

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 114 年 8 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08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	70	0	2,868
								0			2,868		
	0566100000-0 銀行局	0	0				0	70	0	2,868			
		0						2,868					
	0566100300-3 使用規費收入	0	0				0	70	0	2,868			
		0						2,868					
	0566100303-1 資料使用費	0	0				0	70	0	2,868			
		0						2,868					
04	226						0700000000-9 財產收入	542,000	542,000	294,000	146,514	0	-146
								0			293,854		
				0766100000-0 銀行局	542,000	542,000	294,000	146,514	0	-146			
					0			293,854					

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08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	294,000	146,514 293,854	0	-146		
				0766100103-3 租金收入	540,000 0	540,000	294,000	146,514 293,854	0	-146		
			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	141,000	27,200 142,572	0	1,572		
			01	1266100000-0 銀行局	226,000 0	226,000	141,000	27,200 142,572	0	1,572		
				1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	141,000	27,200 142,572	0	1,572		
				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	141,000	27,200 142,156	0	1,156	
			合計				768,000 0	768,000	435,000	173,784 453,348	0	18,348

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08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)		
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	262,622,000	23,335,459	11,209,797	
					0	0			251,412,203	2,193,946	
					0	0			0		
		01		4066100100-2 一般行政	353,845,000	0	353,845,000	258,649,000	23,075,989	10,849,461	
					0	0			247,799,539	2,158,346	
					0	0			0		
				10 人事費	312,569,000	0	312,569,000	235,181,000	21,093,036	7,418,204	
					0	0			227,762,796	0	
					0	0			0		
				20 業務費	41,180,000	0	41,180,000	23,404,000	1,982,953	3,419,257	
					0	0			19,984,743	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	0	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	0	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08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		02		4066100300-1	3,952,000	0	3,952,000	2,143,000	259,470	280,139	
				銀行監理	0	0		1,862,861	35,600		
					0	0		0			
				20	3,952,000	0	3,952,000	2,143,000	259,470	280,139	
				業務費	0	0		1,862,861	35,600		
					0	0		0			
				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			
				8903304500-4	1,581,990	0	1,581,990	1,581,990	297,600	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,581,990	0		
					0	0		0			
				10	1,581,990	0	1,581,990	1,581,990	297,600	0	
				人事費	0	0		1,581,990	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	15,222,887	0	15,222,887	15,222,887	1,690,491	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		15,222,887	0		
					0	0		0			
				10	15,222,887	0	15,222,887	15,222,887	1,690,491	0	
				人事費	0	0		15,222,887	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08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	
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)
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	5,208,875	0	5,208,875	5,208,875	510,048	0
					0	0			5,208,875	0
					0	0			0	
				10	5,208,875	0	5,208,875	5,208,875	510,048	0
				人事費	0	0			5,208,875	0
					0	0			0	
				合計	382,904,752	0	382,904,752	284,635,752	25,833,598	11,209,797
					0	0			273,425,955	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08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	227,762,796	0	5,208,875	15,222,887	1,581,990
1015 法定編制人員待遇	142,509,431	0	4,355,821	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,169,353	0	65,858	0	0
1025 技工及工友待遇	3,808,516	0	116,002	0	0
1030 獎金	47,051,910	0	671,194	0	0
1035 其他給與	1,404,413	0	0	0	1,581,990
1040 加班費	5,393,404	0	0	0	0
1045 退休退職給付	87,813	0	0	15,222,887	0
1050 退休離職儲金	14,405,642	0	0	0	0
1055 保險	10,932,314	0	0	0	0
20 業務費	19,984,743	1,862,861	0	0	0
2003 教育訓練費	53,132	0	0	0	0
2006 水電費	3,296,149	0	0	0	0
2009 通訊費	0	951,755	0	0	0
2018 資訊服務費	4,848,201	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	308,910	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	73,802	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	33,000	0	0	0	0
2051 物品	880,801	256,844	0	0	0
2054 一般事務費	10,155,852	114,102	0	0	0
2063 房屋建築養護費	421,896	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08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	249,776,548				
1015 法定編制人員待遇	146,865,252				
1020 約聘僱人員待遇	2,235,211				
1025 技工及工友待遇	3,924,518				
1030 獎金	47,723,104				
1035 其他給與	2,986,403				
1040 加班費	5,393,404				
1045 退休退職給付	15,310,700				
1050 退休離職儲金	14,405,642				
1055 保險	10,932,314				
20 業務費	21,847,604				
2003 教育訓練費	53,132				
2006 水電費	3,296,149				
2009 通訊費	951,755				
2018 資訊服務費	4,848,201				
2021 其他業務租金	308,910				
2024 稅捐及規費	12,400				
2027 保險費	24,452				
2033 約用人員酬金	73,802				
2036 按日按件計資酬金	33,000				
2051 物品	1,137,645				
2054 一般事務費	10,269,954				
2063 房屋建築養護費	421,896				

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08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	124,569	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	249,549,342	1,862,861	5,208,875	15,222,887	1,581,990

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08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	124,569				
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	273,425,955				

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08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	453,348	0	0	0	0	0	0	0	453,348
本年度	453,348	0	0	0	0	0	0	0	453,348
0466100301 一般賠償收入	14,054	0	0	0	0	0	0	0	14,054
0566100303 資料使用費	2,868	0	0	0	0	0	0	0	2,868
0766100103 租金收入	293,854	0	0	0	0	0	0	0	293,854
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	142,156	0	0	0	0	0	0	0	142,156
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08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08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	273,425,955	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	275,769,901	8,865,851
本年度	273,425,955	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	275,769,901	8,865,851
一、本年度經費	251,412,203	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	253,756,149	8,865,851
4066100100 一般行政	249,549,342	2,158,346	0	0	150,000	0	0	0	251,857,688	8,621,312
4066100300 銀行監理	1,862,861	35,600	0	0	0	0	0	0	1,898,461	244,539
二、統籌科目	22,013,752	0	0	0	0	0	0	0	22,013,752	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	5,208,875	0	0	0	0	0	0	0	5,208,875	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,222,887	0	0	0	0	0	0	0	15,222,887	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,581,990	0	0	0	0	0	0	0	1,581,990	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	926,393,126	2 負債	1,348,341
11 流動資產	3,692,287	21 流動負債	1,038,341
110103 專戶存款	1,348,341	210302 應付代收款	1,038,341
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	917,902,183	3 淨資產	925,044,785
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	925,044,785
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	925,044,785
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-35,975,885		
140501 機械及設備	37,086,255		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,849,651		
140601 交通及運輸設備	2,732,364		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,275,004		
140701 雜項設備	7,163,593		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,359,390		
16 無形資產	4,798,256		
160102 電腦軟體	4,798,256		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	926,393,126	合 計	926,393,126

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,007,382	276,223,249
公庫撥入數	25,833,598	275,769,901
罰款及賠償收入	0	14,054
規費收入	70	2,868
財產收益	146,514	293,854
其他收入	27,200	142,572
支出	27,338,590	282,896,831
繳付公庫數	173,784	453,348
人事支出	23,591,175	249,776,548
業務支出	2,242,423	21,847,604
獎補助支出	0	52,000
折舊、折耗及攤銷	1,331,208	10,767,331
收支餘絀	-1,331,208	-6,673,582

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08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	-6,645,962	393,803,696
機械及設備	35,590,204	-26,305,838	1,496,051	0	-2,543,813	8,236,604
交通及運輸設備	2,772,364	-1,151,875	27,800	67,800	-123,129	1,457,360
雜項設備	7,164,126	-6,276,074	15,185	15,718	-83,316	804,203
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	-9,396,220	917,902,183
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	1,326,951	0	4,798,256
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	1,326,951	0	4,798,256
合計	994,820,650	-63,063,710	1,750,188	1,410,469	-9,396,220	922,700,439
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1,410,469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1,326,951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08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	453,348	275,769,901	276,223,249	收入
	0	275,769,901	275,769,901	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	2,868	0	2,868	規費收入
財產收入	293,854	0	293,854	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	142,572	0	142,572	其他收入
歲出	273,425,955	9,470,876	282,896,831	支出
	0	453,348	453,348	繳付公庫數
人事費	249,776,548	0	249,776,548	人事支出
業務費	21,847,604	0	21,847,604	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	10,767,331	10,767,331	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-272,972,607	266,299,025	-6,673,582	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數275,769,901元，係歲出實現數273,425,955元+預付款2,193,946元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數453,348元，係歲入實現數453,348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10,767,331元為本年度累計折舊9,440,380元+電腦軟體累計攤銷1,326,951元。