

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳莉惠

機關長官

副主任劉文忠(印)

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·····	11
二、執行情形補充說明·····	12

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	116,949,000	114,159,337	114,349,000	-189,663	0.17	114,159,337	114,349,000	-189,663	0.17
徵收及依法分配收入	114,000,000	114,000,000	114,000,000	0	0.00	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	114,000,000	114,000,000	0	0.00
財產收入	2,949,000	159,337	349,000	-189,663	54.34	159,337	349,000	-189,663	54.34
利息收入	2,949,000	159,337	349,000	-189,663	54.34	159,337	349,000	-189,663	54.34
基金用途	94,464,000	2,299,767	2,406,000	-106,233	4.42	2,299,767	2,406,000	-106,233	4.42
核子事故中央災害應變工作計畫	39,766,000	2,152,169	2,245,000	-92,831	4.14	2,152,169	2,245,000	-92,831	4.14
購建固定資產	2,871,000	1,975,994	2,000,000	-24,006	1.20	1,975,994	2,000,000	-24,006	1.20
其他	36,895,000	176,175	245,000	-68,825	28.09	176,175	245,000	-68,825	28.09
核子事故輻射監測工作計畫	15,273,000								
購建固定資產	4,150,000								
其他	11,123,000								
核子事故支援工作計畫	4,383,000								
購建固定資產	60,000								
其他	4,323,000								
核子事故地方災害應變工作計畫	30,150,000								
購建固定資產	1,384,000								

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	%
其他	28,766,000								
一般行政管理計畫	4,892,000	147,598	161,000	-13,402	8.32	147,598	161,000	-13,402	8.32
其他	4,892,000	147,598	161,000	-13,402	8.32	147,598	161,000	-13,402	8.32
本期賸餘(短絀)	22,485,000	111,859,570	111,943,000	-83,430	0.07	111,859,570	111,943,000	-83,430	0.07
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					1,038,441,634	1,032,251,000	6,190,634	0.60

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			
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				2,152,169	2,245,000	-92,831	4.14
		累計數				2,152,169	2,245,000	-92,831	4.14
核子事故輻射監測工作計畫		本月數							
		累計數							
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							

核子事故緊急應變基金

資本資產明細表

中華民國112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		
資產	56,158,243	-39,817,372	1,975,994	75,094	-379,623	17,862,148
機械及設備	48,759,949	-37,154,268	1,975,994		-356,564	13,225,111
交通及運輸設備	1,712,134	-1,108,296			-15,669	588,169
雜項設備	1,869,404	-1,554,808			-7,390	307,206
電腦軟體	3,816,756			75,094		3,741,662

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		2,871,000			2,871,000	2,000,000	1,975,994		1,975,994	98.80	-24,006	1.20		
機械及設備		2,611,000			2,611,000	2,000,000	1,975,994		1,975,994	98.80	-24,006	1.20		
機械及設備		2,611,000			2,611,000	2,000,000	1,975,994		1,975,994	98.80	-24,006	1.20		
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		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									
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									
新北市		880,000			880,000									

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112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		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									
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									
交通及運輸設備	580,000				580,000									
雜項設備		100,000			100,000									
雜項設備		100,000			100,000									
基隆市		314,000			314,000									
機械及設備		150,000			150,000									
機械及設備		150,000			150,000									
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									

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)		
雜項設備		12,000			12,000									
總 計	580,000	8,465,000			9,045,000	2,000,000	1,975,994		1,975,994	98.80	-24,006	1.20		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,057,350,011	100.00	負債	1,046,229	0.10
流動資產	1,039,487,863	98.31	流動負債	78,414	0.01
現金	1,038,395,669	98.21	應付款項	78,414	0.01
銀行存款	1,038,345,669	98.20	應付費用	78,414	0.01
零用及週轉金	50,000	-	其他負債	967,815	0.09
應收款項	437,171	0.04	什項負債	967,815	0.09
應收利息	437,171	0.04	存入保證金	967,815	0.09
預付款項	655,023	0.06	淨資產	1,056,303,782	99.90
預付費用	655,023	0.06	淨資產	1,056,303,782	99.90
固定資產	14,120,486	1.34	淨資產	1,056,303,782	99.90
機械及設備	13,225,111	1.25	累積餘額	942,922,935	89.18
機械及設備	50,735,943	4.80	本期賸餘	113,380,847	10.72
累計折舊 - 機械及設備	-37,510,832	-3.55			
交通及運輸設備	588,169	0.06			
交通及運輸設備	1,712,134	0.16			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,123,965	-0.11			
雜項設備	307,206	0.03			
雜項設備	1,869,404	0.18			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國112年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 雜項設備	-1,562,198	-0.15			
無形資產	3,741,662	0.35			
無形資產	3,741,662	0.35			
電腦軟體	3,741,662	0.35			
合 計	1,057,350,011	100.00	合 計	1,057,350,011	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112年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	114,159,337	114,159,337
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	159,337	159,337
財產孳息收入	159,337	159,337
支出	778,490	778,490
業務支出	323,773	323,773
業務支出	323,773	323,773
折舊、折耗及攤銷	454,717	454,717
固定資產折舊	379,623	379,623
無形資產攤銷	75,094	75,094
本期賸餘（短絀）	113,380,847	113,380,847
期初淨資產		942,922,935
解繳公庫		
期末淨資產		1,056,303,782

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	114,159,337		114,159,337	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	159,337		159,337	財產收益
基金用途	2,299,767	-1,521,277	778,490	支出
服務費用	212,175	111,598	323,773	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		
		454,717	454,717	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	1,975,994	-1,975,994		
本期賸餘(短絀)	111,859,570	1,521,277	113,380,847	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	1,038,441,634	17,862,148	1,056,303,782	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、折舊、折耗及攤銷之調整數454,717元，係固定資產之折舊費用379,623元，無形資產之攤銷75,094元。
- 三、購建固定資產1,975,994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 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 2,245,000 元，累計支出數 2,152,169 元，執行率 95.86%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 1 月底止預算未分配。
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 147,598 元，執行率 91.68%。