

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國114年9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 9 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9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	%
<b>基金來源</b>	<b>49,513,880,000</b>	<b>2,678,225,959</b>	<b>2,666,405,000</b>	<b>11,820,959</b>	<b>0.44</b>	<b>39,684,044,723</b>	<b>39,729,722,000</b>	<b>-45,677,277</b>	<b>-0.11</b>
<b>勞務收入</b>	<b>132,163,000</b>	<b>3,435,448</b>	<b>5,619,000</b>	<b>-2,183,552</b>	<b>-38.86</b>	<b>71,875,243</b>	<b>64,699,000</b>	<b>7,176,243</b>	<b>11.09</b>
服務收入	126,163,000	2,979,702	5,119,000	-2,139,298	-41.79	69,226,147	61,975,000	7,251,147	11.70
其他勞務收入	6,000,000	455,746	500,000	-44,254	-8.85	2,649,096	2,724,000	-74,904	-2.75
<b>財產收入</b>	<b>1,051,796,000</b>	<b>95,858,895</b>	<b>94,816,000</b>	<b>1,042,895</b>	<b>1.10</b>	<b>359,950,232</b>	<b>425,011,000</b>	<b>-65,060,768</b>	<b>-15.31</b>
租金收入	26,580,000	3,401,085	3,666,000	-264,915	-7.23	17,061,291	17,349,000	-287,709	-1.66
權利金收入	1,010,179,000	90,852,136	90,000,000	852,136	0.95	329,523,981	395,000,000	-65,476,019	-16.58
利息收入	15,037,000	1,605,674	1,150,000	455,674	39.62	13,364,960	12,662,000	702,960	5.55
<b>政府撥入收入</b>	<b>47,844,796,000</b>	<b>2,549,970,000</b>	<b>2,549,970,000</b>	-	-	<b>38,974,950,000</b>	<b>38,974,950,000</b>	-	-
公庫撥款收入	47,844,796,000	2,549,970,000	2,549,970,000	-	-	38,974,950,000	38,974,950,000	-	-
<b>其他收入</b>	<b>485,125,000</b>	<b>28,961,616</b>	<b>16,000,000</b>	<b>12,961,616</b>	<b>81.01</b>	<b>277,269,248</b>	<b>265,062,000</b>	<b>12,207,248</b>	<b>4.61</b>
雜項收入	485,125,000	28,961,616	16,000,000	12,961,616	81.01	277,269,248	265,062,000	12,207,248	4.61
<b>基金用途</b>	<b>49,513,880,000</b>	<b>2,290,018,000</b>	<b>2,911,903,000</b>	<b>-621,885,000</b>	<b>-21.36</b>	<b>33,253,539,415</b>	<b>32,691,276,000</b>	<b>562,263,415</b>	<b>1.72</b>
<b>推動整體科技發展計畫</b>	<b>41,619,087,000</b>	<b>1,622,264,367</b>	<b>2,208,877,000</b>	<b>-586,612,633</b>	<b>-26.56</b>	<b>29,096,634,068</b>	<b>28,540,218,000</b>	<b>556,416,068</b>	<b>1.95</b>
購建固定資產	-	38,681,093	-	38,681,093	-	439,833,152	-	439,833,152	-
其他	41,619,087,000	1,583,583,274	2,208,877,000	-625,293,726	-28.31	28,656,800,916	28,540,218,000	116,582,916	0.41

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9月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	593,809,051	655,738,000	-61,928,949	-9.44	2,704,694,636	2,770,564,000	-65,869,364	-2.38
其他	5,716,708,000	593,809,051	655,738,000	-61,928,949	-9.44	2,704,694,636	2,770,564,000	-65,869,364	-2.38
改善研究發展環境計畫	2,104,860,000	69,039,781	41,605,000	27,434,781	65.94	1,412,961,100	1,338,844,000	74,117,100	5.54
其他	2,104,860,000	69,039,781	41,605,000	27,434,781	65.94	1,412,961,100	1,338,844,000	74,117,100	5.54
一般行政管理計畫	73,225,000	4,904,801	5,683,000	-778,199	-13.69	39,249,611	41,650,000	-2,400,389	-5.76
其他	73,225,000	4,904,801	5,683,000	-778,199	-13.69	39,249,611	41,650,000	-2,400,389	-5.76
本期賸餘(短絀)	-	388,207,959	-245,498,000	633,705,959	-258.13	6,430,505,308	7,038,446,000	-607,940,692	-8.64
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	-	-	-	-	20,448,072,932	14,579,964,000	5,868,108,932	40.25

註：1. 各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，114年度9月為1,359,242,917元，114年度8月為1,354,373,917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

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年9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			-	1,622,264,367	2,208,877,000	-586,612,633	-26.56
		累計數			-	29,096,634,068	28,540,218,000	556,416,068	1.95
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	593,809,051	655,738,000	-61,928,949	-9.44
		累計數			-	2,704,694,636	2,770,564,000	-65,869,364	-2.38
改善研究發展環境計畫		本月數			-	69,039,781	41,605,000	27,434,781	65.94
		累計數			-	1,412,961,100	1,338,844,000	74,117,100	5.54
		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9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	29,169,804	349,551	-	2,977,021,020
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-54,448,740	-	-	-9,041,148	89,737,604
房屋及建築	1,629,233,437	-107,646,546	-	-	-20,226,771	1,501,360,120
機械及設備	292,723,864	-223,607,664	-	-	-34,071,480	35,044,720
交通及運輸設備	37,013,825	-28,885,824	-	-	-2,702,565	5,425,436
雜項設備	216,147,822	-107,316,913	-	-	-21,985,668	86,845,241
購建中固定資產	2,159,448,327	-	439,833,152	-	-	2,599,281,479
電腦軟體	41,431,988	-	-	8,322,228	-	33,109,760
<b>合 計</b>	<b>8,519,625,188</b>	<b>-395,260,685</b>	<b>469,002,956</b>	<b>8,671,779</b>	<b>-88,027,632</b>	<b>8,496,668,048</b>

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9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) 減少數係維致生醫股份有限公司減資彌補虧損。

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9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	1,234,687,113	-	-	-	1,234,687,113	365,867,000	439,833,152	-	439,833,152	120.22	73,966,152	20.22	係沙崙科學城C區第二期工程案，配合消防檢查，採部分驗收，爰執行進度較預期提前。	業請承辦單位確實依計畫執行進度，辦理各月分配。
房屋及建築	984,992,734	-	-	-	984,992,734	365,867,000	439,833,152	-	439,833,152	120.22	73,966,152	20.22		
購建中固定資產	984,992,734	-	-	-	984,992,734	365,867,000	439,833,152	-	439,833,152	120.22	73,966,152	20.22		
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	365,867,000	439,833,152	-	439,833,152	120.22	73,966,152	20.22		

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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>29,434,697,772</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>489,956,792</b>	<b>1.66</b>
<b>流動資產</b>	<b>19,428,167,375</b>	<b>66.00</b>	<b>流動負債</b>	<b>487,698,811</b>	<b>1.66</b>
現金	19,205,708,421	65.25	應付款項	487,458,402	1.66
銀行存款	19,205,458,421	65.25	應付帳款	469,887,802	1.60
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	17,570,600	0.06
應收款項	5,253,058	0.02	預收款項	240,409	-
應收利息	3,353,239	0.01	銷項稅額	240,409	-
其他應收款	1,899,819	0.01	<b>其他負債</b>	<b>2,257,981</b>	<b>0.01</b>
預付款項	217,205,896	0.74	什項負債	2,257,981	0.01
預付在建工程款	216,672,207	0.74	暫收及待結轉帳項	2,257,981	0.01
預付費用	533,689	-	<b>淨資產</b>	<b>28,944,740,980</b>	<b>98.34</b>
<b>長期投資</b>	<b>2,977,021,020</b>	<b>10.11</b>	<b>淨資產</b>	<b>28,944,740,980</b>	<b>98.34</b>
其他長期投資	2,977,021,020	10.11	淨資產	28,944,740,980	98.34
其他長期投資	2,850,376,018	9.68	累積餘額	22,141,932,127	75.22
其他長期投資評價調整	126,645,002	0.43	本期賸餘	6,802,808,853	23.11
<b>固定資產</b>	<b>5,486,537,268</b>	<b>18.64</b>			
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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,168,842,668	3.97			
土地改良物	89,737,604	0.30			
土地改良物	153,227,492	0.52			
累計折舊－土地改良物	-63,489,888	-0.22			
房屋建築及設備	1,501,360,120	5.10			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.54			
累計折舊－房屋建築及設備	-127,873,317	-0.43			
機械及設備	35,044,720	0.12			
機械及設備	292,723,864	0.99			
累計折舊－機械及設備	-257,679,144	-0.88			
交通及運輸設備	5,425,436	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	-31,588,389	-0.11			
雜項設備	86,845,241	0.30			
雜項設備	216,147,822	0.73			
累計折舊－雜項設備	-129,302,581	-0.44			
購建中固定資產	2,599,281,479	8.83			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	2,599,281,479	8.83			
<b>無形資產</b>	<b>33,109,760</b>	<b>0.11</b>			
無形資產	33,109,760	0.11			
電腦軟體	33,109,760	0.11			
<b>其他資產</b>	<b>1,509,862,349</b>	<b>5.13</b>			
什項資產	1,509,862,349	5.13			
暫付及待結轉帳項	1,509,862,349	5.13			
<b>合 計</b>	<b>29,434,697,772</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>29,434,697,772</b>	<b>100.00</b>

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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,683,094,959	39,713,214,527
勞務收入	3,435,448	71,875,243
服務收入	2,979,702	69,226,147
其他勞務收入	455,746	2,649,096
財產收益	100,727,895	389,120,032
財產孳息收入	100,727,895	389,120,032
政府撥入收入	2,549,970,000	38,974,950,000
公庫撥款收入	2,549,970,000	38,974,950,000
其他收入	28,961,616	277,269,252
受贈收入	-	4
雜項收入	28,961,616	277,269,248
支出	2,262,042,155	32,910,405,674
人事支出	207,821	1,785,199
人事支出	207,821	1,785,199
業務支出	146,883,386	1,375,005,715
業務支出	146,883,386	1,375,005,715
獎補助支出	2,104,245,700	31,436,915,349
補(協)助政府機關(構)	1,631,965,865	24,614,148,271
捐助國內團體	195,971,989	2,156,352,036

行政院國家科學技術發展基金

收入支出表

中華民國114年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助私校	269,798,257	4,608,291,656
其他獎補捐助	6,509,589	58,123,386
投資損失	-	349,551
投資損失	-	349,551
折舊、折耗及攤銷	10,705,248	96,349,860
固定資產折舊	9,780,556	88,027,632
無形資產攤銷	924,692	8,322,228
本期賸餘(短絀)	421,052,804	6,802,808,853
期初淨資產	-	22,141,932,127
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	28,944,740,980

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

## 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9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	39,684,044,723	29,169,804	39,713,214,527	收入
勞務收入	71,875,243	-	71,875,243	勞務收入
財產收入	359,950,232	29,169,800	389,120,032	財產收益
政府撥入收入	38,974,950,000	-	38,974,950,000	政府撥入收入
其他收入	277,269,248	4	277,269,252	其他收入
基金用途	33,253,539,415	-343,133,741	32,910,405,674	支出
用人費用	1,785,199	-	1,785,199	人事支出
服務費用	1,170,241,652	204,764,063	1,375,005,715	業務支出
材料及用品費	2,383,019	-2,383,019	-	
租金、償債、利息及相關手續費	26,000	-26,000	-	
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	202,347,604	-202,347,604	-	
捐助、補助與獎助	31,436,915,349	-	31,436,915,349	獎補助支出
投資短絀	-	349,551	349,551	投資損失
	-	96,349,860	96,349,860	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	439,833,152	-439,833,152	-	
本期賸餘(短絀)	6,430,505,308	372,303,545	6,802,808,853	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9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	20,448,072,932	8,496,668,048	28,944,740,980	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9月30日

- 註：1. 調整數29,169,804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」1,170,241,652元、「材料及用品費」2,383,019元、「租金、償債、利息及相關手續費」26,000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」202,347,604元，係對應會計科目之「業務支出」1,375,005,715元。
4. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」202,347,604元，不包含「捐助、補助與獎助」31,436,915,349元。
5. 調整數349,551元，係維致生醫科技股份有限公司減資彌補虧損。
6. 調整數96,349,860元，係本年提列之折舊88,027,632元、攤銷8,322,228元。
7. 調整數439,833,152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。