

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 114 年 12 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12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		保留數 (4)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)			
					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	0			
					0			14,054		14,054			
				0466100000-4 銀行局	0	0	0	0	0	0			
					0			14,054		14,054			
				0466100300-8 賠償收入	0	0	0	0	0	0			
					0			14,054		14,054			
				0466100301-0 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0			
					0			14,054		14,054			
03				179	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	0
								0			2,868		2,868
	0566100000-0 銀行局	0	0				0	0	0	0			
		0						2,868		2,868			
	0566100300-3 使用規費收入	0	0				0	0	0	0			
		0						2,868		2,868			
	0566100303-1 資料使用費	0	0				0	0	0	0			
		0						2,868		2,868			
04	226						0700000000-9 財產收入	542,000	542,000	542,000	197,854	0	0
								0			605,129		63,129
				0766100000-0 銀行局	542,000	542,000	542,000	197,854	0	0			
					0			605,129		63,129			

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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	540,000	197,854	0	0
				0	0			604,674		64,674
			01	0766100103-3 租金收入	540,000	540,000	540,000	197,854	0	0
				0	0			604,674		64,674
			02	0766100500-3 廢舊物資售價	2,000	2,000	2,000	0	0	0
				0	0			455		-1,545
				1200000000-8 其他收入	226,000	226,000	226,000	342,940	0	0
				0	0			551,193		325,193
				1266100000-0 銀行局	226,000	226,000	226,000	342,940	0	0
				0	0			551,193		325,193
			01	1266100200-9 雜項收入	226,000	226,000	226,000	342,940	0	0
				0	0			551,193		325,193
			01	1266100201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
				0	0			416		416
			02	1266100210-2 其他雜項收入	226,000	226,000	226,000	342,940	0	0
				0	0			550,777		324,777
				合計	768,000	768,000	768,000	540,794	0	0
				0	0			1,173,244		405,244

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	361,011,000	29,602,397	0
					120,000	0			356,450,353	4,560,647
					0	0			0	0
		01		4066100100-2 一般行政	353,845,000	0	353,998,062	353,998,062	27,551,097	0
					55,000	-71,938			349,516,090	4,481,972
					170,000	0			0	0
				10 人事費	312,569,000	0	312,569,000	312,569,000	16,279,238	0
					0	0			308,087,719	4,481,281
					0	0			0	0
				20 業務費	41,180,000	0	41,345,062	41,345,062	11,271,859	0
					55,000	-59,938			41,344,371	691
					170,000	0			0	0
				40 獎補助費	96,000	0	84,000	84,000	0	0
					0	-12,000			84,000	0
					0	0			0	0
		01		4066100100-2* 一般行政	2,924,000	0	2,995,938	2,995,938	1,163,566	0
					0	71,938			2,995,938	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,924,000	0	2,995,938	2,995,938	1,163,566	0
					0	71,938			2,995,938	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)		
					追加(減)數	經費流用數						
					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	4,017,000	887,734	0		
				銀行監理	65,000	0			3,938,325	78,675		
					0	0			0	0		
				20	3,952,000	0	4,017,000	4,017,000	887,734	0		
				業務費	65,000	0			3,938,325	78,675		
					0	0			0	0		
				03	4066109800-3	170,000	0	0	0	0	0	
					第一預備金	0	0			0	0	
						-170,000	0			0	0	
					60	170,000	0	0	0	0	0	
					預備金	0	0			0	0	
						-170,000	0			0	0	
				8903304500-4	2,337,280	0	2,337,280	2,337,280	0	0		
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			2,337,280	0		
					0	0			0	0		
				10	2,337,280	0	2,337,280	2,337,280	0	0		
				人事費	0	0			2,337,280	0		
					0	0			0	0		
			05			7606205300-6	20,618,995	0	20,618,995	20,618,995	111,686	0
						公務人員退休撫卹給付	0	0			20,618,995	0
							0	0			0	0
						10	20,618,995	0	20,618,995	20,618,995	111,686	0
						人事費	0	0			20,618,995	0
							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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
27				4077014000-1	6,740,019	0	6,740,019	6,740,019	2,219	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			6,740,019	0
					0	0			0	0
				10	6,740,019	0	6,740,019	6,740,019	2,219	0
				人事費	0	0			6,740,019	0
					0	0			0	0
				統籌科目小計	29,696,294	0	29,696,294	29,696,294	113,905	0
					0	0			29,696,294	0
					0	0			0	0
				合計	390,587,294	0	390,707,294	390,707,294	29,716,302	0
					120,000	0			386,146,647	4,560,647
					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12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	308,087,719	0	6,740,019	20,618,995	2,337,280
1015 法定編制人員待遇	190,259,227	0	5,815,110	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,886,056	0	87,613	0	0
1025 技工及工友待遇	4,999,246	0	152,272	0	0
1030 獎金	47,640,420	0	685,024	0	0
1035 其他給與	3,816,689	0	0	0	2,337,280
1040 加班費	17,463,599	0	0	0	0
1045 退休退職給付	87,813	0	0	20,618,995	0
1050 退休離職儲金	21,604,808	0	0	0	0
1055 保險	19,329,861	0	0	0	0
20 業務費	41,344,371	3,938,325	0	0	0
2003 教育訓練費	204,153	120,267	0	0	0
2006 水電費	6,323,807	0	0	0	0
2009 通訊費	0	1,637,227	0	0	0
2018 資訊服務費	9,740,722	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	570,315	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	65,500	0	0	0	0
2051 物品	1,307,880	701,305	0	0	0
2054 一般事務費	22,670,165	185,941	0	0	0
2063 房屋建築養護費	435,496	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12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	337,784,013				
1015 法定編制人員待遇	196,074,337				
1020 約聘僱人員待遇	2,973,669				
1025 技工及工友待遇	5,151,518				
1030 獎金	48,325,444				
1035 其他給與	6,153,969				
1040 加班費	17,463,599				
1045 退休退職給付	20,706,808				
1050 退休離職儲金	21,604,808				
1055 保險	19,329,861				
20 業務費	45,282,696				
2003 教育訓練費	324,420				
2006 水電費	6,323,807				
2009 通訊費	1,637,227				
2018 資訊服務費	9,740,722				
2021 其他業務租金	570,315				
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	65,500				
2051 物品	2,009,185				
2054 一般事務費	22,856,106				
2063 房屋建築養護費	435,496				

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12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	66,249	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	135,515	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	265,478	0	0	0
2078 國外旅費	0	416,226	0	0	0
2081 運費	36,085	0	0	0	0
2084 短程車資	0	41,566	0	0	0
2093 特別費	142,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,995,938	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	2,721,969	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	273,969	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
小計	352,512,028	3,938,325	6,740,019	20,618,995	2,337,280
合計	352,512,028	3,938,325	6,740,019	20,618,995	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12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	66,249				
2069 設施及機械設備養護費	135,515				
2072 國內旅費	265,478				
2078 國外旅費	416,226				
2081 運費	36,085				
2084 短程車資	41,566				
2093 特別費	142,000				
30 設備及投資*	2,995,938				
3030 資訊軟硬體設備費*	2,721,969				
3035 雜項設備費*	273,969				
40 獎補助費	84,000				
4085 獎勵及慰問	84,000				
小計	386,146,647				
合計	386,146,647				

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12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	1,173,244	0	0	0	0	0	0	0	1,173,244
本年度	1,173,244	0	0	0	0	0	0	0	1,173,244
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	604,674	0	0	0	0	0	0	0	604,674
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	550,777	0	0	0	0	0	0	0	550,777
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12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12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	386,146,647	0	0	0	0	0	0	0	386,146,647	4,560,647
本年度	386,146,647	0	0	0	0	0	0	0	386,146,647	4,560,647
一、本年度經費	356,450,353	0	0	0	0	0	0	0	356,450,353	4,560,647
4066100100 一般行政	352,512,028	0	0	0	0	0	0	0	352,512,028	4,481,972
4066100300 銀行監理	3,938,325	0	0	0	0	0	0	0	3,938,325	78,675
二、統籌科目	29,696,294	0	0	0	0	0	0	0	29,696,294	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	6,740,019	0	0	0	0	0	0	0	6,740,019	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,618,995	0	0	0	0	0	0	0	20,618,995	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
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	919,237,739	2 負債	580,633
11 流動資產	580,633	21 流動負債	55,633
110103 專戶存款	580,633	210302 應付代收款	55,633
14 固定資產	913,555,613	28 其他負債	525,000
140101 土地	513,600,320	280301 存入保證金	525,000
140401 房屋建築及設備	429,779,581	3 淨資產	918,657,106
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-39,298,865	31 資產負債淨額	918,657,106
140501 機械及設備	37,129,255	310101 資產負債淨額	918,657,106
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,020,505		
140601 交通及運輸設備	2,830,403		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,310,023		
140701 雜項設備	7,212,662		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,367,215		
16 無形資產	5,101,093		
160102 電腦軟體	5,101,093		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	919,237,739	合 計	919,237,739

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,908,250	387,319,891
公庫撥入數	27,367,456	386,146,647
罰款及賠償收入	0	14,054
規費收入	0	2,868
財產收益	197,854	605,129
其他收入	342,940	551,193
支出	30,401,584	400,381,152
繳付公庫數	540,794	1,173,244
人事支出	16,393,143	337,784,013
業務支出	12,159,593	45,282,696
獎補助支出	0	84,000
財產損失	0	843
折舊、折耗及攤銷	1,308,054	16,056,356
收支餘絀	-2,493,334	-13,061,261

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12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	-9,968,942	390,480,716
機械及設備	35,590,204	-26,305,838	1,539,051	0	-3,714,667	7,108,750
交通及運輸設備	2,772,364	-1,151,875	176,600	118,561	-158,148	1,520,380
雜項設備	7,164,126	-6,276,074	97,754	49,218	-91,141	845,447
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	1,813,405	167,779	-13,932,898	913,555,613
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	1,182,918	1,995,880	0	5,101,093
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	1,182,918	1,995,880	0	5,101,093
合計	994,820,650	-63,063,710	2,996,323	2,163,659	-13,932,898	918,656,706
備註： 1.本年度成本變動增加數2,996,323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、手機及無線式麥克風設備等公務所需事務設備273,969元、購置個人電腦、印表機等資訊軟硬體設備1,750,203元，以及本局三代金融監理資訊共享平台等系統開發建置與新增功能971,766元。 2.本年度成本變動減少數2,163,659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1,995,880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12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	1,173,244	386,146,647	387,319,891	收入
	0	386,146,647	386,146,647	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	605,129	0	605,129	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	551,193	0	551,193	其他收入
歲出	386,146,647	14,234,505	400,381,152	支出
	0	1,173,244	1,173,244	繳付公庫數
人事費	337,784,013	0	337,784,013	人事支出
業務費	45,282,696	0	45,282,696	業務支出
獎補助費	84,000	0	84,000	獎補助支出
設備及投資	2,995,938	-2,995,938	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	16,056,356	16,056,356	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-384,973,403	371,912,142	-13,061,261	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數386,146,647元，係歲出實現數386,146,647元。
2. 「繳付公庫數」調整數1,173,244元，係歲入實現數1,173,244元。
3. 「設備及投資」調整數2,995,938元，係購置冷氣機、手機及無線式麥克風設備等公務所需事務設備273,969元、購置個人電腦、印表機等資訊軟硬體設備1,750,203元，以及本局三代金融監理資訊共享平台等系統開發建置與新增功能971,766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16,056,356

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12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
元為本年度累計折舊14,060,476元+電腦軟體累計攤銷1,995,880元。				