

金融監督管理委員會證券期貨局

會計月報

中華民國 114 年 7 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.....	12
三、公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	15
二、收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18

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07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)		
02	221	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	7,120
0				0	7,120					
0466200000-7 證券期貨局				0	0	0	0	7,120		
0					7,120					
0466200300-0 賠償收入				0	0	0	0	7,120		
0					7,120					
	227	01	01	0466200301-3 一般賠償收入	0	0	0	0	0	7,120
0					7,120					
0700000000-9 財產收入				10,000	10,000	3,000	0	0	-1,828	
0					1,172					
0766200000-3 證券期貨局				10,000	10,000	3,000	0	0	-1,828	
0					1,172					
	226	01	01	0766200500-6 廢舊物資售價	10,000	10,000	3,000	0	0	-1,828
0					1,172					
1200000000-8 其他收入				166,000	166,000	82,000	46,718	0	30,950	
0					112,950					
1266200000-2 證券期貨局				166,000	166,000	82,000	46,718	0	30,950	
0					112,950					
	01	01	01	1266200200-1 雜項收入	166,000	166,000	82,000	46,718	0	30,950
0					112,950					

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07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)		
			01	1266200201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	22,738 24,885	0	24,885
			02	1266200210-5 其他雜項收入	166,000 0	166,000	82,000	23,980 88,065	0	6,065
				合計	176,000 0	176,000	85,000	46,718 121,242	0	36,242

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07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)
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	263,819,000	24,268,477	9,549,746	
					0	0			254,269,254	89,117	
					0	0			0		
		01		4066200100-5 一般行政	393,601,000	0	393,601,000	253,989,000	23,914,387	7,532,747	
					0	0			246,456,253	89,117	
					0	0			0		
				10 人事費	353,489,000	0	353,489,000	235,553,000	21,757,099	5,421,887	
					0	0			230,131,113	0	
					0	0			0		
				20 業務費	39,992,000	0	39,992,000	18,346,000	2,157,288	2,106,360	
					0	0			16,239,640	89,117	
					0	0			0		
				40 獎補助費	120,000	0	120,000	90,000	0	4,500	
					0	0			85,500	0	
					0	0			0		
		01		4066200100-5* 一般行政	6,045,000	0	6,045,000	4,555,000	0	1,476,108	
					0	0			3,078,892	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	6,045,000	0	6,045,000	4,555,000	0	1,476,108	
					0	0			3,078,892	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07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	7,338,000	0	7,338,000	5,275,000	354,090	540,891	
				0	0		4,734,109	0			
				0	0		0				
				20 業務費	7,338,000	0	7,338,000	5,275,000	354,090	540,891	
				0	0		4,734,109	0			
				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			
					60 預備金	100,000	0	100,000	0	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	698,380	0	698,380	698,380	0	0	
				0	0		698,380	0			
				0	0		0				
				10 人事費	698,380	0	698,380	698,380	0	0	
				0	0		698,380	0			
				0	0		0				
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	24,794,180	0	24,794,180	24,794,180	3,069,736	0	
				0	0		24,794,180	0			
				0	0		0				
				10 人事費	24,794,180	0	24,794,180	24,794,180	3,069,736	0	
				0	0		24,794,180	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07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)
27				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	5,290,010	0	5,290,010	5,290,010	567,887	0
					0	0			5,290,010	0
					0	0			0	
				10	5,290,010	0	5,290,010	5,290,010	567,887	0
				人事費	0	0			5,290,010	0
					0	0			0	
				合計	437,866,570	0	437,866,570	294,601,570	27,906,100	9,549,746
					0	0			285,051,824	89,117
					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07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

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07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
						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 0	0 6,300,852	0 0	0 7,718,931
			01		4066200100-5 一般行政	0 13,107,214	0 0	0 0	0 5,388,283	0 0	0 7,718,931
					20 業務費	0 13,107,214	0 0	0 0	0 5,388,283	0 0	0 7,718,931
			01		4066200100-5* 一般行政	0 912,569	0 0	0 0	0 912,569	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 912,569	0 0	0 0	0 912,569	0 0	0 0
					小 計	0 14,019,783	0 0	0 0	0 6,300,852	0 0	0 7,718,931
					合 計	0 14,019,783	0 0	0 0	0 6,300,852	0 0	0 7,718,931

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114年01月01日至114年07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	230,131,113	0	5,290,010	24,794,180	698,380
1015 法定編制人員待遇	145,169,841	0	4,439,304	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,267,758	0	68,850	0	0
1025 技工及工友待遇	1,112,463	0	33,915	0	0
1030 獎金	52,464,315	0	747,941	0	0
1035 其他給與	1,389,564	0	0	0	698,380
1040 加班費	3,034,663	0	0	0	0
1045 退休退職給付	16,956	0	0	24,794,180	0
1050 退休離職儲金	14,307,400	0	0	0	0
1055 保險	10,368,153	0	0	0	0
20 業務費	16,239,640	4,734,109	0	0	0
2003 教育訓練費	202,365	0	0	0	0
2006 水電費	1,911,621	0	0	0	0
2009 通訊費	0	1,438,931	0	0	0
2018 資訊服務費	3,110,430	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	9,640	0	0	0	0
2027 保險費	26,942	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	78,500	0	0	0	0
2051 物品	390,393	1,112,385	0	0	0
2054 一般事務費	3,639,279	57,430	0	0	0
2063 房屋建築養護費	5,982,518	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	6,878	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	782,720	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07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				
	合計				
10 人事費	260,913,683				
1015 法定編制人員待遇	149,609,145				
1020 約聘僱人員待遇	2,336,608				
1025 技工及工友待遇	1,146,378				
1030 獎金	53,212,256				
1035 其他給與	2,087,944				
1040 加班費	3,034,663				
1045 退休退職給付	24,811,136				
1050 退休離職儲金	14,307,400				
1055 保險	10,368,153				
20 業務費	20,973,749				
2003 教育訓練費	202,365				
2006 水電費	1,911,621				
2009 通訊費	1,438,931				
2018 資訊服務費	3,110,430				
2024 稅捐及規費	9,640				
2027 保險費	26,942				
2036 按日按件計資酬金	78,500				
2051 物品	1,502,778				
2054 一般事務費	3,696,709				
2063 房屋建築養護費	5,982,518				
2066 車輛及辦公器具養護費	6,878				
2069 設施及機械設備養護費	782,720				

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07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2072 國內旅費	26,368	0	0	0	0
2078 國外旅費	0	2,125,363	0	0	0
2084 短程車資	24,805	0	0	0	0
2093 特別費	47,181	0	0	0	0
30 設備及投資*	3,078,892	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	661,912	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,416,980	0	0	0	0
40 獎補助費	85,500	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	85,500	0	0	0	0
合計	249,535,145	4,734,109	5,290,010	24,794,180	698,380

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07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				
	合計				
2072 國內旅費	26,368				
2078 國外旅費	2,125,363				
2084 短程車資	24,805				
2093 特別費	47,181				
30 設備及投資*	3,078,892				
3030 資訊軟硬體設備費*	661,912				
3035 雜項設備費*	2,416,980				
40 獎補助費	85,500				
4085 獎勵及慰問	85,500				
合計	285,051,824				

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07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	121,242	0	0	0	0	0	0	0	121,242
本年度	121,242	0	0	0	0	0	0	0	121,242
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	1,172	0	0	0	0	0	0	0	1,172
1266200201 收回以前年度歲出	24,885	0	0	0	0	0	0	0	24,885
1266200210 其他雜項收入	88,065	0	0	0	0	0	0	0	88,065
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07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)			
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07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	291,352,676	89,117	0	0	120,000	0	0	0	291,561,793	17,059,560
本年度	285,051,824	89,117	0	0	120,000	0	0	0	285,260,941	9,340,629
一、本年度經費	254,269,254	89,117	0	0	120,000	0	0	0	254,478,371	9,340,629
4066200100 一般行政	249,535,145	89,117	0	0	120,000	0	0	0	249,744,262	8,799,738
4066200400 證券期貨市場監理	4,734,109	0	0	0	0	0	0	0	4,734,109	540,891
二、統籌科目	30,782,570	0	0	0	0	0	0	0	30,782,570	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	5,290,010	0	0	0	0	0	0	0	5,290,010	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	24,794,180	0	0	0	0	0	0	0	24,794,180	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	6,300,852	0	0	0	0	0	0	0	6,300,852	7,718,931
一、以前年度應付(保留)數	6,300,852	0	0	0	0	0	0	0	6,300,852	7,718,931
113年度 4066200100 一般行政	6,300,852	0	0	0	0	0	0	0	6,300,852	7,718,931
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	376,662,426	2 負債	2,112,252
11 流動資產	2,490,659	21 流動負債	1,304,938
110103 專戶存款	2,112,252	210302 應付代收款	1,304,938
110104 零用金	120,000	28 其他負債	807,314
110303 應收帳款	169,290	280301 存入保證金	807,314
110901 預付款	89,117	3 淨資產	374,550,174
14 固定資產	371,069,490	31 資產負債淨額	374,550,174
140101 土地	345,650,280	310101 資產負債淨額	374,550,174
140401 房屋建築及設備	53,423,086		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-40,245,709		
140501 機械及設備	34,592,597		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,671,461		
140601 交通及運輸設備	8,837,944		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,241,781		
140701 雜項設備	27,893,591		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,169,057		
16 無形資產	3,099,077		
160102 電腦軟體	3,099,077		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合 計	376,662,426	合 計	376,662,426

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,939,220	291,683,035
公庫撥入數	27,892,502	291,561,793
罰款及賠償收入	0	7,120
財產收益	0	1,172
其他收入	46,718	112,950
支出	28,682,434	292,370,360
繳付公庫數	46,718	121,242
人事支出	25,394,722	260,913,683
業務支出	2,511,378	26,362,032
獎補助支出	0	85,500
財產損失	40,519	89,460
折舊、折耗及攤銷	689,097	4,798,443
收支餘絀	-743,214	-687,325

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07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	-973,701	13,177,377
機械及設備	37,219,903	-31,484,108	1,281,165	3,908,471	1,812,647	4,921,136
交通及運輸設備	8,386,058	-5,670,383	1,343,985	892,099	428,602	3,596,163
雜項設備	27,564,430	-24,277,984	1,022,886	693,725	108,927	3,724,534
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	3,648,036	5,494,295	1,376,475	371,069,490
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	343,425	770,083	0	3,099,077
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	343,425	770,083	0	3,099,077
合計	475,769,492	-100,704,483	3,991,461	6,264,378	1,376,475	374,168,567
備註： 1.本年成本變動增加數3,991,461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3,329,549元、購置個人電腦等資訊硬體設備318,487元，以及購置電腦軟體等應用系統343,425元。 2.本年度成本變動減少數6,264,378元，係工作站等財產報廢5,494,295元、電腦軟體減損36,326元及電腦軟體累計攤銷733,757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07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	121,242	291,561,793	291,683,035	收入
	0	291,561,793	291,561,793	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	1,172	0	1,172	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	112,950	0	112,950	其他收入
歲出	285,051,824	7,318,536	292,370,360	支出
	0	121,242	121,242	繳付公庫數
人事費	260,913,683	0	260,913,683	人事支出
業務費	20,973,749	5,388,283	26,362,032	業務支出
獎補助費	85,500	0	85,500	獎補助支出
設備及投資	3,078,892	-3,078,892	0	
	0	89,460	89,460	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	4,798,443	4,798,443	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-284,930,582	284,243,257	-687,325	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數291,561,793元=截至114年7月止歲出實現數(含保留數)291,352,676元+預付款89,117元+零用金120,000元。
- 2.繳付公庫數調整數121,242元=罰款及賠償收入7,120元+財產收入1,172元+其他收入112,950元。
- 3.業務費調整數5,388,283元係執行113年度歲出保留數。
- 4.設備及投資調整數3,078,892元係截至114年7月止購置無線網路防火牆等設備。
- 5.財產損失89,460元=報廢財產損失53,134元及電腦軟體減損36,326元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數4,798,443元=折舊4,064,686元+攤銷733,757元。