

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115年1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 115 年 1 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 至 6 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 至 8 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 9 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 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115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	124,755,000	114,072,750	114,082,000	-9,250	-0.01	114,072,750	114,082,000	-9,250	-0.01
徵收及依法分配收入	114,000,000	114,000,000	114,000,000			114,000,000	114,000,000		
徵收收入	114,000,000	114,000,000	114,000,000			114,000,000	114,000,000		
財產收入	10,755,000	72,750	82,000	-9,250	-11.28	72,750	82,000	-9,250	-11.28
利息收入	10,755,000	72,750	82,000	-9,250	-11.28	72,750	82,000	-9,250	-11.28
基金用途	97,943,000	191,598	221,000	-29,402	-13.30	191,598	221,000	-29,402	-13.30
核子事故中央災害應變工作計畫	44,063,000	80,000	96,000	-16,000	-16.67	80,000	96,000	-16,000	-16.67
購建固定資產	5,763,000								
其他	38,300,000	80,000	96,000	-16,000	-16.67	80,000	96,000	-16,000	-16.67
核子事故輻射監測工作計畫	14,810,000								
購建固定資產	2,850,000								
其他	11,960,000								
核子事故支援工作計畫	4,380,000								
購建固定資產	349,000								
其他	4,031,000								
核子事故地方災害應變工作計畫	29,228,000								

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115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	%
購建固定資產	718,000								
其他	28,510,000								
一般行政管理計畫	5,462,000	111,598	125,000	-13,402	-10.72	111,598	125,000	-13,402	-10.72
其他	5,462,000	111,598	125,000	-13,402	-10.72	111,598	125,000	-13,402	-10.72
本期賸餘（短絀）	26,812,000	113,881,152	113,861,000	20,152	0.02	113,881,152	113,861,000	20,152	0.02
期初基金餘額	1,004,161,000					1,012,711,545	1,004,161,000	8,550,545	0.85
解繳公庫									
期末基金餘額	1,030,973,000					1,126,592,697	1,118,022,000	8,570,697	0.77

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115年1月份

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96,000元，累計支出數80,000元，執行率83.33%。
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125,000元，累計支出數111,598元，執行率89.28%。

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115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			--	80,000	96,000	-16,000	-16.67
		累計數			--	80,000	96,000	-16,000	-16.67
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							

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115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	42,154,201	-28,094,154		8,582,513	8,105,402	13,582,936
交通及運輸設備	2,863,957	-802,977			-65,743	1,995,237
雜項設備	2,479,132	-1,194,135			-23,697	1,261,300
電腦軟體	3,895,707			80,867		3,814,840
合 計	51,392,997	-30,091,266		8,663,380	8,015,962	20,654,313

核子事故緊急應變基金

資本資產明細表說明

中華民國115年1月份

本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 一、機械及設備：減少數係設備報廢8,582,513元。
- 二、電腦軟體：減少數係電腦軟體攤銷80,867元。

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115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		5,763,000			5,763,000					--				
機械及設備		5,503,000			5,503,000					--				
機械及設備		5,503,000			5,503,000					--				
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		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		349,000			349,000					--				
機械及設備		349,000			349,000					--				
機械及設備		349,000			349,000					--				
核子事故地方災害應變 工作計畫	1,200,000	718,000			1,918,000					--				
機械及設備		274,000			274,000					--				
機械及設備		274,000			274,000					--				
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					--				
雜項設備		444,000			444,000					--				
雜項設備		444,000			444,000					--				

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115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)		
總計	1,200,000	9,680,000			10,880,000						--			

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115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,148,250,048	100.00	負債	1,003,038	0.09
流動資產	1,127,595,735	98.20	流動負債	115,971	0.01
現金	1,123,771,349	97.87	應付款項	115,971	0.01
銀行存款	1,123,721,349	97.86	應付費用	115,971	0.01
零用及週轉金	50,000	-	其他負債	887,067	0.08
應收款項	2,550,259	0.22	什項負債	887,067	0.08
應收利息	2,550,259	0.22	存入保證金	887,067	0.08
預付款項	1,274,127	0.11	淨資產	1,147,247,010	99.91
預付費用	1,274,127	0.11	淨資產	1,147,247,010	99.91
固定資產	16,839,473	1.47	淨資產	1,147,247,010	99.91
機械及設備	13,582,936	1.18	累積餘額	1,034,013,276	90.05
機械及設備	33,571,688	2.92	本期賸餘	113,233,734	9.86
累計折舊－機械及設備	-19,988,752	--			
交通及運輸設備	1,995,237	0.17			
交通及運輸設備	2,863,957	0.25			
累計折舊－交通及運輸設備	-868,720	--			
雜項設備	1,261,300	0.11			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
雜項設備	2,479,132	0.22			
累計折舊－雜項設備	-1,217,832	--			
無形資產	3,814,840	0.33			
無形資產	3,814,840	0.33			
電腦軟體	3,814,840	0.33			
合 計	1,148,250,048	100.00	合 計	1,148,250,048	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115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	114,072,750	114,072,750
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	72,750	72,750
財產孳息收入	72,750	72,750
支出	839,016	839,016
業務支出	191,598	191,598
業務支出	191,598	191,598
財產損失	85,825	85,825
財產交易損失	85,825	85,825
折舊、折耗及攤銷	561,593	561,593
固定資產折舊	480,726	480,726
無形資產攤銷	80,867	80,867
本期賸餘(短絀)	113,233,734	113,233,734
期初淨資產		1,034,013,276
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,147,247,010

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與長期負債等科目, 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115年1月1日至115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	114,072,750		114,072,750	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	72,750		72,750	財產收益
基金用途	191,598	647,418	839,016	支出
服務費用	80,000	111,598	191,598	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		
資產短絀		85,825	85,825	財產損失
		561,593	561,593	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	113,881,152	-647,418	113,233,734	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,012,711,545	21,301,731	1,034,013,276	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	1,126,592,697	20,654,313	1,147,247,010	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115年1月1日至115年1月31日

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」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85,825元，係報廢財產帳面殘值數。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數561,593元，係固定資產之折舊費用480,726元，無形資產之攤銷80,867元。