

金融監督管理委員會銀行局

# 會計月報

中華民國 112 年 5 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				0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	52	
	216			0566100000-0 銀行局	0	0	0	0	52	
		01		0566100300-3 使用規費收入	0	0	0	0	52	
			01	0566100303-1 資料使用費	0	0	0	0	52	
04				0700000000-9 財產收入	515,000	515,000	96,000	25,200	0	8,430
	225			0766100000-0 銀行局	515,000	515,000	96,000	25,200	0	8,430
		01		0766100100-5 財產孳息	497,000	497,000	96,000	25,200	0	6,240
			01	0766100103-3 租金收入	497,000	497,000	96,000	25,200	0	6,240
		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	87,000	36,863	0	16,703
					0			103,703		

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)		
	220			1266100000-0 銀行局	197,000 0	197,000	87,000	36,863 103,703	0	16,703
		01		1266100200-9 雜項收入	197,000 0	197,000	87,000	36,863 103,703	0	16,703
			01	1266100210-2 其他雜項收入	197,000 0	197,000	87,000	36,863 93,463	0	6,463
			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	183,000	62,063 208,185	0	25,185

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		
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			0066100000-2 銀行局	365,290,000	0	365,290,000	195,992,000	23,221,632	13,463,566
					0	0			182,528,434	2,220,827
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	355,307,000	0	355,307,000	194,341,000	22,866,409	13,119,298
					0	0			181,221,702	2,185,227
					0	0			0	
				10 人事費	290,642,000	0	290,642,000	160,152,000	20,730,739	4,500,665
					0	0			155,651,335	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,581,000	0	64,581,000	34,161,000	2,135,670	8,618,633
					0	0			25,542,367	2,185,227
					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	40,000	0	40,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,025,000	0	4,025,000	40,000	0	40,000
					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112年01月01日至112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			
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	1,611,000	355,223	304,268	
				銀行監理	0	0			1,306,732	35,600	
					0	0			0		
				20	5,788,000	0	5,788,000	1,611,000	355,223	304,268	
				業務費	0	0			1,306,732	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	1,362,000	0	1,362,000	1,362,000	252,400	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,362,000	0	
					0	0			0		
				10	1,362,000	0	1,362,000	1,362,000	252,400	0	
				人事費	0	0			1,362,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	10,518,255	0	10,518,255	10,518,255	1,800,006	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			10,518,255	0	
					0	0			0		
				10	10,518,255	0	10,518,255	10,518,255	1,800,006	0	
				人事費	0	0			10,518,255	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		
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	377,170,255	0	377,170,255	207,872,255	25,274,038	13,463,566
					0	0			194,408,689	2,220,827
					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	155,651,335	0	10,518,255	1,362,000	167,531,590
1015 法定編制人員待遇	90,277,954	0	0	0	90,277,954
1020 約聘僱人員待遇	1,261,589	0	0	0	1,261,589
1025 技工及工友待遇	2,647,163	0	0	0	2,647,163
1030 獎金	44,090,418	0	0	0	44,090,418
1035 其他給與	560,942	0	0	1,362,000	1,922,942
1040 加班值班費	2,310,639	0	0	0	2,310,639
1045 退休退職給付	28,910	0	10,518,255	0	10,547,165
1050 退休離職儲金	8,477,746	0	0	0	8,477,746
1055 保險	5,995,974	0	0	0	5,995,974
20 業務費	25,542,367	1,306,732	0	0	26,849,099
2003 教育訓練費	291,128	102,415	0	0	393,543
2006 水電費	931,299	0	0	0	931,299
2009 通訊費	0	556,104	0	0	556,104
2018 資訊服務費	2,359,644	0	0	0	2,359,644
2021 其他業務租金	18,869,760	154,820	0	0	19,024,580
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2036 按日按件計資酬金	4,000	0	0	0	4,000
2051 物品	470,062	175,385	0	0	645,447
2054 一般事務費	2,499,824	102,750	0	0	2,602,574
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	9,200	0	0	0	9,200
2069 設施及機械設備養護費	28,030	0	0	0	28,030



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	15,828	0	0	15,828
2078 國外旅費	0	195,915	0	0	195,915
2081 運費	26,800	0	0	0	26,800
2084 短程車資	0	3,515	0	0	3,515
2093 特別費	39,775	0	0	0	39,775
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	181,221,702	1,306,732	10,518,255	1,362,000	194,408,689

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	208,185	0	0	0	0	937	0	0	209,122
本年度	208,185	0	0	0	0	0	0	0	208,185
0566100303 資料使用費	52	0	0	0	0	0	0	0	52
0766100103 租金收入	102,240	0	0	0	0	0	0	0	102,240
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	93,463	0	0	0	0	0	0	0	93,463
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)			
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	194,408,689	2,220,827	0	0	150,000	0	0	0	196,779,516	11,092,739
本年度	194,408,689	2,220,827	0	0	150,000	0	0	0	196,779,516	11,092,739
一、本年度經費	182,528,434	2,220,827	0	0	150,000	0	0	0	184,899,261	11,092,739
4066100100 一般行政	181,221,702	2,185,227	0	0	150,000	0	0	0	183,556,929	10,824,071
4066100300 銀行監理	1,306,732	35,600	0	0	0	0	0	0	1,342,332	268,668
二、統籌科目	11,880,255	0	0	0	0	0	0	0	11,880,255	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,518,255	0	0	0	0	0	0	0	10,518,255	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,362,000	0	0	0	0	0	0	0	1,362,000	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	924,974,122	2 負債	1,388,539
11 流動資產	3,759,366	21 流動負債	943,539
110103 專戶存款	1,388,539	210302 應付代收款	943,539
110104 零用金	150,000	28 其他負債	445,000
110901 預付款	2,220,827	280301 存入保證金	445,000
14 固定資產	916,635,636	3 淨資產	923,585,583
140101 土地	486,469,040	31 資產負債淨額	923,585,583
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	923,585,583
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-13,545,758		
140501 機械及設備	35,994,925		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,952,874		
140601 交通及運輸設備	3,008,989		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,029,481		
140701 雜項設備	7,634,263		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,723,049		
16 無形資產	4,578,720		
160102 電腦軟體	4,578,720		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	924,974,122	合 計	924,974,122

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,996,101	196,987,701
公庫撥入數	25,934,038	196,779,516
規費收入	0	52
財產收益	25,200	104,430
其他收入	36,863	103,703
支出	26,654,521	201,212,467
繳付公庫數	62,063	209,122
人事支出	22,783,145	167,531,590
業務支出	2,490,893	26,849,099
獎補助支出	0	28,000
財產損失	0	25,204
折舊、折耗及攤銷	1,318,420	6,569,452
收支餘絀	-658,420	-4,224,766

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	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	-4,153,727	416,233,823
機械及設備	30,367,296	-23,404,072	5,627,629	0	-1,548,802	11,042,051
交通及運輸設備	3,008,989	-926,872	0	0	-102,609	1,979,508
雜項設備	7,273,964	-6,664,009	360,299	0	-59,040	911,214
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	5,987,928	0	-5,864,178	916,635,636
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	730,478	0	4,578,720
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	730,478	0	4,578,720
合計	962,208,068	-40,386,984	5,987,928	730,478	-5,864,178	921,214,356

備註：

- 1.本年成本變動增加數5,987,928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、本會移撥予本局65臺筆記型電腦1,391,710元。
- 2.本年度成本變動減少數730,478元，係電腦軟體減損25,204元及累計攤銷705,274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	208,185	196,779,516	196,987,701	收入
	0	196,779,516	196,779,516	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	104,430	0	104,430	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	103,703	0	103,703	其他收入
歲出	194,408,689	6,803,778	201,212,467	支出
	0	209,122	209,122	繳付公庫數
人事費	167,531,590	0	167,531,590	人事支出
業務費	26,849,099	0	26,849,099	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	6,569,452	6,569,452	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-194,200,504	189,975,738	-4,224,766	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數196,779,516元，係歲出實現數194,408,689元+預付款2,220,827元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數209,122元，係歲入實現數208,185元+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6,569,452元為本年度累計折舊5,864,178元+電腦軟體累計攤銷數705,274元。