

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國115年7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 7 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 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 6 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 至 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 13 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7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	8,564,866,189	8,638,198,000	-73,331,811	-0.85	28,330,512,921	28,439,582,000	-109,069,079	-0.38
勞務收入	136,973,000	34,825,647	33,556,000	1,269,647	3.78	69,978,359	61,965,000	8,013,359	12.93
服務收入	130,973,000	34,066,829	32,719,000	1,347,829	4.12	67,757,869	59,763,000	7,994,869	13.38
其他勞務收入	6,000,000	758,818	837,000	-78,182	-9.34	2,220,490	2,202,000	18,490	0.84
財產收入	1,056,921,000	16,532,788	6,372,000	10,160,788	159.46	89,496,977	207,617,000	-118,120,023	-56.89
租金收入	31,077,000	6,953,691	3,587,000	3,366,691	93.86	14,539,789	14,554,000	-14,211	-0.10
權利金收入	1,010,709,000	7,668,474	-	7,668,474	-	64,395,483	182,463,000	-118,067,517	-64.71
利息收入	15,135,000	1,910,623	2,785,000	-874,377	-31.40	10,561,705	10,600,000	-38,295	-0.36
政府撥入收入	51,925,042,000	8,500,000,000	8,500,000,000	-	-	27,900,000,000	27,900,000,000	-	-
公庫撥款收入	51,925,042,000	8,500,000,000	8,500,000,000	-	-	27,900,000,000	27,900,000,000	-	-
其他收入	356,303,000	13,507,754	98,270,000	-84,762,246	-86.25	271,037,585	270,000,000	1,037,585	0.38
雜項收入	356,303,000	13,507,754	98,270,000	-84,762,246	-86.25	271,037,585	270,000,000	1,037,585	0.38
基金用途	53,475,239,000	8,977,763,457	9,316,735,000	-338,971,543	-3.64	26,125,327,275	26,452,195,000	-326,867,725	-1.24
推動整體科技發展計畫	45,214,849,000	8,357,052,413	8,308,704,000	48,348,413	0.58	22,642,569,279	22,589,096,000	53,473,279	0.24
購建固定資產	-	340,806	-	340,806	-	269,616,168	-	269,616,168	-
其他	45,214,849,000	8,356,711,607	8,308,704,000	48,007,607	0.58	22,372,953,111	22,589,096,000	-216,142,889	-0.96

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7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	345,687,060	588,521,000	-242,833,940	-41.26	2,119,271,420	2,431,146,000	-311,874,580	-12.83
其他	6,126,849,000	345,687,060	588,521,000	-242,833,940	-41.26	2,119,271,420	2,431,146,000	-311,874,580	-12.83
改善研究發展環境計畫	2,052,386,000	266,398,315	414,477,000	-148,078,685	-35.73	1,323,728,775	1,390,854,000	-67,125,225	-4.83
其他	2,052,386,000	266,398,315	414,477,000	-148,078,685	-35.73	1,323,728,775	1,390,854,000	-67,125,225	-4.83
一般行政管理計畫	81,155,000	8,625,669	5,033,000	3,592,669	71.38	39,757,801	41,099,000	-1,341,199	-3.26
其他	81,155,000	8,625,669	5,033,000	3,592,669	71.38	39,757,801	41,099,000	-1,341,199	-3.26
本期賸餘（短絀）	-	-412,897,268	-678,537,000	265,639,732	-39.15	2,205,185,646	1,987,387,000	217,798,646	10.96
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	-	-	-	-	19,466,409,037	14,652,718,000	4,813,691,037	32.85

註：1. 各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，115年度7月為1,517,994,482元，115年度6月為1,510,404,926元。

2. 權利金收入：係各部會署之研發成果收入較預期減少所致。

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115年7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			-	8,357,052,413	8,308,704,000	48,348,413	0.58
		累計數			-	22,642,569,279	22,589,096,000	53,473,279	0.24
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	345,687,060	588,521,000	-242,833,940	-41.26
		累計數			-	2,119,271,420	2,431,146,000	-311,874,580	-12.83
改善研究發展環境計畫		本月數			-	266,398,315	414,477,000	-148,078,685	-35.73
		累計數			-	1,323,728,775	1,390,854,000	-67,125,225	-4.83
		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7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	45,890,637	-	-	3,135,772,585
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-66,503,604	-	-	-7,032,004	79,691,884
房屋及建築	1,629,233,437	-134,615,574	-	-	-15,731,933	1,478,885,930
機械及設備	292,723,864	-269,043,945	-	-	-3,037,102	20,642,817
交通及運輸設備	37,013,825	-32,490,455	-	-	-1,001,070	3,522,300
雜項設備	216,147,822	-136,632,362	-	-	-16,835,460	62,680,000
購建中固定資產	2,944,481,583	-	269,616,168	-	-	3,214,097,751
電腦軟體	30,335,666	-	-	6,122,887	-	24,212,779
合 計	9,364,791,336	-442,188,971	315,506,805	6,122,887	-43,637,569	9,188,348,714

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7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	269,317,000	269,616,168	-	269,616,168	100.11	299,168	0.11		
房屋及建築	199,959,478	-	-	-	199,959,478	102,540,000	102,539,668	-	102,539,668	100.00	-332	-		
購建中固定資產	199,959,478	-	-	-	199,959,478	102,540,000	102,539,668	-	102,539,668	100.00	-332	-		
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		

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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	29,653,638,509	100.00	負債	998,880,758	3.37
流動資產	18,539,303,813	62.52	流動負債	998,348,625	3.37
現金	18,367,884,129	61.94	應付款項	997,890,544	3.37
銀行存款	18,367,634,129	61.94	應付帳款	971,557,088	3.28
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	26,333,456	0.09
應收款項	15,012,260	0.05	預收款項	458,081	-
應收帳款	1,595,505	0.01	銷項稅額	458,081	-
應收利息	11,447,396	0.04	其他負債	532,133	-
其他應收款	1,969,359	0.01	什項負債	532,133	-
預付款項	156,407,424	0.53	暫收及待結轉帳項	532,133	-
預付在建工程款	156,407,424	0.53	淨資產	28,654,757,751	96.63
長期投資	3,135,772,585	10.57	淨資產	28,654,757,751	96.63
其他長期投資	3,135,772,585	10.57	淨資產	28,654,757,751	96.63
其他長期投資	2,938,675,616	9.91	累積餘額	26,183,825,756	88.30
其他長期投資評價調整	197,096,969	0.66	本期賸餘	2,470,931,995	8.33
固定資產	6,028,363,350	20.33			
土地	1,168,842,668	3.94			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,168,842,668	3.94			
土地改良物	79,691,884	0.27			
土地改良物	153,227,492	0.52			
累計折舊－土地改良物	-73,535,608	-0.25			
房屋建築及設備	1,478,885,930	4.99			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.49			
累計折舊－房屋建築及設備	-150,347,507	-0.51			
機械及設備	20,642,817	0.07			
機械及設備	292,723,864	0.99			
累計折舊－機械及設備	-272,081,047	-0.92			
交通及運輸設備	3,522,300	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	-33,491,525	-0.11			
雜項設備	62,680,000	0.21			
雜項設備	216,147,822	0.73			
累計折舊－雜項設備	-153,467,822	-0.52			
購建中固定資產	3,214,097,751	10.84			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115年7月31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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,572,455,745	28,376,403,558
勞務收入	34,825,647	69,978,359
服務收入	34,066,829	67,757,869
其他勞務收入	758,818	2,220,490
財產收益	24,122,344	135,387,614
財產孳息收入	24,122,344	135,387,614
政府撥入收入	8,500,000,000	27,900,000,000
公庫撥款收入	8,500,000,000	27,900,000,000
其他收入	13,507,754	271,037,585
雜項收入	13,507,754	271,037,585
支出	8,984,485,818	25,905,471,563
人事支出	291,275	1,566,773
人事支出	291,275	1,566,773
業務支出	137,703,087	1,024,423,556
業務支出	137,703,087	1,024,423,556
獎補助支出	8,839,428,289	24,829,598,678
補（協）助政府機關（構）	7,556,987,263	19,786,533,646
捐助國內團體	320,468,746	1,684,569,979
捐助私校	957,135,294	3,325,158,067

行政院國家科學技術發展基金

收 入 支 出 表

中華民國115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	4,836,986	33,336,986
折舊、折耗及攤銷	7,063,167	49,760,456
固定資產折舊	6,218,525	43,637,569
無形資產攤銷	844,642	6,122,887
其他支出	-	122,100
其他支出	-	122,100
本期賸餘（短絀）	-412,030,073	2,470,931,995
期初淨資產	-	26,183,825,756
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	28,654,757,751

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7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	28,330,512,921	45,890,637	28,376,403,558	收入
勞務收入	69,978,359	-	69,978,359	勞務收入
財產收入	89,496,977	45,890,637	135,387,614	財產收益
政府撥入收入	27,900,000,000	-	27,900,000,000	政府撥入收入
其他收入	271,037,585	-	271,037,585	其他收入
基金用途	26,125,327,275	-219,855,712	25,905,471,563	支出
用人費用	1,566,773	-	1,566,773	人事支出
服務費用	860,163,790	164,259,766	1,024,423,556	業務支出
材料及用品費	1,807,811	-1,807,811	-	
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	162,408,255	-162,408,255	-	
捐助、補助與獎助	24,829,598,678	-	24,829,598,678	獎補助支出
	-	49,760,456	49,760,456	折舊、折耗及攤銷
其他	122,100	-	122,100	其他支出
購建固定資產	269,616,168	-269,616,168	-	
本期賸餘（短絀）	2,205,185,646	265,746,349	2,470,931,995	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7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
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	19,466,409,037	9,188,348,714	28,654,757,751	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7月31日

註：1. 調整數45,890,637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」860,163,790元、「材料及用品費」1,807,811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」162,408,255元，係對應會計科目之「業務支出」1,024,423,556元。

3. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」162,408,255元，不包含「捐助、補助與獎助」24,829,598,678元。

4. 調整數49,760,456元，係本年提列之折舊43,637,569元、攤銷6,122,887元。

5. 調整數269,616,168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。