

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 110 年 8 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8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	128,932	166,000	-37,068	22.33	114,954,375	114,956,000	-1,625	0.00
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	128,932	166,000	-37,068	22.33	947,677	956,000	-8,323	0.87
利息收入	1,701,000	128,932	166,000	-37,068	22.33	947,677	956,000	-8,323	0.87
其他收入						6,698		6,698	
雜項收入						6,698		6,698	
基金用途	104,165,000	4,386,686	781,000	3,605,686	461.68	38,585,845	38,909,000	-323,155	0.83
核子事故中央災害應變工作計畫	48,457,000	4,211,437	386,000	3,825,437	991.05	20,147,084	18,477,000	1,670,084	9.04
購建固定資產	3,478,000		70,000	-70,000	100.00	1,344,480	1,420,000	-75,520	5.32
其他	44,979,000	4,211,437	316,000	3,895,437	1,232.73	18,802,604	17,057,000	1,745,604	10.23
核子事故輻射監測工作計畫	12,974,000					3,969,337	4,720,000	-750,663	15.90
購建固定資產	300,000								
其他	12,674,000					3,969,337	4,720,000	-750,663	15.90
核子事故支援工作計畫	4,520,000					1,226,424	1,660,000	-433,576	26.12
購建固定資產	144,000						144,000	-144,000	100.00
其他	4,376,000					1,226,424	1,516,000	-289,576	19.10

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8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					10,565,457	11,024,000	-458,543	4.16
購建固定資產	1,268,000					258,635	342,000	-83,365	24.38
其他	32,124,000					10,306,822	10,682,000	-375,178	3.51
一般行政管理計畫	4,822,000	175,249	395,000	-219,751	55.63	2,677,543	3,028,000	-350,457	11.57
其他	4,822,000	175,249	395,000	-219,751	55.63	2,677,543	3,028,000	-350,457	11.57
本期賸餘(短絀)	11,536,000	-4,257,754	-615,000	-3,642,754	592.32	76,368,530	76,047,000	321,530	0.42
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					965,016,212	961,809,000	3,207,212	0.33

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8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				4,211,437	386,000	3,825,437	991.05
		累計數				20,147,084	18,477,000	1,670,084	9.04
核子事故輻射監測工作計畫		本月數							
		累計數				3,969,337	4,720,000	-750,663	15.90
核子事故支援工作計畫		本月數							
		累計數				1,226,424	1,660,000	-433,576	26.12
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數							
		累計數				10,565,457	11,024,000	-458,543	4.16
		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8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	1,620,440	11,837,744	242,372	16,349,066
機械及設備	55,262,518	-32,885,939	1,440,030	9,962,884	78,767	13,932,492
交通及運輸設備	2,294,435	-1,145,382	104,370	1,150,359	165,479	268,543
雜項設備	1,853,324	-1,446,303	76,040	222,000	-1,874	259,187
電腦軟體	2,391,345			502,501		1,888,844

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8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	1,420,000	1,344,480		1,344,480	94.68	-75,520	5.32	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	120,000					-120,000	100.00	同上。	
雜項設備		260,000			260,000	120,000					-120,000	100.00		
核子事故輻射監測工作 計畫		300,000			300,000								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
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	144,000					-144,000	100.00		
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8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					-24,000	100.00	主要係汰換石門區公所投影機等設備尚在規劃辦理中。	之核結。
雜項設備		24,000			24,000	24,000					-24,000	100.00		
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,268,000			1,268,000	342,000	258,635		258,635	75.62	-83,365	24.38		
新北市		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		
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	82,000	79,000		79,000	96.34	-3,000	3.66		
機械及設備		931,000			931,000	30,000	25,000		25,000	83.33	-5,000	16.67		

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8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)		
機械及設備		931,000			931,000	30,000	25,000		25,000	83.33	-5,000	16.67	同上。	
交通及運輸設備							42,000		42,000		42,000			
交通及運輸設備							42,000		42,000		42,000			
雜項設備		77,000			77,000	52,000	12,000		12,000	23.08	-40,000	76.92	同上。	
雜項設備		77,000			77,000	52,000	12,000		12,000	23.08	-40,000	76.92		
總 計		5,190,000			5,190,000	1,906,000	1,603,115		1,603,115	84.11	-302,885	15.89		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	984,692,355	100.00	負債	3,327,077	0.34
流動資產	968,343,289	98.34	其他負債	3,327,077	0.34
現金	934,526,873	94.91	什項負債	3,327,077	0.34
銀行存款	934,476,873	94.90	存入保證金	3,327,077	0.34
零用及週轉金	50,000	0.01	淨資產	981,365,278	99.66
預付款項	33,816,416	3.43	淨資產	981,365,278	99.66
預付費用	33,816,416	3.43	淨資產	981,365,278	99.66
固定資產	14,460,222	1.47	累積餘額	914,971,680	92.92
機械及設備	13,932,492	1.41	本期賸餘	66,393,598	6.74
機械及設備	46,739,664	4.75			
累計折舊 - 機械及設備	-32,807,172	-3.33			
交通及運輸設備	268,543	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	-979,903	-0.10			
雜項設備	259,187	0.03			
雜項設備	1,707,364	0.17			
累計折舊 - 雜項設備	-1,448,177	-0.15			
無形資產	1,888,844	0.19			

核子事故緊急應變基金 平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產 122,970 元(保證品)，信託代理與保證負債 122,970 元(應付保證品)。

核子事故緊急應變基金

收 入 支 出 表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	128,932	114,971,700
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	128,932	947,677
財產孳息收入	128,932	947,677
其他收入		24,023
受贈收入		17,325
雜項收入		6,698
支出	4,929,813	48,578,102
人事支出		241,523
人事支出		241,523
業務支出	4,372,886	36,195,847
業務支出	4,372,886	36,195,847
財產損失	232	6,110,723
財產交易損失	232	6,110,723
折舊、折耗及攤銷	542,895	5,484,649
固定資產折舊	487,735	5,030,048
無形資產攤銷	55,160	454,601
其他支出	13,800	545,360

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	13,800	545,360
本期賸餘（短絀）	-4,800,881	66,393,598
期初淨資產		914,971,680
解繳公庫		
期末淨資產		981,365,278

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8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	114,954,375	17,325	114,971,700	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	947,677		947,677	財產收益
其他收入	6,698	17,325	24,023	其他收入
基金用途	38,585,845	9,992,257	48,578,102	支出
用人費用	241,523		241,523	人事支出
服務費用	25,396,809	10,799,038	36,195,847	業務支出
材料及用品費	9,226,883	-9,226,883		
租金、償債、利息及相關手續費	597,130	-597,130		
稅捐及規費（強制費）	35,520	-35,520		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	939,505	-939,505		
		6,110,723	6,110,723	財產損失
		5,484,649	5,484,649	折舊、折耗及攤銷
其他	545,360		545,360	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	1,603,115	-1,603,115		
本期賸餘(短絀)	76,368,530	-9,974,932	66,393,598	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	965,016,212	16,349,066	981,365,278	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」等科目之調整數10,799,038元，重分類為會計收支之業務支出。

三、財產損失之調整數6,110,723元，係報廢財產帳面殘值數42,892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5,484,649元，係固定資產之折舊費用5,030,048元，無形資產之攤銷454,601元。

五、購建固定資產1,603,115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 8 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 8 月底止預算分配數 18,477,000 元，累計支出數 20,147,084 元，執行率 109.04%，主要係辦理資安健診、網站弱點檢測、滲透測試等資訊安全服務委外案經費 1,675,732 元，原預計 9 月份辦理核結，執行進度超前所致。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 8 月底止預算分配數 4,720,000 元，累計支出數 3,969,337 元，執行率 84.10%，主要係核研所 6 月份專業服務之勞務承攬人力經費未及辦理核結所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 8 月底止預算分配數 1,660,000 元，累計支出數 1,226,424 元，執行率 73.88%，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 8 月底止預算分配數 11,024,000 元，累計支出數 10,565,457 元，執行率 95.84%。
5. 一般行政管理計畫：截至 8 月底止預算分配數 3,028,000 元，累計支出數 2,677,543 元，執行率 88.43%，主要係分攤 8 月份大樓管理費 124,215 元未及辦理核結所致。