

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 112 年 5 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)		
04				0700000000-9 財產收入	10,000 0	10,000	10,000 0	0 15,170	0 0	5,170
	226			0766200000-3 證券期貨局	10,000 0	10,000	10,000 0	0 15,170	0 0	5,170
		01		0766200500-6 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	10,000 0	0 15,170	0 0	5,170
07				1200000000-8 其他收入	178,000 0	178,000	87,000 0	27,186 58,646	0 0	-28,354
	221			1266200000-2 證券期貨局	178,000 0	178,000	87,000 0	27,186 58,646	0 0	-28,354
		01		1266200200-1 雜項收入	178,000 0	178,000	87,000 0	27,186 58,646	0 0	-28,354
			02	1266200210-5 其他雜項收入	178,000 0	178,000	87,000 0	27,186 58,646	0 0	-28,354
				合計	188,000 0	188,000	97,000 0	27,186 73,816	0 0	-23,184

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						
	03			0066200000-5 證券期貨局	360,705,000	0	360,705,000	194,001,000	25,706,939	7,330,426
					0	0			186,670,574	187,048
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	347,399,000	0	347,399,000	187,419,000	24,777,845	5,851,800
					0	0			181,567,200	17,000
					0	0			0	
				10 人事費	330,864,000	0	330,864,000	180,236,000	23,448,534	5,162,805
					0	0			175,073,195	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,421,000	0	16,421,000	7,127,000	1,329,311	683,995
					0	0			6,443,005	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	2,380,000	0	1,040,349
					0	0			1,339,651	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,269,000	0	4,269,000	2,380,000	0	1,040,349
					0	0			1,339,651	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		4066200400-9 證券期貨市場監理	8,937,000	0	8,937,000	4,202,000	929,094	438,277
					0	0			3,763,723	170,048
					0	0			0	
				20 業務費	8,937,000	0	8,937,000	4,202,000	929,094	438,277
					0	0			3,763,723	170,048
					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	1,667,750	0	1,667,750	1,667,750	413,750	0
					0	0			1,667,750	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,667,750	0	1,667,750	1,667,750	413,750	0
					0	0			1,667,750	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	18,478,003	0	18,478,003	18,478,003	3,076,951	0
					0	0			18,478,003	0
					0	0			0	0
				10 人事費	18,478,003	0	18,478,003	18,478,003	3,076,951	0
					0	0			18,478,003	0
					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)	
				合計	380,850,753	0	380,850,753	29,197,640	7,330,426	
					0	0		206,816,327	187,048	
					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)	
	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	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	175,073,195	0	18,478,003	1,667,750	195,218,948
1015 法定編制人員待遇	103,150,626	0	0	0	103,150,626
1020 約聘僱人員待遇	1,835,962	0	0	0	1,835,962
1025 技工及工友待遇	1,655,040	0	0	0	1,655,040
1030 獎金	49,538,645	0	0	0	49,538,645
1035 其他給與	869,149	0	0	1,667,750	2,536,899
1040 加班值班費	1,710,557	0	0	0	1,710,557
1045 退休退職給付	0	0	18,478,003	0	18,478,003
1050 退休離職儲金	9,540,080	0	0	0	9,540,080
1055 保險	6,773,136	0	0	0	6,773,136
20 業務費	6,443,005	3,763,723	0	0	10,206,728
2003 教育訓練費	191,000	0	0	0	191,000
2006 水電費	892,338	0	0	0	892,338
2009 通訊費	0	919,985	0	0	919,985
2018 資訊服務費	2,240,662	0	0	0	2,240,662
2024 稅捐及規費	10,080	0	0	0	10,080
2027 保險費	27,631	0	0	0	27,631
2036 按日按件計資酬金	10,000	0	0	0	10,000
2051 物品	598,502	787,213	0	0	1,385,715
2054 一般事務費	1,627,732	132,923	0	0	1,760,655
2063 房屋建築養護費	428,110	0	0	0	428,110
2066 車輛及辦公器具養護費	550	0	0	0	550
2069 設施及機械設備養護費	352,146	0	0	0	352,146

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	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
2072 國內旅費	2,020	0	0	0	2,020
2078 國外旅費	0	1,923,602	0	0	1,923,602
2084 短程車資	20,384	0	0	0	20,384
2093 特別費	41,850	0	0	0	41,850
30 設備及投資*	1,339,651	0	0	0	1,339,651
3030 資訊軟硬體設備費*	829,624	0	0	0	829,624
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	182,906,851	3,763,723	18,478,003	1,667,750	206,816,327

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	73,816	0	0	0	0	0	0	0	73,816
本年度	73,816	0	0	0	0	0	0	0	73,816
0766200500 廢舊物資售價	15,170	0	0	0	0	0	0	0	15,170
1266200210 其他雜項收入	58,646	0	0	0	0	0	0	0	58,646
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

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)			
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	206,816,327	187,048	0	0	120,000	0	0	0	207,123,375	7,023,378
本年度	206,816,327	187,048	0	0	120,000	0	0	0	207,123,375	7,023,378
一、本年度經費	186,670,574	187,048	0	0	120,000	0	0	0	186,977,622	7,023,378
4066200100 一般行政	182,906,851	17,000	0	0	120,000	0	0	0	183,043,851	6,755,149
4066200400 證券期貨市場監理	3,763,723	170,048	0	0	0	0	0	0	3,933,771	268,229
二、統籌科目	20,145,753	0	0	0	0	0	0	0	20,145,753	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	18,478,003	0	0	0	0	0	0	0	18,478,003	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,667,750	0	0	0	0	0	0	0	1,667,750	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	383,670,747	2 負債	1,691,037
11 流動資產	8,031,800	21 流動負債	1,127,088
110103 專戶存款	1,691,037	210302 應付代收款	1,127,088
110104 零用金	120,000	28 其他負債	563,949
110303 應收帳款	6,033,715	280301 存入保證金	563,949
110901 預付款	187,048	3 淨資產	381,979,710
14 固定資產	372,429,597	31 資產負債淨額	381,979,710
140101 土地	338,842,353	310101 資產負債淨額	381,979,710
140401 房屋建築及設備	53,814,586		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-36,998,477		
140501 機械及設備	38,049,115		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,339,660		
140601 交通及運輸設備	7,718,050		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,566,699		
140701 雜項設備	27,148,728		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,238,399		
16 無形資產	3,206,150		
160102 電腦軟體	3,206,150		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	383,670,747	合 計	383,670,747

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	29,007,433	207,197,191
公庫撥入數	28,980,247	207,123,375
財產收益	0	15,170
其他收入	27,186	58,646
支出	29,985,267	209,294,249
繳付公庫數	27,186	73,816
人事支出	26,939,235	195,218,948
業務支出	2,258,405	10,206,728
獎補助支出	0	51,000
財產損失	0	14,188
折舊、折耗及攤銷	760,441	3,729,569
收支餘絀	-977,834	-2,097,058

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	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	-703,778	16,816,109
機械及設備	38,765,217	-27,486,347	95,139	811,241	-853,313	9,709,455
交通及運輸設備	7,756,931	-4,326,621	0	38,881	-240,078	3,151,351
雜項設備	27,206,838	-23,314,741	510,027	568,137	76,342	3,910,329
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	-1,720,827	372,429,597
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	734,485	604,671	0	3,206,150
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	734,485	604,671	0	3,206,150
合計	469,462,261	-91,422,408	1,339,651	2,022,930	-1,720,827	375,635,747
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	73,816	207,123,375	207,197,191	收入
	0	207,123,375	207,123,375	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	15,170	0	15,170	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	58,646	0	58,646	其他收入
歲出	206,816,327	2,477,922	209,294,249	支出
	0	73,816	73,816	繳付公庫數
人事費	195,218,948	0	195,218,948	人事支出
業務費	10,206,728	0	10,206,728	業務支出
獎補助費	51,000	0	51,000	獎補助支出
設備及投資	1,339,651	-1,339,651	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	3,729,569	3,729,569	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-206,742,511	204,645,453	-2,097,058	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數207,123,375元=歲出執行數206,816,327元+預付款187,048元+零用金120,000元
- 2.繳付公庫數調整73,816元=財產收入15,170元+其他收入58,646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3,729,569元=折舊3,124,898元+攤銷604,671元