

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 113 年 4 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04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)		
04				0700000000-9 財產收入	340,000 0	340,000	0 0	0 0	0 0	
	229			0766400000-9 檢查局	340,000 0	340,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0766400100-3 財產孳息	330,000 0	330,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0766400103-1 租金收入	330,000 0	330,000	0 0	0 0	0 0	
			02	0766400500-1 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	157,000 0	157,000	3,000 0	800 2,400	0 0	-600 -600
	228			1266400000-8 檢查局	157,000 0	157,000	3,000 0	800 2,400	0 0	-600 -600
		01		1266400200-7 雜項收入	157,000 0	157,000	3,000 0	800 2,400	0 0	-600 -600
			01	1266400210-0 其他雜項收入	157,000 0	157,000	3,000 0	800 2,400	0 0	-600 -600
				合計	497,000 0	497,000	3,000 0	800 2,400	0 0	-600 -600

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04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				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	05			0066400000-0 檢查局	492,673,000	0	492,673,000	213,203,000	32,698,146	5,129,958
					0	0			208,073,042	3,187,154
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	458,229,000	0	458,229,000	207,366,000	31,182,926	4,181,819
					0	0			203,184,181	2,944,154
					0	0			0	
				10 人事費	413,997,000	0	413,997,000	197,632,000	28,809,588	39
					0	0			197,631,961	0
					0	0			0	
				20 業務費	44,190,000	0	44,190,000	9,726,000	2,373,338	4,181,780
					0	0			5,544,220	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	1,010,000	35,700	669,749
					0	0			340,251	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,512,000	0	8,512,000	1,010,000	35,700	669,749
					0	0			340,251	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04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)	
		02		4066400600-3 金融機構檢查	23,427,000	0	23,427,000	4,827,000	1,479,520	278,390
					0	0			4,548,610	243,000
					0	0			0	
				20 業務費	23,427,000	0	23,427,000	4,827,000	1,479,520	278,390
					0	0			4,548,610	243,000
					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	1,111,020	0	1,111,020	1,111,020	446,600	0
					0	0			1,111,020	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04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)	
				10 人事費	1,111,020	0	1,111,020	446,600	0	
					0	0		1,111,020	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,939,662	0	8,939,662	1,770,056	0	
					0	0		8,939,662	0	
					0	0		0		
				10 人事費	8,939,662	0	8,939,662	1,770,056	0	
					0	0		8,939,662	0	
					0	0		0		
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	6,176,311	0	6,176,311	1,114,123	0	
					0	0		6,176,311	0	
					0	0		0		
				10 人事費	6,176,311	0	6,176,311	1,114,123	0	
					0	0		6,176,311	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	351,695	0	351,695	281,356	0	
					0	0		351,695	0	
					0	0		0		
				10 人事費	351,695	0	351,695	281,356	0	
					0	0		351,695	0	
					0	0		0		
				合計	509,251,688	0	509,251,688	36,310,281	5,129,958	
					0	0		224,651,730	3,187,154	
					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04月30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			0066400000-0 檢查局	0 2,561,536	0 0	0 0	0 0	0 2,561,536	0 0
			01		4066400100-0 一般行政	0 2,561,536	0 0	0 0	0 0	0 2,561,536	0 0
				20	業務費	0 2,561,536	0 0	0 0	0 0	0 2,561,536	0 0
					小計	0 2,561,536	0 0	0 0	0 0	0 2,561,536	0 0
					合計	0 2,561,536	0 0	0 0	0 0	0 2,561,536	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113年01月01日至113年04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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	197,631,961	0	6,176,311	8,939,662	351,695
1015 法定編制人員待遇	110,152,428	0	4,666,375	0	0
1020 約聘僱人員待遇	525,285	0	21,465	0	0
1025 技工及工友待遇	2,666,220	0	177,720	0	0
1030 獎金	65,897,119	0	1,310,751	0	0
1035 其他給與	788,228	0	0	0	0
1040 加班費	762,348	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	8,939,662	351,695
1050 退休離職儲金	10,144,781	0	0	0	0
1055 保險	6,695,552	0	0	0	0
20 業務費	5,544,220	4,548,610	0	0	0
2003 教育訓練費	26,000	27,634	0	0	0
2006 水電費	1,695,731	0	0	0	0
2009 通訊費	0	171,017	0	0	0
2018 資訊服務費	1,494,901	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	191,506	0	0	0
2024 稅捐及規費	441	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	120,000	0	0	0
2051 物品	292,316	54,901	0	0	0
2054 一般事務費	1,734,156	938,400	0	0	0
2063 房屋建築養護費	161,280	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	71,134	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113年01月01日至113年04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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	1,111,020	214,210,649			
1015 法定編制人員待遇	0	114,818,803			
1020 約聘僱人員待遇	0	546,750			
1025 技工及工友待遇	0	2,843,940			
1030 獎金	0	67,207,870			
1035 其他給與	1,111,020	1,899,248			
1040 加班費	0	762,348			
1045 退休退職給付	0	9,291,357			
1050 退休離職儲金	0	10,144,781			
1055 保險	0	6,695,552			
20 業務費	0	10,092,830			
2003 教育訓練費	0	53,634			
2006 水電費	0	1,695,731			
2009 通訊費	0	171,017			
2018 資訊服務費	0	1,494,901			
2021 其他業務租金	0	191,506			
2024 稅捐及規費	0	441			
2036 按日按件計資酬金	0	120,000			
2051 物品	0	347,217			
2054 一般事務費	0	2,672,556			
2063 房屋建築養護費	0	161,280			
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	71,134			

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04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	調整軍公教人員待遇準備
2072 國內旅費	0	3,045,152	0	0	0
2093 特別費	65,581	0	0	0	0
30 設備及投資*	340,251	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	304,551	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	35,700	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	203,524,432	4,548,610	6,176,311	8,939,662	351,695

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04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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	3,045,152			
2093 特別費	0	65,581			
30 設備及投資*	0	340,251			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	304,551			
3035 雜項設備費*	0	35,700			
40 獎補助費	0	8,000			
4085 獎勵及慰問	0	8,000			
合計	1,111,020	224,651,730			

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04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	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
本年度	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
1266400210 其他雜項收入	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
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04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)			
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04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	224,651,730	3,187,154	0	0	120,000	0	0	0	227,958,884	4,384,340
本年度	224,651,730	3,187,154	0	0	120,000	0	0	0	227,958,884	1,822,804
一、本年度經費	208,073,042	3,187,154	0	0	120,000	0	0	0	211,380,196	1,822,804
4066400100 一般行政	203,524,432	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	206,588,586	1,787,414
4066400600 金融機構檢查	4,548,610	243,000	0	0	0	0	0	0	4,791,610	35,390
二、統籌科目	16,578,688	0	0	0	0	0	0	0	16,578,688	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	6,176,311	0	0	0	0	0	0	0	6,176,311	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,939,662	0	0	0	0	0	0	0	8,939,662	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	351,695	0	0	0	0	0	0	0	351,695	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,111,020	0	0	0	0	0	0	0	1,111,020	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	637,186,505	2 負債	2,775,150
11 流動資產	6,082,304	21 流動負債	1,243,436
110103 專戶存款	2,775,150	210302 應付代收款	1,243,436
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,531,714
110901 預付款	3,187,154	280301 存入保證金	1,531,714
14 固定資產	613,962,379	3 淨資產	634,411,355
140101 土地	283,733,840	31 資產負債淨額	634,411,355
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	634,411,355
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-156,045,277		
140501 機械及設備	29,995,938		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,338,613		
140601 交通及運輸設備	1,315,574		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,207,677		
140701 雜項設備	5,562,173		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,876,396		
16 無形資產	17,141,822		
160102 電腦軟體	17,141,822		
合 計	637,186,505	合 計	637,186,505

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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	36,500,081	227,961,284
公庫撥入數	36,499,281	227,958,884
其他收入	800	2,400
支出	37,756,960	230,247,927
繳付公庫數	800	2,400
人事支出	32,421,723	214,210,649
業務支出	3,852,858	10,092,830
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	32,647
折舊、折耗及攤銷	1,481,579	5,901,401
收支餘絀	-1,256,879	-2,286,643

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04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	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	-2,633,684	323,777,540
機械及設備	31,670,538	-24,943,854	0	1,674,600	605,241	5,657,325
交通及運輸設備	2,905,574	-2,757,999	0	1,590,000	1,550,322	107,897
雜項設備	5,526,473	-4,811,767	35,700	0	-64,629	685,777
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	14,969,060	3,264,600	-542,750	613,962,379
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	2,126,698	0	17,141,822
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	2,126,698	0	17,141,822
合計	807,689,851	-185,925,213	15,273,611	5,391,298	-542,750	631,104,201

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04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	2,400	227,958,884	227,961,284	收入
	0	227,958,884	227,958,884	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	2,400	0	2,400	其他收入
歲出	224,651,730	5,596,197	230,247,927	支出
	0	2,400	2,400	繳付公庫數
人事費	214,210,649	0	214,210,649	人事支出
業務費	10,092,830	0	10,092,830	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	340,251	-340,251	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	5,901,401	5,901,401	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-224,649,330	222,362,687	-2,286,643	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數227,958,884元，係歲出實現數224,651,730元+預付款3,187,154元+零用金120,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數2,400元，係歲入實現數2,400元。
3. 「設備及投資」調整數-340,251元，係採購資訊軟體及雜項設備等價款340,251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5,901,401元為本年度折舊數3,774,703元（542,750元+3,231,953元）+電腦軟體攤銷數2,126,698元。