

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 110 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110年5月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	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	5,411,814,000	592,655,306	179,763,000	412,892,306	229.69	3,036,471,112	1,933,434,000	1,103,037,112	57.05
1.徵收及依法分配收入	41	5,315,000,000	587,136,611	175,395,000	411,741,611	234.75	3,009,123,345	1,918,715,000	1,090,408,345	56.83
(1)石油業務管理收入	41F	5,315,000,000	587,136,611	175,395,000	411,741,611	234.75	3,009,123,345	1,918,715,000	1,090,408,345	56.83
2.財產收入	45	48,814,000	212,743	368,000	-155,257	-42.19	5,854,113	6,719,000	-864,887	-12.87
(1)權利金收入	453	27,000,000	-	-	-	0.00	2,301,958	3,000,000	-698,042	-23.27
(2)利息收入	454	21,814,000	212,743	368,000	-155,257	-42.19	3,552,155	3,719,000	-166,845	-4.49
3.其他收入	4Y	48,000,000	5,305,952	4,000,000	1,305,952	32.65	21,493,654	8,000,000	13,493,654	168.67
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	5,305,952	4,000,000	1,305,952	32.65	21,493,654	8,000,000	13,493,654	168.67
二、基金用途	5	5,517,753,000	385,481,478	715,471,000	-329,989,522	-46.12	1,700,992,216	1,940,118,000	-239,125,784	-12.33
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	5,515,877,000	385,343,579	715,325,000	-329,981,421	-46.13	1,700,467,910	1,939,534,000	-239,066,090	-12.33
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,515,877,000	385,343,579	715,325,000	-329,981,421	-46.13	1,700,467,910	1,939,534,000	-239,066,090	-12.33
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	137,899	146,000	-8,101	-5.55	524,306	584,000	-59,694	-10.22
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	137,899	146,000	-8,101	-5.55	524,306	584,000	-59,694	-10.22
三、本期賸餘(短絀-)	6	-105,939,000	207,173,828	-535,708,000	742,881,828	-138.67	1,335,478,896	-6,684,000	1,342,162,896	-20,080.23
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					3,303,945,494	1,749,984,000	1,553,961,494	88.80

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國110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5%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 本月實際數592,655,306元，較分配預算數179,763,000元，增加412,892,306元，約229.69%，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3,036,471,112元，較累計分配預算數1,933,434,000元，增加1,103,037,112元，約57.05%，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、基金用途：

- (一) 本月實際數385,481,478元，較分配預算數715,471,000元，減少329,989,522元，約46.12%，主要係太陽光電設置推動及系統品質提升等委辦計畫已提前於4月份請款；業界能源科技研究發展等補助計畫執行進度未如預期；及偏遠與原住民族及離島地區用人成本與運輸費用補助依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,700,992,216元，較累計分配預算數1,940,118,000元，減少239,125,784元，約12.33%，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；及偏遠與原住民族及離島地區用人成本與運輸費用補助依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘207,173,828元，較分配預算短絀535,708,000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；太陽光電設置推動及系統品質提升等委辦計畫已提前於4月份請款；業界能源科技研究發展等補助計畫執行進度未如預期；及偏遠與原住民族及離島地區用人成本與運輸費用補助依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘1,335,478,896元，較累計分配預算短絀6,684,000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補助計畫執行進度未如預期；及偏遠與原住民族及離島地區用人成本與運輸費用補助依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。

石油基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國110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				385,343,579	715,325,000	-329,981,421	-46.13
		累計數				1,700,467,910	1,939,534,000	-239,066,090	-12.33
合 計		本月數				385,343,579	715,325,000	-329,981,421	-46.13
		累計數				1,700,467,910	1,939,534,000	-239,066,090	-12.33

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數17億46萬7,910元，較累計分配預算數19億3,953萬4,000元，減少2億3,906萬6,090元，減幅12.33%，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；及偏遠與原住民族及離島地區用人成本與運輸費用補助依計畫期程執行，所撥預付款尚無法辦理轉正所致。

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5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		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110年5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	385,343,579	1,700,467,910	
2	服務費用	89,475,500	288,021,344	
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	89,475,500	288,020,000	
286	委託調查研究費	89,475,500	288,020,000	
3	材料及用品費	-	-	
4	租金、償債、利息及相關手續費	256,012,985	557,728,267	
45	什項設備租金	256,012,985	557,728,267	
451	什項設備租金	256,012,985	557,728,267	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,715,741	854,363,490	
72	捐助、補助與獎助	39,715,741	854,363,490	
721	補(協)助政府機關(構)	17,915,741	499,779,344	
722	捐助國內團體	21,800,000	354,584,146	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	139,353	354,809	
91	其他支出	139,353	354,809	
91Y	其他	139,353	354,809	
52	一般行政管理計畫	137,899	524,306	
2	服務費用	137,899	524,306	
27	一般服務費	137,899	524,306	
279	外包費	137,899	524,306	
	合 計	385,481,478	1,700,992,216	

石油基金
統計所需項目明細表
中華民國110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	2,583,506	854,363	1,081,086
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	499,779	581,006
捐助國內團體	1,220,000	354,584	500,080
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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	3,434,557,334.00	100.00	負 債	130,501,493.00	3.80
一、流動資產	3,434,446,987.00	100.00	一、流動負債	68,761,546.00	2.00
1.現金	3,165,109,366.00	92.15	1.應付款項	68,761,546.00	2.00
銀行存款	3,165,109,366.00	92.15	應付費用	68,761,546.00	2.00
2.應收款項	155,093,547.00	4.52	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	61,739,947.00	1.80
其他應收款	155,093,547.00	4.52	1.什項負債	61,739,947.00	1.80
3.預付款項	114,244,074.00	3.33	應付退休及離職金	-	-
預付費用	114,244,074.00	3.33	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	61,739,947.00	1.80
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	3,304,055,841.00	96.20
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	3,304,055,841.00	96.20
長期貸款	-	-	1.淨資產	3,304,055,841.00	96.20
2.準備金	-	-	累積餘額	1,968,576,945.00	57.32
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	1,335,478,896.00	38.88

石油基金

平衡表

中華民國110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	0.30			
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	3,434,557,334.00	100.00	合 計	3,434,557,334.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國110年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	592,655,306	3,036,471,112
徵收及依法分配收入	587,136,611	3,009,123,345
石油業務管理收入	587,136,611	3,009,123,345
財產收益	212,743	5,854,113
財產孳息收入	212,743	5,854,113
其他收入	5,305,952	21,493,654
雜項收入	5,305,952	21,493,654
支出	385,481,478	1,700,992,216
業務支出	345,626,384	846,273,917
業務支出	345,626,384	846,273,917
獎補助支出	39,715,741	854,363,490
補(協)助政府機關(構)	17,915,741	499,779,344
捐助國內團體	21,800,000	354,584,146
其他支出	139,353	354,809
其他支出	139,353	354,809
本期賸餘(短絀)	207,173,828	1,335,478,896
期初淨資產		1,968,576,945
解繳公庫		
期末淨資產		3,304,055,841

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5月31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	3,036,471,112	-	3,036,471,112	收入
徵收及依法分配收入	3,009,123,345	-	3,009,123,345	徵收及依法分配收入
財產收入	5,854,113	-	5,854,113	財產收益
其他收入	21,493,654	-	21,493,654	其他收入
基金用途	1,700,992,216	-	1,700,992,216	支出
服務費用	288,545,650	-	288,545,650	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	557,728,267	-	557,728,267	業務支出
捐助、補助與獎助	854,363,490	-	854,363,490	獎補助支出
其他	354,809	-	354,809	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,335,478,896	-	1,335,478,896	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	3,303,945,494	110,347	3,304,055,841	期末淨資產