

證券期貨局

# 會計月報

中華民國 112 年 7 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07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	109,000 0	18,060 106,946	0 0	-2,054
	221			1266200000-2 證券期貨局	178,000 0	178,000	109,000 0	18,060 106,946	0 0	-2,054
		01		1266200200-1 雜項收入	178,000 0	178,000	109,000 0	18,060 106,946	0 0	-2,054
			02	1266200210-5 其他雜項收入	178,000 0	178,000	109,000 0	18,060 106,946	0 0	-2,054
				合計	188,000 0	188,000	119,000 0	18,060 122,116	0 0	3,116

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07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	245,413,000	23,771,109	9,034,220
					0	0			236,378,780	38,500
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	347,399,000	0	347,399,000	235,174,000	22,202,845	7,570,916
					0	0			227,603,084	38,500
					0	0			0	
				10 人事費	330,864,000	0	330,864,000	225,597,000	20,804,248	6,944,869
					0	0			218,652,131	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,421,000	0	16,421,000	9,492,000	1,398,597	617,547
					0	0			8,874,453	38,500
					0	0			0	
				40 獎補助費	114,000	0	114,000	85,000	0	8,500
					0	0			76,500	0
					0	0			0	
		01		4066200100-5* 一般行政	4,269,000	0	4,269,000	4,151,000	118,868	1,053,523
					0	0			3,097,477	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,269,000	0	4,269,000	4,151,000	118,868	1,053,523
					0	0			3,097,477	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07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	6,088,000	1,449,396	409,781
					0	0			5,678,219	0
					0	0			0	
				20 業務費	8,937,000	0	8,937,000	6,088,000	1,449,396	409,781
					0	0			5,678,219	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	1,940,420	0	1,940,420	1,940,420	272,670	0
					0	0			1,940,420	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,940,420	0	1,940,420	1,940,420	272,670	0
					0	0			1,940,420	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	24,675,837	0	24,675,837	24,675,837	3,128,629	0
					0	0			24,675,837	0
					0	0			0	
				10 人事費	24,675,837	0	24,675,837	24,675,837	3,128,629	0
					0	0			24,675,837	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07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	387,321,257	0	387,321,257	272,029,257	27,172,408	9,034,220
					0	0			262,995,037	38,500
					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07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	5,864,425	0	0	0	169,290
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
	02	13			0466200000-7	6,033,715	5,864,425	0	0	0	169,290
					證券期貨局	0	0	0	0	0	0
	02	14	01		0403530100-0	6,033,715	5,864,425	0	0	0	169,290
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
				01	0403530101-3	6,033,715	5,864,425	0	0	0	169,290
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	6,033,715	5,864,425	0	0	0	169,290
						0	0	0	0	0	0
					合計	6,033,715	5,864,425	0	0	0	169,290
					0	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07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	218,652,131	0	24,675,837	1,940,420	245,268,388
1015 法定編制人員待遇	137,469,996	0	0	0	137,469,996
1020 約聘僱人員待遇	2,331,580	0	0	0	2,331,580
1025 技工及工友待遇	2,206,720	0	0	0	2,206,720
1030 獎金	49,538,645	0	0	0	49,538,645
1035 其他給與	946,073	0	0	1,940,420	2,886,493
1040 加班值班費	2,862,349	0	0	0	2,862,349
1045 退休退職給付	0	0	24,675,837	0	24,675,837
1050 退休離職儲金	13,326,661	0	0	0	13,326,661
1055 保險	9,970,107	0	0	0	9,970,107
20 業務費	8,874,453	5,678,219	0	0	14,552,672
2003 教育訓練費	218,526	0	0	0	218,526
2006 水電費	1,523,977	0	0	0	1,523,977
2009 通訊費	0	1,445,501	0	0	1,445,501
2018 資訊服務費	2,930,962	0	0	0	2,930,962
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	66,000	0	0	0	66,000
2051 物品	694,880	1,124,871	0	0	1,819,751
2054 一般事務費	2,254,874	133,283	0	0	2,388,157
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	607,078	0	0	0	607,078

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07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	2,420	0	0	0	2,420
2078 國外旅費	0	2,974,564	0	0	2,974,564
2084 短程車資	35,156	0	0	0	35,156
2093 特別費	72,409	0	0	0	72,409
30 設備及投資*	3,097,477	0	0	0	3,097,477
3030 資訊軟硬體設備費*	1,673,260	0	0	0	1,673,260
3035 雜項設備費*	1,424,217	0	0	0	1,424,217
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	230,700,561	5,678,219	24,675,837	1,940,420	262,995,037

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07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	122,116	0	0	0	0	0	0	0	122,116
本年度	122,116	0	0	0	0	0	0	0	122,116
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	106,946	0	0	0	0	0	0	0	106,946
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07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07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	262,995,037	38,500	0	0	120,000	0	0	0	263,153,537	8,875,720
本年度	262,995,037	38,500	0	0	120,000	0	0	0	263,153,537	8,875,720
一、本年度經費	236,378,780	38,500	0	0	120,000	0	0	0	236,537,280	8,875,720
4066200100 一般行政	230,700,561	38,500	0	0	120,000	0	0	0	230,859,061	8,465,939
4066200400 證券期貨市場監理	5,678,219	0	0	0	0	0	0	0	5,678,219	409,781
二、統籌科目	26,616,257	0	0	0	0	0	0	0	26,616,257	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	24,675,837	0	0	0	0	0	0	0	24,675,837	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,940,420	0	0	0	0	0	0	0	1,940,420	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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	377,773,288	2 負債	1,533,318
11 流動資產	1,861,108	21 流動負債	1,173,531
110103 專戶存款	1,533,318	210302 應付代收款	1,173,531
110104 零用金	120,000	28 其他負債	359,787
110303 應收帳款	169,290	280301 存入保證金	359,787
110901 預付款	38,500	3 淨資產	376,239,970
14 固定資產	372,289,563	31 資產負債淨額	376,239,970
140101 土地	338,842,353	310101 資產負債淨額	376,239,970
140401 房屋建築及設備	53,814,586		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-37,279,988		
140501 機械及設備	38,322,271		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,963,981		
140601 交通及運輸設備	8,226,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,684,582		
140701 雜項設備	27,444,234		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,431,388		
16 無形資產	3,619,417		
160102 電腦軟體	3,619,417		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合        計	377,773,288	合        計	377,773,288

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,439,596	263,275,653
公庫撥入數	26,421,536	263,153,537
財產收益	0	15,170
其他收入	18,060	106,946
支出	27,824,871	265,248,026
繳付公庫數	18,060	122,116
人事支出	24,205,547	245,268,388
業務支出	2,847,993	14,552,672
獎補助支出	0	76,500
財產損失	0	14,188
折舊、折耗及攤銷	753,271	5,214,162
收支餘絀	-1,385,275	-1,972,373

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07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	-985,289	16,534,598
機械及設備	38,765,217	-27,486,347	368,295	811,241	-1,477,634	9,358,290
交通及運輸設備	7,756,931	-4,326,621	508,008	38,881	-357,961	3,541,476
雜項設備	27,206,838	-23,314,741	805,533	568,137	-116,647	4,012,846
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	1,681,836	1,418,259	-2,937,531	372,289,563
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	872,560	0	3,619,417
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	872,560	0	3,619,417
合計	469,462,261	-91,422,408	3,097,477	2,290,819	-2,937,531	375,908,980
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07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	122,116	263,153,537	263,275,653	收入
	0	263,153,537	263,153,537	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	106,946	0	106,946	其他收入
歲出	262,995,037	2,252,989	265,248,026	支出
	0	122,116	122,116	繳付公庫數
人事費	245,268,388	0	245,268,388	人事支出
業務費	14,552,672	0	14,552,672	業務支出
獎補助費	76,500	0	76,500	獎補助支出
設備及投資	3,097,477	-3,097,477	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	5,214,162	5,214,162	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-262,872,921	260,900,548	-1,972,373	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數263,153,537元=歲出執行數262,995,037元+預付款38,500元+零用金120,000元
- 2.繳付公庫數調整122,116元=財產收入15,170元+其他收入106,946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5,214,162元=折舊4,341,602元+攤銷872,560元