

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 王兼善

機關長官 張子敏

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07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		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	01	01	0700000000-9 財產收入	340,000	340,000	159,000	205,066	0	48,902
				0		207,902				
0766400000-9 檢查局				340,000	340,000	159,000	205,066	0	48,902	
0					207,902					
0766400100-3 財產孳息				330,000	330,000	159,000	164,066	0	5,066	
0					164,066					
0766400103-1 租金收入				330,000	330,000	159,000	164,066	0	5,066	
0					164,066					
0766400500-1 廢舊物資售價				10,000	10,000	0	41,000	0	43,836	
0					43,836					
07	228	01	01	1200000000-8 其他收入	157,000	157,000	6,000	800	0	7,576
				0		13,576				
1266400000-8 檢查局				157,000	157,000	6,000	800	0	7,576	
0					13,576					
1266400200-7 雜項收入				157,000	157,000	6,000	800	0	7,576	
0					13,576					
1266400210-0 其他雜項收入				157,000	157,000	6,000	800	0	7,576	
0					13,576					
合計				497,000	497,000	165,000	205,866	0	56,478	
0					221,478					

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07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		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	316,231,000	37,753,514	5,443,160	
					0	0			310,787,840	2,980,154	
					0	0			0		
		01		4066400100-0 一般行政	458,229,000	0	458,229,000	301,940,000	33,440,900	4,890,275	
					0	0			297,049,725	2,956,154	
					0	0			0		
				10 人事費	413,997,000	0	413,997,000	282,651,000	28,635,352	2,713	
					0	0			282,648,287	0	
					0	0			0		
				20 業務費	44,190,000	0	44,190,000	19,269,000	4,805,548	4,885,562	
					0	0			14,383,438	2,956,154	
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	20,000	0	2,000	
					0	0			18,000	0	
					0	0			0		
		01		4066400100-0* 一般行政	8,512,000	0	8,512,000	4,793,000	2,646,728	214,645	
					0	0			4,578,355	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	8,512,000	0	8,512,000	4,793,000	2,646,728	214,645	
					0	0			4,578,355	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07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		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	應付數(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			備註 (預付款)		
02			01	02	4066400600-3	23,427,000	0	23,427,000	9,498,000	1,665,886	338,240
				金融機構檢查	0	0		9,159,760	24,000		
					0	0		0			
				20	業務費	23,427,000	0	23,427,000	9,498,000	1,665,886	338,240
					0	0		9,159,760	24,000		
					0	0		0			
				03	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	設備及投資	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				04	4066409800-1	695,000	0	695,000	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0	
					0	0		0			
				60	預備金	695,000	0	695,000	0	0	0
					0	0		0	0		
					0	0		0			
					8903304500-4	1,233,580	0	1,233,580	1,233,580	0	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07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		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	應付數(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			備註 (預付款)		
05				10 人事費	1,233,580	0	1,233,580	1,233,580	0	0	
				0	0		1,233,580	0			
				0	0		0				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,380,046	0	15,380,046	15,380,046	2,616,555	0	
				0	0		15,380,046	0			
27				10 人事費	15,380,046	0	15,380,046	15,380,046	2,616,555	0	
				0	0		15,380,046	0			
				0	0		0				
				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	9,267,587	0	9,267,587	9,267,587	953,318	0	
				0	0		9,267,587	0			
27				10 人事費	9,267,587	0	9,267,587	9,267,587	953,318	0	
				0	0		9,267,587	0			
				0	0		0				
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	565,224	0	565,224	565,224	71,398	0	
				0	0		565,224	0			
				10 人事費	565,224	0	565,224	565,224	71,398	0	
				0	0		565,224	0			
				0	0		0				
				合計	519,119,437	0	519,119,437	342,677,437	41,394,785	5,443,160	
				0	0		337,234,277	2,980,154			
								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07月31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07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	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	282,648,287	0	9,267,587	15,380,046	565,224
1015 法定編制人員待遇	175,294,503	0	7,635,725	0	0
1020 約聘僱人員待遇	801,797	0	32,764	0	0
1025 技工及工友待遇	4,118,742	0	274,572	0	0
1030 獎金	66,305,109	0	1,324,526	0	0
1035 其他給與	1,751,579	0	0	0	0
1040 加班費	996,610	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,269,520	0	0	15,380,046	565,224
1050 退休離職儲金	17,752,851	0	0	0	0
1055 保險	14,357,576	0	0	0	0
20 業務費	14,383,438	9,159,760	0	0	0
2003 教育訓練費	256,717	48,184	0	0	0
2006 水電費	3,626,652	0	0	0	0
2009 通訊費	0	303,893	0	0	0
2018 資訊服務費	5,015,726	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	298,306	0	0	0
2024 稅捐及規費	12,911	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	16,000	249,000	0	0	0
2051 物品	693,196	92,031	0	0	0
2054 一般事務費	4,137,604	938,560	0	0	0
2063 房屋建築養護費	345,188	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	14,810	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	139,999	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07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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	1,233,580	309,094,724			
1015 法定編制人員待遇	0	182,930,228			
1020 約聘僱人員待遇	0	834,561			
1025 技工及工友待遇	0	4,393,314			
1030 獎金	0	67,629,635			
1035 其他給與	1,233,580	2,985,159			
1040 加班費	0	996,610			
1045 退休退職給付	0	17,214,790			
1050 退休離職儲金	0	17,752,851			
1055 保險	0	14,357,576			
20 業務費	0	23,543,198			
2003 教育訓練費	0	304,901			
2006 水電費	0	3,626,652			
2009 通訊費	0	303,893			
2018 資訊服務費	0	5,015,726			
2021 其他業務租金	0	298,306			
2024 稅捐及規費	0	12,911			
2036 按日按件計資酬金	0	265,000			
2051 物品	0	785,227			
2054 一般事務費	0	5,076,164			
2063 房屋建築養護費	0	345,188			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	14,810			
2069 設施及機械設備養護費	0	139,999			

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07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	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	6,883,688	0	0	0
2078 國外旅費	0	345,438	0	0	0
2084 短程車資	0	660	0	0	0
2093 特別費	124,635	0	0	0	0
30 設備及投資*	4,578,355	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	4,417,071	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	161,284	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	301,628,080	9,159,760	9,267,587	15,380,046	565,224

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07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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	6,883,688			
2078 國外旅費	0	345,438			
2084 短程車資	0	660			
2093 特別費	0	124,635			
30 設備及投資*	0	4,578,355			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	4,417,071			
3035 雜項設備費*	0	161,284			
40 獎補助費	0	18,000			
4085 獎勵及慰問	0	18,000			
合計	1,233,580	337,234,277			

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07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	221,478	0	0	0	0	0	0	0	221,478
本年度	221,478	0	0	0	0	0	0	0	221,478
0766400103 租金收入	164,066	0	0	0	0	0	0	0	164,066
0766400500 廢舊物資售價	43,836	0	0	0	0	0	0	0	43,836
1266400210 其他雜項收入	13,576	0	0	0	0	0	0	0	13,576
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

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07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)			
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07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	337,234,277	2,980,154	0	0	120,000	0	0	0	340,334,431	4,904,542
本年度	337,234,277	2,980,154	0	0	120,000	0	0	0	340,334,431	2,343,006
一、本年度經費	310,787,840	2,980,154	0	0	120,000	0	0	0	313,887,994	2,343,006
4066400100 一般行政	301,628,080	2,956,154	0	0	120,000	0	0	0	304,704,234	2,028,766
4066400600 金融機構檢查	9,159,760	24,000	0	0	0	0	0	0	9,183,760	314,240
二、統籌科目	26,446,437	0	0	0	0	0	0	0	26,446,437	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	9,267,587	0	0	0	0	0	0	0	9,267,587	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,380,046	0	0	0	0	0	0	0	15,380,046	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	565,224	0	0	0	0	0	0	0	565,224	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	636,375,783	2 負債	2,348,213
11 流動資產	5,448,367	21 流動負債	668,699
110103 專戶存款	2,348,213	210302 應付代收款	668,699
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,679,514
110901 預付款	2,980,154	280301 存入保證金	1,679,514
14 固定資產	614,434,469	3 淨資產	634,027,570
140101 土地	283,733,840	31 資產負債淨額	634,027,570
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	634,027,570
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-158,020,537		
140501 機械及設備	32,389,586		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-25,019,603		
140601 交通及運輸設備	1,240,174		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,150,864		
140701 雜項設備	5,506,664		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,746,608		
141101 購建中固定資產	679,000		
16 無形資產	16,492,947		
160102 電腦軟體	16,492,947		
合 計	636,375,783	合 計	636,375,783

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	41,576,651	340,555,909
公庫撥入數	41,370,785	340,334,431
財產收益	205,066	207,902
其他收入	800	13,576
支出	40,385,480	343,226,337
繳付公庫數	205,866	221,478
人事支出	32,276,623	309,094,724
業務支出	6,471,434	23,543,198
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	35,549
折舊、折耗及攤銷	1,431,557	10,313,388
收支餘絀	1,191,171	-2,670,428

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07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	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	-4,608,944	321,802,280
機械及設備	31,670,538	-24,943,854	2,435,648	1,716,600	-75,749	7,369,983
交通及運輸設備	2,905,574	-2,757,999	0	1,665,400	1,607,135	89,310
雜項設備	5,526,473	-4,811,767	161,284	181,093	65,159	760,056
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	17,530,292	3,563,093	-3,012,399	613,755,469
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	679,000	0	0	679,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	18,963,969	0	1,302,423	3,773,445	0	16,492,947
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	1,981,423	3,773,445	0	17,171,947
合計	807,689,851	-185,925,213	19,511,715	7,336,538	-3,012,399	630,927,416

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源設備共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07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	221,478	340,334,431	340,555,909	收入
	0	340,334,431	340,334,431	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	207,902	0	207,902	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	13,576	0	13,576	其他收入
歲出	337,234,277	5,992,060	343,226,337	支出
	0	221,478	221,478	繳付公庫數
人事費	309,094,724	0	309,094,724	人事支出
業務費	23,543,198	0	23,543,198	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	4,578,355	-4,578,355	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	10,313,388	10,313,388	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-337,012,799	334,342,371	-2,670,428	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數340,334,431元，係歲出實現數337,234,277元+預付款2,980,154元+零用金120,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數221,478元，係歲入實現數221,478元。
3. 「設備及投資」調整數-4,578,355元，係採購資訊軟硬體及雜項設備等價款4,578,355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10,313,388元為本年度折舊數6,539,943元（3,012,399元+3,527,544元）+電腦軟體攤銷數3,773,445元。