

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
04	226			0700000000-9 財產收入	10,000 0	10,000	10,000	0 57,670	0	0 47,670	
07				01	0766200000-3 證券期貨局	10,000 0	10,000	10,000	0 57,670	0	0 47,670
					0766200500-6 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	10,000	0 57,670	0	0 47,670
					1200000000-8 其他收入	178,000 0	178,000	178,000	27,200 188,944	0	0 10,944
	221	01	1266200000-2 證券期貨局		178,000 0	178,000	178,000	27,200 188,944	0	0 10,944	
1266200200-1 雜項收入			178,000 0	178,000	178,000	27,200 188,944	0	0 10,944			
1266200201-4 收回以前年度歲出			0 0	0	0	0 20,796	0	0 20,796			
1266200210-5 其他雜項收入			178,000 0	178,000	178,000	27,200 168,148	0	0 -9,852			
				合計	188,000 0	188,000	188,000	27,200 246,614	0	0 58,614	

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	360,705,000	20,084,058	0
					0	0			354,056,277	6,648,723
					0	0			0	0
		01		4066200100-5 一般行政	347,399,000	0	347,499,000	347,499,000	19,015,384	0
					0	0			340,911,257	6,587,743
					100,000	0			0	0
				10 人事費	330,864,000	0	330,864,000	330,864,000	16,788,210	0
					0	0			324,276,322	6,587,678
					0	0			0	0
				20 業務費	16,421,000	0	16,536,000	16,536,000	2,227,174	0
					0	15,000			16,535,935	65
					100,000	0			0	0
				40 獎補助費	114,000	0	99,000	99,000	0	0
					0	-15,000			99,000	0
					0	0			0	0
		01		4066200100-5* 一般行政	4,269,000	0	4,269,000	4,269,000	163,114	0
					0	0			4,266,332	2,668
					0	0			0	0
				30 設備及投資	4,269,000	0	4,269,000	4,269,000	163,114	0
					0	0			4,266,332	2,668
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
02			02	4066200400-9	8,937,000	0	8,937,000	8,937,000	905,560	0
				證券期貨市場監理	0	0		8,878,688	58,312	
					0	0		0	0	
				20	8,937,000	0	8,937,000	8,937,000	905,560	0
				業務費	0	0		8,878,688	58,312	
					0	0		0	0	
				04	4066209800-6	100,000	0	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0
						-100,000	0		0	0
					60	100,000	0	0	0	0
					預備金	0	0		0	0
						-100,000	0		0	0
				8903304500-4	2,769,540	0	2,769,540	2,769,540	73,820	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		2,769,540	0	
					0	0		0	0	
				10	2,769,540	0	2,769,540	2,769,540	73,820	0
				人事費	0	0		2,769,540	0	
					0	0		0	0	
			05	7606205300-6	37,354,696	0	37,354,696	37,354,696	8,030	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		37,354,696	0	
					0	0		0	0	
				10	37,354,696	0	37,354,696	37,354,696	8,030	0
				人事費	0	0		37,354,696	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	400,829,236	0	400,829,236	400,829,236	20,165,908	0
					0	0			394,180,513	6,648,723
					0	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12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12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	324,276,322	0	37,354,696	2,769,540	364,400,558
1015 法定編制人員待遇	206,153,161	0	0	0	206,153,161
1020 約聘僱人員待遇	3,228,719	0	0	0	3,228,719
1025 技工及工友待遇	3,310,080	0	0	0	3,310,080
1030 獎金	49,593,645	0	0	0	49,593,645
1035 其他給與	3,871,261	0	0	2,769,540	6,640,801
1040 加班值班費	15,080,759	0	0	0	15,080,759
1045 退休退職給付	0	0	37,354,696	0	37,354,696
1050 退休離職儲金	22,919,260	0	0	0	22,919,260
1055 保險	20,119,437	0	0	0	20,119,437
20 業務費	16,535,935	8,878,688	0	0	25,414,623
2003 教育訓練費	629,799	87,375	0	0	717,174
2006 水電費	3,073,435	0	0	0	3,073,435
2009 通訊費	0	2,559,509	0	0	2,559,509
2018 資訊服務費	4,786,454	0	0	0	4,786,454
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	167,000	0	0	0	167,000
2051 物品	888,223	1,813,151	0	0	2,701,374
2054 一般事務費	4,801,319	248,309	0	0	5,049,628
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	15,821	0	0	0	15,821
2069 設施及機械設備養護費	1,303,519	0	0	0	1,303,519

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12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	118,306	0	0	0	118,306
2078 國外旅費	0	4,170,344	0	0	4,170,344
2084 短程車資	73,432	0	0	0	73,432
2093 特別費	157,200	0	0	0	157,200
30 設備及投資*	4,266,332	0	0	0	4,266,332
3030 資訊軟硬體設備費*	2,735,392	0	0	0	2,735,392
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
小計	345,177,589	8,878,688	37,354,696	2,769,540	394,180,513
合計	345,177,589	8,878,688	37,354,696	2,769,540	394,180,513

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12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	246,614	0	0	0	0	0	0	0	246,614
本年度	246,614	0	0	0	0	0	0	0	246,614
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	168,148	0	0	0	0	0	0	0	168,148
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12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12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	394,180,513	0	0	0	0	0	0	0	394,180,513	6,648,723
本年度	394,180,513	0	0	0	0	0	0	0	394,180,513	6,648,723
一、本年度經費	354,056,277	0	0	0	0	0	0	0	354,056,277	6,648,723
4066200100 一般行政	345,177,589	0	0	0	0	0	0	0	345,177,589	6,590,411
4066200400 證券期貨市場監理	8,878,688	0	0	0	0	0	0	0	8,878,688	58,312
二、統籌科目	40,124,236	0	0	0	0	0	0	0	40,124,236	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	37,354,696	0	0	0	0	0	0	0	37,354,696	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,769,540	0	0	0	0	0	0	0	2,769,540	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	373,623,501	2 負債	71,680
11 流動資產	240,970	21 流動負債	24,870
110103 專戶存款	71,680	210302 應付代收款	24,870
110303 應收帳款	169,290	28 其他負債	46,810
14 固定資產	370,144,646	280301 存入保證金	46,810
140101 土地	338,842,353	3 淨資產	373,551,821
140401 房屋建築及設備	53,814,586	31 資產負債淨額	373,551,821
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-37,983,765	310101 資產負債淨額	373,551,821
140501 機械及設備	38,081,395		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,419,794		
140601 交通及運輸設備	8,150,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,919,372		
140701 雜項設備	27,281,373		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,702,188		
16 無形資產	3,234,685		
160102 電腦軟體	3,234,685		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	373,623,501	合 計	373,623,501

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,861,028	394,427,127
公庫撥入數	19,833,828	394,180,513
財產收益	0	57,670
其他收入	27,200	188,944
支出	20,751,019	399,087,649
繳付公庫數	27,200	246,614
人事支出	16,870,060	364,400,558
業務支出	3,132,734	25,414,623
獎補助支出	0	99,000
財產損失	0	28,530
折舊、折耗及攤銷	721,025	8,898,324
收支餘絀	-889,991	-4,660,522

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12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	-1,689,066	15,830,821
機械及設備	38,765,217	-27,486,347	1,261,241	1,945,063	-1,933,447	8,661,601
交通及運輸設備	7,756,931	-4,326,621	508,008	114,881	-592,751	3,230,686
雜項設備	27,206,838	-23,314,741	865,006	790,471	-387,447	3,579,185
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	2,634,255	2,850,415	-4,602,711	370,144,646
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	1,473,728	0	3,234,685
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	1,473,728	0	3,234,685
合計	469,462,261	-91,422,408	4,266,332	4,324,143	-4,602,711	373,379,331
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12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	246,614	394,180,513	394,427,127	收入
	0	394,180,513	394,180,513	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	188,944	0	188,944	其他收入
歲出	394,180,513	4,907,136	399,087,649	支出
	0	246,614	246,614	繳付公庫數
人事費	364,400,558	0	364,400,558	人事支出
業務費	25,414,623	0	25,414,623	業務支出
獎補助費	99,000	0	99,000	獎補助支出
設備及投資	4,266,332	-4,266,332	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	8,898,324	8,898,324	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-393,933,899	389,273,377	-4,660,522	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數394,180,513元=歲出執行數394,180,513元

2.繳付公庫數調整246,614元=財產收入57,670元+其他收入188,944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8,898,324元=折舊7,424,596元+攤銷1,473,728元