

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國114年2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 2 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114年2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	%
<b>基金來源</b>	<b>49,513,880,000</b>	<b>5,032,606,758</b>	<b>5,030,400,000</b>	<b>2,206,758</b>	<b>0.04</b>	<b>9,240,943,201</b>	<b>9,239,008,000</b>	<b>1,935,201</b>	<b>0.02</b>
<b>勞務收入</b>	<b>132,163,000</b>	<b>142,193</b>	<b>100,000</b>	<b>42,193</b>	<b>42.19</b>	<b>142,193</b>	<b>100,000</b>	<b>42,193</b>	<b>42.19</b>
服務收入	126,163,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他勞務收入	6,000,000	142,193	100,000	42,193	42.19	142,193	100,000	42,193	42.19
<b>財產收入</b>	<b>1,051,796,000</b>	<b>6,640,315</b>	<b>7,800,000</b>	<b>-1,159,685</b>	<b>-14.87</b>	<b>8,719,833</b>	<b>9,908,000</b>	<b>-1,188,167</b>	<b>-11.99</b>
租金收入	26,580,000	-	275,000	-275,000	-100.00	57,143	333,000	-275,857	-82.84
權利金收入	1,010,179,000	5,113,434	6,150,000	-1,036,566	-16.85	5,946,767	7,000,000	-1,053,233	-15.05
利息收入	15,037,000	1,526,881	1,375,000	151,881	11.05	2,715,923	2,575,000	140,923	5.47
<b>政府撥入收入</b>	<b>47,844,796,000</b>	<b>5,000,000,000</b>	<b>5,000,000,000</b>	-	-	<b>9,200,000,000</b>	<b>9,200,000,000</b>	-	-
公庫撥款收入	47,844,796,000	5,000,000,000	5,000,000,000	-	-	9,200,000,000	9,200,000,000	-	-
<b>其他收入</b>	<b>485,125,000</b>	<b>25,824,250</b>	<b>22,500,000</b>	<b>3,324,250</b>	<b>14.77</b>	<b>32,081,175</b>	<b>29,000,000</b>	<b>3,081,175</b>	<b>10.62</b>
雜項收入	485,125,000	25,824,250	22,500,000	3,324,250	14.77	32,081,175	29,000,000	3,081,175	10.62
<b>基金用途</b>	<b>49,513,880,000</b>	<b>5,113,091,481</b>	<b>3,611,524,000</b>	<b>1,501,567,481</b>	<b>41.58</b>	<b>9,225,957,392</b>	<b>7,757,555,000</b>	<b>1,468,402,392</b>	<b>18.93</b>
<b>推動整體科技發展計畫</b>	<b>41,619,087,000</b>	<b>4,573,281,273</b>	<b>3,295,845,000</b>	<b>1,277,436,273</b>	<b>38.76</b>	<b>8,376,773,577</b>	<b>7,122,817,000</b>	<b>1,253,956,577</b>	<b>17.60</b>
購建固定資產	-	3,018,570	-	3,018,570	-	3,018,570	-	3,018,570	-
其他	41,619,087,000	4,570,262,703	3,295,845,000	1,274,417,703	38.67	8,373,755,007	7,122,817,000	1,250,938,007	17.56

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2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	374,490,013	196,058,000	178,432,013	91.01	483,076,543	305,858,000	177,218,543	57.94
其他	5,716,708,000	374,490,013	196,058,000	178,432,013	91.01	483,076,543	305,858,000	177,218,543	57.94
改善研究發展環境計畫	2,104,860,000	161,429,386	113,420,000	48,009,386	42.33	361,332,286	321,820,000	39,512,286	12.28
其他	2,104,860,000	161,429,386	113,420,000	48,009,386	42.33	361,332,286	321,820,000	39,512,286	12.28
一般行政管理計畫	73,225,000	3,890,809	6,201,000	-2,310,191	-37.26	4,774,986	7,060,000	-2,285,014	-32.37
其他	73,225,000	3,890,809	6,201,000	-2,310,191	-37.26	4,774,986	7,060,000	-2,285,014	-32.37
本期賸餘(短絀)	-	-80,484,723	1,418,876,000	-1,499,360,723	-105.67	14,985,809	1,481,453,000	-1,466,467,191	-98.99
期初基金餘額	7,541,518,000	-	-	-	-	13,915,069,246	7,541,518,000	6,373,551,246	84.51
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	7,541,518,000	-	-	-	-	13,930,055,055	9,022,971,000	4,907,084,055	54.38

註：1. 各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，114年度2月為1,346,331,464元，114年度1月為1,344,431,464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114年2月份

### 1. 基金來源：

- (1)其他勞務收入：係基礎研究核心設施使用收入較預期增加所致。
- (2)租金收入：係TTA南部據點租金收入較預期減少所致。

### 2. 基金用途：

- (1)培育、延攬及獎助科技人才計畫：主要係補助延攬科技人才等計畫，受補助機構請款案較預期增加所致。
- (2)一般行政管理計畫：主要係2月份影印費、勞務承攬人力支出及公務車用油等尚未辦理請款所致。

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114年2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			-	4,573,281,273	3,295,845,000	1,277,436,273	38.76
		累計數			-	8,376,773,577	7,122,817,000	1,253,956,577	17.60
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	374,490,013	196,058,000	178,432,013	91.01
		累計數			-	483,076,543	305,858,000	177,218,543	57.94
改善研究發展環境計畫		本月數			-	161,429,386	113,420,000	48,009,386	42.33
		累計數			-	361,332,286	321,820,000	39,512,286	12.28
		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2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	15,908,800	-	-	2,964,109,567
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-54,448,740	-	-	-2,009,144	96,769,608
房屋及建築	1,629,233,437	-107,646,546	-	-	-4,494,838	1,517,092,053
機械及設備	292,723,864	-223,607,664	-	-	-7,572,588	61,543,612
交通及運輸設備	37,013,825	-28,885,824	-	-	-600,570	7,527,431
雜項設備	216,147,822	-107,316,913	-	-	-4,885,704	103,945,205
購建中固定資產	2,159,448,327	-	3,018,570	-	-	2,162,466,897
電腦軟體	41,431,988	-	-	1,849,384	-	39,582,604
<b>合 計</b>	<b>8,519,625,188</b>	<b>-395,260,685</b>	<b>18,927,370</b>	<b>1,849,384</b>	<b>-19,562,844</b>	<b>8,121,879,645</b>

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114年2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	3,018,000	3,018,570	-	3,018,570	100.02	570	0.02		
房屋及建築	984,992,734	-	-	-	984,992,734	3,018,000	3,018,570	-	3,018,570	100.02	570	0.02		
購建中固定資產	984,992,734	-	-	-	984,992,734	3,018,000	3,018,570	-	3,018,570	100.02	570	0.02		
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	3,018,000	3,018,570	-	3,018,570	100.02	570	0.02		

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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>23,772,613,307</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>1,720,678,607</b>	<b>7.24</b>
<b>流動資產</b>	<b>14,379,942,330</b>	<b>60.49</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,720,282,214</b>	<b>7.24</b>
現金	14,087,526,087	59.26	應付款項	1,720,282,214	7.24
銀行存款	14,087,276,087	59.26	應付帳款	1,707,650,075	7.18
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	12,632,139	0.05
應收款項	86,415,756	0.36	<b>其他負債</b>	<b>396,393</b>	<b>-</b>
應收帳款	75,366,786	0.32	什項負債	396,393	-
應收利息	9,149,151	0.04	暫收及待結轉帳項	396,393	-
其他應收款	1,899,819	0.01	<b>淨資產</b>	<b>22,051,934,700</b>	<b>92.76</b>
預付款項	206,000,487	0.87	<b>淨資產</b>	<b>22,051,934,700</b>	<b>92.76</b>
預付在建工程款	197,501,789	0.83	淨資產	22,051,934,700	92.76
預付費用	8,498,698	0.04	累積餘額	22,039,433,749	92.71
<b>長期投資</b>	<b>2,964,109,567</b>	<b>12.47</b>	本期賸餘	12,500,951	0.05
其他長期投資	2,964,109,567	12.47			
其他長期投資	2,837,464,565	11.94			
其他長期投資評價調整	126,645,002	0.53			
<b>固定資產</b>	<b>5,118,187,474</b>	<b>21.53</b>			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,168,842,668	4.92			
土地	1,168,842,668	4.92			
土地改良物	96,769,608	0.41			
土地改良物	153,227,492	0.64			
累計折舊－土地改良物	-56,457,884	-0.24			
房屋建築及設備	1,517,092,053	6.38			
房屋建築及設備	1,629,233,437	6.85			
累計折舊－房屋建築及設備	-112,141,384	-0.47			
機械及設備	61,543,612	0.26			
機械及設備	292,723,864	1.23			
累計折舊－機械及設備	-231,180,252	-0.97			
交通及運輸設備	7,527,431	0.03			
交通及運輸設備	37,013,825	0.16			
累計折舊－交通及運輸設備	-29,486,394	-0.12			
雜項設備	103,945,205	0.44			
雜項設備	216,147,822	0.91			
累計折舊－雜項設備	-112,202,617	-0.47			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	2,162,466,897	9.10			
購建中固定資產	2,162,466,897	9.10			
<b>無形資產</b>	<b>39,582,604</b>	<b>0.17</b>			
無形資產	39,582,604	0.17			
電腦軟體	39,582,604	0.17			
<b>其他資產</b>	<b>1,270,791,332</b>	<b>5.35</b>			
什項資產	1,270,791,332	5.35			
暫付及待結轉帳項	1,270,791,332	5.35			
<b>合 計</b>	<b>23,772,613,307</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>23,772,613,307</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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,034,506,758	9,256,852,001
勞務收入	142,193	142,193
其他勞務收入	142,193	142,193
財產收益	8,540,315	24,628,633
財產孳息收入	8,540,315	24,628,633
政府撥入收入	5,000,000,000	9,200,000,000
公庫撥款收入	5,000,000,000	9,200,000,000
其他收入	25,824,250	32,081,175
雜項收入	25,824,250	32,081,175
支出	5,120,779,025	9,244,351,050
人事支出	194,010	194,010
人事支出	194,010	194,010
業務支出	85,402,587	92,582,540
業務支出	85,402,587	92,582,540
獎補助支出	5,024,476,314	9,130,162,272
補(協)助政府機關(構)	3,583,906,871	7,269,785,241
捐助國內團體	361,190,325	419,458,805
捐助私校	1,070,379,118	1,426,668,226
其他獎補捐助	9,000,000	14,250,000

行政院國家科學技術發展基金

收入支出表

中華民國114年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	10,706,114	21,412,228
固定資產折舊	9,781,422	19,562,844
無形資產攤銷	924,692	1,849,384
本期賸餘(短絀)	-86,272,267	12,500,951
期初淨資產	-	22,039,433,749
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	22,051,934,700

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2月28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	9,240,943,201	15,908,800	9,256,852,001	收入
勞務收入	142,193	-	142,193	勞務收入
財產收入	8,719,833	15,908,800	24,628,633	財產收益
政府撥入收入	9,200,000,000	-	9,200,000,000	政府撥入收入
其他收入	32,081,175	-	32,081,175	其他收入
基金用途	9,225,957,392	18,393,658	9,244,351,050	支出
用人費用	194,010	-	194,010	人事支出
服務費用	80,328,045	12,254,495	92,582,540	業務支出
材料及用品費	422,139	-422,139	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,832,356	-11,832,356	-	
捐助、補助與獎助	9,130,162,272	-	9,130,162,272	獎補助支出
購建固定資產	-	21,412,228	21,412,228	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	3,018,570	-3,018,570	-	
本期賸餘(短絀)	14,985,809	-2,484,858	12,500,951	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,915,069,246	8,124,364,503	22,039,433,749	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
	-	-	-	淨資產調整數

# 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2月28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
期末基金餘額	13,930,055,055	8,121,879,645	22,051,934,700	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2月28日

- 註：1. 調整數15,908,800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」80,328,045元、「材料及用品費」422,139元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」11,832,356元，係對應會計科目之「業務支出」92,582,540元。
3. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」11,832,356元，不包含「捐助、補助與獎助」9,130,162,272元。
4. 調整數21,412,228元，係本年提列之折舊19,562,844元、攤銷1,849,384元。
5. 調整數3,018,570元，係綠能科技聯合研究中心計畫工程款。
6. 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。