

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員

主計室主任 杜靜宜

基金主持人

能源署署長 游振偉(剛)

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11月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	符 號	本 年 度					本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				
		法 定 預 算 數	本 月		比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		
			實 際 數	預 算 數	金 額	%			金 額	%	
一、基金來源	4	8,736,439,000	427,997,253	169,091,000	258,906,253	153.12	8,700,982,409	8,190,320,000	510,662,409	6.23	
1.徵收及依法分配收入	41	4,845,000,000	425,544,170	169,091,000	256,453,170	151.67	5,117,533,892	4,612,440,000	505,093,892	10.95	
(1)石油業務管理收入	41F	4,845,000,000	425,544,170	169,091,000	256,453,170	151.67	5,117,533,892	4,612,440,000	505,093,892	10.95	
2.財產收入	45	36,596,000	2,357,427	-	2,357,427	-	32,834,445	31,839,000	995,445	3.13	
(1)財產處分收入	451		-	-	-	-	21,934	-	21,934	-	
(2)權利金收入	453	19,025,000	-	-	-	-	2,442,857	14,268,000	-11,825,143	-82.88	
(3)利息收入	454	17,571,000	2,357,427	-	2,357,427	-	30,369,654	17,571,000	12,798,654	72.84	
3.政府撥入收入	46	3,678,000,000	-	-	-	-	3,532,000,000	3,532,000,000	-	-	
(1)公庫撥款收入	462	3,678,000,000	-	-	-	-	3,532,000,000	3,532,000,000	-	-	
4.其他收入	4Y	176,843,000	95,656	-	95,656	-	18,614,072	14,041,000	4,573,072	32.57	
(1)雜項收入	4YY	176,843,000	95,656	-	95,656	-	18,614,072	14,041,000	4,573,072	32.57	
二、基金用途	5	9,260,902,000	879,036,640	436,839,000	442,197,640	101.23	10,073,911,184	7,867,269,000	2,206,642,184	28.05	
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	9,259,026,000	878,773,163	436,709,000	442,064,163	101.23	10,072,647,663	7,865,964,000	2,206,683,663	28.05	
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		9,259,026,000	878,773,163	436,709,000	442,064,163	101.23	10,072,647,663	7,865,964,000	2,206,683,663	28.05	
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	263,477	130,000	133,477	102.67	1,263,521	1,305,000	-41,479	-3.18	
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		1,876,000	263,477	130,000	133,477	102.67	1,263,521	1,305,000	-41,479	-3.18	
三、本期賸餘(短絀-)	6	-524,463,000	-451,039,387	-267,748,000	-183,291,387	68.46	-1,372,928,775	323,051,000	-1,695,979,775	-524.99	
四、期初基金餘額	71	770,285,000					1,850,046,752	770,285,000	1,079,761,752	140.18	
五、解繳公庫	72										
六、期末基金餘額	73	245,822,000					477,117,977	1,093,336,000	-616,218,023	-56.36	

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年11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427,997,253元，較分配預算數169,091,000元，增加258,906,253元，約153.12%，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) 本年度截至本月份累計實際數8,700,982,409元，較累計分配預算數8,190,320,000元，增加510,662,409元，約6.23%，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879,036,640元，較分配預算數436,839,000元，增加442,197,640元，約101.23%，主要係住宅能效提升計畫，經行政院核增經費33億元，於本月核銷數較預期增加421,671,000元所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數10,073,911,184元，較累計分配預算數7,867,269,000元，增加2,206,642,184元，約28.05%，主要係住宅能效提升計畫，經行政院核增經費33億元，於本月累計核銷數較預期增加2,401,104,000元所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際短絀451,039,387元，較分配預算短絀267,748,000元，增加短絀183,291,387元，約68.46%，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，及住宅能效提升計畫，經行政院核增經費33億元，於本月累計核銷數較預期增加421,671,000元，以上增減互抵所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際短絀1,372,928,775元，與累計分配預算賸餘323,051,000元比較，反餘為絀，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，及住宅能效提升計畫，經行政院核增經費33億元，於本月累計核銷數較預期增加2,401,104,000元，以上增減互抵所致。

石油基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國112年11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				878,773,163	436,709,000	442,064,163	101.23
		累計數				10,072,647,663	7,865,964,000	2,206,683,663	28.05
合 計		本月數				878,773,163	436,709,000	442,064,163	101.23
		累計數				10,072,647,663	7,865,964,000	2,206,683,663	28.05

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數100億7,264萬7,663元，較累計分配預算數78億6,596萬4,000元，增加22億668萬3,663元，增幅28.05%，主要係住宅能效提升計畫，經行政院核增經費33億元，於本月累計核銷數較預期增加2,401,104,000元所致。

石油基金
資本資產明細表
中華民國112年11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	-	3,866,665	-3,826,665	167,332
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	-	3,866,665	-3,826,665	26,500
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11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	878,773,163	10,072,647,663	
2	服務費用	143,215,000	878,293,518	
23	旅運費	-	630,690	
232	國外旅費	-	630,690	
28	專業服務費	136,794,163	842,626,271	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	2,500	
286	委託調查研究費	17,764,309	148,486,700	
287	委託檢驗(定)試驗認證費	-	63,000,000	
28A	電腦軟體服務費	-	12,567,961	
28Y	其他專業服務費	119,029,854	618,569,110	
2A	媒體政策及業務宣導費	1,334,900	14,416,819	
2A1	媒體政策及業務宣導費	1,334,900	14,416,819	
2B	推展費	5,085,937	20,619,738	
2B1	推展費	5,085,937	20,619,738	
4	租金、償債、利息及相關手續費	300,606,056	1,675,430,052	
45	什項設備租金	300,606,056	1,675,430,052	
451	什項設備租金	300,606,056	1,675,430,052	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	434,952,107	7,518,530,343	
72	捐助、補助與獎助	434,952,107	7,518,364,743	
721	補(協)助政府機關(構)	8,381,107	2,477,077,587	
722	捐助國內團體	71,200,000	818,733,156	
724	捐助個人	355,371,000	4,222,554,000	
73	分擔	-	165,600	
73Y	分擔其他費用	-	165,600	
9	其他	-	393,750	
91	其他支出	-	393,750	
91Y	其他	-	393,750	
52	一般行政管理計畫	263,477	1,263,521	
2	服務費用	263,477	1,263,521	
27	一般服務費	263,477	1,263,521	
279	外包費	263,477	1,263,521	
	合 計	879,036,640	10,073,911,184	

石油基金
統計所需項目明細表
中華民國112年11月份

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	6,132,197	7,518,368	5,405,107
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	-	3	-
一般土地租金	-	-	-
補（協）助政府機關（構）	2,918,789	2,477,078	2,581,627
捐助國內團體	1,293,408	818,733	903,480
捐助私校	-	-	-
捐助個人	1,920,000	4,222,554	1,920,000
對外國之捐助	-	-	-

石油基金
平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,171,340,673.00	100.00	負債	694,055,364.00	59.25
一、流動資產	1,171,173,341.00	99.99	一、流動負債	6,038,490.00	0.52
1.現金	729,955,374.00	62.32	1.應付款項	6,038,490.00	0.52
銀行存款	729,955,374.00	62.32	應付費用	6,038,490.00	0.52
2.應收款項	10,510,947.00	0.90	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	688,016,874.00	58.74
其他應收款	10,510,947.00	0.90	1.什項負債	688,016,874.00	58.74
3.預付款項	430,707,020.00	36.77	應付退休及離職金	-	-
預付費用	430,707,020.00	36.77	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	688,016,874.00	58.74
二、長期投資	136,000.00	0.01	淨資產	477,285,309.00	40.75
1.其他長期投資	136,000.00	0.01	一、淨資產	477,285,309.00	40.75
其他長期投資	136,000.00	0.01	1.淨資產	477,285,309.00	40.75
			累積餘額	1,850,254,084.00	157.96
			本期短絀	1,372,968,775.00	117.21

石油基金
平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	31,332.00	0.00			
1.機械及設備	26,500.00	0.00			
機械及設備	2,650,000.00	0.23			
累計折舊-機械及設備	-2,623,500.00	-0.22			
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	0.04			
累計折舊-雜項設備	-462,484.00	-0.04			
合 計	1,171,340,673.00	100.00	合 計	1,171,340,673.00	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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	427,997,253	8,700,982,409
徵收及依法分配收入	425,544,170	5,117,533,892
石油業務管理收入	425,544,170	5,117,533,892
財產收益	2,357,427	32,834,445
財產孳息收入	2,357,427	32,812,511
財產交易利益	-	21,934
政府撥入收入	-	3,532,000,000
公庫撥款收入	-	3,532,000,000
其他收入	95,656	18,614,072
雜項收入	95,656	18,614,072
支出	879,036,640	10,073,951,184
業務支出	444,084,533	2,555,152,691
業務支出	444,084,533	2,555,152,691
獎補助支出	434,952,107	7,518,364,743
補(協)助政府機關(構)	8,381,107	2,477,077,587
捐助國內團體	71,200,000	818,733,156
其他獎補助	355,371,000	4,222,554,000
財產損失	-	40,000
財產交易損失	-	40,000
其他支出	-	393,750
其他支出	-	393,750
本期賸餘(短絀)	-451,039,387	-1,372,968,775
期初淨資產		1,850,254,084
解繳公庫		
期末淨資產		477,285,309

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11月30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	8,700,982,409	-	8,700,982,409	收入
徵收及依法分配收入	5,117,533,892	-	5,117,533,892	徵收及依法分配收入
財產收入	32,834,445	-	32,834,445	財產收益
政府撥入收入	3,532,000,000	-	3,532,000,000	政府撥入收入
其他收入	18,614,072	-	18,614,072	其他收入
基金用途	10,073,911,184	40,000	10,073,951,184	支出
服務費用	879,557,039	-	879,557,039	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	1,675,430,052	-	1,675,430,052	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	165,600	-	165,600	業務支出
捐助、補助與獎助	7,518,364,743	-	7,518,364,743	獎補助支出
資產短絀	-	40,000	40,000	財產損失
其他	393,750	-	393,750	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,372,928,775	-40,000	-1,372,968,775	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	477,117,977	167,332	477,285,309	期末淨資產