

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 114 年 1 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.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

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114年01月01日至114年01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				0700000000-9 財產收入	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
	227			0766200000-3 證券期貨局	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0766200500-6 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	166,000 0	166,000	6,000 3,240	3,240 3,240	0 0	-2,760 -2,760
	226			1266200000-2 證券期貨局	166,000 0	166,000	6,000 3,240	3,240 3,240	0 0	-2,760 -2,760
		01		1266200200-1 雜項收入	166,000 0	166,000	6,000 3,240	3,240 3,240	0 0	-2,760 -2,760
			02	1266200210-5 其他雜項收入	166,000 0	166,000	6,000 3,240	3,240 3,240	0 0	-2,760 -2,760
				合計	176,000 0	176,000	6,000 3,240	3,240 3,240	0 0	-2,760 -2,760

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114年01月01日至114年01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		
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	413,838,000	0	413,838,000	97,403,000	69,394,388	28,008,612
					0	0			69,394,388	24,249,948
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	395,959,000	0	395,959,000	96,012,000	69,091,358	26,920,642
					0	0			69,091,358	24,249,948
					0	0			0	
				10 人事費	353,489,000	0	353,489,000	94,069,000	67,420,932	26,648,068
					0	0			67,420,932	24,233,048
					0	0			0	
				20 業務費	42,350,000	0	42,350,000	1,883,000	1,613,426	269,574
					0	0			1,613,426	16,900
					0	0			0	
				40 獎補助費	120,000	0	120,000	60,000	57,000	3,000
					0	0			57,000	0
					0	0			0	
		01		4066200100-5* 一般行政	6,431,000	0	6,431,000	40,000	35,700	4,300
					0	0			35,700	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,431,000	0	6,431,000	40,000	35,700	4,300
					0	0			35,700	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114年01月01日至114年01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			
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)		備註 (預付款)
05	02			4066200400-9	11,348,000	0	11,348,000	1,351,000	267,330	1,083,670	
				證券期貨市場監理	0	0	0	267,330	0		
					0	0	0	0	0		
				20	11,348,000	0	11,348,000	1,351,000	267,330	1,083,670	
				業務費	0	0	0	267,330	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
	03				4066209800-6	100,000	0	100,000	0	0	0
					第一預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
					60	100,000	0	100,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
				7606205300-6	6,173,499	0	6,173,499	6,173,499	6,173,499	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	6,173,499	0		
					0	0	0	0	0		
				10	6,173,499	0	6,173,499	6,173,499	6,173,499	0	
				人事費	0	0	0	6,173,499	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
				合計	420,011,499	0	420,011,499	103,576,499	75,567,887	28,008,612	
					0	0	0	75,567,887	24,249,948		
					0	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114年01月01日至114年01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	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114年01月01日至114年01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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	67,420,932	0	6,173,499	73,594,431	
1015 法定編制人員待遇	36,369,460	0	0	36,369,460	
1020 約聘僱人員待遇	466,020	0	0	466,020	
1025 技工及工友待遇	295,440	0	0	295,440	
1030 獎金	27,857,402	0	0	27,857,402	
1045 退休退職給付	0	0	6,173,499	6,173,499	
1050 退休離職儲金	1,937,589	0	0	1,937,589	
1055 保險	495,021	0	0	495,021	
20 業務費	1,613,426	267,330	0	1,880,756	
2006 水電費	237,911	0	0	237,911	
2009 通訊費	0	190,540	0	190,540	
2018 資訊服務費	1,063,820	0	0	1,063,820	
2027 保險費	26,942	0	0	26,942	
2051 物品	121,128	29,750	0	150,878	
2054 一般事務費	163,625	47,040	0	210,665	
30 設備及投資*	35,700	0	0	35,700	
3030 資訊軟硬體設備費*	35,700	0	0	35,700	
40 獎補助費	57,000	0	0	57,000	
4085 獎勵及慰問	57,000	0	0	57,000	
合計	69,127,058	267,330	6,173,499	75,567,887	

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114年01月01日至114年01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	3,240	0	0	0	0	0	0	0	3,240
本年度	3,240	0	0	0	0	0	0	0	3,240
1266200210 其他雜項收入	3,240	0	0	0	0	0	0	0	3,240
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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114年01月01日至114年01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)			
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114年01月01日至114年01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	75,567,887	24,249,948	0	0	120,000	0	0	0	99,937,835	3,638,664
本年度	75,567,887	24,249,948	0	0	120,000	0	0	0	99,937,835	3,638,664
一、本年度經費	69,394,388	24,249,948	0	0	120,000	0	0	0	93,764,336	3,638,664
4066200100 一般行政	69,127,058	24,249,948	0	0	120,000	0	0	0	93,497,006	2,554,994
4066200400 證券期貨市場監理	267,330	0	0	0	0	0	0	0	267,330	1,083,670
二、統籌科目	6,173,499	0	0	0	0	0	0	0	6,173,499	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,173,499	0	0	0	0	0	0	0	6,173,499	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114年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	400,381,627	2 負債	1,469,124
11 流動資產	26,008,362	21 流動負債	572,314
110103 專戶存款	1,469,124	210302 應付代收款	572,314
110104 零用金	120,000	28 其他負債	896,810
110303 應收帳款	169,290	280301 存入保證金	896,810
110901 預付款	24,249,948	3 淨資產	398,912,503
14 固定資產	370,984,669	31 資產負債淨額	398,912,503
140101 土地	345,650,280	310101 資產負債淨額	398,912,503
140401 房屋建築及設備	53,423,086		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-39,411,106		
140501 機械及設備	37,255,603		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,786,401		
140601 交通及運輸設備	8,386,058		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,732,777		
140701 雜項設備	27,564,430		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,364,504		
16 無形資產	3,385,396		
160102 電腦軟體	3,385,396		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	400,381,627	合 計	400,381,627

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114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	99,941,075	99,941,075
公庫撥入數	99,937,835	99,937,835
其他收入	3,240	3,240
支出	76,266,071	76,266,071
繳付公庫數	3,240	3,240
人事支出	73,594,431	73,594,431
業務支出	1,880,756	1,880,756
獎補助支出	57,000	57,000
財產損失	36,326	36,326
折舊、折耗及攤銷	694,318	694,318
收支餘絀	23,675,004	23,675,004

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114年01月01日至114年01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	345,650,280	0	0	0	0	345,650,280
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	53,423,086	-39,272,008	0	0	-139,098	14,011,980
機械及設備	37,219,903	-31,484,108	35,700	0	-302,293	5,469,202
交通及運輸設備	8,386,058	-5,670,383	0	0	-62,394	2,653,281
雜項設備	27,564,430	-24,277,984	0	0	-86,520	3,199,926
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	472,243,757	-100,704,483	35,700	0	-590,305	370,984,669
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	3,525,735	0	0	140,339	0	3,385,396
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	3,525,735	0	0	140,339	0	3,385,396
合計	475,769,492	-100,704,483	35,700	140,339	-590,305	374,370,065
備註						

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114年01月01日至114年01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	3,240	99,937,835	99,941,075	收入
	0	99,937,835	99,937,835	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	0	0	0	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	3,240	0	3,240	其他收入
歲出	75,567,887	698,184	76,266,071	支出
	0	3,240	3,240	繳付公庫數
人事費	73,594,431	0	73,594,431	人事支出
業務費	1,880,756	0	1,880,756	業務支出
獎補助費	57,000	0	57,000	獎補助支出
設備及投資	35,700	-35,700	0	
	0	36,326	36,326	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	694,318	694,318	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-75,564,647	99,239,651	23,675,004	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數99,937,835元=歲出執行數75,567,887元+預付款24,249,948元+零用金120,000元

2.繳付公庫數調整數3,240元=其他收入3,240元

3.折舊、折耗及攤銷調整數694,318元=折舊590,305元+攤銷104,013元