

# 石 油 基 金

## 會 計 月 報

中華民國 109 年 2 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、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109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 本 月 份				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	5,448,442,000	702,764,915	313,607,000	389,157,915	124.09	1,444,962,962	832,549,000	612,413,962	73.56
1.徵收及依法分配收入	41	5,353,000,000	696,370,788	312,080,000	384,290,788	123.14	1,436,149,940	830,786,000	605,363,940	72.87
(1)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	696,370,788	312,080,000	384,290,788	123.14	1,436,149,940	830,786,000	605,363,940	72.87
2.財產收入	45	47,442,000	1,505,928	1,527,000	-21,072	-1.38	2,658,109	1,763,000	895,109	50.77
(1)權利金收入	453	27,000,000	-	-	-	-	304,200	-	304,200	-
(2)利息收入	454	20,442,000	1,505,928	1,527,000	-21,072	-1.38	2,353,909	1,763,000	590,909	33.52
3.其他收入	4Y	48,000,000	4,888,199	-	4,888,199	-	6,154,913	-	6,154,913	-
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	4,888,199	-	4,888,199	-	6,154,913	-	6,154,913	-
二、基金用途	5	5,527,030,000	148,732,030	213,729,000	-64,996,970	-30.41	542,316,529	648,451,000	-106,134,471	-16.37
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,525,154,000	148,732,030	213,589,000	-64,856,970	-30.37	542,316,529	648,311,000	-105,994,471	-16.35
(1)購置固定資產	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,525,154,000	148,732,030	213,589,000	-64,856,970	-30.37	542,316,529	648,311,000	-105,994,471	-16.35
2.一般行政管理計畫		1,876,000	-	140,000	-140,000	-100	-	140,000	-140,000	-100
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	-	140,000	-140,000	-100	-	140,000	-140,000	-100
三、本期賸餘(短絀-)	6	-78,588,000	554,032,885	99,878,000	454,154,885	454.71	902,646,433	184,098,000	718,548,433	390.31
四、期初累計賸餘(短絀-)	71	2,306,889,000					1,835,085,157	2,306,889,000	-471,803,843	-20.45
五、期末累計賸餘(短絀-)	72	2,228,301,000					2,737,731,590	2,490,987,000	246,744,590	9.91

石油基金  
基金來源、用途及餘絀表  
中華民國109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702,764,915元，較分配預算數313,607,000元，增加389,157,915元，約124.09%，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1,444,962,962元，較累計分配預算數832,549,000元，增加612,413,962元，約73.56%，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148,732,030元，較分配預算數213,729,000元，減少64,996,970元，約30.41%，主要係部分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542,316,529元，較累計分配預算數648,451,000元，減少106,134,471元，約16.37%，主要係部分委辦及補助計畫執行進度未如預期所致。

三、本期騰餘(短絀)：

- (一) 本月實際騰餘554,032,885元，較分配預算數騰餘99,878,000元，增加騰餘454,154,885元，約454.71%，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騰餘902,646,433元，較累計分配預算數騰餘184,098,000元，增加騰餘718,548,433元，約390.31%，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109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				148,732,030	213,589,000	-64,856,970	-30.37
		累計數				542,316,529	648,311,000	-105,994,471	-16.35
合 計		本月數				148,732,030	213,589,000	-64,856,970	-30.37
		累計數				542,316,529	648,311,000	-105,994,471	-16.35

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數5億4,231萬6,529元，較累計分配預算數6億4,831萬1,000元，減少1億599萬4,471元，減幅16.35%，主要係部分委辦及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109年2月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			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109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
2	服務費用	33,576,082	33,576,082	
23	旅運費	94,582	94,582	
232	國外旅費	94,582	94,582	
28	專業服務費	33,481,500	33,481,500	
286	委託調查研究費	33,481,500	33,481,500	
4	租金、償債與利息	-	-	
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	114,930,373	508,405,373	
72	捐助、補助與獎助	114,930,373	507,925,373	
721	補(協)助政府機關(構)	67,849,173	460,844,173	
722	捐助國內團體	47,081,200	47,081,200	
73	分擔	-	480,000	
73Y	分擔其他費用	-	480,000	
9	其他	225,575	335,074	
91	其他支出	225,575	335,074	
91Y	其他	225,575	335,074	
52	一般行政管理計畫	-	-	
2	服務費用	-	-	
27	一般服務費	-	-	
279	外包費	-	-	
	合 計	148,732,030	542,316,529	

# 石油基金

## 統計所需項目明細表

中華民國109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	2,575,961	507,925	584,386
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）	1,259,961	460,844	466,536
捐助國內團體	1,316,000	47,081	117,850
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

# 石油基金

## 平衡表

中華民國109年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資 產</b>	4,327,804,238.00	100.00	<b>負 債</b>	1,589,962,301.00	36.74
<b>一、流動資產</b>	4,327,693,491.00	100.00	<b>一、流動負債</b>	160,238,684.00	3.70
1.現金	4,263,266,677.00	98.51	1.應付款項	160,238,684.00	3.70
銀行存款	4,263,266,677.00	98.51	應付費用	160,238,684.00	3.70
2.應收款項	25,616,096.00	0.59	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		-	<b>二、其他負債</b>	1,429,723,617.00	33.04
其他應收款	25,616,096.00	0.59	1.什項負債	1,429,723,617.00	33.04
3.預付款項	38,810,718.00	0.90	應付退休及離職金		-
預付費用	38,810,718.00	0.90	應付代管資產		-
其他預付款		-	暫收及待結轉帳項	1,429,723,617.00	33.04
<b>二、長期貸墊款及準備金</b>	-	-	<b>淨資產</b>	<b>2,737,841,937.00</b>	63.26
1.長期貸款	-	-	<b>一、淨資產</b>	<b>2,737,841,937.00</b>	63.26
長期貸款		-	1.淨資產	2,737,841,937.00	63.26
2.準備金	-	-	累積餘額	1,835,195,504.00	42.40
退休及離職準備金		-	本期賸餘	902,646,433.00	20.86

# 石油基金

## 平衡表

中華民國109年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>三、固定資產</b>	<b>110,347.00</b>	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			
<b>四、其他資產</b>	<b>400.00</b>	0.00			
1.什項資產	400.00	0.00			
存出保證金	400.00	0.00			
合    計	4,327,804,238.00	100.00	合    計	4,327,804,238.00	100.00

# 石油基金

## 收入支出表

中華民國109年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	702,764,915	1,444,962,962
徵收及依法分配收入	696,370,788	1,436,149,940
財產收益	1,505,928	2,658,109
其他收入	4,888,199	6,154,913
支出	148,732,030	542,316,529
業務支出	33,576,082	34,056,082
獎補助支出	114,930,373	507,925,373
其他支出	225,575	335,074
本期賸餘(短絀)	554,032,885	902,646,433
期初淨資產	2,183,809,052	1,835,195,504
解繳公庫		
期末淨資產	2,737,841,937	2,737,841,937

# 石油基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國109年1月1日至109年2月29日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
<b>基金來源</b>	<b>1,444,962,962</b>	-	<b>1,444,962,962</b>	收入
徵收及依法分配收入	1,436,149,940	-	1,436,149,940	徵收及依法分配收入
財產收益	2,658,109	-	2,658,109	財產收入
其他收入	6,154,913	-	6,154,913	其他收入
<b>基金用途</b>	<b>542,316,529</b>	-	<b>542,316,529</b>	支出
服務費用	33,576,082	-	33,576,082	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	480,000	-	480,000	業務支出
捐助、補助與獎助	507,925,373	-	507,925,373	獎補助支出
其他	335,074	-	335,074	其他支出
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>902,646,433</b>	-	<b>902,646,433</b>	本期賸餘(短絀)
<b>期初基金餘額</b>	<b>1,835,085,157</b>	<b>-110,347</b>	<b>1,835,195,504</b>	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
<b>期末基金餘額</b>	<b>2,737,731,590</b>	<b>-110,347</b>	<b>2,737,841,937</b>	期末淨資產