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114年2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 114 年 2 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 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 7 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 至 11 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114年2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	121,922,000	704,258	706,000	-1,742	-0.25	114,784,856	114,776,000	8,856	0.01
徵收及依法分配收入	114,000,000					114,000,000	114,000,000		
徵收收入	114,000,000					114,000,000	114,000,000		
財產收入	7,922,000	704,258	706,000	-1,742	-0.25	784,856	776,000	8,856	1.14
利息收入	7,922,000	704,258	706,000	-1,742	-0.25	784,856	776,000	8,856	1.14
基金用途	98,577,000	1,863,231	1,413,000	450,231	31.86	1,999,329	2,336,000	-336,671	-14.41
核子事故中央災害應變工作計畫	44,838,000	1,576,858	951,000	625,858	65.81	1,601,358	1,668,000	-66,642	-4.00
購建固定資產	6,263,000	112,357		112,357		112,357	60,000	52,357	87.26
其他	38,575,000	1,464,501	951,000	513,501	54.00	1,489,001	1,608,000	-118,999	-7.40
核子事故輻射監測工作計畫	13,871,000	51,526	45,000	6,526	14.50	51,526	90,000	-38,474	-42.75
購建固定資產	2,850,000								
其他	11,021,000	51,526	45,000	6,526	14.50	51,526	90,000	-38,474	-42.75
核子事故支援工作計畫	5,280,000								
購建固定資產	1,095,000								
其他	4,185,000								
核子事故地方災害應變工作計畫	29,239,000								

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年2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	1,766,000								
其他	27,473,000								
一般行政管理計畫	5,349,000	234,847	417,000	-182,153	-43.68	346,445	578,000	-231,555	-40.06
其他	5,349,000	234,847	417,000	-182,153	-43.68	346,445	578,000	-231,555	-40.06
本期賸餘（短絀）	23,345,000	-1,158,973	-707,000	-451,973	63.93	112,785,527	112,440,000	345,527	0.31
期初基金餘額	974,312,000					980,816,150	974,312,000	6,504,150	0.67
解繳公庫									
期末基金餘額	997,657,000					1,093,601,677	1,086,752,000	6,849,677	0.63

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114年2月份

1. 核子事故中央災害應變工作計畫：截至2月底止預算分配數1,668,000元，累計支出數1,601,358元，執行率96%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至2月底止預算分配數90,000元，累計支出數51,526元，執行率57.25%，主要係2月份駕駛勞務承攬費用尚在辦理核銷，預計於3月撥付。
3. 核子事故支援工作計畫：截至2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2月底止預算未分配。
5. 一般行政管理計畫：截至2月底止預算分配數578,000元，累計支出數346,445元，執行率59.94%，主要係
 - (1) 2月電信費80,899元尚在辦理核銷所致。
 - (2) 主要係文書處理業務委外勞務承攬採購案128,482元尚在辦理核銷所致。

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114年2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			--	1,576,858	951,000	625,858	65.81
		累計數			--	1,601,358	1,668,000	-66,642	-4.00
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--	51,526	45,000	6,526	14.50
		累計數			--	51,526	90,000	-38,474	-42.75
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114年2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	52,174,142	-38,754,219	112,357	4,927,809	4,065,055	12,669,526
交通及運輸設備	2,356,487	-1,096,739		89,250	49,435	1,219,933
雜項設備	2,953,132	-1,405,374			-59,063	1,488,695
電腦軟體	4,726,215			179,964		4,546,251
合 計	62,209,976	-41,256,332	112,357	5,197,023	4,055,427	19,924,405

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114年2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		6,263,000			6,263,000	60,000	112,357		112,357	187.26	52,357	87.26	因業務所需臨時購置相機及其鏡頭	基金管理會已督促相關單位落實預算分配管控。
機械及設備		6,003,000			6,003,000	60,000	112,357		112,357	187.26	52,357	87.26		
機械及設備		6,003,000			6,003,000	60,000	112,357		112,357	187.26	52,357	87.26		
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		1,095,000			1,095,000					--				
機械及設備		1,095,000			1,095,000					--				
機械及設備		1,095,000			1,095,000					--				
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,766,000			1,766,000					--				
機械及設備		566,000			566,000					--				
機械及設備		566,000			566,000					--				
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					--				
總計		11,974,000			11,974,000	60,000	112,357		112,357	187.26	52,357	87.26		

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114年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,113,907,701	100.00	負債	381,619	0.03
流動資產	1,093,983,296	98.21	流動負債	82,429	0.01
現金	1,080,159,815	96.97	應付款項	82,429	0.01
銀行存款	1,080,109,815	96.97	應付費用	82,429	0.01
零用及週轉金	50,000	-	其他負債	299,190	0.03
應收款項	424,582	0.04	什項負債	299,190	0.03
應收利息	424,582	0.04	存入保證金	299,190	0.03
預付款項	13,398,899	1.20	淨資產	1,113,526,082	99.97
預付費用	13,398,899	1.20	淨資產	1,113,526,082	99.97
固定資產	15,378,154	1.38	淨資產	1,113,526,082	99.97
機械及設備	12,669,526	1.14	累積餘額	1,001,769,794	89.93
機械及設備	47,358,690	4.25	本期賸餘	111,756,288	10.03
累計折舊－機械及設備	-34,689,164	--			
交通及運輸設備	1,219,933	0.11			
交通及運輸設備	2,267,237	0.20			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,047,304	--			
雜項設備	1,488,695	0.13			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
雜項設備	2,953,132	0.27			
累計折舊－雜項設備	-1,464,437	--			
無形資產	4,546,251	0.41			
無形資產	4,546,251	0.41			
電腦軟體	4,546,251	0.41			
合 計	1,113,907,701	100.00	合 計	1,113,907,701	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114年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	704,258	114,784,856
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	704,258	784,856
財產孳息收入	704,258	784,856
支出	2,297,309	3,028,568
業務支出	1,750,874	1,886,972
業務支出	1,750,874	1,886,972
財產損失	720	50,172
財產交易損失	720	50,172
折舊、折耗及攤銷	545,715	1,091,424
固定資產折舊	455,733	911,460
無形資產攤銷	89,982	179,964
本期賸餘(短絀)	-1,593,051	111,756,288
期初淨資產		1,001,769,794
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,113,526,082

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114年1月1日至114年2月28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	114,784,856		114,784,856	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	784,856		784,856	財產收益
基金用途	1,999,329	1,029,239	3,028,568	支出
服務費用	1,638,182	248,790	1,886,972	業務支出
材料及用品費	1,094	-1,094		
租金、償債、利息及相關手續費	24,500	-24,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	223,196	-223,196		
資產短絀		50,172	50,172	財產損失
購建固定資產	112,357	-112,357		
本期賸餘(短絀)	112,785,527	-1,029,239	111,756,288	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	980,816,150	20,953,644	1,001,769,794	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	1,093,601,677	19,924,405	1,113,526,082	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114年1月1日至114年2月28日

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248,790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50,172元係報廢財產帳面殘值數。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數1,091,424元，係固定資產之折舊費用911,460元，無形資產之攤銷179,964元。
- 四、購建固定資產112,357元。