金融監督管理委員會檢查局

會 計 月 報

中華民國 115 年 6 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06月30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	158,000	0 0	0	-158,000
	231			0766400000-9 檢查局	341,000 0	341,000	158,000	0 0	0	-158,000
		01		0766400100-3 財產孳息	331,000 0	331,000	158,000	0 0	0	-158,000
			01	0766400103-1 租金收入	331,000 0	331,000	158,000	0 0	0	-158,000
		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	0 4,454	0	4,454
	229			1266400000-8 檢查局	9,000 0	9,000	0	0 4,454	0	4,454
		01		1266400200-7 雜項收入	9,000 0	9,000	0	0 4,454	0	4,454
			01	1266400210-0 其他雜項收入	9,000 0	9,000	0	0 4,454	0	4,454
				合計	350,000 0	350,000	158,000	0 4,454	0	-153,546

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06月30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	316,678,000	34,449,006		23,309,354
				檢查局	0	0			293,368,646		2,998,154
					0	0			0		
		01		4066400100-0	516,082,000	0	516,082,000	305,395,000	32,575,362		20,212,481
				一般行政	0	0			285,182,519		2,944,154
					0	0			0		
				10	459,831,000	0	459,831,000	285,982,000	29,720,637		13,689,338
				人事費	0	0			272,292,662		0
					0	0			0		
				20	56,209,000	0	56,209,000	19,389,000	2,842,725		6,521,143
				業務費	0	0			12,867,857		2,944,154
					0	0			0		
				40	42,000	0	42,000	24,000	12,000		2,000
				獎補助費	0	0			22,000		0
					0	0			0		
		01		4066400100-0*	8,375,000	0	8,375,000	215,000	79,258		5,743
				一般行政	0	0			209,257		0
					0	0			0		
				30	8,375,000	0	8,375,000	215,000	79,258		5,743
				設備及投資	0	0			209,257		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06月30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	11,068,000	1,794,386	3,091,130	
				金融機構檢查	0	0			7,976,870	54,000	
					0	0			0		
				20	30,828,000	0	30,828,000	11,068,000	1,794,386	3,091,130	
				業務費	0	0			7,976,870	54,000	
					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	1,389,520	0	1,389,520	1,389,520	224,850	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,389,520	0	
					0	0			0		
				10	1,389,520	0	1,389,520	1,389,520	224,850	0	
				人事費	0	0			1,389,520	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	13,192,671	0	13,192,671	13,192,671	1,893,794	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,192,671	0	
					0	0			0		
				10	13,192,671	0	13,192,671	13,192,671	1,893,794	0	
				人事費	0	0			13,192,671	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06月30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	14,582,191	0	14,582,191	14,582,191	2,118,644	0
					0	0			14,582,191	0
					0	0			0	
				合計	570,562,191	0	570,562,191	331,260,191	36,567,650	23,309,354
					0	0			307,950,837	2,998,154
					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06月30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	272,292,662	0	13,192,671	1,389,520	286,874,853
1015　法定編制人員待遇	167,155,024	0	0	0	167,155,024
1020　約聘僱人員待遇	223,301	0	0	0	223,301
1025　技工及工友待遇	3,685,360	0	0	0	3,685,360
1030　獎金	71,546,750	0	0	0	71,546,750
1035　其他給與	1,525,916	0	0	1,389,520	2,915,436
1040　加班費	1,075,998	0	0	0	1,075,998
1045　退休退職給付	0	0	13,192,671	0	13,192,671
1050　退休離職儲金	15,771,276	0	0	0	15,771,276
1055　保險	11,309,037	0	0	0	11,309,037
20　業務費	12,867,857	7,976,870	0	0	20,844,727
2003　教育訓練費	29,000	156,623	0	0	185,623
2006　水電費	3,010,060	0	0	0	3,010,060
2009　通訊費	0	235,844	0	0	235,844
2018　資訊服務費	3,793,666	0	0	0	3,793,666
2021　其他業務租金	0	231,920	0	0	231,920
2024　稅捐及規費	1,281	0	0	0	1,281
2036　按日按件計資酬金	24,500	179,000	0	0	203,500
2051　物品	196,418	50,431	0	0	246,849
2054　一般事務費	5,441,674	1,858,960	0	0	7,300,634
2063　房屋建築養護費	74,886	0	0	0	74,886
2066　車輛及辦公器具養護費	23,339	0	0	0	23,339
2069　設施及機械設備養護費	199,412	0	0	0	199,412

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06月30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
2072　國內旅費	0	5,262,837	0	0	5,262,837
2084　短程車資	0	1,255	0	0	1,255
2093　特別費	73,621	0	0	0	73,621
30　設備及投資*	209,257	0	0	0	209,257
3030　資訊軟硬體設備費*	189,849	0	0	0	189,849
3035　雜項設備費*	19,408	0	0	0	19,408
40　獎補助費	22,000	0	0	0	22,000
4085　獎勵及慰問	22,000	0	0	0	22,000
合計	285,391,776	7,976,870	13,192,671	1,389,520	307,950,837

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06月30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06月30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06月30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	307,950,837	2,998,154	0	0	120,000	0	0	0	311,068,991	20,191,200
本年度	307,950,837	2,998,154	0	0	120,000	0	0	0	311,068,991	20,191,200
一、本年度經費	293,368,646	2,998,154	0	0	120,000	0	0	0	296,486,800	20,191,200
4066400100 一般行政	285,391,776	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	288,455,930	17,154,070
4066400600 金融機構檢查	7,976,870	54,000	0	0	0	0	0	0	8,030,870	3,037,130
二、統籌科目	14,582,191	0	0	0	0	0	0	0	14,582,191	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,192,671	0	0	0	0	0	0	0	13,192,671	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,389,520	0	0	0	0	0	0	0	1,389,520	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06月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		608,888,205	2 負債		2,442,177
11 流動資產		5,560,331	21 流動負債		1,302,175
110103 專戶存款	2,442,177		210302 應付代收款	1,302,175	
110104 零用金	120,000		28 其他負債		1,140,002
110901 預付款	2,998,154		280301 存入保證金	1,140,002	
14 固定資產		590,141,718	3 淨資產		606,446,028
140101 土地	280,344,030		31 資產負債淨額		606,446,028
140401 房屋建築及設備	471,959,390		310101 資產負債淨額	606,446,028	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-170,322,533				
140501 機械及設備	29,485,940				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,952,090				
140601 交通及運輸設備	2,843,771				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-869,838				
140701 雜項設備	5,557,155				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,904,107				
16 無形資產		13,186,156			
160102 電腦軟體	13,186,156				
合計		608,888,205	合計		608,888,205

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06月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	36,621,650	311,073,445
公庫撥入數	36,621,650	311,068,991
其他收入	0	4,454
支出	37,842,144	315,953,444
繳付公庫數	0	4,454
人事支出	31,839,281	286,874,853
業務支出	4,637,111	20,844,727
獎補助支出	12,000	22,000
財產損失	0	15,278
折舊、折耗及攤銷	1,353,752	8,192,132
收支餘絀	-1,220,494	-4,879,999

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06月30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	-3,884,595	301,636,857
機械及設備	30,867,635	-24,164,693	59,850	1,441,545	212,603	5,533,850
交通及運輸設備	2,843,771	-723,395	0	0	-146,443	1,973,933
雜項設備	5,623,661	-4,895,594	19,408	85,914	-8,513	653,048
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	12,421,448	1,527,459	-3,826,948	590,141,718
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	2,853,003	0	13,186,156
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	2,853,003	0	13,186,156
合　計	795,205,457	-196,221,620	12,551,447	4,380,462	-3,826,948	603,327,874

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06月30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	311,068,991	311,073,445	收入
	0	311,068,991	311,068,991	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	307,950,837	8,002,607	315,953,444	支出
	0	4,454	4,454	繳付公庫數
人事費	286,874,853	0	286,874,853	人事支出
業務費	20,844,727	0	20,844,727	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	209,257	-209,257	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	8,192,132	8,192,132	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-307,946,383	303,066,384	-4,879,999	收支餘絀

備註：
1.「公庫撥入數」調整數311,068,991元，係歲出實現數307,950,837元+預付款2,998,154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-209,257元，係採購資訊軟體及雜項設備等價款209,257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8,192,132元為本年度折舊數5,339,129元（3,826,948元+1,512,181元）+電腦軟體攤銷數2,853,003元。