

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員 王兼善

機關長官 賴欣國

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.....	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114年01月01日至114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)		
02	217	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	17,636
0				0	17,636					
0466400000-2 檢查局				0	0	0	0	17,636		
0				0	17,636					
0466400300-6 賠償收入				0	0	0	0	17,636		
0				0	17,636					
04	229	01	01	0466400301-9 一般賠償收入	0	0	0	0	0	17,636
				0	0	17,636				
				0700000000-9 財產收入	341,000	341,000	169,000	0	0	-49,561
				0		119,439				
				0766400000-9 檢查局	341,000	341,000	169,000	0	0	-49,561
				0		119,439				
07	02	01	01	0766400100-3 財產孳息	331,000	331,000	159,000	0	0	-159,000
				0		0				
				0766400103-1 租金收入	331,000	331,000	159,000	0	0	-159,000
				0		0				
				0766400500-1 廢舊物資售價	10,000	10,000	10,000	0	0	109,439
				0		119,439				
07				1200000000-8 其他收入	19,000	19,000	11,000	0	0	-9,837
				0		1,163				

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114年01月01日至114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)		
	228			1266400000-8 檢查局	19,000 0	19,000	11,000	0 1,163	0	-9,837
		01		1266400200-7 雜項收入	19,000 0	19,000	11,000	0 1,163	0	-9,837
			01	1266400201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 1,163	0	1,163
			02	1266400210-0 其他雜項收入	19,000 0	19,000	11,000	0 0	0	-11,000
				合計	360,000 0	360,000	180,000	0 138,238	0	-41,762

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114年01月01日至114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	504,855,000	0	504,855,000	332,687,000	34,598,240	14,406,399	
					0	0			318,280,601	3,262,158	
					0	0			0		
		01		4066400100-0 一般行政	477,106,000	0	477,106,000	318,952,000	32,783,033	11,972,222	
					0	0			306,979,778	2,974,154	
					0	0			0		
				10 人事費	435,741,000	0	435,741,000	299,566,000	29,025,735	8,563,855	
					0	0			291,002,145	0	
					0	0			0		
				20 業務費	41,323,000	0	41,323,000	19,362,000	3,757,298	3,404,367	
					0	0			15,957,633	2,974,154	
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	24,000	0	4,000	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		01		4066400100-0* 一般行政	8,054,000	0	8,054,000	1,780,000	176,207	23,937	
					0	0			1,756,063	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	8,054,000	0	8,054,000	1,780,000	176,207	23,937	
					0	0			1,756,063	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114年01月01日至114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		
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)	
02			02	4066400600-3	19,000,000	0	19,000,000	11,955,000	1,639,000	2,410,240	
				金融機構檢查	0	0		9,544,760	288,004		
					0	0		0			
				20	19,000,000	0	19,000,000	11,955,000	1,639,000	2,410,240	
				業務費	0	0		9,544,760	288,004		
					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	695,000	0	695,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
			05	8903304500-4	2,152,750	0	2,152,750	2,152,750	556,900	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		2,152,750	0		
					0	0		0			
				10	2,152,750	0	2,152,750	2,152,750	556,900	0	
				人事費	0	0		2,152,750	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	17,664,067	0	17,664,067	17,664,067	2,028,520	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		17,664,067	0		
					0	0		0			
				10	17,664,067	0	17,664,067	17,664,067	2,028,520	0	
				人事費	0	0		17,664,067	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114年01月01日至114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)	
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	6,736,323	0	6,736,323	6,736,323	720,543	0	
					0	0			6,736,323	0	
					0	0			0		
				10	6,736,323	0	6,736,323	6,736,323	720,543	0	
				人事費	0	0			6,736,323	0	
					0	0			0		
				合計	531,408,140	0	531,408,140	359,240,140	37,904,203	14,406,399	
					0	0			344,833,741	3,262,158	
					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114年01月01日至114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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	291,002,145	0	6,736,323	17,664,067	2,152,750
1015 法定編制人員待遇	182,827,854	0	5,587,956	0	0
1020 約聘僱人員待遇	882,644	0	27,080	0	0
1025 技工及工友待遇	4,082,640	0	124,400	0	0
1030 獎金	68,667,330	0	996,887	0	0
1035 其他給與	1,909,677	0	0	0	2,152,750
1040 加班費	1,653,592	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	17,664,067	0
1050 退休離職儲金	18,072,277	0	0	0	0
1055 保險	12,906,131	0	0	0	0
20 業務費	15,957,633	9,544,760	0	0	0
2003 教育訓練費	185,470	46,650	0	0	0
2006 水電費	4,052,859	0	0	0	0
2009 通訊費	0	295,039	0	0	0
2018 資訊服務費	4,682,593	0	0	0	0
2021 其他業務租金	20,000	310,764	0	0	0
2024 稅捐及規費	541	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	100,240	288,500	0	0	0
2051 物品	313,080	59,587	0	0	0
2054 一般事務費	6,000,212	2,311,944	0	0	0
2063 房屋建築養護費	269,379	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	12,980	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	255,800	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114年01月01日至114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				
	合計				
10 人事費	317,555,285				
1015 法定編制人員待遇	188,415,810				
1020 約聘僱人員待遇	909,724				
1025 技工及工友待遇	4,207,040				
1030 獎金	69,664,217				
1035 其他給與	4,062,427				
1040 加班費	1,653,592				
1045 退休退職給付	17,664,067				
1050 退休離職儲金	18,072,277				
1055 保險	12,906,131				
20 業務費	25,502,393				
2003 教育訓練費	232,120				
2006 水電費	4,052,859				
2009 通訊費	295,039				
2018 資訊服務費	4,682,593				
2021 其他業務租金	330,764				
2024 稅捐及規費	541				
2036 按日按件計資酬金	388,740				
2051 物品	372,667				
2054 一般事務費	8,312,156				
2063 房屋建築養護費	269,379				
2066 車輛及辦公器具養護費	12,980				
2069 設施及機械設備養護費	255,800				

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114年01月01日至114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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2072 國內旅費	0	5,965,397	0	0	0
2078 國外旅費	0	262,954	0	0	0
2084 短程車資	0	3,925	0	0	0
2093 特別費	64,479	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,756,063	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,579,856	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	176,207	0	0	0	0
40 獎補助費	20,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	0
合計	308,735,841	9,544,760	6,736,323	17,664,067	2,152,750

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114年01月01日至114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				
	合計				
2072 國內旅費	5,965,397				
2078 國外旅費	262,954				
2084 短程車資	3,925				
2093 特別費	64,479				
30 設備及投資*	1,756,063				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,579,856				
3035 雜項設備費*	176,207				
40 獎補助費	20,000				
4085 獎勵及慰問	20,000				
合計	344,833,741				

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114年01月01日至114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	138,238	0	0	0	0	0	0	0	138,238
本年度	138,238	0	0	0	0	0	0	0	138,238
0466400301 一般賠償收入	17,636	0	0	0	0	0	0	0	17,636
0766400500 廢舊物資售價	119,439	0	0	0	0	0	0	0	119,439
1266400201 收回以前年度歲出	1,163	0	0	0	0	0	0	0	1,163
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114年01月01日至114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114年01月01日至114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	344,833,741	3,262,158	0	0	120,000	0	0	0	348,215,899	11,024,241
本年度	344,833,741	3,262,158	0	0	120,000	0	0	0	348,215,899	11,024,241
一、本年度經費	318,280,601	3,262,158	0	0	120,000	0	0	0	321,662,759	11,024,241
4066400100 一般行政	308,735,841	2,974,154	0	0	120,000	0	0	0	311,829,995	8,902,005
4066400600 金融機構檢查	9,544,760	288,004	0	0	0	0	0	0	9,832,764	2,122,236
二、統籌科目	26,553,140	0	0	0	0	0	0	0	26,553,140	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	6,736,323	0	0	0	0	0	0	0	6,736,323	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,664,067	0	0	0	0	0	0	0	17,664,067	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,152,750	0	0	0	0	0	0	0	2,152,750	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檢查局

平衡表

中華民國114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	605,328,679	2 負債	2,255,866
11 流動資產	5,638,024	21 流動負債	1,280,620
110103 專戶存款	2,255,866	210302 應付代收款	1,280,620
110104 零用金	120,000	28 其他負債	975,246
110901 預付款	3,262,158	280301 存入保證金	975,246
14 固定資產	584,875,101	3 淨資產	603,072,813
140101 土地	268,001,840	31 資產負債淨額	603,072,813
140401 房屋建築及設備	471,959,390	310101 資產負債淨額	603,072,813
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-163,200,773		
140501 機械及設備	29,369,597		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,196,972		
140601 交通及運輸設備	2,916,163		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-704,446		
140701 雜項設備	5,561,124		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,830,822		
16 無形資產	14,815,554		
160102 電腦軟體	14,815,554		
合 計	605,328,679	合 計	605,328,679

附註：保證品(應付保證品) 284,795元

金融監督管理委員會檢查局

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	37,710,203	348,354,137
公庫撥入數	37,710,203	348,215,899
罰款及賠償收入	0	17,636
財產收益	0	119,439
其他收入	0	1,163
支出	39,173,864	353,288,836
繳付公庫數	0	138,238
人事支出	32,331,698	317,555,285
業務支出	5,396,298	25,502,393
獎補助支出	0	20,000
財產損失	0	1,480
折舊、折耗及攤銷	1,445,868	10,071,440
收支餘絀	-1,463,661	-4,934,699

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114年01月01日至114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	283,733,840	0	0	15,732,000	0	268,001,840
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	479,822,817	-161,312,645	0	7,863,427	-1,888,128	308,758,617
機械及設備	29,083,047	-22,595,531	286,550	0	-1,601,441	5,172,625
交通及運輸設備	2,912,388	-567,049	26,775	23,000	-137,397	2,211,717
雜項設備	5,536,664	-4,833,679	149,432	124,972	2,857	730,302
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	801,088,756	-189,308,904	462,757	23,743,399	-3,624,109	584,875,101
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	17,124,248	0	1,293,306	3,602,000	0	14,815,554
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	17,124,248	0	1,293,306	3,602,000	0	14,815,554
合計	818,213,004	-189,308,904	1,756,063	27,345,399	-3,624,109	599,690,655
備註： 1、114年3月報廢電話傳真機、投影機等共4筆財產，成本減少147,972元(交通及運輸設備23,000元+雜項設備124,972元)，累計折舊減少146,492元，財產交易損失1,480元。 2、114年5月移撥本局部分土地及建物至本會，成本減少23,595,427元(土地15,732,000元+房屋建築及設備7,863,427元)，累計折舊減少2,698,839元，資產負債淨額減少20,896,588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114年01月01日至114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	138,238	348,215,899	348,354,137	收入
	0	348,215,899	348,215,899	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	17,636	0	17,636	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	119,439	0	119,439	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	1,163	0	1,163	其他收入
歲出	344,833,741	8,455,095	353,288,836	支出
	0	138,238	138,238	繳付公庫數
人事費	317,555,285	0	317,555,285	人事支出
業務費	25,502,393	0	25,502,393	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	1,756,063	-1,756,063	0	
	0	1,480	1,480	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	10,071,440	10,071,440	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-344,695,503	339,760,804	-4,934,699	收支餘絀

備註：

- 「公庫撥入數」調整數348,215,899元，係歲出實現數344,833,741元+預付款3,262,158元+零用金120,000元。
- 「繳付公庫數」調整數138,238元，係歲入實現數138,238元。
- 「設備及投資」調整數-1,756,063元，係採購資訊軟硬體設備等價款1,756,063元。
- 「財產損失」調整數1,480元，係報廢電話傳真機、投影機等之財產交易損失1,480元。
- 「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10,071,440元為本年度折舊數6,469,440元（3,624,109元+146,492+2,698,839元）+電腦軟體攤銷數3,602,000元。