

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 110 年 11 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳莉惠

機關長官

副主任委員 劉文忠

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表·····	1
--------------------	---

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表·····	3
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	4
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表·····	5

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表·····	8
二、收入支出表·····	10

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表·····	12
二、執行情形補充說明·····	13

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年11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	115,701,000	156,072	36,000	120,072	333.53	115,454,943	115,310,000	144,943	0.13
徵收及依法分配收入	114,000,000					114,000,000	114,000,000	0	0.00
緊急應變整備收入	114,000,000					114,000,000	114,000,000	0	0.00
財產收入	1,701,000	103,807	36,000	67,807	188.35	1,386,260	1,310,000	76,260	5.82
利息收入	1,701,000	103,807	36,000	67,807	188.35	1,386,260	1,310,000	76,260	5.82
其他收入		52,265		52,265		68,683		68,683	
雜項收入		52,265		52,265		68,683		68,683	
基金用途	104,165,000	12,779,063	11,795,000	984,063	8.34	65,075,395	70,237,000	-5,161,605	7.35
核子事故中央災害應變工作計畫	48,457,000	3,820,397	1,107,000	2,713,397	245.11	27,847,163	29,660,000	-1,812,837	6.11
購建固定資產	3,478,000	150,806	20,000	130,806	654.03	1,495,286	1,480,000	15,286	1.03
其他	44,979,000	3,669,591	1,087,000	2,582,591	237.59	26,351,877	28,180,000	-1,828,123	6.49
核子事故輻射監測工作計畫	12,974,000	1,109,235	1,044,000	65,235	6.25	8,066,879	8,797,000	-730,121	8.30
購建固定資產	300,000					298,000	300,000	-2,000	0.67
其他	12,674,000	1,109,235	1,044,000	65,235	6.25	7,768,879	8,497,000	-728,121	8.57
核子事故支援工作計畫	4,520,000	490,138	942,000	-451,862	47.97	2,950,257	4,510,000	-1,559,743	34.58
購建固定資產	144,000					65,800	144,000	-78,200	54.31
其他	4,376,000	490,138	942,000	-451,862	47.97	2,884,457	4,366,000	-1,481,543	33.93

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年11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	%
核子事故地方災害應變工作計畫	33,392,000	7,050,659	8,315,000	-1,264,341	15.21	22,217,380	23,082,000	-864,620	3.75
購建固定資產	1,268,000	165,000		165,000		483,635	427,000	56,635	13.26
其他	32,124,000	6,885,659	8,315,000	-1,429,341	17.19	21,733,745	22,655,000	-921,255	4.07
一般行政管理計畫	4,822,000	308,634	387,000	-78,366	20.25	3,993,716	4,188,000	-194,284	4.64
其他	4,822,000	308,634	387,000	-78,366	20.25	3,993,716	4,188,000	-194,284	4.64
本期賸餘(短絀)	11,536,000	-12,622,991	-11,759,000	-863,991	7.35	50,379,548	45,073,000	5,306,548	11.77
期初基金餘額	885,762,000					888,647,682	885,762,000	2,885,682	0.33
解繳公庫									
期末基金餘額	897,298,000					939,027,230	930,835,000	8,192,230	0.88

核子事故緊急應變基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年11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	%
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				3,820,397	1,107,000	2,713,397	245.11
		累計數				27,847,163	29,660,000	-1,812,837	6.11
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				1,109,235	1,044,000	65,235	6.25
		累計數				8,066,879	8,797,000	-730,121	8.30
核子事故支援工作計畫		本月數				490,138	942,000	-451,862	47.97
		累計數				2,950,257	4,510,000	-1,559,743	34.58
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				7,050,659	8,315,000	-1,264,341	15.21
		累計數				22,217,380	23,082,000	-864,620	3.75
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

核子事故緊急應變基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年11月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度累計 折舊（耗）/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 （耗）/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	61,801,622	-35,477,624	2,509,146	12,301,173	-940,812	15,591,159
機械及設備	55,262,518	-32,885,939	2,004,836	10,255,550	-1,053,364	13,072,501
交通及運輸設備	2,294,435	-1,145,382	200,370	1,150,359	142,190	341,254
雜項設備	1,853,324	-1,446,303	154,840	222,000	-29,638	310,223
電腦軟體	2,391,345		149,100	673,264		1,867,181

核子事故緊急應變基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
核子事故中央災害應變 工作計畫		3,478,000			3,478,000	1,480,000	1,495,286		1,495,286	101.03	15,286	1.03	主要係財物分 類標準改列所 致。	
機械及設備		3,218,000			3,218,000	1,300,000	1,432,916		1,432,916	110.22	132,916	10.22		
機械及設備		3,218,000			3,218,000	1,300,000	1,432,916		1,432,916	110.22	132,916	10.22		
交通及運輸設備							62,370		62,370		62,370			
交通及運輸設備							62,370		62,370		62,370			
雜項設備		260,000			260,000	180,000					-180,000	100.00		
雜項設備		260,000			260,000	180,000					-180,000	100.00	同上。	
核子事故輻射監測工作 計畫		300,000			300,000	300,000	298,000		298,000	99.33	-2,000	0.67		
核研所		300,000			300,000	300,000	298,000		298,000	99.33	-2,000	0.67		
機械及設備		300,000			300,000	300,000	298,000		298,000	99.33	-2,000	0.67		
機械及設備		300,000			300,000	300,000	298,000		298,000	99.33	-2,000	0.67		
核子事故支援工作計畫		144,000			144,000	144,000	65,800		65,800	45.69	-78,200	54.31		
機械及設備		120,000			120,000	120,000					-120,000	100.00		
機械及設備		120,000			120,000	120,000					-120,000	100.00	主要係汰換前 進指揮所視訊 設備已完成驗 收未及核結所 致。	基金管理會 已督促相關 單位強化計 畫執行管 控，並儘速 執行設備案

核子事故緊急應變基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
雜項設備		24,000			24,000	24,000	65,800		65,800	274.17	41,800	174.17	主要係財物分 類標準改列所 致。	之核結。 基金管理會 已督促相關
雜項設備		24,000			24,000	24,000	65,800		65,800	274.17	41,800	174.17		
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,268,000			1,268,000	427,000	483,635		483,635	113.26	56,635	13.26		
新北市		60,000			60,000	60,000	60,000		60,000	100.00	0	0.00		
機械及設備		60,000			60,000	60,000	60,000		60,000	100.00	0	0.00		
機械及設備		60,000			60,000	60,000	60,000		60,000	100.00	0	0.00		
屏東縣		200,000			200,000	200,000	179,635		179,635	89.82	-20,365	10.18		
機械及設備		100,000			100,000	100,000	132,920		132,920	132.92	32,920	32.92		
機械及設備		100,000			100,000	100,000	132,920		132,920	132.92	32,920	32.92		
雜項設備		100,000			100,000	100,000	46,715		46,715	46.72	-53,285	53.29		
雜項設備		100,000			100,000	100,000	46,715		46,715	46.72	-53,285	53.29		
基隆市		1,008,000			1,008,000	167,000	244,000		244,000	146.11	77,000	46.11		
機械及設備		931,000			931,000	90,000	81,000		81,000	90.00	-9,000	10.00		
機械及設備		931,000			931,000	90,000	81,000		81,000	90.00	-9,000	10.00		

核子事故緊急應變基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)			
交通及運輸設備							138,000		138,000		138,000		驗收未及核結所致。	單位強化計畫執行管控，並儘速執行設備案之核結。	
交通及運輸設備							138,000		138,000		138,000		主要係財物分類標準改列所致。		
雜項設備		77,000			77,000	77,000	25,000		25,000	32.47	-52,000	67.53		主要係購置辦公設備已完成驗收未及核結所致。	同上。
雜項設備		77,000			77,000	77,000	25,000		25,000	32.47	-52,000	67.53			
總 計		5,190,000			5,190,000	2,351,000	2,342,721		2,342,721	99.65	-8,279	0.35			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	958,573,476	100.00	負債	3,955,087	0.41
流動資產	942,982,317	98.37	其他負債	3,955,087	0.41
現金	925,257,326	96.52	什項負債	3,955,087	0.41
銀行存款	925,207,326	96.52	存入保證金	3,955,087	0.41
零用及週轉金	50,000	0.01	淨資產	954,618,389	99.59
預付款項	17,724,991	1.85	淨資產	954,618,389	99.59
預付費用	17,724,991	1.85	淨資產	954,618,389	99.59
固定資產	13,723,978	1.43	累積餘額	914,971,680	95.45
機械及設備	13,072,501	1.36	本期賸餘	39,646,709	4.14
機械及設備	47,011,804	4.90			
累計折舊 - 機械及設備	-33,939,303	-3.54			
交通及運輸設備	341,254	0.04			
交通及運輸設備	1,344,446	0.14			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,003,192	-0.10			
雜項設備	310,223	0.03			
雜項設備	1,786,164	0.19			
累計折舊 - 雜項設備	-1,475,941	-0.15			
無形資產	1,867,181	0.19			

核子事故緊急應變基金 平衡表

中華民國110年11月30日

單位:新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產 122,970 元(信託代理與保證資產(負債) 122,970 元，保證品 122,970 元，信託代理與保證負債 122,970 元，應付保證品 122,970 元)

核子事故緊急應變基金

收 入 支 出 表

中華民國110年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	156,072	115,472,268
徵收及依法分配收入		114,000,000
緊急應變整備收入		114,000,000
財產收益	103,807	1,386,260
財產孳息收入	103,807	1,386,260
其他收入	52,265	86,008
受贈收入		17,325
雜項收入	52,265	68,683
支出	12,976,097	75,825,559
人事支出	88,061	465,566
人事支出	88,061	465,566
業務支出	11,261,335	60,206,536
業務支出	11,261,335	60,206,536
財產損失	327	6,113,650
財產交易損失	327	6,113,650
折舊、折耗及攤銷	567,113	7,128,335
固定資產折舊	508,722	6,502,971
無形資產攤銷	58,391	625,364
其他支出	1,059,261	1,911,472

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國110年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	1,059,261	1,911,472
本期賸餘（短絀）	-12,820,025	39,646,709
期初淨資產		914,971,680
解繳公庫		
期末淨資產		954,618,389

核子事故緊急應變基金 預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

單位：新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	114,954,375	17,325	114,971,700	收入
徵收及依法分配收入	114,000,000		114,000,000	徵收及依法分配收入
財產收入	947,677		947,677	財產收益
其他收入	6,698	17,325	24,023	其他收入
基金用途	38,585,845	9,992,257	48,578,102	支出
用人費用	241,523		241,523	人事支出
服務費用	25,396,809	10,799,038	36,195,847	業務支出
材料及用品費	9,226,883	-9,226,883		
租金、償債、利息及相關手續費	597,130	-597,130		
稅捐及規費（強制費）	35,520	-35,520		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	939,505	-939,505		
		6,110,723	6,110,723	財產損失
		5,484,649	5,484,649	折舊、折耗及攤銷
其他	545,360		545,360	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,603,115	-1,603,115		
本期賸餘(短絀)	76,368,530	-9,974,932	66,393,598	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	888,647,682	26,323,998	914,971,680	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	965,016,212	16,349,066	981,365,278	期末淨資產

註：調整項目及金額說明：

- 一、其他收入調整數17,325元，係受贈財產收入。
- 二、「材料及用品費」、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」等科目之調整數10,799,038元，重分類為會計收支之業務支出。
- 三、財產損失之調整數6,110,723元，係報廢財產帳面殘值數42,892元，以及移轉固定資產所發生之損失6,067,831元。
- 四、折舊、折耗及攤銷之調整數5,484,649元，係固定資產之折舊費用5,030,048元，無形資產之攤銷454,601元。
- 五、購建固定資產1,603,115元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 110 年 11 月份

基金用途說明：

1. 核子事故中央災害應變工作計畫：截至 11 月底止預算分配數 29,660,000 元，累計支出數 27,847,163 元，執行率 93.89%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 11 月底止預算分配數 8,797,000 元，累計支出數 8,066,879 元，執行率 91.70%。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 11 月底止預算分配數 4,510,000 元，累計支出數 2,950,257 元，執行率 65.42%，主要係辦理核安演習實兵演練、輻射防護人員訓練及碘片庫房設置等相關經費計 1,050,000 元未及辦理核結所致，預計 12 月份辦理完成。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 11 月底止預算分配數 23,082,000 元，累計支出數 22,217,380 元，執行率 96.25%。
5. 一般行政管理計畫：截至 11 月底止預算分配數 4,188,000 元，累計支出數 3,993,716 元，執行率 95.36%。