石　　油　　基　　金

會　　計　　月　　報

中華民國 110 年 7 月份

主辦會計人員　主計室主任陳亮樺

基金主持人　能源局局長游振偉

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110年7月份

單位：新臺幣元

項目		本年度行政院核定數	本月份				本年度截至本月份累計數			
名稱	符號		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	742,643,024	703,336,000	39,307,024	5.59	2,896,635,250	3,025,621,000	-128,985,750	-4.26
1.徵收及依法分配收入	41	5,315,000,000	741,782,487	696,265,000	45,517,487	6.54	2,859,845,930	3,002,975,000	-143,129,070	-4.77
(1)石油業務管理收入	41F	5,315,000,000	741,782,487	696,265,000	45,517,487	6.54	2,859,845,930	3,002,975,000	-143,129,070	-4.77
2.財產收入	45	48,814,000	844,500	7,071,000	-6,226,500	-88.06	8,005,659	14,646,000	-6,640,341	-45.34
(1)權利金收入	453	27,000,000	700,000	7,000,000	-6,300,000	-90.00	3,001,958	10,000,000	-6,998,042	-69.98
(2)利息收入	454	21,814,000	144,500	71,000	73,500	103.52	5,003,701	4,646,000	357,701	7.70
3.其他收入	4Y	48,000,000	16,037	-	16,037	0.00	28,783,661	8,000,000	20,783,661	259.80
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	16,037	-	16,037	0.00	28,783,661	8,000,000	20,783,661	259.80
二、基金用途	5	5,517,753,000	489,256,709	598,154,000	-108,897,291	-18.21	2,281,551,182	2,598,982,000	-317,430,818	-12.21
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	5,515,877,000	489,005,562	598,008,000	-109,002,438	-18.23	2,280,775,729	2,598,106,000	-317,330,271	-12.21
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,515,877,000	489,005,562	598,008,000	-109,002,438	-18.23	2,280,775,729	2,598,106,000	-317,330,271	-12.21
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	251,147.00	146,000	105,147	72.02	775,453	876,000	-100,547	-11.48
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	251,147.00	146,000	105,147	72.02	775,453	876,000	-100,547	-11.48
三、本期賸餘(短絀-)	6	-105,939,000	253,386,315	105,182,000	148,204,315	140.90	615,084,068	426,639,000	188,445,068	44.17
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					2,583,550,666	2,183,307,000	400,243,666	18.33

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年7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742,643,024元，較分配預算數703,336,000元，增加39,307,024元，約5.59%，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2,896,635,250元，較累計分配預算數3,025,621,000元，減少128,985,750元，約4.26%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數489,256,709元，較分配預算數598,154,000元，減少108,897,291元，約18.21%，主要係電動機車推廣補助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2,281,551,182元，較累計分配預算數2,598,982,000元，減少317,430,818元，約12.21%，主要係電動機車推廣補助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253,386,315元，較分配預算賸餘105,182,000元，增加148,204,315元，約140.90%，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；電動機車推廣補助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賸餘615,084,068元，較累計分配預算賸餘426,639,000元，增加188,445,068元，約44.17%，主要係電動機車推廣補助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7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				489,005,562	598,008,000	-109,002,438	-18.23
		累計數				2,280,775,729	2,598,106,000	-317,330,271	-12.21
合計		**本月數**				**489,005,562**	**598,008,000**	**-109,002,438**	**-18.23**
		累計數				**2,280,775,729**	**2,598,106,000**	**-317,330,271**	**-12.21**

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數22億8,077萬5,729元，較累計分配預算數25億9,810萬6,000元，減少3億1,733萬271元，減幅12.21%，主要係電動機車推廣補助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7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		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7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**	**489,005,562**	**2,280,775,729**	
2	**服務費用**	**1,050,000**	**315,155,344**	
23	旅運費	-	-	
24	印刷裝訂與廣告費	-	1,344	
241	印刷及裝訂費	-	1,344	
28	專業服務費	1,050,000	315,154,000	
286	委託調查研究費	1,050,000	315,154,000	
3	**材料及用品費**	-	-	
4	**租金、償債、利息及相關手續費**	**282,733,875**	**840,462,142**	
45	什項設備租金	282,733,875	840,462,142	
451	什項設備租金	282,733,875	840,462,142	
7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	**205,037,489**	**1,124,207,593**	
72	捐助、補助與獎助	205,037,489	1,124,207,593	
721	補(協)助政府機關(構)	23,815,859	586,289,277	
722	捐助國內團體	181,221,630	537,918,316	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	**其他**	**184,198**	**950,650**	
91	其他支出	184,198	950,650	
91Y	其他	184,198	950,650	
52	**一般行政管理計畫**	**251,147**	**775,453**	
2	**服務費用**	251,147	775,453	
27	一般服務費	251,147	775,453	
279	外包費	251,147	775,453	
	合計	**489,256,709**	**2,281,551,182**	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國110年7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	1,124,207	1,499,260
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	586,289	999,180
捐助國內團體	1,220,000	537,918	500,080
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7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資　產	4,272,688,870.00	100.00	**負　債**	1,689,027,857.00	39.53
一、流動資產	4,272,578,523.00	100.00	**一、流動負債**	8,651,305.00	0.20
1.現金	4,011,767,821.00	93.89	1.應付款項	8,651,305.00	0.20
銀行存款	4,011,767,821.00	93.89	應付費用	8,651,305.00	0.20
2.應收款項	150,793,079.00	3.53	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**	1,680,376,552.00	39.33
其他應收款	150,793,079.00	3.53	1.什項負債	1,680,376,552.00	39.33
3.預付款項	110,017,623.00	2.57	應付退休及離職金	-	-
預付費用	110,017,623.00	2.57	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	1,680,376,552.00	39.33
二、長期貸墊款及準備金	-	-	**淨資產**	**2,583,661,013.00**	60.47
1.長期貸款	-	-	**一、淨資產**	**2,583,661,013.00**	60.47
長期貸款	-	-	1.淨資產	2,583,661,013.00	60.47
2.準備金	-	-	累積餘額	1,968,576,945.00	46.07
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	615,084,068.00	14.40

石油基金

平衡表

中華民國110年7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	4,272,688,870.00	100.00	**合　　計**	4,272,688,870.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國110年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	742,643,024	2,896,635,250
徵收及依法分配收入	741,782,487	2,859,845,930
石油業務管理收入	741,782,487	2,859,845,930
財產收益	844,500	8,005,659
財產孳息收入	844,500	8,005,659
其他收入	16,037	28,783,661
雜項收入	16,037	28,783,661
支出	489,256,709	2,281,551,182
業務支出	284,035,022	1,156,392,939
業務支出	284,035,022	1,156,392,939
獎補助支出	205,037,489	1,124,207,593
補(協)助政府機關(構)	23,815,859	586,289,277
捐助國內團體	181,221,630	537,918,316
其他支出	184,198	950,650
其他支出	184,198	950,650
本期賸餘(短絀)	253,386,315	615,084,068
期初淨資產		1,968,576,945
解繳公庫		
期末淨資產		2,583,661,013

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7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	**2,896,635,250**	**-**	**2,896,635,250**	**收入**
徵收及依法分配收入	2,859,845,930	-	2,859,845,930	徵收及依法分配收入
財產收入	8,005,659	-	8,005,659	財產收益
其他收入	28,783,661	-	28,783,661	其他收入
基金用途	**2,281,551,182**	**-**	**2,281,551,182**	**支出**
服務費用	315,930,797	-	315,930,797	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	840,462,142	-	840,462,142	業務支出
捐助、補助與獎助	1,124,207,593	-	1,124,207,593	獎補助支出
其他	950,650	-	950,650	其他支出
本期賸餘(短絀)	**615,084,068**	**-**	**615,084,068**	**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	**2,583,550,666**	**110,347**	**2,583,661,013**	**期末淨資產**