

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 109 年 10 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10月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月		份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	符 號		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	490,173,126	347,517,000	142,656,126	41.05	5,372,024,213	4,495,644,000	876,380,213	19.49
1.徵收及依法分配收入	41	5,353,000,000	488,289,782	332,421,000	155,868,782	46.89	5,213,881,238	4,447,272,000	766,609,238	17.24
(1)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	488,289,782	332,421,000	155,868,782	46.89	5,213,881,238	4,447,272,000	766,609,238	17.24
2.財產收入	45	47,442,000	814,833	7,096,000	-6,281,167	-88.52	25,769,695	32,372,000	-6,602,305	-20.40
(1)權利金收入	453	27,000,000	744,000	7,000,000	-6,256,000	-89.37	6,520,200	17,000,000	-10,479,800	-61.65
(2)利息收入	454	20,442,000	70,833	96,000	-25,167	-26.22	19,249,495	15,372,000	3,877,495	25.22
3.其他收入	4Y	48,000,000	1,068,511	8,000,000	-6,931,489	-86.64	132,373,280	16,000,000	116,373,280	727.33
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	1,068,511	8,000,000	-6,931,489	-86.64	132,373,280	16,000,000	116,373,280	727.33
二、基金用途	5	5,526,859,000	186,293,062	85,530,000	100,763,062	117.81	3,595,473,108	3,516,598,000	78,875,108	2.24
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	5,524,983,000	186,163,048	85,384,000	100,779,048	118.03	3,594,438,722	3,515,326,000	79,112,722	2.25
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,524,983,000	186,163,048	85,384,000	100,779,048	118.03	3,594,438,722	3,515,326,000	79,112,722	2.25
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	130,014	146,000	-15,986	-10.95	1,034,386	1,272,000	-237,614	-18.68
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	130,014	146,000	-15,986	-10.95	1,034,386	1,272,000	-237,614	-18.68
三、本期賸餘(短絀-)	6	-78,417,000	303,880,064	261,987,000	41,893,064	15.99	1,776,551,105	979,046,000	797,505,105	81.46
四、期初基金餘額	71	2,356,889,000					1,835,085,157	2,356,889,000	-521,803,843	-22.14
五、解繳公庫	72									
六、期末基金餘額	73	2,278,472,000					3,611,636,262	3,335,935,000	275,701,262	8.26

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國109年10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490,173,126元，較分配預算數347,517,000元，增加142,656,126元，約41.05%，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5,372,024,213元，較累計分配預算數4,495,644,000元，增加876,380,213元，約19.49%，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，以及中油公司繳回查德BCO III、BCS II、BLT礦區探勘計畫95年至99年之補助款及回饋金所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數186,293,062元，較分配預算數85,530,000元，增加100,763,062元，約117.81%，主要係部分委辦計畫及政府購儲石油暨管理計畫部分代儲契約第3季請款進度較預期提前所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數3,595,473,108元，較累計分配預算數3,516,598,000元，增加78,875,108元，約2.24%。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘303,880,064元，較分配預算數賸餘261,987,000元，增加賸餘41,893,064元，約15.99%，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1,776,551,105元，較累計分配預算數賸餘979,046,000元，增加賸餘797,505,105元，約81.46%，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10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				186,163,048	85,384,000	100,779,048	118.03
		累計數				3,594,438,722	3,515,326,000	79,112,722	2.25
合 計		本月數				186,163,048	85,384,000	100,779,048	118.03
		累計數				3,594,438,722	3,515,326,000	79,112,722	2.25

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10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10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	186,163,048	3,594,438,722	
2	服務費用	98,430,850	552,604,932	
23	旅運費	-	94,582	
232	國外旅費	-	94,582	
24	印刷裝訂與廣告費	7,350	7,350	
241	印刷及裝訂費	7,350	7,350	
28	專業服務費	98,423,500	552,503,000	
286	委託調查研究費	98,423,500	552,503,000	
3	材料及用品費	-	12,000	
32	用品消耗	-	12,000	
326	食品	-	12,000	
4	租金、償債、利息及相關手續費	43,920,000	1,174,065,205	
45	什項設備租金	43,920,000	1,174,065,205	
451	什項設備租金	43,920,000	1,174,065,205	
6	稅捐及規費(強制費)	-	2	
67	消費與行為稅	-	2	
61	印花稅	-	2	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,772,557	1,866,966,681	
72	捐助、補助與獎助	43,601,791	1,866,315,915	
721	補(協)助政府機關(構)	36,606,233	997,973,133	
722	捐助國內團體	6,995,558	730,629,782	
724	捐助個人	-	137,713,000	
73	分擔	170,766	650,766	
73Y	分擔其他費用	170,766	650,766	
9	其他	39,641	789,902	
91	其他支出	39,641	789,902	
91Y	其他	39,641	789,902	
52	一般行政管理計畫	130,014	1,034,386	
2	服務費用	130,014	1,034,386	
27	一般服務費	130,014	1,034,386	
279	外包費	130,014	1,034,386	
	合 計	186,293,062	3,595,473,108	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國109年10月份

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	本年度法定預算數	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	1,866,316	1,919,614
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	997,973	949,394
捐助國內團體	1,316,000	730,630	970,220
捐助私校	-	-	-
捐助個人	-	137,713	-
對外國之捐助	-	-	-

石油基金

平衡表

中華民國109年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,247,720,809.00	100.00	負 債	635,974,200.00	14.97
一、流動資產	4,247,610,462.00	100.00	一、流動負債	-	-
1.現金	4,200,827,706.00	98.90	1.應付款項	-	-
銀行存款	4,200,827,706.00	98.90	應付費用	-	-
2.應收款項	11,436,000.00	0.27	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	635,974,200.00	14.97
其他應收款	11,436,000.00	0.27	1.什項負債	635,974,200.00	14.97
3.預付款項	35,346,756.00	0.83	應付退休及離職金		-
預付費用	35,346,756.00	0.83	應付代管資產		-
其他預付款		-	暫收及待結轉帳項	635,974,200.00	14.97
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	3,611,746,609.00	85.03
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	3,611,746,609.00	85.03
長期貸款		-	1.淨資產	3,611,746,609.00	85.03
2.準備金	-	-	累積餘額	1,835,195,504.00	43.20
退休及離職準備金		-	本期賸餘	1,776,551,105.00	41.82

石油基金

平衡表

中華民國109年10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	0.24			
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			
合 計	4,247,720,809.00	100.00	合 計	4,247,720,809.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國109年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	490,173,126	5,372,024,213
徵收及依法分配收入	488,289,782	5,213,881,238
財產收益	814,833	25,769,695
其他收入	1,068,511	132,373,280
支出	186,293,062	3,595,473,108
業務支出	142,651,630	1,728,367,291
獎補助支出	43,601,791	1,866,315,915
其他支出	39,641	789,902
本期賸餘(短絀)	303,880,064	1,776,551,105
期初淨資產		1,835,195,504
解繳公庫		
期末淨資產		3,611,746,609

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10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	5,372,024,213	-	5,372,024,213	收入
徵收及依法分配收入	5,213,881,238	-	5,213,881,238	徵收及依法分配收入
財產收入	25,769,695	-	25,769,695	財產收益
其他收入	132,373,280	-	132,373,280	其他收入
基金用途	3,595,473,108	-	3,595,473,108	支出
服務費用	553,639,318	-	553,639,318	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	1,174,065,205	-	1,174,065,205	業務支出
稅捐及規費(強制費)	2	-	2	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	650,766	-	650,766	業務支出
捐助、補助與獎助	1,866,315,915	-	1,866,315,915	獎補助支出
其他	789,902	-	789,902	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,776,551,105	-	1,776,551,105	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	3,611,636,262	-110,347	3,611,746,609	期末淨資產