

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 113 年 6 月份

主辦會計人員 王兼善

機關長官 張子浩

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.....	2
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

金融監督管理委員會檢查局

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06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)		
04	229			0700000000-9	340,000	340,000	0	2,836	0	2,836
				財產收入	0			2,836		
				0766400000-9	340,000	340,000	0	2,836	0	2,836
				檢查局	0			2,836		
				0766400100-3	330,000	330,000	0	0	0	0
				財產孳息	0			0		
				0766400103-1	330,000	330,000	0	0	0	0
				租金收入	0			0		
				0766400500-1	10,000	10,000	0	2,836	0	2,836
				廢舊物資售價	0			2,836		
07	228			1200000000-8	157,000	157,000	5,000	800	0	7,776
				其他收入	0			12,776		
				1266400000-8	157,000	157,000	5,000	800	0	7,776
				檢查局	0			12,776		
				1266400200-7	157,000	157,000	5,000	800	0	7,776
				雜項收入	0			12,776		
				1266400210-0	157,000	157,000	5,000	800	0	7,776
				其他雜項收入	0			12,776		
				合計	497,000	497,000	5,000	3,636	0	10,612
					0			15,612		

金融監督管理委員會檢查局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06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)=(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							
	05			0066400000-0 檢查局	492,673,000	0	492,673,000	279,093,000	32,474,561	6,058,674	
					0	0			273,034,326	3,004,154	
					0	0			0		
		01		4066400100-0 一般行政	458,229,000	0	458,229,000	269,016,000	30,325,942	5,407,175	
					0	0			263,608,825	2,944,154	
					0	0			0		
				10 人事費	413,997,000	0	413,997,000	254,014,000	29,383,328	1,065	
					0	0			254,012,935	0	
					0	0			0		
				20 業務費	44,190,000	0	44,190,000	14,982,000	932,614	5,404,110	
					0	0			9,577,890	2,944,154	
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	20,000	10,000	2,000	
					0	0			18,000	0	
					0	0			0		
		01		4066400100-0* 一般行政	8,512,000	0	8,512,000	2,033,000	593,504	101,373	
					0	0			1,931,627	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	8,512,000	0	8,512,000	2,033,000	593,504	101,373	
					0	0			1,931,627	0	
					0	0			0		

金融監督管理委員會檢查局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06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)=(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	備註 (預付款)	
					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			01	4066400600-3	23,427,000	0	23,427,000	8,044,000	1,555,115	550,126	
				金融機構檢查	0	0		7,493,874	60,000		
					0	0		0			
				20	23,427,000	0	23,427,000	8,044,000	1,555,115	550,126	
				業務費	0	0		7,493,874	60,000		
					0	0		0			
				4066409000-5	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0	
				一般建築及設備	0	0		0	0		
					0	0		0			
				4066409011-1*	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0	
				交通及運輸設備	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
				4066409800-1	695,000	0	695,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				60	695,000	0	695,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
				8903304500-4	1,233,580	0	1,233,580	1,233,580	72,380	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,233,580	0		
					0	0		0			

金融監督管理委員會檢查局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06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)=(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)	
05				10 人事費	1,233,580	0	1,233,580	1,233,580	72,380	0	
					0	0			1,233,580	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,763,491	0	12,763,491	12,763,491	1,831,732	0	
					0	0			12,763,491	0	
27					0	0			0		
				10 人事費	12,763,491	0	12,763,491	12,763,491	1,831,732	0	
					0	0			12,763,491	0	
					0	0			0		
				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	8,314,269	0	8,314,269	8,314,269	1,203,441	0	
27					0	0			8,314,269	0	
					0	0			0		
				10 人事費	8,314,269	0	8,314,269	8,314,269	1,203,441	0	
					0	0			8,314,269	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	493,826	0	493,826	493,826	71,792	0	
					0	0			493,826	0	
					0	0			0		
				10 人事費	493,826	0	493,826	493,826	71,792	0	
					0	0			493,826	0	
					0	0			0		
				合計	515,478,166	0	515,478,166	301,898,166	35,653,906	6,058,674	
					0	0			295,839,492	3,004,154	
					0	0			0		

金融監督管理委員會檢查局
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	24				0066000000-0 金融監督管理委員會主管						
		05			0066400000-0 檢查局	0 2,561,536	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,561,536
			01		4066400100-0 一般行政	0 2,561,536	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,561,536
					20 業務費	0 2,561,536	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,561,536
					小 計	0 2,561,536	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,561,536
					合 計	0 2,561,536	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,561,536

金融監督管理委員會檢查局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06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	金融機構檢查	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	254,012,935	0	8,314,269	12,763,491	493,826
1015 法定編制人員待遇	153,866,714	0	6,730,779	0	0
1020 約聘僱人員待遇	735,399	0	30,051	0	0
1025 技工及工友待遇	3,640,417	0	242,688	0	0
1030 獎金	65,922,119	0	1,310,751	0	0
1035 其他給與	1,171,782	0	0	0	0
1040 加班費	763,620	0	0	0	0
1045 退休退職給付	400,012	0	0	12,763,491	493,826
1050 退休離職儲金	15,249,165	0	0	0	0
1055 保險	12,263,707	0	0	0	0
20 業務費	9,577,890	7,493,874	0	0	0
2003 教育訓練費	256,717	29,334	0	0	0
2006 水電費	2,261,240	0	0	0	0
2009 通訊費	0	260,534	0	0	0
2018 資訊服務費	2,787,201	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	244,906	0	0	0
2024 稅捐及規費	8,111	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	2,000	189,000	0	0	0
2051 物品	506,052	76,221	0	0	0
2054 一般事務費	3,204,887	938,560	0	0	0
2063 房屋建築養護費	323,138	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	13,810	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	112,999	0	0	0	0

金融監督管理委員會檢查局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	1,233,580	276,818,101			
1015 法定編制人員待遇	0	160,597,493			
1020 約聘僱人員待遇	0	765,450			
1025 技工及工友待遇	0	3,883,105			
1030 獎金	0	67,232,870			
1035 其他給與	1,233,580	2,405,362			
1040 加班費	0	763,620			
1045 退休退職給付	0	13,657,329			
1050 退休離職儲金	0	15,249,165			
1055 保險	0	12,263,707			
20 業務費	0	17,071,764			
2003 教育訓練費	0	286,051			
2006 水電費	0	2,261,240			
2009 通訊費	0	260,534			
2018 資訊服務費	0	2,787,201			
2021 其他業務租金	0	244,906			
2024 稅捐及規費	0	8,111			
2036 按日按件計資酬金	0	191,000			
2051 物品	0	582,273			
2054 一般事務費	0	4,143,447			
2063 房屋建築養護費	0	323,138			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	13,810			
2069 設施及機械設備養護費	0	112,999			

金融監督管理委員會檢查局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06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	金融機構檢查	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2072 國內旅費	0	5,409,881	0	0	0
2078 國外旅費	0	345,438	0	0	0
2093 特別費	101,735	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,931,627	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,895,927	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	35,700	0	0	0	0
40 獎補助費	18,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	0
合計	265,540,452	7,493,874	8,314,269	12,763,491	493,826

金融監督管理委員會檢查局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年06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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	5,409,881			
2078 國外旅費	0	345,438			
2093 特別費	0	101,735			
30 設備及投資*	0	1,931,627			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,895,927			
3035 雜項設備費*	0	35,700			
40 獎補助費	0	18,000			
4085 獎勵及慰問	0	18,000			
合計	1,233,580	295,839,492			

金融監督管理委員會檢查局

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年06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	15,612	0	0	0	0	0	0	0	15,612
本年度	15,612	0	0	0	0	0	0	0	15,612
0766400500 廢舊物資售價	2,836	0	0	0	0	0	0	0	2,836
1266400210 其他雜項收入	12,776	0	0	0	0	0	0	0	12,776
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
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

金融監督管理委員會檢查局

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年06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)			
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檢查局
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年06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	295,839,492	3,004,154	0	0	120,000	0	0	0	298,963,646	5,496,056
本年度	295,839,492	3,004,154	0	0	120,000	0	0	0	298,963,646	2,934,520
一、本年度經費	273,034,326	3,004,154	0	0	120,000	0	0	0	276,158,480	2,934,520
4066400100 一般行政	265,540,452	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	268,604,606	2,444,394
4066400600 金融機構檢查	7,493,874	60,000	0	0	0	0	0	0	7,553,874	490,126
二、統籌科目	22,805,166	0	0	0	0	0	0	0	22,805,166	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	8,314,269	0	0	0	0	0	0	0	8,314,269	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,763,491	0	0	0	0	0	0	0	12,763,491	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	493,826	0	0	0	0	0	0	0	493,826	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,233,580	0	0	0	0	0	0	0	1,233,580	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,561,536
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,561,536
112年度 4066400100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,561,536
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檢查局

平衡表

中華民國113年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	635,213,012	2 負債	2,376,613
11 流動資產	5,500,767	21 流動負債	677,499
110103 專戶存款	2,376,613	210302 應付代收款	677,499
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,699,114
110901 預付款	3,004,154	280301 存入保證金	1,699,114
14 固定資產	612,664,894	3 淨資產	632,836,399
140101 土地	283,733,840	31 資產負債淨額	632,836,399
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	632,836,399
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-157,362,119		
140501 機械及設備	30,547,442		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,823,339		
140601 交通及運輸設備	1,240,174		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,144,920		
140701 雜項設備	5,381,080		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,730,081		
16 無形資產	17,047,351		
160102 電腦軟體	17,047,351		
合 計	635,213,012	合 計	635,213,012

附註：保證品(應付保證品) 202,109元

金融監督管理委員會檢查局

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	35,439,942	298,979,258
公庫撥入數	35,436,306	298,963,646
財產收益	2,836	2,836
其他收入	800	12,776
支出	36,562,449	302,840,857
繳付公庫數	3,636	15,612
人事支出	32,562,673	276,818,101
業務支出	2,487,729	17,071,764
獎補助支出	10,000	18,000
財產損失	0	35,549
折舊、折耗及攤銷	1,498,411	8,881,831
收支餘絀	-1,122,507	-3,861,599

金融監督管理委員會檢查局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年06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	268,800,480	0	14,933,360	0	0	283,733,840
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	479,822,817	-153,411,593	0	0	-3,950,526	322,460,698
機械及設備	31,670,538	-24,943,854	593,504	1,716,600	120,515	5,724,103
交通及運輸設備	2,905,574	-2,757,999	0	1,665,400	1,613,079	95,254
雜項設備	5,526,473	-4,811,767	35,700	181,093	81,686	650,999
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	788,725,882	-185,925,213	15,562,564	3,563,093	-2,135,246	612,664,894
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	18,963,969	0	1,302,423	3,219,041	0	17,047,351
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	18,963,969	0	1,302,423	3,219,041	0	17,047,351
合計	807,689,851	-185,925,213	16,864,987	6,782,134	-2,135,246	629,712,245

備註：

1、113年1月土地依新北市政府重新公告地價增值14,933,360元。

2、113年2月報廢伺服器、網路交換器及不斷電設備共7筆財產，成本減少3,264,600元，累計折舊減少3,231,953元，財產交易損失32,647元。

3、113年5月報廢電話傳真機、印表機及碎紙機共8筆財產，成本減少298,493元，累計折舊減少295,591元，財產交易損失2,902元。

金融監督管理委員會檢查局
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年06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	15,612	298,963,646	298,979,258	收入
	0	298,963,646	298,963,646	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	0	0	0	規費收入
財產收入	2,836	0	2,836	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	12,776	0	12,776	其他收入
歲出	295,839,492	7,001,365	302,840,857	支出
	0	15,612	15,612	繳付公庫數
人事費	276,818,101	0	276,818,101	人事支出
業務費	17,071,764	0	17,071,764	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	1,931,627	-1,931,627	0	
	0	35,549	35,549	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	8,881,831	8,881,831	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-295,823,880	291,962,281	-3,861,599	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數298,963,646元，係歲出實現數295,839,492元+預付款3,004,154元+零用金120,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數15,612元，係歲入實現數15,612元。
3. 「設備及投資」調整數-1,931,627元，係採購資訊軟硬體及雜項設備等價款1,931,627元。
4. 「財產損失」調整數35,549元，係報廢伺服器、網路交換器及電話傳真機等之財產交易損失35,549元。
5. 「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8,881,831元為本年度折舊數5,662,790元（2,135,246元+3,527,544元）+電腦軟體攤銷數3,219,041元。