

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國115年5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 5 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5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	1,785,830,363	1,916,918,000	-131,087,637	-6.84	16,175,931,710	16,240,336,000	-64,404,290	-0.40
勞務收入	136,973,000	1,464,678	2,592,000	-1,127,322	-43.49	3,620,116	6,019,000	-2,398,884	-39.86
服務收入	130,973,000	1,171,577	2,442,000	-1,270,423	-52.02	2,508,001	4,984,000	-2,475,999	-49.68
其他勞務收入	6,000,000	293,101	150,000	143,101	95.40	1,112,115	1,035,000	77,115	7.45
財產收入	1,056,921,000	12,476,225	113,326,000	-100,849,775	-88.99	66,652,282	191,587,000	-124,934,718	-65.21
租金收入	31,077,000	3,378,548	4,998,000	-1,619,452	-32.40	7,329,279	10,716,000	-3,386,721	-31.60
權利金收入	1,010,709,000	7,666,540	107,128,000	-99,461,460	-92.84	52,698,160	174,676,000	-121,977,840	-69.83
利息收入	15,135,000	1,431,137	1,200,000	231,137	19.26	6,624,843	6,195,000	429,843	6.94
政府撥入收入	51,925,042,000	1,800,000,000	1,800,000,000	-	-	15,900,000,000	15,900,000,000	-	-
公庫撥款收入	51,925,042,000	1,800,000,000	1,800,000,000	-	-	15,900,000,000	15,900,000,000	-	-
其他收入	356,303,000	-28,110,540	1,000,000	-29,110,540	-2,911.05	205,659,312	142,730,000	62,929,312	44.09
雜項收入	356,303,000	-28,110,540	1,000,000	-29,110,540	-2,911.05	205,659,312	142,730,000	62,929,312	44.09
基金用途	53,475,239,000	1,167,008,783	1,340,877,000	-173,868,217	-12.97	13,927,973,715	13,677,318,000	250,655,715	1.83
推動整體科技發展計畫	45,214,849,000	916,361,959	1,113,986,000	-197,624,041	-17.74	11,932,915,915	11,403,116,000	529,799,915	4.65
購建固定資產	-	299,500	-	299,500	-	200,013,347	-	200,013,347	-
其他	45,214,849,000	916,062,459	1,113,986,000	-197,923,541	-17.77	11,732,902,568	11,403,116,000	329,786,568	2.89

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5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	240,955,329	158,868,000	82,087,329	51.67	1,504,535,331	1,695,749,000	-191,213,669	-11.28
其他	6,126,849,000	240,955,329	158,868,000	82,087,329	51.67	1,504,535,331	1,695,749,000	-191,213,669	-11.28
改善研究發展環境計畫	2,052,386,000	2,682,142	62,979,000	-60,296,858	-95.74	470,147,850	557,174,000	-87,026,150	-15.62
其他	2,052,386,000	2,682,142	62,979,000	-60,296,858	-95.74	470,147,850	557,174,000	-87,026,150	-15.62
一般行政管理計畫	81,155,000	7,009,353	5,044,000	1,965,353	38.96	20,374,619	21,279,000	-904,381	-4.25
其他	81,155,000	7,009,353	5,044,000	1,965,353	38.96	20,374,619	21,279,000	-904,381	-4.25
本期賸餘(短絀)	-	618,821,580	576,041,000	42,780,580	7.43	2,247,957,995	2,563,018,000	-315,060,005	-12.29
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	-	-	-	-	19,509,181,386	15,228,349,000	4,280,832,386	28.11

註：1. 各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，115年度5月為1,502,004,926元，115年度4月為1,499,964,926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5月份

基金來源：

1. 服務收入：主要係資安暨智慧科技研發大樓管理費收入較預期減少所致。
2. 租金收入：主要係資安暨智慧科技研發大樓租金收入較預期減少所致。
3. 權利金收入：係各部會署之研發成果收入較預期減少。
4. 雜項收入：主要係以前年度核定計畫辦理註銷或調減及結餘款繳回等較預期增加所致。

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115年5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			-	916,361,959	1,113,986,000	-197,624,041	-17.74
		累計數			-	11,932,915,915	11,403,116,000	529,799,915	4.65
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	240,955,329	158,868,000	82,087,329	51.67
		累計數			-	1,504,535,331	1,695,749,000	-191,213,669	-11.28
改善研究發展環境計畫		本月數			-	2,682,142	62,979,000	-60,296,858	-95.74
		累計數			-	470,147,850	557,174,000	-87,026,150	-15.62
		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5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	29,901,081	-	-	3,119,783,029
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-66,503,604	-	-	-5,022,860	81,701,028
房屋及建築	1,629,233,437	-134,615,574	-	-	-11,237,095	1,483,380,768
機械及設備	292,723,864	-269,043,945	-	-	-2,196,410	21,483,509
交通及運輸設備	37,013,825	-32,490,455	-	-	-715,050	3,808,320
雜項設備	216,147,822	-136,632,362	-	-	-12,029,104	67,486,356
購建中固定資產	2,944,481,583	-	200,013,347	-	-	3,144,494,930
電腦軟體	30,335,666	-	-	4,399,540	-	25,936,126
合 計	9,364,791,336	-442,188,971	229,914,428	4,399,540	-31,200,519	9,116,916,734

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5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	199,695,000	200,013,347	-	200,013,347	100.16	318,347	0.16		
房屋及建築	199,959,478	-	-	-	199,959,478	32,918,000	32,936,847	-	32,936,847	100.06	18,847	0.06		
購建中固定資產	199,959,478	-	-	-	199,959,478	32,918,000	32,936,847	-	32,936,847	100.06	18,847	0.06		
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		
總計	449,653,857	-	-	-	449,653,857	199,695,000	200,013,347	-	200,013,347	100.16	318,347	0.16		

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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	29,718,149,900	100.00	負債	1,092,051,780	3.67
流動資產	18,773,741,823	63.17	流動負債	1,088,706,971	3.66
現金	18,464,511,616	62.13	應付款項	1,088,478,858	3.66
銀行存款	18,464,261,616	62.13	應付帳款	1,074,593,491	3.62
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	13,885,367	0.05
應收款項	83,219,962	0.28	預收款項	228,113	-
應收帳款	71,643,638	0.24	銷項稅額	228,113	-
應收利息	9,606,965	0.03	其他負債	3,344,809	0.01
其他應收款	1,969,359	0.01	什項負債	3,344,809	0.01
預付款項	226,010,245	0.76	暫收及待結轉帳項	3,344,809	0.01
預付在建工程款	226,010,245	0.76	淨資產	28,626,098,120	96.33
長期投資	3,119,783,029	10.50	淨資產	28,626,098,120	96.33
其他長期投資	3,119,783,029	10.50	淨資產	28,626,098,120	96.33
其他長期投資	2,922,686,060	9.83	累積餘額	26,183,825,756	88.11
其他長期投資評價調整	197,096,969	0.66	本期賸餘	2,442,272,364	8.22
固定資產	5,971,197,579	20.09			
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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,168,842,668	3.93			
土地改良物	81,701,028	0.27			
土地改良物	153,227,492	0.52			
累計折舊－土地改良物	-71,526,464	-0.24			
房屋建築及設備	1,483,380,768	4.99			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.48			
累計折舊－房屋建築及設備	-145,852,669	-0.49			
機械及設備	21,483,509	0.07			
機械及設備	292,723,864	0.99			
累計折舊－機械及設備	-271,240,355	-0.91			
交通及運輸設備	3,808,320	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	-33,205,505	-0.11			
雜項設備	67,486,356	0.23			
雜項設備	216,147,822	0.73			
累計折舊－雜項設備	-148,661,466	-0.50			
購建中固定資產	3,144,494,930	10.58			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	3,144,494,930	10.58			
無形資產	25,936,126	0.09			
無形資產	25,936,126	0.09			
電腦軟體	25,936,126	0.09			
其他資產	1,827,491,343	6.15			
什項資產	1,827,491,343	6.15			
暫付及待結轉帳項	1,827,491,343	6.15			
合 計	29,718,149,900	100.00	合 計	29,718,149,900	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,787,870,363	16,205,832,791
勞務收入	1,464,678	3,620,116
服務收入	1,171,577	2,508,001
其他勞務收入	293,101	1,112,115
財產收益	14,516,225	96,553,363
財產孳息收入	14,516,225	96,553,363
政府撥入收入	1,800,000,000	15,900,000,000
公庫撥款收入	1,800,000,000	15,900,000,000
其他收入	-28,110,540	205,659,312
雜項收入	-28,110,540	205,659,312
支出	1,173,806,494	13,763,560,427
人事支出	252,028	886,470
人事支出	252,028	886,470
業務支出	144,979,362	728,829,760
業務支出	144,979,362	728,829,760
獎補助支出	1,021,477,893	12,998,244,138
補(協)助政府機關(構)	785,917,625	9,824,956,267
捐助國內團體	130,223,956	952,488,847
捐助私校	103,836,312	2,194,549,024

行政院國家科學技術發展基金

收入支出表

中華民國115年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	1,500,000	26,250,000
折舊、折耗及攤銷	7,097,211	35,600,059
固定資產折舊	6,218,525	31,200,519
無形資產攤銷	878,686	4,399,540
本期賸餘(短絀)	614,063,869	2,442,272,364
期初淨資產	-	26,183,825,756
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	28,626,098,120

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5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	16,175,931,710	29,901,081	16,205,832,791	收入
勞務收入	3,620,116	-	3,620,116	勞務收入
財產收入	66,652,282	29,901,081	96,553,363	財產收益
政府撥入收入	15,900,000,000	-	15,900,000,000	政府撥入收入
其他收入	205,659,312	-	205,659,312	其他收入
基金用途	13,927,973,715	-164,413,288	13,763,560,427	支出
用人費用	886,470	-	886,470	人事支出
服務費用	580,252,157	148,577,603	728,829,760	業務支出
材料及用品費	1,132,014	-1,132,014	-	
租金、償債、利息及相關手續費	29,700	-29,700	-	
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	147,409,889	-147,409,889	-	
捐助、補助與獎助	12,998,244,138	-	12,998,244,138	獎補助支出
	-	35,600,059	35,600,059	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	200,013,347	-200,013,347	-	
本期賸餘(短絀)	2,247,957,995	194,314,369	2,442,272,364	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

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5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
解繳公庫	-	-	-	- 解繳公庫
	-	-		- 淨資產調整數
期末基金餘額	19,509,181,386	9,116,916,734	28,626,098,120	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5月31日

- 註：1. 調整數29,901,081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」580,252,157元、「材料及用品費」1,132,014元、「租金、償債、利息及相關手續費」29,700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」147,409,889元，係對應會計科目之「業務支出」728,829,760元。
3. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」147,409,889元，不包含「捐助、補助與獎助」12,998,244,138元。
4. 調整數35,600,059元，係本年提列之折舊31,200,519元、攤銷4,399,540元。
5. 調整數200,013,347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。