

數位發展部數位產業署

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 陳美惠

機關長官 呂正華

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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0	
	223				0		100,062		100,062	
		02		0462200000-2 數位產業署	0	0	0	0	0	
					0		100,062		100,062	
				0462200300-6 賠償收入	0	0	0	0	0	
					0		100,062		100,062	
		01		0462200301-9 一般賠償收入	0	0	0	0	0	
					0		100,062		100,062	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	549,025	0	
	233				0		549,025		549,025	
				0762200000-9 數位產業署	0	0	0	549,025	0	
					0		549,025		549,025	
		01		0762200100-3 財產孳息	0	0	0	549,025	0	
					0		549,025		549,025	
			01	0762200101-6 利息收入	0	0	0	549,025	0	
					0		549,025		549,025	
				合計	0	0	0	549,025	0	
					0		649,087		649,087	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
14				006200000-5 數位發展部主管						
	03			0062200000-0 數位產業署	5,384,084,000	0	5,384,084,000	2,645,542,000	385,603,423	0
					0	0			2,592,342,022	53,199,978
					0	0			0	27,034,015
		01		5262204000-5 數位建設	5,253,760,000	0	5,253,760,000	2,580,380,000	381,992,263	0
					0	0			2,527,404,863	52,975,137
					0	0			0	27,034,015
			01	5262204010-9 建構開放政府及智慧城鄉服務	1,078,000,000	0	1,078,000,000	539,000,000	33,440,000	0
					0	0			515,790,000	23,210,000
					0	0			0	20,000,000
				20 業務費	469,000,000	0	489,000,000	254,500,000	3,552,000	0
					0	20,000,000			253,690,000	810,000
					0	0			0	0
				40 獎補助費	609,000,000	0	589,000,000	284,500,000	29,888,000	0
					0	-20,000,000			262,100,000	22,400,000
					0	0			0	20,000,000
			02	5262204020-2 產業數位轉型	2,852,700,000	0	2,852,700,000	1,376,350,000	281,166,278	0
					0	0			1,363,903,878	12,446,122
					0	0			0	3,820,000
				20 業務費	722,700,000	0	782,200,000	420,850,000	35,100,630	0
					0	59,500,000			418,098,230	2,751,770
					0	0			0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				40	2,130,000,000	0	2,070,500,000	955,500,000	246,065,648	0
				獎補助費	0	-59,500,000			945,805,648	9,694,352
					0	0			0	3,820,000
			03	5262204030-6	476,760,000	0	476,760,000	238,380,000	25,785,985	0
				數位人才淬煉	0	0			233,410,985	4,969,015
					0	0			0	3,214,015
				20	320,760,000	0	320,760,000	160,380,000	0	0
				業務費	0	0			160,325,000	55,000
					0	0			0	0
				40	156,000,000	0	156,000,000	78,000,000	25,785,985	0
				獎補助費	0	0			73,085,985	4,914,015
					0	0			0	3,214,015
			04	5262204040-0	229,300,000	0	229,300,000	119,650,000	0	0
				5G基礎公共建設	0	0			114,650,000	5,000,000
					0	0			0	0
				20	69,300,000	0	69,300,000	39,650,000	0	0
				業務費	0	0			39,650,000	0
					0	0			0	0
				40	160,000,000	0	160,000,000	80,000,000	0	0
				獎補助費	0	0			75,000,000	5,000,000
					0	0			0	0
			05	5262204050-3	470,400,000	0	470,400,000	233,700,000	41,600,000	0
				推廣數位公益服務	0	0			226,350,000	7,350,000
					0	0			0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				40	470,400,000	0	470,400,000	233,700,000	41,600,000	0
				獎補助費	0	0			226,350,000	7,350,000
				0	0	0			0	0
			05	5262204050-3*	146,600,000	0	146,600,000	73,300,000	0	0
				推廣數位公益服務	0	0			73,300,000	0
				0	0	0			0	0
				40	146,600,000	0	146,600,000	73,300,000	0	0
				獎補助費	0	0			73,300,000	0
				0	0	0			0	0
		02		5262208000-7	130,324,000	0	130,324,000	65,162,000	3,611,160	0
				人才培育促進就業建設	0	0			64,937,159	224,841
				0	0	0			0	0
				20	122,324,000	0	122,324,000	61,162,000	1,061,160	0
				業務費	0	0			61,087,160	74,840
				0	0	0			0	0
				40	8,000,000	0	8,000,000	4,000,000	2,550,000	0
				獎補助費	0	0			3,849,999	150,001
				0	0	0			0	0
				合計	5,384,084,000	0	5,384,084,000	2,645,542,000	385,603,423	0
					0	0			2,592,342,022	53,199,978
					0	0			0	27,034,015

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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				
	建構開放政府及智慧城鄉服務	產業數位轉型	數位人才淬煉	5G基礎公共建設	推廣數位公益服務
20 業務費	253,690,000	418,098,230	160,325,000	39,650,000	0
2036 按日按件計資酬金	0	6,100	0	0	0
2039 委辦費	253,690,000	418,092,130	160,325,000	39,650,000	0
40 獎補助費	262,100,000	945,805,648	73,085,985	75,000,000	226,350,000
4005 對直轄市政府之補助	0	0	0	0	62,035,000
4010 對各縣市政府之補助	0	0	0	0	77,615,000
4040 對國內團體之捐助	262,100,000	870,920,000	47,300,000	75,000,000	86,700,000
4085 獎勵及慰問	0	74,885,648	25,785,985	0	0
40 獎補助費*	0	0	0	0	73,300,000
4040 對國內團體之捐助*	0	0	0	0	73,300,000
小計	515,790,000	1,363,903,878	233,410,985	114,650,000	299,650,000
合計	515,790,000	1,363,903,878	233,410,985	114,650,000	299,650,000

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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				
	人才培育促進就業建設	合計			
20 業務費	61,087,160	932,850,390			
2036 按日按件計資酬金	11,160	17,260			
2039 委辦費	61,076,000	932,833,130			
40 獎補助費	3,849,999	1,586,191,632			
4005 對直轄市政府之補助	0	62,035,000			
4010 對各縣市政府之補助	0	77,615,000			
4040 對國內團體之捐助	0	1,342,020,000			
4085 獎勵及慰問	3,849,999	104,521,632			
40 獎補助費*	0	73,300,000			
4040 對國內團體之捐助*	0	73,300,000			
小計	64,937,159	2,592,342,022			
合計	64,937,159	2,592,342,022			

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年12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	649,087	0	0	0	0	0	0	0	649,087
本年度	649,087	0	0	0	0	0	0	0	649,087
0462200301 一般賠償收入	100,062	0	0	0	0	0	0	0	100,062
0762200101 利息收入	549,025	0	0	0	0	0	0	0	549,025
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
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年12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)			
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年12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	2,592,342,022	27,034,015	0	0	0	0	0	0	2,619,376,037	26,165,963
本年度	2,592,342,022	27,034,015	0	0	0	0	0	0	2,619,376,037	26,165,963
一、本年度經費	2,592,342,022	27,034,015	0	0	0	0	0	0	2,619,376,037	26,165,963
5262204010 建構開放政府及智慧城市鄉服務	515,790,000	20,000,000	0	0	0	0	0	0	535,790,000	3,210,000
5262204020 產業數位轉型	1,363,903,878	3,820,000	0	0	0	0	0	0	1,367,723,878	8,626,122
5262204030 數位人才淬煉	233,410,985	3,214,015	0	0	0	0	0	0	236,625,000	1,755,000
5262204040 5G基礎公共建設	114,650,000	0	0	0	0	0	0	0	114,650,000	5,000,000
5262204050 推廣數位公益服務	299,650,000	0	0	0	0	0	0	0	299,650,000	7,350,000
5262208000 人才培育促進就業建設	64,937,159	0	0	0	0	0	0	0	64,937,159	224,841
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	88,334,015	3 淨資產	88,334,015
11 流動資產	27,034,015	31 資產負債淨額	88,334,015
110901 預付款	27,034,015	310101 資產負債淨額	88,334,015
14 固定資產	61,300,000		
141101 購建中固定資產	61,300,000		
合 計	88,334,015	合 計	88,334,015

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	107,526,462	2,620,025,124
公庫撥入數	106,977,437	2,619,376,037
罰款及賠償收入	0	100,062
財產收益	549,025	549,025
支出	386,152,448	2,519,691,109
繳付公庫數	549,025	649,087
業務支出	39,713,790	932,850,390
獎補助支出	345,889,633	1,586,191,632
收支餘絀	-278,625,986	100,334,015

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年12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	0	0	12,000,000	12,000,000	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	12,000,000	12,000,000	0	0
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	61,300,000	0	0	61,300,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	61,300,000	0	0	61,300,000
合計	0	0	73,300,000	12,000,000	0	61,300,000

備註：

- 1.本期成本變動「增加數」73,300,000元=預算採購增加金額73,300,000元。
- 2.設備及投資預算執行0元。
- 3.預算採購增加金額73,300,000元，較設備及投資預算執行增加金額73,300,000元，差異原因及金額係文化科技5G創新垂直應用場域建構及營運支援計畫補助經費所購置財產計73,300,000元。
- 4.購建中固定資產轉列資產12,000,000元。
- 5.本期成本變動「減少數」12,000,000元，係無償移出至公務預算。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

數位發展部數位產業署

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年12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	649,087	2,619,376,037	2,620,025,124	收入
	0	2,619,376,037	2,619,376,037	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	100,062	0	100,062	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	549,025	0	549,025	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	0	0	0	其他收入
歲出	2,592,342,022	-72,650,913	2,519,691,109	支出
	0	649,087	649,087	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	932,850,390	0	932,850,390	業務支出
獎補助費	1,659,491,632	-73,300,000	1,586,191,632	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,591,692,935	2,692,026,950	100,334,015	收支餘絀

備註：

本期調整數說明如下：

1.收入與歲入調整數：公庫撥入數2,619,376,037元，詳公庫撥入數分析表。

2.支出與歲出調整數：

(1)繳付公庫數649,087元，詳繳付公庫數分析表。

(2)獎補助支出73,300,000元，係文化科技5G創新垂直應用場域建構及營運支援計畫購置財產之獎補助費資本門支出。