金融監督管理委員會檢查局

會 計 月 報

中華民國 115 年 7 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07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	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07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	555,980,000	356,568,000	34,812,755		28,386,599
					0	0			328,181,401		3,044,040
					0	0			0		
		01		4066400100-0 一般行政	516,082,000	0	516,082,000	341,339,000	32,980,749		23,175,732
					0	0			318,163,268		3,002,604
					0	0			0		
				10 人事費	459,831,000	0	459,831,000	317,194,000	29,665,973		15,235,365
					0	0			301,958,635		0
					0	0			0		
				20 業務費	56,209,000	0	56,209,000	24,121,000	3,314,776		7,938,367
					0	0			16,182,633		3,002,604
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	24,000	0		2,000
					0	0			22,000		0
					0	0			0		
		01		4066400100-0* 一般行政	8,375,000	0	8,375,000	365,000	149,800		5,943
					0	0			359,057		0
					0	0			0		
				30 設備及投資	8,375,000	0	8,375,000	365,000	149,800		5,943
					0	0			359,057		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07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	14,864,000	1,682,206		5,204,924
				金融機構檢查	0	0			9,659,076		41,436
					0	0			0		
				20	30,828,000	0	30,828,000	14,864,000	1,682,206		5,204,924
				業務費	0	0			9,659,076		41,436
					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	1,959,318	0	1,959,318	1,959,318	569,798		0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,959,318		0
					0	0			0		
				10	1,959,318	0	1,959,318	1,959,318	569,798		0
				人事費	0	0			1,959,318		0
					0	0			0		
05				7606205300-6	17,959,347	0	17,959,347	17,959,347	4,766,676		0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			17,959,347		0
					0	0			0		
				10	17,959,347	0	17,959,347	17,959,347	4,766,676		0
				人事費	0	0			17,959,347		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07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	19,918,665	0	19,918,665	19,918,665	5,336,474	0
					0	0			19,918,665	0
					0	0			0	
				合計	575,898,665	0	575,898,665	376,486,665	40,149,229	28,386,599
					0	0			348,100,066	3,044,040
					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07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	301,958,635	0	17,959,347	1,959,318	321,877,300
1015　法定編制人員待遇	191,018,507	0	0	0	191,018,507
1020　約聘僱人員待遇	223,301	0	0	0	223,301
1025　技工及工友待遇	4,211,840	0	0	0	4,211,840
1030　獎金	71,546,750	0	0	0	71,546,750
1035　其他給與	1,796,943	0	0	1,959,318	3,756,261
1040　加班費	1,307,281	0	0	0	1,307,281
1045　退休退職給付	0	0	17,959,347	0	17,959,347
1050　退休離職儲金	18,382,140	0	0	0	18,382,140
1055　保險	13,471,873	0	0	0	13,471,873
20　業務費	16,182,633	9,659,076	0	0	25,841,709
2003　教育訓練費	29,000	163,305	0	0	192,305
2006　水電費	3,795,887	0	0	0	3,795,887
2009　通訊費	0	280,606	0	0	280,606
2018　資訊服務費	5,104,841	0	0	0	5,104,841
2021　其他業務租金	0	340,640	0	0	340,640
2024　稅捐及規費	1,281	0	0	0	1,281
2036　按日按件計資酬金	30,500	233,000	0	0	263,500
2051　物品	224,108	57,535	0	0	281,643
2054　一般事務費	6,475,083	2,234,797	0	0	8,709,880
2063　房屋建築養護費	212,961	0	0	0	212,961
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	212,012	0	0	0	212,012

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07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
2072　國內旅費	0	6,347,938	0	0	6,347,938
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*	359,057	0	0	0	359,057
3030　資訊軟硬體設備費*	189,849	0	0	0	189,849
3035　雜項設備費*	169,208	0	0	0	169,208
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	318,522,325	9,659,076	17,959,347	1,959,318	348,100,066

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07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07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07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	348,100,066	3,044,040	0	0	120,000	0	0	0	351,264,106	25,222,559
本年度	348,100,066	3,044,040	0	0	120,000	0	0	0	351,264,106	25,222,559
一、本年度經費	328,181,401	3,044,040	0	0	120,000	0	0	0	331,345,441	25,222,559
4066400100 一般行政	318,522,325	3,002,604	0	0	120,000	0	0	0	321,644,929	20,059,071
4066400600 金融機構檢查	9,659,076	41,436	0	0	0	0	0	0	9,700,512	5,163,488
二、統籌科目	19,918,665	0	0	0	0	0	0	0	19,918,665	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,959,347	0	0	0	0	0	0	0	17,959,347	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,959,318	0	0	0	0	0	0	0	1,959,318	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07月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		607,736,511	2 負債		2,445,442
11 流動資產		5,609,482	21 流動負債		1,302,350
110103 專戶存款	2,445,442		210302 應付代收款	1,302,350	
110104 零用金	120,000		28 其他負債		1,143,092
110901 預付款	3,044,040		280301 存入保證金	1,143,092	
14 固定資產		589,404,695	3 淨資產		605,291,069
140101 土地	280,344,030		31 資產負債淨額		605,291,069
140401 房屋建築及設備	471,959,390		310101 資產負債淨額	605,291,069	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-170,969,963				
140501 機械及設備	29,485,940				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,152,018				
140601 交通及運輸設備	2,843,771				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-894,246				
140701 雜項設備	5,592,707				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,804,916				
16 無形資產		12,722,334			
160102 電腦軟體	12,722,334				
合計		607,736,511	合計		607,736,511

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07月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	40,195,115	351,268,560
公庫撥入數	40,195,115	351,264,106
其他收入	0	4,454
支出	41,350,074	357,303,518
繳付公庫數	0	4,454
人事支出	35,002,447	321,877,300
業務支出	4,996,982	25,841,709
獎補助支出	0	22,000
財產損失	1,142	16,420
折舊、折耗及攤銷	1,349,503	9,541,635
收支餘絀	-1,154,959	-6,034,958

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07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	-4,532,025	300,989,427
機械及設備	30,867,635	-24,164,693	59,850	1,441,545	12,675	5,333,922
交通及運輸設備	2,843,771	-723,395	0	0	-170,851	1,949,525
雜項設備	5,623,661	-4,895,594	169,208	200,162	90,678	787,791
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	12,571,248	1,641,707	-4,599,523	589,404,695
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	3,316,825	0	12,722,334
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	3,316,825	0	12,722,334
合　計	795,205,457	-196,221,620	12,701,247	4,958,532	-4,599,523	602,127,029

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。
3、115年7月報廢飲水機、膠裝機、椅凳等共4筆財產，成本減少114,248元(雜項設備)，累計折舊減少113,106元，財產交易損失1,142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07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	351,264,106	351,268,560	收入
	0	351,264,106	351,264,106	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	348,100,066	9,203,452	357,303,518	支出
	0	4,454	4,454	繳付公庫數
人事費	321,877,300	0	321,877,300	人事支出
業務費	25,841,709	0	25,841,709	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	359,057	-359,057	0	
	0	16,420	16,420	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	9,541,635	9,541,635	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-348,095,612	342,060,654	-6,034,958	收支餘絀

備註：

1.「公庫撥入數」調整數351,264,106元，係歲出實現數348,100,066元+預付款3,044,040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-359,057元，係採購資訊軟體及雜項設備等價款359,057元。

4.「財產損失」調整數16,420元，係辦理報廢筆記型電腦、飲水機、膠裝機等之財產交易損失16,420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9,541,635元為本年度折舊數6,224,810元（4,599,523元+1,625,287元）+電腦軟體攤銷數3,316,825元。