

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 111 年 4 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(印)

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4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	492,567	222,000	270,567	121.88	114,662,492	114,392,000	270,492	0.24
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	267,243	222,000	45,243	20.38	436,946	392,000	44,946	11.47
利息收入	1,838,000	267,243	222,000	45,243	20.38	436,946	392,000	44,946	11.47
其他收入		225,324		225,324		225,546		225,546	
雜項收入		225,324		225,324		225,546		225,546	
基金用途	103,933,000	12,531,433	15,690,000	-3,158,567	20.13	14,911,468	17,935,000	-3,023,532	16.86
核子事故中央災害應變工作計畫	46,582,000	7,131,549	9,257,000	-2,125,451	22.96	8,694,834	10,597,000	-1,902,166	17.95
購建固定資產	2,360,000		20,000	-20,000	100.00	4,100	40,000	-35,900	89.75
其他	44,222,000	7,131,549	9,237,000	-2,105,451	22.79	8,690,734	10,557,000	-1,866,266	17.68
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	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	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	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	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4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	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	24,983	30,000	-5,017	16.72
其他	32,982,000	3,763,969	4,100,000	-336,031	8.20	3,763,969	4,100,000	-336,031	8.20
一般行政管理計畫	4,822,000	424,703	452,000	-27,297	6.04	1,241,453	1,357,000	-115,547	8.51
其他	4,822,000	424,703	452,000	-27,297	6.04	1,241,453	1,357,000	-115,547	8.51
本期賸餘(短絀)	11,905,000	-12,038,866	-15,468,000	3,429,134	22.17	99,751,024	96,457,000	3,294,024	3.42
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					1,008,154,125	996,641,000	11,513,125	1.16

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4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				7,131,549	9,257,000	-2,125,451	22.96
		累計數				8,694,834	10,597,000	-1,902,166	17.95
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				1,172,242	1,832,000	-659,758	36.01
		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				13,987	19,000	-5,013	26.38
		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				3,788,952	4,130,000	-341,048	8.26
		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4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	29,083	500,730	-1,613,809	16,219,699
機械及設備	49,568,892	-34,388,784	29,083	267,376	-1,536,093	13,405,722
交通及運輸設備	1,344,446	-1,011,393			-32,788	300,265
雜項設備	1,970,164	-1,484,418			-44,928	440,818
電腦軟體	2,306,248			233,354		2,072,894

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4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	40,000	4,100		4,100	10.25	-35,900	89.75	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				
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	40,000				-40,000	100.00			
雜項設備		260,000			260,000	40,000				-40,000	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4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	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									
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									
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4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	70,000	29,083		29,083	41.55	-40,917	58.45		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,027,465,041	100.00	負債	3,091,217	0.30
流動資產	1,011,245,342	98.42	其他負債	3,091,217	0.30
現金	996,166,682	96.95	什項負債	3,091,217	0.30
銀行存款	996,116,682	96.95	存入保證金	3,091,217	0.30
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,024,373,824	99.70
應收款項	26,308	-	淨資產	1,024,373,824	99.70
應收利息	26,308	-	淨資產	1,024,373,824	99.70
預付款項	15,052,352	1.46	累積餘額	926,708,256	90.19
預付費用	15,052,352	1.46	本期賸餘	97,665,568	9.51
固定資產	14,146,805	1.38			
機械及設備	13,405,722	1.30			
機械及設備	49,330,599	4.80			
累計折舊 - 機械及設備	-35,924,877	-3.50			
交通及運輸設備	300,265	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	-1,044,181	-0.10			
雜項設備	440,818	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4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 雜項設備	-1,529,346	-0.15			
無形資產	2,072,894	0.20			
無形資產	2,072,894	0.20			
電腦軟體	2,072,894	0.20			
合 計	1,027,465,041	100.00	合 計	1,027,465,041	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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	492,567	114,662,492
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	267,243	436,946
財產孳息收入	267,243	436,946
其他收入	225,324	225,546
雜項收入	225,324	225,546
支出	13,029,139	16,996,924
人事支出	106,522	106,522
人事支出	106,522	106,522
業務支出	12,392,648	14,766,633
業務支出	12,392,648	14,766,633
財產損失	799	2,674
財產交易損失	799	2,674
折舊、折耗及攤銷	521,890	2,111,865
固定資產折舊	463,544	1,878,511
無形資產攤銷	58,346	233,354
其他支出	7,280	9,230
其他支出	7,280	9,230

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國111年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-12,536,572	97,665,568
期初淨資產		926,708,256
解繳公庫		
期末淨資產		1,024,373,824

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4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	114,662,492		114,662,492	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	436,946		436,946	財產收益
其他收入	225,546		225,546	其他收入
基金用途	14,911,468	2,085,456	16,996,924	支出
用人費用	106,522		106,522	人事支出
服務費用	5,600,578	9,166,055	14,766,633	業務支出
材料及用品費	8,665,663	-8,665,663		
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	446,392	-446,392		
		2,674	2,674	財產損失
		2,111,865	2,111,865	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	29,083	-29,083		
本期賸餘(短絀)	99,751,024	-2,085,456	97,665,568	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	1,008,154,125	16,219,699	1,024,373,824	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9,166,055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2,111,865元，係固定資產之折舊費用1,878,511元，無形資產之攤銷233,354元。
- 四、購建固定資產29,083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 4 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 4 月底止預算分配數 10,597,000 元，累計支出數 8,694,834 元，執行率 82.05%，主要係「110 至 111 年度資訊系統管理與設備維護案」620,250 元未及辦理核結所致。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 4 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 4 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 4 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 4 月底止預算分配數 1,357,000 元，累計支出數 1,241,453 元，執行率 91.49%。