

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 114 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 至 6 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 至 8 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 9 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 15 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	121,922,000	83,431		83,431		121,598,998	121,332,000	266,998	0.22
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	83,431		83,431		7,598,998	7,332,000	266,998	3.64
財產處分收入		83,431		83,431		238,224		238,224	
利息收入	7,922,000					7,360,774	7,332,000	28,774	0.39
基金用途	98,577,000	15,606,427	20,991,000	-5,384,573	-25.65	65,099,575	68,621,000	-3,521,425	-5.13
核子事故中央災害應變工作計畫	44,838,000	6,199,417	9,729,000	-3,529,583	-36.28	27,516,895	26,187,000	1,329,895	5.08
購建固定資產	6,263,000	5,541,900	4,403,000	1,138,900	25.87	5,903,706	4,603,000	1,300,706	28.26
其他	38,575,000	657,517	5,326,000	-4,668,483	-87.65	21,613,189	21,584,000	29,189	0.14
核子事故輻射監測工作計畫	13,871,000	907,731	1,305,000	-397,269	-30.44	9,699,387	10,373,000	-673,613	-6.49
購建固定資產	2,850,000					2,830,000	2,850,000	-20,000	-0.70
其他	11,021,000	907,731	1,305,000	-397,269	-30.44	6,869,387	7,523,000	-653,613	-8.69
核子事故支援工作計畫	5,280,000	691,418	632,000	59,418	9.40	4,407,920	5,280,000	-872,080	-16.52
購建固定資產	1,095,000		110,000	-110,000	-100.00	1,065,000	1,095,000	-30,000	-2.74
其他	4,185,000	691,418	522,000	169,418	32.46	3,342,920	4,185,000	-842,080	-20.12

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	%
核子事故地方災害應變工作計畫	29,239,000	7,341,685	8,896,000	-1,554,315	-17.47	19,356,717	22,132,000	-2,775,283	-12.54
購建固定資產	1,766,000					198,545	502,000	-303,455	-60.45
其他	27,473,000	7,341,685	8,896,000	-1,554,315	-17.47	19,158,172	21,630,000	-2,471,828	-11.43
一般行政管理計畫	5,349,000	466,176	429,000	37,176	8.67	4,118,656	4,649,000	-530,344	-11.41
其他	5,349,000	466,176	429,000	37,176	8.67	4,118,656	4,649,000	-530,344	-11.41
本期賸餘（短絀）	23,345,000	-15,522,996	-20,991,000	5,468,004	-26.05	56,499,423	52,711,000	3,788,423	7.19
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					1,037,315,573	1,027,023,000	10,292,573	1.00

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26,187,000元，累計支出數27,516,895元，執行率105.08%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至11月底止預算分配數10,373,000元，累計支出數9,699,387元，執行率93.51%。
3. 核子事故支援工作計畫：截至11月底止預算分配數5,280,000元，累計支出數4,407,920元，執行率83.48%。
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22,132,000元，累計支出數19,356,717元，執行率87.46%。
5. 一般行政管理計畫：截至11月底止預算分配數4,649,000元，累計支出數4,118,656元，執行率88.59%。

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			--	6,199,417	9,729,000	-3,529,583	-36.28
		累計數			--	27,516,895	26,187,000	1,329,895	5.08
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--	907,731	1,305,000	-397,269	-30.44
		累計數			--	9,699,387	10,373,000	-673,613	-6.49
核子事故支援工作計畫		本月數			--	691,418	632,000	59,418	9.40
		累計數			--	4,407,920	5,280,000	-872,080	-16.52
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數			--	7,341,685	8,896,000	-1,554,315	-17.47
		累計數			--	19,356,717	22,132,000	-2,775,283	-12.54
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：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

資本資產明細表

中華民國114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	52,174,142	-38,754,219	7,986,351	15,863,162	8,793,147	14,336,259
交通及運輸設備	2,356,487	-1,096,739	1,138,900	851,430	347,410	1,894,628
雜項設備	2,953,132	-1,405,374	872,000	1,346,000	234,938	1,308,696
電腦軟體	4,726,215		391,406	1,137,781		3,979,840
合 計	62,209,976	-41,256,332	10,388,657	19,198,373	9,375,495	21,519,423

核子事故緊急應變基金

資本資產明細表說明

中華民國114年11月份

本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 一、機械及設備：增加數係購置資訊相關設備等7,986,351元；減少數係設備移撥、贈與各災害應變中心及設備報廢等15,863,162元。
- 二、交通及運輸設備：增加數係購置衛星電話1,138,900元；減少數係設備贈與災害應變中心及設備報廢等851,430元。
- 三、雜項設備：增加數係購置車輛消除水門等設備872,000元；減少數係設備移撥、贈與各災害應變中心及設備報廢等1,346,000元。
- 四、電腦軟體：增加數係購置Office軟體等391,406元；減少數係電腦軟體攤銷及報廢1,137,781元。

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11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	4,603,000	5,903,706		5,903,706	128.26	1,300,706	28.26	主要係提前汰 購衛星電話。	
機械及設備		6,003,000			6,003,000	4,503,000	4,764,806		4,764,806	105.81	261,806	5.81		
機械及設備		6,003,000			6,003,000	4,503,000	4,764,806		4,764,806	105.81	261,806	5.81		
交通及運輸設備							1,138,900		1,138,900	--	1,138,900			
交通及運輸設備							1,138,900		1,138,900	--	1,138,900			
雜項設備		260,000			260,000	100,000					-100,000	-100.00	依財物分類標 準改列。	
雜項設備		260,000			260,000	100,000					-100,000	-100.00		
核子事故輻射監測工作 計畫		2,850,000			2,850,000	2,850,000	2,830,000		2,830,000	99.30	-20,000	-0.70		
機械及設備		2,850,000			2,850,000	2,850,000	2,830,000		2,830,000	99.30	-20,000	-0.70		
機械及設備		2,850,000			2,850,000	2,850,000	2,830,000		2,830,000	99.30	-20,000	-0.70		
核子事故支援工作計畫		1,095,000			1,095,000	1,095,000	1,065,000		1,065,000	97.26	-30,000	-2.74	依財物分類標 準改列。	
機械及設備		1,095,000			1,095,000	1,095,000	245,000		245,000	22.37	-850,000	-77.63		
機械及設備		1,095,000			1,095,000	1,095,000	245,000		245,000	22.37	-850,000	-77.63		
雜項設備							820,000		820,000	--	820,000			
雜項設備							820,000		820,000	--	820,000			
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,766,000			1,766,000	502,000	198,545		198,545	39.55	-303,455	-60.45		

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11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		566,000			566,000	502,000	146,545		146,545	29.19	-355,455	-70.81	汰換前進指揮 所會議室設備 尚在辦理驗收 作業，將加速 辦理。	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		566,000			566,000	502,000	146,545		146,545	29.19	-355,455	-70.81		
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					--				
雜項設備							52,000		52,000	--	52,000			
雜項設備							52,000		52,000	--	52,000		依財物分類標 準改列。	
總 計		11,974,000			11,974,000	9,050,000	9,997,251		9,997,251	110.47	947,251	10.47		

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,060,735,793	100.00	負債	1,900,797	0.18
流動資產	1,039,216,370	97.97	其他負債	1,900,797	0.18
現金	1,023,863,630	96.52	什項負債	1,900,797	0.18
銀行存款	1,023,813,630	96.52	存入保證金	1,900,797	0.18
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,058,834,996	99.82
預付款項	15,352,740	1.45	淨資產	1,058,834,996	99.82
預付費用	15,352,740	1.45	淨資產	1,058,834,996	99.82
固定資產	17,539,583	1.65	累積餘額	1,001,769,794	94.44
機械及設備	14,336,259	1.35	本期賸餘	58,043,462	5.47
機械及設備	44,297,331	4.18	淨資產調整數	-978,260	--
累計折舊－機械及設備	-29,961,072	--			
交通及運輸設備	1,894,628	0.18			
交通及運輸設備	2,643,957	0.25			
累計折舊－交通及運輸設備	-749,329	--			
雜項設備	1,308,696	0.12			
雜項設備	2,479,132	0.23			
累計折舊－雜項設備	-1,170,436	--			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	3,979,840	0.38			
無形資產	3,979,840	0.38			
電腦軟體	3,979,840	0.38			
合 計	1,060,735,793	100.00	合 計	1,060,735,793	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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	83,431	121,598,998
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	83,431	7,598,998
財產孳息收入		7,360,774
財產交易利益	83,431	238,224
支出	10,571,087	63,555,536
人事支出	20,427	406,091
人事支出	20,427	406,091
業務支出	8,772,255	51,606,276
業務支出	8,772,255	51,606,276
財產損失	5,372	3,445,886
財產交易損失	5,372	3,445,886
折舊、折耗及攤銷	501,188	5,398,732
固定資產折舊	417,055	4,268,329
無形資產攤銷	84,133	1,130,403
其他支出	1,271,845	2,698,551
其他支出	1,271,845	2,698,551
本期賸餘（短絀）	-10,487,656	58,043,462

核子事故緊急應變基金

收 入 支 出 表

中華民國114年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產		1,001,769,794
解繳公庫		
淨資產調整數		-978,260
期末淨資產		1,058,834,996

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與長期負債等科目，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	121,598,998		121,598,998	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	7,598,998		7,598,998	財產收益
基金用途	65,099,575	-1,544,039	63,555,536	支出
用人費用	406,091		406,091	人事支出
服務費用	46,353,479	5,252,797	51,606,276	業務支出
材料及用品費	2,505,749	-2,505,749		
租金、償債、利息及相關手續費	1,421,560	-1,421,560		
稅捐及規費（強制費）	27,910	-27,910		
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		3,445,886	3,445,886	財產損失
		5,398,732	5,398,732	折舊、折耗及攤銷
其他	2,698,551		2,698,551	其他支出
購建固定資產	9,997,251	-9,997,251		
購置無形資產	391,406	-391,406		
本期賸餘（短絀）	56,499,423	1,544,039	58,043,462	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

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
解繳公庫		-978,260	-978,260	解繳公庫
期末基金餘額	1,037,315,573	21,519,423	1,058,834,996	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5,252,797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3,445,886元，係報廢財產帳面殘值數128,074元、報廢軟體帳面殘值數7,378元，以及贈與固定資產帳面價值數3,310,434元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數5,398,732元，係固定資產之折舊費用4,268,329元，無形資產之攤銷1,130,403元。
- 四、購建固定資產9,997,251元及購置電腦軟體391,406元。
- 五、淨資產調整數978,260元係無償移轉固定資產帳面價值數。