

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 109 年 11 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	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 11 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	673,933	63,000	610,933	969.73	116,746,886	116,230,000	516,886	0.44
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	35,933	63,000	-27,067	-42.96	1,611,074	2,230,000	-618,926	-27.75
利息收入	2,780,000	35,933	63,000	-27,067	-42.96	1,611,074	2,230,000	-618,926	-27.75
其他收入	-	638,000	-	638,000	-	1,135,812	-	1,135,812	-
雜項收入	-	638,000	-	638,000	-	1,135,812	-	1,135,812	-
基金用途	98,905,000	18,490,290	17,245,000	1,245,290	7.22	67,038,552	71,500,000	-4,461,448	-6.24
核子事故中央災害應變工作計畫	40,886,000	4,676,177	4,115,000	561,177	13.64	25,388,895	25,444,000	-55,105	-0.22
購建固定資產	7,046,000	31,889	220,000	-188,111	-85.51	5,972,316	6,316,000	-343,684	-5.44
其他	33,840,000	4,644,288	3,895,000	749,288	19.24	19,416,579	19,128,000	288,579	1.51
核子事故輻射監測工作計畫	14,042,000	2,712,849	786,000	1,926,849	245.15	9,124,359	11,215,000	-2,090,641	-18.64
購建固定資產	2,000,000	1,900,000	-	1,900,000	-	1,964,000	2,000,000	-36,000	-1.80
其他	12,042,000	812,849	786,000	26,849	3.42	7,160,359	9,215,000	-2,054,641	-22.30
核子事故支援工作計畫	5,046,000	4,398,857	1,178,000	3,220,857	273.42	7,224,870	5,024,000	2,200,870	43.81
購建固定資產	400,000	3,190,000	-	3,190,000	-	3,428,885	400,000	3,028,885	757.22
其他	4,646,000	1,208,857	1,178,000	30,857	2.62	3,795,985	4,624,000	-828,015	-17.91
核子事故地方災害應變工作計畫	34,038,000	6,356,765	10,792,000	-4,435,235	-41.10	21,305,388	25,773,000	-4,467,612	-17.33
購建固定資產	600,000	363,000	350,000	13,000	3.71	1,467,859	550,000	917,859	166.88
其他	33,438,000	5,993,765	10,442,000	-4,448,235	-42.60	19,837,529	25,223,000	-5,385,471	-21.35
一般行政管理計畫	4,893,000	345,642	374,000	-28,358	-7.58	3,995,040	4,044,000	-48,960	-1.21
其他	4,893,000	345,642	374,000	-28,358	-7.58	3,995,040	4,044,000	-48,960	-1.21
本期賸餘(短絀-)	17,875,000	-17,816,357	-17,182,000	-634,357	3.69	49,708,334	44,730,000	4,978,334	11.13
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	-17,816,357	-17,182,000	-634,357	3.69	917,595,794	917,215,000	380,794	0.04

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 11 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				4,676,177	4,115,000	561,177	13.64
		累計數				25,388,895	25,444,000	-55,105	-0.22
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				2,712,849	786,000	1,926,849	245.15
		累計數				9,124,359	11,215,000	-2,090,641	-18.64
核子事故支援工作計畫		本月數				4,398,857	1,178,000	3,220,857	273.42
		累計數				7,224,870	5,024,000	2,200,870	43.81
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				6,356,765	10,792,000	-4,435,235	-41.10
		累計數				21,305,388	25,773,000	-4,467,612	-17.33
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
合 計		本月數	-	-		18,144,648	16,871,000	1,273,648	7.55
		累計數	-	-		63,043,512	67,456,000	-4,412,488	-6.54

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11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	12,833,060	17,410,778	-5,354,040	25,546,201
機械及設備	53,238,484	-26,920,128	11,646,201	10,778,162	-5,172,233	22,014,162
交通及運輸設備	4,403,534	-1,098,926	987,359	3,096,458	-27,156	1,168,353
雜項設備	3,639,791	-1,278,220	199,500	1,985,967	-154,651	420,453
電腦軟體	3,493,424	-	-	1,550,191	-	1,943,233

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11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	6,316,000	5,972,316		5,972,316	94.56	-343,684	5.44	主要係財物分類標準改列所致。	
機械及設備		6,786,000			6,786,000	6,136,000	5,972,316	5,972,316	97.33	-163,684	2.67			
機械及設備		6,786,000			6,786,000	6,136,000	5,972,316	5,972,316	97.33	-163,684	2.67			
雜項設備		260,000			260,000	180,000				-180,000	100.00			
雜項設備		260,000			260,000	180,000				-180,000	100.00			
核子事故輻射監測工作 計畫		2,000,000			2,000,000	2,000,000	1,964,000		1,964,000	98.20	-36,000	1.80		
核研所		2,000,000			2,000,000	2,000,000	1,964,000		1,964,000	98.20	-36,000	1.80		
機械及設備		2,000,000			2,000,000	2,000,000	1,964,000		1,964,000	98.20	-36,000	1.80		
機械及設備		2,000,000			2,000,000	2,000,000	1,964,000		1,964,000	98.20	-36,000	1.80		
核子事故支援工作計畫	3,190,000	400,000			3,590,000	3,590,000	3,428,885		3,428,885	95.51	-161,115	4.49		
機械及設備	3,190,000	400,000			3,590,000	3,590,000	3,428,885		3,428,885	95.51	-161,115	4.49		
機械及設備	3,190,000	400,000			3,590,000	3,590,000	3,428,885		3,428,885	95.51	-161,115	4.49		
核子事故地方災害應變 工作計畫	964,503	600,000			1,564,503	1,514,503	1,467,859		1,467,859	96.92	-46,644	3.08		
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			
機械及設備	964,503	200,000			1,164,503	1,164,503				-1,164,503	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109年11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							905,359		905,359		905,359	--	致。	
交通及運輸設備							905,359		905,359		905,359	--	同上。	
雜項設備							199,500		199,500		199,500	--		
雜項設備							199,500		199,500		199,500	--	同上。	
基隆市		400,000			400,000	350,000	363,000		363,000	103.71	13,000	3.71		
機械及設備							281,000		281,000		281,000	--		
機械及設備							281,000		281,000		281,000	--	同上。	
交通及運輸設備		350,000			350,000	350,000	82,000		82,000	23.43	-268,000	76.57		
交通及運輸設備		350,000			350,000	350,000	82,000		82,000	23.43	-268,000	76.57	同上。	
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	13,420,503	12,833,060		12,833,060	95.62	-587,443	4.38		

核子事故緊急應變基金
平衡表
中華民國109年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	944,930,686.00	100.00	負債	1,788,691.00	0.19
流動資產	919,384,485.00	97.30	流動負債	2,386.00	0.00
現金	899,613,089.00	95.20	應付款項	2,386.00	0.00
銀行存款	899,563,089.00	95.20	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	1,786,305.00	0.19
預付款項	19,771,396.00	2.09	什項負債	1,786,305.00	0.19
預付費用	19,771,396.00	2.09	存入保證金	1,786,305.00	0.19
固定資產	23,602,968.00	2.50	淨資產	943,141,995.00	99.81
機械及設備	22,014,162.00	2.33	淨資產	943,141,995.00	99.81
機械及設備	54,106,523.00	5.73	淨資產	943,141,995.00	99.81
累計折舊－機械及設備	-32,092,361.00	3.40	累積餘額	903,365,419.00	95.60
交通及運輸設備	1,168,353.00	0.12	本期賸餘	39,776,576.00	4.21
交通及運輸設備	2,294,435.00	0.24			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,126,082.00	0.12			
雜項設備	420,453.00	0.04			
雜項設備	1,853,324.00	0.20			
累計折舊－雜項設備	-1,432,871.00	0.15			
無形資產	1,943,233.00	0.21			
無形資產	1,943,233.00	0.21			
電腦軟體	1,943,233.00	0.21			
合 計	944,930,686.00	100.00	合 計	944,930,686.00	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 109 年 11 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	673,933	116,746,886
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	35,933	1,611,074
財產孳息收入	35,933	1,611,074
其他收入	638,000	1,135,812
雜項收入	638,000	1,135,812
支出	13,701,937	76,970,310
人事支出	82,691	474,960
業務支出	10,969,450	50,177,018
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	696,536	8,189,470
還本付息支出	-	-
其他支出	1,953,260	3,553,514
本期賸餘（短絀）	-13,028,004	39,776,576
期初淨資產	903,365,419	903,365,419
解繳公庫	-	-
期末淨資產	890,337,415	943,141,995

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 11 月 30 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	116,746,886	-	116,746,886	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	1,611,074		1,611,074	財產收益
利息收入	1,611,074		1,611,074	財產孳息收入
其他收入	1,135,812		1,135,812	其他收入
雜項收入	1,135,812		1,135,812	雜項收入
基金用途	67,038,552	9,931,758	76,970,310	支出
用人費用	474,960		474,960	人事支出
服務費用	43,328,236		50,177,018	業務支出
材料及用品費	3,820,627			
租金、償債、利息及相關手續費	1,540,975			
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	1,436,365			
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
		8,189,470	8,189,470	折舊、折耗及攤銷
其他	3,553,514		3,553,514	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	12,833,060	-12,833,060		
本期賸餘(短絀)	49,708,334	-9,931,758	39,776,576	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	917,595,794	25,546,201	943,141,995	期末淨資產

註：

一、調整項目及金額：

(一)固定資產之折舊費用：7,199,279元，無形資產之攤銷：990,191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12,833,060元。

(二)固定及無形資產之淨額：25,546,201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 11 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 11 月底止預算分配數 25,444,000 元，累計支出數 25,388,895 元，執行率 99.78%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 11 月底止預算分配數 11,215,000 元，累計支出數 9,124,359 元，執行率 81.36%，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 11 月底止預算分配數 5,024,000 元，累計支出數 7,224,870 元，執行率 143.81%，主要係國防部陸軍司令部辦理 108 年保留款-購置大型門框型車輛輻射偵測器 319 萬元完成核結所致。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 11 月底止預算分配數 25,773,000 元，累計支出數 21,305,388 元，執行率 82.67%，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。
5. 一般行政管理計畫：截至 11 月底止預算分配數 4,044,000 元，累計支出數 3,995,040 元，執行率 98.79%。