

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員



基金主持人



目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表	第 1-2	頁
---------------------	-------	---

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表	第 3	頁
二、資本資產明細表	第 4	頁
三、用途別明細表	第 5	頁
四、統計所需項目明細表	第 6	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 7-8	頁
二、收入支出表	第 9	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 10	頁
----------------------	------	---

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

項 目	符 號	本 年 度 行政院核定數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數							
			本 年 度 實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		本 年 度 實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	8,736,439,000	1,469,501,290	938,492,000	531,009,290	56.58	2,742,631,411	1,781,657,000	960,974,411	53.94
1.徵收及依法分配收入	41	4,845,000,000	502,392,710	272,289,000	230,103,710	84.51	1,771,461,807	814,096,000	957,365,807	117.60
(1)石油業務管理收入	41F	4,845,000,000	502,392,710	272,289,000	230,103,710	84.51	1,771,461,807	814,096,000	957,365,807	117.60
2.財產收入	45	36,596,000	-	203,000	-203,000	-100.00	1,750,449	1,561,000	189,449	12.14
(1)權利金收入	453	19,025,000	-	-	-	-	342,857	-	342,857	-
(2)利息收入	454	17,571,000	-	203,000	-203,000	-100.00	1,407,592	1,561,000	-153,408	-9.83
3.政府撥入收入	46	3,678,000,000	966,000,000	666,000,000	300,000,000	45.05	966,000,000	966,000,000	-	-
(1)公庫撥款收入	462	3,678,000,000	966,000,000	666,000,000	300,000,000	45.05	966,000,000	966,000,000	-	-
4.其他收入	4Y	176,843,000	1,108,580	-	1,108,580	-	3,419,155	-	3,419,155	-
(1)雜項收入	4YY	176,843,000	1,108,580	-	1,108,580	-	3,419,155	-	3,419,155	-
二、基金用途	5	9,286,902,000	1,345,681,784	1,463,426,000	-117,744,216	-8.05	1,548,152,373	1,706,057,000	-157,904,627	-9.26
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	9,285,026,000	1,345,423,042	1,463,296,000	-117,872,958	-8.06	1,547,893,631	1,705,797,000	-157,903,369	-9.26
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		9,285,026,000	1,345,423,042	1,463,296,000	-117,872,958	-8.06	1,547,893,631	1,705,797,000	-157,903,369	-9.26
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	258,742	130,000	128,742	99.03	258,742	260,000	-1,258	-0.48
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	258,742	130,000	128,742	99.03	258,742	260,000	-1,258	-0.48
三、本期賸餘(短絀-)	6	-550,463,000	123,819,506	-524,934,000	648,753,506	-123.59	1,194,479,038	75,600,000	1,118,879,038	1,480.00
四、期初基金餘額	71	763,285,000					1,850,046,752	763,285,000	1,086,761,752	142.38
五、解繳公庫	72									
六、期末基金餘額	73	212,822,000					3,044,525,790	838,885,000	2,205,640,790	262.93

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年3月份

本月份及本年度截至本月份累計實際數與預算數比較，差異超過10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 本月實際數1,469,501,290元，較分配預算數938,492,000元，增加531,009,290元，約56.58%，主要係住宅能效提升計畫公庫撥款收入延至本月撥入，及中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數2,742,631,411元，較累計分配預算數1,781,657,000元，增加960,974,411元，約53.94%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數1,345,681,784元，較分配預算數1,463,426,000元，減少117,744,216元，約8.05%，主要係風力發電技術研發，及新及再生能源前瞻技術掃描評估及研發推動等補助計畫執行進度未如預期所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,548,152,373元，較累計分配預算數1,706,057,000元，減少157,904,627元，約9.26%，主要係風力發電技術研發，及新及再生能源前瞻技術掃描評估及研發推動等補助計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘123,819,506元，與分配預算短絀524,934,000元比較，轉絀為餘，主要係住宅能效提升計畫公庫撥款收入延至本月撥入，及中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘1,194,479,038元，較累計分配預算賸餘75,600,000元，增加賸餘1,118,879,038元，約1,480.00%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加，石油業務管理收入隨之增加所致。

石油基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及 累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
政府儲油、石油開發 及技術研究計畫	元	本月數				1,345,423,042	1,463,296,000	-117,872,958	-8.06
		累計數				1,547,893,631	1,705,797,000	-157,903,369	-9.26
合 計		本月數				1,345,423,042	1,463,296,000	-117,872,958	-8.06
		累計數				1,547,893,631	1,705,797,000	-157,903,369	-9.26

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數15億4,789萬3,631元，較累計分配預算數17億579萬7,000元，減少1億5,790萬3,369元，減幅9.26%，主要係風力發電技術研發，及新及再生能源前瞻技術掃描評估及研發推動等補助計畫執行進度未如預期所致。

石油基金
資本資產明細表
中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/ 長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計 折舊(耗)/ 長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	7,135,821	6,928,489	-	-	-	207,332
非理財目的之長期投資	136,000	-	-	-	-	136,000
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	6,516,665	6,450,165	-	-	-	66,500
交通及運輸設備	16,000	15,840	-	-	-	160
雜項設備	467,156	462,484	-	-	-	4,672
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-

石油基金
用途別明細表
中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

編號	業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
51	政府儲油、石油開發及技術研究計畫	1,345,423,042	1,547,893,631	
2	服務費用	52,945,000	132,961,893	
23	旅運費	-	9,465	
232	國外旅費	-	9,465	
28	專業服務費	44,138,891	120,654,319	
286	委託調查研究費	15,428,891	23,333,891	
287	委託檢驗(定)試驗認證費	10,500,000	10,500,000	
28A	電腦軟體服務費	-	-	
28Y	其他專業服務費	18,210,000	86,820,428	
2A	媒體政策及業務宣導費	208,500	673,500	
2A1	媒體政策及業務宣導費	208,500	673,500	
2B	推展費	8,597,609	11,624,609	
2B1	推展費	8,597,609	11,624,609	
4	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	
45	什項設備租金	-	-	
451	什項設備租金	-	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,292,452,500	1,414,808,869	
72	捐助、補助與獎助	1,292,452,500	1,414,808,869	
721	補(協)助政府機關(構)	1,127,723,500	1,209,846,209	
722	捐助國內團體	79,400,000	119,633,660	
724	捐助個人	85,329,000	85,329,000	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	25,542	122,869	
91	其他支出	25,542	122,869	
91Y	其他	25,542	122,869	
52	一般行政管理計畫	258,742	258,742	
2	服務費用	258,742	258,742	
27	一般服務費	258,742	258,742	
279	外包費	258,742	258,742	
	合 計	1,345,681,784	1,548,152,373	

石油基金
統計所需項目明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	本 年 度 行 政 院 核 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	6,157,197	1,414,809	1,515,691
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	-	-	-
專技人員酬金	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	2,920,355	1,209,846	1,223,279
捐助國內團體	1,316,842	119,634	192,412
捐助私校	-	-	-
捐助個人	1,920,000	85,329	100,000
對外國之捐助	-	-	-

石油基金
平衡表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,678,545,784.00	100.00	負債	633,812,662.00	17.23
一、流動資產	3,678,338,452.00	99.99	一、流動負債	159,151,909.00	4.33
1.現金	3,081,776,905.00	83.78	1.應付款項	159,151,909.00	4.33
銀行存款	3,081,776,905.00	83.78	應付費用	159,151,909.00	4.33
2.應收款項	154,420,547.00	4.20	2.預收款項	-	-
應收帳款	-	-	預收收入	-	-
備抵呆帳－應收帳款(-)	-	-	其他預收款	-	-
應收利息	-	-	二、其他負債	474,660,753.00	12.90
其他應收款	154,420,547.00	4.20	1.什項負債	474,660,753.00	12.90
3.預付款項	442,141,000.00	12.02	應付退休及離職金	-	-
預付費用	442,141,000.00	12.02	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	474,660,753.00	12.90
二、長期投資	136,000.00	0.00	淨資產	3,044,733,122.00	82.77
1.其他長期投資	136,000.00	0.00	一、淨資產	3,044,733,122.00	82.77
其他長期投資	136,000.00	0.00	1.淨資產	3,044,733,122.00	82.77
			累積餘額	1,850,254,084.00	50.30
			本期賸餘	1,194,479,038.00	32.47

石油基金
平衡表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	71,332.00	0.00			
1.機械及設備	66,500.00	0.00			
機械及設備	6,516,665.00	0.18			
累計折舊-機械及設備	-6,450,165.00	-0.18			
2.交通及運輸設備	160.00	0.00			
交通及運輸設備	16,000.00	0.00			
累計折舊-交通及運輸設備	-15,840.00	-0.00			
3.雜項設備	4,672.00	0.00			
雜項設備	467,156.00	0.01			
累計折舊-雜項設備	-462,484.00	-0.01			
合 計	3,678,545,784.00	100.00	合 計	3,678,545,784.00	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

石油基金
收入支出表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,469,501,290	2,742,631,411
徵收及依法分配收入	502,392,710	1,771,461,807
石油業務管理收入	502,392,710	1,771,461,807
財產收益	-	1,750,449
財產孳息收入	-	1,750,449
政府撥入收入	966,000,000	966,000,000
公庫撥款收入	966,000,000	966,000,000
其他收入	1,108,580	3,419,155
雜項收入	1,108,580	3,419,155
支出	1,345,681,784	1,548,152,373
業務支出	53,203,742	133,220,635
業務支出	53,203,742	133,220,635
獎補助支出	1,292,452,500	1,414,808,869
補(協)助政府機關(構)	1,127,723,500	1,209,846,209
捐助國內團體	79,400,000	119,633,660
其他獎補捐助	85,329,000	85,329,000
其他支出	25,542	122,869
其他支出	25,542	122,869
本期賸餘(短絀)	123,819,506	1,194,479,038
期初淨資產		1,850,254,084
解繳公庫		
期末淨資產		3,044,733,122

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

石油基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	2,742,631,411	-	2,742,631,411	收入
徵收及依法分配收入	1,771,461,807	-	1,771,461,807	徵收及依法分配收入
財產收入	1,750,449	-	1,750,449	財產收益
政府撥入收入	966,000,000	-	966,000,000	政府撥入收入
其他收入	3,419,155	-	3,419,155	其他收入
基金用途	1,548,152,373	-	1,548,152,373	支出
服務費用	133,220,635	-	133,220,635	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	-	-	-	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	1,414,808,869	-	1,414,808,869	獎補助支出
其他	122,869	-	122,869	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,194,479,038	-	1,194,479,038	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,850,046,752	207,332	1,850,254,084	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	3,044,525,790	207,332	3,044,733,122	期末淨資產