

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 112 年 10 月份

主辦會計人員 王兼善

機關長官 張子浩

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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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112年01月01日至112年10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		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04	228	01	01	0700000000-9	247,000	247,000	13,000	0	0	328,702
				財產收入	0			341,702		
				0766400000-9	247,000	247,000	13,000	0	0	328,702
				檢查局	0			341,702		
				0766400100-3	237,000	237,000	13,000	0	0	145,602
				財產孳息	0			158,602		
07	223	01	01	0766400103-1	237,000	237,000	13,000	0	0	145,602
				租金收入	0			158,602		
				0766400500-1	10,000	10,000	0	0	0	183,100
				廢舊物資售價	0			183,100		
				1200000000-8	157,000	157,000	119,000	800	0	16,276
				其他收入	0			135,276		
07	223	01	01	1266400000-8	157,000	157,000	119,000	800	0	16,276
				檢查局	0			135,276		
				1266400200-7	157,000	157,000	119,000	800	0	16,276
				雜項收入	0			135,276		
				1266400201-0	0	0	0	0	0	6,900
				收回以前年度歲出	0			6,900		
07	223	01	02	1266400210-0	157,000	157,000	119,000	800	0	9,376
				其他雜項收入	0			128,376		

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112年01月01日至112年10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		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
				合計	404,000 0	404,000	132,000 800 476,978	0	344,978	

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112年01月01日至112年10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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
24				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	05			006640000-0 檢查局	487,816,000	0	487,816,000	417,365,000	32,328,234	21,333,255
					0	0			396,031,745	5,911,266
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	456,068,000	0	456,068,000	398,088,000	30,493,993	18,578,388
					0	0			379,509,612	4,537,266
					0	0			0	
				10 人事費	414,610,000	0	414,610,000	367,572,000	28,046,381	6,102,965
					0	0			361,469,035	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,428,000	0	41,428,000	30,486,000	2,447,612	12,469,423
					0	0			18,016,577	4,537,266
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	30,000	0	6,000
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		01		4066400100-0* 一般行政	8,208,000	0	8,208,000	3,200,000	0	502,801
					0	0			2,697,199	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,208,000	0	8,208,000	3,200,000	0	502,801
					0	0			2,697,199	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112年01月01日至112年10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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
		02		4066400600-3 金融機構檢查	22,542,000	0	22,542,000	16,077,000	1,834,241	2,252,066
					0	0			13,824,934	1,374,000
					0	0			0	
				20 業務費	22,542,000	0	22,542,000	16,077,000	1,834,241	2,252,066
					0	0			13,824,934	1,374,000
					0	0			0	
		03		4066409800-1 第一預備金	998,000	0	998,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	998,000	0	998,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,937,550	0	4,937,550	4,937,550	816,250	0
					0	0			4,937,550	0
					0	0			0	0
				10 人事費	4,937,550	0	4,937,550	4,937,550	816,250	0
					0	0			4,937,550	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	20,738,248	0	20,738,248	20,738,248	1,877,265	0
					0	0			20,738,248	0
					0	0			0	0
				10 人事費	20,738,248	0	20,738,248	20,738,248	1,877,265	0
					0	0			20,738,248	0
					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112年01月01日至112年10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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
				合計	513,491,798	0	513,491,798	443,040,798	35,021,749	21,333,255
					0	0			421,707,543	5,911,266
					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112年01月01日至112年10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	361,469,035	0	20,738,248	4,937,550	387,144,833
1015 法定編制人員待遇	239,025,203	0	0	0	239,025,203
1020 約聘僱人員待遇	1,063,879	0	0	0	1,063,879
1025 技工及工友待遇	6,011,720	0	0	0	6,011,720
1030 獎金	67,001,276	0	0	0	67,001,276
1035 其他給與	2,914,089	0	0	4,937,550	7,851,639
1040 加班值班費	2,757,439	0	0	0	2,757,439
1045 退休退職給付	0	0	20,738,248	0	20,738,248
1050 退休離職儲金	24,253,166	0	0	0	24,253,166
1055 保險	18,442,263	0	0	0	18,442,263
20 業務費	18,016,577	13,824,934	0	0	31,841,511
2003 教育訓練費	123,550	289,893	0	0	413,443
2006 水電費	2,915,806	0	0	0	2,915,806
2009 通訊費	0	463,440	0	0	463,440
2018 資訊服務費	6,862,952	0	0	0	6,862,952
2021 其他業務租金	0	312,165	0	0	312,165
2024 稅捐及規費	12,911	0	0	0	12,911
2036 按日按件計資酬金	33,000	383,000	0	0	416,000
2051 物品	637,037	182,723	0	0	819,760
2054 一般事務費	6,935,531	735	0	0	6,936,266
2063 房屋建築養護費	96,926	0	0	0	96,926
2066 車輛及辦公器具養護費	36,065	0	0	0	36,065
2069 設施及機械設備養護費	250,953	0	0	0	250,953

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112年01月01日至112年10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	10,280,071	0	0	10,280,071
2075 大陸地區旅費	0	822,378	0	0	822,378
2078 國外旅費	0	1,090,109	0	0	1,090,109
2084 短程車資	0	420	0	0	420
2093 特別費	111,846	0	0	0	111,846
30 設備及投資*	2,697,199	0	0	0	2,697,199
3030 資訊軟硬體設備費*	2,529,245	0	0	0	2,529,245
3035 雜項設備費*	167,954	0	0	0	167,954
40 獎補助費	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
合計	382,206,811	13,824,934	20,738,248	4,937,550	421,707,543

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112年01月01日至112年10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	476,978	0	0	0	0	0	0	0	476,978
本年度	476,978	0	0	0	0	0	0	0	476,978
0766400103 租金收入	158,602	0	0	0	0	0	0	0	158,602
0766400500 廢舊物資售價	183,100	0	0	0	0	0	0	0	183,100
1266400201 收回以前年度歲出	6,900	0	0	0	0	0	0	0	6,900
1266400210 其他雜項收入	128,376	0	0	0	0	0	0	0	128,376
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

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112年01月01日至112年10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)			
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
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112年01月01日至112年10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	421,707,543	5,911,266	0	0	120,000	0	0	0	427,738,809	15,301,989
本年度	421,707,543	5,911,266	0	0	120,000	0	0	0	427,738,809	15,301,989
一、本年度經費	396,031,745	5,911,266	0	0	120,000	0	0	0	402,063,011	15,301,989
4066400100 一般行政	382,206,811	4,537,266	0	0	120,000	0	0	0	386,864,077	14,423,923
4066400600 金融機構檢查	13,824,934	1,374,000	0	0	0	0	0	0	15,198,934	878,066
二、統籌科目	25,675,798	0	0	0	0	0	0	0	25,675,798	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,738,248	0	0	0	0	0	0	0	20,738,248	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,937,550	0	0	0	0	0	0	0	4,937,550	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112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	628,127,699	2 負債	2,899,734
11 流動資產	8,931,000	21 流動負債	1,176,534
110103 專戶存款	2,899,734	210302 應付代收款	1,176,534
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,723,200
110901 預付款	5,911,266	280301 存入保證金	1,723,200
14 固定資產	604,492,468	3 淨資產	625,227,965
140101 土地	268,800,480	31 資產負債淨額	625,227,965
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	625,227,965
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-152,094,751		
140501 機械及設備	31,527,538		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,316,678		
140601 交通及運輸設備	2,867,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,753,732		
140701 雜項設備	5,517,817		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,878,997		
16 無形資產	14,704,231		
160102 電腦軟體	14,704,231		
合 計	628,127,699	合 計	628,127,699

附註：保證品(應付保證品) 123,000元

金融監督管理委員會檢查局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	37,817,084	428,215,787
公庫撥入數	37,816,284	427,738,809
財產收益	0	341,702
其他收入	800	135,276
支出	36,496,954	433,907,441
繳付公庫數	800	476,978
人事支出	30,739,896	387,144,833
業務支出	4,281,853	31,841,511
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	34,050
折舊、折耗及攤銷	1,474,405	14,386,069
收支餘絀	1,320,130	-5,691,654

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112年01月01日至112年10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	268,800,480	0	0	0	0	268,800,480
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	479,822,817	-145,510,536	0	0	-6,584,215	327,728,066
機械及設備	30,568,543	-21,300,295	958,995	0	-3,016,383	7,210,860
交通及運輸設備	2,890,974	-2,559,332	0	23,000	-194,400	114,242
雜項設備	5,349,863	-4,733,120	167,954	0	-145,877	638,820
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	787,432,677	-174,103,283	1,126,949	23,000	-9,940,875	604,492,468
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	17,590,225	0	1,570,250	4,456,244	0	14,704,231
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	17,590,225	0	1,570,250	4,456,244	0	14,704,231
合計	805,022,902	-174,103,283	2,697,199	4,479,244	-9,940,875	619,196,699

備註：

1、112年7月報廢電話傳真機共1筆財產，成本減少23,000元，累計折舊減少22,770元，財產交易損失230元。

2、112年9月辦理電腦軟體減損-套裝軟體共10項，成本減少33,820元，財產交易損失33,820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112年01月01日至112年10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	476,978	427,738,809	428,215,787	收入
	0	427,738,809	427,738,809	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	341,702	0	341,702	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	135,276	0	135,276	其他收入
歲出	421,707,543	12,199,898	433,907,441	支出
	0	476,978	476,978	繳付公庫數
人事費	387,144,833	0	387,144,833	人事支出
業務費	31,841,511	0	31,841,511	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	2,697,199	-2,697,199	0	
	0	34,050	34,050	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	14,386,069	14,386,069	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-421,230,565	415,538,911	-5,691,654	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數427,738,809元，係歲出實現數427,738,809元。
2. 「繳付公庫數」調整數476,978元，係歲入實現數476,978元。
3. 「設備及投資」調整數-2,697,199元，主要係採購資訊軟硬體及雜項設備等價款2,697,199元。
4. 「財產損失」調整數34,050元，係報廢電話傳真機及辦理電腦軟體減損之財產交易損失34,050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14,386,069元為本年度折舊數9,963,645元（9,940,875元+22,770元）+電腦軟體攤銷數4,422,424元（4,456,244元-33,820元）。