

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 114 年 9 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09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	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		
	179	01	01	0466100301-0 一般賠償收入	0	0	0	0	0	14,054
					0			14,054		
03				0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	2,868
					0			2,868		
				0566100000-0 銀行局	0	0	0	0	0	2,868
					0			2,868		
	226	01	01	0566100300-3 使用規費收入	0	0	0	0	0	2,868
					0			2,868		
				0566100303-1 資料使用費	0	0	0	0	0	2,868
					0			2,868		
04				0700000000-9 財產收入	542,000	542,000	318,000	50,400	0	26,254
					0			344,254		
	226			0766100000-0 銀行局	542,000	542,000	318,000	50,400	0	26,254
					0			344,254		

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09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	318,000	50,400 344,254	0	26,254	
				01	0766100103-3 租金收入	540,000 0	540,000	318,000	50,400 344,254	0	26,254
			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	171,000	12,461 155,033	0	-15,967
			01		1266100000-0 銀行局	226,000 0	226,000	171,000	12,461 155,033	0	-15,967
					1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	171,000	12,461 155,033	0	-15,967
				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	171,000	12,461 154,617	0	-16,383
				合計	768,000 0	768,000	489,000	62,861 516,209	0	27,209	

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09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	361,011,000	287,575,000	25,841,820	10,320,977
					120,000	0			277,254,023	2,193,946
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	353,845,000	0	353,900,000	283,262,000	25,504,413	9,958,048
					55,000	0			273,303,952	2,158,346
					0	0			0	
				10 人事費	312,569,000	0	312,569,000	256,524,000	21,513,388	7,247,816
					0	0			249,276,184	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,180,000	0	41,235,000	26,642,000	3,959,025	2,698,232
					55,000	0			23,943,768	2,158,346
					0	0			0	
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	96,000	32,000	12,000
					0	0			84,000	0
					0	0			0	
		01		4066100100-2* 一般行政	2,924,000	0	2,924,000	1,880,000	0	130,197
					0	0			1,749,803	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,924,000	0	2,924,000	1,880,000	0	130,197
					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09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)	
02			02	4066100300-1	3,952,000	0	4,017,000	2,433,000	337,407	232,732	
				銀行監理	65,000	0			2,200,268	35,600	
					0	0			0		
				20	3,952,000	0	4,017,000	2,433,000	337,407	232,732	
				業務費	65,000	0			2,200,268	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		
				8903304500-4	1,822,140	0	1,822,140	1,822,140	240,150	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,822,140	0	
					0	0			0		
				10	1,822,140	0	1,822,140	1,822,140	240,150	0	
				人事費	0	0			1,822,140	0	
					0	0			0		
			05	7606205300-6	17,098,999	0	17,098,999	17,098,999	1,876,112	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			17,098,999	0	
					0	0			0		
				10	17,098,999	0	17,098,999	17,098,999	1,876,112	0	
				人事費	0	0			17,098,999	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09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	5,706,629	0	5,706,629	5,706,629	497,754	0	
					0	0			5,706,629	0	
					0	0			0		
				10	5,706,629	0	5,706,629	5,706,629	497,754	0	
				人事費	0	0			5,706,629	0	
					0	0			0		
				合計	385,518,768	0	385,638,768	312,202,768	28,455,836	10,320,977	
					120,000	0			301,881,791	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09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	249,276,184	0	5,706,629	17,098,999	1,822,140
1015 法定編制人員待遇	159,131,107	0	4,827,753	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,422,073	0	73,530	0	0
1025 技工及工友待遇	4,205,426	0	128,092	0	0
1030 獎金	47,280,620	0	677,254	0	0
1035 其他給與	1,415,213	0	0	0	1,822,140
1040 加班費	6,102,607	0	0	0	0
1045 退休退職給付	87,813	0	0	17,098,999	0
1050 退休離職儲金	16,173,904	0	0	0	0
1055 保險	12,457,421	0	0	0	0
20 業務費	23,943,768	2,200,268	0	0	0
2003 教育訓練費	108,172	0	0	0	0
2006 水電費	4,680,387	0	0	0	0
2009 通訊費	0	1,084,593	0	0	0
2018 資訊服務費	5,352,870	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	361,095	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	966,696	282,478	0	0	0
2054 一般事務費	12,046,100	154,338	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09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	273,903,952				
1015 法定編制人員待遇	163,958,860				
1020 約聘僱人員待遇	2,495,603				
1025 技工及工友待遇	4,333,518				
1030 獎金	47,957,874				
1035 其他給與	3,237,353				
1040 加班費	6,102,607				
1045 退休退職給付	17,186,812				
1050 退休離職儲金	16,173,904				
1055 保險	12,457,421				
20 業務費	26,144,036				
2003 教育訓練費	108,172				
2006 水電費	4,680,387				
2009 通訊費	1,084,593				
2018 資訊服務費	5,352,870				
2021 其他業務租金	361,095				
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	1,249,174				
2054 一般事務費	12,200,438				
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09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
2066 車輛及辦公器具養護費	52,911	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	106,735	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	133,179	0	0	0
2078 國外旅費	0	176,295	0	0	0
2084 短程車資	0	8,290	0	0	0
2093 特別費	64,347	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	84,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	84,000	0	0	0	0
合計	275,053,755	2,200,268	5,706,629	17,098,999	1,822,140

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09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				
2066 車輛及辦公器具養護費	52,911				
2069 設施及機械設備養護費	106,735				
2072 國內旅費	133,179				
2078 國外旅費	176,295				
2084 短程車資	8,290				
2093 特別費	64,347				
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	84,000				
4085 獎勵及慰問	84,000				
合計	301,881,791				

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09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	516,209	0	0	0	0	0	0	0	516,209
本年度	516,209	0	0	0	0	0	0	0	516,209
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	344,254	0	0	0	0	0	0	0	344,254
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	154,617	0	0	0	0	0	0	0	154,617
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09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09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	301,881,791	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	304,225,737	7,977,031
本年度	301,881,791	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	304,225,737	7,977,031
一、本年度經費	277,254,023	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	279,597,969	7,977,031
4066100100 一般行政	275,053,755	2,158,346	0	0	150,000	0	0	0	277,362,101	7,779,899
4066100300 銀行監理	2,200,268	35,600	0	0	0	0	0	0	2,235,868	197,132
二、統籌科目	24,627,768	0	0	0	0	0	0	0	24,627,768	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	5,706,629	0	0	0	0	0	0	0	5,706,629	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,098,999	0	0	0	0	0	0	0	17,098,999	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,822,140	0	0	0	0	0	0	0	1,822,140	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	925,059,926	2 負債	1,345,973
11 流動資產	3,689,919	21 流動負債	1,035,973
110103 專戶存款	1,345,973	210302 應付代收款	1,035,973
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	916,738,820	3 淨資產	923,713,953
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	923,713,953
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	923,713,953
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-36,806,629		
140501 機械及設備	37,086,255		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,150,167		
140601 交通及運輸設備	2,681,603		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,246,068		
140701 雜項設備	7,130,093		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,336,168		
16 無形資產	4,630,787		
160102 電腦軟體	4,630,787		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	925,059,926	合 計	925,059,926

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,518,697	304,741,946
公庫撥入數	28,455,836	304,225,737
罰款及賠償收入	0	14,054
規費收入	0	2,868
財產收益	50,400	344,254
其他收入	12,461	155,033
支出	29,849,529	312,746,360
繳付公庫數	62,861	516,209
人事支出	24,127,404	273,903,952
業務支出	4,296,432	26,144,036
獎補助支出	32,000	84,000
財產損失	843	843
折舊、折耗及攤銷	1,329,989	12,097,320
收支餘絀	-1,330,832	-8,004,414

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09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	-7,476,706	392,972,952
機械及設備	35,590,204	-26,305,838	1,496,051	0	-2,844,329	7,936,088
交通及運輸設備	2,772,364	-1,151,875	27,800	118,561	-94,193	1,435,535
雜項設備	7,164,126	-6,276,074	15,185	49,218	-60,094	793,925
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	167,779	-10,475,322	916,738,820
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	1,494,420	0	4,630,787
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	1,494,420	0	4,630,787
合計	994,820,650	-63,063,710	1,750,188	1,662,199	-10,475,322	921,369,607
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1,662,199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、電腦傳真機等財產報廢84,261元，以及電腦軟體累計攤銷1,494,420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09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	516,209	304,225,737	304,741,946	收入
	0	304,225,737	304,225,737	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	344,254	0	344,254	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	155,033	0	155,033	其他收入
歲出	301,881,791	10,864,569	312,746,360	支出
	0	516,209	516,209	繳付公庫數
人事費	273,903,952	0	273,903,952	人事支出
業務費	26,144,036	0	26,144,036	業務支出
獎補助費	84,000	0	84,000	獎補助支出
設備及投資	1,749,803	-1,749,803	0	
	0	843	843	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	12,097,320	12,097,320	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-301,365,582	293,361,168	-8,004,414	收支餘絀

備註：

- 「公庫撥入數」調整數304,225,737元，係歲出實現數301,881,791元+預付款2,193,946元+零用金150,000元。
- 「繳付公庫數」調整數516,209元，係歲入實現數516,209元。
- 「設備及投資」調整數1,749,803元，係購置個人電腦及印表機等1,749,803元。
- 「財產損失」調整數843元，係電腦傳真機等財產之報廢損失843元。
- 「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12,097,320元為本年度累計折舊10,602,900元+電腦軟體累計攤銷1,494,420元。