

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 114 年 4 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.....	3
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	6
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	8
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114年01月01日至114年04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)		
02	221	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	7,120	0	7,120
0				0	7,120					
0466200000-7 金融監督管理委員會證券期貨局				0	0	7,120	0	7,120		
0				0	7,120					
0466200300-0 賠償收入				0	0	7,120	0	7,120		
0				0	7,120					
0466200301-3 一般賠償收入				0	0	7,120	0	7,120		
0				0	7,120					
04	227	01	01	0700000000-9 財產收入	10,000	10,000	3,000	0	0	-2,787
0				0	213					
0766200000-3 證券期貨局				10,000	10,000	3,000	0	0	-2,787	
0				0	213					
0766200500-6 廢舊物資售價				10,000	10,000	3,000	0	0	-2,787	
0				0	213					
1200000000-8 其他收入				166,000	166,000	41,000	2,985	0	2,632	
0				0	43,632					
07	226	01	01	1266200000-2 證券期貨局	166,000	166,000	41,000	2,985	0	2,632
				0	0	43,632				
				1266200200-1 雜項收入	166,000	166,000	41,000	2,985	0	2,632
				0	0	43,632				

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04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)		
			01	1266200201-4 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	2,147
					0			2,147		
			02	1266200210-5 其他雜項收入	166,000	166,000	41,000	2,985	0	485
					0			41,485		
				合計	176,000	176,000	44,000	10,105	0	6,965
					0			50,965		

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04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)
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)
23				0066000000-0 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	179,516,000	27,922,839	9,169,353
					0	0			170,346,647	225,226
					0	0			0	
		01		4066200100-5 一般行政	393,601,000	0	393,601,000	175,078,000	26,650,088	7,330,668
					0	0			167,747,332	16,900
					0	0			0	
				10 人事費	353,489,000	0	353,489,000	166,686,000	22,613,005	6,886,961
					0	0			159,799,039	0
					0	0			0	
				20 業務費	39,992,000	0	39,992,000	8,332,000	4,037,083	440,707
					0	0			7,891,293	16,900
					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	162,186	92,114
					0	0			197,886	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,045,000	0	6,045,000	290,000	162,186	92,114
					0	0			197,886	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04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)
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	7,338,000	0	7,338,000	4,148,000	1,110,565	1,746,571	
				證券期貨市場監理	0	0		2,401,429	208,326		
					0	0		0			
				20	7,338,000	0	7,338,000	4,148,000	1,110,565	1,746,571	
				業務費	0	0		2,401,429	208,326		
					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			
				60	100,000	0	100,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
					0	0		0			
				8903304500-4	698,380	0	698,380	698,380	114,900	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		698,380	0		
					0	0		0			
				10	698,380	0	698,380	698,380	114,900	0	
				人事費	0	0		698,380	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	15,338,428	0	15,338,428	15,338,428	2,971,448	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		15,338,428	0		
					0	0		0			
				10	15,338,428	0	15,338,428	15,338,428	2,971,448	0	
				人事費	0	0		15,338,428	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04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)
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)	
				合計	423,120,808	0	423,120,808	195,552,808	31,009,187	9,169,353	
					0	0			186,383,455	225,226	
					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04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
097	02	13		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						

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04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)	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
						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			0066200000-5 證券期貨局	0 14,019,783	0 0	0 5,710,481	0 5,710,481	0 0	0 8,309,302
			01		4066200100-5 一般行政	0 13,107,214	0 0	0 5,302,491	0 5,302,491	0 0	0 7,804,723
					20 業務費	0 13,107,214	0 0	0 5,302,491	0 5,302,491	0 0	0 7,804,723
			01		4066200100-5* 一般行政	0 912,569	0 0	0 407,990	0 407,990	0 0	0 504,579
					30 設備及投資	0 912,569	0 0	0 407,990	0 407,990	0 0	0 504,579
					小 計	0 14,019,783	0 0	0 5,710,481	0 5,710,481	0 0	0 8,309,302
					合 計	0 14,019,783	0 0	0 5,710,481	0 5,710,481	0 0	0 8,309,302

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04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	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	159,799,039	0	15,338,428	698,380	175,835,847
1015 法定編制人員待遇	91,467,013	0	0	0	91,467,013
1020 約聘僱人員待遇	1,178,426	0	0	0	1,178,426
1025 技工及工友待遇	744,500	0	0	0	744,500
1030 獎金	52,367,975	0	0	0	52,367,975
1035 其他給與	810,855	0	0	698,380	1,509,235
1045 退休退職給付	0	0	15,338,428	0	15,338,428
1050 退休離職儲金	7,907,128	0	0	0	7,907,128
1055 保險	5,323,142	0	0	0	5,323,142
20 業務費	7,891,293	2,401,429	0	0	10,292,722
2003 教育訓練費	139,070	0	0	0	139,070
2006 水電費	902,337	0	0	0	902,337
2009 通訊費	0	804,898	0	0	804,898
2018 資訊服務費	1,639,112	0	0	0	1,639,112
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	12,000	0	0	0	12,000
2051 物品	259,612	509,789	0	0	769,401
2054 一般事務費	1,943,295	48,640	0	0	1,991,935
2063 房屋建築養護費	2,495,982	0	0	0	2,495,982
2066 車輛及辦公器具養護費	6,878	0	0	0	6,878
2069 設施及機械設備養護費	426,460	0	0	0	426,460
2072 國內旅費	2,920	0	0	0	2,920

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04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	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
2078 國外旅費	0	1,038,102	0	0	1,038,102
2084 短程車資	8,322	0	0	0	8,322
2093 特別費	25,843	0	0	0	25,843
30 設備及投資*	197,886	0	0	0	197,886
3030 資訊軟硬體設備費*	197,886	0	0	0	197,886
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	167,945,218	2,401,429	15,338,428	698,380	186,383,455

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04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	50,965	0	0	0	0	0	0	0	50,965
本年度	50,965	0	0	0	0	0	0	0	50,965
0466200301 一般賠償收入	7,120	0	0	0	0	0	0	0	7,120
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	41,485	0	0	0	0	0	0	0	41,485
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

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04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)			
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
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04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)	其他應收款 (7)			
合計	192,093,936	225,226	0	0	120,000	0	0	0	192,439,162	17,133,429
本年度	186,383,455	225,226	0	0	120,000	0	0	0	186,728,681	8,824,127
一、本年度經費	170,346,647	225,226	0	0	120,000	0	0	0	170,691,873	8,824,127
4066200100 一般行政	167,945,218	16,900	0	0	120,000	0	0	0	168,082,118	7,285,882
4066200400 證券期貨市場監理	2,401,429	208,326	0	0	0	0	0	0	2,609,755	1,538,245
二、統籌科目	16,036,808	0	0	0	0	0	0	0	16,036,808	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,338,428	0	0	0	0	0	0	0	15,338,428	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	698,380	0	0	0	0	0	0	0	698,380	0
以前年度	5,710,481	0	0	0	0	0	0	0	5,710,481	8,309,302
一、以前年度應付(保留)數	5,710,481	0	0	0	0	0	0	0	5,710,481	8,309,302
113年度 4066200100 一般行政	5,710,481	0	0	0	0	0	0	0	5,710,481	8,309,302
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	375,482,783	2 負債	2,098,299
11 流動資產	2,612,815	21 流動負債	1,258,229
110103 專戶存款	2,098,299	210302 應付代收款	1,258,229
110104 零用金	120,000	28 其他負債	840,070
110303 應收帳款	169,290	280301 存入保證金	840,070
110901 預付款	225,226	3 淨資產	373,384,484
14 固定資產	369,793,411	31 資產負債淨額	373,384,484
140101 土地	345,650,280	310101 資產負債淨額	373,384,484
140401 房屋建築及設備	53,423,086		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-39,828,410		
140501 機械及設備	37,545,654		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,617,596		
140601 交通及運輸設備	7,790,086		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,268,455		
140701 雜項設備	27,179,165		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,080,399		
16 無形資產	3,073,357		
160102 電腦軟體	3,073,357		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	375,482,783	合 計	375,482,783

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,270,869	192,490,127
公庫撥入數	36,260,764	192,439,162
罰款及賠償收入	7,120	7,120
財產收益	0	213
其他收入	2,985	43,632
支出	36,839,536	194,343,142
繳付公庫數	10,105	50,965
人事支出	25,699,353	175,835,847
業務支出	10,450,139	15,595,213
獎補助支出	0	57,000
財產損失	7,741	48,941
折舊、折耗及攤銷	672,198	2,755,176
收支餘絀	-568,667	-1,853,015

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04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	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	-556,402	13,594,676
機械及設備	37,219,903	-31,484,108	388,826	63,075	-1,133,488	4,928,058
交通及運輸設備	8,386,058	-5,670,383	62,127	658,099	401,928	2,521,631
雜項設備	27,564,430	-24,277,984	154,923	540,188	197,585	3,098,766
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	605,876	1,261,362	-1,090,377	369,793,411
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	452,378	0	3,073,357
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	452,378	0	3,073,357
合計	475,769,492	-100,704,483	605,876	1,713,740	-1,090,377	372,866,768

備註：
1.本年成本變動增加數605,876元，係本局辦公室及會議室購置顯示器與辦公椅等公務所需設備407,990元，以及購置個人電腦等資訊硬體設備197,886元。
2.本年度成本變動減少數1,713,740元，係工作站等財產報廢1,261,362元，以及電腦軟體累計攤銷452,378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04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	50,965	192,439,162	192,490,127	收入
	0	192,439,162	192,439,162	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	7,120	0	7,120	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	43,632	0	43,632	其他收入
歲出	186,383,455	7,959,687	194,343,142	支出
	0	50,965	50,965	繳付公庫數
人事費	175,835,847	0	175,835,847	人事支出
業務費	10,292,722	5,302,491	15,595,213	業務支出
獎補助費	57,000	0	57,000	獎補助支出
設備及投資	197,886	-197,886	0	
	0	48,941	48,941	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	2,755,176	2,755,176	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-186,332,490	184,479,475	-1,853,015	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數192,439,162元=截至114年4月止歲出實現數(含保留數)192,093,936元+預付款225,226元+零用金120,000元。
- 2.繳付公庫數調整數50,965元=罰款及賠償收入7,120元+財產收入213元+其他收入43,632元。
- 3.設備及投資調整數197,886元=購置平板電腦35,700元+網路交換器135,000元+印表機27,186元。
- 4.財產損失調整數48,941元=截至114年3月止財產損失41,200元+本期報廢電視機、銀幕及印表機等產生之財產損失7,741元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數2,755,176元=折舊2,339,124元+攤銷416,052元。