

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 108 年 5 月份

主辦會計人員



基金主持人



石油基金
108 年 5 月份會計報告
目 次

一、108 年 5 月份基金來源、用途及餘絀表	第 1	頁
二、108 年 5 月 31 日平衡表	第 3	頁
三、108 年 5 月份主要業務計畫執行明細表	第 4	頁
四、108 年 5 月份資本資產及長期負債增減情形表	第 5	頁
五、108 年 5 月份用途別明細表	第 6	頁
六、108 年 5 月份統計所需項目明細表	第 8	頁

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國108年5月

單位：新臺幣元

項 目	本年度 行政院核定數	本 月 份				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	%
基金來源	5,429,873,000	739,161,982	443,872,000	295,289,982	66.53	3,726,958,923	2,203,758,000	1,523,200,923	69.12
徵收及依法分配收入	5,335,000,000	734,994,681	443,872,000	291,122,681	65.59	3,702,855,241	2,202,288,000	1,500,567,241	68.14
石油業務管理收入	5,335,000,000	734,994,681	443,872,000	291,122,681	65.59	3,702,855,241	2,202,288,000	1,500,567,241	68.14
財產收入	46,873,000	250,000	-	250,000	-	5,073,295	1,470,000	3,603,295	245.12
權利金收入	27,000,000	250,000	-	250,000	-	3,288,476	-	3,288,476	-
利息收入	19,873,000	-	-	-	-	1,784,819	1,470,000	314,819	21.42
其他收入	48,000,000	3,917,301	-	3,917,301	-	19,030,387	-	19,030,387	-
雜項收入	48,000,000	3,917,301	-	3,917,301	-	19,030,387	-	19,030,387	-
基金用途	6,835,938,000	645,644,244	371,960,000	273,684,244	73.58	2,319,677,199	1,999,314,000	320,363,199	16.02
政府儲油、石油開發及 技術研究計畫	6,834,062,000	645,508,148	371,804,000	273,704,148	73.62	2,319,269,002	1,998,534,000	320,735,002	16.05
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	6,834,062,000	645,508,148	371,804,000	273,704,148	73.62	2,319,269,002	1,998,534,000	320,735,002	16.05
一般行政管理計畫	1,876,000	136,096	156,000	-19,904	-12.76	408,197	780,000	-371,803	-47.67
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,876,000	136,096	156,000	-19,904	-12.76	408,197	780,000	-371,803	-47.67
本期賸餘(短絀)	-1,406,065,000	93,517,738	71,912,000	21,605,738	30.04	1,407,281,724	204,444,000	1,202,837,724	588.35
期初基金餘額	2,664,607,000					3,725,035,756	2,664,607,000	1,060,428,756	39.80
解繳公庫									
期末基金餘額	1,258,542,000					5,132,317,480	2,869,051,000	2,263,266,480	78.89

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年5月

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739,161,982元，較分配預算數443,872,000元，增加295,289,982元，約66.53%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數3,726,958,923元，較累計分配預算數2,203,758,000元，增加1,523,200,923元，約69.12%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加所致。

二、基金用途：

(一)本月實際數645,644,244元，較分配預算數371,960,000元，增加273,684,244元，約73.58%，主要係電動機車推廣補助計畫受補助單位請款較預期提前所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數2,319,677,199元，較累計分配預算數1,999,314,000元，增加320,363,199元，約16.02%，主要係電動機車推廣補助計畫受補助單位請款較預期提前所致。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際賸餘93,517,738元，較分配預算賸餘71,912,000元，增加賸餘21,605,738元，約30.04%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘1,407,281,724元，較累計分配預算賸餘204,444,000元，增加賸餘1,202,837,724元，約588.35%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加所致。

石油基金

平衡表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,151,383,641	100.00	負債	19,066,161	0.37
流動資產	5,151,383,641	100.00	流動負債	18,505,123	0.36
現金	5,115,810,151	99.31	應付款項	18,505,123	0.36
銀行存款	5,115,810,151	99.31	應付代收款	14,984	0.00
應收款項	0	-	應付費用	18,490,139	0.36
其他應收款	0	-	其他負債	561,038	0.01
預付款項	35,573,490	0.69	什項負債	561,038	0.01
預付費用	35,573,490	0.69	暫收及待結轉帳項	561,038	0.01
			基金餘額	5,132,317,480	99.63
			基金餘額	5,132,317,480	99.63
			基金餘額	5,132,317,480	99.63
			累積餘額	3,725,035,756	72.31
			本期賸餘	1,407,281,724	27.32
合 計	5,151,383,641	100.00	合 計	5,151,383,641	100.00

石油基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國108年5月

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		本月數				645,508,148	371,804,000	273,704,148	73.62
		累計數				2,319,269,002	1,998,534,000	320,735,002	16.05
合 計		本月數				645,508,148	371,804,000	273,704,148	73.62
		累計數				2,319,269,002	1,998,534,000	320,735,002	16.05

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數23億1,926萬9,002元，較累計分配預算數19億9,853萬4,000元，增加3億2,073萬5,002元，增幅16.05%，主要係電動機車推廣補助計畫受補助單位請款較預期提前所致。

石油基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年5月

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	11,049,864	10,937,381					112,483		
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	680,756	673,948					6,808		
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

石油基金

用途別明細表

中華民國108年5月

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
基金用途	645,644,244	2,319,677,199	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	645,508,148	2,319,269,002	
服務費用	136,478,200	259,231,832	
旅運費	-	99,482	
國外旅費	-	99,482	
印刷裝訂與廣告費	-	7,350	
印刷及裝訂費	-	7,350	
專業服務費	136,478,200	259,125,000	
委託調查研究費	136,478,200	259,125,000	
材料及用品費	-	-	
用品消耗	-	-	
辦公(事務)用品	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	-	548,171,800	
雜項設備租金	-	548,171,800	
雜項設備租金	-	548,171,800	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	502,168,644	1,504,319,258	
捐助、補助與獎助	501,255,574	1,433,516,188	
補(協)助政府機關(構)	304,431,741	978,561,798	

石油基金

用途別明細表

中華民國108年5月

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
捐助國內團體	196,823,833	454,592,380	
捐助私校	-	-	
捐助個人	-	362,010	
分擔	-	-	
分擔其他費用	-	-	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	913,070	70,803,070	
獎勵費用	913,070	70,803,070	
其他	6,861,304	7,546,112	
其他支出	6,861,304	7,546,112	
其他	6,861,304	7,546,112	
一般行政管理計畫	136,096	408,197	
服務費用	136,096	408,197	
一般服務費	136,096	408,197	
外包費	136,096	408,197	

石油基金
統計所需項目明細表

中華民國108年5月

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	3,242,708	1,433,154	1,211,484
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)	1,736,708	978,562	696,984
捐助國內團體	1,506,000	454,592	514,500
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-