

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 111 年 5 月份

主辦會計人員

主任會計室
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5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	92,608	81,000	11,608	14.33	114,755,100	114,473,000	282,100	0.25
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	92,503	81,000	11,503	14.20	529,449	473,000	56,449	11.93
利息收入	1,838,000	92,503	81,000	11,503	14.20	529,449	473,000	56,449	11.93
其他收入		105		105		225,651		225,651	
雜項收入		105		105		225,651		225,651	
基金用途	103,933,000	1,422,339	573,000	849,339	148.23	16,333,807	18,508,000	-2,174,193	11.75
核子事故中央災害應變工作計畫	46,582,000	1,058,920	197,000	861,920	437.52	9,753,754	10,794,000	-1,040,246	9.64
購建固定資產	2,360,000	56,000	20,000	36,000	180.00	60,100	60,000	100	0.17
其他	44,222,000	1,002,920	177,000	825,920	466.62	9,693,654	10,734,000	-1,040,346	9.69
核子事故輻射監測工作計畫	13,346,000					1,172,242	1,832,000	-659,758	36.01
購建固定資產	100,000								
其他	13,246,000					1,172,242	1,832,000	-659,758	36.01
核子事故支援工作計畫	4,829,000					13,987	19,000	-5,013	26.38
購建固定資產	294,000								
其他	4,535,000					13,987	19,000	-5,013	26.38

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5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					3,788,952	4,130,000	-341,048	8.26
購建固定資產	1,372,000					24,983	30,000	-5,017	16.72
其他	32,982,000					3,763,969	4,100,000	-336,031	8.20
一般行政管理計畫	4,822,000	363,419	376,000	-12,581	3.35	1,604,872	1,733,000	-128,128	7.39
其他	4,822,000	363,419	376,000	-12,581	3.35	1,604,872	1,733,000	-128,128	7.39
本期賸餘(短絀)	11,905,000	-1,329,731	-492,000	-837,731	170.27	98,421,293	95,965,000	2,456,293	2.56
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					1,006,824,394	996,149,000	10,675,394	1.07

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5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				1,058,920	197,000	861,920	437.52
		累計數				9,753,754	10,794,000	-1,040,246	9.64
核子事故輻射監測工作計畫		本月數							
		累計數				1,172,242	1,832,000	-659,758	36.01
核子事故支援工作計畫		本月數							
		累計數				13,987	19,000	-5,013	26.38
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數							
		累計數				3,788,952	4,130,000	-341,048	8.26
		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5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	85,083	557,469	-2,078,375	15,754,394
機械及設備	49,568,892	-34,388,784	29,083	267,376	-1,981,234	12,960,581
交通及運輸設備	1,344,446	-1,011,393	56,000		-40,981	348,072
雜項設備	1,970,164	-1,484,418			-56,160	429,586
電腦軟體	2,306,248			290,093		2,016,155

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5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	60,000	60,100		60,100	100.17	100	0.17		
機械及設備		2,100,000			2,100,000		4,100		4,100		4,100			
機械及設備		2,100,000			2,100,000		4,100		4,100		4,100		主要係財物分 類標準改列所 致。	
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	60,000					-60,000	100.00		
雜項設備		260,000			260,000	60,000					-60,000	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									
交通及運輸設備		144,000			144,000									
交通及運輸設備		144,000			144,000									

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5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									
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	30,000	24,983		24,983	83.28	-5,017	16.72	設備結餘款	
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	30,000	24,983		24,983	83.28	-5,017	16.72		
機械及設備		190,000			190,000	30,000	24,983		24,983	83.28	-5,017	16.72		
機械及設備		190,000			190,000	30,000	24,983		24,983	83.28	-5,017	16.72		
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5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									
雜項設備		128,000			128,000									
雜項設備		128,000			128,000									
總 計		4,126,000			4,126,000	90,000	85,083	85,083	94.54	-4,917	5.46			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,025,670,005	100.00	負債	3,091,217	0.30
流動資產	1,009,915,611	98.46	其他負債	3,091,217	0.30
現金	994,858,950	97.00	什項負債	3,091,217	0.30
銀行存款	994,808,950	96.99	存入保證金	3,091,217	0.30
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,022,578,788	99.70
應收款項	4,516	-	淨資產	1,022,578,788	99.70
應收利息	4,516	-	淨資產	1,022,578,788	99.70
預付款項	15,052,145	1.47	累積餘額	926,708,256	90.35
預付費用	15,052,145	1.47	本期賸餘	95,870,532	9.35
固定資產	13,738,239	1.34			
機械及設備	12,960,581	1.26			
機械及設備	49,330,599	4.81			
累計折舊 - 機械及設備	-36,370,018	-3.55			
交通及運輸設備	348,072	0.03			
交通及運輸設備	1,400,446	0.14			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,052,374	-0.10			
雜項設備	429,586	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5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	-1,540,578	-0.15			
無形資產	2,016,155	0.20			
無形資產	2,016,155	0.20			
電腦軟體	2,016,155	0.20			
合 計	1,025,670,005	100.00	合 計	1,025,670,005	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	92,608	114,755,100
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	92,503	529,449
財產孳息收入	92,503	529,449
其他收入	105	225,651
雜項收入	105	225,651
支出	1,887,644	18,884,568
人事支出	5,808	112,330
人事支出	5,808	112,330
業務支出	1,360,531	16,127,164
業務支出	1,360,531	16,127,164
財產損失		2,674
財產交易損失		2,674
折舊、折耗及攤銷	521,305	2,633,170
固定資產折舊	464,566	2,343,077
無形資產攤銷	56,739	290,093
其他支出		9,230
其他支出		9,230

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國111年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-1,795,036	95,870,532
期初淨資產		926,708,256
解繳公庫		
期末淨資產		1,022,578,788

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5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	114,755,100		114,755,100	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	529,449		529,449	財產收益
其他收入	225,651		225,651	其他收入
基金用途	16,333,807	2,550,761	18,884,568	支出
用人費用	112,330		112,330	人事支出
服務費用	6,625,786	9,501,378	16,127,164	業務支出
材料及用品費	8,842,138	-8,842,138		
租金、償債、利息及相關手續費	101,250	-101,250		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	557,990	-557,990		
		2,674	2,674	財產損失
		2,633,170	2,633,170	折舊、折耗及攤銷
其他	9,230		9,230	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	85,083	-85,083		
本期賸餘(短絀)	98,421,293	-2,550,761	95,870,532	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	1,006,824,394	15,754,394	1,022,578,788	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」、「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9,501,378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2,674元，係報廢財產帳面殘值數2,674元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數2,633,170元，係固定資產之折舊費用2,343,077元，無形資產之攤銷290,093元。
- 四、購建固定資產85,083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 5 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 5 月底止預算分配數 10,794,000 元，累計支出數 9,753,754 元，執行率 90.36%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 5 月底止預算分配數 1,832,000 元，累計支出數 1,172,242 元，執行率 63.99%，主要係執行核子事故緊急應變整備業務之專業服務人力等經費未及辦理核結所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 5 月底止預算分配數 19,000 元，累計支出數 13,987 元，執行率 73.62%，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 5 月底止預算分配數 4,130,000 元，累計支出數 3,788,952 元，執行率 91.74%。
5. 一般行政管理計畫：截至 5 月底止預算分配數 1,733,000 元，累計支出數 1,604,872 元，執行率 92.61%。