

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 蘇美琪

機關長官 張振山

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.....	2
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

金融監督管理委員會證券期貨局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)		
04 										

金融監督管理委員會證券期貨局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	備註 (預付款)	
					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				0066000000-0 金融監督管理委員會主管							
	03			0066200000-5 證券期貨局	360,705,000	0	360,705,000	116,987,000	23,071,051	28,144,930	
					0	0			88,842,070	23,345,737	
					0	0			0		
		01		4066200100-5 一般行政	347,399,000	0	347,399,000	115,571,000	22,409,892	27,516,116	
					0	0			88,054,884	22,770,209	
					0	0			0		
				10 人事費	330,864,000	0	330,864,000	112,435,000	21,445,610	26,892,926	
					0	0			85,542,074	22,753,209	
					0	0			0		
				20 業務費	16,421,000	0	16,421,000	3,080,000	964,282	618,190	
					0	0			2,461,810	17,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	114,000	0	114,000	56,000	0	5,000	
					0	0			51,000	0	
					0	0			0		
		01		4066200100-5* 一般行政	4,269,000	0	4,269,000	60,000	23,880	36,120	
					0	0			23,880	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,269,000	0	4,269,000	60,000	23,880	36,120	
					0	0			23,880	0	
					0	0			0		

金融監督管理委員會證券期貨局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				4066200400-9 證券期貨市場監理	8,937,000	0	8,937,000	1,356,000	637,279	592,694	
				0	0		763,306	575,528			
				0	0		0				
				20 業務費	8,937,000	0	8,937,000	1,356,000	637,279	592,694	
				0	0		763,306	575,528			
				0	0		0				
				04	4066209800-6 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0		0	0		
					0	0		0			
					60 預備金	100,000	0	100,000	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	431,600	0	431,600	431,600	179,200	0
					0	0		431,600	0		
					0	0		0			
					10 人事費	431,600	0	431,600	431,600	179,200	0
					0	0		431,600	0		
					0	0		0			
				05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,143,230	0	9,143,230	9,143,230	2,985,086	0
					0	0		9,143,230	0		
					0	0		0			
					10 人事費	9,143,230	0	9,143,230	9,143,230	2,985,086	0
					0	0		9,143,230	0		
					0	0		0			

金融監督管理委員會證券期貨局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)	
				合計	370,279,830	0	370,279,830	126,561,830	26,235,337	28,144,930	
					0	0			98,416,900	23,345,737	
					0	0			0		
				</							

金融監督管理委員會證券期貨局
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
097	02	13		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,033,715 0	0 0	0 0	0 0	6,033,715 0
					0466200000-7 證券期貨局	6,033,715 0	0 0	0 0	0 0	6,033,715 0
					0403530100-0 罰金罰鍰及怠金	6,033,715 0	0 0	0 0	0 0	6,033,715 0
					0403530101-3 罰金罰鍰	6,033,715 0	0 0	0 0	0 0	6,033,715 0
					小 計	6,033,715 0	0 0	0 0	0 0	6,033,715 0
					合 計	6,033,715 0	0 0	0 0	0 0	6,033,715 0
	02	14	01	01						

金融監督管理委員會證券期貨局

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02月28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	證券期貨市場監理	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	85,542,074	0	9,143,230	431,600	95,116,904
1015 法定編制人員待遇	52,570,127	0	0	0	52,570,127
1020 約聘僱人員待遇	876,664	0	0	0	876,664
1025 技工及工友待遇	827,520	0	0	0	827,520
1030 獎金	26,482,641	0	0	0	26,482,641
1035 其他給與	49,900	0	0	431,600	481,500
1040 加班值班費	43,588	0	0	0	43,588
1045 退休退職給付	0	0	9,143,230	0	9,143,230
1050 退休離職儲金	3,713,416	0	0	0	3,713,416
1055 保險	978,218	0	0	0	978,218
20 業務費	2,461,810	763,306	0	0	3,225,116
2006 水電費	326,882	0	0	0	326,882
2009 通訊費	0	321,206	0	0	321,206
2018 資訊服務費	1,199,723	0	0	0	1,199,723
2024 稅捐及規費	2,520	0	0	0	2,520
2027 保險費	27,631	0	0	0	27,631
2051 物品	285,927	265,620	0	0	551,547
2054 一般事務費	552,892	52,373	0	0	605,265
2069 設施及機械設備養護費	50,605	0	0	0	50,605
2078 國外旅費	0	124,107	0	0	124,107
2084 短程車資	2,730	0	0	0	2,730
2093 特別費	12,900	0	0	0	12,900
30 設備及投資*	23,880	0	0	0	23,880

金融監督管理委員會證券期貨局

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02月28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	證券期貨市場監理	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
3030 資訊軟硬體設備費*	23,880	0	0	0	23,880
40 獎補助費	51,000	0	0	0	51,000
4085 獎勵及慰問	51,000	0	0	0	51,000
合計	88,078,764	763,306	9,143,230	431,600	98,416,900

金融監督管理委員會證券期貨局

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02月28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	18,860	0	0	0	0	0	0	0	18,860
本年度	18,860	0	0	0	0	0	0	0	18,860
1266200210 其他雜項收入	18,860	0	0	0	0	0	0	0	18,860
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
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

金融監督管理委員會證券期貨局
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02月28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)			
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證券期貨局
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02月28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	98,416,900	23,345,737	0	0	120,000	0	0	0	121,882,637	4,679,193
本年度	98,416,900	23,345,737	0	0	120,000	0	0	0	121,882,637	4,679,193
一、本年度經費	88,842,070	23,345,737	0	0	120,000	0	0	0	112,307,807	4,679,193
4066200100 一般行政	88,078,764	22,770,209	0	0	120,000	0	0	0	110,968,973	4,662,027
4066200400 證券期貨市場監理	763,306	575,528	0	0	0	0	0	0	1,338,834	17,166
二、統籌科目	9,574,830	0	0	0	0	0	0	0	9,574,830	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,143,230	0	0	0	0	0	0	0	9,143,230	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	431,600	0	0	0	0	0	0	0	431,600	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證券期貨局

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	407,795,382	2 負債	1,709,127
11 流動資產	31,208,579	21 流動負債	1,118,969
110103 專戶存款	1,709,127	210302 應付代收款	1,118,969
110104 零用金	120,000	28 其他負債	590,158
110303 應收帳款	6,033,715	280301 存入保證金	590,158
110901 預付款	23,345,737	3 淨資產	406,086,255
14 固定資產	373,744,367	31 資產負債淨額	406,086,255
140101 土地	338,842,353	310101 資產負債淨額	406,086,255
140401 房屋建築及設備	53,814,586		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-36,576,210		
140501 機械及設備	38,789,097		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,147,303		
140601 交通及運輸設備	7,756,931		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,438,043		
140701 雜項設備	27,206,838		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,503,882		
16 無形資產	2,839,236		
160102 電腦軟體	2,839,236		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	407,795,382	合 計	407,795,382

附註：保證品(應付保證品) 900,000,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 389元

金融監督管理委員會證券期貨局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,722,675	121,901,497
公庫撥入數	26,710,295	121,882,637
其他收入	12,380	18,860
支出	26,963,890	99,892,010
繳付公庫數	12,380	18,860
人事支出	24,609,896	95,116,904
業務支出	1,601,561	3,225,116
獎補助支出	0	51,000
折舊、折耗及攤銷	740,053	1,480,130
收支餘絀	-241,215	22,009,487

金融監督管理委員會證券期貨局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年02月28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	338,842,353	0	0	0	0	338,842,353
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	53,814,586	-36,294,699	0	0	-281,511	17,238,376
機械及設備	38,765,217	-27,486,347	23,880	0	-660,956	10,641,794
交通及運輸設備	7,756,931	-4,326,621	0	0	-111,422	3,318,888
雜項設備	27,206,838	-23,314,741	0	0	-189,141	3,702,956
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	466,385,925	-91,422,408	23,880	0	-1,243,030	373,744,367
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	3,076,336	0	0	237,100	0	2,839,236
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	3,076,336	0	0	237,100	0	2,839,236
合計	469,462,261	-91,422,408	23,880	237,100	-1,243,030	376,583,603
備註						

金融監督管理委員會證券期貨局

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02月28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	18,860	121,882,637	121,901,497	收入
	0	121,882,637	121,882,637	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	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	18,860	0	18,860	其他收入
歲出	98,416,900	1,475,110	99,892,010	支出
	0	18,860	18,860	繳付公庫數
人事費	95,116,904	0	95,116,904	人事支出
業務費	3,225,116	0	3,225,116	業務支出
獎補助費	51,000	0	51,000	獎補助支出
設備及投資	23,880	-23,880	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	1,480,130	1,480,130	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-98,398,040	120,407,527	22,009,487	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數121,882,637元=歲出執行數98,416,900元+預付款23,345,737元+零用金120,000元

2.繳付公庫數調整18,860元=其他收入18,860元

3.折舊、折耗及攤銷調整數1,480,130元=折舊1,243,030元+攤銷237,100元