

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 110 年 12 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	115,701,000	457,720	391,000	66,720	17.06	115,912,663	115,701,000	211,663	0.18
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	457,720	391,000	66,720	17.06	1,843,980	1,701,000	142,980	8.41
利息收入	1,701,000	457,720	391,000	66,720	17.06	1,843,980	1,701,000	142,980	8.41
其他收入						68,683		68,683	
雜項收入						68,683		68,683	
基金用途	103,921,000	31,081,849	33,684,000	-2,602,151	7.73	96,157,244	103,921,000	-7,763,756	7.47
核子事故中央災害應變工作計畫	48,213,000	14,595,618	18,553,000	-3,957,382	21.33	42,442,781	48,213,000	-5,770,219	11.97
購建固定資產	3,478,000	1,894,874	1,998,000	-103,126	5.16	3,390,160	3,478,000	-87,840	2.53
其他	44,735,000	12,700,744	16,555,000	-3,854,256	23.28	39,052,621	44,735,000	-5,682,379	12.70
核子事故輻射監測工作計畫	12,974,000	4,304,389	4,177,000	127,389	3.05	12,371,268	12,974,000	-602,732	4.65
購建固定資產	300,000					298,000	300,000	-2,000	0.67
其他	12,674,000	4,304,389	4,177,000	127,389	3.05	12,073,268	12,674,000	-600,732	4.74
核子事故支援工作計畫	4,520,000	1,569,743	10,000	1,559,743	15,597.43	4,520,000	4,520,000	0	0.00
購建固定資產	144,000	78,200		78,200		144,000	144,000	0	0.00
其他	4,376,000	1,491,543	10,000	1,481,543	14,815.43	4,376,000	4,376,000	0	0.00

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	%
核子事故地方災害應變工作計畫	33,392,000	9,818,524	10,310,000	-491,476	4.77	32,035,904	33,392,000	-1,356,096	4.06
購建固定資產	1,268,000	690,000	841,000	-151,000	17.95	1,173,635	1,268,000	-94,365	7.44
其他	32,124,000	9,128,524	9,469,000	-340,476	3.60	30,862,269	32,124,000	-1,261,731	3.93
一般行政管理計畫	4,822,000	793,575	634,000	159,575	25.17	4,787,291	4,822,000	-34,709	0.72
其他	4,822,000	793,575	634,000	159,575	25.17	4,787,291	4,822,000	-34,709	0.72
本期賸餘(短絀)	11,780,000	-30,624,129	-33,293,000	2,668,871	8.02	19,755,419	11,780,000	7,975,419	67.70
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	897,542,000					908,403,101	897,542,000	10,861,101	1.21

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			
			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				14,595,618	18,553,000	-3,957,382	21.33
		累計數				42,442,781	48,213,000	-5,770,219	11.97
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				4,304,389	4,177,000	127,389	3.05
		累計數				12,371,268	12,974,000	-602,732	4.65
核子事故支援工作計畫		本月數				1,569,743	10,000	1,559,743	15,597.43
		累計數				4,520,000	4,520,000	0	0.00
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				9,818,524	10,310,000	-491,476	4.77
		累計數				32,035,904	33,392,000	-1,356,096	4.06
		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

中華民國110年12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	5,757,968	12,369,840	-1,406,971	18,305,155
機械及設備	55,262,518	-32,885,939	4,578,900	10,272,526	-1,502,845	15,180,108
交通及運輸設備	2,294,435	-1,145,382	200,370	1,150,359	133,989	333,053
雜項設備	1,853,324	-1,446,303	338,840	222,000	-38,115	485,746
電腦軟體	2,391,345		639,858	724,955		2,306,248

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12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	3,478,000	3,390,160		3,390,160	97.47	-87,840	2.53	主要係財物分 類標準改列所 致。		
機械及設備		3,218,000			3,218,000	3,218,000	3,327,790		3,327,790	103.41	109,790	3.41			
機械及設備		3,218,000			3,218,000	3,218,000	3,327,790		3,327,790	103.41	109,790	3.41			
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				同上。
雜項設備		260,000			260,000	260,000					-260,000	100.00			
雜項設備		260,000			260,000	260,000					-260,000	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	144,000		144,000	100.00	0	0.00			
機械及設備		120,000			120,000	120,000	54,200		54,200	45.17	-65,800	54.83	主要係財物分 類標準改列所 致。		
機械及設備		120,000			120,000	120,000	54,200		54,200	45.17	-65,800	54.83			
雜項設備		24,000			24,000	24,000	89,800		89,800	374.17	65,800	274.17			

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12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	89,800		89,800	374.17	65,800	274.17	同上。	
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,268,000			1,268,000	1,268,000	1,173,635		1,173,635	92.56	-94,365	7.44		
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	1,008,000	934,000		934,000	92.66	-74,000	7.34	主要係財物分 類標準改列所 致。	
機械及設備		931,000			931,000	931,000	691,000		691,000	74.22	-240,000	25.78		
機械及設備		931,000			931,000	931,000	691,000		691,000	74.22	-240,000	25.78		
交通及運輸設備							138,000		138,000		138,000			
交通及運輸設備							138,000		138,000		138,000			

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12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		77,000			77,000	77,000	105,000		105,000	136.36	28,000	36.36	同上。	
雜項設備		77,000			77,000	77,000	105,000		105,000	136.36	28,000	36.36		
										</				

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	930,213,787	100.00	負債	3,505,531	0.38
流動資產	911,908,632	98.03	流動負債	78,414	0.01
現金	911,602,910	98.00	應付款項	78,414	0.01
銀行存款	911,602,910	98.00	應付費用	78,414	0.01
應收款項	305,722	0.03	其他負債	3,427,117	0.37
應收利息	305,722	0.03	什項負債	3,427,117	0.37
固定資產	15,998,907	1.72	存入保證金	3,427,117	0.37
機械及設備	15,180,108	1.63	淨資產	926,708,256	99.62
機械及設備	49,568,892	5.33	淨資產	926,708,256	99.62
累計折舊 - 機械及設備	-34,388,784	-3.70	淨資產	926,708,256	99.62
交通及運輸設備	333,053	0.04	累積餘額	926,708,256	99.62
交通及運輸設備	1,344,446	0.14			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,011,393	-0.11			
雜項設備	485,746	0.05			
雜項設備	1,970,164	0.21			
累計折舊 - 雜項設備	-1,484,418	-0.16			
無形資產	2,306,248	0.25			
無形資產	2,306,248	0.25			

核子事故緊急應變基金 平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產(負債) 122,970 元(保證品 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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	552,710	116,024,978
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	457,720	1,843,980
財產孳息收入	457,720	1,843,980
其他收入	94,990	180,998
受贈收入	94,990	112,315
雜項收入		68,683
支出	28,462,843	104,288,402
人事支出	227,734	693,300
人事支出	227,734	693,300
業務支出	26,022,847	86,229,383
業務支出	26,022,847	86,229,383
財產損失	170	6,113,820
財產交易損失	170	6,113,820
折舊、折耗及攤銷	534,656	7,662,991
固定資產折舊	482,965	6,985,936
無形資產攤銷	51,691	677,055
其他支出	1,677,436	3,588,908

核子事故緊急應變基金

收 入 支 出 表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	1,677,436	3,588,908
本期賸餘（短絀）	-27,910,133	11,736,576
期初淨資產		914,971,680
解繳公庫		
期末淨資產		926,708,256

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12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	115,912,663	112,315	116,024,978	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	1,843,980		1,843,980	財產收益
其他收入	68,683	112,315	180,998	其他收入
基金用途	96,157,244	8,131,158	104,288,402	支出
用人費用	693,300		693,300	人事支出
服務費用	69,729,283	16,500,100	86,229,383	業務支出
材料及用品費	12,246,629	-12,246,629		
租金、償債、利息及相關手續費	2,636,271	-2,636,271		
稅捐及規費（強制費）	56,620	-56,620		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,560,580	-1,560,580		
		6,113,820	6,113,820	財產損失
		7,662,991	7,662,991	折舊、折耗及攤銷
其他	3,588,908		3,588,908	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	5,645,653	-5,645,653		
本期賸餘(短絀)	19,755,419	-8,018,843	11,736,576	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	908,403,101	18,305,155	926,708,256	期末淨資產

註：調整項目及金額說明：

一、其他收入調整數112,315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16,500,100元，重分類為會計收支之業務支出。

三、財產損失之調整數6,113,820元，係報廢財產帳面殘值數45,989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7,662,991元，係固定資產之折舊費用6,985,936元，無形資產之攤銷677,055元。

五、購建固定資產5,005,795元，無形資產639,858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 12 月份

基金用途說明：

1. 核子事故中央災害應變工作計畫：預算數 48,213,000 元，累計支出數 42,442,781 元，執行率 88.03%，主要係受國內疫情影響，配合活動發放之宣導品數量有限，故基於經費撙節原則，原規劃購置宣導品採購作業並未辦理所致。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：預算數 12,974,000 元，累計支出數 12,371,268 元，執行率 95.35%。
3. 核子事故支援工作計畫：預算數 4,520,000 元，累計支出數 4,520,000 元，執行率 100.00%。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：預算數 33,392,000 元，累計支出數 32,035,904 元，執行率 95.94%。
5. 一般行政管理計畫：預算數 4,822,000 元，累計支出數 4,787,291 元，執行率 99.28%。