

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 113 年 10 月份

主辦會計人員 王兼善

機關長官 童政彰

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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

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10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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	95,667	0	95,667
	216			0466400000-2 檢查局	0	0	0	95,667	0	95,667
		01		0466400300-6 賠償收入	0	0	0	95,667	0	95,667
			01	0466400301-9 一般賠償收入	0	0	0	95,667	0	95,667
04				0700000000-9 財產收入	340,000	340,000	172,000	0	0	35,902
	229			0766400000-9 檢查局	340,000	340,000	172,000	0	0	35,902
		01		0766400100-3 財產孳息	330,000	330,000	172,000	0	0	-7,934
			01	0766400103-1 租金收入	330,000	330,000	172,000	0	0	-7,934
		02		0766400500-1 廢舊物資售價	10,000	10,000	0	0	0	43,836
07				1200000000-8 其他收入	157,000	157,000	18,000	0	0	-3,624
					0			14,376		

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10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)		
	228			1266400000-8 檢查局	157,000 0	157,000	18,000 0	0 14,376	0 0	-3,624 -3,624
		01		1266400200-7 雜項收入	157,000 0	157,000	18,000 0	0 14,376	0 0	-3,624 -3,624
			01	1266400210-0 其他雜項收入	157,000 0	157,000	18,000 0	0 14,376	0 0	-3,624 -3,624
				合計	497,000 0	497,000	190,000 0	95,667 317,945	0 0	127,945 127,945

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10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		
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)	備註 (預付款)
23				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	05			0066400000-0 檢查局	492,673,000	0	492,673,000	422,303,000	36,923,156	12,910,740
					0	0			409,392,260	3,838,154
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	458,229,000	0	458,229,000	400,586,000	34,182,666	10,966,198
					0	0			389,619,802	3,278,154
					0	0			0	
				10 人事費	413,997,000	0	413,997,000	368,047,000	30,143,729	2,397,634
					0	0			365,649,366	0
					0	0			0	
				20 業務費	44,190,000	0	44,190,000	32,507,000	4,038,937	8,566,564
					0	0			23,940,436	3,278,154
					0	0			0	
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	32,000	0	2,000
					0	0			30,000	0
					0	0			0	
		01		4066400100-0* 一般行政	8,512,000	0	8,512,000	4,837,000	40,900	28,745
					0	0			4,808,255	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,512,000	0	8,512,000	4,837,000	40,900	28,745
					0	0			4,808,255	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10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		
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		4066400600-3 金融機構檢查	23,427,000	0	23,427,000	16,880,000	2,699,590	1,915,797
					0	0			14,964,203	560,000
					0	0			0	
				20 業務費	23,427,000	0	23,427,000	16,880,000	2,699,590	1,915,797
					0	0			14,964,203	560,000
					0	0			0	
		03		4066409000-5 一般建築及設備	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			01	4066409011-1* 交通及運輸設備	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0
					0	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	0
		04		4066409800-1 第一預備金	695,000	0	695,000	0	0	0
					0	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	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,090,680	0	3,090,680	3,090,680	803,250	0
					0	0			3,090,680	0
					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10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		
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)	
				10 人事費	3,090,680	0	3,090,680	803,250	0	
					0	0		3,090,680	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	21,006,132	0	21,006,132	1,880,056	0	
					0	0		21,006,132	0	
					0	0		0		
				10 人事費	21,006,132	0	21,006,132	1,880,056	0	
					0	0		21,006,132	0	
					0	0		0		
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	12,143,200	0	12,143,200	980,889	0	
					0	0		12,143,200	0	
					0	0		0		
				10 人事費	12,143,200	0	12,143,200	980,889	0	
					0	0		12,143,200	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	776,166	0	776,166	70,314	0	
					0	0		776,166	0	
					0	0		0		
				10 人事費	776,166	0	776,166	70,314	0	
					0	0		776,166	0	
					0	0		0		
				合計	529,689,178	0	529,689,178	40,657,665	12,910,740	
					0	0		446,408,438	3,838,154	
					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10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	應付數
					保留數	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			0	0	0	0	0	0	0
			01		2,561,536	0	2,558,168	2,558,168	0	3,368	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,561,536	0	2,558,168	2,558,168	0	3,368	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,561,536	0	2,558,168	2,558,168	0	3,368	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,561,536	0	2,558,168	2,558,168	0	3,368	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,561,536	0	2,558,168	2,558,168	0	3,368	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10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	365,649,366	0	12,143,200	21,006,132	776,166
1015 法定編制人員待遇	239,958,602	0	10,386,784	0	0
1020 約聘僱人員待遇	935,388	0	38,223	0	0
1025 技工及工友待遇	5,552,352	0	370,182	0	0
1030 獎金	66,814,964	0	1,348,011	0	0
1035 其他給與	2,578,076	0	0	0	0
1040 加班費	2,946,730	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,269,520	0	0	21,006,132	776,166
1050 退休離職儲金	25,110,009	0	0	0	0
1055 保險	20,483,725	0	0	0	0
20 業務費	23,940,436	14,964,203	0	0	0
2003 教育訓練費	276,717	216,743	0	0	0
2006 水電費	5,199,367	0	0	0	0
2009 通訊費	0	442,044	0	0	0
2018 資訊服務費	6,784,746	0	0	0	0
2021 其他業務租金	2,550	458,506	0	0	0
2024 稅捐及規費	12,911	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	26,100	367,000	0	0	0
2051 物品	982,435	152,273	0	0	0
2054 一般事務費	9,770,607	280	0	0	0
2063 房屋建築養護費	489,038	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	16,810	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	215,825	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10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	3,090,680	402,665,544			
1015 法定編制人員待遇	0	250,345,386			
1020 約聘僱人員待遇	0	973,611			
1025 技工及工友待遇	0	5,922,534			
1030 獎金	0	68,162,975			
1035 其他給與	3,090,680	5,668,756			
1040 加班費	0	2,946,730			
1045 退休退職給付	0	23,051,818			
1050 退休離職儲金	0	25,110,009			
1055 保險	0	20,483,725			
20 業務費	0	38,904,639			
2003 教育訓練費	0	493,460			
2006 水電費	0	5,199,367			
2009 通訊費	0	442,044			
2018 資訊服務費	0	6,784,746			
2021 其他業務租金	0	461,056			
2024 稅捐及規費	0	12,911			
2036 按日按件計資酬金	0	393,100			
2051 物品	0	1,134,708			
2054 一般事務費	0	9,770,887			
2063 房屋建築養護費	0	489,038			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	16,810			
2069 設施及機械設備養護費	0	215,825			

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10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	9,741,720	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	1,151,809	0	0	0
2078 國外旅費	0	2,433,168	0	0	0
2084 短程車資	0	660	0	0	0
2093 特別費	163,330	0	0	0	0
30 設備及投資*	4,808,255	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	4,606,071	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	202,184	0	0	0	0
40 獎補助費	30,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	30,000	0	0	0	0
合計	394,428,057	14,964,203	12,143,200	21,006,132	776,166

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10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	9,741,720			
2075 大陸地區旅費	0	1,151,809			
2078 國外旅費	0	2,433,168			
2084 短程車資	0	660			
2093 特別費	0	163,330			
30 設備及投資*	0	4,808,255			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	4,606,071			
3035 雜項設備費*	0	202,184			
40 獎補助費	0	30,000			
4085 獎勵及慰問	0	30,000			
合計	3,090,680	446,408,438			

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10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	317,945	0	0	0	0	0	0	0	317,945
本年度	317,945	0	0	0	0	0	0	0	317,945
0466400301 一般賠償收入	95,667	0	0	0	0	0	0	0	95,667
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	14,376	0	0	0	0	0	0	0	14,376
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10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)			
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10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	448,966,606	3,838,154	0	0	120,000	0	0	0	452,924,760	8,955,954
本年度	446,408,438	3,838,154	0	0	120,000	0	0	0	450,366,592	8,952,586
一、本年度經費	409,392,260	3,838,154	0	0	120,000	0	0	0	413,350,414	8,952,586
4066400100 一般行政	394,428,057	3,278,154	0	0	120,000	0	0	0	397,826,211	7,596,789
4066400600 金融機構檢查	14,964,203	560,000	0	0	0	0	0	0	15,524,203	1,355,797
二、統籌科目	37,016,178	0	0	0	0	0	0	0	37,016,178	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	12,143,200	0	0	0	0	0	0	0	12,143,200	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	21,006,132	0	0	0	0	0	0	0	21,006,132	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	776,166	0	0	0	0	0	0	0	776,166	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,090,680	0	0	0	0	0	0	0	3,090,680	0
以前年度	2,558,168	0	0	0	0	0	0	0	2,558,168	3,368
一、以前年度應付(保留)數	2,558,168	0	0	0	0	0	0	0	2,558,168	3,368
112年度 4066400100 一般行政	2,558,168	0	0	0	0	0	0	0	2,558,168	3,368
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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	632,926,075	2 負債	2,215,363
11 流動資產	6,173,517	21 流動負債	656,563
110103 專戶存款	2,215,363	210302 應付代收款	656,563
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,558,800
110901 預付款	3,838,154	280301 存入保證金	1,558,800
14 固定資產	611,907,315	3 淨資產	630,710,712
140101 土地	283,733,840	31 資產負債淨額	630,710,712
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	630,710,712
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-159,995,803		
140501 機械及設備	32,389,586		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-25,722,524		
140601 交通及運輸設備	2,149,074		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,177,650		
140701 雜項設備	5,506,664		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,798,689		
16 無形資產	14,845,243		
160102 電腦軟體	14,845,243		
合 計	632,926,075	合 計	632,926,075

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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	42,660,500	453,242,705
公庫撥入數	42,564,833	452,924,760
罰款及賠償收入	95,667	95,667
財產收益	0	207,902
其他收入	0	14,376
支出	44,742,269	459,229,991
繳付公庫數	95,667	317,945
人事支出	33,878,238	402,665,544
業務支出	9,296,695	41,462,807
獎補助支出	0	30,000
財產損失	0	35,549
折舊、折耗及攤銷	1,471,669	14,718,146
收支餘絀	-2,081,769	-5,987,286

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10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	-6,584,210	319,827,014
機械及設備	31,670,538	-24,943,854	2,435,648	1,716,600	-778,670	6,667,062
交通及運輸設備	2,905,574	-2,757,999	908,900	1,665,400	1,580,349	971,424
雜項設備	5,526,473	-4,811,767	161,284	181,093	13,078	707,975
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	18,439,192	3,563,093	-5,769,453	611,907,315
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	5,421,149	0	14,845,243
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	5,421,149	0	14,845,243
合計	807,689,851	-185,925,213	19,741,615	8,984,242	-5,769,453	626,752,558

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、網路交換器及不中斷電源設備共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10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	317,945	452,924,760	453,242,705	收入
	0	452,924,760	452,924,760	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	95,667	0	95,667	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	14,376	0	14,376	其他收入
歲出	446,408,438	12,821,553	459,229,991	支出
	0	317,945	317,945	繳付公庫數
人事費	402,665,544	0	402,665,544	人事支出
業務費	38,904,639	2,558,168	41,462,807	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	獎補助支出
設備及投資	4,808,255	-4,808,255	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	14,718,146	14,718,146	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-446,090,493	440,103,207	-5,987,286	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數452,924,760元，係本年度歲出實現數446,408,438元+以前年度保留實現數2,558,168元+預付款3,838,154元+零用金120,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數317,945元，係歲入實現數317,945元。
3. 「業務支出」調整數2,558,168元，係以前年度歲出保留實現數2,558,168元。
4. 「設備及投資」調整數-4,808,255元，係採購資訊軟硬體及雜項設備等價款4,808,255元。
5. 「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。
6. 「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14,718,146元為本年度折舊數9,296,997元（5,769,453元+3,527,544元）+電腦軟體攤銷數5,421,149元。