

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 111 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、資本資產明細表	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111年1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	預 算 數	比 較 增 減		本 年 度 實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
一、基金來源	4	5,147,389,000	514,977,096	26,232,000	488,745,096	1,863.16	514,977,096	26,232,000	488,745,096	1,863.16
1.徵收及依法分配收入	41	4,936,000,000	513,236,234	26,161,000	487,075,234	1,861.84	513,236,234	26,161,000	487,075,234	1,861.84
(1)石油業務管理收入	41F	4,936,000,000	513,236,234	26,161,000	487,075,234	1,861.84	513,236,234	26,161,000	487,075,234	1,861.84
2.財產收入	45	34,546,000	607,902	71,000	536,902	756.20	607,902	71,000	536,902	756.20
(1)權利金收入	453	20,366,000	400,000	-	400,000	-	400,000	-	400,000	-
(2)利息收入	454	14,180,000	207,902	71,000	136,902	192.82	207,902	71,000	136,902	192.82
3.其他收入	4Y	176,843,000	1,132,960	-	1,132,960	-	1,132,960	-	1,132,960	-
(1)雜項收入	4YY	176,843,000	1,132,960	-	1,132,960	-	1,132,960	-	1,132,960	-
二、基金用途	5	4,922,840,000	69,077,138	107,923,000	-38,845,862	-35.99	69,077,138	107,923,000	-38,845,862	-35.99
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	4,920,964,000	69,076,698	107,923,000	-38,846,302	-35.99	69,076,698	107,923,000	-38,846,302	-35.99
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		4,920,964,000	69,076,698	107,923,000	-38,846,302	-35.99	69,076,698	107,923,000	-38,846,302	-35.99
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	440	-	440	-	440	-	440	-
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	440	-	440	-	440	-	440	-
三、本期騰餘(短絀-)	6	224,549,000	445,899,958	-81,691,000	527,590,958	-645.84	445,899,958	-81,691,000	527,590,958	-645.84
四、期初基金餘額	71	1,862,528,000					1,688,524,888	1,862,528,000	-174,003,112	-9.34
五、解繳公庫	72									
六、期末基金餘額	73	2,087,077,000					2,134,424,846	1,780,837,000	353,587,846	19.86

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國111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514,977,096元，較分配預算數26,232,000元，增加488,745,096元，約1,863.16%，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514,977,096元，較累計分配預算數26,232,000元，增加488,745,096元，約1,863.16%，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69,077,138元，較分配預算數107,923,000元，減少38,845,862元，約35.99%，主要係偏遠與原住民族家用桶裝瓦斯價差價補助，部分地方政府未及請款所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數69,077,138元，較累計分配預算數107,923,000元，減少38,845,862元，約35.99%，主要係偏遠與原住民族家用桶裝瓦斯價差價補助，部分地方政府未及請款所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘445,899,958元，與分配預算短絀81,691,000元比較，轉絀為餘，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445,899,958元，與累計分配預算短絀81,691,000元比較，轉絀為餘，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111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				69,076,698	107,923,000	-38,846,302	-35.99
		累計數				69,076,698	107,923,000	-38,846,302	-35.99
合 計		本月數				69,076,698	107,923,000	-38,846,302	-35.99
		累計數				69,076,698	107,923,000	-38,846,302	-35.99

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數6,907萬6,698元，較累計分配預算數1億792萬3,000元，減少3,884萬6,302元，減幅35.99%，主要係偏遠與原住民族家用桶裝瓦斯價差價補助，部分地方政府未及請款所致。

石油基金
資本資產明細表
中華民國111年1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	6,999,821	6,928,489	-	-	-	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	6,516,665	6,450,165	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-

石油基金
用途別明細表
中華民國111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	69,076,698	69,076,698	
2	服務費用	-	-	
23	旅運費	-	-	
24	印刷裝訂與廣告費	-	-	
241	印刷及裝訂費	-	-	
28	專業服務費	-	-	
286	委託調查研究費	-	-	
3	材料及用品費	-	-	
4	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	
45	什項設備租金	-	-	
451	什項設備租金	-	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,040,800	69,040,800	
72	捐助、補助與獎助	69,040,800	69,040,800	
721	補(協)助政府機關(構)	39,812,500	39,812,500	
722	捐助國內團體	29,228,300	29,228,300	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	35,898	35,898	
91	其他支出	35,898	35,898	
91Y	其他	35,898	35,898	
52	一般行政管理計畫	440	440	
2	服務費用	440	440	
27	一般服務費	440	440	
279	外包費	440	440	
	合 計	69,077,138	69,077,138	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國111年1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	1,983,207	69,041	104,173
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	585	-	50
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)	714,605	39,813	74,123
捐助國內團體	1,268,017	29,228	30,000
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111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,865,096,717.00	100.00	負債	1,730,600,539.00	44.78
一、流動資產	3,865,025,385.00	100.00	一、流動負債	459,888,698.00	11.90
1.現金	3,802,099,790.00	98.37	1.應付款項	459,888,698.00	11.90
銀行存款	3,802,099,790.00	98.37	應付費用	459,888,698.00	11.90
2.應收款項	29,889,843.00	0.77	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	750,486.00	0.02	二、其他負債	1,270,711,841.00	32.88
其他應收款	29,139,357.00	0.75	1.什項負債	1,270,711,841.00	32.88
3.預付款項	33,035,752.00	0.85	應付退休及離職金	-	-
預付費用	33,035,752.00	0.85	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	1,270,711,841.00	32.88
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	2,134,496,178.00	55.22
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	2,134,496,178.00	55.22
長期貸款	-	-	1.淨資產	2,134,496,178.00	55.22
2.準備金	-	-	累積餘額	1,688,596,220.00	43.69
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	445,899,958.00	11.54

石油基金

平衡表

中華民國111年1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	0.17			
累計折舊-機械及設備	-6,450,165.00	-0.17			
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	3,865,096,717.00	100.00	合 計	3,865,096,717.00	100.00

註：本表係採會計基礎編制，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

石油基金

收入支出表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	514,977,096	514,977,096
徵收及依法分配收入	513,236,234	513,236,234
石油業務管理收入	513,236,234	513,236,234
財產收益	607,902	607,902
財產孳息收入	607,902	607,902
其他收入	1,132,960	1,132,960
雜項收入	1,132,960	1,132,960
支出	69,077,138	69,077,138
業務支出	440	440
業務支出	440	440
獎補助支出	69,040,800	69,040,800
補(協)助政府機關(構)	39,812,500	39,812,500
捐助國內團體	29,228,300	29,228,300
其他支出	35,898	35,898
其他支出	35,898	35,898
本期賸餘(短絀)	445,899,958	445,899,958
期初淨資產		1,688,596,220
解繳公庫		
期末淨資產		2,134,496,178

註：本表係採會計基礎編制，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

石油基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至1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	514,977,096	-	514,977,096	收入
徵收及依法分配收入	513,236,234	-	513,236,234	徵收及依法分配收入
財產收入	607,902	-	607,902	財產收益
其他收入	1,132,960	-	1,132,960	其他收入
基金用途	69,077,138	-	69,077,138	支出
服務費用	440	-	440	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	-	-	-	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	-	-	業務支出
捐助、補助與獎助	69,040,800	-	69,040,800	獎補助支出
其他	35,898	-	35,898	其他支出
本期賸餘(短絀)	445,899,958	-	445,899,958	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,688,524,888	71,332	1,688,596,220	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	2,134,424,846	71,332	2,134,496,178	期末淨資產