

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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10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	備註 (預付款)	
					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				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	332,646,000	27,728,244	16,794,728	
					0	0			315,851,272	333,837	
					0	0			0		
		01		4066200100-5 一般行政	364,104,000	0	364,104,000	320,920,000	26,845,404	15,830,153	
					0	0			305,089,847	25,078	
					0	0			0		
				10 人事費	330,901,000	0	330,901,000	295,595,000	23,815,396	5,877,025	
					0	0			289,717,975	0	
					0	0			0		
				20 業務費	33,083,000	0	33,083,000	25,205,000	3,030,008	9,933,628	
					0	0			15,271,372	25,078	
					0	0			0		
				40 獎補助費	120,000	0	120,000	120,000	0	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	80,890	42,115	
					0	0			3,337,885	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,526,000	0	4,526,000	3,380,000	80,890	42,115	
					0	0			3,337,885	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10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)	
02			02	4066200400-9 證券期貨市場監理	9,789,000	0	9,789,000	8,346,000	801,950	922,460	
				0	0		7,423,540	308,759			
				0	0		0				
				20 業務費	9,789,000	0	9,789,000	8,346,000	801,950	922,460	
				0	0		7,423,540	308,759			
				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			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,045,230	0	3,045,230	3,045,230	263,840	0	
				0	0		3,045,230				
				0	0		0				
				10 人事費	3,045,230	0	3,045,230	3,045,230	263,840	0	
				0	0		3,045,230				
				0	0		0				
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	33,558,378	0	33,558,378	33,558,378	3,018,174	0	
				0	0		33,558,378				
				0	0		0				
				10 人事費	33,558,378	0	33,558,378	33,558,378	3,018,174	0	
				0	0		33,558,378				
				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10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	8,969,769	0	8,969,769	8,969,769	719,185	0	
					0	0			8,969,769	0	
					0	0			0		
				10	8,969,769	0	8,969,769	8,969,769	719,185	0	
				人事費	0	0			8,969,769	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,323,931	0	1,323,931	1,323,931	119,073	0	
					0	0			1,323,931	0	
					0	0			0		
				10	1,323,931	0	1,323,931	1,323,931	119,073	0	
				人事費	0	0			1,323,931	0	
					0	0			0		
				合計	425,416,308	0	425,416,308	379,543,308	31,848,516	16,794,728	
					0	0			362,748,580	333,837	
					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10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10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	289,717,975	0	8,969,769	33,558,378	1,323,931
1015 法定編制人員待遇	191,911,722	0	7,761,248	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,434,919	0	80,207	0	0
1025 技工及工友待遇	2,146,228	0	142,579	0	0
1030 獎金	50,953,278	0	985,735	0	0
1035 其他給與	2,104,555	0	0	0	0
1040 加班費	5,019,027	0	0	0	0
1045 退休退職給付	230,550	0	0	33,558,378	1,323,931
1050 退休離職儲金	19,757,762	0	0	0	0
1055 保險	15,159,934	0	0	0	0
20 業務費	15,271,372	7,423,540	0	0	0
2003 教育訓練費	549,574	209,384	0	0	0
2006 水電費	2,790,841	0	0	0	0
2009 通訊費	0	2,094,572	0	0	0
2018 資訊服務費	3,980,976	0	0	0	0
2021 其他業務租金	3,116	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	18,420	0	0	0	0
2027 保險費	57,432	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	176,066	0	0	0	0
2051 物品	1,112,038	1,188,150	0	0	0
2054 一般事務費	4,856,659	54,330	0	0	0
2063 房屋建築養護費	345,202	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10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	3,045,230	336,615,283			
1015 法定編制人員待遇	0	199,672,970			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,515,126			
1025 技工及工友待遇	0	2,288,807			
1030 獎金	0	51,939,013			
1035 其他給與	3,045,230	5,149,785			
1040 加班費	0	5,019,027			
1045 退休退職給付	0	35,112,859			
1050 退休離職儲金	0	19,757,762			
1055 保險	0	15,159,934			
20 業務費	0	22,694,912			
2003 教育訓練費	0	758,958			
2006 水電費	0	2,790,841			
2009 通訊費	0	2,094,572			
2018 資訊服務費	0	3,980,976			
2021 其他業務租金	0	3,116			
2024 稅捐及規費	0	18,420			
2027 保險費	0	57,432			
2036 按日按件計資酬金	0	176,066			
2051 物品	0	2,300,188			
2054 一般事務費	0	4,910,989			
2063 房屋建築養護費	0	345,202			
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10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
2069 設施及機械設備養護費	1,123,077	0	0	0	0
2072 國內旅費	54,000	0	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	281,522	0	0	0
2078 國外旅費	0	3,595,582	0	0	0
2084 短程車資	44,350	0	0	0	0
2093 特別費	153,986	0	0	0	0
30 設備及投資*	3,337,885	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*	2,126,297	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	308,427,732	7,423,540	8,969,769	33,558,378	1,323,931

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10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			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,123,077			
2072 國內旅費	0	54,000			
2075 大陸地區旅費	0	281,522			
2078 國外旅費	0	3,595,582			
2084 短程車資	0	44,350			
2093 特別費	0	153,986			
30 設備及投資*	0	3,337,885			
3020 機械設備費*	0	28,000			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,126,297			
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	3,045,230	362,748,580			

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10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	219,515	0	0	0	0	0	0	0	219,515
本年度	219,515	0	0	0	0	0	0	0	219,515
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	156,815	0	0	0	0	0	0	0	156,815
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10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10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	362,748,580	333,837	0	0	120,000	0	0	0	363,202,417	16,340,891
本年度	362,748,580	333,837	0	0	120,000	0	0	0	363,202,417	16,340,891
一、本年度經費	315,851,272	333,837	0	0	120,000	0	0	0	316,305,109	16,340,891
4066200100 一般行政	308,427,732	25,078	0	0	120,000	0	0	0	308,572,810	15,727,190
4066200400 證券期貨市場監理	7,423,540	308,759	0	0	0	0	0	0	7,732,299	613,701
二、統籌科目	46,897,308	0	0	0	0	0	0	0	46,897,308	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	8,969,769	0	0	0	0	0	0	0	8,969,769	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	33,558,378	0	0	0	0	0	0	0	33,558,378	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,323,931	0	0	0	0	0	0	0	1,323,931	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,045,230	0	0	0	0	0	0	0	3,045,230	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	378,322,454	2 負債	1,463,129
11 流動資產	2,086,256	21 流動負債	1,066,319
110103 專戶存款	1,463,129	210302 應付代收款	1,066,319
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	333,837	3 淨資產	376,859,325
14 固定資產	372,550,453	31 資產負債淨額	376,859,325
140101 土地	345,650,280	310101 資產負債淨額	376,859,325
140401 房屋建築及設備	53,423,086		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-38,993,807		
140501 機械及設備	37,017,158		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,885,901		
140601 交通及運輸設備	8,386,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,538,084		
140701 雜項設備	27,564,430		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,072,767		
16 無形資產	3,682,545		
160102 電腦軟體	3,682,545		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	378,322,454	合 計	378,322,454

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,817,439	363,421,932
公庫撥入數	31,806,139	363,202,417
財產收益	0	62,700
其他收入	11,300	156,815
支出	32,505,075	366,918,440
繳付公庫數	11,300	219,515
人事支出	27,935,668	336,615,283
業務支出	3,831,958	22,694,912
獎補助支出	0	100,500
財產損失	0	23,267
折舊、折耗及攤銷	726,149	7,264,963
收支餘絀	-687,636	-3,496,508

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10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	-1,010,042	14,429,279
機械及設備	38,081,395	-29,419,794	589,193	1,653,430	-1,466,107	6,131,257
交通及運輸設備	8,150,058	-4,919,372	261,000	25,000	-618,712	2,847,974
雜項設備	27,281,373	-23,702,188	937,288	654,231	-370,579	3,491,663
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	-3,465,440	372,550,453
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	1,550,404	1,102,544	0	3,682,545
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	1,550,404	1,102,544	0	3,682,545
合計	469,404,450	-96,025,119	19,633,312	13,314,205	-3,465,440	376,232,998
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10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	219,515	363,202,417	363,421,932	收入
	0	363,202,417	363,202,417	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	156,815	0	156,815	其他收入
歲出	362,748,580	4,169,860	366,918,440	支出
	0	219,515	219,515	繳付公庫數
人事費	336,615,283	0	336,615,283	人事支出
業務費	22,694,912	0	22,694,912	業務支出
獎補助費	100,500	0	100,500	獎補助支出
設備及投資	3,337,885	-3,337,885	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	7,264,963	7,264,963	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-362,529,065	359,032,557	-3,496,508	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數363,202,417元=歲出執行數362,748,580元+預付款333,837元+零用金120,000元

2.繳付公庫數調整數219,515元=財產收入62,700元+其他收入156,815元

3.折舊、折耗及攤銷調整數7,264,963元=折舊6,162,419元+攤銷1,102,544元