

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 114 年 6 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.....	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114年01月01日至114年06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	12,871	0	14,054			
					0			14,054					
				0466100000-4 銀行局	0	0	0	12,871	0	14,054			
					0			14,054					
				0466100300-8 賠償收入	0	0	0	12,871	0	14,054			
					0			14,054					
				0466100301-0 一般賠償收入	0	0	0	12,871	0	14,054			
					0			14,054					
03				179	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	984	0	2,798
								0			2,798		
							0566100000-0 銀行局	0	0	0	984	0	2,798
								0			2,798		
	0566100300-3 使用規費收入	0	0				0	984	0	2,798			
		0						2,798					
	0566100303-1 資料使用費	0	0				0	984	0	2,798			
		0						2,798					
04	226						0700000000-9 財產收入	542,000	542,000	120,000	24,660	0	2,200
								0			122,200		
							0766100000-0 銀行局	542,000	542,000	120,000	24,660	0	2,200
								0			122,200		

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06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	540,000 0	540,000	120,000	24,660 122,200	0	2,200	
				01	0766100103-3 租金收入	540,000 0	540,000	120,000	24,660 122,200	0	2,200
			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	116,000	13,190 101,072	0	-14,928
			01		1266100000-0 銀行局	226,000 0	226,000	116,000	13,190 101,072	0	-14,928
					1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	116,000	13,190 101,072	0	-14,928
				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 0	226,000	116,000	13,190 100,656	0	-15,344
				合計	768,000 0	768,000	236,000	51,705 240,124	0	4,124	

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06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)
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	210,835,000	23,529,750	14,191,478
					0	0			196,643,522	2,227,931
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	353,845,000	0	353,845,000	208,881,000	23,241,216	13,866,359
					0	0			195,014,641	2,192,331
					0	0			0	
				10 人事費	312,569,000	0	312,569,000	192,495,000	20,767,280	9,629,851
					0	0			182,865,149	33,985
					0	0			0	
				20 業務費	41,180,000	0	41,180,000	16,322,000	2,473,936	4,224,508
					0	0			12,097,492	2,158,346
					0	0			0	
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	64,000	0	12,000
					0	0			52,000	0
					0	0			0	
		01		4066100100-2* 一般行政	2,924,000	0	2,924,000	350,000	42,600	22,148
					0	0			327,852	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,924,000	0	2,924,000	350,000	42,600	22,148
					0	0			327,852	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06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)	
02		02		4066100300-1	3,952,000	0	3,952,000	1,604,000	245,934	302,971	
				銀行監理	0	0			1,301,029	35,600	
					0	0			0		
				20	3,952,000	0	3,952,000	1,604,000	245,934	302,971	
				業務費	0	0			1,301,029	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	
			05	8903304500-4	1,284,390	0	1,284,390	1,284,390	58,540	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,284,390	0	
					0	0			0		
				10	1,284,390	0	1,284,390	1,284,390	58,540	0	
				人事費	0	0			1,284,390	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	11,636,131	0	11,636,131	11,636,131	1,669,755	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			11,636,131	0	
					0	0			0		
				10	11,636,131	0	11,636,131	11,636,131	1,669,755	0	
				人事費	0	0			11,636,131	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06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)	
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	3,541,628	0	3,541,628	3,541,628	513,258	0	
					0	0			3,541,628	0	
					0	0			0		
				10	3,541,628	0	3,541,628	3,541,628	513,258	0	
				人事費	0	0			3,541,628	0	
					0	0			0		
				合計	377,353,149	0	377,353,149	227,297,149	25,771,303	14,191,478	
					0	0			213,105,671	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06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	182,865,149	0	3,541,628	11,636,131	1,284,390
1015 法定編制人員待遇	111,129,207	0	3,396,668	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,750,626	0	53,150	0	0
1025 技工及工友待遇	3,014,312	0	91,810	0	0
1030 獎金	46,539,840	0	0	0	0
1035 其他給與	785,697	0	0	0	1,284,390
1040 加班費	1,048,526	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	11,636,131	0
1050 退休離職儲金	10,736,325	0	0	0	0
1055 保險	7,860,616	0	0	0	0
20 業務費	12,097,492	1,301,029	0	0	0
2003 教育訓練費	30,200	0	0	0	0
2006 水電費	2,636,333	0	0	0	0
2009 通訊費	0	677,953	0	0	0
2018 資訊服務費	3,033,442	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	256,725	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	67,354	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	29,000	0	0	0	0
2051 物品	718,379	192,329	0	0	0
2054 一般事務費	5,039,880	99,628	0	0	0
2063 房屋建築養護費	383,571	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	44,811	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114年01月01日至114年06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				
	合計				
10 人事費	199,327,298				
1015 法定編制人員待遇	114,525,875				
1020 約聘僱人員待遇	1,803,776				
1025 技工及工友待遇	3,106,122				
1030 獎金	46,539,840				
1035 其他給與	2,070,087				
1040 加班費	1,048,526				
1045 退休退職給付	11,636,131				
1050 退休離職儲金	10,736,325				
1055 保險	7,860,616				
20 業務費	13,398,521				
2003 教育訓練費	30,200				
2006 水電費	2,636,333				
2009 通訊費	677,953				
2018 資訊服務費	3,033,442				
2021 其他業務租金	256,725				
2024 稅捐及規費	7,120				
2033 約用人員酬金	67,354				
2036 按日按件計資酬金	29,000				
2051 物品	910,708				
2054 一般事務費	5,139,508				
2063 房屋建築養護費	383,571				
2066 車輛及辦公器具養護費	44,811				

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06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2069 設施及機械設備養護費	63,250	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	73,529	0	0	0
2084 短程車資	0	865	0	0	0
2093 特別費	44,152	0	0	0	0
30 設備及投資*	327,852	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	285,252	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	42,600	0	0	0	0
40 獎補助費	52,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	52,000	0	0	0	0
合計	195,342,493	1,301,029	3,541,628	11,636,131	1,284,390

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06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				
	合計				
2069 設施及機械設備養護費	63,250				
2072 國內旅費	73,529				
2084 短程車資	865				
2093 特別費	44,152				
30 設備及投資*	327,852				
3030 資訊軟硬體設備費*	285,252				
3035 雜項設備費*	42,600				
40 獎補助費	52,000				
4085 獎勵及慰問	52,000				
合計	213,105,671				

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06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	240,124	0	0	0	0	0	0	0	240,124
本年度	240,124	0	0	0	0	0	0	0	240,124
0466100301 一般賠償收入	14,054	0	0	0	0	0	0	0	14,054
0566100303 資料使用費	2,798	0	0	0	0	0	0	0	2,798
0766100103 租金收入	122,200	0	0	0	0	0	0	0	122,200
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	100,656	0	0	0	0	0	0	0	100,656
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06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06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	213,105,671	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	215,483,602	11,813,547
本年度	213,105,671	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	215,483,602	11,813,547
一、本年度經費	196,643,522	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	199,021,453	11,813,547
4066100100 一般行政	195,342,493	2,192,331	0	0	150,000	0	0	0	197,684,824	11,546,176
4066100300 銀行監理	1,301,029	35,600	0	0	0	0	0	0	1,336,629	267,371
二、統籌科目	16,462,149	0	0	0	0	0	0	0	16,462,149	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	3,541,628	0	0	0	0	0	0	0	3,541,628	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,636,131	0	0	0	0	0	0	0	11,636,131	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,284,390	0	0	0	0	0	0	0	1,284,390	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	927,648,112	2 負債	1,348,745
11 流動資產	3,726,676	21 流動負債	1,038,745
110103 專戶存款	1,348,745	210302 應付代收款	1,038,745
110104 零用金	150,000	28 其他負債	310,000
110901 預付款	2,227,931	280301 存入保證金	310,000
14 固定資產	918,787,846	3 淨資產	926,299,367
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	926,299,367
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	926,299,367
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-34,314,395		
140501 機械及設備	35,664,304		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,266,519		
140601 交通及運輸設備	2,732,364		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,232,368		
140701 雜項設備	7,163,593		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,339,034		
16 無形資產	5,133,190		
160102 電腦軟體	5,133,190		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	927,648,112	合 計	927,648,112

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,753,458	215,723,726
公庫撥入數	25,701,753	215,483,602
罰款及賠償收入	12,871	14,054
規費收入	984	2,798
財產收益	24,660	122,200
其他收入	13,190	101,072
支出	27,118,356	221,142,726
繳付公庫數	51,705	240,124
人事支出	23,008,833	199,327,298
業務支出	2,719,870	13,398,521
獎補助支出	0	52,000
折舊、折耗及攤銷	1,337,948	8,124,783
收支餘絀	-1,364,898	-5,419,000

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06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	-4,984,472	395,465,186
機械及設備	35,590,204	-26,305,838	74,100	0	-1,960,681	7,397,785
交通及運輸設備	2,772,364	-1,151,875	27,800	67,800	-80,493	1,499,996
雜項設備	7,164,126	-6,276,074	15,185	15,718	-62,960	824,559
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	117,085	83,518	-7,088,606	918,787,846
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	992,017	0	5,133,190
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	992,017	0	5,133,190
合計	994,820,650	-63,063,710	328,237	1,075,535	-7,088,606	923,921,036
備註： 1.本年度成本變動增加數328,237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、公務手機27,800元、單人沙發椅14,800元及本局Windows Server軟體授權211,152元。 2.本年度成本變動減少數1,075,535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992,017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06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	240,124	215,483,602	215,723,726	收入
	0	215,483,602	215,483,602	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	14,054	0	14,054	罰款及賠償收入
規費收入	2,798	0	2,798	規費收入
財產收入	122,200	0	122,200	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	101,072	0	101,072	其他收入
歲出	213,105,671	8,037,055	221,142,726	支出
	0	240,124	240,124	繳付公庫數
人事費	199,327,298	0	199,327,298	人事支出
業務費	13,398,521	0	13,398,521	業務支出
獎補助費	52,000	0	52,000	獎補助支出
設備及投資	327,852	-327,852	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	8,124,783	8,124,783	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-212,865,547	207,446,547	-5,419,000	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數215,483,602元，係歲出實現數213,105,671元+預付款2,227,931元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數240,124元，係歲入實現數240,124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8,124,783元為本年度累計折舊7,132,766元+電腦軟體累計攤銷992,017元。