

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國115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 115 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115年2月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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>53,475,239,000</b>	<b>4,041,491,186</b>	<b>4,038,405,000</b>	<b>3,086,186</b>	<b>0.08</b>	<b>9,072,757,183</b>	<b>9,069,652,000</b>	<b>3,105,183</b>	<b>0.03</b>
<b>勞務收入</b>	<b>136,973,000</b>	<b>144,270</b>	<b>262,000</b>	<b>-117,730</b>	<b>-44.94</b>	<b>294,736</b>	<b>412,000</b>	<b>-117,264</b>	<b>-28.46</b>
服務收入	130,973,000	57,844	122,000	-64,156	-52.59	102,368	167,000	-64,632	-38.70
其他勞務收入	6,000,000	86,426	140,000	-53,574	-38.27	192,368	245,000	-52,632	-21.48
<b>財產收入</b>	<b>1,056,921,000</b>	<b>8,363,928</b>	<b>7,763,000</b>	<b>600,928</b>	<b>7.74</b>	<b>12,908,498</b>	<b>12,310,000</b>	<b>598,498</b>	<b>4.86</b>
租金收入	31,077,000	245,924	516,000	-270,076	-52.34	351,281	621,000	-269,719	-43.43
權利金收入	1,010,709,000	6,872,016	5,772,000	1,100,016	19.06	10,088,441	9,014,000	1,074,441	11.92
利息收入	15,135,000	1,245,988	1,475,000	-229,012	-15.53	2,468,776	2,675,000	-206,224	-7.71
<b>政府撥入收入</b>	<b>51,925,042,000</b>	<b>4,000,000,000</b>	<b>4,000,000,000</b>	-	-	<b>9,000,000,000</b>	<b>9,000,000,000</b>	-	-
公庫撥款收入	51,925,042,000	4,000,000,000	4,000,000,000	-	-	9,000,000,000	9,000,000,000	-	-
<b>其他收入</b>	<b>356,303,000</b>	<b>32,982,988</b>	<b>30,380,000</b>	<b>2,602,988</b>	<b>8.57</b>	<b>59,553,949</b>	<b>56,930,000</b>	<b>2,623,949</b>	<b>4.61</b>
雜項收入	356,303,000	32,982,988	30,380,000	2,602,988	8.57	59,553,949	56,930,000	2,623,949	4.61
<b>基金用途</b>	<b>53,475,239,000</b>	<b>4,573,508,104</b>	<b>4,679,272,000</b>	<b>-105,763,896</b>	<b>-2.26</b>	<b>8,267,807,619</b>	<b>8,489,393,000</b>	<b>-221,585,381</b>	<b>-2.61</b>
<b>推動整體科技發展計畫</b>	<b>45,214,849,000</b>	<b>4,041,877,851</b>	<b>4,340,051,000</b>	<b>-298,173,149</b>	<b>-6.87</b>	<b>7,226,774,158</b>	<b>7,643,778,000</b>	<b>-417,003,842</b>	<b>-5.46</b>
其他	45,214,849,000	4,041,877,851	4,340,051,000	-298,173,149	-6.87	7,226,774,158	7,643,778,000	-417,003,842	-5.46
<b>培育、延攬及獎助科技人才計畫</b>	<b>6,126,849,000</b>	<b>323,330,479</b>	<b>174,528,000</b>	<b>148,802,479</b>	<b>85.26</b>	<b>662,764,330</b>	<b>512,053,000</b>	<b>150,711,330</b>	<b>29.43</b>

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	%
其他	6,126,849,000	323,330,479	174,528,000	148,802,479	85.26	662,764,330	512,053,000	150,711,330	29.43
<b>改善研究發展環境計畫</b>	<b>2,052,386,000</b>	<b>207,255,800</b>	<b>160,081,000</b>	<b>47,174,800</b>	<b>29.47</b>	<b>376,215,978</b>	<b>327,816,000</b>	<b>48,399,978</b>	<b>14.76</b>
其他	2,052,386,000	207,255,800	160,081,000	47,174,800	29.47	376,215,978	327,816,000	48,399,978	14.76
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>81,155,000</b>	<b>1,043,974</b>	<b>4,612,000</b>	<b>-3,568,026</b>	<b>-77.36</b>	<b>2,053,153</b>	<b>5,746,000</b>	<b>-3,692,847</b>	<b>-64.27</b>
其他	81,155,000	1,043,974	4,612,000	-3,568,026	-77.36	2,053,153	5,746,000	-3,692,847	-64.27
本期賸餘（短絀）	-	<b>-532,016,918</b>	<b>-640,867,000</b>	<b>108,850,082</b>	<b>-16.98</b>	<b>804,949,564</b>	<b>580,259,000</b>	<b>224,690,564</b>	<b>38.72</b>
期初基金餘額	<b>12,665,331,000</b>	-	-	-	-	<b>17,167,524,786</b>	<b>12,665,331,000</b>	<b>4,502,193,786</b>	<b>35.55</b>
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	<b>12,665,331,000</b>	-	-	-	-	<b>17,972,474,350</b>	<b>13,245,590,000</b>	<b>4,726,884,350</b>	<b>35.69</b>

註：1. 各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，115年度2月為1,489,909,995元，115年度1月為1,479,509,995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2月份

### 1. 基金來源：

- (1) 服務收入：係臺灣科技新創基地管理費收入較預期減少所致。
- (2) 其他勞務收入：係基礎研究核心設施使用收入較預期減少所致。
- (3) 租金收入：係臺灣科技新創基地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：主要係工程及財務採購案等，尚未驗收或廠商尚未請款，俟完成驗收或請款作業後，即可撥付款項。

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			-	4,041,877,851	4,340,051,000	-298,173,149	-6.87
		累計數			-	7,226,774,158	7,643,778,000	-417,003,842	-5.46
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	323,330,479	174,528,000	148,802,479	85.26
		累計數			-	662,764,330	512,053,000	150,711,330	29.43
改善研究發展環境計畫		本月數			-	207,255,800	160,081,000	47,174,800	29.47
		累計數			-	376,215,978	327,816,000	48,399,978	14.76
		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	2,892,784,979	197,096,969	17,806,150	-	-	3,107,688,098
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-66,503,604	-	-	-2,009,144	84,714,744
房屋及建築	1,629,233,437	-134,615,574	-	-	-4,494,838	1,490,123,025
機械及設備	292,723,864	-269,043,945	-	-	-903,050	22,776,869
交通及運輸設備	37,013,825	-32,490,455	-	-	-286,020	4,237,350
雜項設備	216,147,822	-136,632,362	-	-	-4,812,930	74,702,530
購建中固定資產	2,944,481,583	-	-	-	-	2,944,481,583
電腦軟體	30,335,666	-	-	1,761,458	-	28,574,208
<b>合 計</b>	<b>9,364,791,336</b>	<b>-442,188,971</b>	<b>17,806,150</b>	<b>1,761,458</b>	<b>-12,505,982</b>	<b>8,926,141,075</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. 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	449,653,857	-	-	-	449,653,857	-	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	199,959,478	-	-	-	199,959,478	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	199,959,478	-	-	-	199,959,478	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	449,653,857	-	-	-	449,653,857	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>29,221,490,065</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>2,322,874,640</b>	<b>7.95</b>
<b>流動資產</b>	<b>18,761,213,172</b>	<b>64.20</b>	<b>流動負債</b>	<b>2,322,053,740</b>	<b>7.95</b>
現金	18,232,954,954	62.40	應付款項	2,322,038,552	7.95
銀行存款	18,232,704,954	62.39	應付帳款	2,297,754,199	7.86
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	24,284,353	0.08
應收款項	95,843,627	0.33	預收款項	15,188	-
應收帳款	84,794,360	0.29	銷項稅額	15,188	-
應收利息	9,149,448	0.03	<b>其他負債</b>	<b>820,900</b>	<b>-</b>
其他應收款	1,899,819	0.01	什項負債	820,900	-
預付款項	432,414,591	1.48	暫收及待結轉帳項	820,900	-
預付在建工程款	426,023,592	1.46	<b>淨資產</b>	<b>26,898,615,425</b>	<b>92.05</b>
預付費用	6,390,999	0.02	<b>淨資產</b>	<b>26,898,615,425</b>	<b>92.05</b>
<b>長期投資</b>	<b>3,107,688,098</b>	<b>10.63</b>	<b>淨資產</b>	<b>26,898,615,425</b>	<b>92.05</b>
其他長期投資	3,107,688,098	10.63	累積餘額	26,090,127,151	89.28
其他長期投資	2,910,591,129	9.96	本期賸餘	808,488,274	2.77
其他長期投資評價調整	197,096,969	0.67			
<b>固定資產</b>	<b>5,789,878,769</b>	<b>19.81</b>			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115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	4.00			
土地	1,168,842,668	4.00			
土地改良物	84,714,744	0.29			
土地改良物	153,227,492	0.52			
累計折舊－土地改良物	-68,512,748	-0.23			
房屋建築及設備	1,490,123,025	5.10			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.58			
累計折舊－房屋建築及設備	-139,110,412	-0.48			
機械及設備	22,776,869	0.08			
機械及設備	292,723,864	1.00			
累計折舊－機械及設備	-269,946,995	-0.92			
交通及運輸設備	4,237,350	0.01			
交通及運輸設備	37,013,825	0.13			
累計折舊－交通及運輸設備	-32,776,475	-0.11			
雜項設備	74,702,530	0.26			
雜項設備	216,147,822	0.74			
累計折舊－雜項設備	-141,445,292	-0.48			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115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	2,944,481,583	10.08			
購建中固定資產	2,944,481,583	10.08			
<b>無形資產</b>	<b>28,574,208</b>	<b>0.10</b>			
無形資產	28,574,208	0.10			
電腦軟體	28,574,208	0.10			
<b>其他資產</b>	<b>1,534,135,818</b>	<b>5.25</b>			
什項資產	1,534,135,818	5.25			
暫付及待結轉帳項	1,534,135,818	5.25			
<b>合 計</b>	<b>29,221,490,065</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>29,221,490,065</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115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,051,891,186	9,090,563,333
勞務收入	144,270	294,736
服務收入	57,844	102,368
其他勞務收入	86,426	192,368
財產收益	18,763,928	30,714,648
財產孳息收入	18,763,928	30,714,648
政府撥入收入	4,000,000,000	9,000,000,000
公庫撥款收入	4,000,000,000	9,000,000,000
其他收入	32,982,988	59,553,949
雜項收入	32,982,988	59,553,949
支出	4,580,641,824	8,282,075,059
人事支出	240,017	240,017
人事支出	240,017	240,017
業務支出	38,532,043	55,141,282
業務支出	38,532,043	55,141,282
獎補助支出	4,534,736,044	8,212,426,320
補(協)助政府機關(構)	3,668,573,027	6,753,470,757
捐助國內團體	187,104,662	442,748,370
捐助私校	668,558,355	1,002,707,193

行政院國家科學技術發展基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	10,500,000	13,500,000
折舊、折耗及攤銷	7,133,720	14,267,440
固定資產折舊	6,252,991	12,505,982
無形資產攤銷	880,729	1,761,458
本期賸餘(短絀)	-528,750,638	808,488,274
期初淨資產	-	26,090,127,151
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	26,898,615,425

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	9,072,757,183	17,806,150	9,090,563,333	收入
勞務收入	294,736	-	294,736	勞務收入
財產收入	12,908,498	17,806,150	30,714,648	財產收益
政府撥入收入	9,000,000,000	-	9,000,000,000	政府撥入收入
其他收入	59,553,949	-	59,553,949	其他收入
基金用途	8,267,807,619	14,267,440	8,282,075,059	支出
用人費用	240,017	-	240,017	人事支出
服務費用	41,723,766	13,417,516	55,141,282	業務支出
材料及用品費	205,041	-205,041	-	
租金、償債、利息及相關手續費	12,475	-12,475	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,200,000	-13,200,000	-	
捐助、補助與獎助	8,212,426,320	-	8,212,426,320	獎補助支出
	-	14,267,440	14,267,440	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	804,949,564	3,538,710	808,488,274	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,167,524,786	8,922,602,365	26,090,127,151	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115年1月1日至115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	17,972,474,350	8,926,141,075	26,898,615,425	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2月28日

- 註：1. 調整數17,806,150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」41,723,766元、「材料及用品費」205,041元、租金、償債、利息及相關手續費12,475元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」13,200,000元，係對應會計科目之「業務支出」55,141,282元。
3. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」13,200,000元，不包含「捐助、補助與獎助」8,212,426,320元。
4. 調整數14,267,440元，係本年提列之折舊12,505,982元、攤銷1,761,458元。
5. 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。