核子事故緊急應變基金

會　計　月　報

中華民國 110 年 6 月份

主辦會計人員 主計室主任杜世萌　　機關長官 副主委劉文忠(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、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……7
二、收入支出表……9
丙、參考表
一、預算執行與會計收支對照表……11
二、執行情形補充說明……12

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6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	144,632	115,000	29,632	25.77	114,616,600	114,572,000	44,600	0.04
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	138,875	115,000	23,875	20.76	609,902	572,000	37,902	6.63
利息收入	1,701,000	138,875	115,000	23,875	20.76	609,902	572,000	37,902	6.63
其他收入		5,757		5,757		6,698		6,698	
雜項收入		5,757		5,757		6,698		6,698	
基金用途	104,165,000	7,009,448	7,204,000	-194,552	2.70	17,936,351	19,078,000	-1,141,649	5.98
核子事故中央災害應變工作計畫	48,457,000	6,637,505	6,773,000	-135,495	2.00	11,742,045	12,555,000	-812,955	6.48
購建固定資產	3,478,000	8,200	20,000	-11,800	59.00	1,085,270	1,330,000	-244,730	18.40
其他	44,979,000	6,629,305	6,753,000	-123,695	1.83	10,656,775	11,225,000	-568,225	5.06
核子事故輻射監測工作計畫	12,974,000					877,046	1,007,000	-129,954	12.91
購建固定資產	300,000								
其他	12,674,000					877,046	1,007,000	-129,954	12.91
核子事故支援工作計畫	4,520,000					137,184	135,000	2,184	1.62
購建固定資產	144,000								
其他	4,376,000					137,184	135,000	2,184	1.62

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6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					3,206,171	3,241,000	-34,829	1.07
購建固定資產	1,268,000					86,816	100,000	-13,184	13.18
其他	32,124,000					3,119,355	3,141,000	-21,645	0.69
一般行政管理計畫	4,822,000	371,943	431,000	-59,057	13.70	1,973,905	2,140,000	-166,095	7.76
其他	4,822,000	371,943	431,000	-59,057	13.70	1,973,905	2,140,000	-166,095	7.76
本期賸餘(短絀)	11,536,000	-6,864,816	-7,089,000	224,184	3.16	96,680,249	95,494,000	1,186,249	1.24
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					985,327,931	981,256,000	4,071,931	0.41

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6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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				6,637,505	6,773,000	-135,495	2.00
		累計數				11,742,045	12,555,000	-812,955	6.48
核子事故輻射監測工作計畫		本月數							
		累計數				877,046	1,007,000	-129,954	12.91
核子事故支援工作計畫		本月數							
		累計數				137,184	135,000	2,184	1.62
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數							
		累計數				3,206,171	3,241,000	-34,829	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
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6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	1,189,411	11,704,183	1,186,308	16,995,534
機械及設備	55,262,518	-32,885,939	1,063,001	9,939,643	991,490	14,491,427
交通及運輸設備	2,294,435	-1,145,382	62,370	1,150,359	182,207	243,271
雜項設備	1,853,324	-1,446,303	64,040	222,000	12,611	261,672
電腦軟體	2,391,345			392,181		1,999,164

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6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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	1,330,000	1,085,270		1,085,270	81.60	-244,730	18.40		
機械及設備		3,218,000			3,218,000	1,250,000	1,022,900		1,022,900	81.83	-227,100	18.17		
機械及設備		3,218,000			3,218,000	1,250,000	1,022,900		1,022,900	81.83	-227,100	18.17	主要係設備費結餘款所致。	
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		主要係財物分類標準改列所致。	
雜項設備		260,000			260,000	80,000					-80,000	100.00		
雜項設備		260,000			260,000	80,000					-80,000	100.00		
核子事故輻射監測工作計畫		300,000			300,000									
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									
機械及設備		120,000			120,000									
機械及設備		120,000			120,000									
雜項設備		24,000			24,000									

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6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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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									
核子事故地方災害應變工作計畫		1,268,000			1,268,000	100,000	86,816		86,816	86.82	-13,184	13.18		
新北市		60,000			60,000									
機械及設備		60,000			60,000									
機械及設備		60,000			60,000									
屏東縣		200,000			200,000	100,000	86,816		86,816	86.82	-13,184	13.18		
機械及設備		100,000			100,000		40,101		40,101		40,101			
機械及設備		100,000			100,000		40,101		40,101		40,101		主要係財物分類標準改列所致。	
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	同上。	
基隆市		1,008,000			1,008,000									
機械及設備		931,000			931,000									
機械及設備		931,000			931,000									
雜項設備		77,000			77,000									
雜項設備		77,000			77,000									
總計		5,190,000			5,190,000	1,430,000	1,172,086		1,172,086	81.96	-257,914	18.04		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	1,005,613,592	100.00	負債	3,290,127	0.33
流動資產	988,618,058	98.31	其他負債	3,290,127	0.33
現金	974,626,663	96.92	什項負債	3,290,127	0.33
銀行存款	974,576,663	96.91	存入保證金	3,290,127	0.33
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,002,323,465	99.67
預付款項	13,991,395	1.39	淨資產	1,002,323,465	99.67
預付費用	13,991,395	1.39	淨資產	1,002,323,465	99.67
固定資產	14,996,370	1.49	累積餘額	914,971,680	90.99
機械及設備	14,491,427	1.44	本期賸餘	87,351,785	8.69
機械及設備	46,385,876	4.61			
累計折舊－機械及設備	-31,894,449	-3.17			
交通及運輸設備	243,271	0.02			
交通及運輸設備	1,206,446	0.12			
累計折舊－交通及運輸設備	-963,175	-0.10			
雜項設備	261,672	0.03			
雜項設備	1,695,364	0.17			
累計折舊－雜項設備	-1,433,692	-0.14			
無形資產	1,999,164	0.20			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
無形資產	1,999,164	0.20			
電腦軟體	1,999,164	0.20			
合　　計	1,005,613,592	100.00	合　　計	1,005,613,592	100.00

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6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	144,632	114,633,925
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	138,875	609,902
財產孳息收入	138,875	609,902
其他收入	5,757	24,023
受贈收入		17,325
雜項收入	5,757	6,698
支出	13,784,286	27,282,140
人事支出		60,504
人事支出		60,504
業務支出	7,001,248	16,636,451
業務支出	7,001,248	16,636,451
財產損失	6,067,831	6,110,491
財產交易損失	6,067,831	6,110,491
折舊、折耗及攤銷	715,207	4,407,384
固定資產折舊	660,047	4,063,103
無形資產攤銷	55,160	344,281
其他支出		67,310

核子事故緊急應變基金

收 入 支 出 表

中華民國110年6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出		67,310
本期賸餘（短絀）	-13,639,654	87,351,785
期初淨資產		914,971,680
解繳公庫		
期末淨資產		1,002,323,465

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6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	114,633,925		114,633,925	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	609,902		609,902	財產收益
其他收入	24,023		24,023	其他收入
基金用途	17,936,351	9,345,789	27,282,140	支出
用人費用	60,504		60,504	人事支出
服務費用	9,310,022	7,326,429	16,636,451	業務支出
材料及用品費	6,561,139	-6,561,139		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	765,290	-765,290		
		6,110,491	6,110,491	財產損失
		4,407,384	4,407,384	折舊、折耗及攤銷
其他	67,310		67,310	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	1,172,086	-1,172,086		
本期賸餘(短絀)	96,697,574	-9,345,789	87,351,785	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	985,345,256	16,978,209	1,002,323,465	期末淨資產

註：調整項目及金額說明：

一、「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7,326,429元，重分類為會計收支之業務支出。

二、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。

三、折舊、折耗及攤銷之調整數4,407,384元，係固定資產之折舊費用4,063,103元，無形資產之攤銷344,281元。

四、購建固定資產1,172,086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 6 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 6 月底止預算分配數 12,555,000 元，累計支出數 11,742,045 元，執行率 93.52%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 6 月底止預算分配數 1,007,000 元，累計支出數 877,046 元，執行率 87.09%，主要係執行核子事故緊急應變整備業務等相關經費未及辦理核結所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 6 月底止預算分配數 135,000 元，累計支出數 137,184 元，執行率 101.62%。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 6 月底止預算分配數 3,241,000 元，累計支出數 3,206,171 元，執行率 98.93%。
5. 一般行政管理計畫：截至 6 月底止預算分配數 2,140,000 元，累計支出數 1,973,905 元，執行率 92.24%。