

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 108 年 2 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳亮樺

基金主持人

能源局長 林全能(乙)

石油基金
108 年 2 月份會計報告
目 次

一、108 年 2 月份基金來源、用途及餘絀表	第 1	頁
二、108 年 2 月 28 日平衡表	第 3	頁
三、108 年 2 月份主要業務計畫執行明細表	第 4	頁
四、108 年 2 月份資本資產及長期負債增減情形表	第 5	頁
五、108 年 2 月份用途別明細表	第 6	頁
六、108 年 2 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2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	5,429,873,000	830,345,563	312,501,000	517,844,563	165.71	1,533,486,467	829,461,000	704,025,467	84.88
徵收及依法分配收入	5,335,000,000	828,815,609	311,031,000	517,784,609	166.47	1,527,335,269	827,991,000	699,344,269	84.46
石油業務管理收入	5,335,000,000	828,815,609	311,031,000	517,784,609	166.47	1,527,335,269	827,991,000	699,344,269	84.46
財產收入	46,873,000	1,470,000	1,470,000	-	-	3,103,295	1,470,000	1,633,295	111.11
權利金收入	27,000,000	-	-	-	-	1,318,476	-	1,318,476	-
利息收入	19,873,000	1,470,000	1,470,000	-	-	1,784,819	1,470,000	314,819	21.42
其他收入	48,000,000	59,954	-	59,954	-	3,047,903	-	3,047,903	-
雜項收入	48,000,000	59,954	-	59,954	-	3,047,903	-	3,047,903	-
基金用途	6,835,938,000	127,671,638	774,364,000	-646,692,362	-83.51	520,350,511	794,036,000	-273,685,489	-34.47
政府儲油、石油開發及 技術研究計畫	6,834,062,000	127,671,638	774,208,000	-646,536,362	-83.51	520,350,511	793,724,000	-273,373,489	-34.44
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	6,834,062,000	127,671,638	774,208,000	-646,536,362	-83.51	520,350,511	793,724,000	-273,373,489	-34.44
一般行政管理計畫	1,876,000	-	156,000	-156,000	-100.00	-	312,000	-312,000	-100.00
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,876,000	-	156,000	-156,000	-100.00	-	312,000	-312,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,406,065,000	702,673,925	-461,863,000	1,164,536,925	-252.14	1,013,135,956	35,425,000	977,710,956	2,759.95
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					4,738,171,712	2,700,032,000	2,038,139,712	75.49

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年2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830,345,563元，較分配預算數312,501,000元，增加517,844,563元，約165.71%，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1,533,486,467元，較累計分配預算數829,461,000元，增加704,025,467元，約84.88%，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127,671,638元，較分配預算數774,364,000元，減少646,692,362元，約83.51%，主要係部分補助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520,350,511元，較累計分配預算數794,036,000元，減少273,685,489元，約34.47%，主要係部分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702,673,925元，較分配預算短絀461,863,000元，轉絀為餘，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加及部分補助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1,013,135,956元，較累計分配預算賸餘35,425,000元，增加賸餘977,710,956元，約2,759.95%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加及部分補助計畫執行進度未如預期所致。

石油基金

平衡表

中華民國108年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,504,993,265	100.00	負債	766,821,553	13.93
流動資產	5,504,993,265	100.00	流動負債	178,133,768	3.24
現金	5,449,070,698	98.98	應付款項	178,133,768	3.24
銀行存款	5,449,070,698	98.98	應付費用	178,133,768	3.24
應收款項	20,949,077	0.38	其他負債	588,687,785	10.69
其他應收款	20,949,077	0.38	什項負債	588,687,785	10.69
預付款項	34,973,490	0.64	暫收及待結轉帳項	588,687,785	10.69
預付費用	34,973,490	0.64	基金餘額	4,738,171,712	86.07
			基金餘額	4,738,171,712	86.07
			基金餘額	4,738,171,712	86.07
			累積餘額	3,725,035,756	67.67
			本期賸餘	1,013,135,956	18.40
合 計	5,504,993,265	100.00	合 計	5,504,993,265	100.00

石油基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國108年2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			
			實際數	預算數	占預算 數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫		本月數				127,671,638	774,208,000	-646,536,362	-83.51
		累計數				520,350,511	793,724,000	-273,373,489	-34.44
合 計		本月數				127,671,638	774,208,000	-646,536,362	-83.51
		累計數				520,350,511	793,724,000	-273,373,489	-34.44

政府儲油、石油開發及技術研究計畫：本月份累計實際數5億2,035萬511元，較累計分配預算數7億9,372萬4,000元，減少2億7,337萬3,489元，減幅34.44%，主要係部分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108年2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				主要增減 原因說明	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	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2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	127,671,638	520,350,511	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	127,671,638	520,350,511	
服務費用	57,526,982	69,176,282	
旅運費	99,482	99,482	
國外旅費	99,482	99,482	
專業服務費	57,427,500	69,076,800	
委託調查研究費	57,427,500	69,076,800	
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	-	-	
雜項設備租金	-	-	
雜項設備租金	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70,076,980	451,020,336	
捐助、補助與獎助	70,076,980	451,020,336	
補(協)助政府機關(構)	25,361,919	405,426,075	
捐助國內團體	44,353,051	45,232,251	
捐助私校	-	-	
捐助個人	362,010	362,010	

石油基金
用途別明細表
中華民國108年2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
分擔	-	-	
分擔其他費用	-	-	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	-	
獎勵費用	-	-	
其他	67,676	153,893	
其他支出	67,676	153,893	
其他	67,676	153,893	
一般行政管理計畫	-	-	
服務費用	-	-	
一般服務費	-	-	
外包費	-	-	

石油基金
統計所需項目明細表

中華民國108年2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	3,242,708	450,658	734,041
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	405,426	634,291
捐助國內團體	1,506,000	45,232	99,750
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-