

石 油 基 金

會 計 月 報

中華民國 108 年 12 月份

主辦會計人員



基金主持人



石油基金
108 年 12 月份會計報告
目 次

一、108 年 12 月份基金來源、用途及餘絀表	第	1	頁
二、108 年 12 月 31 日平衡表	第	3	頁
三、108 年 12 月份主要業務計畫執行明細表	第	4	頁
四、108 年 12 月份資本資產及長期負債增減情形表	第	5	頁
五、108 年 12 月份用途別明細表	第	6	頁
六、108 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108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	5,429,873,000	-1,186,779,323	498,599,000	-1,685,378,323	-338.02	4,965,593,775	5,429,873,000	-464,279,225	-8.55
徵收及依法分配收入	5,335,000,000	-1,224,685,333	436,402,000	-1,661,087,333	-380.63	4,873,787,663	5,335,000,000	-461,212,337	-8.65
石油業務管理收入	5,335,000,000	-1,224,685,333	436,402,000	-1,661,087,333	-380.63	4,873,787,663	5,335,000,000	-461,212,337	-8.65
財產收入	46,873,000	19,848,179	22,197,000	-2,348,821	-10.58	49,005,244	46,873,000	2,132,244	4.55
權利金收入	27,000,000	16,371,485	20,000,000	-3,628,515	-18.14	25,105,961	27,000,000	-1,894,039	-7.01
利息收入	19,873,000	3,476,694	2,197,000	1,279,694	58.25	23,899,283	19,873,000	4,026,283	20.26
其他收入	48,000,000	18,057,831	40,000,000	-21,942,169	-54.86	42,800,868	48,000,000	-5,199,132	-10.83
雜項收入	48,000,000	18,057,831	40,000,000	-21,942,169	-54.86	42,800,868	48,000,000	-5,199,132	-10.83
基金用途	6,785,938,000	1,199,516,889	1,342,379,000	-142,862,111	-10.64	6,843,462,963	6,785,938,000	57,524,963	0.85
政府儲油、石油開發及 技術研究計畫	6,784,062,000	1,199,119,927	1,342,219,000	-143,099,073	-10.66	6,841,745,736	6,784,062,000	57,683,736	0.85
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	6,784,062,000	1,199,119,927	1,342,219,000	-143,099,073	-10.66	6,841,745,736	6,784,062,000	57,683,736	0.85
一般行政管理計畫	1,876,000	396,962	160,000	236,962	148.10	1,717,227	1,876,000	-158,773	-8.46
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	1,876,000	396,962	160,000	236,962	148.10	1,717,227	1,876,000	-158,773	-8.46
本期賸餘(短絀)	-1,356,065,000	-2,386,296,212	-843,780,000	-1,542,516,212	182.81	-1,877,869,188	-1,356,065,000	-521,804,188	38.48
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	1,308,542,000					1,835,085,157	1,308,542,000	526,543,157	40.24

石油基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108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-1,186,779,323元，較分配預算數498,599,000元，減少1,685,378,323元，約338.02%，主要係估列台塑石化及台灣中油公司108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4,965,593,775元，較累計分配預算數5,429,873,000元，減少464,279,225元，約8.55%。

二、基金用途：

(一)本月實際數1,199,516,889元，較分配預算數1,342,379,000元，減少142,862,111元，約10.64%，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6,843,462,963元，較累計分配預算數6,785,938,000元，增加57,524,963元，約0.85%。

三、本期騰餘(短絀)：

(一)本月實際短絀2,386,296,212元，較分配預算短絀843,780,000元，增加短絀1,542,516,212元，約182.81%，主要係估列台塑石化及台灣中油公司108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短絀1,877,869,188元，較累計分配預算短絀1,356,065,000元，增加短絀521,804,188元，約38.48%，主要係中油、台塑石化公司進口油品數量較預期減少所致。

石油基金

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,170,513,443	100.00	負債	2,335,428,286	56.00
流動資產	4,170,513,043	100.00	流動負債	744,856,134	17.86
現金	4,001,851,922	95.96	應付款項	744,856,134	17.86
銀行存款	4,001,851,922	95.96	應付費用	744,856,134	17.86
應收款項	159,036,121	3.81	其他負債	1,590,572,152	38.14
其他應收款	159,036,121	3.81	什項負債	1,590,572,152	38.14
預付款項	9,625,000	0.23	暫收及待結轉帳項	1,590,572,152	38.14
預付費用	9,625,000	0.23	基金餘額	1,835,085,157	44.00
其他資產	400	0.00	基金餘額	1,835,085,157	44.00
什項資產	400	0.00	基金餘額	1,835,085,157	44.00
存出保證金	400	0.00	累積餘額	1,835,085,157	44.00
合 計	4,170,513,443	100.00	合 計	4,170,513,443	100.00

石油基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國108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			
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				1,199,119,927	1,342,219,000	-143,099,073	-10.66
		累計數				6,841,745,736	6,784,062,000	57,683,736	0.85
合 計		本月數				1,199,119,927	1,342,219,000	-143,099,073	-10.66
		累計數				6,841,745,736	6,784,062,000	57,683,736	0.85

石油基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108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				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
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	1,199,516,889	6,843,462,963	
政府儲油、石油開發及技術研究計畫	1,199,119,927	6,841,745,736	
服務費用	94,292,328	658,047,358	
旅運費	-	515,822	
國外旅費	-	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	94,292,328	657,524,186	
委託調查研究費	94,292,328	657,522,138	
其他	-	2,048	
材料及用品費	-	956	
用品消耗	-	956	
辦公(事務)用品	-	956	
租金、償債、利息及相關手續費	552,382,550	2,199,790,551	
雜項設備租金	552,382,550	2,199,790,551	
雜項設備租金	552,382,550	2,199,790,551	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	552,444,049	3,976,350,639	
捐助、補助與獎助	545,074,979	3,660,768,459	
補(協)助政府機關(構)	173,199,866	2,425,862,100	

石油基金

用途別明細表

中華民國108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
捐助國內團體	81,020,113	943,660,349	
捐助私校	-	-	
捐助個人	290,855,000	291,246,010	
分擔	2,250,000	2,250,000	
分擔其他費用	2,250,000	2,250,000	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,119,070	313,332,180	
獎勵費用	5,119,070	313,332,180	
其他	1,000	7,556,232	
其他支出	1,000	7,556,232	
其他	1,000	7,556,232	
一般行政管理計畫	396,962	1,717,227	
服務費用	396,962	1,717,227	
一般服務費	396,962	1,717,227	
外包費	396,962	1,717,227	

石油基金
統計所需項目明細表

中華民國108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	3,242,708	3,369,522	3,242,708
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	2,425,862	1,736,708
捐助國內團體	1,506,000	943,660	1,506,000
捐助私校	-	-	-
對外國之捐助	-	-	-

