

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 110 年 10 月份

主辦會計人員

主計室主任
主 任 陳莉惠

機關長官

副主任委員
副主任 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10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	246,408	220,000	26,408	12.00	115,298,871	115,274,000	24,871	0.02
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	236,688	220,000	16,688	7.59	1,282,453	1,274,000	8,453	0.66
利息收入	1,701,000	236,688	220,000	16,688	7.59	1,282,453	1,274,000	8,453	0.66
其他收入		9,720		9,720		16,418		16,418	
雜項收入		9,720		9,720		16,418		16,418	
基金用途	104,165,000	12,956,933	16,160,000	-3,203,067	19.82	52,296,332	58,442,000	-6,145,668	10.52
核子事故中央災害應變工作計畫	48,457,000	3,654,259	7,086,000	-3,431,741	48.43	24,026,766	28,553,000	-4,526,234	15.85
購建固定資產	3,478,000		20,000	-20,000	100.00	1,344,480	1,460,000	-115,520	7.91
其他	44,979,000	3,654,259	7,066,000	-3,411,741	48.28	22,682,286	27,093,000	-4,410,714	16.28
核子事故輻射監測工作計畫	12,974,000	2,988,307	3,033,000	-44,693	1.47	6,957,644	7,753,000	-795,356	10.26
購建固定資產	300,000	298,000	300,000	-2,000	0.67	298,000	300,000	-2,000	0.67
其他	12,674,000	2,690,307	2,733,000	-42,693	1.56	6,659,644	7,453,000	-793,356	10.64
核子事故支援工作計畫	4,520,000	1,233,695	1,908,000	-674,305	35.34	2,460,119	3,568,000	-1,107,881	31.05
購建固定資產	144,000	65,800		65,800		65,800	144,000	-78,200	54.31
其他	4,376,000	1,167,895	1,908,000	-740,105	38.79	2,394,319	3,424,000	-1,029,681	30.07

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10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	4,601,264	3,743,000	858,264	22.93	15,166,721	14,767,000	399,721	2.71
購建固定資產	1,268,000	60,000	85,000	-25,000	29.41	318,635	427,000	-108,365	25.38
其他	32,124,000	4,541,264	3,658,000	883,264	24.15	14,848,086	14,340,000	508,086	3.54
一般行政管理計畫	4,822,000	479,408	390,000	89,408	22.93	3,685,082	3,801,000	-115,918	3.05
其他	4,822,000	479,408	390,000	89,408	22.93	3,685,082	3,801,000	-115,918	3.05
本期賸餘(短絀)	11,536,000	-12,710,525	-15,940,000	3,229,475	20.26	63,002,539	56,832,000	6,170,539	10.86
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					951,650,221	942,594,000	9,056,221	0.96

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10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				3,654,259	7,086,000	-3,431,741	48.43
		累計數				24,026,766	28,553,000	-4,526,234	15.85
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				2,988,307	3,033,000	-44,693	1.47
		累計數				6,957,644	7,753,000	-795,356	10.26
核子事故支援工作計畫		本月數				1,233,695	1,908,000	-674,305	35.34
		累計數				2,460,119	3,568,000	-1,107,881	31.05
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				4,601,264	3,743,000	858,264	22.93
		累計數				15,166,721	14,767,000	399,721	2.71
		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10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	2,138,740	12,210,116	-464,429	15,788,193
機械及設備	55,262,518	-32,885,939	1,798,030	10,222,884	-597,943	13,353,782
交通及運輸設備	2,294,435	-1,145,382	104,370	1,150,359	149,675	252,739
雜項設備	1,853,324	-1,446,303	141,840	222,000	-16,161	310,700
電腦軟體	2,391,345		94,500	614,873		1,870,972

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10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	1,460,000	1,344,480		1,344,480	92.09	-115,520	7.91	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	1,282,110		1,282,110	98.62	-17,890	1.38		
機械及設備		3,218,000			3,218,000	1,300,000	1,282,110		1,282,110	98.62	-17,890	1.38		
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	160,000					-160,000	100.00		
雜項設備		260,000			260,000	160,000					-160,000	100.00		
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	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
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10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	318,635		318,635	74.62	-108,365	25.38		
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	79,000		79,000	47.31	-88,000	52.69		
機械及設備		931,000			931,000	90,000	25,000		25,000	27.78	-65,000	72.22		
機械及設備		931,000			931,000	90,000	25,000		25,000	27.78	-65,000	72.22		

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10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							42,000		42,000		42,000		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							42,000		42,000		42,000			
雜項設備		77,000			77,000	77,000	12,000		12,000	15.58	-65,000	84.42	主要係財物分類標準改列所致。	
雜項設備		77,000			77,000	77,000	12,000		12,000	15.58	-65,000	84.42		
總 計		5,190,000			5,190,000	2,331,000	2,026,915		2,026,915	86.95	-304,085	13.05	主要係購置辦公設備已完成驗收未及核結所致。	同上。

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	971,435,491	100.00	負債	3,997,077	0.41
流動資產	955,647,298	98.37	其他負債	3,997,077	0.41
現金	930,775,782	95.81	什項負債	3,997,077	0.41
銀行存款	930,725,782	95.81	存入保證金	3,997,077	0.41
零用及週轉金	50,000	0.01	淨資產	967,438,414	99.59
預付款項	24,871,516	2.56	淨資產	967,438,414	99.59
預付費用	24,871,516	2.56	淨資產	967,438,414	99.59
固定資產	13,917,221	1.43	累積餘額	914,971,680	94.19
機械及設備	13,353,782	1.37	本期賸餘	52,466,734	5.40
機械及設備	46,837,664	4.82			
累計折舊 - 機械及設備	-33,483,882	-3.45			
交通及運輸設備	252,739	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	-995,707	-0.10			
雜項設備	310,700	0.03			
雜項設備	1,773,164	0.18			
累計折舊 - 雜項設備	-1,462,464	-0.15			
無形資產	1,870,972	0.19			

核子事故緊急應變基金 平衡表

中華民國110年10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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	246,408	115,316,196
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	236,688	1,282,453
財產孳息收入	236,688	1,282,453
其他收入	9,720	33,743
受贈收入		17,325
雜項收入	9,720	16,418
支出	12,980,815	62,849,462
人事支出	115,482	377,505
人事支出	115,482	377,505
業務支出	12,018,950	48,945,201
業務支出	12,018,950	48,945,201
財產損失	2,600	6,113,323
財產交易損失	2,600	6,113,323
折舊、折耗及攤銷	539,582	6,561,222
固定資產折舊	482,092	5,994,249
無形資產攤銷	57,490	566,973
其他支出	304,201	852,211

核子事故緊急應變基金

收 入 支 出 表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	304,201	852,211
本期賸餘（短絀）	-12,734,407	52,466,734
期初淨資產		914,971,680
解繳公庫		
期末淨資產		967,438,414

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10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	115,298,871	17,325	115,316,196	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	1,282,453		1,282,453	財產收益
其他收入	16,418	17,325	33,743	其他收入
基金用途	52,296,332	10,553,130	62,849,462	支出
用人費用	377,505		377,505	人事支出
服務費用	36,357,570	12,587,631	48,945,201	業務支出
材料及用品費	10,431,360	-10,431,360		
租金、償債、利息及相關手續費	789,801	-789,801		
稅捐及規費（強制費）	54,320	-54,320		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,312,150	-1,312,150		
		6,113,323	6,113,323	財產損失
		6,561,222	6,561,222	折舊、折耗及攤銷
其他	852,211		852,211	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	2,121,415	-2,121,415		
本期賸餘(短絀)	63,002,539	-10,535,805	52,466,734	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	951,650,221	15,788,193	967,438,414	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」科目之調整數12,587,631元，重分類為會計收支之業務支出。

三、財產損失之調整數6,113,323元，係報廢財產帳面殘值數45,492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6,561,222元，係固定資產之折舊費用5,994,249元，無形資產之攤銷566,973元。

五、購建固定資產2,026,915元，無形資產94,500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 10 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 10 月底止預算分配數 28,553,000 元，累計支出數 24,026,766 元，執行率 84.15%，主要係辦理 111 年民眾防護月曆製作勞務採購案第一期款 3,192,700 元，已完成驗收未及核結所致。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 10 月底止預算分配數 7,753,000 元，累計支出數 6,957,644 元，執行率 89.74%，主要係受 COVID-19 疫情影響，原訂出差及各項訓練計畫暫緩或延後辦理，致相關經費未能執行所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 10 月底止預算分配數 3,568,000 元，累計支出數 2,460,119 元，執行率 68.95%，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 10 月底止預算分配數 14,767,000 元，累計支出數 15,166,721 元，執行率 102.71%。
5. 一般行政管理計畫：截至 10 月底止預算分配數 3,801,000 元，累計支出數 3,685,082 元，執行率 96.95%。