

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳莉惠

機關長官

副主任 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8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	360,966	212,000	148,966	70.27	117,458,517	116,082,000	1,376,517	1.19
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	2,949,000	360,966	212,000	148,966	70.27	3,456,887	2,082,000	1,374,887	66.04
財產處分收入						123,283		123,283	
利息收入	2,949,000	360,966	212,000	148,966	70.27	3,333,604	2,082,000	1,251,604	60.12
其他收入						1,630		1,630	
雜項收入						1,630		1,630	
基金用途	94,464,000	3,068,920	2,399,000	669,920	27.92	34,391,701	36,851,000	-2,459,299	-6.67
核子事故中央災害應變工作計畫	39,766,000	2,767,179	2,010,000	757,179	37.67	15,064,688	16,531,000	-1,466,312	-8.87
購建固定資產	2,871,000					2,645,340	2,741,000	-95,660	-3.49
其他	36,895,000	2,767,179	2,010,000	757,179	37.67	12,419,348	13,790,000	-1,370,652	-9.94
核子事故輻射監測工作計畫	15,273,000	600		600		5,860,458	6,596,000	-735,542	-11.15
購建固定資產	4,150,000					2,389,500	2,500,000	-110,500	-4.42
其他	11,123,000	600		600		3,470,958	4,096,000	-625,042	-15.26
核子事故支援工作計畫	4,383,000					1,766,004	1,800,000	-33,996	-1.89
購建固定資產	60,000					60,000	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8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					1,706,004	1,740,000	-33,996	-1.95
核子事故地方災害應變工作計畫	30,150,000					9,032,481	8,902,000	130,481	1.47
購建固定資產	1,384,000					749,469	270,000	479,469	177.58
其他	28,766,000					8,283,012	8,632,000	-348,988	-4.04
一般行政管理計畫	4,892,000	301,141	389,000	-87,859	-22.59	2,668,070	3,022,000	-353,930	-11.71
其他	4,892,000	301,141	389,000	-87,859	-22.59	2,668,070	3,022,000	-353,930	-11.71
本期賸餘(短絀)	22,485,000	-2,707,954	-2,187,000	-520,954	23.82	83,066,816	79,231,000	3,835,816	4.84
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					1,009,648,880	999,539,000	10,109,880	1.01

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8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				2,767,179	2,010,000	757,179	37.67
		累計數				15,064,688	16,531,000	-1,466,312	-8.87
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				600		600	
		累計數				5,860,458	6,596,000	-735,542	-11.15
核子事故支援工作計畫		本月數							
		累計數				1,766,004	1,800,000	-33,996	-1.89
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數							
		累計數				9,032,481	8,902,000	130,481	1.47
		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8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	6,828,869	7,187,049	2,181,407	18,164,098
機械及設備	48,759,949	-37,154,268	4,979,613	5,478,691	1,814,752	12,921,355
交通及運輸設備	1,712,134	-1,108,296	640,000	542,688	72,908	774,058
雜項設備	1,869,404	-1,554,808	224,696	528,042	293,747	304,997
電腦軟體	3,816,756		984,560	637,628		4,163,688

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8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	2,741,000	2,645,340		2,645,340	96.51	-95,660	-3.49	主要係財務分 類標準改列所 致	
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	230,000	224,696		224,696	97.69	-5,304	-2.31		
雜項設備		260,000			260,000	230,000	224,696		224,696	97.69	-5,304	-2.31		
核子事故輻射監測工作 計畫		4,150,000			4,150,000	2,500,000	2,389,500		2,389,500	95.58	-110,500	-4.42		
核研所		2,500,000			2,500,000	2,500,000	2,389,500		2,389,500	95.58	-110,500	-4.42		
機械及設備		2,500,000			2,500,000	2,500,000	2,389,500		2,389,500	95.58	-110,500	-4.42		
機械及設備		2,500,000			2,500,000	2,500,000	2,389,500		2,389,500	95.58	-110,500	-4.42		
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	60,000	60,000		60,000	100.00				
機械及設備		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		
機械及設備		60,000			60,000	60,000					-60,000	-100.00		

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8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							60,000		60,000		60,000		主要係財務分 類標準改列所 致	
交通及運輸設備							60,000		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	850,000	749,469		749,469	88.17	-100,531	-11.83		
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	770,000	676,040		676,040	87.80	-93,960	-12.20		
機械及設備		90,000			90,000	90,000	96,040		96,040	106.71	6,040	6.71		
機械及設備		90,000			90,000	90,000	96,040		96,040	106.71	6,040	6.71		
交通及運輸設備	580,000				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		580,000	100.00				
雜項設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00		
雜項設備		100,000			100,000	100,000					-100,000	-100.00	主要係屏東縣 政府原定汰換 地方災害應變 中心電腦設備	基金管理會 已督促相關 單位強化計 畫執行管

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8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)		
基隆市		314,000			314,000	80,000	73,429		73,429	91.79	-6,571	-8.21	3台90,000元，配合需求規格調整，刻正辦理採購中，預計10月份完成核結。	控，儘速執行核銷作業。
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									
雜項設備		12,000			12,000									
總 計	580,000	8,465,000			9,045,000	6,151,000	5,844,309		5,844,309	95.01	-306,691	-4.99		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,029,323,864	100.00	負債	1,510,886	0.15
流動資產	1,011,159,766	98.24	其他負債	1,510,886	0.15
現金	979,463,199	95.16	什項負債	1,510,886	0.15
銀行存款	979,413,199	95.15	存入保證金	1,510,886	0.15
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,027,812,978	99.85
預付款項	31,696,567	3.08	淨資產	1,027,812,978	99.85
預付費用	31,696,567	3.08	淨資產	1,027,812,978	99.85
固定資產	14,000,410	1.36	累積餘額	942,922,935	91.61
機械及設備	12,921,355	1.26	本期賸餘	84,890,043	8.25
機械及設備	48,260,871	4.69			
累計折舊 - 機械及設備	-35,339,516	-3.43			
交通及運輸設備	774,058	0.08			
交通及運輸設備	1,809,446	0.18			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,035,388	-0.10			
雜項設備	304,997	0.03			
雜項設備	1,566,058	0.15			
累計折舊 - 雜項設備	-1,261,061	-0.12			

核子事故緊急應變基金 平衡表

中華民國112年8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8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	360,966	117,458,517
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	360,966	3,456,887
財產孳息收入	360,966	3,333,604
財產交易利益		123,283
其他收入		1,630
雜項收入		1,630
支出	3,637,158	32,568,474
人事支出		219,318
人事支出		219,318
業務支出	2,962,846	26,715,530
業務支出	2,962,846	26,715,530
財產損失	1,065	991,511
財產交易損失	1,065	991,511
折舊、折耗及攤銷	571,937	4,014,131
固定資產折舊	487,615	3,376,503
無形資產攤銷	84,322	637,628
其他支出	101,310	627,984

核子事故緊急應變基金

收 入 支 出 表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	101,310	627,984
本期賸餘（短絀）	-3,276,192	84,890,043
期初淨資產		942,922,935
解繳公庫		
期末淨資產		1,027,812,978

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8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	117,458,517		117,458,517	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	3,456,887		3,456,887	財產收益
其他收入	1,630		1,630	其他收入
基金用途	34,391,701	-1,823,227	32,568,474	支出
用人費用	219,318		219,318	人事支出
服務費用	23,605,115	3,110,415	26,715,530	業務支出
材料及用品費	1,883,721	-1,883,721		
租金、償債、利息及相關手續費	243,150	-243,150		
稅捐及規費（強制費）	20,760	-20,760		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	962,784	-962,784		
		991,511	991,511	財產損失
		4,014,131	4,014,131	折舊、折耗及攤銷
其他	627,984		627,984	其他支出
購建固定資產	5,844,309	-5,844,309		
購置無形資產	984,560	-984,560		
本期賸餘(短絀)	83,066,816	1,823,227	84,890,043	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	1,009,648,880	18,164,098	1,027,812,978	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3,110,415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991,511元，係報廢財產帳面殘值數35,877元，以及移轉、贈與固定資產所發生之損失955,634元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數4,014,131元，係固定資產之折舊費用3,376,503元，無形資產之攤銷637,628元。
- 四、購建固定資產5,844,309及購置電腦軟體984,560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 8 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 8 月底止預算分配數 16,531,000 元，累計支出數 15,064,688 元，執行率 91.13%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 8 月底止預算分配數 6,596,000 元，累計支出數 5,860,458 元，執行率 88.85%，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未及辦理核結所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 8 月底止預算分配數 1,800,000 元，累計支出數 1,766,004 元，執行率 98.11%。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 8 月底止預算分配數 8,902,000 元，累計支出數 9,032,481 元，執行率 101.47%。
5. 一般行政管理計畫：截至 8 月底止預算分配數 3,022,000 元，累計支出數 2,668,070 元，執行率 88.29%，主要係「文書處理業務委外作業勞務承攬採購案」廠商已依約交付相關資料，刻正辦理核銷作業，預計於 9 月撥付 114,402 元。