

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 112 年 4 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(甲)

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4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	906,753	383,000	523,753	136.75	115,413,216	115,106,000	307,216	0.27
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	905,601	383,000	522,601	136.45	1,411,586	1,106,000	305,586	27.63
財產處分收入		92,000		92,000		92,000		92,000	
利息收入	2,949,000	813,601	383,000	430,601	112.43	1,319,586	1,106,000	213,586	19.31
其他收入		1,152		1,152		1,630		1,630	
雜項收入		1,152		1,152		1,630		1,630	
基金用途	94,464,000	6,602,111	9,727,000	-3,124,889	32.13	11,124,418	14,457,000	-3,332,582	23.05
核子事故中央災害應變工作計畫	39,766,000	1,577,227	4,496,000	-2,918,773	64.92	5,311,504	8,327,000	-3,015,496	36.21
購建固定資產	2,871,000		20,000	-20,000	100.00	2,420,644	2,551,000	-130,356	5.11
其他	36,895,000	1,577,227	4,476,000	-2,898,773	64.76	2,890,860	5,776,000	-2,885,140	49.95
核子事故輻射監測工作計畫	15,273,000	958,719	1,440,000	-481,281	33.42	958,719	1,440,000	-481,281	33.42
購建固定資產	4,150,000								
其他	11,123,000	958,719	1,440,000	-481,281	33.42	958,719	1,440,000	-481,281	33.42
核子事故支援工作計畫	4,383,000	256,800	292,000	-35,200	12.05	256,800	292,000	-35,200	12.05
購建固定資產	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4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	256,800	292,000	-35,200	12.05	256,800	292,000	-35,200	12.05
核子事故地方災害應變工作計畫	30,150,000	3,443,887	3,050,000	393,887	12.91	3,443,887	3,050,000	393,887	12.91
購建固定資產	1,384,000	653,429	80,000	573,429	716.79	653,429	80,000	573,429	716.79
其他	28,766,000	2,790,458	2,970,000	-179,542	6.05	2,790,458	2,970,000	-179,542	6.05
一般行政管理計畫	4,892,000	365,478	449,000	-83,522	18.60	1,153,508	1,348,000	-194,492	14.43
其他	4,892,000	365,478	449,000	-83,522	18.60	1,153,508	1,348,000	-194,492	14.43
本期賸餘(短絀)	22,485,000	-5,695,358	-9,344,000	3,648,642	39.05	104,288,798	100,649,000	3,639,798	3.62
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					1,030,870,862	1,020,957,000	9,913,862	0.97

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4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	
名 稱	單 位	金 額						%	
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				1,577,227	4,496,000	-2,918,773	64.92
		累計數				5,311,504	8,327,000	-3,015,496	36.21
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				958,719	1,440,000	-481,281	33.42
		累計數				958,719	1,440,000	-481,281	33.42
核子事故支援工作計畫		本月數				256,800	292,000	-35,200	12.05
		累計數				256,800	292,000	-35,200	12.05
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				3,443,887	3,050,000	393,887	12.91
		累計數				3,443,887	3,050,000	393,887	12.91
		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4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	3,074,073	3,535,465	1,586,244	17,465,723
機械及設備	48,759,949	-37,154,268	2,494,073	2,910,125	1,348,826	12,538,455
交通及運輸設備	1,712,134	-1,108,296	580,000		-54,774	1,129,064
雜項設備	1,869,404	-1,554,808		325,000	292,192	281,788
電腦軟體	3,816,756			300,340		3,516,416

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4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	2,551,000									
機械及設備		2,611,000			2,611,000	2,511,000	2,420,644		2,420,644	94.89	-130,356	5.11	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			
雜項設備		260,000			260,000	40,000					-40,000	100.00			
雜項設備		260,000			260,000	40,000					-40,000	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4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	660,000	653,429	653,429	99.00	-6,571	1.00			
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	580,000	100.00	0	0.00			
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	580,000	100.00	0	0.00			
交通及運輸設備	580,000				580,000	580,000	580,000	580,000	100.00	0	0.00			
雜項設備		100,000			100,000									
雜項設備		100,000			100,000									
基隆市		314,000			314,000	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			
機械及設備		150,000			150,000	80,000	73,429	73,429	91.79	-6,571	8.21			

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4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		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	3,211,000	3,074,073	3,074,073	95.74	-136,927	4.26			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,048,827,230	100.00	負債	490,645	0.05
流動資產	1,031,361,507	98.33	其他負債	490,645	0.05
現金	1,017,582,318	97.02	什項負債	490,645	0.05
銀行存款	1,017,532,318	97.02	存入保證金	490,645	0.05
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,048,336,585	99.95
應收款項	95,595	0.01	淨資產	1,048,336,585	99.95
應收利息	95,595	0.01	淨資產	1,048,336,585	99.95
預付款項	13,683,594	1.30	累積餘額	942,922,935	89.90
預付費用	13,683,594	1.30	本期賸餘	105,413,650	10.05
固定資產	13,949,307	1.33			
機械及設備	12,538,455	1.20			
機械及設備	48,343,897	4.61			
累計折舊 - 機械及設備	-35,805,442	-3.41			
交通及運輸設備	1,129,064	0.11			
交通及運輸設備	2,292,134	0.22			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,163,070	-0.11			
雜項設備	281,788	0.03			
雜項設備	1,544,404	0.15			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 雜項設備	-1,262,616	-0.12			
無形資產	3,516,416	0.34			
無形資產	3,516,416	0.34			
電腦軟體	3,516,416	0.34			
合 計	1,048,827,230	100.00	合 計	1,048,827,230	100.00

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	906,753	115,413,216
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	905,601	1,411,586
財產孳息收入	813,601	1,319,586
財產交易利益	92,000	92,000
其他收入	1,152	1,630
雜項收入	1,152	1,630
支出	6,442,726	9,999,566
人事支出	61,443	61,443
人事支出	61,443	61,443
業務支出	5,877,005	7,975,168
業務支出	5,877,005	7,975,168
財產損失	3,250	32,352
財產交易損失	3,250	32,352
折舊、折耗及攤銷	490,794	1,916,869
固定資產折舊	415,712	1,616,529
無形資產攤銷	75,082	300,340
其他支出	10,234	13,734

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	10,234	13,734
本期賸餘(短絀)	-5,535,973	105,413,650
期初淨資產		942,922,935
解繳公庫		
期末淨資產		1,048,336,585

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4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	115,413,216		115,413,216	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	1,411,586		1,411,586	財產收益
其他收入	1,630		1,630	其他收入
基金用途	11,124,418	-1,124,852	9,999,566	支出
用人費用	61,443		61,443	人事支出
服務費用	7,325,555	649,613	7,975,168	業務支出
材料及用品費	199,971	-199,971		
租金、償債、利息及相關手續費	3,150	-3,150		
稅捐及規費（強制費）	100	-100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	446,392	-446,392		
		32,352	32,352	財產損失
		1,916,869	1,916,869	折舊、折耗及攤銷
其他	13,734		13,734	其他支出
購建固定資產	3,074,073	-3,074,073		
本期賸餘(短絀)	104,288,798	1,124,852	105,413,650	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	1,030,870,862	17,465,723	1,048,336,585	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649,613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32,352元，係報廢財產帳面殘值。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數1,916,869元，係固定資產之折舊費用1,616,529元，無形資產之攤銷300,340元。
- 四、購建固定資產3,074,073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 4 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 4 月底止預算分配數 8,327,000 元，累計支出數 5,311,504 元，執行率 63.79%。主要係
(1) 資訊安全管理制度(ISMS)維運委外服務、資訊系統管理與設備維護等採購案，廠商已依約交付資料，刻正辦理核銷作業，預計於 5 月撥付 1,232,737 元。
(2) 為強化核子事故緊急應變相關資通安全環境，預計建置軟體更新修補檢測工具 1,009,000 元，惟因上年度購置之 VANS 系統可與規劃購置之檢測軟體共用管理介面，故所需費用較低，預計可撙節 449,000 元，並於 5 月完成驗收後撥付 560,000 元。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 4 月底止預算分配數 1,440,000 元，累計支出數 958,719 元，執行率 66.58%，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之第一期款 360,000 元，未及辦理核結所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 4 月底止預算分配數 292,000 元，累計支出數 256,800 元，執行率 87.95%。主要係執行核子事故緊急應變整備業務等相關經費未及辦理核結所致。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 4 月底止預算分配數 3,050,000 元，累計支出數 3,443,887 元，執行率 112.91%。主要係以前年度保留款 - 汰換恆春鎮墾丁里老人活動中心緊急應變計畫區內民眾防護行動廣播系統於本月辦理核結所致。
5. 一般行政管理計畫：截至 4 月底止預算分配數 1,348,000 元，累計支出數 1,153,508 元，執行率 85.57%，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 5 月撥付 114,402 元。