

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115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 115 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 至 6 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 至 8 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 9 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 至 13 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115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	124,755,000	701,276	694,000	7,276	1.05	114,774,026	114,776,000	-1,974	-
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	10,755,000	701,276	694,000	7,276	1.05	774,026	776,000	-1,974	-0.25
利息收入	10,755,000	701,276	694,000	7,276	1.05	774,026	776,000	-1,974	-0.25
基金用途	97,943,000	1,901,840	2,313,000	-411,160	-17.78	2,093,438	2,534,000	-440,562	-17.39
核子事故中央災害應變工作計畫	44,063,000	1,712,608	1,835,000	-122,392	-6.67	1,792,608	1,931,000	-138,392	-7.17
購建固定資產	5,763,000								
其他	38,300,000	1,712,608	1,835,000	-122,392	-6.67	1,792,608	1,931,000	-138,392	-7.17
核子事故輻射監測工作計畫	14,810,000	3,507	60,000	-56,493	-94.16	3,507	60,000	-56,493	-94.16
購建固定資產	2,850,000								
其他	11,960,000	3,507	60,000	-56,493	-94.16	3,507	60,000	-56,493	-94.16
核子事故支援工作計畫	4,380,000								
購建固定資產	349,000								
其他	4,031,000								
核子事故地方災害應變工作計畫	29,228,000								

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	718,000								
其他	28,510,000								
一般行政管理計畫	5,462,000	185,725	418,000	-232,275	-55.57	297,323	543,000	-245,677	-45.24
其他	5,462,000	185,725	418,000	-232,275	-55.57	297,323	543,000	-245,677	-45.24
本期賸餘（短絀）	26,812,000	-1,200,564	-1,619,000	418,436	-25.85	112,680,588	112,242,000	438,588	0.39
期初基金餘額	1,004,161,000					1,012,711,545	1,004,161,000	8,550,545	0.85
解繳公庫									
期末基金餘額	1,030,973,000					1,125,392,133	1,116,403,000	8,989,133	0.81

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115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1,931,000元，累計支出數1,792,608元，執行率92.83%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至2月底止預算分配數60,000元，累計支出數3,507元，執行率5.84%，主要係「偵測車駕駛勞務承攬案」廠商已依約交付相關資料，刻正辦理核銷作業，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543,000元，累計支出數297,323元，執行率54.76%，主要係「文書處理業務委外作業勞務承攬採購案」、「辦公室清潔、水電及事務工作勞務採購案」廠商已依約交付相關資料，刻正辦理核銷作業，預計於3月撥付173,615元。

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115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			--	1,712,608	1,835,000	-122,392	-6.67
		累計數			--	1,792,608	1,931,000	-138,392	-7.17
核子事故輻射監測工作計畫		本月數			--	3,507	60,000	-56,493	-94.16
		累計數			--	3,507	60,000	-56,493	-94.16
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115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	42,154,201	-28,094,154		8,627,513	7,763,005	13,195,539
交通及運輸設備	2,863,957	-802,977			-125,441	1,935,539
雜項設備	2,479,132	-1,194,135			-47,396	1,237,601
電腦軟體	3,895,707			161,734		3,733,973
合 計	51,392,997	-30,091,266		8,789,247	7,590,168	20,102,652

核子事故緊急應變基金

資本資產明細表說明

中華民國115年2月份

本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 一、機械及設備：減少數係設備報廢8,627,513元。
- 二、電腦軟體：減少數係電腦軟體攤銷161,734元。

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115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		5,763,000			5,763,000					--				
機械及設備		5,503,000			5,503,000					--				
機械及設備		5,503,000			5,503,000					--				
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		2,850,000			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		349,000			349,000					--				
機械及設備		349,000			349,000					--				
機械及設備		349,000			349,000					--				
核子事故地方災害應變 工作計畫	1,200,000	718,000			1,918,000					--				
機械及設備		274,000			274,000					--				
機械及設備		274,000			274,000					--				
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					--				
雜項設備		444,000			444,000					--				
雜項設備		444,000			444,000					--				

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115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)		
總計	1,200,000	9,680,000			10,880,000						--			

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115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,146,497,823	100.00	負債	1,003,038	0.09
流動資產	1,126,395,171	98.25	流動負債	115,971	0.01
現金	1,109,736,973	96.79	應付款項	115,971	0.01
銀行存款	1,109,686,973	96.79	應付費用	115,971	0.01
零用及週轉金	50,000	-	其他負債	887,067	0.08
應收款項	739,198	0.06	什項負債	887,067	0.08
應收利息	739,198	0.06	存入保證金	887,067	0.08
預付款項	15,919,000	1.39	淨資產	1,145,494,785	99.91
預付費用	15,919,000	1.39	淨資產	1,145,494,785	99.91
固定資產	16,368,679	1.43	淨資產	1,145,494,785	99.91
機械及設備	13,195,539	1.15	累積餘額	1,034,013,276	90.19
機械及設備	33,526,688	2.92	本期賸餘	111,481,509	9.72
累計折舊－機械及設備	-20,331,149	--			
交通及運輸設備	1,935,539	0.17			
交通及運輸設備	2,863,957	0.25			
累計折舊－交通及運輸設備	-928,418	--			
雜項設備	1,237,601	0.11			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
雜項設備	2,479,132	0.22			
累計折舊－雜項設備	-1,241,531	--			
無形資產	3,733,973	0.33			
無形資產	3,733,973	0.33			
電腦軟體	3,733,973	0.33			
合 計	1,146,497,823	100.00	合 計	1,146,497,823	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115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	701,276	114,774,026
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	701,276	774,026
財產孳息收入	701,276	774,026
支出	2,453,501	3,292,517
業務支出	1,901,840	2,093,438
業務支出	1,901,840	2,093,438
財產損失	450	86,275
財產交易損失	450	86,275
折舊、折耗及攤銷	551,211	1,112,804
固定資產折舊	470,344	951,070
無形資產攤銷	80,867	161,734
本期賸餘(短絀)	-1,752,225	111,481,509
期初淨資產		1,034,013,276
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,145,494,785

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與長期負債等科目, 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115年1月1日至115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	114,774,026		114,774,026	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	774,026		774,026	財產收益
基金用途	2,093,438	1,199,079	3,292,517	支出
服務費用	1,866,735	226,703	2,093,438	業務支出
材料及用品費	3,507	-3,507		
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		86,275	86,275	財產損失
		1,112,804	1,112,804	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	112,680,588	-1,199,079	111,481,509	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,012,711,545	21,301,731	1,034,013,276	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	1,125,392,133	20,102,652	1,145,494,785	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115年1月1日至115年2月28日

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226,703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86,275元，係報廢財產帳面殘值數。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數1,112,804元，係固定資產之折舊費用951,070元，無形資產之攤銷161,734元。