

金融監督管理委員會保險局

會計月報

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員 陳靜慧

機關長官 施瓊華

金融監督管理委員會保險局

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)		
03				0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	
	172				0		270		270	
		01		0566300000-5 保險局	0	0	0	0	0	
					0		270		270	
			01	0566300300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	
					0		270		270	
			01	0566300303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	
					0		270		270	
04				0700000000-9 財產收入	73,000	73,000	73,000	80,187	0	
					0		99,293		26,293	
	226				73,000	73,000	73,000	80,187	0	
				0766300000-6 保險局	0			99,293	26,293	
		01		0766300100-0 財產孳息	73,000	73,000	73,000	80,187	0	
					0		84,593		11,593	
			01	0766300103-9 租金收入	73,000	73,000	73,000	80,187	0	
					0		84,593		11,593	
		02		0766300500-9 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	
					0		14,700		14,700	
07				1200000000-8 其他收入	119,000	119,000	119,000	15,400	0	
					0		108,600		-10,400	

金融監督管理委員會保險局

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)		
	223			1266300000-5 保險局	119,000 0	119,000	119,000	15,400 108,600	0	0 -10,400
		01		1266300200-4 雜項收入	119,000 0	119,000	119,000	15,400 108,600	0	0 -10,400
			01	1266300210-8 其他雜項收入	119,000 0	119,000	119,000	15,400 108,600	0	0 -10,400
				合計	192,000 0	192,000	192,000	95,587 208,163	0	0 16,163

金融監督管理委員會保險局

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
23				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	04			0066300000-8 保險局	167,554,000	0	167,554,000	167,550,000	21,059,618	0
					0	0		157,738,027	9,811,973	
					0	0		0	0	
		01		4066300100-8 一般行政	158,547,000	0	158,448,210	158,448,210	19,704,140	0
					0	-98,790		149,197,818	9,250,392	
					0	0		0	0	
				10 人事費	143,625,000	0	143,625,000	143,625,000	15,146,247	0
					0	0		134,415,718	9,209,282	
					0	0		0	0	
				20 業務費	14,916,000	0	14,817,210	14,817,210	4,557,893	0
					0	-98,790		14,776,100	41,110	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0
					0	0		6,000	0	
					0	0		0	0	
		01		4066300100-8* 一般行政	1,659,000	0	1,757,790	1,757,790	0	0
					0	98,790		1,757,790	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	1,659,000	0	1,757,790	1,757,790	0	0
					0	98,790		1,757,790	0	
					0	0		0	0	

金融監督管理委員會保險局

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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		4066300500-6 保險監理	5,615,000	0	5,615,000	1,355,478	0	
					0	0		5,054,019	560,981	
					0	0		0	0	
				20 業務費	5,615,000	0	5,615,000	1,355,478	0	
					0	0		5,054,019	560,981	
					0	0		0	0	
		03		4066309000-2 一般建築及設備	1,683,000	0	1,729,000	0	0	
					0	0		1,728,400	600	
					46,000	0		0	0	
			01	4066309011-9* 交通及運輸設備	1,683,000	0	1,729,000	0	0	
					0	0		1,728,400	600	
					46,000	0		0	0	
				30 設備及投資	1,683,000	0	1,729,000	0	0	
					0	0		1,728,400	600	
					46,000	0		0	0	
		04		4066309800-9 第一預備金	50,000	0	4,000	0	0	
					0	0		0	0	
					-46,000	0		0	0	
				60 預備金	50,000	0	4,000	0	0	
					0	0		0	0	
					-46,000	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,699,950	0	1,699,950	49,540	0	
					0	0		1,699,950	0	
					0	0		0	0	

金融監督管理委員會保險局

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
05				10	1,699,950	0	1,699,950	1,699,950	49,540	0
				人事費	0	0	0	1,699,950	0	
					0	0	0	0	0	
				7606205300-6	5,366,469	0	5,366,469	5,366,469	0	
29				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	5,366,469	0	
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				10	5,366,469	0	5,366,469	5,366,469	0	
29				人事費	0	0	0	5,366,469	0	
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				4077014000-1	4,229,498	0	4,229,498	4,229,498	348,464	
29				調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	4,229,498	0	
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				10	4,229,498	0	4,229,498	4,229,498	348,464	
29				人事費	0	0	0	4,229,498	0	
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				7677017600-7	51,822	0	51,822	51,822	0	
29				調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	51,822	0	
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				10	51,822	0	51,822	51,822	0	
				人事費	0	0	0	51,822	0	
					0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	
				合計	178,901,739	0	178,901,739	178,897,739	21,457,622	
					0	0	0	169,085,766	9,811,973	
					0	0	0	0	0	

金融監督管理委員會保險局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	保險監理	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	134,415,718	0	0	4,229,498	5,366,469
1015 法定編制人員待遇	80,921,508	0	0	3,272,300	0
1020 約聘僱人員待遇	4,377,216	0	0	175,500	0
1025 技工及工友待遇	2,438,700	0	0	98,940	0
1030 獎金	19,217,819	0	0	682,758	0
1035 其他給與	1,608,673	0	0	0	0
1040 加班值班費	8,630,829	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	5,366,469
1050 退休離職儲金	8,415,823	0	0	0	0
1055 保險	8,805,150	0	0	0	0
20 業務費	14,776,100	5,054,019	0	0	0
2003 教育訓練費	127,810	0	0	0	0
2006 水電費	1,580,327	0	0	0	0
2009 通訊費	0	516,310	0	0	0
2018 資訊服務費	3,519,820	0	0	0	0
2021 其他業務租金	25,500	526,215	0	0	0
2024 稅捐及規費	27,499	0	0	0	0
2027 保險費	62,854	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	285,000	0	0	0	0
2051 物品	262,461	488,265	0	0	0
2054 一般事務費	7,692,597	81,761	0	0	0
2063 房屋建築養護費	748,336	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	115,690	0	0	0	0

金融監督管理委員會保險局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	51,822	1,699,950	145,763,457		
1015 法定編制人員待遇	0	0	84,193,808		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	4,552,716		
1025 技工及工友待遇	0	0	2,537,640		
1030 獎金	0	0	19,900,577		
1035 其他給與	0	1,699,950	3,308,623		
1040 加班值班費	0	0	8,630,829		
1045 退休退職給付	51,822	0	5,418,291		
1050 退休離職儲金	0	0	8,415,823		
1055 保險	0	0	8,805,150		
20 業務費	0	0	19,830,119		
2003 教育訓練費	0	0	127,810		
2006 水電費	0	0	1,580,327		
2009 通訊費	0	0	516,310		
2018 資訊服務費	0	0	3,519,820		
2021 其他業務租金	0	0	551,715		
2024 稅捐及規費	0	0	27,499		
2027 保險費	0	0	62,854		
2036 按日按件計資酬金	0	0	285,000		
2051 物品	0	0	750,726		
2054 一般事務費	0	0	7,774,358		
2063 房屋建築養護費	0	0	748,336		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	115,690		

金融監督管理委員會保險局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	保險監理	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2069 設施及機械設備養護費	114,361	0	0	0	0
2072 國內旅費	38,281	0	0	0	0
2078 國外旅費	0	3,441,468	0	0	0
2084 短程車資	18,364	0	0	0	0
2093 特別費	157,200	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,757,790	0	1,728,400	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	33,000	0	0
3020 機械設備費*	99,000	0	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	1,695,400	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,453,685	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	205,105	0	0	0	0
40 獎補助費	6,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	0
小計	150,955,608	5,054,019	1,728,400	4,229,498	5,366,469
合計	150,955,608	5,054,019	1,728,400	4,229,498	5,366,469

金融監督管理委員會保險局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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			
	調整軍公教人員待遇準備	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	0	0	114,361	
2072 國內旅費	0	0	38,281	
2078 國外旅費	0	0	3,441,468	
2084 短程車資	0	0	18,364	
2093 特別費	0	0	157,200	
30 設備及投資*	0	0	3,486,190	
3010 房屋建築及設備費*	0	0	33,000	
3020 機械設備費*	0	0	99,000	
3025 運輸設備費*	0	0	1,695,400	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	1,453,685	
3035 雜項設備費*	0	0	205,105	
40 獎補助費	0	0	6,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	6,000	
小計	51,822	1,699,950	169,085,766	
合計	51,822	1,699,950	169,085,766	

金融監督管理委員會保險局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	208,163	0	0	0	0	0	0	0	208,163
本年度	208,163	0	0	0	0	0	0	0	208,163
0566300303 資料使用費	270	0	0	0	0	0	0	0	270
0766300103 租金收入	84,593	0	0	0	0	0	0	0	84,593
0766300500 廢舊物資售價	14,700	0	0	0	0	0	0	0	14,700
1266300210 其他雜項收入	108,600	0	0	0	0	0	0	0	108,600
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保險局

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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保險局
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	169,085,766	0	0	0	0	0	0	0	169,085,766	9,811,973
本年度	169,085,766	0	0	0	0	0	0	0	169,085,766	9,811,973
一、本年度經費	157,738,027	0	0	0	0	0	0	0	157,738,027	9,811,973
4066300100 一般行政	150,955,608	0	0	0	0	0	0	0	150,955,608	9,250,392
4066300500 保險監理	5,054,019	0	0	0	0	0	0	0	5,054,019	560,981
4066309011 交通及運輸設備	1,728,400	0	0	0	0	0	0	0	1,728,400	600
二、統籌科目	11,347,739	0	0	0	0	0	0	0	11,347,739	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	4,229,498	0	0	0	0	0	0	0	4,229,498	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,366,469	0	0	0	0	0	0	0	5,366,469	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	51,822	0	0	0	0	0	0	0	51,822	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,699,950	0	0	0	0	0	0	0	1,699,950	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保險局

平衡表

中華民國111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	4,321,138,255	2 負債	4,122,102,368
11 流動資產	4,122,102,368	21 流動負債	43,785
110103 專戶存款	4,122,102,368	210302 應付代收款	43,785
14 固定資產	198,161,755	28 其他負債	4,122,058,583
140101 土地	87,759,604	280301 存入保證金	4,122,058,583
140401 房屋建築及設備	148,667,967	3 淨資產	199,035,887
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-45,056,674	31 資產負債淨額	199,035,887
140501 機械及設備	12,318,534	310101 資產負債淨額	199,035,887
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,876,131		
140601 交通及運輸設備	2,747,044		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,058,676		
140701 雜項設備	5,945,686		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,285,599		
16 無形資產	874,132		
160102 電腦軟體	874,132		
合 計	4,321,138,255	合 計	4,321,138,255

附註：

保證品(應付保證品) 123,556,358,066元

金融監督管理委員會保險局

收入支出表

中華民國111年01月01日至111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	20,150,789	169,293,929
公庫撥入數	20,055,202	169,085,766
規費收入	0	270
財產收益	80,187	99,293
其他收入	15,400	108,600
支出	21,995,823	171,252,370
繳付公庫數	95,587	208,163
人事支出	15,544,251	145,763,457
業務支出	5,913,371	19,830,119
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	37,285
折舊、折耗及攤銷	442,614	5,407,346
收支餘絀	-1,845,034	-1,958,441

金融監督管理委員會保險局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111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	84,735,182	0	3,024,422	0	0	87,759,604
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	148,634,967	-42,603,986	33,000	0	-2,452,688	103,611,293
機械及設備	13,636,255	-8,740,415	1,552,685	2,870,406	864,284	4,442,403
交通及運輸設備	1,655,404	-1,616,578	1,728,880	637,240	557,902	1,688,368
雜項設備	5,976,971	-5,168,481	171,625	202,910	-117,118	660,087
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	254,638,779	-58,129,460	6,510,612	3,710,556	-1,147,620	198,161,755
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	1,460,587	0	0	586,455	0	874,132
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	1,460,587	0	0	586,455	0	874,132
合計	256,099,366	-58,129,460	6,510,612	4,297,011	-1,147,620	199,035,887

備註：

1.111年1月調整本局管理國有公用土地公告地價增值3,024,422元。

2.111年5月報廢財產一批(個人電腦109台)，成本2,535,430元，累計折舊2,509,895元，財產交易損失25,535元。

3.111年9月報廢公務車1輛(車牌號碼7235-RH)，成本625,140元，累計折舊618,889元，財產交易損失6,251元。

4.111年11月報廢財產一批(硬式磁碟機4台、印表機2台、網路伺服器1台、路由器1台、電話錄音器1台、電視機1台、冰箱1台、飲水機3台、會議圓桌1張)，成本549,986元，累計折舊544,487元，財產交易損失5,499元。

金融監督管理委員會保險局
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111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	208,163	169,085,766	169,293,929	收入
	0	169,085,766	169,085,766	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	270	0	270	規費收入
財產收入	99,293	0	99,293	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	108,600	0	108,600	其他收入
歲出	169,085,766	2,166,604	171,252,370	支出
	0	208,163	208,163	繳付公庫數
人事費	145,763,457	0	145,763,457	人事支出
業務費	19,830,119	0	19,830,119	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	3,486,190	-3,486,190	0	
	0	37,285	37,285	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	5,407,346	5,407,346	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-168,877,603	166,919,162	-1,958,441	收支餘絀

備註：

1. 「公庫撥入數」調整數169,085,766元，係歲出實現數169,085,766元。
2. 「繳付公庫數」調整數208,163元，係歲入實現數208,163元。
3. 設備及投資調整數-3,486,190元，係配合會計法刪除第二十九條條文，採購即認列為財產，不認列為支出。
4. 「折舊、折耗及攤銷」係配合會計法刪除第二十九條條文，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5,407,346元為本年度提列折舊(耗) 4,820,891元+本年度電腦軟體累計攤銷數586,455元。