

金融監督管理委員會銀行局

# 會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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113年01月01日至113年02月29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)		
04	226	01	01	0700000000-9 財產收入	496,000	496,000	24,000	24,000	0	0
				0		24,000				
				0766100000-0 銀行局	496,000	496,000	24,000	24,000	0	0
				0		24,000				
				0766100100-5 財產孳息	490,000	490,000	24,000	24,000	0	0
				0		24,000				
07	225	01	01	0766100103-3 租金收入	490,000	490,000	24,000	24,000	0	0
				0		24,000				
				0766100500-3 廢舊物資售價	6,000	6,000	0	0	0	0
				0		0				
				1200000000-8 其他收入	226,000	226,000	25,000	25,700	0	25,200
				0		50,200				
07	225	01	01	1266100000-0 銀行局	226,000	226,000	25,000	25,700	0	25,200
				0		50,200				
				1266100200-9 雜項收入	226,000	226,000	25,000	25,700	0	25,200
				0		50,200				
				1266100210-2 其他雜項收入	226,000	226,000	25,000	25,700	0	25,200
				0		50,200				
			合計	722,000	722,000	49,000	49,700	0	25,200	
				0			74,200			

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113年01月01日至113年02月29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					
23				006600000-0 金融監督管理委員會主管							
	02			006610000-2 銀行局	343,465,000	0	343,465,000	109,143,000	40,535,104	7,040,696	
					0	0			102,102,304	2,445,781	
					0	0			0		
	01			4066100100-2 一般行政	330,642,000	0	330,642,000	108,738,000	40,420,809	6,849,141	
					0	0			101,888,859	2,321,181	
					0	0			0		
				10 人事費	293,642,000	0	293,642,000	99,608,000	38,941,745	3,032,680	
					0	0			96,575,320	162,835	
					0	0			0		
				20 業務費	36,910,000	0	36,910,000	9,100,000	1,453,064	3,812,461	
					0	0			5,287,539	2,158,346	
					0	0			0		
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	30,000	26,000	4,000	
					0	0			26,000	0	
					0	0			0		
	01			4066100100-2* 一般行政	5,091,000	0	5,091,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,091,000	0	5,091,000	0	0	0	
					0	0			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113年01月01日至113年02月29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							
05	02			4066100300-1	7,562,000	0	7,562,000	405,000	114,295	191,555			
				銀行監理	0	0	0	213,445	124,600				
					0	0	0	0					
		20			業務費	7,562,000	0	7,562,000	405,000	114,295	191,555		
						0	0	0	213,445	124,600			
						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			預備金	170,000	0	170,000	0	0	0		
						0	0	0	0	0			
						0	0	0	0				
05				7606205300-6	5,361,387	0	5,361,387	5,361,387	1,687,374	0			
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	5,361,387	0				
					0	0	0	0					
				10			人事費	5,361,387	0	5,361,387	5,361,387	1,687,374	0
								0	0	0	5,361,387	0	
								0	0	0	0		
27				4077014000-1	712,194	0	712,194	712,194	712,194	0			
				調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	712,194	0				
					0	0	0	0					
				10			人事費	712,194	0	712,194	712,194	712,194	0
								0	0	0	712,194	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113年01月01日至113年02月29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	349,538,581	0	349,538,581	42,934,672	7,040,696	
					0	0		108,175,885	2,445,781	
					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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	96,575,320	0	712,194	5,361,387	102,648,901
1015 法定編制人員待遇	45,164,458	0	666,460	0	45,830,918
1020 約聘僱人員待遇	1,096,231	0	16,284	0	1,112,515
1025 技工及工友待遇	1,320,270	0	29,450	0	1,349,720
1030 獎金	44,527,644	0	0	0	44,527,644
1035 其他給與	24,000	0	0	0	24,000
1040 加班費	327,851	0	0	0	327,851
1045 退休退職給付	0	0	0	5,361,387	5,361,387
1050 退休離職儲金	3,231,762	0	0	0	3,231,762
1055 保險	883,104	0	0	0	883,104
20 業務費	5,287,539	213,445	0	0	5,500,984
2003 教育訓練費	9,600	0	0	0	9,600
2006 水電費	395,790	0	0	0	395,790
2009 通訊費	0	16,679	0	0	16,679
2018 資訊服務費	894,561	0	0	0	894,561
2021 其他業務租金	0	51,345	0	0	51,345
2051 物品	143,110	51,684	0	0	194,794
2054 一般事務費	3,805,230	93,737	0	0	3,898,967
2063 房屋建築養護費	948	0	0	0	948
2066 車輛及辦公器具養護費	2,300	0	0	0	2,300
2069 設施及機械設備養護費	3,800	0	0	0	3,800
2093 特別費	32,200	0	0	0	32,200
40 獎補助費	26,000	0	0	0	26,000

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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
4085 獎勵及慰問	26,000	0	0	0	26,000
合計	101,888,859	213,445	712,194	5,361,387	108,175,885



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113年01月01日至113年02月29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	74,200	0	0	0	0	0	0	0	74,200
本年度	74,200	0	0	0	0	0	0	0	74,200
0766100103 租金收入	24,000	0	0	0	0	0	0	0	24,000
1266100210 其他雜項收入	50,200	0	0	0	0	0	0	0	50,200
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

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113年01月01日至113年02月29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	

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113年01月01日至113年02月29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	108,175,885	2,445,781	0	0	150,000	0	0	0	110,771,666	4,444,915
本年度	108,175,885	2,445,781	0	0	150,000	0	0	0	110,771,666	4,444,915
一、本年度經費	102,102,304	2,445,781	0	0	150,000	0	0	0	104,698,085	4,444,915
4066100100 一般行政	101,888,859	2,321,181	0	0	150,000	0	0	0	104,360,040	4,377,960
4066100300 銀行監理	213,445	124,600	0	0	0	0	0	0	338,045	66,955
二、統籌科目	6,073,581	0	0	0	0	0	0	0	6,073,581	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	712,194	0	0	0	0	0	0	0	712,194	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,361,387	0	0	0	0	0	0	0	5,361,387	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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	943,975,101	2 負債	1,418,813
11 流動資產	4,014,594	21 流動負債	948,813
110103 專戶存款	1,418,813	210302 應付代收款	948,813
110104 零用金	150,000	28 其他負債	470,000
110901 預付款	2,445,781	280301 存入保證金	470,000
14 固定資產	935,504,771	3 淨資產	942,556,288
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	942,556,288
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	942,556,288
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-21,022,468		
140501 機械及設備	33,530,372		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,066,549		
140601 交通及運輸設備	2,743,064		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-947,749		
140701 雜項設備	7,247,388		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,359,188		
16 無形資產	4,455,336		
160102 電腦軟體	4,455,336		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	943,975,101	合 計	943,975,101

附註：保證品(應付保證品) 550,000元

金融監督管理委員會銀行局

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	23,128,372	110,845,866
公庫撥入數	23,078,672	110,771,666
財產收益	24,000	24,000
其他收入	25,700	50,200
支出	44,342,637	110,966,697
繳付公庫數	49,700	74,200
人事支出	41,341,313	102,648,901
業務支出	1,567,359	5,500,984
獎補助支出	26,000	26,000
折舊、折耗及攤銷	1,358,265	2,716,612
收支餘絀	-21,214,265	-120,831

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113年01月01日至113年02月29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	27,131,280	0	0	513,600,320
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	429,779,581	-19,360,977	0	0	-1,661,491	408,757,113
機械及設備	33,530,372	-22,368,445	0	0	-698,104	10,463,823
交通及運輸設備	2,743,064	-907,408	0	0	-40,341	1,795,315
雜項設備	7,247,388	-6,334,455	0	0	-24,733	888,200
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	959,769,445	-48,971,285	27,131,280	0	-2,424,669	935,504,771
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	4,747,279	0	0	291,943	0	4,455,336
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	4,747,279	0	0	291,943	0	4,455,336
合計	964,516,724	-48,971,285	27,131,280	291,943	-2,424,669	939,960,107

備註：

- 1.本年成本變動增加數27,131,280元，係依公告地價增加本局經管國有土地帳面價值27,131,280元。
- 2.本年度成本變動減少數291,943元，係電腦軟體累計攤銷291,943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113年01月01日至113年02月29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	74,200	110,771,666	110,845,866	收入
	0	110,771,666	110,771,666	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	24,000	0	24,000	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	50,200	0	50,200	其他收入
歲出	108,175,885	2,790,812	110,966,697	支出
	0	74,200	74,200	繳付公庫數
人事費	102,648,901	0	102,648,901	人事支出
業務費	5,500,984	0	5,500,984	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	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	2,716,612	2,716,612	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-108,101,685	107,980,854	-120,831	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數110,771,666元，係歲出實現數108,175,885元+預付款2,445,781元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數74,200元，係歲入實現數74,200元。
3. 「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2,716,612元為本年度累計折舊2,424,669元+電腦軟體累計攤銷數291,943元。