

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 109 年 8 月份

主辦會計人員 

基金主持人 

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 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(一)		實 際 數	預 算 數	比較增減(一)	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	116,780,000	464,317	214,000	250,317	116.97	115,741,312	115,587,000	154,312	0.13
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	178,027	214,000	-35,973	-16.81	1,257,023	1,587,000	-329,977	-20.79
利息收入	2,780,000	178,027	214,000	-35,973	-16.81	1,257,023	1,587,000	-329,977	-20.79
其他收入	-	286,290	-	286,290	-	484,289	-	484,289	-
雜項收入	-	286,290	-	286,290	-	484,289	-	484,289	-
基金用途	98,905,000	5,832,694	1,748,000	4,084,694	233.68	32,182,969	32,507,000	-324,031	-1.00
核子事故中央災害應變工作計畫	40,886,000	5,483,566	1,362,000	4,121,566	302.61	15,631,031	14,908,000	723,031	4.85
購建固定資產	7,046,000	4,871,230	220,000	4,651,230	2,114.20	5,519,455	5,806,000	-286,545	-4.94
其他	33,840,000	612,336	1,142,000	-529,664	-46.38	10,111,576	9,102,000	1,009,576	11.09
核子事故輻射監測工作計畫	14,042,000	-	-	-	-	4,101,873	5,035,000	-933,127	-18.53
購建固定資產	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	12,042,000	-	-	-	-	4,101,873	5,035,000	-933,127	-18.53
核子事故支援工作計畫	5,046,000	-	-	-	-	1,299,659	1,516,000	-216,341	-14.27
購建固定資產	400,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4,646,000	-	-	-	-	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	-	-	-	-	8,279,297	8,157,000	122,297	1.50
購建固定資產	600,000	-	-	-	-	1,104,859	200,000	904,859	452.43
其他	33,438,000	-	-	-	-	7,174,438	7,957,000	-782,562	-9.83
一般行政管理計畫	4,893,000	349,128	386,000	-36,872	-9.55	2,871,109	2,891,000	-19,891	-0.69
其他	4,893,000	349,128	386,000	-36,872	-9.55	2,871,109	2,891,000	-19,891	-0.69
本期賸餘(短絀-)	17,875,000	-5,368,377	-1,534,000	-3,834,377	249.96	83,558,343	83,080,000	478,343	0.58
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	-5,368,377	-1,534,000	-3,834,377	249.96	951,445,803	955,565,000	-4,119,197	-0.43

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 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				5,483,566	1,362,000	4,121,566	302.61
		累計數				15,631,031	14,908,000	723,031	4.85
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				-	-	-	-
		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				-	-	-	-
		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				-	-	-	-
		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				5,483,566	1,362,000	4,121,566	302.61
		累計數				29,311,860	29,616,000	-304,140	-1.03

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8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	6,624,314	17,170,284	-3,558,469	21,373,520
機械及設備	53,238,484	-26,920,128	5,519,455	10,778,162	-3,476,182	17,583,467
交通及運輸設備	4,403,534	-1,098,926	905,359	3,096,458	27,263	1,140,772
雜項設備	3,639,791	-1,278,220	199,500	1,985,967	-109,550	465,554
電腦軟體	3,493,424	-	-	1,309,697	-	2,183,727

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 (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	5,806,000	5,519,455	-	5,519,455	95.06	-286,545	-4.94	主要係財物分類標準改列所致。	
機械及設備	-	6,786,000	-	-	6,786,000	5,686,000	5,519,455	-	5,519,455	97.07	-166,545	-2.93		
機械及設備	-	6,786,000	-	-	6,786,000	5,686,000	5,519,455	-	5,519,455	97.07	-166,545	-2.93		
雜項設備	-	260,000	-	-	260,000	120,000	-	-	-	-	-120,000	-100.00		
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	-	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	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		
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	-		
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	-		
總計	4,154,503	10,046,000	-	-	14,200,503	6,970,503	6,624,314	-	6,624,314	95.03	-346,189	-4.97		

核子事故緊急應變基金
平衡表
中華民國109年8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	974,576,389.00	100.00	負債	1,757,066.00	0.18
流動資產	953,202,869.00	97.81	流動負債	2,386.00	0.00
現金	912,767,498.00	93.66	應付款項	2,386.00	0.00
銀行存款	912,717,498.00	93.65	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	1,754,680.00	0.18
預付款項	40,435,371.00	4.15	什項負債	1,754,680.00	0.18
預付費用	40,435,371.00	4.15	存入保證金	1,754,680.00	0.18
固定資產	19,189,793.00	1.97	淨資產	972,819,323.00	99.82
機械及設備	17,583,467.00	1.80	淨資產	972,819,323.00	99.82
機械及設備	47,979,777.00	4.92	淨資產	972,819,323.00	99.82
累計折舊－機械及設備	30,396,310.00	3.12	累積餘額	903,365,419.00	92.69
交通及運輸設備	1,140,772.00	0.12	本期賸餘	69,453,904.00	7.13
交通及運輸設備	2,212,435.00	0.23			
累計折舊－交通及運輸設備	1,071,663.00	0.11			
雜項設備	465,554.00	0.05			
雜項設備	1,853,324.00	0.19			
累計折舊－雜項設備	1,387,770.00	0.14			
無形資產	2,183,727.00	0.22			
無形資產	2,183,727.00	0.22			
電腦軟體	2,183,727.00	0.22			
合 計	974,576,389.00	100.00	合 計	974,576,389.00	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 8 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	464,317	115,741,312
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	178,027	1,257,023
財產孳息收入	178,027	1,257,023
其他收入	286,290	484,289
雜項收入	286,290	484,289
支出	1,652,299	46,287,408
人事支出	-	193,560
業務支出	961,464	25,365,095
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	690,835	6,153,405
還本付息支出	-	-
其他支出	-	-
本期賸餘（短絀）	-1,187,982	69,453,904
期初淨資產	903,365,419	903,365,419
解繳公庫	-	-
期末淨資產	902,177,437	972,819,323

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 8 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	115,741,312	-	115,741,312	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	1,257,023		1,257,023	財產收益
利息收入	1,257,023		1,257,023	財產孳息收入
其他收入	484,289		484,289	其他收入
雜項收入	484,289		484,289	雜項收入
基金用途	32,182,969	14,104,439	46,287,408	支出
用人費用	193,560		193,560	人事支出
服務費用	21,965,239		25,365,095	業務支出
材料及用品費	1,750,666			
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	1,063,720			
其他	508,720			
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	6,624,314	-6,624,314	6,153,405	折舊、折耗及攤銷
其他			-	其他支出
本期賸餘(短絀)	83,558,343	-14,104,439	69,453,904	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	951,445,803	21,373,520	972,819,323	期末淨資產

註：

一、調整項目及金額：

(一)固定資產之折舊費用：5,403,708元，無形資產之攤銷：749,697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6,624,314元。

(二)固定及無形資產之淨額：21,373,520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 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 14,908,000 元，累計支出數 15,631,031 元，執行率 104.85%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 8 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 8 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 8 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 8 月底止預算分配數 2,891,000 元，累計支出數 2,871,109 元，執行率 99.31%。