

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 112 年 3 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03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)		
04				0700000000-9 財產收入	10,000 0	10,000	10,000	0 0	0 0	-10,000
	226			0766200000-3 證券期貨局	10,000 0	10,000	10,000	0 0	0 0	-10,000
		01		0766200500-6 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	10,000	0 0	0 0	-10,000
07				1200000000-8 其他收入	178,000 0	178,000	59,000	12,100 30,960	0	-28,040
	221			1266200000-2 證券期貨局	178,000 0	178,000	59,000	12,100 30,960	0	-28,040
		01		1266200200-1 雜項收入	178,000 0	178,000	59,000	12,100 30,960	0	-28,040
			02	1266200210-5 其他雜項收入	178,000 0	178,000	59,000	12,100 30,960	0	-28,040
				合計	188,000 0	188,000	69,000	12,100 30,960	0	-38,040

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03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						
	03			0066200000-5 證券期貨局	360,705,000	0	360,705,000	142,605,000	26,319,989	27,442,941
					0	0			115,162,059	22,770,209
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	347,399,000	0	347,399,000	139,393,000	24,009,685	27,328,431
					0	0			112,064,569	22,770,209
					0	0			0	
				10 人事費	330,864,000	0	330,864,000	135,033,000	22,726,757	26,764,169
					0	0			108,268,831	22,753,209
					0	0			0	
				20 業務費	16,421,000	0	16,421,000	4,304,000	1,282,928	559,262
					0	0			3,744,738	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	610,000	581,286	4,834
					0	0			605,166	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,269,000	0	4,269,000	610,000	581,286	4,834
					0	0			605,166	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03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		4066200400-9 證券期貨市場監理	8,937,000	0	8,937,000	2,602,000	1,729,018	109,676
					0	0			2,492,324	0
					0	0			0	
				20 業務費	8,937,000	0	8,937,000	2,602,000	1,729,018	109,676
					0	0			2,492,324	0
					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	0
				60 預備金	100,000	0	100,000	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	1,254,000	0	1,254,000	1,254,000	822,400	0
					0	0			1,254,000	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,254,000	0	1,254,000	1,254,000	822,400	0
					0	0			1,254,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,270,538	0	12,270,538	12,270,538	3,127,308	0
					0	0			12,270,538	0
					0	0			0	
				10 人事費	12,270,538	0	12,270,538	12,270,538	3,127,308	0
					0	0			12,270,538	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03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) 備註 (預付款)	
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		(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)		
				合計	374,229,538	0	374,229,538	156,129,538	30,269,697	27,442,941	
					0	0			128,686,597	22,770,209	
					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03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)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	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	保留數	
097	02				0400000000-2	6,033,715	0	0	0	0	6,033,715
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
		13				0466200000-7	6,033,715	0	0	0	6,033,715
						證券期貨局	0	0	0	0	0
	02	14	01			0403530100-0	6,033,715	0	0	0	6,033,715
						罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0
				01		0403530101-3	6,033,715	0	0	0	6,033,715
						罰金罰鍰	0	0	0	0	0
						小計	6,033,715	0	0	0	6,033,715
							0	0	0	0	0
					合計	6,033,715	0	0	0	6,033,715	
						0	0	0	0	0	

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03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	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	108,268,831	0	12,270,538	1,254,000	121,793,369
1015 法定編制人員待遇	69,643,235	0	0	0	69,643,235
1020 約聘僱人員待遇	1,249,722	0	0	0	1,249,722
1025 技工及工友待遇	1,103,360	0	0	0	1,103,360
1030 獎金	26,630,908	0	0	0	26,630,908
1035 其他給與	412,877	0	0	1,254,000	1,666,877
1040 加班值班費	96,066	0	0	0	96,066
1045 退休退職給付	0	0	12,270,538	0	12,270,538
1050 退休離職儲金	5,589,215	0	0	0	5,589,215
1055 保險	3,543,448	0	0	0	3,543,448
20 業務費	3,744,738	2,492,324	0	0	6,237,062
2003 教育訓練費	102,000	0	0	0	102,000
2006 水電費	488,258	0	0	0	488,258
2009 通訊費	0	517,170	0	0	517,170
2018 資訊服務費	1,281,110	0	0	0	1,281,110
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	310,552	398,825	0	0	709,377
2054 一般事務費	1,160,712	131,723	0	0	1,292,435
2063 房屋建築養護費	133,140	0	0	0	133,140
2069 設施及機械設備養護費	207,955	0	0	0	207,955
2078 國外旅費	0	1,444,606	0	0	1,444,606
2084 短程車資	5,960	0	0	0	5,960

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03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	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
2093 特別費	24,900	0	0	0	24,900
30 設備及投資*	605,166	0	0	0	605,166
3030 資訊軟硬體設備費*	95,139	0	0	0	95,139
3035 雜項設備費*	510,027	0	0	0	510,027
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	112,669,735	2,492,324	12,270,538	1,254,000	128,686,597

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03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	30,960	0	0	0	0	0	0	0	30,960
本年度	30,960	0	0	0	0	0	0	0	30,960
1266200210 其他雜項收入	30,960	0	0	0	0	0	0	0	30,960
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、預付款支回收回	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03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)			
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03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	128,686,597	22,770,209	0	0	120,000	0	0	0	151,576,806	4,552,732
本年度	128,686,597	22,770,209	0	0	120,000	0	0	0	151,576,806	4,552,732
一、本年度經費	115,162,059	22,770,209	0	0	120,000	0	0	0	138,052,268	4,552,732
4066200100 一般行政	112,669,735	22,770,209	0	0	120,000	0	0	0	135,559,944	4,443,056
4066200400 證券期貨市場監理	2,492,324	0	0	0	0	0	0	0	2,492,324	109,676
二、統籌科目	13,524,538	0	0	0	0	0	0	0	13,524,538	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,270,538	0	0	0	0	0	0	0	12,270,538	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,254,000	0	0	0	0	0	0	0	1,254,000	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	407,037,674	2 負債	1,700,324
11 流動資產	30,624,248	21 流動負債	1,110,166
110103 專戶存款	1,700,324	210302 應付代收款	1,110,166
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	22,770,209	3 淨資產	405,337,350
14 固定資產	373,689,540	31 資產負債淨額	405,337,350
140101 土地	338,842,353	310101 資產負債淨額	405,337,350
140401 房屋建築及設備	53,814,586		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-36,716,966		
140501 機械及設備	38,049,115		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,675,014		
140601 交通及運輸設備	7,718,050		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,455,277		
140701 雜項設備	27,148,728		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,036,035		
16 無形資產	2,720,686		
160102 電腦軟體	2,720,686		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	407,037,674	合 計	407,037,674

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	29,706,269	151,607,766
公庫撥入數	29,694,169	151,576,806
其他收入	12,100	30,960
支出	30,455,174	130,347,184
繳付公庫數	12,100	30,960
人事支出	26,676,465	121,793,369
業務支出	3,011,946	6,237,062
獎補助支出	0	51,000
財產損失	14,188	14,188
折舊、折耗及攤銷	740,475	2,220,605
收支餘絀	-748,905	21,260,582

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03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	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	-422,267	17,097,620
機械及設備	38,765,217	-27,486,347	95,139	811,241	-188,667	10,374,101
交通及運輸設備	7,756,931	-4,326,621	0	38,881	-128,656	3,262,773
雜項設備	27,206,838	-23,314,741	510,027	568,137	278,706	4,112,693
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	605,166	1,418,259	-460,884	373,689,540
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	355,650	0	2,720,686
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	355,650	0	2,720,686
合計	469,462,261	-91,422,408	605,166	1,773,909	-460,884	376,410,226
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03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	30,960	151,576,806	151,607,766	收入
	0	151,576,806	151,576,806	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	30,960	0	30,960	其他收入
歲出	128,686,597	1,660,587	130,347,184	支出
	0	30,960	30,960	繳付公庫數
人事費	121,793,369	0	121,793,369	人事支出
業務費	6,237,062	0	6,237,062	業務支出
獎補助費	51,000	0	51,000	獎補助支出
設備及投資	605,166	-605,166	0	
	0	14,188	14,188	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	2,220,605	2,220,605	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-128,655,637	149,916,219	21,260,582	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數151,576,806元=歲出執行數128,686,597元+預付款22,770,209元+零用金120,000元
- 2.繳付公庫數調整30,960元=其他收入30,960元
- 3.財產損失調整數14,188元，係財產報廢損失
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數2,220,605元=折舊1,864,955元+攤銷355,650元