

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員

主任會計室
主 任 何雲英

機關長官

主任秘書
王重德

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·····	7
二、收入支出表·····	9

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表·····	10
二、執行情形補充說明·····	11

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1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	114,172,900	114,964,000	-791,100	-0.69	114,172,900	114,964,000	-791,100	-0.69
徵收及依法分配收入	114,000,000	114,000,000	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			114,000,000	114,000,000		
財產收入	6,592,000	172,900	964,000	-791,100	-82.06	172,900	964,000	-791,100	-82.06
利息收入	6,592,000	172,900	964,000	-791,100	-82.06	172,900	964,000	-791,100	-82.06
基金用途	101,289,000	445,170	715,000	-269,830	-37.74	445,170	715,000	-269,830	-37.74
核子事故中央災害應變工作計畫	43,723,000	322,983	554,000	-231,017	-41.70	322,983	554,000	-231,017	-41.70
購建固定資產	5,188,000								
其他	38,535,000	322,983	554,000	-231,017	-41.70	322,983	554,000	-231,017	-41.70
核子事故輻射監測工作計畫	14,552,000	10,589		10,589		10,589		10,589	
購建固定資產	3,350,000								
其他	11,202,000	10,589		10,589		10,589		10,589	
核子事故支援工作計畫	5,202,000								
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	32,581,000								

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1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	%
計畫									
購建固定資產	1,593,000								
其他	30,988,000								
一般行政管理計畫	5,231,000	111,598	161,000	-49,402	-30.68	111,598	161,000	-49,402	-30.68
其他	5,231,000	111,598	161,000	-49,402	-30.68	111,598	161,000	-49,402	-30.68
本期賸餘(短絀)	19,303,000	113,727,730	114,249,000	-521,270	-0.46	113,727,730	114,249,000	-521,270	-0.46
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					1,068,736,559	1,063,316,000	5,420,559	0.51

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年1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			--	322,983	554,000	-231,017	-41.70
		累計數			--	322,983	554,000	-231,017	-41.70
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--	10,589		10,589	
		累計數			--	10,589		10,589	
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			--				
		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1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		689,314	276,436	12,773,659
交通及運輸設備	2,778,001	-1,102,114			-23,257	1,652,630
雜項設備	1,619,499	-1,295,969			-9,046	314,484
電腦軟體	5,321,508			82,852		5,238,656
合 計	59,867,568	-39,360,106		772,166	244,133	19,979,429

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1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					--				
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					--				
雜項設備		260,000			260,000					--				
核子事故輻射監測工作 計畫		3,350,000			3,350,000					--				
偵測中心		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					--				
新北市		1,350,000			1,350,000					--				

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1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		1,350,000			1,350,000					--				
機械及設備		1,350,000			1,350,000					--				
屏東縣		111,000			111,000					--				
雜項設備		111,000			111,000					--				
雜項設備		111,000			111,000					--				
基隆市		132,000			132,000					--				
機械及設備		120,000			120,000					--				
機械及設備		120,000			120,000					--				
雜項設備		12,000			12,000					--				
雜項設備		12,000			12,000					--				
總 計		11,327,000			11,327,000					--				

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1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,089,455,029	100.00	負債	739,041	0.07
流動資產	1,069,475,600	98.17	流動負債	79,965	0.01
現金	1,068,925,661	98.12	應付款項	79,965	0.01
銀行存款	1,068,875,661	98.11	應付費用	79,965	0.01
零用及週轉金	50,000	-	其他負債	659,076	0.06
應收款項	549,939	0.05	什項負債	659,076	0.06
應收利息	549,939	0.05	存入保證金	659,076	0.06
固定資產	14,740,773	1.35	淨資產	1,088,715,988	99.93
機械及設備	12,773,659	1.17	淨資產	1,088,715,988	99.93
機械及設備	49,459,246	4.54	淨資產	1,088,715,988	99.93
累計折舊－機械及設備	-36,685,587	-3.37	累積餘額	975,516,291	89.54
交通及運輸設備	1,652,630	0.15	本期賸餘	113,199,697	10.39
交通及運輸設備	2,778,001	0.25			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,125,371	-0.10			
雜項設備	314,484	0.03			
雜項設備	1,619,499	0.15			
累計折舊－雜項設備	-1,305,015	-0.12			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	5,238,656	0.48			
無形資產	5,238,656	0.48			
電腦軟體	5,238,656	0.48			
合 計	1,089,455,029	100.00	合 計	1,089,455,029	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1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	114,172,900	114,172,900
徵收及依法分配收入	114,000,000	114,000,000
緊急應變整備收入	114,000,000	114,000,000
財產收益	172,900	172,900
財產孳息收入	172,900	172,900
支出	973,203	973,203
業務支出	445,170	445,170
業務支出	445,170	445,170
財產損失	6,893	6,893
財產交易損失	6,893	6,893
折舊、折耗及攤銷	521,140	521,140
固定資產折舊	438,288	438,288
無形資產攤銷	82,852	82,852
本期賸餘（短絀）	113,199,697	113,199,697
期初淨資產		975,516,291
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,088,715,988

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 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1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	114,172,900		114,172,900	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	172,900		172,900	財產收益
基金用途	445,170	528,033	973,203	支出
服務費用	333,572	111,598	445,170	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	111,598	-111,598		
		6,893	6,893	財產損失
		521,140	521,140	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	113,727,730	-528,033	113,199,697	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,068,736,559	19,979,429	1,088,715,988	期末淨資產

註：調整項目及金額說明：

- 一、「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111,598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6,893元，係報廢財產帳面殘值數6,893元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數521,140元，係固定資產之折舊費用438,288元，無形資產之攤銷82,852元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 113 年 1 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 1 月底止預算分配數 554,000 元，累計支出數 322,983 元，執行率 58.30%，主要係以下案件尚在辦理核銷所致。
 - (1) 雲端資料租用相關費用 90,167 元。
 - (2) 印製文宣品 94,000 元。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 1 月底止預算未分配，累計支出數 10,589 元，主要係支付公務車強制險及任意險保險費。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 1 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 1 月底止預算未分配。
5. 一般行政管理計畫：截至 1 月底止預算分配數 161,000 元，累計支出數 111,598 元，執行率 69.32%，主要係 1 月電信費 74,651 元目前尚在辦理核銷所致。