

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 112 年 12 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.....	15

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0	
	216				0		88		88	
		01		0566100000-0 銀行局	0	0	0	0	0	
					0		88		88	
			01	0566100300-3 使用規費收入	0	0	0	0	0	
					0		88		88	
			01	0566100303-1 資料使用費	0	0	0	0	0	
					0		88		88	
04				0700000000-9 財產收入	515,000	515,000	515,000	202,034	0	
					0		606,237		91,237	
	225			0766100000-0 銀行局	515,000	515,000	515,000	202,034	0	
					0		606,237		91,237	
		01		0766100100-5 財產孳息	497,000	497,000	497,000	188,534	0	
					0		590,547		93,547	
			01	0766100103-3 租金收入	497,000	497,000	497,000	188,534	0	
					0		590,547		93,547	
		02		0766100500-3 廢舊物資售價	18,000	18,000	18,000	13,500	0	
					0		15,690		-2,310	
07				1200000000-8 其他收入	197,000	197,000	197,000	16,100	0	
					0		241,103		44,103	

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	197,000	16,100 241,103	0	0 44,103
		01		1266100200-9 雜項收入	197,000 0	197,000	197,000	16,100 241,103	0	0 44,103
			01	1266100210-2 其他雜項收入	197,000 0	197,000	197,000	16,100 230,863	0	0 33,863
			02	1266100201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 10,240	0	0 10,240
				合計	712,000 0	712,000	712,000	218,134 847,428	0	0 135,428

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	365,290,000	28,721,638	0
					0	0			365,029,920	260,080
					0	0			0	0
		01		4066100100-2 一般行政	355,307,000	0	355,477,000	355,477,000	26,602,074	0
					0	0			355,477,000	0
					170,000	0			0	0
				10 人事費	290,642,000	0	290,642,000	290,642,000	15,205,238	0
					0	0			290,642,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	64,581,000	0	64,755,000	64,755,000	11,396,836	0
					0	4,000			64,755,000	0
					170,000	0			0	0
				40 獎補助費	84,000	0	80,000	80,000	0	0
					0	-4,000			80,000	0
					0	0			0	0
		01		4066100100-2* 一般行政	4,025,000	0	4,025,000	4,025,000	1,304,723	0
					0	0			4,003,861	21,139
					0	0			0	0
				30 設備及投資	4,025,000	0	4,025,000	4,025,000	1,304,723	0
					0	0			4,003,861	21,139
					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12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)	本月實現數	保留數(4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
					第一預備金	預算調整數					
02	02			4066100300-1	5,788,000	0	5,788,000	5,788,000	814,841	0	
				銀行監理	0	0			5,549,059	238,941	
					0	0			0	0	
				20	5,788,000	0	5,788,000	5,788,000	814,841	0	
				業務費	0	0			5,549,059	238,941	
					0	0			0	0	
	04				4066109800-3	170,000	0	0	0	0	0
					第一預備金	0	0			0	0
						-170,000	0			0	0
					60	170,000	0	0	0	0	0
					預備金	0	0			0	0
						-170,000	0			0	0
02				8903304500-4	2,355,600	0	2,355,600	2,355,600	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			2,355,600	0	
					0	0			0	0	
				10	2,355,600	0	2,355,600	2,355,600	0	0	
				人事費	0	0			2,355,600	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6	20,769,594	0	20,769,594	20,769,594	0	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			20,769,594	0	
					0	0			0	0	
				10	20,769,594	0	20,769,594	20,769,594	0	0	
				人事費	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	388,415,194	0	388,415,194	28,721,638	0	
					0	0		388,155,114	260,080	
					0	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12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	290,642,000	0	20,769,594	2,355,600	313,767,194
1015 法定編制人員待遇	180,964,482	0	0	0	180,964,482
1020 約聘僱人員待遇	3,104,117	0	0	0	3,104,117
1025 技工及工友待遇	5,263,972	0	0	0	5,263,972
1030 獎金	44,393,838	0	0	0	44,393,838
1035 其他給與	3,821,360	0	0	2,355,600	6,176,960
1040 加班值班費	14,667,379	0	0	0	14,667,379
1045 退休退職給付	63,602	0	20,769,594	0	20,833,196
1050 退休離職儲金	20,276,885	0	0	0	20,276,885
1055 保險	18,086,365	0	0	0	18,086,365
20 業務費	64,755,000	5,549,059	0	0	70,304,059
2003 教育訓練費	639,437	243,124	0	0	882,561
2006 水電費	6,444,177	0	0	0	6,444,177
2009 通訊費	0	1,692,319	0	0	1,692,319
2018 資訊服務費	7,903,147	0	0	0	7,903,147
2021 其他業務租金	31,449,600	553,240	0	0	32,002,840
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	32,500	0	0	0	32,500
2051 物品	1,325,184	437,472	0	0	1,762,656
2054 一般事務費	16,229,327	216,942	0	0	16,446,269
2063 房屋建築養護費	189,303	0	0	0	189,303
2066 車輛及辦公器具養護費	57,390	0	0	0	57,390

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12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
2069 設施及機械設備養護費	116,806	0	0	0	116,806
2072 國內旅費	0	328,800	0	0	328,800
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	44,806	0	0	44,806
2093 特別費	157,200	0	0	0	157,200
30 設備及投資*	4,003,861	0	0	0	4,003,861
3030 資訊軟硬體設備費*	3,884,344	0	0	0	3,884,344
3035 雜項設備費*	119,517	0	0	0	119,517
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
小計	359,480,861	5,549,059	20,769,594	2,355,600	388,155,114
合計	359,480,861	5,549,059	20,769,594	2,355,600	388,155,114

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12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	847,428	0	0	0	0	937	0	0	848,365
本年度	847,428	0	0	0	0	0	0	0	847,428
0566100303 資料使用費	88	0	0	0	0	0	0	0	88
0766100103 租金收入	590,547	0	0	0	0	0	0	0	590,547
0766100500 廢舊物資售價	15,690	0	0	0	0	0	0	0	15,690
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	230,863	0	0	0	0	0	0	0	230,863
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12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12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	388,155,114	0	0	0	0	0	0	0	388,155,114	260,080
本年度	388,155,114	0	0	0	0	0	0	0	388,155,114	260,080
一、本年度經費	365,029,920	0	0	0	0	0	0	0	365,029,920	260,080
4066100100 一般行政	359,480,861	0	0	0	0	0	0	0	359,480,861	21,139
4066100300 銀行監理	5,549,059	0	0	0	0	0	0	0	5,549,059	238,941
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	916,164,977	2 負債	619,138
11 流動資產	619,138	21 流動負債	24,138
110103 專戶存款	619,138	210302 應付代收款	24,138
14 固定資產	910,798,160	28 其他負債	595,000
140101 土地	486,469,040	280301 存入保證金	595,000
140401 房屋建築及設備	429,779,581	3 淨資產	915,545,839
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-19,360,977	31 資產負債淨額	915,545,839
140501 機械及設備	33,530,372	310101 資產負債淨額	915,545,839
減：140502 累計折舊—機械及設備	-22,368,445		
140601 交通及運輸設備	2,743,064		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-907,408		
140701 雜項設備	7,247,388		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,334,455		
16 無形資產	4,747,279		
160102 電腦軟體	4,747,279		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	916,164,977	合 計	916,164,977

附註：保證品(應付保證品) 550,000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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	27,228,945	389,002,542
公庫撥入數	27,010,811	388,155,114
規費收入	0	88
財產收益	202,034	606,237
其他收入	16,100	241,103
支出	28,991,443	401,267,052
繳付公庫數	218,134	848,365
人事支出	15,205,238	313,767,194
業務支出	12,211,677	70,304,059
獎補助支出	0	80,000
財產損失	2,571	84,886
折舊、折耗及攤銷	1,353,823	16,182,548
收支餘絀	-1,762,498	-12,264,510

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12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	-9,968,946	410,418,604
機械及設備	30,367,296	-23,404,072	8,408,427	5,245,351	1,035,627	11,161,927
交通及運輸設備	3,008,989	-926,872	0	265,925	19,464	1,835,656
雜項設備	7,273,964	-6,664,009	443,954	470,530	329,554	912,933
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	8,852,381	5,981,806	-8,584,301	910,798,160
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	1,139,546	1,701,465	0	4,747,279
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	1,139,546	1,701,465	0	4,747,279
合計	962,208,068	-40,386,984	9,991,927	7,683,271	-8,584,301	915,545,439
備註：						
1.本年成本變動增加數9,991,927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、路由器85,960元、核心交換器92,000元、彩色印表機32,196元、網路交換器110,000元、電動雙孔打孔機36,000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)、電視機38,600元、開水器25,917元、碎紙機19,000元，電腦軟體係購置伺服器虛擬化軟體及備份軟體274,496元、金融監理資訊系統新增功能640,098元、Windows Server軟體224,952元。						
2.本年度成本變動減少數7,683,271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						

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12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)		
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、桌、櫥櫃、沙發椅等財產257,113元，電腦軟體係減損25,204元及累計攤銷1,676,261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12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	847,428	388,155,114	389,002,542	收入
	0	388,155,114	388,155,114	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	606,237	0	606,237	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	241,103	0	241,103	其他收入
歲出	388,155,114	13,111,938	401,267,052	支出
	0	848,365	848,365	繳付公庫數
人事費	313,767,194	0	313,767,194	人事支出
業務費	70,304,059	0	70,304,059	業務支出
獎補助費	80,000	0	80,000	獎補助支出
設備及投資	4,003,861	-4,003,861	0	
	0	84,886	84,886	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	16,182,548	16,182,548	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-387,307,686	375,043,176	-12,264,510	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數388,155,114元，係歲出實現數388,155,114元。
2. 「繳付公庫數」調整數848,365元，係歲入實現數847,428元+其他應收款收回937元。
3. 「設備及投資」調整數4,003,861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、路由器85,960元、核心交換器92,000元、電視機38,600元、開水器25,917元、彩色印表機32,196元、網路交換器110,000元、金融監理資訊系統新增功能640,098元、電動雙孔打孔機36,000元、碎紙機19,000元、Windows Server軟體224,952元。
4. 「財產損失」調整數84,886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。

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12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
<p>元、報廢桌、櫥櫃、沙發椅等之財產交易損失2,571元及電腦軟體減損25,204元。</p> <p>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16,182,548元為本年度累計折舊14,506,287元+電腦軟體累計攤銷數1,676,261元。</p>				