

金融監督管理委員會

會計月報

中華民國 112 年 9 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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	5,250	0	5,450	
	213				0		5,450			
				0466010000-8 金融監督管理委員會	0	0	5,250	0	5,450	
		01			0		5,450			
				0466010300-1 賠償收入	0	0	5,250	0	5,450	
					0		5,450			
		01			0	0	5,250	0	5,450	
				0466010301-4 一般賠償收入	0	0	5,250	0	5,450	
					0		5,450			
04				0700000000-9 財產收入	1,085,000	1,085,000	707,000	69,600	0	-60,775
	224				0		646,225			
				0766010000-4 金融監督管理委員會	1,085,000	1,085,000	707,000	69,600	0	-60,775
					0		646,225			
		01			1,085,000	1,085,000	707,000	69,600	0	-60,775
				0766010100-9 財產孳息	0		646,225			
					1,085,000	1,085,000	707,000	69,600	0	-60,786
		01			0		646,214			
				0766010103-7 租金收入	0	0	0	0	0	11
					0		11			
		02			0	0	0	0	0	11
				0766010101-1 利息收入	0	0	0	0	0	11
					0		11			
05				0800000000-4 營業盈餘及事業收入	805,543,000	805,543,000	402,772,000	0	0	0
					0		402,772,000			

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)			
07	10	01	01	0866010000-0 金融監督管理委員會	805,543,000	805,543,000	402,772,000	0	0	0	
				0		402,772,000					
				0866010200-9 非營業特種基金贖餘繳庫	805,543,000	805,543,000	402,772,000	0	0	0	
					0		402,772,000				
			01		0866010201-1 贖餘繳庫	805,543,000	805,543,000	402,772,000	0	0	0
					0		402,772,000				
					1200000000-8 其他收入	32,000	32,000	23,000	11,827	0	80,109
					0			103,109			
		219			1266010000-3 金融監督管理委員會	32,000	32,000	23,000	11,827	0	80,109
					0			103,109			
			01		1266010200-2 雜項收入	32,000	32,000	23,000	11,827	0	80,109
				0			103,109				
		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	23,000	11,827	0	45,344	
				0			68,344				
				合計	806,660,000	806,660,000	403,502,000	86,677	0	24,784	
				0			403,526,784				

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)
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	163,280,000	13,772,144	18,316,599
					0	0			144,963,401	756,969
					0	0			0	
		01		4066010100-6 一般行政	213,923,000	0	213,923,000	148,952,000	13,250,505	14,322,322
					0	0			134,629,678	722,357
					0	0			0	
				10 人事費	163,608,000	0	163,608,000	120,787,000	10,382,608	7,270,921
					0	0			113,516,079	0
					0	0			0	
				20 業務費	50,279,000	0	50,279,000	28,129,000	2,855,897	7,051,401
					0	0			21,077,599	722,357
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	36,000	12,000	0
					0	0			36,000	0
					0	0			0	
		01		4066010100-6* 一般行政	742,000	0	742,000	436,000	37,670	256,806
					0	0			179,194	34,612
					0	0			0	
				30 設備及投資	742,000	0	742,000	436,000	37,670	256,806
					0	0			179,194	34,612
					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		4066010200-0 金融監理	33,056,000	0	33,056,000	10,742,000	483,969	1,391,211
					0	0			9,350,789	0
					0	0			0	
				20 業務費	33,056,000	0	33,056,000	10,742,000	483,969	1,391,211
					0	0			9,350,789	0
					0	0			0	
		02		4066010200-0* 金融監理	6,023,000	0	6,023,000	3,150,000	0	2,346,260
					0	0			803,740	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,023,000	0	6,023,000	3,150,000	0	2,346,260
					0	0			803,740	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	441,200	0	441,200	441,200	0	49,400
					0	0			391,800	49,400
					0	0			0	
				10 人事費	441,200	0	441,200	441,200	0	49,400
					0	0			391,800	49,400
					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)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,888,598	0	8,888,598	880,186	0	
					0	0		8,888,598	0	
					0	0		0		
				10 人事費	8,888,598	0	8,888,598	880,186	0	
					0	0		8,888,598	0	
					0	0		0		
				合計	263,473,798	0	263,473,798	14,652,330	18,365,999	
					0	0		154,243,799	806,369	
					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09月30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	
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
				4066010100-6 一般行政	0	0	0	0	0	0	0
				20 業務費	1,992,452	0	0	556,238	0	1,436,214	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	1,992,452	0	0	556,238	0	1,436,214	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	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	113,516,079	0	8,888,598	391,800	122,796,477
1010 政務人員待遇	3,922,700	0	0	0	3,922,700
1015 法定編制人員待遇	75,738,490	0	0	0	75,738,490
1020 約聘僱人員待遇	41,168	0	0	0	41,168
1025 技工及工友待遇	3,124,900	0	0	0	3,124,900
1030 獎金	12,591,214	0	0	0	12,591,214
1035 其他給與	623,198	0	0	391,800	1,014,998
1040 加班值班費	3,733,328	0	0	0	3,733,328
1045 退休退職給付	0	0	8,888,598	0	8,888,598
1050 退休離職儲金	7,672,442	0	0	0	7,672,442
1055 保險	6,068,639	0	0	0	6,068,639
20 業務費	21,077,599	9,350,789	0	0	30,428,388
2003 教育訓練費	66,650	0	0	0	66,650
2006 水電費	306,271	0	0	0	306,271
2009 通訊費	0	3,728,399	0	0	3,728,399
2015 權利使用費	60,000	0	0	0	60,000
2018 資訊服務費	10,661,918	1,634,000	0	0	12,295,918
2021 其他業務租金	0	309,792	0	0	309,792
2024 稅捐及規費	48,290	0	0	0	48,290
2027 保險費	59,372	0	0	0	59,372
2036 按日按件計資酬金	75,246	0	0	0	75,246
2039 委辦費	0	1,400,000	0	0	1,400,000
2051 物品	1,155,477	759,422	0	0	1,914,899

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
2054 一般事務費	7,114,796	321,480	0	0	7,436,276
2063 房屋建築養護費	477,004	0	0	0	477,004
2066 車輛及辦公器具養護費	241,635	0	0	0	241,635
2069 設施及機械設備養護費	144,576	0	0	0	144,576
2072 國內旅費	51,063	0	0	0	51,063
2078 國外旅費	0	1,197,696	0	0	1,197,696
2084 短程車資	11,665	0	0	0	11,665
2093 特別費	603,636	0	0	0	603,636
30 設備及投資*	179,194	803,740	0	0	982,934
3020 機械設備費*	64,120	0	0	0	64,120
3030 資訊軟硬體設備費*	0	656,740	0	0	656,740
3035 雜項設備費*	115,074	147,000	0	0	262,074
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
合計	134,808,872	10,154,529	8,888,598	391,800	154,243,799

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	403,526,784	0	0	0	0	0	0	0	403,526,784
本年度	403,526,784	0	0	0	0	0	0	0	403,526,784
0466010301 一般賠償收入	5,450	0	0	0	0	0	0	0	5,450
0766010101 利息收入	11	0	0	0	0	0	0	0	11
0766010103 租金收入	646,214	0	0	0	0	0	0	0	646,214
0866010201 贖餘繳庫	402,772,000	0	0	0	0	0	0	0	402,772,000
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	68,344	0	0	0	0	0	0	0	68,344
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)			
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	154,800,037	806,369	0	0	200,000	0	0	0	155,806,406	18,795,844
本年度	154,243,799	806,369	0	0	200,000	0	0	0	155,250,168	17,359,630
一、本年度經費	144,963,401	756,969	0	0	200,000	0	0	0	145,920,370	17,359,630
4066010100 一般行政	134,808,872	756,969	0	0	200,000	0	0	0	135,765,841	13,622,159
4066010200 金融監理	10,154,529	0	0	0	0	0	0	0	10,154,529	3,737,471
二、統籌科目	9,280,398	49,400	0	0	0	0	0	0	9,329,798	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,888,598	0	0	0	0	0	0	0	8,888,598	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	391,800	49,400	0	0	0	0	0	0	441,200	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	6,650,194,203	2 負債	6,742,875
11 流動資產	7,749,244	21 流動負債	4,537,346
110103 專戶存款	6,742,875	210302 應付代收款	4,537,346
110104 零用金	200,000	28 其他負債	2,205,529
110901 預付款	806,369	280301 存入保證金	842,870
13 長期投資	5,676,102,914	280401 應付保管款	1,362,659
130101 採權益法之投資	5,095,275,200	3 淨資產	6,643,451,328
130102 採權益法之投資評價調整	580,827,714	31 資產負債淨額	6,643,451,328
14 固定資產	955,440,084	310101 資產負債淨額	6,643,451,328
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	-219,725,786		
140501 機械及設備	72,346,796		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-65,534,616		
140601 交通及運輸設備	5,858,935		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,722,339		
140701 雜項設備	9,162,046		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,694,910		
16 無形資產	10,901,561		
160102 電腦軟體	10,901,561		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	6,650,194,203	合 計	6,650,194,203

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,572,083	559,333,190
公庫撥入數	14,485,406	155,806,406
罰款及賠償收入	5,250	5,450
財產收益	69,600	646,225
其他收入	11,827	402,875,109
支出	16,915,523	577,408,035
繳付公庫數	86,677	403,526,784
人事支出	11,262,794	122,796,477
業務支出	3,339,866	30,984,626
獎補助支出	12,000	36,000
折舊、折耗及攤銷	2,214,186	20,064,148
收支餘絀	-2,343,440	-18,074,845

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	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	-8,561,211	476,759,752
機械及設備	73,610,571	-61,669,149	706,410	1,970,185	-3,865,467	6,812,180
交通及運輸設備	5,832,065	-3,336,947	26,870	0	-385,392	2,136,596
雜項設備	8,912,392	-7,406,056	249,654	0	-288,854	1,467,136
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	982,934	1,970,185	-13,100,924	6,631,542,998
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	6,384,749	0	10,901,561
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	6,384,749	0	10,901,561
合計	6,365,666,496	297,250,987	982,934	8,354,934	-13,100,924	6,642,444,559
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	403,526,784	155,806,406	559,333,190	收入
	0	155,806,406	155,806,406	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,450	0	5,450	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	646,225	0	646,225	財產收益
營業盈餘及事業收入	402,772,000	-402,772,000	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	103,109	402,772,000	402,875,109	其他收入
歲出	154,243,799	423,164,236	577,408,035	支出
	0	403,526,784	403,526,784	繳付公庫數
人事費	122,796,477	0	122,796,477	人事支出
業務費	30,428,388	556,238	30,984,626	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	982,934	-982,934	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	20,064,148	20,064,148	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	249,282,985	-267,357,830	-18,074,845	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155,806,406元減少155,806,406元，係截至112年9月止歲出實現數(含保留數)154,800,037元、零用金200,000元、預付款806,369元，合計155,806,406元。
- 2.繳付公庫數歲出預算執行數無列數，較會計收支403,526,784元減少403,526,784元，係截至112年9月止歲入實現數403,526,784元。
- 3.營業盈餘及事業收入歲入預算執行數402,772,000元，較會計收支0元增加402,772,000元，係金融監督管理基金賸餘數繳庫。
- 3.其他收入歲入預算執行數103,109元，較會計收支402,875,109元減少402,772,000元，係金融監督管理基金賸餘數繳庫。
- 4.業務費歲出預算執行數30,428,388元，較會計收支30,984,626元減少556,238元，係111年度預算保留實現數。

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
<p>5.設備及投資歲出預算執行數982,934元，較會計收支0元增加982,934元，係購置機械及設備706,410元、交通及運輸設備26,870元及雜項設備249,654元。</p> <p>6.折舊、折耗及攤銷歲出預算執行數無列數，較會計收支20,064,148元減少20,064,148元，係資產依規定提列折舊、折耗及攤銷數。</p>				