

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 114 年 11 月份

主辦會計人員 張庭蓉

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11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					
					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	492,000	24,740	0	-84,725	
								0				407,275		
								0766100000-0 銀行局	542,000	542,000	492,000	24,740	0	-84,725
									0				407,275	

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11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	540,000	492,000	24,740	0	-85,180
				0		406,820				
			01	0766100103-3 租金收入	540,000	540,000	492,000	24,740	0	-85,180
				0		406,820				
			02	0766100500-3 廢舊物資售價	2,000	2,000	0	0	0	455
				0		455				
				1200000000-8 其他收入	226,000	226,000	196,000	32,756	0	12,253
				0		208,253				
				1266100000-0 銀行局	226,000	226,000	196,000	32,756	0	12,253
				0		208,253				
			01	1266100200-9 雜項收入	226,000	226,000	196,000	32,756	0	12,253
				0		208,253				
			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	226,000	196,000	32,756	0	11,837
				0		207,837				
				合計	768,000	768,000	688,000	57,496	0	-55,550
					0			632,450		

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11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	336,532,000	25,219,442	9,684,044
					120,000	0			326,847,956	2,198,846
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	353,845,000	0	354,070,000	331,256,000	24,623,792	9,291,007
					55,000	0			321,964,993	2,163,246
					170,000	0			0	
				10 人事費	312,569,000	0	312,569,000	297,710,000	21,592,654	5,901,519
					0	0			291,808,481	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,180,000	0	41,405,000	33,450,000	3,031,138	3,377,488
					55,000	0			30,072,512	2,163,246
					170,000	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	0	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	0	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11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 銀行監理	3,952,000	0	4,017,000	3,396,000	595,650	345,409	
					65,000	0			3,050,591	35,600	
					0	0			0		
				20 業務費	3,952,000	0	4,017,000	3,396,000	595,650	345,409	
					65,000	0			3,050,591	35,600	
					0	0			0		
			03	4066109800-3 第一預備金	170,000	0	0	0	0	0	
					0	0			0	0	
					-170,000	0			0		
				60 預備金	170,000	0	0	0	0	0	
					0	0			0	0	
					-170,000	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	0	0	
					0	0			2,337,280	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,337,280	0	2,337,280	2,337,280	0	0	
					0	0			2,337,280	0	
					0	0			0		
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	20,507,309	0	20,507,309	20,507,309	1,691,963	0	
					0	0			20,507,309	0	
					0	0			0		
				10 人事費	20,507,309	0	20,507,309	20,507,309	1,691,963	0	
					0	0			20,507,309	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11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	6,737,800	0	6,737,800	6,737,800	531,549	0	
					0	0			6,737,800	0	
					0	0			0		
				10	6,737,800	0	6,737,800	6,737,800	531,549	0	
				人事費	0	0			6,737,800	0	
					0	0			0		
				合計	390,473,389	0	390,593,389	366,114,389	27,442,954	9,684,044	
					120,000	0			356,430,345	2,198,846	
					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11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	291,808,481	0	6,737,800	20,507,309	2,337,280
1015 法定編制人員待遇	191,479,497	0	5,815,271	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,849,475	0	86,503	0	0
1025 技工及工友待遇	4,999,246	0	152,272	0	0
1030 獎金	47,538,720	0	683,754	0	0
1035 其他給與	1,966,510	0	0	0	2,337,280
1040 加班費	7,607,494	0	0	0	0
1045 退休退職給付	87,813	0	0	20,507,309	0
1050 退休離職儲金	19,795,099	0	0	0	0
1055 保險	15,484,627	0	0	0	0
20 業務費	30,072,512	3,050,591	0	0	0
2003 教育訓練費	152,403	0	0	0	0
2006 水電費	5,912,514	0	0	0	0
2009 通訊費	0	1,363,183	0	0	0
2018 資訊服務費	6,628,884	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	465,465	0	0	0
2024 稅捐及規費	12,400	0	0	0	0
2027 保險費	130,597	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	43,000	0	0	0	0
2051 物品	1,145,787	495,758	0	0	0
2054 一般事務費	15,249,801	156,838	0	0	0
2063 房屋建築養護費	434,496	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11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	321,390,870				
1015 法定編制人員待遇	197,294,768				
1020 約聘僱人員待遇	2,935,978				
1025 技工及工友待遇	5,151,518				
1030 獎金	48,222,474				
1035 其他給與	4,303,790				
1040 加班費	7,607,494				
1045 退休退職給付	20,595,122				
1050 退休離職儲金	19,795,099				
1055 保險	15,484,627				
20 業務費	33,123,103				
2003 教育訓練費	152,403				
2006 水電費	5,912,514				
2009 通訊費	1,363,183				
2018 資訊服務費	6,628,884				
2021 其他業務租金	465,465				
2024 稅捐及規費	12,400				
2027 保險費	130,597				
2033 約用人員酬金	73,802				
2036 按日按件計資酬金	43,000				
2051 物品	1,641,545				
2054 一般事務費	15,406,639				
2063 房屋建築養護費	434,496				

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11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	56,111	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	114,665	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	181,710	0	0	0
2078 國外旅費	0	366,570	0	0	0
2081 運費	31,570	0	0	0	0
2084 短程車資	0	21,067	0	0	0
2093 特別費	86,482	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	323,797,365	3,050,591	6,737,800	20,507,309	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11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	56,111				
2069 設施及機械設備養護費	114,665				
2072 國內旅費	181,710				
2078 國外旅費	366,570				
2081 運費	31,570				
2084 短程車資	21,067				
2093 特別費	86,482				
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	356,430,345				

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11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	632,450	0	0	0	0	0	0	0	632,450
本年度	632,450	0	0	0	0	0	0	0	632,450
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	406,820	0	0	0	0	0	0	0	406,820
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	207,837	0	0	0	0	0	0	0	207,837
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11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)			
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11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	356,430,345	2,198,846	0	0	150,000	0	0	0	358,779,191	7,335,198
本年度	356,430,345	2,198,846	0	0	150,000	0	0	0	358,779,191	7,335,198
一、本年度經費	326,847,956	2,198,846	0	0	150,000	0	0	0	329,196,802	7,335,198
4066100100 一般行政	323,797,365	2,163,246	0	0	150,000	0	0	0	326,110,611	7,025,389
4066100300 銀行監理	3,050,591	35,600	0	0	0	0	0	0	3,086,191	309,809
二、統籌科目	29,582,389	0	0	0	0	0	0	0	29,582,389	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	6,737,800	0	0	0	0	0	0	0	6,737,800	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,507,309	0	0	0	0	0	0	0	20,507,309	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	922,499,812	2 負債	1,349,372
11 流動資產	3,698,218	21 流動負債	1,039,372
110103 專戶存款	1,349,372	210302 應付代收款	1,039,372
110104 零用金	150,000	28 其他負債	310,000
110901 預付款	2,198,846	280301 存入保證金	310,000
14 固定資產	914,504,871	3 淨資產	921,150,440
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	921,150,440
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	921,150,440
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-38,468,119		
140501 機械及設備	37,086,255		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,741,919		
140601 交通及運輸設備	2,681,603		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,288,704		
140701 雜項設備	7,212,662		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,356,808		
16 無形資產	4,296,323		
160102 電腦軟體	4,296,323		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	922,499,812	合 計	922,499,812

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,505,350	359,411,641
公庫撥入數	27,447,854	358,779,191
罰款及賠償收入	0	14,054
規費收入	0	2,868
財產收益	24,740	407,275
其他收入	32,756	208,253
支出	28,821,574	369,979,568
繳付公庫數	57,496	632,450
人事支出	23,816,166	321,390,870
業務支出	3,626,788	33,123,103
獎補助支出	0	84,000
財產損失	0	843
折舊、折耗及攤銷	1,321,124	14,748,302
收支餘絀	-1,316,224	-10,567,927

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11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	-9,138,196	391,311,462
機械及設備	35,590,204	-26,305,838	1,496,051	0	-3,436,081	7,344,336
交通及運輸設備	2,772,364	-1,151,875	27,800	118,561	-136,829	1,392,899
雜項設備	7,164,126	-6,276,074	97,754	49,218	-80,734	855,854
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	-12,791,840	914,504,871
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	1,828,884	0	4,296,323
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	1,828,884	0	4,296,323
合計	994,820,650	-63,063,710	1,832,757	1,996,663	-12,791,840	918,801,194
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1,996,663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1,828,884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11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	632,450	358,779,191	359,411,641	收入
	0	358,779,191	358,779,191	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	407,275	0	407,275	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	208,253	0	208,253	其他收入
歲出	356,430,345	13,549,223	369,979,568	支出
	0	632,450	632,450	繳付公庫數
人事費	321,390,870	0	321,390,870	人事支出
業務費	33,123,103	0	33,123,103	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	14,748,302	14,748,302	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-355,797,895	345,229,968	-10,567,927	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數358,779,191元，係歲出實現數356,430,345元+預付款2,198,846元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數632,450元，係歲入實現數632,450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14,748,302元為本年度累計折舊12,919,418元+電腦軟體累計攤銷1,828,884元。