

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 112 年 3 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.....	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112年01月01日至112年03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				0500000000-8 規費收入	0	0	52	0	52	
	216			0566100000-0 銀行局	0	0	52	0	52	
		01		0566100300-3 使用規費收入	0	0	52	0	52	
			01	0566100303-1 資料使用費	0	0	52	0	52	
04				0700000000-9 財產收入	515,000	515,000	48,000	26,140	0	6,130
	225			0766100000-0 銀行局	515,000	515,000	48,000	26,140	0	6,130
		01		0766100100-5 財產孳息	497,000	497,000	48,000	26,140	0	3,940
			01	0766100103-3 租金收入	497,000	497,000	48,000	26,140	0	3,940
		02		0766100500-3 廢舊物資售價	18,000	18,000	0	0	0	2,190
07				1200000000-8 其他收入	197,000	197,000	48,000	13,000	0	8,940
					0			56,940		

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03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)		
	220			1266100000-0 銀行局	197,000 0	197,000	48,000	13,000 56,940	0	8,940
		01		1266100200-9 雜項收入	197,000 0	197,000	48,000	13,000 56,940	0	8,940
			01	1266100210-2 其他雜項收入	197,000 0	197,000	48,000	13,000 46,700	0	-1,300
			02	1266100201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 10,240	0	10,240
				合計	712,000 0	712,000	96,000	39,192 111,122	0	15,122

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03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		
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)	
24				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	02			006610000-2 銀行局	365,290,000	0	365,290,000	138,828,000	43,225,102	9,742,747
					0	0			129,085,253	1,560,827
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	355,307,000	0	355,307,000	138,156,000	42,789,256	9,671,256
					0	0			128,484,744	1,525,227
					0	0			0	
				10 人事費	290,642,000	0	290,642,000	118,864,000	40,966,366	3,374,565
					0	0			115,489,435	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,581,000	0	64,581,000	19,264,000	1,822,890	6,296,691
					0	0			12,967,309	1,525,227
					0	0			0	
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	28,000	0	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03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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
02	02			4066100300-1	5,788,000	0	5,788,000	672,000	435,846	71,491	
				銀行監理	0	0	0	600,509	35,600		
					0	0	0	0			
				20	5,788,000	0	5,788,000	672,000	435,846	71,491	
				業務費	0	0	0	600,509	35,600		
					0	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	0	0		
					60	170,000	0	170,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0		
02				8903304500-4	572,200	0	572,200	572,200	17,400	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	572,200	0		
					0	0	0	0			
				10	572,200	0	572,200	572,200	17,400	0	
				人事費	0	0	0	572,200	0		
					0	0	0	0			
05				7606205300-6	6,982,717	0	6,982,717	6,982,717	1,767,889	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	6,982,717	0		
					0	0	0	0			
				10	6,982,717	0	6,982,717	6,982,717	1,767,889	0	
				人事費	0	0	0	6,982,717	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03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		
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)	
				合計	372,844,917	0	372,844,917	146,382,917	45,010,391	9,742,747
					0	0			136,640,170	1,560,827
					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03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	115,489,435	0	6,982,717	572,200	123,044,352
1015 法定編制人員待遇	60,158,719	0	0	0	60,158,719
1020 約聘僱人員待遇	805,541	0	0	0	805,541
1025 技工及工友待遇	1,767,160	0	0	0	1,767,160
1030 獎金	44,046,168	0	0	0	44,046,168
1035 其他給與	415,669	0	0	572,200	987,869
1040 加班值班費	168,390	0	0	0	168,390
1045 退休退職給付	28,910	0	6,982,717	0	7,011,627
1050 退休離職儲金	4,982,517	0	0	0	4,982,517
1055 保險	3,116,361	0	0	0	3,116,361
20 業務費	12,967,309	600,509	0	0	13,567,818
2003 教育訓練費	274,128	0	0	0	274,128
2006 水電費	255,216	0	0	0	255,216
2009 通訊費	0	272,067	0	0	272,067
2018 資訊服務費	1,193,822	0	0	0	1,193,822
2021 其他業務租金	9,434,880	77,410	0	0	9,512,290
2051 物品	273,565	60,389	0	0	333,954
2054 一般事務費	1,446,668	80,210	0	0	1,526,878
2063 房屋建築養護費	5,725	0	0	0	5,725
2066 車輛及辦公器具養護費	2,100	0	0	0	2,100
2069 設施及機械設備養護費	19,030	0	0	0	19,030
2072 國內旅費	0	1,800	0	0	1,800
2078 國外旅費	0	107,368	0	0	107,368

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03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
2081 運費	26,800	0	0	0	26,800
2084 短程車資	0	1,265	0	0	1,265
2093 特別費	35,375	0	0	0	35,375
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	128,484,744	600,509	6,982,717	572,200	136,640,170

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03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	111,122	0	0	0	0	937	0	0	112,059
本年度	111,122	0	0	0	0	0	0	0	111,122
0566100303 資料使用費	52	0	0	0	0	0	0	0	52
0766100103 租金收入	51,940	0	0	0	0	0	0	0	51,940
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	46,700	0	0	0	0	0	0	0	46,700
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

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03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)			
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112年01月01日至112年03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	136,640,170	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	138,350,997	8,031,920
本年度	136,640,170	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	138,350,997	8,031,920
一、本年度經費	129,085,253	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	130,796,080	8,031,920
4066100100 一般行政	128,484,744	1,525,227	0	0	150,000	0	0	0	130,159,971	7,996,029
4066100300 銀行監理	600,509	35,600	0	0	0	0	0	0	636,109	35,891
二、統籌科目	7,554,917	0	0	0	0	0	0	0	7,554,917	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,982,717	0	0	0	0	0	0	0	6,982,717	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	572,200	0	0	0	0	0	0	0	572,200	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	925,626,328	2 負債	1,441,878
11 流動資產	3,152,705	21 流動負債	996,878
110103 專戶存款	1,441,878	210302 應付代收款	996,878
110104 零用金	150,000	28 其他負債	445,000
110901 預付款	1,560,827	280301 存入保證金	445,000
14 固定資產	917,612,395	3 淨資產	924,184,450
140101 土地	486,469,040	31 資產負債淨額	924,184,450
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	924,184,450
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,884,267		
140501 機械及設備	34,603,215		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,309,853		
140601 交通及運輸設備	3,008,989		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-989,140		
140701 雜項設備	7,634,263		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,699,433		
16 無形資產	4,860,828		
160102 電腦軟體	4,860,828		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	925,626,328	合 計	925,626,328

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,179,327	138,462,119
公庫撥入數	26,140,135	138,350,997
規費收入	52	52
財產收益	26,140	54,130
其他收入	13,000	56,940
支出	46,406,950	140,696,308
繳付公庫數	39,192	112,059
人事支出	42,751,655	123,044,352
業務支出	2,258,736	13,567,818
獎補助支出	0	28,000
財產損失	25,204	25,204
折舊、折耗及攤銷	1,332,163	3,918,875
收支餘絀	-20,227,623	-2,234,189

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03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	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	-2,492,236	417,895,314
機械及設備	30,367,296	-23,404,072	4,235,919	0	-905,781	10,293,362
交通及運輸設備	3,008,989	-926,872	0	0	-62,268	2,019,849
雜項設備	7,273,964	-6,664,009	360,299	0	-35,424	934,830
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	-3,495,709	917,612,395
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	448,370	0	4,860,828
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	448,370	0	4,860,828
合計	962,208,068	-40,386,984	4,596,218	448,370	-3,495,709	922,473,223

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448,370元，係電腦軟體減損25,204元及累計攤銷423,166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03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	111,122	138,350,997	138,462,119	收入
	0	138,350,997	138,350,997	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	52	0	52	規費收入
財產收入	54,130	0	54,130	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	56,940	0	56,940	其他收入
歲出	136,640,170	4,056,138	140,696,308	支出
	0	112,059	112,059	繳付公庫數
人事費	123,044,352	0	123,044,352	人事支出
業務費	13,567,818	0	13,567,818	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	25,204	25,204	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	3,918,875	3,918,875	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-136,529,048	134,294,859	-2,234,189	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數138,350,997元，係歲出實現數136,640,170元+預付款1,560,827元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數112,059元，係歲入實現數111,122+其他應收款收回937元。
3. 「財產損失」調整數25,204元，係電腦軟體減損25,204元。
4. 「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3,918,875元為本年度累計折舊3,495,709元+電腦軟體攤銷數423,166元。