

數位發展部資通安全署

# 會計月報

中華民國 115 年 4 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04月30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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	1,674,000	
	208				0		1,674,000			
		01		0462100000-0 資通安全署	0	0	0	0	1,674,000	
					0		1,674,000			
		01		0462100300-3 賠償收入	0	0	0	0	1,674,000	
					0		1,674,000			
		01		0462100301-6 一般賠償收入	0	0	0	0	1,674,000	
					0		1,674,000			
03				0500000000-8 規費收入	195,000	195,000	45,000	20,700	0	49,800
	173				0		94,800			
		01		0562100000-5 資通安全署	195,000	195,000	45,000	20,700	0	49,800
					0		94,800			
		01		0562100100-0 行政規費收入	195,000	195,000	45,000	20,700	0	49,800
					0		94,800			
		01		0562100104-0 考試報名費	195,000	195,000	45,000	20,700	0	49,800
					0		94,800			
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	9,800
	220				0		0	9,800		
				0762100000-6 資通安全署	0	0	0	0	0	9,800
					0		9,800			

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04月30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	9,800
					0			9,800		
				1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	2,000	700	0	800
					0			2,800		
				1262100000-5 資通安全署	8,000	8,000	2,000	700	0	800
					0			2,800		
				1262100200-4 雜項收入	8,000	8,000	2,000	700	0	800
					0			2,800		
				1262100210-8 其他雜項收入	8,000	8,000	2,000	700	0	800
					0			2,800		
		01		合計	203,000	203,000	47,000	21,400	0	1,734,400
		02			0			1,781,400		

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04月30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)	
21				006200000-5 數位發展部主管						
	02			0062100000-8 資通安全署	1,516,468,000	0	1,516,468,000	410,429,000	135,245,510	199,363,772
					0	0			211,065,228	12,556,386
					0	0			0	
		01		5262100100-5 一般行政	245,792,000	0	245,792,000	103,213,000	15,842,493	12,789,362
					0	0			90,423,638	18,100
					0	0			0	
				10 人事費	217,180,000	0	217,180,000	95,673,000	14,146,700	11,002,408
					0	0			84,670,592	0
					0	0			0	
				20 業務費	28,606,000	0	28,606,000	7,538,000	1,695,793	1,786,954
					0	0			5,751,046	18,100
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
		01		5262100100-5* 一般行政	995,000	0	995,000	240,000	148,800	91,200
					0	0			148,800	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	995,000	0	995,000	240,000	148,800	91,200
					0	0			148,800	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04月30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)	
		02		5262100200-0 資通安全業務	970,454,000	0	970,454,000	296,419,000	119,254,217	175,926,210
					0	0			120,492,790	12,538,286
					0	0			0	
				20 業務費	191,774,000	0	191,774,000	19,753,000	7,936,541	10,577,886
					0	0			9,175,114	605,962
					0	0			0	
				40 獎補助費	778,680,000	0	778,680,000	276,666,000	111,317,676	165,348,324
					0	0			111,317,676	11,932,324
					0	0			0	
		02		5262100200-0* 資通安全業務	295,927,000	0	295,927,000	10,557,000	0	10,557,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	165,624,000	0	165,624,000	10,557,000	0	10,557,000
					0	0			0	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	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	0
				60 預備金	3,300,000	0	3,300,000	0	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04月30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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	816,100	0	816,100	0	0	
					0	0		816,100	0	
					0	0		0		
			10	人事費	816,100	0	816,100	0	0	
					0	0		816,100	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	161,944	0	161,944	34,366	0	
					0	0		161,944	0	
					0	0		0		
			10	人事費	161,944	0	161,944	34,366	0	
					0	0		161,944	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	978,044	0	978,044	34,366	0	
					0	0		978,044	0	
					0	0		0		
				合計	1,517,446,044	0	1,517,446,044	411,407,044	135,279,876	
					0	0		212,043,272	199,363,772	
					0	0		0	12,556,386	

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04月30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	應付數
					保留數	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	0	0	0	0	0
			02		5262100200-0 資通安全業務	34,417,640	0	0	17,411,873	0	17,005,767
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					5262100200-0* 資通安全業務	22,588,640	0	0	5,582,873	0	17,005,767
				02	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					30	0	0	0	0	0	0
					小計	22,588,640	0	0	5,582,873	0	17,005,767
					合計	0	0	0	0	0	0
						34,417,640	0	0	17,411,873	0	17,005,767
						0	0	0	0	0	0
						34,417,640	0	0	17,411,873	0	17,005,767

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04月30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	84,670,592	0	161,944	816,100	85,648,636
1015 法定編制人員待遇	43,758,981	0	0	0	43,758,981
1020 約聘僱人員待遇	7,956,153	0	0	0	7,956,153
1030 獎金	25,149,530	0	0	0	25,149,530
1035 其他給與	276,596	0	0	816,100	1,092,696
1040 加班費	1,345,455	0	0	0	1,345,455
1045 退休退職給付	0	0	161,944	0	161,944
1050 退休離職儲金	3,610,753	0	0	0	3,610,753
1055 保險	2,573,124	0	0	0	2,573,124
20 業務費	5,751,046	9,175,114	0	0	14,926,160
2003 教育訓練費	20,000	0	0	0	20,000
2006 水電費	413,734	0	0	0	413,734
2009 通訊費	290,751	55,103	0	0	345,854
2015 權利使用費	0	55,000	0	0	55,000
2018 資訊服務費	564,219	4,112,590	0	0	4,676,809
2021 其他業務租金	1,058,050	31,820	0	0	1,089,870
2024 稅捐及規費	14,240	0	0	0	14,240
2027 保險費	0	1,859	0	0	1,859
2036 按日按件計資酬金	76,000	275,540	0	0	351,540
2051 物品	331,198	309	0	0	331,507
2054 一般事務費	2,941,970	4,382,668	0	0	7,324,638
2066 車輛及辦公器具養護費	4,040	0	0	0	4,040
2072 國內旅費	16,190	39,025	0	0	55,215

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04月30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
2078 國外旅費	0	205,596	0	0	205,596
2081 運費	4,500	0	0	0	4,500
2084 短程車資	2,689	15,604	0	0	18,293
2093 特別費	13,465	0	0	0	13,465
30 設備及投資*	148,800	0	0	0	148,800
3020 機械設備費*	148,800	0	0	0	148,800
40 獎補助費	2,000	111,317,676	0	0	111,319,676
4040 對國內團體之捐助	0	111,317,676	0	0	111,317,676
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	0	2,000
合計	90,572,438	120,492,790	161,944	816,100	212,043,272

# 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04月30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	1,781,400	0	0	0	0	0	0	1,781,400	
本年度	1,781,400	0	0	0	0	0	0	1,781,400	
0462100301 一般賠償收入	1,674,000	0	0	0	0	0	0	1,674,000	
0562100104 考試報名費	94,800	0	0	0	0	0	0	94,800	
0762100500 廢舊物資售價	9,800	0	0	0	0	0	0	9,800	
1262100210 其他雜項收入	2,800	0	0	0	0	0	0	2,800	
以前年度	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	
二、以前年度歲入納庫款	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	
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	
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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04月30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)			
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04月30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	229,455,145	12,556,386	0	0	200,000	0	0	0	242,211,531	203,613,153
本年度	212,043,272	12,556,386	0	0	200,000	0	0	0	224,799,658	186,607,386
一、本年度經費	211,065,228	12,556,386	0	0	200,000	0	0	0	223,821,614	186,607,386
5262100100 一般行政	90,572,438	18,100	0	0	200,000	0	0	0	90,790,538	12,662,462
5262100200 資通安全業務	120,492,790	12,538,286	0	0	0	0	0	0	133,031,076	173,944,924
二、統籌科目	978,044	0	0	0	0	0	0	0	978,044	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	161,944	0	0	0	0	0	0	0	161,944	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	816,100	0	0	0	0	0	0	0	816,100	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	17,411,873	0	0	0	0	0	0	0	17,411,873	17,005,767
一、以前年度應付(保留)數	17,411,873	0	0	0	0	0	0	0	17,411,873	17,005,767
114年度 5262100200 資通安全業務	17,411,873	0	0	0	0	0	0	0	17,411,873	17,005,767
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	455,789,951	2 負債	87,256,261
11 流動資產	31,644,814	21 流動負債	69,157,491
110103 專戶存款	18,888,428	210302 應付代收款	69,157,491
110104 零用金	200,000	28 其他負債	18,098,770
110901 預付款	12,556,386	280301 存入保證金	18,098,770
14 固定資產	54,957,468	3 淨資產	368,533,690
140501 機械及設備	94,371,667	31 資產負債淨額	368,533,690
減：140502 累計折舊—機械及設備	-43,317,063	310101 資產負債淨額	368,533,690
140601 交通及運輸設備	2,607,718		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-790,288		
140701 雜項設備	4,216,965		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,131,531		
16 無形資產	300,819,836		
160102 電腦軟體	190,874,301		
160104 發展中之無形資產	109,945,535		
18 其他資產	68,367,833		
180101 暫付款	68,367,833		
合 計	455,789,951	合 計	455,789,951

附註：保證品(應付保證品) 13,537,844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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	26,585,824	243,992,931
公庫撥入數	26,564,424	242,211,531
罰款及賠償收入	0	1,674,000
規費收入	20,700	94,800
財產收益	0	9,800
其他收入	700	2,800
支出	143,786,591	253,846,443
繳付公庫數	21,400	1,781,400
人事支出	14,181,066	85,648,636
業務支出	9,632,334	20,509,033
獎補助支出	111,317,676	111,319,676
財產損失	0	6,469
折舊、折耗及攤銷	8,634,115	34,581,229
收支餘絀	-117,200,767	-9,853,512

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04月30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	148,800	6,469	-7,510,840	51,054,604
交通及運輸設備	2,607,718	-642,761	0	0	-147,527	1,817,430
雜項設備	4,216,965	-1,864,260	0	0	-267,271	2,085,434
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	148,800	6,469	-7,925,638	54,957,468
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	26,655,591	0	190,874,301
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	26,655,591	0	300,819,836
合計	416,700,446	-38,313,244	11,977,800	26,662,060	-7,925,638	355,777,304

備註：

- 1.本年度成本變動增加數11,977,800元=預算採購增加數11,977,800元。
- 2.設備及投資預算執行數11,977,800元=本年度預算執行數148,800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11,977,800元，同設備及投資預算執行數11,977,800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04月30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	1,781,400	242,211,531	243,992,931	收入
	0	242,211,531	242,211,531	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,674,000	0	1,674,000	罰款及賠償收入
規費收入	94,800	0	94,800	規費收入
財產收入	9,800	0	9,800	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	2,800	0	2,800	其他收入
歲出	212,043,272	41,803,171	253,846,443	支出
	0	1,781,400	1,781,400	繳付公庫數
人事費	85,648,636	0	85,648,636	人事支出
業務費	14,926,160	5,582,873	20,509,033	業務支出
獎補助費	111,319,676	0	111,319,676	獎補助支出
設備及投資	148,800	-148,800	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	34,581,229	34,581,229	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-210,261,872	200,408,360	-9,853,512	收支餘絀

- 備註：
- 1.公庫撥入數調整數242,211,531元=本年度歲出實現數212,043,272元+以前年度保留款實現數17,411,873元+預付款12,556,386元+零用金200,000元。
  - 2.繳付公庫數調整數1,781,400元，係本年度一般賠償收入1,674,000元+考試報名費94,800元+廢舊物資售價9,800元+其他雜項收入2,800元。
  - 3.業務支出調整數5,582,873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148,800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34,581,229元，係本年提列各類財產折舊及電腦軟體攤銷之累計數。