

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員

主任 陳莉惠

機關長官

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、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.....	9
二、收入支出表.....	11

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	13
二、執行情形補充說明.....	14

# 核子事故緊急應變基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年12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	115,838,000	1,293,131	449,000	844,131	188.00	118,005,175	115,838,000	2,167,175	1.87
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	1,838,000	1,289,442	449,000	840,442	187.18	3,716,491	1,838,000	1,878,491	102.20
利息收入	1,838,000	1,289,442	449,000	840,442	187.18	3,716,491	1,838,000	1,878,491	102.20
其他收入		3,689		3,689		288,684		288,684	
雜項收入		3,689		3,689		288,684		288,684	
基金用途	103,933,000	26,122,623	25,455,000	667,623	2.62	99,826,212	103,933,000	-4,106,788	3.95
核子事故中央災害應變工作計畫	46,582,000	15,228,042	17,062,000	-1,833,958	10.75	44,988,846	46,582,000	-1,593,154	3.42
購建固定資產	2,360,000	2,103,994	2,080,000	23,994	1.15	2,328,352	2,360,000	-31,648	1.34
其他	44,222,000	13,124,048	14,982,000	-1,857,952	12.40	42,660,494	44,222,000	-1,561,506	3.53
核子事故輻射監測工作計畫	13,346,000	4,751,840	2,887,000	1,864,840	64.59	13,185,636	13,346,000	-160,364	1.20
購建固定資產	100,000	99,500		99,500		99,500	100,000	-500	0.50
其他	13,246,000	4,652,340	2,887,000	1,765,340	61.15	13,086,136	13,246,000	-159,864	1.21
核子事故支援工作計畫	4,829,000	1,088,755	70,000	1,018,755	1,455.36	4,829,000	4,829,000	0	0.00
購建固定資產	294,000	48,000		48,000		294,000	294,000	0	0.00
其他	4,535,000	1,040,755	70,000	970,755	1,386.79	4,535,000	4,535,000	0	0.00

# 核子事故緊急應變基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年12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	34,354,000	4,302,561	4,808,000	-505,439	10.51	32,144,158	34,354,000	-2,209,842	6.43
購建固定資產	1,372,000	36,750	600,000	-563,250	93.88	763,895	1,372,000	-608,105	44.32
其他	32,982,000	4,265,811	4,208,000	57,811	1.37	31,380,263	32,982,000	-1,601,737	4.86
一般行政管理計畫	4,822,000	751,425	628,000	123,425	19.65	4,678,572	4,822,000	-143,428	2.97
其他	4,822,000	751,425	628,000	123,425	19.65	4,678,572	4,822,000	-143,428	2.97
本期賸餘(短絀)	11,905,000	-24,829,492	-25,006,000	176,508	0.71	18,178,963	11,905,000	6,273,963	52.70
期初基金餘額	900,184,000					908,403,101	900,184,000	8,219,101	0.91
解繳公庫									
期末基金餘額	912,089,000					926,582,064	912,089,000	14,493,064	1.59

# 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111年12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				15,228,042	17,062,000	-1,833,958	10.75
		累計數				44,988,846	46,582,000	-1,593,154	3.42
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				4,751,840	2,887,000	1,864,840	64.59
		累計數				13,185,636	13,346,000	-160,364	1.20
核子事故支援工作計畫		本月數				1,088,755	70,000	1,018,755	1,455.36
		累計數				4,829,000	4,829,000	0	0.00
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				4,302,561	4,808,000	-505,439	10.51
		累計數				32,144,158	34,354,000	-2,209,842	6.43
		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111年12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	55,189,750	-36,884,595	5,823,216	4,854,723	-2,932,777	16,340,871
機械及設備	49,568,892	-34,388,784	2,759,304	3,568,247	-2,765,484	11,605,681
交通及運輸設備	1,344,446	-1,011,393	505,688	138,000	-96,903	603,838
雜項設備	1,970,164	-1,484,418	220,755	321,515	-70,390	314,596
電腦軟體	2,306,248		2,337,469	826,961		3,816,756

# 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111年12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		2,360,000			2,360,000	2,360,000	2,328,352		2,328,352	98.66	-31,648	1.34		
機械及設備		2,100,000			2,100,000	2,100,000	2,220,639		2,220,639	105.74	120,639	5.74		
機械及設備		2,100,000			2,100,000	2,100,000	2,220,639		2,220,639	105.74	120,639	5.74	主要係財物分類標準改列所致。	
交通及運輸設備							90,000		90,000		90,000			
交通及運輸設備							90,000		90,000		90,000		主要係財物分類標準改列所致。	
雜項設備		260,000			260,000	260,000	17,713		17,713	6.81	-242,287	93.19		
雜項設備		260,000			260,000	260,000	17,713		17,713	6.81	-242,287	93.19	主要係財物分類標準改列所致。	
核子事故輻射監測工作 計畫		100,000			100,000	100,000	99,500		99,500	99.50	-500	0.50		
核研所		100,000			100,000	100,000	99,500		99,500	99.50	-500	0.50		
機械及設備		100,000			100,000	100,000	99,500		99,500	99.50	-500	0.50		
機械及設備		100,000			100,000	100,000	99,500		99,500	99.50	-500	0.50		
核子事故支援工作計畫		294,000			294,000	294,000	294,000		294,000	100.00	0	0.00		
交通及運輸設備		144,000			144,000	144,000	194,000		194,000	134.72	50,000	34.72		
交通及運輸設備		144,000			144,000	144,000	194,000		194,000	134.72	50,000	34.72	主要係財物分類標準改列所致。	

# 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111年12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		150,000			150,000	150,000	100,000		100,000	66.67	-50,000	33.33	致。	
雜項設備		150,000			150,000	150,000	100,000	100,000	66.67	-50,000	33.33	主要係財物分類標準改列所致。		
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,372,000			1,372,000	1,372,000	763,895		763,895	55.68	-608,105	44.32		
新北市		128,000			128,000	128,000	128,000		128,000	100.00	0	0.00		
機械及設備		128,000			128,000	128,000	128,000		128,000	100.00	0	0.00		
機械及設備		128,000			128,000	128,000	128,000		128,000	100.00	0	0.00		
屏東縣		751,000			751,000	751,000	144,912		144,912	19.30	-606,088	80.70		
機械及設備		60,000			60,000	60,000	56,230		56,230	93.72	-3,770	6.28		
機械及設備		60,000			60,000	60,000	56,230		56,230	93.72	-3,770	6.28		
交通及運輸設備		636,000			636,000	636,000	36,000		36,000	5.66	-600,000	94.34		
交通及運輸設備		636,000			636,000	636,000	36,000		36,000	5.66	-600,000	94.34	主要係汰換恆春鎮墾丁里老人活動中心緊急應變計畫圖內民眾防護系統廣播系統，因評估保留預算之核標文件、預算書、工作計畫書等製作之規	基金管理會已督促相關單位強化計畫執行管



# 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111年12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		55,000			55,000	55,000	52,682		52,682	95.79	-2,318	4.21	格能符合現況，經修正招標文件內容後籤核，考量本案所需行政作業時程較長、人手不足及因區域性關係廠商投標意願不高等因素，於111年12月中始簽約完成，決標金額為新臺幣58萬元，預計112年3月始能完成驗收及結報程序，爰依規定申請預算保留。  主要係財物分類標準改列所致。	
雜項設備		55,000			55,000	55,000	52,682		52,682	95.79	-2,318	4.21		
基隆市		493,000			493,000	493,000	490,983		490,983	99.59	-2,017	0.41		
機械及設備		190,000			190,000	190,000	254,935		254,935	134.18	64,935	34.18		
機械及設備		190,000			190,000	190,000	254,935		254,935	134.18	64,935	34.18		
交通及運輸設備		175,000			175,000	175,000	185,688		185,688	106.11	10,688	6.11		

# 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111年12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		175,000			175,000	175,000	185,688		185,688	106.11	10,688	6.11	主要係財物分類標準改列所致。	
雜項設備		128,000			128,000	128,000	50,360		50,360	39.34	-77,640	60.66		
雜項設備		128,000			128,000	128,000	50,360		50,360	39.34	-77,640	60.66		
總 計		4,126,000			4,126,000	4,126,000	3,485,747		3,485,747	84.48	-640,253	15.52		

# 核子事故緊急應變基金

## 平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	945,022,579	100.00	負債	2,099,644	0.22
流動資產	928,681,708	98.27	流動負債	78,414	0.01
現金	927,152,997	98.11	應付款項	78,414	0.01
銀行存款	927,152,997	98.11	應付費用	78,414	0.01
應收款項	948,711	0.10	其他負債	2,021,230	0.21
應收利息	948,711	0.10	什項負債	2,021,230	0.21
預付款項	580,000	0.06	存入保證金	2,021,230	0.21
預付費用	580,000	0.06	淨資產	942,922,935	99.78
固定資產	12,524,115	1.33	淨資產	942,922,935	99.78
機械及設備	11,605,681	1.23	淨資產	942,922,935	99.78
機械及設備	48,759,949	5.16	累積餘額	942,922,935	99.78
累計折舊 - 機械及設備	-37,154,268	-3.93			
交通及運輸設備	603,838	0.06			
交通及運輸設備	1,712,134	0.18			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,108,296	-0.12			
雜項設備	314,596	0.03			
雜項設備	1,869,404	0.20			
累計折舊 - 雜項設備	-1,554,808	-0.16			

# 核子事故緊急應變基金

## 平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	3,816,756	0.40			
無形資產	3,816,756	0.40			
電腦軟體	3,816,756	0.40			
合 計	945,022,579	100.00	合 計	945,022,579	100.00

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111年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,293,131	118,005,175
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	1,289,442	3,716,491
財產孳息收入	1,289,442	3,716,491
其他收入	3,689	288,684
雜項收入	3,689	288,684
支出	23,145,450	101,790,496
人事支出	183,770	709,928
人事支出	183,770	709,928
業務支出	21,463,946	88,853,587
業務支出	21,463,946	88,853,587
財產損失	195	1,548,101
財產交易損失	195	1,548,101
折舊、折耗及攤銷	509,061	6,239,399
固定資產折舊	437,161	5,530,939
無形資產攤銷	71,900	708,460
其他支出	988,478	4,439,481
其他支出	988,478	4,439,481

# 核子事故緊急應變基金

## 收入支出表

中華民國111年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-21,852,319	16,214,679
期初淨資產		926,708,256
解繳公庫		
期末淨資產		942,922,935

# 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111年1月1日至111年12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	118,005,175		118,005,175	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	3,716,491		3,716,491	財產收益
其他收入	288,684		288,684	其他收入
基金用途	99,826,212	1,964,284	101,790,496	支出
用人費用	709,928		709,928	人事支出
服務費用	69,028,158	19,825,429	88,853,587	業務支出
材料及用品費	15,745,012	-15,745,012		
租金、償債、利息及相關手續費	2,627,121	-2,627,121		
稅捐及規費（強制費）	48,120	-48,120		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	1,405,176	-1,405,176		
		1,548,101	1,548,101	財產損失
		6,239,399	6,239,399	折舊、折耗及攤銷
其他	4,439,481		4,439,481	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	5,823,216	-5,823,216		
本期賸餘(短絀)	18,178,963	-1,964,284	16,214,679	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	908,403,101	18,305,155	926,708,256	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	926,582,064	16,340,871	942,922,935	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19,825,429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1,548,101元，係報廢財產帳面殘值數7,241元，以及移轉、贈與固定資產所發生之損失1,540,860元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數6,239,399元，係固定資產之折舊費用5,530,939元，無形資產之攤銷708,460元。
- 四、購建固定資產3,485,747元及購買電腦軟體2,337,469元。

## 核子事故緊急應變基金

### 執行情形補充說明

中華民國 111 年 12 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 12 月底止預算分配數 46,582,000 元，累計支出數 44,988,846 元，執行率 96.58%
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 12 月底止預算分配數 13,346,000 元，累計支出數 13,185,636 元，執行率 98.8%。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 12 月底止預算分配數 4,829,000 元，累計支出數 4,829,000 元，執行率 100%。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 12 月底止預算分配數 34,354,000 元，累計支出數 32,144,158 元，執行率 93.57%。
5. 一般行政管理計畫：截至 12 月底止預算分配數 4,822,000 元，累計支出數 4,678,572 元，執行率 97.03%。