

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 110 年 11 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11月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	符 號	本 年 度 行 政 院 核 定 數	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	5,411,814,000	698,056,584	110,449,000	587,607,584	532.02	5,683,930,559	4,738,954,000	944,976,559	19.94
1.徵收及依法分配收入	41	5,315,000,000	697,842,112	106,300,000	591,542,112	556.48	5,609,294,793	4,687,830,000	921,464,793	19.66
(1)石油業務管理收入	41F	5,315,000,000	697,842,112	106,300,000	591,542,112	556.48	5,609,294,793	4,687,830,000	921,464,793	19.66
2.財產收入	45	48,814,000	206,717	149,000	57,717	38.74	27,240,092	35,124,000	-7,883,908	-22.45
(1)權利金收入	453	27,000,000	-	-	-	-	8,601,958	17,000,000	-8,398,042	-49.40
(2)利息收入	454	21,814,000	206,717	149,000	57,717	38.74	18,638,134	18,124,000	514,134	2.84
3.其他收入	4Y	48,000,000	7,755	4,000,000	-3,992,245	-99.81	47,395,674	16,000,000	31,395,674	196.22
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	7,755	4,000,000	-3,992,245	-99.81	47,395,674	16,000,000	31,395,674	196.22
二、基金用途	5	-5,517,753,000	366,620,989	377,450,000	-10,829,011	-2.87	4,012,642,636	4,097,712,000	-85,069,364	-2.08
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	5,515,877,000	366,360,549	377,284,000	-10,923,451	-2.90	4,011,345,451	4,096,192,000	-84,846,549	-2.07
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,515,877,000	366,360,549	377,284,000	-10,923,451	-2.90	4,011,345,451	4,096,192,000	-84,846,549	-2.07
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	260,440	166,000	94,440	56.89	1,297,185	1,520,000	-222,815	-14.66
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	260,440	166,000	94,440	56.89	1,297,185	1,520,000	-222,815	-14.66
三、本期賸餘(短絀-)	6	-105,939,000	331,435,595	-267,001,000	598,436,595	-224.13	1,671,287,923	641,242,000	1,030,045,923	160.63
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					3,639,754,521	2,397,910,000	1,241,844,521	51.79

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國110年11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698,056,584元，較分配預算數110,449,000元，增加587,607,584元，約532.02%，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5,683,930,559元，較累計分配預算數4,738,954,000元，增加944,976,559元，約19.94%，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366,620,989元，較分配預算數377,450,000元，減少10,829,011元，約2.87%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數4,012,642,636元，較累計分配預算數4,097,712,000元，減少85,069,364元，約2.08%。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘331,435,595元，較分配預算短絀267,001,000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所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘1,671,287,923元，較累計分配預算賸餘641,242,000元，增加賸餘1,030,045,923元，約160.63%，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11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				366,360,549	377,284,000	-10,923,451	-2.90
		累計數				4,011,345,451	4,096,192,000	-84,846,549	-2.07
合 計		本月數				366,360,549	377,284,000	-10,923,451	-2.90
		累計數				4,011,345,451	4,096,192,000	-84,846,549	-2.07

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11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11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	366,360,549	4,011,345,451	
2	服務費用	76,000,000	569,163,103	
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	76,000,000	569,161,759	
286	委託調查研究費	76,000,000	569,161,759	
3	材料及用品費	-	-	
4	租金、償債、利息及相關手續費	275,331,250	1,673,858,517	
45	什項設備租金	275,331,250	1,673,858,517	
451	什項設備租金	275,331,250	1,673,858,517	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,029,299	1,767,563,341	
72	捐助、補助與獎助	15,029,299	1,767,205,741	
721	補(協)助政府機關(構)	5,658,975	1,056,710,166	
722	捐助國內團體	9,370,324	710,495,575	
73	分擔	-	357,600	
73Y	分擔其他費用	-	357,600	
9	其他	-	760,490	
91	其他支出	-	760,490	
91Y	其他	-	760,490	
52	一般行政管理計畫	260,440	1,297,185	
2	服務費用	260,440	1,297,185	
27	一般服務費	260,440	1,297,185	
279	外包費	260,440	1,297,185	
	合 計	366,620,989	4,012,642,636	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國110年11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	1,767,206	1,890,896
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	1,056,710	1,124,076
捐助國內團體	1,220,000	710,496	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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,311,065,711.00	100.00	負債	671,239,858.00	15.57
一、流動資產	4,310,994,379.00	100.00	一、流動負債	-	-
1.現金	4,196,177,403.00	97.34	1.應付款項	-	-
銀行存款	4,196,177,403.00	97.34	應付費用	-	-
2.應收款項	10,665,750.00	0.25	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	671,239,858.00	15.57
其他應收款	10,665,750.00	0.25	1.什項負債	671,239,858.00	15.57
3.預付款項	104,151,226.00	2.42	應付退休及離職金	-	-
預付費用	104,151,226.00	2.42	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	671,239,858.00	15.57
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	3,639,825,853.00	84.43
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	3,639,825,853.00	84.43
長期貸款	-	-	1.淨資產	3,639,825,853.00	84.43
2.準備金	-	-	累積餘額	1,968,576,945.00	45.66
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	1,671,248,908.00	38.77

石油基金

平衡表

中華民國110年11月30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	4,311,065,711.00	100.00	合 計	4,311,065,711.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國110年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	698,056,584	5,683,930,559
徵收及依法分配收入	697,842,112	5,609,294,793
石油業務管理收入	697,842,112	5,609,294,793
財產收益	206,717	27,240,092
財產孳息收入	206,717	27,240,092
其他收入	7,755	47,395,674
雜項收入	7,755	47,395,674
支出	366,620,989	4,012,681,651
業務支出	351,591,690	2,244,676,405
業務支出	351,591,690	2,244,676,405
獎補助支出	15,029,299	1,767,205,741
補(協)助政府機關(構)	5,658,975	1,056,710,166
捐助國內團體	9,370,324	710,495,575
財產損失		39,015
財產交易損失		39,015
其他支出	-	760,490
其他支出	-	760,490
本期賸餘(短絀)	331,435,595	1,671,248,908
期初淨資產		1,968,576,945
解繳公庫		
期末淨資產		3,639,825,853

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11月30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	5,683,930,559	-	5,683,930,559	收入
徵收及依法分配收入	5,609,294,793	-	5,609,294,793	徵收及依法分配收入
財產收入	27,240,092	-	27,240,092	財產收益
其他收入	47,395,674	-	47,395,674	其他收入
基金用途	4,012,642,636	39,015	4,012,681,651	支出
服務費用	570,460,288	-	570,460,288	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	1,673,858,517	-	1,673,858,517	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	1,767,205,741	-	1,767,205,741	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)	1,671,287,923	-39,015	1,671,248,908	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	3,639,754,521	71,332	3,639,825,853	期末淨資產