金融監督管理委員會檢查局

會 計 月 報

中華民國 115 年 8 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08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	191,540 191,540	0	33,540
	231			0766400000-9 檢查局	341,000 0	341,000	158,000	191,540 191,540	0	33,540
		01		0766400100-3 財產孳息	331,000 0	331,000	158,000	191,540 191,540	0	33,540
			01	0766400103-1 租金收入	331,000 0	331,000	158,000	191,540 191,540	0	33,540
		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	191,540 195,994	0	37,994

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08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	555,980,000	0	555,980,000	394,670,000	36,432,162		30,056,437
				檢查局	0	0			364,613,563		3,288,840
					0	0			0		
		01		4066400100-0	516,082,000	0	516,082,000	377,425,000	34,748,855		24,512,877
				一般行政	0	0			352,912,123		2,944,154
					0	0			0		
				10	459,831,000	0	459,831,000	348,571,000	30,385,127		16,227,238
				人事費	0	0			332,343,762		0
					0	0			0		
				20	56,209,000	0	56,209,000	28,830,000	4,363,728		8,283,639
				業務費	0	0			20,546,361		2,944,154
					0	0			0		
				40	42,000	0	42,000	24,000	0		2,000
				獎補助費	0	0			22,000		0
					0	0			0		
		01		4066400100-0*	8,375,000	0	8,375,000	427,000	60,000		7,943
				一般行政	0	0			419,057		0
					0	0			0		
				30	8,375,000	0	8,375,000	427,000	60,000		7,943
				設備及投資	0	0			419,057		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08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	16,818,000	1,623,307		5,535,617
				金融機構檢查	0	0			11,282,383		344,686
					0	0			0		
				20	30,828,000	0	30,828,000	16,818,000	1,623,307		5,535,617
				業務費	0	0			11,282,383		344,686
					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	2,199,468	0	2,199,468	2,199,468	240,150		0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			2,199,468		0
					0	0			0		
				10	2,199,468	0	2,199,468	2,199,468	240,150		0
				人事費	0	0			2,199,468		0
					0	0			0		
05				7606205300-6	20,225,353	0	20,225,353	20,225,353	2,266,006		0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			20,225,353		0
					0	0			0		
				10	20,225,353	0	20,225,353	20,225,353	2,266,006		0
				人事費	0	0			20,225,353		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08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	22,424,821	0	22,424,821	22,424,821	2,506,156	0
					0	0			22,424,821	0
					0	0			0	
				合計	578,404,821	0	578,404,821	417,094,821	38,938,318	30,056,437
					0	0			387,038,384	3,288,840
					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08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	332,343,762	0	20,225,353	2,199,468	354,768,583
1015　法定編制人員待遇	215,383,985	0	0	0	215,383,985
1020　約聘僱人員待遇	223,301	0	0	0	223,301
1025　技工及工友待遇	4,738,320	0	0	0	4,738,320
1030　獎金	71,773,475	0	0	0	71,773,475
1035　其他給與	2,272,221	0	0	2,199,468	4,471,689
1040　加班費	1,307,281	0	0	0	1,307,281
1045　退休退職給付	0	0	20,225,353	0	20,225,353
1050　退休離職儲金	21,017,008	0	0	0	21,017,008
1055　保險	15,628,171	0	0	0	15,628,171
20　業務費	20,546,361	11,282,383	0	0	31,828,744
2003　教育訓練費	29,000	196,625	0	0	225,625
2006　水電費	4,709,061	0	0	0	4,709,061
2009　通訊費	0	324,991	0	0	324,991
2018　資訊服務費	6,196,841	0	0	0	6,196,841
2021　其他業務租金	23,000	340,640	0	0	363,640
2024　稅捐及規費	1,281	0	0	0	1,281
2036　按日按件計資酬金	34,500	273,000	0	0	307,500
2051　物品	403,981	72,227	0	0	476,208
2054　一般事務費	8,485,433	2,611,230	0	0	11,096,663
2063　房屋建築養護費	263,361	0	0	0	263,361
2066　車輛及辦公器具養護費	28,139	0	0	0	28,139
2069　設施及機械設備養護費	291,371	0	0	0	291,371

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08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	7,400,323	0	0	7,400,323
2078　國外旅費	0	62,092	0	0	62,092
2084　短程車資	0	1,255	0	0	1,255
2093　特別費	80,393	0	0	0	80,393
30　設備及投資*	419,057	0	0	0	419,057
3030　資訊軟硬體設備費*	189,849	0	0	0	189,849
3035　雜項設備費*	229,208	0	0	0	229,208
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	353,331,180	11,282,383	20,225,353	2,199,468	387,038,384

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08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	195,994	0	0	0	0	0	0	0	195,994
本年度	195,994	0	0	0	0	0	0	0	195,994
0766400103 租金收入	191,540	0	0	0	0	0	0	0	191,540
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

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08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)			
7.收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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08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	387,038,384	3,288,840	0	0	120,000	0	0	0	390,447,224	26,647,597
本年度	387,038,384	3,288,840	0	0	120,000	0	0	0	390,447,224	26,647,597
一、本年度經費	364,613,563	3,288,840	0	0	120,000	0	0	0	368,022,403	26,647,597
4066400100 一般行政	353,331,180	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	356,395,334	21,456,666
4066400600 金融機構檢查	11,282,383	344,686	0	0	0	0	0	0	11,627,069	5,190,931
二、統籌科目	22,424,821	0	0	0	0	0	0	0	22,424,821	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,225,353	0	0	0	0	0	0	0	20,225,353	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,199,468	0	0	0	0	0	0	0	2,199,468	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08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		606,750,471	2 負債		2,481,594
11 流動資產		5,890,434	21 流動負債		1,302,081
110103 專戶存款	2,481,594		210302 應付代收款	1,302,081	
110104 零用金	120,000		28 其他負債		1,179,513
110901 預付款	3,288,840		280301 存入保證金	1,179,513	
14 固定資產		588,577,628	3 淨資產		604,268,877
140101 土地	280,344,030		31 資產負債淨額		604,268,877
140401 房屋建築及設備	471,959,390		310101 資產負債淨額	604,268,877	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-171,617,398				
140501 機械及設備	29,485,940				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,351,269				
140601 交通及運輸設備	2,843,771				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-918,652				
140701 雜項設備	5,652,707				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,820,891				
16 無形資產		12,282,409			
160102 電腦軟體	12,282,409				
合計		606,750,471	合計		606,750,471

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08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	39,374,658	390,643,218
公庫撥入數	39,183,118	390,447,224
財產收益	191,540	191,540
其他收入	0	4,454
支出	40,396,850	397,700,368
繳付公庫數	191,540	195,994
人事支出	32,891,283	354,768,583
業務支出	5,987,035	31,828,744
獎補助支出	0	22,000
財產損失	0	16,420
折舊、折耗及攤銷	1,326,992	10,868,627
收支餘絀	-1,022,192	-7,057,150

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08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	-5,179,460	300,341,992
機械及設備	30,867,635	-24,164,693	59,850	1,441,545	-186,576	5,134,671
交通及運輸設備	2,843,771	-723,395	0	0	-195,257	1,925,119
雜項設備	5,623,661	-4,895,594	229,208	200,162	74,703	831,816
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	12,631,248	1,641,707	-5,486,590	588,577,628
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	3,756,750	0	12,282,409
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	3,756,750	0	12,282,409
合　計	795,205,457	-196,221,620	12,761,247	5,398,457	-5,486,590	600,860,037

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08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	195,994	390,447,224	390,643,218	收入
	0	390,447,224	390,447,224	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	191,540	0	191,540	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	387,038,384	10,661,984	397,700,368	支出
	0	195,994	195,994	繳付公庫數
人事費	354,768,583	0	354,768,583	人事支出
業務費	31,828,744	0	31,828,744	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	419,057	-419,057	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	10,868,627	10,868,627	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-386,842,390	379,785,240	-7,057,150	收支餘絀

備註：

1.「公庫撥入數」調整數390,447,224元，係歲出實現數387,038,384元+預付款3,288,840元+零用金120,000元。

2.「繳付公庫數」調整數195,994元，係歲入實現數195,994元。

3.「設備及投資」調整數-419,057元，係採購資訊軟硬體及雜項設備等價款419,057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10,868,627為本年度折舊數7,111,877元（5,486,590元+1,625,287元）+電腦軟體攤銷數3,756,750元。