

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員

主計室主任
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6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	561,294	225,000	336,294	149.46	116,294,966	115,470,000	824,966	0.71
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	561,294	225,000	336,294	149.46	2,293,336	1,470,000	823,336	56.01
財產處分收入		31,283		31,283		123,283		123,283	
利息收入	2,949,000	530,011	225,000	305,011	135.56	2,170,053	1,470,000	700,053	47.62
其他收入						1,630		1,630	
雜項收入						1,630		1,630	
基金用途	94,464,000	982,064	797,000	185,064	23.22	14,842,525	16,269,000	-1,426,475	8.77
核子事故中央災害應變工作計畫	39,766,000	755,463	372,000	383,463	103.08	8,283,219	9,341,000	-1,057,781	11.32
購建固定資產	2,871,000		20,000	-20,000	100.00	2,420,644	2,591,000	-170,356	6.57
其他	36,895,000	755,463	352,000	403,463	114.62	5,862,575	6,750,000	-887,425	13.15
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6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	226,601	425,000	-198,399	46.68	1,899,900	2,146,000	-246,100	11.47
其他	4,892,000	226,601	425,000	-198,399	46.68	1,899,900	2,146,000	-246,100	11.47
本期賸餘(短絀)	22,485,000	-420,770	-572,000	151,230	26.44	101,452,441	99,201,000	2,251,441	2.27
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					1,028,034,505	1,019,509,000	8,525,505	0.84

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6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	
								金 額	%
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				755,463	372,000	383,463	103.08
		累計數				8,283,219	9,341,000	-1,057,781	11.32
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6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	4,053,869	5,754,520	2,763,812	17,404,032
機械及設備	48,759,949	-37,154,268	2,494,073	4,833,536	2,459,452	11,725,670
交通及運輸設備	1,712,134	-1,108,296	580,000	127,000	26,946	1,083,784
雜項設備	1,869,404	-1,554,808		325,000	277,414	267,010
電腦軟體	3,816,756		979,796	468,984		4,327,568

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6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	2,591,000	2,420,644		2,420,644	93.43	-170,356	6.57	主要係影印機採購案已完成下訂，預計於7月交貨驗收後撥款。	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		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	80,000					-80,000	100.00		
雜項設備		260,000			260,000	80,000					-80,000	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									

主要係影印機採購案已完成下訂，預計於7月交貨驗收後撥款。
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6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		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									
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		

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6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		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									

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,046,949,423	100.00	負債	1,510,886	0.14
流動資產	1,029,545,391	98.34	其他負債	1,510,886	0.14
現金	1,015,785,566	97.02	什項負債	1,510,886	0.14
銀行存款	1,015,735,566	97.02	存入保證金	1,510,886	0.14
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,045,438,537	99.86
預付款項	13,759,825	1.31	淨資產	1,045,438,537	99.86
預付費用	13,759,825	1.31	淨資產	1,045,438,537	99.86
固定資產	13,076,464	1.25	累積餘額	942,922,935	90.06
機械及設備	11,725,670	1.12	本期賸餘	102,515,602	9.79
機械及設備	46,420,486	4.43			
累計折舊 - 機械及設備	-34,694,816	-3.31			
交通及運輸設備	1,083,784	0.10			
交通及運輸設備	2,165,134	0.21			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,081,350	-0.10			
雜項設備	267,010	0.03			
雜項設備	1,544,404	0.15			
累計折舊 - 雜項設備	-1,277,394	-0.12			
無形資產	4,327,568	0.41			

核子事故緊急應變基金 平衡表

中華民國112年6月30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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	561,294	116,294,966
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	561,294	2,293,336
財產孳息收入	530,011	2,170,053
財產交易利益	31,283	123,283
其他收入		1,630
雜項收入		1,630
支出	1,079,467	13,779,364
人事支出		78,443
人事支出		78,443
業務支出	562,268	10,696,479
業務支出	562,268	10,696,479
財產損失	2,140	52,856
財產交易損失	2,140	52,856
折舊、折耗及攤銷	515,059	2,937,852
固定資產折舊	421,497	2,468,868
無形資產攤銷	93,562	468,984
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6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）	-518,173	102,515,602
期初淨資產		942,922,935
解繳公庫		
期末淨資產		1,045,438,537

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6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	116,294,966		116,294,966	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	2,293,336		2,293,336	財產收益
其他收入	1,630		1,630	其他收入
基金用途	14,842,525	-1,063,161	13,779,364	支出
用人費用	78,443		78,443	人事支出
服務費用	9,625,498	1,070,981	10,696,479	業務支出
材料及用品費	398,143	-398,143		
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	669,588	-669,588		
		52,856	52,856	財產損失
		2,937,852	2,937,852	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	979,796	-979,796		
本期賸餘(短絀)	101,452,441	1,063,161	102,515,602	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	1,028,034,505	17,404,032	1,045,438,537	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1,070,981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52,856元，係報廢財產帳面殘值數34,812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2,937,852元，係固定資產之折舊費用2,468,868元，無形資產之攤銷468,984元。
- 四、購建固定資產3,074,073元及購置電腦軟體979,796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 6 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 6 月底止預算分配數 9,341,000 元，累計支出數 8,283,219 元，執行率 88.68%。主要係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. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 6 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 6 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 6 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辦理核結所致。
5. 一般行政管理計畫：截至 6 月底止預算分配數 2,146,000 元，累計支出數 1,899,900 元，執行率 88.53%，主要係「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 7 月撥付 115,452 元。