

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 110 年 1 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、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110年1月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	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 截 至 本 月 份 累 計 數			
			本 年 度 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	5,411,814,000	476,504,194	611,296,000	-134,791,806	-22.05	476,504,194	611,296,000	-134,791,806	-22.05
1.徵收及依法分配收入	41	5,315,000,000	462,270,244	611,225,000	-148,954,756	-24.37	462,270,244	611,225,000	-148,954,756	-24.37
(1)石油業務管理收入	41F	5,315,000,000	462,270,244	611,225,000	-148,954,756	-24.37	462,270,244	611,225,000	-148,954,756	-24.37
2.財產收入	45	48,814,000	2,373,942	71,000	2,302,942	3,243.58	2,373,942	71,000	2,302,942	3,243.58
(1)權利金收入	453	27,000,000	2,301,958	-	2,301,958	-	2,301,958	-	2,301,958	-
(2)利息收入	454	21,814,000	71,984	71,000	984	1.39	71,984	71,000	984	1.39
3.其他收入	4Y	48,000,000	11,860,008	-	11,860,008	-	11,860,008	-	11,860,008	-
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	11,860,008	-	11,860,008	-	11,860,008	-	11,860,008	-
二、基金用途	5	5,517,753,000	44,443,817	152,787,000	-108,343,183	-70.91	44,443,817	152,787,000	-108,343,183	-70.91
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	5,515,877,000	44,443,817	152,787,000	-108,343,183	-70.91	44,443,817	152,787,000	-108,343,183	-70.91
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,515,877,000	44,443,817	152,787,000	-108,343,183	-70.91	44,443,817	152,787,000	-108,343,183	-70.91
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期賸餘(短絀-)	6	-105,939,000	432,060,377	458,509,000	-26,448,623	-5.77	432,060,377	458,509,000	-26,448,623	-5.77
四、期初基金餘額	71	1,756,668,000					1,968,466,598	1,756,668,000	211,798,598	12.06
五、解繳公庫	72									
六、期末基金餘額	73	1,650,729,000					2,400,526,975	2,215,177,000	185,349,975	8.37

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國110年1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476,504,194元，較分配預算數611,296,000元，減少134,791,806元，約22.05%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期減少，石油業務管理收入隨之減少所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數476,504,194元，較累計分配預算數611,296,000元，減少134,791,806元，約22.05%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期減少，石油業務管理收入隨之減少所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數44,443,817元，較分配預算數152,787,000元，減少108,343,183元，約70.91%，主要係業界能源科技研究發展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44,443,817元，較累計分配預算數152,787,000元，減少108,343,183元，約70.91%，主要係業界能源科技研究發展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432,060,377元，較分配預算數賸餘458,509,000元，減少賸餘26,448,623元，約5.77%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘432,060,377元，較累計分配預算數賸餘458,509,000元，減少賸餘26,448,623元，約5.77%。

石油基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國110年1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				44,443,817	152,787,000	-108,343,183	-70.91
		累計數				44,443,817	152,787,000	-108,343,183	-70.91
合 計		本月數				44,443,817	152,787,000	-108,343,183	-70.91
		累計數				44,443,817	152,787,000	-108,343,183	-70.91

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數4,444萬3,817元，較累計分配預算數1億5,278萬7,000元，減少1億834萬3,183元，減幅70.91%，主要係業界能源科技研究發展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110年1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110年1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	44,443,817	44,443,817	
2	服務費用	-	-	
23	旅運費	-	-	
24	印刷裝訂與廣告費	-	-	
28	專業服務費	-	-	
3	材料及用品費	-	-	
32	用品消耗	-	-	
4	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	
45	什項設備租金	-	-	
6	稅捐及規費(強制費)	-	-	
64	消費與行為稅	-	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,241,000	44,241,000	
72	捐助、補助與獎助	44,241,000	44,241,000	
721	補(協)助政府機關(構)	44,241,000	44,241,000	
722	捐助國內團體	-	-	
724	捐助個人	-	-	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	202,817	202,817	
91	其他支出	202,817	202,817	
91Y	其他	202,817	202,817	
52	一般行政管理計畫	-	-	
2	服務費用	-	-	
27	一般服務費	-	-	
279	外包費	-	-	
	合 計	44,443,817	44,443,817	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國110年1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	2,583,506	44,241	144,012
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)	1,363,506	44,241	44,012
捐助國內團體	1,220,000	-	100,000
捐助私校	-	-	-
捐助個人	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

石油基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,236,544,807.00	100.00	負債	1,835,907,485.00	43.34
一、流動資產	4,236,434,460.00	100.00	一、流動負債	521,027,738.00	12.30
1.現金	4,065,073,007.00	95.95	1.應付款項	521,027,738.00	12.30
銀行存款	4,065,073,007.00	95.95	應付費用	521,027,738.00	12.30
2.應收款項	163,952,258.00	3.87	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	1,314,879,747.00	31.04
其他應收款	163,952,258.00	3.87	1.什項負債	1,314,879,747.00	31.04
3.預付款項	7,409,195.00	0.17	應付退休及離職金	-	-
預付費用	7,409,195.00	0.17	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	1,314,879,747.00	31.04
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	2,400,637,322.00	56.66
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	2,400,637,322.00	56.66
長期貸款	-	-	1.淨資產	2,400,637,322.00	56.66
2.準備金	-	-	累積餘額	1,968,576,945.00	46.47
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	432,060,377.00	10.20

石油基金

平衡表

中華民國110年1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	0.24			
累計折舊-機械及設備	-10,247,593.00	-0.24			
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	4,236,544,807.00	100.00	合 計	4,236,544,807.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國110年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	476,504,194	476,504,194
徵收及依法分配收入	462,270,244	462,270,244
財產收益	2,373,942	2,373,942
其他收入	11,860,008	11,860,008
支出	44,443,817	44,443,817
獎補助支出	44,241,000	44,241,000
其他支出	202,817	202,817
本期賸餘(短絀)	432,060,377	432,060,377
期初淨資產		1,968,576,945
解繳公庫		
期末淨資產		2,400,637,322

石油基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年1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	476,504,194	-	476,504,194	收入
徵收及依法分配收入	462,270,244	-	462,270,244	徵收及依法分配收入
財產收入	2,373,942	-	2,373,942	財產收益
其他收入	11,860,008	-	11,860,008	其他收入
基金用途	44,443,817	-	44,443,817	支出
捐助、補助與獎助	44,241,000	-	44,241,000	獎補助支出
其他	202,817	-	202,817	其他支出
本期賸餘(短絀)	432,060,377	-	432,060,377	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,968,466,598	-110,347	1,968,576,945	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	2,400,526,975	-110,347	2,400,637,322	期末淨資產