

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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)		
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	14,440	0	135,455
				0		318,455				
				0766400000-9 檢查局	341,000	341,000	183,000	14,440	0	135,455
				0		318,455				
	01	01	0766400100-3 財產孳息	331,000	331,000	173,000	0	0	11,576	
			0		184,576					
			0766400103-1 租金收入	331,000	331,000	173,000	0	0	11,576	
			0		184,576					
			0766400500-1 廢舊物資售價	10,000	10,000	10,000	14,440	0	123,879	
			0		133,879					
07			1200000000-8 其他收入	19,000	19,000	11,000	13,164	0	19,399	
			0			30,399				

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11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)		
	228		01	1266400000-8 檢查局	19,000 0	19,000	11,000	13,164 30,399	0	19,399
				1266400200-7 雜項收入	19,000 0	19,000	11,000	13,164 30,399	0	19,399
				1266400201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 1,163	0	1,163
				1266400210-0 其他雜項收入	19,000 0	19,000	11,000	13,164 29,236	0	18,236
				合計	360,000 0	360,000	194,000	27,604 367,975	0	173,975

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11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	
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				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	473,426,000	34,534,150	13,850,996
					810,000	0			459,575,004	3,053,154
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	477,106,000	0	477,216,000	453,699,000	32,653,313	13,177,949
					110,000	0			440,521,051	2,944,154
					0	0			0	
				10 人事費	435,741,000	0	435,741,000	417,429,000	29,538,502	8,874,611
					0	0			408,554,389	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,323,000	0	41,433,000	36,234,000	3,114,811	4,297,338
					110,000	0			31,936,662	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	0	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	0	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11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	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			02	4066400600-3	19,000,000	0	19,700,000	17,731,000	1,880,837	662,038	
				金融機構檢查	700,000	0			17,068,962	109,000	
					0	0			0		
				20	19,000,000	0	19,700,000	17,731,000	1,880,837	662,038	
				業務費	700,000	0			17,068,962	109,000	
					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	4,125,400	0	4,125,400	4,125,400	240,150	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			4,125,400	0	
					0	0			0		
				10	4,125,400	0	4,125,400	4,125,400	240,150	0	
				人事費	0	0			4,125,400	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	25,367,011	0	25,367,011	25,367,011	1,974,835	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			25,367,011	0	
					0	0			0		
				10	25,367,011	0	25,367,011	25,367,011	1,974,835	0	
				人事費	0	0			25,367,011	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11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)	
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	9,663,277	0	9,663,277	9,663,277	730,361	0	
					0	0			9,663,277	0	
					0	0			0		
				10	9,663,277	0	9,663,277	9,663,277	730,361	0	
				人事費	0	0			9,663,277	0	
					0	0			0		
				合計	544,010,688	0	544,820,688	512,581,688	37,479,496	13,850,996	
					810,000	0			498,730,692	3,053,154	
					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11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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	408,554,389	0	9,663,277	25,367,011	4,125,400
1015 法定編制人員待遇	275,991,615	0	8,435,378	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,226,502	0	37,522	0	0
1025 技工及工友待遇	6,123,960	0	186,600	0	0
1030 獎金	68,967,885	0	1,003,777	0	0
1035 其他給與	3,473,142	0	0	0	4,125,400
1040 加班費	2,747,802	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	25,367,011	0
1050 退休離職儲金	28,596,259	0	0	0	0
1055 保險	21,427,224	0	0	0	0
20 業務費	31,936,662	17,068,962	0	0	0
2003 教育訓練費	411,295	258,857	0	0	0
2006 水電費	7,395,069	0	0	0	0
2009 通訊費	0	460,269	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
2027 保險費	119,094	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	119,107	453,500	0	0	0
2051 物品	797,128	139,292	0	0	0
2054 一般事務費	13,480,737	2,313,564	0	0	0
2063 房屋建築養護費	1,483,979	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	48,229	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11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				
	合計				
10 人事費	447,710,077				
1015 法定編制人員待遇	284,426,993				
1020 約聘僱人員待遇	1,264,024				
1025 技工及工友待遇	6,310,560				
1030 獎金	69,971,662				
1035 其他給與	7,598,542				
1040 加班費	2,747,802				
1045 退休退職給付	25,367,011				
1050 退休離職儲金	28,596,259				
1055 保險	21,427,224				
20 業務費	49,005,624				
2003 教育訓練費	670,152				
2006 水電費	7,395,069				
2009 通訊費	460,269				
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				
2027 保險費	119,094				
2036 按日按件計資酬金	572,607				
2051 物品	936,420				
2054 一般事務費	15,794,301				
2063 房屋建築養護費	1,483,979				
2066 車輛及辦公器具養護費	48,229				

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11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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2069 設施及機械設備養護費	349,823	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	10,818,144	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	95,123	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	442,506,042	17,068,962	9,663,277	25,367,011	4,125,400

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11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				
	合計				
2069 設施及機械設備養護費	349,823				
2072 國內旅費	10,818,144				
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	95,123				
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	498,730,692				

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11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	367,975	0	0	0	0	0	0	0	367,975
本年度	367,975	0	0	0	0	0	0	0	367,975
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	133,879	0	0	0	0	0	0	0	133,879
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	29,236	0	0	0	0	0	0	0	29,236
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11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)			
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11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	498,730,692	3,053,154	0	0	120,000	0	0	0	501,903,846	10,677,842
本年度	498,730,692	3,053,154	0	0	120,000	0	0	0	501,903,846	10,677,842
一、本年度經費	459,575,004	3,053,154	0	0	120,000	0	0	0	462,748,158	10,677,842
4066400100 一般行政	442,506,042	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	445,570,196	10,124,804
4066400600 金融機構檢查	17,068,962	109,000	0	0	0	0	0	0	17,177,962	553,038
二、統籌科目	39,155,688	0	0	0	0	0	0	0	39,155,688	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	9,663,277	0	0	0	0	0	0	0	9,663,277	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	25,367,011	0	0	0	0	0	0	0	25,367,011	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,125,400	0	0	0	0	0	0	0	4,125,400	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	599,636,738	2 負債	2,312,216
11 流動資產	5,485,370	21 流動負債	1,310,880
110103 專戶存款	2,312,216	210302 應付代收款	1,310,880
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,001,336
110901 預付款	3,053,154	280301 存入保證金	1,001,336
14 固定資產	581,287,620	3 淨資產	597,324,522
140101 土地	268,001,840	31 資產負債淨額	597,324,522
140401 房屋建築及設備	471,959,390	310101 資產負債淨額	597,324,522
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-165,790,503		
140501 機械及設備	28,269,653		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,013,858		
140601 交通及運輸設備	2,817,510		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-700,072		
140701 雜項設備	5,623,661		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,880,001		
16 無形資產	12,863,748		
160102 電腦軟體	12,863,748		
合 計	599,636,738	合 計	599,636,738

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	37,456,164	502,271,821
公庫撥入數	37,428,560	501,903,846
罰款及賠償收入	0	19,121
財產收益	14,440	318,455
其他收入	13,164	30,399
支出	38,945,785	512,954,811
繳付公庫數	27,604	367,975
人事支出	32,483,848	447,710,077
業務支出	4,995,648	49,005,624
獎補助支出	0	30,000
財產損失	0	13,633
折舊、折耗及攤銷	1,438,685	15,827,502
收支餘絀	-1,489,621	-10,682,990

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11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	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	-4,477,858	306,168,887
機械及設備	29,083,047	-22,595,531	286,550	1,099,944	-1,418,327	4,255,795
交通及運輸設備	2,912,388	-567,049	26,775	121,653	-133,023	2,117,438
雜項設備	5,536,664	-4,833,679	228,460	141,463	-46,322	743,660
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	-6,075,530	581,287,620
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	5,703,706	0	12,863,748
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	5,703,706	0	12,863,748
合計	818,213,004	-189,308,904	1,984,991	30,662,193	-6,075,530	594,151,368
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11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	367,975	501,903,846	502,271,821	收入
	0	501,903,846	501,903,846	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	318,455	0	318,455	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	30,399	0	30,399	其他收入
歲出	498,730,692	14,224,119	512,954,811	支出
	0	367,975	367,975	繳付公庫數
人事費	447,710,077	0	447,710,077	人事支出
業務費	49,005,624	0	49,005,624	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	15,827,502	15,827,502	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-498,362,717	487,679,727	-10,682,990	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數501,903,846元，係歲出實現數498,730,692元+預付款3,053,154元+零用金120,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數367,975元，係歲入實現數367,975元。
3. 「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。
4. 「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。
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15,827,502元為本年度折舊數10,123,796元（6,075,530元+146,492+2,698,839元+1,202,935元）+電腦軟體攤銷數5,703,706元。