

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 113 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.....	2
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
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113年01月01日至113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	340,000 0	340,000	0	0 0	0	0
	229			0766400000-9 檢查局	340,000 0	340,000	0	0 0	0	0
		01		0766400100-3 財產孳息	330,000 0	330,000	0	0 0	0	0
			01	0766400103-1 租金收入	330,000 0	330,000	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	2,000	800 1,600	0	-400
	228			1266400000-8 檢查局	157,000 0	157,000	2,000	800 1,600	0	-400
		01		1266400200-7 雜項收入	157,000 0	157,000	2,000	800 1,600	0	-400
			01	1266400210-0 其他雜項收入	157,000 0	157,000	2,000	800 1,600	0	-400
				合計	497,000 0	497,000	2,000	800 1,600	0	-400

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113年01月01日至113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)	
23				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	05			006640000-0 檢查局	492,673,000	0	492,673,000	180,589,000	64,062,796	5,214,104
					0	0			175,374,896	2,998,154
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	458,229,000	0	458,229,000	177,049,000	62,661,131	5,047,745
					0	0			172,001,255	2,944,154
					0	0			0	
				10 人事費	413,997,000	0	413,997,000	170,201,000	60,770,329	1,378,627
					0	0			168,822,373	0
					0	0			0	
				20 業務費	44,190,000	0	44,190,000	6,840,000	1,890,802	3,669,118
					0	0			3,170,882	2,944,154
					0	0			0	
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	8,000	0	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
		01		4066400100-0* 一般行政	8,512,000	0	8,512,000	410,000	0	105,449
					0	0			304,551	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,512,000	0	8,512,000	410,000	0	105,449
					0	0			304,551	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113年01月01日至113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	23,427,000	0	23,427,000	3,130,000	1,401,665	60,910
					0	0			3,069,090	54,000
					0	0			0	
				20 業務費	23,427,000	0	23,427,000	3,130,000	1,401,665	60,910
					0	0			3,069,090	54,000
					0	0			0	
		03		4066409000-5 一般建築及設備	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			01	4066409011-1* 交通及運輸設備	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,810,000	0	1,810,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	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
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	664,420	0	664,420	664,420	664,420	0
					0	0			664,420	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113年01月01日至113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)	
				10 人事費	664,420	0	664,420	664,420	0	
					0	0		664,420	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,169,606	0	7,169,606	7,169,606	1,770,056	0
					0	0		7,169,606	0	
					0	0		0		
				10 人事費	7,169,606	0	7,169,606	7,169,606	1,770,056	0
					0	0		7,169,606	0	
					0	0		0		
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	5,062,188	0	5,062,188	5,062,188	2,273,394	0
					0	0		5,062,188	0	
					0	0		0		
				10 人事費	5,062,188	0	5,062,188	5,062,188	2,273,394	0
					0	0		5,062,188	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	70,339	0	70,339	70,339	70,339	0
					0	0		70,339	0	
					0	0		0		
				10 人事費	70,339	0	70,339	70,339	70,339	0
					0	0		70,339	0	
					0	0		0		
				合計	505,639,553	0	505,639,553	193,555,553	68,841,005	5,214,104
					0	0		188,341,449	2,998,154	
					0	0		0		

金融監督管理委員會檢查局
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	24				0066000000-0 金融監督管理委員會主管						
		05			0	0	0	0	0	0	0
					2,561,536	0	0	0	0	2,561,536	0
			01		0	0	0	0	0	0	0
					2,561,536	0	0	0	0	2,561,536	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,561,536	0	0	0	0	2,561,536	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,561,536	0	0	0	0	2,561,536	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,561,536	0	0	0	0	2,561,536	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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	168,822,373	0	5,062,188	7,169,606	70,339
1015 法定編制人員待遇	88,244,788	0	3,590,745	0	0
1020 約聘僱人員待遇	420,228	0	17,172	0	0
1025 技工及工友待遇	2,152,890	0	143,520	0	0
1030 獎金	65,897,119	0	1,310,751	0	0
1035 其他給與	515,850	0	0	0	0
1040 加班費	92,160	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	7,169,606	70,339
1050 退休離職儲金	7,490,344	0	0	0	0
1055 保險	4,008,994	0	0	0	0
20 業務費	3,170,882	3,069,090	0	0	0
2003 教育訓練費	26,000	4,850	0	0	0
2006 水電費	1,253,885	0	0	0	0
2009 通訊費	0	125,780	0	0	0
2018 資訊服務費	370,736	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	84,706	0	0	0
2024 稅捐及規費	441	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	66,000	0	0	0
2051 物品	200,885	40,750	0	0	0
2054 一般事務費	1,249,987	623,378	0	0	0
2063 房屋建築養護費	13,230	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	2,680	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	17,730	0	0	0	0

金融監督管理委員會檢查局

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	664,420	181,788,926			
1015 法定編制人員待遇	0	91,835,533			
1020 約聘僱人員待遇	0	437,400			
1025 技工及工友待遇	0	2,296,410			
1030 獎金	0	67,207,870			
1035 其他給與	664,420	1,180,270			
1040 加班費	0	92,160			
1045 退休退職給付	0	7,239,945			
1050 退休離職儲金	0	7,490,344			
1055 保險	0	4,008,994			
20 業務費	0	6,239,972			
2003 教育訓練費	0	30,850			
2006 水電費	0	1,253,885			
2009 通訊費	0	125,780			
2018 資訊服務費	0	370,736			
2021 其他業務租金	0	84,706			
2024 稅捐及規費	0	441			
2036 按日按件計資酬金	0	66,000			
2051 物品	0	241,635			
2054 一般事務費	0	1,873,365			
2063 房屋建築養護費	0	13,230			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	2,680			
2069 設施及機械設備養護費	0	17,730			

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2072 國內旅費	0	2,123,626	0	0	0
2093 特別費	35,308	0	0	0	0
30 設備及投資*	304,551	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	304,551	0	0	0	0
40 獎補助費	8,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	0
合計	172,305,806	3,069,090	5,062,188	7,169,606	70,339

金融監督管理委員會檢查局

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	2,123,626			
2093 特別費	0	35,308			
30 設備及投資*	0	304,551			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	304,551			
40 獎補助費	0	8,000			
4085 獎勵及慰問	0	8,000			
合計	664,420	188,341,449			

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113年01月01日至113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	1,600	0	0	0	0	0	0	0	1,600
本年度	1,600	0	0	0	0	0	0	0	1,600
1266400210 其他雜項收入	1,600	0	0	0	0	0	0	0	1,600
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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113年01月01日至113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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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113年01月01日至113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	188,341,449	2,998,154	0	0	120,000	0	0	0	191,459,603	4,657,486
本年度	188,341,449	2,998,154	0	0	120,000	0	0	0	191,459,603	2,095,950
一、本年度經費	175,374,896	2,998,154	0	0	120,000	0	0	0	178,493,050	2,095,950
4066400100 一般行政	172,305,806	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	175,369,960	2,089,040
4066400600 金融機構檢查	3,069,090	54,000	0	0	0	0	0	0	3,123,090	6,910
二、統籌科目	12,966,553	0	0	0	0	0	0	0	12,966,553	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	5,062,188	0	0	0	0	0	0	0	5,062,188	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,169,606	0	0	0	0	0	0	0	7,169,606	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	70,339	0	0	0	0	0	0	0	70,339	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	664,420	0	0	0	0	0	0	0	664,420	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,561,536
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,561,536
112年度 4066400100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,561,536
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113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	638,416,477	2 負債	2,748,243
11 流動資產	5,866,397	21 流動負債	1,303,329
110103 專戶存款	2,748,243	210302 應付代收款	1,303,329
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,444,914
110901 預付款	2,998,154	280301 存入保證金	1,444,914
14 固定資產	614,870,319	3 淨資產	635,668,234
140101 土地	283,733,840	31 資產負債淨額	635,668,234
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	635,668,234
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-155,386,853		
140501 機械及設備	29,995,938		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,075,497		
140601 交通及運輸設備	1,315,574		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,201,732		
140701 雜項設備	5,526,473		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,860,241		
16 無形資產	17,679,761		
160102 電腦軟體	17,679,761		
合 計	638,416,477	合 計	638,416,477

附註：保證品(應付保證品) 202,109元

金融監督管理委員會檢查局

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	37,512,903	191,461,203
公庫撥入數	37,512,103	191,459,603
其他收入	800	1,600
支出	70,323,456	192,490,967
繳付公庫數	800	1,600
人事支出	65,548,538	181,788,926
業務支出	3,292,467	6,239,972
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	32,647
折舊、折耗及攤銷	1,481,651	4,419,822
收支餘絀	-32,810,553	-1,029,764

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113年01月01日至113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	14,933,360	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	-153,411,593	0	0	-1,975,260	324,435,964
機械及設備	31,670,538	-24,943,854	0	1,674,600	868,357	5,920,441
交通及運輸設備	2,905,574	-2,757,999	0	1,590,000	1,556,267	113,842
雜項設備	5,526,473	-4,811,767	0	0	-48,474	666,232
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	788,725,882	-185,925,213	14,933,360	3,264,600	400,890	614,870,319
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	18,963,969	0	304,551	1,588,759	0	17,679,761
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	18,963,969	0	304,551	1,588,759	0	17,679,761
合計	807,689,851	-185,925,213	15,237,911	4,853,359	400,890	632,550,080

備註：
 1、113年1月土地依新北市政府重新公告地價增值14,933,360元。
 2、113年2月報廢伺服器、網路交換器及不中斷電源設備共7筆財產，成本減少3,264,600元，累計折舊減少3,231,953元，財產交易損失32,647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113年01月01日至113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	1,600	191,459,603	191,461,203	收入
	0	191,459,603	191,459,603	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	1,600	0	1,600	其他收入
歲出	188,341,449	4,149,518	192,490,967	支出
	0	1,600	1,600	繳付公庫數
人事費	181,788,926	0	181,788,926	人事支出
業務費	6,239,972	0	6,239,972	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	304,551	-304,551	0	
	0	32,647	32,647	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	4,419,822	4,419,822	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-188,339,849	187,310,085	-1,029,764	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數191,459,603元，係歲出實現數188,341,449元+預付款2,998,154元+零用金120,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數1,600元，係歲入實現數1,600元。
3. 「設備及投資」調整數-304,551元，係採購資訊軟體價款304,551元。
4. 「財產損失」調整數32,647元，係報廢電話傳真機及辦理電腦軟體減損之財產交易損失32,647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4,419,822元為本年度折舊數2,831,063元（-400,890元+3,231,953元）+電腦軟體攤銷數1,588,759元。