

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113年11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 113 年 11 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113年11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	18,500		18,500		118,117,508	118,067,000	50,508	0.04
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	17,000		17,000		4,115,980	4,067,000	48,980	1.20
財產處分收入		17,000		17,000		53,204		53,204	
利息收入	6,592,000					4,062,776	4,067,000	-4,224	-0.10
其他收入		1,500		1,500		1,528		1,528	
雜項收入		1,500		1,500		1,528		1,528	
基金用途	101,289,000	15,978,770	16,516,000	-537,230	-3.25	67,904,864	72,004,000	-4,099,136	-5.69
核子事故中央災害應變工作計畫	43,723,000	11,093,181	9,953,000	1,140,181	11.46	27,065,521	27,327,000	-261,479	-0.96
購建固定資產	5,188,000	4,468,000	4,460,000	8,000	0.18	4,660,730	4,700,000	-39,270	-0.84
其他	38,535,000	6,625,181	5,493,000	1,132,181	20.61	22,404,791	22,627,000	-222,209	-0.98
核子事故輻射監測工作計畫	14,552,000	662,191	1,033,000	-370,809	-35.90	10,728,604	11,812,000	-1,083,396	-9.17
購建固定資產	3,350,000					3,211,638	3,350,000	-138,362	-4.13
其他	11,202,000	662,191	1,033,000	-370,809	-35.90	7,516,966	8,462,000	-945,034	-11.17
核子事故支援工作計畫	5,202,000	1,225,180	1,005,000	220,180	21.91	4,197,021	4,144,000	53,021	1.28

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11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	1,196,000					1,196,000	1,196,000		
其他	4,006,000	1,225,180	1,005,000	220,180	21.91	3,001,021	2,948,000	53,021	1.80
核子事故地方災害應變工作計畫	32,581,000	2,564,415	4,102,000	-1,537,585	-37.48	22,038,370	24,159,000	-2,120,630	-8.78
購建固定資產	1,593,000	130,000		130,000		1,583,000	1,593,000	-10,000	-0.63
其他	30,988,000	2,434,415	4,102,000	-1,667,585	-40.65	20,455,370	22,566,000	-2,110,630	-9.35
一般行政管理計畫	5,231,000	433,803	423,000	10,803	2.55	3,875,348	4,562,000	-686,652	-15.05
其他	5,231,000	433,803	423,000	10,803	2.55	3,875,348	4,562,000	-686,652	-15.05
本期賸餘(短絀)	19,303,000	-15,960,270	-16,516,000	555,730	-3.36	50,212,644	46,063,000	4,149,644	9.01
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					1,005,221,473	995,130,000	10,091,473	1.01

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113年11月份

1. 核子事故中央災害應變工作計畫：截至11月底止預算分配數27,327,000元，累計支出數27,065,521元，執行率99.04%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至11月底止預算分配數11,812,000元，累計支出數10,728,604元，執行率90.83%。
3. 核子事故支援工作計畫：截至11月底止預算分配數4,144,000元，累計支出數4,197,021元，執行率101.28%。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至11月底止預算分配數24,159,000元，累計支出數22,038,370元，執行率91.22%。
5. 一般行政管理計畫：截至11月底止預算分配數4,562,000元，累計支出數3,875,348元，執行率84.95%，主要係文書處理業務委外勞務承攬採購案120,033元、11月電信費80,609元尚在辦理核銷及撙節支出所致。

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11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			--	11,093,181	9,953,000	1,140,181	11.46
		累計數			--	27,065,521	27,327,000	-261,479	-0.96
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--	662,191	1,033,000	-370,809	-35.90
		累計數			--	10,728,604	11,812,000	-1,083,396	-9.17
核子事故支援工作計畫		本月數			--	1,225,180	1,005,000	220,180	21.91
		累計數			--	4,197,021	4,144,000	53,021	1.28
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數			--	2,564,415	4,102,000	-1,537,585	-37.48
		累計數			--	22,038,370	24,159,000	-2,120,630	-8.78
		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113年11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	8,231,818	5,844,107	-1,973,113	13,601,135
交通及運輸設備	2,778,001	-1,102,114	1,211,818	1,633,332	24,838	1,279,211
雜項設備	1,619,499	-1,295,969	1,207,732		-182,601	1,348,661
電腦軟體	5,321,508		441,596	946,907		4,816,197
合 計	59,867,568	-39,360,106	11,092,964	8,424,346	-2,130,876	21,045,204

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11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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	4,700,000	4,660,730		4,660,730	99.16	-39,270	-0.84	主要係購置辦公設備尚在規劃中，將加速辦理。	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。
機械及設備		4,928,000			4,928,000	4,500,000	4,509,998		4,509,998	100.22	9,998	0.22		
機械及設備		4,928,000			4,928,000	4,500,000	4,509,998		4,509,998	100.22	9,998	0.22		
雜項設備		260,000			260,000	200,000	150,732		150,732	75.37	-49,268	-24.63		
雜項設備		260,000			260,000	200,000	150,732		150,732	75.37	-49,268	-24.63		
核子事故輻射監測工作 計畫		3,350,000			3,350,000	3,350,000	3,211,638		3,211,638	95.87	-138,362	-4.13	購置車輛節餘款。	
機械及設備		2,500,000			2,500,000	2,500,000	2,465,000		2,465,000	98.60	-35,000	-1.40		
機械及設備		2,500,000			2,500,000	2,500,000	2,465,000		2,465,000	98.60	-35,000	-1.40		
交通及運輸設備		850,000			850,000	850,000	746,638		746,638	87.84	-103,362	-12.16		
交通及運輸設備		850,000			850,000	850,000	746,638		746,638	87.84	-103,362	-12.16		
核子事故支援工作計畫		1,196,000			1,196,000	1,196,000	1,196,000		1,196,000	100.00			依財物分類標準改列。	
機械及設備		930,000			930,000	930,000	224,000		224,000	24.09	-706,000	-75.91		
機械及設備		930,000			930,000	930,000	224,000		224,000	24.09	-706,000	-75.91		
雜項設備		266,000			266,000	266,000	972,000		972,000	365.41	706,000	265.41		
雜項設備		266,000			266,000	266,000	972,000		972,000	365.41	706,000	265.41		

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11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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)		
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,593,000			1,593,000	1,593,000	1,583,000		1,583,000	99.37	-10,000	-0.63	依財物分類標 準改列。	
機械及設備		1,470,000			1,470,000	1,470,000	1,032,820		1,032,820	70.26	-437,180	-29.74		
機械及設備		1,470,000			1,470,000	1,470,000	1,032,820		1,032,820	70.26	-437,180	-29.74		
交通及運輸設備							465,180		465,180	--	465,180		依財物分類標 準改列。	
交通及運輸設備							465,180		465,180	--	465,180			
雜項設備		123,000			123,000	123,000	85,000		85,000	69.11	-38,000	-30.89	依財物分類標 準改列。	
雜項設備		123,000			123,000	123,000	85,000		85,000	69.11	-38,000	-30.89		
總 計		11,327,000			11,327,000	10,839,000	10,651,368		10,651,368	98.27	-187,632	-1.73		

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,027,560,253	100.00	負債	1,293,576	0.13
流動資產	1,006,515,049	97.95	其他負債	1,293,576	0.13
現金	990,605,973	96.40	什項負債	1,293,576	0.13
銀行存款	990,555,973	96.40	存入保證金	1,293,576	0.13
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,026,266,677	99.87
預付款項	15,909,076	1.55	淨資產	1,026,266,677	99.87
預付費用	15,909,076	1.55	淨資產	1,026,266,677	99.87
固定資產	16,229,007	1.58	累積餘額	975,516,291	94.94
機械及設備	13,601,135	1.32	本期賸餘	50,750,386	4.94
機械及設備	52,536,271	5.11			
累計折舊－機械及設備	-38,935,136	--			
交通及運輸設備	1,279,211	0.12			
交通及運輸設備	2,356,487	0.23			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,077,276	--			
雜項設備	1,348,661	0.13			
雜項設備	2,827,231	0.28			
累計折舊－雜項設備	-1,478,570	--			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	4,816,197	0.47			
無形資產	4,816,197	0.47			
電腦軟體	4,816,197	0.47			
合 計	1,027,560,253	100.00	合 計	1,027,560,253	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113年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	18,500	118,117,508
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	17,000	4,115,980
財產孳息收入		4,062,776
財產交易利益	17,000	53,204
其他收入	1,500	1,528
雜項收入	1,500	1,528
支出	11,937,780	67,367,122
人事支出	62,830	482,330
人事支出	62,830	482,330
業務支出	11,107,350	54,377,085
業務支出	11,107,350	54,377,085
財產損失	1,082	5,011,364
財產交易損失	1,082	5,011,364
折舊、折耗及攤銷	555,928	5,543,858
固定資產折舊	465,946	4,596,951
無形資產攤銷	89,982	946,907
其他支出	210,590	1,952,485

核子事故緊急應變基金

收 入 支 出 表

中華民國113年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	210,590	1,952,485
本期賸餘（短絀）	-11,919,280	50,750,386
期初淨資產		975,516,291
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,026,266,677

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113年1月1日至113年11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	118,117,508		118,117,508	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	4,115,980		4,115,980	財產收益
其他收入	1,528		1,528	其他收入
基金用途	67,904,864	-537,742	67,367,122	支出
用人費用	482,330		482,330	人事支出
服務費用	47,964,364	6,412,721	54,377,085	業務支出
材料及用品費	4,301,901	-4,301,901		
租金、償債、利息及相關手續費	786,691	-786,691		
稅捐及規費（強制費）	26,551	-26,551		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,297,578	-1,297,578		
資產短絀		5,011,364	5,011,364	財產損失
		5,543,858	5,543,858	折舊、折耗及攤銷
其他	1,952,485		1,952,485	其他支出
購建固定資產	10,651,368	-10,651,368		
購置無形資產	441,596	-441,596		
本期賸餘(短絀)	50,212,644	537,742	50,750,386	本期賸餘（短絀）

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11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
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	1,005,221,473	21,045,204	1,026,266,677	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113年1月1日至113年11月30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」、「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6,412,721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5,011,364元，係報廢財產帳面殘值數13,736元，以及移轉、贈與固定資產所發生之損失4,997,628元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數5,543,858元，係固定資產之折舊費用4,596,951元，無形資產之攤銷946,907元。
- 四、購建固定資產10,651,368元及購置電腦軟體441,596元。