

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 110 年 3 月份

主辦會計人員

主任室
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·····	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110年3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	130,191	80,000	50,191	62.74	114,187,486	114,182,000	5,486	0.00
徵收及依法分配收入	114,000,000					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
財產收入	1,701,000	111,925	80,000	31,925	39.91	169,220	182,000	-12,780	7.02
利息收入	1,701,000	111,925	80,000	31,925	39.91	169,220	182,000	-12,780	7.02
其他收入		18,266		18,266		18,266		18,266	
受贈收入		17,325		17,325		17,325		17,325	
雜項收入		941		941		941		941	
基金用途	104,165,000	2,164,551	2,523,000	-358,449	14.21	3,489,718	4,059,000	-569,282	14.03
核子事故中央災害應變工作計畫	48,457,000	1,704,825	2,144,000	-439,175	20.48	2,642,240	3,184,000	-541,760	17.02
購建固定資產	3,478,000	1,077,070	1,220,000	-142,930	11.72	1,077,070	1,270,000	-192,930	15.19
其他	44,979,000	627,755	924,000	-296,245	32.06	1,565,170	1,914,000	-348,830	18.23
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								

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3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	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								
其他	32,124,000								
一般行政管理計畫	4,822,000	459,726	379,000	80,726	21.30	847,478	875,000	-27,522	3.15
其他	4,822,000	459,726	379,000	80,726	21.30	847,478	875,000	-27,522	3.15
本期賸餘(短絀)	11,536,000	-2,034,360	-2,443,000	408,640	16.73	110,697,768	110,123,000	574,768	0.52
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					999,345,450	995,885,000	3,460,450	0.35

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3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	
名 稱	單位							金 額	%
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				1,704,825	2,144,000	-439,175	20.48
		累計數				2,642,240	3,184,000	-541,760	17.02
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3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	61,801,622	-35,477,624	1,094,395	1,491,985	-727,419	25,198,989
機械及設備	55,262,518	-32,885,939	1,014,700	1,128,292	-828,801	21,434,186
交通及運輸設備	2,294,435	-1,145,382	62,370	163,000	107,440	1,155,863
雜項設備	1,853,324	-1,446,303	17,325	22,500	-6,058	395,788
電腦軟體	2,391,345			178,193		2,213,152

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3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		3,478,000			3,478,000	1,270,000	1,077,070		1,077,070	84.81	-192,930	15.19	主要係設備費 結餘款所致。	
機械及設備		3,218,000			3,218,000	1,250,000	1,014,700		1,014,700	81.18	-235,300	18.82		
機械及設備		3,218,000			3,218,000	1,250,000	1,014,700		1,014,700	81.18	-235,300	18.82		
交通及運輸設備							62,370		62,370		62,370			
交通及運輸設備							62,370		62,370		62,370			
雜項設備		260,000			260,000	20,000					-20,000	100.00		
雜項設備		260,000			260,000	20,000					-20,000	100.00		
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									

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3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		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									
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	1,270,000	1,077,070		1,077,070	84.81	-192,930	15.19		

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,027,063,959	100.00	負債	2,536,845	0.25
流動資產	1,001,864,970	97.55	流動負債	81,743	0.01
現金	985,110,063	95.92	應付款項	81,743	0.01
銀行存款	985,060,063	95.91	應付代收款	2,386	-
零用及週轉金	50,000	-	應付費用	79,357	0.01
應收款項	32,667	-	其他負債	2,455,102	0.24
應收利息	32,667	-	什項負債	2,455,102	0.24
預付款項	16,722,240	1.63	存入保證金	2,455,102	0.24
預付費用	16,722,240	1.63	淨資產	1,024,527,114	99.75
固定資產	22,985,837	2.24	淨資產	1,024,527,114	99.75
機械及設備	21,434,186	2.09	淨資產	1,024,527,114	99.75
機械及設備	55,148,926	5.37	累積餘額	914,971,680	89.09
累計折舊 - 機械及設備	-33,714,740	-3.28	本期賸餘	109,555,434	10.67
交通及運輸設備	1,155,863	0.11			
交通及運輸設備	2,193,805	0.21			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,037,942	-0.10			
雜項設備	395,788	0.04			
雜項設備	1,848,149	0.18			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110年3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	-1,452,361	-0.14			
無形資產	2,213,152	0.22			
無形資產	2,213,152	0.22			
電腦軟體	2,213,152	0.22			
合 計	1,027,063,959	100.00	合 計	1,027,063,959	100.00

註: 信託代理與保證資產 122,970 元(信託代理與保證資產(負債) 122,970 元，保證品 122,970 元，信託代理與保證負債 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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	130,191	114,187,486
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	111,925	169,220
財產孳息收入	111,925	169,220
其他收入	18,266	18,266
受贈收入	17,325	17,325
雜項收入	941	941
支出	1,815,248	4,632,052
業務支出	1,084,481	2,409,648
業務支出	1,084,481	2,409,648
財產損失	1,831	13,138
財產交易損失	1,831	13,138
折舊、折耗及攤銷	725,936	2,206,266
固定資產折舊	670,187	2,028,073
無形資產攤銷	55,749	178,193
其他支出	3,000	3,000
其他支出	3,000	3,000
本期賸餘（短絀）	-1,685,057	109,555,434

核子事故緊急應變基金 收入支出表

中華民國110年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產		914,971,680
解繳公庫		
期末淨資產		1,024,527,114

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3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	114,187,486		114,187,486	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	169,220		169,220	財產收益
其他收入	18,266		18,266	其他收入
基金用途	3,489,718	1,142,334	4,632,052	支出
服務費用	2,029,663	379,985	2,409,648	業務支出
材料及用品費	7,340	-7,340		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	372,645	-372,645		
		13,138	13,138	財產損失
		2,206,266	2,206,266	折舊、折耗及攤銷
其他	3,000		3,000	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,077,070	-1,077,070		
本期賸餘(短絀)	110,697,768	-1,142,334	109,555,434	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	999,345,450	25,181,664	1,024,527,114	期末淨資產

註：調整項目及金額說明：

- 一、「材料及用品費」、「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**379,985**元，重分類為會計收支之業務支出。
- 二、財產損失之調整數**13,138**元，係報廢財產帳面殘值數**13,138**元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數**2,206,266**元，係固定資產之折舊費用**2,028,073**元，無形資產之攤銷**178,193**元。
- 四、購建固定資產**1,077,070**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 3 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 3 月底止預算分配數 3,184,000 元，累計支出數 2,642,240 元，執行率 82.98%，主要係資訊安全監控委外服務案第 3 期款 238,071 元未及辦理核結所致。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 3 月底止預算未分配。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 3 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 3 月底止預算未分配。
5. 一般行政管理計畫：截至 3 月底止預算分配數 875,000 元，累計支出數 847,478 元，執行率 96.85%。