

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 112 年 6 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06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)		
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06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)=(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)
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	219,800,000	25,937,097	7,192,329
					0	0			212,607,671	789,372
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	347,399,000	0	347,399,000	211,136,000	23,833,039	5,735,761
					0	0			205,400,239	50,700
					0	0			0	
				10 人事費	330,864,000	0	330,864,000	202,988,000	22,774,688	5,140,117
					0	0			197,847,883	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,421,000	0	16,421,000	8,063,000	1,032,851	587,144
					0	0			7,475,856	50,700
					0	0			0	
				40 獎補助費	114,000	0	114,000	85,000	25,500	8,500
					0	0			76,500	0
					0	0			0	
		01		4066200100-5* 一般行政	4,269,000	0	4,269,000	3,455,000	1,638,958	476,391
					0	0			2,978,609	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,269,000	0	4,269,000	3,455,000	1,638,958	476,391
					0	0			2,978,609	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06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)=(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)		
02			02	4066200400-9 證券期貨市場監理	8,937,000	0	8,937,000	5,209,000	465,100	980,177	
					0	0			4,228,823	738,672	
					0	0			0		
				20 業務費	8,937,000	0	8,937,000	5,209,000	465,100	980,177	
					0	0			4,228,823	738,672	
					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
				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	0	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	0	0	
					0	0			1,667,750	0	
					0	0			0	0	
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	21,547,208	0	21,547,208	21,547,208	3,069,205	0	
					0	0			21,547,208	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	21,547,208	0	21,547,208	21,547,208	3,069,205	0	
					0	0			21,547,208	0	
					0	0			0	0	
	0	0				0	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06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)=(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	383,919,958	0	383,919,958	243,014,958	29,006,302	7,192,329	
					0	0			235,822,629	789,372	
					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06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)
	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	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	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

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06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	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	197,847,883	0	21,547,208	1,667,750	221,062,841
1015 法定編制人員待遇	121,742,881	0	0	0	121,742,881
1020 約聘僱人員待遇	2,121,986	0	0	0	2,121,986
1025 技工及工友待遇	1,930,880	0	0	0	1,930,880
1030 獎金	49,538,645	0	0	0	49,538,645
1035 其他給與	962,073	0	0	1,667,750	2,629,823
1040 加班值班費	1,771,808	0	0	0	1,771,808
1045 退休退職給付	0	0	21,547,208	0	21,547,208
1050 退休離職儲金	11,403,937	0	0	0	11,403,937
1055 保險	8,375,673	0	0	0	8,375,673
20 業務費	7,475,856	4,228,823	0	0	11,704,679
2003 教育訓練費	198,026	0	0	0	198,026
2006 水電費	1,186,279	0	0	0	1,186,279
2009 通訊費	0	1,174,245	0	0	1,174,245
2018 資訊服務費	2,412,749	0	0	0	2,412,749
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	26,000	0	0	0	26,000
2051 物品	612,845	997,813	0	0	1,610,658
2054 一般事務費	2,041,971	133,163	0	0	2,175,134
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	2,350	0	0	0	2,350
2069 設施及機械設備養護費	446,777	0	0	0	446,777

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06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	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	26,144	0	0	0	26,144
2093 特別費	54,874	0	0	0	54,874
30 設備及投資*	2,978,609	0	0	0	2,978,609
3030 資訊軟硬體設備費*	1,673,260	0	0	0	1,673,260
3035 雜項設備費*	1,305,349	0	0	0	1,305,349
40 獎補助費	76,500	0	0	0	76,500
4085 獎勵及慰問	76,500	0	0	0	76,500
合計	208,378,848	4,228,823	21,547,208	1,667,750	235,822,629

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06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	104,056	0	0	0	0	0	0	0	104,056
本年度	104,056	0	0	0	0	0	0	0	104,056
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	88,886	0	0	0	0	0	0	0	88,886
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06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)			
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06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	235,822,629	789,372	0	0	120,000	0	0	0	236,732,001	6,282,957
本年度	235,822,629	789,372	0	0	120,000	0	0	0	236,732,001	6,282,957
一、本年度經費	212,607,671	789,372	0	0	120,000	0	0	0	213,517,043	6,282,957
4066200100 一般行政	208,378,848	50,700	0	0	120,000	0	0	0	208,549,548	6,041,452
4066200400 證券期貨市場監理	4,228,823	738,672	0	0	0	0	0	0	4,967,495	241,505
二、統籌科目	23,214,958	0	0	0	0	0	0	0	23,214,958	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	21,547,208	0	0	0	0	0	0	0	21,547,208	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	385,162,675	2 負債	1,673,005
11 流動資產	8,616,092	21 流動負債	1,082,656
110103 專戶存款	1,673,005	210302 應付代收款	1,082,656
110104 零用金	120,000	28 其他負債	590,349
110303 應收帳款	6,033,715	280301 存入保證金	590,349
110901 預付款	789,372	3 淨資產	383,489,670
14 固定資產	372,784,403	31 資產負債淨額	383,489,670
140101 土地	338,842,353	310101 資產負債淨額	383,489,670
140401 房屋建築及設備	53,814,586		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-37,139,232		
140501 機械及設備	38,322,271		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,650,735		
140601 交通及運輸設備	8,226,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,622,394		
140701 雜項設備	27,325,366		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,333,870		
16 無形資產	3,758,980		
160102 電腦軟體	3,758,980		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	385,162,675	合 計	385,162,675

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,638,866	236,836,057
公庫撥入數	29,608,626	236,732,001
財產收益	0	15,170
其他收入	30,240	88,886
支出	28,128,906	237,423,155
繳付公庫數	30,240	104,056
人事支出	25,843,893	221,062,841
業務支出	1,497,951	11,704,679
獎補助支出	25,500	76,500
財產損失	0	14,188
折舊、折耗及攤銷	731,322	4,460,891
收支餘絀	1,509,960	-587,098

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06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	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	-844,533	16,675,354
機械及設備	38,765,217	-27,486,347	368,295	811,241	-1,164,388	9,671,536
交通及運輸設備	7,756,931	-4,326,621	508,008	38,881	-295,773	3,603,664
雜項設備	27,206,838	-23,314,741	686,665	568,137	-19,129	3,991,496
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	1,562,968	1,418,259	-2,323,823	372,784,403
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	1,415,641	732,997	0	3,758,980
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	1,415,641	732,997	0	3,758,980
合計	469,462,261	-91,422,408	2,978,609	2,151,256	-2,323,823	376,543,383
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06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	104,056	236,732,001	236,836,057	收入
	0	236,732,001	236,732,001	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	88,886	0	88,886	其他收入
歲出	235,822,629	1,600,526	237,423,155	支出
	0	104,056	104,056	繳付公庫數
人事費	221,062,841	0	221,062,841	人事支出
業務費	11,704,679	0	11,704,679	業務支出
獎補助費	76,500	0	76,500	獎補助支出
設備及投資	2,978,609	-2,978,609	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	4,460,891	4,460,891	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-235,718,573	235,131,475	-587,098	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數236,732,001元=歲出執行數235,822,629元+預付款789,372元+零用金120,000元

2.繳付公庫數調整104,056元=財產收入15,170元+其他收入88,886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4,460,891元=折舊3,727,894元+攤銷732,997元