

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 114 年 7 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07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	0	0	14,054			
					0			14,054					
				0466100000-4 銀行局	0	0	0	0	0	14,054			
					0			14,054					
				0466100300-8 賠償收入	0	0	0	0	0	14,054			
					0			14,054					
				0466100301-0 一般賠償收入	0	0	0	0	0	14,054			
					0			14,054					
03				179	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	2,798
								0			2,798		
	0566100000-0 銀行局	0	0				0	0	0	2,798			
		0						2,798					
	0566100300-3 使用規費收入	0	0				0	0	0	2,798			
		0						2,798					
	0566100303-1 資料使用費	0	0				0	0	0	2,798			
		0						2,798					
04	226						0700000000-9 財產收入	542,000	542,000	270,000	25,140	0	-122,660
								0			147,340		
				0766100000-0 銀行局	542,000	542,000	270,000	25,140	0	-122,660			
					0			147,340					

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07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	270,000	25,140 147,340	0	-122,660			
				0766100103-3 租金收入	540,000 0	540,000	270,000	25,140 147,340	0	-122,660			
			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	129,000	14,300 115,372	0	-13,628			
			01	1266100000-0 銀行局	226,000 0	226,000	129,000	14,300 115,372	0	-13,628			
				1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	129,000	14,300 115,372	0	-13,628			
				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	129,000	14,300 114,956	0	-14,044		
				合計	768,000 0	768,000	399,000	39,440 279,564	0	-119,436			

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07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	237,964,000	31,433,222	9,887,256
					0	0			228,076,744	2,193,946
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	353,845,000	0	353,845,000	234,262,000	29,708,909	9,538,450
					0	0			224,723,550	2,158,346
					0	0			0	
				10 人事費	312,569,000	0	312,569,000	213,838,000	23,804,611	7,168,240
					0	0			206,669,760	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,180,000	0	41,180,000	20,360,000	5,904,298	2,358,210
					0	0			18,001,790	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	1,830,000	1,421,951	80,197
					0	0			1,749,803	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,924,000	0	2,924,000	1,830,000	1,421,951	80,197
					0	0			1,749,803	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07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)	
02			02	4066100300-1 銀行監理	3,952,000	0	3,952,000	1,872,000	302,362	268,609	
					0	0			1,603,391	35,600	
					0	0			0		
				20 業務費	3,952,000	0	3,952,000	1,872,000	302,362	268,609	
					0	0			1,603,391	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	1,284,390	0	1,284,390	1,284,390	0	0	
					0	0			1,284,390	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,284,390	0	1,284,390	1,284,390	0	0	
					0	0			1,284,390	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,532,396	0	13,532,396	13,532,396	1,896,265	0	
					0	0			13,532,396	0	
					0	0			0		
				10 人事費	13,532,396	0	13,532,396	13,532,396	1,896,265	0	
					0	0			13,532,396	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07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)	
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	4,698,827	0	4,698,827	4,698,827	1,157,199	0	
					0	0			4,698,827	0	
					0	0			0		
				10	4,698,827	0	4,698,827	4,698,827	1,157,199	0	
				人事費	0	0			4,698,827	0	
					0	0			0		
				合計	380,406,613	0	380,406,613	257,479,613	34,486,686	9,887,256	
					0	0			247,592,357	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114年01月01日至114年07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	206,669,760	0	4,698,827	13,532,396	1,284,390
1015 法定編制人員待遇	126,741,647	0	3,873,903	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,850,474	0	56,178	0	0
1025 技工及工友待遇	3,411,606	0	103,912	0	0
1030 獎金	46,843,890	0	664,834	0	0
1035 其他給與	1,257,695	0	0	0	1,284,390
1040 加班費	4,596,015	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	13,532,396	0
1050 退休離職儲金	12,575,890	0	0	0	0
1055 保險	9,392,543	0	0	0	0
20 業務費	18,001,790	1,603,391	0	0	0
2003 教育訓練費	43,532	0	0	0	0
2006 水電費	3,296,149	0	0	0	0
2009 通訊費	0	810,325	0	0	0
2018 資訊服務費	4,357,788	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	256,725	0	0	0
2024 稅捐及規費	12,400	0	0	0	0
2027 保險費	24,452	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	73,644	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	29,000	0	0	0	0
2051 物品	798,251	217,944	0	0	0
2054 一般事務費	8,772,220	114,102	0	0	0
2063 房屋建築養護費	409,296	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07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				
	合計				
10 人事費	226,185,373				
1015 法定編制人員待遇	130,615,550				
1020 約聘僱人員待遇	1,906,652				
1025 技工及工友待遇	3,515,518				
1030 獎金	47,508,724				
1035 其他給與	2,542,085				
1040 加班費	4,596,015				
1045 退休退職給付	13,532,396				
1050 退休離職儲金	12,575,890				
1055 保險	9,392,543				
20 業務費	19,605,181				
2003 教育訓練費	43,532				
2006 水電費	3,296,149				
2009 通訊費	810,325				
2018 資訊服務費	4,357,788				
2021 其他業務租金	256,725				
2024 稅捐及規費	12,400				
2027 保險費	24,452				
2033 約用人員酬金	73,644				
2036 按日按件計資酬金	29,000				
2051 物品	1,016,195				
2054 一般事務費	8,886,322				
2063 房屋建築養護費	409,296				

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07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2066 車輛及辦公器具養護費	49,761	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	81,485	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	97,614	0	0	0
2078 國外旅費	0	100,866	0	0	0
2084 短程車資	0	5,815	0	0	0
2093 特別費	53,812	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,749,803	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,707,203	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	226,473,353	1,603,391	4,698,827	13,532,396	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07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				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	49,761				
2069 設施及機械設備養護費	81,485				
2072 國內旅費	97,614				
2078 國外旅費	100,866				
2084 短程車資	5,815				
2093 特別費	53,812				
30 設備及投資*	1,749,803				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,707,203				
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	247,592,357				

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07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	279,564	0	0	0	0	0	0	0	279,564
本年度	279,564	0	0	0	0	0	0	0	279,564
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	147,340	0	0	0	0	0	0	0	147,340
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	114,956	0	0	0	0	0	0	0	114,956
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07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07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	247,592,357	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	249,936,303	7,543,310
本年度	247,592,357	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	249,936,303	7,543,310
一、本年度經費	228,076,744	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	230,420,690	7,543,310
4066100100 一般行政	226,473,353	2,158,346	0	0	150,000	0	0	0	228,781,699	7,310,301
4066100300 銀行監理	1,603,391	35,600	0	0	0	0	0	0	1,638,991	233,009
二、統籌科目	19,515,613	0	0	0	0	0	0	0	19,515,613	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	4,698,827	0	0	0	0	0	0	0	4,698,827	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,532,396	0	0	0	0	0	0	0	13,532,396	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	927,738,022	2 負債	1,362,029
11 流動資產	3,705,975	21 流動負債	1,052,029
110103 專戶存款	1,362,029	210302 應付代收款	1,052,029
110104 零用金	150,000	28 其他負債	310,000
110901 預付款	2,193,946	280301 存入保證金	310,000
14 固定資產	919,065,926	3 淨資產	926,375,993
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	926,375,993
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	926,375,993
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-35,145,139		
140501 機械及設備	37,086,255		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,548,149		
140601 交通及運輸設備	2,732,364		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,253,685		
140701 雜項設備	7,163,593		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,349,214		
16 無形資產	4,965,721		
160102 電腦軟體	4,965,721		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	927,738,022	合 計	927,738,022

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,492,141	250,215,867
公庫撥入數	34,452,701	249,936,303
罰款及賠償收入	0	14,054
規費收入	0	2,798
財產收益	25,140	147,340
其他收入	14,300	115,372
支出	34,415,515	255,558,241
繳付公庫數	39,440	279,564
人事支出	26,858,075	226,185,373
業務支出	6,206,660	19,605,181
獎補助支出	0	52,000
折舊、折耗及攤銷	1,311,340	9,436,123
收支餘絀	76,626	-5,342,374

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07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	-5,815,216	394,634,442
機械及設備	35,590,204	-26,305,838	1,496,051	0	-2,242,311	8,538,106
交通及運輸設備	2,772,364	-1,151,875	27,800	67,800	-101,810	1,478,679
雜項設備	7,164,126	-6,276,074	15,185	15,718	-73,140	814,379
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	1,539,036	83,518	-8,232,477	919,065,926
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	1,159,486	0	4,965,721
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	1,159,486	0	4,965,721
合計	994,820,650	-63,063,710	1,750,188	1,243,004	-8,232,477	924,031,647
備註： 1.本年度成本變動增加數1,750,188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)、購置手機等公務所需事務設備42,600元，以及購置個人電腦及印表機等資訊軟硬體設備1,707,203元。 2.本年度成本變動減少數1,243,004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，以及電腦軟體累計攤銷1,159,486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114年01月01日至114年07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	279,564	249,936,303	250,215,867	收入
	0	249,936,303	249,936,303	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	147,340	0	147,340	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	115,372	0	115,372	其他收入
歲出	247,592,357	7,965,884	255,558,241	支出
	0	279,564	279,564	繳付公庫數
人事費	226,185,373	0	226,185,373	人事支出
業務費	19,605,181	0	19,605,181	業務支出
獎補助費	52,000	0	52,000	獎補助支出
設備及投資	1,749,803	-1,749,803	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	9,436,123	9,436,123	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-247,312,793	241,970,419	-5,342,374	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數249,936,303元，係歲出實現數247,592,357元+預付款2,193,946元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數279,564元，係歲入實現數279,564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9,436,123元為本年度累計折舊8,276,637元+電腦軟體累計攤銷1,159,486元。