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114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 114 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 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 至 7 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 8 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 至 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 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114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	121,922,000	281,469	281,000	469	0.17	115,066,325	115,057,000	9,325	0.01
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	7,922,000	281,469	281,000	469	0.17	1,066,325	1,057,000	9,325	0.88
利息收入	7,922,000	281,469	281,000	469	0.17	1,066,325	1,057,000	9,325	0.88
基金用途	98,577,000	1,056,171	1,537,000	-480,829	-31.28	3,055,500	3,873,000	-817,500	-21.11
核子事故中央災害應變工作計畫	44,838,000	401,262	1,050,000	-648,738	-61.78	2,002,620	2,718,000	-715,380	-26.32
購建固定資產	6,263,000	54,528		54,528		166,885	60,000	106,885	178.14
其他	38,575,000	346,734	1,050,000	-703,266	-66.98	1,835,735	2,658,000	-822,265	-30.94
核子事故輻射監測工作計畫	13,871,000	47,048	62,000	-14,952	-24.12	98,574	152,000	-53,426	-35.15
購建固定資產	2,850,000								
其他	11,021,000	47,048	62,000	-14,952	-24.12	98,574	152,000	-53,426	-35.15
核子事故支援工作計畫	5,280,000								
購建固定資產	1,095,000								
其他	4,185,000								
核子事故地方災害應變工作計畫	29,239,000								

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
購建固定資產	1,766,000								
其他	27,473,000								
一般行政管理計畫	5,349,000	607,861	425,000	182,861	43.03	954,306	1,003,000	-48,694	-4.85
其他	5,349,000	607,861	425,000	182,861	43.03	954,306	1,003,000	-48,694	-4.85
本期賸餘（短絀）	23,345,000	-774,702	-1,256,000	481,298	-38.32	112,010,825	111,184,000	826,825	0.74
期初基金餘額	974,312,000					980,816,150	974,312,000	6,504,150	0.67
解繳公庫									
期末基金餘額	997,657,000					1,092,826,975	1,085,496,000	7,330,975	0.68

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114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2,718,000元，累計支出數2,002,620元，執行率73.68%，主要係「南部備援實驗室環境試樣檢測能力精進及民眾輻射風險溝通補助計畫」及「北部地區輻射災害檢驗分析備援實驗室能力精進補助計畫」第一期補助款已撥付900,000元，預計於12月辦理結報作業。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至3月底止預算分配數152,000元，累計支出數98,574元，執行率64.85%，主要係3月份駕駛勞務承攬費用尚在辦理核銷，預計於4月撥付。
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1,003,000元，累計支出數954,306元，執行率95.15%。

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114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			--	401,262	1,050,000	-648,738	-61.78
		累計數			--	2,002,620	2,718,000	-715,380	-26.32
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--	47,048	62,000	-14,952	-24.12
		累計數			--	98,574	152,000	-53,426	-35.15
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114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	52,174,142	-38,754,219	166,885	4,927,809	3,655,041	12,314,040
交通及運輸設備	2,356,487	-1,096,739		89,250	29,976	1,200,474
雜項設備	2,953,132	-1,405,374			-86,624	1,461,134
電腦軟體	4,726,215		8,072	269,946		4,464,341
合 計	62,209,976	-41,256,332	174,957	5,287,005	3,598,393	19,439,989

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114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		6,263,000			6,263,000	60,000	166,885		166,885	278.14	106,885	178.14	因業務所需提 前辦理相機、 鏡頭及筆電採 購核銷作業所 致。	基金管理會已 督促相關單位 落實預算分配 管控。
機械及設備		6,003,000			6,003,000	60,000	166,885		166,885	278.14	106,885	178.14		
機械及設備		6,003,000			6,003,000	60,000	166,885		166,885	278.14	106,885	178.14		
雜項設備		260,000			260,000				--					
雜項設備		260,000			260,000				--					
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		1,095,000			1,095,000				--					
機械及設備		1,095,000			1,095,000				--					
機械及設備		1,095,000			1,095,000				--					
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,766,000			1,766,000				--					
機械及設備		566,000			566,000				--					
機械及設備		566,000			566,000				--					
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114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)		
總計		11,974,000			11,974,000	60,000	166,885		166,885	278.14	106,885	178.14		

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114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,112,648,583	100.00	負債	381,619	0.03
流動資產	1,093,208,594	98.25	流動負債	82,429	0.01
現金	1,079,830,683	97.05	應付款項	82,429	0.01
銀行存款	1,079,780,683	97.05	應付費用	82,429	0.01
零用及週轉金	50,000	-	其他負債	299,190	0.03
應收款項	59,911	0.01	什項負債	299,190	0.03
應收利息	59,911	0.01	存入保證金	299,190	0.03
預付款項	13,318,000	1.20	淨資產	1,112,266,964	99.97
預付費用	13,318,000	1.20	淨資產	1,112,266,964	99.97
固定資產	14,975,648	1.35	淨資產	1,112,266,964	99.97
機械及設備	12,314,040	1.11	累積餘額	1,001,769,794	90.03
機械及設備	47,413,218	4.26	本期賸餘	110,497,170	9.93
累計折舊－機械及設備	-35,099,178	--			
交通及運輸設備	1,200,474	0.11			
交通及運輸設備	2,267,237	0.20			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,066,763	--			
雜項設備	1,461,134	0.13			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
雜項設備	2,953,132	0.27			
累計折舊－雜項設備	-1,491,998	--			
無形資產	4,464,341	0.40			
無形資產	4,464,341	0.40			
電腦軟體	4,464,341	0.40			
合 計	1,112,648,583	100.00	合 計	1,112,648,583	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114年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	281,469	115,066,325
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	281,469	1,066,325
財產孳息收入	281,469	1,066,325
支出	1,540,587	4,569,155
人事支出	28,000	28,000
人事支出	28,000	28,000
業務支出	960,171	2,847,143
業務支出	960,171	2,847,143
財產損失		50,172
財產交易損失		50,172
折舊、折耗及攤銷	547,016	1,638,440
固定資產折舊	457,034	1,368,494
無形資產攤銷	89,982	269,946
其他支出	5,400	5,400
其他支出	5,400	5,400
本期賸餘(短絀)	-1,259,118	110,497,170
期初淨資產		1,001,769,794

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國114年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,112,266,964

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114年1月1日至114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	115,066,325		115,066,325	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	1,066,325		1,066,325	財產收益
基金用途	3,055,500	1,513,655	4,569,155	支出
用人費用	28,000		28,000	人事支出
服務費用	2,423,857	423,286	2,847,143	業務支出
材料及用品費	63,992	-63,992		
租金、償債、利息及相關手續費	24,500	-24,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	334,794	-334,794		
資產短絀		50,172	50,172	財產損失
		1,638,440	1,638,440	折舊、折耗及攤銷
其他	5,400		5,400	其他支出
購建固定資產	166,885	-166,885		
購置無形資產	8,072	-8,072		
本期賸餘(短絀)	112,010,825	-1,513,655	110,497,170	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	980,816,150	20,953,644	1,001,769,794	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫

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114年1月1日至114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
期末基金餘額	1,092,826,975	19,439,989	1,112,266,964	淨資產調整數 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114年1月1日至114年3月31日

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423,286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50,172元係報廢財產帳面殘值數。

三、折舊、折耗及攤銷之調整數1,638,440元，係固定資產之折舊費用1,368,494元，無形資產之攤銷269,946元。

四、購建固定資產166,885元及購置電腦軟體8,072元。