

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 112 年 11 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11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				0700000000-9 財產收入	10,000 0	10,000	10,000	0 57,670	0	47,670
	226			0766200000-3 證券期貨局	10,000 0	10,000	10,000	0 57,670	0	47,670
		01		0766200500-6 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	10,000	0 57,670	0	47,670
07				1200000000-8 其他收入	178,000 0	178,000	163,000	800 161,744	0	-1,256
	221			1266200000-2 證券期貨局	178,000 0	178,000	163,000	800 161,744	0	-1,256
		01		1266200200-1 雜項收入	178,000 0	178,000	163,000	800 161,744	0	-1,256
			01	1266200201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 20,796	0	20,796
			02	1266200210-5 其他雜項收入	178,000 0	178,000	163,000	800 140,948	0	-22,052
				合計	188,000 0	188,000	173,000	800 219,414	0	46,414

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11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		
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	343,161,000	25,161,108	9,188,781
					0	0			333,972,219	212,080
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	347,399,000	0	347,399,000	330,813,000	24,360,834	8,917,127
					0	0			321,895,873	53,500
					0	0			0	
				10 人事費	330,864,000	0	330,864,000	316,007,000	23,136,305	8,518,888
					0	0			307,488,112	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,421,000	0	16,421,000	14,692,000	1,224,529	383,239
					0	0			14,308,761	53,500
					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11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		
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	8,197,000	800,274	223,872
					0	0			7,973,128	158,580
					0	0			0	
				20 業務費	8,937,000	0	8,937,000	8,197,000	800,274	223,872
					0	0			7,973,128	158,580
					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	2,695,720	0	2,695,720	2,695,720	0	0
					0	0			2,695,720	0
					0	0			0	0
				10 人事費	2,695,720	0	2,695,720	2,695,720	0	0
					0	0			2,695,720	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	37,346,666	0	37,346,666	37,346,666	3,525,489	0
					0	0			37,346,666	0
					0	0			0	0
				10 人事費	37,346,666	0	37,346,666	37,346,666	3,525,489	0
					0	0			37,346,666	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11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		
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)
				合計	400,747,386	0	400,747,386	28,686,597	9,188,781	
					0	0		374,014,605	212,080	
					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11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	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11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	307,488,112	0	37,346,666	2,695,720	347,530,498
1015 法定編制人員待遇	206,338,525	0	0	0	206,338,525
1020 約聘僱人員待遇	3,233,439	0	0	0	3,233,439
1025 技工及工友待遇	3,310,080	0	0	0	3,310,080
1030 獎金	49,558,645	0	0	0	49,558,645
1035 其他給與	2,658,731	0	0	2,695,720	5,354,451
1040 加班值班費	5,081,070	0	0	0	5,081,070
1045 退休退職給付	0	0	37,346,666	0	37,346,666
1050 退休離職儲金	20,998,388	0	0	0	20,998,388
1055 保險	16,309,234	0	0	0	16,309,234
20 業務費	14,308,761	7,973,128	0	0	22,281,889
2003 教育訓練費	457,704	87,375	0	0	545,079
2006 水電費	2,846,413	0	0	0	2,846,413
2009 通訊費	0	2,320,302	0	0	2,320,302
2018 資訊服務費	4,116,542	0	0	0	4,116,542
2024 稅捐及規費	17,900	0	0	0	17,900
2027 保險費	75,417	0	0	0	75,417
2036 按日按件計資酬金	161,000	0	0	0	161,000
2051 物品	983,151	1,623,572	0	0	2,606,723
2054 一般事務費	3,997,106	152,922	0	0	4,150,028
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	3,255	0	0	0	3,255
2069 設施及機械設備養護費	971,768	0	0	0	971,768

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11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	81,555	0	0	0	81,555
2078 國外旅費	0	3,788,957	0	0	3,788,957
2084 短程車資	62,057	0	0	0	62,057
2093 特別費	106,783	0	0	0	106,783
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	325,999,091	7,973,128	37,346,666	2,695,720	374,014,605

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11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	219,414	0	0	0	0	0	0	0	219,414
本年度	219,414	0	0	0	0	0	0	0	219,414
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	140,948	0	0	0	0	0	0	0	140,948
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11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11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	374,014,605	212,080	0	0	120,000	0	0	0	374,346,685	8,856,701
本年度	374,014,605	212,080	0	0	120,000	0	0	0	374,346,685	8,856,701
一、本年度經費	333,972,219	212,080	0	0	120,000	0	0	0	334,304,299	8,856,701
4066200100 一般行政	325,999,091	53,500	0	0	120,000	0	0	0	326,172,591	8,791,409
4066200400 證券期貨市場監理	7,973,128	158,580	0	0	0	0	0	0	8,131,708	65,292
二、統籌科目	40,042,386	0	0	0	0	0	0	0	40,042,386	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	37,346,666	0	0	0	0	0	0	0	37,346,666	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	375,566,103	2 負債	1,124,291
11 流動資產	1,625,661	21 流動負債	1,077,481
110103 專戶存款	1,124,291	210302 應付代收款	1,077,481
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	212,080	3 淨資產	374,441,812
14 固定資產	370,599,007	31 資產負債淨額	374,441,812
140101 土地	338,842,353	310101 資產負債淨額	374,441,812
140401 房屋建築及設備	53,814,586		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-37,843,010		
140501 機械及設備	37,918,281		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,102,443		
140601 交通及運輸設備	8,150,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,858,030		
140701 雜項設備	27,281,373		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,604,161		
16 無形資產	3,338,235		
160102 電腦軟體	3,338,235		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	375,566,103	合 計	375,566,103

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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	28,621,951	374,566,099
公庫撥入數	28,621,151	374,346,685
財產收益	0	57,670
其他收入	800	161,744
支出	29,423,231	378,336,630
繳付公庫數	800	219,414
人事支出	26,661,794	347,530,498
業務支出	2,024,803	22,281,889
獎補助支出	0	99,000
財產損失	0	28,530
折舊、折耗及攤銷	735,834	8,177,299
收支餘絀	-801,280	-3,770,531

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11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	-1,548,311	15,971,576
機械及設備	38,765,217	-27,486,347	1,098,127	1,945,063	-1,616,096	8,815,838
交通及運輸設備	7,756,931	-4,326,621	508,008	114,881	-531,409	3,292,028
雜項設備	27,206,838	-23,314,741	865,006	790,471	-289,420	3,677,212
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	-3,985,236	370,599,007
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	1,370,178	0	3,338,235
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	1,370,178	0	3,338,235
合計	469,462,261	-91,422,408	4,103,218	4,220,593	-3,985,236	373,937,242
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11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	219,414	374,346,685	374,566,099	收入
	0	374,346,685	374,346,685	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	161,744	0	161,744	其他收入
歲出	374,014,605	4,322,025	378,336,630	支出
	0	219,414	219,414	繳付公庫數
人事費	347,530,498	0	347,530,498	人事支出
業務費	22,281,889	0	22,281,889	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	8,177,299	8,177,299	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-373,795,191	370,024,660	-3,770,531	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數374,346,685元=歲出執行數374,014,605元+預付款212,080元+零用金120,000元
- 2.繳付公庫數調整219,414元=財產收入57,670元+其他收入161,744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8,177,299元=折舊6,807,121元+攤銷1,370,178元