

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 111 年 7 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

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7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	394,373	209,000	185,373	88.70	115,390,021	114,821,000	569,021	0.50
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	394,373	209,000	185,373	88.70	1,137,617	821,000	316,617	38.56
利息收入	1,838,000	394,373	209,000	185,373	88.70	1,137,617	821,000	316,617	38.56
其他收入						252,404		252,404	
雜項收入						252,404		252,404	
基金用途	103,933,000	19,124,550	19,830,000	-705,450	3.56	36,173,902	41,465,000	-5,291,098	12.76
核子事故中央災害應變工作計畫	46,582,000	5,226,330	5,365,000	-138,670	2.58	15,336,849	18,858,000	-3,521,151	18.67
購建固定資產	2,360,000		20,000	-20,000	100.00	109,514	150,000	-40,486	26.99
其他	44,222,000	5,226,330	5,345,000	-118,670	2.22	15,227,335	18,708,000	-3,480,665	18.61
核子事故輻射監測工作計畫	13,346,000	3,538,168	3,350,000	188,168	5.62	4,710,410	5,182,000	-471,590	9.10
購建固定資產	100,000								
其他	13,246,000	3,538,168	3,350,000	188,168	5.62	4,710,410	5,182,000	-471,590	9.10
核子事故支援工作計畫	4,829,000	1,314,503	1,517,000	-202,497	13.35	1,328,490	1,536,000	-207,510	13.51
購建固定資產	294,000	125,000	70,000	55,000	78.57	125,000	70,000	55,000	78.57
其他	4,535,000	1,189,503	1,447,000	-257,497	17.80	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7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	8,736,339	9,108,000	-371,661	4.08	12,525,291	13,238,000	-712,709	5.38
購建固定資產	1,372,000	320,430	151,000	169,430	112.21	345,413	181,000	164,413	90.84
其他	32,982,000	8,415,909	8,957,000	-541,091	6.04	12,179,878	13,057,000	-877,122	6.72
一般行政管理計畫	4,822,000	309,210	490,000	-180,790	36.90	2,272,862	2,651,000	-378,138	14.26
其他	4,822,000	309,210	490,000	-180,790	36.90	2,272,862	2,651,000	-378,138	14.26
本期賸餘(短絀)	11,905,000	-18,730,177	-19,621,000	890,823	--	79,216,119	73,356,000	5,860,119	7.99
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					987,619,220	973,540,000	14,079,220	1.45

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7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					5,226,330
累計數						15,336,849	18,858,000	-3,521,151	18.67
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				3,538,168	3,350,000	188,168	5.62
		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				1,314,503	1,517,000	-202,497	13.35
		累計數				1,328,490	1,536,000	-207,510	13.51
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				8,736,339	9,108,000	-371,661	4.08
		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							
		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7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	587,855	2,945,637	-1,220,148	14,727,225
機械及設備	49,568,892	-34,388,784	298,857	2,337,277	-1,098,994	12,042,694
交通及運輸設備	1,344,446	-1,011,393	151,388		-58,406	426,035
雜項設備	1,970,164	-1,484,418	129,682	89,800	-62,748	462,880
電腦軟體	2,306,248		7,928	518,560		1,795,616

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7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	150,000	109,514		109,514	73.01	-40,486	26.99	執行率未達 90%部分， 基金管理會 已督促相關 單位強化計 畫執行管 控，並儘速 執行核銷作 業。	
機械及設備		2,100,000			2,100,000	50,000	53,514	53,514	107.03	3,514	7.03			
機械及設備		2,100,000			2,100,000	50,000	53,514	53,514	107.03	3,514	7.03			
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	100,000				-100,000	100.00			
雜項設備		260,000			260,000	100,000				-100,000	100.00	購置緊急應變 宣導活動所需 新媒體相關器 材設備尚在規 劃辦理中，預 計於9月完成 採購。		
核子事故輻射監測工作 計畫 核研所		100,000			100,000									

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7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)		
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	125,000		125,000	178.57	55,000	78.57		
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。	
雜項設備		150,000			150,000	70,000	77,000		77,000	110.00	7,000	10.00		
雜項設備		150,000			150,000	70,000	77,000		77,000	110.00	7,000	10.00	同上。	
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		

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7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		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。	
交通及運輸設備		175,000			175,000		11,388		11,388		11,388			
交通及運輸設備		175,000			175,000		11,388		11,388		11,388		同上。	
雜項設備		128,000			128,000									
雜項設備		128,000			128,000									
總計		4,126,000			4,126,000	401,000	579,927		579,927	144.62	178,927	44.62		

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7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	150,000	109,514		109,514	73.01	-40,486	26.99	執行率未達 90%部分， 基金管理會 已督促相關 單位強化計 畫執行管 控，並儘速 執行核銷作 業。	
機械及設備		2,100,000			2,100,000	50,000	53,514	53,514	107.03	3,514	7.03			
機械及設備		2,100,000			2,100,000	50,000	53,514	53,514	107.03	3,514	7.03			
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	100,000				-100,000	100.00			
雜項設備		260,000			260,000	100,000				-100,000	100.00	購置緊急應變 宣導活動所需 新媒體相關器 材設備尚在規 劃辦理中，預 計於9月完成 採購。		
核子事故輻射監測工作 計畫 核研所		100,000			100,000									

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7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)		
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	125,000		125,000	178.57	55,000	78.57		
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		主要係財物分類標準改列所致。	
雜項設備		150,000			150,000	70,000	77,000		77,000	110.00	7,000	10.00		
雜項設備		150,000			150,000	70,000	77,000		77,000	110.00	7,000	10.00	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		

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7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		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。	
交通及運輸設備		175,000			175,000		11,388		11,388		11,388			
交通及運輸設備		175,000			175,000		11,388		11,388		11,388		設備採購較原 規劃期程提前 完成，致執行 進度超前。	
雜項設備		128,000			128,000									
雜項設備		128,000			128,000									
總計		4,126,000			4,126,000	401,000	579,927		579,927	144.62	178,927	44.62		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,004,426,085	100.00	負債	2,079,640	0.21
流動資產	989,698,860	98.53	其他負債	2,079,640	0.21
現金	988,179,413	98.38	什項負債	2,079,640	0.21
銀行存款	988,129,413	98.38	存入保證金	2,079,640	0.21
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,002,346,445	99.79
應收款項	4,003	-	淨資產	1,002,346,445	99.79
應收利息	4,003	-	淨資產	1,002,346,445	99.79
預付款項	1,515,444	0.15	累積餘額	926,708,256	92.26
預付費用	1,515,444	0.15	本期賸餘	75,638,189	7.53
固定資產	12,931,609	1.29			
機械及設備	12,042,694	1.20			
機械及設備	47,530,472	4.73			
累計折舊 - 機械及設備	-35,487,778	-3.53			
交通及運輸設備	426,035	0.04			
交通及運輸設備	1,495,834	0.15			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,069,799	-0.11			
雜項設備	462,880	0.05			
雜項設備	2,010,046	0.20			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 雜項設備	-1,547,166	-0.15			
無形資產	1,795,616	0.18			
無形資產	1,795,616	0.18			
電腦軟體	1,795,616	0.18			
合 計	1,004,426,085	100.00	合 計	1,004,426,085	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	394,373	115,390,021
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	394,373	1,137,617
財產孳息收入	394,373	1,137,617
其他收入		252,404
雜項收入		252,404
支出	19,663,400	39,751,832
人事支出	177,699	290,029
人事支出	177,699	290,029
業務支出	18,335,047	35,128,342
業務支出	18,335,047	35,128,342
財產損失	480,949	499,553
財產交易損失	480,949	499,553
折舊、折耗及攤銷	511,259	3,666,232
固定資產折舊	458,026	3,266,173
無形資產攤銷	53,233	400,059
其他支出	158,446	167,676
其他支出	158,446	167,676

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-19,269,027	75,638,189
期初淨資產		926,708,256
解繳公庫		
期末淨資產		1,002,346,445

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7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	115,390,021		115,390,021	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	1,137,617		1,137,617	財產收益
其他收入	252,404		252,404	其他收入
基金用途	36,173,902	3,577,930	39,751,832	支出
用人費用	290,029		290,029	人事支出
服務費用	20,415,137	14,713,205	35,128,342	業務支出
材料及用品費	13,528,069	-13,528,069		
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	847,186	-847,186		
		499,553	499,553	財產損失
		3,666,232	3,666,232	折舊、折耗及攤銷
其他	167,676		167,676	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	587,855	-587,855		
本期賸餘(短絀)	79,216,119	-3,577,930	75,638,189	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	987,619,220	14,727,225	1,002,346,445	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14,713,205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499,553元，係報廢財產帳面殘值數3,920元，以及移轉固定資產所發生之損失495,633元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數3,666,232元，係固定資產之折舊費用3,266,173元，無形資產之攤銷400,059元。
- 四、購建固定資產579,927元及購買電腦軟體7,928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 7 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 7 月底止預算分配數 18,858,000 元，累計支出數 15,336,849 元，執行率 81.33%，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) 「109 年至 111 年資通安全管理制度(ISMS)維運委外服務案」因廠商交付文件尚有缺漏，已要求廠商補件，待廠商提交完整資料並經檢視無誤後，再辦理驗收付款事宜，預計 8 月份撥付 544,000 元。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 7 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 7 月底止預算分配數 1,536,000 元，累計支出數 1,328,490 元，執行率 86.49%，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 7 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 7 月底止預算分配數 2,651,000 元，累計支出數 2,272,862 元，執行率 85.74%，主要係 111 年度文書處理業務委外案 6 月份服務費 114,396 元未及辦理核結所致。