

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 112 年 8 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08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 										

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08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)
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	269,504,000	25,694,947	7,430,273	
					0	0			262,073,727	154,828	
					0	0			0		
		01		4066200100-5 一般行政	347,399,000	0	347,399,000	258,841,000	24,458,360	6,779,556	
					0	0			252,061,444	83,252	
					0	0			0		
				10 人事費	330,864,000	0	330,864,000	248,206,000	23,162,015	6,391,854	
					0	0			241,814,146	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,421,000	0	16,421,000	10,550,000	1,296,345	379,202	
					0	0			10,170,798	83,252	
					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	899,018	154,505	
					0	0			3,996,495	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,269,000	0	4,269,000	4,151,000	899,018	154,505	
					0	0			3,996,495	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08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)	備註 (預付款)
02			02	4066200400-9 證券期貨市場監理	8,937,000	0	8,937,000	6,512,000	337,569	496,212
					0	0			6,015,788	71,576
					0	0			0	
				20 業務費	8,937,000	0	8,937,000	6,512,000	337,569	496,212
					0	0			6,015,788	71,576
					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	1,940,420	0	1,940,420	1,940,420	0	0
					0	0			1,940,420	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,940,420	0	1,940,420	1,940,420	0	0
					0	0			1,940,420	0
					0	0			0	
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	27,775,505	0	27,775,505	27,775,505	3,099,668	0	
				0	0			27,775,505	0	
				0	0			0		
			10 人事費	27,775,505	0	27,775,505	27,775,505	3,099,668	0	
				0	0			27,775,505	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08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)
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	390,420,925	0	390,420,925	299,219,925	28,794,615	7,430,273	
					0	0			291,789,652	154,828	
					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08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
						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	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 0
					0466200000-7 證券期貨局	6,033,715 0	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 0
					0403530100-0 罰金罰鍰及怠金	6,033,715 0	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 0
					0403530101-3 罰金罰鍰	6,033,715 0	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 0
					小 計	6,033,715 0	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 0
					合 計	6,033,715 0	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 0
	02	14	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,033,715 0	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 0
					0466200000-7 證券期貨局	6,033,715 0	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 0
					0403530100-0 罰金罰鍰及怠金	6,033,715 0	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 0
					0403530101-3 罰金罰鍰	6,033,715 0	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 0
					小 計	6,033,715 0	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 0
					合 計	6,033,715 0	5,864,425 0	0 0	0 0	169,290 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08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	241,814,146	0	27,775,505	1,940,420	271,530,071
1015 法定編制人員待遇	156,061,280	0	0	0	156,061,280
1020 約聘僱人員待遇	2,541,174	0	0	0	2,541,174
1025 技工及工友待遇	2,482,560	0	0	0	2,482,560
1030 獎金	49,538,645	0	0	0	49,538,645
1035 其他給與	1,412,425	0	0	1,940,420	3,352,845
1040 加班值班費	2,917,306	0	0	0	2,917,306
1045 退休退職給付	0	0	27,775,505	0	27,775,505
1050 退休離職儲金	15,297,502	0	0	0	15,297,502
1055 保險	11,563,254	0	0	0	11,563,254
20 業務費	10,170,798	6,015,788	0	0	16,186,586
2003 教育訓練費	343,162	0	0	0	343,162
2006 水電費	1,882,280	0	0	0	1,882,280
2009 通訊費	0	1,668,841	0	0	1,668,841
2018 資訊服務費	2,976,649	0	0	0	2,976,649
2024 稅捐及規費	17,400	0	0	0	17,400
2027 保險費	27,631	0	0	0	27,631
2036 按日按件計資酬金	88,000	0	0	0	88,000
2051 物品	792,767	1,175,177	0	0	1,967,944
2054 一般事務費	2,848,680	142,223	0	0	2,990,903
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	2,650	0	0	0	2,650
2069 設施及機械設備養護費	640,728	0	0	0	640,728

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08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	9,825	0	0	0	9,825
2078 國外旅費	0	3,029,547	0	0	3,029,547
2084 短程車資	38,507	0	0	0	38,507
2093 特別費	74,409	0	0	0	74,409
30 設備及投資*	3,996,495	0	0	0	3,996,495
3030 資訊軟硬體設備費*	2,572,278	0	0	0	2,572,278
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	256,057,939	6,015,788	27,775,505	1,940,420	291,789,652

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08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	125,296	0	0	0	0	0	0	0	125,296
本年度	125,296	0	0	0	0	0	0	0	125,296
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	110,126	0	0	0	0	0	0	0	110,126
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08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08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	291,789,652	154,828	0	0	120,000	0	0	0	292,064,480	7,155,445
本年度	291,789,652	154,828	0	0	120,000	0	0	0	292,064,480	7,155,445
一、本年度經費	262,073,727	154,828	0	0	120,000	0	0	0	262,348,555	7,155,445
4066200100 一般行政	256,057,939	83,252	0	0	120,000	0	0	0	256,261,191	6,730,809
4066200400 證券期貨市場監理	6,015,788	71,576	0	0	0	0	0	0	6,087,364	424,636
二、統籌科目	29,715,925	0	0	0	0	0	0	0	29,715,925	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	27,775,505	0	0	0	0	0	0	0	27,775,505	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	377,984,509	2 負債	1,485,228
11 流動資產	1,929,346	21 流動負債	1,125,441
110103 專戶存款	1,485,228	210302 應付代收款	1,125,441
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	154,828	3 淨資產	376,499,281
14 固定資產	372,347,282	31 資產負債淨額	376,499,281
140101 土地	338,842,353	310101 資產負債淨額	376,499,281
140401 房屋建築及設備	53,814,586		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-37,420,743		
140501 機械及設備	37,871,031		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,151,111		
140601 交通及運輸設備	8,150,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,671,498		
140701 雜項設備	27,221,900		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,309,294		
16 無形資產	3,704,681		
160102 電腦軟體	3,704,681		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	377,984,509	合 計	377,984,509

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,914,123	292,189,776
公庫撥入數	28,910,943	292,064,480
財產收益	0	15,170
其他收入	3,180	110,126
支出	28,654,812	293,902,838
繳付公庫數	3,180	125,296
人事支出	26,261,683	271,530,071
業務支出	1,633,914	16,186,586
獎補助支出	0	76,500
財產損失	14,342	28,530
折舊、折耗及攤銷	741,693	5,955,855
收支餘絀	259,311	-1,713,062

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08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	-1,126,044	16,393,843
機械及設備	38,765,217	-27,486,347	1,050,877	1,945,063	-664,764	9,719,920
交通及運輸設備	7,756,931	-4,326,621	508,008	114,881	-344,877	3,478,560
雜項設備	27,206,838	-23,314,741	805,533	790,471	5,447	3,912,606
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	2,364,418	2,850,415	-2,130,238	372,347,282
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	1,632,077	1,003,732	0	3,704,681
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	1,632,077	1,003,732	0	3,704,681
合計	469,462,261	-91,422,408	3,996,495	3,854,147	-2,130,238	376,051,963
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08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	125,296	292,064,480	292,189,776	收入
	0	292,064,480	292,064,480	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	110,126	0	110,126	其他收入
歲出	291,789,652	2,113,186	293,902,838	支出
	0	125,296	125,296	繳付公庫數
人事費	271,530,071	0	271,530,071	人事支出
業務費	16,186,586	0	16,186,586	業務支出
獎補助費	76,500	0	76,500	獎補助支出
設備及投資	3,996,495	-3,996,495	0	
	0	28,530	28,530	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	5,955,855	5,955,855	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-291,664,356	289,951,294	-1,713,062	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數292,064,480元=歲出執行數291,789,652元+預付款154,828元+零用金120,000元
- 2.繳付公庫數調整125,296元=財產收入15,170元+其他收入110,126元
- 3.財產損失調整數28,530元，係財產報廢損失
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數5,955,855元=折舊4,952,123元+攤銷1,003,732元