

金融監督管理委員會

會計月報

中華民國 114 年 5 月份

主辦會計人員 戴美英

機關長官 彭金隆

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.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

金融監督管理委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	215	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	750	0	2,650
0				0	2,650					
0466010000-8 金融監督管理委員會				0	0	750	0	2,650		
0				0	2,650					
0466010300-1 賠償收入				0	0	750	0	2,650		
0				0	2,650					
04	225	01	01	0466010301-4 一般賠償收入	0	0	0	750	0	2,650
				0	0	2,650				
				0700000000-9 財產收入	1,034,000	1,034,000	284,000	78,980	0	-8,360
				0		275,640				
				0766010000-4 金融監督管理委員會	1,034,000	1,034,000	284,000	78,980	0	-8,360
				0		275,640				
			01	0766010100-9 財產孳息	1,034,000	1,034,000	284,000	65,980	0	-21,360
				0		262,640				
				0766010103-7 租金收入	1,034,000	1,034,000	284,000	65,980	0	-21,360
				0		262,640				
				0766010500-7 廢舊物資售價	0	0	13,000	0	13,000	
				0		13,000				
05			0800000000-4 營業盈餘及事業收入	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114年01月01日至114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	12		01	0866010000-0 金融監督管理委員會	805,543,000	805,543,000	0	0	0	0
				0		0				
				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				
				0866010201-1 賸餘繳庫	805,543,000	805,543,000	0	0	0	0
				0		0				
				1200000000-8 其他收入	137,000	137,000	62,000	40,560	0	37,882
				0			99,882			
				1266010000-3 金融監督管理委員會	137,000	137,000	62,000	40,560	0	37,882
				0			99,882			
				1266010200-2 雜項收入	137,000	137,000	62,000	40,560	0	37,882
				0			99,882			
				1266010201-5 收回以前年度歲出	0	0	0	6,360	0	6,360
				0			6,360			
				1266010210-6 其他雜項收入	137,000	137,000	62,000	34,200	0	31,522
				0			93,522			
				合計	806,714,000	806,714,000	346,000	120,290	0	32,172
					0			378,172		

金融監督管理委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管							
	01			0066010000-6 金融監督管理委員會	256,528,000	0	256,528,000	97,300,000	14,827,161	11,859,752	
					0	0			85,440,248	1,087,546	
					0	0			0		
		01		4066010100-6 一般行政	240,550,000	0	240,550,000	93,746,000	13,793,064	11,363,027	
					0	0			82,382,973	1,087,546	
					0	0			0		
				10 人事費	174,856,000	0	174,856,000	81,244,000	10,777,653	6,472,618	
					0	0			74,771,382	0	
					0	0			0		
				20 業務費	65,652,000	0	65,652,000	12,474,000	3,001,411	4,890,409	
					0	0			7,583,591	1,087,546	
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	28,000	14,000	0	
					0	0			28,000	0	
					0	0			0		
		01		4066010100-6* 一般行政	913,000	0	913,000	450,000	52,000	340,700	
					0	0			109,300	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	913,000	0	913,000	450,000	52,000	340,700	
					0	0			109,300	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114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
02			02	4066010200-0 金融監理	10,166,000	0	10,166,000	2,954,000	903,347	121,175	
				0	0		2,832,825	0			
				0	0		0				
				20 業務費	10,166,000	0	10,166,000	2,954,000	903,347	121,175	
				0	0		2,832,825	0			
				0	0		0				
				02	4066010200-0* 金融監理	4,499,000	0	4,499,000	150,000	78,750	34,850
					0	0		115,150	0		
					0	0		0			
					30 設備及投資	4,499,000	0	4,499,000	150,000	78,750	34,850
					0	0		115,150	0		
					0	0		0			
			03	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				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	285,660	0	285,660	285,660	0	0	
				0	0		285,660	0			
				0	0		0				
				10 人事費	285,660	0	285,660	285,660	0	0	
				0	0		285,660	0			
				0	0		0				
0	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114年01月01日至114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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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	5,684,735	0	5,684,735	5,684,735	917,540	0	
					0	0			5,684,735	0	
					0	0			0		
				10	5,684,735	0	5,684,735	5,684,735	917,540	0	
				人事費	0	0			5,684,735	0	
					0	0			0		
27				4077014000-1	254,646	0	254,646	254,646	254,646	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			254,646	0	
					0	0			0		
				10	254,646	0	254,646	254,646	254,646	0	
				人事費	0	0			254,646	0	
					0	0			0		
				合計	262,753,041	0	262,753,041	103,525,041	15,999,347	11,859,752	
					0	0			91,665,289	1,087,546	
					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114年01月01日至114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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管						
		01			0066010000-6 金融監督管理委員會	0 5,599,367	0 0	0 0	0 3,378,247	0 0	0 2,221,120
			01		4066010100-6 一般行政	0 5,599,367	0 0	0 0	0 3,378,247	0 0	0 2,221,120
					20 業務費	0 5,599,367	0 0	0 0	0 3,378,247	0 0	0 2,221,120
					小 計	0 5,599,367	0 0	0 0	0 3,378,247	0 0	0 2,221,120
					合 計	0 5,599,367	0 0	0 0	0 3,378,247	0 0	0 2,221,120

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114年01月01日至114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				
	一般行政	金融監理	調整軍公教人員待遇準備	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	74,771,382	0	254,646	5,684,735	285,660
1010 政務人員待遇	2,482,020	0	12,510	0	0
1015 法定編制人員待遇	47,854,219	0	233,086	0	0
1025 技工及工友待遇	1,782,960	0	9,050	0	0
1030 獎金	13,882,255	0	0	0	0
1035 其他給與	520,991	0	0	0	285,660
1040 加班費	665,657	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	5,684,735	0
1050 退休離職儲金	4,395,970	0	0	0	0
1055 保險	3,187,310	0	0	0	0
20 業務費	7,583,591	2,832,825	0	0	0
2003 教育訓練費	15,167	0	0	0	0
2006 水電費	856,589	0	0	0	0
2009 通訊費	0	2,104,073	0	0	0
2015 權利使用費	90,000	0	0	0	0
2018 資訊服務費	1,718,818	0	0	0	0
2021 其他業務租金	0	150,192	0	0	0
2024 稅捐及規費	42,768	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	14,240	0	0	0	0
2051 物品	281,967	405,864	0	0	0
2054 一般事務費	4,181,495	8,800	0	0	0
2063 房屋建築養護費	59,824	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	55,272	0	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114年01月01日至114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				
10 人事費	80,996,423				
1010 政務人員待遇	2,494,530				
1015 法定編制人員待遇	48,087,305				
1025 技工及工友待遇	1,792,010				
1030 獎金	13,882,255				
1035 其他給與	806,651				
1040 加班費	665,657				
1045 退休退職給付	5,684,735				
1050 退休離職儲金	4,395,970				
1055 保險	3,187,310				
20 業務費	10,416,416				
2003 教育訓練費	15,167				
2006 水電費	856,589				
2009 通訊費	2,104,073				
2015 權利使用費	90,000				
2018 資訊服務費	1,718,818				
2021 其他業務租金	150,192				
2024 稅捐及規費	42,768				
2036 按日按件計資酬金	14,240				
2051 物品	687,831				
2054 一般事務費	4,190,295				
2063 房屋建築養護費	59,824				
2066 車輛及辦公器具養護費	55,272				

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114年01月01日至114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				
	一般行政	金融監理	調整軍公教人員待遇準備	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
2069 設施及機械設備養護費	106,604	0	0	0	0
2072 國內旅費	25,140	0	0	0	0
2078 國外旅費	0	163,896	0	0	0
2084 短程車資	6,315	0	0	0	0
2093 特別費	129,392	0	0	0	0
30 設備及投資*	109,300	115,150	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	115,150	0	0	0
3035 雜項設備費*	109,300	0	0	0	0
40 獎補助費	28,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	28,000	0	0	0	0
合計	82,492,273	2,947,975	254,646	5,684,735	285,660

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114年01月01日至114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				
2069 設施及機械設備養護費	106,604				
2072 國內旅費	25,140				
2078 國外旅費	163,896				
2084 短程車資	6,315				
2093 特別費	129,392				
30 設備及投資*	224,450				
3030 資訊軟硬體設備費*	115,150				
3035 雜項設備費*	109,300				
40 獎補助費	28,000				
4085 獎勵及慰問	28,000				
合計	91,665,289				

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114年01月01日至114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	378,172	0	0	0	0	0	0	0	378,172
本年度	378,172	0	0	0	0	0	0	0	378,172
0466010301 一般賠償收入	2,650	0	0	0	0	0	0	0	2,650
0766010103 租金收入	262,640	0	0	0	0	0	0	0	262,640
0766010500 廢舊物資售價	13,000	0	0	0	0	0	0	0	13,000
1266010201 收回以前年度歲出	6,360	0	0	0	0	0	0	0	6,360
1266010210 其他雜項收入	93,522	0	0	0	0	0	0	0	93,522
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

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114年01月01日至114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)			
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
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114年01月01日至114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	95,043,536	1,087,546	0	0	200,000	0	0	0	96,331,082	12,793,326
本年度	91,665,289	1,087,546	0	0	200,000	0	0	0	92,952,835	10,572,206
一、本年度經費	85,440,248	1,087,546	0	0	200,000	0	0	0	86,727,794	10,572,206
4066010100 一般行政	82,492,273	1,087,546	0	0	200,000	0	0	0	83,779,819	10,416,181
4066010200 金融監理	2,947,975	0	0	0	0	0	0	0	2,947,975	156,025
二、統籌科目	6,225,041	0	0	0	0	0	0	0	6,225,041	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	254,646	0	0	0	0	0	0	0	254,646	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,684,735	0	0	0	0	0	0	0	5,684,735	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	285,660	0	0	0	0	0	0	0	285,660	0
以前年度	3,378,247	0	0	0	0	0	0	0	3,378,247	2,221,120
一、以前年度應付(保留)數	3,378,247	0	0	0	0	0	0	0	3,378,247	2,221,120
113年度 4066010100 一般行政	3,378,247	0	0	0	0	0	0	0	3,378,247	2,221,120
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114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	6,656,882,866	2 負債	7,917,524
11 流動資產	9,205,070	21 流動負債	6,280,838
110103 專戶存款	7,917,524	210302 應付代收款	6,280,838
110104 零用金	200,000	28 其他負債	1,636,686
110901 預付款	1,087,546	280301 存入保證金	1,636,686
13 長期投資	5,664,287,984	3 淨資產	6,648,965,342
130101 採權益法之投資	5,095,275,200	31 資產負債淨額	6,648,965,342
130102 採權益法之投資評價調整	569,012,784	310101 資產負債淨額	6,648,965,342
14 固定資產	978,764,361		
140101 土地	509,900,587		
140401 房屋建築及設備	696,485,538		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-238,750,726		
140501 機械及設備	76,997,461		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-69,775,339		
140601 交通及運輸設備	6,497,919		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,211,027		
140701 雜項設備	9,293,444		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,673,496		
16 無形資產	4,625,051		
160102 電腦軟體	4,625,051		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	6,656,882,866	合 計	6,656,882,866

附註：

金融監督管理委員會

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	16,156,218	96,709,254
公庫撥入數	16,035,928	96,331,082
罰款及賠償收入	750	2,650
財產收益	78,980	275,640
其他收入	40,560	99,882
支出	17,392,059	102,245,476
繳付公庫數	120,290	378,172
人事支出	11,949,839	80,996,423
業務支出	3,904,758	13,794,663
獎補助支出	14,000	28,000
財產損失	0	19,734
折舊、折耗及攤銷	1,403,172	7,028,484
收支餘絀	-1,235,841	-5,536,222

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114年01月01日至114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	569,012,784	0	0	0	5,664,287,984
土地	494,168,587	0	15,732,000	0	0	509,900,587
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	696,485,538	-233,994,503	0	0	-4,756,223	457,734,812
機械及設備	78,134,242	-69,792,480	36,400	1,173,181	17,141	7,222,122
交通及運輸設備	6,395,914	-4,017,773	102,005	0	-193,254	2,286,892
雜項設備	9,184,144	-7,471,956	109,300	0	-201,540	1,619,948
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	6,379,643,625	253,736,072	15,979,705	1,173,181	-5,133,876	6,643,052,345
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	5,366,212	0	0	741,161	0	4,625,051
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	5,366,212	0	0	741,161	0	4,625,051
合計	6,385,009,837	253,736,072	15,979,705	1,914,342	-5,133,876	6,647,677,396
備註： 預算採購增加數15,979,705元，較資本門預算執行數224,450元，增加15,755,255元，係因： 1.銀行局移撥本會行動電話1台23,255元。 2.檢查局移撥14樓1426會議室(2筆土地)15,732,000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114年01月01日至114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	378,172	96,331,082	96,709,254	收入
	0	96,331,082	96,331,082	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,650	0	2,650	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	275,640	0	275,640	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	99,882	0	99,882	其他收入
歲出	91,665,289	10,580,187	102,245,476	支出
	0	378,172	378,172	繳付公庫數
人事費	80,996,423	0	80,996,423	人事支出
業務費	10,416,416	3,378,247	13,794,663	業務支出
獎補助費	28,000	0	28,000	獎補助支出
設備及投資	224,450	-224,450	0	
	0	19,734	19,734	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	7,028,484	7,028,484	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-91,287,117	85,750,895	-5,536,222	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96,331,082減少96,331,082元，係截至114年5月止歲出實現數(含保留數)95,043,536元、零用金200,000元、預付款1,087,546元，合計96,331,082元。
- 2.繳付公庫數歲出預算執行數無列數，較會計收支378,172元減少378,172元，係截至114年5月止歲入實現數378,172元。
- 3.業務費歲出預算執行數10,416,416元，較會計收支13,794,663元減少3,378,247元，係113年度預算保留實現數3,378,247元。
- 4.設備及投資歲出預算執行數224,450元，較會計收支0元增加224,450元，係購置機械及設備36,400元、交通及運輸設備78,750元及雜項設備109,300元。
- 5.財產損失歲出預算執行數無列數，較會計收支19,734元減少19,734元，係報廢個人電腦、印表機、刷卡機及電腦軟體等財產所產生之財產損失。

