

數位發展部數位產業署

# 會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 陳美惠

機關長官 林俊秀

# 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、 以前年度歲入轉入數累計表	6
四、 以前年度歲出轉入數累計表	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	8
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114年01月01日至114年02月28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	1,000 0	1,000	0 0	0 541,090	0 0	541,090
	209			0462200000-2 數位產業署	1,000 0	1,000	0	0 541,090	0	541,090
		01		0462200100-7 罰金罰鍰及息金	0 0	0	0	0 500,000	0	500,000
			01	0462200101-0 罰金罰鍰	0 0	0	0	0 500,000	0	500,000
			02	0462200300-6 賠償收入	1,000 0	1,000	0	0 41,090	0	41,090
			01	0462200301-9 一般賠償收入	1,000 0	1,000	0	0 41,090	0	41,090
04				0700000000-9 財產收入	783,000 0	783,000	0	0 0	0	0
	219			0762200000-9 數位產業署	783,000 0	783,000	0	0 0	0	0
		01		0762200100-3 財產孳息	783,000 0	783,000	0	0 0	0	0
			01	0762200101-6 利息收入	783,000 0	783,000	0	0 0	0	0

數位發展部數位產業署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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				1200000000-8 其他收入	18,000 0	18,000	0 0	0 0	0 0	
	218			1262200000-8 數位產業署	18,000 0	18,000	0 0	0 0	0 0	
		01		1262200200-7 雜項收入	18,000 0	18,000	0 0	0 0	0 0	
			01	1262200201-0 收回以前年度歲出	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
			02	1262200210-0 其他雜項收入	8,000 0	8,000	0 0	0 0	0 0	
				合計	802,000 0	802,000	0 0	0 541,090	0 0	541,090

數位發展部數位產業署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)	
20				006200000-5 數位發展部主管						
	03			006220000-0 數位產業署	4,538,474,000	0	4,538,474,000	83,601,000	15,174,998	20,605,476
					0	0			62,995,524	9,690,935
					0	0			0	
		01		5262200100-8 一般行政	269,471,000	0	269,471,000	82,901,000	14,713,083	20,504,761
					0	0			62,396,239	9,690,935
					0	0			0	
				10 人事費	220,260,000	0	220,260,000	70,948,000	13,271,874	19,596,912
					0	0			51,351,088	9,690,935
					0	0			0	
				20 業務費	49,211,000	0	49,211,000	11,953,000	1,441,209	907,849
					0	0			11,045,151	0
					0	0			0	
		01		5262200100-8* 一般行政	495,000	0	495,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	495,000	0	495,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5262200200-2 促進數位創新動能轉型升級	3,558,648,000	0	3,558,648,000	700,000	461,915	100,715
					0	0			599,285	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114年01月01日至114年02月28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)	
				20 業務費	2,757,606,000	0	2,757,606,000	700,000	461,915	100,715
					0	0			599,285	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	801,042,000	0	801,042,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5262200200-2* 促進數位創新動能轉型升級	706,860,000	0	706,860,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				20 業務費	366,860,000	0	366,860,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	60,000,000	0	60,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	280,000,000	0	280,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	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	0
				60 預備金	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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114年01月01日至114年02月28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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	443,650	0	443,650	262,700	0		
					0	0		443,650	0		
					0	0		0			
				10 人事費	443,650	0	443,650	262,700	0		
					0	0		443,650	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	59,697	0	59,697	19,899	0		
					0	0		59,697	0		
					0	0		0			
				10 人事費	59,697	0	59,697	19,899	0		
					0	0		59,697	0		
					0	0		0			
				合計	4,538,977,347	0	4,538,977,347	15,457,597	20,605,476		
					0	0		63,498,871	9,690,935		
					0	0		0			

數位發展部數位產業署  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
113	07	218	01	01	1200000000-8	3,600,000	0	0	0	0	3,600,000
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1262200000-8	3,600,000	0	0	0	0	3,600,000
					數位產業署	0	0	0	0	0	
					1262200200-7	3,600,000	0	0	0	0	3,600,000
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1262200201-0	3,600,000	0	0	0	0	3,600,000
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	3,600,000	0	0	0	0	3,600,000
					合計	0	0	0	0	0	0
					3,600,000	0	0	0	0	3,600,000	
					0	0	0	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114年01月01日至114年02月28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
113	20				0062000000-5 數位發展部主管						
		03			0062200000-0 數位產業署	87,300,000	0	0	0	87,300,000	3,000,000
			02		5262200200-2 促進數位創新動能轉型升級	22,800,000	0	0	0	22,800,000	3,000,000
					20 業務費	29,350,000	0	0	0	29,350,000	29,350,000
					40 獎補助費	22,800,000	0	0	0	22,800,000	3,000,000
						0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
						29,350,000	0	0	0	29,350,000	29,350,000
			02		5262200200-2* 促進數位創新動能轉型升級	64,500,000	0	0	0	64,500,000	0
						0	0	0	0	0	0
					20 業務費	64,500,000	0	0	0	64,500,000	0
						0	0	0	0	0	0
					小計	87,300,000	0	0	0	87,300,000	3,000,000
						29,350,000	0	0	0	29,350,000	29,350,000
					合計	87,300,000	0	0	0	87,300,000	3,000,000
						29,350,000	0	0	0	29,350,000	29,350,000

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114年01月01日至114年02月28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	51,351,088	0	59,697	443,650	51,854,435
1015 法定編制人員待遇	29,124,992	0	0	0	29,124,992
1020 約聘僱人員待遇	3,134,812	0	0	0	3,134,812
1030 獎金	16,044,167	0	0	0	16,044,167
1035 其他給與	225,977	0	0	443,650	669,627
1040 加班費	399,570	0	0	0	399,570
1045 退休退職給付	0	0	59,697	0	59,697
1050 退休離職儲金	1,918,426	0	0	0	1,918,426
1055 保險	503,144	0	0	0	503,144
20 業務費	11,045,151	599,285	0	0	11,644,436
2003 教育訓練費	34,500	0	0	0	34,500
2006 水電費	232,773	0	0	0	232,773
2009 通訊費	168,835	0	0	0	168,835
2021 其他業務租金	9,317,028	0	0	0	9,317,028
2036 按日按件計資酬金	79,682	152,580	0	0	232,262
2051 物品	57,994	0	0	0	57,994
2054 一般事務費	1,071,319	373,452	0	0	1,444,771
2063 房屋建築養護費	47,850	0	0	0	47,850
2066 車輛及辦公器具養護費	9,860	0	0	0	9,860
2072 國內旅費	9,800	60,750	0	0	70,550
2084 短程車資	1,410	12,503	0	0	13,913
2093 特別費	14,100	0	0	0	14,100
合計	62,396,239	599,285	59,697	443,650	63,498,871

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114年01月01日至114年02月28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	541,090	0	0	0	0	0	0	0	541,090
本年度	541,090	0	0	0	0	0	0	0	541,090
0462200101 罰金罰鍰	500,000	0	0	0	0	0	0	0	500,000
0462200301 一般賠償收入	41,090	0	0	0	0	0	0	0	41,090
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

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114年01月01日至114年02月28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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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114年01月01日至114年02月28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	63,498,871	9,690,935	0	0	150,000	0	0	0	73,339,806	95,064,541
本年度	63,498,871	9,690,935	0	0	150,000	0	0	0	73,339,806	10,764,541
一、本年度經費	62,995,524	9,690,935	0	0	150,000	0	0	0	72,836,459	10,764,541
5262200100 一般行政	62,396,239	9,690,935	0	0	150,000	0	0	0	72,237,174	10,663,826
5262200200 促進數位創新動能轉型升級	599,285	0	0	0	0	0	0	0	599,285	100,715
二、統籌科目	503,347	0	0	0	0	0	0	0	503,347	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	59,697	0	0	0	0	0	0	0	59,697	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	443,650	0	0	0	0	0	0	0	443,650	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,300,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,300,000
113年度 5262200200 促進數位創新動能轉型升級	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,300,000
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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	613,586,596	2 負債	363,994,695
11 流動資產	322,485,630	21 流動負債	105,594,695
110103 專戶存款	276,694,695	210301 應付帳款	87,300,000
110104 零用金	150,000	210302 應付代收款	18,294,695
110303 應收帳款	3,600,000	28 其他負債	258,400,000
110901 預付款	42,040,935	280301 存入保證金	258,400,000
14 固定資產	100,668,466	3 淨資產	249,591,901
140501 機械及設備	116,918,673	31 資產負債淨額	249,591,901
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,070,889	310101 資產負債淨額	249,591,901
140601 交通及運輸設備	3,635,861		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-765,202		
140701 雜項設備	2,826,215		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-876,192		
16 無形資產	190,432,500		
160102 電腦軟體	39,932,500		
160104 發展中之無形資產	150,500,000		
合 計	613,586,596	合 計	613,586,596

附註：保證品(應付保證品) 55,200,000元

數位發展部數位產業署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	15,421,597	73,880,896
公庫撥入數	15,421,597	73,339,806
罰款及賠償收入	0	541,090
支出	18,203,128	69,531,115
繳付公庫數	0	541,090
人事支出	13,554,473	51,854,435
業務支出	1,903,124	11,644,436
折舊、折耗及攤銷	2,745,531	5,491,154
收支餘絀	-2,781,531	4,349,781

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114年01月01日至114年02月28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	116,918,673	-17,115,812	0	0	-3,955,077	95,847,784
交通及運輸設備	3,635,861	-687,500	0	0	-77,702	2,870,659
雜項設備	2,826,215	-787,317	0	0	-88,875	1,950,023
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	123,380,749	-18,590,629	0	0	-4,121,654	100,668,466
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	41,302,000	0	0	1,369,500	0	39,932,500
發展中之無形資產	150,500,000	0	0	0	0	150,500,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	191,802,000	0	0	1,369,500	0	190,432,500
合計	315,182,749	-18,590,629	0	1,369,500	-4,121,654	291,100,966

備註：

1.本年度截至2月底止成本變動「增加數」0元=預算採購增加數0元。2.設備及投資預算執行數0元=本年度預算執行數0元。3.預算採購增加數0元=設備及投資預算執行增加數0元。4.本年度成本變動「減少數」1,369,500元=無形資產本期提列攤銷數1,369,500元。5.本年度累計折舊變動數-4,121,654元，係截至2月底止提列固定資產折舊數2,060,873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114年01月01日至114年02月28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	541,090	73,339,806	73,880,896	收入
	0	73,339,806	73,339,806	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	541,090	0	541,090	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	63,498,871	6,032,244	69,531,115	支出
	0	541,090	541,090	繳付公庫數
人事費	51,854,435	0	51,854,435	人事支出
業務費	11,644,436	0	11,644,436	業務支出
獎補助費	0	0	0	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	5,491,154	5,491,154	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-62,957,781	67,307,562	4,349,781	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73,339,806元=本年度歲出實現數63,498,871元+預付款9,690,935元+零用金150,000元。

2.支出與歲出調整數：6,032,244元，包含：

(1)繳付公庫數541,090元=歲入實現數541,090元

(2)折舊、折耗及攤銷5,491,154元=折舊攤提數4,121,654元+電腦軟體攤銷數1,369,500元。