

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113年5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 113 年 5 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 頁 |
| 三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表 | 第 6 至 7 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 一、平衡表 | 第 8 至 9 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 10 至 11 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表 | 第 12 至 14 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113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 | 120,592,000 | 394,471 | 323,000 | 71,471 | 22.13 | 115,972,614 | 117,094,000 | -1,121,386 | -0.96 |
| 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 | 394,471 | 323,000 | 71,471 | 22.13 | 1,972,586 | 3,094,000 | -1,121,414 | -36.24 |
| 財產處分收入 | | | | | | 36,204 | | 36,204 | |
| 利息收入 | 6,592,000 | 394,471 | 323,000 | 71,471 | 22.13 | 1,936,382 | 3,094,000 | -1,157,618 | -37.41 |
| 其他收入 | | | | | | 28 | | 28 | |
| 雜項收入 | | | | | | 28 | | 28 | |
| 基金用途 | 101,289,000 | 2,978,300 | 1,043,000 | 1,935,300 | 185.55 | 10,518,955 | 11,687,000 | -1,168,045 | -9.99 |
| 核子事故中央災害應變工作計畫 | 43,723,000 | 2,446,629 | 624,000 | 1,822,629 | 292.09 | 5,054,488 | 5,674,000 | -619,512 | -10.92 |
| 購建固定資產 | 5,188,000 | 14,700 | 20,000 | -5,300 | -26.50 | 14,700 | 60,000 | -45,300 | -75.50 |
| 其他 | 38,535,000 | 2,431,929 | 604,000 | 1,827,929 | 302.64 | 5,039,788 | 5,614,000 | -574,212 | -10.23 |
| 核子事故輻射監測工作計畫 | 14,552,000 | 51,638 | | 51,638 | | 974,174 | 1,151,000 | -176,826 | -15.36 |
| 購建固定資產 | 3,350,000 | | | | | | | | |
| 其他 | 11,202,000 | 51,638 | | 51,638 | | 974,174 | 1,151,000 | -176,826 | -15.36 |
| 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 | % |
| 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 |
| 購建固定資產 | 1,593,000 | | | | | | | | |
| 其他 | 30,988,000 | | | | | 2,976,974 | 2,970,000 | 6,974 | 0.23 |
| 一般行政管理計畫 | 5,231,000 | 480,033 | 419,000 | 61,033 | 14.57 | 1,513,319 | 1,892,000 | -378,681 | -20.01 |
| 其他 | 5,231,000 | 480,033 | 419,000 | 61,033 | 14.57 | 1,513,319 | 1,892,000 | -378,681 | -20.01 |
| 本期賸餘(短絀) | 19,303,000 | -2,583,829 | -720,000 | -1,863,829 | 258.87 | 105,453,659 | 105,407,000 | 46,659 | 0.04 |
| 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 | | | | | 1,060,462,488 | 1,054,474,000 | 5,988,488 | 0.57 |

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113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5,674,000元，累計支出數5,054,488元，執行率89.08%，主要係

(1)辦理行政院及所屬委員會雲端資料中心租用相關費用摺節85,000元所致。

(2)會議投影機設備尚在規劃中，預計於8月辦理採購作業。

2.核子事故輻射監測工作計畫：截至5月底止預算分配數1,151,000元，累計支出數974,174元，執行率84.64%，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5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5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5月底止預算分配數1,892,000元，累計支出數1,513,319元，執行率79.99%，主要係

(1)5月電信費81,609元尚在辦理核銷所致。

(2)「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6月撥付25,000元。

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 | | | -- | 2,446,629 | 624,000 | 1,822,629 | 292.09 |
| | | 累計數 | | | -- | 5,054,488 | 5,674,000 | -619,512 | -10.92 |
| 核子事故輻射監測工作計畫 | | 本月數 | | | -- | 51,638 | | 51,638 | |
| | | 累計數 | | | -- | 974,174 | 1,151,000 | -176,826 | -15.36 |
| 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 | | | -- | | | | |
| | | 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 | | |
| 機械及設備 | 50,148,560 | -36,962,023 | | 1,035,450 | -997,406 | 11,153,681 |
| 交通及運輸設備 | 2,778,001 | -1,102,114 | | | -116,297 | 1,559,590 |
| 雜項設備 | 1,619,499 | -1,295,969 | 14,700 | | -44,277 | 293,953 |
| 電腦軟體 | 5,321,508 | | | 414,168 | | 4,907,340 |
| 合 計 | 59,867,568 | -39,360,106 | 14,700 | 1,449,618 | -1,157,980 | 17,914,564 |

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 | | 5,188,000 | | | 5,188,000 | 60,000 | 14,700 | | 14,700 | 24.50 | -45,300 | -75.50 | 主要係預購 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 | | 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 | 60,000 | 14,700 | 14,700 | 24.50 | -45,300 | -75.50 | | | |
| 雜項設備 | | 260,000 | | | 260,000 | 60,000 | 14,700 | 14,700 | 24.50 | -45,300 | -75.50 | | | |
| 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 | | 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 | 60,000 | 14,700 | | 14,700 | 24.50 | -45,300 | -75.50 | | |

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5月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|----------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|--------------|
| 資產 | 1,078,761,077 | 100.00 | 負債 | 384,025 | 0.04 |
| 流動資產 | 1,060,846,513 | 98.34 | 其他負債 | 384,025 | 0.04 |
| 現金 | 1,044,765,611 | 96.85 | 什項負債 | 384,025 | 0.04 |
| 銀行存款 | 1,044,715,611 | 96.84 | 存入保證金 | 384,025 | 0.04 |
| 零用及週轉金 | 50,000 | - | 淨資產 | 1,078,377,052 | 99.96 |
| 應收款項 | 1,047 | - | 淨資產 | 1,078,377,052 | 99.96 |
| 應收利息 | 1,047 | - | 淨資產 | 1,078,377,052 | 99.96 |
| 預付款項 | 16,079,855 | 1.49 | 累積餘額 | 975,516,291 | 90.43 |
| 預付費用 | 16,079,855 | 1.49 | 本期賸餘 | 102,860,761 | 9.54 |
| 固定資產 | 13,007,224 | 1.21 | | | |
| 機械及設備 | 11,153,681 | 1.03 | | | |
| 機械及設備 | 49,113,110 | 4.55 | | | |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -37,959,429 | -- | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,559,590 | 0.14 | | | |
| 交通及運輸設備 | 2,778,001 | 0.26 | | | |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -1,218,411 | -- | | | |
| 雜項設備 | 293,953 | 0.03 | | | |

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-------------|----------------------|---------------|------------|----------------------|---------------|
| 雜項設備 | 1,634,199 | 0.15 | | | |
| 累計折舊 - 雜項設備 | -1,340,246 | -- | | | |
| 無形資產 | 4,907,340 | 0.45 | | | |
| 無形資產 | 4,907,340 | 0.45 | | | |
| 電腦軟體 | 4,907,340 | 0.45 | | | |
| 合 計 | 1,078,761,077 | 100.00 | 合 計 | 1,078,761,077 | 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113年5月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------|-----------|-------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 394,471 | 115,972,614 |
| 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 | 394,471 | 1,972,586 |
| 財產孳息收入 | 394,471 | 1,936,382 |
| 財產交易利益 | | 36,204 |
| 其他收入 | | 28 |
| 雜項收入 | | 28 |
| 支出 | 3,482,020 | 13,111,853 |
| 人事支出 | | 71,590 |
| 人事支出 | | 71,590 |
| 業務支出 | 2,963,600 | 10,418,695 |
| 業務支出 | 2,963,600 | 10,418,695 |
| 財產損失 | 246 | 10,354 |
| 財產交易損失 | 246 | 10,354 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 518,174 | 2,597,244 |
| 固定資產折舊 | 435,345 | 2,183,076 |
| 無形資產攤銷 | 82,829 | 414,168 |
| 其他支出 | | 13,970 |

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|----------|------------|---------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 其他支出 | | 13,970 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,087,549 | 102,860,761 |
| 期初淨資產 | | 975,516,291 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | |
| 期末淨資產 | | 1,078,377,052 |

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 | 115,972,614 | | 115,972,614 | 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 | 1,972,586 | | 1,972,586 | 財產收益 |
| 其他收入 | 28 | | 28 | 其他收入 |
| 基金用途 | 10,518,955 | 2,592,898 | 13,111,853 | 支出 |
| 用人費用 | 71,590 | | 71,590 | 人事支出 |
| 服務費用 | 9,528,582 | 890,113 | 10,418,695 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 316,463 | -316,463 | | |
| 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 | 557,990 | -557,990 | | |
| | | 10,354 | 10,354 | 財產損失 |
| | | 2,597,244 | 2,597,244 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 13,970 | | 13,970 | 其他支出 |
| 購建固定資產 | 14,700 | -14,700 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 105,453,659 | -2,592,898 | 102,860,761 | 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 |

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 |
|---------|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| 期末基金餘額 | 1,060,462,488 | 17,914,564 | 1,078,377,052 | 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113年1月1日至113年5月31日

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890,113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10,354元，係報廢財產帳面殘值數10,354元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數2,597,244元，係固定資產之折舊費用2,183,076元，無形資產之攤銷414,168元。
- 四、購建固定資產14,700元。