

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 111 年 9 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳莉惠

機關長官

副主任委員 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.....	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.....	8
二、收入支出表.....	10

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	12
二、執行情形補充說明.....	13

# 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9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	291,381	98,000	193,381	197.33	115,908,261	115,048,000	860,261	0.75
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	286,080	98,000	188,080	191.92	1,650,556	1,048,000	602,556	57.50
利息收入	1,838,000	286,080	98,000	188,080	191.92	1,650,556	1,048,000	602,556	57.50
其他收入		5,301		5,301		257,705		257,705	
雜項收入		5,301		5,301		257,705		257,705	
基金用途	103,933,000	1,768,448	1,717,000	51,448	3.00	40,349,374	44,637,000	-4,287,626	9.61
核子事故中央災害應變工作計畫	46,582,000	1,388,809	1,337,000	51,809	3.88	18,637,374	21,258,000	-2,620,626	12.33
購建固定資產	2,360,000	97,131	20,000	77,131	385.66	206,645	190,000	16,645	8.76
其他	44,222,000	1,291,678	1,317,000	-25,322	1.92	18,430,729	21,068,000	-2,637,271	12.52
核子事故輻射監測工作計畫	13,346,000					4,710,410	5,182,000	-471,590	9.10
購建固定資產	100,000								
其他	13,246,000					4,710,410	5,182,000	-471,590	9.10
核子事故支援工作計畫	4,829,000					1,351,490	1,536,000	-184,510	12.01
購建固定資產	294,000					148,000	70,000	78,000	111.43
其他	4,535,000					1,203,490	1,466,000	-262,510	17.91

# 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9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					12,525,291	13,238,000	-712,709	5.38
購建固定資產	1,372,000					345,413	181,000	164,413	90.84
其他	32,982,000					12,179,878	13,057,000	-877,122	6.72
一般行政管理計畫	4,822,000	379,639	380,000	-361	0.10	3,124,809	3,423,000	-298,191	8.71
其他	4,822,000	379,639	380,000	-361	0.10	3,124,809	3,423,000	-298,191	8.71
本期賸餘(短絀)	11,905,000	-1,477,067	-1,619,000	141,933	8.77	75,558,887	70,411,000	5,147,887	7.31
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					983,961,988	970,595,000	13,366,988	1.38

# 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9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				1,388,809	1,337,000	51,809	3.88
		累計數				18,637,374	21,258,000	-2,620,626	12.33
核子事故輻射監測工作計畫		本月數							
		累計數				4,710,410	5,182,000	-471,590	9.10
核子事故支援工作計畫		本月數							
		累計數				1,351,490	1,536,000	-184,510	12.01
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數							
		累計數				12,525,291	13,238,000	-712,709	5.38
		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9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	806,986	4,323,996	-1,924,165	12,863,980
機械及設備	49,568,892	-34,388,784	395,988	3,236,187	-1,820,162	10,519,747
交通及運輸設備	1,344,446	-1,011,393	151,388	138,000	-56,791	289,650
雜項設備	1,970,164	-1,484,418	152,682	321,515	-47,212	269,701
電腦軟體	2,306,248		106,928	628,294		1,784,882

# 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9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	190,000	206,645		206,645	108.76	16,645	8.76		
機械及設備		2,100,000			2,100,000	50,000	150,645		150,645	301.29	100,645	201.29		
機械及設備		2,100,000			2,100,000	50,000	150,645		150,645	301.29	100,645	201.29		
交通及運輸設備							56,000		56,000		56,000			
交通及運輸設備							56,000		56,000		56,000		主要係財物分類標準改列所致。	
雜項設備		260,000			260,000	140,000					-140,000	100.00		
雜項設備		260,000			260,000	140,000					-140,000	100.00	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									
核研所		100,000			100,000									
機械及設備		100,000			100,000									
機械及設備		100,000			100,000									
核子事故支援工作計畫		294,000			294,000	70,000	148,000		148,000	211.43	78,000	111.43		
交通及運輸設備		144,000			144,000		48,000		48,000		48,000			
交通及運輸設備		144,000			144,000		48,000		48,000		48,000		設備採購較原規劃期程提前完成，致執行進度超前。	

# 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9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	70,000	100,000		100,000	142.86	30,000	42.86	同上。	
雜項設備		150,000			150,000	70,000	100,000	100,000	142.86	30,000	42.86			
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,372,000			1,372,000	181,000	345,413	345,413	190.84	164,413	90.84			
新北市		128,000			128,000									
機械及設備		128,000			128,000									
機械及設備		128,000			128,000									
屏東縣		751,000			751,000	151,000	144,912	144,912	95.97	-6,088	4.03			
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	36,000	36,000	36,000	100.00	0	0.00			
交通及運輸設備		636,000			636,000	36,000	36,000	36,000	100.00	0	0.00			
雜項設備		55,000			55,000	55,000	52,682	52,682	95.79	-2,318	4.21			
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	30,000	200,501	200,501	668.34	170,501	568.34			
機械及設備		190,000			190,000	30,000	189,113	189,113	630.38	159,113	530.38			
機械及設備		190,000			190,000	30,000	189,113	189,113	630.38	159,113	530.38	設備採購較原 規劃期程提前 完成，致執行 進度超前。		



# 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9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		11,388		11,388		11,388		同上。	
交通及運輸設備		175,000			175,000		11,388		11,388		11,388			
雜項設備		128,000			128,000									
雜項設備		128,000			128,000									
總 計		4,126,000			4,126,000	441,000	700,058		700,058	158.74	259,058	58.74		

# 核子事故緊急應變基金

## 平衡表

中華民國111年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	998,905,608	100.00	負債	2,079,640	0.21
流動資產	986,041,628	98.71	其他負債	2,079,640	0.21
現金	952,027,070	95.31	什項負債	2,079,640	0.21
銀行存款	951,977,070	95.30	存入保證金	2,079,640	0.21
零用及週轉金	50,000	0.01	淨資產	996,825,968	99.79
預付款項	34,014,558	3.41	淨資產	996,825,968	99.79
預付費用	34,014,558	3.41	淨資產	996,825,968	99.79
固定資產	11,079,098	1.11	累積餘額	926,708,256	92.77
機械及設備	10,519,747	1.05	本期賸餘	70,117,712	7.02
機械及設備	46,728,693	4.68			
累計折舊 - 機械及設備	-36,208,946	-3.62			
交通及運輸設備	289,650	0.03			
交通及運輸設備	1,357,834	0.14			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,068,184	-0.11			
雜項設備	269,701	0.03			
雜項設備	1,801,331	0.18			
累計折舊 - 雜項設備	-1,531,630	-0.15			
無形資產	1,784,882	0.18			

# 核子事故緊急應變基金

## 平衡表

中華民國111年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	1,784,882	0.18			
電腦軟體	1,784,882	0.18			
合 計	998,905,608	100.00	合 計	998,905,608	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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	291,381	115,908,261
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	286,080	1,650,556
財產孳息收入	286,080	1,650,556
其他收入	5,301	257,705
雜項收入	5,301	257,705
支出	2,169,039	45,790,549
人事支出	27,500	317,529
人事支出	27,500	317,529
業務支出	1,616,317	38,967,810
業務支出	1,616,317	38,967,810
財產損失		1,544,780
財產交易損失		1,544,780
折舊、折耗及攤銷	497,722	4,703,381
固定資產折舊	442,855	4,193,588
無形資產攤銷	54,867	509,793
其他支出	27,500	257,049
其他支出	27,500	257,049

# 核子事故緊急應變基金

## 收入支出表

中華民國111年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-1,877,658	70,117,712
期初淨資產		926,708,256
解繳公庫		
期末淨資產		996,825,968

# 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9月30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	115,908,261		115,908,261	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	1,650,556		1,650,556	財產收益
其他收入	257,705		257,705	其他收入
基金用途	40,349,374	5,441,175	45,790,549	支出
用人費用	317,529		317,529	人事支出
服務費用	24,026,046	14,941,764	38,967,810	業務支出
材料及用品費	13,533,432	-13,533,432		
租金、償債、利息及相關手續費	306,630	-306,630		
稅捐及規費（強制費）	31,320	-31,320		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	1,070,382	-1,070,382		
		1,544,780	1,544,780	財產損失
		4,703,381	4,703,381	折舊、折耗及攤銷
其他	257,049		257,049	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	806,986	-806,986		
本期賸餘(短絀)	75,558,887	-5,441,175	70,117,712	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	983,961,988	12,863,980	996,825,968	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14,941,764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1,544,780元，係報廢財產帳面殘值數3,920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4,703,381元，係固定資產之折舊費用4,193,588元，無形資產之攤銷509,793元。
- 四、購建固定資產700,058元及購買電腦軟體106,928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 9 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 9 月底止預算分配數 21,258,000 元，累計支出數 18,637,374 元，執行率 87.67%，主要係
  - (1) 考量全球資訊網於國外有核能安全相關事件時，流量會有爆增之情形，本會於國發會提供之行政院及所屬委員會雲端資料中心，預計租用網站應用程式防火牆 500M 流量，計需 2,180,000 元，惟後續與雲端資料中心維運團隊確認後，若流量爆增可調高流量，且不增加經費，經重新評估現有需求之整體流量及本樽節原則，故改以 50M 流量租用樽節經費 1,010,000 元。
  - (2) 本會資訊安全監控(soc)委外服務採購案目前辦理結報中，預計於 10 月撥款 235,242 元。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 9 月底止預算分配數 5,182,000 元，累計支出數 4,710,410 元，執行率 90.9%。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 9 月底止預算分配數 1,536,000 元，累計支出數 1,351,490 元，執行率 87.99%，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 9 月底止預算分配數 13,238,000 元，累計支出數 12,525,291 元，執行率 94.62%。
5. 一般行政管理計畫：截至 9 月底止預算分配數 3,423,000 元，累計支出數 3,124,809 元，執行率 91.29%。