

金融監督管理委員會銀行局

# 會計月報

中華民國 113 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
	209			0466100000-4 銀行局	0	0	0	0	0	
		01		0466100300-8 賠償收入	0	0	0	0	0	
			01	0466100301-0 一般賠償收入	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
03				0500000000-8 規費收入	0	0	0	734	0	
	216			0566100000-0 銀行局	0	0	0	734	0	
		01		0566100300-3 使用規費收入	0	0	0	734	0	
			01	0566100303-1 資料使用費	0	0	0	734	0	
					0	0	0	734	0	
					0	0	0	1,192	1,192	
04				0700000000-9 財產收入	496,000	496,000	496,000	222,389	0	
	226			0766100000-0 銀行局	0	0	0	602,721	106,721	
					496,000	496,000	496,000	222,389	0	
					0	0	0	602,721	106,721	

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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					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	490,000	490,000	203,731	0	0	
				0		584,063		94,063			
				01	0766100103-3 租金收入	490,000	490,000	490,000	203,731	0	0
					0		584,063		94,063		
				02	0766100500-3 廢舊物資售價	6,000	6,000	6,000	18,658	0	0
					0		18,658		12,658		
				1200000000-8 其他收入	226,000	226,000	226,000	19,182	0	0	
					0		241,017		15,017		
				1266100000-0 銀行局	226,000	226,000	226,000	19,182	0	0	
					0		241,017		15,017		
01	01	1266100200-9 雜項收入	226,000	226,000	226,000	19,182	0	0			
		0		241,017		15,017					
01	01	1266100210-2 其他雜項收入	226,000	226,000	226,000	19,182	0	0			
		0		241,017		15,017					
合計				722,000	722,000	722,000	242,305	0	0		
				0			915,373		193,373		

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	343,465,000	32,542,241	0
					0	0		343,322,788	142,212	
					0	0		0	0	
	01			4066100100-2 一般行政	330,642,000	0	330,812,000	330,812,000	26,743,893	0
					0	0		330,811,956	44	
					170,000	0		0	0	
				10 人事費	293,642,000	0	293,812,000	293,812,000	15,219,615	0
					0	0		293,812,000	0	
					170,000	0		0	0	
				20 業務費	36,910,000	0	36,926,000	36,926,000	11,524,278	0
					0	16,000		36,925,956	44	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	90,000	0	74,000	74,000	0	0
					0	-16,000		74,000	0	
					0	0		0	0	
	01			4066100100-2* 一般行政	5,091,000	0	5,091,000	5,091,000	3,816,404	0
					0	0		5,090,537	463	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	5,091,000	0	5,091,000	5,091,000	3,816,404	0
					0	0		5,090,537	463	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
		02		4066100300-1 銀行監理	7,562,000	0	7,562,000	1,981,944	0	
					0	0		7,420,295	141,705	
					0	0		0	0	
				20 業務費	7,562,000	0	7,562,000	1,981,944	0	
					0	0		7,420,295	141,705	
					0	0		0	0	
		04		4066109800-3 第一預備金	170,000	0	0	0	0	
					0	0		0	0	
					-170,000	0		0	0	
				60 預備金	170,000	0	0	0	0	
					0	0		0	0	
					-170,000	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,230,540	0	2,230,540	232,950	0	
					0	0		2,230,540	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	2,230,540	0	2,230,540	232,950	0	
					0	0		2,230,540	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	20,659,671	0	20,659,671	0	0	
					0	0		20,659,671	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	20,659,671	0	20,659,671	0	0	
					0	0		20,659,671	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
27				4077014000-1	9,456,980	0	9,456,980	4,506	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		9,456,980	0	
					0	0		0	0	
				10	9,456,980	0	9,456,980	4,506	0	
				人事費	0	0		9,456,980	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7	780,242	0	780,242	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		780,242	0	
					0	0		0	0	
				10	780,242	0	780,242	0	0	
				人事費	0	0		780,242	0	
					0	0		0	0	
				合計	376,592,433	0	376,592,433	32,779,697	0	
					0	0		376,450,221	142,212	
					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12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	293,812,000	0	9,456,980	20,659,671	780,242
1015 法定編制人員待遇	180,776,651	0	7,965,430	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,173,389	0	170,570	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	3,689,698	0	0	0	0
1040 加班費	15,036,148	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	20,690,797	0	0	0	0
1055 保險	19,009,623	0	0	0	0
20 業務費	36,925,956	7,420,295	0	0	0
2003 教育訓練費	346,510	361,450	0	0	0
2006 水電費	5,820,894	0	0	0	0
2009 通訊費	0	1,679,312	0	0	0
2018 資訊服務費	8,598,878	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	616,620	0	0	0
2024 稅捐及規費	40,420	0	0	0	0
2027 保險費	131,985	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	54,000	10,000	0	0	0
2039 委辦費	0	866,000	0	0	0
2051 物品	1,381,305	604,737	0	0	0
2054 一般事務費	19,655,961	191,015	0	0	0
2063 房屋建築養護費	381,664	0	0	0	0

金融監督管理委員會銀行局

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年12月31日

經資門分列

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	2,230,540	326,939,433			
1015 法定編制人員待遇	0	188,742,081			
1020 約聘僱人員待遇	0	4,343,959			
1025 技工及工友待遇	0	5,634,480			
1030 獎金	0	46,122,194			
1035 其他給與	2,230,540	5,920,238			
1040 加班費	0	15,036,148			
1045 退休退職給付	0	21,439,913			
1050 退休離職儲金	0	20,690,797			
1055 保險	0	19,009,623			
20 業務費	0	44,346,251			
2003 教育訓練費	0	707,960			
2006 水電費	0	5,820,894			
2009 通訊費	0	1,679,312			
2018 資訊服務費	0	8,598,878			
2021 其他業務租金	0	616,620			
2024 稅捐及規費	0	40,420			
2027 保險費	0	131,985			
2036 按日按件計資酬金	0	64,000			
2039 委辦費	0	866,000			
2051 物品	0	1,986,042			
2054 一般事務費	0	19,846,976			
2063 房屋建築養護費	0	381,664			

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12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	119,139	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	138,665	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	381,895	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	171,627	0	0	0
2078 國外旅費	0	2,491,399	0	0	0
2081 運費	39,335	0	0	0	0
2084 短程車資	0	46,240	0	0	0
2093 特別費	217,200	0	0	0	0
30 設備及投資*	5,090,537	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	4,944,624	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	145,913	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
小計	335,902,493	7,420,295	9,456,980	20,659,671	780,242
合計	335,902,493	7,420,295	9,456,980	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12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	119,139			
2069 設施及機械設備養護費	0	138,665			
2072 國內旅費	0	381,895			
2075 大陸地區旅費	0	171,627			
2078 國外旅費	0	2,491,399			
2081 運費	0	39,335			
2084 短程車資	0	46,240			
2093 特別費	0	217,200			
30 設備及投資*	0	5,090,537			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	4,944,624			
3035 雜項設備費*	0	145,913			
40 獎補助費	0	74,000			
4085 獎勵及慰問	0	74,000			
小計	2,230,540	376,450,221			
合計	2,230,540	376,450,221			

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12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	915,373	0	0	0	0	0	0	0	915,373
本年度	915,373	0	0	0	0	0	0	0	915,373
0466100301 一般賠償收入	70,443	0	0	0	0	0	0	0	70,443
0566100303 資料使用費	1,192	0	0	0	0	0	0	0	1,192
0766100103 租金收入	584,063	0	0	0	0	0	0	0	584,063
0766100500 廢舊物資售價	18,658	0	0	0	0	0	0	0	18,658
1266100210 其他雜項收入	241,017	0	0	0	0	0	0	0	241,017
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

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12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)			
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
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12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	376,450,221	0	0	0	0	0	0	0	376,450,221	142,212
本年度	376,450,221	0	0	0	0	0	0	0	376,450,221	142,212
一、本年度經費	343,322,788	0	0	0	0	0	0	0	343,322,788	142,212
4066100100 一般行政	335,902,493	0	0	0	0	0	0	0	335,902,493	507
4066100300 銀行監理	7,420,295	0	0	0	0	0	0	0	7,420,295	141,705
二、統籌科目	33,127,433	0	0	0	0	0	0	0	33,127,433	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	9,456,980	0	0	0	0	0	0	0	9,456,980	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	2,230,540	0	0	0	0	0	0	0	2,230,540	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	932,354,444	2 負債	597,104
11 流動資產	597,104	21 流動負債	27,104
110103 專戶存款	597,104	210302 應付代收款	27,104
14 固定資產	925,842,885	28 其他負債	570,000
140101 土地	513,600,320	280301 存入保證金	570,000
140401 房屋建築及設備	429,779,581	3 淨資產	931,757,340
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-29,329,923	31 資產負債淨額	931,757,340
140501 機械及設備	35,590,204	310101 資產負債淨額	931,757,340
減：140502 累計折舊—機械及設備	-26,305,838		
140601 交通及運輸設備	2,772,364		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,151,875		
140701 雜項設備	7,164,126		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,276,074		
16 無形資產	5,914,055		
160102 電腦軟體	5,914,055		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	932,354,444	合 計	932,354,444

附註：保證品(應付保證品) 530,000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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	30,678,056	377,365,594
公庫撥入數	30,435,751	376,450,221
罰款及賠償收入	0	70,443
規費收入	734	1,192
財產收益	222,389	602,721
其他收入	19,182	241,017
支出	30,513,645	388,285,373
繳付公庫數	242,305	915,373
人事支出	15,457,071	326,939,433
業務支出	13,506,222	44,346,251
獎補助支出	0	74,000
財產損失	0	2,204
折舊、折耗及攤銷	1,308,047	16,008,112
收支餘絀	164,411	-10,919,779

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12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	-9,968,946	400,449,658
機械及設備	33,530,372	-22,368,445	2,098,262	38,430	-3,937,393	9,284,366
交通及運輸設備	2,743,064	-907,408	29,300	0	-244,467	1,620,489
雜項設備	7,247,388	-6,334,455	98,713	181,975	58,381	888,052
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	29,357,555	220,405	-14,092,425	925,842,885
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	2,864,262	1,697,486	0	5,914,055
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	2,864,262	1,697,486	0	5,914,055
合計	964,516,724	-48,971,285	32,221,817	1,917,891	-14,092,425	931,756,940

備註：

1.本年度成本變動增加數32,221,817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、購置電動釘書機與檔案庫房監視器主機等公務所需事務設備145,913元、購置個人電腦等資訊硬體設備2,080,362元，以及本局三代金融監理資訊共享平台等系統開發建置與新增功能2,864,262元。

2.本年度成本變動減少數1,917,891元，係工作站等財產報廢220,405元，以及電腦軟體累計攤銷1,697,486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12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	915,373	376,450,221	377,365,594	收入
	0	376,450,221	376,450,221	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	1,192	0	1,192	規費收入
財產收入	602,721	0	602,721	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	241,017	0	241,017	其他收入
歲出	376,450,221	11,835,152	388,285,373	支出
	0	915,373	915,373	繳付公庫數
人事費	326,939,433	0	326,939,433	人事支出
業務費	44,346,251	0	44,346,251	業務支出
獎補助費	74,000	0	74,000	獎補助支出
設備及投資	5,090,537	-5,090,537	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	16,008,112	16,008,112	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-375,534,848	364,615,069	-10,919,779	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數376,450,221元，係歲出實現數376,450,221元。
2. 「繳付公庫數」調整數915,373元，係歲入實現數915,373元。
3. 「設備及投資」調整數5,090,537元，係購置電動釘書機與檔案庫房監視器主機等公務所需事務設備145,913元、購置個人電腦等資訊硬體設備2,080,362元，以及本局三代金融監理資訊共享平台等系統開發建置與新增功能2,864,262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

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12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
16,008,112元為本年度累計折舊14,310,626元+電腦軟體累計攤銷1,697,486元。				