

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 112 年 10 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10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10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)
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	319,273,000	23,058,311	10,461,889
					0	0			308,811,111	277,526
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	347,399,000	0	347,399,000	307,434,000	22,302,689	9,898,961
					0	0			297,535,039	24,600
					0	0			0	
				10 人事費	330,864,000	0	330,864,000	293,404,000	20,490,133	9,052,193
					0	0			284,351,807	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,421,000	0	16,421,000	13,916,000	1,812,556	831,768
					0	0			13,084,232	24,600
					0	0			0	
				40 獎補助費	114,000	0	114,000	114,000	0	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	0	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	0	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10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	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			02	4066200400-9	8,937,000	0	8,937,000	7,688,000	755,622	515,146	
				證券期貨市場監理	0	0		7,172,854	252,926		
					0	0		0			
				20	8,937,000	0	8,937,000	7,688,000	755,622	515,146	
				業務費	0	0		7,172,854	252,926		
					0	0		0			
				04	4066209800-6	100,000	0	100,000	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					60	100,000	0	100,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
			05	8903304500-4	2,695,720	0	2,695,720	2,695,720	187,400	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		2,695,720	0		
					0	0		0			
				10	2,695,720	0	2,695,720	2,695,720	187,400	0	
				人事費	0	0		2,695,720	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	33,821,177	0	33,821,177	33,821,177	3,052,450	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		33,821,177	0		
					0	0		0			
				10	33,821,177	0	33,821,177	33,821,177	3,052,450	0	
				人事費	0	0		33,821,177	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10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	397,221,897	0	397,221,897	355,789,897	26,298,161	10,461,889	
					0	0			345,328,008	277,526	
					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10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10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	284,351,807	0	33,821,177	2,695,720	320,868,704
1015 法定編制人員待遇	188,852,778	0	0	0	188,852,778
1020 約聘僱人員待遇	2,972,484	0	0	0	2,972,484
1025 技工及工友待遇	3,034,240	0	0	0	3,034,240
1030 獎金	49,538,645	0	0	0	49,538,645
1035 其他給與	2,143,238	0	0	2,695,720	4,838,958
1040 加班值班費	3,961,216	0	0	0	3,961,216
1045 退休退職給付	0	0	33,821,177	0	33,821,177
1050 退休離職儲金	19,111,289	0	0	0	19,111,289
1055 保險	14,737,917	0	0	0	14,737,917
20 業務費	13,084,232	7,172,854	0	0	20,257,086
2003 教育訓練費	452,544	87,375	0	0	539,919
2006 水電費	2,576,649	0	0	0	2,576,649
2009 通訊費	0	2,105,722	0	0	2,105,722
2018 資訊服務費	3,759,407	0	0	0	3,759,407
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	137,000	0	0	0	137,000
2051 物品	976,885	1,353,480	0	0	2,330,365
2054 一般事務費	3,607,556	144,183	0	0	3,751,739
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	2,755	0	0	0	2,755
2069 設施及機械設備養護費	864,178	0	0	0	864,178

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10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	46,215	0	0	0	46,215
2078 國外旅費	0	3,482,094	0	0	3,482,094
2084 短程車資	51,473	0	0	0	51,473
2093 特別費	100,177	0	0	0	100,177
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	301,638,257	7,172,854	33,821,177	2,695,720	345,328,008

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10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	218,614	0	0	0	0	0	0	0	218,614
本年度	218,614	0	0	0	0	0	0	0	218,614
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	140,148	0	0	0	0	0	0	0	140,148
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10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)			
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10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	345,328,008	277,526	0	0	120,000	0	0	0	345,725,534	10,064,363
本年度	345,328,008	277,526	0	0	120,000	0	0	0	345,725,534	10,064,363
一、本年度經費	308,811,111	277,526	0	0	120,000	0	0	0	309,208,637	10,064,363
4066200100 一般行政	301,638,257	24,600	0	0	120,000	0	0	0	301,782,857	9,802,143
4066200400 證券期貨市場監理	7,172,854	252,926	0	0	0	0	0	0	7,425,780	262,220
二、統籌科目	36,516,897	0	0	0	0	0	0	0	36,516,897	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	33,821,177	0	0	0	0	0	0	0	33,821,177	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,695,720	0	0	0	0	0	0	0	2,695,720	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	376,357,112	2 負債	1,114,020
11 流動資產	1,680,836	21 流動負債	1,067,210
110103 專戶存款	1,114,020	210302 應付代收款	1,067,210
110104 零用金	120,000	28 其他負債	46,810
110303 應收帳款	169,290	280301 存入保證金	46,810
110901 預付款	277,526	3 淨資產	375,243,092
14 固定資產	371,217,442	31 資產負債淨額	375,243,092
140101 土地	338,842,353	310101 資產負債淨額	375,243,092
140401 房屋建築及設備	53,814,586		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-37,702,254		
140501 機械及設備	37,918,281		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,785,062		
140601 交通及運輸設備	8,150,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,795,842		
140701 雜項設備	27,281,373		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,506,051		
16 無形資產	3,455,634		
160102 電腦軟體	3,455,634		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	376,357,112	合 計	376,357,112

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,233,983	345,944,148
公庫撥入數	26,216,841	345,725,534
財產收益	0	57,670
其他收入	17,142	160,944
支出	27,050,962	348,913,399
繳付公庫數	17,142	218,614
人事支出	23,729,983	320,868,704
業務支出	2,568,178	20,257,086
獎補助支出	0	99,000
財產損失	0	28,530
折舊、折耗及攤銷	735,659	7,441,465
收支餘絀	-816,979	-2,969,251

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10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	-1,407,555	16,112,332
機械及設備	38,765,217	-27,486,347	1,098,127	1,945,063	-1,298,715	9,133,219
交通及運輸設備	7,756,931	-4,326,621	508,008	114,881	-469,221	3,354,216
雜項設備	27,206,838	-23,314,741	865,006	790,471	-191,310	3,775,322
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	-3,366,801	371,217,442
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	1,252,779	0	3,455,634
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	1,252,779	0	3,455,634
合計	469,462,261	-91,422,408	4,103,218	4,103,194	-3,366,801	374,673,076
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10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	218,614	345,725,534	345,944,148	收入
	0	345,725,534	345,725,534	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	160,944	0	160,944	其他收入
歲出	345,328,008	3,585,391	348,913,399	支出
	0	218,614	218,614	繳付公庫數
人事費	320,868,704	0	320,868,704	人事支出
業務費	20,257,086	0	20,257,086	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	7,441,465	7,441,465	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-345,109,394	342,140,143	-2,969,251	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數345,725,534元=歲出執行數345,328,008元+預付款277,526元+零用金120,000元

2.繳付公庫數調整218,614元=財產收入57,670元+其他收入160,944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7,441,465元=折舊6,188,686元+攤銷1,252,779元