

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6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 6 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	120,592,000	609,540	257,000	352,540	137.18	116,582,154	117,351,000	-768,846	-0.66
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	609,540	257,000	352,540	137.18	2,582,126	3,351,000	-768,874	-22.94
財產處分收入						36,204		36,204	
利息收入	6,592,000	609,540	257,000	352,540	137.18	2,545,922	3,351,000	-805,078	-24.03
其他收入						28		28	
雜項收入						28		28	
基金用途	101,289,000	1,019,328	837,000	182,328	21.78	11,538,283	12,524,000	-985,717	-7.87
核子事故中央災害應變工作計畫	43,723,000	710,685	379,000	331,685	87.52	5,765,173	6,053,000	-287,827	-4.76
購建固定資產	5,188,000		20,000	-20,000	-100.00	14,700	80,000	-65,300	-81.63
其他	38,535,000	710,685	359,000	351,685	97.96	5,750,473	5,973,000	-222,527	-3.73
核子事故輻射監測工作計畫	14,552,000	55,101		55,101		1,029,275	1,151,000	-121,725	-10.58
購建固定資產	3,350,000								
其他	11,202,000	55,101		55,101		1,029,275	1,151,000	-121,725	-10.58
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	%
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	253,542	458,000	-204,458	-44.64	1,766,861	2,350,000	-583,139	-24.81
其他	5,231,000	253,542	458,000	-204,458	-44.64	1,766,861	2,350,000	-583,139	-24.81
本期賸餘(短絀)	19,303,000	-409,788	-580,000	170,212	-29.35	105,043,871	104,827,000	216,871	0.21
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					1,060,052,700	1,053,894,000	6,158,700	0.58

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6,053,000元，累計支出數5,765,173元，執行率95.24%。
- 2.核子事故輻射監測工作計畫：截至6月底止預算分配數1,151,000元，累計支出數1,029,275元，執行率89.42%，主要係國原院辦理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6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6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6月底止預算分配數2,350,000元，累計支出數1,766,861元，執行率75.19%，主要係
 - (1) 6月電信費80,857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」尚在辦理核銷作業，預計於7月撥付120,313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			--	710,685	379,000	331,685	87.52
		累計數			--	5,765,173	6,053,000	-287,827	-4.76
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--	55,101		55,101	
		累計數			--	1,029,275	1,151,000	-121,725	-10.58
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							
		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		
機械及設備	50,148,560	-36,962,023		3,579,448	-859,842	8,747,247
交通及運輸設備	2,778,001	-1,102,114		60,000	-131,524	1,484,363
雜項設備	1,619,499	-1,295,969	14,700		-51,648	286,582
電腦軟體	5,321,508		433,524	496,997		5,258,035
合 計	59,867,568	-39,360,106	448,224	4,136,445	-1,043,014	15,776,227

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		5,188,000			5,188,000	80,000	14,700		14,700	18.38	-65,300	-81.63	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。
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	80,000	14,700		14,700	18.38	-65,300	-81.63		
雜項設備		260,000			260,000	80,000	14,700		14,700	18.38	-65,300	-81.63		
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					--				

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113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		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	80,000	14,700		14,700	18.38	-65,300	-81.63		

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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,077,158,343	100.00	負債	1,329,416	0.12
流動資產	1,061,382,116	98.54	其他負債	1,329,416	0.12
現金	1,045,291,204	97.04	什項負債	1,329,416	0.12
銀行存款	1,045,241,204	97.04	存入保證金	1,329,416	0.12
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,075,828,927	99.88
預付款項	16,090,912	1.49	淨資產	1,075,828,927	99.88
預付費用	16,090,912	1.49	淨資產	1,075,828,927	99.88
固定資產	10,518,192	0.98	累積餘額	975,516,291	90.56
機械及設備	8,747,247	0.81	本期賸餘	100,312,636	9.31
機械及設備	46,569,112	4.32			
累計折舊 - 機械及設備	-37,821,865	--			
交通及運輸設備	1,484,363	0.14			
交通及運輸設備	2,718,001	0.25			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,233,638	--			
雜項設備	286,582	0.03			
雜項設備	1,634,199	0.15			
累計折舊 - 雜項設備	-1,347,617	--			

核子事故緊急應變基金 平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	609,540	116,582,154
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	609,540	2,582,126
財產孳息收入	609,540	2,545,922
財產交易利益		36,204
其他收入		28
雜項收入		28
支出	3,157,665	16,269,518
人事支出		71,590
人事支出		71,590
業務支出	585,804	11,004,499
業務支出	585,804	11,004,499
財產損失	2,055,612	2,065,966
財產交易損失	2,055,612	2,065,966
折舊、折耗及攤銷	516,249	3,113,493
固定資產折舊	433,420	2,616,496
無形資產攤銷	82,829	496,997
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6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）	-2,548,125	100,312,636
期初淨資產		975,516,291
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,075,828,927

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	116,582,154		116,582,154	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	2,582,126		2,582,126	財產收益
其他收入	28		28	其他收入
基金用途	11,538,283	4,731,235	16,269,518	支出
用人費用	71,590		71,590	人事支出
服務費用	9,997,584	1,006,915	11,004,499	業務支出
材料及用品費	321,667	-321,667		
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	669,588	-669,588		
		2,065,966	2,065,966	財產損失
		3,113,493	3,113,493	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		
購置無形資產	433,524	-433,524		
本期賸餘(短絀)	105,043,871	-4,731,235	100,312,636	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

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
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,060,052,700	15,776,227	1,075,828,927	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6月30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1,006,915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2,065,966元，係報廢財產帳面殘值數10,833元，以及移轉、贈與固定資產所發生之損失2,055,133元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數3,113,493元，係固定資產之折舊費用2,616,496元，無形資產之攤銷496,997元。
- 四、購建固定資產14,700元及購置電腦軟體433,524元。