金融監督管理委員會檢查局

會 計 月 報

中華民國 115 年 9 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09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	0 191,540	0	33,540
	231			0766400000-9 檢查局	341,000 0	341,000	158,000	0 191,540	0	33,540
		01		0766400100-3 財產孳息	331,000 0	331,000	158,000	0 191,540	0	33,540
			01	0766400103-1 租金收入	331,000 0	331,000	158,000	0 191,540	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	9,000	0 4,454	0	-4,546
	229			1266400000-8 檢查局	9,000 0	9,000	9,000	0 4,454	0	-4,546
		01		1266400200-7 雜項收入	9,000 0	9,000	9,000	0 4,454	0	-4,546
			01	1266400210-0 其他雜項收入	9,000 0	9,000	9,000	0 4,454	0	-4,546
				合計	350,000 0	350,000	167,000	0 195,994	0	28,994

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09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 檢查局	546,731,000	0	546,731,000	433,079,000	36,199,090		32,266,347
					0	0			400,812,653		3,417,004
					0	0			0		
		01		4066400100-0 一般行政	512,096,000	0	512,096,000	413,662,000	34,033,978		26,715,899
					0	0			386,946,101		2,944,154
					0	0			0		
				10 人事費	459,831,000	0	459,831,000	380,203,000	30,079,153		17,780,085
					0	0			362,422,915		0
					0	0			0		
				20 業務費	52,223,000	0	52,223,000	33,423,000	3,942,825		8,933,814
					0	0			24,489,186		2,944,154
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	36,000	12,000		2,000
					0	0			34,000		0
					0	0			0		
		01		4066400100-0* 一般行政	7,872,000	0	7,872,000	427,000	0		7,943
					0	0			419,057		0
					0	0			0		
				30 設備及投資	7,872,000	0	7,872,000	427,000	0		7,943
					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09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)	
		02		4066400600-3	26,068,000	0	26,068,000	18,990,000	2,165,112	5,542,505	
				金融機構檢查	0	0			13,447,495	472,850	
					0	0			0		
				20	26,068,000	0	26,068,000	18,990,000	2,165,112	5,542,505	
				業務費	0	0			13,447,495	472,850	
					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	2,680,168	0	2,680,168	2,680,168	480,700	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			2,680,168	0	
					0	0			0		
				10	2,680,168	0	2,680,168	2,680,168	480,700	0	
				人事費	0	0			2,680,168	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	22,479,488	0	22,479,488	22,479,488	2,254,135	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			22,479,488	0	
					0	0			0		
				10	22,479,488	0	22,479,488	22,479,488	2,254,135	0	
				人事費	0	0			22,479,488	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09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	25,159,656	0	25,159,656	25,159,656	2,734,835	0
					0	0			25,159,656	0
					0	0			0	
				合計	571,890,656	0	571,890,656	458,238,656	38,933,925	32,266,347
					0	0			425,972,309	3,417,004
					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09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	362,422,915	0	22,479,488	2,680,168	387,582,571
1015　法定編制人員待遇	239,760,561	0	0	0	239,760,561
1020　約聘僱人員待遇	223,301	0	0	0	223,301
1025　技工及工友待遇	5,264,800	0	0	0	5,264,800
1030　獎金	71,773,475	0	0	0	71,773,475
1035　其他給與	2,574,152	0	0	2,680,168	5,254,320
1040　加班費	1,307,281	0	0	0	1,307,281
1045　退休退職給付	0	0	22,479,488	0	22,479,488
1050　退休離職儲金	23,716,060	0	0	0	23,716,060
1055　保險	17,803,285	0	0	0	17,803,285
20　業務費	24,489,186	13,447,495	0	0	37,936,681
2003　教育訓練費	173,700	196,625	0	0	370,325
2006　水電費	5,581,253	0	0	0	5,581,253
2009　通訊費	0	365,545	0	0	365,545
2018　資訊服務費	7,175,881	0	0	0	7,175,881
2021　其他業務租金	29,426	395,000	0	0	424,426
2024　稅捐及規費	1,281	0	0	0	1,281
2036　按日按件計資酬金	48,500	307,000	0	0	355,500
2051　物品	448,081	79,331	0	0	527,412
2054　一般事務費	10,272,215	2,986,172	0	0	13,258,387
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	304,971	0	0	0	304,971

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09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	8,603,418	0	0	8,603,418
2078　國外旅費	0	513,149	0	0	513,149
2084　短程車資	0	1,255	0	0	1,255
2093　特別費	162,378	0	0	0	162,378
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	34,000	0	0	0	34,000
4085　獎勵及慰問	34,000	0	0	0	34,000
合計	387,365,158	13,447,495	22,479,488	2,680,168	425,972,309

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09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	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09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)			
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09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	425,972,309	3,417,004	0	0	120,000	0	0	0	429,509,313	28,729,343
本年度	425,972,309	3,417,004	0	0	120,000	0	0	0	429,509,313	28,729,343
一、本年度經費	400,812,653	3,417,004	0	0	120,000	0	0	0	404,349,657	28,729,343
4066400100 一般行政	387,365,158	2,944,154	0	0	120,000	0	0	0	390,429,312	23,659,688
4066400600 金融機構檢查	13,447,495	472,850	0	0	0	0	0	0	13,920,345	5,069,655
二、統籌科目	25,159,656	0	0	0	0	0	0	0	25,159,656	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	22,479,488	0	0	0	0	0	0	0	22,479,488	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,680,168	0	0	0	0	0	0	0	2,680,168	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09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		605,565,174	2 負債		2,496,051
11 流動資產		6,033,055	21 流動負債		1,316,538
110103 專戶存款	2,496,051		210302 應付代收款	1,316,538	
110104 零用金	120,000		28 其他負債		1,179,513
110901 預付款	3,417,004		280301 存入保證金	1,179,513	
14 固定資產		587,689,635	3 淨資產		603,069,123
140101 土地	280,344,030		31 資產負債淨額		603,069,123
140401 房屋建築及設備	471,959,390		310101 資產負債淨額	603,069,123	
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-172,264,828				
140501 機械及設備	29,485,940				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,550,459				
140601 交通及運輸設備	2,843,771				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-943,060				
140701 雜項設備	5,652,707				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,837,856				
16 無形資產		11,842,484			
160102 電腦軟體	11,842,484				
合計		605,565,174	合計		605,565,174

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09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	39,062,089	429,705,307
公庫撥入數	39,062,089	429,509,313
財產收益	0	191,540
其他收入	0	4,454
支出	40,261,843	437,962,211
繳付公庫數	0	195,994
人事支出	32,813,988	387,582,571
業務支出	6,107,937	37,936,681
獎補助支出	12,000	34,000
財產損失	0	16,420
折舊、折耗及攤銷	1,327,918	12,196,545
收支餘絀	-1,199,754	-8,256,904

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09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	-5,826,890	299,694,562
機械及設備	30,867,635	-24,164,693	59,850	1,441,545	-385,766	4,935,481
交通及運輸設備	2,843,771	-723,395	0	0	-219,665	1,900,711
雜項設備	5,623,661	-4,895,594	229,208	200,162	57,738	814,851
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	-6,374,583	587,689,635
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	4,196,675	0	11,842,484
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	4,196,675	0	11,842,484
合　計	795,205,457	-196,221,620	12,761,247	5,838,382	-6,374,583	599,532,119

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09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	195,994	429,509,313	429,705,307	收入
	0	429,509,313	429,509,313	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	425,972,309	11,989,902	437,962,211	支出
	0	195,994	195,994	繳付公庫數
人事費	387,582,571	0	387,582,571	人事支出
業務費	37,936,681	0	37,936,681	業務支出
獎補助費	34,000	0	34,000	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	12,196,545	12,196,545	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-425,776,315	417,519,411	-8,256,904	收支餘絀

備註：

1.「公庫撥入數」調整數429,509,313元，係歲出實現數425,972,309元+預付款3,417,004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12,196,545為本年度折舊數7,999,870元（6,374,583元+1,625,287元）+電腦軟體攤銷數4,196,675元。