

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 113 年 6 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06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 										

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06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)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
23				0066000000-0 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	225,102,000	27,622,409	6,750,909	
					0	0			218,351,091	49,900	
					0	0			0		
		01		4066200100-5 一般行政	364,104,000	0	364,104,000	215,903,000	23,806,127	6,021,986	
					0	0			209,881,014	49,900	
					0	0			0		
				10 人事費	330,901,000	0	330,901,000	205,446,000	22,766,576	3,029,884	
					0	0			202,416,116	0	
					0	0			0		
				20 業務費	33,083,000	0	33,083,000	10,367,000	1,015,551	2,974,102	
					0	0			7,392,898	49,900	
					0	0			0		
				40 獎補助費	120,000	0	120,000	90,000	24,000	18,000	
					0	0			72,000	0	
					0	0			0		
		01		4066200100-5* 一般行政	4,526,000	0	4,526,000	3,230,000	1,685,148	142,661	
					0	0			3,087,339	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,526,000	0	4,526,000	3,230,000	1,685,148	142,661	
					0	0			3,087,339	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06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)
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		
					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)	
02			02	4066200400-9 證券期貨市場監理	9,789,000	0	9,789,000	5,969,000	2,131,134	586,262	
				0	0			5,382,738	0		
				0	0			0			
				20 業務費	9,789,000	0	9,789,000	5,969,000	2,131,134	586,262	
				0	0			5,382,738	0		
				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		
					60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			05	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,649,190	0	1,649,190	1,649,190	0	0	
				0	0			1,649,190	0		
				0	0			0			
				10 人事費	1,649,190	0	1,649,190	1,649,190	0	0	
				0	0			1,649,190	0		
				0	0			0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	21,274,120	0	21,274,120	21,274,120	3,030,741	0	
				0	0			21,274,120	0		
				0	0			0			
				10 人事費	21,274,120	0	21,274,120	21,274,120	3,030,741	0	
				0	0			21,274,120	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06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)
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		
					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)	
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	6,072,240	0	6,072,240	6,072,240	715,407	0	
					0	0			6,072,240	0	
					0	0			0		
				10	6,072,240	0	6,072,240	6,072,240	715,407	0	
				人事費	0	0			6,072,240	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	843,413	0	843,413	843,413	120,503	0	
					0	0			843,413	0	
					0	0			0		
				10	843,413	0	843,413	843,413	120,503	0	
				人事費	0	0			843,413	0	
					0	0			0		
				合計	408,357,963	0	408,357,963	254,940,963	31,489,060	6,750,909	
					0	0			248,190,054	49,900	
					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06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
097	02	13	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	169,290 0	0 0	0 0	0 0	169,290 0
					0466200000-7 證券期貨局	169,290 0	0 0	0 0	0 0	169,290 0
					0403530100-0 罰金罰鍰及怠金	169,290 0	0 0	0 0	0 0	169,290 0
					0403530101-3 罰金罰鍰	169,290 0	0 0	0 0	0 0	169,290 0
					小 計	169,290 0	0 0	0 0	0 0	169,290 0
					合 計	169,290 0	0 0	0 0	0 0	169,290 0
	02	14	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	169,290 0	0 0	0 0	0 0	169,290 0
					0466200000-7 證券期貨局	169,290 0	0 0	0 0	0 0	169,290 0
					0403530100-0 罰金罰鍰及怠金	169,290 0	0 0	0 0	0 0	169,290 0
					0403530101-3 罰金罰鍰	169,290 0	0 0	0 0	0 0	169,290 0
					小 計	169,290 0	0 0	0 0	0 0	169,290 0
					合 計	169,290 0	0 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113年01月01日至113年06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	202,416,116	0	6,072,240	21,274,120	843,413
1015 法定編制人員待遇	122,965,164	0	4,953,574	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,461,245	0	45,929	0	0
1025 技工及工友待遇	1,591,396	0	105,837	0	0
1030 獎金	50,552,883	0	966,900	0	0
1035 其他給與	1,154,502	0	0	0	0
1040 加班費	3,034,464	0	0	0	0
1045 退休退職給付	99,264	0	0	21,274,120	843,413
1050 退休離職儲金	11,906,899	0	0	0	0
1055 保險	9,650,299	0	0	0	0
20 業務費	7,392,898	5,382,738	0	0	0
2003 教育訓練費	196,900	0	0	0	0
2006 水電費	1,292,059	0	0	0	0
2009 通訊費	0	1,250,658	0	0	0
2018 資訊服務費	2,001,083	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	71,000	0	0	0	0
2051 物品	658,746	667,505	0	0	0
2054 一般事務費	2,477,837	46,580	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	1,460	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	566,519	0	0	0	0
2072 國內旅費	9,145	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06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	1,649,190	232,255,079			
1015 法定編制人員待遇	0	127,918,738			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,507,174			
1025 技工及工友待遇	0	1,697,233			
1030 獎金	0	51,519,783			
1035 其他給與	1,649,190	2,803,692			
1040 加班費	0	3,034,464			
1045 退休退職給付	0	22,216,797			
1050 退休離職儲金	0	11,906,899			
1055 保險	0	9,650,299			
20 業務費	0	12,775,636			
2003 教育訓練費	0	196,900			
2006 水電費	0	1,292,059			
2009 通訊費	0	1,250,658			
2018 資訊服務費	0	2,001,083			
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	71,000			
2051 物品	0	1,326,251			
2054 一般事務費	0	2,524,417			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,460			
2069 設施及機械設備養護費	0	566,519			
2072 國內旅費	0	9,145			

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06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
2075 大陸地區旅費	0	281,522	0	0	0
2078 國外旅費	0	3,136,473	0	0	0
2084 短程車資	22,307	0	0	0	0
2093 特別費	58,740	0	0	0	0
30 設備及投資*	3,087,339	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,997,407	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,089,932	0	0	0	0
40 獎補助費	72,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	72,000	0	0	0	0
合計	212,968,353	5,382,738	6,072,240	21,274,120	843,413

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06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			
2075 大陸地區旅費	0	281,522			
2078 國外旅費	0	3,136,473			
2084 短程車資	0	22,307			
2093 特別費	0	58,740			
30 設備及投資*	0	3,087,339			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,997,407			
3035 雜項設備費*	0	1,089,932			
40 獎補助費	0	72,000			
4085 獎勵及慰問	0	72,000			
合計	1,649,190	248,190,054			

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06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	136,415	0	0	0	0	0	0	0	136,415
本年度	136,415	0	0	0	0	0	0	0	136,415
0766200500 廢舊物資售價	60,260	0	0	0	0	0	0	0	60,260
1266200210 其他雜項收入	76,155	0	0	0	0	0	0	0	76,155
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

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06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)			
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113年01月01日至113年06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	248,190,054	49,900	0	0	120,000	0	0	0	248,359,954	6,581,009
本年度	248,190,054	49,900	0	0	120,000	0	0	0	248,359,954	6,581,009
一、本年度經費	218,351,091	49,900	0	0	120,000	0	0	0	218,520,991	6,581,009
4066200100 一般行政	212,968,353	49,900	0	0	120,000	0	0	0	213,138,253	5,994,747
4066200400 證券期貨市場監理	5,382,738	0	0	0	0	0	0	0	5,382,738	586,262
二、統籌科目	29,838,963	0	0	0	0	0	0	0	29,838,963	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	6,072,240	0	0	0	0	0	0	0	6,072,240	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	21,274,120	0	0	0	0	0	0	0	21,274,120	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	843,413	0	0	0	0	0	0	0	843,413	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,649,190	0	0	0	0	0	0	0	1,649,190	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	379,928,149	2 負債	652,695
11 流動資產	991,885	21 流動負債	605,885
110103 專戶存款	652,695	210302 應付代收款	605,885
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	49,900	3 淨資產	379,275,454
14 固定資產	374,849,065	31 資產負債淨額	379,275,454
140101 土地	345,650,280	310101 資產負債淨額	379,275,454
140401 房屋建築及設備	53,423,086		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-38,437,404		
140501 機械及設備	36,969,158		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,648,127		
140601 交通及運輸設備	8,358,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,274,748		
140701 雜項設備	27,470,774		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,662,012		
16 無形資產	4,083,999		
160102 電腦軟體	4,083,999		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	379,928,149	合 計	379,928,149

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,042,483	248,496,369
公庫撥入數	30,025,763	248,359,954
財產收益	0	60,260
其他收入	16,720	76,155
支出	30,542,057	249,576,748
繳付公庫數	16,720	136,415
人事支出	26,633,227	232,255,079
業務支出	3,146,685	12,775,636
獎補助支出	24,000	72,000
財產損失	0	23,267
折舊、折耗及攤銷	721,425	4,314,351
收支餘絀	-499,574	-1,080,379

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06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	-453,639	14,985,682
機械及設備	38,081,395	-29,419,794	541,193	1,653,430	-228,333	7,321,031
交通及運輸設備	8,150,058	-4,919,372	233,000	25,000	-355,376	3,083,310
雜項設備	27,281,373	-23,702,188	843,632	654,231	40,176	3,808,762
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	17,913,252	12,211,661	-997,172	374,849,065
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	1,469,514	620,200	0	4,083,999
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	1,469,514	620,200	0	4,083,999
合計	469,404,450	-96,025,119	19,382,766	12,831,861	-997,172	378,933,064
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06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	136,415	248,359,954	248,496,369	收入
	0	248,359,954	248,359,954	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	60,260	0	60,260	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	76,155	0	76,155	其他收入
歲出	248,190,054	1,386,694	249,576,748	支出
	0	136,415	136,415	繳付公庫數
人事費	232,255,079	0	232,255,079	人事支出
業務費	12,775,636	0	12,775,636	業務支出
獎補助費	72,000	0	72,000	獎補助支出
設備及投資	3,087,339	-3,087,339	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	4,314,351	4,314,351	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-248,053,639	246,973,260	-1,080,379	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數248,359,954元=歲出執行數248,190,054元+預付款49,900+零用金120,000元

2.繳付公庫數調整數136,415元=財產收入60,260元+其他收入76,155元

3.折舊、折耗及攤銷調整數4,314,351元=折舊3,694,151元+攤銷620,200元