

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 115 年 4 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.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

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04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)		
04	228	01	01	0700000000-9 財產收入	585,000	585,000	72,000	25,200	0	2,820
				0		74,820				
				0766100000-0 銀行局	585,000	585,000	72,000	25,200	0	2,820
				0		74,820				
				0766100100-5 財產孳息	583,000	583,000	72,000	25,200	0	2,820
				0		74,820				
				0766100103-3 租金收入	583,000	583,000	72,000	25,200	0	2,820
				0		74,820				
				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	68,000	9,900	0	-3,839
				0		64,161				
				1266100000-0 銀行局	226,000	226,000	68,000	9,900	0	-3,839
				0		64,161				
				1266100200-9 雜項收入	226,000	226,000	68,000	9,900	0	-3,839
				0		64,161				
				1266100210-2 其他雜項收入	226,000	226,000	68,000	9,900	0	-3,839
				0		64,161				
				合計	811,000	811,000	140,000	35,100	0	-1,019
				0		138,981				

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04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)
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	170,296,000	24,111,537	15,820,309
					0	0			154,475,691	2,193,946
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	381,739,000	0	381,739,000	168,838,000	23,442,167	15,591,855
					0	0			153,246,145	2,158,346
					0	0			0	
				10 人事費	337,521,000	0	337,521,000	158,003,000	21,346,566	11,910,027
					0	0			146,092,973	0
					0	0			0	
				20 業務費	44,110,000	0	44,110,000	10,799,000	2,095,601	3,681,828
					0	0			7,117,172	2,158,346
					0	0			0	
				40 獎補助費	108,000	0	108,000	36,000	0	0
					0	0			36,000	0
					0	0			0	
		01		4066100100-2* 一般行政	3,882,000	0	3,882,000	430,000	324,800	5,450
					0	0			424,550	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,882,000	0	3,882,000	430,000	324,800	5,450
					0	0			424,550	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04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	備註 (預付款)	
					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)		
02			02	4066100300-1 銀行監理	9,658,000	0	9,658,000	1,028,000	344,570	223,004	
					0	0			804,996	35,600	
					0	0			0		
				20 業務費	9,658,000	0	9,658,000	1,028,000	344,570	223,004	
					0	0			804,996	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	0
					60 預備金	170,000	0	170,000	0	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	457,600	0	457,600	457,600	0	0	
					0	0			457,600	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	457,600	0	457,600	457,600	0	0	
					0	0			457,600	0	
					0	0			0	0	
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,261,589	0	8,261,589	8,261,589	1,736,425	0	
					0	0			8,261,589	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	8,261,589	0	8,261,589	8,261,589	1,736,425	0	
					0	0			8,261,589	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04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)	
				統籌科目小計	8,719,189	0	8,719,189	8,719,189	1,736,425	0	
					0	0			8,719,189	0	
					0	0			0		
				合計	404,168,189	0	404,168,189	179,015,189	25,847,962	15,820,309	
					0	0			163,194,880	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115年01月01日至115年04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	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	合計
10 人事費	146,092,973	0	8,261,589	457,600	154,812,162
1015 法定編制人員待遇	82,834,382	0	0	0	82,834,382
1020 約聘僱人員待遇	1,073,395	0	0	0	1,073,395
1025 技工及工友待遇	1,721,332	0	0	0	1,721,332
1030 獎金	47,694,093	0	0	0	47,694,093
1035 其他給與	386,981	0	0	457,600	844,581
1040 加班費	220,480	0	0	0	220,480
1045 退休退職給付	162,385	0	8,261,589	0	8,423,974
1050 退休離職儲金	7,075,378	0	0	0	7,075,378
1055 保險	4,924,547	0	0	0	4,924,547
20 業務費	7,117,172	804,996	0	0	7,922,168
2003 教育訓練費	52,300	0	0	0	52,300
2006 水電費	1,515,642	0	0	0	1,515,642
2009 通訊費	0	394,930	0	0	394,930
2018 資訊服務費	1,878,279	0	0	0	1,878,279
2021 其他業務租金	0	156,555	0	0	156,555
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2036 按日按件計資酬金	9,000	0	0	0	9,000
2051 物品	511,406	85,060	0	0	596,466
2054 一般事務費	2,998,919	78,432	0	0	3,077,351
2063 房屋建築養護費	42,433	0	0	0	42,433
2066 車輛及辦公器具養護費	4,100	0	0	0	4,100
2069 設施及機械設備養護費	24,300	0	0	0	24,300

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04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	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	合計
2072 國內旅費	0	4,256	0	0	4,256
2075 大陸地區旅費	0	84,803	0	0	84,803
2081 運費	2,500	0	0	0	2,500
2084 短程車資	0	960	0	0	960
2093 特別費	71,173	0	0	0	71,173
30 設備及投資*	424,550	0	0	0	424,550
3030 資訊軟硬體設備費*	404,750	0	0	0	404,750
3035 雜項設備費*	19,800	0	0	0	19,800
40 獎補助費	36,000	0	0	0	36,000
4085 獎勵及慰問	36,000	0	0	0	36,000
合計	153,670,695	804,996	8,261,589	457,600	163,194,880

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04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	138,981	0	0	0	0	0	0	0	138,981
本年度	138,981	0	0	0	0	0	0	0	138,981
0766100103 租金收入	74,820	0	0	0	0	0	0	0	74,820
1266100210 其他雜項收入	64,161	0	0	0	0	0	0	0	64,161
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04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)			
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04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	163,194,880	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	165,538,826	13,476,363
本年度	163,194,880	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	165,538,826	13,476,363
一、本年度經費	154,475,691	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	156,819,637	13,476,363
4066100100 一般行政	153,670,695	2,158,346	0	0	150,000	0	0	0	155,979,041	13,288,959
4066100300 銀行監理	804,996	35,600	0	0	0	0	0	0	840,596	187,404
二、統籌科目	8,719,189	0	0	0	0	0	0	0	8,719,189	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,261,589	0	0	0	0	0	0	0	8,261,589	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	457,600	0	0	0	0	0	0	0	457,600	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	941,475,048	2 負債	1,421,448
11 流動資產	3,765,394	21 流動負債	1,046,448
110103 專戶存款	1,421,448	210302 應付代收款	1,046,448
110104 零用金	150,000	28 其他負債	375,000
110901 預付款	2,193,946	280301 存入保證金	375,000
14 固定資產	932,895,283	3 淨資產	940,053,600
140101 土地	537,292,840	31 資產負債淨額	940,053,600
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	940,053,600
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-42,621,845		
140501 機械及設備	37,229,005		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,037,836		
140601 交通及運輸設備	2,830,403		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,401,433		
140701 雜項設備	7,232,462		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,407,894		
16 無形資產	4,813,971		
160102 電腦軟體	4,813,971		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	941,475,048	合 計	941,475,048

附註：保證品(應付保證品) 40,000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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,796,045	165,677,807
公庫撥入數	25,760,945	165,538,826
財產收益	25,200	74,820
其他收入	9,900	64,161
支出	26,825,332	167,973,833
繳付公庫數	35,100	138,981
人事支出	23,082,991	154,812,162
業務支出	2,440,171	7,922,168
獎補助支出	0	36,000
折舊、折耗及攤銷	1,267,070	5,064,522
收支餘絀	-1,029,287	-2,296,026

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04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	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	-3,322,980	387,157,736
機械及設備	37,129,255	-30,020,505	99,750	0	-1,017,331	6,191,169
交通及運輸設備	2,830,403	-1,310,023	0	0	-91,410	1,428,970
雜項設備	7,212,662	-6,367,215	19,800	0	-40,679	824,568
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	23,812,070	0	-4,472,400	932,895,283
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	305,000	592,122	0	4,813,971
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	305,000	592,122	0	4,813,971
合計	995,653,314	-76,996,608	24,117,070	592,122	-4,472,400	937,709,254
備註： 1.本年度成本變動增加數24,117,070元，係依公告地價增加本局經管國有土地帳面價值23,692,520元、購置資訊軟硬體設備404,750元及公務所需事務設備19,800元。 2.本年度成本變動減少數592,122元，係電腦軟體累計攤銷592,122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04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	138,981	165,538,826	165,677,807	收入
	0	165,538,826	165,538,826	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	74,820	0	74,820	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	64,161	0	64,161	其他收入
歲出	163,194,880	4,778,953	167,973,833	支出
	0	138,981	138,981	繳付公庫數
人事費	154,812,162	0	154,812,162	人事支出
業務費	7,922,168	0	7,922,168	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	424,550	-424,550	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	5,064,522	5,064,522	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-163,055,899	160,759,873	-2,296,026	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數165,538,826元，係歲出實現數163,194,880元+預付款2,193,946元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數138,981元，係歲入實現數138,981元。
3. 「設備及投資」調整數424,550元，係購置資訊軟硬體設備404,750元及公務所需事務設備19,800元。
4. 「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5,064,522元為本年度累計折舊4,472,400元+電腦軟體累計攤銷592,122元。