

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 109 年 1 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1月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 符 號	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	%
一、基金來源	4	5,448,442,000	742,198,047	518,942,000	223,256,047	43.02	742,198,047	518,942,000	223,256,047	43.02	
1.徵收及依法分配收入	41	5,353,000,000	739,779,152	518,706,000	221,073,152	42.62	739,779,152	518,706,000	221,073,152	42.62	
(1)石油業務管理收入	41F	5,353,000,000	739,779,152	518,706,000	221,073,152	42.62	739,779,152	518,706,000	221,073,152	42.62	
2.財產收入	45	47,442,000	1,152,181	236,000	916,181	388.21	1,152,181	236,000	916,181	388.21	
(1)權利金收入	453	27,000,000	304,200	-	304,200	-	304,200	-	304,200	-	
(2)利息收入	454	20,442,000	847,981	236,000	611,981	259.31	847,981	236,000	611,981	259.31	
3.其他收入	4Y	48,000,000	1,266,714	-	1,266,714	-	1,266,714	-	1,266,714	-	
(1)雜項收入	4YY	48,000,000	1,266,714	-	1,266,714	-	1,266,714	-	1,266,714	-	
二、基金用途	5	5,527,030,000	393,584,499	434,722,000	-41,137,501	-9.46	393,584,499	434,722,000	-41,137,501	-9.46	
1.政府儲油、石油開發及技術研究計畫		5,525,154,000	393,584,499	434,722,000	-41,137,501	-9.46	393,584,499	434,722,000	-41,137,501	-9.46	
(1)購置固定資產	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		5,525,154,000	393,584,499	434,722,000	-41,137,501	-9.46	393,584,499	434,722,000	-41,137,501	-9.46	
2.一般行政管理計畫		1,876,000	-	-	-	-	-	-	-	-	
(1)購置固定資產		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(2)其他		1,876,000	-	-	-	-	-	-	-	-	
三、本期賸餘(短絀-)	6	-78,588,000	348,613,548	84,220,000	264,393,548	313.93	348,613,548	84,220,000	264,393,548	313.93	
四、期初累計賸餘(短絀-)	71	2,306,889,000					1,835,085,157	2,306,889,000	-471,803,843	-20.45	
五、期末累計賸餘(短絀-)	72	2,228,301,000					2,183,698,705	2,391,109,000	-207,410,295	-8.67	

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國109年1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742,198,047元，較分配預算數518,942,000元，增加223,256,047元，約43.02%，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742,198,047元，較累計分配預算數518,942,000元，增加223,256,047元，約43.02%，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393,584,499元，較分配預算數434,722,000元，減少41,137,501元，約9.46%。
- (二) 本年度截至本月份累計實際數393,584,499元，較累計分配預算數434,722,000元，減少41,137,501元，約9.46%。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一) 本月實際賸餘348,613,548元，較分配預算數賸餘84,220,000元，增加賸餘264,393,548元，約313.93%，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348,613,548元，較累計分配預算數賸餘84,220,000元，增加賸餘264,393,548元，約313.93%，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
主要業務計畫執行明細表
 中華民國109年1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				393,584,499	434,722,000	-41,137,501	-9.46
		累計數				393,584,499	434,722,000	-41,137,501	-9.46
合 計		本月數				393,584,499	434,722,000	-41,137,501	-9.46
		累計數				393,584,499	434,722,000	-41,137,501	-9.46

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1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1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
2	服務費用	-	-	
23	旅運費	-	-	
232	國外旅費	-	-	
28	專業服務費	-	-	
286	委託調查研究費	-	-	
4	租金、償債與利息	-	-	
45	什項設備租金	-	-	
451	什項設備租金	-	-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	393,475,000	393,475,000	
72	捐助、補助與獎助	392,995,000	392,995,000	
721	補(協)助政府機關(構)	392,995,000	392,995,000	
722	捐助國內團體	-	-	
73	分擔	480,000	480,000	
73Y	分擔其他費用	480,000	480,000	
9	其他	109,499	109,499	
91	其他支出	109,499	109,499	
91Y	其他	109,499	109,499	
52	一般行政管理計畫	-	-	
2	服務費用	-	-	
27	一般服務費	-	-	
279	外包費	-	-	
	合 計	393,584,499	393,584,499	

石油基金

統計所需項目明細表

中華民國109年1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	2,575,961	392,995	434,612
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	392,995	434,612
捐助國內團體	1,316,000	-	-
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

石油基金

平衡表

中華民國109年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	4,433,826,936.00	100.00	負 債	2,250,017,884.00	50.75
一、流動資產	4,433,716,189.00	100.00	一、流動負債	728,017,244.00	16.42
1.現金	4,373,073,954.00	98.63	1.應付款項	728,017,244.00	16.42
銀行存款	4,373,073,954.00	98.63	應付費用	728,017,244.00	16.42
2.應收款項	39,703,425.00	0.90	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	1,522,000,640.00	34.33
其他應收款	39,703,425.00	0.90	1.什項負債	1,522,000,640.00	34.33
3.預付款項	20,938,810.00	0.47	應付退休及離職金		-
預付費用	20,938,810.00	0.47	應付代管資產		-
其他預付款		-	暫收及待結轉帳項	1,522,000,640.00	34.33
二、長期貸墊款及準備金	-	-	淨資產	2,183,809,052.00	49.25
1.長期貸款	-	-	一、淨資產	2,183,809,052.00	49.25
長期貸款		-	1.淨資產	2,183,809,052.00	49.25
2.準備金	-	-	累積餘額	1,835,195,504.00	41.39
退休及離職準備金		-	本期賸餘	348,613,548.00	7.86

石油基金

平衡表

中華民國109年1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	0.23			
累計折舊-機械及設備	-10,247,593.00	-0.23			
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			
四、其他資產	400.00	0.00			
1.什項資產	400.00	0.00			
存出保證金	400.00	0.00			
合 計	4,433,826,936.00	100.00	合 計	4,433,826,936.00	100.00

石油基金

收入支出表

中華民國109年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	742,198,047	742,198,047
徵收及依法分配收入	739,779,152	739,779,152
財產收益	1,152,181	1,152,181
其他收入	1,266,714	1,266,714
支出	393,584,499	393,584,499
業務支出	480,000	480,000
獎補助支出	392,995,000	392,995,000
其他支出	109,499	109,499
本期賸餘(短絀)	348,613,548	348,613,548
期初淨資產	1,835,195,504	1,835,195,504
解繳公庫		
期末淨資產	2,183,809,052	2,183,809,052

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1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	742,198,047	-	742,198,047	收入
徵收及依法分配收入	739,779,152	-	739,779,152	徵收及依法分配收入
財產收益	1,152,181	-	1,152,181	財產收入
其他收入	1,266,714	-	1,266,714	其他收入
基金用途	393,584,499	-	393,584,499	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	392,995,000	-	392,995,000	獎補助支出
其他	109,499	-	109,499	其他支出
本期賸餘(短絀)	348,613,548	-	348,613,548	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	2,183,698,705	-110,347	2,183,809,052	期末淨資產

