

金融監督管理委員會檢查局

會計月報

中華民國 112 年 9 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09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	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	112,000	0	0	22,476
				其他收入	0			134,476		
07	223	01	01	1266400000-8	157,000	157,000	112,000	0	0	22,476
				檢查局	0			134,476		
				1266400200-7	157,000	157,000	112,000	0	0	22,476
				雜項收入	0			134,476		
				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	112,000	0	0	15,576
				其他雜項收入	0			127,576		

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09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 0	404,000	125,000 0 476,178	0	351,178	

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09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			0066400000-0 檢查局	487,816,000	0	487,816,000	379,154,000	35,728,057	15,450,489
					0	0			363,703,511	3,116,731
					0	0			0	
		01		4066400100-0 一般行政	456,068,000	0	456,068,000	363,312,000	32,265,329	14,296,381
					0	0			349,015,619	2,122,731
					0	0			0	
				10 人事費	414,610,000	0	414,610,000	339,619,000	27,305,328	6,196,346
					0	0			333,422,654	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,428,000	0	41,428,000	23,663,000	4,952,001	8,094,035
					0	0			15,568,965	2,122,731
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	30,000	8,000	6,000
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		01		4066400100-0* 一般行政	8,208,000	0	8,208,000	2,845,000	2,230,056	147,801
					0	0			2,697,199	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,208,000	0	8,208,000	2,845,000	2,230,056	147,801
					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09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	1,232,672	1,006,307	
					0	0		11,990,693	994,000	
					0	0		0		
				20 業務費	22,542,000	0	22,542,000	1,232,672	1,006,307	
					0	0		11,990,693	994,000	
					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	
				60 預備金	998,000	0	998,000	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	4,121,300	0	4,121,300	4,121,300	1,160,000	
					0	0		4,121,300	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	4,121,300	0	4,121,300	4,121,300	1,160,000	
					0	0		4,121,300	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	18,860,983	0	18,860,983	18,860,983	1,851,978	
					0	0		18,860,983	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	18,860,983	0	18,860,983	18,860,983	1,851,978	
					0	0		18,860,983	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09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	510,798,283	0	510,798,283	402,136,283	38,740,035	15,450,489
					0	0			386,685,794	3,116,731
					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09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	333,422,654	0	18,860,983	4,121,300	356,404,937
1015 法定編制人員待遇	217,498,641	0	0	0	217,498,641
1020 約聘僱人員待遇	922,506	0	0	0	922,506
1025 技工及工友待遇	5,465,200	0	0	0	5,465,200
1030 獎金	66,991,276	0	0	0	66,991,276
1035 其他給與	2,533,674	0	0	4,121,300	6,654,974
1040 加班值班費	1,724,285	0	0	0	1,724,285
1045 退休退職給付	0	0	18,860,983	0	18,860,983
1050 退休離職儲金	21,838,923	0	0	0	21,838,923
1055 保險	16,448,149	0	0	0	16,448,149
20 業務費	15,568,965	11,990,693	0	0	27,559,658
2003 教育訓練費	112,750	282,493	0	0	395,243
2006 水電費	2,853,604	0	0	0	2,853,604
2009 通訊費	0	412,126	0	0	412,126
2018 資訊服務費	6,225,451	0	0	0	6,225,451
2021 其他業務租金	0	275,265	0	0	275,265
2024 稅捐及規費	12,911	0	0	0	12,911
2036 按日按件計資酬金	33,000	286,500	0	0	319,500
2051 物品	501,476	157,048	0	0	658,524
2054 一般事務費	5,398,930	735	0	0	5,399,665
2063 房屋建築養護費	89,576	0	0	0	89,576
2066 車輛及辦公器具養護費	27,135	0	0	0	27,135
2069 設施及機械設備養護費	230,825	0	0	0	230,825

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09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	8,715,271	0	0	8,715,271
2075 大陸地區旅費	0	822,378	0	0	822,378
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	83,307	0	0	0	83,307
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	351,712,818	11,990,693	18,860,983	4,121,300	386,685,794

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09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	476,178	0	0	0	0	0	0	0	476,178
本年度	476,178	0	0	0	0	0	0	0	476,178
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	127,576	0	0	0	0	0	0	0	127,576
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09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09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	386,685,794	3,116,731	0	0	120,000	0	0	0	389,922,525	12,213,758
本年度	386,685,794	3,116,731	0	0	120,000	0	0	0	389,922,525	12,213,758
一、本年度經費	363,703,511	3,116,731	0	0	120,000	0	0	0	366,940,242	12,213,758
4066400100 一般行政	351,712,818	2,122,731	0	0	120,000	0	0	0	353,955,549	12,201,451
4066400600 金融機構檢查	11,990,693	994,000	0	0	0	0	0	0	12,984,693	12,307
二、統籌科目	22,982,283	0	0	0	0	0	0	0	22,982,283	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	18,860,983	0	0	0	0	0	0	0	18,860,983	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,121,300	0	0	0	0	0	0	0	4,121,300	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	626,828,414	2 負債	2,920,579
11 流動資產	6,157,310	21 流動負債	1,197,379
110103 專戶存款	2,920,579	210302 應付代收款	1,197,379
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,723,200
110901 預付款	3,116,731	280301 存入保證金	1,723,200
14 固定資產	605,502,131	3 淨資產	623,907,835
140101 土地	268,800,480	31 資產負債淨額	623,907,835
140401 房屋建築及設備	479,822,817	310101 資產負債淨額	623,907,835
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-151,436,327		
140501 機械及設備	31,527,538		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,003,166		
140601 交通及運輸設備	2,867,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,732,014		
140701 雜項設備	5,517,817		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,862,988		
16 無形資產	15,168,973		
160102 電腦軟體	15,168,973		
合 計	626,828,414	合 計	626,828,414

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,749,118	390,398,703
公庫撥入數	39,749,118	389,922,525
財產收益	0	341,702
其他收入	0	134,476
支出	37,982,178	397,410,487
繳付公庫數	0	476,178
人事支出	30,317,306	356,404,937
業務支出	6,184,673	27,559,658
獎補助支出	8,000	24,000
財產損失	33,820	34,050
折舊、折耗及攤銷	1,438,379	12,911,664
收支餘絀	1,766,940	-7,011,784

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09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	-5,925,791	328,386,490
機械及設備	30,568,543	-21,300,295	958,995	0	-2,702,871	7,524,372
交通及運輸設備	2,890,974	-2,559,332	0	23,000	-172,682	135,960
雜項設備	5,349,863	-4,733,120	167,954	0	-129,868	654,829
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	-8,931,212	605,502,131
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	3,991,502	0	15,168,973
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	3,991,502	0	15,168,973
合計	805,022,902	-174,103,283	2,697,199	4,014,502	-8,931,212	620,671,104

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09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	476,178	389,922,525	390,398,703	收入
	0	389,922,525	389,922,525	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	134,476	0	134,476	其他收入
歲出	386,685,794	10,724,693	397,410,487	支出
	0	476,178	476,178	繳付公庫數
人事費	356,404,937	0	356,404,937	人事支出
業務費	27,559,658	0	27,559,658	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	12,911,664	12,911,664	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-386,209,616	379,197,832	-7,011,784	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數389,922,525元，係歲出實現數389,922,525元。
2. 「繳付公庫數」調整數476,178元，係歲入實現數476,178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12,911,664元為本年度折舊數8,953,982元（8,931,212元+22,770元）+電腦軟體攤銷數3,957,682元（3,991,502元-33,820元）。