

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 112 年 9 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09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09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	294,032,000	23,679,073	8,279,200
					0	0			285,752,800	358,846
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	347,399,000	0	347,399,000	282,656,000	23,170,906	7,423,650
					0	0			275,232,350	26,000
					0	0			0	
				10 人事費	330,864,000	0	330,864,000	270,807,000	22,047,528	6,945,326
					0	0			263,861,674	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,421,000	0	16,421,000	11,735,000	1,100,878	463,324
					0	0			11,271,676	26,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	114,000	0	114,000	114,000	22,500	15,000
					0	0			99,000	0
					0	0			0	
		01		4066200100-5* 一般行政	4,269,000	0	4,269,000	4,151,000	106,723	47,782
					0	0			4,103,218	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,269,000	0	4,269,000	4,151,000	106,723	47,782
					0	0			4,103,218	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09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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				4066200400-9 證券期貨市場監理	8,937,000	0	8,937,000	7,225,000	401,444	807,768	
				0	0		6,417,232	332,846			
				0	0		0				
				20 業務費	8,937,000	0	8,937,000	7,225,000	401,444	807,768	
				0	0		6,417,232	332,846			
				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	2,508,320	0	2,508,320	2,508,320	567,900	0
					0	0		2,508,320	0		
					0	0		0			
					10 人事費	2,508,320	0	2,508,320	2,508,320	567,900	0
					0	0		2,508,320	0		
					0	0		0			
				05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	30,768,727	0	30,768,727	30,768,727	2,993,222	0
					0	0		30,768,727	0		
					0	0		0			
					10 人事費	30,768,727	0	30,768,727	30,768,727	2,993,222	0
					0	0		30,768,727	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09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	393,982,047	0	393,982,047	327,309,047	27,240,195	8,279,200	
					0	0			319,029,847	358,846	
					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09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	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						

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09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	263,861,674	0	30,768,727	2,508,320	297,138,721
1015 法定編制人員待遇	173,088,500	0	0	0	173,088,500
1020 約聘僱人員待遇	2,783,037	0	0	0	2,783,037
1025 技工及工友待遇	2,758,400	0	0	0	2,758,400
1030 獎金	49,538,645	0	0	0	49,538,645
1035 其他給與	1,412,425	0	0	2,508,320	3,920,745
1040 加班值班費	3,911,737	0	0	0	3,911,737
1045 退休退職給付	0	0	30,768,727	0	30,768,727
1050 退休離職儲金	17,211,673	0	0	0	17,211,673
1055 保險	13,157,257	0	0	0	13,157,257
20 業務費	11,271,676	6,417,232	0	0	17,688,908
2003 教育訓練費	448,739	87,375	0	0	536,114
2006 水電費	2,241,190	0	0	0	2,241,190
2009 通訊費	0	1,888,986	0	0	1,888,986
2018 資訊服務費	3,162,502	0	0	0	3,162,502
2024 稅捐及規費	17,900	0	0	0	17,900
2027 保險費	63,383	0	0	0	63,383
2036 按日按件計資酬金	127,000	0	0	0	127,000
2051 物品	815,411	1,265,277	0	0	2,080,688
2054 一般事務費	3,108,279	143,663	0	0	3,251,942
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	698,711	0	0	0	698,711

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09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	24,155	0	0	0	24,155
2078 國外旅費	0	3,031,931	0	0	3,031,931
2084 短程車資	48,457	0	0	0	48,457
2093 特別費	85,189	0	0	0	85,189
30 設備及投資*	4,103,218	0	0	0	4,103,218
3030 資訊軟硬體設備費*	2,572,278	0	0	0	2,572,278
3035 雜項設備費*	1,530,940	0	0	0	1,530,940
40 獎補助費	99,000	0	0	0	99,000
4085 獎勵及慰問	99,000	0	0	0	99,000
合計	279,335,568	6,417,232	30,768,727	2,508,320	319,029,847

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09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	201,472	0	0	0	0	0	0	0	201,472
本年度	201,472	0	0	0	0	0	0	0	201,472
0766200500 廢舊物資售價	57,670	0	0	0	0	0	0	0	57,670
1266200201 收回以前年度歲出	20,796	0	0	0	0	0	0	0	20,796
1266200210 其他雜項收入	123,006	0	0	0	0	0	0	0	123,006
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

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09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)			
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
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09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	319,029,847	358,846	0	0	120,000	0	0	0	319,508,693	7,800,354
本年度	319,029,847	358,846	0	0	120,000	0	0	0	319,508,693	7,800,354
一、本年度經費	285,752,800	358,846	0	0	120,000	0	0	0	286,231,646	7,800,354
4066200100 一般行政	279,335,568	26,000	0	0	120,000	0	0	0	279,481,568	7,325,432
4066200400 證券期貨市場監理	6,417,232	332,846	0	0	0	0	0	0	6,750,078	474,922
二、統籌科目	33,277,047	0	0	0	0	0	0	0	33,277,047	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	30,768,727	0	0	0	0	0	0	0	30,768,727	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,508,320	0	0	0	0	0	0	0	2,508,320	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	377,498,395	2 負債	1,438,324
11 流動資產	2,086,460	21 流動負債	1,078,537
110103 專戶存款	1,438,324	210302 應付代收款	1,078,537
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	358,846	3 淨資產	376,060,071
14 固定資產	371,835,730	31 資產負債淨額	376,060,071
140101 土地	338,842,353	310101 資產負債淨額	376,060,071
140401 房屋建築及設備	53,814,586		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-37,561,499		
140501 機械及設備	37,918,281		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,467,711		
140601 交通及運輸設備	8,150,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,733,686		
140701 雜項設備	27,281,373		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,408,025		
16 無形資產	3,573,005		
160102 電腦軟體	3,573,005		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	377,498,395	合 計	377,498,395

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,520,389	319,710,165
公庫撥入數	27,444,213	319,508,693
財產收益	42,500	57,670
其他收入	33,676	143,802
支出	27,959,599	321,862,437
繳付公庫數	76,176	201,472
人事支出	25,608,650	297,138,721
業務支出	1,502,322	17,688,908
獎補助支出	22,500	99,000
財產損失	0	28,530
折舊、折耗及攤銷	749,951	6,705,806
收支餘絀	-439,210	-2,152,272

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09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	-1,266,800	16,253,087
機械及設備	38,765,217	-27,486,347	1,098,127	1,945,063	-981,364	9,450,570
交通及運輸設備	7,756,931	-4,326,621	508,008	114,881	-407,065	3,416,372
雜項設備	27,206,838	-23,314,741	865,006	790,471	-93,284	3,873,348
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	2,471,141	2,850,415	-2,748,513	371,835,730
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	1,135,408	0	3,573,005
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	1,135,408	0	3,573,005
合計	469,462,261	-91,422,408	4,103,218	3,985,823	-2,748,513	375,408,735
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09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	201,472	319,508,693	319,710,165	收入
	0	319,508,693	319,508,693	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	57,670	0	57,670	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	143,802	0	143,802	其他收入
歲出	319,029,847	2,832,590	321,862,437	支出
	0	201,472	201,472	繳付公庫數
人事費	297,138,721	0	297,138,721	人事支出
業務費	17,688,908	0	17,688,908	業務支出
獎補助費	99,000	0	99,000	獎補助支出
設備及投資	4,103,218	-4,103,218	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	6,705,806	6,705,806	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-318,828,375	316,676,103	-2,152,272	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數319,508,693元=歲出執行數319,029,847元+預付款358,846元+零用金120,000元
- 2.繳付公庫數調整201,472元=財產收入57,670元+其他收入143,802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6,705,806元=折舊5,570,398元+攤銷1,135,408元