

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 114 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 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 至 7 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 8 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 12 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	121,922,000	114,080,598	114,070,000	10,598	0.01	114,080,598	114,070,000	10,598	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	7,922,000	80,598	70,000	10,598	15.14	80,598	70,000	10,598	15.14
利息收入	7,922,000	80,598	70,000	10,598	15.14	80,598	70,000	10,598	15.14
基金用途	98,577,000	136,098	923,000	-786,902	-85.25	136,098	923,000	-786,902	-85.25
核子事故中央災害應變工作計畫	44,838,000	24,500	717,000	-692,500	-96.58	24,500	717,000	-692,500	-96.58
購建固定資產	6,263,000		60,000	-60,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
其他	38,575,000	24,500	657,000	-632,500	-96.27	24,500	657,000	-632,500	-96.27
核子事故輻射監測工作計畫	13,871,000		45,000	-45,000	-100.00		45,000	-45,000	-100.00
購建固定資產	2,850,000								
其他	11,021,000		45,000	-45,000	-100.00		45,000	-45,000	-100.00
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	1,766,000								
其他	27,473,000								
一般行政管理計畫	5,349,000	111,598	161,000	-49,402	-30.68	111,598	161,000	-49,402	-30.68
其他	5,349,000	111,598	161,000	-49,402	-30.68	111,598	161,000	-49,402	-30.68
本期賸餘（短絀）	23,345,000	113,944,500	113,147,000	797,500	0.70	113,944,500	113,147,000	797,500	0.70
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					1,094,760,650	1,087,459,000	7,301,650	0.67

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717,000元，累計支出數24,500元，執行率3.42%，主要係以下案件尚在辦理核銷所致。
 - (1)核子事故緊急應變相關之資通安全軟體授權579,306元，已驗收完成未及付款，預計於2月撥付。
 - (2)購置筆電2台57,498元，廠商已完成交貨，預計於2月撥付。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至1月底止預算分配數45,000元，尚無支出數，主要係1月份駕駛勞務承攬費用尚在辦理核銷，預計於2月撥付。
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111,598元，執行率69.32%，主要係1月電信費80,989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			--	24,500	717,000	-692,500	-96.58
		累計數			--	24,500	717,000	-692,500	-96.58
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--		45,000	-45,000	-100.00
		累計數			--		45,000	-45,000	-100.00
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							
		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	52,174,142	-38,754,219		4,855,881	4,400,586	12,964,628
交通及運輸設備	2,356,487	-1,096,739		89,250	68,898	1,239,396
雜項設備	2,953,132	-1,405,374			-29,532	1,518,226
電腦軟體	4,726,215			89,982		4,636,233
合 計	62,209,976	-41,256,332		5,035,113	4,439,952	20,358,483

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1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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					-60,000	-100.00	購置筆電2 台，廠商已完 成交貨未及結 報，預計於2 月付款。	基金管理會已 督促相關單位 強化計畫執行 管控，儘速執 行核銷作業。
機械及設備		6,003,000			6,003,000	60,000					-60,000	-100.00		
機械及設備		6,003,000			6,003,000	60,000					-60,000	-100.00		
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					--				

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1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算					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		11,974,000			11,974,000	60,000						-60,000	-100.00		

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1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,115,500,752	100.00	負債	381,619	0.03
流動資產	1,095,142,269	98.17	流動負債	82,429	0.01
現金	1,092,634,300	97.95	應付款項	82,429	0.01
銀行存款	1,092,584,300	97.95	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	2,426,980	0.22	什項負債	299,190	0.03
應收利息	2,426,980	0.22	存入保證金	299,190	0.03
預付款項	80,989	0.01	淨資產	1,115,119,133	99.97
預付費用	80,989	0.01	淨資產	1,115,119,133	99.97
固定資產	15,722,250	1.41	淨資產	1,115,119,133	99.97
機械及設備	12,964,628	1.16	累積餘額	1,001,769,794	89.80
機械及設備	47,318,261	4.24	本期賸餘	113,349,339	10.16
累計折舊－機械及設備	-34,353,633	--			
交通及運輸設備	1,239,396	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	-1,027,841	--			
雜項設備	1,518,226	0.14			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

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1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	114,080,598	114,080,598
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	80,598	80,598
財產孳息收入	80,598	80,598
支出	731,259	731,259
業務支出	136,098	136,098
業務支出	136,098	136,098
財產損失	49,452	49,452
財產交易損失	49,452	49,452
折舊、折耗及攤銷	545,709	545,709
固定資產折舊	455,727	455,727
無形資產攤銷	89,982	89,982
本期賸餘（短絀）	113,349,339	113,349,339
期初淨資產		1,001,769,794
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,115,119,133

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	114,080,598		114,080,598	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	80,598		80,598	財產收益
基金用途	136,098	595,161	731,259	支出
租金、償債、利息及相關手續費	24,500	111,598	136,098	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		49,452	49,452	財產損失
		545,709	545,709	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	113,944,500	-595,161	113,349,339	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	1,094,760,650	20,358,483	1,115,119,133	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1月31日

註：調整項目及金額說明：

- 一、「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49,452元，係報廢財產帳面殘值數49,452元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數545,709元，係固定資產之折舊費用455,727元，無形資產之攤銷89,982元。