

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 114 年 2 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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

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02月28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			0700000000-9	341,000	341,000	0	0	0	116,889
				財產收入	0			116,889		
				0766400000-9	341,000	341,000	0	0	0	116,889
				檢查局	0			116,889		
				0766400100-3	331,000	331,000	0	0	0	0
				財產孳息	0			0		
				0766400103-1	331,000	331,000	0	0	0	0
				租金收入	0			0		
				0766400500-1	10,000	10,000	0	0	0	116,889
				廢舊物資售價	0			116,889		
07	228			1200000000-8	19,000	19,000	1,000	234	0	-766
				其他收入	0			234		
				1266400000-8	19,000	19,000	1,000	234	0	-766
				檢查局	0			234		
				1266400200-7	19,000	19,000	1,000	234	0	-766
				雜項收入	0			234		
				1266400201-0	0	0	0	234	0	234
				收回以前年度歲出	0			234		
				1266400210-0	19,000	19,000	1,000	0	0	-1,000
				其他雜項收入	0			0		

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02月28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)		
				合計	360,000 0	360,000	1,000	234 117,123	0	116,123

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02月28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)		
23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管							
	05			0066400000-0 檢查局	519,920,000	0	519,920,000	156,201,000	29,247,057	41,126,455	
					0	0			115,074,545	35,301,719	
					0	0			0		
		01		4066400100-0 一般行政	480,979,000	0	480,979,000	154,043,000	28,324,354	40,168,992	
					0	0			113,874,008	35,277,719	
					0	0			0		
				10 人事費	435,741,000	0	435,741,000	148,922,000	26,740,924	36,679,934	
					0	0			112,242,066	32,333,565	
					0	0			0		
				20 業務費	45,196,000	0	45,196,000	5,109,000	1,583,430	3,487,058	
					0	0			1,621,942	2,944,154	
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	12,000	0	2,000	
					0	0			10,000	0	
					0	0			0		
		01		4066400100-0* 一般行政	8,568,000	0	8,568,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	8,568,000	0	8,568,000	0	0	0	
					0	0			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114年01月01日至114年02月28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)	
05			02	4066400600-3	29,678,000	0	29,678,000	2,158,000	922,703	957,463	
				金融機構檢查	0	0		1,200,537	24,000		
					0	0		0			
				20	29,678,000	0	29,678,000	2,158,000	922,703	957,463	
				業務費	0	0		1,200,537	24,000		
					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	7606205300-6	6,020,830	0	6,020,830	6,020,830	2,109,799	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0		6,020,830	0	
						0	0		0		
					10	6,020,830	0	6,020,830	6,020,830	2,109,799	0
					人事費	0	0		6,020,830	0	
						0	0		0		
					合計	525,940,830	0	525,940,830	162,221,830	31,356,856	41,126,455
						0	0		121,095,375	35,301,719	
						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02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	112,242,066	0	6,020,830	118,262,896	
1015 法定編制人員待遇	68,242,983	0	0	68,242,983	
1020 約聘僱人員待遇	225,231	0	0	225,231	
1025 技工及工友待遇	1,529,220	0	0	1,529,220	
1030 獎金	35,609,834	0	0	35,609,834	
1035 其他給與	328,720	0	0	328,720	
1040 加班費	140,876	0	0	140,876	
1045 退休退職給付	0	0	6,020,830	6,020,830	
1050 退休離職儲金	4,945,921	0	0	4,945,921	
1055 保險	1,219,281	0	0	1,219,281	
20 業務費	1,621,942	1,200,537	0	2,822,479	
2003 教育訓練費	0	16,150	0	16,150	
2006 水電費	1,010,914	0	0	1,010,914	
2009 通訊費	0	79,656	0	79,656	
2021 其他業務租金	20,000	83,164	0	103,164	
2036 按日按件計資酬金	53,240	33,500	0	86,740	
2051 物品	89,915	9,080	0	98,995	
2054 一般事務費	414,861	365,339	0	780,200	
2072 國內旅費	0	613,648	0	613,648	
2093 特別費	33,012	0	0	33,012	
40 獎補助費	10,000	0	0	10,000	
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	10,000	
合計	113,874,008	1,200,537	6,020,830	121,095,375	

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02月28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	117,123	0	0	0	0	0	0	0	117,123
本年度	117,123	0	0	0	0	0	0	0	117,123
0766400500 廢舊物資售價	116,889	0	0	0	0	0	0	0	116,889
1266400201 收回以前年度歲出	234	0	0	0	0	0	0	0	234
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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02月28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)			
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02月28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	121,095,375	35,301,719	0	0	120,000	0	0	0	156,517,094	5,704,736
本年度	121,095,375	35,301,719	0	0	120,000	0	0	0	156,517,094	5,704,736
一、本年度經費	115,074,545	35,301,719	0	0	120,000	0	0	0	150,496,264	5,704,736
4066400100 一般行政	113,874,008	35,277,719	0	0	120,000	0	0	0	149,271,727	4,771,273
4066400600 金融機構檢查	1,200,537	24,000	0	0	0	0	0	0	1,224,537	933,463
二、統籌科目	6,020,830	0	0	0	0	0	0	0	6,020,830	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,020,830	0	0	0	0	0	0	0	6,020,830	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	663,442,326	2 負債	2,002,348
11 流動資產	37,424,067	21 流動負債	1,218,441
110103 專戶存款	2,002,348	210302 應付代收款	1,218,441
110104 零用金	120,000	28 其他負債	783,907
110901 預付款	35,301,719	280301 存入保證金	783,907
14 固定資產	609,925,865	3 淨資產	661,439,978
140101 土地	283,733,840	31 資產負債淨額	661,439,978
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	661,439,978
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-162,629,487		
140501 機械及設備	29,083,047		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,051,305		
140601 交通及運輸設備	2,912,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-612,811		
140701 雜項設備	5,536,664		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,869,288		
16 無形資產	16,092,394		
160102 電腦軟體	16,092,394		
合 計	663,442,326	合 計	663,442,326

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,381,090	156,634,217
公庫撥入數	31,380,856	156,517,094
財產收益	0	116,889
其他收入	234	234
支出	32,800,039	124,098,339
繳付公庫數	234	117,123
人事支出	28,850,723	118,262,896
業務支出	2,506,133	2,822,479
獎補助支出	0	10,000
折舊、折耗及攤銷	1,442,949	2,885,841
收支餘絀	-1,418,949	32,535,878

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02月28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	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	-161,312,645	0	0	-1,316,842	317,193,330
機械及設備	29,083,047	-22,595,531	0	0	-455,774	6,031,742
交通及運輸設備	2,912,388	-567,049	0	0	-45,762	2,299,577
雜項設備	5,536,664	-4,833,679	0	0	-35,609	667,376
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	0	0	-1,853,987	609,925,865
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	0	1,031,854	0	16,092,394
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	0	1,031,854	0	16,092,394
合計	818,213,004	-189,308,904	0	1,031,854	-1,853,987	626,018,259
備註						

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02月28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	117,123	156,517,094	156,634,217	收入
	0	156,517,094	156,517,094	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	116,889	0	116,889	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	234	0	234	其他收入
歲出	121,095,375	3,002,964	124,098,339	支出
	0	117,123	117,123	繳付公庫數
人事費	118,262,896	0	118,262,896	人事支出
業務費	2,822,479	0	2,822,479	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	2,885,841	2,885,841	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-120,978,252	153,514,130	32,535,878	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數156,517,094元，係歲出實現數121,095,375元+預付款35,301,719元+零用金120,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數117,132元，係歲入實現數117,123元。
3. 「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2,885,841元為本年度折舊數1,853,987元+電腦軟體攤銷數1,031,854元。