

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 109 年 10 月份

主辦會計人員  杜世萌

基金主持人  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	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	5

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	7
二、收入支出表	8

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	9
二、執行情形補充說明	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 109 年 10 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	220,190	410,000	-189,810	-46.30	116,072,953	116,167,000	-94,047	-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	220,030	410,000	-189,970	-46.33	1,575,141	2,167,000	-591,859	-27.31
利息收入	2,780,000	220,030	410,000	-189,970	-46.33	1,575,141	2,167,000	-591,859	-27.31
其他收入	-	160	-	160	-	497,812	-	497,812	-
雜項收入	-	160	-	160	-	497,812	-	497,812	-
基金用途	98,905,000	13,915,052	18,484,000	-4,568,948	-24.72	48,548,262	54,255,000	-5,706,738	-10.52
核子事故中央災害應變工作計畫	40,886,000	3,008,119	3,531,000	-522,881	-14.81	20,712,718	21,329,000	-616,282	-2.89
購建固定資產	7,046,000	168,000	170,000	-2,000	-1.18	5,940,427	6,096,000	-155,573	-2.55
其他	33,840,000	2,840,119	3,361,000	-520,881	-15.50	14,772,291	15,233,000	-460,709	-3.02
核子事故輻射監測工作計畫	14,042,000	2,309,637	5,394,000	-3,084,363	-57.18	6,411,510	10,429,000	-4,017,490	-38.52
購建固定資產	2,000,000	64,000	2,000,000	-1,936,000	-96.80	64,000	2,000,000	-1,936,000	-96.80
其他	12,042,000	2,245,637	3,394,000	-1,148,363	-33.84	6,347,510	8,429,000	-2,081,490	-24.69
核子事故支援工作計畫	5,046,000	1,526,354	2,330,000	-803,646	-34.49	2,826,013	3,846,000	-1,019,987	-26.52
購建固定資產	400,000	238,885	400,000	-161,115	-40.28	238,885	400,000	-161,115	-40.28
其他	4,646,000	1,287,469	1,930,000	-642,531	-33.29	2,587,128	3,446,000	-858,872	-24.92
核子事故地方災害應變工作計畫	34,038,000	6,669,326	6,824,000	-154,674	-2.27	14,948,623	14,981,000	-32,377	-0.22
購建固定資產	600,000	-	-	-	-	1,104,859	200,000	904,859	452.43
其他	33,438,000	6,669,326	6,824,000	-154,674	-2.27	13,843,764	14,781,000	-937,236	-6.34
一般行政管理計畫	4,893,000	401,616	405,000	-3,384	-0.84	3,649,398	3,670,000	-20,602	-0.56
其他	4,893,000	401,616	405,000	-3,384	-0.84	3,649,398	3,670,000	-20,602	-0.56
本期賸餘(短絀-)	17,875,000	-13,694,862	-18,074,000	4,379,138	-24.23	67,524,691	61,912,000	5,612,691	9.07
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	-13,694,862	-18,074,000	4,379,138	-24.23	935,412,151	934,397,000	1,015,151	0.11

# 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 10 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				3,008,119	3,531,000	-522,881	-14.81
		累計數				20,712,718	21,329,000	-616,282	-2.89
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				2,309,637	5,394,000	-3,084,363	-57.18
		累計數				6,411,510	10,429,000	-4,017,490	-38.52
核子事故支援工作計畫		本月數				1,526,354	2,330,000	-803,646	-34.49
		累計數				2,826,013	3,846,000	-1,019,987	-26.52
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				6,669,326	6,824,000	-154,674	-2.27
		累計數				14,948,623	14,981,000	-32,377	-0.22
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
合 計		本月數	-	-		13,513,436	18,079,000	-4,565,564	-25.25
		累計數	-	-		44,898,864	50,585,000	-5,686,136	-11.24

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10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	7,348,171	17,332,412	-4,735,870	20,757,848
機械及設備	53,238,484	-26,920,128	6,243,312	10,778,162	-4,587,036	17,196,470
交通及運輸設備	4,403,534	-1,098,926	905,359	3,096,458	-9,217	1,104,292
雜項設備	3,639,791	-1,278,220	199,500	1,985,967	-139,617	435,487
電腦軟體	3,493,424	-	-	1,471,825	-	2,021,599

本 頁 空 白

# 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10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		7,046,000			7,046,000	6,096,000	5,940,427		5,940,427	97.45	-155,573	2.55	主要係財物分類標準改列所致。  同上。	
機械及設備		6,786,000			6,786,000	5,936,000	5,940,427	5,940,427	100.07	4,427	0.07			
機械及設備		6,786,000			6,786,000	5,936,000	5,940,427	5,940,427	100.07	4,427	0.07			
雜項設備		260,000			260,000	160,000				-160,000	100.00			
雜項設備		260,000			260,000	160,000				-160,000	100.00			
核子事故輻射監測工作 計畫		2,000,000			2,000,000	2,000,000	64,000		64,000	3.20	-1,936,000	96.80		
核研所		2,000,000			2,000,000	2,000,000	64,000		64,000	3.20	-1,936,000	96.80		
機械及設備		2,000,000			2,000,000	2,000,000	64,000		64,000	3.20	-1,936,000	96.80		
機械及設備		2,000,000			2,000,000	2,000,000	64,000		64,000	3.20	-1,936,000	96.80		
核子事故支援工作計畫	3,190,000	400,000			3,590,000	3,590,000	238,885		238,885	6.65	-3,351,115	93.35		
機械及設備	3,190,000	400,000			3,590,000	3,590,000	238,885		238,885	6.65	-3,351,115	93.35		
機械及設備	3,190,000	400,000			3,590,000	3,590,000	238,885		238,885	6.65	-3,351,115	93.35		

# 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10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	319萬元，已 完成驗收，未 及核結所致， 預計11月份辦 理付款作業。	
屏東縣	964,503	200,000			1,164,503	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	主要係財物分 類標準改列所 致。	
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							905,359		905,359		905,359	--	同上。	
交通及運輸設 備							905,359		905,359		905,359	--		
雜項設備							199,500		199,500		199,500	--		
雜項設備							199,500		199,500		199,500	--		
基隆市		400,000			400,000						-	--	同上。	
交通及運輸設備		350,000			350,000						-	--		
交通及運輸設 備		350,000			350,000						-	--		
雜項設備		50,000			50,000						-	--		
雜項設備		50,000			50,000						-	--		
總計	4,154,503	10,046,000			14,200,503	12,850,503	7,348,171		7,348,171	57.18	-5,502,332	42.82		



**核子事故緊急應變基金**  
**平衡表**  
中華民國109年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
<b>資產</b>	<b>957,958,690.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>1,788,691.00</b>	<b>0.19</b>
<b>流動資產</b>	<b>937,200,842.00</b>	<b>97.83</b>	<b>流動負債</b>	<b>2,386.00</b>	<b>0.00</b>
現金	907,284,621.00	94.71	應付款項	2,386.00	0.00
銀行存款	907,234,621.00	94.70	應付代收款	2,386.00	0.00
零用及週轉金	50,000.00	0.01	<b>其他負債</b>	<b>1,786,305.00</b>	<b>0.19</b>
預付款項	29,916,221.00	3.12	什項負債	1,786,305.00	0.19
預付費用	29,916,221.00	3.12	存入保證金	1,786,305.00	0.19
<b>固定資產</b>	<b>18,736,249.00</b>	<b>1.96</b>	<b>淨資產</b>	<b>956,169,999.00</b>	<b>99.81</b>
機械及設備	17,196,470.00	1.80	<b>淨資產</b>	<b>956,169,999.00</b>	<b>99.81</b>
機械及設備	48,703,634.00	5.08	淨資產	956,169,999.00	99.81
累計折舊－機械及設備	31,507,164.00	3.29	累積餘額	903,365,419.00	94.30
交通及運輸設備	1,104,292.00	0.12	本期賸餘	52,804,580.00	5.51
交通及運輸設備	2,212,435.00	0.23			
累計折舊－交通及運輸設備	1,108,143.00	0.12			
雜項設備	435,487.00	0.05			
雜項設備	1,853,324.00	0.19			
累計折舊－雜項設備	1,417,837.00	0.15			
<b>無形資產</b>	<b>2,021,599.00</b>	<b>0.21</b>			
無形資產	2,021,599.00	0.21			
電腦軟體	2,021,599.00	0.21			
<b>合 計</b>	<b>957,958,690.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>957,958,690.00</b>	<b>100.00</b>

註:信託代理與保證資產(負債) 122,970 元(保證品 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 109 年 10 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	220,190	116,072,953
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	220,030	1,575,141
財產孳息收入	220,030	1,575,141
其他收入	160	497,812
雜項收入	160	497,812
支出	14,113,543	63,268,373
人事支出	178,209	392,269
業務支出	12,260,324	39,207,568
獎補助支出	-	-
財產損失	-	14,575,348
投資損失	-	-
利息費用及手續費	-	-
折舊、折耗及攤銷	669,376	7,492,934
還本付息支出	-	-
其他支出	1,005,634	1,600,254
本期賸餘（短絀）	-13,893,353	52,804,580
期初淨資產	903,365,419	903,365,419
解繳公庫	-	-
期末淨資產	889,472,066	956,169,999

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 10 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	116,072,953	-	116,072,953	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	1,575,141		1,575,141	財產收益
利息收入	1,575,141		1,575,141	財產孳息收入
其他收入	497,812		497,812	其他收入
雜項收入	497,812		497,812	雜項收入
基金用途	48,548,262	14,720,111	63,268,373	支出
用人費用	392,269		392,269	人事支出
服務費用	33,483,223		39,207,568	業務支出
材料及用品費	3,075,390			
租金、償債、利息及相關手續費	1,285,990			
稅捐及規費(強制費)	50,815			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,312,150			
其他	1,600,254			
捐助、補助與獎助	-		-	獎補助支出
	-	14,575,348	14,575,348	財產損失
資產短絀				
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
		7,492,934	7,492,934	折舊、折耗及攤銷
其他	7,348,171	-7,348,171	1,600,254	其他支出
本期賸餘(短絀)	67,524,691	-14,720,111	52,804,580	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	935,412,151	20,757,848	956,169,999	期末淨資產

註：

一、調整項目及金額：

(一)固定資產之折舊費用：6,581,109元，無形資產之攤銷：911,825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7,348,171元。

(二)固定及無形資產之淨額：20,757,848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 10 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 10 月底止預算分配數 21,329,000 元，累計支出數 20,712,718 元，執行率 97.11%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 10 月底止預算分配數 10,429,000 元，累計支出數 6,411,510 元，執行率 61.48%，主要係購置研發無人機執行空中偵測技術所需偵檢器 200 萬元及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 10 月底止預算分配數 3,846,000 元，累計支出數 2,826,013 元，執行率 73.48%，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 10 月底止預算分配數 14,981,000 元，累計支出數 14,948,623 元，執行率 99.78%。
5. 一般行政管理計畫：截至 10 月底止預算分配數 3,670,000 元，累計支出數 3,649,398 元，執行率 99.44%。