

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	247,000	158,602	0	0
				財產收入	0			523,372		276,372
				0766400000-9	247,000	247,000	247,000	158,602	0	0
				檢查局	0			523,372		276,372
				0766400100-3	237,000	237,000	237,000	158,602	0	0
				財產孳息	0			331,472		94,472
				0766400103-1	237,000	237,000	237,000	158,602	0	0
				租金收入	0			331,472		94,472
				0766400500-1	10,000	10,000	10,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0			191,900		181,900
07	223	01	01	1200000000-8	157,000	157,000	157,000	1,600	0	0
				其他收入	0			137,676		-19,324
				1266400000-8	157,000	157,000	157,000	1,600	0	0
				檢查局	0			137,676		-19,324
				1266400200-7	157,000	157,000	157,000	1,600	0	0
				雜項收入	0			137,676		-19,324
				1266400201-0	0	0	0	0	0	0
				收回以前年度歲出	0			6,900		6,900
				1266400210-0	157,000	157,000	157,000	1,600	0	0
				其他雜項收入	0			130,776		-26,224

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
				合計	404,000	404,000	404,000	160,202	0	0
					0			661,048		257,048

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
24				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	05			0066400000-0 檢查局	487,816,000	0	487,816,000	486,818,000	46,789,865	2,561,536
					0	0		479,309,983	4,946,481	
					0	0		0	0	
		01		4066400100-0 一般行政	456,068,000	0	456,068,000	456,068,000	36,592,602	2,561,536
					0	0		448,569,978	4,936,486	
					0	0		0	0	
				10 人事費	414,610,000	0	414,610,000	414,610,000	20,086,498	0
					0	0		409,684,346	4,925,654	
					0	0		0	0	
				20 業務費	41,428,000	0	41,428,000	41,428,000	16,506,104	2,561,536
					0	0		38,861,632	4,832	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	30,000	0	0
					0	0		24,000	6,000	
					0	0		0	0	
		01		4066400100-0* 一般行政	8,208,000	0	8,208,000	8,208,000	5,161,256	0
					0	0		8,203,455	4,545	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	8,208,000	0	8,208,000	8,208,000	5,161,256	0
					0	0		8,203,455	4,545	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
		02		4066400600-3 金融機構檢查	22,542,000	0	22,542,000	22,542,000	5,036,007	0
					0	0			22,536,550	5,450
					0	0			0	0
				20 業務費	22,542,000	0	22,542,000	22,542,000	5,036,007	0
					0	0			22,536,550	5,450
					0	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	5,258,350	0	5,258,350	5,258,350	277,400	0
					0	0			5,258,350	0
					0	0			0	0
				10 人事費	5,258,350	0	5,258,350	5,258,350	277,400	0
					0	0			5,258,350	0
					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	0	0
					0	0			22,597,168	0
					0	0			0	0
				10 人事費	22,597,168	0	22,597,168	22,597,168	0	0
					0	0			22,597,168	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	515,671,518	0	515,671,518	47,067,265	2,561,536	
					0	0		507,165,501	4,946,481	
					0	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12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	409,684,346	0	22,597,168	5,258,350	437,539,864
1015 法定編制人員待遇	260,708,656	0	0	0	260,708,656
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	5,420,871	0	0	5,258,350	10,679,221
1040 加班值班費	14,355,060	0	0	0	14,355,060
1045 退休退職給付	0	0	22,597,168	0	22,597,168
1050 退休離職儲金	29,050,358	0	0	0	29,050,358
1055 保險	25,163,184	0	0	0	25,163,184
20 業務費	38,861,632	22,536,550	0	0	61,398,182
2003 教育訓練費	427,440	796,406	0	0	1,223,846
2006 水電費	5,917,854	0	0	0	5,917,854
2009 通訊費	0	563,603	0	0	563,603
2018 資訊服務費	10,159,743	0	0	0	10,159,743
2021 其他業務租金	0	494,759	0	0	494,759
2024 稅捐及規費	102,403	0	0	0	102,403
2027 保險費	96,004	0	0	0	96,004
2036 按日按件計資酬金	56,000	437,000	0	0	493,000
2051 物品	1,490,632	245,283	0	0	1,735,915
2054 一般事務費	16,975,911	3,318,930	0	0	20,294,841
2063 房屋建築養護費	2,874,106	0	0	0	2,874,106
2066 車輛及辦公器具養護費	121,841	0	0	0	121,841

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12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
2069 設施及機械設備養護費	483,168	0	0	0	483,168
2072 國內旅費	0	12,831,287	0	0	12,831,287
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	1,560	0	0	1,560
2093 特別費	156,530	0	0	0	156,530
30 設備及投資*	8,203,455	0	0	0	8,203,455
3030 資訊軟硬體設備費*	7,927,845	0	0	0	7,927,845
3035 雜項設備費*	275,610	0	0	0	275,610
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
小計	456,773,433	22,536,550	22,597,168	5,258,350	507,165,501
20 業務費	2,561,536	0	0	0	2,561,536
2024 稅捐及規費	111,843	0	0	0	111,843
2063 房屋建築養護費	2,449,693	0	0	0	2,449,693
保留數小計	2,561,536	0	0	0	2,561,536
合計	459,334,969	22,536,550	22,597,168	5,258,350	509,727,037

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12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	661,048	0	0	0	0	0	0	0	661,048
本年度	661,048	0	0	0	0	0	0	0	661,048
0766400103 租金收入	331,472	0	0	0	0	0	0	0	331,472
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	130,776	0	0	0	0	0	0	0	130,776
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12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12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	507,165,501	0	0	0	0	0	0	0	507,165,501	7,508,017
本年度	507,165,501	0	0	0	0	0	0	0	507,165,501	7,508,017
一、本年度經費	479,309,983	0	0	0	0	0	0	0	479,309,983	7,508,017
4066400100 一般行政	456,773,433	0	0	0	0	0	0	0	456,773,433	7,502,567
4066400600 金融機構檢查	22,536,550	0	0	0	0	0	0	0	22,536,550	5,450
二、統籌科目	27,855,518	0	0	0	0	0	0	0	27,855,518	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	5,258,350	0	0	0	0	0	0	0	5,258,350	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	623,451,168	2 負債	1,686,530
11 流動資產	1,686,530	21 流動負債	3,095
110103 專戶存款	1,686,530	210302 應付代收款	3,095
14 固定資產	602,800,669	28 其他負債	1,683,435
140101 土地	268,800,480	280301 存入保證金	1,683,435
140401 房屋建築及設備	479,822,817	3 淨資產	621,764,638
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-153,411,593	31 資產負債淨額	621,764,638
140501 機械及設備	31,670,538	310101 資產負債淨額	621,764,638
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,943,854		
140601 交通及運輸設備	2,905,574		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,757,999		
140701 雜項設備	5,526,473		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,811,767		
16 無形資產	18,963,969		
160102 電腦軟體	18,963,969		
合 計	623,451,168	合 計	623,451,168

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	45,002,736	507,826,549
公庫撥入數	44,842,534	507,165,501
財產收益	158,602	523,372
其他收入	1,600	137,676
支出	43,529,974	516,981,530
繳付公庫數	160,202	661,048
人事支出	20,363,898	437,539,864
業務支出	21,542,111	61,398,182
獎補助支出	0	24,000
財產損失	1,220	35,270
折舊、折耗及攤銷	1,462,543	17,323,166
收支餘絀	1,472,762	-9,154,981

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12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	-7,901,057	326,411,224
機械及設備	30,568,543	-21,300,295	1,101,995	0	-3,643,559	6,726,684
交通及運輸設備	2,890,974	-2,559,332	60,600	46,000	-198,667	147,575
雜項設備	5,349,863	-4,733,120	275,610	99,000	-78,647	714,706
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	1,438,205	145,000	-11,821,930	602,800,669
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	6,765,250	5,391,506	0	18,963,969
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	6,765,250	5,391,506	0	18,963,969
合計	805,022,902	-174,103,283	8,203,455	5,536,506	-11,821,930	621,764,638

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。

3、112年12月報廢電話傳真機、投影機及鑽孔機共3筆財產，成本減少122,000元，累計折舊減少120,780元，財產交易損失1,220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12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	661,048	507,165,501	507,826,549	收入
	0	507,165,501	507,165,501	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	523,372	0	523,372	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	137,676	0	137,676	其他收入
歲出	509,727,037	7,254,493	516,981,530	支出
	0	661,048	661,048	繳付公庫數
人事費	437,539,864	0	437,539,864	人事支出
業務費	63,959,718	-2,561,536	61,398,182	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	8,203,455	-8,203,455	0	
	0	35,270	35,270	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	17,323,166	17,323,166	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-509,065,989	499,911,008	-9,154,981	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數507,165,501元，係歲出實現數507,165,501元。
2. 「繳付公庫數」調整數661,048元，係歲入實現數661,048元。
3. 「業務支出」調整數-2,561,536元，係112年度預算保留數。
4. 「設備及投資」調整數-8,203,455元，主要係採購資訊軟硬體及雜項設備等價款8,203,455元。
5. 「財產損失」調整數35,270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35,270元。
6. 「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17,323,166

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12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
元為本年度折舊數11,965,480元（11,821,930元+143,550元）+電腦軟體攤銷數5,357,686元（5,391,506元-33,820元）。				