

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 109 年 2 月份

主辦會計人員

主任室
主 任 杜世萌

基金主持人

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.....2

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....3

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....4

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....5

二、收入支出表.....6

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....7

二、執行情形補充說明.....8

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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(一)		實 際 數	預 算 數	比較增減(一)	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	116,780,000	93,371	91,000	2,371	2.61	114,177,699	114,173,000	4,699	-
徵收及依法分配收入	114,000,000	-	-	-	-	114,000,000	114,000,000	-	-
緊急應變整備收入	114,000,000	-	-	-	-	114,000,000	114,000,000	-	-
財產收入	2,780,000	93,371	91,000	2,371	2.61	174,028	173,000	1,028	0.59
利息收入	2,780,000	93,371	91,000	2,371	2.61	174,028	173,000	1,028	0.59
其他收入	-	-	-	-	-	3,671	-	3,671	-
雜項收入	-	-	-	-	-	3,671	-	3,671	-
基金用途	99,697,000	163,973	445,000	-281,027	-63.15	1,146,622	1,398,000	-251,378	-17.98
核子事故中央災害應變工作計畫	41,655,000	81,550	83,000	-1,450	-1.75	903,984	911,000	-7,016	-0.77
購建固定資產	7,046,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	34,609,000	81,550	83,000	-1,450	-1.75	903,984	911,000	-7,016	-0.77
核子事故輻射監測工作計畫	14,065,000	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	12,065,000	-	-	-	-	-	-	-	-
核子事故支援工作計畫	5,046,000	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	400,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4,646,000	-	-	-	-	-	-	-	-
核子事故地方災害應變工作計畫	34,038,000	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	600,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	33,438,000	-	-	-	-	-	-	-	-
一般行政管理計畫	4,893,000	82,423	362,000	-279,577	-77.23	242,638	487,000	-244,362	-50.18
其他	4,893,000	82,423	362,000	-279,577	-77.23	242,638	487,000	-244,362	-50.18
本期賸餘(短絀-)	17,083,000	-70,602	-354,000	283,398	-80.06	113,031,077	112,775,000	256,077	0.23
期初基金餘額	872,485,000	-	-	-	-	867,887,460	872,485,000	-4,597,540	-0.53
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	889,568,000	-70,602	-354,000	283,398	-80.06	980,918,537	985,260,000	-4,341,463	-0.44

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 109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				81,550	83,000	-1,450	-1.75
		累計數				903,984	911,000	-7,016	-0.77
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	-	-		-	-	-	-
合 計		本月數	-	-		81,550	83,000	-1,450	-1.75
		累計數	-	-		903,984	911,000	-7,016	-0.77

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109年2月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	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	64,775,233	-29,297,274	-	217,137	-1,484,459	33,776,363
機械及設備	53,238,484	-26,920,128	-	21,322	-1,262,961	25,034,073
交通及運輸設備	4,403,534	-1,098,926	-	-	-90,147	3,214,461
雜項設備	3,639,791	-1,278,220	-	-	-131,351	2,230,220
電腦軟體	3,493,424	-	-	195,815	-	3,297,609

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109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)		實 際 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		7,046,000			7,046,000									
機械及設備		6,786,000			6,786,000									
機械及設備		6,786,000			6,786,000									
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		2,000,000			2,000,000									
機械及設備		2,000,000			2,000,000									
機械及設備		2,000,000			2,000,000									
核子事故支援工作計畫	3,190,000	400,000			3,590,000									
機械及設備	3,190,000	400,000			3,590,000									
機械及設備	3,190,000	400,000			3,590,000									
核子事故地方災害應變 工作計畫	964,503	600,000			1,564,503									
機械及設備	964,503	200,000			1,164,503									
機械及設備	964,503	200,000			1,164,503									
交通及運輸設備		350,000			350,000									
交通及運輸設備		350,000			350,000									
雜項設備		50,000			50,000									
雜項設備		50,000			50,000									
總計	4,154,503	10,046,000			14,200,503									

核子事故緊急應變基金
平衡表
中華民國109年2月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	1,015,287,066.00	100.00	負債	592,166.00	0.06
流動資產	981,510,703.00	96.67	流動負債	2,386.00	0.00
現金	965,802,744.00	95.13	應付款項	2,386.00	0.00
銀行存款	965,752,744.00	95.12	應付代收款	2,386.00	0.00
零用及週轉金	50,000.00	0.00	其他負債	589,780.00	0.06
應收款項	29,489.00	0.00	什項負債	589,780.00	0.06
應收利息	29,489.00	0.00	存入保證金	589,780.00	0.06
預付款項	15,678,470.00	1.54	淨資產	1,014,694,900.00	99.94
預付費用	15,678,470.00	1.54	淨資產	1,014,694,900.00	99.94
固定資產	30,478,754.00	3.00	淨資產	1,014,694,900.00	99.94
機械及設備	25,034,073.00	2.47	累積餘額	903,365,419.00	88.98
機械及設備	53,217,162.00	5.24	本期賸餘	111,329,481.00	10.97
累計折舊－機械及設備	28,183,089.00	2.78			
交通及運輸設備	3,214,461.00	0.32			
交通及運輸設備	4,403,534.00	0.43			
累計折舊－交通及運輸設備	1,189,073.00	0.12			
雜項設備	2,230,220.00	0.22			
雜項設備	3,639,791.00	0.36			
累計折舊－雜項設備	1,409,571.00	0.14			
無形資產	3,297,609.00	0.32			
無形資產	3,297,609.00	0.32			
電腦軟體	3,297,609.00	0.32			
合 計	1,015,287,066.00	100.00	合 計	1,015,287,066.00	100.00

註:信託代理與保證資產（負債）科目為122,970.00元。

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國 109 年 2 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	93,371	114,177,699
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	93,371	174,028
財產孳息收入	93,371	174,028
其他收入	-	3,671
雜項收入	-	3,671
支出	957,334	2,848,218
人事支出	-	-
業務支出	163,973	1,146,622
獎補助支出	-	-
財產損失	213	213
投資損失	-	-
利息費用及手續費	-	-
折舊、折耗及攤銷	793,148	1,701,383
還本付息支出	-	-
其他支出	-	-
本期賸餘（短絀）	-863,963	111,329,481
期初淨資產	903,365,419	903,365,419
解繳公庫	-	-
期末淨資產	902,501,456	1,014,694,900

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 109 年 1 月 1 日至 109 年 2 月 29 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	114,177,699	-	114,177,699	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
緊急應變整備收入	114,000,000		114,000,000	緊急應變整備收入
財產收入	174,028		174,028	財產收益
利息收入	174,028		174,028	財產孳息收入
其他收入	3,671		3,671	其他收入
雜項收入	3,671		3,671	雜項收入
基金用途	1,146,622	1,701,596	2,848,218	支出
用人費用	-		-	人事支出
服務費用	1,022,407		1,146,622	業務支出
材料及用品費	-			
租金、償債、利息及相關手續費	-			
稅捐及規費(強制費)	-			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,215			
其他	-			
捐助、補助與獎助	-		-	獎補助支出
資產短絀	-	213	213	財產損失
投資短絀	-		-	投資損失
償債、利息及相關手續費	-		-	利息費用及手續費
其他	-	1,701,383	1,701,383	折舊、折耗及攤銷
其他	-		-	其他支出
本期賸餘（短絀）	113,031,077	-1,701,596	111,329,481	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	867,887,460	35,477,959	903,365,419	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	980,918,537	33,776,363	1,014,694,900	期末淨資產

註：

一、調整項目及金額：

(一)固定資產之累計折舊：1,505,568元，無形資產之攤銷：195,815元，報廢財產帳面殘值數213元。

(二)固定及無形資產之淨額：33,776,363元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 109 年 2 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 2 月底止預算分配數 911,000 元，累計支出數 903,984 元，執行率 99.23%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 2 月底止預算未分配。
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 487,000 元，累計支出數 242,638 元，執行率 49.82%，主要係 1 月份文書處理業務委外作業經費 110,228 元及分攤 2 月份大樓管理費 124,215 元未及辦理核結所致。