

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 109 年 7 月份

主辦會計人員

主任室
主任 杜世萌

基金主持人

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.....	2
--------------------	---

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	3
-------------------------------	---

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	4
--------------------------	---

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	5
------------	---

二、收入支出表.....	6
--------------	---

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	7
---------------------	---

二、執行情形補充說明.....	8
-----------------	---

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 7 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(一)		實 際 數	預 算 數	比較增減(一)	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	116,780,000	217,639	390,000	-172,361	-44.20	115,276,995	115,373,000	-96,005	-0.08
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	2,780,000	217,639	390,000	-172,361	-44.20	1,078,996	1,373,000	-294,004	-21.41
利息收入	2,780,000	217,639	390,000	-172,361	-44.20	1,078,996	1,373,000	-294,004	-21.41
其他收入	-	-	-	-	-	197,999	-	197,999	-
雜項收入	-	-	-	-	-	197,999	-	197,999	-
基金用途	98,905,000	15,907,187	19,239,000	-3,331,813	-17.32	26,350,275	30,759,000	-4,408,725	-14.33
核子事故中央災害應變工作計畫	40,886,000	5,651,881	8,468,000	-2,816,119	-33.26	10,147,465	13,546,000	-3,398,535	-25.09
購建固定資產	7,046,000	32,790	5,206,000	-5,173,210	-99.37	648,225	5,586,000	-4,937,775	-88.40
其他	33,840,000	5,619,091	3,262,000	2,357,091	72.26	9,499,240	7,960,000	1,539,240	19.34
核子事故輻射監測工作計畫	14,042,000	3,092,586	3,695,000	-602,414	-16.30	4,101,873	5,035,000	-933,127	-18.53
購建固定資產	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	12,042,000	3,092,586	3,695,000	-602,414	-16.30	4,101,873	5,035,000	-933,127	-18.53
核子事故支援工作計畫	5,046,000	1,269,259	1,486,000	-216,741	-14.59	1,299,659	1,516,000	-216,341	-14.27
購建固定資產	400,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4,646,000	1,269,259	1,486,000	-216,741	-14.59	1,299,659	1,516,000	-216,341	-14.27
核子事故地方災害應變工作計畫	34,038,000	5,440,033	5,123,000	317,033	6.19	8,279,297	8,157,000	122,297	1.50
購建固定資產	600,000	905,359	-	905,359	-	1,104,859	200,000	904,859	452.43
其他	33,438,000	4,534,674	5,123,000	-588,326	-11.48	7,174,438	7,957,000	-782,562	-9.83
一般行政管理計畫	4,893,000	453,428	467,000	-13,572	-2.91	2,521,981	2,505,000	16,981	0.68
其他	4,893,000	453,428	467,000	-13,572	-2.91	2,521,981	2,505,000	16,981	0.68
本期賸餘(短絀-)	17,875,000	-15,689,548	-18,849,000	3,159,452	-16.76	88,926,720	84,614,000	4,312,720	5.10
期初基金餘額	872,485,000	-	-	-	-	867,887,460	872,485,000	-4,597,540	-0.53
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	890,360,000	-15,689,548	-18,849,000	3,159,452	-16.76	956,814,180	957,099,000	-284,820	-0.03

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 109年 7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				5,651,881	8,468,000	-2,816,119	-33.26
		累計數				10,147,465	13,546,000	-3,398,535	-25.09
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				3,092,586	3,695,000	-602,414	-16.30
		累計數				4,101,873	5,035,000	-933,127	-18.53
核子事故支援工作計畫		本月數				1,269,259	1,486,000	-216,741	-14.59
		累計數				1,299,659	1,516,000	-216,341	-14.27
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				5,440,033	5,123,000	317,033	6.19
		累計數				8,279,297	8,157,000	122,297	1.50
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
合 計		本月數	-	-		15,453,759	18,772,000	-3,318,241	-17.68
		累計數	-	-		23,828,294	28,254,000	-4,425,706	-15.66

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109年7月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	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	64,775,233	-29,297,274	1,753,084	17,087,306	-2,950,612	17,193,125
機械及設備	53,238,484	-26,920,128	648,225	10,778,162	-2,920,275	13,268,144
交通及運輸設備	4,403,534	-1,098,926	905,359	3,096,458	64,180	1,177,689
雜項設備	3,639,791	-1,278,220	199,500	1,985,967	-94,517	480,587
電腦軟體	3,493,424	-	-	1,226,719	-	2,266,705

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109年7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 (1)	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		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (2)=(3)+(4)	% (2)/(1)	金額 (5)=(2)-(1)	% (5)/(1)		
核子事故中央災害應變工作計畫	-	7,046,000	-	-	7,046,000	5,586,000	648,225	-	648,225	11.60	-4,937,775	-88.40	主要係109年度資通安全相關設備財物採購4,871,630元，已完成驗收未及核結所致，預計8月份辦理付款作業。	
機械及設備	-	6,786,000	-	-	6,786,000	5,486,000	648,225	-	648,225	11.82	-4,837,775	-88.18		
機械及設備	-	6,786,000	-	-	6,786,000	5,486,000	648,225	-	648,225	11.82	-4,837,775	-88.18		
雜項設備	-	260,000	-	-	260,000	100,000	-	-	-	-	-100,000	-100.00		
雜項設備	-	260,000	-	-	260,000	100,000	-	-	-	-	-100,000	-100.00		
核子事故輻射監測工作計畫	-	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-		
核子事故支援工作計畫	3,190,000	400,000	-	-	3,590,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	3,190,000	400,000	-	-	3,590,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	3,190,000	400,000	-	-	3,590,000	-	-	-	-	-	-	-		
核子事故地方災害應變工作計畫	964,503	600,000	-	-	1,564,503	1,164,503	1,104,859	-	1,104,859	94.88	-59,644	-5.12		
機械及設備	964,503	200,000	-	-	1,164,503	1,164,503	-	-	-	-	-1,164,503	-100.00		
機械及設備	964,503	200,000	-	-	1,164,503	1,164,503	-	-	-	-	-1,164,503	-100.00		
交通及運輸設備	-	350,000	-	-	350,000	-	905,359	-	905,359	-	905,359	-	主要係財物分類標準改列所致。	
交通及運輸設備	-	350,000	-	-	350,000	-	905,359	-	905,359	-	905,359	-		
雜項設備	-	50,000	-	-	50,000	-	199,500	-	199,500	-	199,500	-		
雜項設備	-	50,000	-	-	50,000	-	199,500	-	199,500	-	199,500	-		主要係財物分類標準改列所致。
總計	4,154,503	10,046,000	-	-	14,200,503	6,750,503	1,753,084	-	1,753,084	25.97	-4,997,419	-74.03		

核子事故緊急應變基金
平衡表
中華民國109年7月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	976,113,429.00	100.00	負債	2,106,124.00	0.22
流動資產	958,920,304.00	98.24	流動負債	2,386.00	0.00
現金	955,378,182.00	97.88	應付款項	2,386.00	0.00
銀行存款	955,328,182.00	97.87	應付代收款	2,386.00	0.00
零用及週轉金	50,000.00	0.01	其他負債	2,103,738.00	0.22
預付款項	3,542,122.00	0.36	什項負債	2,103,738.00	0.22
預付費用	3,542,122.00	0.36	存入保證金	2,103,738.00	0.22
固定資產	14,926,420.00	1.53	淨資產	974,007,305.00	99.78
機械及設備	13,268,144.00	1.36	淨資產	974,007,305.00	99.78
機械及設備	43,108,547.00	4.42	淨資產	974,007,305.00	99.78
累計折舊－機械及設備	29,840,403.00	3.06	累積餘額	903,365,419.00	92.55
交通及運輸設備	1,177,689.00	0.12	本期賸餘	70,641,886.00	7.24
交通及運輸設備	2,212,435.00	0.23			
累計折舊－交通及運輸設備	1,034,746.00	0.11			
雜項設備	480,587.00	0.05			
雜項設備	1,853,324.00	0.19			
累計折舊－雜項設備	1,372,737.00	0.14			
無形資產	2,266,705.00	0.23			
無形資產	2,266,705.00	0.23			
電腦軟體	2,266,705.00	0.23			
合 計	976,113,429.00	100.00	合 計	976,113,429.00	100.00

註:信託代理與保證資產(負債)科目為122,970.00元。

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國 109 年 7 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	217,639	115,276,995
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	217,639	1,078,996
財產孳息收入	217,639	1,078,996
其他收入	-	197,999
雜項收入	-	197,999
支出	15,551,798	44,635,109
人事支出	113,268	193,560
業務支出	14,855,770	24,403,631
獎補助支出	-	-
財產損失	432	14,575,348
投資損失	-	-
利息費用及手續費	-	-
折舊、折耗及攤銷	582,328	5,462,570
還本付息支出	-	-
其他支出	-	-
本期賸餘（短絀）	-15,334,159	70,641,886
期初淨資產	903,365,419	903,365,419
解繳公庫	-	-
期末淨資產	888,031,260	974,007,305

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 109 年 1 月 1 日至 109 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	115,276,995	-	115,276,995	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
緊急應變整備收入	114,000,000		114,000,000	緊急應變整備收入
財產收入	1,078,996		1,078,996	財產收益
利息收入	1,078,996		1,078,996	財產孳息收入
其他收入	197,999		197,999	其他收入
雜項收入	197,999		197,999	雜項收入
基金用途	26,350,275	18,284,834	44,635,109	支出
用人費用	193,560		193,560	人事支出
服務費用	21,205,831		24,403,631	業務支出
材料及用品費	1,743,525			
租金、償債、利息及相關手續費	42,880			
稅捐及規費(強制費)	33,870			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	939,505			
其他	438,020			
捐助、補助與獎助	-		-	獎補助支出
資產短絀	-	14,575,348	14,575,348	財產損失
投資短絀	-		-	投資損失
償債、利息及相關手續費	-		-	利息費用及手續費
其他	1,753,084	-1,753,084	5,462,570	折舊、折耗及攤銷
其他			-	其他支出
本期賸餘(短絀)	88,926,720	-18,284,834	70,641,886	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	867,887,460	35,477,959	903,365,419	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	956,814,180	17,193,125	974,007,305	期末淨資產

註：

一、調整項目及金額：

(一)固定資產之折舊費用：4,795,851元，無形資產之攤銷：666,719元，報廢財產帳面殘值數804元，移轉固定資產等所發生之損失14,574,544元，購建固定資產1,753,084元。

(二)固定及無形資產之淨額：17,193,125元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 109 年 7 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 7 月底止預算分配數 13,546,000 元，累計支出數 10,147,465 元，執行率 74.91%，主要係資通安全相關設備財物採購 4,871,630 元，已完成驗收未及核結所致，預計 8 月份辦理付款作業。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 7 月底止預算分配數 5,035,000 元，累計支出數 4,101,873 元，執行率 81.47%，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 7 月底止預算分配數 1,516,000 元，累計支出數 1,299,659 元，執行率 85.73%，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。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 7 月底止預算分配數 8,157,000 元，累計支出數 8,279,297 元，執行率 101.50%。
5. 一般行政管理計畫：截至 7 月底止預算分配數 2,505,000 元，累計支出數 2,521,981 元，執行率 100.68%。