

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 王兼善

機關長官 張子浩

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.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

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112年01月01日至112年03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)		
04				0700000000-9 財產收入	247,000 0	247,000	0	0 0	0	0
	228			0766400000-9 檢查局	247,000 0	247,000	0	0 0	0	0
		01		0766400100-3 財產孳息	237,000 0	237,000	0	0 0	0	0
			01	0766400103-1 租金收入	237,000 0	237,000	0	0 0	0	0
			02	0766400500-1 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	157,000 0	157,000	38,000	7,300 38,500	0	500
	223			1266400000-8 檢查局	157,000 0	157,000	38,000	7,300 38,500	0	500
		01		1266400200-7 雜項收入	157,000 0	157,000	38,000	7,300 38,500	0	500
			01	1266400201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 2,400	0	2,400
			02	1266400210-0 其他雜項收入	157,000 0	157,000	38,000	7,300 36,100	0	-1,900

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112年01月01日至112年03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)		
				合計	404,000	404,000	38,000	7,300	0	500
					0			38,500		

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112年01月01日至112年03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)	
24				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	05			0066400000-0 檢查局	487,816,000	0	487,816,000	180,383,000	63,503,690	7,238,873
					0	0			173,144,127	2,080,731
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	456,068,000	0	456,068,000	177,291,000	62,076,327	6,959,998
					0	0			170,331,002	2,080,731
					0	0			0	
				10 人事費	414,610,000	0	414,610,000	170,882,000	61,219,549	2,398,791
					0	0			168,483,209	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,428,000	0	41,428,000	6,401,000	856,778	4,561,207
					0	0			1,839,793	2,080,731
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	8,000	0	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
		01		4066400100-0* 一般行政	8,208,000	0	8,208,000	40,000	17,915	3,185
					0	0			36,815	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,208,000	0	8,208,000	40,000	17,915	3,185
					0	0			36,815	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112年01月01日至112年03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	22,542,000	0	22,542,000	3,052,000	1,409,448	275,690
					0	0			2,776,310	0
					0	0			0	
				20 業務費	22,542,000	0	22,542,000	3,052,000	1,409,448	275,690
					0	0			2,776,310	0
					0	0			0	
		03		4066409800-1 第一預備金	998,000	0	998,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	998,000	0	998,000	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	1,289,250	0	1,289,250	1,289,250	1,289,250	0
					0	0			1,289,250	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,289,250	0	1,289,250	1,289,250	1,289,250	0
					0	0			1,289,250	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,505,158	0	7,505,158	7,505,158	2,013,330	0
					0	0			7,505,158	0
					0	0			0	
				10 人事費	7,505,158	0	7,505,158	7,505,158	2,013,330	0
					0	0			7,505,158	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112年01月01日至112年03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)	
				合計	496,610,408	0	496,610,408	189,177,408	66,806,270	7,238,873
					0	0			181,938,535	2,080,731
					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112年01月01日至112年03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	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	合計
10 人事費	168,483,209	0	7,505,158	1,289,250	177,277,617
1015 法定編制人員待遇	87,376,582	0	0	0	87,376,582
1020 約聘僱人員待遇	298,393	0	0	0	298,393
1025 技工及工友待遇	2,186,080	0	0	0	2,186,080
1030 獎金	66,147,386	0	0	0	66,147,386
1035 其他給與	710,113	0	0	1,289,250	1,999,363
1040 加班值班費	91,920	0	0	0	91,920
1045 退休退職給付	0	0	7,505,158	0	7,505,158
1050 退休離職儲金	7,167,454	0	0	0	7,167,454
1055 保險	4,505,281	0	0	0	4,505,281
20 業務費	1,839,793	2,776,310	0	0	4,616,103
2003 教育訓練費	0	34,250	0	0	34,250
2006 水電費	371,169	0	0	0	371,169
2009 通訊費	0	125,359	0	0	125,359
2018 資訊服務費	249,079	0	0	0	249,079
2021 其他業務租金	0	90,765	0	0	90,765
2036 按日按件計資酬金	0	80,500	0	0	80,500
2051 物品	77,705	52,244	0	0	129,949
2054 一般事務費	1,092,618	0	0	0	1,092,618
2066 車輛及辦公器具養護費	2,980	0	0	0	2,980
2069 設施及機械設備養護費	12,200	0	0	0	12,200
2072 國內旅費	0	2,393,192	0	0	2,393,192
2093 特別費	34,042	0	0	0	34,042

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112年01月01日至112年03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	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	合計
30 設備及投資*	36,815	0	0	0	36,815
3030 資訊軟硬體設備費*	36,815	0	0	0	36,815
40 獎補助費	8,000	0	0	0	8,000
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	8,000
合計	170,367,817	2,776,310	7,505,158	1,289,250	181,938,535

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112年01月01日至112年03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	38,500	0	0	0	0	0	0	0	38,500
本年度	38,500	0	0	0	0	0	0	0	38,500
1266400201 收回以前年度歲出	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
1266400210 其他雜項收入	36,100	0	0	0	0	0	0	0	36,100
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112年01月01日至112年03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)			
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112年01月01日至112年03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	181,938,535	2,080,731	0	0	120,000	0	0	0	184,139,266	5,038,142
本年度	181,938,535	2,080,731	0	0	120,000	0	0	0	184,139,266	5,038,142
一、本年度經費	173,144,127	2,080,731	0	0	120,000	0	0	0	175,344,858	5,038,142
4066400100 一般行政	170,367,817	2,080,731	0	0	120,000	0	0	0	172,568,548	4,762,452
4066400600 金融機構檢查	2,776,310	0	0	0	0	0	0	0	2,776,310	275,690
二、統籌科目	8,794,408	0	0	0	0	0	0	0	8,794,408	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,505,158	0	0	0	0	0	0	0	7,505,158	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,289,250	0	0	0	0	0	0	0	1,289,250	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112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	631,125,472	2 負債	2,266,472
11 流動資產	4,467,203	21 流動負債	1,303,677
110103 專戶存款	2,266,472	210302 應付代收款	1,303,677
110104 零用金	120,000	28 其他負債	962,795
110901 預付款	2,080,731	280301 存入保證金	962,795
14 固定資產	610,384,543	3 淨資產	628,859,000
140101 土地	268,800,480	31 資產負債淨額	628,859,000
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	628,859,000
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-147,485,798		
140501 機械及設備	30,605,358		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-22,199,544		
140601 交通及運輸設備	2,890,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,624,482		
140701 雜項設備	5,349,863		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,775,125		
16 無形資產	16,273,726		
160102 電腦軟體	16,273,726		
合 計	631,125,472	合 計	631,125,472

附註：保證品(應付保證品) 123,000元

金融監督管理委員會檢查局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,896,118	184,177,766
公庫撥入數	34,888,818	184,139,266
其他收入	7,300	38,500
支出	68,228,655	186,238,385
繳付公庫數	7,300	38,500
人事支出	64,522,129	177,277,617
業務支出	2,266,226	4,616,103
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	1,433,000	4,298,165
收支餘絀	-33,332,537	-2,060,619

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112年01月01日至112年03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	0	0	0	268,800,480
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	479,822,817	-145,510,536	0	0	-1,975,262	332,337,019
機械及設備	30,568,543	-21,300,295	36,815	0	-899,249	8,405,814
交通及運輸設備	2,890,974	-2,559,332	0	0	-65,150	266,492
雜項設備	5,349,863	-4,733,120	0	0	-42,005	574,738
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	787,432,677	-174,103,283	36,815	0	-2,981,666	610,384,543
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	17,590,225	0	0	1,316,499	0	16,273,726
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	17,590,225	0	0	1,316,499	0	16,273,726
合計	805,022,902	-174,103,283	36,815	1,316,499	-2,981,666	626,658,269
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112年01月01日至112年03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	38,500	184,139,266	184,177,766	收入
	0	184,139,266	184,139,266	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	0	0	0	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	38,500	0	38,500	其他收入
歲出	181,938,535	4,299,850	186,238,385	支出
	0	38,500	38,500	繳付公庫數
人事費	177,277,617	0	177,277,617	人事支出
業務費	4,616,103	0	4,616,103	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	36,815	-36,815	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	4,298,165	4,298,165	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-181,900,035	179,839,416	-2,060,619	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數184,139,266元，係歲出實現數184,139,266元。
2. 「繳付公庫數」調整數38,500元，係歲入實現數38,500元。
3. 「設備及投資」調整數-36,815元，主要係採購資訊軟硬體設備等價款36,815元。
4. 「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4,298,165元為本年度折舊數2,981,666元+電腦軟體攤銷數1,316,499元。