

金融監督管理委員會證券期貨局

# 會計月報

中華民國 113 年 3 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03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				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	30,000 0	11,300 34,480	0 0	4,480 4,480
	226			1266200000-2 證券期貨局	166,000 0	166,000	30,000 0	11,300 34,480	0 0	4,480 4,480
		01		1266200200-1 雜項收入	166,000 0	166,000	30,000 0	11,300 34,480	0 0	4,480 4,480
			02	1266200210-5 其他雜項收入	166,000 0	166,000	30,000 0	11,300 34,480	0 0	4,480 4,480
				合計	176,000 0	176,000	30,000 0	11,300 34,480	0 0	4,480 4,480

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03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)	
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	146,373,000	49,204,476	8,726,616
					0	0			137,646,384	287,770
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	364,104,000	0	364,104,000	142,464,000	47,378,556	7,867,150
					0	0			134,596,850	51,800
					0	0			0	
				10 人事費	330,901,000	0	330,901,000	137,441,000	46,499,990	6,269,866
					0	0			131,171,134	0
					0	0			0	
				20 業務費	33,083,000	0	33,083,000	4,963,000	878,566	1,585,284
					0	0			3,377,716	51,800
					0	0			0	
				40 獎補助費	120,000	0	120,000	60,000	0	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	198,400	173,300
					0	0			951,700	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,526,000	0	4,526,000	1,125,000	198,400	173,300
					0	0			951,700	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03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)	
		02		4066200400-9 證券期貨市場監理	9,789,000	0	9,789,000	2,784,000	1,627,520	686,166
					0	0			2,097,834	235,970
					0	0			0	
				20 業務費	9,789,000	0	9,789,000	2,784,000	1,627,520	686,166
					0	0			2,097,834	235,970
					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	1,116,000	0	1,116,000	1,116,000	827,300	0
					0	0			1,116,000	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,116,000	0	1,116,000	1,116,000	827,300	0
					0	0			1,116,000	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,106,897	0	12,106,897	12,106,897	3,113,630	0
					0	0			12,106,897	0
					0	0			0	0
				10 人事費	12,106,897	0	12,106,897	12,106,897	3,113,630	0
					0	0			12,106,897	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03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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
29				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	3,885,665	0	3,885,665	3,885,665	1,698,226	0	
					0	0			3,885,665	0	
					0	0			0		
				10 人事費	3,885,665	0	3,885,665	3,885,665	1,698,226	0	
					0	0			3,885,665	0	
					0	0			0		
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	120,615	0	120,615	120,615	120,615	0	
					0	0			120,615	0	
					0	0			0		
				10 人事費	120,615	0	120,615	120,615	120,615	0	
					0	0			120,615	0	
					0	0			0		
				合計	395,748,177	0	395,748,177	163,602,177	54,964,247	8,726,616	
					0	0			154,875,561	287,770	
					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03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	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03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	131,171,134	0	3,885,665	12,106,897	120,615
1015 法定編制人員待遇	69,262,629	0	2,825,179	0	0
1020 約聘僱人員待遇	832,295	0	28,499	0	0
1025 技工及工友待遇	978,678	0	65,087	0	0
1030 獎金	50,517,883	0	966,900	0	0
1035 其他給與	377,751	0	0	0	0
1040 加班費	139,244	0	0	0	0
1045 退休退職給付	99,264	0	0	12,106,897	120,615
1050 退休離職儲金	5,816,717	0	0	0	0
1055 保險	3,146,673	0	0	0	0
20 業務費	3,377,716	2,097,834	0	0	0
2003 教育訓練費	100,000	0	0	0	0
2006 水電費	545,786	0	0	0	0
2009 通訊費	0	610,450	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	243,143	319,832	0	0	0
2054 一般事務費	1,069,073	45,440	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	151,380	0	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	281,522	0	0	0
2078 國外旅費	0	840,590	0	0	0
2084 短程車資	2,915	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03月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	1,116,000	148,400,311			
1015 法定編制人員待遇	0	72,087,808			
1020 約聘僱人員待遇	0	860,794			
1025 技工及工友待遇	0	1,043,765			
1030 獎金	0	51,484,783			
1035 其他給與	1,116,000	1,493,751			
1040 加班費	0	139,244			
1045 退休退職給付	0	12,326,776			
1050 退休離職儲金	0	5,816,717			
1055 保險	0	3,146,673			
20 業務費	0	5,475,550			
2003 教育訓練費	0	100,000			
2006 水電費	0	545,786			
2009 通訊費	0	610,450			
2018 資訊服務費	0	1,199,237			
2024 稅捐及規費	0	3,040			
2027 保險費	0	26,942			
2051 物品	0	562,975			
2054 一般事務費	0	1,114,513			
2069 設施及機械設備養護費	0	151,380			
2075 大陸地區旅費	0	281,522			
2078 國外旅費	0	840,590			
2084 短程車資	0	2,915			

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03月31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				
	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	調整軍公教人員待遇準備
2093 特別費	36,200	0	0	0	0
30 設備及投資*	951,700	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	120,800	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	830,900	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	135,548,550	2,097,834	3,885,665	12,106,897	120,615

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03月31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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2093 特別費	0	36,200			
30 設備及投資*	0	951,700			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	120,800			
3035 雜項設備費*	0	830,900			
40 獎補助費	0	48,000			
4085 獎勵及慰問	0	48,000			
合計	1,116,000	154,875,561			

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03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	34,480	0	0	0	0	0	0	0	34,480
本年度	34,480	0	0	0	0	0	0	0	34,480
1266200210 其他雜項收入	34,480	0	0	0	0	0	0	0	34,480
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、預付款支回收回	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03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)			
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03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	154,875,561	287,770	0	0	120,000	0	0	0	155,283,331	8,318,846
本年度	154,875,561	287,770	0	0	120,000	0	0	0	155,283,331	8,318,846
一、本年度經費	137,646,384	287,770	0	0	120,000	0	0	0	138,054,154	8,318,846
4066200100 一般行政	135,548,550	51,800	0	0	120,000	0	0	0	135,720,350	7,868,650
4066200400 證券期貨市場監理	2,097,834	235,970	0	0	0	0	0	0	2,333,804	450,196
二、統籌科目	17,229,177	0	0	0	0	0	0	0	17,229,177	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	3,885,665	0	0	0	0	0	0	0	3,885,665	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,106,897	0	0	0	0	0	0	0	12,106,897	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	120,615	0	0	0	0	0	0	0	120,615	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,116,000	0	0	0	0	0	0	0	1,116,000	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	380,681,909	2 負債	1,137,291
11 流動資產	1,714,351	21 流動負債	1,090,481
110103 專戶存款	1,137,291	210302 應付代收款	1,090,481
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	287,770	3 淨資產	379,544,618
14 固定資產	376,040,323	31 資產負債淨額	379,544,618
140101 土地	345,650,280	310101 資產負債淨額	379,544,618
140401 房屋建築及設備	53,423,086		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-38,018,447		
140501 機械及設備	36,562,065		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,712,840		
140601 交通及運輸設備	8,220,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,078,997		
140701 雜項設備	27,349,742		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,354,624		
16 無形資產	2,924,035		
160102 電腦軟體	2,924,035		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	380,681,909	合 計	380,681,909

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	30,411,687	155,317,811
公庫撥入數	30,400,387	155,283,331
其他收入	11,300	34,480
支出	55,523,810	156,129,026
繳付公庫數	11,300	34,480
人事支出	52,259,761	148,400,311
業務支出	2,506,086	5,475,550
獎補助支出	0	48,000
財產損失	23,267	23,267
折舊、折耗及攤銷	723,396	2,147,418
收支餘絀	-25,112,123	-811,215



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03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	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	-34,682	15,404,639
機械及設備	38,081,395	-29,419,794	134,100	1,653,430	706,954	7,849,225
交通及運輸設備	8,150,058	-4,919,372	95,000	25,000	-159,625	3,141,061
雜項設備	27,281,373	-23,702,188	722,600	654,231	347,564	3,995,118
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	17,247,127	12,211,661	860,211	376,040,323
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	310,650	0	2,924,035
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	310,650	0	2,924,035
合計	469,404,450	-96,025,119	17,247,127	12,522,311	860,211	378,964,358

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03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	34,480	155,283,331	155,317,811	收入
	0	155,283,331	155,283,331	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	34,480	0	34,480	其他收入
歲出	154,875,561	1,253,465	156,129,026	支出
	0	34,480	34,480	繳付公庫數
人事費	148,400,311	0	148,400,311	人事支出
業務費	5,475,550	0	5,475,550	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	951,700	-951,700	0	
	0	23,267	23,267	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	2,147,418	2,147,418	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-154,841,081	154,029,866	-811,215	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數155,283,331元=歲出執行數154,875,561元+預付款287,770+零用金120,000元
- 2.繳付公庫數調整數34,480元=其他收入34,480元
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數2,147,418元=折舊1,836,768元+攤銷310,650元