行政院國家科學技術發展基金

會　　計　　月　　報

中華民國115年10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 10 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	
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10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**	**2,548,070,638**	**2,601,887,000**	**-53,816,362**	**-2.07**	**40,216,075,564**	**40,140,815,000**	**75,260,564**	**0.19**
勞務收入	**136,973,000**	**175,285**	**761,000**	**-585,715**	**-76.97**	**76,342,877**	**78,245,000**	**-1,902,123**	**-2.43**
服務收入	130,973,000	57,181	61,000	-3,819	-6.26	73,358,475	74,943,000	-1,584,525	-2.11
其他勞務收入	6,000,000	118,104	700,000	-581,896	-83.13	2,984,402	3,302,000	-317,598	-9.62
財產收入	**1,056,921,000**	**13,310,145**	**73,326,000**	**-60,015,855**	**-81.85**	**396,533,138**	**330,470,000**	**66,063,138**	**19.99**
租金收入	31,077,000	249,924	258,000	-8,076	-3.13	21,470,560	19,691,000	1,779,560	9.04
權利金收入	1,010,709,000	11,871,179	71,858,000	-59,986,821	-83.48	360,028,180	296,180,000	63,848,180	21.56
利息收入	15,135,000	1,189,042	1,210,000	-20,958	-1.73	15,034,398	14,599,000	435,398	2.98
政府撥入收入	**51,925,042,000**	**2,500,000,000**	**2,500,000,000**	**-**	**-**	**39,400,000,000**	**39,400,000,000**	**-**	**-**
公庫撥款收入	51,925,042,000	2,500,000,000	2,500,000,000	-	-	39,400,000,000	39,400,000,000	-	-
其他收入	**356,303,000**	**34,585,208**	**27,800,000**	**6,785,208**	**24.41**	**343,199,549**	**332,100,000**	**11,099,549**	**3.34**
雜項收入	356,303,000	34,585,208	27,800,000	6,785,208	24.41	343,199,549	332,100,000	11,099,549	3.34
基金用途	**53,475,239,000**	**2,073,183,831**	**2,232,924,000**	**-159,740,169**	**-7.15**	**37,112,707,339**	**37,205,052,000**	**-92,344,661**	**-0.25**
推動整體科技發展計畫	**45,214,849,000**	**1,469,323,627**	**1,726,075,000**	**-256,751,373**	**-14.87**	**31,823,480,340**	**31,499,295,000**	**324,185,340**	**1.03**
購建固定資產	-	312	-	312	-	306,466,441	-	306,466,441	-
其他	45,214,849,000	1,469,323,315	1,726,075,000	-256,751,685	-14.87	31,517,013,899	31,499,295,000	17,718,899	0.06

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10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	**6,126,849,000**	**466,045,675**	**353,733,000**	**112,312,675**	**31.75**	**3,612,522,170**	**3,880,006,000**	**-267,483,830**	**-6.89**
其他	6,126,849,000	466,045,675	353,733,000	112,312,675	31.75	3,612,522,170	3,880,006,000	-267,483,830	-6.89
改善研究發展環境計畫	**2,052,386,000**	**132,360,643**	**147,647,000**	**-15,286,357**	**-10.35**	**1,621,357,005**	**1,768,407,000**	**-147,049,995**	**-8.32**
其他	2,052,386,000	132,360,643	147,647,000	-15,286,357	-10.35	1,621,357,005	1,768,407,000	-147,049,995	-8.32
一般行政管理計畫	**81,155,000**	**5,453,886**	**5,469,000**	**-15,114**	**-0.28**	**55,347,824**	**57,344,000**	**-1,996,176**	**-3.48**
其他	81,155,000	5,453,886	5,469,000	-15,114	-0.28	55,347,824	57,344,000	-1,996,176	-3.48
本期賸餘（短絀）	**-**	**474,886,807**	**368,963,000**	**105,923,807**	**28.71**	**3,103,368,225**	**2,935,763,000**	**167,605,225**	**5.71**
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**	**-**	**-**	**-**	**-**	**20,364,591,616**	**15,601,094,000**	**4,763,497,616**	**30.53**

註：1.各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，115年度10月為1,532,739,483元，115年度9月為1,527,429,483元。

2.權利金收入：係各部會署之研發成果收入較預期增加所致。

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10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			-	1,469,323,627	1,726,075,000	-256,751,373	-14.87
		累計數			-	31,823,480,340	31,499,295,000	324,185,340	1.03
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	466,045,675	353,733,000	112,312,675	31.75
		累計數			-	3,612,522,170	3,880,006,000	-267,483,830	-6.89
改善研究發展環境計畫		本月數			-	132,360,643	147,647,000	-15,286,357	-10.35
		累計數			-	1,621,357,005	1,768,407,000	-147,049,995	-8.32
		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10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	60,635,638	-	-	3,150,517,586
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-66,503,604	-	-	-10,045,720	76,678,168
房屋及建築	1,629,233,437	-134,615,574	-	-	-22,474,190	1,472,143,673
機械及設備	292,723,864	-269,043,945	-	-	-4,298,140	19,381,779
交通及運輸設備	37,013,825	-32,490,455	-	-	-1,430,100	3,093,270
雜項設備	216,147,822	-136,632,362	-	-	-24,044,994	55,470,466
購建中固定資產	2,944,481,583	-	306,466,441	-	-	3,250,948,024
電腦軟體	30,335,666	-	-	8,656,794	-	21,678,872
合　　計	**9,364,791,336**	**-442,188,971**	**367,102,079**	**8,656,794**	**-62,293,144**	**9,218,754,506**

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10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	449,653,857	-	-	-	449,653,857	307,144,000	306,466,441	-	306,466,441	99.78	-677,559	-0.22		
房屋及建築	199,959,478	-	-	-	199,959,478	103,342,000	106,466,441	-	106,466,441	103.02	3,124,441	3.02		
購建中固定資產	199,959,478	-	-	-	199,959,478	103,342,000	106,466,441	-	106,466,441	103.02	3,124,441	3.02		
機械及設備	249,694,379	-	-	-	249,694,379	203,802,000	200,000,000	-	200,000,000	98.13	-3,802,000	-1.87		
購建中固定資產	249,694,379	-	-	-	249,694,379	203,802,000	200,000,000	-	200,000,000	98.13	-3,802,000	-1.87		
總計	449,653,857	-	-	-	449,653,857	307,144,000	306,466,441	-	306,466,441	99.78	-677,559	-0.22		

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115年10月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	**29,730,229,620**	**100.00**	**負債**	**146,883,498**	**0.49**
流動資產	**19,386,739,656**	**65.21**	**流動負債**	**144,548,343**	**0.49**
現金	19,260,719,023	64.78	應付款項	144,532,988	0.49
銀行存款	19,260,469,023	64.78	應付帳款	136,808,559	0.46
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	7,724,429	0.03
應收款項	6,463,482	0.02	預收款項	15,355	-
應收利息	4,563,663	0.02	銷項稅額	15,355	-
其他應收款	1,899,819	0.01	**其他負債**	**2,335,155**	**0.01**
預付款項	119,557,151	0.40	什項負債	2,335,155	0.01
預付在建工程款	119,557,151	0.40	暫收及待結轉帳項	2,335,155	0.01
長期投資	**3,150,517,586**	**10.60**	**淨資產**	**29,583,346,122**	**99.51**
其他長期投資	3,150,517,586	10.60	**淨資產**	**29,583,346,122**	**99.51**
其他長期投資	2,953,420,617	9.93	淨資產	29,583,346,122	99.51
其他長期投資評價調整	197,096,969	0.66	累積餘額	26,183,825,756	88.07
固定資產	**6,046,558,048**	**20.34**	本期賸餘	3,399,520,366	11.43
土地	1,168,842,668	3.93			
土地	1,168,842,668	3.93			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115年10月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
土地改良物	76,678,168	0.26			
土地改良物	153,227,492	0.52			
累計折舊－土地改良物	-76,549,324	-0.26			
房屋建築及設備	1,472,143,673	4.95			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.48			
累計折舊－房屋建築及設備	-157,089,764	-0.53			
機械及設備	19,381,779	0.07			
機械及設備	292,723,864	0.98			
累計折舊－機械及設備	-273,342,085	-0.92			
交通及運輸設備	3,093,270	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	-33,920,555	-0.11			
雜項設備	55,470,466	0.19			
雜項設備	216,147,822	0.73			
累計折舊－雜項設備	-160,677,356	-0.54			
購建中固定資產	3,250,948,024	10.93			
購建中固定資產	3,250,948,024	10.93			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115年10月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
無形資產	**21,678,872**	**0.07**			
無形資產	21,678,872	0.07			
電腦軟體	21,678,872	0.07			
其他資產	**1,124,735,458**	**3.78**			
什項資產	1,124,735,458	3.78			
暫付及待結轉帳項	1,124,735,458	3.78			
合　　計	**29,730,229,620**	**100.00**	**合　　計**	**29,730,229,620**	**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115年10月份　　單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	2,553,380,638	40,276,711,202
勞務收入	175,285	76,342,877
服務收入	57,181	73,358,475
其他勞務收入	118,104	2,984,402
財產收益	18,620,145	457,164,333
財產孳息收入	18,620,145	457,164,333
投資收益	-	4,443
投資利益	-	4,443
政府撥入收入	2,500,000,000	39,400,000,000
公庫撥款收入	2,500,000,000	39,400,000,000
其他收入	34,585,208	343,199,549
雜項收入	34,585,208	343,199,549
支出	2,080,246,667	36,877,190,836
人事支出	194,582	2,109,571
人事支出	194,582	2,109,571
業務支出	63,692,590	1,468,937,792
業務支出	63,692,590	1,468,937,792
獎補助支出	2,009,230,567	35,335,005,655
補（協）助政府機關（構）	1,428,667,678	27,310,569,499

行政院國家科學技術發展基金

收　入　支　出　表

中華民國115年10月份　　單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
捐助國內團體	154,147,797	2,521,483,808
捐助私校	422,739,065	5,450,941,390
其他獎補捐助	3,676,027	52,010,958
折舊、折耗及攤銷	7,063,148	70,949,938
固定資產折舊	6,218,525	62,293,144
無形資產攤銷	844,623	8,656,794
其他支出	65,780	187,880
其他支出	65,780	187,880
本期賸餘（短絀）	473,133,971	3,399,520,366
期初淨資產	-	26,183,825,756
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	29,583,346,122

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10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	40,216,075,564	60,635,638	40,276,711,202	收入
勞務收入	76,342,877	-	76,342,877	勞務收入
財產收入	396,533,138	60,631,195	457,164,333	財產收益
	-	4,443	4,443	投資收益
政府撥入收入	39,400,000,000	-	39,400,000,000	政府撥入收入
其他收入	343,199,549	-	343,199,549	其他收入
基金用途	37,112,707,339	-235,516,503	36,877,190,836	支出
用人費用	2,109,571	-	2,109,571	人事支出
服務費用	1,245,807,228	223,130,564	1,468,937,792	業務支出
材料及用品費	2,619,197	-2,619,197	-	
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	220,467,667	-220,467,667	-	
捐助、補助與獎助	35,335,005,655	-	35,335,005,655	獎補助支出
	-	70,949,938	70,949,938	折舊、折耗及攤銷
其他	187,880	-	187,880	其他支出
購建固定資產	306,466,441	-306,466,441	-	

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10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
本期賸餘（短絀）	3,103,368,225	296,152,141	3,399,520,366	本期賸餘（短絀）
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	20,364,591,616	9,218,754,506	29,583,346,122	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10月31日

註：1.調整數60,631,195元，係本年度各部會署以股票方式繳交之研究成果收入60,635,638元扣除研創智聯股份有限公司清算賸餘財產分配款4,443元。

2.調整數4,443元，係研創智聯股份有限公司清算賸餘財產分配款超過帳面價值利益。

3.預算項目之「服務費用」1,245,807,228元、「材料及用品費」2,619,197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」220,467,667元，係對應會計科目之「業務支出」1,468,937,792元。

4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」220,467,667元，不包含「捐助、補助與獎助」35,335,005,655元。

5.調整數70,949,938元，係本年提列之折舊62,293,144元、攤銷8,656,794元。

6.調整數306,466,441元，係綠能科技聯合研究中心計畫工程款。

7.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。