

原子能委員會主管
核子事故緊急應變基金

會 計 月 報

中華民國111年3月份

主辦會計人員

主計室主任 陳莉惠

基金主持人

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3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	112,630	112,000	630	0.56	114,169,925	114,170,000	-75	0.00
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	112,408	112,000	408	0.36	169,703	170,000	-297	0.17
利息收入	1,838,000	112,408	112,000	408	0.36	169,703	170,000	-297	0.17
其他收入		222		222		222		222	
雜項收入		222		222		222		222	
基金用途	103,933,000	868,435	629,000	239,435	38.07	2,380,035	2,245,000	135,035	6.01
核子事故中央災害應變工作計畫	46,582,000	191,348	253,000	-61,652	24.37	1,563,285	1,340,000	223,285	16.66
購建固定資產	2,360,000	4,100	20,000	-15,900	79.50	4,100	20,000	-15,900	79.50
其他	44,222,000	187,248	233,000	-45,752	19.64	1,559,185	1,320,000	239,185	18.12
核子事故輻射監測工作計畫	13,346,000								
購建固定資產	100,000								
其他	13,246,000								
核子事故支援工作計畫	4,829,000								
購建固定資產	294,000								
其他	4,535,000								

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3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								
購建固定資產	1,372,000								
其他	32,982,000								
一般行政管理計畫	4,822,000	677,087	376,000	301,087	80.08	816,750	905,000	-88,250	9.75
其他	4,822,000	677,087	376,000	301,087	80.08	816,750	905,000	-88,250	9.75
本期賸餘(短絀)	11,905,000	-755,805	-517,000	-238,805	46.19	111,789,890	111,925,000	-135,110	0.12
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					1,020,192,991	1,012,109,000	8,083,991	0.80

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3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
金額	%								
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				191,348	253,000	-61,652	24.37
		累計數				1,563,285	1,340,000	223,285	16.66
核子事故輻射監測工作計畫		本月數							
		累計數							
核子事故支援工作計畫		本月數							
		累計數							
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數							
		累計數							
		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3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	4,100	362,484	-1,229,366	16,717,405
機械及設備	49,568,892	-34,388,784	4,100	187,476	-1,171,083	13,825,649
交通及運輸設備	1,344,446	-1,011,393			-24,587	308,466
雜項設備	1,970,164	-1,484,418			-33,696	452,050
電腦軟體	2,306,248			175,008		2,131,240

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3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	20,000									
機械及設備		2,100,000			2,100,000			4,100		4,100	20.50	-15,900	79.50	主要係財物分類標準改列所致。	基金管理會已督促相關單位強化計畫執行管控，並儘速執行設備案之核結。
機械及設備		2,100,000			2,100,000			4,100		4,100		4,100			
雜項設備		260,000			260,000	20,000						-20,000	100.00		
雜項設備		260,000			260,000	20,000						-20,000	100.00		
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										
交通及運輸設備		144,000			144,000										
交通及運輸設備		144,000			144,000										
雜項設備		150,000			150,000										

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3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									
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,372,000			1,372,000									
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									
機械及設備		60,000			60,000									
機械及設備		60,000			60,000									
交通及運輸設備		636,000			636,000									
交通及運輸設 備		636,000			636,000									
雜項設備		55,000			55,000									
雜項設備		55,000			55,000									
基隆市		493,000			493,000									
機械及設備		190,000			190,000									
機械及設備		190,000			190,000									
交通及運輸設備		175,000			175,000									
交通及運輸設 備		175,000			175,000									

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3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		128,000			128,000									
雜項設備		128,000			128,000									
總 計		4,126,000			4,126,000	20,000	4,100		4,100	20.50	-15,900	79.50		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,040,080,027	100.00	負債	3,169,631	0.30
流動資產	1,023,362,622	98.39	流動負債	78,414	0.01
現金	1,008,946,391	97.01	應付款項	78,414	0.01
銀行存款	1,008,896,391	97.00	應付費用	78,414	0.01
零用及週轉金	50,000	-	其他負債	3,091,217	0.30
應收款項	36,779	-	什項負債	3,091,217	0.30
應收利息	36,779	-	存入保證金	3,091,217	0.30
預付款項	14,379,452	1.38	淨資產	1,036,910,396	99.70
預付費用	14,379,452	1.38	淨資產	1,036,910,396	99.70
固定資產	14,586,165	1.40	淨資產	1,036,910,396	99.70
機械及設備	13,825,649	1.33	累積餘額	926,708,256	89.10
機械及設備	49,385,516	4.75	本期賸餘	110,202,140	10.60
累計折舊 - 機械及設備	-35,559,867	-3.42			
交通及運輸設備	308,466	0.03			
交通及運輸設備	1,344,446	0.13			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,035,980	-0.10			
雜項設備	452,050	0.04			
雜項設備	1,970,164	0.19			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年3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	-1,518,114	-0.15			
無形資產	2,131,240	0.20			
無形資產	2,131,240	0.20			
電腦軟體	2,131,240	0.20			
合 計	1,040,080,027	100.00	合 計	1,040,080,027	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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	112,630	114,169,925
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	112,408	169,703
財產孳息收入	112,408	169,703
其他收入	222	222
雜項收入	222	222
支出	1,387,438	3,967,785
業務支出	862,385	2,373,985
業務支出	862,385	2,373,985
財產損失		1,875
財產交易損失		1,875
折舊、折耗及攤銷	523,103	1,589,975
固定資產折舊	464,757	1,414,967
無形資產攤銷	58,346	175,008
其他支出	1,950	1,950
其他支出	1,950	1,950
本期賸餘(短絀)	-1,274,808	110,202,140
期初淨資產		926,708,256

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國111年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫		
期末淨資產		1,036,910,396

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3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	114,169,925		114,169,925	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	169,703		169,703	財產收益
其他收入	222		222	其他收入
基金用途	2,380,035	1,587,750	3,967,785	支出
服務費用	1,985,191	388,794	2,373,985	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	54,000	-54,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	334,794	-334,794		
其他	1,950		1,875	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,100	-4,100	1,589,975	折舊、折耗及攤銷
其他	1,950		1,950	其他支出
本期賸餘(短絀)	111,789,890	-1,587,750	110,202,140	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	1,020,192,991	16,717,405	1,036,910,396	期末淨資產

註：調整項目及金額說明：

- 一、「租金、償債、利息及相關手續費」、「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388,794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1,875元，係報廢財產帳面殘值數1,875元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數1,589,975元，係固定資產之折舊費用1,414,967元，無形資產之攤銷175,008元。
- 四、購建固定資產4,100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 3 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 3 月底止預算分配數 1,340,000 元，累計支出數 1,563,285 元，執行率 116.66%，主要係北部地區輻射災害檢驗分析實驗室之能力精進計畫案第一期款，相關審查及結報作業較原規劃期程提前完成，致執行進度超前。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 3 月底止預算未分配。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 3 月底止預算未分配。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 3 月底止預算未分配。
5. 一般行政管理計畫：截至 3 月底止預算分配數 905,000 元，累計支出數 816,750 元，執行率 90.25%。