

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 111 年 2 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳亮樺

基金主持人

能源局長 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、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2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			
			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	5,147,389,000	836,353,061	170,786,000	665,567,061	389.71	1,351,330,157	197,018,000	1,154,312,157	585.89
1.徵收及依法分配收入	41	4,936,000,000	836,285,875	170,786,000	665,499,875	389.67	1,349,522,109	196,947,000	1,152,575,109	585.22
(1)石油業務管理收入	41F	4,936,000,000	836,285,875	170,786,000	665,499,875	389.67	1,349,522,109	196,947,000	1,152,575,109	585.22
2.財產收入	45	34,546,000	7,119	-	7,119	-	615,021	71,000	544,021	766.23
(1)權利金收入	453	20,366,000	-	-	-	-	400,000	-	400,000	-
(2)利息收入	454	14,180,000	7,119	-	7,119	-	215,021	71,000	144,021	202.85
3.其他收入	4Y	176,843,000	60,067	-	60,067	-	1,193,027	-	1,193,027	-
(1)雜項收入	4YY	176,843,000	60,067	-	60,067	-	1,193,027	-	1,193,027	-
二、基金用途	5	4,922,840,000	72,272,170	116,128,000	-43,855,830	-37.77	141,349,308	224,051,000	-82,701,692	-36.91
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	4,920,964,000	72,144,717	115,988,000	-43,843,283	-37.80	141,221,415	223,911,000	-82,689,585	-36.93
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		4,920,964,000	72,144,717	115,988,000	-43,843,283	-37.80	141,221,415	223,911,000	-82,689,585	-36.93
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	127,453	140,000	-12,547	-8.96	127,893	140,000	-12,107	-8.65
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	127,453	140,000	-12,547	-8.96	127,893	140,000	-12,107	-8.65
三、本期賸餘(短絀-)	6	224,549,000	764,080,891	54,658,000	709,422,891	1,297.93	1,209,980,849	-27,033,000	1,237,013,849	-4,575.94
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					2,898,505,737	1,835,495,000	1,063,010,737	57.91

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國111年2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836,353,061元，較分配預算數170,786,000元，增加665,567,061元，約389.71%，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1,351,330,157元，較累計分配預算數197,018,000元，增加1,154,312,157元，約585.89%，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72,272,170元，較分配預算數116,128,000元，減少43,855,830元，約37.77%，主要係太陽光電設置推動及系統品質提升、地熱發電技術研發及推動、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委辦及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141,349,308元，較累計分配預算數224,051,000元，減少82,701,692元，約36.91%，主要係太陽光電設置推動及系統品質提升等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764,080,891元，與分配預算賸餘54,658,000元比較，增加賸餘709,422,891元，約1,297.93%，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1,209,980,849元，與累計分配預算短絀27,033,000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2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				72,144,717	115,988,000	-43,843,283	-37.80
		累計數				141,221,415	223,911,000	-82,689,585	-36.93
合 計		本月數				72,144,717	115,988,000	-43,843,283	-37.80
		累計數				141,221,415	223,911,000	-82,689,585	-36.93

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數1億4,122萬1,415元，較累計分配預算數2億2,391萬1,000元，減少8,268萬9,585元，減幅36.93%，主要係太陽光電設置推動及系統品質提升等計畫執行進度未如預期所致。

石油基金
資本資產明細表
中華民國111年2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2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	72,144,717	141,221,415	
2	服務費用	16,141,500	16,141,500	
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	16,141,500	16,141,500	
286	委託調查研究費	16,141,500	16,141,500	
2A	媒體政策及業務宣導費	-	-	
2A1	媒體政策及業務宣導費	-	-	
2B	行銷推廣費	-	-	
2B1	行銷推廣費	-	-	
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	55,453,100	124,493,900	
72	捐助、補助與獎助	55,453,100	124,493,900	
721	補(協)助政府機關(構)	55,453,100	95,265,600	
722	捐助國內團體	-	29,228,300	
9	其他	550,117	586,015	
91	其他支出	550,117	586,015	
91Y	其他	550,117	586,015	
52	一般行政管理計畫	127,453	127,893	
2	服務費用	127,453	127,893	
27	一般服務費	127,453	127,893	
279	外包費	127,453	127,893	
	合 計	72,272,170	141,349,308	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國111年2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	124,494	193,085
員工通勤交通費	-	-	-
義工服務費	-	-	-
計時與計件人員酬金	585	-	100
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	95,266	107,378
捐助國內團體	1,268,017	29,228	85,607
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2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,299,374,571.00	100.00	負債	1,400,797,502.00	32.58
一、流動資產	4,299,303,239.00	100.00	一、流動負債	182,796,290.00	4.25
1.現金	4,185,972,341.00	97.36	1.應付款項	182,796,290.00	4.25
銀行存款	4,185,972,341.00	97.36	應付費用	182,796,290.00	4.25
2.應收款項	22,136,826.00	0.51	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	1,218,001,212.00	28.33
其他應收款	21,386,340.00	0.50	1.什項負債	1,218,001,212.00	28.33
3.預付款項	91,194,072.00	2.12	應付退休及離職金	-	-
預付費用	91,194,072.00	2.12	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	1,218,001,212.00	28.33
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	2,898,577,069.00	67.42
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	2,898,577,069.00	67.42
長期貸款	-	-	1.淨資產	2,898,577,069.00	67.42
2.準備金	-	-	累積餘額	1,688,596,220.00	39.28
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	1,209,980,849.00	28.14

石油基金

平衡表

中華民國111年2月28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	0.15			
累計折舊-機械及設備	-6,450,165.00	-0.15			
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	4,299,374,571.00	100.00	合 計	4,299,374,571.00	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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	836,353,061	1,351,330,157
徵收及依法分配收入	836,285,875	1,349,522,109
石油業務管理收入	836,285,875	1,349,522,109
財產收益	7,119	615,021
財產孳息收入	7,119	615,021
其他收入	60,067	1,193,027
雜項收入	60,067	1,193,027
支出	72,272,170	141,349,308
業務支出	16,268,953	16,269,393
業務支出	16,268,953	16,269,393
獎補助支出	55,453,100	124,493,900
補(協)助政府機關(構)	55,453,100	95,265,600
捐助國內團體	-	29,228,300
其他支出	550,117	586,015
其他支出	550,117	586,015
本期賸餘(短絀)	764,080,891	1,209,980,849
期初淨資產		1,688,596,220
解繳公庫		
期末淨資產		2,898,577,069

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2月28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	1,351,330,157	-	1,351,330,157	收入
徵收及依法分配收入	1,349,522,109	-	1,349,522,109	徵收及依法分配收入
財產收入	615,021	-	615,021	財產收益
其他收入	1,193,027	-	1,193,027	其他收入
基金用途	141,349,308	-	141,349,308	支出
服務費用	16,269,393	-	16,269,393	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	124,493,900	-	124,493,900	獎補助支出
其他	586,015	-	586,015	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,209,980,849	-	1,209,980,849	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	2,898,505,737	71,332	2,898,577,069	期末淨資產