

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 

機關長官 

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、資本資產明細表.....	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112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	116,949,000	1,693,714	183,000	1,510,714	825.53	120,788,715	116,949,000	3,839,715	3.28
徵收及依法分配收入	114,000,000					114,000,000	114,000,000		
緊急應變整備收入	114,000,000					114,000,000	114,000,000		
財產收入	2,949,000	1,687,902	183,000	1,504,902	822.35	6,780,985	2,949,000	3,831,985	129.94
財產處分收入						123,283		123,283	
利息收入	2,949,000	1,687,902	183,000	1,504,902	822.35	6,657,702	2,949,000	3,708,702	125.76
其他收入		5,812		5,812		7,730		7,730	
雜項收入		5,812		5,812		7,730		7,730	
基金用途	94,464,000	25,869,771	28,376,000	-2,506,229	-8.83	92,361,950	94,464,000	-2,102,050	-2.23
核子事故中央災害應變工作計畫	39,766,000	12,032,546	14,145,000	-2,112,454	-14.93	38,471,908	39,766,000	-1,294,092	-3.25
購建固定資產	2,871,000	30,914	90,000	-59,086	-65.65	2,768,455	2,871,000	-102,545	-3.57
其他	36,895,000	12,001,632	14,055,000	-2,053,368	-14.61	35,703,453	36,895,000	-1,191,547	-3.23
核子事故輻射監測工作計畫	15,273,000	3,093,658	2,976,000	117,658	3.95	14,978,635	15,273,000	-294,365	-1.93
購建固定資產	4,150,000					4,086,075	4,150,000	-63,925	-1.54
其他	11,123,000	3,093,658	2,976,000	117,658	3.95	10,892,560	11,123,000	-230,440	-2.07
核子事故支援工作計畫	4,383,000	1,040,878	978,000	62,878	6.43	4,382,600	4,383,000	-400	-0.01
購建固定資產	60,000					60,000	60,000		

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112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	%
其他	4,323,000	1,040,878	978,000	62,878	6.43	4,322,600	4,323,000	-400	-0.01
核子事故地方災害應變工作計畫	30,150,000	8,972,295	9,549,000	-576,705	-6.04	29,793,607	30,150,000	-356,393	-1.18
購建固定資產	1,384,000	30,000		30,000		1,948,001	1,384,000	564,001	40.75
其他	28,766,000	8,942,295	9,549,000	-606,705	-6.35	27,845,606	28,766,000	-920,394	-3.20
一般行政管理計畫	4,892,000	730,394	728,000	2,394	0.33	4,735,200	4,892,000	-156,800	-3.21
其他	4,892,000	730,394	728,000	2,394	0.33	4,735,200	4,892,000	-156,800	-3.21
本期賸餘(短絀)	22,485,000	-24,176,057	-28,193,000	4,016,943	-14.25	28,426,765	22,485,000	5,941,765	26.43
期初基金餘額	920,308,000					926,582,064	920,308,000	6,274,064	0.68
解繳公庫									
期末基金餘額	942,793,000					955,008,829	942,793,000	12,215,829	1.30

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112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	
名 稱	單 位	金 額						%	
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				12,032,546	14,145,000	-2,112,454	-14.93
		累計數				38,471,908	39,766,000	-1,294,092	-3.25
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				3,093,658	2,976,000	117,658	3.95
		累計數				14,978,635	15,273,000	-294,365	-1.93
核子事故支援工作計畫		本月數				1,040,878	978,000	62,878	6.43
		累計數				4,382,600	4,383,000	-400	-0.01
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				8,972,295	9,549,000	-576,705	-6.04
		累計數				29,793,607	30,150,000	-356,393	-1.18
		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

資本資產明細表

中華民國112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		
機械及設備	48,759,949	-37,154,268	6,951,062	5,562,451	192,245	13,186,537
交通及運輸設備	1,712,134	-1,108,296	1,633,332	567,465	6,182	1,675,887
雜項設備	1,869,404	-1,554,808	278,137	528,042	258,839	323,530
電腦軟體	3,816,756		2,567,865	1,063,113		5,321,508
合 計	56,158,243	-39,817,372	11,430,396	7,721,071	457,266	20,507,462

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112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		2,871,000			2,871,000	2,871,000									
機械及設備		2,611,000			2,611,000	2,611,000	2,490,318		2,490,318	95.38	-120,682	-4.62			
機械及設備		2,611,000			2,611,000	2,611,000	2,490,318		2,490,318	95.38	-120,682	-4.62			
雜項設備		260,000			260,000	260,000	278,137		278,137	106.98	18,137	6.98			
雜項設備		260,000			260,000	260,000	278,137		278,137	106.98	18,137	6.98			
核子事故輻射監測工作 計畫		4,150,000			4,150,000	4,150,000	4,086,075		4,086,075	98.46	-63,925	-1.54			
核研所		2,500,000			2,500,000	2,500,000	2,496,075		2,496,075	99.84	-3,925	-0.16			
機械及設備		2,500,000			2,500,000	2,500,000	2,496,075		2,496,075	99.84	-3,925	-0.16			
機械及設備		2,500,000			2,500,000	2,500,000	2,496,075		2,496,075	99.84	-3,925	-0.16			
偵測中心		1,650,000			1,650,000	1,650,000	1,590,000		1,590,000	96.36	-60,000	-3.64			
機械及設備		1,650,000			1,650,000	1,650,000	1,590,000		1,590,000	96.36	-60,000	-3.64			
機械及設備		1,650,000			1,650,000	1,650,000	1,590,000		1,590,000	96.36	-60,000	-3.64			
核子事故支援工作計畫		60,000			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	主要係財物分 類標準改列所 致		
交通及運輸設備							60,000		60,000		60,000				

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112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)		
交通及運輸設備							60,000		60,000		60,000		主要係財物分類標準改列所致	
核子事故地方災害應變 工作計畫 新北市	580,000	1,384,000			1,964,000	1,964,000	1,948,001		1,948,001	99.19	-15,999	-0.81		
機械及設備		880,000			880,000	880,000	880,000		880,000	100.00				
機械及設備		30,000			30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
交通及運輸設備		850,000			850,000	850,000	850,000		850,000	100.00				
交通及運輸設備		850,000			850,000	850,000	850,000		850,000	100.00				
屏東縣	580,000	190,000			770,000	770,000	766,040		766,040	99.49	-3,960	-0.51		
機械及設備		90,000			90,000	90,000	186,040		186,040	206.71	96,040	106.71		主要係財物分類標準改列所致
機械及設備		90,000			90,000	90,000	186,040		186,040	206.71	96,040	106.71		
交通及運輸設備	580,000				580,000	580,000	580,000		580,000	100.00				
交通及運輸設備	580,000				580,000	580,000	580,000		580,000	100.00				
雜項設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		
雜項設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		主要係財物分類標準改列所致

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112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)		
基隆市		314,000			314,000	314,000	301,961		301,961	96.17	-12,039	-3.83		
機械及設備		150,000			150,000	150,000	158,629		158,629	105.75	8,629	5.75		
機械及設備		150,000			150,000	150,000	158,629		158,629	105.75	8,629	5.75		
交通及運輸設備		152,000			152,000	152,000	143,332		143,332	94.30	-8,668	-5.70		
交通及運輸設備		152,000			152,000	152,000	143,332		143,332	94.30	-8,668	-5.70		
雜項設備		12,000			12,000	12,000					-12,000	-100.00		
雜項設備		12,000			12,000	12,000					-12,000	-100.00	原預計汰換存放碘片的防潮箱，惟經訪價後，因物價上漲致原編預算不足支應所需規格，爰未執行。	
總計	580,000	8,465,000			9,045,000	9,045,000	8,862,531		8,862,531	97.98	-182,469	-2.02		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	976,157,142	100.00	負債	640,851	0.07
流動資產	955,649,680	97.90	流動負債	79,965	0.01
現金	954,460,933	97.78	應付款項	79,965	0.01
銀行存款	954,460,933	97.78	應付費用	79,965	0.01
應收款項	1,188,747	0.12	其他負債	560,886	0.06
應收利息	1,188,747	0.12	什項負債	560,886	0.06
固定資產	15,185,954	1.56	存入保證金	560,886	0.06
機械及設備	13,186,537	1.35	淨資產	975,516,291	99.93
機械及設備	50,148,560	5.14	淨資產	975,516,291	99.93
累計折舊 - 機械及設備	-36,962,023	-3.79	淨資產	975,516,291	99.93
交通及運輸設備	1,675,887	0.17	累積餘額	975,516,291	99.93
交通及運輸設備	2,778,001	0.28			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,102,114	-0.11			
雜項設備	323,530	0.03			
雜項設備	1,619,499	0.17			
累計折舊 - 雜項設備	-1,295,969	-0.13			
無形資產	5,321,508	0.55			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	5,321,508	0.55			
電腦軟體	5,321,508	0.55			
合 計	976,157,142	100.00	合 計	976,157,142	100.00

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國112年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,693,714	120,788,715
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	1,687,902	6,780,985
財產孳息收入	1,687,902	6,657,702
財產交易利益		123,283
其他收入	5,812	7,730
雜項收入	5,812	7,730
支出	26,018,858	88,195,359
人事支出	266,273	738,943
人事支出	266,273	738,943
業務支出	20,844,467	73,244,042
業務支出	20,844,467	73,244,042
獎補助支出	1,550,000	1,550,000
補(協)助政府機關(構)	1,550,000	1,550,000
財產損失		1,101,440
財產交易損失		1,101,440
折舊、折耗及攤銷	609,401	6,162,365
固定資產折舊	525,505	5,208,189

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國112年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
無形資產攤銷	83,896	954,176
其他支出	2,748,717	5,398,569
其他支出	2,748,717	5,398,569
本期賸餘(短絀)	-24,325,144	32,593,356
期初淨資產		942,922,935
解繳公庫		
期末淨資產		975,516,291

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

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112年1月1日至112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	120,788,715		120,788,715	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	6,780,985		6,780,985	財產收益
其他收入	7,730		7,730	其他收入
基金用途	92,361,950	-4,166,591	88,195,359	支出
用人費用	738,943		738,943	人事支出
服務費用	66,022,140	7,221,902	73,244,042	業務支出
材料及用品費	3,829,503	-3,829,503		
租金、償債、利息及相關手續費	1,952,963	-1,952,963		
稅捐及規費（強制費）	30,260	-30,260		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,409,176	-1,409,176		
捐助、補助與獎助	1,550,000		1,550,000	獎補助支出
		1,101,440	1,101,440	財產損失
		6,162,365	6,162,365	折舊、折耗及攤銷
其他	5,398,569		5,398,569	其他支出
購建固定資產	8,862,531	-8,862,531		
購置無形資產	2,567,865	-2,567,865		
本期賸餘(短絀)	28,426,765	4,166,591	32,593,356	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	926,582,064	16,340,871	942,922,935	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	955,008,829	20,507,462	975,516,291	期末淨資產

註：調整項目及金額說明：

- 一、「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費（強制費）」、「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7,221,902元，重分類為會計收支之「業務支出」科目。
- 二、財產損失之調整數1,101,440元，係報廢財產帳面殘值數36,869元、報廢軟體帳面殘值數108,937元，以及移轉、贈與固定資產所發生之損失955,634元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數6,162,365元，係固定資產之折舊費用5,208,189元，無形資產之攤銷954,176元。
- 四、購建固定資產8,862,531元及購置電腦軟體2,567,865元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 112 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：截至 12 月底止預算分配數 39,766,000 元，累計支出數 38,471,908 元，執行率 96.75%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 12 月底止預算分配數 15,273,000 元，累計支出數 14,978,635 元，執行率 98.07%。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 12 月底止預算分配數 4,383,000 元，累計支出數 4,382,600 元，執行率 99.99%。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 12 月底止預算分配數 30,150,000 元，累計支出數 29,793,607 元，執行率 98.82%。
5. 一般行政管理計畫：截至 12 月底止預算分配數 4,892,000 元，累計支出數 4,735,200 元，執行率 96.79%。