金融監督管理委員會檢查局

會 計 月 報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員　蘇美琪　　機關長官　賴欣國

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
貳、 附屬表
一、歲出用途別累計表……5
二、繳付公庫數分析表……6
三、公庫撥入數分析表……8
乙、 會計報表
壹、 主要表
一、平衡表……9
二、收入支出表……10
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……11
丙、 參考表
一、預算執行與會計收支對照表……12

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115年01月01日至115年01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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
04				0700000000-9 財產收入	341,000 0	341,000	0	0 0	0	0
	231			0766400000-9 檢查局	341,000 0	341,000	0	0 0	0	0
		01		0766400100-3 財產孳息	331,000 0	331,000	0	0 0	0	0
			01	0766400103-1 租金收入	331,000 0	331,000	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	9,000 0	9,000	0	1,454 1,454	0	1,454
	229			1266400000-8 檢查局	9,000 0	9,000	0	1,454 1,454	0	1,454
		01		1266400200-7 雜項收入	9,000 0	9,000	0	1,454 1,454	0	1,454
			01	1266400210-0 其他雜項收入	9,000 0	9,000	0	1,454 1,454	0	1,454
				合計	350,000 0	350,000	0	1,454 1,454	0	1,454

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115年01月01日至115年01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)
					原預算數	第二預備金			本月實現數		
款	項	目	節	代號及名稱	追加(減)數	經費流用數	合計		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)
24				0066000000-0 金融監督管理委員會主管							
	05			0066400000-0	555,980,000	0	555,980,000	59,509,000	54,109,335		5,399,665
				檢查局	0	0			54,109,335		2,944,154
					0	0			0		
		01		4066400100-0	516,082,000	0	516,082,000	58,668,000	53,611,613		5,056,387
				一般行政	0	0			53,611,613		2,944,154
					0	0			0		
				10	459,831,000	0	459,831,000	53,758,000	51,698,178		2,059,822
				人事費	0	0			51,698,178		0
					0	0			0		
				20	56,209,000	0	56,209,000	4,910,000	1,913,435		2,996,565
				業務費	0	0			1,913,435		2,944,154
					0	0			0		
				40	42,000	0	42,000	0	0		0
				獎補助費	0	0			0		0
					0	0			0		
		01		4066400100-0*	8,375,000	0	8,375,000	0	0		0
				一般行政	0	0			0		0
					0	0			0		
				30	8,375,000	0	8,375,000	0	0		0
				設備及投資	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115年01月01日至115年01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)	
		02		4066400600-3	30,828,000	0	30,828,000	841,000	497,722	343,278	
				金融機構檢查	0	0			497,722	0	
					0	0			0		
				20	30,828,000	0	30,828,000	841,000	497,722	343,278	
				業務費	0	0			497,722	0	
					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		
02				8903304500-4	72,320	0	72,320	72,320	72,320	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			72,320	0	
					0	0			0		
				10	72,320	0	72,320	72,320	72,320	0	
				人事費	0	0			72,320	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	3,798,692	0	3,798,692	3,798,692	3,798,692	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,798,692	0	
					0	0			0		
				10	3,798,692	0	3,798,692	3,798,692	3,798,692	0	
				人事費	0	0			3,798,692	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115年01月01日至115年01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	截至本月止累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數					
					第一預備金	預算調整數				應付數(3)	備註(預付款)
				統籌科目小計	3,871,012	0	3,871,012	3,871,012	3,871,012	3,871,012	0
					0	0				3,871,012	0
					0	0				0	
				合計	559,851,012	0	559,851,012	63,380,012	57,980,347	57,980,347	5,399,665
					0	0				57,980,347	2,944,154
					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115年01月01日至115年01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	51,698,178	0	3,798,692	72,320	55,569,190
1015　法定編制人員待遇	47,158,111	0	0	0	47,158,111
1020　約聘僱人員待遇	77,896	0	0	0	77,896
1025　技工及工友待遇	1,051,760	0	0	0	1,051,760
1030　獎金	30,000	0	0	0	30,000
1035　其他給與	41,285	0	0	72,320	113,605
1040　加班費	112,608	0	0	0	112,608
1045　退休退職給付	0	0	3,798,692	0	3,798,692
1050　退休離職儲金	2,587,241	0	0	0	2,587,241
1055　保險	639,277	0	0	0	639,277
20　業務費	1,913,435	497,722	0	0	2,411,157
2006　水電費	520,562	0	0	0	520,562
2009　通訊費	0	33,770	0	0	33,770
2018　資訊服務費	1,389,373	0	0	0	1,389,373
2069　設施及機械設備養護費	3,500	0	0	0	3,500
2072　國內旅費	0	463,952	0	0	463,952
合計	53,611,613	497,722	3,798,692	72,320	57,980,347

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115年01月01日至115年01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	1,454	0	0	0	0	0	0	0	1,454
本年度	1,454	0	0	0	0	0	0	0	1,454
1266400210 其他雜項收入	1,454	0	0	0	0	0	0	0	1,454
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115年01月01日至115年01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	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115年01月01日至115年01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	57,980,347	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	61,044,501	2,335,511
本年度	57,980,347	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	61,044,501	2,335,511
一、本年度經費	54,109,335	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	57,173,489	2,335,511
4066400100 一般行政	53,611,613	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	56,675,767	1,992,233
4066400600 金融機構檢查	497,722	0	0	0	0	0	0	0	497,722	343,278
二、統籌科目	3,871,012	0	0	0	0	0	0	0	3,871,012	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,798,692	0	0	0	0	0	0	0	3,798,692	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	72,320	0	0	0	0	0	0	0	72,320	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年01月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		614,624,530	2 負債		1,615,900
11 流動資產		4,680,054	21 流動負債		653,241
110103 專戶存款	1,615,900		210302 應付代收款	653,241	
110104 零用金	120,000		28 其他負債		962,659
110901 預付款	2,944,154		280301 存入保證金	962,659	
14 固定資產		594,526,995	3 淨資產		613,008,630
140101 土地	280,344,030		31 資產負債淨額		613,008,630
140401 房屋建築及設備	471,959,390		310101 資產負債淨額	613,008,630	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-167,085,368				
140501 機械及設備	30,867,635				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,367,131				
140601 交通及運輸設備	2,843,771				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-747,802				
140701 雜項設備	5,623,661				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,911,191				
16 無形資產		15,417,481			
160102 電腦軟體	15,417,481				
合計		614,624,530	合計		614,624,530

附註：保證品(應付保證品)　107,866元

金融監督管理委員會檢查局

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年01月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	61,045,955	61,045,955
公庫撥入數	61,044,501	61,044,501
其他收入	1,454	1,454
支出	59,363,352	59,363,352
繳付公庫數	1,454	1,454
人事支出	55,569,190	55,569,190
業務支出	2,411,157	2,411,157
折舊、折耗及攤銷	1,381,551	1,381,551
收支餘絀	1,682,603	1,682,603

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115年01月01日至115年01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	268,001,840	0	12,342,190	0	0	280,344,030
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	471,959,390	-166,437,938	0	0	-647,430	304,874,022
機械及設備	30,867,635	-24,164,693	0	0	-202,438	6,500,504
交通及運輸設備	2,843,771	-723,395	0	0	-24,407	2,095,969
雜項設備	5,623,661	-4,895,594	0	0	-15,597	712,470
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　計	779,296,297	-196,221,620	12,342,190	0	-889,872	594,526,995
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	15,909,160	0	0	491,679	0	15,417,481
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	15,909,160	0	0	491,679	0	15,417,481
合　計	795,205,457	-196,221,620	12,342,190	491,679	-889,872	609,944,476

備註：
115年1月土地依新北市政府重新公告地價增值12,342,190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115年01月01日至115年01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	1,454	61,044,501	61,045,955	收入
	0	61,044,501	61,044,501	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	1,454	0	1,454	其他收入
歲出	57,980,347	1,383,005	59,363,352	支出
	0	1,454	1,454	繳付公庫數
人事費	55,569,190	0	55,569,190	人事支出
業務費	2,411,157	0	2,411,157	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	1,381,551	1,381,551	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-57,978,893	59,661,496	1,682,603	收支餘絀

備註：

1.「公庫撥入數」調整數61,044,501元，係歲出實現數57,980,347元+預付款2,944,154元+零用金120,000元。

2.「繳付公庫數」調整數1,454元，係歲入實現數1,454元。

3.「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1,381,551元為本年度折舊數889,872 元+電腦軟體攤銷數491,679元。