行政院國家科學技術發展基金

會　　計　　月　　報

中華民國114年11月份

主辦會計人員　廖玉燕　　基金主持人　吳誠文

行政院國家科學技術發展基金

目　　次

中華民國 114 年 11 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 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 至 5 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 7 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 至 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 至 14 頁

行政院國家科學技術發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年11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	**49,513,880,000**	**2,260,895,637**	**2,208,683,000**	**52,212,637**	**2.36**	**44,498,388,171**	**44,498,351,000**	**37,171**	**-**
勞務收入	**132,163,000**	**2,275,085**	**2,768,000**	**-492,915**	**-17.81**	**74,998,985**	**72,067,000**	**2,931,985**	**4.07**
服務收入	126,163,000	57,881	1,868,000	-1,810,119	-96.90	69,401,370	67,843,000	1,558,370	2.30
其他勞務收入	6,000,000	2,217,204	900,000	1,317,204	146.36	5,597,615	4,224,000	1,373,615	32.52
財產收入	**1,051,796,000**	**195,786,716**	**145,915,000**	**49,871,716**	**34.18**	**567,287,872**	**594,392,000**	**-27,104,128**	**-4.56**
租金收入	26,580,000	251,752	4,766,000	-4,514,248	-94.72	17,820,696	22,381,000	-4,560,304	-20.38
權利金收入	1,010,179,000	194,384,278	140,000,000	54,384,278	38.85	533,725,590	557,000,000	-23,274,410	-4.18
利息收入	15,037,000	1,150,686	1,149,000	1,686	0.15	15,741,586	15,011,000	730,586	4.87
政府撥入收入	**47,844,796,000**	**2,042,000,000**	**2,042,000,000**	**-**	**-**	**43,522,830,000**	**43,522,830,000**	**-**	**-**
公庫撥款收入	47,844,796,000	2,042,000,000	2,042,000,000	-	-	43,522,830,000	43,522,830,000	-	-
其他收入	**485,125,000**	**20,833,836**	**18,000,000**	**2,833,836**	**15.74**	**333,271,314**	**309,062,000**	**24,209,314**	**7.83**
雜項收入	485,125,000	20,833,836	18,000,000	2,833,836	15.74	333,271,314	309,062,000	24,209,314	7.83
基金用途	**49,513,880,000**	**2,007,082,019**	**2,858,203,000**	**-851,120,981**	**-29.78**	**37,822,889,488**	**38,178,095,000**	**-355,205,512**	**-0.93**
推動整體科技發展計畫	**41,619,087,000**	**1,702,968,040**	**2,122,875,000**	**-419,906,960**	**-19.78**	**32,674,603,649**	**32,453,915,000**	**220,688,649**	**0.68**
購建固定資產	-	104,539,127	-	104,539,127	-	559,288,318	-	559,288,318	-
其他	41,619,087,000	1,598,428,913	2,122,875,000	-524,446,087	-24.70	32,115,315,331	32,453,915,000	-338,599,669	-1.04

行政院國家科學技術發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年11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	%
培育、延攬及獎助科技人才計畫	**5,716,708,000**	**188,745,070**	**639,963,000**	**-451,217,930**	**-70.51**	**3,479,880,147**	**4,158,628,000**	**-678,747,853**	**-16.32**
其他	5,716,708,000	188,745,070	639,963,000	-451,217,930	-70.51	3,479,880,147	4,158,628,000	-678,747,853	-16.32
改善研究發展環境計畫	**2,104,860,000**	**109,255,116**	**87,579,000**	**21,676,116**	**24.75**	**1,617,730,566**	**1,510,756,000**	**106,974,566**	**7.08**
其他	2,104,860,000	109,255,116	87,579,000	21,676,116	24.75	1,617,730,566	1,510,756,000	106,974,566	7.08
一般行政管理計畫	**73,225,000**	**6,113,793**	**7,786,000**	**-1,672,207**	**-21.48**	**50,675,126**	**54,796,000**	**-4,120,874**	**-7.52**
其他	73,225,000	6,113,793	7,786,000	-1,672,207	-21.48	50,675,126	54,796,000	-4,120,874	-7.52
本期賸餘（短絀）	**-**	**253,813,618**	**-649,520,000**	**903,333,618**	**-139.08**	**6,675,498,683**	**6,320,256,000**	**355,242,683**	**5.62**
期初基金餘額	**7,541,518,000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**14,017,567,624**	**7,541,518,000**	**6,476,049,624**	**85.87**
解繳公庫	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
期末基金餘額	**7,541,518,000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**20,693,066,307**	**13,861,774,000**	**6,831,292,307**	**49.28**

註：1.基金來源：(1)其他勞務收入，主要係基礎研究設施使用收入較預計增加所致。(2)租金收入，係資安暨智慧科技研發大樓租金收入較預期減少所致。
2.各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，114年度11月為1,384,655,652元，114年度10月為1,370,842,917元。
3.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。

行政院國家科學技術發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年11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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
推動整體科技發展計畫		本月數			-	1,702,968,040	2,122,875,000	-419,906,960	-19.78
		累計數			-	32,674,603,649	32,453,915,000	220,688,649	0.68
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	188,745,070	639,963,000	-451,217,930	-70.51
		累計數			-	3,479,880,147	4,158,628,000	-678,747,853	-16.32
改善研究發展環境計畫		本月數			-	109,255,116	87,579,000	21,676,116	24.75
		累計數			-	1,617,730,566	1,510,756,000	106,974,566	7.08
		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。

行政院國家科學技術發展基金

資本資產明細表

中華民國114年11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		
非理財目的之長期投資	2,821,555,765	126,645,002	55,250,039	1,017,051	-	3,002,433,755
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-54,448,740	-	-	-11,050,292	87,728,460
房屋及建築	1,629,233,437	-107,646,546	-	-	-24,721,609	1,496,865,282
機械及設備	292,723,864	-223,607,664	-	-	-41,642,336	27,473,864
交通及運輸設備	37,013,825	-28,885,824	-	-	-3,303,135	4,824,866
雜項設備	216,147,822	-107,316,913	-	-	-26,871,372	81,959,537
購建中固定資產	2,159,448,327	-	559,288,318	-	-	2,718,736,645
電腦軟體	41,431,988	-	-	10,171,612	-	31,260,376
合　　計	**8,519,625,188**	**-395,260,685**	**614,538,357**	**11,188,663**	**-107,588,744**	**8,620,125,453**

行政院國家科學技術發展基金

資本資產明細表說明

中華民國114年11月份

註：1.非理財目的之長期投資：

(1)增加數係各部會署以股票方式繳交之研發成果收入。

(2)減少數係維致生醫科技股份有限公司及鎵聯通科技股份有限公司分別減資彌補虧損349,551元及337,500元，以及迪威智能控股股份有限公司與迪威智能股份有限公司合併後解散，減列迪威智能控股股份有限公司股票330,000元。

2.購建中固定資產：增加數係綠能科技聯合研究中心計畫工程款。

3.電腦軟體：減少數係無形資產攤銷。

行政院國家科學技術發展基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年11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
							累計執行數				比較增減			
	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)		實支數	應付未付數	合計(3)	%(3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	%(4)/(2)		
推動整體科技發展計畫	1,234,687,113	-	-	-	1,234,687,113	639,073,000	559,288,318	-	559,288,318	87.52	-79,784,682	-12.48		
房屋及建築	984,992,734	-	-	-	984,992,734	639,073,000	559,288,318	-	559,288,318	87.52	-79,784,682	-12.48		
購建中固定資產	984,992,734	-	-	-	984,992,734	639,073,000	559,288,318	-	559,288,318	87.52	-79,784,682	-12.48		
機械及設備	249,694,379	-	-	-	249,694,379	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	249,694,379	-	-	-	249,694,379	-	-	-	-	-	-	-		
總計	1,234,687,113	-	-	-	1,234,687,113	639,073,000	559,288,318	-	559,288,318	87.52	-79,784,682	-12.48		

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。

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年11月30日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	**29,427,616,933**	**100.00**	**負債**	**114,425,173**	**0.39**
流動資產	**19,673,433,259**	**66.85**	**流動負債**	**108,091,367**	**0.37**
現金	19,565,353,732	66.49	應付款項	108,075,885	0.37
銀行存款	19,565,103,732	66.49	應付帳款	85,860,726	0.29
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	22,215,159	0.08
應收款項	10,862,486	0.04	預收款項	15,482	-
應收利息	5,692,967	0.02	銷項稅額	15,482	-
其他應收款	5,169,519	0.02	**其他負債**	**6,333,806**	**0.02**
預付款項	97,217,041	0.33	什項負債	6,333,806	0.02
預付在建工程款	97,217,041	0.33	暫收及待結轉帳項	6,333,806	0.02
長期投資	**3,002,433,755**	**10.20**	**淨資產**	**29,313,191,760**	**99.61**
其他長期投資	3,002,433,755	10.20	**淨資產**	**29,313,191,760**	**99.61**
其他長期投資	2,875,788,753	9.77	淨資產	29,313,191,760	99.61
其他長期投資評價調整	126,645,002	0.43	累積餘額	22,141,932,127	75.24
固定資產	**5,586,431,322**	**18.98**	本期賸餘	7,171,259,633	24.37
土地	1,168,842,668	3.97			
土地	1,168,842,668	3.97			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
土地改良物	87,728,460	0.30			
土地改良物	153,227,492	0.52			
累計折舊－土地改良物	-65,499,032	-0.22			
房屋建築及設備	1,496,865,282	5.09			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.54			
累計折舊－房屋建築及設備	-132,368,155	-0.45			
機械及設備	27,473,864	0.09			
機械及設備	292,723,864	0.99			
累計折舊－機械及設備	-265,250,000	-0.90			
交通及運輸設備	4,824,866	0.02			
交通及運輸設備	37,013,825	0.13			
累計折舊－交通及運輸設備	-32,188,959	-0.11			
雜項設備	81,959,537	0.28			
雜項設備	216,147,822	0.73			
累計折舊－雜項設備	-134,188,285	-0.46			
購建中固定資產	2,718,736,645	9.24			
購建中固定資產	2,718,736,645	9.24			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年11月30日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
無形資產	**31,260,376**	**0.11**			
無形資產	31,260,376	0.11			
電腦軟體	31,260,376	0.11			
其他資產	**1,134,058,221**	**3.85**			
什項資產	1,134,058,221	3.85			
暫付及待結轉帳項	1,134,058,221	3.85			
合　　計	**29,427,616,933**	**100.00**	**合　　計**	**29,427,616,933**	**100.00**

註：1.信託代理與保證資產(負債)性質之科目：保證品為0元。
　　2.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。

行政院國家科學技術發展基金

收　入　支　出　表

中華民國114年11月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	2,275,375,872	44,553,638,210
勞務收入	2,275,085	74,998,985
服務收入	57,881	69,401,370
其他勞務收入	2,217,204	5,597,615
財產收益	210,266,951	622,537,907
財產孳息收入	210,266,951	622,537,907
政府撥入收入	2,042,000,000	43,522,830,000
公庫撥款收入	2,042,000,000	43,522,830,000
其他收入	20,833,836	333,271,318
受贈收入	-	4
雜項收入	20,833,836	333,271,314
支出	1,913,915,640	37,382,378,577
人事支出	205,948	2,179,325
人事支出	205,948	2,179,325
業務支出	64,339,397	1,518,199,173
業務支出	64,339,397	1,518,199,173
獎補助支出	1,837,997,547	35,743,222,672
補（協）助政府機關（構）	1,423,163,044	28,029,172,031
捐助國內團體	221,506,392	2,479,921,447

行政院國家科學技術發展基金

收　入　支　出　表

中華民國114年11月份　　單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
捐助私校	191,078,111	5,166,796,808
其他獎補捐助	2,250,000	67,332,386
投資損失	667,500	1,017,051
投資損失	667,500	1,017,051
折舊、折耗及攤銷	10,705,248	117,760,356
固定資產折舊	9,780,556	107,588,744
無形資產攤銷	924,692	10,171,612
本期賸餘（短絀）	361,460,232	7,171,259,633
期初淨資產	-	22,141,932,127
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	29,313,191,760

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。

行政院國家科學技術發展基金

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11月30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	44,498,388,171	55,250,039	44,553,638,210	收入
勞務收入	74,998,985	-	74,998,985	勞務收入
財產收入	567,287,872	55,250,035	622,537,907	財產收益
政府撥入收入	43,522,830,000	-	43,522,830,000	政府撥入收入
其他收入	333,271,314	4	333,271,318	其他收入
基金用途	37,822,889,488	-440,510,911	37,382,378,577	支出
用人費用	2,179,325	-	2,179,325	人事支出
服務費用	1,292,996,324	225,202,849	1,518,199,173	業務支出
材料及用品費	3,299,674	-3,299,674	-	
租金、償債、利息及相關手續費	46,100	-46,100	-	
稅捐及規費（強制費）	7,440	-7,440	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221,849,635	-221,849,635	-	
捐助、補助與獎助	35,743,222,672	-	35,743,222,672	獎補助支出
投資短絀	-	1,017,051	1,017,051	投資損失
	-	117,760,356	117,760,356	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	559,288,318	-559,288,318	-	
本期賸餘（短絀）	6,675,498,683	495,760,950	7,171,259,633	本期賸餘（短絀）

行政院國家科學技術發展基金

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11月30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
期初基金餘額	14,017,567,624	8,124,364,503	22,141,932,127	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	20,693,066,307	8,620,125,453	29,313,191,760	期末淨資產

行政院國家科學技術發展基金

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11月30日

註：1.調整數55,250,035元，係本年度各部會署以股票方式繳交之研究成果收入。
2.調整數4元，係本基金受贈維致生醫科技股份有限公司及創威訊科技股份有限公司股權各2元。
3.預算項目之「服務費用」1,292,996,324元、「材料及用品費」3,299,674元、「租金、償債、利息及相關手續費」46,100元、「稅捐及規費（強制費）」7,440元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」221,849,635元，係對應會計科目之「業務支出」1,518,199,173元。
4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」221,849,635元，不包含「捐助、補助與獎助」35,743,222,672元。
5.調整數1,017,051元，減少數係維致生醫科技股份有限公司及鎵聯通科技股份有限公司分別減資彌補虧損349,551元及337,500元，以及迪威智能控股股份有限公司與迪威智能股份有限公司合併後解散，減列迪威智能控股股份有限公司股票330,000元。
6.調整數117,760,356元，係本年提列之折舊107,588,744元、攤銷10,171,612元。
7.調整數559,288,318元，係綠能科技聯合研究中心計畫工程款。
8.調整數8,124,364,503元，係配合會計法刪除29條規定，於平衡表增列其他長期投資2,948,200,767元、固定資產5,134,731,748元及無形資產41,431,988元所致。