

國立故宮博物院

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 林美瑤

機關長官 蕭宗煌

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、經費累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	2
二、公庫撥入數分析表.....	3
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	4
二、收入支出表.....	5
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.....	6
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	8

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

國立故宮博物院

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)
					第一預備金	預算調整數				
02				0003000000-1 行政院主管						
	01			0003400000-2 國立故宮博物院	59,200,000	0	59,200,000	30,000,000	10,510,370	0
					0	0			26,940,049	3,059,951
					0	0			0	0
		01		5303404000-2 數位建設	59,200,000	0	59,200,000	30,000,000	10,510,370	0
					0	0			26,940,049	3,059,951
					0	0			0	0
			01	5303404010-6 發展數位文創普及高畫質服務	29,600,000	0	29,139,000	14,539,000	4,711,709	0
					0	-461,000			13,930,388	608,612
					0	0			0	0
				20 業務費	29,600,000	0	29,139,000	14,539,000	4,711,709	0
					0	-461,000			13,930,388	608,612
					0	0			0	0
			01	5303404010-6* 發展數位文創普及高畫質服務	29,600,000	0	30,061,000	15,461,000	5,798,661	0
					0	461,000			13,009,661	2,451,339
					0	0			0	0
				30 設備及投資	29,600,000	0	30,061,000	15,461,000	5,798,661	0
					0	461,000			13,009,661	2,451,339
					0	0			0	0
				合計	59,200,000	0	59,200,000	30,000,000	10,510,370	0
					0	0			26,940,049	3,059,951
					0	0			0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

國立故宮博物院

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				
	發展數位文創普及高畫質服務	合計			
20 業務費	13,930,388	13,930,388			
2018 資訊服務費	81,106	81,106			
2021 其他業務租金	391,928	391,928			
2036 按日按件計資酬金	27,500	27,500			
2051 物品	127,582	127,582			
2054 一般事務費	13,162,532	13,162,532			
2069 設施及機械設備養護費	110,880	110,880			
2072 國內旅費	28,860	28,860			
30 設備及投資*	13,009,661	13,009,661			
3020 機械設備費*	1,200,000	1,200,000			
3030 資訊軟硬體設備費*	11,809,661	11,809,661			
小計	26,940,049	26,940,049			
合計	26,940,049	26,940,049			

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

國立故宮博物院

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	26,940,049	0	0	0	0	0	0	0	26,940,049	3,059,951
本年度	26,940,049	0	0	0	0	0	0	0	26,940,049	3,059,951
一、本年度經費	26,940,049	0	0	0	0	0	0	0	26,940,049	3,059,951
5303404010 發展數位文創普及高畫質服務	26,940,049	0	0	0	0	0	0	0	26,940,049	3,059,951
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

國立故宮博物院

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	134,526,966	3 淨資產	134,526,966
14 固定資產	53,834,988	31 資產負債淨額	134,526,966
140501 機械及設備	51,112,612	310101 資產負債淨額	134,526,966
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,239,621		
140601 交通及運輸設備	516,034		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,023		
140701 雜項設備	11,470,128		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,471,642		
141101 購建中固定資產	5,484,500		
16 無形資產	80,691,978		
160101 權利	33,892,235		
160102 電腦軟體	44,951,939		
160104 發展中之無形資產	1,847,804		
合 計	134,526,966	合 計	134,526,966

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

國立故宮博物院

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	10,510,370	26,940,049
公庫撥入數	10,510,370	26,940,049
支出	8,430,139	46,641,399
業務支出	4,711,709	13,930,388
財產損失	5,669	17,868
折舊、折耗及攤銷	3,712,761	32,693,143
收支餘絀	2,080,231	-19,701,350

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

國立故宮博物院

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	52,859,269	1,746,657	-10,239,621	40,872,991
交通及運輸設備	0	0	516,034	0	-37,023	479,011
雜項設備	0	0	11,510,128	40,000	-4,471,642	6,998,486
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	37,981,415	4,089,180	0	33,892,235
小計	0	0	102,866,846	5,875,837	-14,748,286	82,242,723
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	53,726,971	48,242,471	0	5,484,500
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	57,038,827	12,086,888	0	44,951,939
發展中之無形資產	0	0	4,696,847	2,849,043	0	1,847,804
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	115,462,645	63,178,402	0	52,284,243
合計	0	0	218,329,491	69,054,239	-14,748,286	134,526,966
備註： 一、本年度成本變動增加數218,329,491元，與設備及投資預算執行增加數13,009,661元之差異205,319,830元，係因：1.前瞻基礎建設計畫第三期特別預算財產轉入151,356,627元。2.上(111)年度發展中之無形資產於本(112)年度轉入電腦軟體財產帳：(1)111年數位物件管理系統建置案1,758,800元、(2)111年善本古籍資料庫系統建置案3,961,932元。3.前瞻三期之購建中固定資產於本年10月轉列前瞻四期應歸屬之財產帳48,242,471元。 二、本表「機械及設備」期末帳面金額40,872,991元與財產增減結存表41,097,991元之差異225,000元，係因公務預算分攤款所致。						

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

國立故宮博物院

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)		

三、本表「電腦軟體」期末帳面金額44,951,939元與電腦軟體財產總表未攤銷餘額47,879,039元之差異2,927,100元，係因12月底前完成驗收之「數位典藏知識庫整合型系統擴充案」1,727,100元、「電子紙管理系統」1,200,000元，已登記電腦軟體財產帳所致（詳電腦軟體攤銷計算明細表）。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

國立故宮博物院

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	0	26,940,049	26,940,049	收入
	0	26,940,049	26,940,049	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	26,940,049	19,701,350	46,641,399	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	13,930,388	0	13,930,388	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	13,009,661	-13,009,661	0	
	0	17,868	17,868	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	32,693,143	32,693,143	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-26,940,049	7,238,699	-19,701,350	收支餘絀

備註：

歲計餘絀調整數=公庫撥入數-設備及投資-折舊、折耗及攤銷-財產損失：7,238,699=26,940,049-(-13,009,661)
-32,693,143 -17,868(財產損失係因辦理報廢逾年限之老舊不堪用財產所致)