

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 114 年 3 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
四、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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03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	3,000 213	0	-2,787	
	227			0766200000-3 證券期貨局	10,000 0	10,000	3,000 213	0	-2,787	
		01		0766200500-6 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	3,000 213	0	-2,787	
07				1200000000-8 其他收入	166,000 0	166,000	30,000 40,647	0	10,647	
	226			1266200000-2 證券期貨局	166,000 0	166,000	30,000 40,647	0	10,647	
		01		1266200200-1 雜項收入	166,000 0	166,000	30,000 40,647	0	10,647	
			01	1266200201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0 2,147	0	2,147	
			02	1266200210-5 其他雜項收入	166,000 0	166,000	30,000 38,500	0	8,500	
				合計	176,000 0	176,000	33,000 40,860	0	7,860	

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03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)
23				006600000-0 金融監督管理委員會主管						
	03			0066200000-5 證券期貨局	407,084,000	0	407,084,000	150,479,000	26,590,218	8,055,192
					0	0			142,423,808	684,130
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	393,601,000	0	393,601,000	146,544,000	25,923,288	5,446,756
					0	0			141,097,244	19,150
					0	0			0	
				10 人事費	353,489,000	0	353,489,000	142,214,000	24,553,889	5,027,966
					0	0			137,186,034	0
					0	0			0	
				20 業務費	39,992,000	0	39,992,000	4,270,000	1,369,399	415,790
					0	0			3,854,210	19,150
					0	0			0	
				40 獎補助費	120,000	0	120,000	60,000	0	3,000
					0	0			57,000	0
					0	0			0	
		01		4066200100-5* 一般行政	6,045,000	0	6,045,000	290,000	0	254,300
					0	0			35,700	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,045,000	0	6,045,000	290,000	0	254,300
					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03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)	
		02		4066200400-9 證券期貨市場監理	7,338,000	0	7,338,000	3,645,000	666,930	2,354,136
					0	0			1,290,864	664,980
					0	0			0	
				20 業務費	7,338,000	0	7,338,000	3,645,000	666,930	2,354,136
					0	0			1,290,864	664,980
					0	0			0	
		03		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	583,480	0	583,480	583,480	583,480	0
					0	0			583,480	0
					0	0			0	
				10 人事費	583,480	0	583,480	583,480	583,480	0
					0	0			583,480	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,366,980	0	12,366,980	12,366,980	3,137,144	0
					0	0			12,366,980	0
					0	0			0	
				10 人事費	12,366,980	0	12,366,980	12,366,980	3,137,144	0
					0	0			12,366,980	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03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)	
				合計	420,034,460	0	420,034,460	30,310,842	8,055,192	
					0	0		155,374,268	684,130	
					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03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
		13				0466200000-7	169,290	0	0	0	169,290
						證券期貨局	0	0	0	0	0
	02	14	01			0403530100-0	169,290	0	0	0	169,290
						罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0
				01		0403530101-3	169,290	0	0	0	169,290
						罰金罰鍰	0	0	0	0	0
						小計	169,290	0	0	0	169,290
							0	0	0	0	0
					合計	169,290	0	0	0	169,290	
						0	0	0	0	0	

金融監督管理委員會證券期貨局

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管						
		03			0	0	0	0	0	0	0
					14,019,783	0	0	0	0	14,019,783	0
			01		0	0	0	0	0	0	0
					13,107,214	0	0	0	0	13,107,214	0
				20	0	0	0	0	0	0	0
					13,107,214	0	0	0	0	13,107,214	0
				01	0	0	0	0	0	0	0
					912,569	0	0	0	0	912,569	0
				30	0	0	0	0	0	0	0
					912,569	0	0	0	0	912,569	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					14,019,783	0	0	0	0	14,019,783	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					14,019,783	0	0	0	0	14,019,783	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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	137,186,034	0	12,366,980	583,480	150,136,494
1015 法定編制人員待遇	73,467,372	0	0	0	73,467,372
1020 約聘僱人員待遇	907,338	0	0	0	907,338
1025 技工及工友待遇	595,600	0	0	0	595,600
1030 獎金	52,424,475	0	0	0	52,424,475
1035 其他給與	290,641	0	0	583,480	874,121
1045 退休退職給付	0	0	12,366,980	0	12,366,980
1050 退休離職儲金	5,849,460	0	0	0	5,849,460
1055 保險	3,651,148	0	0	0	3,651,148
20 業務費	3,854,210	1,290,864	0	0	5,145,074
2003 教育訓練費	59,070	0	0	0	59,070
2006 水電費	664,855	0	0	0	664,855
2009 通訊費	0	596,652	0	0	596,652
2018 資訊服務費	1,202,951	0	0	0	1,202,951
2024 稅捐及規費	2,520	0	0	0	2,520
2027 保險費	26,942	0	0	0	26,942
2036 按日按件計資酬金	8,000	0	0	0	8,000
2051 物品	181,550	288,236	0	0	469,786
2054 一般事務費	1,521,421	48,640	0	0	1,570,061
2066 車輛及辦公器具養護費	500	0	0	0	500
2069 設施及機械設備養護費	181,980	0	0	0	181,980
2078 國外旅費	0	357,336	0	0	357,336
2084 短程車資	4,421	0	0	0	4,421

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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
30 設備及投資*	35,700	0	0	0	35,700
3030 資訊軟硬體設備費*	35,700	0	0	0	35,700
40 獎補助費	57,000	0	0	0	57,000
4085 獎勵及慰問	57,000	0	0	0	57,000
合計	141,132,944	1,290,864	12,366,980	583,480	155,374,268

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03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	40,860	0	0	0	0	0	0	0	40,860
本年度	40,860	0	0	0	0	0	0	0	40,860
0766200500 廢舊物資售價	213	0	0	0	0	0	0	0	213
1266200201 收回以前年度歲出	2,147	0	0	0	0	0	0	0	2,147
1266200210 其他雜項收入	38,500	0	0	0	0	0	0	0	38,500
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

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03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)			
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
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114年01月01日至114年03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	155,374,268	684,130	0	0	120,000	0	0	0	156,178,398	21,270,845
本年度	155,374,268	684,130	0	0	120,000	0	0	0	156,178,398	7,251,062
一、本年度經費	142,423,808	684,130	0	0	120,000	0	0	0	143,227,938	7,251,062
4066200100 一般行政	141,132,944	19,150	0	0	120,000	0	0	0	141,272,094	5,561,906
4066200400 證券期貨市場監理	1,290,864	664,980	0	0	0	0	0	0	1,955,844	1,689,156
二、統籌科目	12,950,460	0	0	0	0	0	0	0	12,950,460	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,366,980	0	0	0	0	0	0	0	12,366,980	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	583,480	0	0	0	0	0	0	0	583,480	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,019,783
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,019,783
113年度 4066200100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,019,783
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	376,083,370	2 負債	2,130,219
11 流動資產	3,103,639	21 流動負債	1,253,819
110103 專戶存款	2,130,219	210302 應付代收款	1,253,819
110104 零用金	120,000	28 其他負債	876,400
110303 應收帳款	169,290	280301 存入保證金	876,400
110901 預付款	684,130	3 淨資產	373,953,151
14 固定資產	369,799,161	31 資產負債淨額	373,953,151
140101 土地	345,650,280	310101 資產負債淨額	373,953,151
140401 房屋建築及設備	53,423,086		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-39,689,307		
140501 機械及設備	37,202,528		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,339,877		
140601 交通及運輸設備	8,299,558		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,771,937		
140701 雜項設備	27,216,630		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,191,800		
16 無形資產	3,177,370		
160102 電腦軟體	3,177,370		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	376,083,370	合 計	376,083,370

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,025,740	156,219,258
公庫撥入數	30,002,647	156,178,398
財產收益	213	213
其他收入	22,880	40,647
支出	31,032,459	157,503,606
繳付公庫數	23,093	40,860
人事支出	28,274,513	150,136,494
業務支出	2,036,329	5,145,074
獎補助支出	0	57,000
財產損失	4,874	41,200
折舊、折耗及攤銷	693,650	2,082,978
收支餘絀	-1,006,719	-1,284,348

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03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	-417,299	13,733,779
機械及設備	37,219,903	-31,484,108	35,700	53,075	-855,769	4,862,651
交通及運輸設備	8,386,058	-5,670,383	0	86,500	-101,554	2,527,621
雜項設備	27,564,430	-24,277,984	0	347,800	86,184	3,024,830
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	487,375	-1,288,438	369,799,161
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	348,365	0	3,177,370
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	348,365	0	3,177,370
合計	475,769,492	-100,704,483	35,700	835,740	-1,288,438	372,976,531

備註：

1.本年成本變動增加數35,700元，機械及設備係購置平板電腦35,700元。

2.本年度成本變動減少數835,740元，機械及設備係報廢馬達、印表機、條碼掃描機等財產53,075元，交通及運輸設備係報廢監視器86,500元，雜項設備係報廢冷(暖)氣機、咖啡機、沙發椅、監視機等財產347,800元。

3.電腦軟體係累計攤銷348,365元。

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03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	40,860	156,178,398	156,219,258	收入
	0	156,178,398	156,178,398	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	213	0	213	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	40,647	0	40,647	其他收入
歲出	155,374,268	2,129,338	157,503,606	支出
	0	40,860	40,860	繳付公庫數
人事費	150,136,494	0	150,136,494	人事支出
業務費	5,145,074	0	5,145,074	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	41,200	41,200	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	2,082,978	2,082,978	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-155,333,408	154,049,060	-1,284,348	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數156,178,398元=歲出執行數155,374,268元+預付款684,130元+零用金120,000元
- 2.繳付公庫數調整數40,860元=財產收入213元+其他收入40,647元
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數2,082,978元=折舊1,770,939元+攤銷312,039元