

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國115年6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 115 年 6 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 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115年6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	53,475,239,000	3,589,715,022	3,561,048,000	28,667,022	0.81	19,765,646,732	19,801,384,000	-35,737,268	-0.18
勞務收入	136,973,000	31,532,596	22,390,000	9,142,596	40.83	35,152,712	28,409,000	6,743,712	23.74
服務收入	130,973,000	31,183,039	22,060,000	9,123,039	41.36	33,691,040	27,044,000	6,647,040	24.58
其他勞務收入	6,000,000	349,557	330,000	19,557	5.93	1,461,672	1,365,000	96,672	7.08
財產收入	1,056,921,000	6,311,907	9,658,000	-3,346,093	-34.65	72,964,189	201,245,000	-128,280,811	-63.74
租金收入	31,077,000	256,819	251,000	5,819	2.32	7,586,098	10,967,000	-3,380,902	-30.83
權利金收入	1,010,709,000	4,028,849	7,787,000	-3,758,151	-48.26	56,727,009	182,463,000	-125,735,991	-68.91
利息收入	15,135,000	2,026,239	1,620,000	406,239	25.08	8,651,082	7,815,000	836,082	10.70
政府撥入收入	51,925,042,000	3,500,000,000	3,500,000,000	-	-	19,400,000,000	19,400,000,000	-	-
公庫撥款收入	51,925,042,000	3,500,000,000	3,500,000,000	-	-	19,400,000,000	19,400,000,000	-	-
其他收入	356,303,000	51,870,519	29,000,000	22,870,519	78.86	257,529,831	171,730,000	85,799,831	49.96
雜項收入	356,303,000	51,870,519	29,000,000	22,870,519	78.86	257,529,831	171,730,000	85,799,831	49.96
基金用途	53,475,239,000	3,219,590,103	3,458,142,000	-238,551,897	-6.90	17,147,563,818	17,135,460,000	12,103,818	0.07
推動整體科技發展計畫	45,214,849,000	2,352,600,951	2,877,276,000	-524,675,049	-18.24	14,285,516,866	14,280,392,000	5,124,866	0.04
購建固定資產	-	69,262,015	-	69,262,015	-	269,275,362	-	269,275,362	-
其他	45,214,849,000	2,283,338,936	2,877,276,000	-593,937,064	-20.64	14,016,241,504	14,280,392,000	-264,150,496	-1.85

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115年6月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	6,126,849,000	269,049,029	146,876,000	122,173,029	83.18	1,773,584,360	1,842,625,000	-69,040,640	-3.75
其他	6,126,849,000	269,049,029	146,876,000	122,173,029	83.18	1,773,584,360	1,842,625,000	-69,040,640	-3.75
改善研究發展環境計畫	2,052,386,000	587,182,610	419,203,000	167,979,610	40.07	1,057,330,460	976,377,000	80,953,460	8.29
其他	2,052,386,000	587,182,610	419,203,000	167,979,610	40.07	1,057,330,460	976,377,000	80,953,460	8.29
一般行政管理計畫	81,155,000	10,757,513	14,787,000	-4,029,487	-27.25	31,132,132	36,066,000	-4,933,868	-13.68
其他	81,155,000	10,757,513	14,787,000	-4,029,487	-27.25	31,132,132	36,066,000	-4,933,868	-13.68
本期賸餘（短絀）	-	370,124,919	102,906,000	267,218,919	259.67	2,618,082,914	2,665,924,000	-47,841,086	-1.79
期初基金餘額	12,665,331,000	-	-	-	-	17,261,223,391	12,665,331,000	4,595,892,391	36.29
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	12,665,331,000	-	-	-	-	19,879,306,305	15,331,255,000	4,548,051,305	29.67

註：1. 各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，115年度6月為1,510,404,926元，115年度5月為1,502,004,926元。

2. 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

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國115年6月份

基金來源：

1. 服務收入：主要係生技類核心設施使用收入較預期增加所致。
2. 租金收入：主要係資安暨智慧科技研發大樓租金收入較預期減少所致。
3. 權利金收入：係各部會署之研發成果收入較預期減少。
4. 雜項收入：主要係以前年度核定計畫辦理註銷或調減及結餘款繳回等較預期增加所致。

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115年6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	%
推動整體科技發展計畫		本月數			-	2,352,600,951	2,877,276,000	-524,675,049	-18.24
		累計數			-	14,285,516,866	14,280,392,000	5,124,866	0.04
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	269,049,029	146,876,000	122,173,029	83.18
		累計數			-	1,773,584,360	1,842,625,000	-69,040,640	-3.75
改善研究發展環境計畫		本月數			-	587,182,610	419,203,000	167,979,610	40.07
		累計數			-	1,057,330,460	976,377,000	80,953,460	8.29
		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115年6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	2,892,784,979	197,096,969	38,301,081	-	-	3,128,183,029
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-66,503,604	-	-	-6,027,432	80,696,456
房屋及建築	1,629,233,437	-134,615,574	-	-	-13,484,514	1,481,133,349
機械及設備	292,723,864	-269,043,945	-	-	-2,616,756	21,063,163
交通及運輸設備	37,013,825	-32,490,455	-	-	-858,060	3,665,310
雜項設備	216,147,822	-136,632,362	-	-	-14,432,282	65,083,178
購建中固定資產	2,944,481,583	-	269,275,362	-	-	3,213,756,945
電腦軟體	30,335,666	-	-	5,278,245	-	25,057,421
合 計	9,364,791,336	-442,188,971	307,576,443	5,278,245	-37,419,044	9,187,481,519

註：1. 非理財目的之長期投資：增加數係各部會署以股票方式繳交之研發成果收入。

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115年6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)		
推動整體科技發展計畫	449,653,857	-	-	-	449,653,857	221,088,000	269,275,362	-	269,275,362	121.80	48,187,362	21.80	主要係沙崙科學城C區第二期工程案，已順利驗收，並支付工程尾款，執行進度較預期提前。	業請承辦單位嗣後確實依計畫執行進度，辦理各月分配。
房屋及建築	199,959,478	-	-	-	199,959,478	54,311,000	102,198,862	-	102,198,862	188.17	47,887,862	88.17		
購建中固定資產	199,959,478	-	-	-	199,959,478	54,311,000	102,198,862	-	102,198,862	188.17	47,887,862	88.17		
機械及設備	249,694,379	-	-	-	249,694,379	166,777,000	167,076,500	-	167,076,500	100.18	299,500	0.18		
購建中固定資產	249,694,379	-	-	-	249,694,379	166,777,000	167,076,500	-	167,076,500	100.18	299,500	0.18		
總 計	449,653,857	-	-	-	449,653,857	221,088,000	269,275,362	-	269,275,362	121.80	48,187,362	21.80		

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115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,085,241,768	100.00	負債	1,018,453,944	3.39
流動資產	19,001,778,094	63.16	流動負債	1,017,408,893	3.38
現金	18,805,948,461	62.51	應付款項	1,017,393,053	3.38
銀行存款	18,805,698,461	62.51	應付帳款	1,002,009,894	3.33
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	15,383,159	0.05
應收款項	39,081,403	0.13	預收款項	15,840	-
應收帳款	26,337,435	0.09	銷項稅額	15,840	-
應收利息	10,774,609	0.04	其他負債	1,045,051	-
其他應收款	1,969,359	0.01	什項負債	1,045,051	-
預付款項	156,748,230	0.52	暫收及待結轉帳項	1,045,051	-
預付在建工程款	156,748,230	0.52	淨資產	29,066,787,824	96.61
長期投資	3,128,183,029	10.40	淨資產	29,066,787,824	96.61
其他長期投資	3,128,183,029	10.40	淨資產	29,066,787,824	96.61
其他長期投資	2,931,086,060	9.74	累積餘額	26,183,825,756	87.03
其他長期投資評價調整	197,096,969	0.66	本期賸餘	2,882,962,068	9.58
固定資產	6,034,241,069	20.06			
土地	1,168,842,668	3.89			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,168,842,668	3.89			
土地改良物	80,696,456	0.27			
土地改良物	153,227,492	0.51			
累計折舊－土地改良物	-72,531,036	-0.24			
房屋建築及設備	1,481,133,349	4.92			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.42			
累計折舊－房屋建築及設備	-148,100,088	-0.49			
機械及設備	21,063,163	0.07			
機械及設備	292,723,864	0.97			
累計折舊－機械及設備	-271,660,701	-0.90			
交通及運輸設備	3,665,310	0.01			
交通及運輸設備	37,013,825	0.12			
累計折舊－交通及運輸設備	-33,348,515	-0.11			
雜項設備	65,083,178	0.22			
雜項設備	216,147,822	0.72			
累計折舊－雜項設備	-151,064,644	-0.50			
購建中固定資產	3,213,756,945	10.68			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

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115年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,598,115,022	19,803,947,813
勞務收入	31,532,596	35,152,712
服務收入	31,183,039	33,691,040
其他勞務收入	349,557	1,461,672
財產收益	14,711,907	111,265,270
財產孳息收入	14,711,907	111,265,270
政府撥入收入	3,500,000,000	19,400,000,000
公庫撥款收入	3,500,000,000	19,400,000,000
其他收入	51,870,519	257,529,831
雜項收入	51,870,519	257,529,831
支出	3,157,425,318	16,920,985,745
人事支出	389,028	1,275,498
人事支出	389,028	1,275,498
業務支出	157,890,709	886,720,469
業務支出	157,890,709	886,720,469
獎補助支出	2,991,926,251	15,990,170,389
補（協）助政府機關（構）	2,404,590,116	12,229,546,383
捐助國內團體	411,612,386	1,364,101,233
捐助私校	173,473,749	2,368,022,773

行政院國家科學技術發展基金

收 入 支 出 表

中華民國115年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	2,250,000	28,500,000
折舊、折耗及攤銷	7,097,230	42,697,289
固定資產折舊	6,218,525	37,419,044
無形資產攤銷	878,705	5,278,245
其他支出	122,100	122,100
其他支出	122,100	122,100
本期賸餘（短絀）	440,689,704	2,882,962,068
期初淨資產	-	26,183,825,756
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	29,066,787,824

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115年1月1日至115年6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	19,765,646,732	38,301,081	19,803,947,813	收入
勞務收入	35,152,712	-	35,152,712	勞務收入
財產收入	72,964,189	38,301,081	111,265,270	財產收益
政府撥入收入	19,400,000,000	-	19,400,000,000	政府撥入收入
其他收入	257,529,831	-	257,529,831	其他收入
基金用途	17,147,563,818	-226,578,073	16,920,985,745	支出
用人費用	1,275,498	-	1,275,498	人事支出
服務費用	731,783,789	154,936,680	886,720,469	業務支出
材料及用品費	1,521,541	-1,521,541	-	
租金、償債、利息及相關手續費	37,700	-37,700	-	
稅捐及規費（強制費）	6,000	-6,000	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	153,371,439	-153,371,439	-	
捐助、補助與獎助	15,990,170,389	-	15,990,170,389	獎補助支出
其他	-	42,697,289	42,697,289	折舊、折耗及攤銷
其他	122,100	-	122,100	其他支出
購建固定資產	269,275,362	-269,275,362	-	
本期賸餘（短絀）	2,618,082,914	264,879,154	2,882,962,068	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115年1月1日至115年6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	17,261,223,391	8,922,602,365	26,183,825,756	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	19,879,306,305	9,187,481,519	29,066,787,824	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115年1月1日至115年6月30日

註：1. 調整數38,301,081元，係本年度各部會署以股票方式繳交之研究成果收入。

2. 預算項目之「服務費用」731,783,789元、「材料及用品費」1,521,541元、「租金、償債、利息及相關手續費」37,700元、「稅捐及規費(強制費)」6,000元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」153,371,439元，係對應會計科目之「業務支出」886,720,469元。

3. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」153,371,439元，不包含「捐助、補助與獎助」15,990,170,389元。

4. 調整數42,697,289元，係本年提列之折舊37,419,044元、攤銷5,278,245元。

5. 調整數269,275,362元，係綠能科技聯合研究中心計畫工程款。

6. 調整數8,922,602,365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3,089,881,948元、固定資產5,802,384,751元及無形資產30,335,666元所致。