

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	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113年01月01日至113年02月29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	1,000 800	800 800	0 0	-200 -200
	228			1266400000-8 檢查局	157,000 0	157,000	1,000 800	800 800	0 0	-200 -200
		01		1266400200-7 雜項收入	157,000 0	157,000	1,000 800	800 800	0 0	-200 -200
			01	1266400210-0 其他雜項收入	157,000 0	157,000	1,000 800	800 800	0 0	-200 -200
				合計	497,000 0	497,000	1,000 800	800 800	0 0	-200 -200

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02月29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			0066400000-0 檢查局	492,673,000	0	492,673,000	147,160,000	28,697,640	35,847,900
					0	0			111,312,100	34,327,056
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	458,229,000	0	458,229,000	145,087,000	27,206,993	35,746,876
					0	0			109,340,124	34,303,056
					0	0			0	
				10 人事費	413,997,000	0	413,997,000	139,843,000	26,022,706	31,790,956
					0	0			108,052,044	31,358,902
					0	0			0	
				20 業務費	44,190,000	0	44,190,000	5,236,000	1,184,287	3,955,920
					0	0			1,280,080	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	374,000	304,551	69,449
					0	0			304,551	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,512,000	0	8,512,000	374,000	304,551	69,449
					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02月29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) 備註 (預付款)	
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		(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	1,699,000	1,186,096	31,575	
					0	0			1,667,425	24,000	
					0	0			0		
				20 業務費	23,427,000	0	23,427,000	1,699,000	1,186,096	31,575	
					0	0			1,667,425	24,000	
					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	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,399,550	0	5,399,550	5,399,550	1,774,067	0	
					0	0			5,399,550	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02月29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	5,399,550	0	5,399,550	1,774,067	0	
					0	0		5,399,550	0	
					0	0		0		
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	2,788,794	0	2,788,794	2,788,794	0	
					0	0		2,788,794	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,788,794	0	2,788,794	2,788,794	0	
					0	0		2,788,794	0	
					0	0		0		
				合計	500,861,344	0	500,861,344	155,348,344	35,847,900	
					0	0		119,500,444	34,327,056	
					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02月29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	
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02月29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	合計
10 人事費	108,052,044	0	2,788,794	5,399,550	116,240,388
1015 法定編制人員待遇	65,525,132	0	2,666,595	0	68,191,727
1020 約聘僱人員待遇	315,171	0	12,879	0	328,050
1025 技工及工友待遇	1,639,560	0	109,320	0	1,748,880
1030 獎金	34,257,698	0	0	0	34,257,698
1035 其他給與	265,427	0	0	0	265,427
1045 退休退職給付	0	0	0	5,399,550	5,399,550
1050 退休離職儲金	4,792,158	0	0	0	4,792,158
1055 保險	1,256,898	0	0	0	1,256,898
20 業務費	1,280,080	1,667,425	0	0	2,947,505
2003 教育訓練費	0	850	0	0	850
2006 水電費	432,162	0	0	0	432,162
2009 通訊費	0	81,245	0	0	81,245
2018 資訊服務費	370,736	0	0	0	370,736
2021 其他業務租金	0	31,306	0	0	31,306
2036 按日按件計資酬金	0	24,000	0	0	24,000
2051 物品	62,492	31,780	0	0	94,272
2054 一般事務費	382,878	311,248	0	0	694,126
2066 車輛及辦公器具養護費	1,680	0	0	0	1,680
2069 設施及機械設備養護費	3,990	0	0	0	3,990
2072 國內旅費	0	1,186,996	0	0	1,186,996
2093 特別費	26,142	0	0	0	26,142
30 設備及投資*	304,551	0	0	0	304,551

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02月29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	合計
3030 資訊軟硬體設備費*	304,551	0	0	0	304,551
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	109,644,675	1,667,425	2,788,794	5,399,550	119,500,444

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02月29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	800	0	0	0	0	0	0	0	800
本年度	800	0	0	0	0	0	0	0	800
1266400210 其他雜項收入	800	0	0	0	0	0	0	0	800
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02月29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02月29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	119,500,444	34,327,056	0	0	120,000	0	0	0	153,947,500	3,962,380
本年度	119,500,444	34,327,056	0	0	120,000	0	0	0	153,947,500	1,400,844
一、本年度經費	111,312,100	34,327,056	0	0	120,000	0	0	0	145,759,156	1,400,844
4066400100 一般行政	109,644,675	34,303,056	0	0	120,000	0	0	0	144,067,731	1,393,269
4066400600 金融機構檢查	1,667,425	24,000	0	0	0	0	0	0	1,691,425	7,575
二、統籌科目	8,188,344	0	0	0	0	0	0	0	8,188,344	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	2,788,794	0	0	0	0	0	0	0	2,788,794	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,399,550	0	0	0	0	0	0	0	5,399,550	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	671,179,244	2 負債	2,700,457
11 流動資產	37,147,513	21 流動負債	1,318,722
110103 專戶存款	2,700,457	210302 應付代收款	1,318,722
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,381,735
110901 預付款	34,327,056	280301 存入保證金	1,381,735
14 固定資產	615,814,031	3 淨資產	668,478,787
140101 土地	283,733,840	31 資產負債淨額	668,478,787
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	668,478,787
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-154,728,435		
140501 機械及設備	29,995,938		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,812,306		
140601 交通及運輸設備	1,315,574		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,195,788		
140701 雜項設備	5,526,473		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,844,082		
16 無形資產	18,217,700		
160102 電腦軟體	18,217,700		
合 計	671,179,244	合 計	671,179,244

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02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	33,261,301	153,948,300
公庫撥入數	33,260,501	153,947,500
其他收入	800	800
支出	34,458,286	122,167,511
繳付公庫數	800	800
人事支出	30,585,567	116,240,388
業務支出	2,370,383	2,947,505
獎補助支出	0	8,000
財產損失	32,647	32,647
折舊、折耗及攤銷	1,468,889	2,938,171
收支餘絀	-1,196,985	31,780,789

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02月29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	-1,316,842	325,094,382
機械及設備	31,670,538	-24,943,854	0	1,674,600	1,131,548	6,183,632
交通及運輸設備	2,905,574	-2,757,999	0	1,590,000	1,562,211	119,786
雜項設備	5,526,473	-4,811,767	0	0	-32,315	682,391
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	1,344,602	615,814,031
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	1,050,820	0	18,217,700
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	1,050,820	0	18,217,700
合計	807,689,851	-185,925,213	15,237,911	4,315,420	1,344,602	634,031,731

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02月29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	800	153,947,500	153,948,300	收入
	0	153,947,500	153,947,500	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	800	0	800	其他收入
歲出	119,500,444	2,667,067	122,167,511	支出
	0	800	800	繳付公庫數
人事費	116,240,388	0	116,240,388	人事支出
業務費	2,947,505	0	2,947,505	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	2,938,171	2,938,171	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-119,499,644	151,280,433	31,780,789	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數153,947,500元，係歲出實現數119,500,444元+預付款34,327,056元+零用金120,000元。
2. 「繳付公庫數」調整數800元，係歲入實現數800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2,938,171元為本年度折舊數1,887,351元（-1,344,602元+3,231,953元）+電腦軟體攤銷數1,050,820元。