

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 張明輝

機關長官 莊琇媛

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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

金融監督管理委員會銀行局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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		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)		
03				0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	52	
	216			0566100000-0 銀行局	0	0	0	0	52	
		01		0566100300-3 使用規費收入	0	0	0	0	52	
			01	0566100303-1 資料使用費	0	0	0	0	52	
04				0700000000-9 財產收入	515,000	515,000	148,000	25,200	0	6,830
	225			0766100000-0 銀行局	515,000	515,000	148,000	25,200	0	6,830
		01		0766100100-5 財產孳息	497,000	497,000	148,000	25,200	0	4,640
			01	0766100103-3 租金收入	497,000	497,000	148,000	25,200	0	4,640
		02		0766100500-3 廢舊物資售價	18,000	18,000	0	0	0	2,190
07				1200000000-8 其他收入	197,000	197,000	110,000	29,900	0	35,803
					0			145,803		

金融監督管理委員會銀行局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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		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)		
	220			1266100000-0 銀行局	197,000 0	197,000	110,000	29,900 145,803	0	35,803
		01		1266100200-9 雜項收入	197,000 0	197,000	110,000	29,900 145,803	0	35,803
			01	1266100210-2 其他雜項收入	197,000 0	197,000	110,000	29,900 135,563	0	25,563
			02	1266100201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 10,240	0	10,240
				合計	712,000 0	712,000	258,000	55,100 300,685	0	42,685

金融監督管理委員會銀行局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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		
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)	
24				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	02			006610000-2 銀行局	365,290,000	0	365,290,000	255,543,000	35,113,746	16,154,936
					0	0			239,388,064	1,560,827
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	355,307,000	0	355,307,000	250,099,000	32,118,382	15,514,818
					0	0			234,584,182	1,525,227
					0	0			0	
				10 人事費	290,642,000	0	290,642,000	200,143,000	21,134,957	3,698,451
					0	0			196,444,549	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,581,000	0	64,581,000	49,900,000	10,983,425	11,814,367
					0	0			38,085,633	1,525,227
					0	0			0	
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	56,000	0	2,000
					0	0			54,000	0
					0	0			0	
		01		4066100100-2* 一般行政	4,025,000	0	4,025,000	2,265,000	2,016,409	218,666
					0	0			2,046,334	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,025,000	0	4,025,000	2,265,000	2,016,409	218,666
					0	0			2,046,334	0
					0	0			0	

金融監督管理委員會銀行局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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			
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)		備註 (預付款)
02	02			4066100300-1	5,788,000	0	5,788,000	3,179,000	978,955	421,452	
				銀行監理	0	0	0	2,757,548	35,600		
					0	0	0	0			
				20	5,788,000	0	5,788,000	3,179,000	978,955	421,452	
				業務費	0	0	0	2,757,548	35,600		
					0	0	0	0			
	04				4066109800-3	170,000	0	170,000	0	0	0
					第一預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0		
					60	170,000	0	170,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0		
02				8903304500-4	1,571,550	0	1,571,550	1,571,550	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	1,571,550	0		
					0	0	0	0			
				10	1,571,550	0	1,571,550	1,571,550	0	0	
				人事費	0	0	0	1,571,550	0		
					0	0	0	0			
05				7606205300-6	13,921,281	0	13,921,281	13,921,281	1,701,513	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	13,921,281	0		
					0	0	0	0			
				10	13,921,281	0	13,921,281	13,921,281	1,701,513	0	
				人事費	0	0	0	13,921,281	0		
					0	0	0	0			

金融監督管理委員會銀行局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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		
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)	
				合計	380,782,831	0	380,782,831	271,035,831	36,815,259	16,154,936
					0	0			254,880,895	1,560,827
					0	0			0	

金融監督管理委員會銀行局

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07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				
	一般行政	銀行監理	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	196,444,549	0	13,921,281	1,571,550	211,937,380
1015 法定編制人員待遇	121,300,482	0	0	0	121,300,482
1020 約聘僱人員待遇	1,773,758	0	0	0	1,773,758
1025 技工及工友待遇	3,459,854	0	0	0	3,459,854
1030 獎金	44,241,378	0	0	0	44,241,378
1035 其他給與	894,001	0	0	1,571,550	2,465,551
1040 加班值班費	4,013,538	0	0	0	4,013,538
1045 退休退職給付	63,602	0	13,921,281	0	13,984,883
1050 退休離職儲金	11,828,929	0	0	0	11,828,929
1055 保險	8,869,007	0	0	0	8,869,007
20 業務費	38,085,633	2,757,548	0	0	40,843,181
2003 教育訓練費	367,028	243,124	0	0	610,152
2006 水電費	958,958	0	0	0	958,958
2009 通訊費	0	722,744	0	0	722,744
2018 資訊服務費	3,511,494	0	0	0	3,511,494
2021 其他業務租金	28,304,640	244,870	0	0	28,549,510
2024 稅捐及規費	12,400	0	0	0	12,400
2036 按日按件計資酬金	8,000	0	0	0	8,000
2051 物品	689,480	241,022	0	0	930,502
2054 一般事務費	3,998,578	117,512	0	0	4,116,090
2063 房屋建築養護費	32,721	0	0	0	32,721
2066 車輛及辦公器具養護費	28,930	0	0	0	28,930
2069 設施及機械設備養護費	59,049	0	0	0	59,049

金融監督管理委員會銀行局

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07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				
	一般行政	銀行監理	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
2072 國內旅費	0	32,214	0	0	32,214
2075 大陸地區旅費	0	77,636	0	0	77,636
2078 國外旅費	0	1,068,569	0	0	1,068,569
2081 運費	38,400	0	0	0	38,400
2084 短程車資	0	9,857	0	0	9,857
2093 特別費	75,955	0	0	0	75,955
30 設備及投資*	2,046,334	0	0	0	2,046,334
3030 資訊軟硬體設備費*	2,046,334	0	0	0	2,046,334
40 獎補助費	54,000	0	0	0	54,000
4085 獎勵及慰問	54,000	0	0	0	54,000
合計	236,630,516	2,757,548	13,921,281	1,571,550	254,880,895

金融監督管理委員會銀行局
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07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	300,685	0	0	0	0	937	0	0	301,622
本年度	300,685	0	0	0	0	0	0	0	300,685
0566100303 資料使用費	52	0	0	0	0	0	0	0	52
0766100103 租金收入	152,640	0	0	0	0	0	0	0	152,640
0766100500 廢舊物資售價	2,190	0	0	0	0	0	0	0	2,190
1266100201 收回以前年度歲出	10,240	0	0	0	0	0	0	0	10,240
1266100210 其他雜項收入	135,563	0	0	0	0	0	0	0	135,563
以前年度	0	0	0	0	0	937	0	0	937
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	937	0	0	937
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	937	0	0	937
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

金融監督管理委員會銀行局

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07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)			
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
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

金融監督管理委員會銀行局
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07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	254,880,895	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	256,591,722	14,444,109
本年度	254,880,895	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	256,591,722	14,444,109
一、本年度經費	239,388,064	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	241,098,891	14,444,109
4066100100 一般行政	236,630,516	1,525,227	0	0	150,000	0	0	0	238,305,743	14,058,257
4066100300 銀行監理	2,757,548	35,600	0	0	0	0	0	0	2,793,148	385,852
二、統籌科目	15,492,831	0	0	0	0	0	0	0	15,492,831	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,921,281	0	0	0	0	0	0	0	13,921,281	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,571,550	0	0	0	0	0	0	0	1,571,550	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

金融監督管理委員會銀行局

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	923,679,802	2 負債	1,419,050
11 流動資產	3,129,877	21 流動負債	974,050
110103 專戶存款	1,419,050	210302 應付代收款	974,050
110104 零用金	150,000	28 其他負債	445,000
110901 預付款	1,560,827	280301 存入保證金	445,000
14 固定資產	915,978,416	3 淨資產	922,260,752
140101 土地	486,469,040	31 資產負債淨額	922,260,752
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	922,260,752
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-15,207,249		
140501 機械及設備	37,766,763		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-25,657,684		
140601 交通及運輸設備	2,995,189		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,056,160		
140701 雜項設備	7,634,401		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,745,465		
16 無形資產	4,571,109		
160102 電腦軟體	4,571,109		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	923,679,802	合 計	923,679,802

附註：保證品(應付保證品) 400,000元

金融監督管理委員會銀行局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,210,359	256,892,407
公庫撥入數	36,155,259	256,591,722
規費收入	0	52
財產收益	25,200	154,830
其他收入	29,900	145,803
支出	36,206,360	262,442,004
繳付公庫數	55,100	301,622
人事支出	22,836,470	211,937,380
業務支出	11,962,380	40,843,181
獎補助支出	0	54,000
財產損失	0	25,204
折舊、折耗及攤銷	1,352,410	9,280,617
收支餘絀	3,999	-5,549,597

金融監督管理委員會銀行局

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07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	486,469,040	0	0	0	0	486,469,040
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	429,779,581	-9,392,031	0	0	-5,815,218	414,572,332
機械及設備	30,367,296	-23,404,072	7,399,467	0	-2,253,612	12,109,079
交通及運輸設備	3,008,989	-926,872	0	13,800	-129,288	1,939,029
雜項設備	7,273,964	-6,664,009	360,437	0	-81,456	888,936
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	956,898,870	-40,386,984	7,759,904	13,800	-8,279,574	915,978,416
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	5,309,198	0	274,496	1,012,585	0	4,571,109
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	5,309,198	0	274,496	1,012,585	0	4,571,109
合計	962,208,068	-40,386,984	8,034,400	1,026,385	-8,279,574	920,549,525

備註：

- 1.本年成本變動增加數8,034,400元，機械及設備係鐵道局移撥予本局照明系統等4,235,919元、本會移撥予本局65臺筆記型電腦1,391,710元、購置卡鐘29,925元、實體伺服器及磁碟陣列1,741,913元，雜項設備係鐵道局移撥予本局空調箱等360,299元、電腦郵資秤自交通及運輸設備調整至雜項設備138元(成本13,800元-累計折舊13,662元)，電腦軟體係購置伺服器虛擬化軟體及備份軟體274,496元。
- 2.本年度成本變動減少數1,026,385元，交通及運輸設備係電腦郵資秤調整至雜項設備13,800元，電腦軟體係減損25,204元及累計攤銷987,381元。

金融監督管理委員會銀行局
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07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	300,685	256,591,722	256,892,407	收入
	0	256,591,722	256,591,722	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	52	0	52	規費收入
財產收入	154,830	0	154,830	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	145,803	0	145,803	其他收入
歲出	254,880,895	7,561,109	262,442,004	支出
	0	301,622	301,622	繳付公庫數
人事費	211,937,380	0	211,937,380	人事支出
業務費	40,843,181	0	40,843,181	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	2,046,334	-2,046,334	0	
	0	25,204	25,204	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	9,280,617	9,280,617	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-254,580,210	249,030,613	-5,549,597	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數256,591,722元，係歲出實現數254,880,895元+預付款1,560,827元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數301,622元，係歲入實現數300,685元+其他應收款收回937元。
3. 「財產損失」調整數25,204元，係電腦軟體減損25,204元。
4. 「設備及投資」調整數2,046,334元，係購置卡鐘29,925元、實體伺服器及磁碟陣列1,741,913元、伺服器虛擬化軟體及備份軟體274,496元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」係配合會計法刪除第二十九條條文，不再另行設置資本資產帳，固定資產、遞耗資產及無形資產所提之折舊、折耗及攤銷應認列為支出，爰調整數9,280,617元為本年度累計折舊8,293,236元+電腦軟體累計攤銷數987,381元。