

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 112 年 6 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06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	0	0	0	183,100
				財產收入	0			183,100		
				0766400000-9	247,000	247,000	0	0	0	183,100
				檢查局	0			183,100		
				0766400100-3	237,000	237,000	0	0	0	0
				財產孳息	0			0		
07	223	01	01	0766400103-1	237,000	237,000	0	0	0	0
				租金收入	0			0		
				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	74,000	7,300	0	14,676
				其他收入	0			88,676		
07	223	01	01	1266400000-8	157,000	157,000	74,000	7,300	0	14,676
				檢查局	0			88,676		
				1266400200-7	157,000	157,000	74,000	7,300	0	14,676
				雜項收入	0			88,676		
				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	74,000	7,300	0	7,776
				其他雜項收入	0			81,776		

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06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	74,000	0	197,776	
					0		271,776			

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06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)	備註 (預付款)
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	277,443,000	29,709,075	11,886,449
					0	0			265,556,551	2,722,731
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	456,068,000	0	456,068,000	269,535,000	28,012,901	11,834,220
					0	0			257,700,780	2,680,731
					0	0			0	
				10 人事費	414,610,000	0	414,610,000	256,018,000	27,334,422	5,086,806
					0	0			250,931,194	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,428,000	0	41,428,000	13,501,000	670,479	6,747,414
					0	0			6,753,586	2,680,731
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	16,000	8,000	0
					0	0			16,000	0
					0	0			0	
		01		4066400100-0* 一般行政	8,208,000	0	8,208,000	236,000	97,954	2,013
					0	0			233,987	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,208,000	0	8,208,000	236,000	97,954	2,013
					0	0			233,987	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06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	7,672,000	1,598,220	50,216
					0	0			7,621,784	42,000
					0	0			0	
				20 業務費	22,542,000	0	22,542,000	7,672,000	1,598,220	50,216
					0	0			7,621,784	42,000
					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	2,050,250	0	2,050,250	2,050,250	209,550	0
					0	0			2,050,250	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,050,250	0	2,050,250	2,050,250	209,550	0
					0	0			2,050,250	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,297,640	0	13,297,640	13,297,640	2,066,000	0
					0	0			13,297,640	0
					0	0			0	
				10 人事費	13,297,640	0	13,297,640	13,297,640	2,066,000	0
					0	0			13,297,640	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06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)	備註 (預付款)
				合計	503,163,890	0	503,163,890	292,790,890	31,984,625	11,886,449
					0	0			280,904,441	2,722,731
					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06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	250,931,194	0	13,297,640	2,050,250	266,279,084
1015 法定編制人員待遇	152,589,286	0	0	0	152,589,286
1020 約聘僱人員待遇	487,844	0	0	0	487,844
1025 技工及工友待遇	3,825,640	0	0	0	3,825,640
1030 獎金	66,447,826	0	0	0	66,447,826
1035 其他給與	1,485,425	0	0	2,050,250	3,535,675
1040 加班值班費	997,292	0	0	0	997,292
1045 退休退職給付	0	0	13,297,640	0	13,297,640
1050 退休離職儲金	14,597,898	0	0	0	14,597,898
1055 保險	10,499,983	0	0	0	10,499,983
20 業務費	6,753,586	7,621,784	0	0	14,375,370
2003 教育訓練費	55,400	70,250	0	0	125,650
2006 水電費	961,638	0	0	0	961,638
2009 通訊費	0	268,794	0	0	268,794
2018 資訊服務費	2,874,301	0	0	0	2,874,301
2021 其他業務租金	0	164,565	0	0	164,565
2024 稅捐及規費	7,670	0	0	0	7,670
2036 按日按件計資酬金	7,500	170,500	0	0	178,000
2051 物品	333,433	96,177	0	0	429,610
2054 一般事務費	2,330,977	898,554	0	0	3,229,531
2063 房屋建築養護費	22,691	0	0	0	22,691
2066 車輛及辦公器具養護費	24,135	0	0	0	24,135
2069 設施及機械設備養護費	79,713	0	0	0	79,713

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06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	5,952,524	0	0	5,952,524
2084 短程車資	0	420	0	0	420
2093 特別費	56,128	0	0	0	56,128
30 設備及投資*	233,987	0	0	0	233,987
3030 資訊軟硬體設備費*	136,033	0	0	0	136,033
3035 雜項設備費*	97,954	0	0	0	97,954
40 獎補助費	16,000	0	0	0	16,000
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	16,000
合計	257,934,767	7,621,784	13,297,640	2,050,250	280,904,441

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06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	271,776	0	0	0	0	0	0	0	271,776
本年度	271,776	0	0	0	0	0	0	0	271,776
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	81,776	0	0	0	0	0	0	0	81,776
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
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

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06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)			
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06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	280,904,441	2,722,731	0	0	120,000	0	0	0	283,747,172	9,043,718
本年度	280,904,441	2,722,731	0	0	120,000	0	0	0	283,747,172	9,043,718
一、本年度經費	265,556,551	2,722,731	0	0	120,000	0	0	0	268,399,282	9,043,718
4066400100 一般行政	257,934,767	2,680,731	0	0	120,000	0	0	0	260,735,498	9,035,502
4066400600 金融機構檢查	7,621,784	42,000	0	0	0	0	0	0	7,663,784	8,216
二、統籌科目	15,347,890	0	0	0	0	0	0	0	15,347,890	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,297,640	0	0	0	0	0	0	0	13,297,640	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,050,250	0	0	0	0	0	0	0	2,050,250	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	627,863,035	2 負債	2,466,291
11 流動資產	5,309,022	21 流動負債	1,186,851
110103 專戶存款	2,466,291	210302 應付代收款	1,186,851
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,279,440
110901 預付款	2,722,731	280301 存入保證金	1,279,440
14 固定資產	607,500,842	3 淨資產	625,396,744
140101 土地	268,800,480	31 資產負債淨額	625,396,744
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	625,396,744
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-149,461,065		
140501 機械及設備	30,605,358		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,098,774		
140601 交通及運輸設備	2,890,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,689,634		
140701 雜項設備	5,447,817		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,817,131		
16 無形資產	15,053,171		
160102 電腦軟體	15,053,171		
合 計	627,863,035	合 計	627,863,035

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06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	32,033,925	284,018,948
公庫撥入數	32,026,625	283,747,172
財產收益	0	183,100
其他收入	7,300	88,676
支出	33,328,008	289,541,823
繳付公庫數	7,300	271,776
人事支出	29,609,972	266,279,084
業務支出	2,268,699	14,375,370
獎補助支出	8,000	16,000
折舊、折耗及攤銷	1,434,037	8,599,593
收支餘絀	-1,294,083	-5,522,875

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06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	-3,950,529	330,361,752
機械及設備	30,568,543	-21,300,295	36,815	0	-1,798,479	7,506,584
交通及運輸設備	2,890,974	-2,559,332	0	0	-130,302	201,340
雜項設備	5,349,863	-4,733,120	97,954	0	-84,011	630,686
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	134,769	0	-5,963,321	607,500,842
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	99,218	2,636,272	0	15,053,171
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	99,218	2,636,272	0	15,053,171
合計	805,022,902	-174,103,283	233,987	2,636,272	-5,963,321	622,554,013
備註						

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06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	271,776	283,747,172	284,018,948	收入
	0	283,747,172	283,747,172	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	183,100	0	183,100	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	88,676	0	88,676	其他收入
歲出	280,904,441	8,637,382	289,541,823	支出
	0	271,776	271,776	繳付公庫數
人事費	266,279,084	0	266,279,084	人事支出
業務費	14,375,370	0	14,375,370	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	233,987	-233,987	0	
	0	0	0	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	8,599,593	8,599,593	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-280,632,665	275,109,790	-5,522,875	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數283,747,172元，係歲出實現數283,747,172元。
2. 「繳付公庫數」調整數271,776元，係歲入實現數271,776元。
3. 「設備及投資」調整數-233,987元，主要係採購資訊軟硬體及雜項設備等價款233,987元。
4. 「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8,599,593元為本年度折舊數5,963,321元+電腦軟體攤銷數2,636,272元。