

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 112 年 5 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5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	320,456	139,000	181,456	130.54	115,733,672	115,245,000	488,672	0.42
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	320,456	139,000	181,456	130.54	1,732,042	1,245,000	487,042	39.12
財產處分收入						92,000		92,000	
利息收入	2,949,000	320,456	139,000	181,456	130.54	1,640,042	1,245,000	395,042	31.73
其他收入						1,630		1,630	
雜項收入						1,630		1,630	
基金用途	94,464,000	2,736,043	1,015,000	1,721,043	169.56	13,860,461	15,472,000	-1,611,539	10.42
核子事故中央災害應變工作計畫	39,766,000	2,216,252	642,000	1,574,252	245.21	7,527,756	8,969,000	-1,441,244	16.07
購建固定資產	2,871,000		20,000	-20,000	100.00	2,420,644	2,571,000	-150,356	5.85
其他	36,895,000	2,216,252	622,000	1,594,252	256.31	5,107,112	6,398,000	-1,290,888	20.18
核子事故輻射監測工作計畫	15,273,000					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
核子事故支援工作計畫	4,383,000					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5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
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
購建固定資產	1,384,000					653,429	80,000	573,429	716.79
其他	28,766,000					2,790,458	2,970,000	-179,542	6.05
一般行政管理計畫	4,892,000	519,791	373,000	146,791	39.35	1,673,299	1,721,000	-47,701	2.77
其他	4,892,000	519,791	373,000	146,791	39.35	1,673,299	1,721,000	-47,701	2.77
本期賸餘(短絀)	22,485,000	-2,415,587	-876,000	-1,539,587	-175.75	101,873,211	99,773,000	2,100,211	2.10
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					1,028,455,275	1,020,081,000	8,374,275	0.82

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5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				2,216,252	642,000	1,574,252	245.21
		累計數				7,527,756	8,969,000	-1,441,244	16.07
核子事故輻射監測工作計畫		本月數							
		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							
		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							
		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5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	3,634,073	5,446,990	2,973,481	17,501,435
機械及設備	48,759,949	-37,154,268	2,494,073	4,714,568	2,736,763	12,121,949
交通及運輸設備	1,712,134	-1,108,296	580,000	32,000	-48,084	1,103,754
雜項設備	1,869,404	-1,554,808		325,000	284,802	274,398
電腦軟體	3,816,756		560,000	375,422		4,001,334

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5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	2,571,000								
機械及設備		2,611,000			2,611,000	2,511,000	2,420,644		2,420,644	94.15	-150,356	5.85		
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	60,000					-60,000	100.00		
雜項設備		260,000			260,000	60,000					-60,000	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									
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									

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5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		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			
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									

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5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		12,000			12,000									
總 計	580,000	8,465,000			9,045,000	3,231,000	3,074,073		3,074,073	95.14	-156,927	4.86		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,047,122,596	100.00	負債	1,165,886	0.11
流動資產	1,029,621,161	98.33	其他負債	1,165,886	0.11
現金	1,015,808,756	97.01	什項負債	1,165,886	0.11
銀行存款	1,015,758,756	97.00	存入保證金	1,165,886	0.11
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,045,956,710	99.89
應收款項	36,934	-	淨資產	1,045,956,710	99.89
應收利息	36,934	-	淨資產	1,045,956,710	99.89
預付款項	13,775,471	1.32	累積餘額	942,922,935	90.05
預付費用	13,775,471	1.32	本期賸餘	103,033,775	9.84
固定資產	13,500,101	1.29			
機械及設備	12,121,949	1.16			
機械及設備	46,539,454	4.44			
累計折舊 - 機械及設備	-34,417,505	-3.29			
交通及運輸設備	1,103,754	0.11			
交通及運輸設備	2,260,134	0.22			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,156,380	-0.11			
雜項設備	274,398	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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 雜項設備	-1,270,006	-0.12			
無形資產	4,001,334	0.38			
無形資產	4,001,334	0.38			
電腦軟體	4,001,334	0.38			
合 計	1,047,122,596	100.00	合 計	1,047,122,596	100.00

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國112年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	320,456	115,733,672
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	320,456	1,732,042
財產孳息收入	320,456	1,640,042
財產交易利益		92,000
其他收入		1,630
雜項收入		1,630
支出	2,700,331	12,699,897
人事支出	17,000	78,443
人事支出	17,000	78,443
業務支出	2,159,043	10,134,211
業務支出	2,159,043	10,134,211
財產損失	18,364	50,716
財產交易損失	18,364	50,716
折舊、折耗及攤銷	505,924	2,422,793
固定資產折舊	430,842	2,047,371
無形資產攤銷	75,082	375,422
其他支出		13,734

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國112年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出		13,734
本期賸餘(短絀)	-2,379,875	103,033,775
期初淨資產		942,922,935
解繳公庫		
期末淨資產		1,045,956,710

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5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	115,733,672		115,733,672	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	1,732,042		1,732,042	財產收益
其他收入	1,630		1,630	其他收入
基金用途	13,860,461	-1,160,564	12,699,897	支出
用人費用	78,443		78,443	人事支出
服務費用	9,256,913	877,298	10,134,211	業務支出
材料及用品費	316,058	-316,058		
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	557,990	-557,990		
		50,716	50,716	財產損失
		2,422,793	2,422,793	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		
購置無形資產	560,000	-560,000		
本期賸餘(短絀)	101,873,211	1,160,564	103,033,775	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	1,028,455,275	17,501,435	1,045,956,710	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877,298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50,716元，係報廢財產帳面殘值數32,672元，以及移轉、贈與固定資產所發生之損失18,044元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數2,422,793元，係固定資產之折舊費用2,047,371元，無形資產之攤銷375,422元。
- 四、購建固定資產3,074,073元及購置電腦軟體560,000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 5 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 5 月底止預算分配數 8,969,000 元，累計支出數 7,527,756 元，執行率 83.93%。主要係
(1) 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。
(2) 「核子事故緊急應變業務相關之存取監控系統」採購案廠商已依約交貨，預計六月完成驗收後撥付 403,940 元。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 5 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 5 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 5 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 5 月底止預算分配數 1,721,000 元，累計支出數 1,673,299 元，執行率 97.23%。