

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 111 年 1 月份

主辦會計人員  陳莉惠

機關長官

 劉文忠(甲)

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、資本資產明細表.....	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111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	115,838,000	114,043,725	114,044,000	-275	0.00	114,043,725	114,044,000	-275	0.00
徵收及依法分配收入	114,000,000	114,000,000	114,000,000	0	0.00	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	114,000,000	114,000,000	0	0.00
財產收入	1,838,000	43,725	44,000	-275	0.63	43,725	44,000	-275	0.63
利息收入	1,838,000	43,725	44,000	-275	0.63	43,725	44,000	-275	0.63
基金用途	103,933,000	953,595	1,106,000	-152,405	13.78	953,595	1,106,000	-152,405	13.78
核子事故中央災害應變工作計畫	46,582,000	898,395	945,000	-46,605	4.93	898,395	945,000	-46,605	4.93
購建固定資產	2,360,000								
其他	44,222,000	898,395	945,000	-46,605	4.93	898,395	945,000	-46,605	4.93
核子事故輻射監測工作計畫	13,346,000								
購建固定資產	100,000								
其他	13,246,000								
核子事故支援工作計畫	4,829,000								
購建固定資產	294,000								
其他	4,535,000								
核子事故地方災害應變工作計畫	34,354,000								
購建固定資產	1,372,000								

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	%
其他	32,982,000								
一般行政管理計畫	4,822,000	55,200	161,000	-105,800	65.71	55,200	161,000	-105,800	65.71
其他	4,822,000	55,200	161,000	-105,800	65.71	55,200	161,000	-105,800	65.71
本期賸餘(短絀)	11,905,000	113,090,130	112,938,000	152,130	0.13	113,090,130	112,938,000	152,130	0.13
期初基金餘額	900,184,000					908,403,101	900,184,000	8,219,101	0.91
解繳公庫									
期末基金餘額	912,089,000					1,021,493,231	1,013,122,000	8,371,231	0.83

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111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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位								
		核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				898,395	945,000
累計數						898,395	945,000	-46,605	4.93
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

資本資產明細表

中華民國111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		
資產	55,189,750	-36,884,595		245,792	-291,771	17,767,592
機械及設備	49,568,892	-34,388,784		187,476	-272,346	14,720,286
交通及運輸設備	1,344,446	-1,011,393			-8,193	324,860
雜項設備	1,970,164	-1,484,418			-11,232	474,514
電腦軟體	2,306,248			58,316		2,247,932

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111年1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		2,360,000			2,360,000									
機械及設備		2,100,000			2,100,000									
機械及設備		2,100,000			2,100,000									
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		100,000			100,000									
核研所		100,000			100,000									
機械及設備		100,000			100,000									
機械及設備		100,000			100,000									
核子事故支援工作計畫		294,000			294,000									
交通及運輸設備		144,000			144,000									
交通及運輸設備		144,000			144,000									
雜項設備		150,000			150,000									
雜項設備		150,000			150,000									
核子事故地方災害應變 工作計畫		1,372,000			1,372,000									
新北市		128,000			128,000									
機械及設備		128,000			128,000									

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111年1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)
機械及設備		128,000			128,000									
屏東縣		751,000			751,000									
機械及設備		60,000			60,000									
機械及設備		60,000			60,000									
交通及運輸設備		636,000			636,000									
交通及運輸設備		636,000			636,000									
雜項設備		55,000			55,000									
雜項設備		55,000			55,000									
基隆市		493,000			493,000									
機械及設備		190,000			190,000									
機械及設備		190,000			190,000									
交通及運輸設備		175,000			175,000									
交通及運輸設備		175,000			175,000									
雜項設備		128,000			128,000									
雜項設備		128,000			128,000									
總計		4,126,000			4,126,000									

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,042,430,454	100.00	負債	3,169,631	0.30
流動資產	1,024,662,862	98.30	流動負債	78,414	0.01
現金	1,024,452,060	98.28	應付款項	78,414	0.01
銀行存款	1,024,402,060	98.27	應付費用	78,414	0.01
零用及週轉金	50,000	-	其他負債	3,091,217	0.30
應收款項	138,309	0.01	什項負債	3,091,217	0.30
應收利息	138,309	0.01	存入保證金	3,091,217	0.30
預付款項	72,493	0.01	淨資產	1,039,260,823	99.70
預付費用	72,493	0.01	淨資產	1,039,260,823	99.70
固定資產	15,519,660	1.49	淨資產	1,039,260,823	99.70
機械及設備	14,720,286	1.41	累積餘額	926,708,256	88.90
機械及設備	49,381,416	4.74	本期賸餘	112,552,567	10.80
累計折舊 - 機械及設備	-34,661,130	-3.33			
交通及運輸設備	324,860	0.03			
交通及運輸設備	1,344,446	0.13			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,019,586	-0.10			
雜項設備	474,514	0.05			
雜項設備	1,970,164	0.19			

核子事故緊急應變基金

平衡表

中華民國111年1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	-1,495,650	-0.14			
無形資產	2,247,932	0.22			
無形資產	2,247,932	0.22			
電腦軟體	2,247,932	0.22			
合 計	1,042,430,454	100.00	合 計	1,042,430,454	100.00

註: 信託代理與保證資產(負債) 122,970 元(保證品 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111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	114,043,725	114,043,725
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	43,725	43,725
財產孳息收入	43,725	43,725
支出	1,491,158	1,491,158
業務支出	953,595	953,595
業務支出	953,595	953,595
財產損失	1,875	1,875
財產交易損失	1,875	1,875
折舊、折耗及攤銷	535,688	535,688
固定資產折舊	477,372	477,372
無形資產攤銷	58,316	58,316
本期賸餘(短絀)	112,552,567	112,552,567
期初淨資產		926,708,256
解繳公庫		
期末淨資產		1,039,260,823

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111年1月1日至111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	114,043,725		114,043,725	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	43,725		43,725	財產收益
基金用途	953,595	537,563	1,491,158	支出
服務費用	899,595	54,000	953,595	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	54,000	-54,000		
		1,875	1,875	財產損失
		535,688	535,688	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	113,090,130	-537,563	112,552,567	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	908,403,101	18,305,155	926,708,256	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,021,493,231	17,767,592	1,039,260,823	期末淨資產

註：調整項目及金額說明：

- 一、「租金、償債、利息及相關手續費」科目之調整數54,000元，重分類為會計收支之業務支出。
- 二、財產損失之調整數1,875元，係報廢財產帳面殘值數1,875元。
- 三、折舊、折耗及攤銷之調整數535,688元，係固定資產之折舊費用477,372元，無形資產之攤銷58,316元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 111 年 1 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 1 月底止預算分配數 945,000 元，累計支出數 898,395 元，執行率 95.07%。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 1 月底止預算未分配。
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 55,200 元，執行率 34.29%，主要係分攤 1 月份大樓管理費未及辦理核結所致。