金融監督管理委員會檢查局

會 計 月 報

中華民國 115 年 2 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……7
三、公庫撥入數分析表……9
乙、 會計報表
壹、 主要表
一、平衡表……10
二、收入支出表……11
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……12
丙、 參考表
一、預算執行與會計收支對照表……13

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02月28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	1,500 2,954	0	2,954
	229			1266400000-8 檢查局	9,000 0	9,000	0	1,500 2,954	0	2,954
		01		1266400200-7 雜項收入	9,000 0	9,000	0	1,500 2,954	0	2,954
			01	1266400210-0 其他雜項收入	9,000 0	9,000	0	1,500 2,954	0	2,954
				合計	350,000 0	350,000	0	1,500 2,954	0	2,954

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02月28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)
24				0066000000-0 金融監督管理委員會主管						
	05			0066400000-0	555,980,000	0	555,980,000	165,933,000	67,422,395	44,401,270
				檢查局	0	0			121,531,730	36,481,770
					0	0			0	
		01		4066400100-0	516,082,000	0	516,082,000	163,730,000	66,149,245	43,969,142
				一般行政	0	0			119,760,858	36,481,770
					0	0			0	
				10	459,831,000	0	459,831,000	155,754,000	64,987,453	39,068,369
				人事費	0	0			116,685,631	33,537,616
					0	0			0	
				20	56,209,000	0	56,209,000	7,964,000	1,151,792	4,898,773
				業務費	0	0			3,065,227	2,944,154
					0	0			0	
				40	42,000	0	42,000	12,000	10,000	2,000
				獎補助費	0	0			10,000	0
					0	0			0	
		01		4066400100-0*	8,375,000	0	8,375,000	130,000	0	130,000
				一般行政	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	8,375,000	0	8,375,000	130,000	0	130,000
				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02月28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）
		02		4066400600-3	30,828,000	0	30,828,000	2,073,000	1,273,150		302,128
				金融機構檢查	0	0			1,770,872		0
					0	0			0		
				20	30,828,000	0	30,828,000	2,073,000	1,273,150		302,128
				業務費	0	0			1,770,872		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	0		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	0		0
				人事費	0	0			72,320		0
					0	0			0		
05				7606205300-6	5,643,534	0	5,643,534	5,643,534	1,844,842		0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			5,643,534		0
					0	0			0		
				10	5,643,534	0	5,643,534	5,643,534	1,844,842		0
				人事費	0	0			5,643,534		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02月28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)
				統籌科目小計	5,715,854	0	5,715,854	5,715,854	1,844,842	0
					0	0			5,715,854	0
					0	0			0	
				合計	561,695,854	0	561,695,854	171,648,854	69,267,237	44,401,270
					0	0			127,247,584	36,481,770
					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02月28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	116,685,631	0	5,643,534	72,320	122,401,485
1015　法定編制人員待遇	70,908,901	0	0	0	70,908,901
1020　約聘僱人員待遇	116,844	0	0	0	116,844
1025　技工及工友待遇	1,577,640	0	0	0	1,577,640
1030　獎金	37,405,936	0	0	0	37,405,936
1035　其他給與	120,426	0	0	72,320	192,746
1040　加班費	114,366	0	0	0	114,366
1045　退休退職給付	0	0	5,643,534	0	5,643,534
1050　退休離職儲金	5,162,488	0	0	0	5,162,488
1055　保險	1,279,030	0	0	0	1,279,030
20　業務費	3,065,227	1,770,872	0	0	4,836,099
2003　教育訓練費	0	1,800	0	0	1,800
2006　水電費	957,155	0	0	0	957,155
2009　通訊費	0	75,144	0	0	75,144
2018　資訊服務費	1,389,373	0	0	0	1,389,373
2021　其他業務租金	0	54,840	0	0	54,840
2036　按日按件計資酬金	2,500	71,000	0	0	73,500
2051　物品	12,806	11,324	0	0	24,130
2054　一般事務費	535,958	352,131	0	0	888,089
2063　房屋建築養護費	3,465	0	0	0	3,465
2066　車輛及辦公器具養護費	10,190	0	0	0	10,190
2069　設施及機械設備養護費	121,888	0	0	0	121,888
2072　國內旅費	0	1,204,633	0	0	1,204,633

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02月28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	31,892	0	0	0	31,892
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	119,760,858	1,770,872	5,643,534	72,320	127,247,584

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02月28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	2,954	0	0	0	0	0	0	0	2,954
本年度	2,954	0	0	0	0	0	0	0	2,954
1266400210 其他雜項收入	2,954	0	0	0	0	0	0	0	2,954
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02月28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02月28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	127,247,584	36,481,770	0	0	120,000	0	0	0	163,849,354	7,799,500
本年度	127,247,584	36,481,770	0	0	120,000	0	0	0	163,849,354	7,799,500
一、本年度經費	121,531,730	36,481,770	0	0	120,000	0	0	0	158,133,500	7,799,500
4066400100 一般行政	119,760,858	36,481,770	0	0	120,000	0	0	0	156,362,628	7,497,372
4066400600 金融機構檢查	1,770,872	0	0	0	0	0	0	0	1,770,872	302,128
二、統籌科目	5,715,854	0	0	0	0	0	0	0	5,715,854	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,643,534	0	0	0	0	0	0	0	5,643,534	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02月28日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		647,430,135	2 負債		2,265,473
11 流動資產		38,867,243	21 流動負債		1,302,814
110103 專戶存款	2,265,473		210302 應付代收款	1,302,814	
110104 零用金	120,000		28 其他負債		962,659
110901 預付款	36,481,770		280301 存入保證金	962,659	
14 固定資產		593,637,111	3 淨資產		645,164,662
140101 土地	280,344,030		31 資產負債淨額		645,164,662
140401 房屋建築及設備	471,959,390		310101 資產負債淨額	645,164,662	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-167,732,803				
140501 機械及設備	30,867,635				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,569,580				
140601 交通及運輸設備	2,843,771				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-772,209				
140701 雜項設備	5,623,661				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,926,784				
16 無形資產		14,925,781			
160102 電腦軟體	14,925,781				
合計		647,430,135	合計		647,430,135

附註：保證品(應付保證品)　54,821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02月28日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	102,806,353	163,852,308
公庫撥入數	102,804,853	163,849,354
其他收入	1,500	2,954
支出	70,650,321	130,013,673
繳付公庫數	1,500	2,954
人事支出	66,832,295	122,401,485
業務支出	2,424,942	4,836,099
獎補助支出	10,000	10,000
折舊、折耗及攤銷	1,381,584	2,763,135
收支餘絀	32,156,032	33,838,635

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02月28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	-1,294,865	304,226,587
機械及設備	30,867,635	-24,164,693	0	0	-404,887	6,298,055
交通及運輸設備	2,843,771	-723,395	0	0	-48,814	2,071,562
雜項設備	5,623,661	-4,895,594	0	0	-31,190	696,877
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	-1,779,756	593,637,111
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	983,379	0	14,925,781
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	983,379	0	14,925,781
合　計	795,205,457	-196,221,620	12,342,190	983,379	-1,779,756	608,562,892

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02月28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	2,954	163,849,354	163,852,308	收入
	0	163,849,354	163,849,354	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	2,954	0	2,954	其他收入
歲出	127,247,584	2,766,089	130,013,673	支出
	0	2,954	2,954	繳付公庫數
人事費	122,401,485	0	122,401,485	人事支出
業務費	4,836,099	0	4,836,099	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	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	2,763,135	2,763,135	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-127,244,630	161,083,265	33,838,635	收支餘絀

備註：
1.「公庫撥入數」調整數163,849,354元，係歲出實現數127,247,584元+預付款36,481,770元+零用金120,000元。
2.「繳付公庫數」調整數2,954元，係歲入實現數2,954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2,763,135元為本年度折舊數1,779,756 元+電腦軟體攤銷數983,379元。