

# 石 油 基 金

## 會 計 月 報

中華民國 108 年 3 月份

主辦會計人員



基金主持人



石油基金  
108年3月份會計報告  
目次

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

單位：新臺幣元

| 項 目                  | 本年度<br>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  | 574,121,040 | 530,833,000 | 43,288,040   | 8.15   | 2,107,607,507 | 1,360,294,000 | 747,313,507   | 54.94  |
| 徵收及依法分配收入            | 5,335,000,000  | 562,473,279 | 530,833,000 | 31,640,279   | 5.96   | 2,089,808,548 | 1,358,824,000 | 730,984,548   | 53.80  |
| 石油業務管理收入             | 5,335,000,000  | 562,473,279 | 530,833,000 | 31,640,279   | 5.96   | 2,089,808,548 | 1,358,824,000 | 730,984,548   | 53.80  |
| 財產收入                 | 46,873,000     | -           | -           | -            | -      | 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     | -           | -           | -            | -      | 1,784,819     | 1,470,000     | 314,819       | 21.42  |
| 其他收入                 | 48,000,000     | 11,647,761  | -           | 11,647,761   | -      | 14,695,664    | -             | 14,695,664    | -      |
| 雜項收入                 | 48,000,000     | 11,647,761  | -           | 11,647,761   | -      | 14,695,664    | -             | 14,695,664    | -      |
| 基金用途                 | 6,835,938,000  | 452,697,112 | 127,980,000 | 324,717,112  | 253.72 | 973,047,623   | 922,016,000   | 51,031,623    | 5.53   |
| 政府儲油、石油開發及<br>技術研究計畫 | 6,834,062,000  | 452,425,011 | 127,824,000 | 324,601,011  | 253.94 | 972,775,522   | 921,548,000   | 51,227,522    | 5.56   |
| 購建固定資產               | -              | -           | -           | -            | -      | -             | -             | -             | -      |
| 其他                   | 6,834,062,000  | 452,425,011 | 127,824,000 | 324,601,011  | 253.94 | 972,775,522   | 921,548,000   | 51,227,522    | 5.56   |
| 一般行政管理計畫             | 1,876,000      | 272,101     | 156,000     | 116,101      | 74.42  | 272,101       | 468,000       | -195,899      | -41.86 |
| 購建固定資產               | -              | -           | -           | -            | -      | -             | -             | -             | -      |
| 其他                   | 1,876,000      | 272,101     | 156,000     | 116,101      | 74.42  | 272,101       | 468,000       | -195,899      | -41.86 |
| 本期騰餘(短絀)             | -1,406,065,000 | 121,423,928 | 402,853,000 | -281,429,072 | -69.86 | 1,134,559,884 | 438,278,000   | 696,281,884   | 158.87 |
| 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  |             |             |              |        | 4,859,595,640 | 3,102,885,000 | 1,756,710,640 | 56.62  |

石油基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年3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574,121,040元，較分配預算數530,833,000元，增加43,288,040元，約8.15%。

(二)本年度截至本月份累計實際數2,107,607,507元，較累計分配預算數1,360,294,000元，增加747,313,507元，約54.94%，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452,697,112元，較分配預算數127,980,000元，增加324,717,112元，約253.72%，主要係部分補助計畫原預估於2月份付款，惟受補助單位遲至3月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數973,047,623元，較累計分配預算數922,016,000元，增加51,031,623元，約5.53%。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際賸餘121,423,928元，較分配預算賸餘402,853,000元，減少賸餘281,429,072元，約69.86%，主要係部分補助計畫原預估於2月份付款，惟受補助單位遲至3月份請款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘1,134,559,884元，較累計分配預算賸餘438,278,000元，增加賸餘696,281,884元，約158.87%，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3月31日

單位：新臺幣元

| 科 目   | 金 額           | %      | 科 目      | 金 額           | %      |
|-------|---------------|--------|----------|---------------|--------|
| 資產    | 5,013,815,094 | 100.00 | 負債       | 154,219,454   | 3.08   |
| 流動資產  | 5,013,815,094 | 100.00 | 流動負債     | 133,031,099   | 2.65   |
| 現金    | 4,970,771,446 | 99.14  | 應付款項     | 133,031,099   | 2.65   |
| 銀行存款  | 4,970,771,446 | 99.14  | 應付費用     | 133,031,099   | 2.65   |
| 應收款項  | 7,950,158     | 0.16   | 其他負債     | 21,188,355    | 0.42   |
| 其他應收款 | 7,950,158     | 0.16   | 什項負債     | 21,188,355    | 0.42   |
| 預付款項  | 35,093,490    | 0.70   | 暫收及待結轉帳項 | 21,188,355    | 0.42   |
| 預付費用  | 35,093,490    | 0.70   | 基金餘額     | 4,859,595,640 | 96.92  |
|       |               |        | 基金餘額     | 4,859,595,640 | 96.92  |
|       |               |        | 基金餘額     | 4,859,595,640 | 96.92  |
|       |               |        | 累積餘額     | 3,725,035,756 | 74.30  |
|       |               |        | 本期賸餘     | 1,134,559,884 | 22.63  |
| 合 計   | 5,013,815,094 | 100.00 | 合 計      | 5,013,815,094 | 100.00 |

# 石油基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國108年3月份

單位：新臺幣元

| 業務計畫項目           |    | 本月數及<br>累計數 | 數 量 |     |           | 執行數         |             |             |        |
|------------------|----|-------------|-----|-----|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 名 稱              | 單位 |             | 實際數 | 預算數 | 占預算<br>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         |     |     |           | 452,425,011 | 127,824,000 | 324,601,011 | 253.94 |
|                  |    | 累計數         |     |     |           | 972,775,522 | 921,548,000 | 51,227,522  | 5.56   |
|                  |    |             |     |     |           |             |             |             |        |
|                  |    |             |     |     |           |             |             |             |        |
|                  |    |             |     |     |           |             |             |             |        |
|                  |    |             |     |     |           |             |             |             |        |
|                  |    |             |     |     |           |             |             |             |        |
|                  |    |             |     |     |           |             |             |             |        |
| 合 計              |    | 本月數         |     |     |           | 452,425,011 | 127,824,000 | 324,601,011 | 253.94 |
|                  |    | 累計數         |     |     |           | 972,775,522 | 921,548,000 | 51,227,522  | 5.56   |

# 石油基金

## 資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年3月份

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計折<br>舊(耗)/長期<br>投資評價/未攤<br>銷溢(折)價 | 本年度截至本月份變動 |    |    |    | 主要增減<br>原因說明 | 本年度截至本月<br>份累計折舊(耗)/長期投資評<br>價變動數/溢(折)<br>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      |              |   |            |    |    |    |              | 105,515  |      |
| 機械及設備      | 10,353,108   | 10,247,593                              |            |    |    |    |              | 160  |      |
| 交通及運輸設備    | 16,000       | 15,840                                  |            |    |    |    |              | 6,808  |      |
| 雜項設備       | 680,756      | 673,948                                 |            |    |    |    |              |  |      |
| 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3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                    | 452,697,112 | 973,047,623 |    |
| 政府儲油、石油開發及技術研究計畫        | 452,425,011 | 972,775,522 |    |
| 服務費用                    | 18,750,000  | 87,926,282  |    |
| 旅運費                     | -           | 99,482      |    |
| 國外旅費                    | -           | 99,482      |    |
| 專業服務費                   | 18,750,000  | 87,826,800  |    |
| 委託調查研究費                 | 18,750,000  | 87,826,800  |    |
| 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 | 433,379,482 | 884,399,818 |    |
| 捐助、補助與獎助                | 363,489,482 | 814,509,818 |    |
| 補(協)助政府機關(構)            | 246,651,832 | 652,077,907 |    |
| 捐助國內團體                  | 116,837,650 | 162,069,901 |    |
| 捐助私校                    | -           | -           |    |
| 捐助個人                    | -           | 362,010     |    |



石油基金  
用途別明細表

中華民國108年3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 | 69,890,000 | 69,890,000  |    |
| 獎勵費用           | 69,890,000 | 69,890,000  |    |
| 其他             | 295,529    | 449,422     |    |
| 其他支出           | 295,529    | 449,422     |    |
| 其他             | 295,529    | 449,422     |    |
| 一般行政管理計畫       | 272,101    | 272,101     |    |
| 服務費用           | 272,101    | 272,101     |    |
| 一般服務費          | 272,101    | 272,101     |    |
| 外包費            | 272,101    | 272,101     |    |

石油基金  
統計所需項目明細表

中華民國108年3月份

單位：新臺幣千元

| 科目名稱             | 本年度<br>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     | 814,148     | 830,665 |
| 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     | 652,078     | 642,815 |
| 捐助國內團體           | 1,506,000     | 162,070     | 187,850 |
| 捐助私校             | -             | -           | -       |
| 對外國之捐助           | -             | -           | -       |