

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 113 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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 7,740	0	0 60,440	
	227			0766200000-3 證券期貨局	10,000 0	10,000	10,000 7,740	0	0 60,440	
		01		0766200500-6 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	10,000 7,740	0	0 60,440	
07				1200000000-8 其他收入	166,000 0	166,000	166,000 39,360	0	0 53,685	
	226			1266200000-2 證券期貨局	166,000 0	166,000	166,000 39,360	0	0 53,685	
		01		1266200200-1 雜項收入	166,000 0	166,000	166,000 39,360	0	0 53,685	
			02	1266200210-5 其他雜項收入	166,000 0	166,000	166,000 39,360	0	0 53,685	
				合計	176,000 0	176,000	176,000 47,100	0	0 114,125	
							290,125			

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	378,419,000	21,307,551	14,019,783
					0	0			362,327,973	2,071,244
					0	0			0	0
		01		4066200100-5 一般行政	364,104,000	0	364,104,000	364,104,000	19,245,357	13,107,214
					0	0			349,052,919	1,943,867
					0	0			0	0
				10 人事費	330,901,000	0	330,901,000	330,901,000	15,682,541	0
					0	0			328,995,470	1,905,530
					0	0			0	0
				20 業務費	33,083,000	0	33,083,000	33,083,000	3,562,816	13,107,214
					0	0			19,956,949	18,837
					0	0			0	0
				40 獎補助費	120,000	0	120,000	120,000	0	0
					0	0			100,500	19,500
					0	0			0	0
		01		4066200100-5* 一般行政	4,526,000	0	4,526,000	4,526,000	268,767	912,569
					0	0			3,606,652	6,779
					0	0			0	0
				30 設備及投資	4,526,000	0	4,526,000	4,526,000	268,767	912,569
					0	0			3,606,652	6,779
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					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	9,789,000	1,793,427	0
					0	0			9,668,402	120,598
					0	0			0	0
			20	業務費	9,789,000	0	9,789,000	9,789,000	1,793,427	0
					0	0			9,668,402	120,598
					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	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	3,248,480	0	3,248,480	3,248,480	0	0
					0	0			3,248,480	0
					0	0			0	0
			10	人事費	3,248,480	0	3,248,480	3,248,480	0	0
					0	0			3,248,480	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	36,674,082	0	36,674,082	36,674,082	97,530	0
					0	0			36,674,082	0
					0	0			0	0
			10	人事費	36,674,082	0	36,674,082	36,674,082	97,530	0
					0	0			36,674,082	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	9,713,640	0	9,713,640	-256	0	
					0	0		9,713,640	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	9,713,640	0	9,713,640	-256	0	
					0	0		9,713,640	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,446,644	0	1,446,644	3,640	0	
					0	0		1,446,644	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,446,644	0	1,446,644	3,640	0	
					0	0		1,446,644	0	
					0	0		0	0	
				合計	429,601,846	0	429,601,846	21,408,465	14,019,783	
					0	0		413,410,819	2,071,244	
					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12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	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12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	328,995,470	0	9,713,640	36,674,082	1,446,644
1015 法定編制人員待遇	208,294,023	0	8,487,892	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,548,942	0	84,864	0	0
1025 技工及工友待遇	2,284,768	0	151,759	0	0
1030 獎金	51,051,948	0	989,125	0	0
1035 其他給與	3,859,057	0	0	0	0
1040 加班費	16,302,361	0	0	0	0
1045 退休退職給付	230,550	0	0	36,674,082	1,446,644
1050 退休離職儲金	23,692,129	0	0	0	0
1055 保險	20,731,692	0	0	0	0
20 業務費	19,956,949	9,668,402	0	0	0
2003 教育訓練費	610,424	209,384	0	0	0
2006 水電費	3,365,989	0	0	0	0
2009 通訊費	0	2,552,243	0	0	0
2018 資訊服務費	4,682,662	0	0	0	0
2021 其他業務租金	3,116	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	19,270	0	0	0	0
2027 保險費	69,470	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	243,066	0	0	0	0
2051 物品	1,511,450	1,791,694	0	0	0
2054 一般事務費	6,663,527	178,542	0	0	0
2063 房屋建築養護費	998,049	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	28,945	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

中華民國113年01月01日至113年12月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

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	3,248,480	380,078,316			
1015 法定編制人員待遇	0	216,781,915			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,633,806			
1025 技工及工友待遇	0	2,436,527			
1030 獎金	0	52,041,073			
1035 其他給與	3,248,480	7,107,537			
1040 加班費	0	16,302,361			
1045 退休退職給付	0	38,351,276			
1050 退休離職儲金	0	23,692,129			
1055 保險	0	20,731,692			
20 業務費	0	29,625,351			
2003 教育訓練費	0	819,808			
2006 水電費	0	3,365,989			
2009 通訊費	0	2,552,243			
2018 資訊服務費	0	4,682,662			
2021 其他業務租金	0	3,116			
2024 稅捐及規費	0	19,270			
2027 保險費	0	69,470			
2036 按日按件計資酬金	0	243,066			
2051 物品	0	3,303,144			
2054 一般事務費	0	6,842,069			
2063 房屋建築養護費	0	998,049			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	28,945			

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12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	1,336,985	0	0	0	0
2072 國內旅費	142,688	0	0	0	0
2075 大陸地區旅費	0	551,939	0	0	0
2078 國外旅費	0	4,384,600	0	0	0
2084 短程車資	64,108	0	0	0	0
2093 特別費	217,200	0	0	0	0
30 設備及投資*	3,606,652	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*	2,373,064	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,205,588	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
小計	352,659,571	9,668,402	9,713,640	36,674,082	1,446,644
20 業務費	13,107,214	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	13,107,214	0	0	0	0
30 設備及投資*	912,569	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	912,569	0	0	0	0
保留數小計	14,019,783	0	0	0	0
合計	366,679,354	9,668,402	9,713,640	36,674,082	1,446,644

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12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	1,336,985			
2072 國內旅費	0	142,688			
2075 大陸地區旅費	0	551,939			
2078 國外旅費	0	4,384,600			
2084 短程車資	0	64,108			
2093 特別費	0	217,200			
30 設備及投資*	0	3,606,652			
3020 機械設備費*	0	28,000			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,373,064			
3035 雜項設備費*	0	1,205,588			
40 獎補助費	0	100,500			
4085 獎勵及慰問	0	100,500			
小計	3,248,480	413,410,819			
20 業務費	0	13,107,214			
2063 房屋建築養護費	0	13,107,214			
30 設備及投資*	0	912,569			
3035 雜項設備費*	0	912,569			
保留數小計	0	14,019,783			
合計	3,248,480	427,430,602			

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12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	290,125	0	0	0	0	0	0	0	290,125
本年度	290,125	0	0	0	0	0	0	0	290,125
0766200500 廢舊物資售價	70,440	0	0	0	0	0	0	0	70,440
1266200210 其他雜項收入	219,685	0	0	0	0	0	0	0	219,685
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12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	
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12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	413,410,819	0	0	0	0	0	0	0	413,410,819	16,091,027
本年度	413,410,819	0	0	0	0	0	0	0	413,410,819	16,091,027
一、本年度經費	362,327,973	0	0	0	0	0	0	0	362,327,973	16,091,027
4066200100 一般行政	352,659,571	0	0	0	0	0	0	0	352,659,571	15,970,429
4066200400 證券期貨市場監理	9,668,402	0	0	0	0	0	0	0	9,668,402	120,598
二、統籌科目	51,082,846	0	0	0	0	0	0	0	51,082,846	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	9,713,640	0	0	0	0	0	0	0	9,713,640	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	36,674,082	0	0	0	0	0	0	0	36,674,082	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,446,644	0	0	0	0	0	0	0	1,446,644	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,248,480	0	0	0	0	0	0	0	3,248,480	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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	376,232,541	2 負債	995,042
11 流動資產	1,164,332	21 流動負債	98,232
110103 專戶存款	995,042	210302 應付代收款	98,232
110303 應收帳款	169,290	28 其他負債	896,810
14 固定資產	371,539,274	280301 存入保證金	896,810
140101 土地	345,650,280	3 淨資產	375,237,499
140401 房屋建築及設備	53,423,086	31 資產負債淨額	375,237,499
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-39,272,008	310101 資產負債淨額	375,237,499
140501 機械及設備	37,219,903		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,484,108		
140601 交通及運輸設備	8,386,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,670,383		
140701 雜項設備	27,564,430		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,277,984		
16 無形資產	3,525,735		
160102 電腦軟體	3,525,735		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	376,232,541	合 計	376,232,541

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	20,462,145	413,700,944
公庫撥入數	20,415,045	413,410,819
財產收益	7,740	70,440
其他收入	39,360	219,685
支出	21,896,166	418,819,278
繳付公庫數	47,100	290,125
人事支出	15,783,455	380,078,316
業務支出	5,356,243	29,625,351
獎補助支出	0	100,500
財產損失	0	23,267
折舊、折耗及攤銷	709,368	8,701,719
收支餘絀	-1,434,021	-5,118,334

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12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	-1,288,243	14,151,078
機械及設備	38,081,395	-29,419,794	791,938	1,653,430	-2,064,314	5,735,795
交通及運輸設備	8,150,058	-4,919,372	261,000	25,000	-751,011	2,715,675
雜項設備	27,281,373	-23,702,188	937,288	654,231	-575,796	3,286,446
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	18,285,653	12,211,661	-4,679,364	371,539,274
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	1,616,426	1,325,376	0	3,525,735
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	1,616,426	1,325,376	0	3,525,735
合計	469,404,450	-96,025,119	19,902,079	13,537,037	-4,679,364	375,065,009
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12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	290,125	413,410,819	413,700,944	收入
	0	413,410,819	413,410,819	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	70,440	0	70,440	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	219,685	0	219,685	其他收入
歲出	427,430,602	-8,611,324	418,819,278	支出
	0	290,125	290,125	繳付公庫數
人事費	380,078,316	0	380,078,316	人事支出
業務費	42,732,565	-13,107,214	29,625,351	業務支出
獎補助費	100,500	0	100,500	獎補助支出
設備及投資	4,519,221	-4,519,221	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	8,701,719	8,701,719	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-427,140,477	422,022,143	-5,118,334	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數413,410,819元=歲出執行數413,410,819元
- 2.繳付公庫數調整數290,125元=財產收入70,440元+其他收入219,685元
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數8,701,719元=折舊7,376,343元+攤銷1,325,376元