

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員

主任室陳莉惠

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·····	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112年9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	116,949,000	415,631	162,000	253,631	156.56	117,874,148	116,244,000	1,630,148	1.40
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	2,949,000	415,631	162,000	253,631	156.56	3,872,518	2,244,000	1,628,518	72.57
財產處分收入						123,283		123,283	
利息收入	2,949,000	415,631	162,000	253,631	156.56	3,749,235	2,244,000	1,505,235	67.08
其他收入						1,630		1,630	
雜項收入						1,630		1,630	
基金用途	94,464,000	1,072,763	876,000	196,763	22.46	35,464,464	37,727,000	-2,262,536	-6.00
核子事故中央災害應變工作計畫	39,766,000	723,029	499,000	224,029	44.90	15,787,717	17,030,000	-1,242,283	-7.29
購建固定資產	2,871,000		40,000	-40,000	-100.00	2,645,340	2,781,000	-135,660	-4.88
其他	36,895,000	723,029	459,000	264,029	57.52	13,142,377	14,249,000	-1,106,623	-7.77
核子事故輻射監測工作計畫	15,273,000					5,860,458	6,596,000	-735,542	-11.15
購建固定資產	4,150,000					2,389,500	2,500,000	-110,500	-4.42
其他	11,123,000					3,470,958	4,096,000	-625,042	-15.26
核子事故支援工作計畫	4,383,000					1,766,004	1,800,000	-33,996	-1.89
購建固定資產	60,000					60,000	60,000		

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9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	4,323,000					1,706,004	1,740,000	-33,996	-1.95
核子事故地方災害應變工作計畫	30,150,000					9,032,481	8,902,000	130,481	1.47
購建固定資產	1,384,000					749,469	270,000	479,469	177.58
其他	28,766,000					8,283,012	8,632,000	-348,988	-4.04
一般行政管理計畫	4,892,000	349,734	377,000	-27,266	-7.23	3,017,804	3,399,000	-381,196	-11.21
其他	4,892,000	349,734	377,000	-27,266	-7.23	3,017,804	3,399,000	-381,196	-11.21
本期賸餘(短絀)	22,485,000	-657,132	-714,000	56,868	-7.96	82,409,684	78,517,000	3,892,684	4.96
期初基金餘額	920,308,000					926,582,064	920,308,000	6,274,064	0.68
解繳公庫									
期末基金餘額	942,793,000					1,008,991,748	998,825,000	10,166,748	1.02

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112年9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	
								金 額	%
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				723,029	499,000	224,029	44.90
		累計數				15,787,717	17,030,000	-1,242,283	-7.29
核子事故輻射監測工作計畫		本月數							
		累計數				5,860,458	6,596,000	-735,542	-11.15
核子事故支援工作計畫		本月數							
		累計數				1,766,004	1,800,000	-33,996	-1.89
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數							
		累計數				9,032,481	8,902,000	130,481	1.47
		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112年9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	56,158,243	-39,817,372	7,089,791	7,360,169	1,735,620	17,806,113
機械及設備	48,759,949	-37,154,268	4,979,613	5,478,691	1,390,547	12,497,150
交通及運輸設備	1,712,134	-1,108,296	640,000	542,688	60,010	761,160
雜項設備	1,869,404	-1,554,808	224,696	528,042	285,063	296,313
電腦軟體	3,816,756		1,245,482	810,748		4,251,490

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112年9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		2,871,000			2,871,000	2,781,000	2,645,340		2,645,340	95.12	-135,660	-4.88	主要係財務分 類標準改列所 致	
機械及設備		2,611,000			2,611,000	2,551,000	2,420,644		2,420,644	94.89	-130,356	-5.11		
機械及設備		2,611,000			2,611,000	2,551,000	2,420,644		2,420,644	94.89	-130,356	-5.11		
雜項設備		260,000			260,000	230,000	224,696		224,696	97.69	-5,304	-2.31		
雜項設備		260,000			260,000	230,000	224,696		224,696	97.69	-5,304	-2.31		
核子事故輻射監測工作 計畫		4,150,000			4,150,000	2,500,000	2,389,500		2,389,500	95.58	-110,500	-4.42		
核研所		2,500,000			2,500,000	2,500,000	2,389,500		2,389,500	95.58	-110,500	-4.42		
機械及設備		2,500,000			2,500,000	2,500,000	2,389,500		2,389,500	95.58	-110,500	-4.42		
機械及設備		2,500,000			2,500,000	2,500,000	2,389,500		2,389,500	95.58	-110,500	-4.42		
偵測中心		1,650,000			1,650,000									
機械及設備		1,650,000			1,650,000									
機械及設備		1,650,000			1,650,000									
核子事故支援工作計畫		60,000			60,000	60,000	60,000		60,000	100.00				
機械及設備		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		
機械及設備		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		

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112年9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							60,000		60,000		60,000		主要係財務分 類標準改列所 致	
交通及運輸設備							60,000		60,000		60,000			
核子事故地方災害應變 工作計畫	580,000	1,384,000			1,964,000	850,000	749,469		749,469	88.17	-100,531	-11.83		
新北市		880,000			880,000									
機械及設備		30,000			30,000									
機械及設備		30,000			30,000									
交通及運輸設備		850,000			850,000									
交通及運輸設 備		850,000			850,000									
屏東縣	580,000	190,000			770,000	770,000	676,040		676,040	87.80	-93,960	-12.20		
機械及設備		90,000			90,000	90,000	96,040		96,040	106.71	6,040	6.71		
機械及設備		90,000			90,000	90,000	96,040		96,040	106.71	6,040	6.71		
交通及運輸設備	580,000				580,000	580,000	580,000		580,000	100.00				
交通及運輸設 備	580,000				580,000	580,000	580,000		580,000	100.00				
雜項設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		
雜項設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00	主要係屏東縣 政府原定汰換 地方災害應變 中心電腦設備	基金管理會 已督促相關 單位強化計 畫執行管

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112年9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)		
基隆市		314,000			314,000	80,000	73,429		73,429	91.79	-6,571	-8.21	3台90,000元，配合需求規格調整，刻正辦理採購中，預計10月份完成核結。	控，儘速執行核銷作業。
機械及設備		150,000			150,000	80,000	73,429		73,429	91.79	-6,571	-8.21		
機械及設備		150,000			150,000	80,000	73,429		73,429	91.79	-6,571	-8.21		
交通及運輸設備		152,000			152,000									
交通及運輸設備		152,000			152,000									
雜項設備		12,000			12,000									
雜項設備		12,000			12,000									
總 計	580,000	8,465,000			9,045,000	6,191,000	5,844,309		5,844,309	94.40	-346,691	-5.60		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,028,308,747	100.00	負債	1,510,886	0.15
流動資產	1,010,502,634	98.27	其他負債	1,510,886	0.15
現金	975,684,432	94.88	什項負債	1,510,886	0.15
銀行存款	975,634,432	94.88	存入保證金	1,510,886	0.15
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,026,797,861	99.85
預付款項	34,818,202	3.39	淨資產	1,026,797,861	99.85
預付費用	34,818,202	3.39	淨資產	1,026,797,861	99.85
固定資產	13,554,623	1.32	累積餘額	942,922,935	91.70
機械及設備	12,497,150	1.22	本期賸餘	83,874,926	8.16
機械及設備	48,260,871	4.69			
累計折舊 - 機械及設備	-35,763,721	-3.48			
交通及運輸設備	761,160	0.07			
交通及運輸設備	1,809,446	0.18			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,048,286	-0.10			
雜項設備	296,313	0.03			
雜項設備	1,566,058	0.15			
累計折舊 - 雜項設備	-1,269,745	-0.12			

核子事故緊急應變基金 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

[illegible]

核子事故緊急應變基金

收 入 支 出 表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	415,631	117,874,148
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	415,631	3,872,518
財產孳息收入	415,631	3,749,235
財產交易利益		123,283
其他收入		1,630
雜項收入		1,630
支出	1,430,748	33,999,222
人事支出		219,318
人事支出		219,318
業務支出	744,232	27,459,762
業務支出	744,232	27,459,762
財產損失	108,937	1,100,448
財產交易損失	108,937	1,100,448
折舊、折耗及攤銷	509,970	4,524,101
固定資產折舊	445,787	3,822,290
無形資產攤銷	64,183	701,811
其他支出	67,609	695,593

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	67,609	695,593
本期賸餘（短絀）	-1,015,117	83,874,926
期初淨資產		942,922,935
解繳公庫		
期末淨資產		1,026,797,861

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112年1月1日至112年9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	117,874,148		117,874,148	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	3,872,518		3,872,518	財產收益
其他收入	1,630		1,630	其他收入
基金用途	35,464,464	-1,465,242	33,999,222	支出
用人費用	219,318		219,318	人事支出
服務費用	24,228,549	3,231,213	27,459,762	業務支出
材料及用品費	1,883,721	-1,883,721		
租金、償債、利息及相關手續費	252,350	-252,350		
稅捐及規費（強制費）	20,760	-20,760		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,074,382	-1,074,382		
		1,100,448	1,100,448	財產損失
		4,524,101	4,524,101	折舊、折耗及攤銷
其他	695,593		695,593	其他支出
購建固定資產	5,844,309	-5,844,309		
購置無形資產	1,245,482	-1,245,482		
本期賸餘(短絀)	82,409,684	1,465,242	83,874,926	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	926,582,064	16,340,871	942,922,935	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,008,991,748	17,806,113	1,026,797,861	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」、「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3,231,213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1,100,448元，係報廢財產帳面殘值數35,877元、報廢軟體帳面殘值數108,937元，以及移轉、贈與固定資產所發生之損失955,634元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數4,524,101元，係固定資產之折舊費用3,822,290元，無形資產之攤銷701,811元。
- 四、購建固定資產5,844,309及購置電腦軟體1,245,482元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 112 年 9 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 9 月底止預算分配數 17,030,000 元，累計支出數 15,787,717 元，執行率 92.71%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 9 月底止預算分配數 6,596,000 元，累計支出數 5,860,458 元，執行率 88.85%，主要係核能研究所辦理 112 年空中輻射偵測多旋翼無人載具飛行服務案已完成驗收付款，未及辦理核結所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 9 月底止預算分配數 1,800,000 元，累計支出數 1,766,004 元，執行率 98.11%。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 9 月底止預算分配數 8,902,000 元，累計支出數 9,032,481 元，執行率 101.47%。
5. 一般行政管理計畫：截至 9 月底止預算分配數 3,399,000 元，累計支出數 3,017,804 元，執行率 88.79%，主要係「文書處理業務委外作業勞務承攬採購案」廠商已依約交付相關資料，刻正辦理核銷作業，預計於 10 月撥付 114,402 元。