

國立故宮博物院

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

# 會計月報

中華民國 114 年 12 月份

主辦會計人員 黃信聰

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.....	7

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年01月01日至114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				
02				0003000000-1 行政院主管						
	01			0003400000-2 國立故宮博物院	27,000,000	0	27,000,000	27,000,000	4,624,420	2,728,500
					0	0		24,235,000	36,500	
					0	0		0	0	
		01		5303404000-2 數位建設	27,000,000	0	27,000,000	27,000,000	4,624,420	2,728,500
					0	0		24,235,000	36,500	
					0	0		0	0	
			01	5303404010-6 發展數位文創普及高畫質服務	17,000,000	0	15,005,087	15,005,087	642,199	2,728,500
					0	-1,994,913		12,240,087	36,500	
					0	0		0	0	
				20 業務費	17,000,000	0	15,005,087	15,005,087	642,199	2,728,500
					0	-1,994,913		12,240,087	36,500	
					0	0		0	0	
			01	5303404010-6* 發展數位文創普及高畫質服務	10,000,000	0	11,994,913	11,994,913	3,982,221	0
					0	1,994,913		11,994,913	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	10,000,000	0	11,994,913	11,994,913	3,982,221	0
					0	1,994,913		11,994,913	0	
					0	0		0	0	
				合計	27,000,000	0	27,000,000	27,000,000	4,624,420	2,728,500
					0	0		24,235,000	36,500	
					0	0		0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年01月01日至114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	12,240,087	12,240,087			
2018 資訊服務費	2,877,196	2,877,196			
2021 其他業務租金	511,640	511,640			
2036 按日按件計資酬金	106,061	106,061			
2051 物品	296,980	296,980			
2054 一般事務費	8,390,064	8,390,064			
2072 國內旅費	580	580			
2081 運費	57,566	57,566			
30 設備及投資*	11,994,913	11,994,913			
3020 機械設備費*	1,478,900	1,478,900			
3030 資訊軟硬體設備費*	10,516,013	10,516,013			
小計	24,235,000	24,235,000			
20 業務費	2,728,500	2,728,500			
2054 一般事務費	2,728,500	2,728,500			
保留數小計	2,728,500	2,728,500			
合計	26,963,500	26,963,500			

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年01月01日至114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	24,235,000	0	0	0	0	0	0	0	24,235,000	2,765,000
本年度	24,235,000	0	0	0	0	0	0	0	24,235,000	2,765,000
一、本年度經費	24,235,000	0	0	0	0	0	0	0	24,235,000	2,765,000
5303404010 發展數位文創普及高畫質服務	24,235,000	0	0	0	0	0	0	0	24,235,000	2,765,000
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、一般性補助款	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5期特別預算

國立故宮博物院

平衡表

中華民國114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	80,140,624	3 淨資產	80,140,624
14 固定資產	37,824,254	31 資產負債淨額	80,140,624
140501 機械及設備	28,858,347	310101 資產負債淨額	80,140,624
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,594,880		
140601 交通及運輸設備	379,153		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-99,000		
140701 雜項設備	9,044,192		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,756,683		
141101 購建中固定資產	10,993,125		
16 無形資產	42,316,370		
160101 權利	15,970,593		
160102 電腦軟體	26,345,777		
合 計	80,140,624	合 計	80,140,624

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

國立故宮博物院

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	4,624,420	24,235,000
公庫撥入數	4,624,420	24,235,000
支出	2,980,436	52,839,558
業務支出	642,199	12,240,087
財產損失	713	26,144
折舊、折耗及攤銷	2,337,524	40,573,327
收支餘絀	1,643,984	-28,604,558

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年01月01日至114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	31,389,247	2,530,900	-8,594,880	20,263,467
交通及運輸設備	0	0	379,153	0	-99,000	280,153
雜項設備	0	0	9,127,192	83,000	-2,756,683	6,287,509
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	28,569,620	12,599,027	0	15,970,593
小計	0	0	69,465,212	15,212,927	-11,450,563	42,801,722
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	10,993,125	0	0	10,993,125
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	40,281,758	13,935,981	0	26,345,777
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	51,274,883	13,935,981	0	37,338,902
合計	0	0	120,740,095	29,148,908	-11,450,563	80,140,624

備註：  
 1. 本年度成本變動增加數120,740,095元，與設備及投資預算執行增加數11,994,913元之差異108,745,182元，係因前瞻四期特別預算財產轉入108,745,182元。  
 2. 「機械及設備」期末帳面金額20,263,467元與國有財產增減結存表20,488,467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5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114年01月01日至114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	24,235,000	24,235,000	收入
	0	24,235,000	24,235,000	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	26,963,500	25,876,058	52,839,558	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	14,968,587	-2,728,500	12,240,087	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	11,994,913	-11,994,913	0	
	0	26,144	26,144	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	40,573,327	40,573,327	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-26,963,500	-1,641,058	-28,604,558	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-業務費保留數：-1,641,058=24,235,000-(-11,994,913)-40,573,327-26,144-(-2,728,500)(財產損失係因辦理報廢逾年限之老舊不堪用財產所致)