

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 107 年 5 月份

主辦會計人員



基金主持人



石油基金
107年5月份會計報告
目次

一、107年5月份基金來源、用途及餘絀表	第	1	頁
二、107年5月31日平衡表	第	3	頁
三、107年5月份主要業務計畫執行明細表	第	4	頁
四、107年5月份資本資產及長期負債增減情形表	第	5	頁
五、107年5月份用途別明細表	第	6	頁
六、107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107年5月份

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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
基金來源	5,783,650,000	937,982,405	577,720,000	360,262,405	62.36	3,876,445,768	2,216,559,000	1,659,886,768	74.89
徵收及依法分配收入	5,353,000,000	795,952,635	459,770,000	336,182,635	73.12	3,669,880,539	2,046,589,000	1,623,291,539	79.32
石油業務管理收入	5,353,000,000	795,952,635	459,770,000	336,182,635	73.12	3,669,880,539	2,046,589,000	1,623,291,539	79.32
財產收入	45,650,000	60,000	-	60,000	-	2,376,605	1,470,000	906,605	61.67
權利金收入	26,000,000	60,000	-	60,000	-	688,000	-	688,000	-
利息收入	19,650,000	-	-	-	-	1,688,605	1,470,000	218,605	14.87
政府撥入收入	337,000,000	117,950,000	117,950,000	-	-	168,500,000	168,500,000	-	-
公庫撥款收入	337,000,000	117,950,000	117,950,000	-	-	168,500,000	168,500,000	-	-
其他收入	48,000,000	24,019,770	-	24,019,770	-	35,688,624	-	35,688,624	-
雜項收入	48,000,000	24,019,770	-	24,019,770	-	35,688,624	-	35,688,624	-
基金用途	5,678,469,000	386,969,213	435,838,000	-48,868,787	-11.21	1,776,981,874	1,812,273,000	-35,291,126	-1.95
政府儲油、石油開發及 技術研究計畫	5,676,769,000	386,836,800	435,713,000	-48,876,200	-11.22	1,776,539,282	1,811,703,000	-35,163,718	-1.94
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5,676,769,000	386,836,800	435,713,000	-48,876,200	-11.22	1,776,539,282	1,811,703,000	-35,163,718	-1.94
一般行政管理計畫	1,700,000	132,413	125,000	7,413	5.93	442,592	570,000	-127,408	-22.35
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,700,000	132,413	125,000	7,413	5.93	442,592	570,000	-127,408	-22.35
本期賸餘(短絀-)	105,181,000	551,013,192	141,882,000	409,131,192	288.36	2,099,463,894	404,286,000	1,695,177,894	419.30
期初基金餘額	2,456,062,000					2,559,425,924	2,456,062,000	103,363,924	4.21
解繳公庫									
期末基金餘額	2,561,243,000					4,658,889,818	2,860,348,000	1,798,541,818	62.88

石油基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國107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10%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一)本月實際數937,982,405元，較分配預算數577,720,000元，增加360,262,405元，約62.36%，主要係中油、台塑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3,876,445,768元，較累計分配預算數2,216,559,000元，增加1,659,886,768元，約74.89%，主要係中油、台塑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386,969,213元，較分配預算數435,838,000元，減少48,868,787元，約11.21%，主要係部分補助及委辦計畫執行進度未如預期所致。
- (二)本年度截至本月份累計實際數1,776,981,874元，較累計分配預算數1,812,273,000元，減少35,291,126元，約1.95%。

三、本期賸餘(短絀-)：

- (一)本月實際賸餘551,013,192元，較分配預算賸餘141,882,000元，增加賸餘409,131,192元，約288.36%，主要係中油、台塑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2,099,463,894元，較累計分配預算賸餘404,286,000元，增加賸餘1,695,177,894元，約419.30%，主要係中油、台塑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107年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,096,204,924	100.00	負債	437,315,106	8.58
流動資產	5,096,204,924	100.00	流動負債	5,536,696	0.11
現金	5,014,508,592	98.40	應付款項	5,536,696	0.11
銀行存款	5,014,508,592	98.40	應付費用	5,536,696	0.11
應收款項	28,506,350	0.56	其他負債	431,778,410	8.47
其他應收款	28,506,350	0.56	什項負債	431,778,410	8.47
預付款項	53,189,982	1.04	暫收及待結轉帳項	431,778,410	8.47
預付費用	53,189,982	1.04	基金餘額	4,658,889,818	91.42
			基金餘額	4,658,889,818	91.42
			基金餘額	4,658,889,818	91.42
			累積餘額	2,559,425,924	50.22
			本期賸餘	2,099,463,894	41.20
合 計	5,096,204,924	100.00	合 計	5,096,204,924	100.00

石油基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國107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		本月數				386,836,800	435,713,000	-48,876,200	-11.22
		累計數				1,776,539,282	1,811,703,000	-35,163,718	-1.94
合 計		本月數				386,836,800	435,713,000	-48,876,200	-11.22
		累計數				1,776,539,282	1,811,703,000	-35,163,718	-1.94

石油基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年5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	本年度變動				本年度累計折舊 (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107年5月份

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	386,969,213	1,776,981,874	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	386,836,800	1,776,539,282	
服務費用	197,432,000	313,406,516	
旅運費	-	275,016	
國外旅費	-	275,016	
專業服務費	197,432,000	313,131,500	
委託調查研究費	197,432,000	313,131,500	
材料及用品費	-	630	
用品消耗	-	630	
辦公(事務)用品	-	630	
租金、償債與利息	-	548,171,800	
什項設備租金	-	548,171,800	
什項設備租金	-	548,171,800	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	189,181,662	914,448,560	
捐助、補助與獎助	189,151,662	914,418,560	
補(協)助政府機關(構)	11,649,466	449,798,108	
捐助國內團體	164,926,355	425,198,030	
捐助私校	-	-	

石油基金
用途別明細表
中華民國107年5月份

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
捐助個人	12,575,841	39,422,422	
補貼、獎勵與慰問	30,000	30,000	
獎勵費用	30,000	30,000	
其他	223,138	511,776	
其他支出	223,138	511,776	
其他	223,138	511,776	
一般行政管理計畫	132,413	442,592	
服務費用	132,413	442,592	
一般服務費	132,413	442,592	
外包費	132,413	442,592	

石油基金
統計所需項目明細表

中華民國107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	2,686,085	874,996	857,573
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）	1,297,085	449,798	260,573
捐助國內團體	1,389,000	425,198	597,000
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-