

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 113 年 4 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04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	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	41,000	24,155 58,635	0	17,635
	226			1266200000-2 證券期貨局	166,000 0	166,000	41,000	24,155 58,635	0	17,635
		01		1266200200-1 雜項收入	166,000 0	166,000	41,000	24,155 58,635	0	17,635
			02	1266200210-5 其他雜項收入	166,000 0	166,000	41,000	24,155 58,635	0	17,635
				合計	176,000 0	176,000	41,000	24,155 58,635	0	17,635

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04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)	
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	171,957,000	27,130,437	7,180,179
					0	0			164,776,821	625,618
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	364,104,000	0	364,104,000	167,127,000	26,133,669	6,396,481
					0	0			160,730,519	17,000
					0	0			0	
				10 人事費	330,901,000	0	330,901,000	160,110,000	24,263,263	4,675,603
					0	0			155,434,397	0
					0	0			0	
				20 業務費	33,083,000	0	33,083,000	6,957,000	1,870,406	1,708,878
					0	0			5,248,122	17,000
					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	1,415,000	329,459	133,841
					0	0			1,281,159	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,526,000	0	4,526,000	1,415,000	329,459	133,841
					0	0			1,281,159	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04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	9,789,000	0	9,789,000	3,415,000	667,309	649,857
					0	0			2,765,143	608,618
					0	0			0	
				20 業務費	9,789,000	0	9,789,000	3,415,000	667,309	649,857
					0	0			2,765,143	608,618
					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	1,408,100	0	1,408,100	1,408,100	292,100	0
					0	0			1,408,100	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,408,100	0	1,408,100	1,408,100	292,100	0
					0	0			1,408,100	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,127,857	0	15,127,857	15,127,857	3,020,960	0
					0	0			15,127,857	0
					0	0			0	0
				10 人事費	15,127,857	0	15,127,857	15,127,857	3,020,960	0
					0	0			15,127,857	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04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)=(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	4,633,314	0	4,633,314	4,633,314	747,649	0	
					0	0		4,633,314	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	4,633,314	0	4,633,314	4,633,314	747,649	0	
					0	0		4,633,314	0	0	
					0	0		0	0	0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	601,820	0	601,820	601,820	481,205	0	
					0	0		601,820	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	601,820	0	601,820	601,820	481,205	0	
					0	0		601,820	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	400,290,091	0	400,290,091	193,728,091	31,672,351	7,180,179	
					0	0		186,547,912	0	625,618	
					0	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113年01月01日至113年04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	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04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	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	155,434,397	0	4,633,314	15,127,857	601,820
1015 法定編制人員待遇	87,118,221	0	3,551,028	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,041,945	0	34,309	0	0
1025 技工及工友待遇	1,219,058	0	81,077	0	0
1030 獎金	50,527,883	0	966,900	0	0
1035 其他給與	595,757	0	0	0	0
1040 加班費	1,699,859	0	0	0	0
1045 退休退職給付	99,264	0	0	15,127,857	601,820
1050 退休離職儲金	7,882,940	0	0	0	0
1055 保險	5,249,470	0	0	0	0
20 業務費	5,248,122	2,765,143	0	0	0
2003 教育訓練費	184,700	0	0	0	0
2006 水電費	736,538	0	0	0	0
2009 通訊費	0	823,067	0	0	0
2018 資訊服務費	1,927,483	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	10,160	0	0	0	0
2027 保險費	26,942	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	19,000	0	0	0	0
2051 物品	377,439	489,401	0	0	0
2054 一般事務費	1,569,972	45,980	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	1,060	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	335,016	0	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	281,522	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04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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	1,408,100	177,205,488			
1015 法定編制人員待遇	0	90,669,249			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,076,254			
1025 技工及工友待遇	0	1,300,135			
1030 獎金	0	51,494,783			
1035 其他給與	1,408,100	2,003,857			
1040 加班費	0	1,699,859			
1045 退休退職給付	0	15,828,941			
1050 退休離職儲金	0	7,882,940			
1055 保險	0	5,249,470			
20 業務費	0	8,013,265			
2003 教育訓練費	0	184,700			
2006 水電費	0	736,538			
2009 通訊費	0	823,067			
2018 資訊服務費	0	1,927,483			
2024 稅捐及規費	0	10,160			
2027 保險費	0	26,942			
2036 按日按件計資酬金	0	19,000			
2051 物品	0	866,840			
2054 一般事務費	0	1,615,952			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,060			
2069 設施及機械設備養護費	0	335,016			
2075 大陸地區旅費	0	281,522			

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04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	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
2078 國外旅費	0	1,125,173	0	0	0
2084 短程車資	15,847	0	0	0	0
2093 特別費	43,965	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,281,159	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	312,259	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	968,900	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	162,011,678	2,765,143	4,633,314	15,127,857	601,820

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04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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2078 國外旅費	0	1,125,173			
2084 短程車資	0	15,847			
2093 特別費	0	43,965			
30 設備及投資*	0	1,281,159			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	312,259			
3035 雜項設備費*	0	968,900			
40 獎補助費	0	48,000			
4085 獎勵及慰問	0	48,000			
合計	1,408,100	186,547,912			

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04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	58,635	0	0	0	0	0	0	0	58,635
本年度	58,635	0	0	0	0	0	0	0	58,635
1266200210 其他雜項收入	58,635	0	0	0	0	0	0	0	58,635
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04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)			
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04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	186,547,912	625,618	0	0	120,000	0	0	0	187,293,530	6,434,561
本年度	186,547,912	625,618	0	0	120,000	0	0	0	187,293,530	6,434,561
一、本年度經費	164,776,821	625,618	0	0	120,000	0	0	0	165,522,439	6,434,561
4066200100 一般行政	162,011,678	17,000	0	0	120,000	0	0	0	162,148,678	6,393,322
4066200400 證券期貨市場監理	2,765,143	608,618	0	0	0	0	0	0	3,373,761	41,239
二、統籌科目	21,771,091	0	0	0	0	0	0	0	21,771,091	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	4,633,314	0	0	0	0	0	0	0	4,633,314	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,127,857	0	0	0	0	0	0	0	15,127,857	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	601,820	0	0	0	0	0	0	0	601,820	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,408,100	0	0	0	0	0	0	0	1,408,100	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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	380,672,639	2 負債	1,181,070
11 流動資產	2,095,978	21 流動負債	1,134,260
110103 專戶存款	1,181,070	210302 應付代收款	1,134,260
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	625,618	3 淨資產	379,491,569
14 固定資產	375,752,976	31 資產負債淨額	379,491,569
140101 土地	345,650,280	310101 資產負債淨額	379,491,569
140401 房屋建築及設備	53,423,086		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-38,159,202		
140501 機械及設備	36,753,524		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,023,582		
140601 交通及運輸設備	8,358,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,141,964		
140701 雜項設備	27,349,742		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,456,966		
16 無形資產	2,820,485		
160102 電腦軟體	2,820,485		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	380,672,639	合 計	380,672,639

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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	32,034,354	187,352,165
公庫撥入數	32,010,199	187,293,530
其他收入	24,155	58,635
支出	32,087,403	188,216,429
繳付公庫數	24,155	58,635
人事支出	28,805,177	177,205,488
業務支出	2,537,715	8,013,265
獎補助支出	0	48,000
財產損失	0	23,267
折舊、折耗及攤銷	720,356	2,867,774
收支餘絀	-53,049	-864,264

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04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	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	-175,437	15,263,884
機械及設備	38,081,395	-29,419,794	325,559	1,653,430	396,212	7,729,942
交通及運輸設備	8,150,058	-4,919,372	233,000	25,000	-222,592	3,216,094
雜項設備	27,281,373	-23,702,188	722,600	654,231	245,222	3,892,776
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	17,576,586	12,211,661	243,405	375,752,976
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	414,200	0	2,820,485
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	414,200	0	2,820,485
合計	469,404,450	-96,025,119	17,576,586	12,625,861	243,405	378,573,461

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04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	58,635	187,293,530	187,352,165	收入
	0	187,293,530	187,293,530	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	58,635	0	58,635	其他收入
歲出	186,547,912	1,668,517	188,216,429	支出
	0	58,635	58,635	繳付公庫數
人事費	177,205,488	0	177,205,488	人事支出
業務費	8,013,265	0	8,013,265	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	1,281,159	-1,281,159	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	2,867,774	2,867,774	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-186,489,277	185,625,013	-864,264	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數187,293,530元=歲出執行數186,547,912元+預付款625,618+零用金120,000元

2.繳付公庫數調整數58,635元=其他收入58,635元

3.折舊、折耗及攤銷調整數2,867,774元=折舊2,453,574元+攤銷414,200元