

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 115 年 5 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.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

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05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)					
03	180		01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	18	0	18			
0				0	18								
0566100000-0 銀行局				0	0	18	0	18					
0				0	18								
0566100300-3 使用規費收入				0	0	18	0	18					
0				0	18								
0566100303-1 資料使用費				0	0	18	0	18					
0				0	18								
04				228		01	0700000000-9 財產收入	585,000	585,000	96,000	23,040	0	1,860
0								97,860					
0766100000-0 銀行局	585,000	585,000	96,000				23,040	0	1,860				
0		97,860											
0766100100-5 財產孳息	583,000	583,000	96,000				23,040	0	1,860				
0		97,860											
0766100103-3 租金收入	583,000	583,000	96,000				23,040	0	1,860				
0		97,860											
0766100500-3 廢舊物資售價	2,000	2,000	0				0	0	0				
0		0											
07				1200000000-8 其他收入	226,000	226,000	80,000	26,500	0	10,661			
0						90,661							

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05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)		
	226		01	1266100000-0	226,000	226,000	80,000	26,500	0	10,661
				銀行局	0			90,661		
				1266100200-9	226,000	226,000	80,000	26,500	0	10,661
				雜項收入	0			90,661		
				1266100210-2	226,000	226,000	80,000	26,500	0	10,661
				其他雜項收入	0			90,661		
				合計	811,000	811,000	176,000	49,558	0	12,539
					0			188,539		

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05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)	
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	198,000,000	24,364,294	19,160,015	
					0	0			178,839,985	2,193,946	
					0	0			0		
		01		4066100100-2 一般行政	381,739,000	0	381,739,000	196,276,000	24,136,840	18,893,015	
					0	0			177,382,985	2,158,346	
					0	0			0		
				10 人事費	337,521,000	0	337,521,000	182,974,000	21,465,709	15,415,318	
					0	0			167,558,682	0	
					0	0			0		
				20 業務費	44,110,000	0	44,110,000	13,266,000	2,671,131	3,477,697	
					0	0			9,788,303	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	0	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	0	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05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)	
02			02	4066100300-1 銀行監理	9,658,000	0	9,658,000	1,294,000	227,454	261,550	
					0	0			1,032,450	35,600	
					0	0			0		
				20 業務費	9,658,000	0	9,658,000	1,294,000	227,454	261,550	
					0	0			1,032,450	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
			05	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	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,897,352	0	9,897,352	9,897,352	1,635,763	0	
					0	0			9,897,352	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	9,897,352	0	9,897,352	9,897,352	1,635,763	0	
					0	0			9,897,352	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05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)	
				統籌科目小計	10,354,952	0	10,354,952	10,354,952	1,635,763	0	
					0	0			10,354,952	0	
					0	0			0		
				合計	405,803,952	0	405,803,952	208,354,952	26,000,057	19,160,015	
					0	0			189,194,937	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05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	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	167,558,682	0	9,897,352	457,600	177,913,634
1015 法定編制人員待遇	99,404,272	0	0	0	99,404,272
1020 約聘僱人員待遇	1,281,487	0	0	0	1,281,487
1025 技工及工友待遇	2,058,532	0	0	0	2,058,532
1030 獎金	47,731,678	0	0	0	47,731,678
1035 其他給與	545,990	0	0	457,600	1,003,590
1040 加班費	718,584	0	0	0	718,584
1045 退休退職給付	162,385	0	9,897,352	0	10,059,737
1050 退休離職儲金	9,126,427	0	0	0	9,126,427
1055 保險	6,529,327	0	0	0	6,529,327
20 業務費	9,788,303	1,032,450	0	0	10,820,753
2003 教育訓練費	52,300	0	0	0	52,300
2006 水電費	1,953,411	0	0	0	1,953,411
2009 通訊費	0	527,385	0	0	527,385
2018 資訊服務費	2,548,301	0	0	0	2,548,301
2021 其他業務租金	0	208,740	0	0	208,740
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2036 按日按件計資酬金	18,000	0	0	0	18,000
2051 物品	653,430	98,477	0	0	751,907
2054 一般事務費	4,353,853	79,632	0	0	4,433,485
2063 房屋建築養護費	45,933	0	0	0	45,933
2066 車輛及辦公器具養護費	14,650	0	0	0	14,650
2069 設施及機械設備養護費	49,917	0	0	0	49,917

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05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	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	32,178	0	0	32,178
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	1,235	0	0	1,235
2093 特別費	88,888	0	0	0	88,888
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	177,807,535	1,032,450	9,897,352	457,600	189,194,937

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05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	188,539	0	0	0	0	0	0	0	188,539
本年度	188,539	0	0	0	0	0	0	0	188,539
0566100303 資料使用費	18	0	0	0	0	0	0	0	18
0766100103 租金收入	97,860	0	0	0	0	0	0	0	97,860
1266100210 其他雜項收入	90,661	0	0	0	0	0	0	0	90,661
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

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05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)			
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115年01月01日至115年05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	189,194,937	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	191,538,883	16,816,069
本年度	189,194,937	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	191,538,883	16,816,069
一、本年度經費	178,839,985	2,193,946	0	0	150,000	0	0	0	181,183,931	16,816,069
4066100100 一般行政	177,807,535	2,158,346	0	0	150,000	0	0	0	180,115,881	16,590,119
4066100300 銀行監理	1,032,450	35,600	0	0	0	0	0	0	1,068,050	225,950
二、統籌科目	10,354,952	0	0	0	0	0	0	0	10,354,952	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,897,352	0	0	0	0	0	0	0	9,897,352	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	940,221,324	2 負債	1,421,844
11 流動資產	3,765,790	21 流動負債	1,046,844
110103 專戶存款	1,421,844	210302 應付代收款	1,046,844
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	931,775,808	3 淨資產	938,799,480
140101 土地	537,292,840	31 資產負債淨額	938,799,480
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	938,799,480
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-43,452,589		
140501 機械及設備	37,229,005		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,293,456		
140601 交通及運輸設備	2,830,403		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,424,285		
140701 雜項設備	7,232,462		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,418,153		
16 無形資產	4,679,326		
160102 電腦軟體	4,679,326		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	940,221,324	合 計	940,221,324

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,049,615	191,727,422
公庫撥入數	26,000,057	191,538,883
規費收入	18	18
財產收益	23,040	97,860
其他收入	26,500	90,661
支出	27,303,735	195,277,568
繳付公庫數	49,558	188,539
人事支出	23,101,472	177,913,634
業務支出	2,898,585	10,820,753
獎補助支出	0	36,000
折舊、折耗及攤銷	1,254,120	6,318,642
收支餘絀	-1,254,120	-3,550,146

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05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	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	-4,153,724	386,326,992
機械及設備	37,129,255	-30,020,505	99,750	0	-1,272,951	5,935,549
交通及運輸設備	2,830,403	-1,310,023	0	0	-114,262	1,406,118
雜項設備	7,212,662	-6,367,215	19,800	0	-50,938	814,309
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	-5,591,875	931,775,808
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	726,767	0	4,679,326
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	726,767	0	4,679,326
合計	995,653,314	-76,996,608	24,117,070	726,767	-5,591,875	936,455,134
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726,767元，係電腦軟體累計攤銷726,767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05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	188,539	191,538,883	191,727,422	收入
	0	191,538,883	191,538,883	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	18	0	18	規費收入
財產收入	97,860	0	97,860	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	90,661	0	90,661	其他收入
歲出	189,194,937	6,082,631	195,277,568	支出
	0	188,539	188,539	繳付公庫數
人事費	177,913,634	0	177,913,634	人事支出
業務費	10,820,753	0	10,820,753	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	6,318,642	6,318,642	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-189,006,398	185,456,252	-3,550,146	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數191,538,883元，係歲出實現數189,194,937元+預付款2,193,946元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數188,539元，係歲入實現數188,539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6,318,642元為本年度累計折舊5,591,875元+電腦軟體累計攤銷726,767元。