

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 107 年 12 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳亮樺

基金主持人

能源局局長 林全能(乙)

石油基金
107 年 12 月份會計報告
目 次

一、107 年 12 月份基金來源、用途及餘絀表	第 1	頁
二、107 年 12 月 31 日平衡表	第 3	頁
三、107 年 12 月份主要業務計畫執行明細表	第 4	頁
四、107 年 12 月份資本資產及長期負債增減情形表	第 5	頁
五、107 年 12 月份用途別明細表	第 6	頁
六、107 年 12 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12月份

單位：新臺幣元

項 目	本年度法定預算數	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	-845,380,419	576,106,000	-1,421,486,419	-246.74	6,337,769,007	5,783,650,000	554,119,007	9.58
徵收及依法分配收入	5,353,000,000	-903,518,284	539,660,000	-1,443,178,284	-267.42	5,493,309,581	5,353,000,000	140,309,581	2.62
石油業務管理收入	5,353,000,000	-903,518,284	539,660,000	-1,443,178,284	-267.42	5,493,309,581	5,353,000,000	140,309,581	2.62
財產收入	45,650,000	19,283,461	2,746,000	16,537,461	602.24	42,660,894	45,650,000	-2,989,106	-6.55
權利金收入	26,000,000	14,480,277	-	14,480,277	-	19,315,428	26,000,000	-6,684,572	-25.71
利息收入	19,650,000	4,803,184	2,746,000	2,057,184	74.92	23,345,466	19,650,000	3,695,466	18.81
政府撥入收入	337,000,000	33,700,000	33,700,000	-	-	337,000,000	337,000,000	-	-
公庫撥款收入	337,000,000	33,700,000	33,700,000	-	-	337,000,000	337,000,000	-	-
其他收入	48,000,000	5,154,404	-	5,154,404	-	464,798,532	48,000,000	416,798,532	868.33
雜項收入	48,000,000	5,154,404	-	5,154,404	-	464,798,532	48,000,000	416,798,532	868.33
基金用途	5,678,469,000	734,441,254	1,145,414,000	-410,972,746	-35.88	5,172,159,175	5,678,469,000	-506,309,825	-8.92
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	5,676,769,000	734,029,116	1,145,045,000	-411,015,884	-35.90	5,170,494,305	5,676,769,000	-506,274,695	-8.92
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5,676,769,000	734,029,116	1,145,045,000	-411,015,884	-35.90	5,170,494,305	5,676,769,000	-506,274,695	-8.92
一般行政管理計畫	1,700,000	412,138	369,000	43,138	11.69	1,664,870	1,700,000	-35,130	-2.07
購建固定資產	0	0	0	0	-	0	0	0	0.00
其他	1,700,000	412,138	369,000	43,138	11.69	1,664,870	1,700,000	-35,130	-2.07
本期賸餘(短絀)	105,181,000	-1,579,821,673	-569,308,000	-1,010,513,673	177.50	1,165,609,832	105,181,000	1,060,428,832	1,008.19
期初基金餘額	2,466,062,000					2,559,425,924	2,466,062,000	93,363,924	3.79
解繳公庫									
期末基金餘額	2,571,243,000					3,725,035,756	2,571,243,000	1,153,792,756	44.87

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年12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-845,380,419元，較分配預算數576,106,000元，減少1,421,486,419元，約246.74%，主要係估列台塑石化及台灣中油公司107年度石油基金應退費款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數6,337,769,007元，較累計分配預算數5,783,650,000元，增加554,119,007元，約9.58%。

二、基金用途：

(一)本月實際數734,441,254元，較分配預算數1,145,414,000元，減少410,972,746元，約35.88%，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5,172,159,175元，較累計分配預算數5,678,469,000元，減少506,309,825元，約8.92%。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際短絀1,579,821,673元，較分配預算短絀569,308,000元，增加短絀1,010,513,673元，約177.50%，主要係估列台塑石化及台灣中油公司107年度石油基金應退費款所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘1,165,609,832元，較累計分配預算賸餘105,181,000元，增加賸餘1,060,428,832元，約1,008.19%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期增加、以前年度輸入石油供作製造石化原料進料應退費之溢估數轉列雜項收入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107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,702,284,890	100.00	負債	1,977,249,134	34.67
流動資產	5,702,284,890	100.00	流動負債	758,553,234	13.30
現金	5,611,629,870	98.41	應付款項	758,553,234	13.30
銀行存款	5,611,629,870	98.41	應付費用	758,553,234	13.30
應收款項	75,655,020	1.33	其他負債	1,218,695,900	21.37
其他應收款	75,655,020	1.33	什項負債	1,218,695,900	21.37
預付款項	15,000,000	0.26	暫收及待結轉帳項	1,218,695,900	21.37
預付費用	15,000,000	0.26	基金餘額	3,725,035,756	65.33
			基金餘額	3,725,035,756	65.33
			基金餘額	3,725,035,756	65.33
			累積餘額	3,725,035,756	65.33
合 計	5,702,284,890	100.00	合 計	5,702,284,890	100.00

石油基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國107年12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				734,029,116	1,145,045,000	-411,015,884	-35.90
		累計數				5,170,494,305	5,676,769,000	-506,274,695	-8.92
合 計		本月數				734,029,116	1,145,045,000	-411,015,884	-35.90
		累計數				5,170,494,305	5,676,769,000	-506,274,695	-8.92

石油基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年12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							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107年12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	734,441,254	5,172,159,175	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	734,029,116	5,170,494,305	
服務費用	90,179,691	665,476,435	
旅運費	-	671,744	
國外旅費	-	671,744	
專業服務費	90,179,691	664,804,691	
委託調查研究費	90,179,691	664,804,691	
材料及用品費	-	630	
用品消耗	-	630	
辦公(事務)用品	-	630	
租金、償債、利息及相關手續費	548,171,800	2,192,687,200	
雜項設備租金	548,171,800	2,192,687,200	
雜項設備租金	548,171,800	2,192,687,200	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,677,625	2,311,796,528	
捐助、補助與獎助	93,518,913	2,309,007,816	
補(協)助政府機關(構)	10,423,326	1,350,721,349	
捐助國內團體	82,989,747	914,737,611	
捐助私校	-	1,036,893	
捐助個人	105,840	42,511,963	

石油基金
用途別明細表
中華民國107年12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	2,158,712	2,758,712	
分擔其他費用	2,158,712	2,758,712	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	30,000	
獎勵費用	-	30,000	
其他	-	533,512	
其他支出	-	533,512	
其他	-	533,512	
一般行政管理計畫	412,138	1,664,870	
服務費用	412,138	1,664,870	
一般服務費	412,138	1,664,870	
外包費	412,138	1,664,870	

石油基金
統計所需項目明細表

中華民國107年12月份

單位：新臺幣千元

科 目 名 稱	本年度法定預算數	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	2,266,496	2,686,085
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	1,350,721	1,297,085
捐助國內團體	1,389,000	914,738	1,389,000
捐助私校	-	1,037	-
對外國之捐助	-	-	-