核子事故緊急應變基金

會　計　月　報

中華民國 110 年 1 月份

主辦會計人員 主計室主任杜世萌　　機關長官 副主任委員劉文忠

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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表……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110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	115,701,000	114,043,725	114,043,000	725	0.00	114,043,725	114,043,000	725	0.00
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	1,701,000	43,725	43,000	725	1.69	43,725	43,000	725	1.69
利息收入	1,701,000	43,725	43,000	725	1.69	43,725	43,000	725	1.69
基金用途	104,165,000	987,273	1,019,000	-31,727	3.11	987,273	1,019,000	-31,727	3.11
核子事故中央災害應變工作計畫	48,457,000	827,058	894,000	-66,942	7.49	827,058	894,000	-66,942	7.49
購建固定資產	3,478,000								
其他	44,979,000	827,058	894,000	-66,942	7.49	827,058	894,000	-66,942	7.49
核子事故輻射監測工作計畫	12,974,000								
購建固定資產	300,000								
其他	12,674,000								
核子事故支援工作計畫	4,520,000								
購建固定資產	144,000								
其他	4,376,000								
核子事故地方災害應變工作計畫	33,392,000								
購建固定資產	1,268,000								

核子事故緊急應變基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110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	32,124,000								
一般行政管理計畫	4,822,000	160,215	125,000	35,215	28.17	160,215	125,000	35,215	28.17
其他	4,822,000	160,215	125,000	35,215	28.17	160,215	125,000	35,215	28.17
本期賸餘(短絀)	11,536,000	113,056,452	113,024,000	32,452	0.03	113,056,452	113,024,000	32,452	0.03
期初基金餘額	885,762,000					888,647,682	885,762,000	2,885,682	0.33
解繳公庫									
期末基金餘額	897,298,000					1,001,704,134	998,786,000	2,918,134	0.29

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110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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				827,058	894,000	-66,942	7.49
		累計數				827,058	894,000	-66,942	7.49
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
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110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	55,262,518	-32,885,939		400,000	-260,841	21,715,738
交通及運輸設備	2,294,435	-1,145,382		10,000	-8,716	1,130,337
雜項設備	1,853,324	-1,446,303			-9,672	397,349
電腦軟體	2,391,345			66,697		2,324,648

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110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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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		3,478,000			3,478,000									
機械及設備		3,218,000			3,218,000									
機械及設備		3,218,000			3,218,000									
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		300,000			300,000									
核研所		300,000			300,000									
機械及設備		300,000			300,000									
機械及設備		300,000			300,000									
核子事故支援工作計畫		144,000			144,000									
機械及設備		120,000			120,000									
機械及設備		120,000			120,000									
雜項設備		24,000			24,000									
雜項設備		24,000			24,000									
核子事故地方災害應變工作計畫		1,268,000			1,268,000									
新北市		60,000			60,000									
機械及設備		60,000			60,000									

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110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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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		60,000			60,000									
屏東縣		200,000			200,000									
機械及設備		100,000			100,000									
機械及設備		100,000			100,000									
雜項設備		100,000			100,000									
雜項設備		100,000			100,000									
基隆市		1,008,000			1,008,000									
機械及設備		931,000			931,000									
機械及設備		931,000			931,000									
雜項設備		77,000			77,000									
雜項設備		77,000			77,000									
總計		5,190,000			5,190,000									

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	1,029,941,701	100.00	負債	2,669,495	0.26
流動資產	1,004,373,629	97.52	流動負債	81,743	0.01
現金	1,004,169,080	97.50	應付款項	81,743	0.01
銀行存款	1,004,119,080	97.49	應付代收款	2,386	0.00
零用及週轉金	50,000	0.00	應付費用	79,357	0.01
應收款項	134,197	0.01	其他負債	2,587,752	0.25
應收利息	134,197	0.01	什項負債	2,587,752	0.25
預付款項	70,352	0.01	存入保證金	2,587,752	0.25
預付費用	70,352	0.01	淨資產	1,027,272,206	99.74
固定資產	23,243,424	2.26	淨資產	1,027,272,206	99.74
機械及設備	21,715,738	2.11	淨資產	1,027,272,206	99.74
機械及設備	54,862,518	5.33	累積餘額	914,971,680	88.84
累計折舊－機械及設備	-33,146,780	-3.22	本期賸餘	112,300,526	10.90
交通及運輸設備	1,130,337	0.11			
交通及運輸設備	2,284,435	0.22			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,154,098	-0.11			
雜項設備	397,349	0.04			
雜項設備	1,853,324	0.18			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110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	-1,455,975	-0.14			
無形資產	2,324,648	0.23			
無形資產	2,324,648	0.23			
電腦軟體	2,324,648	0.23			
合　　計	1,029,941,701	100.00	合　　計	1,029,941,701	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110年1月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	114,043,725	114,043,725
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	43,725	43,725
財產孳息收入	43,725	43,725
支出	1,743,199	1,743,199
業務支出	987,273	987,273
業務支出	987,273	987,273
財產損失	4,100	4,100
財產交易損失	4,100	4,100
折舊、折耗及攤銷	751,826	751,826
固定資產折舊	685,129	685,129
無形資產攤銷	66,697	66,697
本期賸餘（短絀）	112,300,526	112,300,526
期初淨資產		914,971,680
解繳公庫		
期末淨資產		1,027,272,206

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110年1月1日至110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	114,043,725		114,043,725	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	43,725		43,725	財產收益
基金用途	987,273	755,926	1,743,199	支出
服務費用	863,058	124,215	987,273	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,215	-124,215		
		4,100	4,100	財產損失
		751,826	751,826	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	113,056,452	-755,926	112,300,526	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	888,647,682	26,323,998	914,971,680	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,001,704,134	25,568,072	1,027,272,206	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」科目之調整數124,215元，重分類為會計收支之業務支出。

二、財產損失之調整數4,100元，係報廢財產帳面殘值數4,100元。

三、折舊、折耗及攤銷之調整數751,826元，係固定資產之折舊費用685,129元，無形資產之攤銷66,697元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 110 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 894,000 元，累計支出數 827,058 元，執行率 92.51%。
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 160,215 元，執行率 128.17%，主要係緊急應變業務所需視訊費用辦理核結所致。