

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 107 年 8 月份

主辦會計人員



基金主持人



石油基金  
107年8月份會計報告  
目次

一、107年8月份基金來源、用途及餘絀表 .....	第	1	頁
二、107年8月31日平衡表 .....	第	3	頁
三、107年8月份主要業務計畫執行明細表 .....	第	4	頁
四、107年8月份資本資產及長期負債增減情形表 .....	第	5	頁
五、107年8月份用途別明細表 .....	第	6	頁
六、107年8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8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		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	5,783,650,000	810,195,555	653,050,000	157,145,555	24.06	4,991,174,533	3,842,162,000	1,149,012,533	29.91
徵收及依法分配收入	5,353,000,000	661,140,209	505,091,000	156,049,209	30.90	4,207,076,485	3,521,958,000	685,118,485	19.45
石油業務管理收入	5,353,000,000	661,140,209	505,091,000	156,049,209	30.90	4,207,076,485	3,521,958,000	685,118,485	19.45
財產收入	45,650,000	13,869,081	13,159,000	710,081	5.40	21,403,433	16,904,000	4,499,433	26.62
權利金收入	26,000,000	710,070	-	710,070	-	2,861,151	-	2,861,151	-
利息收入	19,650,000	13,159,011	13,159,000	11	0.00	18,542,282	16,904,000	1,638,282	9.69
政府撥入收入	337,000,000	134,800,000	134,800,000	-	-	303,300,000	303,300,000	-	-
公庫撥款收入	337,000,000	134,800,000	134,800,000	-	-	303,300,000	303,300,000	-	-
其他收入	48,000,000	386,265	-	386,265	-	459,394,615	-	459,394,615	-
雜項收入	48,000,000	386,265	-	386,265	-	459,394,615	-	459,394,615	-
基金用途	5,678,469,000	379,582,850	533,561,000	-153,978,150	-28.86	3,190,515,158	3,565,760,000	-375,244,842	-10.52
政府儲油、石油開發及 技術研究計畫	5,676,769,000	379,448,620	533,435,000	-153,986,380	-28.87	3,189,667,527	3,564,810,000	-375,142,473	-10.52
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5,676,769,000	379,448,620	533,435,000	-153,986,380	-28.87	3,189,667,527	3,564,810,000	-375,142,473	-10.52
一般行政管理計畫	1,700,000	134,230	126,000	8,230	6.53	847,631	950,000	-102,369	-10.78
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,700,000	134,230	126,000	8,230	6.53	847,631	950,000	-102,369	-10.78
本期賸餘(短絀)	105,181,000	430,612,705	119,489,000	311,123,705	260.38	1,800,659,375	276,402,000	1,524,257,375	551.46
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					4,360,085,299	2,732,464,000	1,627,621,299	59.57

石油基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年8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810,195,555元，較分配預算數653,050,000元，增加157,145,555元，約24.06%，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4,991,174,533元，較累計分配預算數3,842,162,000元，增加1,149,012,533元，約29.91%，主要係中油、台塑公司進口油品數量較預期增加及以前年度輸入石油供作製造石化原料進料應退費款之溢估數轉列雜項收入所致。

二、基金用途：

- (一)本月實際數379,582,850元，較分配預算數533,561,000元，減少153,978,150元，約28.86%，主要係部分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3,190,515,158元，較累計分配預算數3,565,760,000元，減少375,244,842元，約10.52%，主要係部分委辦及補助計畫執行進度未如預期所致。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一)本月實際賸餘430,612,705元，較分配預算賸餘119,489,000元，增加賸餘311,123,705元，約260.38%，主要係中油、台塑公司進口油品數量較預期增加及部分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賸餘1,800,659,375元，較累計分配預算賸餘276,402,000元，增加賸餘1,524,257,375元，約551.46%，主要係中油、台塑公司進口油品數量較預期增加及以前年度輸入石油供作製造石化原料進料應退費款之溢估數轉列雜項收入所致。

# 石油基金

## 平衡表

中華民國107年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,429,520,859	100.00	負債	1,069,435,560	19.70
流動資產	5,429,520,859	100.00	其他負債	1,069,435,560	19.70
現金	5,351,487,916	98.56	什項負債	1,069,435,560	19.70
銀行存款	5,351,487,916	98.56	暫收及待結轉帳項	1,069,435,560	19.70
應收款項	24,842,961	0.46	基金餘額	4,360,085,299	80.30
其他應收款	24,842,961	0.46	基金餘額	4,360,085,299	80.30
預付款項	53,189,982	0.98	基金餘額	4,360,085,299	80.30
預付費用	53,189,982	0.98	累積餘額	2,559,425,924	47.14
			本期賸餘	1,800,659,375	33.16
合 計	5,429,520,859	100.00	合 計	5,429,520,859	100.00

石油基金  
主要業務計畫執行明細表

中華民國107年8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				379,448,620	533,435,000	-153,986,380	-28.87
		累計數				3,189,667,527	3,564,810,000	-375,142,473	-10.52
合 計		本月數				379,448,620	533,435,000	-153,986,380	-28.87
		累計數				3,189,667,527	3,564,810,000	-375,142,473	-10.52

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數31億8,966萬7,527元，較累計分配預算數35億6,481萬元，減少3億7,514萬2,473元，減幅10.52%，主要係部分委辦及補助計畫執行進度未如預期所致。

## 石油基金

### 資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年8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8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	379,582,850	3,190,515,158	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	379,448,620	3,189,667,527	
服務費用	31,009,500	349,403,516	
旅運費	-	275,016	
國外旅費	-	275,016	
專業服務費	31,009,500	349,128,500	
委託調查研究費	31,009,500	349,128,500	
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	43,860,000	1,096,343,600	
什項設備租金	43,860,000	1,096,343,600	
什項設備租金	43,860,000	1,096,343,600	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	304,577,309	1,743,406,194	
捐助、補助與獎助	304,577,309	1,743,376,194	
補(協)助政府機關(構)	163,022,611	941,898,010	
捐助國內團體	141,547,838	759,462,268	
捐助私校	-	1,036,893	



石油基金  
用途別明細表

中華民國107年8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	6,860	40,979,023	
補貼、獎勵與慰問	-	30,000	
獎勵費用	-	30,000	
其他	1,811	513,587	
其他支出	1,811	513,587	
其他	1,811	513,587	
一般行政管理計畫	134,230	847,631	
服務費用	134,230	847,631	
一般服務費	134,230	847,631	
外包費	134,230	847,631	

石油基金  
統計所需項目明細表

中華民國107年8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	1,702,397	1,885,720
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	941,898	906,170
捐助國內團體	1,389,000	759,462	979,550
捐助私校	-	1,037	-
對外國之捐助	-	-	-