

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 110 年 7 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7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	208,843	218,000	-9,157	4.20	114,825,443	114,790,000	35,443	0.03
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	208,843	218,000	-9,157	4.20	818,745	790,000	28,745	3.64
利息收入	1,701,000	208,843	218,000	-9,157	4.20	818,745	790,000	28,745	3.64
其他收入						6,698		6,698	
雜項收入						6,698		6,698	
基金用途	104,165,000	16,262,808	19,050,000	-2,787,192	14.63	34,199,159	38,128,000	-3,928,841	10.30
核子事故中央災害應變工作計畫	48,457,000	4,193,602	5,536,000	-1,342,398	24.25	15,935,647	18,091,000	-2,155,353	11.91
購建固定資產	3,478,000	259,210	20,000	239,210	1,196.05	1,344,480	1,350,000	-5,520	0.41
其他	44,979,000	3,934,392	5,516,000	-1,581,608	28.67	14,591,167	16,741,000	-2,149,833	12.84
核子事故輻射監測工作計畫	12,974,000	3,092,291	3,713,000	-620,709	16.72	3,969,337	4,720,000	-750,663	15.90
購建固定資產	300,000								
其他	12,674,000	3,092,291	3,713,000	-620,709	16.72	3,969,337	4,720,000	-750,663	15.90
核子事故支援工作計畫	4,520,000	1,089,240	1,525,000	-435,760	28.57	1,226,424	1,660,000	-433,576	26.12
購建固定資產	144,000		144,000	-144,000	100.00		144,000	-144,000	100.00
其他	4,376,000	1,089,240	1,381,000	-291,760	21.13	1,226,424	1,516,000	-289,576	19.10

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7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	7,359,286	7,783,000	-423,714	5.44	10,565,457	11,024,000	-458,543	4.16
購建固定資產	1,268,000	171,819	242,000	-70,181	29.00	258,635	342,000	-83,365	24.38
其他	32,124,000	7,187,467	7,541,000	-353,533	4.69	10,306,822	10,682,000	-375,178	3.51
一般行政管理計畫	4,822,000	528,389	493,000	35,389	7.18	2,502,294	2,633,000	-130,706	4.96
其他	4,822,000	528,389	493,000	35,389	7.18	2,502,294	2,633,000	-130,706	4.96
本期賸餘(短絀)	11,536,000	-16,053,965	-18,832,000	2,778,035	14.75	80,626,284	76,662,000	3,964,284	5.17
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					969,273,966	962,424,000	6,849,966	0.71

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7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				4,193,602	5,786,000	-1,592,398	27.52
		累計數				15,935,647	18,341,000	-2,405,353	13.11
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				3,092,291	3,848,000	-755,709	19.64
		累計數				3,969,337	4,855,000	-885,663	18.24
核子事故支援工作計畫		本月數				1,089,240	1,525,000	-435,760	28.57
		累計數				1,226,424	1,660,000	-433,576	26.12
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				7,359,286	6,896,000	463,286	6.72
		累計數				10,565,457	10,137,000	428,457	4.23
		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7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	1,620,440	11,759,343	707,098	16,892,193
機械及設備	55,262,518	-32,885,939	1,440,030	9,939,643	526,546	14,403,512
交通及運輸設備	2,294,435	-1,145,382	104,370	1,150,359	174,886	277,950
雜項設備	1,853,324	-1,446,303	76,040	222,000	5,666	266,727
電腦軟體	2,391,345			447,341		1,944,004

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7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	1,350,000	1,344,480		1,344,480	99.59	-5,520	0.41	主要係財物分 類標準改列所 致。	
機械及設備		3,218,000			3,218,000	1,250,000	1,282,110		1,282,110	102.57	32,110	2.57		
機械及設備		3,218,000			3,218,000	1,250,000	1,282,110		1,282,110	102.57	32,110	2.57		
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	100,000					-100,000	100.00	同上。	
雜項設備		260,000			260,000	100,000					-100,000	100.00		
核子事故輻射監測工作 計畫		300,000			300,000								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
核研所		300,000			300,000									
機械及設備		300,000			300,000									
機械及設備		300,000			300,000									
核子事故支援工作計畫		144,000			144,000	144,000					-144,000	100.00		
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		

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7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					-24,000	100.00	主要係汰換石門區公所投影機等設備尚在規劃辦理中。	之核結。
雜項設備		24,000			24,000	24,000					-24,000	100.00		
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,268,000			1,268,000	342,000	258,635		258,635	75.62	-83,365	24.38		
新北市		60,000			60,000	60,000					-60,000	100.00		
機械及設備		60,000			60,000	60,000					-60,000	100.00		
機械及設備		60,000			60,000	60,000					-60,000	100.00		
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	82,000	79,000		79,000	96.34	-3,000	3.66		
機械及設備		931,000			931,000	30,000	25,000		25,000	83.33	-5,000	16.67		

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7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)		
機械及設備		931,000			931,000	30,000	25,000		25,000	83.33	-5,000	16.67	同上。	
交通及運輸設備							42,000		42,000		42,000			
交通及運輸設備							42,000		42,000		42,000			
雜項設備		77,000			77,000	52,000	12,000		12,000	23.08	-40,000	76.92	同上。	
雜項設備		77,000			77,000	52,000	12,000		12,000	23.08	-40,000	76.92		
總 計		5,190,000			5,190,000	1,836,000	1,603,115		1,603,115	87.32	-232,885	12.68		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	989,456,286	100.00	負債	3,290,127	0.33
流動資產	972,564,093	98.29	其他負債	3,290,127	0.33
現金	970,162,796	98.05	什項負債	3,290,127	0.33
銀行存款	970,112,796	98.05	存入保證金	3,290,127	0.33
零用及週轉金	50,000	0.01	淨資產	986,166,159	99.67
預付款項	2,401,297	0.24	淨資產	986,166,159	99.67
預付費用	2,401,297	0.24	淨資產	986,166,159	99.67
固定資產	14,948,189	1.51	累積餘額	914,971,680	92.47
機械及設備	14,403,512	1.46	本期賸餘	71,194,479	7.20
機械及設備	46,762,905	4.73			
累計折舊 - 機械及設備	-32,359,393	-3.27			
交通及運輸設備	277,950	0.03			
交通及運輸設備	1,248,446	0.13			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-970,496	-0.10			
雜項設備	266,727	0.03			
雜項設備	1,707,364	0.17			
累計折舊 - 雜項設備	-1,440,637	-0.15			
無形資產	1,944,004	0.20			

核子事故緊急應變基金 平衡表

中華民國110年7月31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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	208,843	114,842,768
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	208,843	818,745
財產孳息收入	208,843	818,745
其他收入		24,023
受贈收入		17,325
雜項收入		6,698
支出	16,366,149	43,648,289
人事支出	181,019	241,523
人事支出	181,019	241,523
業務支出	15,186,510	31,822,961
業務支出	15,186,510	31,822,961
財產損失		6,110,491
財產交易損失		6,110,491
折舊、折耗及攤銷	534,370	4,941,754
固定資產折舊	479,210	4,542,313
無形資產攤銷	55,160	399,441
其他支出	464,250	531,560

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國110年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	464,250	531,560
本期賸餘（短絀）	-16,157,306	71,194,479
期初淨資產		914,971,680
解繳公庫		
期末淨資產		986,166,159

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7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	114,825,443	17,325	114,842,768	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	818,745		818,745	財產收益
其他收入	6,698	17,325	24,023	其他收入
基金用途	34,199,159	9,449,130	43,648,289	支出
用人費用	241,523		241,523	人事支出
服務費用	21,093,373	10,729,588	31,822,961	業務支出
材料及用品費	9,218,183	-9,218,183		
租金、償債、利息及相關手續費	536,380	-536,380		
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		
		6,110,491	6,110,491	財產損失
其他	531,560	4,941,754	4,941,754	折舊、折耗及攤銷
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	531,560	其他支出
本期賸餘(短絀)	80,626,284	-9,431,805	71,194,479	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	969,273,966	16,892,193	986,166,159	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10,729,588元，重分類為會計收支之業務支出。

三、財產損失之調整數6,110,491元，係報廢財產帳面殘值數42,660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4,941,754元，係固定資產之折舊費用4,542,313元，無形資產之攤銷399,441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 7 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 7 月底止預算分配數 18,091,000 元，累計支出數 15,935,647 元，執行率 88.09%，主要係「110 年核能一、二廠緊急應變計畫區(新北市 4 區)家庭訪問計畫」第 1 期款 1,348,400 元未及辦理核結所致。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 7 月底止預算分配數 4,720,000 元，累計支出數 3,969,337 元，執行率 84.10%，主要係核研所 6 月份專業服務之勞務承攬人力經費未及辦理核結所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 7 月底止預算分配數 1,660,000 元，累計支出數 1,226,424 元，執行率 73.88%，主要係受 COVID-19 疫情影響，原訂配合現地勘查等出差未執行及原訂核子事故緊急應變人員基礎訓練課程 4 梯次，僅辦理 2 梯次，致相關經費未能執行所致。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 7 月底止預算分配數 11,024,000 元，累計支出數 10,565,457 元，執行率 95.84%。
5. 一般行政管理計畫：截至 7 月底止預算分配數 2,633,000 元，累計支出數 2,502,294 元，執行率 95.04%。