

# 石 油 基 金

## 會 計 月 報

中華民國 107 年 11 月份

主辦會計人員



基金主持人



石油基金  
107 年 11 月份會計報告  
目 次

一、107 年 11 月份基金來源、用途及餘絀表 .....	第 1	頁
二、107 年 11 月 30 日平衡表 .....	第 3	頁
三、107 年 11 月份主要業務計畫執行明細表 .....	第 4	頁
四、107 年 11 月份資本資產及長期負債增減情形表 .....	第 5	頁
五、107 年 11 月份用途別明細表 .....	第 6	頁
六、107 年 11 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11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	652,390,783	431,535,000	220,855,783	51.18	7,183,149,426	5,207,544,000	1,975,605,426	37.94
徵收及依法分配收入	5,353,000,000	652,305,659	383,535,000	268,770,659	70.08	6,396,827,865	4,813,340,000	1,583,487,865	32.90
石油業務管理收入	5,353,000,000	652,305,659	383,535,000	268,770,659	70.08	6,396,827,865	4,813,340,000	1,583,487,865	32.90
財產收入	45,650,000	80,000	-	80,000	-	23,377,433	42,904,000	-19,526,567	-45.51
權利金收入	26,000,000	80,000	-	80,000	-	4,835,151	26,000,000	-21,164,849	-81.40
利息收入	19,650,000	-	-	-	-	18,542,282	16,904,000	1,638,282	9.69
政府撥入收入	337,000,000	-	-	-	-	303,300,000	303,300,000	-	-
公庫撥款收入	337,000,000	-	-	-	-	303,300,000	303,300,000	-	-
其他收入	48,000,000	5,124	48,000,000	-47,994,876	-99.99	459,644,128	48,000,000	411,644,128	857.59
雜項收入	48,000,000	5,124	48,000,000	-47,994,876	-99.99	459,644,128	48,000,000	411,644,128	857.59
基金用途	5,678,469,000	44,909,280	122,736,000	-77,826,720	-63.41	4,437,717,921	4,533,055,000	-95,337,079	-2.10
政府儲油、石油開發及 技術研究計畫	5,676,769,000	44,775,050	122,608,000	-77,832,950	-63.48	4,436,465,189	4,531,724,000	-95,258,811	-2.10
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5,676,769,000	44,775,050	122,608,000	-77,832,950	-63.48	4,436,465,189	4,531,724,000	-95,258,811	-2.10
一般行政管理計畫	1,700,000	134,230	128,000	6,230	4.87	1,252,732	1,331,000	-78,268	-5.88
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,700,000	134,230	128,000	6,230	4.87	1,252,732	1,331,000	-78,268	-5.88
本期賸餘(短絀)	105,181,000	607,481,503	308,799,000	298,682,503	96.72	2,745,431,505	674,489,000	2,070,942,505	307.04
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					5,304,857,429	3,130,551,000	2,174,306,429	69.45

石油基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年11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652,390,783元，較分配預算數431,535,000元，增加220,855,783元，約51.18%，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7,183,149,426元，較累計分配預算數5,207,544,000元，增加1,975,605,426元，約37.94%，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44,909,280元，較分配預算數122,736,000元，減少77,826,720元，約63.41%，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4,437,717,921元，較累計分配預算數4,533,055,000元，減少95,337,079元，約2.10%。

三、本期賸餘(短絀)：

- (一)本月實際賸餘607,481,503元，較分配預算賸餘308,799,000元，增加賸餘298,682,503元，約96.72%，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2,745,431,505元，較累計分配預算賸餘674,489,000元，增加賸餘2,070,942,505元，約307.04%，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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,314,611,624	100.00	負債	9,754,195	0.18
流動資產	5,314,611,624	100.00	其他負債	9,754,195	0.18
現金	5,255,711,642	98.89	什項負債	9,754,195	0.18
銀行存款	5,255,711,642	98.89	暫收及待結轉帳項	9,754,195	0.18
應收款項	0	-	基金餘額	5,304,857,429	99.82
其他應收款	0	-	基金餘額	5,304,857,429	99.82
預付款項	58,899,982	1.11	基金餘額	5,304,857,429	99.82
預付費用	58,899,982	1.11	累積餘額	2,559,425,924	48.16
			本期賸餘	2,745,431,505	51.66
合 計	5,314,611,624	100.00	合 計	5,314,611,624	100.00

石油基金  
主要業務計畫執行明細表

中華民國107年11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				44,775,050	122,608,000	-77,832,950	-63.48
		累計數				4,436,465,189	4,531,724,000	-95,258,811	-2.10
合 計		本月數				44,775,050	122,608,000	-77,832,950	-63.48
		累計數				4,436,465,189	4,531,724,000	-95,258,811	-2.10

## 石油基金

### 資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年11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11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	44,909,280	4,437,717,921	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	44,775,050	4,436,465,189	
服務費用	4,852,500	575,296,744	
旅運費	-	671,744	
國外旅費	-	671,744	
專業服務費	4,852,500	574,625,000	
委託調查研究費	4,852,500	574,625,000	
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	-	1,644,515,400	
什項設備租金	-	1,644,515,400	
什項設備租金	-	1,644,515,400	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,922,550	2,216,118,903	
捐助、補助與獎助	39,922,550	2,215,488,903	
補(協)助政府機關(構)	13,198,196	1,340,298,023	
捐助國內團體	25,995,984	831,747,864	
捐助私校	-	1,036,893	
捐助個人	728,370	42,406,123	
分擔	-	600,000	
分擔其他費用	-	600,000	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	30,000	
獎勵費用	-	30,000	





石油基金  
統計所需項目明細表

中華民國107年11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	2,173,083	2,203,588
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	1,340,298	1,059,038
捐助國內團體	1,389,000	831,748	1,144,550
捐助私校	-	1,037	-
對外國之捐助	-	-	-