

金融監督管理委員會銀行局

# 會計月報

中華民國 112 年 9 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09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)		
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	196,000	49,800	0	145,564
	225			0766100000-0 銀行局	515,000	515,000	196,000	49,800	0	145,564
		01		0766100100-5 財產孳息	497,000	497,000	196,000	49,800	0	143,374
			01	0766100103-3 租金收入	497,000	497,000	196,000	49,800	0	143,374
		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	147,000	11,400	0	35,103
					0			182,103		

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09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)		
	220			1266100000-0 銀行局	197,000 0	197,000	147,000	11,400 182,103	0	35,103
		01		1266100200-9 雜項收入	197,000 0	197,000	147,000	11,400 182,103	0	35,103
			01	1266100210-2 其他雜項收入	197,000 0	197,000	147,000	11,400 171,863	0	24,863
			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	343,000	61,200 523,719	0	180,719

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09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)	
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	303,123,000	24,590,714	17,489,707
					0	0			285,633,293	1,560,827
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	355,307,000	0	355,307,000	296,018,000	24,313,702	16,831,111
					0	0			279,186,889	1,525,227
					0	0			0	
				10 人事費	290,642,000	0	290,642,000	240,207,000	20,194,369	4,707,754
					0	0			235,499,246	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,581,000	0	64,581,000	55,727,000	4,093,333	12,119,357
					0	0			43,607,643	1,525,227
					0	0			0	
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	84,000	26,000	4,000
					0	0			80,000	0
					0	0			0	
		01		4066100100-2* 一般行政	4,025,000	0	4,025,000	2,905,000	0	205,862
					0	0			2,699,138	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,025,000	0	4,025,000	2,905,000	0	205,862
					0	0			2,699,138	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09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)	
		02		4066100300-1 銀行監理	5,788,000	0	5,788,000	4,200,000	277,012	452,734
					0	0			3,747,266	35,600
					0	0			0	
				20 業務費	5,788,000	0	5,788,000	4,200,000	277,012	452,734
					0	0			3,747,266	35,600
					0	0			0	
		04		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
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,781,600	0	1,781,600	1,781,600	210,050	0
					0	0			1,781,600	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,781,600	0	1,781,600	1,781,600	210,050	0
					0	0			1,781,600	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	17,324,307	0	17,324,307	17,324,307	1,701,513	0
					0	0			17,324,307	0
					0	0			0	0
				10 人事費	17,324,307	0	17,324,307	17,324,307	1,701,513	0
					0	0			17,324,307	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09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)	
				合計	384,395,907	0	384,395,907	26,502,277	17,489,707	
					0	0		304,739,200	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09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	235,499,246	0	17,324,307	1,781,600	254,605,153
1015 法定編制人員待遇	150,507,007	0	0	0	150,507,007
1020 約聘僱人員待遇	2,397,530	0	0	0	2,397,530
1025 技工及工友待遇	4,384,932	0	0	0	4,384,932
1030 獎金	44,308,838	0	0	0	44,308,838
1035 其他給與	1,313,172	0	0	1,781,600	3,094,772
1040 加班值班費	5,637,416	0	0	0	5,637,416
1045 退休退職給付	63,602	0	17,324,307	0	17,387,909
1050 退休離職儲金	15,183,940	0	0	0	15,183,940
1055 保險	11,702,809	0	0	0	11,702,809
20 業務費	43,607,643	3,747,266	0	0	47,354,909
2003 教育訓練費	498,744	243,124	0	0	741,868
2006 水電費	3,162,305	0	0	0	3,162,305
2009 通訊費	0	1,003,753	0	0	1,003,753
2018 資訊服務費	5,127,293	0	0	0	5,127,293
2021 其他業務租金	28,304,640	347,560	0	0	28,652,200
2024 稅捐及規費	12,400	0	0	0	12,400
2027 保險費	54,298	0	0	0	54,298
2036 按日按件計資酬金	16,000	0	0	0	16,000
2051 物品	854,816	311,725	0	0	1,166,541
2054 一般事務費	5,300,084	163,668	0	0	5,463,752
2063 房屋建築養護費	32,721	0	0	0	32,721
2066 車輛及辦公器具養護費	30,930	0	0	0	30,930



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09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
2069 設施及機械設備養護費	73,769	0	0	0	73,769
2072 國內旅費	0	43,446	0	0	43,446
2075 大陸地區旅費	0	77,636	0	0	77,636
2078 國外旅費	0	1,543,821	0	0	1,543,821
2081 運費	38,400	0	0	0	38,400
2084 短程車資	0	12,533	0	0	12,533
2093 特別費	101,243	0	0	0	101,243
30 設備及投資*	2,699,138	0	0	0	2,699,138
3030 資訊軟硬體設備費*	2,699,138	0	0	0	2,699,138
40 獎補助費	80,000	0	0	0	80,000
4085 獎勵及慰問	80,000	0	0	0	80,000
合計	281,886,027	3,747,266	17,324,307	1,781,600	304,739,200

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09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	523,719	0	0	0	0	937	0	0	524,656
本年度	523,719	0	0	0	0	0	0	0	523,719
0566100303 資料使用費	52	0	0	0	0	0	0	0	52
0766100103 租金收入	339,374	0	0	0	0	0	0	0	339,374
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	171,863	0	0	0	0	0	0	0	171,863
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09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)			
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09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	304,739,200	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	306,450,027	15,778,880
本年度	304,739,200	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	306,450,027	15,778,880
一、本年度經費	285,633,293	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	287,344,120	15,778,880
4066100100 一般行政	281,886,027	1,525,227	0	0	150,000	0	0	0	283,561,254	15,361,746
4066100300 銀行監理	3,747,266	35,600	0	0	0	0	0	0	3,782,866	417,134
二、統籌科目	19,105,907	0	0	0	0	0	0	0	19,105,907	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,324,307	0	0	0	0	0	0	0	17,324,307	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,781,600	0	0	0	0	0	0	0	1,781,600	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	921,509,456	2 負債	1,414,405
11 流動資產	3,125,232	21 流動負債	969,405
110103 專戶存款	1,414,405	210302 應付代收款	969,405
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	914,088,268	3 淨資產	920,095,051
140101 土地	486,469,040	31 資產負債淨額	920,095,051
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	920,095,051
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-16,868,740		
140501 機械及設備	33,373,716		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,430,813		
140601 交通及運輸設備	2,995,189		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,096,501		
140701 雜項設備	7,634,401		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,767,605		
16 無形資產	4,295,556		
160102 電腦軟體	4,295,556		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	921,509,456	合 計	921,509,456

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	26,563,477	306,973,746
公庫撥入數	26,502,277	306,450,027
規費收入	0	52
財產收益	49,800	341,564
其他收入	11,400	182,103
支出	28,004,116	314,689,044
繳付公庫數	61,200	524,656
人事支出	22,105,932	254,605,153
業務支出	4,370,345	47,354,909
獎補助支出	26,000	80,000
財產損失	50,462	75,666
折舊、折耗及攤銷	1,390,177	12,048,660
收支餘絀	-1,440,639	-7,715,298

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09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	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	-7,476,709	412,910,841
機械及設備	30,367,296	-23,404,072	8,052,271	5,045,851	1,973,259	11,942,903
交通及運輸設備	3,008,989	-926,872	0	13,800	-169,629	1,898,688
雜項設備	7,273,964	-6,664,009	360,437	0	-103,596	866,796
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	8,412,708	5,059,651	-5,776,675	914,088,268
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	274,496	1,288,138	0	4,295,556
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	274,496	1,288,138	0	4,295,556
合計	962,208,068	-40,386,984	8,687,204	6,347,789	-5,776,675	918,383,824
備註： 1.本年成本變動增加數8,687,204元，機械及設備係鐵道局移撥予本局照明系統等4,235,919元、本會移撥予本局筆記型電腦1,391,710元、購置卡鐘29,925元、實體伺服器及磁碟陣列1,741,913元、個人電腦及印表機652,804元，雜項設備係鐵道局移撥予本局空調箱等360,299元、電腦郵資秤自交通及運輸設備調整至雜項設備138元(成本13,800元-累計折舊13,662元)，電腦軟體係購置伺服器虛擬化軟體及備份軟體274,496元。 2.本年度成本變動減少數6,347,789元，機械及設備係報廢個人電腦、圖形掃描器、網路伺服器等財產5,045,851元、交通及運輸設備係電腦郵資秤調整至雜項設備13,800元，電腦軟體係減損25,204元及累計攤銷1,262,934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09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	523,719	306,450,027	306,973,746	收入
	0	306,450,027	306,450,027	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	341,564	0	341,564	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	182,103	0	182,103	其他收入
歲出	304,739,200	9,949,844	314,689,044	支出
	0	524,656	524,656	繳付公庫數
人事費	254,605,153	0	254,605,153	人事支出
業務費	47,354,909	0	47,354,909	業務支出
獎補助費	80,000	0	80,000	獎補助支出
設備及投資	2,699,138	-2,699,138	0	
	0	75,666	75,666	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	12,048,660	12,048,660	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-304,215,481	296,500,183	-7,715,298	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數306,450,027元，係歲出實現數304,739,200元+預付款1,560,827元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數524,656元，係歲入實現數523,719元+其他應收款收回937元。
3. 「設備及投資」調整數2,699,138元，係購置卡鐘29,925元、實體伺服器及磁碟陣列1,741,913元、伺服器虛擬化軟體及備份軟體274,496元、個人電腦及印表機652,804元。
4. 「財產損失」調整數75,666元，係報廢個人電腦、圖形掃描器、網路伺服器等之財產交易損失50,462元及電腦軟體減損25,204元。
5. 「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12,048,660元為本年度累計折舊10,785,726元+電腦軟體累計攤銷數1,262,934元。