

金融監督管理委員會銀行局

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 江衍陞

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.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

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114年01月01日至114年02月28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	179	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	614	0	614
						0		614		
				0566100000-0 銀行局	0	0	0	614	0	614
					0			614		
				0566100300-3 使用規費收入	0	0	0	614	0	614
					0			614		
	226	01	01	0566100303-1 資料使用費	0	0	0	614	0	614
					0			614		
04				0700000000-9 財產收入	542,000	542,000	24,000	24,340	0	340
					0			24,340		
				0766100000-0 銀行局	542,000	542,000	24,000	24,340	0	340
					0			24,340		
			01	0766100100-5 財產孳息	540,000	540,000	24,000	24,340	0	340
					0			24,340		
				0766100103-3 租金收入	540,000	540,000	24,000	24,340	0	340
					0			24,340		
			02	0766100500-3 廢舊物資售價	2,000	2,000	0	0	0	0
					0			0		
07				1200000000-8 其他收入	226,000	226,000	25,000	27,616	0	12,116
					0			37,116		

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114年01月01日至114年02月28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)			
	225		01	1266100000-0 銀行局	226,000 0	226,000	25,000	27,616 37,116	0	12,116	
				1266100200-9 雜項收入	226,000 0	226,000	25,000	27,616 37,116	0	12,116	
				1266100201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	416 416	0	416	
				1266100210-2 其他雜項收入	226,000 0	226,000	25,000	27,200 36,700	0	11,700	
				合計	768,000 0	768,000	49,000	52,570 62,070	0	13,070	

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114年01月01日至114年02月28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		
					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)	
23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管							
	02			0066100000-2 銀行局	367,785,000	0	367,785,000	112,187,000	40,631,580	9,399,471	
					0	0			102,787,529	2,227,931	
					0	0			0		
		01		4066100100-2 一般行政	357,187,000	0	357,187,000	111,777,000	40,378,171	9,302,480	
					0	0			102,474,520	2,192,331	
					0	0			0		
				10 人事費	312,569,000	0	312,569,000	105,315,000	38,791,473	4,804,392	
					0	0			100,510,608	33,985	
					0	0			0		
				20 業務費	44,522,000	0	44,522,000	6,430,000	1,586,698	4,490,088	
					0	0			1,939,912	2,158,346	
					0	0			0		
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	32,000	0	8,000	
					0	0			24,000	0	
					0	0			0		
		01		4066100100-2* 一般行政	3,111,000	0	3,111,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,111,000	0	3,111,000	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114年01月01日至114年02月28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			
					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	7,317,000	0	7,317,000	410,000	253,409	96,991		
				銀行監理	0	0		313,009	35,600			
					0	0		0				
				20	7,317,000	0	7,317,000	410,000	253,409	96,991		
				業務費	0	0		313,009	35,600			
					0	0		0				
				03	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			
					8903304500-4	262,700	0	262,700	262,700	262,700	0	
						公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		262,700	0	
							0	0		0		
						10	262,700	0	262,700	262,700	262,700	0
						人事費	0	0		262,700	0	
							0	0		0		
				05	7606205300-6	4,930,320	0	4,930,320	4,930,320	1,643,440	0	
					公務人員退休撫卹給付	0	0		4,930,320	0		
						0	0		0			
					10	4,930,320	0	4,930,320	4,930,320	1,643,440	0	
					人事費	0	0		4,930,320	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114年01月01日至114年02月28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		
					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)	
				合計	372,978,020	0	372,978,020	117,380,020	42,537,720	9,399,471	
					0	0			107,980,549	2,227,931	
					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114年01月01日至114年02月28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	100,510,608	0	4,930,320	262,700	105,703,628
1015 法定編制人員待遇	47,126,388	0	0	0	47,126,388
1020 約聘僱人員待遇	640,362	0	0	0	640,362
1025 技工及工友待遇	1,321,244	0	0	0	1,321,244
1030 獎金	46,239,891	0	0	0	46,239,891
1035 其他給與	221,619	0	0	262,700	484,319
1040 加班費	665,488	0	0	0	665,488
1045 退休退職給付	0	0	4,930,320	0	4,930,320
1050 退休離職儲金	3,415,612	0	0	0	3,415,612
1055 保險	880,004	0	0	0	880,004
20 業務費	1,939,912	313,009	0	0	2,252,921
2006 水電費	842,617	0	0	0	842,617
2009 通訊費	0	126,677	0	0	126,677
2018 資訊服務費	390,082	0	0	0	390,082
2021 其他業務租金	0	51,345	0	0	51,345
2051 物品	129,395	42,500	0	0	171,895
2054 一般事務費	358,393	73,600	0	0	431,993
2063 房屋建築養護費	219,425	0	0	0	219,425
2072 國內旅費	0	18,887	0	0	18,887
40 獎補助費	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
合計	102,474,520	313,009	4,930,320	262,700	107,980,549

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114年01月01日至114年02月28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	62,070	0	0	0	0	0	0	0	62,070
本年度	62,070	0	0	0	0	0	0	0	62,070
0566100303 資料使用費	614	0	0	0	0	0	0	0	614
0766100103 租金收入	24,340	0	0	0	0	0	0	0	24,340
1266100201 收回以前年度歲出	416	0	0	0	0	0	0	0	416
1266100210 其他雜項收入	36,700	0	0	0	0	0	0	0	36,700
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
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

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114年01月01日至114年02月28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)			
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114年01月01日至114年02月28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	107,980,549	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	110,358,480	7,021,540
本年度	107,980,549	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	110,358,480	7,021,540
一、本年度經費	102,787,529	2,227,931	0	0	150,000	0	0	0	105,165,460	7,021,540
4066100100 一般行政	102,474,520	2,192,331	0	0	150,000	0	0	0	104,816,851	6,960,149
4066100300 銀行監理	313,009	35,600	0	0	0	0	0	0	348,609	61,391
二、統籌科目	5,193,020	0	0	0	0	0	0	0	5,193,020	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,930,320	0	0	0	0	0	0	0	4,930,320	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	262,700	0	0	0	0	0	0	0	262,700	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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	932,839,119	2 負債	1,418,883
11 流動資產	3,796,814	21 流動負債	998,883
110103 專戶存款	1,418,883	210302 應付代收款	998,883
110104 零用金	150,000	28 其他負債	420,000
110901 預付款	2,227,931	280301 存入保證金	420,000
14 固定資產	923,456,392	3 淨資產	931,420,236
140101 土地	513,600,320	31 資產負債淨額	931,420,236
140401 房屋建築及設備	429,779,581	310101 資產負債淨額	931,420,236
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-30,991,414		
140501 機械及設備	35,590,204		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-26,966,300		
140601 交通及運輸設備	2,733,864		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,156,520		
140701 雜項設備	7,164,511		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,297,854		
16 無形資產	5,585,513		
160102 電腦軟體	5,585,513		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	932,839,119	合 計	932,839,119

附註：保證品(應付保證品) 380,000元

金融監督管理委員會銀行局

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	21,312,225	110,420,550
公庫撥入數	21,259,655	110,358,480
規費收入	614	614
財產收益	24,340	24,340
其他收入	27,616	37,116
支出	43,947,773	110,757,654
繳付公庫數	52,570	62,070
人事支出	40,697,613	105,703,628
業務支出	1,840,107	2,252,921
獎補助支出	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	1,357,483	2,715,035
收支餘絀	-22,635,548	-337,104

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114年01月01日至114年02月28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	513,600,320	0	0	0	0	513,600,320
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	429,779,581	-29,329,923	0	0	-1,661,491	398,788,167
機械及設備	35,590,204	-26,305,838	0	0	-660,462	8,623,904
交通及運輸設備	2,772,364	-1,151,875	0	38,500	-4,645	1,577,344
雜項設備	7,164,126	-6,276,074	385	0	-21,780	866,657
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	988,906,595	-63,063,710	385	38,500	-2,348,378	923,456,392
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	5,914,055	0	0	328,542	0	5,585,513
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	5,914,055	0	0	328,542	0	5,585,513
合計	994,820,650	-63,063,710	385	367,042	-2,348,378	929,041,905
備註： 1.本年度成本變動增加數385元，係手推車2輛自交通及運輸設備調整至雜項設備385元(成本38,500元-累計折舊38,115元)。 2.本年度成本變動減少數367,042元，係手推車2輛自交通及運輸設備調整至雜項設備38,500元及電腦軟體累計攤銷328,542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114年01月01日至114年02月28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	62,070	110,358,480	110,420,550	收入
	0	110,358,480	110,358,480	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	614	0	614	規費收入
財產收入	24,340	0	24,340	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	37,116	0	37,116	其他收入
歲出	107,980,549	2,777,105	110,757,654	支出
	0	62,070	62,070	繳付公庫數
人事費	105,703,628	0	105,703,628	人事支出
業務費	2,252,921	0	2,252,921	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	2,715,035	2,715,035	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-107,918,479	107,581,375	-337,104	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數110,358,480元，係歲出實現數107,980,549元+預付款2,227,931元+零用金150,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數62,070元，係歲入實現數62,070元。
3. 「折舊、折耗及攤銷」係配合會計法刪除第29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2,715,035元為本年度累計折舊2,386,493元+電腦軟體累計攤銷328,542元。