

金融監督管理委員會證券期貨局

# 會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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113年01月01日至113年02月29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	0 0	0 0	0 0	
	227			0766200000-3 證券期貨局	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0766200500-6 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	166,000 0	166,000	18,000	2,960 23,180	0	5,180
	226			1266200000-2 證券期貨局	166,000 0	166,000	18,000	2,960 23,180	0	5,180
		01		1266200200-1 雜項收入	166,000 0	166,000	18,000	2,960 23,180	0	5,180
			02	1266200210-5 其他雜項收入	166,000 0	166,000	18,000	2,960 23,180	0	5,180
				合計	176,000 0	176,000	18,000	2,960 23,180	0	5,180

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113年01月01日至113年02月29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)	
23				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	03			0066200000-5 證券期貨局	378,519,000	0	378,519,000	121,066,000	22,574,435	32,624,092
					0	0			88,441,908	24,851,630
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	364,104,000	0	364,104,000	118,224,000	21,652,569	31,005,706
					0	0			87,218,294	23,613,780
					0	0			0	
				10 人事費	330,901,000	0	330,901,000	114,782,000	20,445,243	30,110,856
					0	0			84,671,144	23,596,780
					0	0			0	
				20 業務費	33,083,000	0	33,083,000	3,382,000	1,159,326	882,850
					0	0			2,499,150	17,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	120,000	0	120,000	60,000	48,000	12,000
					0	0			48,000	0
					0	0			0	
		01		4066200100-5* 一般行政	4,526,000	0	4,526,000	1,125,000	753,300	371,700
					0	0			753,300	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,526,000	0	4,526,000	1,125,000	753,300	371,700
					0	0			753,300	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113年01月01日至113年02月29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	9,789,000	0	9,789,000	1,717,000	168,566	1,246,686
					0	0			470,314	1,237,850
					0	0			0	
				20 業務費	9,789,000	0	9,789,000	1,717,000	168,566	1,246,686
					0	0			470,314	1,237,850
					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	288,700	0	288,700	288,700	288,700	0
					0	0			288,700	0
					0	0			0	0
				10 人事費	288,700	0	288,700	288,700	288,700	0
					0	0			288,700	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,993,267	0	8,993,267	8,993,267	3,002,389	0
					0	0			8,993,267	0
					0	0			0	0
				10 人事費	8,993,267	0	8,993,267	8,993,267	3,002,389	0
					0	0			8,993,267	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113年01月01日至113年02月29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)	
29				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	2,187,439	0	2,187,439	2,187,439	0	
					0	0		2,187,439	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,187,439	0	2,187,439	2,187,439	0	
					0	0		2,187,439	0	
					0	0		0		
				合計	389,988,406	0	389,988,406	132,535,406	28,052,963	32,624,092
					0	0		99,911,314	24,851,630	
					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113年01月01日至113年02月29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	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	169,290	0	0	0	0	169,290
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
		13				0466200000-7	169,290	0	0	0	169,290
						證券期貨局	0	0	0	0	0
	02	14	01			0403530100-0	169,290	0	0	0	169,290
						罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0
				01		0403530101-3	169,290	0	0	0	169,290
						罰金罰鍰	0	0	0	0	0
						小計	169,290	0	0	0	169,290
							0	0	0	0	0
					合計	169,290	0	0	0	169,290	
						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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	84,671,144	0	2,187,439	8,993,267	288,700
1015 法定編制人員待遇	51,846,411	0	2,115,653	0	0
1020 約聘僱人員待遇	622,645	0	22,689	0	0
1025 技工及工友待遇	738,298	0	49,097	0	0
1030 獎金	26,548,211	0	0	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	288,700
1040 加班費	95,809	0	0	0	0
1045 退休退職給付	99,264	0	0	8,993,267	0
1050 退休離職儲金	3,719,765	0	0	0	0
1055 保險	1,000,741	0	0	0	0
20 業務費	2,499,150	470,314	0	0	0
2003 教育訓練費	100,000	0	0	0	0
2006 水電費	379,697	0	0	0	0
2009 通訊費	0	219,520	0	0	0
2018 資訊服務費	1,199,237	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	3,040	0	0	0	0
2027 保險費	26,942	0	0	0	0
2051 物品	171,987	205,834	0	0	0
2054 一般事務費	547,988	44,960	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	50,580	0	0	0	0
2084 短程車資	1,715	0	0	0	0
2093 特別費	17,964	0	0	0	0
30 設備及投資*	753,300	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

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

經資門分列

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	96,140,550				
1015 法定編制人員待遇	53,962,064				
1020 約聘僱人員待遇	645,334				
1025 技工及工友待遇	787,395				
1030 獎金	26,548,211				
1035 其他給與	288,700				
1040 加班費	95,809				
1045 退休退職給付	9,092,531				
1050 退休離職儲金	3,719,765				
1055 保險	1,000,741				
20 業務費	2,969,464				
2003 教育訓練費	100,000				
2006 水電費	379,697				
2009 通訊費	219,520				
2018 資訊服務費	1,199,237				
2024 稅捐及規費	3,040				
2027 保險費	26,942				
2051 物品	377,821				
2054 一般事務費	592,948				
2069 設施及機械設備養護費	50,580				
2084 短程車資	1,715				
2093 特別費	17,964				
30 設備及投資*	753,300				

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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	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
3030 資訊軟硬體設備費*	39,600	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	713,700	0	0	0	0
40 獎補助費	48,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	0	0
合計	87,971,594	470,314	2,187,439	8,993,267	288,700

金融監督管理委員會證券期貨局

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

經資門分列

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
3030 資訊軟硬體設備費*	39,600				
3035 雜項設備費*	713,700				
40 獎補助費	48,000				
4085 獎勵及慰問	48,000				
合計	99,911,314				

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113年01月01日至113年02月29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	23,180	0	0	0	0	0	0	0	23,180
本年度	23,180	0	0	0	0	0	0	0	23,180
1266200210 其他雜項收入	23,180	0	0	0	0	0	0	0	23,180
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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113年01月01日至113年02月29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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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113年01月01日至113年02月29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	99,911,314	24,851,630	0	0	120,000	0	0	0	124,882,944	7,652,462
本年度	99,911,314	24,851,630	0	0	120,000	0	0	0	124,882,944	7,652,462
一、本年度經費	88,441,908	24,851,630	0	0	120,000	0	0	0	113,413,538	7,652,462
4066200100 一般行政	87,971,594	23,613,780	0	0	120,000	0	0	0	111,705,374	7,643,626
4066200400 證券期貨市場監理	470,314	1,237,850	0	0	0	0	0	0	1,708,164	8,836
二、統籌科目	11,469,406	0	0	0	0	0	0	0	11,469,406	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	2,187,439	0	0	0	0	0	0	0	2,187,439	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,993,267	0	0	0	0	0	0	0	8,993,267	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	288,700	0	0	0	0	0	0	0	288,700	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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	405,867,974	2 負債	1,211,233
11 流動資產	26,352,153	21 流動負債	1,164,423
110103 專戶存款	1,211,233	210302 應付代收款	1,164,423
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	24,851,630	3 淨資產	404,656,741
14 固定資產	376,485,036	31 資產負債淨額	404,656,741
140101 土地	345,650,280	310101 資產負債淨額	404,656,741
140401 房屋建築及設備	53,423,086		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-37,877,691		
140501 機械及設備	38,120,995		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,039,414		
140601 交通及運輸設備	8,163,858		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,042,088		
140701 雜項設備	27,981,273		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,895,263		
16 無形資產	3,027,585		
160102 電腦軟體	3,027,585		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	405,867,974	合 計	405,867,974

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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	52,760,553	124,906,124
公庫撥入數	52,757,593	124,882,944
其他收入	2,960	23,180
支出	28,014,057	100,605,216
繳付公庫數	2,960	23,180
人事支出	25,923,771	96,140,550
業務支出	1,327,892	2,969,464
獎補助支出	48,000	48,000
折舊、折耗及攤銷	711,434	1,424,022
收支餘絀	24,746,496	24,300,908



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113年01月01日至113年02月29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	16,295,427	9,487,500	0	345,650,280
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	53,814,586	-37,983,765	0	391,500	106,074	15,545,395
機械及設備	38,081,395	-29,419,794	39,600	0	-619,620	8,081,581
交通及運輸設備	8,150,058	-4,919,372	13,800	0	-122,716	3,121,770
雜項設備	27,281,373	-23,702,188	699,900	0	-193,075	4,086,010
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	466,169,765	-96,025,119	17,048,727	9,879,000	-829,337	376,485,036
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	3,234,685	0	0	207,100	0	3,027,585
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	3,234,685	0	0	207,100	0	3,027,585
合計	469,404,450	-96,025,119	17,048,727	10,086,100	-829,337	379,512,621
備註： 土地增加數16,295,427元，係按公告地價調整。						

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113年01月01日至113年02月29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	23,180	124,882,944	124,906,124	收入
	0	124,882,944	124,882,944	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	0	0	0	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	23,180	0	23,180	其他收入
歲出	99,911,314	693,902	100,605,216	支出
	0	23,180	23,180	繳付公庫數
人事費	96,140,550	0	96,140,550	人事支出
業務費	2,969,464	0	2,969,464	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	753,300	-753,300	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	1,424,022	1,424,022	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-99,888,134	124,189,042	24,300,908	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數124,882,944元=歲出執行數99,911,314元+預付款24,851,630+零用金120,000元
- 2.繳付公庫數調整數23,180元=其他收入23,180元
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數1,424,022元=折舊1,216,922元+攤銷207,100元