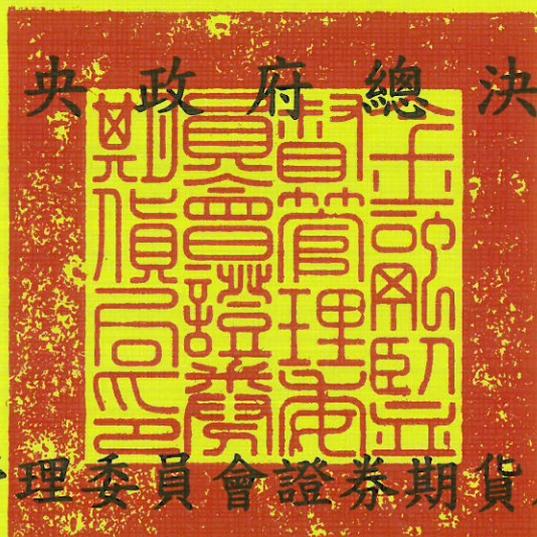


(23-3)

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算



金融監督管理委員會證券期貨局單位決算

金融監督管理委員會證券期貨局 編印

金融監督管理委員會證券期貨局 109 年度單位決算

目 次

一、總說明.....	1-12
二、決算報表	
(一)主要表	
1. 歲入來源別決算表.....	14-17
2. 歲出政事別決算表.....	18-19
3. 歲出機關別決算表.....	20-23
4. 以前年度歲入來源別轉入數決算表.....	24-25
(二)附屬表	
1. 歲出用途別決算分析表.....	26-27
2. 歲出用途別決算累計表.....	28-31
3. 繳付公庫數分析表.....	32-33
4. 公庫撥入數分析表.....	34-35
5. 歲入保留分析表.....	36
6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表.....	37
7. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表.....	38-39
8. 人事費分析表.....	40-41
9. 補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表.....	42-43
10. 出國計畫執行情形報告表.....	44-45
11. 赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	46-47
12. 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	48-51
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表.....	52
2. 收入支出表.....	53
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表	
(1) 專戶存款明細表.....	54
(2) 應收帳款明細表.....	55
(3) 土地明細表.....	56
(4) 房屋建築及設備明細表.....	57
(5) 累計折舊—房屋建築及設備明細表.....	58
(6) 機械及設備明細表.....	59
(7) 累計折舊—機械及設備明細表.....	60

(8) 交通及運輸設備明細表.....	61
(9) 累計折舊—交通及運輸設備明細表	62
(10) 雜項設備明細表.....	63
(11) 累計折舊—雜項設備明細表.....	64
(12) 電腦軟體明細表.....	65
(13) 存出保證金明細表.....	66
(14) 保證品明細表.....	67
(15) 債權憑證明細表.....	68
(16) 應付代收款明細表.....	69
(17) 存入保證金明細表.....	71-73
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	74-75
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表.....	76
2. 現金出納表.....	77
3. 國有財產目錄總表.....	78
4. 珍貴動產不動產目錄總表.....	79
5. 立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表.....	80-93

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 109 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲入、歲出預算執行情形

1. 歲入部分

(1)本年度部分：

本年度歲入預算數 178,000 元，決算數 520,756 元，較預算數超收 342,756 元，執行率 292.56%。茲將各來源別子目執行情形分述如次：

- ①罰金罰鍰及怠金：決算數 264,000 元，主要係以前年度應收罰鍰註銷後收回數，屬預算外收入。
- ②使用規費收入：決算數 32 元，主要係公開閱覽影印費，屬預算外收入。
- ③廢舊物資售價：預算數 10,000 元，決算數 26,561 元，較預算數超收 16,561 元，執行率 265.61%，主要係出售廢舊財物收入較預期增加所致。
- ④雜項收入：預算數 168,000 元，決算數 230,163 元，較預算數超收 62,163 元，執行率 137%，主要係證期月刊銷售收入較預期增加及購置冷氣機減徵貨物稅所致。

(2)以前年度部分：

本年度應收以前年度罰金罰鍰及收回以前年度歲出轉入數為 18,893,678 元，執行結果本年度註銷數 9,561,359 元，未結清數 9,332,319 元，結轉入 110 年度繼續收繳。

2. 歲出部分

(1)本年度歲出預算數 334,205,000 元，決算數 332,818,977 元，執行率 99.59%，預算賸餘數 1,386,023 元。茲將各工作計畫執行情形分述如次：

- ①一般行政：預算數 325,020,000 元，決算數 324,965,453 元，較預算結餘 54,547 元，執行率 99.98%。
- ②證券期貨市場監理：預算數 9,085,000 元，決算數 7,853,524 元，較預算結餘 1,231,476 元，執行率 86.44%。主要係部分出國計畫受新冠肺炎疫情影響未執行或改以視訊會議進行所致。
- ③第一預備金：預算數 100,000 元，本年度無執行數。

(2)統籌科目執行結果，決算數 41,076,506 元，包括：

- ①公教人員婚喪生育及子女教育補助：決算數 2,354,185 元，與庫撥數相同。
- ②公務人員退休撫卹給付：決算數 38,722,321 元，與庫撥數相同。

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 109 年度

(二)平衡表重要科目之金額及內容之簡述

1. 資產總額 362,649,112 元，包括：

(1) 流動資產 10,109,341 元：

專戶存款 777,022 元，係存入保證金及應付代收款；應收帳款 9,332,319 元，係以前年度應收證券期貨業者罰鍰收入及前退職駕駛應繳還之勞保補償金。

(2) 固定資產 346,765,446 元：

① 土地 313,609,003 元：係本局辦公大樓及檔案庫房房屋基地等，計 5 筆，面積 0.273276 公頃。

② 房屋建築及設備：20,812,561 元（帳面金額），係本局辦公大樓及檔案庫房等，計 13 棟，面積 8,793.39 平方公尺。

③ 機械及設備：5,960,178 元（帳面金額），係本局資訊、網路等相關公務用設備，計 543 件。

④ 交通及運輸設備：2,720,036 元（帳面金額），係本局 2 輛公務轎車(含首長座車)及電信播音等設備計 102 件。

⑤ 雜項設備：3,663,668 元（帳面金額），係本局辦公室用具，如影印機、冷氣機、儲放櫃等設備計 353 件，及圖書 2 冊(套)。

(3) 無形資產：5,771,125 元，係本局開發或購置取得之應用系統及套裝軟體，計 134 套。

(4) 其他資產：存出保證金 3,200 元，係政風檢舉信箱、租用保管箱及有線電視機上盒等保證金。

2. 負債總額 777,022 元，包括：應付代收款 8,143 元，係代扣員工健保費；存入保證金 768,879 元，係廠商繳存履約保證金及保固保證金等。

3. 淨資產 361,872,090 元。

4. 保證品 600,000,000 元，係證交所及期交所依規定向國庫繳交之營業保證金；債權憑證 388 元，係本局行政罰鍰案件移送強制執行，行政執行單位所發債權憑證。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表：

1. 專戶存款 777,022 元，較上年度減少 337,172 元，變動 30.26%，主要係減

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 109 年度

少收取採購案件履約保證金。

2. 應收帳款 9,332,319 元，較上年度減少 9,561,359 元，變動 50.61%，主要係應收罰鍰案件依規定辦理註銷。
3. 應付代收款 8,143 元，較上年度減少 9,947 元，變動 54.99%，主要係減少員工健保費代收款。
4. 存入保證金 768,879 元，較上年度減少 327,225 元，變動 29.85%，主要係減少收取採購案件履約保證金。
5. 其餘各科目本年度較上年度變動均未達 20%。

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：無

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 已完成施政計畫重點概述：

1. 提供便利多元籌資管道：

增加優良企業上市(櫃)，109 年度新增 12 家上市公司及 19 家上櫃公司。

2. 推動金融體制與國際接軌：

(1) 為強化上市櫃公司治理，提升我國資本市場競爭力，相關辦理情形包括：

① 推動興櫃公司設置獨立董事、上市櫃公司設置審計委員會及公司治理主管、董監事候選人提名制度、編製企業社會責任報告書、發布中英文重大訊息、推動機構投資人盡職治理。

② 為配合公司法修正，並兼顧實務運作及獨立董事獨立性，於 109 年 1 月 15 日修正「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」。

③ 持續推動上市櫃公司治理，於 109 年 8 月 25 日發布「公司治理 3.0-永續發展藍圖」，以強化董事會職能、提高資訊透明度、強化利害關係人溝通、引導盡職治理及深化公司永續治理文化 5 大主軸、共計 39 項具體措施，以未來 3 年為期推動。

(2) 為推動資本市場發展，並打造具前瞻性與國際競爭力之資本市場，於 109 年 12 月 8 日發布以未來三年為期「資本市場藍圖」，透過 5 大策略，擬具 25 個重點項目，合計 82 項具體措施，以未來 3 年為期推動。

(3) 鑑於世界主要證券交易所皆採行逐筆交易，為利與國際接軌，我國證券市場業於 109 年 3 月 23 日正式實施逐筆交易制度。另為提供年輕人及小資族群於盤中時段可買賣零股，證券市場業於 109 年 10 月 26 日實施盤

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 109 年度

中零股交易制度。

- (4) 督導期交所擴大期貨市場動態價格穩定措施適用至 ETF 期貨與匯率類期貨，核准期交所推出「臺灣永續指數期貨契約」、「臺灣上市上櫃生技醫療指數期貨契約」及「英國富時 100 指數期貨契約」。

3. 擴大金融業務範疇：

- (1) 修正發布「證券商受託買賣外國有價證券管理規則」等規定，開放證券商辦理高資產客戶服務業務。
- (2) 為利證券期貨業招募跨領域人才，以協助其業務轉型或提升其競爭力，於 109 年 10 月 26 日修正「證券商負責人與業務人員管理規則」、「證券投資信託事業負責人與業務人員管理規則」及「期貨商負責人及業務員管理規則」等法規，放寬從事資訊、科技、法律、電子商務或數位經濟等專業領域，具一定工作經驗且成績優良者，得擔任證券期貨業之部門主管、業務部門之副總經理、協理、經理及分支機構負責人。

4. 鼓勵研發金融創新商品及服務：

放寬組合型基金為增加投資效率從事證券相關商品交易之範圍。

5. 維護金融及市場秩序提升金融業風險承受能力：

- (1) 修正「證券商管理規則」，增加證券商發行指數投資證券避險操作之彈性，及加強證券商徵信授信品質之機制。
- (2) 持續督導期交所積極推動「店頭衍生性商品集中結算機制」，並核准期交所「店頭衍生性金融商品集中結算業務規則」。

6. 強化投資人及金融消費者服務及權益保護：

- (1) 為保障證券投資人及期貨交易人之權益，完備代表訴訟、解任訴訟之法規制度，促進公司治理，擬具「證券投資人及期貨交易人保護法」部分條文修正案，業於 109 年 6 月 10 日修正公布同年 8 月 1 日施行。
- (2) 修正「證券投資信託基金受益人會議準則」，將電子方式列為基金受益人會議表決權行使方式之一；修正「證券投資信託事業管理規則」，健全投信事業業務經營與保護投資人權益。

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 109 年度

(二) 施政計畫分項說明

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
證券期貨市場監理	持續發展國際債券市場	持續推動吸引優質國內外發行人在臺發行外幣計價國際債券，以協助企業籌措資金及支持經濟發展。	截至 109 年 12 月 31 日為止，國際債券(含寶島債券)發行總額新台幣 17,929.51 億元，發行檔數計 195 檔，已超過原訂目標發行總額新台幣 8,500 億元或發行檔數 60 檔。	
	發展具產業特色之資本市場	<p>1. 配合政府政策，建構多層次資本市場，針對具發展前景之產業，如農業、文化、創新產業、科技事業等，協助其在台上市、上櫃及登錄興櫃，以透過資本市場取得資金，擴大資本市場規模，強化金融市場深度與廣度。並持續督導證交所及櫃買中心，透過電話或實地拜訪優質具潛力之產業進入資本市場。</p> <p>2. 透過深化公司治理、強化董事會職能、促進股東行動主義、提升資訊揭露及揭露員工薪資中位數資訊，強化上市櫃公司企業社會責任，提升我國資本市場競爭力。</p>	<p>1. 擴增有價證券上市(櫃)案源：截至 109 年 12 月底止，新增 12 家上市公司及 19 家上櫃公司，共計新增 31 家。</p> <p>2. 督導櫃買中心推動創櫃板業務深化資本市場：109 年度申請登錄創櫃板公司計 39 家，已達 36 家之年度目標，累計申請登錄創櫃板公司計 405 家。</p> <p>3. 督導證交所及櫃買中心加強宣導：截至 109 年 12 月底止，證交所及櫃買中心以電話或實地拜訪國內外公司累計 148 家次，已超過原訂目標 130 家次。</p> <p>4. 為強化上市櫃公司治理，提升我國資本市場競爭力，相關辦理情形如下：</p> <p>(1) 推動興櫃公司設置獨立董事、上市櫃公司設置審計委員會及公司治理主管、董監事候選人提名制度、編製企業社會責任報告書、發布中英文重大訊息、推動機構投資人盡職治理。截至 109 年底，計有 253 家興櫃公司設置獨立董事，1,355 家上市櫃公司設置審計委員會，1,678 家上市櫃公司採候選人提名制度、518 家上市櫃公司編製企業社會責任報告書、88 家上市櫃公司發布中英</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 109 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			<p>文重訊、簽署機構投資人盡職治理守則之機構投資人達 152 家。</p> <p>(2)修正「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」： 為配合公司法修正，並兼顧實務運作及獨立董事獨立性，於 109 年 1 月 15 日修正「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」，針對法人董監事、受同一人控制之兄弟公司或董事長與總經理為同一人或配偶等情形強化獨立董事獨立性規範，並增訂相關獨立性認定之重大性門檻、修訂提名獨立董事應檢附文件及金控公司(投控公司)獨立董事兼任家數計算等規範。</p> <p>(3)另為持續推動上市櫃公司治理，於 109 年 8 月 25 日發布「公司治理 3.0-永續發展藍圖」，以強化董事會職能、提高資訊透明度、強化利害關係人溝通、引導盡職治理及深化公司永續治理文化 5 大主軸、共計 39 項具體措施，以未來 3 年為期推動。</p>	
證券期貨市場監理	推動證券期貨市場國際化及強化證券商競爭力	<ol style="list-style-type: none"> 1. 推動全面逐筆交易制度及研議推動證券市場盤中零股交易制度，以提升證券市場交易效率。 2. 擴大證券商業務範圍，以強化其競爭力。 3. 督導證券期貨周邊單位與重要國際證券期貨市場 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 鑑於世界主要證券交易所皆採行逐筆交易，為利與國際接軌，我國證券市場業於 109 年 3 月 23 日正式實施逐筆交易制度，並提供「即時交易資訊」及新增「市價單」、「立即成交或取消」、「全部成交或取消」等委託單種類，以利提升交易效率、增加資訊透明度及整合期貨與選擇權等衍生性商品策略運用。另為利年輕人及小資族群投資台股，並活絡零股交易市場，證券市場業於 109 年 10 月 26 日實施 	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 109 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		<p>自律機構簽訂資訊交換瞭解備忘錄，以及提高公開資訊觀測站與公司治理雙語資訊揭露，以推動證券期貨市場國際化。</p> <p>4. 建構無障礙金融雙語環境，推動資本市場雙語化。</p>	<p>盤中零股交易制度，並保留盤後零股交易。</p> <p>2. 為因應高資產客群理財服務之需求、強化證券商商品研發能力及拓展證券商業務範疇，109年修正發布「證券商受託買賣外國有價證券管理規則」、「證券商辦理財富管理業務應注意事項」及相關函令 6 則，針對符合一定條件之證券商以受託買賣(複委託管道)、受託投資(信託/財富管理管道)及自營買賣(自營管道)等不同銷售管道提供高資產客戶之商品服務進行法規鬆綁。</p> <p>3. 修正「證券商管理規則」，增加證券商發行指數投資證券避險操作之彈性，及加強證券商徵信授信品質之機制。</p> <p>4. 109年5月18日期貨交易所與馬來西亞衍生性商品交易所簽署雙邊合作暨資訊交換備忘錄(MOU)。</p> <p>5. 臺灣證券交易所：本年與新加坡交易所透過臺星首長視訊會議，初步擬定就共同行銷與ETF兩面向，深化雙方合作；與日本交易所及韓國交易所，依三方合作備忘錄持續交流及合作，包括本年已探討預計於明年度共同舉辦之ESG工作坊，及未來可能之合作計畫，包括商品推廣、合編指數等。</p>	
證券期貨市場監理	強化投資人權益保護，健全證券交易制度，並落實市場監視，維持市場交易秩序	1. 加強投資人權益保護，健全證券交易制度，並督導保護機構強化執行證券投資人及期貨交易人之權益保護。	1. 為保障證券投資人及期貨交易人之權益，完備代表訴訟、解任訴訟之法規制度，促進公司治理，擬具「證券投資人及期貨交易人保護法」部分條文修正案業於109年5月22日經立法院三讀通過，6月	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 109 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		<p>2. 健全股東會委託書及股務作業之管理。</p> <p>3. 積極落實股市監視制度及查核證券不法交易並強化跨市場監理。</p>	<p>10 日總統公布，行政院定 8 月 1 日施行。</p> <p>2. 健全股東會委託書及股務作業之管理：</p> <p>(1) 為落實股東行動主義，並符合持股公平原則，促進公司治理，於 109 年 2 月 27 日修正委託書規則第 5 條第 1 項第 1 款，增列個別股東擔任委託書徵求人最低應持有金融機構已發行股份 200 萬股之持股數門檻。</p> <p>(2) 為因應 COVID-19 疫情及股東會旺季，督導集保公司分別於 109 年 3 月 16 日、4 月 9 日及 4 月 20 日對外（修訂）發布「因應防疫召開股東會之作業指引」，俾利公司股東會順利召開，亦兼顧防範疫情並維護股東參與會議之權利。</p> <p>(3) 督導集保公司修正「股務單位內部控制制度標準規範」，另已督導集保公司原訂 3 月底前舉辦「股務單位內部控制制度標準規範」修訂說明會及「股東會委託書徵求與使用作業說明會」，鑑於 COVID-19 疫情在全球不斷蔓延擴大，為減少群聚感染之風險，爰將上二說明會改以錄製影音課程，109 年 3 月 18 日已上線，有助於法規宣導。</p> <p>3. 為維持證券交易市場之安全與公平，持續加強宣導內線交易等相關法規，以建立正確觀念，督導證交所及櫃買中心辦理不法交易之防制法令宣導說明會，並由集保結算所於 109 年 12 月 24 日邀集證交所</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 109 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			<p>、櫃買中心及期交所召開「證券暨期貨跨市場監視研討會議」。另召開 7 場「不法交易案件審查小組討論會議」，討論不法案件後續之處理或移送事宜。</p>	
證券期貨市場監理	持續放寬證券投資信託基金相關限制與規範，提升證券市場競爭力，並健全國內資產管理業務發展	廣續研議檢討修正相關限制，以健全投信事業之業務經營與提升其競爭力。	<p>1. 完善投信投顧業相關法規、健全資產管理業發展環境。</p> <p>(1) 為利證券投資信託基金受益人會議召開得將電子方式列為表決權行使方式之一，109 年 11 月 25 日修正發布「證券投資信託基金受益人會議準則」，將電子方式列為表決權行使方式之一，提供基金受益人多元表決權行使管道，便利其行使權利，並協助投信業者改善受益人會議召開的成本及效率。</p> <p>(2) 為健全投信事業業務經營與保護投資人權益，於 109 年 12 月 17 日修正「證券投資信託事業管理規則」，增訂投信事業經營業務應合理收取或支付費用，不得以不合理之費用招攬或從事業務，以避免投信事業經營業務，於收取經理費時未考量合理利潤，以及支付銷售機構通路報酬時未能合理評估相關營運成本等因素。</p> <p>(3) 發布相關函令，放寬基金經理人同時管理或協管其他基金應具備二年經驗資格之認列範圍，放寬得認列一定條件之全權委託經驗，以及放寬投信基金海外投資業務複委任受託管理機構之反向投資決定限制相關規範，同一基金經理人兼管之投信基金與其複委任受託管理機構之基金，於同</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 109 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			<p>一日對同一股票及具有股權性質之債券作反向投資決定之情事，無須經權責主管事先核准，惟基金經理人應於事後載明合理分析依據，作成報告陳報權責主管。</p> <p>(4) 為多元化我國金融商品及服務，擴大我國資產管理市場規模，發布相關函令，放寬以投資國內為主之股票型基金之外幣級別，亦得銷售予證券投資信託事業或證券投資顧問事業受保險業委託代為運用與管理之外幣投資型保單全權委託投資帳戶。</p> <p>(5) 為因應證券投資信託事業運用組合型基金從事證券相關商品交易需要，發布相關函令，放寬組合型基金為增加投資效率從事證券相關商品交易範圍，除原先得從事交易之衍生自指數之證券相關商品，將「公債期貨」及「利率交換」納入得從事交易之範圍。</p> <p>2. 證基會業依規劃時程完成 109 年度工作計畫項目。截至 109 年 12 月，證基會辦理資產管理人才培育計畫，包括 2020 年資產管理 ALPHA+ 培訓計畫、學分課程及資產管理相關研討會等，參加人次共計 4,123 人次；另證基會辦理投資人教育活動，包括 2020 基金定期定額教育推廣專案、親子暑期理財知識營、及「看影片抽 LINE Points」共同基金宣導活動等，參加人次共計 2,268,947 人次。(其中「看影片抽 LINE Points」參加人次為 1,941,709)</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 109 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
證券期貨市場監理	提升企業財務資訊透明度，推動會計、審計及監理措施接軌國際	<ol style="list-style-type: none"> 1. 賡續檢討公開發行公司會計、審計及內控相關規範。 2. 辦理會計師事務所檢查，督導其落實品質管制制度。 3. 參與國際組織，推動監理措施接軌國際。 4. 洽會計師公會等單位協助研提相關措施，以提升會計師審計品質。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 參與國際組織，推動監理措施接軌國際，賡續檢討公開發行公司會計、審計及內控相關規範： 修訂證券發行人財務報告編製準則 1 則。 2. 辦理會計師事務所檢查，督導其落實品質管制制度： 撰擬發布 108 年度事務所檢查報告 1 則。 3. 洽會計師公會等單位協助研提相關措施，以提升會計師審計品質： 修訂會計師辦理公開發行公司財務報告查核簽證核准準則 1 則。 	
證券期貨市場監理	提高期貨市場效率，擴大期貨業經營範圍及保障交易安全	<ol style="list-style-type: none"> 1. 督導期貨交易所檢討期貨市場制度及建置店頭衍生性商品集中結算制度，接軌國際。 2. 增加期貨業經營之業務或商品，並落實風險管理。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依據「期貨交易法」第 3 條規定之店頭衍生性商品集中結算法源，前於 108 年 6 月配合修正子法「期貨結算機構管理規則」，以及指定期交所為辦理店頭衍生性商品強制集中結算機構。持續督導期交所積極推動「店頭衍生性商品集中結算機制」，並於 109 年 10 月 14 日核准期交所「店頭衍生性金融商品集中結算業務規則」。 2. 為防範交易人錯誤下單、胖手指及盤中委託簿流動性瞬間失衡而產生價格瞬間異常波動，督導期交所建置期貨市場動態價格穩定措施，已於 107 年 1 月 22 日上線實施。107 年 11 月 19 日擴大適用至所有國內股價指數期貨，108 年 5 月 27 日擴大適用至臺指選擇權，108 年 9 月 30 日擴大適用至國外股價指數期貨，109 年 6 月 8 日擴大適用至 ETF 期貨與匯率類期貨。 3. 督導期交所完成「臺灣永續指數期 	

金融監督管理委員會證券期貨局
總 說 明
中華民國 109 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			貨契約」、「臺灣上市上櫃生技醫療指數期貨契約」及「英國富時100指數期貨契約」等3項商品，並分別於109年6月8日及109年11月23日上市。	

四、其他重要說明（無）

本 頁 空 白

金融監督管理委
歲入來源
中華民國

經資門分列

科 目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0
	204			0466200000-7 證券期貨局	0	0	0
		01		0466200100-1 罰金罰鍰及怠金	0	0	0
			01	0466200101-4 罰金罰鍰	0	0	0
03				0500000000-8 規費收入	0	0	0
	176			0566200000-2 證券期貨局	0	0	0
		01		0566200300-6 使用規費收入	0	0	0
			01	0566200303-4 資料使用費	0	0	0
04				0700000000-9 財產收入	10,000	0	10,000
	220			0766200000-3 證券期貨局	10,000	0	10,000
		01		0766200500-6 廢舊物資售價	10,000	0	10,000
07				1200000000-8 其他收入	168,000	0	168,000
	220			1266200000-2 證券期貨局	168,000	0	168,000
		01		1266200200-1 雜項收入	168,000	0	168,000
			01	1266200201-4 收回以前年度歲出	0	0	0
			02	1266200210-5 其他雜項收入	168,000	0	168,000

員會證券期貨局
別決算表

109年度

單位:新臺幣元;%

決 算 數				預決算比較增 減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合計 (2)		
264,000	0	0	264,000	264,000	
264,000	0	0	264,000	264,000	
264,000	0	0	264,000	264,000	
264,000	0	0	264,000	264,000	
32	0	0	32	32	
32	0	0	32	32	
32	0	0	32	32	
32	0	0	32	32	
26,561	0	0	26,561	16,561	265.61
26,561	0	0	26,561	16,561	265.61
26,561	0	0	26,561	16,561	265.61
230,163	0	0	230,163	62,163	137.00
230,163	0	0	230,163	62,163	137.00
230,163	0	0	230,163	62,163	137.00
267	0	0	267	267	
229,896	0	0	229,896	61,896	136.84

金融監督管理委
歲入來源
中華民國

經資門分列

科 目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
				經常門小計	178,000	0	178,000
				資本門小計	0	0	0
				合計	178,000	0	178,000

員會證券期貨局
別決算表

109年度

單位:新臺幣元;%

決 算 數				預決算比較增 減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合計 (2)		
520,756	0	0	520,756	342,756	292.56
0	0	0	0	0	
520,756	0	0	520,756	342,756	292.56

金融監督管理委
歲出政事
中華民國

經資門併計

科 目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小計
10				4000000000-6 財務支出	334,205,000	0	0	0
			01	4066200100-5 一般行政	325,020,000	0	0	0
			02	4066200400-9 證券期貨市場監理	9,085,000	0	0	0
			04	4066209800-6 第一預備金	100,000	0	0	0
26				7600000000-8 退休撫卹給付支出	38,722,321	0	0	0
			01	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	38,722,321	0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	2,354,185	0	0	0
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	2,354,185	0	0	0
				合計	375,281,506	0	0	0
						0	0	0

員會證券期貨局
別決算表
109年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
334,205,000	332,818,977	0	-1,386,023	99.59
	0	332,818,977		
325,020,000	324,965,453	0	-54,547	99.98
	0	324,965,453		
9,085,000	7,853,524	0	-1,231,476	86.44
	0	7,853,524		
100,000	0	0	-100,000	0.00
	0	0		
38,722,321	38,722,321	0	0	100.00
	0	38,722,321		
38,722,321	38,722,321	0	0	100.00
	0	38,722,321		
2,354,185	2,354,185	0	0	100.00
	0	2,354,185		
2,354,185	2,354,185	0	0	100.00
	0	2,354,185		
375,281,506	373,895,483	0	-1,386,023	99.63
	0	373,895,483		

金融監督管理委
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目				預算數						
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數				
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數		
						動支第一預備金數	經費流用數	小計		
23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管						
				經常門小計	328,354,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
				資本門小計	5,851,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
	03			0066200000-5 證券期貨局	334,205,000	0	0	0	0	0
				經常門小計	328,354,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
				資本門小計	5,851,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
		01		4066200100-5 一般行政	319,169,000	0	0	0	0	0
				10 人事費	303,589,000	0	0	0	0	0
				20 業務費	15,472,000	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	108,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
		01		4066200100-5* 一般行政	5,851,000	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	5,851,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
		02		4066200400-9 證券期貨市場監理	9,085,000	0	0	0	0	0
				20 業務費	9,085,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
		04		4066209800-6 第一預備金	100,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0

員會證券期貨局
別決算表

109年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
328,354,000	326,969,697	0	-1,384,303	99.58
	0	326,969,697		
5,851,000	5,849,280	0	-1,720	99.97
	0	5,849,280		
334,205,000	332,818,977	0	-1,386,023	99.59
	0	332,818,977		
328,354,000	326,969,697	0	-1,384,303	99.58
	0	326,969,697		
5,851,000	5,849,280	0	-1,720	99.97
	0	5,849,280		
319,169,000	319,116,173	0	-52,827	99.98
	0	319,116,173		
303,589,000	303,589,000	0	0	100.00
	0	303,589,000		
15,472,000	15,431,173	0	-40,827	99.74
	0	15,431,173		
108,000	96,000	0	-12,000	88.89
	0	96,000		
5,851,000	5,849,280	0	-1,720	99.97
	0	5,849,280		
5,851,000	5,849,280	0	-1,720	99.97
	0	5,849,280		
9,085,000	7,853,524	0	-1,231,476	86.44
	0	7,853,524		
9,085,000	7,853,524	0	-1,231,476	86.44
	0	7,853,524		
100,000	0	0	-100,000	0.00
	0	0		

金融監督管理委
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
				60 預備金	100,000	0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	2,354,185	0	0	0
				10 人事費	2,354,185	0	0	0
				經常門小計	2,354,185	0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	38,722,321	0	0	0
				10 人事費	38,722,321	0	0	0
				經常門小計	38,722,321	0	0	0
				統籌科目小計	41,076,506	0	0	0
				合計	375,281,506	0	0	0
						0	0	0

員會證券期貨局
別決算表

109年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
100,000	0	0	-100,000	0.00
	0	0		
2,354,185	2,354,185	0	0	100.00
	0	2,354,185		
2,354,185	2,354,185	0	0	100.00
	0	2,354,185		
2,354,185	2,354,185	0	0	100.00
	0	2,354,185		
38,722,321	38,722,321	0	0	100.00
	0	38,722,321		
38,722,321	38,722,321	0	0	100.00
	0	38,722,321		
38,722,321	38,722,321	0	0	100.00
	0	38,722,321		
41,076,506	41,076,506	0	0	100.00
	0	41,076,506		
375,281,506	373,895,483	0	-1,386,023	99.63
	0	373,895,483		

金融監督管理委
以前年度歲入來源

中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數		
	款	項	目	節	名稱及編號		應收數	應收數	
							保留數	保留數	
97	02				0400000000-2		18,535,074	9,561,359	
					罰款及賠償收入		0	0	
					13		0466200000-7	18,535,074	9,561,359
					證券期貨局		0	0	
	02	14	01		01	0403530100-0		18,535,074	9,561,359
						罰金罰鍰及息金		0	0
								0403530101-3	18,535,074
		罰金罰鍰		0	0				
		小 計		18,535,074	9,561,359				
					0	0			
107	07				1100000000-2		358,604	0	
					其他收入		0	0	
					216		1166200000-7	358,604	0
					證券期貨局		0	0	
	01				01	1166200900-8		358,604	0
						雜項收入		0	0
								1166200901-0	358,604
		收回以前年度歲出		0	0				
		小 計		358,604	0				
					0	0			
		經常門小計		18,893,678	9,561,359				
					0	0			
		合 計		18,893,678	9,561,359				
					0	0			

員會證券期貨局
別轉入數決算表

109年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應收數	應收數	應收數
保留數	保留數	保留數
0	0	8,973,715
0	0	0
0	0	8,973,715
0	0	0
0	0	8,973,715
0	0	0
0	0	8,973,715
0	0	0
0	0	8,973,715
0	0	0
0	0	8,973,715
0	0	0
0	0	358,604
0	0	0
0	0	358,604
0	0	0
0	0	358,604
0	0	0
0	0	358,604
0	0	0
0	0	358,604
0	0	0
0	0	9,332,319
0	0	0
0	0	9,332,319
0	0	0

金融監督管理委

歲出用途別

中華民國

科目				經常支出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管					
	03			0066200000-5 證券期貨局	303,589,000	23,284,697	96,000	0	326,969,697
		01		4066200100-5 一般行政	303,589,000	15,431,173	96,000	0	319,116,173
		02		4066200400-9 證券期貨市場監理	0	7,853,524	0	0	7,853,524
				小計	303,589,000	23,284,697	96,000	0	326,969,697
				合計	303,589,000	23,284,697	96,000	0	326,969,697

員會證券期貨局

決算分析表

109年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出				合計	備註
業務費	設備及投資	獎補助費	小計		
0	5,849,280	0	5,849,280	332,818,977	
0	5,849,280	0	5,849,280	324,965,453	
0	0	0	0	7,853,524	
0	5,849,280	0	5,849,280	332,818,977	
0	5,849,280	0	5,849,280	332,818,977	

金融監督管理委
歲出用途別
中華民國

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	一般行政	證券期貨市場監理	
10人事費	303,589,000	0	
1015 法定編制人員待遇	198,551,682	0	
1020 約聘僱人員待遇	835,793	0	
1025 技工及工友待遇	3,900,930	0	
1030 獎金	46,894,847	0	
1035 其他給與	3,925,409	0	
1040 加班值班費	13,518,843	0	
1050 退休離職儲金	17,714,491	0	
1055 保險	18,247,005	0	
20業務費	15,431,173	7,853,524	
2003 教育訓練費	783,860	0	
2006 水電費	2,470,103	0	
2009 通訊費	0	2,456,748	
2018 資訊服務費	3,507,971	0	
2024 稅捐及規費	36,480	0	
2027 保險費	60,160	0	
2033 臨時人員酬金	414,878	0	
2036 按日按件計資酬金	180,000	0	
2051 物品	1,613,675	4,642,089	
2054 一般事務費	4,255,930	134,420	
2063 房屋建築養護費	200,725	0	
2066 車輛及辦公器具養護費	71,716	0	
2069 設施及機械設備養護費	1,459,585	0	
2072 國內旅費	141,923	0	
2075 大陸地區旅費	0	36,398	
2078 國外旅費	0	583,869	
2084 短程車資	78,235	0	
2093 特別費	155,932	0	
30設備及投資	5,849,280	0	
3030 資訊軟硬體設備費	4,114,169	0	
3035 雜項設備費	1,735,111	0	
40獎補助費	96,000	0	
4085 獎勵及慰問	96,000	0	
小 計	324,965,453	7,853,524	

員會證券期貨局
 決算累計表
 109年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				303,589,000
				198,551,682
				835,793
				3,900,930
				46,894,847
				3,925,409
				13,518,843
				17,714,491
				18,247,005
				23,284,697
				783,860
				2,470,103
				2,456,748
				3,507,971
				36,480
				60,160
				414,878
				180,000
				6,255,764
				4,390,350
				200,725
				71,716
				1,459,585
				141,923
				36,398
				583,869
				78,235
				155,932
				5,849,280
				4,114,169
				1,735,111
				96,000
				96,000
				332,818,977

金融監督管理委
歲出用途別
中華民國

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	一般行政	證券期貨市場監理	
合 計	324,965,453	7,853,524	

員會證券期貨局
決算累計表
109年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				332,818,977

經資門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	520,756	0	0
本年度	520,756	0	0
0466200101 罰金罰鍰	264,000	0	0
0566200303 資料使用費	32	0	0
0766200500 廢舊物資售價	26,561	0	0
1266200201 收回以前年度歲出	267	0	0
1266200210 其他雜項收入	229,896	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

經資門併計

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	373,895,483	0	0	0
本年度	373,895,483	0	0	0
一、本年度經費	332,818,977	0	0	0
4066200100 一般行政	324,965,453	0	0	0
4066200400 證券期貨市場監理	7,853,524	0	0	0
二、統籌科目	41,076,506	0	0	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	38,722,321	0	0	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,354,185	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

員會證券期貨局

數分析表

109年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	373,895,483	0
0	0	0	373,895,483	0
0	0	0	332,818,977	0
0	0	0	324,965,453	0
0	0	0	7,853,524	0
0	0	0	41,076,506	0
0	0	0	38,722,321	0
0	0	0	2,354,185	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

金融監督管理委員會證券期貨局

歲入保留分析表

經資門分列

中華民國109年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	歲入保留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
097	0403530101-3 罰金罰鍰	8,973,715	0	8,973,715	48.41	應收罰鍰經依法定程序積極催繳結果，因受處分人行蹤不明、不願繳納或因強制執行後已無財產可供繳納，致有未結清數，爰轉入下年度繼續催繳。
	小計	8,973,715	0	8,973,715	48.41	
107	1166200901-0 收回以前年度歲出	358,604	0	358,604	100.00	前退職駕駛未依約清償應繳還之勞保補償金，經提起訴訟業獲法院判決確定，刻正申請強制執行作業中，未結清數轉入下年度繼續執行。
	小計	358,604	0	358,604	100.00	
	合計	9,332,319	0	9,332,319	49.39	

金融監督管理委員會證券期貨局

歲入餘絀(或減免、註銷)分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
097	0403530101-3 罰金罰鍰	9,561,359	51.59	本局就應收罰鍰進行清查，逐步釐清，依規定辦理註銷數。
	小計	9,561,359	51.59	
	以前年度合計	9,561,359	51.59	
109	0466200101-4 罰金罰鍰	264,000		以前年度應收罰鍰註銷後收回數。
	0566200303-4 資料使用費	32		公開閱覽影印費。
	0766200500-6 廢舊物資售價	16,561	165.61	主要係出售廢舊財物收入較預計增加。
	1266200201-4 收回以前年度歲出	267		收回報廢公務車108年度強制汽車責任保險費。
	1266200210-5 其他雜項收入	61,896	36.84	主要係證期月刊銷售收入較預期增加及購置冷氣機減徵貨物稅所致。
	小計	342,756	192.56	
	本年度合計	342,756	192.56	

金融監督管理委
歲出賸餘（或減
中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
109	4066200100-5 一般行政	54,547	0.02	10	52,827
	4066200400-9 證券期貨市場監理	1,231,476	13.56	4	1,231,476
	4066209800-6 第一預備金	100,000	100.00	3	100,000
	小計	1,386,023	0.41		1,384,303
	本年度合計	1,386,023	0.41		1,384,303

員會證券期貨局
免、註銷) 分析表

109年度

單位：新臺幣元；%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
	8	1,720		
		0		
		0		
		1,720		
		1,720		

金融監督管理委
人事費
中華民國

人事費別	預算數			決算數(2)
	原預算數	預算增減數	合計(1)	
一、民意代表待遇	0	0	0	0
二、政務人員待遇	0	0	0	0
三、法定編制人員待遇	201,423,000	0	201,423,000	198,551,682
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	835,793
五、技工及工友待遇	4,742,000	0	4,742,000	3,900,930
六、獎金	46,846,000	0	46,846,000	46,894,847
七、其他給與	3,840,000	0	3,840,000	3,925,409
八、加班值班費	10,846,000	0	10,846,000	13,518,843
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	17,566,000	0	17,566,000	17,714,491
十一、保險	18,326,000	0	18,326,000	18,247,005
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	303,589,000	0	303,589,000	303,589,000

員會證券期貨局
分析表

109年度

單位：新臺幣元；%；人

比較增減數		員工人數		說明
金額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
-2,871,318	-1.43	228	225	
835,793		0	1	主要係奉准延長病假人員聘僱職務代理人。
-841,070	-17.74	11	9	
48,847	0.10	0	0	考績獎金決算數21,290,934元，退休人員領有服務獎章獎勵金決算數17,000元，年終工作獎金決算數25,586,913元，合計46,894,847元。
85,409	2.22	0	0	
2,672,843	24.64	0	0	109年專案性業務增加致整體加班情形成長。
0		0	0	
148,491	0.85	0	0	
-78,995	-0.43	0	0	
0		0	0	1.臨時人員：進用身心障礙1人，辦理差勤管理等工作，決算數414,878元。 2.勞務承攬： (1)辦理本局辦公大樓保全業務，勞務委外3人次，決算數1,749,245元。 (2)辦理本局辦公環境清潔，勞務委外3人次，決算數997,500元。
0	0.00	239	235	

金融監督管理委
補、捐(獎)助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金額		
			預算數(1)	決算數	
				已撥數	未撥數
九、獎助			108,000	96,000	0
6.獎勵及慰問			108,000	96,000	0
譚昌台等17人	退休(職)人員及在職亡故人員 遺族春節慰問金	一般行政	54,000	51,000	0
	小計		54,000	51,000	0
譚昌台等15人	退休(職)人員及在職亡故人員 遺族端午節慰問金	一般行政	27,000	22,500	0
	小計		27,000	22,500	0
譚昌台等15人	退休(職)人員及在職亡故人員 遺族中秋節慰問金	一般行政	27,000	22,500	0
	小計		27,000	22,500	0
	合計		108,000	96,000	0

員會證券期貨局

關或團體個人經費報告表

109年度

單位：新臺幣元

合計(2)	預決算 比較增減數 (3)=(1)-(2)	計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
		已 完 成	未 完 成	是	否		金額	收回繳庫 日期	
96,000	12,000						0		
96,000	12,000						0		
51,000	3,000	V					0		
51,000	3,000						0		
22,500	4,500	V					0		
22,500	4,500						0		
22,500	4,500	V					0		
22,500	4,500						0		
96,000	12,000						0		

金融監督管理委
出國計畫執行
中華民國

年度別	工作計畫	經費來源			出國類別	出國計畫名稱及內容簡述
		用途別科目 (二級)	預算(保留) 金額	決算金額 (含保留數)		
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	200300 教育訓練費	78,000	0	(7)	新加坡金融管理局(MAS)與加拿大Toronto centre 共同舉辦之「證券監理官區域領導研習」
	小計		78,000	0		
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	1,792,000	126,560	(4)	1.出席國際證券管理機構組織(IOSCO)各類相關會議-109年第1次會計審計及資訊揭露委員會會議
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	152,000	0	(4)	2.出席國際證券市場發展會議(美國證管會)
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	150,000	0	(4)	3.美國投資基金公會年會Investment Company Institute (ICI)General Membership Meeting
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	1,246,000	0	(4)	4.參加審計監理機關國際論壇(IFIA)檢查、執法 工作小組、IFIA年會及美國PCAOB國際審計監 理官年會會議
				232,080	(4)	(1)出席審計監理機關國際論壇(IFIA)2020年檢查 工作小組會議
				182,129	(4)	(2)出席審計監理機關國際論壇(IFIA)2020年第1 次實體理事會議
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	387,000	43,100	(4)	5.出席CFTC舉辦之國際期貨監理官會議及美國期 貨業協會(FIA)相關會議-2020年第45屆年會
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	134,000	0	(4)	6.參與美國商品期貨交易委員會(CFTC)舉辦之會 議
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	137,000	0	(4)	7.出席亞洲公司治理論壇會議
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	259,000	0	(4)	8.亞洲區域基金護照研討會Asia Region Funds Passport(ARFP)
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	201,000	0	(4)	9.參加國際商品及衍生性商品協會(ICDA)舉辦之 ICDA國際年會與主管機關會議
	小計		4,458,000	583,869		
	109年度合計		4,536,000	583,869		

員會證券期貨局
情形報告表

109年度

單位:新臺幣元

起訖日期	地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
	國家	城市	服務單位(部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議項數	已採行項數	未採行項數	研議中項數	
1090202 1090207	日本	東京	會審組副組長 會審組專員	陳怡均 鄭暄蓉	109	05	05	0 0 4	0 0 4	0 0 0	0 0 0	主辦單位109年未舉辦相關研習訓練課程。 受新冠肺炎疫情影響，IOSCO第45屆年會、散戶投資者委員會及亞太區域委員會（APRC）等均透過視訊召開相關會議，爰預算未執行。
1090202 1090209	美國	華盛頓	會審組稽核 會審組專員	馬佳琪 陳英閔	109	05	07	4	4	0	0	受新冠肺炎疫情影響未舉辦相關會議。 受新冠肺炎疫情影響未舉辦相關會議。 IFIAR2020年年會及第2次實體理事會議受新冠肺炎疫情影響取消。
1090119 1090124	阿拉伯聯合大公國	阿布達比	本會專委 會審組專員	黃仲豪 陳英閔				0	0	0	0	本案屬機密性質，爰依「行政院及所屬各機關出國報告綜合處理要點」第二點規定，不提出國報告。
1090308 1090315	美國	佛羅里達	期貨組專員	金旻姍				0 0 0 0 0 0 0 0 8 8	0 0 0 0 0 0 0 0 8 8	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	受新冠肺炎疫情影響，主辦單位臨時通知取消會議，惟部分經費已先行支付，爰辦理核銷。 受新冠肺炎疫情影響改採線上會議，爰預算未執行。 原訂於109年第4季於越南舉辦之（實體）亞洲公司治理圓桌論壇，受新冠肺炎疫情影響延至110年舉辦。 受新冠肺炎疫情影響未舉辦相關會議。 受新冠肺炎疫情影響未舉辦相關會議。	

金融監督管理委
赴大陸地區計畫
中華民國

經費來源					赴大陸地區類別	工作內容簡述
年度別	工作計畫	用途別科目 (二級)	預算(保留)金額	決算金額 (含保留數)		
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	207500 大陸地區旅費	268,000	36,398	(4)	1.大陸地區證券期貨相關會議-出席亞洲公司治理協會第20次年會
109	4066200400-9 證券期貨市場監理	207500 大陸地區旅費	161,000	0	(4)	2.臺港證券監理機關加強聯繫與合作會議
	小計		429,000	36,398		
	109年度合計		429,000	36,398		

員會證券期貨局
執行情形報告表

109年度

單位:新臺幣元

起訖日期	地點		赴大陸地區人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
	省(自治區、直轄市或特別行政區)	城市	服務單位(部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議項數	已採行項數	未採行項數	研議中項數	
1091125 1091125	香港		發行組簡任稽核 發行組科長 發行組專員	程國榮 林文政 高青樸				0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	本項會議原訂於109年2月召開，受新冠肺炎疫情影響，延至11月以線上會議舉行，決算數為報名費。 受新冠肺炎疫情影響，本屆會議透過視訊方式於109年11月25日舉行，爰預算未執行。

金融監督管理委
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	經				常	
	受僱人員 報酬	商品及勞務 購買支出	債務利息	土地租金支 出	經常移轉	
					對企業	對家庭及民間 非營利機構
總計	345,309	22,641	0	0	0	96
01一般公共事務	304,233	14,787	0	0	0	96
02防衛	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	38,722	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	7,854	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	2,354	0	0	0	0	0

員會證券期貨局
濟性綜合分類表

109年度

單位：新臺幣千元

支		出	資本支出			
經常移轉		經常支出合計	投資及增資			資本移轉
對政府	對國外		對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業	對企業
0	0	368,046	0	0	0	0
0	0	319,116	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	0	0
0	0	38,722	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	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	7,854	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	2,354	0	0	0	0

金融監督管理委
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	資本支出						
	資本移轉			土地 購入	無形資 產購入	固定資本形成	
	對家庭及民間 非營利機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋
總計	0	0	0	0	0	0	0
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0	0

員會證券期貨局
濟性綜合分類表

109年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出					資本支出合 計	總計
固 定 資 本 形 成						
營建工程	運輸工具	資訊軟體	機器及其他設 備	土地改良		
0	0	1,958	3,891	0	5,849	373,895
0	0	1,958	3,891	0	5,849	324,965
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	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	38,722
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	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	7,854
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	2,354

金融監督管理委員會證券期貨局

平衡表

中華民國109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	362,649,112	2 負債	777,022
11 流動資產	10,109,341	21 流動負債	8,143
110103 專戶存款	777,022	210302 應付代收款	8,143
110303 應收帳款	9,332,319	28 其他負債	768,879
14 固定資產	346,765,446	280301 存入保證金	768,879
140101 土地	313,609,003	3 淨資產	361,872,090
140401 房屋建築及設備	53,353,086	31 資產負債淨額	361,872,090
減: 140402 累計折舊— 房屋建築及設備	-32,540,525	310101 資產負債淨額	361,872,090
140501 機械及設備	29,296,616		
減: 140502 累計折舊— 機械及設備	-23,336,438		
140601 交通及運輸設備	6,700,466		
減: 140602 累計折舊— 交通及運輸設備	-3,980,430		
140701 雜項設備	26,776,901		
減: 140702 累計折舊— 雜項設備	-23,113,233		
16 無形資產	5,771,125		
160102 電腦軟體	5,771,125		
18 其他資產	3,200		
180201 存出保證金	3,200		
合計	362,649,112	合計	362,649,112

附註:

保證品(應付保證品) 600,000,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 388元

金融監督管理委員會證券期貨局

收入支出表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入		374,416,239
公庫撥入數	373,895,483	
罰款及賠償收入	264,000	
規費收入	32	
財產收益	26,561	
其他收入	230,163	
支出		377,287,422
繳付公庫數	520,756	
人事支出	344,665,506	
業務支出	23,284,697	
獎補助支出	96,000	
財產損失	11,689	
折舊、折耗及攤銷	8,708,774	
收支餘絀		-2,871,183

金融監督管理委員會證券期貨局

專戶存款明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		777,022	
			07 國庫保管款戶	768,879		
			08 國庫代收款戶	8,143		
			總計		777,022	

金融監督管理委員會證券期貨局

應收帳款明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		9,332,319	
			以前年度部分		9,332,319	
			097 九十七年度		8,973,715	
			0403530100-0 罰金罰鍰及息金	8,973,715		
			0403530101-3 罰金罰鍰	8,973,715		
			107 一百零七年度		358,604	
			1166200900-8 雜項收入	358,604		
			1166200901-0 收回以前年度歲出	358,604		
			總計		9,332,319	

金融監督管理委員會證券期貨局

土地明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		313,609,003	
			總計		313,609,003	

金融監督管理委員會證券期貨局

房屋建築及設備明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		53,353,086	
			總計		53,353,086	

金融監督管理委員會證券期貨局
 累計折舊—房屋建築及設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		32,540,525	
			總計		32,540,525	

金融監督管理委員會證券期貨局

機械及設備明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		27,270,740	
			預算性質部分		2,025,876	
			4066200100-5* 一般行政	2,025,876		
			總計		29,296,616	

金融監督管理委員會證券期貨局
 累計折舊—機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		23,336,438	
			總計		23,336,438	

金融監督管理委員會證券期貨局

交通及運輸設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		6,593,966	
			預算性質部分		106,500	
			4066200100-5* 一般行政	106,500		
			總計		6,700,466	

金融監督管理委員會證券期貨局
 累計折舊—交通及運輸設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		3,980,430	
			總計		3,980,430	

金融監督管理委員會證券期貨局

雜項設備明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		25,018,040	
			預算性質部分		1,758,861	
			4066200100-5* 一般行政	1,758,861		
			總計		26,776,901	

金融監督管理委員會證券期貨局
 累計折舊—雜項設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		23,113,233	
			總計		23,113,233	

金融監督管理委員會證券期貨局

電腦軟體明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		3,813,082	
			預算性質部分		1,958,043	
			4066200100-5* 一般行政	1,958,043		
			總計		5,771,125	

金融監督管理委員會證券期貨局

存出保證金明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		3,200	
			以前年度部分		3,200	
			097 九十七年度		1,200	
			04 郵政信箱保證金	400		
097	01	15	300021 轉帳傳票 郵政32-60號信箱-政風室(94/08/23 300038)	400		
			99 其他押金		800	
097	01	15	300021 轉帳傳票 備份媒體儲存保管箱-資訊室(94/12/31 300 010)	800		
			105 一百零五年度		1,000	
			99 其他押金		1,000	
106	01	15	300098 轉帳傳票 有線電視機上盒保證金	1,000		
			106 一百零六年度		1,000	
			99 其他押金		1,000	
106	03	20	300025 轉帳傳票 有線電視機上盒保證金	1,000		
			總 計		3,200	

金融監督管理委員會證券期貨局

保證品明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		600,000,000	
			本年度部分		500,000,000	
			109 一百零九年度		500,000,000	
			03 繳存保證金(#330)	500,000,000		
109	10	20	300099 轉帳傳票 繳存營業保證金(增資及更換定存單)-王道 銀行定存單2紙(BB00022400及BB00022435) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	500,000,000		
			以前年度部分		100,000,000	
			102 一百零二年度		100,000,000	
			03 繳存保證金(#330)	100,000,000		
102	09	23	300023 轉帳傳票 繳存營業保證金-兆豐商銀定存單10張(A379 682-A379699) 4012 臺灣期貨交易所股份有限公司	100,000,000		
			總計		600,000,000	

金融監督管理委員會證券期貨局

債權憑證明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		388	
			總計		388	

金融監督管理委員會證券期貨局

應付代收款明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		8,143	
			本年度部分		8,143	
			16 代扣駐外公健保費及退撫基金	3,428		
			17 代扣駐外所得稅	221		
			109 一百零九年度		4,494	
			03 代扣健保費-職員	4,494		
109	12	08	100274 收入傳票 退休人員徐千期110年1-6月健保(每月749)- 自提	4,494		
			總計		8,143	

本 頁 空 白

金融監督管理委員會證券期貨局
存入保證金明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		768,879	
			本年度部分		100,000	
			109 一百零九年度		100,000	
			02 履約保證金		80,000	
109	01	14	100010 收入傳票 109年度網路設備及伺服器維護履約保證金(收據02號)-菁智科技股份有限公司 28926214 菁智科技股份有限公司	50,000		已於110年1月26日核退。
109	01	22	100022 收入傳票 109年度事件日誌管理系統軟體維護更新授權案履約保證金-收據8號-華電聯網股份有限公司 華電聯網股份有限公司	10,000		已於110年2月1日核退。
109	12	22	100282 收入傳票 110年度行政處分罰鍰系統維護案履約保證金-收據41號-凱易財金科技有限公司 85029773 凱易財金科技有限公司	20,000		
			03 保固保證金		20,000	
109	01	22	100020 收入傳票 108年度無償配發新股網路申報系統維護暨功能增修案保固保證金(收據07號)-桓基科技股份有限公司 84355146 桓基科技股份有限公司	20,000		已於110年2月1日核退。
			以前年度部分		668,879	

金融監督管理委員會證券期貨局
存入保證金明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			105 一百零五年度		550,581	
			03 保固保證金		540,265	
105	01	07	100005 收入傳票 券商.期貨.資訊及政風室辦公室地板更新工程保固金-世丞興業有限公司-收據044692號 世丞興業有限公司	5,800		保固期至110年1月3日,已於110年2月1日核退。
105	03	30	100063 收入傳票 本局證券期貨大樓辦公建物耐震補強工程第三期工程保固保證金(收據044752號)-三木工程股份有限公司 04609111 三木工程股份有限公司	184,089		保固期至110年3月16日。
105	05	18	100109 收入傳票 本局8樓投信.主計及人事室等辦公室地板更新保固(至109年1月6日)保證金(收據044762號)-世丞興業有限公司 世丞興業有限公司	5,700		保固期至109年1月6日,已於110年2月1日核退。
105	05	24	100113 收入傳票 證券期貨大樓辦公建物耐震能力結構補強工程第二期保固保證金(收據044763號)-三木工程股份有限公司 04609111 三木工程股份有限公司	246,486		保固期至110年5月16日。
105	12	20	100284 收入傳票 本局證券期貨大樓辦公建物耐震補強外牆修繕及屋頂防水工程保固保證金(至110/11/30)(收據044792號)-三木工程股份有限公司 04609111 三木工程股份有限公司	98,190		保固期至110年11月30日。
			05 責任保證金		10,316	
105	10	31	100236 收入傳票 本局大樓辦公建物耐震補強工程監造責任保證金(至110年3月16日)(收據044784號)-岑卓工程顧問有限公司 岑卓工程顧問有限公司	8,528		保固期至110年3月16日。
105	12	28	100287 收入傳票 本局大樓辦公建物耐震補強擴充工程監造責任保證金(至110年11月30日)(收據044793號)-岑卓工程顧問有限公司 岑卓工程顧問有限公司	1,788		保固期至110年11月30日。

金融監督管理委員會證券期貨局
存入保證金明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			106 一百零六年度		92,298	
			03 保固保證金	92,298		
106	01	19	300004 轉帳傳票 會議室麥克風音響設備更新案履約保證金轉 入保固保證金(收據07號) 國碩資訊科技有限公司	7,152		保固期至 110年12月 19日。
106	11	16	100291 收入傳票 106年度數位網路IP電話交換機系統案保固 金-中華電信股份有限公司臺灣北區電信分 公司(收據68號);繳款書(163號) 4010 中華電信股份有限公司台灣北區電 信分公司	85,146		保固期至 109年11月 1日, 已於 110年2月1 日核退。
			108 一百零八年度		26,000	
			02 履約保證金	20,000		
108	12	30	100315 收入傳票 109年度行政處分罰鍰相關資訊系統維護案 履約保證金-收據52號-凱易財金科技 27979959 凱易資訊股份有限公司	20,000		已於110年 1月26日核 退。
			03 保固保證金	6,000		
108	12	24	100308 收入傳票 證券服務事業證照管理系統建置案保固保證 金(108/11/22-109/11/21)-收據47號-桓基 科技股份有限公司 84355146 桓基科技股份有限公司	6,000		已於110年 2月1日核 退。
			總 計		768,879	

金融監督管理委
長期投資、固定資產、遞
中華民國

科目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	305,000,567	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	53,353,086	-30,858,386
機械及設備	27,603,517	-20,813,550
交通及運輸設備	6,593,966	-3,435,234
雜項設備	25,854,051	-22,462,175
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小計	418,405,187	-77,569,345
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	5,963,476	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小計	5,963,476	0
合計	424,368,663	-77,569,345

備註：土地重新公告地價增值8,608,436元。

員會證券期貨局
耗資產及無形資產變動表

109年度

單位:新臺幣元

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)		
0	0	0	0
8,608,436	0	0	313,609,003
0	0	0	0
0	0	-1,682,139	20,812,561
2,025,876	332,777	-2,522,888	5,960,178
106,500	0	-545,196	2,720,036
1,758,861	836,011	-651,058	3,663,668
0	0	0	0
0	0	0	0
12,499,673	1,168,788	-5,401,281	346,765,446
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
1,958,043	2,150,394	0	5,771,125
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
1,958,043	2,150,394	0	5,771,125
14,457,716	3,319,182	-5,401,281	352,536,571

金融監督管理委員會證券期貨局
 決算與會計收支對照表
 中華民國109年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	520,756	373,895,483	374,416,239	收入
	-	373,895,483	373,895,483	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	264,000	-	264,000	罰款及賠償收入
規費收入	32	-	32	規費收入
財產收入	26,561	-	26,561	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	230,163	-	230,163	其他收入
歲出	373,895,483	3,391,939	377,287,422	支出
	-	520,756	520,756	繳付公庫數
人事費	344,665,506	-	344,665,506	人事支出
業務費	23,284,697	-	23,284,697	業務支出
獎補助費	96,000	-	96,000	獎補助支出
設備及投資	5,849,280	-5,849,280	-	
	-	11,689	11,689	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	8,708,774	8,708,774	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-373,374,727	370,503,544	-2,871,183	收支餘絀

備註:

- 1.公庫撥入數調整數373,895,483元，係歲出實現數373,895,483元。
- 2.繳付公庫數調整數520,756元，係歲入實現數520,756元。
- 3.設備及投資調整數-5,849,280元，主要係採購資訊軟硬體設備等5,849,280元。
- 4.財產損失調整數11,689元，係報廢冷氣機、印表機、鑽孔機等財產交易損失11,689元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數8,708,774元係折舊數6,558,380元及攤銷數2,150,394元。

金融監督管理委員會證券期貨局
現金出納表
中華民國109年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	1,114,194
(一).專戶存款	1,114,194
二、本期收入	373,967,040
(一).本年度歲入	520,756
1.實現數	520,756
(1).其他	520,756
(二).歲入應收數	9,561,359
1.以前年度轉入註銷數	9,561,359
(三).應付代收款淨增(減)數	-9,947
(四).存入保證金淨增(減)數	-327,225
(五).公庫撥入數	373,895,483
1.本年度歲出撥款	373,895,483
(六).資產負債淨額淨增(減)數	-9,673,386
1.註銷以前年度歲入應收數(-)	-9,561,359
2.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-112,027
(1).財產交易利益(損失)	-11,689
(2).折舊、折耗及攤銷(-)	-8,708,774
(3).其他影響非流動資產之項目	8,608,436
收 項 總 計	375,081,234
付項	
一、本期支出	374,304,212
(一).本年度歲出	373,895,483
1.實現數	373,895,483
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	5,849,280
(2).其他	368,046,203
(二).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之固定資產	2,038,367
(三).無形資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之無形資產	-2,150,394
(四).繳付公庫數	520,756
1.本年度歲入繳庫	520,756
二、本期結存	777,022
(一).專戶存款	777,022
付 項 總 計	375,081,234

金融監督管理委員會證券期貨局

國有財產目錄總表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	5	313,609,003	
		公頃	0.273276		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	13	20,812,561	
		平方公尺	8,793.39		
	宿舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其他	個	0		
機械及設備		件	543	5,960,178	
交通及運輸設備	船	艘	0	2,720,036	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	2		
	其他	件	102		
雜項設備	圖書	冊(套)	2	3,663,668	
	其他	件	353		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總			值	346,765,446	

金融監督管理委員會證券期貨局
珍貴動產、不動產目錄總表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	0	0	本局無珍貴動產、不動產。
		公頃	0.000000		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0	
		平方公尺	0.00		
	宿舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其他	個	0		
機械及設備		件	0	0	
交通及運輸設備	船	艘	0	0	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	0		
	其他	件	0		
雜項設備	圖書	冊(套)	0	0	
	博物	件	0		
	其他	件	0		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總值				0	

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內	
壹、總預算部分(109年)		
一、通案決議部分		
(一)	<p>109 年度總預算案針對各機關所屬通案刪減用途別項目決議如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 減列大陸地區旅費 40%。 2. 減列國外旅費及出國教育訓練費 5%。 3. 減列委辦費 3%。 4. 減列房屋建築養護費 4%。 5. 減列車輛及辦公器具養護費 4%。 6. 減列設施及機械設備養護費 4%。 7. 減列軍事裝備及設施 4%。 8. 減列政令宣導費 15%。 9. 減列設備及投資 5%。 10. 減列對國內團體之捐助及政府機關間之補助 4%。 11. 減列對地方政府之補助 3%。 12. 前述 1 至 8 項允許在業務費科目範圍內調整。 13. 前述 10 至 11 項允許在獎補助費科目範圍內調整。 14. 前述 1 至 11 項若有特殊困難無法依上開原則調整者，可提出其他可刪減項目，經主計總處審核同意後予以代替補足。 15. 如總刪減數未達 246 億元（約 1.17%），需另予補足，並由主計總處優先自第 3 至 7 及 9 項刪減。 <p>109 年度中央政府總預算案針對各機關及所屬統刪項目如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 大陸地區旅費：統刪 40%，其中國家發展委員會、警政署及所屬、役政署、移民署、空中勤務總隊、關務署及所屬、教育部、國民及學前教育署、體育署、國家圖書館、國家教育研究院、法務部、司法官學院、廉政署、矯正署及所屬、臺灣高等檢察署、調查局、工業局、標準檢驗局及所屬、交通部、中央氣象局、觀光局及所屬、原子能委員會、輻射偵測中心、放射性物料管理局、農業委員會、林務局、水土保持局、農業試驗所、農業藥物毒物試驗所、特有生物研究保育中心、種苗改良繁殖場、高雄區農業改良場、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、農糧署及所屬、衛生福利部、新竹科學工業園區管理局、金融監督管理委員會、保險局、海洋委員會、國軍退除役官兵輔導委員會改以其他項目刪減替代，科目自行調整。 	業依統刪決議整編本局 109 年度單位預算。

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
壹、總預算部分(109年)		
	<p>2. 國外旅費及出國教育訓練費：除法律義務支出不刪外，其餘統刪 5%，其中國家安全會議、行政院、主計總處、人事行政總處、公務人力發展學院、國家發展委員會、檔案管理局、客家委員會及所屬、中央選舉委員會及所屬、公平交易委員會、公共工程委員會、立法院、司法院、法官學院、臺灣高等法院、考試院、考選部、銓敘部、國家文官學院及所屬、公務人員退休撫卹基金監理委員會、公務人員退休撫卹基金管理委員會、審計部、內政部、營建署及所屬、警政署及所屬、中央警察大學、消防署及所屬、役政署、移民署、建築研究所、空中勤務總隊、外交部、領事事務局、國防部、國防部所屬、國庫署、賦稅署、高雄國稅局、北區國稅局及所屬、南區國稅局及所屬、關務署及所屬、財政資訊中心、教育部、國民及學前教育署、體育署、青年發展署、國家圖書館、國立公共資訊圖書館、國家教育研究院、法務部、司法官學院、法醫研究所、廉政署、矯正署及所屬、臺灣高等檢察署、調查局、工業局、標準檢驗局及所屬、水利署及所屬、中小企業處、加工出口區管理處及所屬、中央地質調查所、能源局、交通部、民用航空局、中央氣象局、觀光局及所屬、運輸研究所、公路總局及所屬、職業安全衛生署、勞動基金運用局、僑務委員會、原子能委員會、輻射偵測中心、放射性物料管理局、核能研究所、農業委員會、林務局、水土保持局、農業試驗所、林業試驗所、水產試驗所、畜產試驗所、家畜衛生試驗所、農業藥物毒物試驗所、特有生物研究保育中心、種苗改良繁殖場、苗栗區農業改良場、臺南區農業改良場、高雄區農業改良場、花蓮區農業改良場、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、農業金融局、農糧署及所屬、毒物及化學物質局、環境檢驗所、環境保護人員訓練所、科技部、新竹科學工業園區管理局、南部科學工業園區管理局、金融監督管理委員會、保險局、檢查局、海洋委員會改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>3. 委辦費：除法律義務支出不刪外，其餘統刪 3%，其中國家安全會議、公共工程委員會、審計部、內政部、消防署及所屬、移民署、國防部、國防部所屬、國庫署、國家教育研究院、交通部、中央氣象局、觀光局及所屬、運輸研究所、公路總局及所屬、家</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
壹、總預算部分(109年)	<p>畜衛生試驗所、臺南區農業改良場、花蓮區農業改良場、動植物防疫檢疫局及所屬、中部科學工業園區管理局改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>4. 軍事裝備及設施、房屋建築養護費、車輛及辦公器具養護費、設施及機械設備養護費：統刪 5%，其中行政院、主計總處、公務人力發展學院、國家發展委員會、檔案管理局、中央選舉委員會及所屬、公平交易委員會、司法院、智慧財產法院、銓敘部、公務人員退休撫卹基金監理委員會、審計部、審計部臺北市審計處、審計部新北市審計處、審計部桃園市審計處、審計部臺中市審計處、審計部臺南市審計處、審計部高雄市審計處、內政部、警政署及所屬、中央警察大學、消防署及所屬、空中勤務總隊、國防部、國防部所屬、國庫署、賦稅署、臺北國稅局、高雄國稅局、北區國稅局及所屬、中區國稅局及所屬、南區國稅局及所屬、關務署及所屬、國有財產署及所屬、財政資訊中心、教育部、國民及學前教育署、體育署、國家圖書館、國立公共資訊圖書館、國立教育廣播電臺、國家教育研究院、法務部、司法官學院、法醫研究所、廉政署、矯正署及所屬、行政執行署及所屬、最高檢察署、臺灣高等檢察署、臺灣高等檢察署臺中檢察分署、臺灣高等檢察署臺南檢察分署、臺灣高等檢察署高雄檢察分署、臺灣高等檢察署花蓮檢察分署、臺灣高等檢察署智慧財產檢察分署、臺灣臺北地方檢察署、臺灣士林地方檢察署、臺灣新北地方檢察署、臺灣桃園地方檢察署、臺灣新竹地方檢察署、臺灣苗栗地方檢察署、臺灣臺中地方檢察署、臺灣南投地方檢察署、臺灣彰化地方檢察署、臺灣雲林地方檢察署、臺灣嘉義地方檢察署、臺灣臺南地方檢察署、臺灣橋頭地方檢察署、臺灣高雄地方檢察署、臺灣屏東地方檢察署、臺灣臺東地方檢察署、臺灣花蓮地方檢察署、臺灣宜蘭地方檢察署、臺灣基隆地方檢察署、臺灣澎湖地方檢察署、福建高等檢察署金門檢察分署、福建金門地方檢察署、福建連江地方檢察署、調查局、中小企業處、加工出口區管理處及所屬、交通部、民用航空局、中央氣象局、觀光局及所屬、運輸研究所、公路總局及所屬、原子能委員會、放射性物料管理局、農業委員會、水土保持局、家畜衛生試驗所、農業藥物毒物試驗所、特</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
壹、總預算部分(109年)	<p>有生物研究保育中心、臺南區農業改良場、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、新竹科學工業園區管理局、中部科學工業園區管理局、銀行局、海洋委員會、海巡署及所屬改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>5. 政令宣導費：統刪 15%，其中主計總處、中央選舉委員會及所屬、促進轉型正義委員會、銓敘部、審計部、內政部、警政署及所屬、消防署及所屬、役政署、建築研究所、空中勤務總隊、國庫署、高雄國稅局、北區國稅局及所屬、中區國稅局及所屬、南區國稅局及所屬、關務署及所屬、國有財產署及所屬、財政資訊中心、國民及學前教育署、國立公共資訊圖書館、國立教育廣播電臺、交通部、中央氣象局、公路總局及所屬、原子能委員會、放射性物料管理局、林務局、水土保持局、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、毒物及化學物質局、環境檢驗所、新竹科學工業園區管理局、海洋委員會改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>6. 設備及投資：除法律義務支出及資產作價投資不刪外，其餘統刪 6%，其中立法院、司法院、最高法院、最高行政法院、臺北高等行政法院、臺中高等行政法院、高雄高等行政法院、公務員懲戒委員會、法官學院、智慧財產法院、臺灣高等法院臺中分院、臺灣高等法院臺南分院、臺灣高等法院高雄分院、臺灣高等法院花蓮分院、臺灣士林地方法院、臺灣新北地方法院、臺灣新竹地方法院、臺灣苗栗地方法院、臺灣臺中地方法院、臺灣南投地方法院、臺灣彰化地方法院、臺灣雲林地方法院、臺灣嘉義地方法院、臺灣臺南地方法院、臺灣橋頭地方法院、臺灣高雄地方法院、臺灣屏東地方法院、臺灣臺東地方法院、臺灣花蓮地方法院、臺灣宜蘭地方法院、臺灣基隆地方法院、臺灣澎湖地方法院、臺灣高雄少年及家事法院、福建高等法院金門分院、福建金門地方法院、福建連江地方法院、審計部、審計部臺北市審計處、審計部新北市審計處、審計部桃園市審計處、審計部臺南市審計處、審計部高雄市審計處、消防署及所屬、役政署、建築研究所、外交及國際事務學院、財政部、國庫署、賦稅署、臺北國稅局、中區國稅局及所屬、國有財產署及所屬、財政資訊中心、國家圖書館、國立公共資訊圖書館、</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
壹、總預算部分(109年)	<p>國立教育廣播電臺、國家教育研究院、法務部、司法官學院、法醫研究所、廉政署、矯正署及所屬、行政執行署及所屬、最高檢察署、臺灣高等檢察署、臺灣高等檢察署臺中檢察分署、臺灣高等檢察署臺南檢察分署、臺灣高等檢察署高雄檢察分署、臺灣高等檢察署花蓮檢察分署、臺灣高等檢察署智慧財產檢察分署、臺灣臺北地方檢察署、臺灣士林地方檢察署、臺灣新北地方檢察署、臺灣桃園地方檢察署、臺灣新竹地方檢察署、臺灣苗栗地方檢察署、臺灣臺中地方檢察署、臺灣南投地方檢察署、臺灣雲林地方檢察署、臺灣嘉義地方檢察署、臺灣臺南地方檢察署、臺灣橋頭地方檢察署、臺灣高雄地方檢察署、臺灣屏東地方檢察署、臺灣臺東地方檢察署、臺灣花蓮地方檢察署、臺灣宜蘭地方檢察署、臺灣基隆地方檢察署、臺灣澎湖地方檢察署、福建高等檢察署金門檢察分署、福建金門地方檢察署、福建連江地方檢察署、調查局、工業局、水利署及所屬、中央氣象局、觀光局及所屬、運輸研究所、公路總局及所屬、金融監督管理委員會、海洋委員會改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>7. 對國內團體之捐助與政府機關間之補助：除法律義務支出不刪外，其餘統刪4%，其中司法院、內政部、警政署及所屬、消防署及所屬、法務部、臺灣臺北地方檢察署、臺灣士林地方檢察署、臺灣新北地方檢察署、臺灣桃園地方檢察署、臺灣新竹地方檢察署、臺灣苗栗地方檢察署、臺灣臺中地方檢察署、臺灣南投地方檢察署、臺灣彰化地方檢察署、臺灣雲林地方檢察署、臺灣嘉義地方檢察署、臺灣臺南地方檢察署、臺灣橋頭地方檢察署、臺灣高雄地方檢察署、臺灣屏東地方檢察署、臺灣臺東地方檢察署、臺灣花蓮地方檢察署、臺灣宜蘭地方檢察署、臺灣基隆地方檢察署、臺灣澎湖地方檢察署、福建金門地方檢察署、福建連江地方檢察署、加工出口區管理處及所屬、交通部、公路總局及所屬、核能研究所、水土保持局、動植物防疫檢疫局及所屬、環境保護署、文化部、新竹科學工業園區管理局、中部科學工業園區管理局、海洋委員會改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>8. 對地方政府之補助：除法律義務支出及一般性補助款不刪外，其餘統刪 3%，其中役政署、臺灣苗栗地</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項 項次	內容	辦理情形
壹、總預算部分(109年)		
	<p>方檢察署、臺灣臺中地方檢察署、臺灣南投地方檢察署、臺灣彰化地方檢察署、臺灣雲林地方檢察署、臺灣嘉義地方檢察署、臺灣臺南地方檢察署、臺灣橋頭地方檢察署、臺灣高雄地方檢察署、臺灣屏東地方檢察署、臺灣花蓮地方檢察署、公路總局及所屬、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>9. 健保保險補助：減列勞動部補助第一類被保險人及其眷屬保險費 5 億 6,722 萬 1,000 元、衛生福利部與社會及家庭署補助第一類被保險人及其眷屬保險費 1,875 萬 9,000 元，以及政府應負擔健保費法定下限差額 1 億 2,000 萬元。</p> <p>10. 衛生福利部食品藥物管理署「食品邊境查驗及國內外稽查管理」辦理嘉義永在食安大樓維運減列 1,000 萬元。</p> <p>11. 財政部國庫署「國債付息」減列 16 億元，科目自行調整。</p>	
(二)	<p>經查，現有各部會及各事業單位提供諸多獎補助經費予民間之法人機關，其中多數補助資料均已公開上網，然不同單位之補助內容卻無法進行交叉比對與搜尋，使原先公開資料之美意略顯打折，爰要求行政院應針對轄下各部會及各事業單位現有之補助計畫及經費核定發放情形進行串接，並於 110 年 12 月 31 日前建立一統合之資料平台，供民眾得以透過關鍵字查找不同法人、團體、機關等申請補（捐）助之情形。</p>	謹遵照決議並配合行政院辦理。
(三)	<p>有鑑於網路訊息散布快速，行政院農業委員會從 105 年開始公開招標相關網路宣傳人才。根據行政院農業委員會破除假訊息標案指出，該標案明確揭露投放廣告及宣導素材的網路平台。此外，行政院農業委員會在相關網路平台會以行政院農業委員會小編名義實名發文，而且單一網路平台會由單一網路ID 統一發文，爰要求各部會參採之。</p>	本會目前僅運用臉書建立金管會粉絲專頁，輔助政策行銷，並以金管會單一ID統一貼文、留言。
(四)	<p>我國無障礙運輸服務係分由交通部及衛生福利部負責，交通部透過地方政府補助運輸業者購置低地板公車及無障礙計程車，衛生福利部則透過公益彩券盈餘補助復康巴士。惟低地板公車尚有多數縣市政府比率仍未達五成，其中部分縣市政府甚至全無低地板公車，恐無法提供身心障礙者之基礎公共運輸服務。至於各縣市復康巴士數量有限，且搭乘費用較低（多為免費或為一般計程車費用之 1/3 等），常造成供不應</p>	非本局職掌業務。

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內 容	
壹、總預算部分(109年)		
	求之情況，惟得標之經營者非交通專業團隊，時有產生經營績效欠佳之情形，或有資源未能有效運用之虞。因此要求行政院應強化整合多元無障礙運輸服務資源，並適時檢視提供高齡者及身心障礙者使用公共運輸服務相關措施及規範之適足性，俾有效達成「打造行無礙的社會生活環境」之理念。	
(五)	中央政府未受公共債務法債限規範之潛藏負債達 15 兆 3,000 億元，請行政院提出改善方案。	非本局職掌業務。
(六)	各項社會保險行政經費負擔之規範標準未盡一致，且各項保險行政經費之預算編列形式迥異，且未能於各保險財務個體如實反映辦理社會保險之行政成本，各保險人補助其他機關（團體）之行政事務費，並無一致之標準，請行政院提出改善方案。	非本局職掌業務。
(七)	行政院宣示 110 年「派遣歸零」，改以公開遴選程序進用臨時人員或其他人力運用方式，期透過勞動關係單一化，使僱用及指揮監督權均回歸同一雇主，以直接照顧勞工權益。但觀之派遣歸零政策實施後，各機關逐步減少進用派遣人員，據統計，截至 108 年 9 月底止行政院所屬機關派遣勞工人數已減少 4,469 人，惟外界仍關心派遣歸零實際上可能會轉入承攬型態。簡言之，部分機關可能為規避超過派遣人數上限而將派遣契約包裝為承攬契約，原派遣工則轉為更無保障之勞務承攬，勞動權益反而更加惡化情事。爰此，建請行政院儘速研謀相關規範，以防堵「承攬為名，派遣為實」之弊端。	非本局職掌業務。
(八)	機關尚有未進用之預算員額缺額，每年運用非典型人力卻仍持續攀升，員額實際需求與進用非典型人力辦理業務內容之間，請行政院提出檢討及改善方案。	非本局職掌業務。
(九)	行政院為加速推動流域整體治理，以國土規劃、綜合治水、立體防洪及流域治理等方式進行水患防治工作，於 102 年 12 月核定中央政府流域綜合治理計畫，以特別預算方式分 3 期籌措經費 660 億元，計畫執行期間為 103 至 108 年度；另於 106 年 4 月核定中央政府前瞻基礎建設計畫，其中水環境建設—水與安全部分，辦理縣市管河川及區域排水整體改善計畫，計畫期程為 106 至 113 年度，計畫經費 827.85 億元；惟近年來仍因颱風、豪雨造成部分市縣淹水災情，據審計部 107 年度中央政府總決算審核報告指出，各地方政府辦理治水相關事項時遇到下列相關問題：1. 近年豪雨雨量屢逾 10 年重現期頻率，現行排水設計	非本局職掌業務。

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形												
項次	內	容												
壹、總預算部分(109年)														
	<p>標準難以達成防洪目標淹水恐成常態。2. 治理工程及應急工程用地取得進度延宕。3. 滯洪設施仍屢遭民眾陳情抗議，影響工程進度。4. 部分地區之淹水潛勢圖未適時公開供地方政府使用。5. 河川上游崩塌地及土石流潛勢區之維護管理不足，導致下游河道土砂嚴重淤積等問題亟待解決；又各市縣政府 105 至 107 年度辦理中央政府流域綜合治理計畫、前瞻基礎建設計畫—水環境建設—水與安全之執行情形，有諸多共同性缺失如下表，為加強政府水患防治工作，提升治水成效，請經濟部及行政院主計總處等相關部會，就上述缺失問題，向立法院相關委員會提出追蹤考核之專案報告。</p> <p>市縣政府 105 至 107 年度辦理中央政府流域綜合治理計畫、前瞻基礎建設計畫（水環境建設—水與安全）缺失情形表</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>面向</th> <th>缺失事項</th> <th>市縣別</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>預算執行</td> <td>部分市縣預算執行率偏低。</td> <td>桃園市、臺中市、臺南市、宜蘭縣、彰化縣、雲林縣、嘉義縣、嘉義市、屏東縣、花蓮縣等 10 市縣</td> </tr> <tr> <td>治理及應急工程執行</td> <td>部分市縣工程執行進度欠佳，或因用地取得延誤、管線及電桿遷移問題，影響工程執行進度，或跨河（區域排水）構造物改善工程未完成。</td> <td>新北市、臺南市、高雄市、新竹縣、苗栗縣、彰化縣、雲林縣、嘉義縣、嘉義市、屏東縣、臺東縣等 11 市縣</td> </tr> <tr> <td>已興建完成之構造物維護管理</td> <td>部分市縣對於已完工財產未確實登帳或移交管理單位，或未依限辦理水利構造物檢查，或迄未改善</td> <td>新北市、桃園市、臺南市、高雄市、基隆市、宜蘭縣、新竹縣、彰化縣、南投縣、嘉義縣、嘉義市、屏東</td> </tr> </tbody> </table>	面向	缺失事項	市縣別	預算執行	部分市縣預算執行率偏低。	桃園市、臺中市、臺南市、宜蘭縣、彰化縣、雲林縣、嘉義縣、嘉義市、屏東縣、花蓮縣等 10 市縣	治理及應急工程執行	部分市縣工程執行進度欠佳，或因用地取得延誤、管線及電桿遷移問題，影響工程執行進度，或跨河（區域排水）構造物改善工程未完成。	新北市、臺南市、高雄市、新竹縣、苗栗縣、彰化縣、雲林縣、嘉義縣、嘉義市、屏東縣、臺東縣等 11 市縣	已興建完成之構造物維護管理	部分市縣對於已完工財產未確實登帳或移交管理單位，或未依限辦理水利構造物檢查，或迄未改善	新北市、桃園市、臺南市、高雄市、基隆市、宜蘭縣、新竹縣、彰化縣、南投縣、嘉義縣、嘉義市、屏東	
面向	缺失事項	市縣別												
預算執行	部分市縣預算執行率偏低。	桃園市、臺中市、臺南市、宜蘭縣、彰化縣、雲林縣、嘉義縣、嘉義市、屏東縣、花蓮縣等 10 市縣												
治理及應急工程執行	部分市縣工程執行進度欠佳，或因用地取得延誤、管線及電桿遷移問題，影響工程執行進度，或跨河（區域排水）構造物改善工程未完成。	新北市、臺南市、高雄市、新竹縣、苗栗縣、彰化縣、雲林縣、嘉義縣、嘉義市、屏東縣、臺東縣等 11 市縣												
已興建完成之構造物維護管理	部分市縣對於已完工財產未確實登帳或移交管理單位，或未依限辦理水利構造物檢查，或迄未改善	新北市、桃園市、臺南市、高雄市、基隆市、宜蘭縣、新竹縣、彰化縣、南投縣、嘉義縣、嘉義市、屏東												

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形	
項次	內	容	
壹、總預算部分(109年)			
		完成，或檢查未落實。	縣、花蓮縣、臺東縣等 14 市縣
	防災社區建置及設備維護管理	部分市縣對於淹水災情頻繁之村里尚未建置防災社區，或部分社區未參與防災社區評鑑作業，或部分防災社區未運作，或維運、參與訓練情形欠佳，或未於汛期前完成社區防災演練，或水情資訊系統未即時更新，或維護管理情形欠佳，或抽水站及抽水機組維護管理未落實。	新北市、桃園市、臺中市、臺南市、高雄市、宜蘭縣、彰化縣、南投縣、雲林縣、嘉義縣、屏東縣、臺東縣等 12 市縣
	治理計畫及河川區域公告	部分市縣尚未辦理河川或區域排水治理計畫，及公告河川區域暨排水設施範圍、排水集水區域。	新北市、桃園市、臺中市、臺南市、高雄市、宜蘭縣、新竹縣、苗栗縣、彰化縣、嘉義縣、嘉義市、屏東縣、金門縣等 13 市縣
	自治法規制定	部分市縣尚未制定自治法規及排水審查相關作業規定。	新北市、高雄市、宜蘭縣、新竹縣、苗栗縣、南投縣、花蓮縣等 7 市縣
	工程規劃設計、履約及驗收結算	部分市縣未依委託服務契約檢討設計單位疏失責任，或未督促廠商詳實	臺北市、新北市、桃園市、臺南市、高雄市、基隆市、宜蘭縣、新竹市、彰

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
壹、總預算部分(109年)		
	編列工程預算、辦理材料試驗，或依契約規定延長營造綜合保險期限；或未核實辦理估驗計價及竣工結算。 化縣、南投縣、雲林縣、嘉義縣、花蓮縣、臺東縣、金門縣等 15 市縣	
資料來源：整理自各地方審計處室提供資料。		
(十)	稅式支出是指政府為達成經濟或社會目標，利用免稅額、扣除額、稅額扣抵、免稅項目、稅負遞延或優惠稅率等租稅減免方式，補貼特定對象之措施。預算法、財政收支劃分法、納稅人權利保障法及財政紀律法，都有稅式支出評估的要求。行政院函請立法院審議之稅式支出法案，該稅式支出報告應併同送交立法院審議；立法委員提案之稅式支出法案，業務主管機關最遲應於立法院審查該法案時，提出稅式支出報告併同審查。	謹遵照決議辦理。
(十一)	為利立法院監督各部會預算編列情形，有關行銷費、廣告費須詳細列明費用項目及金額，另其他科目經費不得流入。	謹遵照決議辦理。
二、各委員會審查決議結果		
財政委員會		
歲出部分：		
金融監督管理委員會主管：		
證券期貨局：		
(一)	臺灣證券交易所、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心、臺灣期貨交易所股份有限公司及臺灣集中保管結算所股份有限公司等 4 個證券期貨周邊單位，係依證券交易法、期貨交易法、證券集中保管事業管理規則及證券商營業處所買賣有價證券管理辦法等相關規定經主管機關授權許可設立之公司或財團法人，因法律授權取得獨占地位，受金融監督管理委員會監督管理，其收入依法令規定收取並須報金融監督管理委員會核定，擔任協助主管機關管理證券期貨市場之角色。4 個證券期貨周邊單位董事長及總經理之薪酬優渥，107 年度證券期貨周邊單位給付董事長及總經理之年薪介於 624 萬元至 836 萬元間（附表 1），超逾院長級待遇（年薪約 450 萬元），且獎金幾近薪資，	業依決議於 109 年 2 月 21 日以金管證交字第 1090360604 號函，將書面報告送立法院在案。

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形																																																					
項次	內	容																																																					
壹、總預算部分(109年)																																																							
<p>甚為優渥，理應提高績效指標之層次。經查，4 個單位所訂 107 年度績效目標，57 個目標中僅 16 個有目標值或時程表，餘為文字性目標（附表 2），不易客觀評量；再者，除櫃檯買賣中心將申請進入創櫃板家數、登錄興櫃家數、掛牌上櫃數、重點產業申請上（興）櫃家數、推動海外企業申請上（興）櫃或申報輔導家數、國際債券發行量具體列出目標數值外，其他競爭力指標如上市申請家數、外資或法人吸引度、國際排名評比提升度等，均未設定具體目標數值並列入考核，積極性不足，績效評量容屬寬鬆，尚待改進，爰請金融監督管理委員會證券期貨局於 3 個月內向立法院財政委員會提出「合理化 4 個證券期貨周邊單位董事長及總經理之薪資方案、與如何提升證券期貨周邊單位績效指標之客觀性與積極性」書面報告。</p> <p>附表 1：證券期貨周邊單位 107 年度董總薪酬情形 單位：新臺幣千元</p>																																																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th>單位名稱</th> <th>職稱</th> <th>薪資 (含主管加給)</th> <th>獎金</th> <th>合計</th> <th>備註</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">證券交易所</td> <td>董事長</td> <td>4,241</td> <td>3,884</td> <td>8,124</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>總經理</td> <td>4,039</td> <td>3,605</td> <td>7,644</td> <td>前後 2 任(各任職 9.63 個月及 2.37 個月)</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">櫃檯買賣中心</td> <td>董事長</td> <td>4,241</td> <td>4,120</td> <td>8,360</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>總經理</td> <td>4,082</td> <td>3,751</td> <td>7,834</td> <td>前後 2 任(各任職 7.29 個月及 4.71 個月)</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">期貨交易所</td> <td>董事長</td> <td>4,240</td> <td>4,096</td> <td>8,336</td> <td>前後 2 任(各任職 6.5 個月及 5.5 個月)</td> </tr> <tr> <td>總經理</td> <td>3,967</td> <td>3,823</td> <td>7,790</td> <td>前後 2 任(各任職 6.5 個月及 5.5 個月)</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">集中保管結算所</td> <td>董事長</td> <td>3,433</td> <td>3,169</td> <td>6,602</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>總經理</td> <td>3,121</td> <td>3,121</td> <td>6,241</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table>						單位名稱	職稱	薪資 (含主管加給)	獎金	合計	備註	證券交易所	董事長	4,241	3,884	8,124	—	總經理	4,039	3,605	7,644	前後 2 任(各任職 9.63 個月及 2.37 個月)	櫃檯買賣中心	董事長	4,241	4,120	8,360	—	總經理	4,082	3,751	7,834	前後 2 任(各任職 7.29 個月及 4.71 個月)	期貨交易所	董事長	4,240	4,096	8,336	前後 2 任(各任職 6.5 個月及 5.5 個月)	總經理	3,967	3,823	7,790	前後 2 任(各任職 6.5 個月及 5.5 個月)	集中保管結算所	董事長	3,433	3,169	6,602	—	總經理	3,121	3,121	6,241	—
單位名稱	職稱	薪資 (含主管加給)	獎金	合計	備註																																																		
證券交易所	董事長	4,241	3,884	8,124	—																																																		
	總經理	4,039	3,605	7,644	前後 2 任(各任職 9.63 個月及 2.37 個月)																																																		
櫃檯買賣中心	董事長	4,241	4,120	8,360	—																																																		
	總經理	4,082	3,751	7,834	前後 2 任(各任職 7.29 個月及 4.71 個月)																																																		
期貨交易所	董事長	4,240	4,096	8,336	前後 2 任(各任職 6.5 個月及 5.5 個月)																																																		
	總經理	3,967	3,823	7,790	前後 2 任(各任職 6.5 個月及 5.5 個月)																																																		
集中保管結算所	董事長	3,433	3,169	6,602	—																																																		
	總經理	3,121	3,121	6,241	—																																																		
<p>附表 2：證券期貨周邊單位 107 年度績效目標值類型統計表 單位：個</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>績效目標類型/單位名稱</th> <th>證券交易所</th> <th>櫃檯買賣中心</th> <th>期貨交易所</th> <th>集中保管結算所</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						績效目標類型/單位名稱	證券交易所	櫃檯買賣中心	期貨交易所	集中保管結算所	合計																																												
績效目標類型/單位名稱	證券交易所	櫃檯買賣中心	期貨交易所	集中保管結算所	合計																																																		

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項							辦理情形
項次	內	容					
壹、總預算部分(109年)							
	數據性或具時程表	0	8	2	6	16	
	非數據性或無時程表	11	13	4	13	41	
	合計	11	21	6	19	57	
註：具時程表者以目標值內訂有個別細目完成時點者計之。							
(二)	中國資金買入台股，必須經過中國合格境內機構投資者（Qualified Domestic Institutional Investor，下稱 QDII），並且設定單一 QDII 額度是 1 億美元，總額上限則是 5 億美元之限制，也禁止投資台灣的電信、航空、廣電、保全等業別，每日的交易進出也都由交易所監控。然而，依照香港澳門關係條例第 31 條規定，香港或澳門居民、法人、團體或其他機構在臺灣地區之投資，準用外國人投資及結匯相關規定，而並非較嚴格之中國資金買入台股規範。目前全世界皆面對中國資金透過港商違法投資之案例，如美國司法文件曾揭露，中國華為公司曾透過港商星通技術（Skycom），違規與伊朗進行交易；而台灣大同公司近 3 年來，也有 3 次發生中國資金透過港商違法投資的案例。中國已將香港融入「國家發展大局」，近年中國對香港的各種干預，使美國國會所屬「美中經濟暨安全審議委員會（USCC）」報告提醒應重新檢視香港的特殊待遇地位，包括敏感科技輸出和獨立關稅區安排等與中國區分的作法，而台灣將港商投資台股一律視為外資之規定，已明顯不合時宜，爰請金融監督管理委員會證券期貨局於 3 個月內向立法院財政委員會提出針對「如何加強防堵中資透過港商違規投資台股」書面報告。					業依決議於 109 年 4 月 1 日以金管證券字第 1090361167 號函，將書面報告送立法院在案。	
(三)	近期末上市公司股票頻傳詐騙、吸金問題，可知買賣未上市股票面臨三大風險，1. 交割風險、2. 價格風險、3. 時間風險，證券期貨局除了提醒投資人進行交易要小心謹慎，避免經不合法的盤商或通路商買賣外並無具體措施，請金融監督管理委員會證券期貨局於 3 個月內向立法院財政委員會提出研究書面報告。					業依決議於 109 年 4 月 1 日以金管證券字第 1090360651 號函，將書面報告送立法院在案。	
(四)	鑑於國家財政須有效運用，金融監督管理委員會證券期貨局於 109 年度預算案「證券期貨市場監理」項下「證券期貨市場監理」編列 961 萬元，其中「國外旅費」編列 469 萬 3 千元，惟近年來公司治理情形仍敗壞，出現如華映案、大西洋飲料案等情形，主管機					業依決議於 109 年 3 月 13 日以金管證券字第 1090360684 號函，將書面報告送立法院在案。	

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內	
壹、總預算部分(109年)		
	關金融監督管理委員會及證券期貨局難辭其咎，顯然投入之預算並未達成其預定成效，赴國外究竟有無獲取相關經驗更不得而知，爰請金融監督管理委員會證券期貨局於 3 個月內向立法院財政委員會提出赴國外獲取監理效能提升具體成果之書面報告。	
(五)	隨著金融科技發展，我國證券市場亦出現重大而無法忽略的變化，其中最顯著的是電子下單已占 60%以上，投資人已漸習慣採用電子下單方式投入證券或期貨交易。惟電子下單雖然方便，但若有胖手指事件，或如 107 年「0206 期貨選擇權事件」狀況等，恐造成投資人鉅額損失連帶也造成證券投資市場之震盪，爰建請金融監督管理委員會證券期貨局提出「如何提升證券期貨業電子下單風險控管」，並將書面報告於 1 個月內送交立法院財政委員會。	業依決議於 109 年 2 月 20 日以金管證期字第 1090360476 號函，將書面報告送立法院在案。
(六)	證券期貨業配合政府新南向政策，已在越南、柬埔寨、印尼、新加坡、泰國、馬來西亞等國共設有 11 個分支機構，惟與柬埔寨尚未簽訂金融監理合作文件。爰建請金融監督管理委員會證券期貨局於 1 個月內向立法院財政委員會提出書面報告，以加強監理合作。	業依決議於 109 年 2 月 25 日以金管證券字第 1090360652 號函，將書面報告送立法院在案。
(七)	109 年度金融監督管理委員會證券期貨局預算案「證券期貨市場監理」計畫編列 961 萬元，係發展具產業特色之資本市場，推動海內外優良企業上市(櫃)……等經費。據證期局統計資料，100 至 107 年度申請上市(櫃)公司家數分別為 95 家、63 家、79 家、65 家、75 家、67 家、55 家及 57 家，除 102、104 及 107 年度小幅增加外，大抵呈漸少趨勢；另 100 至 107 年度登錄興櫃公司家數分別為 85 家、80 家、50 家、79 家、65 家、66 家、54 家及 54 家，除 103 及 105 年度微幅增加外，亦呈漸少態勢；觀諸長期變化，107 年度申請上市(櫃)公司 57 家及登錄興櫃公司 54 家，遠較 100 年度申請上市(櫃)公司 95 家及登錄興櫃公司 85 家低，吸引企業申請掛牌已出現警訊，有待持續關注，爰要求金融監督管理委員會證券期貨局廣續研謀改善並積極招商，俾持續增加優質企業掛牌，俾提升競爭力，並於 3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	業依決議於 109 年 3 月 3 日以金管證發字第 10903608261 號函，將書面報告送立法院在案。
(八)	109 年度金融監督管理委員會證券期貨局預算案「證券期貨市場監理」計畫編列 961 萬元，係發展具產業特色之資本市場，推動海內外優良企業上市(櫃)……	業依決議於 109 年 2 月 26 日以金管證交字第 1090360671 號函，將書面報告送立法院在案。

金融監督管理委員會證券期貨局

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 109 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內 容	
壹、總預算部分(109年)		
	<p>等經費。為提升證券市場量能，我國增訂證券交易稅條例第 2 條之 2，調降現股當沖證交稅率至 1.5%，依立法院預算中心評估報告指出，觀諸 106 年 4 月 26 日實施當沖降稅迄 108 年 6 月底期間交易情形，106 及 107 年度股票成交值上升，惟 108 年度上半年度則較 107 年度下半年度成交值下降。復以日均值觀之，107 年度下半年度及 108 年度上半年度日均值均低於 107 年度全年度日均值，觀諸近期臺灣證券交易所及鄰近地區證券市場證券交易情況，臺灣證券交易所、日本交易所、韓國交易所 108 年度上半年度均較 107 年度上半年度證券交易成交值降低，惟同期間新加坡證券交易所持平，香港交易所及上海交易所則上升，顯示國際經濟狀況變化下，資金仍流入鄰近地區部分交易所，臺灣證券交易所競爭吸引力尚有檢視強化空間。爰要求金融監督管理委員會證券期貨局通盤檢視我國與該等證券交易所制度差異，於期間內衡酌調適，俾強化整體競爭力，並於 3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告。</p>	
(九)	<p>109 年度金融監督管理委員會證券期貨局「一般行政」計畫下之「基本行政工作維持—業務費—設施及機械設備養護費」編列 110 萬 5 千元，較 108 年度增加 32 萬 8 千元，增幅達 42%，未見較往年特殊用途事項，卻較以前年度預算數大幅增加，欠缺合理性，鑑於國家財政狀況困窘，應擲節相關費用支出。爰請金融監督管理委員會證券期貨局向立法院財政委員會提出書面報告。</p>	<p>業依決議於 109 年 2 月 27 日以管證秘字第 1090360703 號函，將書面報告送立法院在案。</p>
(十)	<p>109 年度金融監督管理委員會證券期貨局「一般行政」計畫下之「基本行政工作維持—設備及投資—雜項設備費」編列 162 萬 1 千元，較 108 年度增加 50 萬 9 千元，增幅達 46%，未見較往年特殊用途事項，卻較以前年度預算數大幅增加，欠缺合理性，鑑於國家財政狀況困窘，應擲節相關費用支出。爰請金融監督管理委員會證券期貨局向立法院財政委員會提出書面報告。</p>	<p>業依決議於 109 年 2 月 27 日以管證秘字第 1090360758 號函，將書面報告送立法院在案。</p>
貳、總決算部分		
<p>依據立法院 109 年 10 月 27 日台立院議字第 1090703228 號函，「中華民國 107 年度中央政府總決算審核報告(含附屬單位決算及綜計表)」及「中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算審核報告(中華民國 106 至 107 年度)」案，已逾送達該院 1 年內完成審議之期限，依決算法第 28 條第 1 項規定，視同審議通過。</p>		

主辦會計人員：蘇美琪 主任蘇美琪

機關長官：張振山 局長張振山