

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 112 年 11 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11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		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	23,068	0	351,770
				財產收入	0			364,770		
				0766400000-9	247,000	247,000	13,000	23,068	0	351,770
				檢查局	0			364,770		
				0766400100-3	237,000	237,000	13,000	14,268	0	159,870
				財產孳息	0			172,870		
07	223	01	01	0766400103-1	237,000	237,000	13,000	14,268	0	159,870
				租金收入	0			172,870		
				0766400500-1	10,000	10,000	0	8,800	0	191,900
				廢舊物資售價	0			191,900		
				1200000000-8	157,000	157,000	150,000	800	0	-13,924
				其他收入	0			136,076		
07	223	01	01	1266400000-8	157,000	157,000	150,000	800	0	-13,924
				檢查局	0			136,076		
				1266400200-7	157,000	157,000	150,000	800	0	-13,924
				雜項收入	0			136,076		
				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	150,000	800	0	-20,824
				其他雜項收入	0			129,176		

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11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		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	404,000	23,868	0	337,846	
					0		500,846			

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11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		
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	453,606,000	36,488,373	21,085,882
					0	0			432,520,118	2,104,731
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	456,068,000	0	456,068,000	432,034,000	32,467,764	20,056,624
					0	0			411,977,376	2,080,731
					0	0			0	
				10 人事費	414,610,000	0	414,610,000	395,783,000	28,128,813	6,185,152
					0	0			389,597,848	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,428,000	0	41,428,000	36,221,000	4,338,951	13,865,472
					0	0			22,355,528	2,080,731
					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	3,308,000	345,000	265,801
					0	0			3,042,199	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,208,000	0	8,208,000	3,308,000	345,000	265,801
					0	0			3,042,199	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11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		
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	18,264,000	3,675,609	763,457
					0	0			17,500,543	24,000
					0	0			0	
				20 業務費	22,542,000	0	22,542,000	18,264,000	3,675,609	763,457
					0	0			17,500,543	24,000
					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	4,980,950	0	4,980,950	4,980,950	43,400	0
					0	0			4,980,950	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,980,950	0	4,980,950	4,980,950	43,400	0
					0	0			4,980,950	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	22,597,168	0	22,597,168	22,597,168	1,858,920	0
					0	0			22,597,168	0
					0	0			0	
				10 人事費	22,597,168	0	22,597,168	22,597,168	1,858,920	0
					0	0			22,597,168	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11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) 備註 (預付款)	
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		(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	515,394,118	0	515,394,118	38,390,693	21,085,882		
					0	0		460,098,236	2,104,731		
					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11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	389,597,848	0	22,597,168	4,980,950	417,175,966
1015 法定編制人員待遇	260,698,637	0	0	0	260,698,637
1020 約聘僱人員待遇	1,200,566	0	0	0	1,200,566
1025 技工及工友待遇	6,558,240	0	0	0	6,558,240
1030 獎金	67,227,411	0	0	0	67,227,411
1035 其他給與	3,718,892	0	0	4,980,950	8,699,842
1040 加班值班費	3,106,624	0	0	0	3,106,624
1045 退休退職給付	0	0	22,597,168	0	22,597,168
1050 退休離職儲金	26,647,175	0	0	0	26,647,175
1055 保險	20,440,303	0	0	0	20,440,303
20 業務費	22,355,528	17,500,543	0	0	39,856,071
2003 教育訓練費	271,696	313,897	0	0	585,593
2006 水電費	3,587,889	0	0	0	3,587,889
2009 通訊費	0	508,418	0	0	508,418
2018 資訊服務費	7,440,952	0	0	0	7,440,952
2021 其他業務租金	0	418,965	0	0	418,965
2024 稅捐及規費	13,461	0	0	0	13,461
2027 保險費	96,004	0	0	0	96,004
2036 按日按件計資酬金	41,000	383,000	0	0	424,000
2051 物品	732,751	196,179	0	0	928,930
2054 一般事務費	9,553,194	300,626	0	0	9,853,820
2063 房屋建築養護費	142,656	0	0	0	142,656
2066 車輛及辦公器具養護費	44,463	0	0	0	44,463

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11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
2069 設施及機械設備養護費	315,078	0	0	0	315,078
2072 國內旅費	0	11,531,316	0	0	11,531,316
2075 大陸地區旅費	0	822,378	0	0	822,378
2078 國外旅費	0	3,025,344	0	0	3,025,344
2084 短程車資	0	420	0	0	420
2093 特別費	116,384	0	0	0	116,384
30 設備及投資*	3,042,199	0	0	0	3,042,199
3030 資訊軟硬體設備費*	2,874,245	0	0	0	2,874,245
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	415,019,575	17,500,543	22,597,168	4,980,950	460,098,236

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11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	500,846	0	0	0	0	0	0	0	500,846
本年度	500,846	0	0	0	0	0	0	0	500,846
0766400103 租金收入	172,870	0	0	0	0	0	0	0	172,870
0766400500 廢舊物資售價	191,900	0	0	0	0	0	0	0	191,900
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	129,176	0	0	0	0	0	0	0	129,176
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11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)			
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11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	460,098,236	2,104,731	0	0	120,000	0	0	0	462,322,967	18,861,151
本年度	460,098,236	2,104,731	0	0	120,000	0	0	0	462,322,967	18,861,151
一、本年度經費	432,520,118	2,104,731	0	0	120,000	0	0	0	434,744,849	18,861,151
4066400100 一般行政	415,019,575	2,080,731	0	0	120,000	0	0	0	417,220,306	18,121,694
4066400600 金融機構檢查	17,500,543	24,000	0	0	0	0	0	0	17,524,543	739,457
二、統籌科目	27,578,118	0	0	0	0	0	0	0	27,578,118	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	22,597,168	0	0	0	0	0	0	0	22,597,168	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,980,950	0	0	0	0	0	0	0	4,980,950	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	623,177,246	2 負債	2,885,370
11 流動資產	5,110,101	21 流動負債	1,186,320
110103 專戶存款	2,885,370	210302 應付代收款	1,186,320
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,699,050
110901 預付款	2,104,731	280301 存入保證金	1,699,050
14 固定資產	603,482,656	3 淨資產	620,291,876
140101 土地	268,800,480	31 資產負債淨額	620,291,876
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	620,291,876
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-152,753,169		
140501 機械及設備	31,527,538		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,630,346		
140601 交通及運輸設備	2,867,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,775,448		
140701 雜項設備	5,517,817		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,895,007		
16 無形資產	14,584,489		
160102 電腦軟體	14,584,489		
合 計	623,177,246	合 計	623,177,246

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,608,026	462,823,813
公庫撥入數	34,584,158	462,322,967
財產收益	23,068	364,770
其他收入	800	136,076
支出	39,544,115	473,451,556
繳付公庫數	23,868	500,846
人事支出	30,031,133	417,175,966
業務支出	8,014,560	39,856,071
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	34,050
折舊、折耗及攤銷	1,474,554	15,860,623
收支餘絀	-4,936,089	-10,627,743

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11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	268,800,480	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	-7,242,633	327,069,648
機械及設備	30,568,543	-21,300,295	958,995	0	-3,330,051	6,897,192
交通及運輸設備	2,890,974	-2,559,332	0	23,000	-216,116	92,526
雜項設備	5,349,863	-4,733,120	167,954	0	-161,887	622,810
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	-10,950,687	603,482,656
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	1,915,250	4,920,986	0	14,584,489
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	1,915,250	4,920,986	0	14,584,489
合計	805,022,902	-174,103,283	3,042,199	4,943,986	-10,950,687	618,067,145

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11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	500,846	462,322,967	462,823,813	收入
	0	462,322,967	462,322,967	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	364,770	0	364,770	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	136,076	0	136,076	其他收入
歲出	460,098,236	13,353,320	473,451,556	支出
	0	500,846	500,846	繳付公庫數
人事費	417,175,966	0	417,175,966	人事支出
業務費	39,856,071	0	39,856,071	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	3,042,199	-3,042,199	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	15,860,623	15,860,623	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-459,597,390	448,969,647	-10,627,743	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數462,322,967元，係歲出實現數462,322,967元。
2. 「繳付公庫數」調整數500,846元，係歲入實現數500,846元。
3. 「設備及投資」調整數-3,042,199元，主要係採購資訊軟硬體及雜項設備等價款3,042,199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15,860,623元為本年度折舊數10,973,457元（10,950,687元+22,770元）+電腦軟體攤銷數4,887,166元（4,920,986元-33,820元）。