

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 110 年 3 月份

主辦會計人員

視察陳甫誌

基金主持人

能源局 局長 謝仲仁

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 截 至 本 月 份 累 計 數			
			本 年 度 實 際 數	本 年 度 預 算 數	比 較 增 減		本 年 度 實 際 數	本 年 度 預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	5,411,814,000	827,286,283	701,651,000	125,635,283	17.91	1,855,419,582	1,629,619,000	225,800,582	13.86
1.徵收及依法分配收入	41	5,315,000,000	824,724,552	701,580,000	123,144,552	17.55	1,835,183,248	1,626,390,000	208,793,248	12.84
(1)石油業務管理收入	41F	5,315,000,000	824,724,552	701,580,000	123,144,552	17.55	1,835,183,248	1,626,390,000	208,793,248	12.84
2.財產收入	45	48,814,000	143,995	71,000	72,995	102.81	5,618,703	3,229,000	2,389,703	74.01
(1)權利金收入	453	27,000,000	-	-	0	-	2,301,958	-	2,301,958	-
(2)利息收入	454	21,814,000	143,995	71,000	72,995	102.81	3,316,745	3,229,000	87,745	2.72
3.其他收入	4Y	48,000,000	2,417,736	-	2,417,736	-	14,617,631	-	14,617,631	-
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	2,417,736	-	2,417,736	-	14,617,631	-	14,617,631	-
二、基金用途	5	5,517,753,000	98,711,085	109,992,000	-11,280,915	-10.26	631,863,282	830,040,000	-198,176,718	-23.88
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	5,515,877,000	98,438,887	109,846,000	-11,407,113	-10.38	631,591,084	829,748,000	-198,156,916	-23.88
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,515,877,000	98,438,887	109,846,000	-11,407,113	-10.38	631,591,084	829,748,000	-198,156,916	-23.88
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	272,198	146,000	126,198	86.44	272,198	292,000	-19,802	-6.78
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	272,198	146,000	126,198	86.44	272,198	292,000	-19,802	-6.78
三、本期賸餘(短絀-)	6	-105,939,000	728,575,198	591,659,000	136,916,198	23.14	1,223,556,300	799,579,000	423,977,300	53.03
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					3,192,022,898	2,556,247,000	635,775,898	24.87

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國110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5%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 本月實際數827,286,283元，較分配預算數701,651,000元，增加125,635,283元，約17.91%，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1,855,419,582元，較累計分配預算數1,629,619,000元，增加225,800,582元，約13.86%，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98,711,085元，較分配預算數109,992,000元，減少11,280,915元，約10.26%，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，及偏遠與原住民族及離島地區用人成本與運輸費用補助依計畫期執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數631,863,282元，較累計分配預算數830,040,000元，減少198,176,718元，約23.88%，主要係業界能源科技研究發展、新及再生能源前瞻技術掃描評估及研發推動、偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運輸費用及差價補助、太陽光電技術研發及儲能技術研發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728,575,198元，較分配預算賸餘591,659,000元，增加賸餘136,916,198元，約23.14%，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1,223,556,300元，較累計分配預算賸餘799,579,000元，增加賸餘423,977,300元，約53.03%，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；業界能源科技研究發展、新及再生能源前瞻技術掃描評估及研發推動、偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運輸費用及差價補助、太陽光電技術研發及儲能技術研發等補助計畫執行進度未如預期所致。

石油基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國110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				98,438,887	109,846,000	-11,407,113	-10.38
		累計數				631,591,084	829,748,000	-198,156,916	-23.88
合 計		本月數				98,438,887	109,846,000	-11,407,113	-10.38
		累計數				631,591,084	829,748,000	-198,156,916	-23.88

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數6億3,159萬1,084元，較累計分配預算數8億2,974萬8,000元，減少1億9,815萬6,916元，減幅23.88%，主要係業界能源科技研究發展、新及再生能源前瞻技術掃描評估及研發推動、偏遠與原住民族及離島地區石油設施、運輸費用及差價補助、太陽光電技術研發及儲能技術研發等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				主要增減 原因說明	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		減少				
			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	98,438,887	631,591,084	
2	服務費用	40,852,500	77,232,000	
23	旅運費	-	-	
24	印刷裝訂與廣告費	-	-	
28	專業服務費	40,852,500	77,232,000	
286	委託調查研究費	40,852,500	77,232,000	
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	18,981,407	18,981,407	
45	什項設備租金	18,981,407	18,981,407	
451	什項設備租金	18,981,407	18,981,407	
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	38,601,500	535,168,183	
72	捐助、補助與獎助	38,601,500	535,168,183	
721	補(協)助政府機關(構)	14,121,400	460,037,183	
722	捐助國內團體	24,480,100	75,131,000	
724	捐助個人	-	-	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	3,480	209,494	
91	其他支出	3,480	209,494	
91Y	其他	3,480	209,494	
52	一般行政管理計畫	272,198	272,198	
2	服務費用	272,198	272,198	
27	一般服務費	272,198	272,198	
279	外包費	272,198	272,198	
	合 計	98,711,085	631,863,282	

石油基金
統計所需項目明細表
 中華民國110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	2,583,506	535,168	724,565
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	460,037	505,855
捐助國內團體	1,220,000	75,131	218,710
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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,097,573,647.00	100.00	負債	905,440,402.00	22.10
一、流動資產	4,097,463,300.00	100.00	一、流動負債	169,877,768.00	4.15
1.現金	3,863,647,225.00	94.29	1.應付款項	169,877,768.00	4.15
銀行存款	3,863,647,225.00	94.29	應付費用	169,877,768.00	4.15
2.應收款項	159,668,647.00	3.90	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	735,562,634.00	17.95
其他應收款	159,668,647.00	3.90	1.什項負債	735,562,634.00	17.95
3.預付款項	74,147,428.00	1.81	應付退休及離職金	-	-
預付費用	74,147,428.00	1.81	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	735,562,634.00	17.95
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	3,192,133,245.00	77.90
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	3,192,133,245.00	77.90
長期貸款	-	-	1.淨資產	3,192,133,245.00	77.90
2.準備金	-	-	累積餘額	1,968,576,945.00	48.04
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	1,223,556,300.00	29.86

石油基金

平衡表

中華民國110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	0.25			
累計折舊-機械及設備	-10,247,593.00	-0.25			
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	4,097,573,647.00	100.00	合 計	4,097,573,647.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國110年3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	827,286,283	1,855,419,582
徵收及依法分配收入	824,724,552	1,835,183,248
石油業務管理收入	824,724,552	1,835,183,248
財產收益	143,995	5,618,703
財產孳息收入	143,995	5,618,703
其他收入	2,417,736	14,617,631
雜項收入	2,417,736	14,617,631
支出	98,711,085	631,863,282
業務支出	60,106,105	96,485,605
業務支出	60,106,105	96,485,605
獎補助支出	38,601,500	535,168,183
補(協)助政府機關(構)	14,121,400	460,037,183
捐助國內團體	24,480,100	75,131,000
其他支出	3,480	209,494
其他支出	3,480	209,494
本期賸餘(短絀)	728,575,198	1,223,556,300
期初淨資產		1,968,576,945
解繳公庫		
期末淨資產		3,192,133,245

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	1,855,419,582	-	1,855,419,582	收入
徵收及依法分配收入	1,835,183,248	-	1,835,183,248	徵收及依法分配收入
財產收入	5,618,703	-	5,618,703	財產收益
其他收入	14,617,631	-	14,617,631	其他收入
基金用途	631,863,282	-	631,863,282	支出
服務費用	77,504,198	-	77,504,198	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	18,981,407	-	18,981,407	業務支出
捐助、補助與獎助	535,168,183	-	535,168,183	獎補助支出
其他	209,494	-	209,494	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,223,556,300	-	1,223,556,300	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	3,192,022,898	110,347	3,192,133,245	期末淨資產