

石 油 基 金

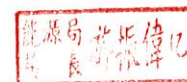
會 計 月 報

中華民國 110 年 6 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6月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 行 政 院 核 定 數	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	5,411,814,000	-882,478,886	388,851,000	-1,271,329,886	-326.95	2,153,992,226	2,322,285,000	-168,292,774	-7.25
1.徵收及依法分配收入	41	5,315,000,000	-891,059,902	387,995,000	-1,279,054,902	-329.66	2,118,063,443	2,306,710,000	-188,646,557	-8.18
(1)石油業務管理收入	41F	5,315,000,000	-891,059,902	387,995,000	-1,279,054,902	-329.66	2,118,063,443	2,306,710,000	-188,646,557	-8.18
2.財產收入	45	48,814,000	1,307,046	856,000	451,046	52.69	7,161,159	7,575,000	-413,841	-5.46
(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	1,307,046	856,000	451,046	52.69	4,859,201	4,575,000	284,201	6.21
3.其他收入	4Y	48,000,000	7,273,970	-	7,273,970	0.00	28,767,624	8,000,000	20,767,624	259.60
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	7,273,970	-	7,273,970	0.00	28,767,624	8,000,000	20,767,624	259.60
二、基金用途	5	5,517,753,000	91,302,257	60,710,000	30,592,257	50.39	1,792,294,473	2,000,828,000	-208,533,527	-10.42
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	5,515,877,000	91,302,257	60,564,000	30,738,257	50.75	1,791,770,167	2,000,098,000	-208,327,833	-10.42
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,515,877,000	91,302,257	60,564,000	30,738,257	50.75	1,791,770,167	2,000,098,000	-208,327,833	-10.42
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	-	146,000	-146,000	-100.00	524,306	730,000	-205,694	-28.18
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	-	146,000	-146,000	-100.00	524,306	730,000	-205,694	-28.18
三、本期賸餘(短絀-)	6	-105,939,000	-973,781,143	328,141,000	-1,301,922,143	-396.76	361,697,753	321,457,000	40,240,753	12.52
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					2,330,164,351	2,078,125,000	252,039,351	12.13

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國110年6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-882,478,886元，較分配預算數388,851,000元，減少1,271,329,886元，約326.95%，主要係估列110上半年依石油管理法第35條第2項規定中油、台塑石化公司申請退還已繳交之收入，石油業務管理收入隨之減少所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數2,153,992,226元，較累計分配預算數2,322,285,000元，減少168,292,774元，約7.25%，主要係估列110上半年依石油管理法第35條第2項規定中油、台塑石化公司申請退還已繳交之收入，石油業務管理收入隨之減少所致。

二、基金用途：

- (一) 本月實際數91,302,257元，較分配預算數60,710,000元，增加30,592,257元，約50.39%，主要係增加地面型太陽光電環境與社會檢核機制規劃與推動委辦計畫經費所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數1,792,294,473元，較累計分配預算數2,000,828,000元，減少208,533,527元，約10.42%，主要係低氧化耐蝕超高強度鋼管研發及國內地熱產業應用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。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際短絀973,781,143元，較分配預算賸餘328,141,000元，反餘為絀，主要係估列110上半年依石油管理法第35條第2項規定中油、台塑石化公司申請退還已繳交之收入，石油業務管理收入隨之減少所致。
- (二) 本年度截至本月份累計實際賸餘361,697,753元，較累計分配預算賸餘321,457,000元，增加40,240,753元，約12.52%，主要係低氧化耐蝕超高強度鋼管研發及國內地熱產業應用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。

石油基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年6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				91,302,257	60,564,000	30,738,257	50.75
		累計數				1,791,770,167	2,000,098,000	-208,327,833	-10.42
合 計		本月數				91,302,257	60,564,000	30,738,257	50.75
		累計數				1,791,770,167	2,000,098,000	-208,327,833	-10.42

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數17億9,177萬167元，較累計分配預算數20億9萬8,000元，減少2億832萬7,833元，減幅10.42%，主要係低氧化耐蝕超高強度鋼管研發及國內地熱產業應用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。

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6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6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	91,302,257	1,791,770,167	
2	服務費用	26,084,000	314,105,344	
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	26,084,000	314,104,000	
286	委託調查研究費	26,084,000	314,104,000	
3	材料及用品費	-	-	
4	租金、償債、利息及相關手續費	-	557,728,267	
45	什項設備租金	-	557,728,267	
451	什項設備租金	-	557,728,267	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,806,614	919,170,104	
72	捐助、補助與獎助	64,806,614	919,170,104	
721	補(協)助政府機關(構)	62,694,074	562,473,418	
722	捐助國內團體	2,112,540	356,696,686	
73	分擔	-	-	
73Y	分擔其他費用	-	-	
9	其他	411,643	766,452	
91	其他支出	411,643	766,452	
91Y	其他	411,643	766,452	
52	一般行政管理計畫	-	524,306	
2	服務費用	-	524,306	
27	一般服務費	-	524,306	
279	外包費	-	524,306	
	合 計	91,302,257	1,792,294,473	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國110年6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	919,170	1,141,116
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	562,473	641,036
捐助國內團體	1,220,000	356,697	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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,108,508,245.00	100.00	負 債	1,778,233,547.00	43.28
一、流動資產	4,108,397,898.00	100.00	一、流動負債	59,057,576.00	1.44
1.現金	3,843,139,197.00	93.54	1.應付款項	59,057,576.00	1.44
銀行存款	3,843,139,197.00	93.54	應付費用	59,057,576.00	1.44
2.應收款項	151,014,627.00	3.68	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	1,719,175,971.00	41.84
其他應收款	151,014,627.00	3.68	1.什項負債	1,719,175,971.00	41.84
3.預付款項	114,244,074.00	2.78	應付退休及離職金	-	-
預付費用	114,244,074.00	2.78	應付代管資產	-	-
其他預付款	-	-	暫收及待結轉帳項	1,719,175,971.00	41.84
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	2,330,274,698.00	56.72
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	2,330,274,698.00	56.72
長期貸款	-	-	1.淨資產	2,330,274,698.00	56.72
2.準備金	-	-	累積餘額	1,968,576,945.00	47.91
退休及離職準備金	-	-	本期賸餘	361,697,753.00	8.80

石油基金

平衡表

中華民國110年6月30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	0.25			
累計折舊-機械及設備	-10,247,593.00	-0.25			
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	4,108,508,245.00	100.00	合 計	4,108,508,245.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國110年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-882,478,886	2,153,992,226
徵收及依法分配收入	-891,059,902	2,118,063,443
石油業務管理收入	-891,059,902	2,118,063,443
財產收益	1,307,046	7,161,159
財產孳息收入	1,307,046	7,161,159
其他收入	7,273,970	28,767,624
雜項收入	7,273,970	28,767,624
支出	91,302,257	1,792,294,473
業務支出	26,084,000	872,357,917
業務支出	26,084,000	872,357,917
獎補助支出	64,806,614	919,170,104
補(協)助政府機關(構)	62,694,074	562,473,418
捐助國內團體	2,112,540	356,696,686
其他支出	411,643	766,452
其他支出	411,643	766,452
本期賸餘(短絀)	-973,781,143	361,697,753
期初淨資產		1,968,576,945
解繳公庫		
期末淨資產		2,330,274,698

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6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	2,153,992,226	-	2,153,992,226	收入
徵收及依法分配收入	2,118,063,443	-	2,118,063,443	徵收及依法分配收入
財產收入	7,161,159	-	7,161,159	財產收益
其他收入	28,767,624	-	28,767,624	其他收入
基金用途	1,792,294,473	-	1,792,294,473	支出
服務費用	314,629,650	-	314,629,650	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	919,170,104	-	919,170,104	獎補助支出
其他	766,452	-	766,452	其他支出
本期賸餘(短絀)	361,697,753	-	361,697,753	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	2,330,164,351	110,347	2,330,274,698	期末淨資產