

金融監督管理委員會銀行局

# 會計月報

中華民國 113 年 6 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06月30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	4	
	216			0566100000-0 銀行局	0	0	0	0	4	
		01		0566100300-3 使用規費收入	0	0	0	0	4	
			01	0566100303-1 資料使用費	0	0	0	0	4	
04				0700000000-9 財產收入	496,000	496,000	120,000	24,000	0	
	226			0766100000-0 銀行局	496,000	496,000	120,000	24,000	0	
		01		0766100100-5 財產孳息	490,000	490,000	120,000	24,000	0	
			01	0766100103-3 租金收入	490,000	490,000	120,000	24,000	0	
		02		0766100500-3 廢舊物資售價	6,000	6,000	0	0	0	
07				1200000000-8 其他收入	226,000	226,000	116,000	11,400	0	
					0			122,435		

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06月30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	116,000 11,400	122,435 0	6,435	
		01		1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	116,000 11,400	122,435 0	6,435	
			01	1266100210-2 其他雜項收入	226,000 0	226,000	116,000 11,400	122,435 0	6,435	
				合計	722,000 0	722,000	236,000 35,400	242,439 0	6,439	

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06月30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)	
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	203,270,000	23,935,078	8,165,219
					0	0			195,104,781	2,243,946
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	330,642,000	0	330,642,000	199,619,000	22,645,990	7,230,592
					0	0			192,388,408	2,208,346
					0	0			0	
				10 人事費	293,642,000	0	293,642,000	181,228,000	20,966,376	1,453,753
					0	0			179,774,247	0
					0	0			0	
				20 業務費	36,910,000	0	36,910,000	18,331,000	1,655,614	5,766,839
					0	0			12,564,161	2,208,346
					0	0			0	
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	60,000	24,000	10,000
					0	0			50,000	0
					0	0			0	
		01		4066100100-2* 一般行政	5,091,000	0	5,091,000	1,200,000	361,093	838,907
					0	0			361,093	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,091,000	0	5,091,000	1,200,000	361,093	838,907
					0	0			361,093	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06月30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	7,562,000	0	7,562,000	2,451,000	927,995	95,720	
				銀行監理	0	0	0	2,355,280	35,600		
					0	0	0	0			
				20	7,562,000	0	7,562,000	2,451,000	927,995	95,720	
				業務費	0	0	0	2,355,280	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	865,140	0	865,140	865,140	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	865,140	0		
					0	0	0	0			
				10	865,140	0	865,140	865,140	0	0	
				人事費	0	0	0	865,140	0		
					0	0	0	0			
05				7606205300-6	12,396,818	0	12,396,818	12,396,818	1,668,660	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	12,396,818	0		
					0	0	0	0			
				10	12,396,818	0	12,396,818	12,396,818	1,668,660	0	
				人事費	0	0	0	12,396,818	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06月30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					
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	5,937,532	0	5,937,532	5,937,532	694,509	0	
					0	0			5,937,532	0	
					0	0			0		
			10	人事費	5,937,532	0	5,937,532	5,937,532	694,509	0	
					0	0			5,937,532	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	458,692	0	458,692	458,692	65,413	0	
					0	0			458,692	0	
					0	0			0		
			10	人事費	458,692	0	458,692	458,692	65,413	0	
					0	0			458,692	0	
					0	0			0		
				合計	363,123,182	0	363,123,182	222,928,182	26,363,660	8,165,219	
					0	0			214,762,963	2,243,946	
					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06月30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	179,774,247	0	5,937,532	12,396,818	458,692
1015 法定編制人員待遇	106,899,154	0	4,673,093	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,511,680	0	102,654	0	0
1025 技工及工友待遇	3,080,630	0	206,150	0	0
1030 獎金	44,855,344	0	955,635	0	0
1035 其他給與	585,013	0	0	0	0
1040 加班費	3,605,612	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	12,396,818	458,692
1050 退休離職儲金	10,415,544	0	0	0	0
1055 保險	7,821,270	0	0	0	0
20 業務費	12,564,161	2,355,280	0	0	0
2003 教育訓練費	121,800	0	0	0	0
2006 水電費	1,918,094	0	0	0	0
2009 通訊費	0	567,374	0	0	0
2018 資訊服務費	2,818,805	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	256,725	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	23,000	0	0	0	0
2039 委辦費	0	86,600	0	0	0
2051 物品	528,118	267,288	0	0	0
2054 一般事務費	6,803,594	112,842	0	0	0
2063 房屋建築養護費	200,586	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	16,634	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06月30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	199,432,429			
1015 法定編制人員待遇	0	111,572,247			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,614,334			
1025 技工及工友待遇	0	3,286,780			
1030 獎金	0	45,810,979			
1035 其他給與	865,140	1,450,153			
1040 加班費	0	3,605,612			
1045 退休退職給付	0	12,855,510			
1050 退休離職儲金	0	10,415,544			
1055 保險	0	7,821,270			
20 業務費	0	14,919,441			
2003 教育訓練費	0	121,800			
2006 水電費	0	1,918,094			
2009 通訊費	0	567,374			
2018 資訊服務費	0	2,818,805			
2021 其他業務租金	0	256,725			
2024 稅捐及規費	0	7,120			
2036 按日按件計資酬金	0	23,000			
2039 委辦費	0	86,600			
2051 物品	0	795,406			
2054 一般事務費	0	6,916,436			
2063 房屋建築養護費	0	200,586			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	16,634			

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06月30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	45,062	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	110,333	0	0	0
2078 國外旅費	0	904,641	0	0	0
2081 運費	7,560	0	0	0	0
2084 短程車資	0	4,415	0	0	0
2093 特別費	76,310	0	0	0	0
30 設備及投資*	361,093	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	343,380	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	17,713	0	0	0	0
40 獎補助費	50,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	50,000	0	0	0	0
合計	192,749,501	2,355,280	5,937,532	12,396,818	458,692

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06月30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	45,062			
2075 大陸地區旅費	0	110,333			
2078 國外旅費	0	904,641			
2081 運費	0	7,560			
2084 短程車資	0	4,415			
2093 特別費	0	76,310			
30 設備及投資*	0	361,093			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	343,380			
3035 雜項設備費*	0	17,713			
40 獎補助費	0	50,000			
4085 獎勵及慰問	0	50,000			
合計	865,140	214,762,963			

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06月30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	242,439	0	0	0	0	0	0	0	242,439
本年度	242,439	0	0	0	0	0	0	0	242,439
0566100303 資料使用費	4	0	0	0	0	0	0	0	4
0766100103 租金收入	120,000	0	0	0	0	0	0	0	120,000
1266100210 其他雜項收入	122,435	0	0	0	0	0	0	0	122,435
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06月30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06月30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	214,762,963	2,243,946	0	0	150,000	0	0	0	217,156,909	5,771,273
本年度	214,762,963	2,243,946	0	0	150,000	0	0	0	217,156,909	5,771,273
一、本年度經費	195,104,781	2,243,946	0	0	150,000	0	0	0	197,498,727	5,771,273
4066100100 一般行政	192,749,501	2,208,346	0	0	150,000	0	0	0	195,107,847	5,711,153
4066100300 銀行監理	2,355,280	35,600	0	0	0	0	0	0	2,390,880	60,120
二、統籌科目	19,658,182	0	0	0	0	0	0	0	19,658,182	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	5,937,532	0	0	0	0	0	0	0	5,937,532	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,396,818	0	0	0	0	0	0	0	12,396,818	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	458,692	0	0	0	0	0	0	0	458,692	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	938,658,619	2 負債	1,329,704
11 流動資產	3,723,650	21 流動負債	1,019,704
110103 專戶存款	1,329,704	210302 應付代收款	1,019,704
110104 零用金	150,000	28 其他負債	310,000
110901 預付款	2,243,946	280301 存入保證金	310,000
14 固定資產	931,063,122	3 淨資產	937,328,915
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	937,328,915
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	937,328,915
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-24,345,450		
140501 機械及設備	33,873,752		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,426,468		
140601 交通及運輸設備	2,743,064		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,028,431		
140701 雜項設備	7,265,101		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,398,347		
16 無形資產	3,871,447		
160102 電腦軟體	3,871,447		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	938,658,619	合 計	938,658,619

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06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	25,698,208	217,399,348
公庫撥入數	25,662,808	217,156,909
規費收入	0	4
財產收益	24,000	120,000
其他收入	11,400	122,435
支出	27,373,516	222,747,552
繳付公庫數	35,400	242,439
人事支出	23,394,958	199,432,429
業務支出	2,583,609	14,919,441
獎補助支出	24,000	50,000
折舊、折耗及攤銷	1,335,549	8,103,243
收支餘絀	-1,675,308	-5,348,204

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06月30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	-4,984,473	405,434,131
機械及設備	33,530,372	-22,368,445	343,380	0	-2,058,023	9,447,284
交通及運輸設備	2,743,064	-907,408	0	0	-121,023	1,714,633
雜項設備	7,247,388	-6,334,455	17,713	0	-63,892	866,754
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	27,492,373	0	-7,227,411	931,063,122
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	875,832	0	3,871,447
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	875,832	0	3,871,447
合計	964,516,724	-48,971,285	27,492,373	875,832	-7,227,411	934,934,569

備註：

- 1.本年成本變動增加數27,492,373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，及購置網路交換器等361,093元。
- 2.本年度成本變動減少數875,832元，係電腦軟體累計攤銷875,832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06月30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	242,439	217,156,909	217,399,348	收入
	0	217,156,909	217,156,909	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	120,000	0	120,000	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	122,435	0	122,435	其他收入
歲出	214,762,963	7,984,589	222,747,552	支出
	0	242,439	242,439	繳付公庫數
人事費	199,432,429	0	199,432,429	人事支出
業務費	14,919,441	0	14,919,441	業務支出
獎補助費	50,000	0	50,000	獎補助支出
設備及投資	361,093	-361,093	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	8,103,243	8,103,243	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-214,520,524	209,172,320	-5,348,204	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數217,156,909元，係歲出實現數214,762,963元+預付款2,243,946元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數242,439元，係歲入實現數242,439元。
3. 「設備及投資」調整數361,093元，係購置網路交換器等361,093元。
4. 「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8,103,243元為本年度累計折舊7,227,411元+電腦軟體累計攤銷數875,832元。