

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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)					
02	209	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	70,443	0	70,443			
					0			70,443					
				0466100000-4 銀行局	0	0	0	70,443	0	70,443			
					0			70,443					
				0466100300-8 賠償收入	0	0	0	70,443	0	70,443			
					0			70,443					
				0466100301-0 一般賠償收入	0	0	0	70,443	0	70,443			
					0			70,443					
03				216	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	28
								0			28		
							0566100000-0 銀行局	0	0	0	0	0	28
								0			28		
	0566100300-3 使用規費收入	0	0				0	0	0	28			
		0						28					
	0566100303-1 資料使用費	0	0				0	0	0	28			
		0						28					
04	226						0700000000-9 財產收入	496,000	496,000	317,000	23,580	0	39,632
								0			356,632		
							0766100000-0 銀行局	496,000	496,000	317,000	23,580	0	39,632
								0			356,632		

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10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)				
07	225	01	01	0766100100-5 財產孳息	490,000 0	490,000	317,000	23,580 356,632	0	39,632		
				0766100103-3 租金收入	490,000 0	490,000	317,000	23,580 356,632	0	39,632		
			02	0766100500-3 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	0	0 0	0	0		
				1200000000-8 其他收入	226,000 0	226,000	184,000	20,000 196,035	0	12,035		
			01	1266100000-0 銀行局	226,000 0	226,000	184,000	20,000 196,035	0	12,035		
				1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	184,000	20,000 196,035	0	12,035		
			01	1266100210-2 其他雜項收入	226,000 0	226,000	184,000	20,000 196,035	0	12,035		
				合計	722,000 0	722,000	501,000	114,023 623,138	0	122,138		

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10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)	
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	298,098,000	23,923,551	10,808,936	
					0	0			287,289,064	2,193,946	
					0	0			0		
		01		4066100100-2 一般行政	330,642,000	0	330,812,000	291,062,000	23,328,995	9,470,857	
					0	0			281,591,143	2,158,346	
					170,000	0			0		
				10 人事費	293,642,000	0	293,812,000	261,128,000	20,051,081	2,679,241	
					0	0			258,448,759	0	
					170,000	0			0		
				20 業務費	36,910,000	0	36,910,000	29,844,000	3,277,914	6,775,616	
					0	0			23,068,384	2,158,346	
					0	0			0		
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	90,000	0	16,000	
					0	0			74,000	0	
					0	0			0		
		01		4066100100-2* 一般行政	5,091,000	0	5,091,000	2,141,000	57,300	919,867	
					0	0			1,221,133	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,091,000	0	5,091,000	2,141,000	57,300	919,867	
					0	0			1,221,133	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10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	7,562,000	0	7,562,000	4,895,000	537,256	418,212	
				銀行監理	0	0		4,476,788	35,600		
					0	0		0			
				20	7,562,000	0	7,562,000	4,895,000	537,256	418,212	
				業務費	0	0		4,476,788	35,600		
					0	0		0			
				04	4066109800-3	170,000	0	0	0	0	
					第一預備金	0	0		0	0	
						-170,000	0		0		
					60	170,000	0	0	0	0	
					預備金	0	0		0	0	
						-170,000	0		0		
			05	8903304500-4	1,997,590	0	1,997,590	1,997,590	503,100	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,997,590	0		
					0	0		0			
				10	1,997,590	0	1,997,590	1,997,590	503,100	0	
				人事費	0	0		1,997,590	0		
					0	0		0			
				05	7606205300-6	19,004,235	0	19,004,235	19,004,235	1,626,782	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0		19,004,235	0	
						0	0		0		
					10	19,004,235	0	19,004,235	19,004,235	1,626,782	0
					人事費	0	0		19,004,235	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10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	8,732,677	0	8,732,677	8,732,677	704,278	0	
					0	0			8,732,677	0	
					0	0			0		
				10	8,732,677	0	8,732,677	8,732,677	704,278	0	
				人事費	0	0			8,732,677	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	715,932	0	715,932	715,932	64,310	0	
					0	0			715,932	0	
					0	0			0		
				10	715,932	0	715,932	715,932	64,310	0	
				人事費	0	0			715,932	0	
					0	0			0		
				合計	373,915,434	0	373,915,434	328,548,434	26,822,021	10,808,936	
					0	0			317,739,498	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10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	258,448,759	0	8,732,677	19,004,235	715,932
1015 法定編制人員待遇	165,223,114	0	7,286,220	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,836,081	0	156,782	0	0
1025 技工及工友待遇	4,840,990	0	323,950	0	0
1030 獎金	45,108,829	0	965,725	0	0
1035 其他給與	1,647,920	0	0	0	0
1040 加班費	6,713,148	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	19,004,235	715,932
1050 退休離職儲金	17,244,506	0	0	0	0
1055 保險	13,834,171	0	0	0	0
20 業務費	23,068,384	4,476,788	0	0	0
2003 教育訓練費	313,810	361,450	0	0	0
2006 水電費	4,262,394	0	0	0	0
2009 通訊費	0	1,118,201	0	0	0
2018 資訊服務費	5,873,421	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	462,105	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	10,000	0	0	0
2039 委辦費	0	86,600	0	0	0
2051 物品	860,469	424,256	0	0	0
2054 一般事務費	10,967,386	163,724	0	0	0
2063 房屋建築養護費	352,316	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10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	1,997,590	288,899,193			
1015 法定編制人員待遇	0	172,509,334			
1020 約聘僱人員待遇	0	3,992,863			
1025 技工及工友待遇	0	5,164,940			
1030 獎金	0	46,074,554			
1035 其他給與	1,997,590	3,645,510			
1040 加班費	0	6,713,148			
1045 退休退職給付	0	19,720,167			
1050 退休離職儲金	0	17,244,506			
1055 保險	0	13,834,171			
20 業務費	0	27,545,172			
2003 教育訓練費	0	675,260			
2006 水電費	0	4,262,394			
2009 通訊費	0	1,118,201			
2018 資訊服務費	0	5,873,421			
2021 其他業務租金	0	462,105			
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	43,000			
2039 委辦費	0	86,600			
2051 物品	0	1,284,725			
2054 一般事務費	0	11,131,110			
2063 房屋建築養護費	0	352,316			

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10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
2066 車輛及辦公器具養護費	52,968	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	103,065	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	64,332	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	171,627	0	0	0
2078 國外旅費	0	1,596,470	0	0	0
2081 運費	35,335	0	0	0	0
2084 短程車資	0	18,023	0	0	0
2093 特別費	143,718	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,221,133	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*	75,013	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	282,812,276	4,476,788	8,732,677	19,004,235	715,932

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10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			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	52,968			
2069 設施及機械設備養護費	0	103,065			
2072 國內旅費	0	64,332			
2075 大陸地區旅費	0	171,627			
2078 國外旅費	0	1,596,470			
2081 運費	0	35,335			
2084 短程車資	0	18,023			
2093 特別費	0	143,718			
30 設備及投資*	0	1,221,133			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,146,120			
3035 雜項設備費*	0	75,013			
40 獎補助費	0	74,000			
4085 獎勵及慰問	0	74,000			
合計	1,997,590	317,739,498			

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10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	623,138	0	0	0	0	0	0	0	623,138
本年度	623,138	0	0	0	0	0	0	0	623,138
0466100301 一般賠償收入	70,443	0	0	0	0	0	0	0	70,443
0566100303 資料使用費	28	0	0	0	0	0	0	0	28
0766100103 租金收入	356,632	0	0	0	0	0	0	0	356,632
1266100210 其他雜項收入	196,035	0	0	0	0	0	0	0	196,035
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

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10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)			
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113年01月01日至113年10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	317,739,498	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	320,083,444	8,464,990
本年度	317,739,498	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	320,083,444	8,464,990
一、本年度經費	287,289,064	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	289,633,010	8,464,990
4066100100 一般行政	282,812,276	2,158,346	0	0	150,000	0	0	0	285,120,622	8,082,378
4066100300 銀行監理	4,476,788	35,600	0	0	0	0	0	0	4,512,388	382,612
二、統籌科目	30,450,434	0	0	0	0	0	0	0	30,450,434	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	8,732,677	0	0	0	0	0	0	0	8,732,677	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	19,004,235	0	0	0	0	0	0	0	19,004,235	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	715,932	0	0	0	0	0	0	0	715,932	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,997,590	0	0	0	0	0	0	0	1,997,590	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	934,153,137	2 負債	1,306,199
11 流動資產	3,650,145	21 流動負債	976,199
110103 專戶存款	1,306,199	210302 應付代收款	976,199
110104 零用金	150,000	28 其他負債	330,000
110901 預付款	2,193,946	280301 存入保證金	330,000
14 固定資產	927,185,945	3 淨資產	932,846,938
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	932,846,938
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	932,846,938
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-27,668,432		
140501 機械及設備	34,638,062		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-25,682,551		
140601 交通及運輸設備	2,772,364		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,109,115		
140701 雜項設備	7,111,126		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,255,410		
16 無形資產	3,316,647		
160102 電腦軟體	3,316,647		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	934,153,137	合 計	934,153,137

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,936,044	320,706,582
公庫撥入數	26,822,021	320,083,444
罰款及賠償收入	70,443	70,443
規費收入	0	28
財產收益	23,580	356,632
其他收入	20,000	196,035
支出	28,186,200	330,536,763
繳付公庫數	114,023	623,138
人事支出	22,949,551	288,899,193
業務支出	3,815,170	27,545,172
獎補助支出	0	74,000
財產損失	2,204	2,204
折舊、折耗及攤銷	1,305,252	13,393,056
收支餘絀	-1,250,156	-9,830,181

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10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	-8,307,455	402,111,149
機械及設備	33,530,372	-22,368,445	1,146,120	38,430	-3,314,106	8,955,511
交通及運輸設備	2,743,064	-907,408	29,300	0	-201,707	1,663,249
雜項設備	7,247,388	-6,334,455	45,713	181,975	79,045	855,716
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	28,352,413	220,405	-11,744,223	927,185,945
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	1,430,632	0	3,316,647
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	1,430,632	0	3,316,647
合計	964,516,724	-48,971,285	28,352,413	1,651,037	-11,744,223	930,502,592
備註： 1.本年度成本變動增加數28,352,413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，以及購置不斷電系統等1,221,133元。 2.本年度成本變動減少數1,651,037元，係工作站等財產報廢220,405元，以及電腦軟體累計攤銷1,430,632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10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	623,138	320,083,444	320,706,582	收入
	0	320,083,444	320,083,444	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	70,443	0	70,443	罰款及賠償收入
規費收入	28	0	28	規費收入
財產收入	356,632	0	356,632	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	196,035	0	196,035	其他收入
歲出	317,739,498	12,797,265	330,536,763	支出
	0	623,138	623,138	繳付公庫數
人事費	288,899,193	0	288,899,193	人事支出
業務費	27,545,172	0	27,545,172	業務支出
獎補助費	74,000	0	74,000	獎補助支出
設備及投資	1,221,133	-1,221,133	0	
	0	2,204	2,204	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	13,393,056	13,393,056	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-317,116,360	307,286,179	-9,830,181	收支餘絀

備註：

- 「公庫撥入數」調整數320,083,444元，係歲出實現數317,739,498元+預付款2,193,946元+零用金150,000元。
- 「繳付公庫數」調整數623,138元，係歲入實現數623,138元。
- 「設備及投資」調整數1,221,133元，係購置不斷電系統等1,221,133元。
- 「財產損失」調整數2,204元，係報廢工作站等之財產交易損失2,204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13,393,056元為本年度累計折舊11,962,424元+電腦軟體累計攤銷1,430,632元。