

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 112 年 7 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07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	0	158,602	0	341,702
				財產收入	0			341,702		
				0766400000-9	247,000	247,000	0	158,602	0	341,702
				檢查局	0			341,702		
				0766400100-3	237,000	237,000	0	158,602	0	158,602
				財產孳息	0			158,602		
07	223	01	01	0766400103-1	237,000	237,000	0	158,602	0	158,602
				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	81,000	23,500	0	31,176
				其他收入	0			112,176		
07	223	01	01	1266400000-8	157,000	157,000	81,000	23,500	0	31,176
				檢查局	0			112,176		
				1266400200-7	157,000	157,000	81,000	23,500	0	31,176
				雜項收入	0			112,176		
				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	81,000	23,500	0	24,276
				其他雜項收入	0			105,276		

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07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	404,000	81,000	182,102	0	372,878
					0			453,878		

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07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			0066400000-0 檢查局	487,816,000	0	487,816,000	311,142,000	31,197,607	14,387,842
					0	0			296,754,158	2,361,731
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	456,068,000	0	456,068,000	301,483,000	29,703,764	14,078,456
					0	0			287,404,544	2,080,731
					0	0			0	
				10 人事費	414,610,000	0	414,610,000	283,965,000	27,102,497	5,931,309
					0	0			278,033,691	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,428,000	0	41,428,000	17,502,000	2,601,267	8,147,147
					0	0			9,354,853	2,080,731
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	16,000	0	0
					0	0			16,000	0
					0	0			0	
		01		4066400100-0* 一般行政	8,208,000	0	8,208,000	493,000	233,156	25,857
					0	0			467,143	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,208,000	0	8,208,000	493,000	233,156	25,857
					0	0			467,143	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07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)=(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)		
02	02			4066400600-3	22,542,000	0	22,542,000	9,166,000	1,260,687	283,529	
				金融機構檢查	0	0	0	8,882,471	281,000		
					0	0	0	0			
				20	22,542,000	0	22,542,000	9,166,000	1,260,687	283,529	
				業務費	0	0	0	8,882,471	281,000		
					0	0	0	0			
	03				4066409800-1	998,000	0	998,000	0	0	0
					第一預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0		
					60	998,000	0	998,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0		
02				8903304500-4	2,050,250	0	2,050,250	2,050,250	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	2,050,250	0		
					0	0	0	0			
				10	2,050,250	0	2,050,250	2,050,250	0	0	
				人事費	0	0	0	2,050,250	0		
					0	0	0	0			
05				7606205300-6	15,164,929	0	15,164,929	15,164,929	1,867,289	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	15,164,929	0		
					0	0	0	0			
				10	15,164,929	0	15,164,929	15,164,929	1,867,289	0	
				人事費	0	0	0	15,164,929	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07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)=(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	505,031,179	0	505,031,179	33,064,896	14,387,842		
					0	0		313,969,337	2,361,731		
					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07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	278,033,691	0	15,164,929	2,050,250	295,248,870
1015 法定編制人員待遇	174,159,026	0	0	0	174,159,026
1020 約聘僱人員待遇	610,473	0	0	0	610,473
1025 技工及工友待遇	4,372,160	0	0	0	4,372,160
1030 獎金	66,530,866	0	0	0	66,530,866
1035 其他給與	1,619,320	0	0	2,050,250	3,669,570
1040 加班值班費	1,267,222	0	0	0	1,267,222
1045 退休退職給付	0	0	15,164,929	0	15,164,929
1050 退休離職儲金	16,989,792	0	0	0	16,989,792
1055 保險	12,484,832	0	0	0	12,484,832
20 業務費	9,354,853	8,882,471	0	0	18,237,324
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	316,802	0	0	316,802
2018 資訊服務費	3,560,451	0	0	0	3,560,451
2021 其他業務租金	0	201,465	0	0	201,465
2024 稅捐及規費	8,111	0	0	0	8,111
2036 按日按件計資酬金	15,000	230,500	0	0	245,500
2051 物品	359,889	120,149	0	0	480,038
2054 一般事務費	4,070,857	735	0	0	4,071,592
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	25,135	0	0	0	25,135
2069 設施及機械設備養護費	200,538	0	0	0	200,538

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07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	6,903,693	0	0	6,903,693
2078 國外旅費	0	1,038,457	0	0	1,038,457
2084 短程車資	0	420	0	0	420
2093 特別費	75,143	0	0	0	75,143
30 設備及投資*	467,143	0	0	0	467,143
3030 資訊軟硬體設備費*	369,189	0	0	0	369,189
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	287,871,687	8,882,471	15,164,929	2,050,250	313,969,337

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07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	453,878	0	0	0	0	0	0	0	453,878
本年度	453,878	0	0	0	0	0	0	0	453,878
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	105,276	0	0	0	0	0	0	0	105,276
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07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07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	313,969,337	2,361,731	0	0	120,000	0	0	0	316,451,068	11,906,111
本年度	313,969,337	2,361,731	0	0	120,000	0	0	0	316,451,068	11,906,111
一、本年度經費	296,754,158	2,361,731	0	0	120,000	0	0	0	299,235,889	11,906,111
4066400100 一般行政	287,871,687	2,080,731	0	0	120,000	0	0	0	290,072,418	11,903,582
4066400600 金融機構檢查	8,882,471	281,000	0	0	0	0	0	0	9,163,471	2,529
二、統籌科目	17,215,179	0	0	0	0	0	0	0	17,215,179	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,164,929	0	0	0	0	0	0	0	15,164,929	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	626,831,896	2 負債	2,998,690
11 流動資產	5,480,421	21 流動負債	1,170,550
110103 專戶存款	2,998,690	210302 應付代收款	1,170,550
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,828,140
110901 預付款	2,361,731	280301 存入保證金	1,828,140
14 固定資產	606,738,774	3 淨資產	623,833,206
140101 土地	268,800,480	31 資產負債淨額	623,833,206
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	623,833,206
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-150,119,484		
140501 機械及設備	30,838,514		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,398,347		
140601 交通及運輸設備	2,867,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,688,580		
140701 雜項設備	5,447,817		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,832,417		
16 無形資產	14,612,701		
160102 電腦軟體	14,612,701		
合 計	626,831,896	合 計	626,831,896

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	32,885,998	316,904,946
公庫撥入數	32,703,896	316,451,068
財產收益	158,602	341,702
其他收入	23,500	112,176
支出	34,449,536	323,991,359
繳付公庫數	182,102	453,878
人事支出	28,969,786	295,248,870
業務支出	3,861,954	18,237,324
獎補助支出	0	16,000
財產損失	230	230
折舊、折耗及攤銷	1,435,464	10,035,057
收支餘絀	-1,563,538	-7,086,413

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07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	-4,608,948	329,703,333
機械及設備	30,568,543	-21,300,295	269,971	0	-2,098,052	7,440,167
交通及運輸設備	2,890,974	-2,559,332	0	23,000	-129,248	179,394
雜項設備	5,349,863	-4,733,120	97,954	0	-99,297	615,400
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	367,925	23,000	-6,935,545	606,738,774
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	3,076,742	0	14,612,701
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	3,076,742	0	14,612,701
合計	805,022,902	-174,103,283	467,143	3,099,742	-6,935,545	621,351,475

備註：
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。

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07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	453,878	316,451,068	316,904,946	收入
	0	316,451,068	316,451,068	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	112,176	0	112,176	其他收入
歲出	313,969,337	10,022,022	323,991,359	支出
	0	453,878	453,878	繳付公庫數
人事費	295,248,870	0	295,248,870	人事支出
業務費	18,237,324	0	18,237,324	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	467,143	-467,143	0	
	0	230	230	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	10,035,057	10,035,057	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-313,515,459	306,429,046	-7,086,413	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數316,451,068元，係歲出實現數316,451,068元。
2. 「繳付公庫數」調整數453,878元，係歲入實現數453,878元。
3. 「設備及投資」調整數-467,143元，主要係採購資訊軟硬體及雜項設備等價款467,143元。
4. 「財產損失」調整數230元，係報廢電話傳真機之財產交易損失230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10,035,057元為本年度折舊數6,958,315元（6,935,545元+22,770元）+電腦軟體攤銷數3,076,742元。