

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 107 年 9 月份

主辦會計人員



基金主持人



石油基金
107年9月份會計報告
目次

一、107年9月份基金來源、用途及餘絀表.....	第	1	頁
二、107年9月30日平衡表.....	第	3	頁
三、107年9月份主要業務計畫執行明細表.....	第	4	頁
四、107年9月份資本資產及長期負債增減情形表.....	第	5	頁
五、107年9月份用途別明細表.....	第	6	頁
六、107年9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9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	828,616,701	367,013,000	461,603,701	125.77	5,819,791,234	4,209,175,000	1,610,616,234	38.26
徵收及依法分配收入	5,353,000,000	828,521,080	367,013,000	461,508,080	125.75	5,035,597,565	3,888,971,000	1,146,626,565	29.48
石油業務管理收入	5,353,000,000	828,521,080	367,013,000	461,508,080	125.75	5,035,597,565	3,888,971,000	1,146,626,565	29.48
財產收入	45,650,000	-	-	-	-	21,403,433	16,904,000	4,499,433	26.62
權利金收入	26,000,000	-	-	-	-	2,861,151	-	2,861,151	-
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	95,621	-	95,621	-	459,490,236	-	459,490,236	-
雜項收入	48,000,000	95,621	-	95,621	-	459,490,236	-	459,490,236	-
基金用途	5,678,469,000	174,578,669	53,821,000	120,757,669	224.37	3,365,093,827	3,619,581,000	-254,487,173	-7.03
政府儲油、石油開發及 技術研究計畫	5,676,769,000	174,443,808	53,695,000	120,748,808	224.88	3,364,111,335	3,618,505,000	-254,393,665	-7.03
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	5,676,769,000	174,443,808	53,695,000	120,748,808	224.88	3,364,111,335	3,618,505,000	-254,393,665	-7.03
一般行政管理計畫	1,700,000	134,861	126,000	8,861	7.03	982,492	1,076,000	-93,508	-8.69
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,700,000	134,861	126,000	8,861	7.03	982,492	1,076,000	-93,508	-8.69
本期賸餘(短絀)	105,181,000	654,038,032	313,192,000	340,846,032	108.83	2,454,697,407	589,594,000	1,865,103,407	316.34
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					5,014,123,331	3,045,656,000	1,968,467,331	64.63

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國107年9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828,616,701元，較分配預算數367,013,000元，增加461,603,701元，約125.77%，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5,819,791,234元，較累計分配預算數4,209,175,000元，增加1,610,616,234元，約38.26%，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174,578,669元，較分配預算數53,821,000元，增加120,757,669元，約224.37%，主要係部分委辦及補助計畫請款較預期提前所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數3,365,093,827元，較累計分配預算數3,619,581,000元，減少254,487,173元，約7.03%。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際賸餘654,038,032元，較分配預算賸餘313,192,000元，增加賸餘340,846,032元，約108.83%，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2,454,697,407元，較累計分配預算賸餘589,594,000元，增加賸餘1,865,103,407元，約316.34%，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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,561,838,749	100.00	負債	547,715,418	9.85
流動資產	5,561,838,749	100.00	其他負債	547,715,418	9.85
現金	5,492,147,195	98.75	什項負債	547,715,418	9.85
銀行存款	5,492,147,195	98.75	暫收及待結轉帳項	547,715,418	9.85
應收款項	17,101,572	0.31	基金餘額	5,014,123,331	90.15
其他應收款	17,101,572	0.31	基金餘額	5,014,123,331	90.15
預付款項	52,589,982	0.95	基金餘額	5,014,123,331	90.15
預付費用	52,589,982	0.95	累積餘額	2,559,425,924	46.02
			本期賸餘	2,454,697,407	44.13
合 計	5,561,838,749	100.00	合 計	5,561,838,749	100.00

石油基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國107年9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				174,443,808	53,695,000	120,748,808	224.88
		累計數				3,364,111,335	3,618,505,000	-254,393,665	-7.03
合 計		本月數				174,443,808	53,695,000	120,748,808	224.88
		累計數				3,364,111,335	3,618,505,000	-254,393,665	-7.03

石油基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年9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9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	174,578,669	3,365,093,827	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	174,443,808	3,364,111,335	
服務費用	95,332,000	444,735,516	
旅運費	-	275,016	
國外旅費	-	275,016	
專業服務費	95,332,000	444,460,500	
委託調查研究費	95,332,000	444,460,500	
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	-	1,096,343,600	
什項設備租金	-	1,096,343,600	
什項設備租金	-	1,096,343,600	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,111,052	1,822,517,246	
捐助、補助與獎助	78,511,052	1,821,887,246	
補(協)助政府機關(構)	43,293,931	985,191,941	
捐助國內團體	35,061,391	794,523,659	
捐助私校	-	1,036,893	

石油基金
用途別明細表

中華民國107年9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
捐助個人	155,730	41,134,753	
分擔	600,000	600,000	
分擔其他費用	600,000	600,000	
補貼、獎勵與慰問	-	30,000	
獎勵費用	-	30,000	
其他	756	514,343	
其他支出	756	514,343	
其他	756	514,343	
一般行政管理計畫	134,861	982,492	
服務費用	134,861	982,492	
一般服務費	134,861	982,492	
外包費	134,861	982,492	

石油基金
統計所需項目明細表

中華民國107年9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	1,780,753	1,932,375
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	985,192	912,825
捐助國內團體	1,389,000	794,524	1,019,550
捐助私校	-	1,037	-
對外國之捐助	-	-	-