

金融監督管理委員會

會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 戴美英

機關長官 黃天牧

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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

金融監督管理委員會

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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	3,597	0	0
	213				0			9,247		9,247
				0466010000-8 金融監督管理委員會	0	0	0	3,597	0	0
		01			0			9,247		9,247
				0466010300-1 賠償收入	0	0	0	3,597	0	0
					0			9,247		9,247
		01		0466010301-4 一般賠償收入	0	0	0	3,597	0	0
					0			9,247		9,247
04				0700000000-9 財產收入	1,085,000	1,085,000	1,085,000	226,966	0	0
	224				0			1,020,768		-64,232
				0766010000-4 金融監督管理委員會	1,085,000	1,085,000	1,085,000	226,966	0	0
		01			0			1,020,768		-64,232
				0766010100-9 財產孳息	1,085,000	1,085,000	1,085,000	226,966	0	0
					0			1,020,768		-64,232
		01		0766010103-7 租金收入	1,085,000	1,085,000	1,085,000	226,874	0	0
					0			1,020,665		-64,335
		02		0766010101-1 利息收入	0	0	0	92	0	0
					0			103		103
05				0800000000-4 營業盈餘及事業收入	805,543,000	805,543,000	805,543,000	402,771,000	0	0
					0			805,543,000		0

金融監督管理委員會

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)		
07	10	01	01	0866010000-0	805,543,000	805,543,000	805,543,000	402,771,000	0	0
				金融監督管理委員會	0	0	805,543,000	0	0	
				0866010200-9	805,543,000	805,543,000	805,543,000	402,771,000	0	0
				非營業特種基金贖餘繳庫	0	0	805,543,000	0	0	
				0866010201-1	805,543,000	805,543,000	805,543,000	402,771,000	0	0
				贖餘繳庫	0	0	805,543,000	0	0	
	219	01	01	1200000000-8	32,000	32,000	32,000	10,300	0	0
				其他收入	0	0	158,084	0	126,084	
				1266010000-3	32,000	32,000	32,000	10,300	0	0
				金融監督管理委員會	0	0	158,084	0	126,084	
				1266010200-2	32,000	32,000	32,000	10,300	0	0
				雜項收入	0	0	158,084	0	126,084	
				1266010201-5	0	0	0	0	0	0
				收回以前年度歲出	0	0	50,765	0	50,765	
1266010210-6	32,000	32,000	32,000	10,300	0	0				
其他雜項收入	0	0	107,319	0	75,319					
合計				806,660,000	806,660,000	806,660,000	403,011,863	0	0	
				0	0	0	806,731,099		71,099	

金融監督管理委員會

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						
	01			0066010000-6 金融監督管理委員會	254,144,000	0	254,144,000	253,744,000	2,800,000	
					0	0		239,958,631	10,985,369	
					0	0		0	0	
		01		4066010100-6 一般行政	213,923,000	0	213,923,000	213,923,000	0	
					0	0		42,602,964	0	
					0	0		205,206,698	8,716,302	
					0	0		0	0	
				10 人事費	163,608,000	0	163,608,000	163,608,000	0	
					0	0		20,320,813	0	
					0	0		155,393,109	8,214,891	
					0	0		0	0	
				20 業務費	50,279,000	0	50,279,000	50,279,000	0	
					0	0		22,282,151	0	
					0	0		49,777,589	501,411	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	36,000	0	
					0	0		0	0	
					0	0		36,000	0	
					0	0		0	0	
		01		4066010100-6* 一般行政	742,000	0	742,000	742,000	0	
					0	0		405,030	0	
					0	0		723,836	18,164	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	742,000	0	742,000	742,000	0	
					0	0		405,030	0	
					0	0		723,836	18,164	
					0	0		0	0	

金融監督管理委員會

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		4066010200-0 金融監理	33,056,000	0	32,739,000	32,739,000	2,800,000	
					0	-317,000		27,688,242	2,250,758	
					0	0		0	0	
				20 業務費	33,056,000	0	32,739,000	32,739,000	2,800,000	
					0	-317,000		27,688,242	2,250,758	
					0	0		0	0	
		02		4066010200-0* 金融監理	6,023,000	0	6,340,000	6,340,000	0	
					0	317,000		6,339,855	145	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	6,023,000	0	6,340,000	6,340,000	0	
					0	317,000		6,339,855	145	
					0	0		0	0	
		04		4066019800-7 第一預備金	400,000	0	400,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				60 預備金	400,000	0	400,000	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	628,325	0	628,325	628,325	0	
					0	0		628,325	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	628,325	0	628,325	628,325	0	
					0	0		628,325	0	
					0	0		0	0	

金融監督管理委員會

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				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,648,970	0	10,648,970	0	0	
					0	0		10,648,970	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	10,648,970	0	10,648,970	0	0	
					0	0		10,648,970	0	
					0	0		0	0	
				合計	265,421,295	0	265,421,295	63,754,142	2,800,000	
					0	0		251,235,926	10,985,369	
					0	0		0	0	

金融監督管理委員會
以前年度歲出轉入數累計表

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

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管						
		01			0	0	0	0	0	0	0
			01		1,992,452	13,778	1,330,036	1,978,674	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					1,992,452	13,778	1,330,036	1,978,674	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					1,992,452	13,778	1,330,036	1,978,674	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					1,992,452	13,778	1,330,036	1,978,674	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
					1,992,452	13,778	1,330,036	1,978,674	0	0	0

金融監督管理委員會
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	金融監理	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	155,393,109	0	10,648,970	628,325	166,670,404
1010 政務人員待遇	4,707,240	0	0	0	4,707,240
1015 法定編制人員待遇	90,838,423	0	0	0	90,838,423
1020 約聘僱人員待遇	41,168	0	0	0	41,168
1025 技工及工友待遇	3,749,880	0	0	0	3,749,880
1030 獎金	24,354,699	0	0	0	24,354,699
1035 其他給與	1,709,487	0	0	628,325	2,337,812
1040 加班值班費	10,443,149	0	0	0	10,443,149
1045 退休退職給付	0	0	10,648,970	0	10,648,970
1050 退休離職儲金	10,241,091	0	0	0	10,241,091
1055 保險	9,307,972	0	0	0	9,307,972
20 業務費	49,777,589	27,688,242	0	0	77,465,831
2003 教育訓練費	172,552	379,530	0	0	552,082
2006 水電費	1,886,890	0	0	0	1,886,890
2009 通訊費	0	5,044,730	0	0	5,044,730
2015 權利使用費	60,000	0	0	0	60,000
2018 資訊服務費	22,782,593	13,028,519	0	0	35,811,112
2021 其他業務租金	0	458,972	0	0	458,972
2024 稅捐及規費	49,220	0	0	0	49,220
2027 保險費	149,016	0	0	0	149,016
2036 按日按件計資酬金	131,286	0	0	0	131,286
2039 委辦費	0	4,200,000	0	0	4,200,000
2051 物品	2,311,972	991,817	0	0	3,303,789

金融監督管理委員會
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					合計
	一般行政	金融監理	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		
2054 一般事務費	19,611,246	613,080	0	0	20,224,326	
2063 房屋建築養護費	844,029	0	0	0	844,029	
2066 車輛及辦公器具養護費	338,224	0	0	0	338,224	
2069 設施及機械設備養護費	414,056	0	0	0	414,056	
2072 國內旅費	65,203	0	0	0	65,203	
2078 國外旅費	0	2,971,594	0	0	2,971,594	
2084 短程車資	18,337	0	0	0	18,337	
2093 特別費	942,965	0	0	0	942,965	
30 設備及投資*	723,836	6,339,855	0	0	7,063,691	
3020 機械設備費*	242,372	0	0	0	242,372	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	6,192,855	0	0	6,192,855	
3035 雜項設備費*	481,464	147,000	0	0	628,464	
40 獎補助費	36,000	0	0	0	36,000	
4085 獎勵及慰問	36,000	0	0	0	36,000	
小計	205,930,534	34,028,097	10,648,970	628,325	251,235,926	
20 業務費	0	2,800,000	0	0	2,800,000	
2039 委辦費	0	2,800,000	0	0	2,800,000	
保留數小計	0	2,800,000	0	0	2,800,000	
合計	205,930,534	36,828,097	10,648,970	628,325	254,035,926	

金融監督管理委員會
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	806,731,099	0	0	0	0	0	0	0	806,731,099
本年度	806,731,099	0	0	0	0	0	0	0	806,731,099
0466010301 一般賠償收入	9,247	0	0	0	0	0	0	0	9,247
0766010101 利息收入	103	0	0	0	0	0	0	0	103
0766010103 租金收入	1,020,665	0	0	0	0	0	0	0	1,020,665
0866010201 贖餘繳庫	805,543,000	0	0	0	0	0	0	0	805,543,000
1266010201 收回以前年度歲出	50,765	0	0	0	0	0	0	0	50,765
1266010210 其他雜項收入	107,319	0	0	0	0	0	0	0	107,319
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、收回以前年度支出贖餘款	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

金融監督管理委員會
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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

金融監督管理委員會
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	253,214,600	0	0	0	0	0	0	0	253,214,600	13,799,147
本年度	251,235,926	0	0	0	0	0	0	0	251,235,926	13,785,369
一、本年度經費	239,958,631	0	0	0	0	0	0	0	239,958,631	13,785,369
4066010100 一般行政	205,930,534	0	0	0	0	0	0	0	205,930,534	8,734,466
4066010200 金融監理	34,028,097	0	0	0	0	0	0	0	34,028,097	5,050,903
二、統籌科目	11,277,295	0	0	0	0	0	0	0	11,277,295	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,648,970	0	0	0	0	0	0	0	10,648,970	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	628,325	0	0	0	0	0	0	0	628,325	0
以前年度	1,978,674	0	0	0	0	0	0	0	1,978,674	13,778
一、以前年度應付(保留)數	1,978,674	0	0	0	0	0	0	0	1,978,674	13,778
111年度 4066010100 一般行政	1,978,674	0	0	0	0	0	0	0	1,978,674	13,778
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

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	6,639,552,194	2 負債	1,902,937
11 流動資產	1,902,937	21 流動負債	13,821
110103 專戶存款	1,902,937	210302 應付代收款	13,821
13 長期投資	5,671,885,330	28 其他負債	1,889,116
130101 採權益法之投資	5,095,275,200	280301 存入保證金	416,310
130102 採權益法之投資評價調整	576,610,130	280401 應付保管款	1,472,806
14 固定資產	955,493,396	3 淨資產	6,637,649,257
140101 土地	468,264,420	31 資產負債淨額	6,637,649,257
140401 房屋建築及設備	696,485,538	310101 資產負債淨額	6,637,649,257
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-222,579,539		
140501 機械及設備	75,782,390		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-66,997,476		
140601 交通及運輸設備	6,668,435		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,847,028		
140701 雜項設備	9,515,936		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,799,280		
16 無形資產	10,270,131		
160102 電腦軟體	10,270,131		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	6,639,552,194	合 計	6,639,552,194

附註：

金融監督管理委員會

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	465,985,030	1,059,945,699
公庫撥入數	62,973,167	253,214,600
罰款及賠償收入	3,597	9,247
財產收益	226,966	1,020,768
其他收入	402,781,300	805,701,084
支出	469,471,546	1,083,822,615
繳付公庫數	403,011,863	806,731,099
人事支出	20,320,813	166,670,404
業務支出	39,692,562	79,444,505
獎補助支出	0	36,000
投資損失	4,217,584	4,217,584
折舊、折耗及攤銷	2,228,724	26,723,023
收支餘絀	-3,486,516	-23,876,916

金融監督管理委員會

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	5,095,275,200	580,827,714	0	0	-4,217,584	5,671,885,330
土地	468,264,420	0	0	0	0	468,264,420
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	696,485,538	-211,164,575	0	0	-11,414,964	473,905,999
機械及設備	73,610,571	-61,669,149	4,142,004	1,970,185	-5,328,327	8,784,914
交通及運輸設備	5,832,065	-3,336,947	836,370	0	-510,081	2,821,407
雜項設備	8,912,392	-7,406,056	603,544	0	-393,224	1,716,656
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	6,348,380,186	297,250,987	5,581,918	1,970,185	-21,864,180	6,627,378,726
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	17,286,310	0	1,481,773	8,497,952	0	10,270,131
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	17,286,310	0	1,481,773	8,497,952	0	10,270,131
合計	6,365,666,496	297,250,987	7,063,691	10,468,137	-21,864,180	6,637,648,857
備註						

金融監督管理委員會
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	806,731,099	253,214,600	1,059,945,699	收入
	0	253,214,600	253,214,600	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,247	0	9,247	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,020,768	0	1,020,768	財產收益
營業盈餘及事業收入	805,543,000	-805,543,000	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	158,084	805,543,000	805,701,084	其他收入
歲出	254,035,926	829,786,689	1,083,822,615	支出
	0	806,731,099	806,731,099	繳付公庫數
人事費	166,670,404	0	166,670,404	人事支出
業務費	80,265,831	-821,326	79,444,505	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	7,063,691	-7,063,691	0	
	0	0	0	財產損失
	0	4,217,584	4,217,584	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	26,723,023	26,723,023	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	552,695,173	-576,572,089	-23,876,916	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數歲入預算執行數無列數，較會計收支253,214,600元減少253,214,600元，係截至112年12月止歲出實現數(含保留數)253,214,600元。
- 2.繳付公庫數歲出預算執行數無列數，較會計收支806,731,099元減少806,731,099元，係截至112年12月止歲入實現數806,731,099元。
- 3.營業盈餘及事業收入歲入預算執行數805,543,000元，較會計收支0元增加805,543,000元，係金融監督管理基金賸餘數繳庫。
- 4.其他收入歲入預算執行數158,084元，較會計收支805,701,084元減少805,543,000元，係金融監督管理基金賸餘數繳庫。
- 5.業務費歲出預算執行數80,265,831元，較會計收支79,444,505元減少821,326元，係112年度預算保留數2,800,000元與111年度預算保留實支數1,978,674元差額。
- 6.設備及投資歲出預算執行數7,063,691元，較會計收支0元增加7,063,691元，係購置機械及設備4,142,004元、交通及運輸設備836,370元、雜項設備603,544元及電腦軟體1,481,773元。

金融監督管理委員會
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
<p>7.投資損失歲出預算執行數無列數，較會計收支4,217,584元減少4,217,584元，係投資中央存款保險股份有限公司損失。</p> <p>8.折舊、折耗及攤銷歲出預算執行數無列數，較會計收支26,723,023元減少26,723,023元，係資產依規定提列折舊、折耗及攤銷數。</p>				