

輻射偵測中心

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 呂東娥

機關長官 徐明德

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
貳、 附屬表	
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

輻射偵測中心

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)			
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
03	126	01	01	0500000000-8 規費收入	1,885,000 0	1,885,000	1,190,000	147,400 2,547,200	0	1,357,200		
				0548100000-8 輻射偵測中心	1,885,000 0	1,885,000	1,190,000	147,400 2,547,200	0	1,357,200		
				0548100300-1 使用規費收入	1,885,000 0	1,885,000	1,190,000	147,400 2,547,200	0	1,357,200		
				0548100307-0 服務費	1,885,000 0	1,885,000	1,190,000	147,400 2,547,200	0	1,357,200		
04				171	01	0700000000-9 財產收入	20,000 0	20,000	15,000	0 13,990	0	-1,010
						0748100000-9 輻射偵測中心	20,000 0	20,000	15,000	0 13,990	0	-1,010
	0748100500-1 廢舊物資售價	20,000 0	20,000			15,000	0 13,990	0	-1,010			
07	169	01	1200000000-8 其他收入			8,000 0	8,000	6,000	700 15,617	0	9,617	
			1248100000-8 輻射偵測中心			8,000 0	8,000	6,000	700 15,617	0	9,617	
			1248100200-7 雜項收入			8,000 0	8,000	6,000	700 15,617	0	9,617	

輻射偵測中心

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
			01	1248100210-0 其他雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	700 6,611	0	611
			02	1248100201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 9,006	0	9,006
				合計	1,913,000 0	1,913,000	1,211,000	148,100 2,576,807	0	1,365,807

輻射偵測中心

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
17				0048000000-8 原子能委員會主管						
	02			0048100000-0 輻射偵測中心	78,630,000	0	78,630,000	52,319,000	4,474,633	2,060,049
					0	0			50,258,951	372,095
					0	0			0	
		01		7148100100-5 一般行政	55,867,000	0	55,793,000	43,109,000	3,509,106	1,814,598
					0	-74,000			41,294,402	199,776
					0	0			0	
				10 人事費	48,392,000	0	47,901,000	38,157,000	3,053,156	1,334,335
					0	-491,000			36,822,665	0
					0	0			0	
				20 業務費	7,457,000	0	7,874,000	4,934,000	449,950	480,263
					0	417,000			4,453,737	199,776
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	6,000	0
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
		01		7148100100-5* 一般行政	1,266,000	0	1,306,000	801,000	0	13,988
					0	40,000			787,012	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,266,000	0	1,306,000	801,000	0	13,988
					0	40,000			787,012	0
					0	0			0	

輻射偵測中心

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
02			02	7148101000-6 環境輻射偵測	14,208,000	0	14,242,000	7,464,000	965,527	228,963	
					0	34,000			7,235,037	172,319	
					0	0			0		
				20 業務費	14,208,000	0	14,242,000	7,464,000	965,527	228,963	
					0	34,000			7,235,037	172,319	
					0	0			0		
				02	7148101000-6* 環境輻射偵測	7,279,000	0	7,279,000	945,000	0	2,500
						0	0			942,500	0
						0	0			0	
					30 設備及投資	7,279,000	0	7,279,000	945,000	0	2,500
						0	0			942,500	0
						0	0			0	
			03	7148109800-6 第一預備金	10,000	0	10,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	10,000	0	10,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助		168,200	0	168,200	168,200	56,200	0
						0	0			168,200	0
						0	0			0	
					10 人事費	168,200	0	168,200	168,200	56,200	0
						0	0			168,200	0
						0	0			0	

輻射偵測中心

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,319,416	0	5,319,416	5,319,416	531,152	0	
					0	0			5,319,416	0	
					0	0			0		
				10	5,319,416	0	5,319,416	5,319,416	531,152	0	
				人事費	0	0			5,319,416	0	
					0	0			0		
				合計	84,117,616	0	84,117,616	57,806,616	5,061,985	2,060,049	
					0	0			55,746,567	372,095	
					0	0			0		

輻射偵測中心
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	17				0048000000-8 原子能委員會主管						
		02			0048100000-0 輻射偵測中心	0 3,120,000	0 0	0 0	0 3,120,000	0 0	0 0
			02		7148101000-6* 環境輻射偵測	0 3,120,000	0 0	0 0	0 3,120,000	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 3,120,000	0 0	0 0	0 3,120,000	0 0	0 0
					小 計	0 3,120,000	0 0	0 0	0 3,120,000	0 0	0 0
					合 計	0 3,120,000	0 0	0 0	0 3,120,000	0 0	0 0

輻射偵測中心

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	環境輻射偵測	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	36,822,665	0	5,319,416	168,200	42,310,281
1015 法定編制人員待遇	23,845,263	0	0	0	23,845,263
1020 約聘僱人員待遇	290,528	0	0	0	290,528
1025 技工及工友待遇	1,736,900	0	0	0	1,736,900
1030 獎金	6,530,113	0	0	0	6,530,113
1035 其他給與	281,803	0	0	168,200	450,003
1040 加班值班費	9,737	0	0	0	9,737
1045 退休退職給付	0	0	5,319,416	0	5,319,416
1050 退休離職儲金	2,281,173	0	0	0	2,281,173
1055 保險	1,847,148	0	0	0	1,847,148
20 業務費	4,453,737	7,235,037	0	0	11,688,774
2003 教育訓練費	34,529	170,942	0	0	205,471
2006 水電費	478,480	0	0	0	478,480
2009 通訊費	130,815	141,150	0	0	271,965
2012 土地租金	0	3,915	0	0	3,915
2018 資訊服務費	87,888	234,928	0	0	322,816
2021 其他業務租金	64,000	193,194	0	0	257,194
2024 稅捐及規費	65,950	0	0	0	65,950
2027 保險費	73,707	0	0	0	73,707
2036 按日按件計資酬金	11,000	3,000	0	0	14,000
2045 國內組織會費	0	40,000	0	0	40,000
2051 物品	281,978	1,335,070	0	0	1,617,048
2054 一般事務費	2,686,677	3,894,886	0	0	6,581,563

輻射偵測中心

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	環境輻射偵測	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2063 房屋建築養護費	144,000	0	0	0	144,000
2066 車輛及辦公器具養護費	84,884	0	0	0	84,884
2069 設施及機械設備養護費	179,116	461,612	0	0	640,728
2072 國內旅費	72,328	726,730	0	0	799,058
2081 運費	15,825	29,610	0	0	45,435
2093 特別費	42,560	0	0	0	42,560
30 設備及投資*	787,012	942,500	0	0	1,729,512
3020 機械設備費*	0	942,500	0	0	942,500
3030 資訊軟硬體設備費*	762,444	0	0	0	762,444
3035 雜項設備費*	24,568	0	0	0	24,568
40 獎補助費	18,000	0	0	0	18,000
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	18,000
合計	42,081,414	8,177,537	5,319,416	168,200	55,746,567

輻射偵測中心

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	2,576,807	0	0	0	0	0	0	0	2,576,807
本年度	2,576,807	0	0	0	0	0	0	0	2,576,807
0548100307 服務費	2,547,200	0	0	0	0	0	0	0	2,547,200
0748100500 廢舊物資售價	13,990	0	0	0	0	0	0	0	13,990
1248100201 收回以前年度歲出	9,006	0	0	0	0	0	0	0	9,006
1248100210 其他雜項收入	6,611	0	0	0	0	0	0	0	6,611
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

輻射偵測中心
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

輻射偵測中心

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	58,866,567	372,095	0	0	200,000	0	0	0	59,438,662	1,487,954
本年度	55,746,567	372,095	0	0	200,000	0	0	0	56,318,662	1,487,954
一、本年度經費	50,258,951	372,095	0	0	200,000	0	0	0	50,831,046	1,487,954
7148100100 一般行政	42,081,414	199,776	0	0	200,000	0	0	0	42,481,190	1,428,810
7148101000 環境輻射偵測	8,177,537	172,319	0	0	0	0	0	0	8,349,856	59,144
二、統籌科目	5,487,616	0	0	0	0	0	0	0	5,487,616	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,319,416	0	0	0	0	0	0	0	5,319,416	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	168,200	0	0	0	0	0	0	0	168,200	0
以前年度	3,120,000	0	0	0	0	0	0	0	3,120,000	0
一、以前年度應付(保留)數	3,120,000	0	0	0	0	0	0	0	3,120,000	0
111年度 7148101000 環境輻射偵測	3,120,000	0	0	0	0	0	0	0	3,120,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

輻射偵測中心

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	108,368,568	2 負債	5,126,330
11 流動資產	4,108,425	21 流動負債	3,920,611
110103 專戶存款	3,536,330	210302 應付代收款	3,920,611
110104 零用金	200,000	28 其他負債	1,205,719
110901 預付款	372,095	280301 存入保證金	1,205,719
14 固定資產	101,323,095	3 淨資產	103,242,238
140101 土地	58,167,715	31 資產負債淨額	103,242,238
140401 房屋建築及設備	9,897,726	310101 資產負債淨額	103,242,238
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-6,537,568		
140501 機械及設備	159,327,234		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-124,155,874		
140601 交通及運輸設備	4,348,459		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,547,060		
140701 雜項設備	18,809,158		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-14,986,695		
16 無形資產	1,345,848		
160102 電腦軟體	1,345,848		
18 其他資產	1,591,200		
180101 暫付款	1,590,000		
180201 存出保證金	1,200		
合 計	108,368,568	合 計	108,368,568

附註：

輻射偵測中心

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,235,150	62,015,469
公庫撥入數	5,087,050	59,438,662
規費收入	147,400	2,547,200
財產收益	0	13,990
其他收入	700	15,617
支出	6,296,784	67,001,510
繳付公庫數	148,100	2,576,807
人事支出	3,640,508	42,310,281
業務支出	1,415,477	11,688,774
獎補助支出	6,000	18,000
財產損失	1,222	13,810
折舊、折耗及攤銷	1,085,477	10,393,838
收支餘絀	-1,061,634	-4,986,041

輻射偵測中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,406,865	0	55,760,850	0	0	58,167,715
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	9,897,726	-6,409,089	0	0	-128,479	3,360,158
機械及設備	153,934,732	-116,890,406	6,387,886	995,384	-7,265,468	35,171,360
交通及運輸設備	4,370,459	-3,352,395	0	22,000	-194,665	801,399
雜項設備	19,148,254	-14,060,928	24,568	363,664	-925,767	3,822,463
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	189,758,036	-140,712,818	62,173,304	1,381,048	-8,514,379	101,323,095
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,858,069	0	0	512,221	0	1,345,848
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	1,858,069	0	0	512,221	0	1,345,848
合計	191,616,105	-140,712,818	62,173,304	1,893,269	-8,514,379	102,668,943
備註： 1.資本資產成本變動增加數62,173,304元=屬預算執行數4,849,512元+其他依財產規制、受贈等增加數57,323,792元。 2.設備及投資預算執行數4,849,512元=本年度預算執行數1,729,512元+以前年度保留預算執行數3,120,000元。						

輻射偵測中心
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	2,576,807	59,438,662	62,015,469	收入
	0	59,438,662	59,438,662	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	2,547,200	0	2,547,200	規費收入
財產收入	13,990	0	13,990	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	15,617	0	15,617	其他收入
歲出	55,746,567	11,254,943	67,001,510	支出
	0	2,576,807	2,576,807	繳付公庫數
人事費	42,310,281	0	42,310,281	人事支出
業務費	11,688,774	0	11,688,774	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	1,729,512	-1,729,512	0	
	0	13,810	13,810	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	10,393,838	10,393,838	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-53,169,760	48,183,719	-4,986,041	收支餘絀

備註：

1.歲入調整數59,438,662元=本年度累計實支數55,746,567元+零用金200,000元+預付款372,095元+以前年度應付實支數3,120,000元。

2.歲出調整數11,254,943元，係以下各項調整數增減互抵結果：

(1)繳付公庫數調整數2,576,807元=本年度累計實收數2,576,807元。

(2)設備及投資調整數-1,729,512元=購置設備費用-1,729,512元。

(3)財產損失調整數13,810元=報廢財產帳面殘值數13,810元。

(4)折舊、折耗及攤銷調整數10,393,838=本年度提列折舊及攤銷累計數10,393,838元。

