

數位發展部數位產業署

# 會計月報

中華民國 112 年 9 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.....	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09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	300,000	
	221			0462200000-2 數位產業署	0	0	0	0	300,000	
		01		0462200100-7 罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	300,000	
			01	0462200101-0 罰金罰鍰	0	0	0	0	300,000	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	80,584	
	233			0762200000-9 數位產業署	0	0	0	0	80,584	
		01		0762200100-3 財產孳息	0	0	0	0	80,584	
			01	0762200101-6 利息收入	0	0	0	0	80,584	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	850	6,506	
	232			1262200000-8 數位產業署	0	0	0	850	6,506	
					0			6,506		

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09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)		
		01		1262200200-7 雜項收入	0	0	850	0	6,506	
			02	1262200210-0 其他雜項收入	0	0	850	0	6,506	
				合計	0	0	850	0	387,090	
					0		387,090			

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09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)	
22				0062000000-5 數位發展部主管						
	03			0062200000-0 數位產業署	2,579,641,000	0	2,579,641,000	1,995,348,000	790,783,798	59,332,184
					0	0			1,936,015,816	8,860,000
					0	0			0	
		01		5262200100-8 一般行政	209,089,000	0	209,089,000	174,625,000	14,448,990	7,287,602
					0	0			167,337,398	20,000
					0	0			0	
				10 人事費	176,000,000	0	176,000,000	147,558,000	12,811,875	5,103,010
					0	0			142,454,990	0
					0	0			0	
				20 業務費	33,083,000	0	33,083,000	27,067,000	1,637,115	2,184,592
					0	0			24,882,408	20,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		01		5262200100-8* 一般行政	1,927,000	0	1,927,000	1,190,000	120,000	126,626
					0	0			1,063,374	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,927,000	0	1,927,000	1,190,000	120,000	126,626
					0	0			1,063,374	0
					0	0			0	

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09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		5262200200-2 促進數位創新動能轉型升級	2,365,625,000	0	2,365,625,000	1,819,533,000	776,214,808	51,917,956
					0	0			1,767,615,044	8,840,000
					0	0			0	
				20 業務費	1,233,597,000	0	1,233,597,000	1,072,918,000	447,451,028	16,358,226
					0	0			1,056,559,774	3,000,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,132,028,000	0	1,132,028,000	746,615,000	328,763,780	35,559,730
					0	0			711,055,270	5,840,000
					0	0			0	
		03		5262209800-9 第一預備金	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				60 預備金	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,205,640	0	1,205,640	1,205,640	189,900	109,100
					0	0			1,096,540	109,100
					0	0			0	
				10 人事費	1,205,640	0	1,205,640	1,205,640	189,900	109,100
					0	0			1,096,540	109,100
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	95,491	0	95,491	95,491	11,694	0
					0	0			95,491	0
					0	0			0	

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09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)	
				10 人事費	95,491	0	95,491	11,694	0	
					0	0		95,491	0	
					0	0		0		
				合計	2,580,942,131	0	2,580,942,131	1,996,649,131	790,985,392	59,441,284
					0	0		1,937,207,847	8,969,100	
					0	0		0		

數位發展部數位產業署  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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	
111	13				0026000000-1 經濟部主管						
		01			1,500,000	0	0	1,500,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
			01		1,500,000	0	0	1,500,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
				20	1,500,000	0	0	1,500,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					1,500,000	0	0	1,500,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
			02		1,500,000	0	0	1,500,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
				02	1,500,000	0	0	1,500,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					1,500,000	0	0	1,500,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
				小計	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
				合計	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0

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09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	促進數位創新動能轉型升級	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	142,454,990	0	95,491	1,096,540	143,647,021
1015 法定編制人員待遇	90,503,730	0	0	0	90,503,730
1020 約聘僱人員待遇	9,761,817	0	0	0	9,761,817
1030 獎金	21,989,536	0	0	0	21,989,536
1035 其他給與	964,022	0	0	1,096,540	2,060,562
1040 加班值班費	3,195,207	0	0	0	3,195,207
1045 退休退職給付	0	0	95,491	0	95,491
1050 退休離職儲金	8,827,972	0	0	0	8,827,972
1055 保險	7,212,706	0	0	0	7,212,706
20 業務費	24,882,408	1,056,559,774	0	0	1,081,442,182
2003 教育訓練費	105,888	0	0	0	105,888
2006 水電費	1,005,448	0	0	0	1,005,448
2009 通訊費	999,544	0	0	0	999,544
2021 其他業務租金	13,914,221	0	0	0	13,914,221
2024 稅捐及規費	21,546	0	0	0	21,546
2027 保險費	31,222	0	0	0	31,222
2036 按日按件計資酬金	97,241	316,290	0	0	413,531
2039 委辦費	0	1,051,031,110	0	0	1,051,031,110
2051 物品	588,355	0	0	0	588,355
2054 一般事務費	7,585,880	1,041,420	0	0	8,627,300
2063 房屋建築養護費	194,200	0	0	0	194,200
2066 車輛及辦公器具養護費	27,784	0	0	0	27,784
2072 國內旅費	167,947	726,544	0	0	894,491

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09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	促進數位創新動能轉型升級	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	3,294,012	0	0	3,294,012
2081 運費	12,475	0	0	0	12,475
2084 短程車資	43,955	150,398	0	0	194,353
2093 特別費	86,702	0	0	0	86,702
30 設備及投資*	1,063,374	0	0	0	1,063,374
3025 運輸設備費*	883,374	0	0	0	883,374
3035 雜項設備費*	180,000	0	0	0	180,000
40 獎補助費	0	711,055,270	0	0	711,055,270
4040 對國內團體之捐助	0	711,055,270	0	0	711,055,270
合計	168,400,772	1,767,615,044	95,491	1,096,540	1,937,207,847

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09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	387,090	0	0	0	0	0	0	0	387,090
本年度	387,090	0	0	0	0	0	0	0	387,090
0462200101 罰金罰鍰	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000
0762200101 利息收入	80,584	0	0	0	0	0	0	0	80,584
1262200210 其他雜項收入	6,506	0	0	0	0	0	0	0	6,506
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

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09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)			
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09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	1,940,207,847	8,969,100	0	0	250,000	0	0	3,000,000	1,946,426,947	50,222,184
本年度	1,937,207,847	8,969,100	0	0	250,000	0	0	0	1,946,426,947	50,222,184
一、本年度經費	1,936,015,816	8,860,000	0	0	250,000	0	0	0	1,945,125,816	50,222,184
5262200100 一般行政	168,400,772	20,000	0	0	250,000	0	0	0	168,670,772	7,144,228
5262200200 促進數位創新動能轉型升級	1,767,615,044	8,840,000	0	0	0	0	0	0	1,776,455,044	43,077,956
二、統籌科目	1,192,031	109,100	0	0	0	0	0	0	1,301,131	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	95,491	0	0	0	0	0	0	0	95,491	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,096,540	109,100	0	0	0	0	0	0	1,205,640	0
以前年度	3,000,000	0	0	0	0	0	0	3,000,000	0	0
一、以前年度應付(保留)數	3,000,000	0	0	0	0	0	0	3,000,000	0	0
111年度 5226011300 推動商業科技發展	1,500,000	0	0	0	0	0	0	1,500,000	0	0
111年度 5226102200 工業技術升級輔導	1,500,000	0	0	0	0	0	0	1,500,000	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

數位發展部數位產業署

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	312,822,829	2 負債	266,848,306
11 流動資產	276,067,406	21 流動負債	49,025,423
110103 專戶存款	266,848,306	210302 應付代收款	49,025,423
110104 零用金	250,000	28 其他負債	217,822,883
110901 預付款	8,969,100	280301 存入保證金	217,822,883
14 固定資產	36,329,673	3 淨資產	45,974,523
140501 機械及設備	39,280,538	31 資產負債淨額	45,974,523
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,483,491	310101 資產負債淨額	45,974,523
140601 交通及運輸設備	2,460,701		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-193,694		
140701 雜項設備	1,472,175		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-206,556		
16 無形資產	425,750		
160102 電腦軟體	425,750		
合 計	312,822,829	合 計	312,822,829

附註：保證品(應付保證品) 31,000,000元

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	790,416,693	1,946,814,037
公庫撥入數	790,415,843	1,946,426,947
罰款及賠償收入	0	300,000
財產收益	0	80,584
其他收入	850	6,506
支出	791,570,499	1,943,565,899
繳付公庫數	850	387,090
人事支出	13,013,469	143,647,021
業務支出	449,088,143	1,081,442,182
獎補助支出	328,763,780	711,055,270
折舊、折耗及攤銷	704,257	7,034,336
收支餘絀	-1,153,806	3,248,138

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09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	970,505	-5,013	38,678,448	368,415	-6,478,478	32,797,047
交通及運輸設備	2,238,986	-2,931	943,374	721,659	-190,763	2,267,007
雜項設備	1,553,679	-13,511	120,000	201,504	-193,045	1,265,619
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,763,170	-21,455	39,741,822	1,291,578	-6,862,286	36,329,673
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	500,000	0	0	74,250	0	425,750
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	500,000	0	0	74,250	0	425,750
合計	5,263,170	-21,455	39,741,822	1,365,828	-6,862,286	36,755,423

備註：

1.本年度成本變動「增加數」1,063,374元=預算採購增加數1,063,374元+其他依財產規制移入38,678,448元。2.設備及投資預算執行數1,063,374元=本年度預算執行數1,063,374元。3.預算採購增加數1,063,374元=設備及投資預算執行增加數1,063,374元。4.本年度成本變動「減少數」1,365,828元=其他依財產規制移出1,291,578元+無形資產本期提列攤銷數74,250元。5.本年度累計折舊變動數6,862,286元，係截至9月底止提列固定資產折舊數6,960,086-財產移出累計折舊數97,800元。

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09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	387,090	1,946,426,947	1,946,814,037	收入
	0	1,946,426,947	1,946,426,947	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	300,000	0	300,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	80,584	0	80,584	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	6,506	0	6,506	其他收入
歲出	1,937,207,847	6,358,052	1,943,565,899	支出
	0	387,090	387,090	繳付公庫數
人事費	143,647,021	0	143,647,021	人事支出
業務費	1,081,442,182	0	1,081,442,182	業務支出
獎補助費	711,055,270	0	711,055,270	獎補助支出
設備及投資	1,063,374	-1,063,374	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	7,034,336	7,034,336	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,936,820,757	1,940,068,895	3,248,138	收支餘絀

備註：

本期調整數如下：

1.收入與歲入調整數：公庫撥入數1,946,426,947元，詳公庫撥入數分析表。

2.支出與歲出調整數：6,358,052元，包含：

(1)繳付公庫數387,090元，詳繳付公庫數分析表。

(2)設備及投資1,063,374元。

(3)折舊、折耗及攤銷7,034,336元=折舊攤提數6,960,086元+電腦軟體攤銷數74,250元。