石　　油　　基　　金

會　　計　　月　　報

中華民國 110 年 10 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10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	540,152,318	538,741,000	1,411,318	0.26	4,985,873,975	4,628,505,000	357,368,975	7.72
1.徵收及依法分配收入	41	5,315,000,000	532,936,321	526,185,000	6,751,321	1.28	4,911,452,681	4,581,530,000	329,922,681	7.20
(1)石油業務管理收入	41F	5,315,000,000	532,936,321	526,185,000	6,751,321	1.28	4,911,452,681	4,581,530,000	329,922,681	7.20
2.財產收入	45	48,814,000	7,215,518	8,556,000	-1,340,482	-15.67	27,033,375	34,975,000	-7,941,625	-22.71
(1)權利金收入	453	27,000,000	5,600,000	7,000,000	-1,400,000	-20.00	8,601,958	17,000,000	-8,398,042	-49.40
(2)利息收入	454	21,814,000	1,615,518	1,556,000	59,518	3.83	18,431,417	17,975,000	456,417	2.54
3.其他收入	4Y	48,000,000	479	4,000,000	-3,999,521	-99.99	47,387,919	12,000,000	35,387,919	294.90
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	479	4,000,000	-3,999,521	-99.99	47,387,919	12,000,000	35,387,919	294.90
二、基金用途	5	5,517,753,000	482,995,199	451,861,000	31,134,199	6.89	3,646,021,647	3,720,262,000	-74,240,353	-2.00
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	5,515,877,000	482,866,140	451,695,000	31,171,140	6.90	3,644,984,902	3,718,908,000	-73,923,098	-1.99
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,515,877,000	482,866,140	451,695,000	31,171,140	6.90	3,644,984,902	3,718,908,000	-73,923,098	-1.99
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	129,059	166,000	-36,941	-22.25	1,036,745	1,354,000	-317,255	-23.43
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	129,059	166,000	-36,941	-22.25	1,036,745	1,354,000	-317,255	-23.43
三、本期賸餘(短絀-)	6	-105,939,000	57,157,119	86,880,000	-29,722,881	-34.21	1,339,852,328	908,243,000	431,609,328	47.52
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					3,308,318,926	2,664,911,000	643,407,926	24.14

石油基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年10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540,152,318元，較分配預算數538,741,000元，增加1,411,318元，約0.26%。

(二) 本年度截至本月份累計實際數4,985,873,975元，較累計分配預算數4,628,505,000元，增加357,368,975元，約7.72%，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482,995,199元，較分配預算數451,861,000元，增加31,134,199元，約6.89%，主要係部分第3季政府購儲石油代儲契約原預估於11月付款，惟中油公司提前至本月請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數3,646,021,647元，較累計分配預算數3,720,262,000元，減少74,240,353元，約2.00%。

三、本期賸餘(短絀)：

(一) 本月實際賸餘57,157,119元，較分配預算賸餘86,880,000元，減少賸餘29,722,881元，約34.21%，主要係部分第3季政府購儲石油代儲契約原預估於11月付款，惟中油公司提前至本月請款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際賸餘1,339,852,328元，較累計分配預算賸餘908,243,000元，增加賸餘431,609,328元，約47.52%，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110年10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				482,866,140	451,695,000	31,171,140	6.90
		累計數				3,644,984,902	3,718,908,000	-73,923,098	-1.99
合計		**本月數**				**482,866,140**	**451,695,000**	**31,171,140**	**6.90**
		累計數				**3,644,984,902**	**3,718,908,000**	**-73,923,098**	**-1.99**

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10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	10,836,264	10,725,917	-	3,836,443	-3,797,428	71,332
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	-	3,836,443	-3,797,428	66,500
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	-	-	-	-	-	-

註：

本年度機械及設備成本減少3,836,443元，係報廢電流試驗器機械及設備1筆所致。

本年度累計折舊變動數-3,797,428元，係扣除報廢財產累計折舊數所致。

石油基金

用途別明細表

中華民國110年10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**	**482,866,140**	**3,644,984,902**	
2	**服務費用**	**81,682,000**	**493,163,103**	
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	81,682,000	493,161,759	
286	委託調查研究費	81,682,000	493,161,759	
3	**材料及用品費**	-	-	
4	**租金、償債、利息及相關手續費**	**282,733,875**	**1,398,527,267**	
45	什項設備租金	282,733,875	1,398,527,267	
451	什項設備租金	282,733,875	1,398,527,267	
7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	**118,640,425**	**1,752,534,042**	
72	捐助、補助與獎助	118,640,425	1,752,176,442	
721	補(協)助政府機關(構)	82,873,490	1,051,051,191	
722	捐助國內團體	35,766,935	701,125,251	
73	分擔	-	357,600	
73Y	分擔其他費用	-	357,600	
9	**其他**	**-190,160**	**760,490**	
91	其他支出	-190,160	760,490	
91Y	其他	-190,160	760,490	
52	**一般行政管理計畫**	**129,059**	**1,036,745**	
2	**服務費用**	129,059	1,036,745	
27	一般服務費	129,059	1,036,745	
279	外包費	129,059	1,036,745	
	合計	**482,995,199**	**3,646,021,647**	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國110年10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	1,752,176	1,872,646
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	1,051,051	1,105,826
捐助國內團體	1,220,000	701,125	766,820
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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,140,438,301.00	100.00	**負 債**	832,048,043.00	20.10
一、流動資產	4,140,366,969.00	100.00	**一、流動負債**	-	-
1.現金	4,025,149,993.00	97.22	1.應付款項	-	-
銀行存款	4,025,149,993.00	97.22	應付費用	-	-
2.應收款項	11,065,750.00	0.27	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**	832,048,043.00	20.10
其他應收款	11,065,750.00	0.27	1.什項負債	832,048,043.00	20.10
3.預付款項	104,151,226.00	2.52	應付退休及離職金	-	-
預付費用	104,151,226.00	2.52	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	832,048,043.00	20.10
二、長期貸墊款及準備金	-	-	**淨資產**	**3,308,390,258.00**	79.90
1.長期貸款	-	-	**一、淨資產**	**3,308,390,258.00**	79.90
長期貸款	-	-	1.淨資產	3,308,390,258.00	79.90
2.準備金	-	-	累積餘額	1,968,576,945.00	47.55
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	1,339,813,313.00	32.36

石油基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
三、固定資產	**71,332.00**	0.00			
1.機械及設備	66,500.00	0.00			
機械及設備	6,516,665.00	0.16			
累計折舊-機械及設備	-6,450,165.00	-0.16			
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	4,140,438,301.00	100.00	**合　　計**	4,140,438,301.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	540,152,318	4,985,873,975
徵收及依法分配收入	532,936,321	4,911,452,681
石油業務管理收入	532,936,321	4,911,452,681
財產收益	7,215,518	27,033,375
財產孳息收入	7,215,518	27,033,375
其他收入	479	47,387,919
雜項收入	479	47,387,919
支出	483,034,214	3,646,060,662
業務支出	364,544,934	1,893,084,715
業務支出	364,544,934	1,893,084,715
獎補助支出	118,640,425	1,752,176,442
補(協)助政府機關(構)	82,873,490	1,051,051,191
捐助國內團體	35,766,935	701,125,251
財產損失	39,015	39,015
財產交易損失	39,015	39,015
其他支出	-190,160	760,490
其他支出	-190,160	760,490
本期賸餘(短絀)	57,118,104	1,339,813,313
期初淨資產		1,968,576,945
解繳公庫		
期末淨資產		3,308,390,258

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10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	**4,985,873,975**	**-**	**4,985,873,975**	**收入**
徵收及依法分配收入	4,911,452,681	-	4,911,452,681	徵收及依法分配收入
財產收入	27,033,375	-	27,033,375	財產收益
其他收入	47,387,919	-	47,387,919	其他收入
基金用途	**3,646,021,647**	**39,015**	**3,646,060,662**	**支出**
服務費用	494,199,848	-	494,199,848	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	1,398,527,267	-	1,398,527,267	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	357,600	-	357,600	業務支出
捐助、補助與獎助	1,752,176,442	-	1,752,176,442	獎補助支出
資產短絀	-	**39,015**	39,015	財產損失
其他	760,490	-	760,490	其他支出
本期賸餘(短絀)	**1,339,852,328**	**-39,015**	**1,339,813,313**	**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	**3,308,318,926**	**71,332**	**3,308,390,258**	**期末淨資產**