

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 109 年 5 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5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				比 較 增 減			
			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	705,172,377	445,805,000	259,367,377	58.18	3,580,763,543	2,215,233,000	1,365,530,543	61.64
1.徵收及依法分配收入	41	5,353,000,000	704,021,651	445,369,000	258,652,651	58.08	3,563,750,145	2,209,718,000	1,354,032,145	61.28
(1)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	704,021,651	445,369,000	258,652,651	58.08	3,563,750,145	2,209,718,000	1,354,032,145	61.28
2.財產收入	45	47,442,000	292,423	436,000	-143,577	-32.93	3,524,262	5,515,000	-1,990,738	-36.10
(1)權利金收入	453	27,000,000	-	-	-	-	344,200	3,000,000	-2,655,800	-88.53
(2)利息收入	454	20,442,000	292,423	436,000	-143,577	-32.93	3,180,062	2,515,000	665,062	26.44
3.其他收入	4Y	48,000,000	858,303	-	858,303	-	13,489,136	-	13,489,136	-
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	858,303	-	858,303	-	13,489,136	-	13,489,136	-
二、基金用途	5	5,527,030,000	1,048,570,601	1,167,765,000	-119,194,399	-10.21	2,049,826,820	2,159,470,000	-109,643,180	-5.08
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,525,154,000	1,048,314,478	1,167,625,000	-119,310,522	-10.22	2,049,312,623	2,158,910,000	-109,597,377	-5.08
(1)購置固定資產	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,525,154,000	1,048,314,478	1,167,625,000	-119,310,522	-10.22	2,049,312,623	2,158,910,000	-109,597,377	-5.08
2.一般行政管理計畫		1,876,000	256,123	140,000	116,123	82.95	514,197	560,000	-45,803	-8.18
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	256,123	140,000	116,123	82.95	514,197	560,000	-45,803	-8.18
三、本期賸餘(短絀-)	6	-78,588,000	-343,398,224	-721,960,000	378,561,776	-52.44	1,530,936,723	55,763,000	1,475,173,723	2,645.43
四、期初基金餘額	71	2,306,889,000					1,835,085,157	2,306,889,000	-471,803,843	-20.45
五、期末基金餘額	72	2,228,301,000					3,366,021,880	2,362,652,000	1,003,369,880	42.47

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國109年5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705,172,377元，較分配預算數445,805,000元，增加259,367,377元，約58.18%，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3,580,763,543元，較累計分配預算數2,215,233,000元，增加1,365,530,543元，約61.64%，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1,048,570,601元，較分配預算數1,167,765,000元，減少119,194,399元，約10.21%，主要係業界能源科技研究發展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2,049,826,820元，較累計分配預算數2,159,470,000元，減少109,643,180元，約5.08%。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際短絀343,398,224元，較分配預算數短絀721,960,000元，減少短絀378,561,776元，約52.44%，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，以及業界能源科技研究發展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1,530,936,723元，較累計分配預算數賸餘55,763,000元，增加賸餘1,475,173,723元，約2645.43%，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5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				1,048,314,478	1,167,625,000	-119,310,522	-10.22
		累計數				2,049,312,623	2,158,910,000	-109,597,377	-5.08
合 計		本月數				1,048,314,478	1,167,625,000	-119,310,522	-10.22
		累計數				2,049,312,623	2,158,910,000	-109,597,377	-5.08

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5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5月份

單位：新臺幣元

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
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	1,048,314,478	2,049,312,623	
服務費用	120,665,000	324,408,582	
旅運費	-	94,582	
國外旅費	-	94,582	
專業服務費	120,665,000	324,314,000	
委託調查研究費	120,665,000	324,314,000	
材料及用品費	12,000	12,000	
用品消耗	12,000	12,000	
食品	12,000	12,000	
租金、償債與利息	552,515,425	552,515,425	
什項設備租金	552,515,425	552,515,425	
什項設備租金	552,515,425	552,515,425	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	374,951,197	1,171,626,355	
捐助、補助與獎助	374,951,197	1,171,146,355	
補(協)助政府機關(構)	302,990,565	798,884,229	
捐助國內團體	71,960,632	372,262,126	
分擔	-	480,000	
分擔其他費用	-	480,000	
其他	170,856	750,261	
其他支出	170,856	750,261	
其他	170,856	750,261	
一般行政管理計畫	256,123	514,197	
服務費用	256,123	514,197	
一般服務費	256,123	514,197	
外包費	256,123	514,197	
合 計	1,048,570,601	2,049,826,820	

石油基金
統計所需項目明細表
中華民國109年5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	1,171,146	1,361,537
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	798,884	818,537
捐助國內團體	1,316,000	372,262	543,000
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

石油基金

平衡表

中華民國109年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,829,301,436.00	100.00	負 債	463,169,209.00	12.10
一、流動資產	3,829,190,689.00	100.00	一、流動負債	10,558,616.00	0.28
1.現金	3,631,537,712.00	94.84	1.應付款項	10,558,616.00	0.28
銀行存款	3,631,537,712.00	94.84	應付費用	10,558,616.00	0.28
2.應收款項	12,630,221.00	0.33	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	452,610,593.00	11.82
其他應收款	12,630,221.00	0.33	1.什項負債	452,610,593.00	11.82
3.預付款項	185,022,756.00	4.83	應付退休及離職金		-
預付費用	185,022,756.00	4.83	應付代管資產		-
其他預付款		-	暫收及待結轉帳項	452,610,593.00	11.82
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	3,366,132,227.00	87.90
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	3,366,132,227.00	87.90
長期貸款		-	1.淨資產	3,366,132,227.00	87.90
2.準備金	-	-	累積餘額	1,835,195,504.00	47.93
退休及離職準備金		-	本期賸餘	1,530,936,723.00	39.98

石油基金

平衡表

中華民國109年5月31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	0.27			
累計折舊-機械及設備	-10,247,593.00	-0.27			
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			
四、其他資產	400.00	0.00			
1.什項資產	400.00	0.00			
存出保證金	400.00	0.00			
合 計	3,829,301,436.00	100.00	合 計	3,829,301,436.00	100.00

石油基金
收入支出表
中華民國109年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	705,172,377	3,580,763,543
徵收及依法分配收入	704,021,651	3,563,750,145
財產收益	292,423	3,524,262
其他收入	858,303	13,489,136
支出	1,048,570,601	2,049,826,820
業務支出	673,448,548	877,930,204
獎補助支出	374,951,197	1,171,146,355
其他支出	170,856	750,261
本期賸餘(短絀)	-343,398,224	1,530,936,723
期初淨資產	3,709,530,451	1,835,195,504
解繳公庫		
期末淨資產	3,366,132,227	3,366,132,227

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5月31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
基金來源	3,580,763,543	-	3,580,763,543	收入
徵收及依法分配收入	3,563,750,145	-	3,563,750,145	徵收及依法分配收入
財產收入	3,524,262	-	3,524,262	財產收益
其他收入	13,489,136	-	13,489,136	其他收入
基金用途	2,049,826,820	-	2,049,826,820	支出
服務費用	324,922,779	-	324,922,779	業務支出
材料及用品費	12,000	-	12,000	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	552,515,425	-	552,515,425	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	1,171,146,355	-	1,171,146,355	獎補助支出
其他	750,261	-	750,261	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,530,936,723	-	1,530,936,723	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,835,085,157	-110,347	1,835,195,504	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	3,366,021,880	-110,347	3,366,132,227	期末淨資產