

(23-3)

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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 111 年度單位決算

目 次

一、總說明.....	1-13
二、決算報表	
(一)主要表	
1. 歲入來源別決算表.....	14-15
2. 歲出政事別決算表.....	16-17
3. 歲出機關別決算表.....	18-21
4. 以前年度歲入來源別轉入數決算表.....	22-25
5. 以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	26-27
6. 以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	28-29
(二)附屬表	
1. 歲出用途別決算分析表.....	30-31
2. 歲出用途別決算累計表.....	32-35
3. 繳付公庫數分析表.....	36-37
4. 公庫撥入數分析表.....	38-39
5. 歲入保留分析表.....	40
6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表.....	41
7. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表.....	42-43
8. 人事費分析表.....	44-45
9. 增購及汰換車輛明細表.....	46-47
10. 補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表.....	48-49
11. 委託辦理計畫（事項）經費報告表.....	50-51
12. 出國計畫執行情形報告表.....	52-57
13. 赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	58-59
14. 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	60-63
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表.....	64
2. 收入支出表.....	65
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表	
(1) 專戶存款明細表.....	66
(2) 應收帳款明細表.....	67

(3) 土地明細表.....	68
(4) 房屋建築及設備明細表.....	69
(5) 累計折舊—房屋建築及設備明細表.....	70
(6) 機械及設備明細表.....	71
(7) 累計折舊—機械及設備明細表.....	72
(8) 交通及運輸設備明細表.....	73
(9) 累計折舊—交通及運輸設備明細表	74
(10) 雜項設備明細表.....	75
(11) 累計折舊—雜項設備明細表.....	76
(12) 電腦軟體明細表.....	77
(13) 存出保證金明細表.....	78
(14) 保證品明細表.....	79
(15) 債權憑證明細表.....	80
(16) 應付代收款明細表.....	81
(17) 存入保證金明細表.....	82
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	84-85

四、參考表

1. 決算與會計收支對照表.....	86
2. 現金出納表.....	87-88
3. 國有財產目錄總表.....	89
4. 珍貴動產、不動產目錄總表.....	90
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.....	91-106

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 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：

歲入預算數 194,000 元，決算數 3,090,963 元，較預算數增加 2,896,963 元，執行率 1,593.28%。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 2,904,046 元，係以前年度應收罰鍰註銷後收回數，屬預算外收入。
- ②廢舊物資售價：預算數 10,000 元，決算數 26,370 元，較預算數增加 16,370 元，執行率 263.70%，係出售廢舊財物收入較預期增加所致。
- ③雜項收入：預算數 184,000 元，決算數 160,547 元，較預算數減少 23,453 元，執行率 87.25%。

(2)以前年度部分：

以前年度轉入數 6,396,179 元，執行結果註銷數 362,464 元，未結清數 6,033,715 元，主要係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。

2. 歲出部分

(1)本年度部分：

歲出預算數 355,809,000 元，決算數 351,468,500 元，執行率 98.78%，預算賸餘數 4,340,500 元。茲將各工作計畫執行情形分述如次：

- ①一般行政：預算數 345,263,000 元，決算數 341,407,856 元，較預算結餘 3,855,144 元，執行率 98.88%。
- ②證券期貨市場監理：預算數 8,656,000 元，決算數 8,295,244 元，較預算結餘 360,756 元，執行率 95.83%。
- ③交通及運輸設備：預算數 1,790,000 元，決算數 1,765,400 元，較預算結餘 24,600 元，執行率 98.63%。
- ④第一預備金：預算數 100,000 元，本年度無執行數。

另統籌科目執行結果，決算數 52,321,910 元，包括公教人員婚喪生育及子女教育補助 4,356,705 元、公務人員退休撫卹給付 38,483,703 元及調整軍公教人員待遇準備 9,481,502 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 111 年度

(2)以前年度部分：

一般行政：以前年度轉入數 9,199,570 元，實現數 9,199,570 元，已執行完畢。

(二)平衡表重要科目之金額及內容之簡述

1. 資產總額 384,736,025 元，包括：

(1) 流動資產 6,692,972 元：

專戶存款 659,257 元，係存入保證金及應付代收款；應收帳款 6,033,715 元，係以前年度應收證券期貨業者罰鍰收入。

(2) 固定資產 374,963,517 元：

① 土地 338,842,353 元：係本局辦公大樓及檔案庫房房屋基地等，計 6 筆，面積 0.349176 公頃。

② 房屋建築及設備：17,519,887 元（帳面金額），係本局辦公大樓及檔案庫房 14 棟，面積 9,371.39 平方公尺及電力設備（電動車充電樁）1 個。

③ 機械及設備：11,278,870 元（帳面金額），係本局資訊、網路等相關公務用設備，計 789 件。

④ 交通及運輸設備：3,430,310 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：3,892,097 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 394 件，及圖書 2 冊（套）。

(3) 無形資產：3,076,336 元，係本局開發或購置取得之應用系統及套裝軟體，計 146 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 659,257 元，包括：應付代收款 69,099 元，係代收員工公保及退撫費用；存入保證金 590,158 元，係廠商繳存之保固保證金。

3. 淨資產 384,076,768 元。

4. 保證品 900,000,000 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 389 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：

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 年度

1. 專戶存款 659,257 元，較上年度增加 357,904 元，變動 118.77%，主要係存入保證金增加所致。
2. 應付代收款 69,099 元，較上年度增加 43,584 元，變動 170.82%，主要係代收員工公保及退撫費用。
3. 存入保證金 590,158 元，較上年度增加 314,320 元，變動 113.95%，主要係收取證券期貨大樓廁所整修案保固保證金。
4. 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. 推動金融科技，建構友善創新監理法治環境

- (1) 為開放安全、有效及更便捷之多元數位化身驗證方式，於 111 年 12 月 14 日核備證交所及櫃買中心函報相關規章，開放證券商得以行動身分識別(Mobile ID) 方式辦理線上開戶身分驗證。
- (2) 為協助證券商及期貨商強化資通安全防護，分別於 111 年 9 月 15 日及 111 年 9 月 28 日核備證券商公會及期貨公會修正「新興科技資訊安全自律規範」，並分別於 111 年 12 月 22 日及 112 年 1 月 10 日核備該等公會增訂「網路安全防護自律規範」、「資通系統安全防護自律規範」及「供應鏈風險管理自律規範」。

2. 建構及活絡多元籌、投資市場，協助中小企業與新創重點產業取得資金

- (1) 增加優良企業上市(櫃)，111 年度新增 24 家上市公司及 27 家上櫃公司。
- (2) 111 年 4 月 7 日發布令，開放本國專營期貨商得以自有資金轉投資於國內設立貿易公司從事 LME 倉單相關業務。
- (3) 督導期交所於 111 年 6 月 27 日推出「臺灣證交所半導體類股價指數期貨契約」、「臺灣證交所航運類股價指數期貨契約」，並於 111 年 11 月 9 日推出「臺灣證券交易所股價指數選擇權契約」及「臺灣證券交易所股價指數小型期貨契約」雙週到期契約。

3. 推動金融體制與國際接軌，布局新南向政策據點

- (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

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 年度

大訊息、推動機構投資人盡職治理。

②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，於 110 年至 112 年共 3 年為期推動。

(2)督導期交所擴大期貨市場動態價格穩定措施適用至電子選擇權、金融選擇權與 ETF 選擇權。

4. 推動普惠金融，保障經濟安全，強化投資人及金融消費者教育

為配合公司法 110 年 12 月 29 日修正放寬公開發行公司得以視訊方式召開股東會，已於 111 年 3 月 4 日修正發布「公開發行公司股票公司股務處理準則」等相關規定，增訂股東會視訊會議相關規範，並督導集保公司於 4 月 1 日建置完成視訊股東會作業平台。經統計 111 年已有 72 家上市櫃公司及興櫃公司以視訊輔助股東會方式順利完成召開。

5. 維護金融市場紀律與穩定，優化金融監理

(1)督導期交所於 111 年 7 月 25 日開辦「店頭衍生性金融商品集中結算業務」，並推出新臺幣利率交換契約(IRS)之結算會員自營交易結算服務。

(2)督導證交所、櫃買中心、期交所及集保結算所等單位召開「證券暨期貨跨市場監視研討會議」，強化跨市場監理機制，並召開「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。

(3)111 年 9 月 1 日發布修正「證券商管理規則」第 38 條第 2 項及相關令釋規定，開放客戶分戶帳款項除為客戶辦理應支付款項外，亦得依本會規定，經客戶同意，運用於購買我國政府債券、國庫券，或將該專戶留存之客戶分戶帳款項定期存款超過新臺幣 10 億元之部分，以定期存款方式轉存於其他銀行。

(4)111 年 10 月 28 日修正「證券商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」，增訂證券商及期貨商董事長之專業資格條件、董事會應確實督導公司建立落實經理人問責之相關制度，及將證券期貨商負責人競業禁止之規範主體，由負責人本人擴充至其關係人。

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 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	發展具產業特色之資本市場	<ol style="list-style-type: none"> 1. 督導證交所及櫃買中心拜訪國內外公司，並參與相關單位舉辦之宣導說明會。 2. 督導櫃買中心推動創櫃板業務深化資本市場。 3. 強化上市櫃公司治理，提升我國資本市場競爭力。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擴增有價證券上市櫃案源：111 年度新增 24 家上市公司及 27 家上櫃公司，共計新增 51 家。 2. 督導櫃買中心推動創櫃板業務深化資本市場： <ol style="list-style-type: none"> (1) 督導證交所及櫃買中心加強宣導：111 年度證交所及櫃買中心以電話或實地拜訪國內外公司累計 219 家次，已超過原訂目標 130 家次。 (2) 督導櫃買中心推動創櫃板業務深化資本市場：111 年度申請登錄創櫃板公司計 37 家，已達 25 家之年度目標，累計申請登錄創櫃板公司計 488 家。 3. 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： <ol style="list-style-type: none"> (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 111 年底，計有 299 家興櫃公司設置獨立董事，1,789 家上市櫃公司設置審計委員會，1,789 家上市櫃公司採候選人提名制度、678 家上市櫃公司編製企業社會責任報告書、652 家上市櫃公司發布中英文重訊、簽署機構投資人盡職治理守則之機構投資人達 153 家。 	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 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)為持續推動公司治理，109年8月25發布公司治理3.0-永續發展路徑圖，以110年至112年共3年為期推動，111年度賡續完成相關法規修正，包括修正「取得或處分資產處理準則」強化關係人交易揭露，修訂鼓勵投信躍進計畫核認標準，並督導證交所及櫃買中心發布上市上櫃公司風險管理實務守則、審計委員會解讀審計品質指標指引、會計師事務所編製審計品質指標指引及獨立董事及審計委員會行使職權參考指引，規範上市櫃公司董事進修時數，強化公司治理主管職能，要求永續報告書應於112年起揭露產業永續指標及氣候(含溫室氣體)相關資訊，及興櫃公司自112年起股東會應採行電子投票等，另督導櫃買中心建置可持續發展連結債券櫃檯買賣制度。</p>		
推動證券期貨市場國際化及強化證券商競爭力	1. 研議檢討修正證券商管理相關規範，提供多元化商品，健全金融市場發展及提升證券產業競爭力。 2. 本會及周邊單位積極參與國際會議、進行雙邊或多邊會談，以深化國際間交流合作及提升我國國際能見度。	1. 研議檢討修正證券商管理相關規範，提供多元化商品，健全金融市場發展及提升證券產業競爭力： (1)配合開放證券商發行策略型指數投資證券(ETN)，111年1月18日核備證交所修正指數投資證券上市審查準則、指數投資證券買賣辦法、中華民國證券市場編碼原則、指數投資證券買賣及申購賣回風險預告書、辦理指數投資證券申購賣回作業要點、審查指數投資證券上市作業程序、指數投資證券公			

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 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>開說明書及簡式公開說明書範本、對上市指數投資證券重大訊息之查證暨公開處理程序等 8 項規章，嗣證交所已於 111 年 1 月 24 日公告。</p> <p>(2) 為強化證券商落實內部控制制度與法令遵循，111 年 6 月 28 日核定證交所、櫃買中心、證券商公會及集保公司共同修正之「證券商內部控制制度標準規範」及「期貨商經營證券交易輔助業務內部控制制度標準規範」，以及於 111 年 3 月 14 日核定證交所修正之「辦理金融機構間資料共享作業相關內部控制制度規範」。</p> <p>(3) 為提升證券商兼營信託業務之服務功能，並利證券商參與信託業務之發展，111 年 11 月 7 日修正發布「證券商辦理财富管理業務應注意事項」及問答集，開放證券商得依客戶所需，提供金錢及有價證券信託項下之各種信託商品，並要求證券商辦理該業務應導入問責制度，以強化公司治理及落實內部控制制度。</p> <p>2. 111 年度派員出席國際證券管理機構組織(IOSCO)相關會議，包括出席 IOSCO 年會及 IOSCO C3 會議，以及 IOSCO APRC 視訊會議、IOSCO C8 視訊會議等多項國際性會議，並參加第 14 屆臺港交流會議視訊會議，藉以強化我國與外國證券期貨主管機關經驗交流與監理合作，有助於我國證券期貨市</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 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
			場健全發展與國際化。	
	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	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續督導保護機構落實投資人及交易人保護功能 2. 健全股東會委託書及股務作業之管理。 3. 積極落實股市監視制度及查核不法交易並強化跨市場監理 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續督導保護機構落實投資人及交易人保護功能：督導保護機構受理投資人聲請調處案件 5 件，受理投資人求償登記並提起團體訴訟案件計 7 件，提起解任訴訟 14 件，提起代表訴訟(含訴訟參加)9 件及參加上市櫃等公司股東會 69 場，並召開保護投資人及交易人權益座談會 2 場次。 2. 健全股東會委託書及股務作業之管理： <ol style="list-style-type: none"> (1)111 年 3 月 4 日發布修正「公開發行公司股票公司股務處理準則」，並督導證交所於 111 年 3 月 8 日修正「00 股份有限公司股東會議事規則參考範例」，以強化股東會及股務作業之管理。 (2)督導集保公司於 111 年 4 月 15 日公告修正上市(櫃)、興櫃公司及公開發行公司適用之「股務單位內部控制制度標準規範」，以強化股東會及股務相關作業。 (3)已督導集保公司於 111 年 4 月 22 日採 Webex 視訊會議方式舉行「股務單位內部控制制度標準規範修訂說明會」，以及於 111 年 3 月 14 日至 16 日、18 日、21 日至 22 日於北、中、南舉行 6 場「股東會委託書徵求作業宣導說明會」，對外進行宣導。 3. 積極落實股市監視制度及查核不法交易並強化跨市場監理： 	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 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>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共計 5 場，並督導證交所、櫃買中心、期交所及集保結算所於 111 年 12 月 15 日召開「證券暨期貨跨市場監視研討會議」，以及召開 6 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>	
	<p>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</p>	<p>1. 修正境外基金管理辦法，健全資產管理業發展環境。 2. 修正證券投資信託事業募集證券投資信託基金公開說明書應行記載事項準則。</p>	<p>1. 檢討修正投信投顧事業及投信基金相關規範，以健全國內資產管理業務發展與提升投信投顧事業競爭力：</p> <p>(1) 為促進我國投信基金健全發展，對於非債券型基金投資於具損失吸收能力債券進行衡平監理，於 111 年 8 月 15 日發布有關非債券型證券投資信託基金投資具損失吸收能力債券之令，規範投資限額、信用評等、內控制度及資訊揭露等配套措施。</p> <p>(2) 111 年 9 月 12 日修正證券投資信託基金財務報告之令，包含附表二投資明細表新增應按投資國家分類之註、附表三淨資產價值變動表新增「借款利息」及「會計師費用」，並新增附表四財務報告附註應揭露事項。</p> <p>(3) 為促進投信事業提升盡職治理、投資流程及風險納入 ESG 及積極採取議合行動，健全我國永續發展之環境，111 年 9 月 23 日修正鼓勵投信躍進計</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 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>畫，明列「投信事業簽署並落實執行盡職治理守則表現良好、或於投資流程及風險管理等內部控制機制納入 ESG 考量及積極採取議合等盡職治理行動，以促使被投資企業永續發展」，得經金管會認可為其他貢獻事項。另為鼓勵境外基金機構長期在臺經營資產管理業務，於 111 年 11 月 22 日修正鼓勵境外基金深耕計畫，放寬境外基金機構連續三年獲得金管會之認可，得於第三次獲認可之次年申請認可有效期間為二年，及為鼓勵境外基金機構協助促進永續發展，於境外基金管理辦法問答集增訂釋例說明 ESG 相關其他具體績效貢獻事項之評估標準。</p> <p>(4)111 年 12 月 23 日修正「證券投資信託事業募集證券投資信託基金公開說明書應行記載事項準則」第 6 條及第 13 條之 1，修正重點包括明訂 ESG 相關主題投信基金資訊揭露事項，以及將「高收益債券基金」名稱修正為「非投資等級債券基金」。另配合金管會 111 年 1 月 11 日發布「ESG 相關主題境外基金之資訊揭露事項審查監理原則」，於 111 年 6 月 30 日核備中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會修正境外基金投資人須知範本，新增該類型境外基金之投資人須知應記載事項，以確保境內外 ESG 相關</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 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>主題基金能有一致性資訊揭露格式。</p> <p>(5)為加強對投信投顧事業經營之管理及落實公司治理，111年12月22日修正「證券投資信託事業負責人與業務人員管理規則」及「證券投資顧問事業負責人與業務人員管理規則」，增訂投信投顧事業董事會應確實督導公司建立落實經理人問責之相關制度，及將投信投顧事業負責人競業禁止之規範主體，由負責人本人擴充至其關係人。</p> <p>(6)檢討修正投信投顧事業辦理全權委託投資業務相關規範，以健全國內資產管理業務發展：為合理增加信託業受託管理運用一般民眾資產之業務空間，與考量證券投資信託事業及證券投資顧問事業經營全權委託投資業務之影響，金管會於111年12月8日修正「證券投資信託事業證券投資顧問事業經營全權委託投資業務管理辦法」，將強制信託業申請兼營全權委託投資業務門檻由新臺幣一千萬元調升至一千五百萬元。</p> <p>2. 修正境外基金管理辦法，健全資產管理業發展環境：為健全境外基金產業長期發展，於111年12月28日修正「境外基金管理辦法」部分條文，修正重點包括增訂總代理人代理境外基金管理機構家數上限、新增提存營業保證金相關規</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 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>範、修正總代理人及境外基金銷售機構與境外基金管理機構之資格條件等。</p>	
	<p>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</p>	<p>1. 賡續檢討公開發行公司會計及內控相關規範。 2. 強化會計師監理及審計品質。 3. 參與國際組織，推動監理措施接軌國際。</p>	<p>1. 賡續檢討公開發行公司會計及內控相關規範： (1) 111年3月31日完成2021年版IFRSs正體中文版及2020年版與2019年版IFRSs差異分析掛網作業。 (2) 111年7月18日函請證交所、櫃買中心及會計師公會等轉知所屬會員及各公開發行公司我國112年度適用之IFRSs公報已公告於本局「國際財務報導準則(IFRSs)下載專區」。 (3) 111年12月15日修正發布公開發行公司建立內部控制制度處理準則。 (4) 111年11月24日修正發布證券發行人財報編製準則。 2. 強化會計師監理及審計品質： (1) 辦理3家會計師事務所檢查，並撰擬發布110年度事務所檢查報告。 (2) 於111年6月29日發布2份審計品質指標(AQI)指引，另已完成事務所差異化監理指標之訂定。 3. 參與國際組織，推動監理措施接軌國際： 111年度出席審計監理機關國際論壇(IFIAR)理事會議、稽核暨財務小組會議、執法會議、檢查工作小組會議及IOSCO C1會議。</p>	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 111 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
	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. 督導期交所建置店頭衍生性商品集中結算制度。 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. 督導期交所建置店頭衍生性商品集中結算制度： 持續督導期交所積極推動「店頭衍生性商品集中結算機制」，除於 111 年 2 月 25 日核准期交所「店頭衍生性金融商品集中結算業務施行辦法」等市場作業規章外，並督導期交所於 111 年 7 月 25 日開辦「店頭衍生性金融商品集中結算業務」，並於同日推出新臺幣利率交換契約(IRS)之結算會員自營交易結算服務。 2. 增加期貨業經營之業務或商品，並落實風險管理： 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。原適用範圍已包括國內外股價指數期貨、ETF 期貨、匯率類期貨、個股期貨、商品類期貨及臺指選擇權，111 年 6 月 27 日擴大適用至電子選擇權及金融選擇權，111 年 11 月 7 日擴大適用至 ETF 選擇權。 	

四、其他重要說明（無）

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
	207			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
04				0700000000-9 財產收入	10,000	0	10,000
	225			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	184,000	0	184,000
	222			1266200000-2 證券期貨局	184,000	0	184,000
		01		1266200200-1 雜項收入	184,000	0	184,000
			01	1266200201-4 收回以前年度歲出	0	0	0
			02	1266200210-5 其他雜項收入	184,000	0	184,000
				經常門小計	194,000	0	194,000
				資本門小計	0	0	0
				合計	194,000	0	194,000

員會證券期貨局
別決算表

111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)		
2,904,046	0	0	2,904,046	2,904,046	
2,904,046	0	0	2,904,046	2,904,046	
2,904,046	0	0	2,904,046	2,904,046	
2,904,046	0	0	2,904,046	2,904,046	
26,370	0	0	26,370	16,370	263.70
26,370	0	0	26,370	16,370	263.70
26,370	0	0	26,370	16,370	263.70
160,547	0	0	160,547	-23,453	87.25
160,547	0	0	160,547	-23,453	87.25
160,547	0	0	160,547	-23,453	87.25
5,274	0	0	5,274	5,274	
155,273	0	0	155,273	-28,727	84.39
3,090,963	0	0	3,090,963	2,896,963	1,593.28
0	0	0	0	0	
3,090,963	0	0	3,090,963	2,896,963	1,593.28

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	364,916,355	0	0	0
			01	4066200100-5 一般行政	345,263,000	0	0	0
			02	4066200400-9 證券期貨市場監理	8,656,000	0	0	0
			03	4066209000-0 一般建築及設備	1,790,000	0	0	0
			04	4066209800-6 第一預備金	100,000	0	0	0
			01	4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	9,107,355	0	0	0
26				7600000000-8 退休撫卹給付支出	38,857,850	0	0	0
			01	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	38,483,703	0	0	0
			01	7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	374,147	0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	4,356,705	0	0	0
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,356,705	0	0	0
				合計	408,130,910	0	0	0
						0	0	0

員會證券期貨局
別決算表
111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)		
364,916,355	360,575,855	0	-4,340,500	98.81
	0	360,575,855		
345,263,000	341,407,856	0	-3,855,144	98.88
	0	341,407,856		
8,656,000	8,295,244	0	-360,756	95.83
	0	8,295,244		
1,790,000	1,765,400	0	-24,600	98.63
	0	1,765,400		
100,000	0	0	-100,000	0.00
	0	0		
9,107,355	9,107,355	0	0	100.00
	0	9,107,355		
38,857,850	38,857,850	0	0	100.00
	0	38,857,850		
38,483,703	38,483,703	0	0	100.00
	0	38,483,703		
374,147	374,147	0	0	100.00
	0	374,147		
4,356,705	4,356,705	0	0	100.00
	0	4,356,705		
4,356,705	4,356,705	0	0	100.00
	0	4,356,705		
408,130,910	403,790,410	0	-4,340,500	98.94
	0	403,790,410		

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						
	03			0066200000-5 證券期貨局	355,809,000	0	0	0	0	0
				經常門小計	348,463,000	0	0	0	0	0
				資本門小計	7,346,000	0	0	0	0	0
						0	-478,000	-478,000		
						0	478,000	478,000		
			01	4066200100-5 一般行政	339,707,000	0	0	0	0	0
				10 人事費	315,395,000	0	0	0	0	0
				20 業務費	24,198,000	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	114,000	0	0	0	0	0
			01	4066200100-5* 一般行政	5,556,000	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	5,556,000	0	0	0	0	0
						0	478,000	478,000		
			02	4066200400-9 證券期貨市場監理	8,656,000	0	0	0	0	0
				20 業務費	8,656,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
			03	4066209000-0 一般建築及設備	1,790,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
			01	4066209011-6* 交通及運輸設備	1,790,000	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	1,790,000	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0

員會證券期貨局
別決算表

111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)		
355,809,000	351,468,500	0	-4,340,500	98.78
	0	351,468,500		
347,985,000	343,669,391	0	-4,315,609	98.76
	0	343,669,391		
7,824,000	7,799,109	0	-24,891	99.68
	0	7,799,109		
339,229,000	335,374,147	0	-3,854,853	98.86
	0	335,374,147		
315,395,000	311,602,850	0	-3,792,150	98.80
	0	311,602,850		
23,720,000	23,672,297	0	-47,703	99.80
	0	23,672,297		
114,000	99,000	0	-15,000	86.84
	0	99,000		
6,034,000	6,033,709	0	-291	100.00
	0	6,033,709		
6,034,000	6,033,709	0	-291	100.00
	0	6,033,709		
8,656,000	8,295,244	0	-360,756	95.83
	0	8,295,244		
8,656,000	8,295,244	0	-360,756	95.83
	0	8,295,244		
1,790,000	1,765,400	0	-24,600	98.63
	0	1,765,400		
1,790,000	1,765,400	0	-24,600	98.63
	0	1,765,400		
1,790,000	1,765,400	0	-24,600	98.63
	0	1,765,400		

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
		04		4066209800-6 第一預備金	100,000	0	0	0
			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	4,356,705	0	0	0
			10	人事費	4,356,705	0	0	0
				經常門小計	4,356,705	0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	38,483,703	0	0	0
			10	人事費	38,483,703	0	0	0
				經常門小計	38,483,703	0	0	0
29				4077014000-1 調整軍公教人員待遇準備	9,107,355	0	0	0
			10	人事費	9,107,355	0	0	0
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	374,147	0	0	0
			10	人事費	374,147	0	0	0
				經常門小計	9,481,502	0	0	0
				統籌科目小計	52,321,910	0	0	0
				合計	408,130,910	0	0	0
						0	0	0

員會證券期貨局
別決算表

111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		
100,000	0	0	-100,000	0.00
	0	0		
4,356,705	4,356,705	0	0	100.00
	0	4,356,705		
4,356,705	4,356,705	0	0	100.00
	0	4,356,705		
4,356,705	4,356,705	0	0	100.00
	0	4,356,705		
38,483,703	38,483,703	0	0	100.00
	0	38,483,703		
38,483,703	38,483,703	0	0	100.00
	0	38,483,703		
38,483,703	38,483,703	0	0	100.00
	0	38,483,703		
9,107,355	9,107,355	0	0	100.00
	0	9,107,355		
9,107,355	9,107,355	0	0	100.00
	0	9,107,355		
374,147	374,147	0	0	100.00
	0	374,147		
374,147	374,147	0	0	100.00
	0	374,147		
9,481,502	9,481,502	0	0	100.00
	0	9,481,502		
52,321,910	52,321,910	0	0	100.00
	0	52,321,910		
408,130,910	403,790,410	0	-4,340,500	98.94
	0	403,790,410		

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	6,033,715	0	
					罰款及賠償收入	0	0	
		13			0466200000-7	6,033,715	0	
					證券期貨局	0	0	
	02	14	01	01	0403530100-0	6,033,715	0	
					罰金罰鍰及息金	0	0	
				01	0403530101-3	6,033,715	0	
					罰金罰鍰	0	0	
	小 計					6,033,715	0	
						0	0	
107	07				1100000000-2	358,604	358,604	
					其他收入	0	0	
		216		01	1166200000-7	358,604	358,604	
					證券期貨局	0	0	
			01	02	1166200900-8	358,604	358,604	
					雜項收入	0	0	
小 計					358,604	358,604		
					0	0		
110	07				1200000000-8	3,860	3,860	
					其他收入	0	0	
		218		01	1266200000-2	3,860	3,860	
					證券期貨局	0	0	
			01	01	1266200200-1	3,860	3,860	
					雜項收入	0	0	
小 計					3,860	3,860		
					0	0		
經常門小計					6,396,179	362,464		
					0	0		

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
					合計	6,396,179	362,464	
						0	0	

員會證券期貨局
別轉入數決算表

111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	6,033,715
0	0	0

金融監督管理委
以前年度歲出政事
中華民國

經資門併計

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	應付數	應付數
						保留數	保留數
110	10				4000000000-6 財務支出	0	0
			01		4066200100-5 一般行政	9,199,570	0
					小 計	0	0
					合 計	9,199,570	0
						0	0
						9,199,570	0

員會證券期貨局
別轉入數決算表

111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
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
9,199,570	0	0
0	0	0
9,199,570	0	0
0	0	0
9,199,570	0	0
0	0	0
9,199,570	0	0

金融監督管理委
以前年度歲出機關

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	應付數	應付數
						保留數	保留數
110	23				0066000000-0 金融監督管理委員會主管		
		03			0066200000-5 證券期貨局	0 9,199,570	0 0
			01		4066200100-5 一般行政	0 9,199,570	0 0
				20	業務費	0 9,199,570	0 0
					小 計	0 9,199,570	0 0
					經常門小計	0	0
					資本門小計	9,199,570	0
					合 計	0 9,199,570	0 0

員會證券期貨局
別轉入數決算表

111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
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
9,199,570	0	0
0	0	0
9,199,570	0	0
0	0	0
9,199,570	0	0
0	0	0
9,199,570	0	0
0	0	0
9,199,570	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
9,199,570	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	311,602,850	31,967,541	99,000	0	343,669,391
		01		4066200100-5 一般行政	311,602,850	23,672,297	99,000	0	335,374,147
		02		4066200400-9 證券期貨市場監理	0	8,295,244	0	0	8,295,244
		03		4066209000-0 一般建築及設備	0	0	0	0	0
			01	4066209011-6 交通及運輸設備	0	0	0	0	0
				小計	311,602,850	31,967,541	99,000	0	343,669,391
				合計	311,602,850	31,967,541	99,000	0	343,669,391

員會證券期貨局

決算分析表

111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	7,799,109	0	7,799,109	351,468,500	
0	6,033,709	0	6,033,709	341,407,856	
0	0	0	0	8,295,244	
0	1,765,400	0	1,765,400	1,765,400	
0	1,765,400	0	1,765,400	1,765,400	
0	7,799,109	0	7,799,109	351,468,500	
0	7,799,109	0	7,799,109	351,468,500	

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	交通及運輸設備
10人事費	311,602,850	0	0
1015 法定編制人員待遇	196,491,110	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,246,469	0	0
1025 技工及工友待遇	3,196,393	0	0
1030 獎金	48,953,911	0	0
1035 其他給與	4,030,574	0	0
1040 加班值班費	15,393,817	0	0
1045 退休退職給付	353,340	0	0
1050 退休離職儲金	21,179,952	0	0
1055 保險	19,757,284	0	0
20業務費	23,672,297	8,295,244	0
2003 教育訓練費	356,735	0	0
2006 水電費	2,705,946	0	0
2009 通訊費	0	2,428,010	0
2018 資訊服務費	3,597,090	0	0
2024 稅捐及規費	31,871	0	0
2027 保險費	96,446	0	0
2036 按日按件計資酬金	199,000	0	0
2039 委辦費	0	878,000	0
2051 物品	1,373,711	1,579,095	0
2054 一般事務費	4,683,011	144,357	0
2063 房屋建築養護費	9,062,523	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	49,217	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,181,573	0	0
2072 國內旅費	112,488	0	0
2078 國外旅費	0	3,265,782	0
2084 短程車資	65,486	0	0
2093 特別費	157,200	0	0
30設備及投資	6,033,709	0	1,765,400
3010 房屋建築及設備費	0	0	70,000
3025 運輸設備費	0	0	1,695,400
3030 資訊軟硬體設備費	4,753,032	0	0
3035 雜項設備費	1,280,677	0	0
40獎補助費	99,000	0	0

員會證券期貨局
 決算累計表
 111年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				311,602,850
				196,491,110
				2,246,469
				3,196,393
				48,953,911
				4,030,574
				15,393,817
				353,340
				21,179,952
				19,757,284
				31,967,541
				356,735
				2,705,946
				2,428,010
				3,597,090
				31,871
				96,446
				199,000
				878,000
				2,952,806
				4,827,368
				9,062,523
				49,217
				1,181,573
				112,488
				3,265,782
				65,486
				157,200
				7,799,109
				70,000
				1,695,400
				4,753,032
				1,280,677
				99,000

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	交通及運輸設備
4085 獎勵及慰問	99,000	0	0
小 計	341,407,856	8,295,244	1,765,400
合 計	341,407,856	8,295,244	1,765,400

員會證券期貨局
 決算累計表
 111年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				99,000
				351,468,500
				351,468,500

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	3,090,963	0	0
本年度	3,090,963	0	0
0466200101 罰金罰鍰	2,904,046	0	0
0766200500 廢舊物資售價	26,370	0	0
1266200201 收回以前年度歲出	5,274	0	0
1266200210 其他雜項收入	155,273	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	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	412,989,980	0	0	0
本年度	403,790,410	0	0	0
一、本年度經費	351,468,500	0	0	0
4066200100 一般行政	341,407,856	0	0	0
4066200400 證券期貨市場監理	8,295,244	0	0	0
4066209011 交通及運輸設備	1,765,400	0	0	0
二、統籌科目	52,321,910	0	0	0
4077014000 調整軍公教人員待遇準備	9,107,355	0	0	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	38,483,703	0	0	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	374,147	0	0	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,356,705	0	0	0
以前年度	9,199,570	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	9,199,570	0	0	0
110年度 4066200100 一般行政	9,199,570	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

111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	412,989,980	0
0	0	0	403,790,410	0
0	0	0	351,468,500	0
0	0	0	341,407,856	0
0	0	0	8,295,244	0
0	0	0	1,765,400	0
0	0	0	52,321,910	0
0	0	0	9,107,355	0
0	0	0	38,483,703	0
0	0	0	374,147	0
0	0	0	4,356,705	0
0	0	0	9,199,570	0
0	0	0	9,199,570	0
0	0	0	9,199,570	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111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	6,033,715	0	6,033,715	100.00	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	6,033,715	0	6,033,715	100.00	
	合計	6,033,715	0	6,033,715	100.00	

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

經資門分列

中華民國111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	%	
107	1166200901-0 收回以前年度歲出	358,604	100.00	前退職駕駛未依約清償勞保補償金案業取得債權憑證，依規定辦理註銷數。
	小計	358,604	100.00	
110	1266200201-4 收回以前年度歲出	3,860	100.00	前退職駕駛未依約清償勞保補償金案業取得債權憑證，依規定辦理註銷數。
	小計	3,860	100.00	
	以前年度合計	362,464	100.00	
111	0466200101-4 罰金罰鍰	2,904,046		以前年度應收罰鍰註銷後收回數。
	0766200500-6 廢舊物資售價	16,370	163.70	出售廢舊財物收入較預期增加。
	1266200201-4 收回以前年度歲出	5,274		收回員工薪資等繳庫數。
	1266200210-5 其他雜項收入	-28,727	-15.61	證期月刊銷售量及兼職人員超額兼職費較預期為少。
	小計	2,896,963	1,493.28	
	本年度合計	2,896,963	1,493.28	

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
	以前年度合計	0			0
111	4066200100-5 一般行政	3,855,144	1.12	2	3,792,150
				10	62,703
	4066200400-9 證券期貨市場監理	360,756	4.17	4	360,756
	4066209011-6 交通及運輸設備	24,600	1.37		0
	4066209800-6 第一預備金	100,000	100.00	3	100,000
	小計	4,340,500			4,315,609
	本年度合計	4,340,500			4,315,609

員會證券期貨局
免、註銷) 分析表
111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	
		0		
	8	291		
		0		
		0		
	8	24,600		
		0		
		24,891		
		24,891		

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	207,228,000	0	207,228,000	196,491,110
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	2,246,469
五、技工及工友待遇	3,197,000	0	3,197,000	3,196,393
六、獎金	49,597,000	0	49,597,000	48,953,911
七、其他給與	3,872,000	0	3,872,000	4,030,574
八、加班值班費	11,969,000	0	11,969,000	15,393,817
九、退休退職給付	340,000	0	340,000	353,340
十、退休離職儲金	20,487,000	0	20,487,000	21,179,952
十一、保險	18,705,000	0	18,705,000	19,757,284
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	315,395,000	0	315,395,000	311,602,850

員會證券期貨局

分析表

111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	
-10,736,890	-5.18	234	226	
2,246,469		0	6	提列考試職缺及留職停薪人員奉准聘僱職務代理人。
-607	-0.02	9	8	
-643,089	-1.30	0	0	考績獎金決算數23,112,023元，退休人員領有服務獎章獎勵金決算數92,000元，年終工作獎金決算數25,749,888元，合計48,953,911元。
158,574	4.10	0	0	
3,424,817	28.61	0	0	111年專案性業務增加致整體加班情形成長。
13,340	3.92	0	0	
692,952	3.38	0	0	
1,052,284	5.63	0	0	
0		0	0	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1,822,629元。 (2)辦理本局辦公環境清潔，勞務委外3人次，決算數1,229,165元。
-3,792,150	-1.20	243	240	

金融監督管理委

增購及汰換

中華民國

車輛類別型	預算數/以前年度轉入數			合計(1)	決算金額(含保留數)(2)
	年度別	原預算數/以前年度轉入數	預算增減數		
電動汽車	111	1,700,000	0	1,700,000	1,695,400
合計		1,700,000	0	1,700,000	1,695,400

員會證券期貨局

車輛明細表

111年度

單位：新臺幣元；%；輛

比較增減數		車輛數		說明
金額 (3)=(2)-(1)	%	預計購入數	實際購入數	
-4,600	-0.27	1	1	
-4,600	-0.27	1	1	

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			114,000	99,000	0
6.獎勵及慰問			114,000	99,000	0
退休(職)人員譚昌臺等16人	退休(職)人員及在職亡故人員 遺族春節慰問金	一般行政	56,000	48,000	0
	小 計		56,000	48,000	0
退休(職)人員譚昌臺等17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	29,000	25,500	0
	小 計		29,000	25,500	0
退休(職)人員譚昌臺等17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	29,000	25,500	0
	小 計		29,000	25,500	0
	合 計		114,000	99,000	0

員會證券期貨局

關或團體個人經費報告表

111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	
99,000	15,000						0		
99,000	15,000						0		
48,000	8,000	V			V		0		
48,000	8,000						0		
25,500	3,500	V			V		0		
25,500	3,500						0		
25,500	3,500	V			V		0		
25,500	3,500						0		
99,000	15,000						0		

金融監督管理委
委託辦理計畫(中華民國

年度別	接受委託單位或個人名稱	委託辦理事項	合約金額	訂約日期	完成時間		本期	
					預定	實際	科目	金
								實現數
111	普華商務法務事務所	環境、社會及治理(ESG)基金發行應遵循規範之國際監理趨勢與發展	878,000	1110427	1111130	1111130	證券期貨市場監理	878,000
			878,000				科目小計	878,000
	小計		878,000					878,000
	合計		878,000					878,000

員會證券期貨局
事項)經費報告表
111年度

單位:新臺幣元

執行數			按政府採購法辦理	委託辦理事項類別 (請勾選)			報告		評審		委託事項 (報告)處理			備註
				委託研究計畫	其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他		
應付數	保留數	合計	是	否	行政及政策類	科學及技術類								
0	0	878,000	v		v			v		v		v		本研究案主要係委託受託單位蒐集國際主要監理機關就ESG在基金監理及資產管理業者實務作法、及業者因氣候變遷及碳管理之趨勢及實務運作情形，研究報告亦係就ESG、氣候變遷及碳管理等面向提出未來政策建議制定方向，本局將做為後續政策推動參考，故予存參。
0	0	878,000												
0	0	878,000												
0	0	878,000												

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)		
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	200300 教育訓練費	70,000	0	(7)	1.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」(視訊)
	小計		70,000	0		
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	1,326,000	0	(4)	1.出席國際證券管理機構組織(IOSCO)各類相關會議(詳以下2案) (1)出席第47屆國際證券管理機構組織(IOSCO)摩洛哥年會
				1,404,253	(4)	
				439,057	(4)	(2)出席國際證券管理機構組織市場中介機構監理委員會IOSCO C3會議
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	115,000	0		2.出席國際證券市場發展會議(美國證管會)
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	142,000	0		3.美國投資基金公會年會Investment Company Institute (ICI)General Membership Meeting
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	922,000	0		4.參加審計監理機關國際論壇(IFIA)檢查、執法工作小組、IFIAR年會及美國PCAOB國際審計監理官年會會議(詳以下2案)
				205,543	(4)	(1)出席2022年第6次審計監理機關國際論壇(IFIA)理事會議

員會證券期貨局
情形報告表

111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	
1110818 1110827	中華民國	臺北市	券商組 科員	王紫滢	111	12	18	1	1	0	0	因新冠肺炎疫情影響改以參與視訊方式辦理，爰預算未執行。
1111014 1111023	摩洛哥	馬拉喀什	副主委 局長 券商組組長 券商組副組長 券商組科長	邱淑貞 張振山 黃錫和 程國榮 羅嘉宜	111	12	30	3	3	0	0	經費不足部分由「出席國際證券市場發展會議(美國證管會)」預算調整支應78,253元，並簽奉本會核定。
1111211 1111217	以色列	特拉維夫	券商組專委 期貨組稽核 券商組科員	李彩臻 吳宛怡 彭心婷				0	0	0	0	1.經費不足部分由「出席國際證券市場發展會議(美國證管會)」預算調整支應10,515元、「參加審計監理機關國際論壇檢查、執法工作小組、IFIAR年會及美國PCAOB國際審計監理官年會會議」預算調整支應136,542元、「參與美國商品期貨交易委員會舉辦之會議」預算支應134,000元及「參加亞太防制洗錢組織舉辦之亞太防制洗錢年會及相關會議」預算支應158,000元，並簽奉本會核定。 2.返國未達3個月，出國報告刻正撰擬中。
								0	0	0	0	配合業務需要，奉核定原編預算調整支應其他出國計畫。
								0	0	0	0	配合業務需要，奉核定原編預算調整支應其他出國計畫。
1111001 1111006	德國	柏林	會審組組長 會審組稽核	黃仲豪 陳英閩				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，不提出出國報告。

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)		
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	0	166,168	(4)	(2)出席美國PCAOB國際審計監理年會
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	272,000	368,661	(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-2022年美國期貨業協會亞洲區衍生性商品年會(FIA Asia)及參訪新加坡金融管理局(MAS)
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	134,000	0		6.參與美國商品期貨交易委員會(CFTC)舉辦之會議
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	101,000	91,842	(4)	7.出席亞洲公司治理論壇會議-2022年OECD亞洲公司治理圓桌論壇
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	160,000	0		8.亞洲區域基金護照研討會Asia Region Funds Passport(ARFP)
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	129,000	0		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
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	158,000	0		10.參加亞太防制洗錢組織(APG)舉辦之亞太防制洗錢年會及相關會議
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	0	342,834	(1)	11.赴日本及南韓考察虛擬資產監理

金融監督管理委
出國計畫執行
中華民國

年度別	經費來源				出國類別	出國計畫名稱及內容簡述
	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)		
111	4066200400-9 證券期貨市場監理	207800 國外旅費	0	247,424	(3)	12.赴日本參訪金融廳、東京證券交易所等機關
	小計		3,459,000	3,265,782		
	111年度合計		3,529,000	3,265,782		

員會證券期貨局

情形報告表

111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	
1111212 1111216	日本	東京	發行組組長 交易組科長 會審組科長 發行組專員	尚光琪 施惠敏 黃睦芸 鄭暄蓉				0	0	0	0	1.臨時業務需要派員出國，由「參加審計監理機關國際論壇 (IFIAR) 檢查、執法工作小組、IFIAR年會及美國PCAOB國際審計監理官年會會議」預算調整支應，並簽奉本會核定。 2.返國未達3個月，出國報告刻正撰擬中。
								10	10	0	0	
								11	11	0	0	

金融監督管理委
赴大陸地區計畫
中華民國

年度別	經費來源				赴大陸地區類別	工作內容簡述
	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)		
111	小計		96,000	0		
	4066200400-9 證券期貨市場監理	207500 大陸地區旅費	96,000	0		大陸地區證券期貨相關會議
	111年度合計		96,000	0		

員會證券期貨局
執行情形報告表

111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	
								0	0	0	0	受新冠肺炎疫情影響未舉辦相關會議。
								0	0	0	0	
								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	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	364,204	31,688	0	0	0	99
01一般公共事務	320,989	23,393	0	0	0	99
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	4,357	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	38,858	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	8,295	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0

員會證券期貨局
濟性綜合分類表

111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	395,991	0	0	0	0
0	0	344,481	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	4,357	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	38,858	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	0	0	0	0	0
0	0	8,295	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	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	70
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	70
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

111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	1,695	235	5,799	0	7,799	403,790	
0	0	235	5,799	0	6,034	350,515	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	4,357	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	38,858	
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	1,695	0	0	0	1,765	10,060	
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
平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	384,736,025	359,599,576	2 負債	659,257	301,353
11 流動資產	6,692,972	6,697,532	21 流動負債	69,099	25,515
110103 專戶存款	659,257	301,353	210302 應付代收款	69,099	25,515
110303 應收帳款	6,033,715	6,396,179	28 其他負債	590,158	275,838
14 固定資產	374,963,517	348,249,104	280301 存入保證金	590,158	275,838
140101 土地	338,842,353	313,609,003	3 淨資產	384,076,768	359,298,223
140401 房屋建築及設備	53,814,586	53,353,086	31 資產負債淨額	384,076,768	359,298,223
減：140402 累計折舊— 房屋建築及設備	-36,294,699	-34,222,667	310101 資產負債淨額	384,076,768	359,298,223
140501 機械及設備	38,765,217	33,964,781			
減：140502 累計折舊— 機械及設備	-27,486,347	-24,436,774			
140601 交通及運輸設備	7,756,931	6,618,371			
減：140602 累計折舊— 交通及運輸設備	-4,326,621	-4,397,339			
140701 雜項設備	27,206,838	26,903,291			
減：140702 累計折舊— 雜項設備	-23,314,741	-23,142,648			
16 無形資產	3,076,336	4,649,740			
160102 電腦軟體	3,076,336	4,649,740			
18 其他資產	3,200	3,200			
180201 存出保證金	3,200	3,200			
合 計	384,736,025	359,599,576	合 計	384,736,025	359,599,576

備註：

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111年度

單位：新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	416,080,943	380,848,642	35,232,301
公庫撥入數	412,989,980	380,296,461	32,693,519
罰款及賠償收入	2,904,046	304,500	2,599,546
規費收入	0	6	-6
財產收益	26,370	33,330	-6,960
其他收入	160,547	214,345	-53,798
支出	417,511,544	380,482,509	37,029,035
繳付公庫數	3,090,963	548,321	2,542,642
人事支出	363,924,760	351,291,578	12,633,182
業務支出	41,167,111	20,632,957	20,534,154
獎補助支出	99,000	99,000	0
財產損失	21,987	36,593	-14,606
折舊、折耗及攤銷	9,207,723	7,874,060	1,333,663
收支餘絀	-1,430,601	366,133	-1,796,734

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111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		659,257	
			本年度部分		659,257	
			07 國庫保管款戶	590,158		
			08 國庫代收款戶	69,099		
			總計		659,257	

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111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		6,033,715	
			以前年度部分		6,033,715	
			097		6,033,715	
			九十七年度			
			0403530100-0 罰金罰鍰及怠金	6,033,715		
			0403530101-3 罰金罰鍰	6,033,715		
			總 計		6,033,715	

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111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		338,842,353	
			本年度部分		338,842,353	
			總計		338,842,353	

金融監督管理委員會證券期貨局

房屋建築及設備明細表

公務機關會計

中華民國111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		53,744,586	
			本年度部分		53,744,586	
			預算性質部分		70,000	
			本年度部分		70,000	
			111		70,000	
			一百一十一年度			
			4066209000-0	70,000		
			一般建築及設備			
			4066209011-6*	70,000		
			交通及運輸設備			
			總計		53,814,586	

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111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		36,294,699	
			本年度部分		36,294,699	
			總計		36,294,699	

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111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		34,275,333	
			本年度部分		34,275,333	
			預算性質部分		4,489,884	
			本年度部分		4,489,884	
			111		4,489,884	
			一百一十一年度			
			4066200100-5*	4,489,884		
			一般行政			
			總 計		38,765,217	

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111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		27,486,347	
			本年度部分		27,486,347	
			總計		27,486,347	

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111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		5,993,231	
			本年度部分		5,993,231	
			預算性質部分		1,763,700	
			本年度部分		1,763,700	
			111		1,763,700	
			一百一十一年度			
			4066200100-5*	68,300		
			一般行政			
			4066209000-0	1,695,400		
			一般建築及設備			
			4066209011-6*	1,695,400		
			交通及運輸設備			
			總計		7,756,931	

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111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		4,326,621	
			本年度部分		4,326,621	
			總計		4,326,621	

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111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		25,966,361	
			本年度部分		25,966,361	
			預算性質部分		1,240,477	
			本年度部分		1,240,477	
			111		1,240,477	
			一百一十一年度			
			4066200100-5*	1,240,477		
			一般行政			
			總計		27,206,838	

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111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		23,314,741	
			本年度部分		23,314,741	
			總計		23,314,741	

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111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		2,841,288	
			本年度部分		2,841,288	
			預算性質部分		235,048	
			本年度部分		235,048	
			111		235,048	
			一百一十一年度			
			4066200100-5*	235,048		
			一般行政			
			總計		3,076,336	

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111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 300010)	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

公務機關會計

中華民國111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		900,000,000	
			本年度部分		300,000,000	
			111 一百一十一年度		300,000,000	
			03 繳存保證金(#330)	300,000,000		
111	10	20	300080 轉帳傳票 增資繳存營業保證金-王道銀行定存單1紙(BB00023343) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	300,000,000		
			以前年度部分		600,000,000	
			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(A379682-A379699) 4012 臺灣期貨交易所股份有限公司	100,000,000		
			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		
			總 計		900,000,000	

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111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		389	
			總計		389	

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111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		69,099	
			本年度部分		69,099	
			16 代扣駐外公健保費及退撫基金. 所得稅	26,794		
			111 一百一十一年度		42,305	
			01 代扣公保費	18,620		
111	12	30	100333 收入傳票 補收同仁112年1月份公保	18,620		
			03 代扣健保費-職員	7,434		
111	11	04	100285 收入傳票 退休人員徐千期112年1-6月健保(每月826)-自提	4,956		
111	12	05	100307 收入傳票 退休人員孫素香112年1-3月健保(每月826)-自提	2,478		
			07 代扣退撫基金	16,251		
111	12	30	100333 收入傳票 補收同仁112年1月份退撫	16,251		
			總計		69,099	

金融監督管理委員會證券期貨局

存入保證金明細表

中華民國111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		590,158	
			本年度部分		563,949	
			111 一百一十一年度		563,949	
			03 保固保證金	563,949		
111	01	13	100012 收入傳票 內部骨幹網路佈線暨網路設備採購案 三年期保固保證金(至113/12/27)-收 據3號 28926214 菁智科技股份有限公司	20,410		
111	06	23	100155 收入傳票 證券期貨大樓廁所.茶水間.走道及十 樓大禮堂地磚整修案保固保證金(111 /6/16至112/6/15)-收據37號 69685359 永威營造有限公司	230,562		
111	10	06	100255 收入傳票 證券期貨大樓廁所.茶水間.走道及十 樓大禮堂地磚整修案第二階段保固保 證金(111/9/28至112/9/27)-收據52 號 69685359 永威營造有限公司	274,120		
112	01	03	100339 收入傳票 證券期貨大樓廁所.茶水間.走道及十 樓大禮堂地磚整修案委託設計監造技 術服務保固保證金(至112/9/27)-收 據60號 78274770 張昌明建築師事務所	38,857		
			以前年度部分		26,209	
			110 一百一十年度		26,209	
			03 保固保證金	26,209		
110	04	15	100093 收入傳票 監視系統汰換保固保證金(保固2年)- 國碩資訊-收據18號 國碩資訊科技有限公司	26,209		
			總 計		590,158	

本 頁 空 白

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	313,609,003	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	53,353,086	-34,222,667
機械及設備	33,964,781	-24,436,774
交通及運輸設備	6,618,371	-4,397,339
雜項設備	26,903,291	-23,142,648
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	434,448,532	-86,199,428
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	4,649,740	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	4,649,740	0
合 計	439,098,272	-86,199,428

備註：

本年度成本變動增加數較資本門預算執行數增加26,571,610元，係因：

1. 土地增加數25,233,350元，係按公告地價調整增加16,049,450元及財政部國有財產署無償撥入基隆檔案庫房土地9,183,900元。
2. 房屋建築及設備係財政部國有財產署無償撥入基隆檔案庫房建物391,500元。
3. 機械及設備係本會移撥筆記型電腦40台計946,760元。

員會證券期貨局

耗資產及無形資產變動表

111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
25,233,350	0	0	338,842,353
0	0	0	0
461,500	0	-2,072,032	17,519,887
5,436,644	636,208	-3,049,573	11,278,870
1,763,700	625,140	70,718	3,430,310
1,240,477	936,930	-172,093	3,892,097
0	0	0	0
0	0	0	0
34,135,671	2,198,278	-5,222,980	374,963,517
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
235,048	1,808,452	0	3,076,336
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
235,048	1,808,452	0	3,076,336
34,370,719	4,006,730	-5,222,980	378,039,853

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111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	3,090,963	412,989,980	416,080,943	收入
	-	412,989,980	412,989,980	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	2,904,046	-	2,904,046	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	26,370	-	26,370	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	160,547	-	160,547	其他收入
歲出	403,790,410	13,721,134	417,511,544	支出
	-	3,090,963	3,090,963	繳付公庫數
人事費	363,924,760	-	363,924,760	人事支出
業務費	31,967,541	9,199,570	41,167,111	業務支出
獎補助費	99,000	-	99,000	獎補助支出
設備及投資	7,799,109	-7,799,109	-	
	-	21,987	21,987	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	9,207,723	9,207,723	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-400,699,447	399,268,846	-1,430,601	收支餘絀
備註： 1.公庫撥入數調整數412,989,980元=本年度歲出實現數403,790,410元+以前年度歲出保留之實現數9,199,570元。 2.繳付公庫數調整數3,090,963元=罰款及賠償收入2,904,046元+財產收入26,370元+其他收入160,547元。 3.業務支出調整數9,199,570元係以前年度歲出保留之實現數9,199,570元。 4.設備及投資調整數7,799,109元，主要係採購資訊軟體設備及電動汽車一輛等。 5.財產損失調整數21,987元係財產報廢損失。 6.折舊、折耗及攤銷調整數9,207,723元=折舊7,399,271元+攤銷1,808,452元。				

金融監督管理委員會證券期貨局
現金出納表
中華民國111年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	301,353
(一).專戶存款	301,353
二、本期收入	433,780,747
(一).本年度歲入	3,090,963
1.實現數	3,090,963
(1).其他	3,090,963
(二).歲入應收數	362,464
1.以前年度轉入註銷數	362,464
(三).應付代收款淨增(減)數	43,584
(四).存入保證金淨增(減)數	314,320
(五).公庫撥入數	412,989,980
1.本年度歲出撥款	403,790,410
2.以前年度歲出撥款	9,199,570
(六).資產負債淨額淨增(減)數	16,979,436
1.註銷以前年度歲入應收數(-)	-362,464
2.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	17,341,900
(1).財產交易利益(損失)	-21,987
(2).折舊、折耗及攤銷(-)	-9,207,723
(3).其他影響非流動資產之項目	26,571,610
收 項 總 計	434,082,100
付項	
一、本期支出	433,422,843
(一).本年度歲出	403,790,410
1.實現數	403,790,410
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	7,799,109
(2).其他	395,991,301
(二).歲出保留數	9,199,570
1.以前年度轉入實現數	9,199,570
(1).其他	9,199,570
(三).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	19,150,352
(四).無形資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	-1,808,452
(五).繳付公庫數	3,090,963
1.本年度歲入繳庫	3,090,963
二、本期結存	659,257

金融監督管理委員會證券期貨局

現金出納表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(一).專戶存款	659,257
付 項 總 計	434,082,100

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111年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	6	338,842,353	
		公頃	0.349176		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	14	17,519,887	
		平方公尺	9,371.39		
	宿舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其他	個	1		
機械及設備		件	789	11,278,870	
交通及運輸設備	船	艘	0	3,430,310	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	2		
	其他	件	102		
雜項設備	圖書	冊(套)	2	3,892,097	
	其他	件	394		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總			值	374,963,517	

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111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 111 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		
一、通案決議部分		
(一)	<p>111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50%，不得流用。 2. 減列國外旅費及出國教育訓練費（不含現行法律明文規定支出）5%，除國防部及外交部外，不得流用。 3. 減列委辦費（不含現行法律明文規定支出）5%。 4. 減列房屋建築養護費、車輛及辦公器具養護費、設施及機械設備養護費5%。 5. 減列軍事裝備及設施3%。 6. 減列一般事務費（不含現行法律明文規定支出）5%。 7. 減列媒體政策及業務宣導費30%。 8. 減列設備及投資（不含現行法律明文規定支出及資產作價投資）6%。 9. 減列對國內團體之捐助及政府機關間之補助（不含現行法律明文規定支出）5%。 10. 對地方政府之補助（不含現行法律明文規定支出及一般性補助款）4%。 11. 前述三至六項允許在業務費科目範圍內調整。 12. 前述九至十項允許在獎補助費科目範圍內調整。 13. 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。 14. 如總刪減數未達270億元（約1.19%），另予補足。 <p>111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50%，其中警政署及所屬、移民署、法務部、司法官學院、廉政署、矯正署及所屬、調查局、觀光局及所屬改以其他項目刪減替代，科目自行調整。 2. 國外旅費及出國教育訓練費：除現行法律明文規定支出不刪外，其餘統刪5%，其中總統府、國家安全會議、外交部、領事事務局、國防部、僑務委員會改以其他項目刪減替代，科目自行調整。 3. 委辦費：除現行法律明文規定支出不刪外，其餘統刪5%，其中總統府、國家安全會議、主計總處、國立故宮博物院、客家委員會及所屬、大陸委員會、立法院、考試院、審計部、內政部、營建署及所屬、役政署、建築研究所、外交及國際事務學院、國防部、國防部所屬、財政部、國庫署、體育署、國家 	業依決議整編本局 111 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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
	<p>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、交通部、中央氣象局、觀光局及所屬、公路總局及所屬、職業安全衛生署、僑務委員會、畜產試驗所、家畜衛生試驗所、農業藥物毒物試驗所、種苗改良繁殖場、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、農糧署及所屬、中部科學園區管理局、南部科學園區管理局、證券期貨局、海洋委員會、海巡署及所屬、海洋保育署、國家海洋研究院改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>4. 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%，其中主計總處、公務人力發展學院、國立故宮博物院、國家發展委員會、大陸委員會、立法院、臺灣臺北地方法院、臺灣士林地方法院、臺灣新北地方法院、臺灣臺中地方法院、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、臺灣澎湖地方法院、福建金門地方法院、監察院、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、營建署及所屬、警政署及所屬、消防署及所屬、移民署、領事事務局、外交及國際事務學院、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、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、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、</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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
	<p>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、經濟部、標準檢驗局及所屬、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、鐵道局及所屬、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、農業委員會、水土保持局、家畜衛生試驗所、桃園區農業改良場、臺中區農業改良場、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、農糧署及所屬、農田水利署、毒物及化學物質局、環境檢驗所、新竹科學園區管理局、證券期貨局、海洋委員會、海巡署及所屬、海洋保育署、國家海洋研究院改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>5. 軍事裝備及設施：統刪3%，其中國防部所屬改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>6. 一般事務費：除現行法律明文規定支出不刪外，其餘統刪5%，其中總統府、主計總處、國家發展委員會、公平交易委員會、國家通訊傳播委員會、大陸委員會、公共工程委員會、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、懲戒法院、法官學院、智慧財產及商業法院、臺灣高等法院、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、臺灣臺北地方法院、臺灣士林地方法院、臺灣新北地方法院、臺灣桃園地方法院、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、考試院、銓敘部、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</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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
	<p>計處、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、空中勤務總隊、外交部、國防部、國防部所屬、財政部、國庫署、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、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、經濟部、標準檢驗局及所屬、中小企業處、加工出口區管理處及所屬、中央地質調查所、交通部、民用航空局、中央氣象局、觀光局及所屬、公路總局及所屬、鐵道局及所屬、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、水土保持局、家畜衛生試驗所、臺南區農業改良場、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、農田水利署、中央健康保險署、毒物及化學物質局、新竹科學園區管理局、中部科學園區管理局、金融監督管理委員會、銀行局、證券期貨局、保險局、檢查局、海洋委員會、海巡署及所屬、海洋保育署、國家海洋研究院改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>7. 媒體政策及業務宣導費：除農業委員會動植物防疫檢疫局及所屬、衛生福利部疾病管制署不刪外；總統府主管、國立故宮博物院、檔案管理局、原住民族文化發展中心、中央選舉委員會及所屬、促進轉</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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
	<p>型正義委員會、不當黨產處理委員會、考試院主管、勞動部主管、原子能委員會主管、環境保護署主管、科技部主管、海洋委員會主管、國軍退除役官兵輔導委員會主管統刪5%；行政院、主計總處、國家發展委員會、原住民族委員會、大陸委員會、內政部主管、財政部主管、法務部主管、僑務委員會主管統刪28%；司法院主管統刪30%；客家委員會及所屬、外交部主管、國防部主管、教育部主管、經濟部主管、交通部主管、農業委員會主管(不含動植物防疫檢疫局及所屬)、衛生福利部主管(不含疾病管制署)、文化部主管統刪35%。</p> <p>8. 設備及投資：除現行法律明文規定支出及資產作價投資不刪外，其餘統刪6%，其中大陸委員會、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、懲戒法院、法官學院、智慧財產及商業法院、臺灣高等法院、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、臺灣桃園地方法院、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、監察院、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、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、南區國稅局及所屬、財政資訊中心、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、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</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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
	<p>署、臺灣新竹地方檢察署、臺灣苗栗地方檢察署、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、經濟部、工業局、標準檢驗局及所屬、中小企業處、加工出口區管理處及所屬、交通部、勞動部、農業委員會、農糧署及所屬、海洋委員會、海洋保育署、國家海洋研究院改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>9. 對國內團體之捐助及政府機關間之補助：除現行法律明文規定支出不刪外，其餘統刪5%，其中客家委員會及所屬、大陸委員會、內政部、營建署及所屬、消防署及所屬、體育署、標準檢驗局及所屬、交通部、觀光局及所屬、公路總局及所屬、核能研究所、農業委員會、水土保持局、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、環境保護署、新竹科學園區管理局、中部科學園區管理局、海洋委員會、海洋保育署改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>10. 對地方政府之補助：除現行法律明文規定支出及一般性補助款不刪外，其餘統刪4%，其中役政署、教育部、公路總局及所屬、鐵道局及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、海洋委員會、海洋保育署改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p>	
(二)	<p>有鑑於網路社群媒體具有快速傳播特性，各行政機關陸續採取新媒體經營與運用，直接與社會大眾溝通政策及宣導。近年來政府時有挾龐大預算資源於網路社群平台進行非廣告形式宣傳與澄清之情事，立法院遂於110年三讀通過修正預算法第62條之1條文，目的為將政府於四大媒體（平面媒體、廣播媒體、網路媒體及電視媒體）執行政策宣導時，也能同時納入預算法的規範。行政院主計總處於修法通過後，雖於預算書中增設宣導經費專屬預算科目，並新增媒體政策及業務宣導經費彙計表，然卻將宣導方式限定為於四大媒體所辦理，過去各機關辦理活動、說明會、園遊會或發放各式宣導品之方式，不再納入政策宣導規範。爰此，為利立法院能明確掌握各機關編列政策宣導之實際預算，要求行政院主計總處：1. 各機關辦理活動、</p>	<p>謹遵照決議辦理。</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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	說明會、園遊會或發放各式宣導品等，應明確揭示辦理或贊助機關名稱，以避免產生置入性行銷之疑慮。 2. 各機關於四大媒體上處理政策及業務宣導之相關工作者（即小編人力），以委外或勞務承攬方式辦理之經費，應納入政策及業務宣導費彙計表表達，以利預算之呈現。	
(三)	111年度中央政府總預算案歲出編列2兆2,621億元，其中依法律義務必須編列之支出1兆5,262億元，占歲出總額之67.47%，比重近七成，且111年度較110年度增加129.76億元，對歲出結構與其他新興計畫額度有重大關聯性，因分散於各機關預算內，並未於總預算案總說明及主要附表列表揭露，如直接於中央政府總預算案總說明附表中列表揭露，將使歲出資訊更公開透明，且立法院審議107年度中央政府總預算案時曾作成通案決議(十三)：「……行政院所稱依法律義務之支出，……，應明確界定歸屬該項支出之定義範疇，並於各年度中央政府總預算案中詳實彙核列表揭露其項目、金額與依據，以利審議。」行政院應於112年度中央政府總預算案附表中列明法律義務支出之項目、金額、預算編列機關、依據等資料，俾利預算審議之參考。	非本局職掌業務。
(四)	111年度中央政府總預算案修正案預計自111年1月1日起調增軍公教人員待遇4%，係依行政院110年10月28日發布「蘇揆：與全民共享經濟成果亦盼帶動民間企業調薪」新聞稿說明略以：「……在臺灣經濟創11年來新高且稅收增加的情況下，為了讓全民共享經濟成長的果實，因此政院今天通過自明(111)年1月1日起，全體軍公教人員調薪4%，是25年來最高調幅，希望藉此進一步帶動民間企業調薪。」惟前一次(107年度)軍公教人員調薪3%，竟發生高階公務人員調薪高達7%。茲為確保基層軍公教人員調薪4%，111年度軍公教人員調薪應一律採調薪4%。	非本局職掌業務。
(五)	依照立法院110年12月24日各黨團朝野協商的共識，各黨團同意111年度中央政府總預算案(公務預算部分)，至遲於111年1月28日以前完成三讀程序，並不提出復議。而111年度中央政府總預算案中，其中包含調整軍公教人員薪資待遇(中央政府部分163億元)、受雇勞工育嬰留職停薪津貼加給補助(47.89億元)、辦理產檢假薪資補助(3.62億元)等新增計畫，因總預算案三讀日期與春節連續假期相當接近，請行政院人事行政總處、行政院主計總處、財政部國庫署及相	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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	關部會，預先各自主管法規及行政作業提前準備（例如：全國軍公教員工待遇支給要點、中央政府總預算統籌科目經費核定動支數額通知單及各機關付款憑單等），以利各項發放作業順利。	
(六)	2020東京奧運我國代表團於110年7月19日搭中華航空公司包機出國，選手被安排搭經濟艙，相關行政人員卻搭乘商務艙，引發國人譁然。依現行國外出差旅費報支要點規定，部長級人員、特使，得乘坐頭等座（艙）位。次長級人員、大使、駐外代表、公使、其他特任（派）人員、簡任第十二職等以上領有各該職等全額主管加給人員，得乘坐商務或相當之座（艙）位。但次長級人員負有外交任務代表政府出訪或參加重要國際會議，得乘坐頭等座（艙）位。其餘人員乘坐經濟（標準）座（艙）位。鑑於國家財政困窘，行政院應鼓勵公務人員應以身作則，本節約原則之支用經費，爰應請行政院於1個月內就搭乘旅途遠近，及實際情形檢討現行國外出差旅費報支要點規定，以符社會之期待。	非本局職掌業務。
(七)	有鑑於農藥生產及使用，所衍生環境汙染及農藥殘留諸多問題，嚴重威脅生態環境與人類健康，聯合國於2017年1月24日發表食物權問題特別報告（Report of the Special Rapporteur on the right to food），報告中強調免於農藥毒害，為人類應有之基本人權，並將之列入第34屆人權理事會議議程。指出農藥長期累積之毒素，使得罹患癌症、阿茲海默症、帕金森氏症、內分泌失調、發展失調、基因突變及不孕症等人數與日俱增，世界各國因應減少農藥危害趨勢，紛紛提出相關政策，如歐盟提出為達到農藥永續使用架構（2009/128/EC）指令，要求會員國設置量化目標、對象、方法、時間表、指標等，惟農藥造成環境毒性影響及食物飲水殘留等，與國人健康息息相關，影響甚鉅，爰此，行政院應督導行政院農業委員會、衛生福利部、行政院環境保護署等相關單位正視並整合有關農藥管理制度等跨部會相關系統管理與監測作為及權責分工業務等精進方案，並於3個月內向立法院相關委員會提出書面報告。	非本局職掌業務。
(八)	根據內政部警政署統計，除110年度因為疫情影響外，自106年度起，全國毒品查獲件數、嫌疑犯人數看似減少，但毒品查獲重量卻大幅成長，且居高不下，顯見毒品交易情形日益嚴重。又加上近年來加密虛擬貨幣興起且種類繁多，各有不同的特性，以致於被不法人	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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形																								
	<p>士拿來做為吸金、毒品交易的支付工具。例如：泰達幣 (Tether) 又稱 USDT，其特性為每一元泰達幣都有一美元擔保，亦即擁有多少泰達幣等同有同價位美元，犯罪者利用此一特性，再透過幣託中心交易虛擬貨幣，即可完成鉅額毒品買賣。由於在幣託中心透過人頭帳戶分多層轉出，即便調查人員也無法完整查出最終的主嫌，許多被利用來做毒品交易的年輕人，被捕落網後雖配合調查供出案情以求減刑，但往往到判決書下來時已被處以私刑失去生命。爰此，請行政院指示相關部會就毒品交易利用上述新興犯罪模式，拿出有效防制作為及加強相關法律規範，並由法務部於 6 個月內向立法院提出相關進度檢討書面報告。</p> <p style="text-align: center;">單位：件、人、公克</p> <table border="1" data-bbox="264 880 1013 1155"> <thead> <tr> <th></th> <th>全國查獲件數</th> <th>全國嫌疑犯人數</th> <th>全國查獲重量 (公克)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>106 年度</td> <td>58,515</td> <td>62,644</td> <td>9,685,469</td> </tr> <tr> <td>107 年度</td> <td>55,480</td> <td>59,106</td> <td>20,596,643</td> </tr> <tr> <td>108 年度</td> <td>47,035</td> <td>49,131</td> <td>15,929,366</td> </tr> <tr> <td>109 年度</td> <td>45,489</td> <td>47,779</td> <td>13,305,709</td> </tr> <tr> <td>110 年度</td> <td>38,827</td> <td>41,292</td> <td>8,283,280</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">資料來源：內政部警政署</p>		全國查獲件數	全國嫌疑犯人數	全國查獲重量 (公克)	106 年度	58,515	62,644	9,685,469	107 年度	55,480	59,106	20,596,643	108 年度	47,035	49,131	15,929,366	109 年度	45,489	47,779	13,305,709	110 年度	38,827	41,292	8,283,280	
	全國查獲件數	全國嫌疑犯人數	全國查獲重量 (公克)																							
106 年度	58,515	62,644	9,685,469																							
107 年度	55,480	59,106	20,596,643																							
108 年度	47,035	49,131	15,929,366																							
109 年度	45,489	47,779	13,305,709																							
110 年度	38,827	41,292	8,283,280																							
(九)	<p>全球加密貨幣總市值已達 2 至 3 兆美元，從 2009 年出現比特幣至今，各類加密貨幣種類眾多可達上千種，然我國至今對於加密貨幣的定義和管理過於保守，僅僅只是洗錢防制法中，將金融監督管理委員會指定為虛擬資產服務業的防洗錢事務的主管機關，而涉及其他業務相關部分（例如發展及交易糾紛），仍然模糊不清。且金融監督管理委員會對於國內設置多少比特幣 ATM？是否有法源可以管理？均無法即時掌握。顯見，我國對於加密貨幣的發展及運用，已經大幅落後國際腳步，但終究得面對新興金融帶來的挑戰。金融監督管理委員會對虛擬通貨洗錢防制面所作之因應作為，雖已於 110 年 6 月 30 日發布虛擬通貨平台及交易業務事業防制洗錢及打擊資恐辦法，並將透過現地及非現地查核，督促本事業落實執行相關措施，惟鑑於虛擬通貨市場之發展迅速，請金融監督管理委員會持續關注國際間對虛擬通貨及其衍生性商品採行之相關監理規範，適時採取相關因應措施，以保護投資人/消費者權益。</p>	非本局職掌業務。																								
(十)	依照財政紀律法所授權訂定的稅式支出評估作業辦法規定，相關法律案送立法院審議前，行政院必須審查	一、謹遵照決議辦理。 二、本會業依稅式支出評估作業																								

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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內 容	
	通過稅式支出評估，並且業務主管機關必須將稅式支出評估報告及公聽會會議紀錄送交立法院財政委員會及相關委員會，業務主管機關屢次未依照前開辦法將相關資料與法案併送交立法院（例如延長當沖降稅的證券交易稅條例），也未同時將評估報告登載於機關網站，無視法令規定，亦不理會立法院長期以來決議的要求。爰此，要求行政院各部會提出涉及租稅減免的法案送立法院審查時，除應確實依照稅式支出評估作業辦法規定外，同時應將相關稅式支出評估報告併同修正草案送立法院備查。	辦法相關規定，於110年9月27日以金管證交字第1100145603號函檢送延長當沖降稅之稅式支出評估報告及公聽會紀錄，請立法院併行政院所提證交稅條例修正草案審議，並依規定將稅式支出評估報告登載於本會證券期貨局全球資訊網。
(十一)	為合理監督國營事業捐贈支出，爰要求行政院所屬相關部會主管之國營事業，比照公開發行公司、財團法人等管理機制，應於1個月內公布其過去5年（106至110年）之所有捐贈明細，並自111年度起，每季公布捐贈明細，以昭公信，並提升治理效能。	非本局職掌業務。
(十二)	中央政府轉投資公私合營事業家數眾多，中央各主管部會派任或推薦至各該事業之董事長、總經理薪資規範，係由各主管部會訂定之，惟各部會所訂該等人員薪資標準規範規定，其中當年度其所支領之非固定收入（如房屋津貼、績效獎金及其他各項獎金等）總額不得超過固定收入（即月支薪俸、主管加給合計）總額，超過部分一律解繳國庫或繳作投資事業之收益。有鑑於行政院業自78年度起取消公務人員房屋津貼，立法院審議103年度中央政府總預算案決議略以，自104年度起，各財團法人除應比照公務人員取消交通補助費外，亦不得再發放高層主管之房屋津貼。爰此，中央各主管部會應立即修正派任或推薦至各該事業之董事長、總經理薪資標準規範，並取消違法津貼。	非本局職掌業務。
(十三)	政府轉投資事業107年底至109年底，分別為164家、164家及175家，期末實際總投資金額1兆652億5,518萬餘元、1兆2,871億3,722萬餘元及1兆6,498億3,334萬餘元，其中21家轉投資公司連續虧損達3年以上，依立法院預算中心109年度中央政府總決算審核報告整體評估報告指出，檢視投資目的達成度之揭露狀況，部分投資機關僅分析虧損原因，部分係說明現行處置狀況，部分則未備註分析，且中央政府特種基金參加民營事業投資管理要點第11條規定：「各基金參加民營事業投資所營事業目標無法達成，或連續3年虧損情況無法改善，應詳加評估檢討，報由主管機關核處。」鑑於政府轉投資家數及數額近年度皆趨增，轉投資事業連續虧損達3年以上者高達21家，為保障政府權益，	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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內 容	
	行政院應督促各投資機關除於投資前宜妥為評估目的、效益、回收年限及發展目標等事項，並確實檢討投資政策及檢視投資目的之達成情形，以評估繼續持有或退場撤回資金，以達到政府監督效果，爰請行政院督導相關主管機關於3個月內向立法院相關委員會提出書面報告。	
(十四)	預算法第41條第3項規定，政府捐助之財團法人，每年應由各該主管機關就以前年度投資或捐助之效益評估，併入決算辦理。109年度總決算編製要點規定，各主管機關須於主管決算編製主管機關對各部門捐助財團法人之效益評估表。且政府資訊公開法第7條第1項第6款規定，政府機關除依法限制公開或不予提供者外，應主動公開預算及決算書。惟依立法院預算中心109年度中央政府總決算審核報告整體評估報告指出，108及109年度中央政府各主管機關之單位決算及主管決算之公開情形，各主管機關均有公開單位決算；惟主管決算部分，僅行政院原子能委員會、衛生福利部、文化部、科技部及金融監督管理委員會等5個主管機關公開，多數主管機關則未依法公開，致民眾難以知悉主管機關對各部門捐助財團法人之效益評估情形，爰此，行政院應立即依政府資訊公開法規定各主管機關自110年度起主動公開主管決算。	非本局職掌業務。
(十五)	有鑑於衛生福利部所實施之春節檢疫措施專案，實施迄今已發生數起防疫旅館群聚案件，極有可能造成台灣下一波民眾感染的破口，爰要求衛生福利部應會同交通部訂立防疫旅館之各項標準作業程序，並責成各縣市政府進行督導查核，將查核結果每月定期公布。	非本局職掌業務。
二、各委員會審查決議部分		
財政委員會		
行政院主管		
主計總處		
(十六)	政府預算編列及嗣後執行效率，事涉政府施政良窳，與政府財政效益是否良好？行政院主計總處是政府預算編列與預算執行之主管機關，爰要求行政院主計總處督導中央政府各機關會計人員依法行政，職務執行如有不忠或不法情事，請依法查處。	謹遵照決議並配合行政院主計總處辦理。
金融監督管理委員會主管		
證券期貨局		
(一)	111年度金融監督管理委員會證券期貨局預算案於第3目「一般建築及設備」第1節「交通及運輸設備」項下「設備及投資」之「房屋建築及設備費」編列預算9萬	業依決議於111年5月2日立法院第10屆第5會期財政委員會第14次全體委員會議就預算凍結項目提出

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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
	<p>元，因電動汽車廠牌眾多，卻僅提供同一廠牌之汽車充電樁，有礙電動車多元發展，爰凍結該項預算2萬元，俟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電動汽車充電樁使用規劃書面報告後，始得動支。</p>	<p>書面報告，嗣經立法院111年5月25日台立院議字第1110702302號函准予動支，並已提報院會在案。</p>
(二)	<p>金融監督管理委員會推動綠色金融行動方案2.0，整合綠色債券、可持續發展債券及社會責任債券，於110年4月29日公布財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心永續發展債券作業要點，並於110年5月18日正式啟動財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心永續發展債券專板，積極發展我國債券市場。至10月25日止，包括社會效益投資計畫之可持續發展債券發行已達10檔，社會責任債券則達6檔，有助於投入基礎生活設施、社會住宅、照顧弱勢等公共領域之資金需求，其目標應與聯合國永續發展目標(SDGs)之規範趨於一致。惟查，依據該要點規定，可持續發展債券及社會責任債券需送交社會效益投資計畫，其投資計畫書之審查，與國際資本市場協會(ICMA)揭櫫之社會責任債券原則(SBP)一致，應包括資金用途(如可負擔的住宅，關於社會住宅、危老建築更新等專案)、資金使用對象(如用於低收入、弱勢青年、老年人口、婦女等目標族群)，但目前上檔之可持續債券及社會責任債券，其社會效益投資計畫書雖經第三方之會計師事務所提供有限確信報告，但內容僅敘明使用資金用途，未揭示規劃使用之可能專案、目標族群，且僅以專案數或資金投入戶數作為期中評估投資計畫效益之指標，恐造成外界誤解該等債券與其投資計畫實際內容未必相符，原有之社會責任本質難以彰顯，甚而淪為發債機構藉機漂綠或炒作之金融商品。爰此，金融監督管理委員會證券期貨局應督導財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心及發行債券之金融機構，於申請、審核及發債之流程再加精進，加強第三方認證作為，以明確該等社會投資計畫於執行時，資金確實運用於社會責任之績效標準，同時參考政府相關政策定義，並於執行計畫時加強內控，以達成原始發債之目標。</p>	<p>本會已督導櫃買中心再行審視現行永續發展債券之流程，說明如下：</p> <p>一、資訊揭露：櫃買中心實務上原已要求發行人須於發行前之投資計畫書揭露其整體永續發展策略目標、預計資金用途(包含專案內容及目標族群)、效益衡量指標(除專案數或資金投入戶數外，實際案例當中尚包含如受惠人數、建造道路長度、受惠學校或醫院數目、弱勢族群雇用人數、每年提供薪資總額等其他相關指標)，另為利發行人遵守前揭內容，已配合修正櫃買中心「永續發展債券作業要點」，並於111年3月8日函報本會備查。</p> <p>二、第三方認證：發行人發行前之投資計畫書及發行後資金運用報告皆須經第三方認證，且為強化前開第三方認證機制，依永續發展債券作業要點規範，若認證機構出具之評估意見或認證報告有虛偽、隱匿之情事者，櫃買中心得撤銷或廢止經其評估或認證之相關永續發展債券資格認可，並於一年內拒絕接受其出具之評估意見或認證報告，現行對於第三方認證之規範已相當完備。</p>
(三)	<p>依109年度中央政府總決算審核報告指出，截至110年4月底止，我國流通在外綠色債券發行金額為1,538億餘元，其中沃旭能源及法國興業銀行等國外民營企業或</p>	<p>業依決議於111年4月28日以金管證發字第1110381839號函，將書面報告送立法院。</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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內	容
	銀行，合計發行檔數22檔，發行金額659億餘元，約占我國綠色債券發行檔數及金額之43.14%及42.85%，至本國企業及銀行，若扣除台灣電力股份有限公司等國營事業，發行檔數19檔(37.25%)、發行金額496億餘元(32.29%)，發行綠色債券情形落後國外發行人，爰要求金融監督管理委員會證券期貨局研議訂定相關配套措施，有效擴增綠色債券規模，並於3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	
(四)	近期非法業者以電話、簡訊或LINE推薦飆股、未上市櫃股票或邀請開立帳戶等事件頻傳，據金融監督管理委員會統計，110年截至9月17日止，相關檢舉案件高達203案，為防堵金融投資詐騙，爰要求金融監督管理委員會證券期貨局積極蒐集事證，並與相關單位研謀因應措施，俾維護投資人權益，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111年4月15日以金管證券字第11103813391號函，將書面報告送立法院。
(五)	台灣創新板與戰略新板於110年7月20日開設，110年3月國內第一家新創獨角獸沛星互動科技(Appier)於日本掛牌，睿能創意公司(Gogoro)於9月16日宣布將赴美國掛牌，據金融監督管理委員會統計，截至9月底止，戰略新板僅1家公司掛牌，創新板仍未有公司掛牌，顯見市場反應不如預期，爰要求金融監督管理委員會證券期貨局滾動檢討制度，視個板的運作狀況與業界實務需求，研謀精進，並於3個月內向立法院財政委員會提出檢討書面報告。	業依決議於111年4月22日以金管證發字第11103816133號函，將書面報告送立法院。
(六)	針對台灣基金投資中國共軍背景之事業，經110年7月媒體披露後，部分投信基金遵守公司治理實務守則出清，但是根據中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會調查，直至9月30日止仍有8檔基金未出清，投資金額高達4億元。金融監督管理委員會對台灣基金投資中國共軍尚無強制力，僅能依ESG守則請業者自律，又因怕影響投信競爭力而拒絕制定投資黑名單。爰請金融監督管理委員會證券期貨局仿美國作法，研議可要求投信基金不得投資具政治風險、違反ESG原則之事業的強制性措施，以保障投資人權益，並於2個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	業依決議於111年3月25日以金管證投字第1110380802號函，將書面報告送立法院。
(七)	金融監督管理委員會於109年8月發布公司治理3.0，規劃參考TCFD強化企業社會責任(CSR)報告書之ESG資訊揭露，卻未公告明確指引，導致企業CSR報告書淪為作文比賽，例如將企業舉辦家庭日納入碳中和計算、因疫情無法搭飛機出國而視為減碳政策。爰請金融監督管理委員會證券期貨局依據TCFD指標，在公司治理、	業依決議於111年3月11日以金管證發字第1110380924號函，將書面報告送立法院。

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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內 容	
	氣候風險策略、風險管理、評估指標上提供明確指引，使企業編製年報、CSR報告書時得以有規則可循，精準接軌國際標準，保障投資人權益，並於1個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	
(八)	現行我國針對上市櫃公司之ESG資訊透明規定，於「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」及「上市公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」中，皆僅有規定上櫃上市公司中的特定產業、大型企業必須主動申報企業社會責任報告書，且僅針對特定產業須經由第三方認證。為持續推動永續環境發展，擴大民間企業社會責任及接軌國際標準，要求金融監督管理委員會證券期貨局評估國內所有產業面向及股本達新台幣10億元以上之上市上櫃公司皆應主動申報企業社會責任報告書，且皆應取得驗證之可能性，並於2個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	業依決議於111年4月12日以金管證發字第11103361041號函，將書面報告送立法院。
(九)	111年度金融監督管理委員會證券期貨局預算案於「證券期貨市場監理」計畫編列973萬6千元，係擴大證券期貨市場規模，提升企業財務資訊透明度，整合市場資源，推展證券暨期貨與國際接軌，並加強證券暨期貨業務之研究發展。據金融監督管理委員會證券期貨局統計，100至109年度申請上市(櫃)公司家數連年遞減，從100年度的95家減少至109年度的40家；且相同期間之登錄興櫃公司也從85家跌至44家，金融監督管理委員會證券期貨局認為近期上市櫃申請家數減少原因為美中貿易戰、英國脫歐、香港反送中條例等國際政經因素及嚴重特殊傳染性肺炎疫情所致，然鑑於資本市場面臨全球競爭，我國資本市場對企業的吸引力也在近10年間出現警訊，爰此，金融監督管理委員會證券期貨局允宜研謀改善現況，增加優質企業掛牌，並於4個月內向立法院財政委員會提出書面改善報告，以利提升我國資本市場競爭力。	業依決議於111年4月22日以金管證發字第11103816134號函，將書面報告送立法院。
(十)	111年度金融管理監督委員會證券期貨局預算案於「證券期貨市場監理」計畫編列973萬6千元，係擴大證券期貨市場規模，維護市場秩序，保障安全交易，並強化風險控管機制，提升企業財務資訊透明度並加強證券暨期貨業務之研究發展。鑑於嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，各國政府推行財政與貨幣寬鬆政策，隨著大量資金注入市場，全球股市交易熱絡，我國集中市場及櫃買市場交易總成交量各較109年度增加74.30%及56.18%，然就近期證券市場違約交割情形，截至110年7月底止，違約總金額已較109年全年增加7億	業依決議於111年4月7日以金管證發字第1110381167號函，將書面報告送立法院。

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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內 容	
	8,442萬元；當沖交易違約金額則較109年度增加8,400萬元。雖金融監督管理委員會證券期貨局稱違約金額占整體市場成交值比重未有明顯異常變化，惟投資人若未依法履行交割，恐破壞其他投資人對交易市場之信賴，進而影響市場穩定性，為維持市場秩序，金融監督管理委員會證券期貨局應提出實際風險管理措施，輔以向年輕投資人加強投資股市之風險意識，並於3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	
(十一)	為因應投資人避險及期貨交易需求，政府主導成立期貨交易所提供集中交易市場，金融監督管理委員會證券期貨局亦於111年度預算案施政目標與重點之(二)年度重要施政計畫下第6點列有提高期貨市場效率，擴大期貨業經營範圍及保障安全。惟我國交易量國際排名卻有下降情事。據美國期貨業協會交易量調查報告顯示，我國期貨市場交易量國際排名自2018年下降2名，而同期間中國大陸交易所及韓國交易所則概呈上升之趨勢，雖金融監督管理委員會證券期貨局已推出多樣新商品並實施動態價格穩定措施因應，然我國國際排名仍較2018年下降，顯見我國期貨市場仍有發展隱憂，爰此，請金融監督管理委員會證券期貨局研議如何提升市場競爭力，持續關注國際趨勢，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111年3月7日以金管證期字第1110380910號函，將書面報告送立法院。
(十二)	根據美國期貨業協會(Futures Industry Association, FIA)交易量調查報告，我國期貨市場交易量國際排名自2018年第17名下降為2019年第19名，下降2名，截至2021年上半年止，僅回升1名；反觀中國部分交易所及韓國交易所，於同期間排名概呈上升趨勢。金融監督管理委員會證券期貨局應持續蒐集國外趨勢，積極研謀因應，發展多元商品並優化交易效能，俾提升競爭力，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書面報告。	業依決議於111年3月7日以金管證期字第11103809101號函，將書面報告送立法院。
(十三)	受COVID-19疫情影響，各國政府陸續推行財政與貨幣寬鬆政策支持實體經濟，隨著市場上注入大量資金，全球股市交易熱絡，我國109年度集中市場及櫃買市場股票交易總成交值各為45兆6,543億元及12兆0,871億元，分別較108年度成長72.51%及58.88%，而總成交量則各為9,068億股及1,612億股，分別較108年度增加74.30%及56.18%。但違約交割人數及金額卻增加，截至110年度7月底止，違約人數及總金額已較109年度全年各增加173人及7億8,422萬元；另檢視當沖交易部	業依決議於111年4月7日以金管證券字第11103811671號函，將書面報告送立法院。

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 111 年度

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
	<p>分，截至110年度7月底止，違約人數及違約互抵金額已較109年度全年各增加202人及8,400萬元。金融監督管理委員會證券期貨局應督導券商落實徵授信作業，並加強宣導，提醒投資人違約所應負之責，強化其風險意識，以維護市場秩序，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書面報告。</p>	
(十四)	<p>據金融監督管理委員會證券期貨局統計資料，100年度至109年度申請上市（櫃）公司家數，除102年度、104年度及107年度有增加之情形外，概呈漸少趨勢；另同期間登錄興櫃公司家數則除103年度及105年度有增加外，亦概呈減少態勢，顯見吸引企業申請掛牌已現警訊。金融監督管理委員會證券期貨局應持續研謀改善並積極招商，以增加優質企業掛牌，以提升資本市場競爭力，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書面報告。</p>	<p>業依決議於111年4月22日以金管證發字第11103816135號函，將書面報告送立法院。</p>
(十五)	<p>近10年申請上市（櫃）及登錄興櫃公司家數概減，我國資本市場對企業吸引力出現警訊，金融監督管理委員會證券期貨局應持續研謀改善並積極招商，以增加優質企業掛牌，俾利提升資本市場競爭力。</p>	<p>本會將持續適時檢討IPO掛牌及掛牌後SPO募資之相關規範，完善資本市場籌資制度，並督導證交所及櫃買中心戮力辦理海內外招商活動，推動優質企業掛牌。</p>
<p>貳、總決算部分</p>		
<p>依據立法院111年10月18日台立院議字第1110703313號函，「中華民國 109 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2期特別決算審核報告（中華民國108年度至109年度）」二案，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 

機關長官：張振山 