

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 108 年 10 月份

主辦會計人員

會計室主任 陳亮樺

基金主持人

能源局長 游振偉



石油基金
108 年 10 月份會計報告
目 次

一、108 年 10 月份基金來源、用途及餘絀表.....	第 1	頁
二、108 年 10 月 31 日平衡表.....	第 3	頁
三、108 年 10 月份主要業務計畫執行明細表.....	第 4	頁
四、108 年 10 月份資本資產及長期負債增減情形表.....	第 5	頁
五、108 年 10 月份用途別明細表.....	第 6	頁
六、108 年 10 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10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	625,658,785	331,304,000	294,354,785	88.85	5,523,478,316	4,464,995,000	1,058,483,316	23.71
徵收及依法分配收入	5,335,000,000	621,406,496	331,304,000	290,102,496	87.56	5,469,701,131	4,432,319,000	1,037,382,131	23.40
石油業務管理收入	5,335,000,000	621,406,496	331,304,000	290,102,496	87.56	5,469,701,131	4,432,319,000	1,037,382,131	23.40
財產收入	46,873,000	3,105,846	-	3,105,846	-	29,034,148	24,676,000	4,358,148	17.66
權利金收入	27,000,000	2,824,000	-	2,824,000	-	8,734,476	7,000,000	1,734,476	24.78
利息收入	19,873,000	281,846	-	281,846	-	20,299,672	17,676,000	2,623,672	14.84
其他收入	48,000,000	1,146,443	-	1,146,443	-	24,743,037	8,000,000	16,743,037	209.29
雜項收入	48,000,000	1,146,443	-	1,146,443	-	24,743,037	8,000,000	16,743,037	209.29
基金用途	6,835,938,000	432,347,033	674,935,000	-242,587,967	-35.94	5,052,664,501	5,329,994,000	-277,329,499	-5.20
政府儲油、石油開發及 技術研究計畫	6,834,062,000	432,244,559	674,779,000	-242,534,441	-35.94	5,051,473,193	5,328,434,000	-276,960,807	-5.20
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	6,834,062,000	432,244,559	674,779,000	-242,534,441	-35.94	5,051,473,193	5,328,434,000	-276,960,807	-5.20
一般行政管理計畫	1,876,000	102,474	156,000	-53,526	-34.31	1,191,308	1,560,000	-368,692	-23.63
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,876,000	102,474	156,000	-53,526	-34.31	1,191,308	1,560,000	-368,692	-23.63
本期賸餘(短絀)	-1,406,065,000	193,311,752	-343,631,000	536,942,752	-156.26	470,813,815	-864,999,000	1,335,812,815	-154.43
期初基金餘額	2,664,607,000					3,712,954,345	2,664,607,000	1,048,347,345	39.34
解繳公庫									
期末基金餘額	1,258,542,000					4,183,768,160	1,799,608,000	2,384,160,160	132.48

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年10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625,658,785元，較分配預算數331,304,000元，增加294,354,785元，約88.85%，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5,523,478,316元，較累計分配預算數4,464,995,000元，增加1,058,483,316元，約23.71%，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、基金用途：

- (一)本月實際數432,347,033元，較分配預算數674,935,000元，減少242,587,967元，約35.94%，主要係政府儲油油槽租金請款進度不如預期所致。
- (二)本年度截至本月份累計實際數5,052,664,501元，較累計分配預算數5,329,994,000元，減少277,329,499元，約5.20%。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一)本月實際賸餘193,311,752元，較分配預算短絀343,631,000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政府儲油油槽租金請款進度不如預期所致。
- (二)本年度截至本月份累計實際賸餘470,813,815元，較累計分配預算短絀864,999,000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所致。

石油基金

平衡表

中華民國108年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,202,270,178	100.00	負債	18,502,018	0.44
流動資產	4,202,269,778	100.00	流動負債	114,718	0.00
現金	4,166,696,288	99.15	應付款項	114,718	0.00
銀行存款	4,166,696,288	99.15	應付代收款	114,718	0.00
預付款項	35,573,490	0.85	其他負債	18,387,300	0.44
預付費用	35,573,490	0.85	什項負債	18,387,300	0.44
其他資產	400	0.00	暫收及待結轉帳項	18,387,300	0.44
什項資產	400	0.00	基金餘額	4,183,768,160	99.56
存出保證金	400	0.00	基金餘額	4,183,768,160	99.56
			基金餘額	4,183,768,160	99.56
			累積餘額	3,712,954,345	88.36
			本期賸餘	470,813,815	11.20
合 計	4,202,270,178	100.00	合 計	4,202,270,178	100.00

石油基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國108年10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				432,244,559	674,779,000	-242,534,441	-35.94
		累計數				5,051,473,193	5,328,434,000	-276,960,807	-5.20
合 計		本月數				432,244,559	674,779,000	-242,534,441	-35.94
		累計數				5,051,473,193	5,328,434,000	-276,960,807	-5.20

石油基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年10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				
			金額	類型	金額	類型			主要增減 原因說明
資產	11,049,864	10,937,381			213,600			-211,464	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	680,756	673,948			213,600	(5)	報廢投影機2部	-211,464	4,672
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10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	432,347,033	5,052,664,501	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	432,244,559	5,051,473,193	
服務費用	106,407,263	539,585,482	
旅運費	97,263	515,822	
國外旅費	97,263	515,822	
印刷裝訂與廣告費	-	7,350	
印刷及裝訂費	-	7,350	
專業服務費	106,310,000	539,062,310	
委託調查研究費	106,310,000	539,062,310	
材料及用品費	300	956	
用品消耗	300	956	
辦公(事務)用品	300	956	
租金、償債、利息及相關手續費	243,809,375	1,353,140,072	
雜項設備租金	243,809,375	1,353,140,072	
雜項設備租金	243,809,375	1,353,140,072	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82,027,621	3,151,191,451	
捐助、補助與獎助	55,911,171	2,880,076,421	
補(協)助政府機關(構)	42,148,628	2,024,195,205	

石油基金
用途別明細表

中華民國108年10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
捐助國內團體	13,733,543	855,490,206	
捐助私校	-	-	
捐助個人	29,000	391,010	
分擔	-	-	
分擔其他費用	-	-	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,116,450	271,115,030	
獎勵費用	26,116,450	271,115,030	
其他	-	7,555,232	
其他支出	-	7,555,232	
其他	-	7,555,232	
一般行政管理計畫	102,474	1,191,308	
服務費用	102,474	1,191,308	
一般服務費	102,474	1,191,308	
外包費	102,474	1,191,308	

石油基金
統計所需項目明細表

中華民國108年10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	2,879,685	2,874,020
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	2,024,195	1,517,673
捐助國內團體	1,506,000	855,490	1,356,347
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

