

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 110 年 2 月份

主辦會計人員

主任室
主 任 杜世萌

機關長官

副主任
副 委 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·····	10
二、執行情形補充說明·····	11

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	115,701,000	13,570	59,000	-45,430	77.00	114,057,295	114,102,000	-44,705	0.04
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	13,570	59,000	-45,430	77.00	57,295	102,000	-44,705	43.83
利息收入	1,701,000	13,570	59,000	-45,430	77.00	57,295	102,000	-44,705	43.83
基金用途	104,165,000	337,894	517,000	-179,106	34.64	1,325,167	1,536,000	-210,833	13.73
核子事故中央災害應變工作計畫	48,457,000	110,357	146,000	-35,643	24.41	937,415	1,040,000	-102,585	9.86
購建固定資產	3,478,000		50,000	-50,000	100.00		50,000	-50,000	100.00
其他	44,979,000	110,357	96,000	14,357	14.96	937,415	990,000	-52,585	5.31
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								
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								

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	%
其他	32,124,000								
一般行政管理計畫	4,822,000	227,537	371,000	-143,463	38.67	387,752	496,000	-108,248	21.82
其他	4,822,000	227,537	371,000	-143,463	38.67	387,752	496,000	-108,248	21.82
本期賸餘(短絀)	11,536,000	-324,324	-458,000	133,676	29.19	112,732,128	112,566,000	166,128	0.15
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					1,001,379,810	998,328,000	3,051,810	0.31

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			
			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				110,357	146,000	-35,643	24.41
		累計數				937,415	1,040,000	-102,585	9.86
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		
資產	61,801,622	-35,477,624		1,253,119	-238,518	24,832,361
機械及設備	55,262,518	-32,885,939		1,085,175	-226,982	21,064,422
交通及運輸設備	2,294,435	-1,145,382		23,000	-14,469	1,111,584
雜項設備	1,853,324	-1,446,303		22,500	2,933	387,454
電腦軟體	2,391,345			122,444		2,268,901

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		3,478,000			3,478,000	50,000					-50,000	100.00	主要係購置緊急應變宣傳活動所需新媒體相關器材設備案未及核結所致。	基金管理會已督促相關單位強化計畫執行管控並儘速執行設備案之核結。
機械及設備		3,218,000			3,218,000	50,000					-50,000	100.00		
機械及設備		3,218,000			3,218,000	50,000					-50,000	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		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									
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)		
核子事故地方災害應變 工作計畫 新北市		1,268,000			1,268,000									
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	50,000						-50,000	100.00	

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,028,881,666	100.00	負債	2,669,495	0.26
流動資產	1,004,049,305	97.59	流動負債	81,743	0.01
現金	987,199,055	95.95	應付款項	81,743	0.01
銀行存款	987,149,055	95.94	應付代收款	2,386	0.00
零用及週轉金	50,000	0.00	應付費用	79,357	0.01
應收款項	128,107	0.01	其他負債	2,587,752	0.25
應收利息	128,107	0.01	什項負債	2,587,752	0.25
預付款項	16,722,143	1.63	存入保證金	2,587,752	0.25
預付費用	16,722,143	1.63	淨資產	1,026,212,171	99.74
固定資產	22,563,460	2.19	淨資產	1,026,212,171	99.74
機械及設備	21,064,422	2.05	淨資產	1,026,212,171	99.74
機械及設備	54,177,343	5.27	累積餘額	914,971,680	88.93
累計折舊－機械及設備	-33,112,921	-3.22	本期賸餘	111,240,491	10.81
交通及運輸設備	1,111,584	0.11			
交通及運輸設備	2,271,435	0.22			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,159,851	-0.11			
雜項設備	387,454	0.04			
雜項設備	1,830,824	0.18			

核子事故緊急應變基金 平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

[illegible]

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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,570	114,057,295
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	13,570	57,295
財產孳息收入	13,570	57,295
支出	1,073,605	2,816,804
業務支出	337,894	1,325,167
業務支出	337,894	1,325,167
財產損失	7,207	11,307
財產交易損失	7,207	11,307
折舊、折耗及攤銷	728,504	1,480,330
固定資產折舊	672,757	1,357,886
無形資產攤銷	55,747	122,444
本期賸餘（短絀）	-1,060,035	111,240,491
期初淨資產		914,971,680
解繳公庫		
期末淨資產		1,026,212,171

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	114,057,295		114,057,295	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	57,295		57,295	財產收益
基金用途	1,325,167	1,491,637	2,816,804	支出
服務費用	1,069,397	255,770	1,325,167	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	248,430	-248,430		
		11,307	11,307	財產損失
		1,480,330	1,480,330	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	112,732,128	-1,491,637	111,240,491	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	1,001,379,810	24,832,361	1,026,212,171	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255,770元，重分類為會計收支之業務支出。
- 二、財產損失之調整數11,307元，係報廢財產帳面殘值數11,307元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數1,480,330元，係固定資產之折舊費用1,357,886元，無形資產之攤銷122,444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 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 1,040,000 元，累計支出數 937,415 元，執行率 90.14%。
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 496,000 元，累計支出數 387,752 元，執行率 78.18%，主要係 1 月份文書處理業務委外作業經費 110,121 元未及辦理核結所致。