

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員

主計室主任 何雲英

機關長官

主任秘書 王重德

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·····	7
------------	---

二、收入支出表·····	9
--------------	---

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表·····	11
---------------------	----

二、執行情形補充說明·····	12
-----------------	----

核子事故緊急應變基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	120,592,000	346,489	372,000	-25,511	-6.86	114,654,245	115,807,000	-1,152,755	-1.00
徵收及依法分配收入	114,000,000					114,000,000	114,000,000		
緊急應變整備收入	114,000,000					114,000,000	114,000,000		
財產收入	6,592,000	346,461	372,000	-25,539	-6.87	654,217	1,807,000	-1,152,783	-63.80
利息收入	6,592,000	346,461	372,000	-25,539	-6.87	654,217	1,807,000	-1,152,783	-63.80
其他收入		28		28		28		28	
雜項收入		28		28		28		28	
基金用途	101,289,000	607,609	670,000	-62,391	-9.31	2,056,731	2,681,000	-624,269	-23.28
核子事故中央災害應變工作計畫	43,723,000	187,043	251,000	-63,957	-25.48	1,399,816	1,690,000	-290,184	-17.17
購建固定資產	5,188,000		20,000	-20,000	-100.00		20,000	-20,000	-100.00
其他	38,535,000	187,043	231,000	-43,957	-19.03	1,399,816	1,670,000	-270,184	-16.18
核子事故輻射監測工作計畫	14,552,000	101,671		101,671		114,824		114,824	
購建固定資產	3,350,000								
其他	11,202,000	101,671		101,671		114,824		114,824	
核子事故支援工作計畫	5,202,000								
購建固定資產	1,196,000								

核子事故緊急應變基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	%
其他	4,006,000								
核子事故地方災害應變工作計畫	32,581,000								
購建固定資產	1,593,000								
其他	30,988,000								
一般行政管理計畫	5,231,000	318,895	419,000	-100,105	-23.89	542,091	991,000	-448,909	-45.30
其他	5,231,000	318,895	419,000	-100,105	-23.89	542,091	991,000	-448,909	-45.30
本期賸餘(短絀)	19,303,000	-261,120	-298,000	36,880	-12.38	112,597,514	113,126,000	-528,486	-0.47
期初基金餘額	949,067,000					955,008,829	949,067,000	5,941,829	0.63
解繳公庫									
期末基金餘額	968,370,000					1,067,606,343	1,062,193,000	5,413,343	0.51

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國113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			--	187,043	251,000	-63,957	-25.48
		累計數			--	1,399,816	1,690,000	-290,184	-17.17
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--	101,671		101,671	
		累計數			--	114,824		114,824	
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113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	50,148,560	-36,962,023		1,010,860	-214,714	11,960,963
交通及運輸設備	2,778,001	-1,102,114			-69,777	1,606,110
雜項設備	1,619,499	-1,295,969			-27,138	296,392
電腦軟體	5,321,508			248,510		5,072,998
合 計	59,867,568	-39,360,106		1,259,370	-311,629	18,936,463

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113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		5,188,000			5,188,000	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。
機械及設備		4,928,000			4,928,000				--					
機械及設備		4,928,000			4,928,000				--					
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		3,350,000			3,350,000				--					
機械及設備		2,500,000			2,500,000				--					
機械及設備		2,500,000			2,500,000				--					
交通及運輸設備		850,000			850,000				--					
交通及運輸設備		850,000			850,000				--					
核子事故支援工作計畫		1,196,000			1,196,000				--					
機械及設備		930,000			930,000				--					
機械及設備		930,000			930,000				--					
雜項設備		266,000			266,000				--					
雜項設備		266,000			266,000				--					
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,593,000			1,593,000				--					

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113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)		
機械及設備		1,470,000			1,470,000					--				
機械及設備		1,470,000			1,470,000					--				
雜項設備		123,000			123,000					--				
雜項設備		123,000			123,000					--				

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113年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,087,060,866	100.00	負債	518,060	0.05
流動資產	1,068,124,403	98.26	流動負債	79,965	0.01
現金	1,048,286,502	96.43	應付款項	79,965	0.01
銀行存款	1,048,236,502	96.43	應付費用	79,965	0.01
零用及週轉金	50,000	-	其他負債	438,095	0.04
應收款項	89,147	0.01	什項負債	438,095	0.04
應收利息	89,147	0.01	存入保證金	438,095	0.04
預付款項	19,748,754	1.82	淨資產	1,086,542,806	99.95
預付費用	19,748,754	1.82	淨資產	1,086,542,806	99.95
固定資產	13,863,465	1.28	淨資產	1,086,542,806	99.95
機械及設備	11,960,963	1.10	累積餘額	975,516,291	89.74
機械及設備	49,137,700	4.52	本期賸餘	111,026,515	10.21
累計折舊 - 機械及設備	-37,176,737	-3.42			
交通及運輸設備	1,606,110	0.15			
交通及運輸設備	2,778,001	0.26			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,171,891	-0.11			
雜項設備	296,392	0.03			

平衡表

單位：新臺幣元

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113年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	346,489	114,654,245
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	346,461	654,217
財產孳息收入	346,461	654,217
其他收入	28	28
雜項收入	28	28
支出	1,127,489	3,627,730
業務支出	607,609	2,056,731
業務支出	607,609	2,056,731
財產損失		10,108
財產交易損失		10,108
折舊、折耗及攤銷	519,880	1,560,891
固定資產折舊	437,051	1,312,381
無形資產攤銷	82,829	248,510
本期賸餘（短絀）	-781,000	111,026,515
期初淨資產		975,516,291
解繳公庫		
淨資產調整數		

核子事故緊急應變基金 收入支出表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		1,086,542,806

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 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113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	114,654,245		114,654,245	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	654,217		654,217	財產收益
其他收入	28		28	其他收入
基金用途	2,056,731	1,570,999	3,627,730	支出
服務費用	1,714,860	341,871	2,056,731	業務支出
材料及用品費	6,627	-6,627		
稅捐及規費（強制費）	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	334,794	-334,794		
		10,108	10,108	財產損失
		1,560,891	1,560,891	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	112,597,514	-1,570,999	111,026,515	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	955,008,829	20,507,462	975,516,291	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	1,067,606,343	18,936,463	1,086,542,806	期末淨資產

註：調整項目及金額說明：

一、「材料及用品費」、「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341,871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10,108元，係報廢財產帳面殘值數10,108元。

三、折舊、折耗及攤銷之調整數1,560,891元，係固定資產之折舊費用1,312,381元，無形資產之攤銷248,510元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 113 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 1,690,000 元，累計支出數 1,399,816 元，執行率 82.83%，主要係
 - (1) 雲端資料租用相關費用 91,477 元刻正辦理核銷所致。
 - (2) 印刷及裝訂費撙節 36,000 元所致。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 3 月底止預算未分配，累計支出數 114,824 元，主要係支付外包駕駛勞務承攬費用等。
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 991,000 元，累計支出數 542,091 元，執行率 54.7%，主要係
 - (1) 3 月電信費 73,942 元未及辦理核銷所致。
 - (2) 「文書處理業務委外勞務承攬採購案」廠商已依約交付相關資料，刻正辦理核銷作業，預計於 4 月撥付 240,578 元。
 - (3) 「辦公大樓清潔維護採購案」廠商已依約交付相關資料，刻正辦理核銷作業，預計於 4 月撥付 26,347 元。
 - (4) 「水電空調保養維護案」廠商已依約交付相關資料，刻正辦理核銷作業，預計於 4 月撥付 12,412 元。