

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 111 年 6 月份

主辦會計人員  陳莉惠

機關長官  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111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	115,838,000	240,548	139,000	101,548	73.06	114,995,648	114,612,000	383,648	0.33
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	1,838,000	213,795	139,000	74,795	53.81	743,244	612,000	131,244	21.45
利息收入	1,838,000	213,795	139,000	74,795	53.81	743,244	612,000	131,244	21.45
其他收入		26,753		26,753		252,404		252,404	
雜項收入		26,753		26,753		252,404		252,404	
基金用途	103,933,000	715,545	3,127,000	-2,411,455	77.12	17,049,352	21,635,000	-4,585,648	21.20
核子事故中央災害應變工作計畫	46,582,000	356,765	2,699,000	-2,342,235	86.78	10,110,519	13,493,000	-3,382,481	25.07
購建固定資產	2,360,000	49,414	70,000	-20,586	29.41	109,514	130,000	-20,486	15.76
其他	44,222,000	307,351	2,629,000	-2,321,649	88.31	10,001,005	13,363,000	-3,361,995	25.16
核子事故輻射監測工作計畫	13,346,000					1,172,242	1,832,000	-659,758	36.01
購建固定資產	100,000								
其他	13,246,000					1,172,242	1,832,000	-659,758	36.01
核子事故支援工作計畫	4,829,000					13,987	19,000	-5,013	26.38
購建固定資產	294,000								
其他	4,535,000					13,987	19,000	-5,013	26.38

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	34,354,000					3,788,952	4,130,000	-341,048	8.26
購建固定資產	1,372,000					24,983	30,000	-5,017	16.72
其他	32,982,000					3,763,969	4,100,000	-336,031	8.20
一般行政管理計畫	4,822,000	358,780	428,000	-69,220	16.17	1,963,652	2,161,000	-197,348	9.13
其他	4,822,000	358,780	428,000	-69,220	16.17	1,963,652	2,161,000	-197,348	9.13
本期賸餘(短絀)	11,905,000	-474,997	-2,988,000	2,513,003	84.10	97,946,296	92,977,000	4,969,296	5.34
期初基金餘額	900,184,000					908,403,101	900,184,000	8,219,101	0.91
解繳公庫									
期末基金餘額	912,089,000					1,006,349,397	993,161,000	13,188,397	1.33

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111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	
名 稱	單位	金額						%	
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				356,765	2,699,000	-2,342,235	86.78
		累計數				10,110,519	13,493,000	-3,382,481	25.07
核子事故輻射監測工作計畫		本月數							
		累計數				1,172,242	1,832,000	-659,758	36.01
核子事故支援工作計畫		本月數							
		累計數				13,987	19,000	-5,013	26.38
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數							
		累計數				3,788,952	4,130,000	-341,048	8.26
		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111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	55,189,750	-36,884,595	134,497	2,207,202	-966,375	15,266,075
機械及設備	49,568,892	-34,388,784	78,497	1,860,376	-849,286	12,548,943
交通及運輸設備	1,344,446	-1,011,393	56,000		-49,697	339,356
雜項設備	1,970,164	-1,484,418			-67,392	418,354
電腦軟體	2,306,248			346,826		1,959,422

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111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		2,360,000			2,360,000	130,000	109,514		109,514	84.24	-20,486	15.76	執行率未達 90%部分， 基金管理會 已督促相關 單位強化計 畫執行管 控，並儘速 執行核銷作 業。 主要係財物分 類標準改列所 致。 主要係財物分 類標準改列所 致。	
機械及設備		2,100,000			2,100,000	50,000	53,514	53,514	107.03	3,514	7.03			
機械及設備		2,100,000			2,100,000	50,000	53,514	53,514	107.03	3,514	7.03			
交通及運輸設備							56,000	56,000		56,000				
交通及運輸設備							56,000	56,000		56,000				
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		100,000			100,000									
核研所		100,000			100,000									
機械及設備		100,000			100,000									
機械及設備		100,000			100,000									

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111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)		
核子事故支援工作計畫		294,000			294,000									
交通及運輸設備		144,000			144,000									
交通及運輸設備		144,000			144,000									
雜項設備		150,000			150,000									
雜項設備		150,000			150,000									
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,372,000			1,372,000	30,000	24,983	24,983	83.28	-5,017	16.72	設備結餘款	執行率未達 90%部分， 基金管理會 已督促相關 單位強化計 畫執行管 控，並儘速 執行核銷作 業。	
新北市		128,000			128,000									
機械及設備		128,000			128,000									
機械及設備		128,000			128,000									
屏東縣		751,000			751,000									
機械及設備		60,000			60,000									
機械及設備		60,000			60,000									
交通及運輸設備		636,000			636,000									

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111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		636,000			636,000									
雜項設備		55,000			55,000									
雜項設備		55,000			55,000									
基隆市		493,000			493,000	30,000	24,983	24,983	83.28	-5,017	16.72			
機械及設備		190,000			190,000	30,000	24,983	24,983	83.28	-5,017	16.72			
機械及設備		190,000			190,000	30,000	24,983	24,983	83.28	-5,017	16.72			
交通及運輸設備		175,000			175,000									
交通及運輸設備		175,000			175,000									
雜項設備		128,000			128,000									
雜項設備		128,000			128,000									
總 計		4,126,000			4,126,000	160,000	134,497	134,497	84.06	-25,503	15.94			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,023,636,702	100.00	負債	2,021,230	0.20
流動資產	1,008,370,627	98.51	其他負債	2,021,230	0.20
現金	993,314,212	97.04	什項負債	2,021,230	0.20
銀行存款	993,264,212	97.03	存入保證金	2,021,230	0.20
零用及週轉金	50,000	-	淨資產	1,021,615,472	99.80
應收款項	4,003	-	淨資產	1,021,615,472	99.80
應收利息	4,003	-	淨資產	1,021,615,472	99.80
預付款項	15,052,412	1.47	累積餘額	926,708,256	90.53
預付費用	15,052,412	1.47	本期賸餘	94,907,216	9.27
固定資產	13,306,653	1.30			
機械及設備	12,548,943	1.23			
機械及設備	47,787,013	4.67			
累計折舊 - 機械及設備	-35,238,070	-3.44			
交通及運輸設備	339,356	0.03			
交通及運輸設備	1,400,446	0.14			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,061,090	-0.10			
雜項設備	418,354	0.04			
雜項設備	1,970,164	0.19			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 雜項設備	-1,551,810	-0.15			
無形資產	1,959,422	0.19			
無形資產	1,959,422	0.19			
電腦軟體	1,959,422	0.19			
合 計	1,023,636,702	100.00	合 計	1,023,636,702	100.00

註: 信託代理與保證資產(負債) 122,970 元(保證品 122,970 元, 應付保證品 122,970 元)

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國111年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	240,548	114,995,648
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	213,795	743,244
財產孳息收入	213,795	743,244
其他收入	26,753	252,404
雜項收入	26,753	252,404
支出	1,203,864	20,088,432
人事支出		112,330
人事支出		112,330
業務支出	666,131	16,793,295
業務支出	666,131	16,793,295
財產損失	15,930	18,604
財產交易損失	15,930	18,604
折舊、折耗及攤銷	521,803	3,154,973
固定資產折舊	465,070	2,808,147
無形資產攤銷	56,733	346,826
其他支出		9,230
其他支出		9,230

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國111年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-963,316	94,907,216
期初淨資產		926,708,256
解繳公庫		
期末淨資產		1,021,615,472

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111年1月1日至111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	114,995,648		114,995,648	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	743,244		743,244	財產收益
其他收入	252,404		252,404	其他收入
基金用途	17,049,352	3,039,080	20,088,432	支出
用人費用	112,330		112,330	人事支出
服務費用	7,039,992	9,753,303	16,793,295	業務支出
材料及用品費	8,982,465	-8,982,465		
租金、償債、利息及相關手續費	101,250	-101,250		
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	669,588	-669,588		
		18,604	18,604	財產損失
		3,154,973	3,154,973	折舊、折耗及攤銷
其他	9,230		9,230	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	134,497	-134,497		
本期賸餘(短絀)	97,946,296	-3,039,080	94,907,216	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	908,403,101	18,305,155	926,708,256	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,006,349,397	15,266,075	1,021,615,472	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」、「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9,753,303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18,604元，係報廢財產帳面殘值數2,674元，以及移轉固定資產所發生之損失15,930元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數3,154,973元，係固定資產之折舊費用2,808,147元，無形資產之攤銷346,826元。
- 四、購建固定資產134,497元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 111 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 13,493,000 元，累計支出數 10,110,519 元，執行率 74.93%，主要係本會於國發會提供之行政院及所屬委員會雲端資料中心租用網站應用程式防火牆 1 案，原基於全球資訊網於國外有核能安全相關事件時，流量會有爆增情形等考量，預計租用 500M 流量，計須 2,180,000 元(目前僅提供 25M、50M、500M 之租用服務)，惟後續與雲端資料中心維運團隊確認後，若流量爆增可調整流量至 100M，經評估整體流量可能性及基於擲節經費考量，故改以 50M 流量租用以因應現有需求，並預計於 7 月辦理核銷 1,170,000 元所致。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 6 月底止預算分配數 1,832,000 元，累計支出數 1,172,242 元，執行率 63.99%，主要係執行核子事故緊急應變整備業務之專業服務人力等經費未及辦理核結所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 6 月底止預算分配數 19,000 元，累計支出數 13,987 元，執行率 73.62%，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 4,130,000 元，累計支出數 3,788,952 元，執行率 91.74%。
5. 一般行政管理計畫：截至 6 月底止預算分配數 2,161,000 元，累計支出數 1,963,652 元，執行率 90.87%。