

行政院國家科學技術發展基金

會 計 月 報

中華民國115年4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 4 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4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	%
基金來源	53,475,239,000	1,682,210,718	1,651,235,000	30,975,718	1.88	14,390,101,347	14,323,418,000	66,683,347	0.47
勞務收入	136,973,000	370,269	300,000	70,269	23.42	2,155,438	3,427,000	-1,271,562	-37.10
服務收入	130,973,000	59,986	60,000	-14	-0.02	1,336,424	2,542,000	-1,205,576	-47.43
其他勞務收入	6,000,000	310,283	240,000	70,283	29.28	819,014	885,000	-65,986	-7.46
財產收入	1,056,921,000	20,248,776	28,935,000	-8,686,224	-30.02	54,176,057	78,261,000	-24,084,943	-30.78
租金收入	31,077,000	243,485	251,000	-7,515	-2.99	3,950,731	5,718,000	-1,767,269	-30.91
權利金收入	1,010,709,000	18,497,804	27,564,000	-9,066,196	-32.89	45,031,620	67,548,000	-22,516,380	-33.33
利息收入	15,135,000	1,507,487	1,120,000	387,487	34.60	5,193,706	4,995,000	198,706	3.98
政府撥入收入	51,925,042,000	1,600,000,000	1,600,000,000	-	-	14,100,000,000	14,100,000,000	-	-
公庫撥款收入	51,925,042,000	1,600,000,000	1,600,000,000	-	-	14,100,000,000	14,100,000,000	-	-
其他收入	356,303,000	61,591,673	22,000,000	39,591,673	179.96	233,769,852	141,730,000	92,039,852	64.94
雜項收入	356,303,000	61,591,673	22,000,000	39,591,673	179.96	233,769,852	141,730,000	92,039,852	64.94
基金用途	53,475,239,000	989,952,147	1,415,484,000	-425,531,853	-30.06	12,760,964,932	12,336,441,000	424,523,932	3.44
推動整體科技發展計畫	45,214,849,000	799,762,190	787,349,000	12,413,190	1.58	11,016,553,956	10,289,130,000	727,423,956	7.07
購建固定資產	-	13,310	-	13,310	-	199,713,847	-	199,713,847	-
其他	45,214,849,000	799,748,880	787,349,000	12,399,880	1.57	10,816,840,109	10,289,130,000	527,710,109	5.13

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4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	6,126,849,000	155,892,707	598,403,000	-442,510,293	-73.95	1,263,580,002	1,536,881,000	-273,300,998	-17.78
其他	6,126,849,000	155,892,707	598,403,000	-442,510,293	-73.95	1,263,580,002	1,536,881,000	-273,300,998	-17.78
改善研究發展環境計畫	2,052,386,000	31,099,163	24,355,000	6,744,163	27.69	467,465,708	494,195,000	-26,729,292	-5.41
其他	2,052,386,000	31,099,163	24,355,000	6,744,163	27.69	467,465,708	494,195,000	-26,729,292	-5.41
一般行政管理計畫	81,155,000	3,198,087	5,377,000	-2,178,913	-40.52	13,365,266	16,235,000	-2,869,734	-17.68
其他	81,155,000	3,198,087	5,377,000	-2,178,913	-40.52	13,365,266	16,235,000	-2,869,734	-17.68
本期賸餘(短絀)	-	692,258,571	235,751,000	456,507,571	193.64	1,629,136,415	1,986,977,000	-357,840,585	-18.01
期初基金餘額	12,665,331,000	-	-	-	-	17,167,524,786	12,665,331,000	4,502,193,786	35.55
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	12,665,331,000	-	-	-	-	18,796,661,201	14,652,308,000	4,144,353,201	28.28

註：1. 各部會署以股票方式繳交之研發成果收入，115年度4月為1,499,964,926元，115年度3月為1,495,376,926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4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4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			-	799,762,190	787,349,000	12,413,190	1.58
		累計數			-	11,016,553,956	10,289,130,000	727,423,956	7.07
培育、延攬及獎助科技人才計畫		本月數			-	155,892,707	598,403,000	-442,510,293	-73.95
		累計數			-	1,263,580,002	1,536,881,000	-273,300,998	-17.78
改善研究發展環境計畫		本月數			-	31,099,163	24,355,000	6,744,163	27.69
		累計數			-	467,465,708	494,195,000	-26,729,292	-5.41
		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4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	27,861,081	-	-	3,117,743,029
土地	1,168,842,668	-	-	-	-	1,168,842,668
土地改良物	153,227,492	-66,503,604	-	-	-4,018,288	82,705,600
房屋及建築	1,629,233,437	-134,615,574	-	-	-8,989,676	1,485,628,187
機械及設備	292,723,864	-269,043,945	-	-	-1,776,064	21,903,855
交通及運輸設備	37,013,825	-32,490,455	-	-	-572,040	3,951,330
雜項設備	216,147,822	-136,632,362	-	-	-9,625,926	69,889,534
購建中固定資產	2,944,481,583	-	199,713,847	-	-	3,144,195,430
電腦軟體	30,335,666	-	-	3,520,854	-	26,814,812
合 計	9,364,791,336	-442,188,971	227,574,928	3,520,854	-24,981,994	9,121,674,445

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4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	199,713,847	-	199,713,847	100.01	18,847	0.01		
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	166,777,000	-	166,777,000	100.00	-	-		
購建中固定資產	249,694,379	-	-	-	249,694,379	166,777,000	166,777,000	-	166,777,000	100.00	-	-		
總計	449,653,857	-	-	-	449,653,857	199,695,000	199,713,847	-	199,713,847	100.01	18,847	0.01		

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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	29,131,865,542	100.00	負債	1,213,529,896	4.17
流動資產	18,206,912,783	62.50	流動負債	1,213,197,701	4.16
現金	17,898,572,118	61.44	應付款項	1,213,182,527	4.16
銀行存款	17,898,322,118	61.44	應付帳款	1,200,470,687	4.12
零用及週轉金	250,000	-	應付代收款	12,711,840	0.04
應收款項	82,030,920	0.28	預收款項	15,174	-
應收帳款	71,643,638	0.25	銷項稅額	15,174	-
應收利息	8,417,923	0.03	其他負債	332,195	-
其他應收款	1,969,359	0.01	什項負債	332,195	-
預付款項	226,309,745	0.78	暫收及待結轉帳項	332,195	-
預付在建工程款	226,309,745	0.78	淨資產	27,918,335,646	95.83
長期投資	3,117,743,029	10.70	淨資產	27,918,335,646	95.83
其他長期投資	3,117,743,029	10.70	淨資產	27,918,335,646	95.83
其他長期投資	2,920,646,060	10.03	累積餘額	26,090,127,151	89.56
其他長期投資評價調整	197,096,969	0.68	本期賸餘	1,828,208,495	6.28
固定資產	5,977,116,604	20.52			
土地	1,168,842,668	4.01			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,168,842,668	4.01			
土地改良物	82,705,600	0.28			
土地改良物	153,227,492	0.53			
累計折舊－土地改良物	-70,521,892	-0.24			
房屋建築及設備	1,485,628,187	5.10			
房屋建築及設備	1,629,233,437	5.59			
累計折舊－房屋建築及設備	-143,605,250	-0.49			
機械及設備	21,903,855	0.08			
機械及設備	292,723,864	1.00			
累計折舊－機械及設備	-270,820,009	-0.93			
交通及運輸設備	3,951,330	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	-33,062,495	-0.11			
雜項設備	69,889,534	0.24			
雜項設備	216,147,822	0.74			
累計折舊－雜項設備	-146,258,288	-0.50			
購建中固定資產	3,144,195,430	10.79			

行政院國家科學技術發展基金

平衡表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	3,144,195,430	10.79			
無形資產	26,814,812	0.09			
無形資產	26,814,812	0.09			
電腦軟體	26,814,812	0.09			
其他資產	1,803,278,314	6.19			
什項資產	1,803,278,314	6.19			
暫付及待結轉帳項	1,803,278,314	6.19			
合 計	29,131,865,542	100.00	合 計	29,131,865,542	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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,686,798,718	14,417,962,428
勞務收入	370,269	2,155,438
服務收入	59,986	1,336,424
其他勞務收入	310,283	819,014
財產收益	24,836,776	82,037,138
財產孳息收入	24,836,776	82,037,138
政府撥入收入	1,600,000,000	14,100,000,000
公庫撥款收入	1,600,000,000	14,100,000,000
其他收入	61,591,673	233,769,852
雜項收入	61,591,673	233,769,852
支出	997,039,401	12,589,753,933
人事支出	236,779	634,442
人事支出	236,779	634,442
業務支出	113,294,864	583,850,398
業務支出	113,294,864	583,850,398
獎補助支出	876,407,194	11,976,766,245
補(協)助政府機關(構)	575,640,849	9,039,038,642
捐助國內團體	101,817,501	822,264,891
捐助私校	194,448,844	2,090,712,712

行政院國家科學技術發展基金

收入支出表

中華民國115年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	4,500,000	24,750,000
折舊、折耗及攤銷	7,100,564	28,502,848
固定資產折舊	6,221,878	24,981,994
無形資產攤銷	878,686	3,520,854
本期賸餘(短絀)	689,759,317	1,828,208,495
期初淨資產	-	26,090,127,151
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	27,918,335,646

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4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	14,390,101,347	27,861,081	14,417,962,428	收入
勞務收入	2,155,438	-	2,155,438	勞務收入
財產收入	54,176,057	27,861,081	82,037,138	財產收益
政府撥入收入	14,100,000,000	-	14,100,000,000	政府撥入收入
其他收入	233,769,852	-	233,769,852	其他收入
基金用途	12,760,964,932	-171,210,999	12,589,753,933	支出
用人費用	634,442	-	634,442	人事支出
服務費用	437,362,677	146,487,721	583,850,398	業務支出
材料及用品費	704,492	-704,492	-	
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	145,747,529	-145,747,529	-	
捐助、補助與獎助	11,976,766,245	-	11,976,766,245	獎補助支出
	-	28,502,848	28,502,848	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	199,713,847	-199,713,847	-	
本期賸餘(短絀)	1,629,136,415	199,072,080	1,828,208,495	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

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4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
解繳公庫	-	-	-	- 解繳公庫
	-	-		- 淨資產調整數
期末基金餘額	18,796,661,201	9,121,674,445	27,918,335,646	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4月30日

- 註：1. 調整數27,861,081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」437,362,677元、「材料及用品費」704,492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」145,747,529元，係對應會計科目之「業務支出」583,850,398元。
3. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」145,747,529元，不包含「捐助、補助與獎助」11,976,766,245元。
4. 調整數28,502,848元，係本年提列之折舊24,981,994元、攤銷3,520,854元。
5. 調整數199,713,847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。