

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 113 年 9 月份

主辦會計人員 江衍陞

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09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	216		01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	28			
0				0	28								
0566100000-0 銀行局				0	0	0	0	28					
0				0	28								
0566100300-3 使用規費收入				0	0	0	0	28					
0				0	28								
0566100303-1 資料使用費				0	0	0	0	28					
0				0	28								
04	226		01	0700000000-9 財產收入	496,000	496,000	293,000	23,400	0	40,052			
0					333,052								
0766100000-0 銀行局				496,000	496,000	293,000	23,400	0	40,052				
0					333,052								
0766100100-5 財產孳息				490,000	490,000	293,000	23,400	0	40,052				
0					333,052								
0766100103-3 租金收入				490,000	490,000	293,000	23,400	0	40,052				
0					333,052								
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	171,000	11,400	0	5,035
0								176,035					

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09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	171,000	11,400 176,035	0	5,035
		01		1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	171,000	11,400 176,035	0	5,035
			01	1266100210-2 其他雜項收入	226,000 0	226,000	171,000	11,400 176,035	0	5,035
				合計	722,000 0	722,000	464,000	34,800 509,115	0	45,115

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09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)
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)	
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	274,216,000	22,336,383	10,850,487	
					0	0			263,365,513	2,193,946	
					0	0			0		
		01		4066100100-2 一般行政	330,642,000	0	330,642,000	268,299,000	21,952,752	10,036,852	
					0	0			258,262,148	2,158,346	
					0	0			0		
				10 人事費	293,642,000	0	293,642,000	241,163,000	19,877,215	2,765,322	
					0	0			238,397,678	0	
					0	0			0		
				20 業務費	36,910,000	0	36,910,000	27,046,000	2,051,537	7,255,530	
					0	0			19,790,470	2,158,346	
					0	0			0		
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	90,000	24,000	16,000	
					0	0			74,000	0	
					0	0			0		
		01		4066100100-2* 一般行政	5,091,000	0	5,091,000	1,321,000	0	157,167	
					0	0			1,163,833	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,091,000	0	5,091,000	1,321,000	0	157,167	
					0	0			1,163,833	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09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)
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	7,562,000	0	7,562,000	4,596,000	383,631	656,468	
				銀行監理	0	0		3,939,532	35,600		
					0	0		0			
				20	7,562,000	0	7,562,000	4,596,000	383,631	656,468	
				業務費	0	0		3,939,532	35,600		
					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	
					60	170,000	0	170,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0	0	
					8903304500-4	1,494,490	0	1,494,490	1,494,490	388,950	0
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,494,490	0	
						0	0		0	0	
					10	1,494,490	0	1,494,490	1,494,490	388,950	0
					人事費	0	0		1,494,490	0	
						0	0		0	0	
				05	7606205300-6	17,377,453	0	17,377,453	17,377,453	1,698,417	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0		17,377,453	0	
						0	0		0	0	
					10	17,377,453	0	17,377,453	17,377,453	1,698,417	0
					人事費	0	0		17,377,453	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09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)
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	8,028,399	0	8,028,399	8,028,399	695,797	0	
					0	0			8,028,399	0	
					0	0			0		
				10	8,028,399	0	8,028,399	8,028,399	695,797	0	
				人事費	0	0			8,028,399	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	651,622	0	651,622	651,622	64,310	0	
					0	0			651,622	0	
					0	0			0		
				10	651,622	0	651,622	651,622	64,310	0	
				人事費	0	0			651,622	0	
					0	0			0		
				合計	371,016,964	0	371,016,964	301,767,964	25,183,857	10,850,487	
					0	0			290,917,477	2,193,946	
					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09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	238,397,678	0	8,028,399	17,377,453	651,622
1015 法定編制人員待遇	150,294,723	0	6,632,241	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,395,172	0	138,763	0	0
1025 技工及工友待遇	4,400,900	0	294,500	0	0
1030 獎金	45,034,229	0	962,895	0	0
1035 其他給與	1,327,424	0	0	0	0
1040 加班費	6,070,217	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	17,377,453	651,622
1050 退休離職儲金	15,543,408	0	0	0	0
1055 保險	12,331,605	0	0	0	0
20 業務費	19,790,470	3,939,532	0	0	0
2003 教育訓練費	259,776	361,450	0	0	0
2006 水電費	3,638,963	0	0	0	0
2009 通訊費	0	979,462	0	0	0
2018 資訊服務費	5,138,000	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	410,760	0	0	0
2024 稅捐及規費	39,970	0	0	0	0
2027 保險費	30,532	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	33,000	5,000	0	0	0
2039 委辦費	0	86,600	0	0	0
2051 物品	803,830	346,037	0	0	0
2054 一般事務費	9,180,980	162,343	0	0	0
2063 房屋建築養護費	349,816	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09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	1,494,490	265,949,642			
1015 法定編制人員待遇	0	156,926,964			
1020 約聘僱人員待遇	0	3,533,935			
1025 技工及工友待遇	0	4,695,400			
1030 獎金	0	45,997,124			
1035 其他給與	1,494,490	2,821,914			
1040 加班費	0	6,070,217			
1045 退休退職給付	0	18,029,075			
1050 退休離職儲金	0	15,543,408			
1055 保險	0	12,331,605			
20 業務費	0	23,730,002			
2003 教育訓練費	0	621,226			
2006 水電費	0	3,638,963			
2009 通訊費	0	979,462			
2018 資訊服務費	0	5,138,000			
2021 其他業務租金	0	410,760			
2024 稅捐及規費	0	39,970			
2027 保險費	0	30,532			
2036 按日按件計資酬金	0	38,000			
2039 委辦費	0	86,600			
2051 物品	0	1,149,867			
2054 一般事務費	0	9,343,323			
2063 房屋建築養護費	0	349,816			

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09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
2066 車輛及辦公器具養護費	44,784	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	100,065	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	60,942	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	171,627	0	0	0
2078 國外旅費	0	1,341,878	0	0	0
2081 運費	35,335	0	0	0	0
2084 短程車資	0	13,433	0	0	0
2093 特別費	135,419	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,163,833	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,146,120	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	17,713	0	0	0	0
40 獎補助費	74,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	74,000	0	0	0	0
合計	259,425,981	3,939,532	8,028,399	17,377,453	651,622

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09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			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	44,784			
2069 設施及機械設備養護費	0	100,065			
2072 國內旅費	0	60,942			
2075 大陸地區旅費	0	171,627			
2078 國外旅費	0	1,341,878			
2081 運費	0	35,335			
2084 短程車資	0	13,433			
2093 特別費	0	135,419			
30 設備及投資*	0	1,163,833			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,146,120			
3035 雜項設備費*	0	17,713			
40 獎補助費	0	74,000			
4085 獎勵及慰問	0	74,000			
合計	1,494,490	290,917,477			

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09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	509,115	0	0	0	0	0	0	0	509,115
本年度	509,115	0	0	0	0	0	0	0	509,115
0566100303 資料使用費	28	0	0	0	0	0	0	0	28
0766100103 租金收入	333,052	0	0	0	0	0	0	0	333,052
1266100210 其他雜項收入	176,035	0	0	0	0	0	0	0	176,035
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09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09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	290,917,477	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	293,261,423	8,506,541
本年度	290,917,477	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	293,261,423	8,506,541
一、本年度經費	263,365,513	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	265,709,459	8,506,541
4066100100 一般行政	259,425,981	2,158,346	0	0	150,000	0	0	0	261,734,327	7,885,673
4066100300 銀行監理	3,939,532	35,600	0	0	0	0	0	0	3,975,132	620,868
二、統籌科目	27,551,964	0	0	0	0	0	0	0	27,551,964	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	8,028,399	0	0	0	0	0	0	0	8,028,399	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,377,453	0	0	0	0	0	0	0	17,377,453	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	651,622	0	0	0	0	0	0	0	651,622	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,494,490	0	0	0	0	0	0	0	1,494,490	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	935,397,751	2 負債	1,300,657
11 流動資產	3,644,603	21 流動負債	990,657
110103 專戶存款	1,300,657	210302 應付代收款	990,657
110104 零用金	150,000	28 其他負債	310,000
110901 預付款	2,193,946	280301 存入保證金	310,000
14 固定資產	928,302,677	3 淨資產	934,097,094
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	934,097,094
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	934,097,094
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-26,837,686		
140501 機械及設備	34,676,492		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-25,408,989		
140601 交通及運輸設備	2,743,064		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,088,943		
140701 雜項設備	7,265,101		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,426,263		
16 無形資產	3,450,071		
160102 電腦軟體	3,450,071		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	935,397,751	合 計	935,397,751

附註：保證品(應付保證品) 430,000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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,218,657	293,770,538
公庫撥入數	25,183,857	293,261,423
規費收入	0	28
財產收益	23,400	333,052
其他收入	11,400	176,035
支出	26,538,559	302,350,563
繳付公庫數	34,800	509,115
人事支出	22,724,689	265,949,642
業務支出	2,435,168	23,730,002
獎補助支出	24,000	74,000
折舊、折耗及攤銷	1,319,902	12,087,804
收支餘絀	-1,319,902	-8,580,025

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09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	-7,476,709	402,941,895
機械及設備	33,530,372	-22,368,445	1,146,120	0	-3,040,544	9,267,503
交通及運輸設備	2,743,064	-907,408	0	0	-181,535	1,654,121
雜項設備	7,247,388	-6,334,455	17,713	0	-91,808	838,838
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	28,295,113	0	-10,790,596	928,302,677
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	1,297,208	0	3,450,071
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	1,297,208	0	3,450,071
合計	964,516,724	-48,971,285	28,295,113	1,297,208	-10,790,596	931,752,748
備註： 1.本年成本變動增加數28,295,113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，及購置不斷電系統等1,163,833元。 2.本年度成本變動減少數1,297,208元，係電腦軟體累計攤銷1,297,208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09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	509,115	293,261,423	293,770,538	收入
	0	293,261,423	293,261,423	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	28	0	28	規費收入
財產收入	333,052	0	333,052	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	176,035	0	176,035	其他收入
歲出	290,917,477	11,433,086	302,350,563	支出
	0	509,115	509,115	繳付公庫數
人事費	265,949,642	0	265,949,642	人事支出
業務費	23,730,002	0	23,730,002	業務支出
獎補助費	74,000	0	74,000	獎補助支出
設備及投資	1,163,833	-1,163,833	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	12,087,804	12,087,804	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-290,408,362	281,828,337	-8,580,025	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數293,261,423元，係歲出實現數290,917,477元+預付款2,193,946元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數509,115元，係歲入實現數509,115元。
3. 「設備及投資」調整數1,163,833元，係購置不斷電系統等1,163,833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12,087,804元為本年度累計折舊10,790,596元+電腦軟體累計攤銷1,297,208元。