

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 114 年 3 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.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

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114年01月01日至114年03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	221	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	1,183	0	1,183			
					0			1,183					
				0466100000-4 銀行局	0	0	0	1,183	0	1,183			
					0			1,183					
				0466100300-8 賠償收入	0	0	0	1,183	0	1,183			
					0			1,183					
				0466100301-0 一般賠償收入	0	0	0	1,183	0	1,183			
					0			1,183					
03				179	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	368	0	982
								0			982		
	0566100000-0 銀行局	0	0				0	368	0	982			
		0						982					
	0566100300-3 使用規費收入	0	0				0	368	0	982			
		0						982					
	0566100303-1 資料使用費	0	0				0	368	0	982			
		0						982					
04	226						0700000000-9 財產收入	542,000	542,000	48,000	23,900	0	240
								0			48,240		
				0766100000-0 銀行局	542,000	542,000	48,000	23,900	0	240			
					0			48,240					

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114年01月01日至114年03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		0766100100-5 財產孳息	540,000 0	540,000	48,000	23,900 48,240	0	240			
				0766100103-3 租金收入	540,000 0	540,000	48,000	23,900 48,240	0	240			
			02	0766100500-3 廢舊物資售價	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0			
				1200000000-8 其他收入	226,000 0	226,000	55,000	5,700 42,816	0	-12,184			
			01	1266100000-0 銀行局	226,000 0	226,000	55,000	5,700 42,816	0	-12,184			
				1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	55,000	5,700 42,816	0	-12,184			
				01	1266100201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 416	0	416		
					1266100210-2 其他雜項收入	226,000 0	226,000	55,000	5,700 42,400	0	-12,600		
				合計	768,000 0	768,000	103,000	31,151 93,221	0	-9,779			

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114年01月01日至114年03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	360,891,000	0	360,891,000	138,159,000	23,605,224	11,766,247	
					0	0			126,392,753	2,227,931	
					0	0			0		
		01		4066100100-2 一般行政	353,845,000	0	353,845,000	137,313,000	23,263,235	11,575,245	
					0	0			125,737,755	2,192,331	
					0	0			0		
				10 人事費	312,569,000	0	312,569,000	127,083,000	20,465,854	6,106,538	
					0	0			120,976,462	33,985	
					0	0			0		
				20 業務費	41,180,000	0	41,180,000	10,198,000	2,797,381	5,460,707	
					0	0			4,737,293	2,158,346	
					0	0			0		
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	32,000	0	8,000	
					0	0			24,000	0	
					0	0			0		
		01		4066100100-2* 一般行政	2,924,000	0	2,924,000	78,000	74,100	3,900	
					0	0			74,100	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,924,000	0	2,924,000	78,000	74,100	3,900	
					0	0			74,100	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114年01月01日至114年03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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				4066100300-1	3,952,000	0	3,952,000	768,000	267,889	187,102	
				銀行監理	0	0		580,898	35,600		
					0	0		0			
				20	3,952,000	0	3,952,000	768,000	267,889	187,102	
				業務費	0	0		580,898	35,600		
					0	0		0			
				03	4066109800-3	170,000	0	170,000	0	0	0
					第一預備金	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		0		
					8903304500-4	740,200	0	740,200	740,200	477,500	0
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		740,200	0	
						0	0		0		
					10	740,200	0	740,200	740,200	477,500	0
					人事費	0	0		740,200	0	
					0	0		0			
				05	7606205300-6	6,601,782	0	6,601,782	6,601,782	1,671,462	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0		6,601,782	0	
						0	0		0		
					10	6,601,782	0	6,601,782	6,601,782	1,671,462	0
					人事費	0	0		6,601,782	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114年01月01日至114年03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)	
				合計	368,232,982	0	368,232,982	145,500,982	25,754,186	11,766,247	
					0	0			133,734,735	2,227,931	
					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114年01月01日至114年03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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	120,976,462	0	6,601,782	740,200	128,318,444
1015 法定編制人員待遇	62,581,876	0	0	0	62,581,876
1020 約聘僱人員待遇	1,022,193	0	0	0	1,022,193
1025 技工及工友待遇	1,755,944	0	0	0	1,755,944
1030 獎金	46,257,391	0	0	0	46,257,391
1035 其他給與	219,925	0	0	740,200	960,125
1040 加班費	752,662	0	0	0	752,662
1045 退休退職給付	0	0	6,601,782	0	6,601,782
1050 退休離職儲金	5,118,070	0	0	0	5,118,070
1055 保險	3,268,401	0	0	0	3,268,401
20 業務費	4,737,293	580,898	0	0	5,318,191
2003 教育訓練費	3,900	0	0	0	3,900
2006 水電費	1,234,682	0	0	0	1,234,682
2009 通訊費	0	266,258	0	0	266,258
2018 資訊服務費	1,416,906	0	0	0	1,416,906
2021 其他業務租金	0	102,690	0	0	102,690
2036 按日按件計資酬金	8,000	0	0	0	8,000
2051 物品	447,608	75,025	0	0	522,633
2054 一般事務費	1,333,165	89,658	0	0	1,422,823
2063 房屋建築養護費	222,503	0	0	0	222,503
2066 車輛及辦公器具養護費	13,350	0	0	0	13,350
2069 設施及機械設備養護費	25,750	0	0	0	25,750
2072 國內旅費	0	47,267	0	0	47,267

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114年01月01日至114年03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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2093 特別費	31,429	0	0	0	31,429
30 設備及投資*	74,100	0	0	0	74,100
3030 資訊軟硬體設備費*	74,100	0	0	0	74,100
40 獎補助費	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
合計	125,811,855	580,898	6,601,782	740,200	133,734,735

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114年01月01日至114年03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	93,221	0	0	0	0	0	0	0	93,221
本年度	93,221	0	0	0	0	0	0	0	93,221
0466100301 一般賠償收入	1,183	0	0	0	0	0	0	0	1,183
0566100303 資料使用費	982	0	0	0	0	0	0	0	982
0766100103 租金收入	48,240	0	0	0	0	0	0	0	48,240
1266100201 收回以前年度歲出	416	0	0	0	0	0	0	0	416
1266100210 其他雜項收入	42,400	0	0	0	0	0	0	0	42,400
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114年01月01日至114年03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114年01月01日至114年03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	133,734,735	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	136,112,666	9,388,316
本年度	133,734,735	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	136,112,666	9,388,316
一、本年度經費	126,392,753	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	128,770,684	9,388,316
4066100100 一般行政	125,811,855	2,192,331	0	0	150,000	0	0	0	128,154,186	9,236,814
4066100300 銀行監理	580,898	35,600	0	0	0	0	0	0	616,498	151,502
二、統籌科目	7,341,982	0	0	0	0	0	0	0	7,341,982	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,601,782	0	0	0	0	0	0	0	6,601,782	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	740,200	0	0	0	0	0	0	0	740,200	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114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	931,397,957	2 負債	1,284,427
11 流動資產	3,662,358	21 流動負債	1,024,427
110103 專戶存款	1,284,427	210302 應付代收款	1,024,427
110104 零用金	150,000	28 其他負債	260,000
110901 預付款	2,227,931	280301 存入保證金	260,000
14 固定資產	922,313,959	3 淨資產	930,113,530
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	930,113,530
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	930,113,530
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-31,822,159		
140501 機械及設備	35,664,304		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,296,563		
140601 交通及運輸設備	2,704,564		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,171,854		
140701 雜項設備	7,164,511		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,308,745		
16 無形資產	5,421,240		
160102 電腦軟體	5,421,240		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	931,397,957	合 計	931,397,957

附註：保證品(應付保證品) 400,000元

金融監督管理委員會銀行局

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,785,337	136,205,887
公庫撥入數	25,754,186	136,112,666
罰款及賠償收入	1,183	1,183
規費收入	368	982
財產收益	23,900	48,240
其他收入	5,700	42,816
支出	27,068,788	137,826,442
繳付公庫數	31,151	93,221
人事支出	22,614,816	128,318,444
業務支出	3,065,270	5,318,191
獎補助支出	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	1,357,551	4,072,586
收支餘絀	-1,283,451	-1,620,555

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114年01月01日至114年03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	513,600,320	0	0	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	-29,329,923	0	0	-2,492,236	397,957,422
機械及設備	35,590,204	-26,305,838	74,100	0	-990,725	8,367,741
交通及運輸設備	2,772,364	-1,151,875	0	67,800	-19,979	1,532,710
雜項設備	7,164,126	-6,276,074	385	0	-32,671	855,766
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	988,906,595	-63,063,710	74,485	67,800	-3,535,611	922,313,959
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	5,914,055	0	0	492,815	0	5,421,240
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	5,914,055	0	0	492,815	0	5,421,240
合計	994,820,650	-63,063,710	74,485	560,615	-3,535,611	927,735,199
備註： 1.本年度成本變動增加數74,485元，係手推車2輛自交通及運輸設備調整至雜項設備385元(成本38,500元-累計折舊38,115元)及購置主機虛擬化軟體整併之光纖卡3張74,100元。 2.本年度成本變動減少數560,615元，係手推車2輛自交通及運輸設備調整至雜項設備38,500元、移撥行動電話1部至本會29,300元及電腦軟體累計攤銷492,815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114年01月01日至114年03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	93,221	136,112,666	136,205,887	收入
	0	136,112,666	136,112,666	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,183	0	1,183	罰款及賠償收入
規費收入	982	0	982	規費收入
財產收入	48,240	0	48,240	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	42,816	0	42,816	其他收入
歲出	133,734,735	4,091,707	137,826,442	支出
	0	93,221	93,221	繳付公庫數
人事費	128,318,444	0	128,318,444	人事支出
業務費	5,318,191	0	5,318,191	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	74,100	-74,100	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	4,072,586	4,072,586	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-133,641,514	132,020,959	-1,620,555	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數136,112,666元，係歲出實現數133,734,735元+預付款2,227,931元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數93,221元，係歲入實現數93,221元。
3. 「折舊、折耗及攤銷」係配合會計法刪除第29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4,072,586元為本年度累計折舊3,579,771元+電腦軟體累計攤銷492,815元。