

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 108 年 4 月份

主辦會計人員



基金主持人



石油基金  
108 年 4 月份會計報告  
目 次

一、108 年 4 月份基金來源、用途及餘絀表 .....	第 1	頁
二、108 年 4 月 30 日平衡表 .....	第 3	頁
三、108 年 4 月份主要業務計畫執行明細表 .....	第 4	頁
四、108 年 4 月份資本資產及長期負債增減情形表 .....	第 5	頁
五、108 年 4 月份用途別明細表 .....	第 6	頁
六、108 年 4 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4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	880,189,434	399,592,000	480,597,434	120.27	2,987,796,941	1,759,886,000	1,227,910,941	69.77
徵收及依法分配收入	5,335,000,000	878,052,012	399,592,000	478,460,012	119.74	2,967,860,560	1,758,416,000	1,209,444,560	68.78
石油業務管理收入	5,335,000,000	878,052,012	399,592,000	478,460,012	119.74	2,967,860,560	1,758,416,000	1,209,444,560	68.78
財產收入	46,873,000	1,720,000	-	1,720,000	-	4,823,295	1,470,000	3,353,295	228.12
權利金收入	27,000,000	1,720,000	-	1,720,000	-	3,038,476	-	3,038,476	-
利息收入	19,873,000	-	-	-	-	1,784,819	1,470,000	314,819	21.42
其他收入	48,000,000	417,422	-	417,422	-	15,113,086	-	15,113,086	-
雜項收入	48,000,000	417,422	-	417,422	-	15,113,086	-	15,113,086	-
基金用途	6,835,938,000	700,985,332	705,338,000	-4,352,668	-0.62	1,674,032,955	1,627,354,000	46,678,955	2.87
政府儲油、石油開發及 技術研究計畫	6,834,062,000	700,985,332	705,182,000	-4,196,668	-0.60	1,673,760,854	1,626,730,000	47,030,854	2.89
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	6,834,062,000	700,985,332	705,182,000	-4,196,668	-0.60	1,673,760,854	1,626,730,000	47,030,854	2.89
一般行政管理計畫	1,876,000	-	156,000	-156,000	-100.00	272,101	624,000	-351,899	-56.39
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,876,000	-	156,000	-156,000	-100.00	272,101	624,000	-351,899	-56.39
本期賸餘(短絀)	-1,406,065,000	179,204,102	-305,746,000	484,950,102	-158.61	1,313,763,986	132,532,000	1,181,231,986	891.28
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					5,038,799,742	2,797,139,000	2,241,660,742	80.14

石油基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年4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880,189,434元，較分配預算數399,592,000元，增加480,597,434元，約120.27%，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2,987,796,941元，較累計分配預算數1,759,886,000元，增加1,227,910,941元，約69.77%，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700,985,332元，較分配預算數705,338,000元，減少4,352,668元，約0.62%。

(二)本年度截至本月份累計實際數1,674,032,955元，較累計分配預算數1,627,354,000元，增加46,678,955元，約2.87%。

三、本期賸餘(短絀)：

(一)本月實際賸餘179,204,102元，較分配預算短絀305,746,000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。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘1,313,763,986元，較累計分配預算賸餘132,532,000元，增加賸餘1,181,231,986元，約891.28%，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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,096,685,675	100.00	負債	57,885,933	1.14
流動資產	5,096,685,675	100.00	流動負債	51,147,857	1.01
現金	5,061,187,649	99.30	應付款項	51,147,857	1.01
銀行存款	5,061,187,649	99.30	應付代收款	14,984	0.00
應收款項	404,536	0.01	應付費用	51,132,873	1.01
其他應收款	404,536	0.01	其他負債	6,738,076	0.13
預付款項	35,093,490	0.69	什項負債	6,738,076	0.13
預付費用	35,093,490	0.69	暫收及待結轉帳項	6,738,076	0.13
			基金餘額	5,038,799,742	98.86
			基金餘額	5,038,799,742	98.86
			基金餘額	5,038,799,742	98.86
			累積餘額	3,725,035,756	73.09
			本期賸餘	1,313,763,986	25.78
合 計	5,096,685,675	100.00	合 計	5,096,685,675	100.00

# 石油基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國108年4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				700,985,332	705,182,000	-4,196,668	-0.60
		累計數				1,673,760,854	1,626,730,000	47,030,854	2.89
合 計		本月數				700,985,332	705,182,000	-4,196,668	-0.60
		累計數				1,673,760,854	1,626,730,000	47,030,854	2.89

## 石油基金

### 資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年4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		
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108年4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	700,985,332	1,674,032,955	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	700,985,332	1,673,760,854	
服務費用	34,827,350	122,753,632	
旅運費	-	99,482	
國外旅費	-	99,482	
印刷裝訂與廣告費	7,350	7,350	
印刷及裝訂費	7,350	7,350	
專業服務費	34,820,000	122,646,800	
委託調查研究費	34,820,000	122,646,800	
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	548,171,800	548,171,800	
雜項設備租金	548,171,800	548,171,800	
雜項設備租金	548,171,800	548,171,800	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	117,750,796	1,002,150,614	
捐助、補助與獎助	117,750,796	932,260,614	
補(協)助政府機關(構)	22,052,150	674,130,057	
捐助國內團體	95,698,646	257,768,547	



石油基金  
用途別明細表  
中華民國108年4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
捐助私校	-	-	
捐助個人	-	362,010	
分擔	-	-	
分擔其他費用	-	-	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	-	69,890,000	
獎勵費用	-	69,890,000	
其他	235,386	684,808	
其他支出	235,386	684,808	
其他	235,386	684,808	
一般行政管理計畫	-	272,101	
服務費用	-	272,101	
一般服務費	-	272,101	
外包費	-	272,101	

石油基金  
統計所需項目明細表

中華民國108年4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	931,899	926,123
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	674,130	689,273
捐助國內團體	1,506,000	257,769	236,850
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-