

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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	2,868
								0				2,868	
		0566100000-0 銀行局	0				0	0	0	0	2,868		
			0						2,868				
		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	226						0700000000-9 財產收入	542,000	542,000	342,000	38,281	0	40,535
								0				382,535	
					0766100000-0 銀行局	542,000	542,000	342,000	38,281	0	40,535		
						0			382,535				

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10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	342,000	37,826 382,080	0	40,080			
				01	0766100103-3 租金收入	540,000 0	540,000	342,000	37,826 382,080	0	40,080		
			02		0766100500-3 廢舊物資售價	2,000 0	2,000	0	455 455	0	455		
					1200000000-8 其他收入	226,000 0	226,000	184,000	20,464 175,497	0	-8,503		
					1266100000-0 銀行局	226,000 0	226,000	184,000	20,464 175,497	0	-8,503		
				01	1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	184,000	20,464 175,497	0	-8,503		
			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	184,000	20,464 175,081	0	-8,919		
					合計	768,000 0	768,000	526,000	58,745 574,954	0	48,954		

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10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)
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	312,383,000	24,374,491	10,754,486
					120,000	0			301,628,514	2,193,946
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	353,845,000	0	353,900,000	307,547,000	24,037,249	10,205,799
					55,000	0			297,341,201	2,158,346
					0	0			0	
				10 人事費	312,569,000	0	312,569,000	277,867,000	20,939,643	7,651,173
					0	0			270,215,827	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,180,000	0	41,235,000	29,584,000	3,097,606	2,542,626
					55,000	0			27,041,374	2,158,346
					0	0			0	
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	96,000	0	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	82,569	47,628
					0	0			1,832,372	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,924,000	0	2,924,000	1,880,000	82,569	47,628
					0	0			1,832,372	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10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)
02			02	4066100300-1 銀行監理	3,952,000	0	4,017,000	2,956,000	254,673	501,059
					65,000	0			2,454,941	35,600
					0	0			0	
				20 業務費	3,952,000	0	4,017,000	2,956,000	254,673	501,059
					65,000	0			2,454,941	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	2,337,280	0	2,337,280	2,337,280	515,140	0
					0	0			2,337,280	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,337,280	0	2,337,280	2,337,280	515,140	0
					0	0			2,337,280	0
					0	0			0	
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	18,815,346	0	18,815,346	18,815,346	1,716,347	0
					0	0			18,815,346	0
					0	0			0	
				10 人事費	18,815,346	0	18,815,346	18,815,346	1,716,347	0
					0	0			18,815,346	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10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	6,206,251	0	6,206,251	6,206,251	499,622	0	
					0	0			6,206,251	0	
					0	0			0		
				10	6,206,251	0	6,206,251	6,206,251	499,622	0	
				人事費	0	0			6,206,251	0	
					0	0			0		
				合計	388,249,877	0	388,369,877	339,741,877	27,105,600	10,754,486	
					120,000	0			328,987,391	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10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	270,215,827	0	6,206,251	18,815,346	2,337,280
1015 法定編制人員待遇	174,754,961	0	5,304,546	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,634,555	0	79,979	0	0
1025 技工及工友待遇	4,602,336	0	140,182	0	0
1030 獎金	47,466,290	0	681,544	0	0
1035 其他給與	1,736,606	0	0	0	2,337,280
1040 加班費	6,948,245	0	0	0	0
1045 退休退職給付	87,813	0	0	18,815,346	0
1050 退休離職儲金	18,009,866	0	0	0	0
1055 保險	13,975,155	0	0	0	0
20 業務費	27,041,374	2,454,941	0	0	0
2003 教育訓練費	151,203	0	0	0	0
2006 水電費	5,344,046	0	0	0	0
2009 通訊費	0	1,223,815	0	0	0
2018 資訊服務費	5,988,583	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	413,280	0	0	0
2024 稅捐及規費	12,400	0	0	0	0
2027 保險費	34,507	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	1,121,100	324,718	0	0	0
2054 一般事務費	13,618,709	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10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	297,574,704				
1015 法定編制人員待遇	180,059,507				
1020 約聘僱人員待遇	2,714,534				
1025 技工及工友待遇	4,742,518				
1030 獎金	48,147,834				
1035 其他給與	4,073,886				
1040 加班費	6,948,245				
1045 退休退職給付	18,903,159				
1050 退休離職儲金	18,009,866				
1055 保險	13,975,155				
20 業務費	29,496,315				
2003 教育訓練費	151,203				
2006 水電費	5,344,046				
2009 通訊費	1,223,815				
2018 資訊服務費	5,988,583				
2021 其他業務租金	413,280				
2024 稅捐及規費	12,400				
2027 保險費	34,507				
2033 約用人員酬金	73,802				
2036 按日按件計資酬金	33,000				
2051 物品	1,445,818				
2054 一般事務費	13,773,047				
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10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	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	153,019	0	0	0
2078 國外旅費	0	176,891	0	0	0
2084 短程車資	0	8,880	0	0	0
2093 特別費	82,482	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,832,372	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*	125,169	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	299,173,573	2,454,941	6,206,251	18,815,346	2,337,280

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10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	52,911				
2069 設施及機械設備養護費	106,735				
2072 國內旅費	153,019				
2078 國外旅費	176,891				
2084 短程車資	8,880				
2093 特別費	82,482				
30 設備及投資*	1,832,372				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,707,203				
3035 雜項設備費*	125,169				
40 獎補助費	84,000				
4085 獎勵及慰問	84,000				
合計	328,987,391				

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10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	574,954	0	0	0	0	0	0	0	574,954
本年度	574,954	0	0	0	0	0	0	0	574,954
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	382,080	0	0	0	0	0	0	0	382,080
0766100500 廢舊物資售價	455	0	0	0	0	0	0	0	455
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	175,081	0	0	0	0	0	0	0	175,081
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

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10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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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10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	328,987,391	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	331,331,337	8,410,540
本年度	328,987,391	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	331,331,337	8,410,540
一、本年度經費	301,628,514	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	303,972,460	8,410,540
4066100100 一般行政	299,173,573	2,158,346	0	0	150,000	0	0	0	301,481,919	7,945,081
4066100300 銀行監理	2,454,941	35,600	0	0	0	0	0	0	2,490,541	465,459
二、統籌科目	27,358,877	0	0	0	0	0	0	0	27,358,877	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	6,206,251	0	0	0	0	0	0	0	6,206,251	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	18,815,346	0	0	0	0	0	0	0	18,815,346	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,337,280	0	0	0	0	0	0	0	2,337,280	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	923,812,248	2 負債	1,345,584
11 流動資產	3,689,530	21 流動負債	1,035,584
110103 專戶存款	1,345,584	210302 應付代收款	1,035,584
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	915,658,996	3 淨資產	922,466,664
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	922,466,664
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	922,466,664
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-37,637,375		
140501 機械及設備	37,086,255		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,450,555		
140601 交通及運輸設備	2,681,603		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,267,387		
140701 雜項設備	7,212,662		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,346,108		
16 無形資產	4,463,322		
160102 電腦軟體	4,463,322		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	923,812,248	合 計	923,812,248

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,164,345	331,906,291
公庫撥入數	27,105,600	331,331,337
罰款及賠償收入	0	14,054
規費收入	0	2,868
財產收益	38,281	382,535
其他收入	20,464	175,497
支出	28,411,634	341,157,994
繳付公庫數	58,745	574,954
人事支出	23,670,752	297,574,704
業務支出	3,352,279	29,496,315
獎補助支出	0	84,000
財產損失	0	843
折舊、折耗及攤銷	1,329,858	13,427,178
收支餘絀	-1,247,289	-9,251,703

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10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	-8,307,452	392,142,206
機械及設備	35,590,204	-26,305,838	1,496,051	0	-3,144,717	7,635,700
交通及運輸設備	2,772,364	-1,151,875	27,800	118,561	-115,512	1,414,216
雜項設備	7,164,126	-6,276,074	97,754	49,218	-70,034	866,554
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	1,621,605	167,779	-11,637,715	915,658,996
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	1,661,885	0	4,463,322
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	1,661,885	0	4,463,322
合計	994,820,650	-63,063,710	1,832,757	1,829,664	-11,637,715	920,122,318
備註： 1.本年度成本變動增加數1,832,757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)、購置冷氣機及手機等公務所需事務設備125,169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1,829,664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1,661,885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10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	574,954	331,331,337	331,906,291	收入
	0	331,331,337	331,331,337	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	382,535	0	382,535	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	175,497	0	175,497	其他收入
歲出	328,987,391	12,170,603	341,157,994	支出
	0	574,954	574,954	繳付公庫數
人事費	297,574,704	0	297,574,704	人事支出
業務費	29,496,315	0	29,496,315	業務支出
獎補助費	84,000	0	84,000	獎補助支出
設備及投資	1,832,372	-1,832,372	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	13,427,178	13,427,178	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-328,412,437	319,160,734	-9,251,703	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數331,331,337元，係歲出實現數328,987,391元+預付款2,193,946元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數574,954元，係歲入實現數574,954元。
3. 「設備及投資」調整數1,832,372元，係購置冷氣機、個人電腦及印表機等1,832,372元。
4. 「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。
5. 「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13,427,178元為本年度累計折舊11,765,293元+電腦軟體累計攤銷1,661,885元。