

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 113 年 8 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08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 										

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08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)
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)	
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	282,210,000	27,019,807	15,557,976	
					0	0			266,652,024	221,489	
					0	0			0		
		01		4066200100-5 一般行政	364,104,000	0	364,104,000	271,838,000	26,731,605	14,486,717	
					0	0			257,351,283	57,045	
					0	0			0		
				10 人事費	330,901,000	0	330,901,000	250,600,000	25,562,556	3,709,416	
					0	0			246,890,584	0	
					0	0			0		
				20 業務費	33,083,000	0	33,083,000	21,148,000	1,169,049	10,759,301	
					0	0			10,388,699	57,045	
					0	0			0		
				40 獎補助費	120,000	0	120,000	90,000	0	18,000	
					0	0			72,000	0	
					0	0			0		
		01		4066200100-5* 一般行政	4,526,000	0	4,526,000	3,380,000	28,000	123,005	
					0	0			3,256,995	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,526,000	0	4,526,000	3,380,000	28,000	123,005	
					0	0			3,256,995	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08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)
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)		
02				4066200400-9 證券期貨市場監理	9,789,000	0	9,789,000	6,992,000	260,202	948,254	
				0	0		6,043,746	164,444			
				0	0		0				
				20 業務費	9,789,000	0	9,789,000	6,992,000	260,202	948,254	
				0	0		6,043,746	164,444			
				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			
					8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,159,740	0	2,159,740	2,159,740	247,850	0
					0	0		2,159,740	0		
					0	0		0			
					10 人事費	2,159,740	0	2,159,740	2,159,740	247,850	0
					0	0		2,159,740	0		
					0	0		0			
				05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	27,433,240	0	27,433,240	27,433,240	3,128,379	0
					0	0		27,433,240	0		
					0	0		0			
					10 人事費	27,433,240	0	27,433,240	27,433,240	3,128,379	0
					0	0		27,433,240	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08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)
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	7,520,507	0	7,520,507	7,520,507	733,441	0	
					0	0			7,520,507	0	
					0	0			0		
				10	7,520,507	0	7,520,507	7,520,507	733,441	0	
				人事費	0	0			7,520,507	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,082,290	0	1,082,290	1,082,290	118,374	0	
					0	0			1,082,290	0	
					0	0			0		
				10	1,082,290	0	1,082,290	1,082,290	118,374	0	
				人事費	0	0			1,082,290	0	
					0	0			0		
				合計	416,714,777	0	416,714,777	320,405,777	31,247,851	15,557,976	
					0	0			304,847,801	221,489	
					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08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	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08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	246,890,584	0	7,520,507	27,433,240	1,082,290
1015 法定編制人員待遇	157,223,506	0	6,349,212	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,973,325	0	61,341	0	0
1025 技工及工友待遇	1,869,148	0	124,219	0	0
1030 獎金	50,953,278	0	985,735	0	0
1035 其他給與	1,602,045	0	0	0	0
1040 加班費	4,276,802	0	0	0	0
1045 退休退職給付	230,550	0	0	27,433,240	1,082,290
1050 退休離職儲金	15,825,415	0	0	0	0
1055 保險	12,936,515	0	0	0	0
20 業務費	10,388,699	6,043,746	0	0	0
2003 教育訓練費	286,080	0	0	0	0
2006 水電費	2,032,348	0	0	0	0
2009 通訊費	0	1,668,046	0	0	0
2018 資訊服務費	2,438,289	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	17,920	0	0	0	0
2027 保險費	26,942	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	151,000	0	0	0	0
2051 物品	805,962	904,975	0	0	0
2054 一般事務費	3,572,101	52,730	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	910,811	0	0	0	0
2072 國內旅費	26,795	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08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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	2,159,740	285,086,361			
1015 法定編制人員待遇	0	163,572,718			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,034,666			
1025 技工及工友待遇	0	1,993,367			
1030 獎金	0	51,939,013			
1035 其他給與	2,159,740	3,761,785			
1040 加班費	0	4,276,802			
1045 退休退職給付	0	28,746,080			
1050 退休離職儲金	0	15,825,415			
1055 保險	0	12,936,515			
20 業務費	0	16,432,445			
2003 教育訓練費	0	286,080			
2006 水電費	0	2,032,348			
2009 通訊費	0	1,668,046			
2018 資訊服務費	0	2,438,289			
2024 稅捐及規費	0	17,920			
2027 保險費	0	26,942			
2036 按日按件計資酬金	0	151,000			
2051 物品	0	1,710,937			
2054 一般事務費	0	3,624,831			
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	910,811			
2072 國內旅費	0	26,795			

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08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
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	34,009	0	0	0	0
2093 特別費	84,982	0	0	0	0
30 設備及投資*	3,256,995	0	0	0	0
3020 機械設備費*	28,000	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	2,045,407	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,183,588	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	260,608,278	6,043,746	7,520,507	27,433,240	1,082,290

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08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				
	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	34,009			
2093 特別費	0	84,982			
30 設備及投資*	0	3,256,995			
3020 機械設備費*	0	28,000			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,045,407			
3035 雜項設備費*	0	1,183,588			
40 獎補助費	0	72,000			
4085 獎勵及慰問	0	72,000			
合計	2,159,740	304,847,801			

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08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	193,775	0	0	0	0	0	0	0	193,775
本年度	193,775	0	0	0	0	0	0	0	193,775
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	133,515	0	0	0	0	0	0	0	133,515
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08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)			
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08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	304,847,801	221,489	0	0	120,000	0	0	0	305,189,290	15,216,487
本年度	304,847,801	221,489	0	0	120,000	0	0	0	305,189,290	15,216,487
一、本年度經費	266,652,024	221,489	0	0	120,000	0	0	0	266,993,513	15,216,487
4066200100 一般行政	260,608,278	57,045	0	0	120,000	0	0	0	260,785,323	14,432,677
4066200400 證券期貨市場監理	6,043,746	164,444	0	0	0	0	0	0	6,208,190	783,810
二、統籌科目	38,195,777	0	0	0	0	0	0	0	38,195,777	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	7,520,507	0	0	0	0	0	0	0	7,520,507	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	27,433,240	0	0	0	0	0	0	0	27,433,240	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,082,290	0	0	0	0	0	0	0	1,082,290	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,159,740	0	0	0	0	0	0	0	2,159,740	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	378,846,588	2 負債	721,222
11 流動資產	1,232,001	21 流動負債	674,412
110103 專戶存款	721,222	210302 應付代收款	674,412
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	221,489	3 淨資產	378,125,366
14 固定資產	373,772,642	31 資產負債淨額	378,125,366
140101 土地	345,650,280	310101 資產負債淨額	378,125,366
140401 房屋建築及設備	53,423,086		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-38,715,606		
140501 機械及設備	37,017,158		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,279,960		
140601 交通及運輸設備	8,386,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,405,256		
140701 雜項設備	27,564,430		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,867,548		
16 無形資產	3,838,745		
160102 電腦軟體	3,838,745		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	378,846,588	合 計	378,846,588

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,437,855	305,383,065
公庫撥入數	31,422,515	305,189,290
財產收益	0	60,260
其他收入	15,340	133,515
支出	31,975,056	307,613,532
繳付公庫數	15,340	193,775
人事支出	29,790,600	285,086,361
業務支出	1,429,251	16,432,445
獎補助支出	0	72,000
財產損失	0	23,267
折舊、折耗及攤銷	739,865	5,805,684
收支餘絀	-537,201	-2,230,467

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08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	-731,841	14,707,480
機械及設備	38,081,395	-29,419,794	589,193	1,653,430	-860,166	6,737,198
交通及運輸設備	8,150,058	-4,919,372	261,000	25,000	-485,884	2,980,802
雜項設備	27,281,373	-23,702,188	937,288	654,231	-165,360	3,696,882
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	18,082,908	12,211,661	-2,243,251	373,772,642
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	865,454	0	3,838,745
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	865,454	0	3,838,745
合計	469,404,450	-96,025,119	19,552,422	13,077,115	-2,243,251	377,611,387
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08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	193,775	305,189,290	305,383,065	收入
	0	305,189,290	305,189,290	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	133,515	0	133,515	其他收入
歲出	304,847,801	2,765,731	307,613,532	支出
	0	193,775	193,775	繳付公庫數
人事費	285,086,361	0	285,086,361	人事支出
業務費	16,432,445	0	16,432,445	業務支出
獎補助費	72,000	0	72,000	獎補助支出
設備及投資	3,256,995	-3,256,995	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	5,805,684	5,805,684	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-304,654,026	302,423,559	-2,230,467	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數305,189,290元=歲出執行數304,847,801元+預付款221,489元+零用金120,000元

2.繳付公庫數調整數193,775元=財產收入60,260元+其他收入133,515元

3.折舊、折耗及攤銷調整數5,805,684元=折舊4,940,230元+攤銷865,454元