

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 114 年 4 月份

主辦會計人員 江衍陞

機關長官 童政彰

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04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	221	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	1,183			
					0			1,183					
				0466100000-4 銀行局	0	0	0	0	0	1,183			
					0			1,183					
				0466100300-8 賠償收入	0	0	0	0	0	1,183			
					0			1,183					
				0466100301-0 一般賠償收入	0	0	0	0	0	1,183			
					0			1,183					
03				179	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	460	0	1,442
								0			1,442		
							0566100000-0 銀行局	0	0	0	460	0	1,442
								0			1,442		
	0566100300-3 使用規費收入	0	0				0	460	0	1,442			
		0						1,442					
	0566100303-1 資料使用費	0	0				0	460	0	1,442			
		0						1,442					
04	226						0700000000-9 財產收入	542,000	542,000	72,000	24,700	0	940
								0			72,940		
							0766100000-0 銀行局	542,000	542,000	72,000	24,700	0	940
								0			72,940		

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04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	01	0766100100-5 財產孳息	540,000	540,000	72,000	24,700	0	940
				0		72,940				
			01	0766100103-3 租金收入	540,000	540,000	72,000	24,700	0	940
				0		72,940				
			02	0766100500-3 廢舊物資售價	2,000	2,000	0	0	0	0
				0		0				
				1200000000-8 其他收入	226,000	226,000	68,000	4,700	0	-20,484
				0		47,516				
				1266100000-0 銀行局	226,000	226,000	68,000	4,700	0	-20,484
				0		47,516				
			01	1266100200-9 雜項收入	226,000	226,000	68,000	4,700	0	-20,484
				0		47,516				
			01	1266100201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	416
				0		416				
			02	1266100210-2 其他雜項收入	226,000	226,000	68,000	4,700	0	-20,900
				0		47,100				
				合計	768,000	768,000	140,000	29,860	0	-16,919
					0			123,081		

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04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	360,891,000	0	360,891,000	161,502,000	24,044,638	11,064,609	
					0	0			150,437,391	2,227,931	
					0	0			0		
		01		4066100100-2 一般行政	353,845,000	0	353,845,000	160,258,000	23,568,543	10,951,702	
					0	0			149,306,298	2,192,331	
					0	0			0		
				10 人事費	312,569,000	0	312,569,000	147,857,000	21,056,268	5,824,270	
					0	0			142,032,730	33,985	
					0	0			0		
				20 業務費	41,180,000	0	41,180,000	12,369,000	2,510,275	5,121,432	
					0	0			7,247,568	2,158,346	
					0	0			0		
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	32,000	2,000	6,000	
					0	0			26,000	0	
					0	0			0		
		01		4066100100-2* 一般行政	2,924,000	0	2,924,000	298,000	211,152	12,748	
					0	0			285,252	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,924,000	0	2,924,000	298,000	211,152	12,748	
					0	0			285,252	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04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	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 銀行監理	3,952,000	0	3,952,000	946,000	264,943	100,159		
					0	0			845,841	35,600		
					0	0			0			
				20 業務費	3,952,000	0	3,952,000	946,000	264,943	100,159		
					0	0			845,841	35,600		
					0	0			0			
				03	4066109800-3 第一預備金	170,000	0	170,000	0	0	0	
						0	0			0	0	
						0	0			0		
					60 預備金	170,000	0	170,000	0	0	0	
						0	0			0	0	
						0	0			0		
					8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	988,050	0	988,050	988,050	247,850	0	
							0			988,050	0	
							0			0		
						10 人事費	988,050	0	988,050	988,050	247,850	0
							0			988,050	0	
							0			0		
				05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,261,927	0	8,261,927	8,261,927	1,660,145	0	
						0	0			8,261,927	0	
						0	0			0		
					10 人事費	8,261,927	0	8,261,927	8,261,927	1,660,145	0	
						0			8,261,927	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04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)	
				合計	370,140,977	0	370,140,977	170,751,977	25,952,633	11,064,609	
					0	0			159,687,368	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04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	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	142,032,730	0	8,261,927	988,050	151,282,707
1015 法定編制人員待遇	79,209,906	0	0	0	79,209,906
1020 約聘僱人員待遇	1,273,937	0	0	0	1,273,937
1025 技工及工友待遇	2,190,644	0	0	0	2,190,644
1030 獎金	46,489,840	0	0	0	46,489,840
1035 其他給與	581,863	0	0	988,050	1,569,913
1040 加班費	756,954	0	0	0	756,954
1045 退休退職給付	0	0	8,261,927	0	8,261,927
1050 退休離職儲金	6,791,720	0	0	0	6,791,720
1055 保險	4,737,866	0	0	0	4,737,866
20 業務費	7,247,568	845,841	0	0	8,093,409
2003 教育訓練費	21,000	0	0	0	21,000
2006 水電費	1,662,086	0	0	0	1,662,086
2009 通訊費	0	408,380	0	0	408,380
2018 資訊服務費	2,052,618	0	0	0	2,052,618
2021 其他業務租金	0	154,035	0	0	154,035
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2036 按日按件計資酬金	19,000	0	0	0	19,000
2051 物品	453,070	139,501	0	0	592,571
2054 一般事務費	2,733,342	96,658	0	0	2,830,000
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	14,650	0	0	0	14,650
2069 設施及機械設備養護費	28,750	0	0	0	28,750

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04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	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
2072 國內旅費	0	47,267	0	0	47,267
2093 特別費	33,429	0	0	0	33,429
30 設備及投資*	285,252	0	0	0	285,252
3030 資訊軟硬體設備費*	285,252	0	0	0	285,252
40 獎補助費	26,000	0	0	0	26,000
4085 獎勵及慰問	26,000	0	0	0	26,000
合計	149,591,550	845,841	8,261,927	988,050	159,687,368

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04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	123,081	0	0	0	0	0	0	0	123,081
本年度	123,081	0	0	0	0	0	0	0	123,081
0466100301 一般賠償收入	1,183	0	0	0	0	0	0	0	1,183
0566100303 資料使用費	1,442	0	0	0	0	0	0	0	1,442
0766100103 租金收入	72,940	0	0	0	0	0	0	0	72,940
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	47,100	0	0	0	0	0	0	0	47,100
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04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)			
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04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	159,687,368	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	162,065,299	8,686,678
本年度	159,687,368	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	162,065,299	8,686,678
一、本年度經費	150,437,391	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	152,815,322	8,686,678
4066100100 一般行政	149,591,550	2,192,331	0	0	150,000	0	0	0	151,933,881	8,622,119
4066100300 銀行監理	845,841	35,600	0	0	0	0	0	0	881,441	64,559
二、統籌科目	9,249,977	0	0	0	0	0	0	0	9,249,977	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,261,927	0	0	0	0	0	0	0	8,261,927	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	988,050	0	0	0	0	0	0	0	988,050	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	930,300,637	2 負債	1,348,226
11 流動資產	3,726,157	21 流動負債	1,088,226
110103 專戶存款	1,348,226	210302 應付代收款	1,088,226
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	921,105,956	3 淨資產	928,952,411
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	928,952,411
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	928,952,411
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-32,652,905		
140501 機械及設備	35,664,304		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,627,509		
140601 交通及運輸設備	2,704,564		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,192,026		
140701 雜項設備	7,148,793		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,319,166		
16 無形資產	5,468,124		
160102 電腦軟體	5,468,124		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	930,300,637	合 計	930,300,637

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,982,493	162,188,380
公庫撥入數	25,952,633	162,065,299
罰款及賠償收入	0	1,183
規費收入	460	1,442
財產收益	24,700	72,940
其他收入	4,700	47,516
支出	27,127,894	164,954,336
繳付公庫數	29,860	123,081
人事支出	22,964,263	151,282,707
業務支出	2,775,218	8,093,409
獎補助支出	2,000	26,000
折舊、折耗及攤銷	1,356,553	5,429,139
收支餘絀	-1,145,401	-2,765,956

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04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	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	-3,322,982	397,126,676
機械及設備	35,590,204	-26,305,838	74,100	0	-1,321,671	8,036,795
交通及運輸設備	2,772,364	-1,151,875	0	67,800	-40,151	1,512,538
雜項設備	7,164,126	-6,276,074	385	15,718	-43,092	829,627
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	83,518	-4,727,896	921,105,956
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	211,152	657,083	0	5,468,124
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	211,152	657,083	0	5,468,124
合計	994,820,650	-63,063,710	285,637	740,601	-4,727,896	926,574,080
備註： 1.本年度成本變動增加數285,637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)、購置主機虛擬化軟體整併之光纖卡3張74,100元及本局Windows Server軟體授權211,152元。 2.本年度成本變動減少數740,601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、板橋車站辦公大樓公用財產「冰水主機」之附屬設備減值15,718元及電腦軟體累計攤銷657,083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04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	123,081	162,065,299	162,188,380	收入
	0	162,065,299	162,065,299	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	1,442	0	1,442	規費收入
財產收入	72,940	0	72,940	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	47,516	0	47,516	其他收入
歲出	159,687,368	5,266,968	164,954,336	支出
	0	123,081	123,081	繳付公庫數
人事費	151,282,707	0	151,282,707	人事支出
業務費	8,093,409	0	8,093,409	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	獎補助支出
設備及投資	285,252	-285,252	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	5,429,139	5,429,139	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-159,564,287	156,798,331	-2,765,956	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數162,065,299元，係歲出實現數159,687,368元+預付款2,227,931元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數123,081元，係歲入實現數123,081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5,429,139元為本年度累計折舊4,772,056元+電腦軟體累計攤銷657,083元。