

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 主任室陳莉惠

機關長官

主任委員陳東陽(甲)

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	116,949,000	297,836	139,000	158,836	114.27	119,095,001	116,766,000	2,329,001	1.99
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	297,548	139,000	158,548	114.06	5,093,083	2,766,000	2,327,083	84.13
財產處分收入						123,283		123,283	
利息收入	2,949,000	297,548	139,000	158,548	114.06	4,969,800	2,766,000	2,203,800	79.67
其他收入		288		288		1,918		1,918	
雜項收入		288		288		1,918		1,918	
基金用途	94,464,000	13,097,751	12,973,000	124,751	0.96	66,492,179	66,088,000	404,179	0.61
核子事故中央災害應變工作計畫	39,766,000	5,470,289	4,612,000	858,289	18.61	26,439,362	25,621,000	818,362	3.19
購建固定資產	2,871,000	53,441		53,441		2,737,541	2,781,000	-43,459	-1.56
其他	36,895,000	5,416,848	4,612,000	804,848	17.45	23,701,821	22,840,000	861,821	3.77
核子事故輻射監測工作計畫	15,273,000	2,302,149	2,987,000	-684,851	-22.93	11,884,977	12,297,000	-412,023	-3.35
購建固定資產	4,150,000	1,590,000	1,650,000	-60,000	-3.64	4,086,075	4,150,000	-63,925	-1.54
其他	11,123,000	712,149	1,337,000	-624,851	-46.74	7,798,902	8,147,000	-348,098	-4.27
核子事故支援工作計畫	4,383,000	955,493	971,000	-15,507	-1.60	3,341,722	3,405,000	-63,278	-1.86
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	%
其他	4,323,000	955,493	971,000	-15,507	-1.60	3,281,722	3,345,000	-63,278	-1.89
核子事故地方災害應變工作計畫	30,150,000	3,875,532	4,022,000	-146,468	-3.64	20,821,312	20,601,000	220,312	1.07
購建固定資產	1,384,000	85,200	40,000	45,200	113.00	1,918,001	1,384,000	534,001	38.58
其他	28,766,000	3,790,332	3,982,000	-191,668	-4.81	18,903,311	19,217,000	-313,689	-1.63
一般行政管理計畫	4,892,000	494,288	381,000	113,288	29.73	4,004,806	4,164,000	-159,194	-3.82
其他	4,892,000	494,288	381,000	113,288	29.73	4,004,806	4,164,000	-159,194	-3.82
本期賸餘(短絀)	22,485,000	-12,799,915	-12,834,000	34,085	-0.27	52,602,822	50,678,000	1,924,822	3.80
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					979,184,886	970,986,000	8,198,886	0.84

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			
			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				5,470,289	4,612,000	858,289	18.61
		累計數				26,439,362	25,621,000	818,362	3.19
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				2,302,149	2,987,000	-684,851	-22.93
		累計數				11,884,977	12,297,000	-412,023	-3.35
核子事故支援工作計畫		本月數				955,493	971,000	-15,507	-1.60
		累計數				3,341,722	3,405,000	-63,278	-1.86
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				3,875,532	4,022,000	-146,468	-3.64
		累計數				20,821,312	20,601,000	220,312	1.07
		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	56,158,243	-39,817,372	10,970,082	7,637,175	982,771	20,656,549
機械及設備	48,759,949	-37,154,268	6,890,148	5,562,451	685,441	13,618,819
交通及運輸設備	1,712,134	-1,108,296	1,633,332	567,465	29,445	1,699,150
雜項設備	1,869,404	-1,554,808	278,137	528,042	267,885	332,576
電腦軟體	3,816,756		2,168,465	979,217		5,006,004

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112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		2,871,000			2,871,000	2,781,000	2,737,541		2,737,541	98.44	-43,459	-1.56	主要係財務分 類標準改列所 致	
機械及設備		2,611,000			2,611,000	2,551,000	2,459,404	2,459,404	96.41	-91,596	-3.59			
機械及設備		2,611,000			2,611,000	2,551,000	2,459,404	2,459,404	96.41	-91,596	-3.59			
雜項設備		260,000			260,000	230,000	278,137	278,137	120.93	48,137	20.93			
雜項設備		260,000			260,000	230,000	278,137	278,137	120.93	48,137	20.93			
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			主要係財務分 類標準改列所 致		
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			

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							60,000		60,000		60,000			
交通及運輸設備							60,000		60,000		60,000		主要係財務分類標準改列所致	
核子事故地方災害應變 工作計畫	580,000	1,384,000			1,964,000	1,964,000	1,918,001		1,918,001	97.66	-45,999	-2.34		
新北市		880,000			880,000	880,000	850,000		850,000	96.59	-30,000	-3.41		
機械及設備		30,000			30,000	30,000					-30,000	-100.00		
機械及設備		30,000			30,000	30,000					-30,000	-100.00	主要係萬里區公所購買筆電未及辦理核結所致，預計於12月辦理核結。	基金管理會已督促相關單位強化計畫執行管 控，儘速執行核銷作 業。
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		
機械及設備		90,000			90,000	90,000	186,040		186,040	206.71	96,040	106.71	主要係財務分類標準改列所致	
交通及運輸設備	580,000				580,000	580,000	580,000		580,000	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112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	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	主要係財務分類標準改列所致	
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	主要係七堵衛生所汰換防漏箱12,000元，單位強化計配合需求規格調整，目前尚在規劃中，預計12月份完成業。核結。	基金管理會已督促相關單位強化計畫執行管	
總計	580,000	8,465,000			9,045,000	8,955,000	8,801,617	8,801,617	98.29	-153,383	-1.71			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,001,352,321	100.00	負債	1,510,886	0.15
流動資產	980,695,772	97.94	其他負債	1,510,886	0.15
現金	965,277,281	96.40	什項負債	1,510,886	0.15
銀行存款	965,227,281	96.39	存入保證金	1,510,886	0.15
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	999,841,435	99.85
預付款項	15,418,491	1.54	淨資產	999,841,435	99.85
預付費用	15,418,491	1.54	淨資產	999,841,435	99.85
固定資產	15,650,545	1.56	累積餘額	942,922,935	94.16
機械及設備	13,618,819	1.36	本期賸餘	56,918,500	5.68
機械及設備	50,087,646	5.00			
累計折舊 - 機械及設備	-36,468,827	-3.64			
交通及運輸設備	1,699,150	0.17			
交通及運輸設備	2,778,001	0.28			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,078,851	-0.11			
雜項設備	332,576	0.03			
雜項設備	1,619,499	0.16			
累計折舊 - 雜項設備	-1,286,923	-0.13			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	5,006,004	0.50			
無形資產	5,006,004	0.50			
電腦軟體	5,006,004	0.50			
合 計	1,001,352,321	100.00	合 計	1,001,352,321	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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	297,836	119,095,001
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	297,548	5,093,083
財產孳息收入	297,548	4,969,800
財產交易利益		123,283
其他收入	288	1,918
雜項收入	288	1,918
支出	11,891,551	62,176,501
人事支出	90,857	472,670
人事支出	90,857	472,670
業務支出	10,782,537	52,399,575
業務支出	10,782,537	52,399,575
財產損失		1,101,440
財產交易損失		1,101,440
折舊、折耗及攤銷	522,441	5,552,964
固定資產折舊	444,815	4,682,684
無形資產攤銷	77,626	870,280
其他支出	495,716	2,649,852

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國112年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	495,716	2,649,852
本期賸餘(短絀)	-11,593,715	56,918,500
期初淨資產		942,922,935
解繳公庫		
期末淨資產		999,841,435

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11月30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	119,095,001		119,095,001	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	5,093,083		5,093,083	財產收益
其他收入	1,918		1,918	其他收入
基金用途	66,492,179	-4,315,678	62,176,501	支出
用人費用	472,670		472,670	人事支出
服務費用	46,823,985	5,575,590	52,399,575	業務支出
材料及用品費	2,844,549	-2,844,549		
租金、償債、利息及相關手續費	1,403,203	-1,403,203		
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	1,297,578	-1,297,578		
		1,101,440	1,101,440	財產損失
		5,552,964	5,552,964	折舊、折耗及攤銷
其他	2,649,852		2,649,852	其他支出
購建固定資產	8,801,617	-8,801,617		
購置無形資產	2,168,465	-2,168,465		
本期賸餘(短絀)	52,602,822	4,315,678	56,918,500	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	979,184,886	20,656,549	999,841,435	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5,575,590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5,552,964元，係固定資產之折舊費用4,682,684元，無形資產之攤銷870,280元。
- 四、購建固定資產8,801,617元及購置電腦軟體2,168,465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 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 25,621,000 元，累計支出數 26,439,362 元，執行率 103.19%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 11 月底止預算分配數 12,297,000 元，累計支出數 11,884,977 元，執行率 96.65%。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 11 月底止預算分配數 3,405,000 元，累計支出數 3,341,722 元，執行率 98.14%。
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 20,601,000 元，累計支出數 20,821,312 元，執行率 101.07%。
5. 一般行政管理計畫：截至 11 月底止預算分配數 4,164,000 元，累計支出數 4,004,806 元，執行率 96.18%。