金融監督管理委員會檢查局

會 計 月 報

中華民國 115 年 3 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 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 4,454	0	4,454
	229			1266400000-8 檢查局	9,000 0	9,000	0	1,500 4,454	0	4,454
		01		1266400200-7 雜項收入	9,000 0	9,000	0	1,500 4,454	0	4,454
			01	1266400210-0 其他雜項收入	9,000 0	9,000	0	1,500 4,454	0	4,454
				合計	350,000 0	350,000	0	1,500 4,454	0	4,454

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)
24				0066000000-0 金融監督管理委員會主管						
	05			0066400000-0 檢查局	555,980,000 0 0	0 0 0	555,980,000	205,298,000	67,655,571 189,187,301 0	16,110,699 3,089,324
		01		4066400100-0 一般行政	516,082,000 0 0	0 0 0	516,082,000	201,235,000	65,904,830 185,665,688 0	15,569,312 3,029,324
				10 人事費	459,831,000 0 0	0 0 0	459,831,000	190,595,000	64,289,084 180,974,715 0	9,620,285 85,170
				20 業務費	56,209,000 0 0	0 0 0	56,209,000	10,628,000	1,615,746 4,680,973 0	5,947,027 2,944,154
				40 獎補助費	42,000 0 0	0 0 0	42,000	12,000	0 10,000 0	2,000 0
		01		4066400100-0* 一般行政	8,375,000 0 0	0 0 0	8,375,000	130,000	129,999 129,999 0	1 0
				30 設備及投資	8,375,000 0 0	0 0 0	8,375,000	130,000	129,999 129,999 0	1 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	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	3,933,000	1,620,742		541,386
				金融機構檢查	0	0			3,391,614		60,000
					0	0			0		
				20	30,828,000	0	30,828,000	3,933,000	1,620,742		541,386
				業務費	0	0			3,391,614		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		
02				8903304500-4	908,920	0	908,920	908,920	836,600		0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			908,920		0
					0	0			0		
				10	908,920	0	908,920	908,920	836,600		0
				人事費	0	0			908,920		0
					0	0			0		
05				7606205300-6	7,488,376	0	7,488,376	7,488,376	1,844,842		0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			7,488,376		0
					0	0			0		
				10	7,488,376	0	7,488,376	7,488,376	1,844,842		0
				人事費	0	0			7,488,376		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)	
				統籌科目小計	8,397,296	0	8,397,296	8,397,296	2,681,442	0	
					0	0			8,397,296	0	
					0	0			0		
				合計	564,377,296	0	564,377,296	213,695,296	70,337,013	16,110,699	
					0	0			197,584,597	3,089,324	
					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	180,974,715	0	7,488,376	908,920	189,372,011
1015　法定編制人員待遇	95,595,463	0	0	0	95,595,463
1020　約聘僱人員待遇	155,792	0	0	0	155,792
1025　技工及工友待遇	2,105,920	0	0	0	2,105,920
1030　獎金	71,273,730	0	0	0	71,273,730
1035　其他給與	580,277	0	0	908,920	1,489,197
1040　加班費	120,226	0	0	0	120,226
1045　退休退職給付	0	0	7,488,376	0	7,488,376
1050　退休離職儲金	7,736,670	0	0	0	7,736,670
1055　保險	3,406,637	0	0	0	3,406,637
20　業務費	4,680,973	3,391,614	0	0	8,072,587
2003　教育訓練費	29,000	28,364	0	0	57,364
2006　水電費	1,331,093	0	0	0	1,331,093
2009　通訊費	0	114,557	0	0	114,557
2018　資訊服務費	1,389,373	0	0	0	1,389,373
2021　其他業務租金	0	109,200	0	0	109,200
2036　按日按件計資酬金	5,000	71,000	0	0	76,000
2051　物品	54,881	19,995	0	0	74,876
2054　一般事務費	1,605,135	729,066	0	0	2,334,201
2063　房屋建築養護費	38,241	0	0	0	38,241
2066　車輛及辦公器具養護費	14,589	0	0	0	14,589
2069　設施及機械設備養護費	164,503	0	0	0	164,503
2072　國內旅費	0	2,319,432	0	0	2,319,432

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	49,158	0	0	0	49,158
30　設備及投資*	129,999	0	0	0	129,999
3030　資訊軟硬體設備費*	129,999	0	0	0	129,999
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	185,795,687	3,391,614	7,488,376	908,920	197,584,597

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	4,454	0	0	0	0	0	0	0	4,454
本年度	4,454	0	0	0	0	0	0	0	4,454
1266400210 其他雜項收入	4,454	0	0	0	0	0	0	0	4,454
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)			
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	197,584,597	3,089,324	0	0	120,000	0	0	0	200,793,921	12,901,375
本年度	197,584,597	3,089,324	0	0	120,000	0	0	0	200,793,921	12,901,375
一、本年度經費	189,187,301	3,089,324	0	0	120,000	0	0	0	192,396,625	12,901,375
4066400100 一般行政	185,795,687	3,029,324	0	0	120,000	0	0	0	188,945,011	12,419,989
4066400600 金融機構檢查	3,391,614	60,000	0	0	0	0	0	0	3,451,614	481,386
二、統籌科目	8,397,296	0	0	0	0	0	0	0	8,397,296	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,488,376	0	0	0	0	0	0	0	7,488,376	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	908,920	0	0	0	0	0	0	0	908,920	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		612,840,234	2 負債		2,321,092
11 流動資產		5,530,416	21 流動負債		1,358,433
110103 專戶存款	2,321,092		210302 應付代收款	1,358,433	
110104 零用金	120,000		28 其他負債		962,659
110901 預付款	3,089,324		280301 存入保證金	962,659	
14 固定資產		592,732,025	3 淨資產		610,519,142
140101 土地	280,344,030		31 資產負債淨額		610,519,142
140401 房屋建築及設備	471,959,390		310101 資產負債淨額	610,519,142	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-168,380,233				
140501 機械及設備	29,426,090				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,344,829				
140601 交通及運輸設備	2,843,771				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-796,616				
140701 雜項設備	5,537,747				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,857,325				
16 無形資產		14,577,793			
160102 電腦軟體	14,577,793				
合計		612,840,234	合計		612,840,234

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	36,946,067	200,798,375
公庫撥入數	36,944,567	200,793,921
其他收入	1,500	4,454
支出	71,591,587	201,605,260
繳付公庫數	1,500	4,454
人事支出	66,970,526	189,372,011
業務支出	3,236,488	8,072,587
獎補助支出	0	10,000
財產損失	15,278	15,278
折舊、折耗及攤銷	1,367,795	4,130,930
收支餘絀	-34,645,520	-806,885

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	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	-1,942,295	303,579,157
機械及設備	30,867,635	-24,164,693	0	1,441,545	819,864	6,081,261
交通及運輸設備	2,843,771	-723,395	0	0	-73,221	2,047,155
雜項設備	5,623,661	-4,895,594	0	85,914	38,269	680,422
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	1,527,459	-1,157,383	592,732,025
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	129,999	1,461,366	0	14,577,793
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	129,999	1,461,366	0	14,577,793
合　計	795,205,457	-196,221,620	12,472,189	2,988,825	-1,157,383	607,309,818

備註：

1、115年1月土地依新北市政府重新公告地價增值12,342,190元。

2、115年3月報廢筆記型電腦、飲水機等共57筆財產，成本減少1,527,459元(機械及設備1,441,545元+雜項設備85,914元)，累計折舊減少1,512,181元，財產交易損失15,278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	4,454	200,793,921	200,798,375	收入
	0	200,793,921	200,793,921	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	4,454	0	4,454	其他收入
歲出	197,584,597	4,020,663	201,605,260	支出
	0	4,454	4,454	繳付公庫數
人事費	189,372,011	0	189,372,011	人事支出
業務費	8,072,587	0	8,072,587	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	129,999	-129,999	0	
	0	15,278	15,278	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	4,130,930	4,130,930	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-197,580,143	196,773,258	-806,885	收支餘絀

備註：
1.「公庫撥入數」調整數200,793,921元，係歲出實現數197,584,597元+預付款3,089,324元+零用金120,000元。
2.「繳付公庫數」調整數4,454元，係歲入實現數4,454元。
3.「設備及投資」調整數-129,999元，係採購資訊軟體價款129,999元。
4.「財產損失」調整數15,278元，係辦理報廢筆記型電腦、飲水機等之財產交易損失15,278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4,130,930元為本年度折舊數2,669,564元（1,157,383元+1,512,181元）+電腦軟體攤銷數1,461,366元。