

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 114 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 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 7 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 至 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 13 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	121,922,000	1,334,307	500,000	834,307	166.86	116,700,754	115,557,000	1,143,754	0.99
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	1,334,307	500,000	834,307	166.86	2,700,754	1,557,000	1,143,754	73.46
財產處分收入						154,793		154,793	
利息收入	7,922,000	1,334,307	500,000	834,307	166.86	2,545,961	1,557,000	988,961	63.52
基金用途	98,577,000	1,197,250	876,000	321,250	36.67	10,311,733	11,635,000	-1,323,267	-11.37
核子事故中央災害應變工作計畫	44,838,000	758,718	357,000	401,718	112.53	5,990,590	6,147,000	-156,410	-2.54
購建固定資產	6,263,000					166,885	160,000	6,885	4.30
其他	38,575,000	758,718	357,000	401,718	112.53	5,823,705	5,987,000	-163,295	-2.73
核子事故輻射監測工作計畫	13,871,000	57,801	46,000	11,801	25.65	1,024,123	1,378,000	-353,877	-25.68
購建固定資產	2,850,000								
其他	11,021,000	57,801	46,000	11,801	25.65	1,024,123	1,378,000	-353,877	-25.68
核子事故支援工作計畫	5,280,000					4,468	4,000	468	11.70
購建固定資產	1,095,000								
其他	4,185,000					4,468	4,000	468	11.70

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	%
核子事故地方災害應變工作計畫	29,239,000					1,287,692	1,708,000	-420,308	-24.61
購建固定資產	1,766,000								
其他	27,473,000					1,287,692	1,708,000	-420,308	-24.61
一般行政管理計畫	5,349,000	380,731	473,000	-92,269	-19.51	2,004,860	2,398,000	-393,140	-16.39
其他	5,349,000	380,731	473,000	-92,269	-19.51	2,004,860	2,398,000	-393,140	-16.39
本期賸餘（短絀）	23,345,000	137,057	-376,000	513,057	--	106,389,021	103,922,000	2,467,021	2.37
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					1,087,205,171	1,078,234,000	8,971,171	0.83

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6月份

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6,147,000元，累計支出數5,990,590元，執行率97.46%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至6月底止預算分配數1,378,000元，累計支出數1,024,123元，執行率74.32%，主要係專業服務勞務承攬費用尚在辦理核銷所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至6月底止預算分配數4,000元，累計支出數4,468元，執行率111.7%。
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1,708,000元，累計支出數1,287,692元，執行率75.39%，主要係部分活動未及辦理，將積極趕辦。
5. 一般行政管理計畫：截至6月底止預算分配數2,398,000元，累計支出數2,004,860元，執行率83.61%。

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			
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			--	758,718	357,000	401,718	112.53
		累計數			--	5,990,590	6,147,000	-156,410	-2.54
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--	57,801	46,000	11,801	25.65
		累計數			--	1,024,123	1,378,000	-353,877	-25.68
核子事故支援工作計畫		本月數			--				
		累計數			--	4,468	4,000	468	11.70
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數			--				
		累計數			--	1,287,692	1,708,000	-420,308	-24.61
		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	52,174,142	-38,754,219	166,885	9,102,279	3,585,328	8,069,857
交通及運輸設備	2,356,487	-1,096,739		554,430	86,720	792,038
雜項設備	2,953,132	-1,405,374		1,057,000	41,672	532,430
電腦軟體	4,726,215		391,406	546,216		4,571,405
合 計	62,209,976	-41,256,332	558,291	11,259,925	3,713,720	13,965,730

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		6,263,000			6,263,000	160,000	166,885		166,885	104.30	6,885	4.30	依財物分類標準改列。	
機械及設備		6,003,000			6,003,000	60,000	166,885		166,885	278.14	106,885	178.14		
機械及設備		6,003,000			6,003,000	60,000	166,885		166,885	278.14	106,885	178.14		
雜項設備		260,000			260,000	100,000					-100,000	-100.00		
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					--				
機械及設備		2,850,000			2,850,000					--				
機械及設備		2,850,000			2,850,000					--				
核子事故支援工作計畫		1,095,000			1,095,000					--				
機械及設備		1,095,000			1,095,000					--				
機械及設備		1,095,000			1,095,000					--				
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,766,000			1,766,000					--				
機械及設備		566,000			566,000					--				
機械及設備		566,000			566,000					--				
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					--				
總 計		11,974,000			11,974,000	160,000	166,885		166,885	104.30	6,885	4.30		

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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,102,453,216	100.00	負債	1,282,315	0.12
流動資產	1,088,487,486	98.73	其他負債	1,282,315	0.12
現金	1,077,120,331	97.70	什項負債	1,282,315	0.12
銀行存款	1,077,070,331	97.70	存入保證金	1,282,315	0.12
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,101,170,901	99.88
預付款項	11,367,155	1.03	淨資產	1,101,170,901	99.88
預付費用	11,367,155	1.03	淨資產	1,101,170,901	99.88
固定資產	9,394,325	0.85	累積餘額	1,001,769,794	90.87
機械及設備	8,069,857	0.73	本期賸餘	100,379,367	9.11
機械及設備	43,238,748	3.92	淨資產調整數	-978,260	--
累計折舊－機械及設備	-35,168,891	--			
交通及運輸設備	792,038	0.07			
交通及運輸設備	1,802,057	0.16			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,010,019	--			
雜項設備	532,430	0.05			
雜項設備	1,896,132	0.17			
累計折舊－雜項設備	-1,363,702	--			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	4,571,405	0.41			
無形資產	4,571,405	0.41			
電腦軟體	4,571,405	0.41			
合 計	1,102,453,216	100.00	合 計	1,102,453,216	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,334,307	116,700,754
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	1,334,307	2,700,754
財產孳息收入	1,334,307	2,545,961
財產交易利益		154,793
支出	4,992,255	16,321,387
人事支出	4,384	86,915
人事支出	4,384	86,915
業務支出	1,180,626	9,648,587
業務支出	1,180,626	9,648,587
財產損失	3,314,848	3,365,135
財產交易損失	3,314,848	3,365,135
折舊、折耗及攤銷	480,157	3,202,810
固定資產折舊	383,851	2,656,594
無形資產攤銷	96,306	546,216
其他支出	12,240	17,940
其他支出	12,240	17,940
本期賸餘（短絀）	-3,657,948	100,379,367

核子事故緊急應變基金

收 入 支 出 表

中華民國114年6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		1,101,170,901

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114年1月1日至114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	116,700,754		116,700,754	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	2,700,754		2,700,754	財產收益
基金用途	10,311,733	6,009,654	16,321,387	支出
用人費用	86,915		86,915	人事支出
服務費用	8,674,783	973,804	9,648,587	業務支出
材料及用品費	268,486	-268,486		
租金、償債、利息及相關手續費	24,500	-24,500		
稅捐及規費（強制費）	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	669,588	-669,588		
資產短絀		3,365,135	3,365,135	財產損失
		3,202,810	3,202,810	折舊、折耗及攤銷
其他	17,940		17,940	其他支出
購建固定資產	166,885	-166,885		
購置無形資產	391,406	-391,406		
本期賸餘（短絀）	106,389,021	-6,009,654	100,379,367	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		-978,260	-978,260	解繳公庫
期末基金餘額	1,087,205,171	13,965,730	1,101,170,901	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6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973,804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3,365,135元，係報廢財產帳面殘值數54,701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3,202,810元，係固定資產之折舊費用2,656,594元，無形資產之攤銷546,216元。
- 四、購建固定資產166,885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。