

金融監督管理委員會銀行局

# 會計月報

中華民國 112 年 11 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11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	88	
	216			0566100000-0 銀行局	0	0	0	0	88	
		01		0566100300-3 使用規費收入	0	0	0	0	88	
			01	0566100303-1 資料使用費	0	0	0	0	88	
04				0700000000-9 財產收入	515,000	515,000	257,000	37,519	0	147,203
	225			0766100000-0 銀行局	515,000	515,000	257,000	37,519	0	147,203
		01		0766100100-5 財產孳息	497,000	497,000	257,000	37,519	0	145,013
			01	0766100103-3 租金收入	497,000	497,000	257,000	37,519	0	145,013
		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	185,000	30,700	0	40,003
					0			225,003		

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11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	185,000	30,700 225,003	0	40,003
		01		1266100200-9 雜項收入	197,000 0	197,000	185,000	30,700 225,003	0	40,003
			01	1266100210-2 其他雜項收入	197,000 0	197,000	185,000	30,700 214,763	0	29,763
			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	442,000	68,219 629,294	0	187,294

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11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			006610000-2 銀行局	365,290,000	0	365,290,000	347,444,000	25,304,805	11,135,718
					0	0			336,308,282	1,560,827
					0	0			0	
		01		4066100100-2 一般行政	355,307,000	0	355,307,000	339,335,000	24,989,772	10,460,074
					0	0			328,874,926	1,525,227
					0	0			0	
				10 人事費	290,642,000	0	290,642,000	278,282,000	19,823,962	2,845,238
					0	0			275,436,762	0
					0	0			0	
				20 業務費	64,581,000	0	64,581,000	60,969,000	5,165,810	7,610,836
					0	0			53,358,164	1,525,227
					0	0			0	
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	84,000	0	4,000
					0	0			80,000	0
					0	0			0	
		01		4066100100-2* 一般行政	4,025,000	0	4,025,000	3,062,000	0	362,862
					0	0			2,699,138	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,025,000	0	4,025,000	3,062,000	0	362,862
					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11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	5,047,000	315,033	312,782
					0	0			4,734,218	35,600
					0	0			0	
				20 業務費	5,788,000	0	5,788,000	5,047,000	315,033	312,782
					0	0			4,734,218	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	2,355,600	0	2,355,600	2,355,600	0	0
					0	0			2,355,600	0
					0	0			0	0
				10 人事費	2,355,600	0	2,355,600	2,355,600	0	0
					0	0			2,355,600	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	20,769,594	0	20,769,594	20,769,594	1,728,059	0
					0	0			20,769,594	0
					0	0			0	0
				10 人事費	20,769,594	0	20,769,594	20,769,594	1,728,059	0
					0	0			20,769,594	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11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	388,415,194	0	388,415,194	27,032,864	11,135,718	
					0	0		359,433,476	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11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	275,436,762	0	20,769,594	2,355,600	298,561,956
1015 法定編制人員待遇	180,918,435	0	0	0	180,918,435
1020 約聘僱人員待遇	3,143,949	0	0	0	3,143,949
1025 技工及工友待遇	5,263,972	0	0	0	5,263,972
1030 獎金	44,348,838	0	0	0	44,348,838
1035 其他給與	1,803,666	0	0	2,355,600	4,159,266
1040 加班值班費	6,774,946	0	0	0	6,774,946
1045 退休退職給付	63,602	0	20,769,594	0	20,833,196
1050 退休離職儲金	18,550,357	0	0	0	18,550,357
1055 保險	14,568,997	0	0	0	14,568,997
20 業務費	53,358,164	4,734,218	0	0	58,092,382
2003 教育訓練費	562,953	243,124	0	0	806,077
2006 水電費	3,965,019	0	0	0	3,965,019
2009 通訊費	0	1,282,593	0	0	1,282,593
2018 資訊服務費	5,949,990	0	0	0	5,949,990
2021 其他業務租金	31,449,600	450,250	0	0	31,899,850
2024 稅捐及規費	12,850	0	0	0	12,850
2027 保險費	125,839	0	0	0	125,839
2036 按日按件計資酬金	20,000	0	0	0	20,000
2051 物品	988,043	370,433	0	0	1,358,476
2054 一般事務費	9,875,236	187,398	0	0	10,062,634
2063 房屋建築養護費	53,664	0	0	0	53,664
2066 車輛及辦公器具養護費	51,940	0	0	0	51,940



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11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	95,966	0	0	0	95,966
2072 國內旅費	0	148,024	0	0	148,024
2075 大陸地區旅費	0	77,636	0	0	77,636
2078 國外旅費	0	1,954,720	0	0	1,954,720
2081 運費	72,240	0	0	0	72,240
2084 短程車資	0	20,040	0	0	20,040
2093 特別費	134,824	0	0	0	134,824
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	331,574,064	4,734,218	20,769,594	2,355,600	359,433,476

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11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	629,294	0	0	0	0	937	0	0	630,231
本年度	629,294	0	0	0	0	0	0	0	629,294
0566100303 資料使用費	88	0	0	0	0	0	0	0	88
0766100103 租金收入	402,013	0	0	0	0	0	0	0	402,013
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	214,763	0	0	0	0	0	0	0	214,763
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11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11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	359,433,476	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	361,144,303	9,424,891
本年度	359,433,476	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	361,144,303	9,424,891
一、本年度經費	336,308,282	1,560,827	0	0	150,000	0	0	0	338,019,109	9,424,891
4066100100 一般行政	331,574,064	1,525,227	0	0	150,000	0	0	0	333,249,291	9,147,709
4066100300 銀行監理	4,734,218	35,600	0	0	0	0	0	0	4,769,818	277,182
二、統籌科目	23,125,194	0	0	0	0	0	0	0	23,125,194	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,769,594	0	0	0	0	0	0	0	20,769,594	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,355,600	0	0	0	0	0	0	0	2,355,600	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	918,728,607	2 負債	1,420,270
11 流動資產	3,131,097	21 流動負債	975,270
110103 專戶存款	1,420,270	210302 應付代收款	975,270
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	911,577,109	3 淨資產	917,308,337
140101 土地	486,469,040	31 資產負債淨額	917,308,337
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	917,308,337
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-18,530,231		
140501 機械及設備	33,174,216		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-22,014,114		
140601 交通及運輸設備	2,743,064		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-887,237		
140701 雜項設備	7,420,984		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,578,194		
16 無形資產	4,020,001		
160102 電腦軟體	4,020,001		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	918,728,607	合 計	918,728,607

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,037,291	361,773,597
公庫撥入數	24,969,072	361,144,303
規費收入	0	88
財產收益	37,519	404,203
其他收入	30,700	225,003
支出	28,490,983	372,275,609
繳付公庫數	68,219	630,231
人事支出	21,552,021	298,561,956
業務支出	5,480,843	58,092,382
獎補助支出	0	80,000
財產損失	0	82,315
折舊、折耗及攤銷	1,389,900	14,828,725
收支餘絀	-3,453,692	-10,502,012

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11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	-9,138,200	411,249,350
機械及設備	30,367,296	-23,404,072	8,052,271	5,245,351	1,389,958	11,160,102
交通及運輸設備	3,008,989	-926,872	0	265,925	39,635	1,855,827
雜項設備	7,273,964	-6,664,009	360,437	213,417	85,815	842,790
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	5,724,693	-7,622,792	911,577,109
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	1,563,693	0	4,020,001
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	1,563,693	0	4,020,001
合計	962,208,068	-40,386,984	8,687,204	7,288,386	-7,622,792	915,597,110

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7,288,386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、電傳視訊系統199,500元，交通及運輸設備係電腦郵資秤調整至雜項設備13,800元、報廢行動電話機、廣播控制機、麥克風等財產252,125元，雜項設備係報廢銀幕、投影機、錄放影機等財產213,417元，電腦軟體係減損25,204元及累計攤銷1,538,489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11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	629,294	361,144,303	361,773,597	收入
	0	361,144,303	361,144,303	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	88	0	88	規費收入
財產收入	404,203	0	404,203	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	225,003	0	225,003	其他收入
歲出	359,433,476	12,842,133	372,275,609	支出
	0	630,231	630,231	繳付公庫數
人事費	298,561,956	0	298,561,956	人事支出
業務費	58,092,382	0	58,092,382	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	82,315	82,315	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	14,828,725	14,828,725	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-358,804,182	348,302,170	-10,502,012	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數361,144,303元，係歲出實現數359,433,476元+預付款1,560,827元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數630,231元，係歲入實現數629,294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82,315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、報廢電傳視訊系統、行動電話機、廣播控制機等之財產交易損失6,649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



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11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
14,828,725元為本年度累計折舊13,290,236元+電腦軟體累計攤銷數1,538,489元。				