

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	2
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

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115年01月01日至115年02月28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)		
04	228	01	01	0700000000-9 財產收入	585,000	585,000	24,000	24,000	0	0
				0		24,000				
0766100000-0 銀行局				585,000	585,000	24,000	24,000	0	0	
0					24,000					
0766100100-5 財產孳息				583,000	583,000	24,000	24,000	0	0	
0					24,000					
0766100103-3 租金收入				583,000	583,000	24,000	24,000	0	0	
0					24,000					
0766100500-3 廢舊物資售價				2,000	2,000	0	0	0	0	
0					0					
07	226	01	01	1200000000-8 其他收入	226,000	226,000	25,000	25,700	0	10,561
				0		35,561				
				1266100000-0 銀行局	226,000	226,000	25,000	25,700	0	10,561
				0		35,561				
				1266100200-9 雜項收入	226,000	226,000	25,000	25,700	0	10,561
				0		35,561				
				1266100210-2 其他雜項收入	226,000	226,000	25,000	25,700	0	10,561
				0		35,561				
				合計	811,000	811,000	49,000	49,700	0	10,561
				0		59,561				

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115年01月01日至115年02月28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)		
24				0066000000-0 金融監督管理委員會主管							
	02			0066100000-2 銀行局	395,449,000	0	395,449,000	118,090,000	47,516,981	32,391,669	
					0	0			85,698,331	23,375,405	
					0	0			0		
		01		4066100100-2 一般行政	381,739,000	0	381,739,000	117,291,000	47,331,300	31,841,948	
					0	0			85,449,052	23,339,805	
					0	0			0		
				10 人事費	337,521,000	0	337,521,000	111,899,000	45,544,149	28,770,042	
					0	0			83,128,958	21,181,459	
					0	0			0		
				20 業務費	44,110,000	0	44,110,000	5,356,000	1,755,151	3,067,906	
					0	0			2,288,094	2,158,346	
					0	0			0		
				40 獎補助費	108,000	0	108,000	36,000	32,000	4,000	
					0	0			32,000	0	
					0	0			0		
		01		4066100100-2* 一般行政	3,882,000	0	3,882,000	410,000	0	410,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,882,000	0	3,882,000	410,000	0	410,000	
					0	0			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115年01月01日至115年02月28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)	
05				4066100300-1 銀行監理	9,658,000	0	9,658,000	389,000	185,681	139,721	
					0	0		249,279	35,600		
					0	0		0			
				20 業務費	9,658,000	0	9,658,000	389,000	185,681	139,721	
					0	0		249,279	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		
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,893,873	0	4,893,873	4,893,873	1,631,291	0
						0	0		4,893,873		0
						0	0		0		
					10 人事費	4,893,873	0	4,893,873	4,893,873	1,631,291	0
						0	0		4,893,873		0
						0	0		0		
					統籌科目小計	4,893,873	0	4,893,873	4,893,873	1,631,291	0
						0	0		4,893,873		0
						0	0		0		
					合計	400,342,873	0	400,342,873	122,983,873	49,148,272	32,391,669
						0	0		90,592,204		23,375,405
						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115年01月01日至115年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	83,128,958	0	4,893,873	88,022,831	
1015 法定編制人員待遇	50,731,799	0	0	50,731,799	
1020 約聘僱人員待遇	539,701	0	0	539,701	
1025 技工及工友待遇	1,046,932	0	0	1,046,932	
1030 獎金	26,246,213	0	0	26,246,213	
1035 其他給與	12,080	0	0	12,080	
1040 加班費	72,960	0	0	72,960	
1045 退休退職給付	0	0	4,893,873	4,893,873	
1050 退休離職儲金	3,542,185	0	0	3,542,185	
1055 保險	937,088	0	0	937,088	
20 業務費	2,288,094	249,279	0	2,537,373	
2003 教育訓練費	12,000	0	0	12,000	
2006 水電費	808,548	0	0	808,548	
2009 通訊費	0	133,496	0	133,496	
2018 資訊服務費	413,688	0	0	413,688	
2021 其他業務租金	0	52,185	0	52,185	
2036 按日按件計資酬金	5,000	0	0	5,000	
2051 物品	395,257	9,558	0	404,815	
2054 一般事務費	616,001	54,040	0	670,041	
2063 房屋建築養護費	600	0	0	600	
2069 設施及機械設備養護費	3,000	0	0	3,000	
2093 特別費	34,000	0	0	34,000	
40 獎補助費	32,000	0	0	32,000	

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

第5頁

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115年01月01日至115年02月28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	59,561	0	0	0	0	0	0	0	59,561
本年度	59,561	0	0	0	0	0	0	0	59,561
0766100103 租金收入	24,000	0	0	0	0	0	0	0	24,000
1266100210 其他雜項收入	35,561	0	0	0	0	0	0	0	35,561
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
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

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115年01月01日至115年02月28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)			
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115年01月01日至115年02月28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	90,592,204	23,375,405	0	0	150,000	0	0	0	114,117,609	8,866,264
本年度	90,592,204	23,375,405	0	0	150,000	0	0	0	114,117,609	8,866,264
一、本年度經費	85,698,331	23,375,405	0	0	150,000	0	0	0	109,223,736	8,866,264
4066100100 一般行政	85,449,052	23,339,805	0	0	150,000	0	0	0	108,938,857	8,762,143
4066100300 銀行監理	249,279	35,600	0	0	0	0	0	0	284,879	104,121
二、統籌科目	4,893,873	0	0	0	0	0	0	0	4,893,873	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,893,873	0	0	0	0	0	0	0	4,893,873	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	964,874,984	2 負債	1,531,870
11 流動資產	25,057,275	21 流動負債	1,056,870
110103 專戶存款	1,531,870	210302 應付代收款	1,056,870
110104 零用金	150,000	28 其他負債	475,000
110901 預付款	23,375,405	280301 存入保證金	475,000
14 固定資產	935,012,277	3 淨資產	963,343,114
140101 土地	537,292,840	31 資產負債淨額	963,343,114
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	963,343,114
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-40,960,355		
140501 機械及設備	37,129,255		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,528,348		
140601 交通及運輸設備	2,830,403		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,355,728		
140701 雜項設備	7,212,662		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,388,033		
16 無形資產	4,805,032		
160102 電腦軟體	4,805,032		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	964,874,984	合 計	964,874,984

附註：保證品(應付保證品) 60,000元

金融監督管理委員會銀行局

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	70,379,431	114,177,170
公庫撥入數	70,329,731	114,117,609
財產收益	24,000	24,000
其他收入	25,700	35,561
支出	50,463,874	93,183,682
繳付公庫數	49,700	59,561
人事支出	47,175,440	88,022,831
業務支出	1,940,832	2,537,373
獎補助支出	32,000	32,000
折舊、折耗及攤銷	1,265,902	2,531,917
收支餘絀	19,915,557	20,993,488

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115年01月01日至115年02月28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	23,692,520	0	0	537,292,840
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	429,779,581	-39,298,865	0	0	-1,661,490	388,819,226
機械及設備	37,129,255	-30,020,505	0	0	-507,843	6,600,907
交通及運輸設備	2,830,403	-1,310,023	0	0	-45,705	1,474,675
雜項設備	7,212,662	-6,367,215	0	0	-20,818	824,629
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	990,552,221	-76,996,608	23,692,520	0	-2,235,856	935,012,277
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	5,101,093	0	0	296,061	0	4,805,032
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	5,101,093	0	0	296,061	0	4,805,032
合計	995,653,314	-76,996,608	23,692,520	296,061	-2,235,856	939,817,309
備註： 1.本年度成本變動增加數23,692,520元，係依公告地價增加本局經營國有土地帳面價值23,692,520元。 2.本年度成本變動減少數296,061元，係電腦軟體累計攤銷296,061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115年01月01日至115年02月28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	59,561	114,117,609	114,177,170	收入
	0	114,117,609	114,117,609	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	24,000	0	24,000	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	35,561	0	35,561	其他收入
歲出	90,592,204	2,591,478	93,183,682	支出
	0	59,561	59,561	繳付公庫數
人事費	88,022,831	0	88,022,831	人事支出
業務費	2,537,373	0	2,537,373	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	2,531,917	2,531,917	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-90,532,643	111,526,131	20,993,488	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數114,117,609元，係歲出實現數90,592,204元+預付款23,375,405元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數59,561元，係歲入實現數59,561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2,531,917元為本年度累計折舊2,235,856元+電腦軟體累計攤銷296,061元。