

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 113 年 5 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.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

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05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	216	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	4	0	4			
					0			4					
				0566100000-0 銀行局	0	0	0	4	0	4			
					0			4					
				0566100300-3 使用規費收入	0	0	0	4	0	4			
					0			4					
				0566100303-1 資料使用費	0	0	0	4	0	4			
					0			4					
04				226	01	01	0700000000-9 財產收入	496,000	496,000	96,000	24,000	0	0
								0			96,000		
	0766100000-0 銀行局	496,000	496,000				96,000	24,000	0	0			
		0						96,000					
	0766100100-5 財產孳息	490,000	490,000				96,000	24,000	0	0			
		0						96,000					
	0766100103-3 租金收入	490,000	490,000				96,000	24,000	0	0			
		0						96,000					
	0766100500-3 廢舊物資售價	6,000	6,000				0	0	0	0			
		0						0					
07				1200000000-8 其他收入	226,000	226,000	86,000	33,635	0	25,035			
					0			111,035					

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05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)		
	225			1266100000-0 銀行局	226,000 0	226,000	86,000	33,635 111,035	0	25,035
		01		1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	86,000	33,635 111,035	0	25,035
			01	1266100210-2 其他雜項收入	226,000 0	226,000	86,000	33,635 111,035	0	25,035
				合計	722,000 0	722,000	182,000	57,639 207,039	0	25,039

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05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)
23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管						
	02			0066100000-2 銀行局	343,465,000	0	343,465,000	179,919,000	24,097,515	8,749,297
					0	0			171,169,703	2,944,798
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	330,642,000	0	330,642,000	177,144,000	23,553,885	7,401,582
					0	0			169,742,418	2,909,198
					0	0			0	
				10 人事費	293,642,000	0	293,642,000	161,263,000	21,342,307	2,455,129
					0	0			158,807,871	0
					0	0			0	
				20 業務費	36,910,000	0	36,910,000	15,851,000	2,211,578	4,942,453
					0	0			10,908,547	2,909,198
					0	0			0	
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	30,000	0	4,000
					0	0			26,000	0
					0	0			0	
		01		4066100100-2* 一般行政	5,091,000	0	5,091,000	1,148,000	0	1,148,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,091,000	0	5,091,000	1,148,000	0	1,148,000
					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05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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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 銀行監理	7,562,000	0	7,562,000	1,627,000	543,630	199,715	
					0	0			1,427,285	35,600	
					0	0			0		
				20 業務費	7,562,000	0	7,562,000	1,627,000	543,630	199,715	
					0	0			1,427,285	35,600	
					0	0			0		
			04	4066109800-3 第一預備金	170,000	0	170,000	0	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		
			05	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	865,140	0	865,140	865,140	262,700	0	
					0	0			865,140	0	
					0	0			0		
				10 人事費	865,140	0	865,140	865,140	262,700	0	
					0	0			865,140	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,728,158	0	10,728,158	10,728,158	2,045,723	0	
					0	0			10,728,158	0	
					0	0			0		
				10 人事費	10,728,158	0	10,728,158	10,728,158	2,045,723	0	
					0	0			10,728,158	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05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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	5,243,023	0	5,243,023	5,243,023	706,849	0	
					0	0			5,243,023	0	
					0	0			0		
				10	5,243,023	0	5,243,023	5,243,023	706,849	0	
				人事費	0	0			5,243,023	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	393,279	0	393,279	393,279	65,413	0	
					0	0			393,279	0	
					0	0			0		
				10	393,279	0	393,279	393,279	65,413	0	
				人事費	0	0			393,279	0	
					0	0			0		
				合計	360,694,600	0	360,694,600	197,148,600	27,178,200	8,749,297	
					0	0			188,399,303	2,944,798	
					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05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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	158,807,871	0	5,243,023	10,728,158	393,279
1015 法定編制人員待遇	90,852,571	0	4,021,485	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,182,591	0	89,203	0	0
1025 技工及工友待遇	2,640,540	0	176,700	0	0
1030 獎金	44,855,344	0	955,635	0	0
1035 其他給與	570,243	0	0	0	0
1040 加班費	2,741,934	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	10,728,158	393,279
1050 退休離職儲金	8,673,913	0	0	0	0
1055 保險	6,290,735	0	0	0	0
20 業務費	10,908,547	1,427,285	0	0	0
2003 教育訓練費	77,800	0	0	0	0
2006 水電費	1,461,497	0	0	0	0
2009 通訊費	0	429,836	0	0	0
2018 資訊服務費	2,540,640	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	205,380	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	11,500	0	0	0	0
2039 委辦費	0	86,600	0	0	0
2051 物品	410,197	209,020	0	0	0
2054 一般事務費	6,251,707	106,757	0	0	0
2063 房屋建築養護費	37,436	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	7,250	0	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05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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	865,140	176,037,471			
1015 法定編制人員待遇	0	94,874,056			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,271,794			
1025 技工及工友待遇	0	2,817,240			
1030 獎金	0	45,810,979			
1035 其他給與	865,140	1,435,383			
1040 加班費	0	2,741,934			
1045 退休退職給付	0	11,121,437			
1050 退休離職儲金	0	8,673,913			
1055 保險	0	6,290,735			
20 業務費	0	12,335,832			
2003 教育訓練費	0	77,800			
2006 水電費	0	1,461,497			
2009 通訊費	0	429,836			
2018 資訊服務費	0	2,540,640			
2021 其他業務租金	0	205,380			
2024 稅捐及規費	0	7,120			
2036 按日按件計資酬金	0	11,500			
2039 委辦費	0	86,600			
2051 物品	0	619,217			
2054 一般事務費	0	6,358,464			
2063 房屋建築養護費	0	37,436			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	7,250			

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05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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2069 設施及機械設備養護費	42,540	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	30,220	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	110,333	0	0	0
2078 國外旅費	0	245,329	0	0	0
2081 運費	7,560	0	0	0	0
2084 短程車資	0	3,810	0	0	0
2093 特別費	53,300	0	0	0	0
40 獎補助費	26,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	26,000	0	0	0	0
合計	169,742,418	1,427,285	5,243,023	10,728,158	393,279

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05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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2069 設施及機械設備養護費	0	42,540			
2072 國內旅費	0	30,220			
2075 大陸地區旅費	0	110,333			
2078 國外旅費	0	245,329			
2081 運費	0	7,560			
2084 短程車資	0	3,810			
2093 特別費	0	53,300			
40 獎補助費	0	26,000			
4085 獎勵及慰問	0	26,000			
合計	865,140	188,399,303			

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05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	207,039	0	0	0	0	0	0	0	207,039
本年度	207,039	0	0	0	0	0	0	0	207,039
0566100303 資料使用費	4	0	0	0	0	0	0	0	4
0766100103 租金收入	96,000	0	0	0	0	0	0	0	96,000
1266100210 其他雜項收入	111,035	0	0	0	0	0	0	0	111,035
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

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05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)			
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113年01月01日至113年05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	188,399,303	2,944,798	0	0	150,000	0	0	0	191,494,101	5,654,499
本年度	188,399,303	2,944,798	0	0	150,000	0	0	0	191,494,101	5,654,499
一、本年度經費	171,169,703	2,944,798	0	0	150,000	0	0	0	174,264,501	5,654,499
4066100100 一般行政	169,742,418	2,909,198	0	0	150,000	0	0	0	172,801,616	5,490,384
4066100300 銀行監理	1,427,285	35,600	0	0	0	0	0	0	1,462,885	164,115
二、統籌科目	17,229,600	0	0	0	0	0	0	0	17,229,600	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	5,243,023	0	0	0	0	0	0	0	5,243,023	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,728,158	0	0	0	0	0	0	0	10,728,158	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	393,279	0	0	0	0	0	0	0	393,279	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	865,140	0	0	0	0	0	0	0	865,140	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	940,339,993	2 負債	1,335,770
11 流動資產	4,430,568	21 流動負債	1,025,770
110103 專戶存款	1,335,770	210302 應付代收款	1,025,770
110104 零用金	150,000	28 其他負債	310,000
110901 預付款	2,944,798	280301 存入保證金	310,000
14 固定資產	931,891,610	3 淨資產	939,004,223
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	939,004,223
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	939,004,223
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-23,514,704		
140501 機械及設備	33,530,372		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,096,733		
140601 交通及運輸設備	2,743,064		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,008,260		
140701 雜項設備	7,247,388		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,389,418		
16 無形資產	4,017,415		
160102 電腦軟體	4,017,415		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	940,339,993	合 計	940,339,993

附註：保證品(應付保證品) 150,000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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,230,304	191,701,140
公庫撥入數	27,172,665	191,494,101
規費收入	4	4
財產收益	24,000	96,000
其他收入	33,635	111,035
支出	28,574,103	195,374,036
繳付公庫數	57,639	207,039
人事支出	24,422,992	176,037,471
業務支出	2,755,208	12,335,832
獎補助支出	0	26,000
折舊、折耗及攤銷	1,338,264	6,767,694
收支餘絀	-1,343,799	-3,672,896

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05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	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	-4,153,727	406,264,877
機械及設備	33,530,372	-22,368,445	0	0	-1,728,288	9,433,639
交通及運輸設備	2,743,064	-907,408	0	0	-100,852	1,734,804
雜項設備	7,247,388	-6,334,455	0	0	-54,963	857,970
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	-6,037,830	931,891,610
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	729,864	0	4,017,415
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	729,864	0	4,017,415
合計	964,516,724	-48,971,285	27,131,280	729,864	-6,037,830	935,909,025
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729,864元，係電腦軟體累計攤銷729,864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05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	207,039	191,494,101	191,701,140	收入
	0	191,494,101	191,494,101	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	4	0	4	規費收入
財產收入	96,000	0	96,000	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	111,035	0	111,035	其他收入
歲出	188,399,303	6,974,733	195,374,036	支出
	0	207,039	207,039	繳付公庫數
人事費	176,037,471	0	176,037,471	人事支出
業務費	12,335,832	0	12,335,832	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	6,767,694	6,767,694	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-188,192,264	184,519,368	-3,672,896	收支餘絀

備註：

- 「公庫撥入數」調整數191,494,101元，係歲出實現數188,399,303元+預付款2,944,798元+零用金150,000元。
- 「繳付公庫數」調整數207,039元，係歲入實現數207,039元。
- 「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6,767,694元為本年度累計折舊6,037,830元+電腦軟體累計攤銷數729,864元。