

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 109 年 3 月份

主辦會計人員

主任 陳亮樺

基金主持人

局長 游振偉

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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	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109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				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	5,448,442,000	909,636,334	532,782,000	376,854,334	70.73	2,354,599,296	1,365,331,000	989,268,296	72.46
1.徵收及依法分配收入	41	5,353,000,000	908,450,447	532,624,000	375,826,447	70.56	2,344,600,387	1,363,410,000	981,190,387	71.97
(1)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	908,450,447	532,624,000	375,826,447	70.56	2,344,600,387	1,363,410,000	981,190,387	71.97
2.財產收入	45	47,442,000	381,959	158,000	223,959	141.75	3,040,068	1,921,000	1,119,068	58.25
(1)權利金收入	453	27,000,000	-	-	-	-	304,200	-	304,200	-
(2)利息收入	454	20,442,000	381,959	158,000	223,959	141.75	2,735,868	1,921,000	814,868	42.42
3.其他收入	4Y	48,000,000	803,928	-	803,928	-	6,958,841	-	6,958,841	-
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	803,928	-	803,928	-	6,958,841	-	6,958,841	-
二、基金用途	5	5,527,030,000	111,156,144	106,578,000	4,578,144	4.30	653,472,673	755,029,000	-101,556,327	-13.45
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,525,154,000	111,026,372	106,438,000	4,588,372	4.31	653,342,901	754,749,000	-101,406,099	-13.44
(1)購置固定資產	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,525,154,000	111,026,372	106,438,000	4,588,372	4.31	653,342,901	754,749,000	-101,406,099	-13.44
2.一般行政管理計畫		1,876,000	129,772	140,000	-10,228	-7.31	129,772	280,000	-150,228	-53.65
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	129,772	140,000	-10,228	-7.31	129,772	280,000	-150,228	-53.65
三、本期賸餘(短絀-)	6	-78,588,000	798,480,190	426,204,000	372,276,190	87.35	1,701,126,623	610,302,000	1,090,824,623	178.74
四、期初基金餘額	71	2,306,889,000					1,835,085,157	2,306,889,000	-471,803,843	-20.45
五、期末基金餘額	72	2,228,301,000					3,536,211,780	2,917,191,000	619,020,780	21.22

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國109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909,636,334元，較分配預算數532,782,000元，增加376,854,334元，約70.73%，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2,354,599,296元，較累計分配預算數1,365,331,000元，增加989,268,296元，約72.46%，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所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數111,156,144元，較分配預算數106,578,000元，增加4,578,144元，約4.3%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數653,472,673元，較累計分配預算數755,029,000元，減少101,556,327元，約13.45%，主要係部分委辦及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798,480,190元，較分配預算數賸餘426,204,000元，增加賸餘372,276,190元，約87.35%，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賸餘1,701,126,623元，較累計分配預算數賸餘610,302,000元，增加賸餘1,090,824,623元，約178.74%，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109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				111,026,372	106,438,000	4,588,372	4.31
		累計數				653,342,901	754,749,000	-101,406,099	-13.44
合 計		本月數				111,026,372	106,438,000	4,588,372	4.31
		累計數				653,342,901	754,749,000	-101,406,099	-13.44

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數6億5,334萬2,901元，較累計分配預算數7億5,474萬9,000元，減少1億140萬6,099元，減幅13.44%，主要係部分委辦及補助計畫執行進度未如預期所致。

石油基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年3月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
資產	10,836,264	10,725,917	-	-	-	-	-	110,347	
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	10,353,108	10,247,593	-	-	-	-	-	105,515	
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109年3月份

單位：新臺幣元

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
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	111,026,372	653,342,901	
服務費用	29,955,000	63,531,082	
旅運費	-	94,582	
國外旅費	-	94,582	
專業服務費	29,955,000	63,436,500	
委託調查研究費	29,955,000	63,436,500	
租金、償債與利息	-	-	
什項設備租金	-	-	
什項設備租金	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80,919,017	589,324,390	
會費	-	-	
國際組織會費	-	-	
捐助、補助與獎助	80,919,017	588,844,390	
補(協)助政府機關(構)	13,488,500	474,332,673	
捐助國內團體	67,430,517	114,511,717	
分擔	-	480,000	
分擔其他費用	-	480,000	
其他	152,355	487,429	
其他支出	152,355	487,429	
其他	152,355	487,429	
一般行政管理計畫	129,772	129,772	
服務費用	129,772	129,772	
一般服務費	129,772	129,772	
外包費	129,772	129,772	
合 計	111,156,144	653,472,673	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國109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	2,575,961	588,845	662,737
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）	1,259,961	474,333	477,237
捐助國內團體	1,316,000	114,512	185,500
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

石油基金

平衡表

中華民國109年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,608,945,903.00	100.00	負債	1,072,623,776.00	23.27
一、流動資產	4,432,784,156.00	96.18	一、流動負債	104,061,631.00	2.26
1.現金	4,367,273,559.00	94.76	1.應付款項	104,061,631.00	2.26
銀行存款	4,367,273,559.00	94.76	應付費用	104,061,631.00	2.26
2.應收款項	20,658,841.00	0.45	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	968,562,145.00	21.01
其他應收款	20,658,841.00	0.45	1.什項負債	968,562,145.00	21.01
3.預付款項	44,851,756.00	0.97	應付退休及離職金	-	-
預付費用	44,851,756.00	0.97	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	968,562,145.00	21.01
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	3,536,322,127.00	76.73
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	3,536,322,127.00	76.73
長期貸款	-	-	1.淨資產	3,536,322,127.00	76.73
2.準備金	-	-	累積餘額	1,835,195,504.00	39.82
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	1,701,126,623.00	36.91

石油基金

平衡表

中華民國109年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	110,347.00	0.00			
1.機械及設備	105,515.00	0.00			
機械及設備	10,353,108.00	0.22			
累計折舊-機械及設備	-10,247,593.00	-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	0.01			
累計折舊-雜項設備	-462,484.00	-0.01			
四、其他資產	176,051,400.00	3.82			
1.什項資產	176,051,400.00	3.82			
存出保證金	400.00	0.00			
暫付及待結轉帳項	176,051,000.00	3.82			
合 計	4,608,945,903.00	100.00	合 計	4,608,945,903.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國109年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	909,636,334	2,354,599,296
徵收及依法分配收入	908,450,447	2,344,600,387
財產收益	381,959	3,040,068
其他收入	803,928	6,958,841
支出	111,156,144	653,472,673
業務支出	30,084,772	64,140,854
獎補助支出	80,919,017	588,844,390
其他支出	152,355	487,429
本期賸餘(短絀)	798,480,190	1,701,126,623
期初淨資產	2,737,841,937	1,835,195,504
解繳公庫		
期末淨資產	3,536,322,127	3,536,322,127

石油基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年1月1日至109年3月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	2,354,599,296	-	2,354,599,296	收入
徵收及依法分配收入	2,344,600,387	-	2,344,600,387	徵收及依法分配收入
財產收入	3,040,068	-	3,040,068	財產收益
其他收入	6,958,841	-	6,958,841	其他收入
基金用途	653,472,673	-	653,472,673	支出
服務費用	63,660,854	-	63,660,854	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	480,000	-	480,000	業務支出
捐助、補助與獎助	588,844,390	-	588,844,390	獎補助支出
其他	487,429	-	487,429	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,701,126,623	-	1,701,126,623	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,835,085,157	-110,347	1,835,195,504	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	3,536,211,780	-110,347	3,536,322,127	期末淨資產