

數位發展部資通安全署

會計月報

中華民國 115 年 8 月份

主辦會計人員 李素惠

機關長官 蔡福隆

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
貳、 附屬表	
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

數位發展部資通安全署

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)				
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)					
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)						
02	208	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	60,000	0	1,768,221				
					0			1,768,221						
					0462100000-0 資通安全署	0	0	0	60,000	0	1,768,221			
					0			1,768,221						
					0462100300-3 賠償收入	0	0	0	60,000	0	1,768,221			
					0			1,768,221						
					0462100301-6 一般賠償收入	0	0	0	60,000	0	1,768,221			
					0			1,768,221						
03				173	01	01	0500000000-8 規費收入	195,000	195,000	115,000	0	0	55,400	
								0			170,400			
								0562100000-5 資通安全署	195,000	195,000	115,000	0	0	55,400
								0			170,400			
		0562100100-0 行政規費收入	195,000				195,000	115,000	0	0	55,400			
		0						170,400						
		0562100104-0 考試報名費	195,000				195,000	115,000	0	0	55,400			
		0						170,400						
04	220						0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	10,200	
								0			10,200			
								0762100000-6 資通安全署	0	0	0	0	0	10,200
								0			10,200			

數位發展部資通安全署

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)		
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
07	218	02		0762100500-9 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	10,200	
					0			10,200			
				1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	5,000	88,700	0	88,600	
					0			93,600			
				1262100000-5 資通安全署	8,000	8,000	5,000	88,700	0	88,600	
					0			93,600			
				1262100200-4 雜項收入	8,000	8,000	5,000	88,700	0	88,600	
					0			93,600			
				01	1262100201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	88,000	0	88,000
					0			88,000			
				02	1262100210-8 其他雜項收入	8,000	8,000	5,000	700	0	600
					0			5,600			
					合計	203,000	203,000	120,000	148,700	0	1,922,421
		0			2,042,421						

數位發展部資通安全署

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
21				0062000000-5 數位發展部主管						
	02			0062100000-8 資通安全署	1,516,468,000	0	1,516,468,000	557,502,000	24,151,665	233,795,004
					0	0			323,706,996	169,469,178
					0	0			0	
		01		5262100100-5 一般行政	245,792,000	0	245,792,000	173,707,000	16,036,607	20,916,054
					0	0			152,790,946	18,100
					0	0			0	
				10 人事費	217,180,000	0	217,180,000	156,934,000	13,817,923	17,331,391
					0	0			139,602,609	0
					0	0			0	
				20 業務費	28,606,000	0	28,606,000	16,769,000	2,218,684	3,584,663
					0	0			13,184,337	18,100
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		01		5262100100-5* 一般行政	995,000	0	995,000	790,000	0	576,580
					0	0			213,420	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	995,000	0	995,000	790,000	0	576,580
					0	0			213,420	0
					0	0			0	

數位發展部資通安全署

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
		02		5262100200-0 資通安全業務	970,454,000	0	970,454,000	371,848,000	8,115,058	201,444,170	
					0	0			170,403,830	169,451,078	
					0	0			0		
				20 業務費	191,774,000	0	191,774,000	94,982,000	8,115,058	35,895,846	
					0	0			59,086,154	4,102,954	
					0	0			0		
				40 獎補助費	778,680,000	0	778,680,000	276,866,000	0	165,548,324	
					0	0			111,317,676	165,348,124	
					0	0			0		
		02		5262100200-0* 資通安全業務	295,927,000	0	295,927,000	11,157,000	0	10,858,200	
					0	0			298,800	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	165,624,000	0	165,624,000	11,157,000	0	10,858,200	
					0	0			298,800	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	130,303,000	0	130,303,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5262109800-6 第一預備金	3,300,000	0	3,300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	3,300,000	0	3,300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

數位發展部資通安全署

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,008,400	0	1,008,400	1,008,400	0	0	
					0	0			1,008,400	0	
					0	0			0		
				10	1,008,400	0	1,008,400	1,008,400	0	0	
				人事費	0	0			1,008,400	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	369,069	0	369,069	369,069	42,623	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			369,069	0	
					0	0			0		
				10	369,069	0	369,069	369,069	42,623	0	
				人事費	0	0			369,069	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	1,377,469	0	1,377,469	1,377,469	42,623	0	
					0	0			1,377,469	0	
					0	0			0		
				合計	1,517,845,469	0	1,517,845,469	558,879,469	24,194,288	233,795,004	
					0	0			325,084,465	169,469,178	
					0	0			0		

數位發展部資通安全署
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	20				0062000000-5 數位發展部主管						
		02			0062100000-8 資通安全署	0 34,417,640	0 0	0 0	0 33,256,673	0 0	0 1,160,967
			02		5262100200-0 資通安全業務	0 22,588,640	0 0	0 0	0 21,427,673	0 0	0 1,160,967
				20	業務費	0 22,588,640	0 0	0 0	0 21,427,673	0 0	0 1,160,967
				02	5262100200-0* 資通安全業務	0 11,829,000	0 0	0 0	0 11,829,000	0 0	0 0
				30	設備及投資	0 11,829,000	0 0	0 0	0 11,829,000	0 0	0 0
					小 計	0 34,417,640	0 0	0 0	0 33,256,673	0 0	0 1,160,967
					合 計	0 34,417,640	0 0	0 0	0 33,256,673	0 0	0 1,160,967

數位發展部資通安全署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	資通安全業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	139,602,609	0	369,069	1,008,400	140,980,078
1015 法定編制人員待遇	81,162,385	0	0	0	81,162,385
1020 約聘僱人員待遇	14,650,821	0	0	0	14,650,821
1030 獎金	25,149,530	0	0	0	25,149,530
1035 其他給與	1,037,024	0	0	1,008,400	2,045,424
1040 加班費	3,321,955	0	0	0	3,321,955
1045 退休退職給付	0	0	369,069	0	369,069
1050 退休離職儲金	7,690,134	0	0	0	7,690,134
1055 保險	6,590,760	0	0	0	6,590,760
20 業務費	13,184,337	59,086,154	0	0	72,270,491
2003 教育訓練費	40,120	26,320	0	0	66,440
2006 水電費	1,114,885	0	0	0	1,114,885
2009 通訊費	570,718	859,543	0	0	1,430,261
2015 權利使用費	0	55,000	0	0	55,000
2018 資訊服務費	1,425,476	30,200,123	0	0	31,625,599
2021 其他業務租金	1,782,683	142,595	0	0	1,925,278
2024 稅捐及規費	23,840	0	0	0	23,840
2027 保險費	30,005	1,859	0	0	31,864
2036 按日按件計資酬金	101,500	585,960	0	0	687,460
2045 國內組織會費	0	8,000	0	0	8,000
2051 物品	690,736	23,586	0	0	714,322
2054 一般事務費	7,280,104	26,602,393	0	0	33,882,497
2066 車輛及辦公器具養護費	8,540	0	0	0	8,540

數位發展部資通安全署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	資通安全業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2069 設施及機械設備養護費	8,764	0	0	0	8,764
2072 國內旅費	37,079	333,333	0	0	370,412
2078 國外旅費	0	205,596	0	0	205,596
2081 運費	9,000	0	0	0	9,000
2084 短程車資	9,897	41,846	0	0	51,743
2093 特別費	50,990	0	0	0	50,990
30 設備及投資*	213,420	298,800	0	0	512,220
3020 機械設備費*	0	148,800	0	0	148,800
3030 資訊軟硬體設備費*	0	150,000	0	0	150,000
3035 雜項設備費*	213,420	0	0	0	213,420
40 獎補助費	4,000	111,317,676	0	0	111,321,676
4040 對國內團體之捐助	0	111,317,676	0	0	111,317,676
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	153,004,366	170,702,630	369,069	1,008,400	325,084,465

數位發展部資通安全署

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	2,042,421	0	0	0	0	0	0	0	2,042,421
本年度	2,042,421	0	0	0	0	0	0	0	2,042,421
0462100301 一般賠償收入	1,768,221	0	0	0	0	0	0	0	1,768,221
0562100104 考試報名費	170,400	0	0	0	0	0	0	0	170,400
0762100500 廢舊物資售價	10,200	0	0	0	0	0	0	0	10,200
1262100201 收回以前年度歲出	88,000	0	0	0	0	0	0	0	88,000
1262100210 其他雜項收入	5,600	0	0	0	0	0	0	0	5,600
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

數位發展部資通安全署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

數位發展部資通安全署
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	358,341,138	169,469,178	0	0	200,000	0	0	0	528,010,316	65,286,793
本年度	325,084,465	169,469,178	0	0	200,000	0	0	0	494,753,643	64,125,826
一、本年度經費	323,706,996	169,469,178	0	0	200,000	0	0	0	493,376,174	64,125,826
5262100100 一般行政	153,004,366	18,100	0	0	200,000	0	0	0	153,222,466	21,274,534
5262100200 資通安全業務	170,702,630	169,451,078	0	0	0	0	0	0	340,153,708	42,851,292
二、統籌科目	1,377,469	0	0	0	0	0	0	0	1,377,469	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	369,069	0	0	0	0	0	0	0	369,069	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,008,400	0	0	0	0	0	0	0	1,008,400	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	33,256,673	0	0	0	0	0	0	0	33,256,673	1,160,967
一、以前年度應付(保留)數	33,256,673	0	0	0	0	0	0	0	33,256,673	1,160,967
114年度 5262100200 資通安全業務	33,256,673	0	0	0	0	0	0	0	33,256,673	1,160,967
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

數位發展部資通安全署

平衡表

中華民國115年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	506,465,233	2 負債	15,212,960
11 流動資產	184,882,138	21 流動負債	829,914
110103 專戶存款	15,212,960	210302 應付代收款	829,914
110104 零用金	200,000	28 其他負債	14,383,046
110901 預付款	169,469,178	280301 存入保證金	14,383,046
14 固定資產	47,375,516	3 淨資產	491,252,273
140501 機械及設備	94,554,467	31 資產負債淨額	491,252,273
減：140502 累計折舊—機械及設備	-50,837,649	310101 資產負債淨額	491,252,273
140601 交通及運輸設備	2,607,718		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-937,814		
140701 雜項設備	4,397,585		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,408,791		
16 無形資產	274,207,579		
160102 電腦軟體	164,262,044		
160104 發展中之無形資產	109,945,535		
合 計	506,465,233	合 計	506,465,233

附註：保證品(應付保證品) 18,037,844元

數位發展部資通安全署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,099,854	530,052,737
公庫撥入數	24,951,154	528,010,316
罰款及賠償收入	60,000	1,768,221
規費收入	0	170,400
財產收益	0	10,200
其他收入	88,700	93,600
支出	32,983,461	417,187,666
繳付公庫數	148,700	2,042,421
人事支出	13,860,546	140,980,078
業務支出	10,333,742	93,698,164
獎補助支出	0	111,321,676
財產損失	0	6,469
折舊、折耗及攤銷	8,640,473	69,138,858
收支餘絀	-7,883,607	112,865,071

數位發展部資通安全署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	94,229,336	-35,806,223	331,600	6,469	-15,031,426	43,716,818
交通及運輸設備	2,607,718	-642,761	0	0	-295,053	1,669,904
雜項設備	4,216,965	-1,864,260	180,620	0	-544,531	1,988,794
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	101,054,019	-38,313,244	512,220	6,469	-15,871,010	47,375,516
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	217,529,892	0	0	53,267,848	0	164,262,044
發展中之無形資產	98,116,535	0	11,829,000	0	0	109,945,535
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	315,646,427	0	11,829,000	53,267,848	0	274,207,579
合計	416,700,446	-38,313,244	12,341,220	53,274,317	-15,871,010	321,583,095
備註： 1.本年度成本變動增加數12,341,220元=預算採購增加數12,341,220元。 2.設備及投資預算執行數12,341,220元=本年度預算執行數512,220元+以前年度歲出保留預算執行數11,829,000元。 3.預算採購增加數12,341,220元，同設備及投資預算執行數12,341,220元。						

數位發展部資通安全署
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年08月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	2,042,421	528,010,316	530,052,737	收入
	0	528,010,316	528,010,316	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,768,221	0	1,768,221	罰款及賠償收入
規費收入	170,400	0	170,400	規費收入
財產收入	10,200	0	10,200	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	93,600	0	93,600	其他收入
歲出	325,084,465	92,103,201	417,187,666	支出
	0	2,042,421	2,042,421	繳付公庫數
人事費	140,980,078	0	140,980,078	人事支出
業務費	72,270,491	21,427,673	93,698,164	業務支出
獎補助費	111,321,676	0	111,321,676	獎補助支出
設備及投資	512,220	-512,220	0	
	0	6,469	6,469	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	69,138,858	69,138,858	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-323,042,044	435,907,115	112,865,071	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數528,010,316元=本年度歲出實現數325,084,465元+以前年度保留款實現數33,256,673元+預付款169,469,178元+零用金200,000元。
- 2.繳付公庫數調整數2,042,421元，係本年度一般賠償收入1,768,221元+考試報名費170,400元+廢舊物資售價10,200元+收回以前年度歲出 88,000元+其他雜項收入5,600元。
- 3.業務支出調整數21,427,673元，係以前年度保留款經常門執行數，並無涉及本年度預算數。
- 4.設備及投資調整數512,220元，係為本年度資本門預算之累計實現數，其全數已列入各類財產科目帳。
- 5.財產損失6,469元，係本年度報廢之損失，並無涉及本年度預算數。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數69,138,858元，係本年提列各類財產折舊及電腦軟體攤銷之累計數。