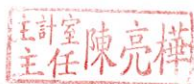


石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 109 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109年6月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	符 號	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	5,448,442,000	-789,817,234	472,460,000	-1,262,277,234	-267.17	2,790,946,309	2,687,693,000	103,253,309	3.84
1.徵收及依法分配收入	41	5,353,000,000	-797,033,002	463,570,000	-1,260,603,002	-271.93	2,766,717,143	2,673,288,000	93,429,143	3.49
(1)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	-797,033,002	463,570,000	-1,260,603,002	-271.93	2,766,717,143	2,673,288,000	93,429,143	3.49
2.財產收入	45	47,442,000	1,817,135	890,000	927,135	104.17	5,341,397	6,405,000	-1,063,603	-16.61
(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	1,817,135	890,000	927,135	104.17	4,997,197	3,405,000	1,592,197	46.76
3.其他收入	4Y	48,000,000	5,398,633	8,000,000	-2,601,367	-32.52	18,887,769	8,000,000	10,887,769	136.10
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	5,398,633	8,000,000	-2,601,367	-32.52	18,887,769	8,000,000	10,887,769	136.10
二、基金用途	5	5,526,859,000	92,938,181	81,610,000	11,328,181	13.88	2,142,765,001	2,241,080,000	-98,314,999	-4.39
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫	51	5,524,983,000	92,808,077	81,470,000	11,338,077	13.92	2,142,120,700	2,240,380,000	-98,259,300	-4.39
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		5,524,983,000	92,808,077	81,470,000	11,338,077	13.92	2,142,120,700	2,240,380,000	-98,259,300	-4.39
2.一般行政管理計畫	52	1,876,000	130,104	140,000	-9,896	-7.07	644,301	700,000	-55,699	-7.96
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)其他		1,876,000	130,104	140,000	-9,896	-7.07	644,301	700,000	-55,699	-7.96
三、本期賸餘(短絀-)	6	-78,417,000	-882,755,415	390,850,000	-1,273,605,415	-325.86	648,181,308	446,613,000	201,568,308	45.13
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					2,483,266,465	2,803,502,000	-320,235,535	-11.42

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國109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10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

(一) 本月實際數-789,817,234元，較分配預算數472,460,000元，減少1,262,277,234元，約267.17%，主要係估列中油、台塑石化公司109年度石油基金應退費款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數2,790,946,309元，較累計分配預算數2,687,693,000元，增加103,253,309元，約3.84%。

二、基金用途：

(一) 本月實際數92,938,181元，較分配預算數81,610,000元，增加11,328,181元，約13.88%，主要係經行政院核定增加工業鍋爐改善補助經費所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際數2,142,765,001元，較累計分配預算數2,241,080,000元，減少98,314,999元，約4.39%。

三、本期賸餘(短絀)：

(一) 本月實際短絀882,755,415元，較分配預算數賸餘390,850,000元，反餘為絀，主要係估列中油、台塑石化公司109年度石油基金應退費款所致。

(二) 本年度截至本月份累計實際賸餘648,181,308元，較累計分配預算數賸餘446,613,000元，增加賸餘201,568,308元，約45.13%，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。

石油基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國109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				92,808,077	81,470,000	11,338,077	13.92
		累計數				2,142,120,700	2,240,380,000	-98,259,300	-4.39
合 計		本月數				92,808,077	81,470,000	11,338,077	13.92
		累計數				2,142,120,700	2,240,380,000	-98,259,300	-4.39

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6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			
			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	92,808,077	2,142,120,700	
2	服務費用	14,630,000	339,038,582	
23	旅運費	-	94,582	
232	國外旅費	-	94,582	
28	專業服務費	14,630,000	338,944,000	
286	委託調查研究費	14,630,000	338,944,000	
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	-	552,515,425	
45	什項設備租金	-	552,515,425	
451	什項設備租金	-	552,515,425	
6	稅捐及規費(強制費)	2	2	
67	消費與行為稅	2	2	
61	印花稅	2	2	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	78,178,075	1,249,804,430	
72	捐助、補助與獎助	78,178,075	1,249,324,430	
721	補(協)助政府機關(構)	70,603,242	869,487,471	
722	捐助國內團體	7,574,833	379,836,959	
73	分擔	-	480,000	
73Y	分擔其他費用	-	480,000	
9	其他	-	750,261	
91	其他支出	-	750,261	
91Y	其他	-	750,261	
52	一般行政管理計畫	130,104	644,301	
2	服務費用	130,104	644,301	
27	一般服務費	130,104	644,301	
279	外包費	130,104	644,301	
	合 計	92,938,181	2,142,765,001	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國109年6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	1,249,324	1,370,314
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	869,487	823,564
捐助國內團體	1,316,000	379,837	546,750
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

石油基金

平衡表

中華民國109年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	4,235,760,417.00	100.00	負債	1,752,383,605.00	41.37
一、流動資產	4,235,650,070.00	100.00	一、流動負債	7,641,113.00	0.18
1.現金	4,038,025,295.00	95.33	1.應付款項	7,641,113.00	0.18
銀行存款	4,038,025,295.00	95.33	應付費用	7,641,113.00	0.18
2.應收款項	12,602,019.00	0.30	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	1,744,742,492.00	41.19
其他應收款	12,602,019.00	0.30	1.什項負債	1,744,742,492.00	41.19
3.預付款項	185,022,756.00	4.37	應付退休及離職金		-
預付費用	185,022,756.00	4.37	應付代管資產		-
其他預付款		-	暫收及待結轉帳項	1,744,742,492.00	41.19
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	2,483,376,812.00	58.63
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	2,483,376,812.00	58.63
長期貸款		-	1.淨資產	2,483,376,812.00	58.63
2.準備金	-	-	累積餘額	1,835,195,504.00	43.33
退休及離職準備金		-	本期賸餘	648,181,308.00	15.30

石油基金

平衡表

中華民國109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	0.24			
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	4,235,760,417.00	100.00	合 計	4,235,760,417.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國109年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	-789,817,234	2,790,946,309
徵收及依法分配收入	-797,033,002	2,766,717,143
財產收益	1,817,135	5,341,397
其他收入	5,398,633	18,887,769
支出	92,938,181	2,142,765,001
業務支出	14,760,106	892,690,310
獎補助支出	78,178,075	1,249,324,430
其他支出	-	750,261
本期賸餘(短絀)	-882,755,415	648,181,308
期初淨資產	3,366,132,227	1,835,195,504
解繳公庫		
期末淨資產	2,483,376,812	2,483,376,812

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6月30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	2,790,946,309	-	2,790,946,309	收入
徵收及依法分配收入	2,766,717,143	-	2,766,717,143	徵收及依法分配收入
財產收入	5,341,397	-	5,341,397	財產收益
其他收入	18,887,769	-	18,887,769	其他收入
基金用途	2,142,765,001	-	2,142,765,001	支出
服務費用	339,682,883	-	339,682,883	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
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	480,000	-	480,000	業務支出
捐助、補助與獎助	1,249,324,430	-	1,249,324,430	獎補助支出
其他	750,261	-	750,261	其他支出
本期賸餘(短絀)	648,181,308	-	648,181,308	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	2,483,266,465	-110,347	2,483,376,812	期末淨資產