

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 114 年 3 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.....	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114年01月01日至114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	229		01	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	01	1200000000-8	19,000	19,000	2,000	929	0	-837
				其他收入			0			1,163			
1266400000-8	19,000	19,000	2,000	929			0	-837					
檢查局	0			1,163									
1266400200-7	19,000	19,000	2,000	929			0	-837					
雜項收入	0			1,163									
1266400201-0	0	0	0	929			0	1,163					
收回以前年度歲出	0			1,163									
1266400210-0	19,000	19,000	2,000	0			0	-2,000					
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	360,000 0	360,000	2,000	929 118,052	0	116,052

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)=(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	504,855,000	0	504,855,000	193,631,000	65,646,914	12,909,541	
					0	0			180,721,459	3,004,154	
					0	0			0		
		01		4066400100-0 一般行政	477,106,000	0	477,106,000	189,692,000	63,465,857	12,352,135	
					0	0			177,339,865	2,944,154	
					0	0			0		
				10 人事費	435,741,000	0	435,741,000	182,738,000	61,934,843	8,561,091	
					0	0			174,176,909	0	
					0	0			0		
				20 業務費	41,323,000	0	41,323,000	6,942,000	1,531,014	3,789,044	
					0	0			3,152,956	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	8,054,000	0	8,054,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	8,054,000	0	8,054,000	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)=(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				4066400600-3	19,000,000	0	19,000,000	3,939,000	2,181,057	557,406	
				金融機構檢查	0	0		3,381,594	60,000		
					0	0		0			
				20	19,000,000	0	19,000,000	3,939,000	2,181,057	557,406	
				業務費	0	0		3,381,594	60,000		
					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		
					8903304500-4	852,500	0	852,500	852,500	852,500	0
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		852,500	0	
						0	0		0		
					10	852,500	0	852,500	852,500	852,500	0
					人事費	0	0		852,500	0	
						0	0		0		
				05	7606205300-6	8,027,011	0	8,027,011	8,027,011	2,006,181	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0		8,027,011	0	
						0	0		0		
					10	8,027,011	0	8,027,011	8,027,011	2,006,181	0
					人事費	0	0		8,027,011	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)=(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)	
				合計	513,734,511	0	513,734,511	202,510,511	68,505,595	12,909,541	
					0	0			189,600,970	3,004,154	
					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	174,176,909	0	8,027,011	852,500	183,056,420
1015 法定編制人員待遇	90,887,501	0	0	0	90,887,501
1020 約聘僱人員待遇	300,831	0	0	0	300,831
1025 技工及工友待遇	2,038,960	0	0	0	2,038,960
1030 獎金	68,141,399	0	0	0	68,141,399
1035 其他給與	564,631	0	0	852,500	1,417,131
1040 加班費	251,916	0	0	0	251,916
1045 退休退職給付	0	0	8,027,011	0	8,027,011
1050 退休離職儲金	7,408,700	0	0	0	7,408,700
1055 保險	4,582,971	0	0	0	4,582,971
20 業務費	3,152,956	3,381,594	0	0	6,534,550
2003 教育訓練費	15,700	34,150	0	0	49,850
2006 水電費	1,480,732	0	0	0	1,480,732
2009 通訊費	0	122,984	0	0	122,984
2021 其他業務租金	20,000	83,164	0	0	103,164
2036 按日按件計資酬金	86,240	76,500	0	0	162,740
2051 物品	147,621	16,430	0	0	164,051
2054 一般事務費	1,198,239	723,361	0	0	1,921,600
2063 房屋建築養護費	67,131	0	0	0	67,131
2066 車輛及辦公器具養護費	3,300	0	0	0	3,300
2069 設施及機械設備養護費	82,094	0	0	0	82,094
2072 國內旅費	0	2,324,090	0	0	2,324,090
2084 短程車資	0	915	0	0	915

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
2093 特別費	51,899	0	0	0	51,899
40 獎補助費	10,000	0	0	0	10,000
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	0	10,000
合計	177,339,865	3,381,594	8,027,011	852,500	189,600,970

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	118,052	0	0	0	0	0	0	0	118,052
本年度	118,052	0	0	0	0	0	0	0	118,052
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	1,163	0	0	0	0	0	0	0	1,163
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

中華民國114年01月01日至114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114年01月01日至114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	189,600,970	3,004,154	0	0	120,000	0	0	0	192,725,124	9,785,387
本年度	189,600,970	3,004,154	0	0	120,000	0	0	0	192,725,124	9,785,387
一、本年度經費	180,721,459	3,004,154	0	0	120,000	0	0	0	183,845,613	9,785,387
4066400100 一般行政	177,339,865	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	180,404,019	9,287,981
4066400600 金融機構檢查	3,381,594	60,000	0	0	0	0	0	0	3,441,594	497,406
二、統籌科目	8,879,511	0	0	0	0	0	0	0	8,879,511	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,027,011	0	0	0	0	0	0	0	8,027,011	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	852,500	0	0	0	0	0	0	0	852,500	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	629,694,145	2 負債	1,996,114
11 流動資產	5,120,268	21 流動負債	1,212,207
110103 專戶存款	1,996,114	210302 應付代收款	1,212,207
110104 零用金	120,000	28 其他負債	783,907
110901 預付款	3,004,154	280301 存入保證金	783,907
14 固定資產	608,997,420	3 淨資產	627,698,031
140101 土地	283,733,840	31 資產負債淨額	627,698,031
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	627,698,031
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-163,287,905		
140501 機械及設備	29,083,047		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,279,164		
140601 交通及運輸設備	2,889,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-612,922		
140701 雜項設備	5,411,692		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,763,373		
16 無形資產	15,576,457		
160102 電腦軟體	15,576,457		
合 計	629,694,145	合 計	629,694,145

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,208,959	192,843,176
公庫撥入數	36,208,030	192,725,124
財產收益	0	116,889
其他收入	929	1,163
支出	69,950,906	194,049,245
繳付公庫數	929	118,052
人事支出	64,793,524	183,056,420
業務支出	3,712,071	6,534,550
獎補助支出	0	10,000
財產損失	1,480	1,480
折舊、折耗及攤銷	1,442,902	4,328,743
收支餘絀	-33,741,947	-1,206,069

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	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	-1,975,260	316,534,912
機械及設備	29,083,047	-22,595,531	0	0	-683,633	5,803,883
交通及運輸設備	2,912,388	-567,049	0	23,000	-45,873	2,276,466
雜項設備	5,536,664	-4,833,679	0	124,972	70,306	648,319
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	147,972	-2,634,460	608,997,420
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	1,547,791	0	15,576,457
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	1,547,791	0	15,576,457
合計	818,213,004	-189,308,904	0	1,695,763	-2,634,460	624,573,877
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，累計折舊減少146,492元，財產交易損失1,480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	118,052	192,725,124	192,843,176	收入
	0	192,725,124	192,725,124	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	1,163	0	1,163	其他收入
歲出	189,600,970	4,448,275	194,049,245	支出
	0	118,052	118,052	繳付公庫數
人事費	183,056,420	0	183,056,420	人事支出
業務費	6,534,550	0	6,534,550	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	1,480	1,480	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	4,328,743	4,328,743	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-189,482,918	188,276,849	-1,206,069	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數192,725,124元，係歲出實現數189,600,970元+預付款3,004,154元+零用金120,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數118,052元，係歲入實現數118,052元。
3. 「財產損失」調整數1,480元，係報廢電話傳真機、投影機等之財產交易損失1,480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4,328,743元為本年度折舊數2,780,952元（2,634,460元+146,492元）+電腦軟體攤銷數1,547,791元。