

金融監督管理委員會證券期貨局

# 會計月報

中華民國 113 年 9 月份

主辦會計人員 張明輝

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09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	10,000 2,440	0 62,700	52,700	
	227			0766200000-3 證券期貨局	10,000 0	10,000	10,000 62,700	0 2,440	52,700	
		01		0766200500-6 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	10,000 62,700	0 2,440	52,700	
07				1200000000-8 其他收入	166,000 0	166,000	112,000 145,515	0 12,000	33,515	
	226			1266200000-2 證券期貨局	166,000 0	166,000	112,000 145,515	0 12,000	33,515	
		01		1266200200-1 雜項收入	166,000 0	166,000	112,000 145,515	0 12,000	33,515	
			02	1266200210-5 其他雜項收入	166,000 0	166,000	112,000 145,515	0 12,000	33,515	
				合計	176,000 0	176,000	122,000 208,215	0 14,440	86,215	

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09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	307,109,000	21,471,004	18,985,972
					0	0			288,123,028	376,214
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	364,104,000	0	364,104,000	296,156,000	20,893,160	17,911,557
					0	0			278,244,443	84,430
					0	0			0	
				10 人事費	330,901,000	0	330,901,000	273,099,000	19,011,995	7,196,421
					0	0			265,902,579	0
					0	0			0	
				20 業務費	33,083,000	0	33,083,000	22,937,000	1,852,665	10,695,636
					0	0			12,241,364	84,430
					0	0			0	
				40 獎補助費	120,000	0	120,000	120,000	28,500	19,500
					0	0			100,500	0
					0	0			0	
		01		4066200100-5* 一般行政	4,526,000	0	4,526,000	3,380,000	0	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	0	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09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					
		02		4066200400-9 證券期貨市場監理	9,789,000	0	9,789,000	577,844	951,410		
					0	0		6,621,590	291,784		
					0	0		0			
				20 業務費	9,789,000	0	9,789,000	577,844	951,410		
					0	0		6,621,590	291,784		
					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			
				60 預備金	100,000	0	100,000	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	2,781,390	0	2,781,390	621,650	0		
					0	0		2,781,390	0		
					0	0		0			
				10 人事費	2,781,390	0	2,781,390	621,650	0		
					0	0		2,781,390	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	30,540,204	0	30,540,204	3,106,964	0		
					0	0		30,540,204	0		
					0	0		0			
				10 人事費	30,540,204	0	30,540,204	3,106,964	0		
					0	0		30,540,204	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09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					
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	8,250,584	0	8,250,584	730,077	0		
					0	0		8,250,584	0		
					0	0		0			
				10 人事費	8,250,584	0	8,250,584	730,077	0		
					0	0		8,250,584	0		
					0	0		0			
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,204,858	0	1,204,858	122,568	0		
					0	0		1,204,858	0		
					0	0		0			
				10 人事費	1,204,858	0	1,204,858	122,568	0		
					0	0		1,204,858	0		
					0	0		0			
				合計	421,296,036	0	421,296,036	26,052,263	18,985,972		
					0	0		330,900,064	376,214		
					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09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	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
	02	13			0466200000-7	169,290	0	0	0	0	169,290
					證券期貨局	0	0	0	0	0	0
	02	14	01		0403530100-0	169,290	0	0	0	0	169,290
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
				01	0403530101-3	169,290	0	0	0	0	169,290
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	169,290	0	0	0	0	169,290
						0	0	0	0	0	0
				合計	169,290	0	0	0	0	169,290	
					0	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09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	265,902,579	0	8,250,584	30,540,204	1,204,858
1015 法定編制人員待遇	173,262,215	0	7,059,910	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,222,866	0	71,540	0	0
1025 技工及工友待遇	2,007,688	0	133,399	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	4,318,748	0	0	0	0
1045 退休退職給付	230,550	0	0	30,540,204	1,204,858
1050 退休離職儲金	17,790,362	0	0	0	0
1055 保險	13,514,827	0	0	0	0
20 業務費	12,241,364	6,621,590	0	0	0
2003 教育訓練費	318,020	80,803	0	0	0
2006 水電費	2,418,416	0	0	0	0
2009 通訊費	0	1,882,783	0	0	0
2018 資訊服務費	2,792,526	0	0	0	0
2021 其他業務租金	3,116	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	17,920	0	0	0	0
2027 保險費	57,162	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	163,566	0	0	0	0
2051 物品	947,948	1,074,871	0	0	0
2054 一般事務費	4,299,877	52,730	0	0	0
2063 房屋建築養護費	33,600	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	5,635	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09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	2,781,390	308,679,615			
1015 法定編制人員待遇	0	180,322,125			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,294,406			
1025 技工及工友待遇	0	2,141,087			
1030 獎金	0	51,939,013			
1035 其他給與	2,781,390	4,383,435			
1040 加班費	0	4,318,748			
1045 退休退職給付	0	31,975,612			
1050 退休離職儲金	0	17,790,362			
1055 保險	0	13,514,827			
20 業務費	0	18,862,954			
2003 教育訓練費	0	398,823			
2006 水電費	0	2,418,416			
2009 通訊費	0	1,882,783			
2018 資訊服務費	0	2,792,526			
2021 其他業務租金	0	3,116			
2024 稅捐及規費	0	17,920			
2027 保險費	0	57,162			
2036 按日按件計資酬金	0	163,566			
2051 物品	0	2,022,819			
2054 一般事務費	0	4,352,607			
2063 房屋建築養護費	0	33,600			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	5,635			

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09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
2069 設施及機械設備養護費	992,351	0	0	0	0
2072 國內旅費	35,745	0	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	281,522	0	0	0
2078 國外旅費	0	3,248,881	0	0	0
2084 短程車資	40,270	0	0	0	0
2093 特別費	115,212	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	100,500	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	100,500	0	0	0	0
合計	281,501,438	6,621,590	8,250,584	30,540,204	1,204,858

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09月30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			
2069 設施及機械設備養護費	0	992,351			
2072 國內旅費	0	35,745			
2075 大陸地區旅費	0	281,522			
2078 國外旅費	0	3,248,881			
2084 短程車資	0	40,270			
2093 特別費	0	115,212			
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	100,500			
4085 獎勵及慰問	0	100,500			
合計	2,781,390	330,900,064			

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09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	208,215	0	0	0	0	0	0	0	208,215
本年度	208,215	0	0	0	0	0	0	0	208,215
0766200500 廢舊物資售價	62,700	0	0	0	0	0	0	0	62,700
1266200210 其他雜項收入	145,515	0	0	0	0	0	0	0	145,515
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09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09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)			
合計	330,900,064	376,214	0	0	120,000	0	0	331,396,278	18,489,758
本年度	330,900,064	376,214	0	0	120,000	0	0	331,396,278	18,489,758
一、本年度經費	288,123,028	376,214	0	0	120,000	0	0	288,619,242	18,489,758
4066200100 一般行政	281,501,438	84,430	0	0	120,000	0	0	281,705,868	17,830,132
4066200400 證券期貨市場監理	6,621,590	291,784	0	0	0	0	0	6,913,374	659,626
二、統籌科目	42,777,036	0	0	0	0	0	0	42,777,036	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	8,250,584	0	0	0	0	0	0	8,250,584	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	30,540,204	0	0	0	0	0	0	30,540,204	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,204,858	0	0	0	0	0	0	1,204,858	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,781,390	0	0	0	0	0	0	2,781,390	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	378,999,016	2 負債	1,452,055
11 流動資產	2,117,559	21 流動負債	1,055,245
110103 專戶存款	1,452,055	210302 應付代收款	1,055,245
110104 零用金	120,000	28 其他負債	396,810
110303 應收帳款	169,290	280301 存入保證金	396,810
110901 預付款	376,214	3 淨資產	377,546,961
14 固定資產	373,158,057	31 資產負債淨額	377,546,961
140101 土地	345,650,280	310101 資產負債淨額	377,546,961
140401 房屋建築及設備	53,423,086		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-38,854,704		
140501 機械及設備	37,017,158		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,586,367		
140601 交通及運輸設備	8,386,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,471,682		
140701 雜項設備	27,564,430		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,970,202		
16 無形資產	3,720,200		
160102 電腦軟體	3,720,200		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合        計	378,999,016	合        計	378,999,016

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	26,221,428	331,604,493
公庫撥入數	26,206,988	331,396,278
財產收益	2,440	62,700
其他收入	12,000	145,515
支出	26,799,833	334,413,365
繳付公庫數	14,440	208,215
人事支出	23,593,254	308,679,615
業務支出	2,430,509	18,862,954
獎補助支出	28,500	100,500
財產損失	0	23,267
折舊、折耗及攤銷	733,130	6,538,814
收支餘絀	-578,405	-2,808,872

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09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	-870,939	14,568,382
機械及設備	38,081,395	-29,419,794	589,193	1,653,430	-1,166,573	6,430,791
交通及運輸設備	8,150,058	-4,919,372	261,000	25,000	-552,310	2,914,376
雜項設備	27,281,373	-23,702,188	937,288	654,231	-268,014	3,594,228
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	-2,857,836	373,158,057
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	983,999	0	3,720,200
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	983,999	0	3,720,200
合計	469,404,450	-96,025,119	19,552,422	13,195,660	-2,857,836	376,878,257
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09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	208,215	331,396,278	331,604,493	收入
	0	331,396,278	331,396,278	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	62,700	0	62,700	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	145,515	0	145,515	其他收入
歲出	330,900,064	3,513,301	334,413,365	支出
	0	208,215	208,215	繳付公庫數
人事費	308,679,615	0	308,679,615	人事支出
業務費	18,862,954	0	18,862,954	業務支出
獎補助費	100,500	0	100,500	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	6,538,814	6,538,814	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-330,691,849	327,882,977	-2,808,872	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數331,396,278元=歲出執行數330,900,064元+預付款376,214元+零用金120,000元

2.繳付公庫數調整數208,215元=財產收入62,700元+其他收入145,515元

3.折舊、折耗及攤銷調整數6,538,814元=折舊5,554,815元+攤銷983,999元