

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 張明輝

機關長官 莊琇媛

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.....	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112年01月01日至112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	225	01	01	0700000000-9 財產收入	515,000	515,000	24,000	27,990	0	3,990
				0			27,990			
				0766100000-0 銀行局	515,000	515,000	24,000	27,990	0	3,990
				0			27,990			
				0766100100-5 財產孳息	497,000	497,000	24,000	25,800	0	1,800
				0			25,800			
07	220	01	01	0766100103-3 租金收入	497,000	497,000	24,000	25,800	0	1,800
				0			25,800			
				0766100500-3 廢舊物資售價	18,000	18,000	0	2,190	0	2,190
				0			2,190			
				1200000000-8 其他收入	197,000	197,000	37,000	35,940	0	6,940
				0			43,940			
07	220	01	01	1266100000-0 銀行局	197,000	197,000	37,000	35,940	0	6,940
				0			43,940			
				1266100200-9 雜項收入	197,000	197,000	37,000	35,940	0	6,940
				0			43,940			
				1266100210-2 其他雜項收入	197,000	197,000	37,000	25,700	0	-3,300
				0			33,700			
07	220	01	02	1266100201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	10,240	0	10,240
				0			10,240			

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112年01月01日至112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)		
				合計	712,000	712,000	61,000	63,930	0	10,930
					0			71,930		

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112年01月01日至112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) 備註 (預付款)	
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		(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)		
24				006600000-0 金融監督管理委員會主管							
	02			0066100000-2 銀行局	365,290,000	0	365,290,000	115,195,000	18,885,898	29,334,849	
					0	0			85,860,151	20,431,083	
					0	0			0		
		01		4066100100-2 一般行政	355,307,000	0	355,307,000	114,786,000	18,721,850	29,090,512	
					0	0			85,695,488	20,395,483	
					0	0			0		
				10 人事費	290,642,000	0	290,642,000	98,510,000	17,712,027	23,986,931	
					0	0			74,523,069	20,395,483	
					0	0			0		
				20 業務費	64,581,000	0	64,581,000	16,248,000	1,007,823	5,103,581	
					0	0			11,144,419	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	28,000	2,000	0	
					0	0			28,000	0	
					0	0			0		
		01		4066100100-2* 一般行政	4,025,000	0	4,025,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,025,000	0	4,025,000	0	0	0	
					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112年01月01日至112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			
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)
02	02			4066100300-1	5,788,000	0	5,788,000	409,000	164,048	244,337	
				銀行監理	0	0			164,663	35,600	
					0	0			0		
				20	5,788,000	0	5,788,000	409,000	164,048	244,337	
				業務費	0	0			164,663	35,600	
					0	0			0		
	04				4066109800-3	170,000	0	170,000	0	0	0
					第一預備金	0	0			0	0
						0	0			0	
					60	170,000	0	170,000	0	0	0
					預備金	0	0			0	0
						0	0			0	
02				8903304500-4	554,800	0	554,800	554,800	554,800	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			554,800	0	
					0	0			0		
				10	554,800	0	554,800	554,800	554,800	0	
				人事費	0	0			554,800	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	5,214,828	0	5,214,828	5,214,828	1,825,836	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			5,214,828	0	
					0	0			0		
				10	5,214,828	0	5,214,828	5,214,828	1,825,836	0	
				人事費	0	0			5,214,828	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112年01月01日至112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) 備註 (預付款)	
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		(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)		
				合計	371,059,628	0	371,059,628	120,964,628	21,266,534	29,334,849	
					0	0			91,629,779	20,431,083	
					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112年01月01日至112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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	74,523,069	0	5,214,828	554,800	80,292,697
1015 法定編制人員待遇	44,693,544	0	0	0	44,693,544
1020 約聘僱人員待遇	623,443	0	0	0	623,443
1025 技工及工友待遇	1,325,370	0	0	0	1,325,370
1030 獎金	23,577,525	0	0	0	23,577,525
1035 其他給與	19,779	0	0	554,800	574,579
1040 加班值班費	66,879	0	0	0	66,879
1045 退休退職給付	28,910	0	5,214,828	0	5,243,738
1050 退休離職儲金	3,324,456	0	0	0	3,324,456
1055 保險	863,163	0	0	0	863,163
20 業務費	11,144,419	164,663	0	0	11,309,082
2006 水電費	246,638	0	0	0	246,638
2009 通訊費	0	14,233	0	0	14,233
2018 資訊服務費	402,420	0	0	0	402,420
2021 其他業務租金	9,434,880	38,705	0	0	9,473,585
2051 物品	190,137	45,550	0	0	235,687
2054 一般事務費	854,344	65,560	0	0	919,904
2084 短程車資	0	615	0	0	615
2093 特別費	16,000	0	0	0	16,000
40 獎補助費	28,000	0	0	0	28,000
4085 獎勵及慰問	28,000	0	0	0	28,000
合計	85,695,488	164,663	5,214,828	554,800	91,629,779

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112年01月01日至112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	71,930	0	0	0	0	937	0	0	72,867
本年度	71,930	0	0	0	0	0	0	0	71,930
0766100103 租金收入	25,800	0	0	0	0	0	0	0	25,800
0766100500 廢舊物資售價	2,190	0	0	0	0	0	0	0	2,190
1266100201 收回以前年度歲出	10,240	0	0	0	0	0	0	0	10,240
1266100210 其他雜項收入	33,700	0	0	0	0	0	0	0	33,700
以前年度	0	0	0	0	0	937	0	0	937
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	937	0	0	937
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	937	0	0	937
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

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112年01月01日至112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)			
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112年01月01日至112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	91,629,779	20,431,083	0	0	150,000	0	0	0	112,210,862	8,753,766
本年度	91,629,779	20,431,083	0	0	150,000	0	0	0	112,210,862	8,753,766
一、本年度經費	85,860,151	20,431,083	0	0	150,000	0	0	0	106,441,234	8,753,766
4066100100 一般行政	85,695,488	20,395,483	0	0	150,000	0	0	0	106,240,971	8,545,029
4066100300 銀行監理	164,663	35,600	0	0	0	0	0	0	200,263	208,737
二、統籌科目	5,769,628	0	0	0	0	0	0	0	5,769,628	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,214,828	0	0	0	0	0	0	0	5,214,828	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	554,800	0	0	0	0	0	0	0	554,800	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112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	946,325,207	2 負債	1,913,134
11 流動資產	22,494,217	21 流動負債	958,134
110103 專戶存款	1,913,134	210302 應付代收款	958,134
110104 零用金	150,000	28 其他負債	955,000
110901 預付款	20,431,083	280301 存入保證金	955,000
14 固定資產	918,803,500	3 淨資產	944,412,073
140101 土地	486,469,040	31 資產負債淨額	944,412,073
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	944,412,073
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,053,522		
140501 機械及設備	34,603,215		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,981,471		
140601 交通及運輸設備	3,008,989		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-968,970		
140701 雜項設備	7,634,263		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,687,625		
16 無形資產	5,027,090		
160102 電腦軟體	5,027,090		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	946,325,207	合 計	946,325,207

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112年01月01日至112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	21,330,464	112,282,792
公庫撥入數	21,266,534	112,210,862
財產收益	27,990	27,990
其他收入	35,940	43,940
支出	22,664,437	94,289,358
繳付公庫數	64,867	72,867
人事支出	20,092,663	80,292,697
業務支出	1,171,871	11,309,082
獎補助支出	2,000	28,000
折舊、折耗及攤銷	1,333,036	2,586,712
收支餘絀	-1,333,973	17,993,434

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112年01月01日至112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	486,469,040	0	0	0	0	486,469,040
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	429,779,581	-9,392,031	0	0	-1,661,491	418,726,059
機械及設備	30,367,296	-23,404,072	4,235,919	0	-577,399	10,621,744
交通及運輸設備	3,008,989	-926,872	0	0	-42,098	2,040,019
雜項設備	7,273,964	-6,664,009	360,299	0	-23,616	946,638
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	956,898,870	-40,386,984	4,596,218	0	-2,304,604	918,803,500
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	5,309,198	0	0	282,108	0	5,027,090
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	5,309,198	0	0	282,108	0	5,027,090
合計	962,208,068	-40,386,984	4,596,218	282,108	-2,304,604	923,830,590

備註：

- 1.本年成本變動增加數4,596,218元，係鐵道局移撥予本局照明系統等18件機械及設備4,235,919元及空調箱等108件雜項設備360,299元。
- 2.本年度成本變動減少數282,108元，係電腦軟體累計攤銷282,108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112年01月01日至112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	71,930	112,210,862	112,282,792	收入
	0	112,210,862	112,210,862	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	27,990	0	27,990	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	43,940	0	43,940	其他收入
歲出	91,629,779	2,659,579	94,289,358	支出
	0	72,867	72,867	繳付公庫數
人事費	80,292,697	0	80,292,697	人事支出
業務費	11,309,082	0	11,309,082	業務支出
獎補助費	28,000	0	28,000	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	2,586,712	2,586,712	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-91,557,849	109,551,283	17,993,434	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數112,210,862元，係歲出實現數91,629,779元+預付款20,431,083元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數72,867元，係歲入實現數71,930+其他應收款收回937元。
3. 「折舊、折耗及攤銷」係配合會計法刪除第二十九條條文，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2,586,712元為本年度累計折舊2,304,604元+電腦軟體攤銷數282,108元。