

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員

主計室主任 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112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	116,949,000	267,453	162,000	105,453	65.09	114,506,463	114,723,000	-216,537	0.19
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	2,949,000	266,975	162,000	104,975	64.80	505,985	723,000	-217,015	30.02
利息收入	2,949,000	266,975	162,000	104,975	64.80	505,985	723,000	-217,015	30.02
其他收入		478		478		478		478	
雜項收入		478		478		478		478	
基金用途	94,464,000	1,010,160	616,000	394,160	63.99	4,522,307	4,730,000	-207,693	4.39
核子事故中央災害應變工作計畫	39,766,000	595,869	243,000	352,869	145.21	3,734,277	3,831,000	-96,723	2.52
購建固定資產	2,871,000	444,650	20,000	424,650	2,123.25	2,420,644	2,531,000	-110,356	4.36
其他	36,895,000	151,219	223,000	-71,781	32.19	1,313,633	1,300,000	13,633	1.05
核子事故輻射監測工作計畫	15,273,000								
購建固定資產	4,150,000								
其他	11,123,000								
核子事故支援工作計畫	4,383,000								
購建固定資產	60,000								
其他	4,323,000								

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	%
核子事故地方災害應變工作計畫	30,150,000								
購建固定資產	1,384,000								
其他	28,766,000								
一般行政管理計畫	4,892,000	414,291	373,000	41,291	11.07	788,030	899,000	-110,970	12.34
其他	4,892,000	414,291	373,000	41,291	11.07	788,030	899,000	-110,970	12.34
本期賸餘(短絀)	22,485,000	-742,707	-454,000	-288,707	63.59	109,984,156	109,993,000	-8,844	0.01
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					1,036,566,220	1,030,301,000	6,265,220	0.61

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			
			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				595,869	243,000	352,869	145.21
		累計數				3,734,277	3,831,000	-96,723	2.52
核子事故輻射監測工作計畫		本月數							
		累計數							
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							

核子事故緊急應變基金

資本資產明細表

中華民國112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		
資產	56,158,243	-39,817,372	2,420,644	3,135,383	1,680,206	17,306,338
機械及設備	48,759,949	-37,154,268	2,420,644	2,910,125	1,744,111	12,860,311
交通及運輸設備	1,712,134	-1,108,296			-41,735	562,103
雜項設備	1,869,404	-1,554,808			-22,170	292,426
電腦軟體	3,816,756			225,258		3,591,498

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		2,871,000			2,871,000	2,531,000	2,420,644		2,420,644	95.64	-110,356	4.36	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		2,611,000			2,611,000	2,511,000	2,420,644		2,420,644	96.40	-90,356	3.60		
機械及設備		2,611,000			2,611,000	2,511,000	2,420,644		2,420,644	96.40	-90,356	3.60		
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		4,150,000			4,150,000									
核研所		2,500,000			2,500,000									
機械及設備		2,500,000			2,500,000									
機械及設備		2,500,000			2,500,000									
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									
機械及設備		60,000			60,000									

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112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		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	580,000					-580,000	100.00		
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	580,000					-580,000	100.00		
機械及設備		90,000			90,000									
機械及設備		90,000			90,000									
交通及運輸設備	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	100.00	主要係屏東縣 恆春鎮公所汰 換民眾防護行 動廣播系統保 留案58萬元， 已於3月底完 成驗收付款程 序，未及辦理 結報所致，預 計4月份辦理 完畢。	基金管理人 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		100,000			100,000									
雜項設備		100,000			100,000									
基隆市		314,000			314,000									
機械及設備		150,000			150,000									
機械及設備		150,000			150,000									
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									

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,054,441,617	100.00	負債	569,059	0.05
流動資產	1,037,135,279	98.36	流動負債	78,414	0.01
現金	1,019,059,108	96.64	應付款項	78,414	0.01
銀行存款	1,019,009,108	96.64	應付費用	78,414	0.01
零用及週轉金	50,000	-	其他負債	490,645	0.05
應收款項	121,236	0.01	什項負債	490,645	0.05
應收利息	121,236	0.01	存入保證金	490,645	0.05
預付款項	17,954,935	1.70	淨資產	1,053,872,558	99.95
預付費用	17,954,935	1.70	淨資產	1,053,872,558	99.95
固定資產	13,714,840	1.30	淨資產	1,053,872,558	99.95
機械及設備	12,860,311	1.22	累積餘額	942,922,935	89.42
機械及設備	48,270,468	4.58	本期賸餘	110,949,623	10.52
累計折舊－機械及設備	-35,410,157	-3.36			
交通及運輸設備	562,103	0.05			
交通及運輸設備	1,712,134	0.16			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,150,031	-0.11			
雜項設備	292,426	0.03			
雜項設備	1,869,404	0.18			

核子事故緊急應變基金 平衡表

中華民國112年3月31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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	267,453	114,506,463
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	266,975	505,985
財產孳息收入	266,975	505,985
其他收入	478	478
雜項收入	478	478
支出	1,051,190	3,556,840
業務支出	562,010	2,098,163
業務支出	562,010	2,098,163
財產損失		29,102
財產交易損失		29,102
折舊、折耗及攤銷	485,680	1,426,075
固定資產折舊	410,598	1,200,817
無形資產攤銷	75,082	225,258
其他支出	3,500	3,500
其他支出	3,500	3,500
本期賸餘（短絀）	-783,737	110,949,623
期初淨資產		942,922,935

核子事故緊急應變基金

收 入 支 出 表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫 期末淨資產		1,053,872,558

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	114,506,463		114,506,463	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	505,985		505,985	財產收益
其他收入	478		478	其他收入
基金用途	4,522,307	-965,467	3,556,840	支出
服務費用	1,728,148	370,015	2,098,163	業務支出
材料及用品費	35,221	-35,221		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	334,794	-334,794		
		29,102	29,102	財產損失
		1,426,075	1,426,075	折舊、折耗及攤銷
其他	3,500		3,500	其他支出
購建固定資產	2,420,644	-2,420,644		
本期賸餘(短絀)	109,984,156	965,467	110,949,623	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	1,036,566,220	17,306,338	1,053,872,558	期末淨資產

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370,015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29,102元，係報廢財產帳面殘值。

三、折舊、折耗及攤銷之調整數1,426,075元，係固定資產之折舊費用1,200,817元，無形資產之攤銷225,258元。

四、購建固定資產2,420,644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 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 3,831,000 元，累計支出數 3,734,277 元，執行率 97.48%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 3 月底止預算未分配。
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 899,000 元，累計支出數 788,030 元，執行率 87.66%，主要係「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 114,402 元。