

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 113 年 4 月份

主辦會計人員 

機關長官 

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.....	7
二、收入支出表.....	9

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	11
二、執行情形補充說明.....	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113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	120,592,000	923,898	964,000	-40,102	-4.16	115,578,143	116,771,000	-1,192,857	-1.02
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	923,898	964,000	-40,102	-4.16	1,578,115	2,771,000	-1,192,885	-43.05
財產處分收入		36,204		36,204		36,204		36,204	
利息收入	6,592,000	887,694	964,000	-76,306	-7.92	1,541,911	2,771,000	-1,229,089	-44.36
其他收入						28		28	
雜項收入						28		28	
基金用途	101,289,000	5,483,924	7,963,000	-2,479,076	-31.13	7,540,655	10,644,000	-3,103,345	-29.16
核子事故中央災害應變工作計畫	43,723,000	1,208,043	3,360,000	-2,151,957	-64.05	2,607,859	5,050,000	-2,442,141	-48.36
購建固定資產	5,188,000		20,000	-20,000	-100.00		40,000	-40,000	-100.00
其他	38,535,000	1,208,043	3,340,000	-2,131,957	-63.83	2,607,859	5,010,000	-2,402,141	-47.95
核子事故輻射監測工作計畫	14,552,000	807,712	1,151,000	-343,288	-29.83	922,536	1,151,000	-228,464	-19.85
購建固定資產	3,350,000								
其他	11,202,000	807,712	1,151,000	-343,288	-29.83	922,536	1,151,000	-228,464	-19.85
核子事故支援工作計畫	5,202,000								

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	%
購建固定資產	1,196,000								
其他	4,006,000								
核子事故地方災害應變工作計畫	32,581,000	2,976,974	2,970,000	6,974	0.23	2,976,974	2,970,000	6,974	0.23
購建固定資產	1,593,000								
其他	30,988,000	2,976,974	2,970,000	6,974	0.23	2,976,974	2,970,000	6,974	0.23
一般行政管理計畫	5,231,000	491,195	482,000	9,195	1.91	1,033,286	1,473,000	-439,714	-29.85
其他	5,231,000	491,195	482,000	9,195	1.91	1,033,286	1,473,000	-439,714	-29.85
本期賸餘(短絀)	19,303,000	-4,560,026	-6,999,000	2,438,974	-34.85	108,037,488	106,127,000	1,910,488	1.80
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					1,063,046,317	1,055,194,000	7,852,317	0.74

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國113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			--	1,208,043	3,360,000	-2,151,957	-64.05
		累計數			--	2,607,859	5,050,000	-2,442,141	-48.36
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--	807,712	1,151,000	-343,288	-29.83
		累計數			--	922,536	1,151,000	-228,464	-19.85
核子事故支援工作計畫		本月數			--				
		累計數			--				
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數			--	2,976,974	2,970,000	6,974	0.23
		累計數			--	2,976,974	2,970,000	6,974	0.23
		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113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		
機械及設備	50,148,560	-36,962,023		1,010,860	-618,232	11,557,445
交通及運輸設備	2,778,001	-1,102,114			-93,040	1,582,847
雜項設備	1,619,499	-1,295,969			-35,707	287,823
電腦軟體	5,321,508			331,339		4,990,169
合 計	59,867,568	-39,360,106		1,342,199	-746,979	18,418,284

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		5,188,000			5,188,000	40,000											
機械及設備		4,928,000			4,928,000						--						
機械及設備		4,928,000			4,928,000						--						
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	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。		
核子事故輻射監測工作 計畫		3,350,000			3,350,000						--						
機械及設備		2,500,000			2,500,000						--						
機械及設備		2,500,000			2,500,000						--						
交通及運輸設備		850,000			850,000						--						
交通及運輸設備		850,000			850,000						--						
核子事故支援工作計畫		1,196,000			1,196,000						--						
機械及設備		930,000			930,000						--						
機械及設備		930,000			930,000						--						
雜項設備		266,000			266,000						--						
雜項設備		266,000			266,000						--						
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,593,000			1,593,000						--						

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113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		1,470,000			1,470,000					--				
機械及設備		1,470,000			1,470,000					--				
雜項設備		123,000			123,000					--				
雜項設備		123,000			123,000					--				
總 計		11,327,000			11,327,000	40,000					-40,000	-100.00		

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

平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,081,812,786	100.00	負債	348,185	0.03
流動資產	1,063,394,502	98.30	其他負債	348,185	0.03
現金	1,047,230,670	96.80	什項負債	348,185	0.03
銀行存款	1,047,180,670	96.80	存入保證金	348,185	0.03
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,081,464,601	99.97
應收款項	60,552	0.01	淨資產	1,081,464,601	99.97
應收利息	60,552	0.01	淨資產	1,081,464,601	99.97
預付款項	16,103,280	1.49	累積餘額	975,516,291	90.17
預付費用	16,103,280	1.49	本期賸餘	105,948,310	9.79
固定資產	13,428,115	1.24			
機械及設備	11,557,445	1.07			
機械及設備	49,137,700	4.54			
累計折舊 - 機械及設備	-37,580,255	-3.47			
交通及運輸設備	1,582,847	0.15			
交通及運輸設備	2,778,001	0.26			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,195,154	-0.11			
雜項設備	287,823	0.03			

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國113年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	923,898	115,578,143
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	923,898	1,578,115
財產孳息收入	887,694	1,541,911
財產交易利益	36,204	36,204
其他收入		28
雜項收入		28
支出	6,002,103	9,629,833
人事支出	71,590	71,590
人事支出	71,590	71,590
業務支出	5,398,364	7,455,095
業務支出	5,398,364	7,455,095
財產損失		10,108
財產交易損失		10,108
折舊、折耗及攤銷	518,179	2,079,070
固定資產折舊	435,350	1,747,731
無形資產攤銷	82,829	331,339
其他支出	13,970	13,970

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國113年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	13,970	13,970
本期賸餘(短絀)	-5,078,205	105,948,310
期初淨資產		975,516,291
解繳公庫		
期末淨資產		1,081,464,601

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 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	115,578,143		115,578,143	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	1,578,115		1,578,115	財產收益
其他收入	28		28	其他收入
基金用途	7,540,655	2,089,178	9,629,833	支出
用人費用	71,590		71,590	人事支出
服務費用	6,742,686	712,409	7,455,095	業務支出
材料及用品費	250,357	-250,357		
稅捐及規費（強制費）	15,660	-15,660		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	446,392	-446,392		
		10,108	10,108	財產損失
		2,079,070	2,079,070	折舊、折耗及攤銷
其他	13,970		13,970	其他支出
本期賸餘(短絀)	108,037,488	-2,089,178	105,948,310	本期賸餘（短絀）
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	1,063,046,317	18,418,284	1,081,464,601	期末淨資產

註：調整項目及金額說明：

- 一、「材料及用品費」、「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712,409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10,108元，係報廢財產帳面殘值數10,108元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數2,079,070元，係固定資產之折舊費用1,747,731元，無形資產之攤銷331,339元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 113 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 5,050,000 元，累計支出數 2,607,859 元，執行率 51.64%，主要係資訊系統管理與設備維護採購案、資通安全管理制度(ISMS)維運委外服務案、網站委外維護服務案及虛擬平台設備維護暨備份設備汰換等費用 2,046,000 元未及撥付所致。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 4 月底止預算分配數 1,151,000 元，累計支出數 922,536 元，執行率 80.15%，主要係國原院之專業服務勞務承攬案未及辦理結報作業所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 4 月底止預算未分配。
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 2,970,000 元，累計支出數 2,976,974 元，執行率 100.23%。
5. 一般行政管理計畫：截至 4 月底止預算分配數 1,473,000 元，累計支出數 1,033,286 元，執行率 70.15%，主要係
 - (1) 4 月電信費 74,114 元尚在辦理核銷所致。
 - (2) 「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 121,339 元。
 - (3) 「辦公大樓清潔維護採購案」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 25,000 元。
 - (4) 「水電空調保養維護案」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 12,000 元。