

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 110 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110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	5,411,814,000	551,629,105	316,672,000	234,957,105	74.20	1,028,133,299	927,968,000	100,165,299	10.79
1.徵收及依法分配收入	41	5,315,000,000	548,188,452	313,585,000	234,603,452	74.81	1,010,458,696	924,810,000	85,648,696	9.26
(1)石油業務管理收入	41F	5,315,000,000	548,188,452	313,585,000	234,603,452	74.81	1,010,458,696	924,810,000	85,648,696	9.26
2.財產收入	45	48,814,000	3,100,766	3,087,000	13,766	0.45	5,474,708	3,158,000	2,316,708	73.36
(1)權利金收入	453	27,000,000	-	-	0	-	2,301,958	-	2,301,958	-
(2)利息收入	454	21,814,000	3,100,766	3,087,000	13,766	0.45	3,172,750	3,158,000	14,750	0.47
3.其他收入	4Y	48,000,000	339,887	-	339,887	-	12,199,895	-	12,199,895	-
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	339,887	-	339,887	-	12,199,895	-	12,199,895	-
二、基金用途	5	5,517,753,000	488,708,380	567,261,000	-78,552,620	-13.85	533,152,197	720,048,000	-186,895,803	-25.96
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	5,515,877,000	488,708,380	567,115,000	-78,406,620	-13.83	533,152,197	719,902,000	-186,749,803	-25.94
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,515,877,000	488,708,380	567,115,000	-78,406,620	-13.83	533,152,197	719,902,000	-186,749,803	-25.94
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	-	146,000	-146,000	-100.00	-	146,000	-146,000	-100.00
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	-	146,000	-146,000	-100.00	-	146,000	-146,000	-100.00
三、本期賸餘(短絀-)	6	-105,939,000	62,920,725	-250,589,000	313,509,725	-125.11	494,981,102	207,920,000	287,061,102	138.06
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					2,463,447,700	1,964,588,000	498,859,700	25.39

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國110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5%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 本月實際數551,629,105元，較分配預算數316,672,000元，增加234,957,105元，約74.20%，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1,028,133,299元，較累計分配預算數927,968,000元，增加100,165,299元，約10.79%，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488,708,380元，較分配預算數567,261,000元，減少78,552,620元，約13.85%，主要係業界能源科技研究發展、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533,152,197元，較累計分配預算數720,048,000元，減少186,895,803元，約25.96%，主要係業界能源科技研究發展、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等補助計畫以及太陽光電設置推動及系統品質提升等委辦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62,920,725元，較分配預算短絀250,589,000元，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；業界能源科技研究發展、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494,981,102元，較累計分配預算賸餘207,920,000元，增加賸餘287,061,102元，約138.06%，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；業界能源科技研究發展、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等補助計畫以及太陽光電設置推動及系統品質提升等委辦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				488,708,380	567,115,000	-78,406,620	-13.83
		累計數				533,152,197	719,902,000	-186,749,803	-25.94
合 計		本月數				488,708,380	567,115,000	-78,406,620	-13.83
		累計數				533,152,197	719,902,000	-186,749,803	-25.94

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數5億3,315萬2,197元，較累計分配預算數7億1,990萬2,000元，減少1億8,674萬9,803元，減幅25.94%，主要係業界能源科技研究發展、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等補助計畫以及太陽光電設置推動及系統品質提升等委辦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		減少			
			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	488,708,380	533,152,197	
2	服務費用	36,379,500	36,379,500	
23	旅運費	-	-	
24	印刷裝訂與廣告費	-	-	
28	專業服務費	36,379,500	36,379,500	
286	委託調查研究費	36,379,500	36,379,500	
3	材料及用品費	-	-	
32	用品消耗	-	-	
4	租金、償債、利息及相關手續費	-	-	
45	什項設備租金	-	-	
6	稅捐及規費(強制費)	-	-	
64	消費與行為稅	-	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	452,325,683	496,566,683	
72	捐助、補助與獎助	452,325,683	496,566,683	
721	補(協)助政府機關(構)	401,674,783	445,915,783	
722	捐助國內團體	50,650,900	50,650,900	
724	捐助個人	-	-	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	3,197	206,014	
91	其他支出	3,197	206,014	
91Y	其他	3,197	206,014	
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	488,708,380	533,152,197	

石油基金
統計所需項目明細表
中華民國110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	2,583,506	496,567	633,700
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	445,916	479,990
捐助國內團體	1,220,000	50,651	153,710
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2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,422,371,060.00	100.00	負債	958,813,013.00	28.02
一、流動資產	3,422,260,713.00	100.00	一、流動負債	192,062,103.00	5.61
1.現金	3,225,283,702.00	94.24	1.應付款項	192,062,103.00	5.61
銀行存款	3,225,283,702.00	94.24	應付費用	192,062,103.00	5.61
2.應收款項	162,467,183.00	4.75	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	766,750,910.00	22.40
其他應收款	162,467,183.00	4.75	1.什項負債	766,750,910.00	22.40
3.預付款項	34,509,828.00	1.01	應付退休及離職金	-	-
預付費用	34,509,828.00	1.01	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	766,750,910.00	22.40
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	2,463,558,047.00	71.98
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	2,463,558,047.00	71.98
長期貸款	-	-	1.淨資產	2,463,558,047.00	71.98
2.準備金	-	-	累積餘額	1,968,576,945.00	57.52
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	494,981,102.00	14.46

石油基金

平衡表

中華民國110年2月28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	0.30			
累計折舊-機械及設備	-10,247,593.00	-0.30			
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	3,422,371,060.00	100.00	合 計	3,422,371,060.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國110年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	551,629,105	1,028,133,299
徵收及依法分配收入	548,188,452	1,010,458,696
石油業務管理收入	548,188,452	1,010,458,696
財產收益	3,100,766	5,474,708
財產孳息收入	3,100,766	5,474,708
其他收入	339,887	12,199,895
雜項收入	339,887	12,199,895
支出	488,708,380	533,152,197
業務支出	36,379,500	36,379,500
業務支出	36,379,500	36,379,500
獎補助支出	452,325,683	496,566,683
補(協)助政府機關(構)	401,674,783	445,915,783
捐助國內團體	50,650,900	50,650,900
其他支出	3,197	206,014
其他支出	3,197	206,014
本期賸餘(短絀)	62,920,725	494,981,102
期初淨資產		1,968,576,945
解繳公庫		
期末淨資產		2,463,558,047

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	1,028,133,299	-	1,028,133,299	收入
徵收及依法分配收入	1,010,458,696	-	1,010,458,696	徵收及依法分配收入
財產收入	5,474,708	-	5,474,708	財產收益
其他收入	12,199,895	-	12,199,895	其他收入
基金用途	533,152,197	-	533,152,197	支出
服務費用	36,379,500	-	36,379,500	業務支出
捐助、補助與獎助	496,566,683	-	496,566,683	獎補助支出
其他	206,014	-	206,014	其他支出
本期賸餘(短絀)	494,981,102	-	494,981,102	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	2,463,447,700	110,347	2,463,558,047	期末淨資產