

核能安全委員會主管
核子事故緊急應變基金

會 計 月 報

中華民國115年3月份

主辦會計人員 何雲英

基金主持人 王重德

核子事故緊急應變基金

目 次

中華民國 115 年 3 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 至 8 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 9 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 14 頁

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115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	124,755,000	534,986	465,000	69,986	15.05	115,309,012	115,241,000	68,012	0.06
徵收及依法分配收入	114,000,000					114,000,000	114,000,000		
徵收收入	114,000,000					114,000,000	114,000,000		
財產收入	10,755,000	534,986	465,000	69,986	15.05	1,309,012	1,241,000	68,012	5.48
財產處分收入		53,796		53,796		53,796		53,796	
利息收入	10,755,000	481,190	465,000	16,190	3.48	1,255,216	1,241,000	14,216	1.15
基金用途	97,943,000	6,004,909	5,998,000	6,909	0.12	8,098,347	8,532,000	-433,653	-5.08
核子事故中央災害應變工作計畫	44,063,000	5,417,058	5,512,000	-94,942	-1.72	7,209,666	7,443,000	-233,334	-3.13
購建固定資產	5,763,000	4,403,000	4,423,000	-20,000	-0.45	4,403,000	4,423,000	-20,000	-0.45
其他	38,300,000	1,014,058	1,089,000	-74,942	-6.88	2,806,666	3,020,000	-213,334	-7.06
核子事故輻射監測工作計畫	14,810,000	106,506	60,000	46,506	77.51	110,013	120,000	-9,987	-8.32
購建固定資產	2,850,000								
其他	11,960,000	106,506	60,000	46,506	77.51	110,013	120,000	-9,987	-8.32
核子事故支援工作計畫	4,380,000								
購建固定資產	349,000								
其他	4,031,000								

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	29,228,000								
購建固定資產	718,000								
其他	28,510,000								
一般行政管理計畫	5,462,000	481,345	426,000	55,345	12.99	778,668	969,000	-190,332	-19.64
其他	5,462,000	481,345	426,000	55,345	12.99	778,668	969,000	-190,332	-19.64
本期賸餘(短絀)	26,812,000	-5,469,923	-5,533,000	63,077	-1.14	107,210,665	106,709,000	501,665	0.47
期初基金餘額	1,004,161,000					1,012,711,545	1,004,161,000	8,550,545	0.85
解繳公庫									
期末基金餘額	1,030,973,000					1,119,922,210	1,110,870,000	9,052,210	0.81

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

核子事故緊急應變基金
基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國115年3月份

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7,443,000元，累計支出數7,209,666元，執行率96.87%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至3月底止預算分配數120,000元，累計支出數110,013元，執行率91.68%。
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969,000元，累計支出數778,668元，執行率80.36%。

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115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	比較增減	
								金 額	%
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數			--	5,417,058	5,512,000	-94,942	-1.72
		累計數			--	7,209,666	7,443,000	-233,334	-3.13
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--	106,506	60,000	46,506	77.51
		累計數			--	110,013	120,000	-9,987	-8.32
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							

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

核子事故緊急應變基金

資本資產明細表

中華民國115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		
機械及設備	42,154,201	-28,094,154	4,403,000	8,627,513	7,376,075	17,211,609
交通及運輸設備	2,863,957	-802,977			-185,134	1,875,846
雜項設備	2,479,132	-1,194,135			-71,093	1,213,904
電腦軟體	3,895,707			242,601		3,653,106
合 計	51,392,997	-30,091,266	4,403,000	8,870,114	7,119,848	23,954,465

核子事故緊急應變基金

資本資產明細表說明

中華民國115年3月份

本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 一、機械及設備：增加數係購置資訊相關設備等4,403,000元；減少數係設備報廢8,627,513元。
- 二、電腦軟體：減少數係電腦軟體攤銷242,601元。

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115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		5,763,000			5,763,000	4,423,000									
機械及設備		5,503,000			5,503,000	4,403,000	4,403,000		4,403,000	99.55	-20,000	-0.45			
機械及設備		5,503,000			5,503,000	4,403,000	4,403,000		4,403,000	100.00					
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	主要係預計購置辦公雜項設備，尚在辦理相關規劃事宜中，致預算執行落後。	基金管理會已督促相關單位強化計畫執行管控，儘速執行核銷作業。	
核子事故輻射監測工作 計畫		2,850,000			2,850,000					--					
機械及設備		2,850,000			2,850,000					--					
機械及設備		2,850,000			2,850,000					--					
核子事故支援工作計畫		349,000			349,000					--					
機械及設備		349,000			349,000					--					
機械及設備		349,000			349,000					--					
核子事故地方災害應變 工作計畫	1,200,000	718,000			1,918,000					--					
機械及設備		274,000			274,000					--					
機械及設備		274,000			274,000					--					
交通及運輸設備	1,200,000				1,200,000					--					
交通及運輸設備	1,200,000				1,200,000					--					

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115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		444,000			444,000					--				
雜項設備		444,000			444,000					--				
總計	1,200,000	9,680,000			10,880,000	4,423,000	4,403,000	4,403,000	99.55	-20,000	-0.45			

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,144,879,713	100.00	負債	1,003,038	0.09
流動資產	1,120,925,248	97.91	流動負債	115,971	0.01
現金	1,104,942,108	96.51	應付款項	115,971	0.01
銀行存款	1,104,892,108	96.51	應付費用	115,971	0.01
零用及週轉金	50,000	-	其他負債	887,067	0.08
應收款項	64,140	0.01	什項負債	887,067	0.08
應收利息	64,140	0.01	存入保證金	887,067	0.08
預付款項	15,919,000	1.39	淨資產	1,143,876,675	99.91
預付費用	15,919,000	1.39	淨資產	1,143,876,675	99.91
固定資產	20,301,359	1.77	淨資產	1,143,876,675	99.91
機械及設備	17,211,609	1.50	累積餘額	1,034,013,276	90.32
機械及設備	37,929,688	3.31	本期賸餘	109,863,399	9.60
累計折舊－機械及設備	-20,718,079	--			
交通及運輸設備	1,875,846	0.16			
交通及運輸設備	2,863,957	0.25			
累計折舊－交通及運輸設備	-988,111	--			
雜項設備	1,213,904	0.11			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
雜項設備	2,479,132	0.22			
累計折舊－雜項設備	-1,265,228	--			
無形資產	3,653,106	0.32			
無形資產	3,653,106	0.32			
電腦軟體	3,653,106	0.32			
合 計	1,144,879,713	100.00	合 計	1,144,879,713	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	534,986	115,309,012
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	534,986	1,309,012
財產孳息收入	481,190	1,255,216
財產交易利益	53,796	53,796
支出	2,153,096	5,445,613
業務支出	696,509	2,789,947
業務支出	696,509	2,789,947
獎補助支出	900,000	900,000
補(協)助政府機關(構)	900,000	900,000
財產損失		86,275
財產交易損失		86,275
折舊、折耗及攤銷	551,187	1,663,991
固定資產折舊	470,320	1,421,390
無形資產攤銷	80,867	242,601
其他支出	5,400	5,400
其他支出	5,400	5,400
本期賸餘(短絀)	-1,618,110	109,863,399

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產		1,034,013,276
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,143,876,675

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

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115年1月1日至115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	115,309,012		115,309,012	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	1,309,012		1,309,012	財產收益
基金用途	8,098,347	-2,652,734	5,445,613	支出
服務費用	2,448,330	341,617	2,789,947	業務支出
材料及用品費	6,823	-6,823		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	334,794	-334,794		
捐助、補助與獎助	900,000		900,000	獎補助支出
資產短絀		86,275	86,275	財產損失
		1,663,991	1,663,991	折舊、折耗及攤銷
其他	5,400		5,400	其他支出
購建固定資產	4,403,000	-4,403,000		
本期賸餘(短絀)	107,210,665	2,652,734	109,863,399	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,012,711,545	21,301,731	1,034,013,276	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,119,922,210	23,954,465	1,143,876,675	期末淨資產

核子事故緊急應變基金

預算執行與會計收支對照表說明

中華民國115年1月1日至115年3月31日

註：調整項目及金額說明：

- 一、「材料及用品費」、「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341,617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86,275元，係報廢財產帳面殘值數。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數1,663,991元，係固定資產之折舊費用1,421,390元，無形資產之攤銷242,601元。
- 四、購建固定資產4,403,000元。