

金融監督管理委員會

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 楊登伍

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05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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	200	
	213				0		200			
		01		0466010000-8 金融監督管理委員會	0	0	0	0	200	
					0		200			
			01	0466010300-1 賠償收入	0	0	0	0	200	
					0		200			
			01	0466010301-4 一般賠償收入	0	0	0	0	200	
					0		200			
04				0700000000-9 財產收入	1,085,000	1,085,000	320,000	71,400	0	-37,800
	224				0		282,200			
		01		0766010000-4 金融監督管理委員會	1,085,000	1,085,000	320,000	71,400	0	-37,800
					0		282,200			
			01	0766010100-9 財產孳息	1,085,000	1,085,000	320,000	71,400	0	-37,800
					0		282,200			
			01	0766010103-7 租金收入	1,085,000	1,085,000	320,000	71,400	0	-37,800
					0		282,200			
05				0800000000-4 營業盈餘及事業收入	805,543,000	805,543,000	0	0	0	0
					0		0			
	10			0866010000-0 金融監督管理委員會	805,543,000	805,543,000	0	0	0	0
					0		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05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)			
07	219	01		0866010200-9 非營業特種基金賸餘繳庫	805,543,000	805,543,000	0	0	0	0	
				0		0		0		0	
				01	0866010201-1 賸餘繳庫	805,543,000	805,543,000	0	0	0	0
					0		0		0		0
					1200000000-8 其他收入	32,000	32,000	12,000	9,056	0	63,304
					0			75,304			
					1266010000-3 金融監督管理委員會	32,000	32,000	12,000	9,056	0	63,304
					0			75,304			
				01	1266010200-2 雜項收入	32,000	32,000	12,000	9,056	0	63,304
					0			75,304			
		01	1266010201-5 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	34,765		
			0				34,765				
		02	1266010210-6 其他雜項收入	32,000	32,000	12,000	9,056	0	28,539		
			0				40,539				
			合計	806,660,000	806,660,000	332,000	80,456	0	25,704		
				0			357,704				

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05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						
	01			0066010000-6 金融監督管理委員會	254,144,000	0	254,144,000	89,970,000	14,951,403	7,911,647
					0	0			82,058,353	1,473,177
					0	0			0	
		01		4066010100-6 一般行政	213,923,000	0	213,923,000	86,603,000	14,464,968	7,105,138
					0	0			79,497,862	793,177
					0	0			0	
				10 人事費	163,608,000	0	163,608,000	76,286,000	12,111,627	4,602,949
					0	0			71,683,051	0
					0	0			0	
				20 業務費	50,279,000	0	50,279,000	10,305,000	2,353,341	2,502,189
					0	0			7,802,811	793,177
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	12,000	0	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		01		4066010100-6* 一般行政	742,000	0	742,000	102,000	0	1,259
					0	0			100,741	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	742,000	0	742,000	102,000	0	1,259
					0	0			100,741	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05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)	
		02		4066010200-0 金融監理	33,056,000	0	33,056,000	3,265,000	486,435	805,250
					0	0			2,459,750	680,000
					0	0			0	
				20 業務費	33,056,000	0	33,056,000	3,265,000	486,435	805,250
					0	0			2,459,750	680,000
					0	0			0	
		02		4066010200-0* 金融監理	6,023,000	0	6,023,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	6,023,000	0	6,023,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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	0
				60 預備金	400,000	0	400,000	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	391,800	0	391,800	391,800	0	0
					0	0			391,800	0
					0	0			0	0
				10 人事費	391,800	0	391,800	391,800	0	0
					0	0			391,800	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05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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,162,616	0	5,162,616	5,162,616	860,436	0
					0	0			5,162,616	0
					0	0			0	
				10 人事費	5,162,616	0	5,162,616	5,162,616	860,436	0
					0	0			5,162,616	0
					0	0			0	
				合計	259,698,416	0	259,698,416	95,524,416	15,811,839	7,911,647
					0	0			87,612,769	1,473,177
					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05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	0	0	556,238	0	1,436,214	0
					0	0	0	0	0	0	0
					1,992,452	0	0	556,238	0	1,436,214	0
				20	0	0	0	0	0	0	0
					1,992,452	0	0	556,238	0	1,436,214	0
				業務費	0	0	0	0	0	0	0
					1,992,452	0	0	556,238	0	1,436,214	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					1,992,452	0	0	556,238	0	1,436,214	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					1,992,452	0	0	556,238	0	1,436,214	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05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		
10 人事費	71,683,051	0	5,162,616	391,800		77,237,467
1010 政務人員待遇	2,353,620	0	0	0		2,353,620
1015 法定編制人員待遇	45,288,960	0	0	0		45,288,960
1020 約聘僱人員待遇	41,168	0	0	0		41,168
1025 技工及工友待遇	1,874,940	0	0	0		1,874,940
1030 獎金	12,280,004	0	0	0		12,280,004
1035 其他給與	231,140	0	0	391,800		622,940
1040 加班值班費	1,734,441	0	0	0		1,734,441
1045 退休退職給付	0	0	5,162,616	0		5,162,616
1050 退休離職儲金	4,244,336	0	0	0		4,244,336
1055 保險	3,634,442	0	0	0		3,634,442
20 業務費	7,802,811	2,459,750	0	0		10,262,561
2003 教育訓練費	47,750	0	0	0		47,750
2006 水電費	302,735	0	0	0		302,735
2009 通訊費	0	1,635,954	0	0		1,635,954
2015 權利使用費	60,000	0	0	0		60,000
2018 資訊服務費	2,457,950	0	0	0		2,457,950
2021 其他業務租金	0	146,720	0	0		146,720
2024 稅捐及規費	30,130	0	0	0		30,130
2036 按日按件計資酬金	10,500	0	0	0		10,500
2051 物品	658,149	404,429	0	0		1,062,578
2054 一般事務費	3,608,166	34,180	0	0		3,642,346
2063 房屋建築養護費	143,146	0	0	0		143,146

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05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		
2066 車輛及辦公器具養護費	167,967	0	0	0	0	167,967
2069 設施及機械設備養護費	63,819	0	0	0	0	63,819
2072 國內旅費	9,550	0	0	0	0	9,550
2078 國外旅費	0	238,467	0	0	0	238,467
2084 短程車資	6,220	0	0	0	0	6,220
2093 特別費	236,729	0	0	0	0	236,729
30 設備及投資*	100,741	0	0	0	0	100,741
3020 機械設備費*	12,000	0	0	0	0	12,000
3035 雜項設備費*	88,741	0	0	0	0	88,741
40 獎補助費	12,000	0	0	0	0	12,000
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	0	12,000
合計	79,598,603	2,459,750	5,162,616	391,800		87,612,769

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05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	357,704	0	0	0	0	0	0	0	357,704
本年度	357,704	0	0	0	0	0	0	0	357,704
0466010301 一般賠償收入	200	0	0	0	0	0	0	0	200
0766010103 租金收入	282,200	0	0	0	0	0	0	0	282,200
1266010201 收回以前年度歲出	34,765	0	0	0	0	0	0	0	34,765
1266010210 其他雜項收入	40,539	0	0	0	0	0	0	0	40,539
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  
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05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  
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05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	88,169,007	1,473,177	0	0	200,000	0	0	0	89,842,184	7,674,684
本年度	87,612,769	1,473,177	0	0	200,000	0	0	0	89,285,946	6,238,470
一、本年度經費	82,058,353	1,473,177	0	0	200,000	0	0	0	83,731,530	6,238,470
4066010100 一般行政	79,598,603	793,177	0	0	200,000	0	0	0	80,591,780	6,113,220
4066010200 金融監理	2,459,750	680,000	0	0	0	0	0	0	3,139,750	125,250
二、統籌科目	5,554,416	0	0	0	0	0	0	0	5,554,416	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,162,616	0	0	0	0	0	0	0	5,162,616	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	391,800	0	0	0	0	0	0	0	391,800	0
以前年度	556,238	0	0	0	0	0	0	0	556,238	1,436,214
一、以前年度應付(保留)數	556,238	0	0	0	0	0	0	0	556,238	1,436,214
111年度 4066010100 一般行政	556,238	0	0	0	0	0	0	0	556,238	1,436,214
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,660,763,335	2 負債	8,710,874
11 流動資產	10,384,051	21 流動負債	6,639,935
110103 專戶存款	8,710,874	210302 應付代收款	6,639,935
110104 零用金	200,000	28 其他負債	2,070,939
110901 預付款	1,473,177	280301 存入保證金	869,870
13 長期投資	5,676,102,914	280401 應付保管款	1,201,069
130101 採權益法之投資	5,095,275,200	3 淨資產	6,652,052,461
130102 採權益法之投資評價調整	580,827,714	31 資產負債淨額	6,652,052,461
14 固定資產	960,556,431	310101 資產負債淨額	6,652,052,461
140101 土地	468,264,420		
140401 房屋建築及設備	696,485,538		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-215,920,799		
140501 機械及設備	71,652,386		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-63,643,831		
140601 交通及運輸設備	5,844,485		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,550,752		
140701 雜項設備	8,988,713		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,563,729		
16 無形資產	13,719,539		
160102 電腦軟體	13,719,539		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	6,660,763,335	合 計	6,660,763,335

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	16,521,895	90,199,888
公庫撥入數	16,441,439	89,842,184
罰款及賠償收入	0	200
財產收益	71,400	282,200
其他收入	9,056	75,304
支出	18,133,035	99,673,600
繳付公庫數	80,456	357,704
人事支出	12,972,063	77,237,467
業務支出	2,839,776	10,818,799
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	2,240,740	11,247,630
收支餘絀	-1,611,140	-9,473,712

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05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	0	5,676,102,914
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	-4,756,224	480,564,739
機械及設備	73,610,571	-61,669,149	12,000	1,970,185	-1,974,682	8,008,555
交通及運輸設備	5,832,065	-3,336,947	12,420	0	-213,805	2,293,733
雜項設備	8,912,392	-7,406,056	76,321	0	-157,673	1,424,984
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	100,741	1,970,185	-7,102,384	6,636,659,345
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	0	3,566,771	0	13,719,539
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	0	3,566,771	0	13,719,539
合計	6,365,666,496	297,250,987	100,741	5,536,956	-7,102,384	6,650,378,884
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05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	357,704	89,842,184	90,199,888	收入
	0	89,842,184	89,842,184	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	200	0	200	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	282,200	0	282,200	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	75,304	0	75,304	其他收入
歲出	87,612,769	12,060,831	99,673,600	支出
	0	357,704	357,704	繳付公庫數
人事費	77,237,467	0	77,237,467	人事支出
業務費	10,262,561	556,238	10,818,799	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	100,741	-100,741	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	11,247,630	11,247,630	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-87,255,065	77,781,353	-9,473,712	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89,842,184元減少89,842,184元，係截至112年5月止歲出實現數(含保留數)88,169,007元、零用金200,000元、預付款1,473,177元，合計89,842,184元。
- 2.繳付公庫數歲出預算執行數無列數，較會計收支357,704元減少357,704元，係截至112年5月止歲入實現數357,704元。
- 3.業務費歲出預算數10,262,561元，較會計收支10,818,799元減少556,238元，係111年度預算保留實現數。
- 4.設備及投資歲出預算數100,741元，較會計收支0元增加100,741元，係購置機械及設備12,000元、交通及運輸設備12,420元及雜項設備76,321元。
- 5.折舊、折耗及攤銷歲出預算執行數無列數，較會計收支11,247,630元減少11,247,630元，係資產依規定提列折舊、折耗及攤銷數。