

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 114 年 10 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	217	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	19,121
0				0	19,121					
0466400000-2 檢查局				0	0	0	0	19,121		
0				0	19,121					
0466400300-6 賠償收入				0	0	0	0	19,121		
0				0	19,121					
04	229	01	01	0466400301-9 一般賠償收入	0	0	0	0	0	19,121
				0	0	19,121				
				0700000000-9 財產收入	341,000	341,000	183,000	14,879	0	121,015
				0		304,015				
				0766400000-9 檢查局	341,000	341,000	183,000	14,879	0	121,015
				0		304,015				
				0766400100-3 財產孳息	331,000	331,000	173,000	14,879	0	11,576
				0		184,576				
				0766400103-1 租金收入	331,000	331,000	173,000	14,879	0	11,576
				0		184,576				
				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	14,618	0	6,235	
			0			17,235				

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	19,000 0	19,000	11,000	14,618 17,235	0	6,235	
				1266400200-7 雜項收入	19,000 0	19,000	11,000	14,618 17,235	0	6,235	
			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	14,618 16,072	0	5,072
					合計	360,000 0	360,000	194,000	29,497 340,371	0	146,371

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)=(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	505,665,000	439,322,000	37,035,234	14,281,146	
					810,000	0			425,040,854	3,104,090	
					0	0			0		
		01		4066400100-0 一般行政	477,106,000	0	477,216,000	420,801,000	34,422,046	12,933,262	
					110,000	0			407,867,738	2,944,154	
					0	0			0		
				10 人事費	435,741,000	0	435,741,000	387,868,000	29,349,145	8,852,113	
					0	0			379,015,887	0	
					0	0			0		
				20 業務費	41,323,000	0	41,433,000	32,897,000	5,072,901	4,075,149	
					110,000	0			28,821,851	2,944,154	
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	36,000	0	6,000	
					0	0			30,000	0	
					0	0			0		
		01		4066400100-0* 一般行政	8,054,000	0	8,054,000	1,996,000	60,000	11,009	
					0	0			1,984,991	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	8,054,000	0	8,054,000	1,996,000	60,000	11,009	
					0	0			1,984,991	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)=(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			02	4066400600-3 金融機構檢查	19,000,000	0	19,700,000	16,525,000	2,553,188	1,336,875	
				700,000	0			15,188,125	159,936		
				0	0			0			
				20 業務費	19,000,000	0	19,700,000	16,525,000	2,553,188	1,336,875	
				700,000	0			15,188,125	159,936		
				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	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,885,250	0	3,885,250	3,885,250	845,900	0	
				0	0			3,885,250	0		
				0	0			0			
				10 人事費	3,885,250	0	3,885,250	3,885,250	845,900	0	
				0	0			3,885,250	0		
				0	0			0			
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	23,392,176	0	23,392,176	23,392,176	1,895,555	0	
				0	0			23,392,176	0		
				0	0			0			
				10 人事費	23,392,176	0	23,392,176	23,392,176	1,895,555	0	
				0	0			23,392,176	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)=(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	8,932,916	0	8,932,916	8,932,916	731,064	0	
					0	0			8,932,916	0	
					0	0			0		
				10	8,932,916	0	8,932,916	8,932,916	731,064	0	
				人事費	0	0			8,932,916	0	
					0	0			0		
				合計	541,065,342	0	541,875,342	475,532,342	40,507,753	14,281,146	
					810,000	0			461,251,196	3,104,090	
					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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	379,015,887	0	8,932,916	23,392,176	3,885,250
1015 法定編制人員待遇	252,750,121	0	7,725,075	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,185,044	0	36,264	0	0
1025 技工及工友待遇	5,613,630	0	171,050	0	0
1030 獎金	68,786,445	0	1,000,527	0	0
1035 其他給與	2,935,198	0	0	0	3,885,250
1040 加班費	2,522,007	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	23,392,176	0
1050 退休離職儲金	25,949,203	0	0	0	0
1055 保險	19,274,239	0	0	0	0
20 業務費	28,821,851	15,188,125	0	0	0
2003 教育訓練費	411,295	176,658	0	0	0
2006 水電費	6,693,002	0	0	0	0
2009 通訊費	0	421,021	0	0	0
2018 資訊服務費	7,611,150	0	0	0	0
2021 其他業務租金	25,387	470,964	0	0	0
2024 稅捐及規費	541	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	115,107	420,500	0	0	0
2051 物品	655,232	125,100	0	0	0
2054 一般事務費	12,324,746	2,313,564	0	0	0
2063 房屋建築養護費	519,109	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	46,329	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	329,378	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				
	合計				
10 人事費	415,226,229				
1015 法定編制人員待遇	260,475,196				
1020 約聘僱人員待遇	1,221,308				
1025 技工及工友待遇	5,784,680				
1030 獎金	69,786,972				
1035 其他給與	6,820,448				
1040 加班費	2,522,007				
1045 退休退職給付	23,392,176				
1050 退休離職儲金	25,949,203				
1055 保險	19,274,239				
20 業務費	44,009,976				
2003 教育訓練費	587,953				
2006 水電費	6,693,002				
2009 通訊費	421,021				
2018 資訊服務費	7,611,150				
2021 其他業務租金	496,351				
2024 稅捐及規費	541				
2036 按日按件計資酬金	535,607				
2051 物品	780,332				
2054 一般事務費	14,638,310				
2063 房屋建築養護費	519,109				
2066 車輛及辦公器具養護費	46,329				
2069 設施及機械設備養護費	329,378				

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2072 國內旅費	0	9,105,946	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	356,622	0	0	0
2078 國外旅費	0	1,793,825	0	0	0
2084 短程車資	0	3,925	0	0	0
2093 特別費	90,575	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,984,991	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,729,756	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	255,235	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	409,852,729	15,188,125	8,932,916	23,392,176	3,885,250

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				
	合計				
2072 國內旅費	9,105,946				
2075 大陸地區旅費	356,622				
2078 國外旅費	1,793,825				
2084 短程車資	3,925				
2093 特別費	90,575				
30 設備及投資*	1,984,991				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,729,756				
3035 雜項設備費*	255,235				
40 獎補助費	30,000				
4085 獎勵及慰問	30,000				
合計	461,251,196				

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	340,371	0	0	0	0	0	0	0	340,371
本年度	340,371	0	0	0	0	0	0	0	340,371
0466400301 一般賠償收入	19,121	0	0	0	0	0	0	0	19,121
0766400103 租金收入	184,576	0	0	0	0	0	0	0	184,576
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
1266400210 其他雜項收入	16,072	0	0	0	0	0	0	0	16,072
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

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)			
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
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	461,251,196	3,104,090	0	0	120,000	0	0	0	464,475,286	11,057,056
本年度	461,251,196	3,104,090	0	0	120,000	0	0	0	464,475,286	11,057,056
一、本年度經費	425,040,854	3,104,090	0	0	120,000	0	0	0	428,264,944	11,057,056
4066400100 一般行政	409,852,729	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	412,916,883	9,880,117
4066400600 金融機構檢查	15,188,125	159,936	0	0	0	0	0	0	15,348,061	1,176,939
二、統籌科目	36,210,342	0	0	0	0	0	0	0	36,210,342	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	8,932,916	0	0	0	0	0	0	0	8,932,916	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	23,392,176	0	0	0	0	0	0	0	23,392,176	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,885,250	0	0	0	0	0	0	0	3,885,250	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	601,070,070	2 負債	2,255,927
11 流動資產	5,480,017	21 流動負債	1,291,241
110103 專戶存款	2,255,927	210302 應付代收款	1,291,241
110104 零用金	120,000	28 其他負債	964,686
110901 預付款	3,104,090	280301 存入保證金	964,686
14 固定資產	582,199,642	3 淨資產	598,814,143
140101 土地	268,001,840	31 資產負債淨額	598,814,143
140401 房屋建築及設備	471,959,390	310101 資產負債淨額	598,814,143
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-165,143,073		
140501 機械及設備	28,269,653		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,789,302		
140601 交通及運輸設備	2,817,510		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-676,749		
140701 雜項設備	5,623,661		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,863,288		
16 無形資產	13,390,411		
160102 電腦軟體	13,390,411		
合 計	601,070,070	合 計	601,070,070

附註：保證品(應付保證品) 53,045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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,713,605	464,815,657
公庫撥入數	39,684,108	464,475,286
罰款及賠償收入	0	19,121
財產收益	14,879	304,015
其他收入	14,618	17,235
支出	41,928,124	474,009,026
繳付公庫數	29,497	340,371
人事支出	32,821,664	415,226,229
業務支出	7,626,089	44,009,976
獎補助支出	0	30,000
財產損失	12,153	13,633
折舊、折耗及攤銷	1,438,721	14,388,817
收支餘絀	-2,214,519	-9,193,369

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	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	-3,830,428	306,816,317
機械及設備	29,083,047	-22,595,531	286,550	1,099,944	-1,193,771	4,480,351
交通及運輸設備	2,912,388	-567,049	26,775	121,653	-109,700	2,140,761
雜項設備	5,536,664	-4,833,679	228,460	141,463	-29,609	760,373
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	541,785	24,958,487	-5,163,508	582,199,642
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	1,443,206	5,177,043	0	13,390,411
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	1,443,206	5,177,043	0	13,390,411
合計	818,213,004	-189,308,904	1,984,991	30,135,530	-5,163,508	595,590,053
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。 3、114年10月報廢主記憶體、電話傳真機、飲水機等共38筆財產，成本減少1,215,088元(機械及設備1,099,944元+交通及運輸設備98,653元+雜項設備16,491元)，累計折舊減少1,202,935元，財產交易損失12,153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	340,371	464,475,286	464,815,657	收入
	0	464,475,286	464,475,286	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	19,121	0	19,121	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	304,015	0	304,015	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	17,235	0	17,235	其他收入
歲出	461,251,196	12,757,830	474,009,026	支出
	0	340,371	340,371	繳付公庫數
人事費	415,226,229	0	415,226,229	人事支出
業務費	44,009,976	0	44,009,976	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	獎補助支出
設備及投資	1,984,991	-1,984,991	0	
	0	13,633	13,633	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	14,388,817	14,388,817	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-460,910,825	451,717,456	-9,193,369	收支餘絀

備註：

- 「公庫撥入數」調整數464,475,286元，係歲出實現數461,251,196元+預付款3,104,090元+零用金120,000元。
- 「繳付公庫數」調整數340,371元，係歲入實現數340,371元。
- 「設備及投資」調整數-1,984,991元，係採購資訊軟硬體設備等價款1,984,991元。
- 「財產損失」調整數13,633元，係報廢電話傳真機、投影機、飲水機等之財產交易損失13,633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14,388,817元為本年度折舊數9,211,774元（5,163,508元+146,492+2,698,839元+1,202,935元）+電腦軟體攤銷數5,177,043元。