

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 111 年 10 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10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	605,560	237,000	368,560	155.51	116,513,821	115,285,000	1,228,821	1.07
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	579,050	237,000	342,050	144.32	2,229,606	1,285,000	944,606	73.51
利息收入	1,838,000	579,050	237,000	342,050	144.32	2,229,606	1,285,000	944,606	73.51
其他收入		26,510		26,510		284,215		284,215	
雜項收入		26,510		26,510		284,215		284,215	
基金用途	103,933,000	17,219,641	17,626,000	-406,359	2.31	57,569,015	62,263,000	-4,693,985	7.54
核子事故中央災害應變工作計畫	46,582,000	3,525,131	3,795,000	-269,869	7.11	22,162,505	25,053,000	-2,890,495	11.54
購建固定資產	2,360,000		70,000	-70,000	100.00	206,645	260,000	-53,355	20.52
其他	44,222,000	3,525,131	3,725,000	-199,869	5.37	21,955,860	24,793,000	-2,837,140	11.44
核子事故輻射監測工作計畫	13,346,000	2,934,525	3,183,000	-248,475	7.81	7,644,935	8,365,000	-720,065	8.61
購建固定資產	100,000		100,000	-100,000	100.00		100,000	-100,000	100.00
其他	13,246,000	2,934,525	3,083,000	-148,475	4.82	7,644,935	8,265,000	-620,065	7.50
核子事故支援工作計畫	4,829,000	1,770,690	1,684,000	86,690	5.15	3,122,180	3,220,000	-97,820	3.04
購建固定資產	294,000	98,000		98,000		246,000	70,000	176,000	251.43
其他	4,535,000	1,672,690	1,684,000	-11,310	0.67	2,876,180	3,150,000	-273,820	8.69

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10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	8,534,988	8,577,000	-42,012	0.49	21,060,279	21,815,000	-754,721	3.46
購建固定資產	1,372,000	381,732	384,000	-2,268	0.59	727,145	565,000	162,145	28.70
其他	32,982,000	8,153,256	8,193,000	-39,744	0.49	20,333,134	21,250,000	-916,866	4.31
一般行政管理計畫	4,822,000	454,307	387,000	67,307	17.39	3,579,116	3,810,000	-230,884	6.06
其他	4,822,000	454,307	387,000	67,307	17.39	3,579,116	3,810,000	-230,884	6.06
本期賸餘(短絀)	11,905,000	-16,614,081	-17,389,000	774,919	4.46	58,944,806	53,022,000	5,922,806	11.17
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					967,347,907	953,206,000	14,141,907	1.48

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10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				3,525,131	3,795,000	-269,869	7.11
		累計數				22,162,505	25,053,000	-2,890,495	11.54
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				2,934,525	3,183,000	-248,475	7.81
		累計數				7,644,935	8,365,000	-720,065	8.61
核子事故支援工作計畫		本月數				1,770,690	1,684,000	86,690	5.15
		累計數				3,122,180	3,220,000	-97,820	3.04
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				8,534,988	8,577,000	-42,012	0.49
		累計數				21,060,279	21,815,000	-754,721	3.46
		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10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	2,319,074	4,378,863	-2,361,600	13,883,766
機械及設備	49,568,892	-34,388,784	553,060	3,236,187	-2,242,732	10,254,249
交通及運輸設備	1,344,446	-1,011,393	423,688	138,000	-65,110	553,631
雜項設備	1,970,164	-1,484,418	203,042	321,515	-53,758	313,515
電腦軟體	2,306,248		1,139,284	683,161		2,762,371

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10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	260,000	206,645		206,645	79.48	-53,355	20.52	主要係財物分類標準改列所致。 主要係財物分類標準改列所致。 主要係汰換辦公設備尚在規劃辦理中，預計於11月完成驗收付款。 主要係行動式偵檢系統5G通訊核心模組正履約中，	基金管理人已督促相關單位強化計畫執行管 控，儘速執行核銷作 業。
機械及設備		2,100,000			2,100,000	100,000	150,645	150,645	150.65	50,645	50.65			
機械及設備		2,100,000			2,100,000	100,000	150,645	150,645	150.65	50,645	50.65			
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				
雜項設備		260,000			260,000	160,000				-160,000	100.00			
雜項設備		260,000			260,000	160,000				-160,000	100.00			
核子事故輻射監測工作 計畫		100,000			100,000	100,000				-100,000	100.00			
核研所		100,000			100,000	100,000				-100,000	100.00			
機械及設備		100,000			100,000	100,000				-100,000	100.00			
機械及設備		100,000			100,000	100,000				-100,000	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111年10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)			
核子事故支援工作計畫		294,000			294,000	70,000	246,000		246,000	351.43	176,000	251.43	預計12月份完 成驗收結報。	控，儘速執 行核銷作 業。	
交通及運輸設備		144,000			144,000		146,000	146,000		146,000					
交通及運輸設備		144,000			144,000		146,000	146,000		146,000		146,000		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	100,000		100,000	142.86	30,000	42.86			
雜項設備		150,000			150,000	70,000	100,000		100,000	142.86	30,000	42.86	同上。		
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,372,000			1,372,000	565,000	727,145		727,145	128.70	162,145	28.70			
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	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10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	286,000	454,233	454,233	158.82	168,233	58.82			
機械及設備		190,000			190,000	60,000	218,185	218,185	363.64	158,185	263.64			
機械及設備		190,000			190,000	60,000	218,185	218,185	363.64	158,185	263.64	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	175,000	185,688	185,688	106.11	10,688	6.11			
交通及運輸設備		175,000			175,000	175,000	185,688	185,688	106.11	10,688	6.11			
雜項設備		128,000			128,000	51,000	50,360	50,360	98.75	-640	1.25			
雜項設備		128,000			128,000	51,000	50,360	50,360	98.75	-640	1.25			
總計		4,126,000			4,126,000	995,000	1,179,790	1,179,790	118.57	184,790	18.57			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	983,311,313	100.00	負債	2,079,640	0.21
流動資產	969,427,547	98.59	其他負債	2,079,640	0.21
現金	948,676,581	96.48	什項負債	2,079,640	0.21
銀行存款	948,626,581	96.47	存入保證金	2,079,640	0.21
零用及週轉金	50,000	0.01	淨資產	981,231,673	99.79
預付款項	20,750,966	2.11	淨資產	981,231,673	99.79
預付費用	20,750,966	2.11	淨資產	981,231,673	99.79
固定資產	11,121,395	1.13	累積餘額	926,708,256	94.24
機械及設備	10,254,249	1.04	本期賸餘	54,523,417	5.54
機械及設備	46,885,765	4.77			
累計折舊 - 機械及設備	-36,631,516	-3.73			
交通及運輸設備	553,631	0.06			
交通及運輸設備	1,630,134	0.17			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,076,503	-0.11			
雜項設備	313,515	0.03			
雜項設備	1,851,691	0.19			
累計折舊 - 雜項設備	-1,538,176	-0.16			
無形資產	2,762,371	0.28			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	2,762,371	0.28			
電腦軟體	2,762,371	0.28			
合 計	983,311,313	100.00	合 計	983,311,313	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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	605,560	116,513,821
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	579,050	2,229,606
財產孳息收入	579,050	2,229,606
其他收入	26,510	284,215
雜項收入	26,510	284,215
支出	16,199,855	61,990,404
人事支出	144,173	461,702
人事支出	144,173	461,702
業務支出	13,828,327	52,796,137
業務支出	13,828,327	52,796,137
財產損失		1,544,780
財產交易損失		1,544,780
折舊、折耗及攤銷	492,302	5,195,683
固定資產折舊	437,435	4,631,023
無形資產攤銷	54,867	564,660
其他支出	1,735,053	1,992,102
其他支出	1,735,053	1,992,102

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國111年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-15,594,295	54,523,417
期初淨資產		926,708,256
解繳公庫		
期末淨資產		981,231,673

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10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	116,513,821		116,513,821	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	2,229,606		2,229,606	財產收益
其他收入	284,215		284,215	其他收入
基金用途	57,569,015	4,421,389	61,990,404	支出
用人費用	461,702		461,702	人事支出
服務費用	36,641,531	16,154,606	52,796,137	業務支出
材料及用品費	14,314,165	-14,314,165		
租金、償債、利息及相關手續費	612,441	-612,441		
稅捐及規費（強制費）	46,020	-46,020		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	1,181,980	-1,181,980		
		1,544,780	1,544,780	財產損失
		5,195,683	5,195,683	折舊、折耗及攤銷
其他	1,992,102		1,992,102	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	2,319,074	-2,319,074		
本期賸餘(短絀)	58,944,806	-4,421,389	54,523,417	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	967,347,907	13,883,766	981,231,673	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16,154,606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5,195,683元，係固定資產之折舊費用4,631,023元，無形資產之攤銷564,660元。
- 四、購建固定資產1,179,790元及購買電腦軟體1,139,284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 10 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 10 月底止預算分配數 25,053,000 元，累計支出數 22,162,505 元，執行率 88.46%，主要係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摺節原則，故改以 50M 流量租用摺節經費 1,010,000 元。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 10 月底止預算分配數 8,365,000 元，累計支出數 7,644,935 元，執行率 91.39%。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 10 月底止預算分配數 3,220,000 元，累計支出數 3,122,180 元，執行率 96.96%。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 10 月底止預算分配數 21,815,000 元，累計支出數 21,060,279 元，執行率 96.54%。
5. 一般行政管理計畫：截至 10 月底止預算分配數 3,810,000 元，累計支出數 3,579,116 元，執行率 93.94%。