

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 113 年 11 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11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)					
02	209	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	70,443			
					0			70,443					
				0466100000-4 銀行局	0	0	0	0	0	70,443			
					0			70,443					
				0466100300-8 賠償收入	0	0	0	0	0	70,443			
					0			70,443					
				0466100301-0 一般賠償收入	0	0	0	0	0	70,443			
					0			70,443					
03				216	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	430	0	458
								0			458		
	0566100000-0 銀行局	0	0				0	430	0	458			
		0						458					
	0566100300-3 使用規費收入	0	0				0	430	0	458			
		0						458					
	0566100303-1 資料使用費	0	0				0	430	0	458			
		0						458					
04	226						0700000000-9 財產收入	496,000	496,000	346,000	23,700	0	34,332
								0			380,332		
				0766100000-0 銀行局	496,000	496,000	346,000	23,700	0	34,332			
					0			380,332					

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11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)				
07	225	01		0766100100-5 財產孳息	490,000 0	490,000	346,000	23,700 380,332	0	34,332		
				0766100103-3 租金收入	490,000 0	490,000	346,000	23,700 380,332	0	34,332		
			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	196,000	25,800 221,835	0	25,835		
				1266100000-0 銀行局	226,000 0	226,000	196,000	25,800 221,835	0	25,835		
				1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	196,000	25,800 221,835	0	25,835		
			01	1266100210-2 其他雜項收入	226,000 0	226,000	196,000	25,800 221,835	0	25,835		
				合計	722,000 0	722,000	542,000	49,930 673,068	0	131,068		

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11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	319,912,000	23,491,483	9,131,453	
					0	0			310,780,547	2,193,946	
					0	0			0		
		01		4066100100-2 一般行政	330,642,000	0	330,812,000	312,289,000	22,476,920	8,220,937	
					0	0			304,068,063	2,158,346	
					170,000	0			0		
				10 人事費	293,642,000	0	293,812,000	279,573,000	20,143,626	980,615	
					0	0			278,592,385	0	
					170,000	0			0		
				20 業務費	36,910,000	0	36,910,000	32,626,000	2,333,294	7,224,322	
					0	0			25,401,678	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	53,000	866,867	
					0	0			1,274,133	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,091,000	0	5,091,000	2,141,000	53,000	866,867	
					0	0			1,274,133	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11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	備註 (預付款)	
					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)		
02			02	4066100300-1	7,562,000	0	7,562,000	5,482,000	961,563	43,649	
				銀行監理	0	0		5,438,351	35,600		
					0	0		0			
				20	7,562,000	0	7,562,000	5,482,000	961,563	43,649	
				業務費	0	0		5,438,351	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	0	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	0	0	
				人事費	0	0		1,997,590	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	20,659,671	0	20,659,671	20,659,671	1,655,436	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		20,659,671	0		
					0	0		0			
				10	20,659,671	0	20,659,671	20,659,671	1,655,436	0	
				人事費	0	0		20,659,671	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11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)
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	9,452,474	0	9,452,474	9,452,474	719,797	0
					0	0			9,452,474	0
					0	0			0	
				10	9,452,474	0	9,452,474	9,452,474	719,797	0
				人事費	0	0			9,452,474	0
					0	0			0	
27				7677017600-7	780,242	0	780,242	780,242	64,310	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			780,242	0
					0	0			0	
				10	780,242	0	780,242	780,242	64,310	0
				人事費	0	0			780,242	0
					0	0			0	
				合計	376,354,977	0	376,354,977	352,801,977	25,931,026	9,131,453
					0	0			343,670,524	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11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	278,592,385	0	9,452,474	20,659,671	780,242
1015 法定編制人員待遇	180,648,689	0	7,960,109	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,193,344	0	171,385	0	0
1025 技工及工友待遇	5,281,080	0	353,400	0	0
1030 獎金	45,154,614	0	967,580	0	0
1035 其他給與	1,971,631	0	0	0	0
1040 加班費	7,072,302	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	20,659,671	780,242
1050 退休離職儲金	18,938,388	0	0	0	0
1055 保險	15,332,337	0	0	0	0
20 業務費	25,401,678	5,438,351	0	0	0
2003 教育訓練費	313,810	361,450	0	0	0
2006 水電費	4,826,714	0	0	0	0
2009 通訊費	0	1,275,570	0	0	0
2018 資訊服務費	6,469,214	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	513,450	0	0	0
2024 稅捐及規費	39,970	0	0	0	0
2027 保險費	122,298	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	988,626	424,256	0	0	0
2054 一般事務費	11,920,644	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11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	1,997,590	311,482,362			
1015 法定編制人員待遇	0	188,608,798			
1020 約聘僱人員待遇	0	4,364,729			
1025 技工及工友待遇	0	5,634,480			
1030 獎金	0	46,122,194			
1035 其他給與	1,997,590	3,969,221			
1040 加班費	0	7,072,302			
1045 退休退職給付	0	21,439,913			
1050 退休離職儲金	0	18,938,388			
1055 保險	0	15,332,337			
20 業務費	0	30,840,029			
2003 教育訓練費	0	675,260			
2006 水電費	0	4,826,714			
2009 通訊費	0	1,275,570			
2018 資訊服務費	0	6,469,214			
2021 其他業務租金	0	513,450			
2024 稅捐及規費	0	39,970			
2027 保險費	0	122,298			
2036 按日按件計資酬金	0	43,000			
2039 委辦費	0	86,600			
2051 物品	0	1,412,882			
2054 一般事務費	0	12,084,368			
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11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	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	87,964	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	171,627	0	0	0
2078 國外旅費	0	2,325,107	0	0	0
2081 運費	35,335	0	0	0	0
2084 短程車資	0	18,603	0	0	0
2093 特別費	143,718	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,274,133	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*	128,013	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	305,342,196	5,438,351	9,452,474	20,659,671	780,242

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11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	52,968			
2069 設施及機械設備養護費	0	103,065			
2072 國內旅費	0	87,964			
2075 大陸地區旅費	0	171,627			
2078 國外旅費	0	2,325,107			
2081 運費	0	35,335			
2084 短程車資	0	18,603			
2093 特別費	0	143,718			
30 設備及投資*	0	1,274,133			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,146,120			
3035 雜項設備費*	0	128,013			
40 獎補助費	0	74,000			
4085 獎勵及慰問	0	74,000			
合計	1,997,590	343,670,524			

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11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	673,068	0	0	0	0	0	0	0	673,068
本年度	673,068	0	0	0	0	0	0	0	673,068
0466100301 一般賠償收入	70,443	0	0	0	0	0	0	0	70,443
0566100303 資料使用費	458	0	0	0	0	0	0	0	458
0766100103 租金收入	380,332	0	0	0	0	0	0	0	380,332
1266100210 其他雜項收入	221,835	0	0	0	0	0	0	0	221,835
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11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)			
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11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	343,670,524	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	346,014,470	6,787,507
本年度	343,670,524	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	346,014,470	6,787,507
一、本年度經費	310,780,547	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	313,124,493	6,787,507
4066100100 一般行政	305,342,196	2,158,346	0	0	150,000	0	0	0	307,650,542	6,779,458
4066100300 銀行監理	5,438,351	35,600	0	0	0	0	0	0	5,473,951	8,049
二、統籌科目	32,889,977	0	0	0	0	0	0	0	32,889,977	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	9,452,474	0	0	0	0	0	0	0	9,452,474	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,659,671	0	0	0	0	0	0	0	20,659,671	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	780,242	0	0	0	0	0	0	0	780,242	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	932,904,843	2 負債	1,311,914
11 流動資產	3,655,860	21 流動負債	981,914
110103 專戶存款	1,311,914	210302 應付代收款	981,914
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	926,065,366	3 淨資產	931,592,929
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	931,592,929
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	931,592,929
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-28,499,177		
140501 機械及設備	34,638,062		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-25,994,230		
140601 交通及運輸設備	2,772,364		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,130,494		
140701 雜項設備	7,164,126		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,265,186		
16 無形資產	3,183,217		
160102 電腦軟體	3,183,217		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	932,904,843	合 計	932,904,843

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,980,956	346,687,538
公庫撥入數	25,931,026	346,014,470
罰款及賠償收入	0	70,443
規費收入	430	458
財產收益	23,700	380,332
其他收入	25,800	221,835
支出	27,234,965	357,771,728
繳付公庫數	49,930	673,068
人事支出	22,583,169	311,482,362
業務支出	3,294,857	30,840,029
獎補助支出	0	74,000
財產損失	0	2,204
折舊、折耗及攤銷	1,307,009	14,700,065
收支餘絀	-1,254,009	-11,084,190

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11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	-9,138,200	401,280,404
機械及設備	33,530,372	-22,368,445	1,146,120	38,430	-3,625,785	8,643,832
交通及運輸設備	2,743,064	-907,408	29,300	0	-223,086	1,641,870
雜項設備	7,247,388	-6,334,455	98,713	181,975	69,269	898,940
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	28,405,413	220,405	-12,917,802	926,065,366
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	1,564,062	0	3,183,217
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	1,564,062	0	3,183,217
合計	964,516,724	-48,971,285	28,405,413	1,784,467	-12,917,802	929,248,583
備註： 1.本年度成本變動增加數28,405,413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1,274,133元。 2.本年度成本變動減少數1,784,467元，係工作站等財產報廢220,405元，以及電腦軟體累計攤銷1,564,062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11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	673,068	346,014,470	346,687,538	收入
	0	346,014,470	346,014,470	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	458	0	458	規費收入
財產收入	380,332	0	380,332	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	221,835	0	221,835	其他收入
歲出	343,670,524	14,101,204	357,771,728	支出
	0	673,068	673,068	繳付公庫數
人事費	311,482,362	0	311,482,362	人事支出
業務費	30,840,029	0	30,840,029	業務支出
獎補助費	74,000	0	74,000	獎補助支出
設備及投資	1,274,133	-1,274,133	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	14,700,065	14,700,065	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-342,997,456	331,913,266	-11,084,190	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數346,014,470元，係歲出實現數343,670,524元+預付款2,193,946元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數673,068元，係歲入實現數673,068元。
3. 「設備及投資」調整數1,274,133元，係購置不斷電系統等1,274,133元。
4. 「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。
5. 「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14,700,065元為本年度累計折舊13,136,003元+電腦軟體累計攤銷1,564,062元。