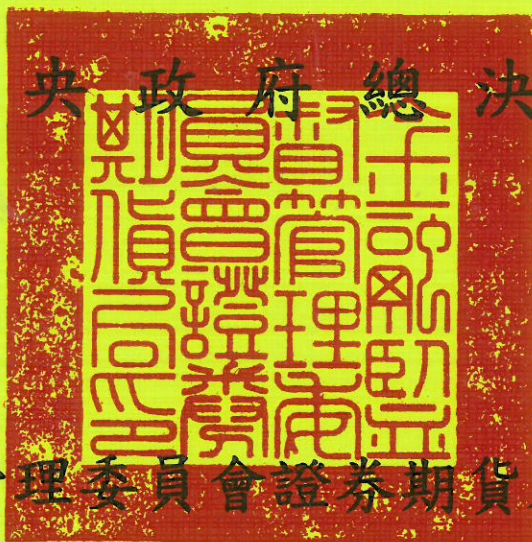


(23-3) 中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 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
決 算 目 次
中華民國 108 年度

(一) 總說明.....	1-8
(二) 歲入來源別決算表.....	10-11
(三) 歲出政事別決算表.....	12-13
(四) 歲出機關別決算表.....	14-17
(五) 以前年度歲入來源別轉入數決算表.....	18-19
(六) 平衡表.....	20
(七) 資本資產表.....	21
(八) 現金出納表.....	22
(九) 平衡表科目明細表	
1. 專戶存款明細表.....	23
2. 應收帳款明細表.....	24
3. 存出保證金明細表.....	25-26
4. 存入保證金明細表.....	27-30
5. 應付代收款明細表.....	31
6. 保證品明細表.....	32-34
7. 債權憑證明細表.....	35
8. 應付保證品明細表.....	36-38
(十) 資本資產變動表.....	40-41
(十一) 歲出用途別決算分析表.....	42-43
(十二) 歲出用途別決算累計表.....	44-47
(十三) 收入實現數與繳付公庫數分析表.....	48-49
(十四) 支出實現數與公庫撥入數分析表.....	50-51
(十五) 收入支出彙計表.....	52
(十六) 歲入保留分析表.....	53
(十七) 歲入餘絀(或減免、註銷)分析表.....	55
(十八) 歲出賸餘(或減免、註銷)分析表.....	56-57
(十九) 人事費分析表.....	58-59
(二十) 增購及汰換車輛明細表.....	60-61
(二十一) 補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表.....	62-63
(二十二) 出國計畫執行情形報告表.....	64-67
(二十三) 赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	68-69
(二十四) 國有財產目錄總表.....	70
(二十五) 珍貴動產、不動產目錄總表.....	71
(二十六) 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	72-73
(二十七) 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.....	74-87

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 108 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 195,000 元，決算數 528,518 元，較預算數超收 333,518 元，執行率 271.03%。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 284,000 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廢舊物資售價：預算數 15,000 元，決算數 26,575 元，較預算數超收 11,575 元，執行率 177.17%，主要係文件銷毀廢紙資源回收及出售廢舊物品收入較預計增加所致。
- ③雜項收入：預算數 180,000 元，決算數 217,943 元，較預算數超收 37,943 元，執行率 121.08%，主要係收回員工薪資等繳庫數。

(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 18,913,678 元，執行結果本年度實現數 20,000 元，未結清數 18,893,678 元，結轉入 109 年度繼續收繳。

2. 歲出部分

(1)本年度歲出預算數 334,483,000 元，決算數 333,290,885 元，執行率 99.64%，預算賸餘數 1,192,115 元。茲將各工作計畫執行情形分述如次：

- ①一般行政：預算數 324,095,000 元，決算數 323,872,823 元，較預算結餘 222,177 元，執行率 99.93%。
- ②證券期貨市場監理：預算數 9,208,000 元，決算數 8,783,062 元，較預算結餘 424,938 元，執行率 95.39%。
- ③一般建築及設備：預算數 1,080,000 元，決算數 635,000 元，較預算結餘 445,000 元，執行率 58.80%，主要係購置首長專用車結餘款。
- ④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 43,369,092 元，包括：

- ①婚喪生育、子女教育及低薪配套補助：決算數 3,143,162 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 108 年度

②公務人員退休撫卹給付：決算數 40,225,930 元，與庫撥數相同。

(二)平衡表及資本資產表科目金額及內容之簡述

1. 平衡表：

- (1) 資產總額 20,011,072 元，包括：專戶存款 1,114,194 元，係存入保證金及應付代收款；應收帳款 18,893,678 元，係以前年度應收證券期貨業者罰鍰收入及前退職技工友應繳還之勞保補償金；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：1,114,194 元，包括：存入保證金 1,096,104 元，係廠商繳存履約保證金及保固保證金；應付代收款 18,090 元，係代扣員工健保費等。
- (3) 淨資產 18,896,878 元。
- (4) 保證品 465,305,000 元，係廠商以定存單繳存之履約保證金、證交所及期交所依規定應向國庫繳交之營業保證金；債權憑證 387 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。

2. 資本資產表：

- (1) 土地 305,000,567 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：22,494,700 元，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：6,789,967 元，係本局資訊、網路等相關公務用設備，計 515 件。
- (4) 交通及運輸設備：3,158,732 元，係本局 2 輛公務轎車(含首長座車)及電信播音等設備計 99 件。
- (5) 雜項設備：3,391,876 元，係本局辦公室用具，如影印機、冷氣機、儲放櫃等設備計 338 件，及圖書 2 冊(套)。
- (6) 無形資產：5,963,476 元，係本局開發或購置取得之應用系統及套裝軟體，計 125 套。

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 108 年度

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表：

1. 存出保證金 3,200 元，較上年度減少 7,500 元，變動 70.09%，主要係收回蒸餾水保證金。
2. 應付代收款：18,090 元，較上年度減少 16,639 元，變動 47.91%，主要係減少代扣員工健保費。
3. 應付保管款：0 元，較上年度減少 70,015 元，變動 100%，主要係約聘人員改依勞退條例提繳退休金，不再提繳離職儲金所致。
4. 其餘各科目本年度較上年度變動均未達 20%。

(二) 資本資產表：

1. 雜項設備 3,391,876 元，較上年度減少 2,264,344 元，變動 40.03%，主要係報廢逾使用年限且不堪使用之設備所致。
2. 其餘各科目本年度較上年度變動均未達 20%。

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. 增加優良企業上市(櫃)，108 年度新增 19 家上市公司及 20 家上櫃公司。
2. 提升企業財務資訊透明度，認可我國 109 年度適用之 IFRSs 公報、中文化「財務報導之觀念架構」等 6 份公報、審議 23 篇國際會計準則理事會之「議事決議」及辦理 8 場 IFRSs 宣導會等。
3. 推動證券市場國際化及強化證券期貨業競爭力，包括：
 - (1) 集中保管結算所與國際投票機構 (ISS) 簽署合作協議，提供使用 ISS 投票平台之外資股東，亦可使用集保結算所提供之跨國投票直通處理 STP 服務。
 - (2) 開放證券商發行指數投資證券(ETN)掛牌上市(櫃)，截至 108 年 12 月底，共計有 15 檔 ETN 掛牌，累積成交金額達 26 億元。
 - (3) 修正鼓勵投信躍進計畫、開放 ETF 連結基金之主基金可不限於國內成分證券 ETF 之相關限制及開放信託業得擔任境外基金受委任機構之通路，以金錢信託方式私募境外基金。
 - (4) 修正「期貨結算機構管理規則」，規定結算機構得辦理店頭衍生性商品集中結算業務，督導期交所擴大期貨市場動態價格穩定措施適用至臺

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 108 年度

指選擇權及國外股價指數期貨，核准期交所推出「美國那斯達克 100 股價指數期貨契約」及「櫃買富櫃 200 指數期貨契約」。

4. 強化投資人權益保護，包括：

- (1) 實施「金融服務業公平待客原則評核機制」，第一階段之受評對象包括銀行、產壽險公司及 31 家綜合證券商，促使金融機構重視及確保客戶在整體交易過程中受到公平對待。
- (2) 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，金管會擬具「證券投資人及期貨交易人保護法」部分條文修正草案，於 108 年 8 月 26 日函送行政院審查。
- (3) 督導集保公司修正「股務單位內部控制制度標準規範」，並舉辦多場「股務單位內部控制制度標準規範修訂說明會」及「股東會委託書徵求作業宣導說明會」，以加強相關法令宣導。

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 108 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情幣計價國際債券，以協助企業籌措資金及支持經濟發展。	為促進我國資本市場發展國際化，持續促進外幣計價國際債券業務之發展，108 年度在臺募集發行之國際債券(含寶島債券)發行檔數共計 120 檔，已超過原定績效目標 50 檔。	
	發展具產業特色之資本市場	<ol style="list-style-type: none"> 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。 2. 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。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擴增有價證券上市(櫃)案源：截至 108 年 12 月底止，新增 19 家上市公司及 20 家上櫃公司，共計新增 39 家。 2. 督導櫃買中心推動創櫃板業務深化資本市場：108 年度申請登錄創櫃板公司計 37 家，已達 34 家之年度目標，累計申請登錄創櫃板公司計 366 家。 3. 督導證交所及櫃買中心加強宣導：截至 108 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 195 家次，已超過原訂目標 120 家次。 	
	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. 擴大證券商業務範圍，以強化其競爭力。 2. 督導證券期貨周邊單位與重要國際證券期貨市場自律機構簽訂資訊交換瞭解備忘錄，以推動證券期貨市場國際化。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 108 年開放證券商發行指數投資證券(ETN)掛牌上市(櫃)，截至 108 年 12 月底，共計有 15 檔 ETN 掛牌，累積成交金額達 26 億元。 2. 108 年 5 月 28 日集中保管結算所與國際投票機構 Institutional Shareholder Services (ISS) 簽署合作協議，提供使用 ISS 投票平台之外資股東，亦可使用集保結算所提供之跨國投票直通處理 STP (Straight Through Process) 服務。 	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 108 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	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. 加強投資人權益保護，並健全證券交易制度。 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證券不法交易並強化跨市場監理。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 督導投資人保護中心製作海報宣導品廣告圖檔、形象廣告圖檔及 109 年證券投資教育宣導短片，並擬具「證券投資人及期貨交易人保護法」部分條文修正草案，於 108 年 8 月 26 日函送行政院審查。 2. 督導集保公司修正「股務單位內部控制制度標準規範」，並舉辦 3 場「股務單位內部控制制度標準規範修訂說明會」及 5 場「股東會委託書徵求作業宣導說明會」，以加強相關法令宣導。 3. 為期健全公布注意交易資訊警示制度，督導證交所及櫃買中心於 108 年 4 月間修正「公布或通知注意交易資訊暨處置作業要點」。櫃買中心於 108 年 12 月 13 日邀集證交所、期交所及集保結算所召開「證券暨期貨跨市場監視研討會」。 4. 本局召開 4 場「不法交易案件審查小組討論會議」，討論不法案件後續處理或移送事宜。 5. 為利金融服務業重視並落實公平待客原則，提升消費者保護，本會自 108 年起實施「金融服務業公平待客原則評核機制」，第一階段之受評對象包括銀行、產壽險公司外及 31 家綜合證券商，期藉由評核過程，促使金融機構重視及確保客戶在整體交易過程中受到對等、合理的公平對待，進而落實與提升金融消費者保護。 	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 108 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	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。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 檢討修正「鼓勵投信躍進計畫」，增訂商品設計彈性等基本優惠措施項目及放寬評估指標認可標準。 2. 開放符合一定條件經申請並認可之投信事業運用 ETF 連結基金所投資之主基金可不限於國內成分證券 ETF。 3. 開放信託業得與私募境外基金機構之國內受委任機構簽訂委任契約，擔任受委任機構之通路，以金錢信託方式私募境外基金。 	
	提升企業財務資訊透明度，推動重要 IFRSs 之接軌	<ol style="list-style-type: none"> 1. 加強 IFRSs 財務報告之監理，提升資訊公開之品質。 2. 配合 IFRSs 新公報之發布及修訂，持續辦理 IFRSs 公報之中文化及版本差異分析。 3. 持續辦理 IFRSs 宣導會，協助公司解決導入新公報之實務問題，暨提升公開發行公司編製 IFRSs 財務報告之能力，並發布相關問答集，俾利增加企業財務資訊之透明度。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 認可我國 109 年度適用之 IFRSs 公報已於 108 年 7 月 29 日發布金管證審字第 1080323028 號令，規範我國 109 年度適用之 IFRSs 公報。 2. 已完成「財務報導之觀念架構」、「國際財務報導準則中對觀念架構之引述之修正」、「業務之定義」、「重大之定義」、「利率指標變革」及「IFRS17 之修正」之中文化。 3. 已審議完成 23 篇國際會計準則理事會(IASB)發布之「議事決議」。 4. 已於 108 年第 3 季及第 4 季舉辦 8 場次 IFRSs 宣導會，重點解析 IFRS 9「金融工具」、IFRS 15「客戶合約之收入」及 IFRS 16「租賃」之實務問題，並針對提升公開發行公司編製財務報告能力實務進行說明。 	

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 108 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"> 督導期貨交易所檢討期貨交易及結算制度。 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"> 為明定我國推動店頭衍生性商品採集中結算之法源，完成期貨交易法部分條文修正草案，業經總統 108 年 1 月 16 日公布修正，並於 108 年 6 月 24 日發布修正「期貨結算機構管理規則」，規定結算機構得辦理店頭衍生性商品集中結算業務，並於同日發布令指定期交所為辦理店頭衍生性商品強制集中結算之機構，俾該公司得據以規劃推動辦理該項業務。 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，本會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。 督導期交所完成美國那斯達克 100 股價指數期貨及櫃買富櫃 200 指數期貨 2 項商品，並於 108 年 10 月 1 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
	205			0466200000-7 證券期貨局	0	0	0
		01		0466200100-1 罰金罰鍰及息金	0	0	0
			01	0466200101-4 罰金罰鍰	0	0	0
04				0700000000-9 財產收入	15,000	0	15,000
	220			0766200000-3 證券期貨局	15,000	0	15,000
		01		0766200600-0 廢舊物資售價	15,000	0	15,000
07				1100000000-2 其他收入	180,000	0	180,000
	215			1166200000-7 證券期貨局	180,000	0	180,000
		01		1166200900-8 雜項收入	180,000	0	180,000
			01	1166200901-0 收回以前年度歲出	0	0	0
			02	1166200909-2 其他雜項收入	180,000	0	180,000
				經常門小計	195,000	0	195,000
				資本門小計	0	0	0
				合計	195,000	0	195,000

員會證券期貨局
別決算表

108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)		
284,000	0	0	284,000	284,000	
284,000	0	0	284,000	284,000	
284,000	0	0	284,000	284,000	
284,000	0	0	284,000	284,000	
26,575	0	0	26,575	11,575	177.17
26,575	0	0	26,575	11,575	177.17
26,575	0	0	26,575	11,575	177.17
217,943	0	0	217,943	37,943	121.08
217,943	0	0	217,943	37,943	121.08
217,943	0	0	217,943	37,943	121.08
53,941	0	0	53,941	53,941	
164,002	0	0	164,002	-15,998	91.11
528,518	0	0	528,518	333,518	271.03
0	0	0	0	0	
528,518	0	0	528,518	333,518	271.03

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				4100000000-1 財務支出	334,483,000	0	0	0
			01	4166200100-0 一般行政	324,095,000	0	0	0
			02	4166200400-4 證券期貨市場監理	9,208,000	0	0	0
			03	4166209000-5 一般建築及設備	1,080,000	0	0	0
			04	4166209800-1 第一預備金	100,000	0	0	0
26				7500000000-2 退休撫卹給付支出	40,225,930	0	0	0
			01	7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	40,225,930	0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	3,143,162	0	0	0
			01	8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低 薪配套補助	3,143,162	0	0	0
				合計	377,852,092	0	0	0
						0	0	0

員會證券期貨局
別決算表
108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)		
334,483,000	333,290,885	0	-1,192,115	99.64
	0	333,290,885		
324,095,000	323,872,823	0	-222,177	99.93
	0	323,872,823		
9,208,000	8,783,062	0	-424,938	95.39
	0	8,783,062		
1,080,000	635,000	0	-445,000	58.80
	0	635,000		
100,000	0	0	-100,000	0.00
	0	0		
40,225,930	40,225,930	0	0	100.00
	0	40,225,930		
40,225,930	40,225,930	0	0	100.00
	0	40,225,930		
3,143,162	3,143,162	0	0	100.00
	0	3,143,162		
3,143,162	3,143,162	0	0	100.00
	0	3,143,162		
377,852,092	376,659,977	0	-1,192,115	99.68
	0	376,659,977		

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	03			0066000000-0	334,483,000	0	0	0			
				金融監督管理委員會主管		0	0	0			
				經常門小計	327,864,000	0	0	0			
				資本門小計	6,619,000	0	0	0			
				0066200000-5	334,483,000	0	0	0			
				證券期貨局		0	0	0			
				經常門小計	327,864,000	0	0	0			
				資本門小計	6,619,000	0	0	0			
				01			4166200100-0	318,556,000	0	0	0
				一般行政				0	0	0	
				01			人事費	303,042,000	0	0	0
	02	業務費	15,418,000	0			0	0			
	04	獎補助費	96,000	0			0	0			
	01	4166200100-0*	5,539,000	0			0	0			
	一般行政		0	0			0				
	03	設備及投資	5,539,000	0			0	0			
	02	4166200400-4	9,208,000	0			0	0			
	證券期貨市場監理		0	0			0				
	02	業務費	9,208,000	0			0	0			
	03	4166209000-5	1,080,000	0	0	0					
	一般建築及設備		0	0	0						

員會證券期貨局
別決算表

108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)		
334,483,000	333,290,885	0	-1,192,115	99.64
	0	333,290,885		
327,864,000	327,118,890	0	-745,110	99.77
	0	327,118,890		
6,619,000	6,171,995	0	-447,005	93.25
	0	6,171,995		
334,483,000	333,290,885	0	-1,192,115	99.64
	0	333,290,885		
327,864,000	327,118,890	0	-745,110	99.77
	0	327,118,890		
6,619,000	6,171,995	0	-447,005	93.25
	0	6,171,995		
318,556,000	318,335,828	0	-220,172	99.93
	0	318,335,828		
303,042,000	303,011,968	0	-30,032	99.99
	0	303,011,968		
15,418,000	15,233,860	0	-184,140	98.81
	0	15,233,860		
96,000	90,000	0	-6,000	93.75
	0	90,000		
5,539,000	5,536,995	0	-2,005	99.96
	0	5,536,995		
5,539,000	5,536,995	0	-2,005	99.96
	0	5,536,995		
9,208,000	8,783,062	0	-424,938	95.39
	0	8,783,062		
9,208,000	8,783,062	0	-424,938	95.39
	0	8,783,062		
1,080,000	635,000	0	-445,000	58.80
	0	635,000		

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	
02			01	4166209011-1* 交通及運輸設備	1,080,000	0	0	0	
							0	0	0
				03 設備及投資	1,080,000	0	0	0	
							0	0	0
			04	4166209800-1 第一預備金	100,000	0	0	0	
							0	0	0
				09 預備金	100,000	0	0	0	
							0	0	0
				8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	3,143,162	0	0	0	
				01 人事費	3,143,162	0	0	0	
				0	0	0			
		經常門小計	3,143,162	0	0	0			
				0	0	0			
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	40,225,930	0	0	0	
							0	0	0
				01 人事費	40,225,930	0	0	0	
							0	0	0
		經常門小計	40,225,930	0	0	0			
				0	0	0			
		統籌科目小計	43,369,092	0	0	0			
				0	0	0			
		合計	377,852,092	0	0	0			
					0	0	0		

員會證券期貨局
別決算表

108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)		
1,080,000	635,000	0	-445,000	58.80
	0	635,000		
1,080,000	635,000	0	-445,000	58.80
	0	635,000		
100,000	0	0	-100,000	0.00
	0	0		
100,000	0	0	-100,000	0.00
	0	0		
3,143,162	3,143,162	0	0	100.00
	0	3,143,162		
3,143,162	3,143,162	0	0	100.00
	0	3,143,162		
3,143,162	3,143,162	0	0	100.00
	0	3,143,162		
40,225,930	40,225,930	0	0	100.00
	0	40,225,930		
40,225,930	40,225,930	0	0	100.00
	0	40,225,930		
40,225,930	40,225,930	0	0	100.00
	0	40,225,930		
43,369,092	43,369,092	0	0	100.00
	0	43,369,092		
377,852,092	376,659,977	0	-1,192,115	99.68
	0	376,659,977		

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	0
					罰款及賠償收入		0	0
					0466200000-7		18,535,074	0
					證券期貨局		0	0
					0403530100-0		18,535,074	0
		14	01	01	罰金罰鍰及息金		0	0
					0403530101-3		18,535,074	0
					罰金罰鍰		0	0
					小 計		18,535,074	0
							0	0
107	07				1100000000-2		378,604	0
					其他收入		0	0
					1166200000-7		378,604	0
					證券期貨局		0	0
					1166200900-8		378,604	0
		216	01	01	雜項收入		0	0
					1166200901-0		378,604	0
					收回以前年度歲出		0	0
					小 計		378,604	0
							0	0
				經常門小計		18,913,678	0	
						0	0	
				資本門小計		0	0	
						0	0	
				合 計		18,913,678	0	
						0	0	

員會證券期貨局
別轉入數決算表

108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	18,535,074
0	0	0
0	0	18,535,074
0	0	0
0	0	18,535,074
0	0	0
0	0	18,535,074
0	0	0
0	0	18,535,074
0	0	0
20,000	0	358,604
0	0	0
20,000	0	358,604
0	0	0
20,000	0	358,604
0	0	0
20,000	0	358,604
0	0	0
20,000	0	18,893,678
0	0	0
0	0	0
0	0	0
20,000	0	18,893,678
0	0	0

金融監督管理委員會證券期貨局

平衡表

中華民國108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	20,011,072	20,203,487	2 負債	1,114,194	1,279,109
11 流動資產	20,011,072	20,203,487	21 流動負債	1,114,194	1,279,109
110103 專戶存款	1,114,194	1,279,109	211201 存入保證金	1,096,104	1,174,365
110303 應收帳款	18,893,678	18,913,678	211301 應付代收款	18,090	34,729
111201 存出保證金	3,200	10,700	211401 應付保管款	0	70,015
			3 淨資產	18,896,878	18,924,378
			31 資產負債淨額	18,896,878	18,924,378
			310101 資產負債淨額	18,896,878	18,924,378
合計	20,011,072	20,203,487	合計	20,011,072	20,203,487

附註：

保證品(應付保證品) 465,305,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 387元

金融監督管理委員會證券期貨局

資本資產表

中華民國108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
固定資產	340,835,842	344,578,415	資本資產總額	346,799,318	351,492,637
土地	305,000,567	305,000,567	資本資產總額	346,799,318	351,492,637
房屋建築及設備	22,494,700	24,176,814			
機械及設備	6,789,967	6,848,576			
交通及運輸設備	3,158,732	2,896,238			
雜項設備	3,391,876	5,656,220			
無形資產	5,963,476	6,914,222			
無形資產	5,963,476	6,914,222			
合 計	346,799,318	351,492,637	合 計	346,799,318	351,492,637

備註:

金融監督管理委員會證券期貨局
現金出納表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	1,279,109
1.專戶存款	1,279,109
二、本期收入	377,043,580
1.本年度歲入	528,518
(1.)實現數	528,518
2.歲入應收數	20,000
(1.)以前年度轉入實現數	20,000
3.存入保證金淨增(減)數	-78,261
4.應付代收款淨增(減)數	-16,639
5.應付保管款淨增(減)數	-70,015
6.公庫撥入數	376,659,977
(1.)本年度歲出撥款	376,659,977
收 項 總 計	378,322,689
付項	
一、本期支出	377,208,495
1.本年度歲出	376,659,977
(1.)實現數	376,659,977
2.存出保證金淨增(減)數	-7,500
3.繳付公庫數	556,018
(1.)本年度歲入繳庫	528,518
(2.)以前年度歲入繳庫	20,000
(3.)以前年度歲出賸餘繳庫	7,500
二、本期結存	1,114,194
1.專戶存款	1,114,194
付 項 總 計	378,322,689

金融監督管理委員會證券期貨局

專戶存款明細表

普通公務帳

中華民國108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		1,114,194	
			07 國庫保管款戶	1,096,104		
			08 國庫代收款戶	18,090		
			總計		1,114,194	

金融監督管理委員會證券期貨局

應收帳款明細表

普通公務帳

中華民國108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	
			預算性質部分		18,893,678	
			以前年度部分		18,893,678	
			097 九十七年度		18,535,074	
			0403530100-0 罰金罰鍰及怠金	18,535,074		
			0403530101-3 罰金罰鍰	18,535,074		
			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		18,893,678	

金融監督管理委員會證券期貨局

存出保證金明細表

普通公務帳

中華民國108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		3,200	
			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		

金融監督管理委員會證券期貨局

存出保證金明細表

普通公務帳

中華民國108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		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
存入保證金明細表

普通公務帳

中華民國108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		1,096,104	
			本年度部分		55,000	
			108 一百零八年度		55,000	
			02 履約保證金		40,000	
108	01	10	100007 收入傳票 108年度行政處分罰鍰相關資訊系統維護案履約保證金-收據03號-凱易資訊股份有限公司 27979959 凱易資訊股份有限公司	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		
			03 保固保證金		15,000	
108	02	25	100042 收入傳票 網路監測軟體及IP管理系統系統維護案保固保證金-收據08號-台眾電腦股份有限公司 台眾電腦股份有限公司	9,000		
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		
			以前年度部分		1,041,104	

金融監督管理委員會證券期貨局
存入保證金明細表

普通公務帳

中華民國108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	
			100 一百年度		100,000	
			02 履約保證金	100,000		
100	11	10	100151 收入傳票 空調冷風機二通閥與控制面板汰舊換新履約保證金-鈞元能源公司-收據44066號;繳款書83號 28748577 鈞元能源技術工程股份有限公司	100,000		履約期至108年12月31日,已通知廠商辦理核退。
			104 一百零四年度		78,225	
			03 保固保證金	78,225		
104	08	13	100160 收入傳票 本局大樓辦公建物耐震補強第一期工程保固保證金-收據044636號;繳款書67號(經費) 04609111 三木工程股份有限公司	78,225		保固期至108年12月31日,已通知廠商辦理核退。
			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。
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。

金融監督管理委員會證券期貨局

存入保證金明細表

普通公務帳

中華民國108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	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,已通 知廠商辦 理核退。
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		
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		
			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。

金融監督管理委員會證券期貨局

存入保證金明細表

普通公務帳

中華民國108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	
			107 一百零七年度		220,000	
			02 履約保證金	220,000		
107	11	28	100289 收入傳票 108年度報紙訂購及派送履約保證金(收據51號))-新生派報社 15646540 新生派報社	20,000		
107	11	28	100290 收入傳票 108年度辦公大樓清潔維護案履約保證金(收據 50號)-治潔有限公司 70582275 治潔有限公司	50,000		
107	12	18	100317 收入傳票 108年度無償配發新股網路申報系統維護暨功 能增修案履約保證金(收據54號)-桓基科技股 份有限公司 84355146 桓基科技股份有限公司	40,000		
107	12	22	100320 收入傳票 108年度網路設備及伺服器維護履約保證金(收 據56號)-優利國際科技股份有限公司 53079743 優利國際科技股份有限公司	50,000		
107	12	22	100321 收入傳票 108年度業務資訊系統維護履約保證金(收據55 號)-凱易資訊股份有限公司 27979959 凱易資訊股份有限公司	30,000		
108	01	02	100340 收入傳票 108年度公文系統維護履約保證金-收據65號; 繳款書195號 16753217 英福達科技股份有限公司	30,000		
			總 計		1,096,104	

金融監督管理委員會證券期貨局

應付代收款明細表

普通公務帳

中華民國108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		18,090	
			本年度部分		18,090	
			16 代扣駐外公健保費及退撫基金	1,805		
			17 代扣駐外所得稅	556		
			108 一百零八年度		15,729	
			03 代扣健保費-職員	15,729		
108	12	05	100296 收入傳票 退休人員健保(每月749)-徐千期(2人)(109年1-6月)-自提	8,988		
108	12	19	100305 收入傳票 退休人員孫素香健保(每月749)(109/1-3)-自提	2,247		
108	12	26	100311 收入傳票 退休人員謝慧玉健保(每月749)(109/1-6)-自提	4,494		
			總計		18,090	

金融監督管理委員會證券期貨局

保證品明細表

普通公務帳

中華民國108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		465,305,000	
			本年度部分		17,410,000	
			108 一百零八年度		17,410,000	
			03 繳存保證金(#330)	17,400,000		
108	10	01	300068 轉帳傳票 繳存營業保證金(增資)-國泰世華營業部定存 單6張(AA0049462-49467) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	17,400,000		
			05 保固金	10,000		
108	07	09	300051 轉帳傳票 證期大樓廁所整修案保固保證金(保固期10806 21-1090620)-東嶸豪室內裝修工程有限公司(聯邦銀行定存單1張) 54848361 東嶸豪室內裝修工程有限公司	10,000		
			以前年度部分		447,895,000	
			100 一百年度		495,000	
			04 履約保證金	495,000		

金融監督管理委員會證券期貨局

保證品明細表

普通公務帳

中華民國108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	
100	03	29	300011 轉帳傳票 改善空調照明節能績效專案統包工程履約保證金(收據44034號)--鈞元能源技術公司(一銀定存單1張) 28748577 鈞元能源技術工程股份有限公司	495,000		履約期至108年12月31日,已通知廠商辦理核退。
			102 一百零二年度		100,000,000	
			03 繳存保證金(#330)	100,000,000		
			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		
102	09	23	103 一百零三年度		322,200,000	
			03 繳存保證金(#330)	322,200,000		
103	10	30	300026 轉帳傳票 繳存營業保證金(更換)-國泰世華營業部定存單112紙(AA0057429-57540) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	322,200,000		
			104 一百零四年度		8,700,000	
			03 繳存保證金(#330)	8,700,000		
104	09	25	300052 轉帳傳票 繳存營業保證金(增資)-國泰世華營業部定存單3張(AA0057408-57410) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	8,700,000		

金融監督管理委員會證券期貨局

保證品明細表

普通公務帳

中華民國108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		7,600,000	
			03 繳存保證金(#330)	7,600,000		
105	10	14	300066 轉帳傳票 繳存營業保證金(增資)-國泰世華營業部定存 單3張(AA0060494;61626-1627) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	7,600,000		
			106 一百零六年度		8,900,000	
			03 繳存保證金(#330)	8,900,000		
106	10	20	300084 轉帳傳票 繳存營業保證金(增資)-國泰世華營業部定存 單5張(AA0049116-7;49134-5;49459) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	8,900,000		
			總計		465,305,000	

金融監督管理委員會證券期貨局

債權憑證明細表

普通公務帳

中華民國108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		387	
			總計		387	

金融監督管理委員會證券期貨局

應付保證品明細表

普通公務帳

中華民國108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		465,305,000	
			本年度部分		17,410,000	
			108 一百零八年度		17,410,000	
			03 繳存保證金(#330)	17,400,000		
108	10	01	300068 轉帳傳票 繳存營業保證金(增資)-國泰世華營業部定存 單6張(AA0049462-49467) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	17,400,000		
			05 保固金	10,000		
108	07	09	300051 轉帳傳票 證期大樓廁所整修案保固保證金(保固期10806 21-1090620)-東嶸豪室內裝修工程有限公司(聯邦銀行定存單1張) 54848361 東嶸豪室內裝修工程有限公司	10,000		
			以前年度部分		447,895,000	
			100 一百年度		495,000	
			04 履約保證金	495,000		

金融監督管理委員會證券期貨局

應付保證品明細表

普通公務帳

中華民國108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	
100	03	29	300011 轉帳傳票 改善空調照明節能績效專案統包工程履約保證金(收據44034號)--鈞元能源技術公司(一銀定存單1張) 28748577 鈞元能源技術工程股份有限公司	495,000		
			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		
			103 一百零三年度		322,200,000	
			03 繳存保證金(#330)	322,200,000		
103	10	30	300026 轉帳傳票 繳存營業保證金(更換)-國泰世華營業部定存單112紙(AA0057429-57540) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	322,200,000		
			104 一百零四年度		8,700,000	
			03 繳存保證金(#330)	8,700,000		
104	09	25	300052 轉帳傳票 繳存營業保證金(增資)-國泰世華營業部定存單3張(AA0057408-57410) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	8,700,000		

金融監督管理委員會證券期貨局

應付保證品明細表

普通公務帳

中華民國108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		7,600,000	
			03 繳存保證金(#330)	7,600,000		
105	10	14	300066 轉帳傳票 繳存營業保證金(增資)-國泰世華營業部定存 單3張(AA0060494;61626-1627) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	7,600,000		
			106 一百零六年度		8,900,000	
			03 繳存保證金(#330)	8,900,000		
106	10	20	300084 轉帳傳票 繳存營業保證金(增資)-國泰世華營業部定存 單5張(AA0049116-7;49134-5;49459) 03559508 臺灣證券交易所股份有限公司	8,900,000		
			總計		465,305,000	

本 頁 空 白

金融監督管理委
資本資產
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	-29,176,272
機械及設備	25,937,147	-19,088,571
交通及運輸設備	6,865,583	-3,969,345
雜項設備	25,703,734	-20,047,514
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	416,860,117	-72,281,702
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
其他固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	6,914,222	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
其他資本資產	0	0
小 計	6,914,222	0
合 計	423,774,339	-72,281,702
備註：		

員會證券期貨局
變動表

108年度

單位：新臺幣元

本年度資本資產成本變動		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
0	0	0	305,000,567
0	0	0	0
0	0	-1,682,114	22,494,700
2,657,304	990,934	-1,724,979	6,789,967
748,445	1,020,062	534,111	3,158,732
1,177,887	1,027,570	-2,414,661	3,391,876
0	0	0	0
0	0	0	0
4,583,636	3,038,566	-5,287,643	340,835,842
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
1,588,359	2,539,105	0	5,963,476
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
1,588,359	2,539,105	0	5,963,476
6,171,995	5,577,671	-5,287,643	346,799,318

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	303,011,968	24,016,922	90,000	0	327,118,890
	03			0066200000-5 證券期貨局	303,011,968	24,016,922	90,000	0	327,118,890
		01		4166200100-0 一般行政	303,011,968	15,233,860	90,000	0	318,335,828
		02		4166200400-4 證券期貨市場監理	0	8,783,062	0	0	8,783,062
		03		4166209000-5 一般建築及設備	0	0	0	0	0
		01		4166209011-1 交通及運輸設備	0	0	0	0	0
				小計	303,011,968	24,016,922	90,000	0	327,118,890
				合計	303,011,968	24,016,922	90,000	0	327,118,890

員會證券期貨局

決算分析表

108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	6,171,995	0	6,171,995	333,290,885	
0	6,171,995	0	6,171,995	333,290,885	
0	5,536,995	0	5,536,995	323,872,823	
0	0	0	0	8,783,062	
0	635,000	0	635,000	635,000	
0	635,000	0	635,000	635,000	
0	6,171,995	0	6,171,995	333,290,885	
0	6,171,995	0	6,171,995	333,290,885	

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
01人事費	303,011,968	0	0
0103 法定編制人員待遇	193,662,964	0	0
0104 約聘僱人員待遇	1,444,134	0	0
0105 技工及工友待遇	4,678,451	0	0
0111 獎金	47,347,837	0	0
0121 其他給與	3,706,264	0	0
0131 加班值班費	12,838,557	0	0
0142 退休退職給付	434,737	0	0
0143 退休離職儲金	20,796,360	0	0
0151 保險	18,102,664	0	0
02業務費	15,233,860	8,783,062	0
0201 教育訓練費	520,900	0	0
0202 水電費	2,432,163	0	0
0203 通訊費	0	2,417,789	0
0215 資訊服務費	3,811,594	0	0
0221 稅捐及規費	52,364	0	0
0231 保險費	73,807	0	0
0249 臨時人員酬金	404,001	0	0
0250 按日按件計資酬金	210,000	0	0
0271 物品	1,592,058	1,556,602	0
0279 一般事務費	3,764,129	140,900	0
0282 房屋建築養護費	1,041,140	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	228,909	0	0
0284 設施及機械設備養護費	780,063	0	0
0291 國內旅費	93,360	0	0
0292 大陸地區旅費	0	39,220	0
0293 國外旅費	0	4,628,551	0
0295 短程車資	72,172	0	0
0299 特別費	157,200	0	0
03設備及投資	5,536,995	0	635,000
0305 運輸設備費	0	0	635,000
0306 資訊軟硬體設備費	4,343,108	0	0
0319 雜項設備費	1,193,887	0	0
04獎補助費	90,000	0	0

員會證券期貨局
 決算累計表
 108年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				303,011,968
				193,662,964
				1,444,134
				4,678,451
				47,347,837
				3,706,264
				12,838,557
				434,737
				20,796,360
				18,102,664
				24,016,922
				520,900
				2,432,163
				2,417,789
				3,811,594
				52,364
				73,807
				404,001
				210,000
				3,148,660
				3,905,029
				1,041,140
				228,909
				780,063
				93,360
				39,220
				4,628,551
				72,172
				157,200
				6,171,995
				635,000
				4,343,108
				1,193,887
				90,000

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
0475 獎勵及慰問	90,000	0	0
小 計	323,872,823	8,783,062	635,000
合 計	323,872,823	8,783,062	635,000

員會證券期貨局
 決算累計表
 108年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				90,000
				333,290,885
				333,290,885

金融監督管理委
收入實現數與繳

中華民國

經資門併計

項目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
收入合計	548,518	0	0
本年度收入	528,518	0	0
0466200101 罰金罰鍰	284,000	0	0
0766200600 廢舊物資售價	26,575	0	0
1166200901 收回以前年度歲出	53,941	0	0
1166200909 其他雜項收入	164,002	0	0
以前年度收入	20,000	0	0
一、以前年度應收(保留)數	20,000	0	0
107年度 1166200901 收回以前年度歲出	20,000	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

員會證券期貨局
付公庫數分析表

108年度

單位:新臺幣元

加項			預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
以前年度撥款於本年度繳還數					
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
0	7,500	0	0	0	556,018
0	0	0	0	0	528,518
0	0	0	0	0	284,000
0	0	0	0	0	26,575
0	0	0	0	0	53,941
0	0	0	0	0	164,002
0	7,500	0	0	0	27,500
0	0	0	0	0	20,000
0	0	0	0	0	20,000
0	0	0	0	0	0
0	7,500	0	0	0	7,500
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	7,500	0	0	0	7,500
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
支出實現數與公

中華民國

經資門併計

項目	支出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	376,659,977	0	0	0
本年度	376,659,977	0	0	0
一、本年度經費	333,290,885	0	0	0
4166200100 一般行政	323,872,823	0	0	0
4166200400 證券期貨市場監理	8,783,062	0	0	0
4166209011 交通及運輸設備	635,000	0	0	0
二、統籌科目	43,369,092	0	0	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	40,225,930	0	0	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	3,143,162	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
庫撥入數分析表

108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	376,659,977	0
0	0	0	376,659,977	0
0	0	0	333,290,885	0
0	0	0	323,872,823	0
0	0	0	8,783,062	0
0	0	0	635,000	0
0	0	0	43,369,092	0
0	0	0	40,225,930	0
0	0	0	3,143,162	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

收入支出彙計表

中華民國108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	377,188,495	369,295,752	7,892,743
公庫撥入數	376,659,977	368,376,172	8,283,805
罰款及賠償收入	284,000	244,000	40,000
財產收入	26,575	26,401	174
其他收入	217,943	649,179	-431,236
支出	377,215,995	368,997,148	8,218,847
繳付公庫數	556,018	620,976	-64,958
人事支出	346,381,060	340,199,477	6,181,583
業務支出	24,016,922	22,074,635	1,942,287
設備及投資支出	6,171,995	6,018,060	153,935
獎補助支出	90,000	84,000	6,000
收支餘絀	-27,500	298,604	-326,104

金融監督管理委員會證券期貨局

歲入保留分析表

中華民國108年度

經資門分列

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	18,535,074	0	18,535,074	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	18,535,074	0	18,535,074	100.00	
107	1166200901-0 收回以前年度歲出	358,604	0	358,604	94.72	前退職技工友應繳還之勞保補償金，業經簽准分期付款方式辦理，因尚未結清爰轉入下年度繼續執行。
	小計	358,604	0	358,604	94.72	
	合計	18,893,678	0	18,893,678	99.89	

本 頁 空 白

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108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	%	
108	0466200101-4 罰金罰鍰	284,000		以前年度應收罰鍰註銷後收回數。
	0766200600-0 廢舊物資售價	11,575	77.17	主要係文件銷毀廢紙資源回收及出售廢舊物品收入較預計增加所致。
	1166200901-0 收回以前年度歲出	53,941		主要係收回員工薪資等繳庫數。
	1166200909-2 其他雜項收入	-15,998	-8.89	
	小計	333,518	171.03	
	合計	333,518	171.03	

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
108	4166200100-0 一般行政	222,177	0.07	2	30,032
				10	190,140
	4166200400-4 證券期貨市場監理	424,938	4.61	10	424,938
	4166209011-1 交通及運輸設備	445,000	41.20		0
	4166209800-1 第一預備金	100,000	100.00	3	100,000
	小計	1,192,115	0.36		745,110
	合計	1,192,115	0.36		745,110

員會證券期貨局
免、註銷) 分析表
108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	2,005		
		0		
		0		
	8	445,000	汰換首長專用車(電動車)一輛，因共同供應契約之電動車車款不符需求，考量長官執行公務時有長途需要，出勤1日之里程數可能會超過電動車電池供應最 大量，爰依行政院主計總處108年5月30日主預字第1080101271號函，簽奉本會核准改採購節能車輛(燃油車)，致經費節餘。	
		0		
		447,005		
		447,005		

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	201,005,000	0	201,005,000	193,662,964
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	1,444,134
五、技工及工友待遇	5,160,000	0	5,160,000	4,678,451
六、獎金	46,568,000	0	46,568,000	47,347,837
七、其他給與	3,856,000	0	3,856,000	3,706,264
八、加班值班費	10,764,000	0	10,764,000	12,838,557
九、退休退職給付	0	0	0	434,737
十、退休離職儲金	17,152,000	0	17,152,000	20,796,360
十一、保險	18,537,000	0	18,537,000	18,102,664
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	303,042,000	0	303,042,000	303,011,968

員會證券期貨局

分析表

108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	
-7,342,036	-3.65	228	226	
1,444,134		0	2	主要係奉准留職停薪人員及列考試分發職缺聘僱職務代理人。
-481,549	-9.33	13	10	
779,837	1.67	0	0	考績獎金決算數22,022,469元，退休人員領有服務獎章獎勵金決算數115,000元，年終工作獎金決算數25,210,368元，合計47,347,837元。
-149,736	-3.88	0	0	
2,074,557	19.27	0	0	
434,737		0	0	主要係工友退休退職給付。
3,644,360	21.25	0	0	為因應未來勞工退休準備金資金缺口，於人事費剩餘額度內提撥至勞工退休準備金專戶。
-434,336	-2.34	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404,001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1,700,112元。 (2)辦理本局辦公環境清潔，勞務委外3人次，決算數961,800元。
-30,032	-0.01	241	238	

金融監督管理委
增購及汰換
中華民國

車輛類別型	年度別	預算數/以前年度轉入數			決算金額(含保留數)(2)
		原預算數/以前年度轉入數	預算增減數	合計(1)	
轎式小客車	108	0	0	0	635,000
電動汽車	108	990,000	0	990,000	0
合 計		990,000	0	990,000	635,000

員會證券期貨局
車輛明細表

108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	
635,000	-	0	1	汰換首長專用車輛7636-QD(95年購置)，因共同供應契約之電動車車款不符需求，考量長官執行公務時有長途需要，出勤1日之里程數可能會超過電動車電池供應最大量，爰依行政院主計總處108年5月30日主預字第1080101271號函，簽奉本會核准改採購節能車輛(燃油車)，致經費節餘。
-990,000	-100.00	1	0	
-355,000	-35.86	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			96,000	90,000	0
6.獎勵及慰問			96,000	90,000	0
譚昌台等14人	退休(職)人員及在職亡故人員遺族春節慰問金	一般行政	45,000	42,000	0
	小計		45,000	42,000	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	23,000	22,500	0
	小計		23,000	22,500	0
譚昌台等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	28,000	25,500	0
	小計		28,000	25,500	0
	合計		96,000	90,000	0

員會證券期貨局

關或團體個人經費報告表

108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	
90,000	6,000						0		
90,000	6,000						0		
42,000	3,000	V					0		
42,000	3,000						0		
22,500	500	V					0		
22,500	500						0		
25,500	2,500	V					0		
25,500	2,500						0		
90,000	6,000						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)		
108	4166200400-4 證券期貨市場監理	029300 國外旅費	1,950,000			1.出席國際證券管理機構組織(IOSCO)各類相關會議(詳以下9案) (4) (1)會計審計及資訊揭露委員會2019年第1次會議 (4) (2)參加亞太防制洗錢組織APG評鑑員訓練會議 (4) (3)出席第44屆國際證券管理機構組織(IOSCO)澳洲雪梨年會 (4) (4)會計審計及資訊揭露委員會2019年第2次會議 (1) (5)隨行財政委員會赴日本參訪東京證交所、三井住友銀行暨考察公股行庫東京分行業務概況 (4) (6)國際證券管理機構組織成長暨新興市場委員會(GEMC)會議 (4) (7)國際證券管理機構組織亞太區域委員會會議暨歐盟亞太金融論壇 (9) (8)IOSCO MMoU/EMMoU Training Workshop (4) (9)第6屆信用評等機構監理官聯繫會議
108	4166200400-4 證券期貨市場監理	029300 國外旅費	152,000	135,850	(4)	2.出席國際證券市場發展會議(美國證管會)-第23屆證券執法及市場監視國際研討會
108	4166200400-4 證券期貨市場監理	029300 國外旅費	150,000	143,515	(4)	3.美國投資基金會年會Investment Company Institute (ICI)General Membership Meeting-2019年美國投資公會協會年會
108	4166200400-4 證券期貨市場監理	029300 國外旅費	1,312,000			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6案) (4) (1)出席2019年IFIAR年會 (4) (2)出席審計監理機關國際論壇(IFIA)2019年檢查工作小組會議 (4) (3)出席審計監理機關國際論壇(IFIA)2019年第4屆執法工作小組會議 (4) (4)出席審計監理機關國際論壇(IFIA)2019年第3次理事會議 (3) (5)參訪新加坡不動產證券化業務 (4) (6)出席第13屆國際審計監理官年會
				388,518	(4)	
				230,576	(4)	
				118,071	(4)	
				165,290	(4)	
				179,272	(3)	
				167,547	(4)	

員會證券期貨局
情形報告表

108年度

單位:新臺幣元

起迄日期	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	
1080126 1080202	西班牙	馬德里	會審組專員	鄭暄蓉	108	04	24	4	4	0	0	
1080309 1080316	紐西蘭	奧克蘭	券商組研究員	許心婷	108	06	06	1	1	0	0	臨時業務需要派員出國並簽奉本會核定。
1080511 1080519	澳洲	雪梨	本會主委 局長 券商組組長 券商組科長	顧立雄 王詠心 陳銘賢 李惠珍	108	08	15	4	4	0	0	
1080525 1080601	波蘭	華沙	會審組專員 會審組科員	林杼真 林育安	108	08	29	3	3	0	0	
1080612 1080615	日本	東京	副局長 交易組副組長	蔡麗玲 林秀美	108	06	28	4	4	0	0	臨時業務需要派員出國並簽奉本會核定。
1080918 1080922	俄羅斯	聖彼得堡	期貨組專委	陳秉仁	108	12	06	2	2	0	0	
1081007 1081011	日本	東京	主任秘書 券商組專委 券商組稽核	郭佳君 廖雅詠 李岳霖	109	01	02	4	4	0	0	
1081111 1081115	馬來西亞	吉隆坡	券商組科員 券商組科員	蘇柏穎 彭心婷				0	0	0	0	返國未達3個月，出國報告刻正撰擬中。
1081203 1081209	美國	紐約	發行組研究員	王曉芬				0	0	0	0	返國未達3個月，出國報告刻正撰擬中。
1081026 1081104	美國	華盛頓	券商組科員	黃慧中	109	1	21	3	3	0	0	
1080429 1080506	美國	華盛頓	投顧組科長	曾煌鈞	108	07	31	3	3	0	0	
1080428 1080504	希臘	羅德島	本會專委 會審組科長 會審組專員 會審組專員	黃仲豪 鍾怡如 陳英閔 鄭暄蓉	108	08	02	2	2	0	0	
1080304 1080310	法國	巴黎	會審組專員 會審組專員	陳英閔 王佩蘭	108	06	04	3	3	0	0	
1080615 1080620	瑞士	蘇黎世	會審組專員	陳英閔	108	09	19	3	3	0	0	
1081022 1081027	法國	巴黎	本會專委 會審組專員	黃仲豪 陳英閔								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。
1081020 1081024	新加坡		副局長 投顧組科長 投顧組專員	蔡麗玲 林曉韻 呂盈錄	109	01	07	8	8	0	0	臨時業務需要派員出國並簽奉本會核定。
1081202 1081207	美國	華盛頓	會審組科員 會審組科員	陳彥芳 王長安				0	0	0	0	返國未達3個月，出國報告刻正撰擬中。

金融監督管理委
出國計畫執行
中華民國

經費來源					出國類別	出國計畫名稱及內容簡述
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)		
108	4166200400-4 證券期貨市場監理	029300 國外旅費	387,000	384,096	(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-CFTC國際期貨監理官會議及FIA年會
108	4166200400-4 證券期貨市場監理	029300 國外旅費	134,000	301,379	(4)	6.參與美國商品期貨交易委員會(CFTC)舉辦之會議-美國商品期貨交易委員會第27屆國際監理官年度研討會
108	4166200400-4 證券期貨市場監理	029300 國外旅費	144,000	169,565	(4)	7.出席亞洲公司治理論壇會-2019年OECD亞洲公司治理圓桌論壇會議
108	4166200400-4 證券期貨市場監理	029300 國外旅費	307,000			8.亞洲區域基金護照研討會(詳以下3案)
				63,570	(4)	(1)第6屆APEC亞洲區域基金護照聯合委員會會議
				179,977	(3)	(2)參訪日本不動產證券化業務
				91,278	(4)	(3)第7屆APEC亞洲區域基金護照聯合委員會會議
108	4166200400-4 證券期貨市場監理	029300 國外旅費	239,000	140,338	(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-第15屆期貨業協會亞洲衍生性商品研討會暨新加坡金融管理局監理官會議
	小計		4,775,000	4,628,551		
108	4166200400-4 證券期貨市場監理	029300 國外旅費		0		
	108年度合計		4,775,000	4,628,551		

員會證券期貨局
情形報告表

108年度

單位:新臺幣元

起迄日期	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	
1080310 1080317	美國	佛羅里達	副局長 期貨組科長	張振山 林家璋	108	05	22	3	3	0	0	
1081019 1081028	美國	華盛頓	期貨組副組長 期貨組專員	王秀玲 金旻珊	108	12	11	4	4	0	0	經費不足部分由「出席國際證券管理機構組織 (IOSCO) 各類相關會議」預算調整支應152,466元及「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」預算調整支應14,913元，並簽奉本會核定。
1081126 1081130	印度	孟買	發行組副組長 發行組科員	蔡媛萍 李志偉				0	0	0	0	1.經費不足部分由「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25,565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。
1080508 1080511	韓國	首爾	投顧組副組長 投顧組稽核	謝佳珍 葉信成	108	08	01	3	3	0	0	
1080901 1080905	日本	東京	局長 投顧組科長 投顧組稽核	王詠心 林曉韻 葉信成	108	11	12	7	7	0	0	臨時業務需要派員出國並簽奉本會核定。經費不足部分由「出席國際證券管理機構組織 (IOSCO) 各類相關會議」預算調整支應27,825元。
1081021 1081024	新加坡		投顧組專委 投顧組專員	陳秋月 詹佩蓉	109	01	06	4	4	0	0	
1081202 1081206	新加坡		期貨組科長 期貨組稽核	羅嘉宜 巫春梅				0	0	0	0	返國未達3個月，出國報告刻正撰擬中。
								65	65	0	0	
								65	65	0	0	

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)		
108	4166200400-4 證券期貨市場監理	029200 大陸地區旅費	313,000	39,220	(4)	大陸地區證券期貨相關會議-IOSCO個人散戶投資者委員會會議
	小計		313,000	39,220		
	108年度合計		313,000	39,220		

員會證券期貨局
執行情形報告表

108年度

單位:新臺幣元

起迄日期	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	
1080115 1080119	浙江	杭州	券商組科長	李惠珍	108	02	21	3	3	0	0	本項會議於杭州舉行，爰由「大陸地區證券期貨相關會議」預算項下支應，並簽奉本會核定。
								3	3	0	0	
								3	3	0	0	

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108年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	5	305,000,567	
		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	22,494,700	
		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	515	6,789,967	
交通及運輸設備	船	艘	0	3,158,732	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	2		
	其他	件	99		
雜項設備	圖書	冊(套)	2	3,391,876	
	其他	件	338		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總			值	340,835,842	

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108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		
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
歲出按職能及
中華民國

職能別分類	經濟性分類				
	經常	常	支	出	
	消費支出	債務利息	補助地方	移轉民間	小計
總計	370,398	0	0	90	370,488
01一般公共事務	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	40,226	0	0	0	40,226
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	327,029	0	0	90	327,119
14環境保護	0	0	0	0	0
15其他支出	3,143	0	0	0	3,143

員會證券期貨局
經濟性綜合分類表

108年度

單位：新臺幣千元

資		本		支		出		總計
資本形成	土地購入	增資	補助地方	移轉民間	小計			
6,172	0	0	0	0	0	6,172	376,660	
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	
0	0	0	0	0	0	0	40,226	
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	
6,172	0	0	0	0	0	6,172	333,291	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	3,143	

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 108 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(108年)		
一、通案決議部分		
(一)	<p>108 年度總預算案針對各機關及所屬通案刪減用途別項目決議如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 減列政令宣導費 5%。 2. 減列委辦費（不含法律義務支出） 3%。 3. 減列軍事裝備及設施、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 4%。 4. 減列大陸地區旅費 30%。 5. 減列國外旅費及出國教育訓練費（不含法律義務支出） 5%。 6. 減列設備及投資（不含資產作價投資） 5%。 7. 減列對國內團體之捐助及政府機關間之補助（不含法律義務支出） 4%。 8. 對地方政府之補助（不含法律義務支出及一般性補助款） 3%。 9. 前述 1 至 5 項允許在業務費科目範圍內調整。 10. 前述 7 至 8 項允許在獎補助費科目範圍內調整。 11. 前述 1 至 8 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。 12. 如總刪減數未達 240 億元（約 1.19%），另予補足。 <p>108 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. 政令宣導費：統刪 5%，其中國立故宮博物院、銓敘部、審計部、內政部、消防署及所屬、移民署、建築研究所、空中勤務總隊、領事事務局、北區國稅局及所屬、南區國稅局及所屬、國有財產署及所屬、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、工業局、加工出口區管理處及所屬、交通部、中央氣象局、原子能委員會、放射性物料管理局、林務局、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、新竹科學工業園區管理局、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。 2. 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、行政院、國立故宮博物院、檔案管理局、中央選舉委員會及所屬、審計部、內政部、消防署及所屬、移民署、國防部所屬、國庫署、國家教育研究院、觀光局及所屬、農業藥物毒物試驗所、花蓮區農業改良場、動植物防疫檢疫局及所 	業依統刪決議整編本局 108 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 108 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(108年)	<p>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>3. 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 4%，其中行政院、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、檔案管理局、公平交易委員會、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、消防署及所屬、外交及國際事務學院、國防部所屬、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、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、工業局、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、鐵道局及所屬、原子能委員會、放射性物料管理局、水土保持局、特有生物研究保育中心、臺南區農業改良場、漁業署及所屬、新竹科學工業園區管理局、海巡署及所屬改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</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 108 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(108年)	
	<p>4. 大陸地區旅費：統刪 30%，其中行政院、國立故宮博物院、國家發展委員會、役政署、移民署、空中勤務總隊、國庫署、關務署及所屬、教育部、國民及學前教育署、國家圖書館、國家教育研究院、工業局、標準檢驗局及所屬、中小企業處、交通部、中央氣象局、觀光局及所屬、鐵道局及所屬、原子能委員會、放射性物料管理局、農業委員會、林務局、林業試驗所、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、茶業改良場、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、中央健康保險署、新竹科學工業園區管理局、中部科學工業園區管理局、金融監督管理委員會、銀行局、檢查局改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>5. 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、國立故宮博物院、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、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、警政署及所屬、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、外交及國際事務學院、國防部、國防部所屬、財政部、國庫署、賦稅署、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、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、行政執行署及所屬、臺灣高等檢察署、調查局、工業局、標準檢驗局及所屬、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、運輸研究所、公路總局及所屬、鐵道局及所屬、職業安全衛生署、僑務委員會、原子能委員會、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、茶業改良場、種苗改良繁殖場、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</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 108 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(108年)		
	<p>屬、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、中部科學工業園區管理局、金融監督管理委員會、銀行局、檢查局改以其他項目刪減替代，科目自行調整</p> <p>6. 設備及投資：除資產作價投資不刪外，其餘統刪5%，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、臺灣臺北地方法院、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、警政署及所屬、中央警察大學、國防部所屬、財政部、賦稅署、臺北國稅局、中區國稅局及所屬、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、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</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 108 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(108年)		
	<p>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、中央氣象局、運輸研究所、公路總局及所屬、水產試驗所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、營建署及所屬、警政署及所屬、經濟部、交通部、僑務委員會、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、文化部、新竹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>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%，其中消防署及所屬、役政署、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. 財政部國庫署「國債付息」減列 35 億元，科目自行調整。</p>	
(二)	<p>我國研發經費及中央政府科技預算均逐年遞增，研發投入呈成長趨勢。近年我國專利核准件數已有增加，被引用率雖曾成長，然近年呈遞減趨勢，且技術建設之世界排名下滑，技術輸入金額仍遠逾技術輸出金額。細究各產業技術輸出入相抵之貿易餘額，以「電子零組件製造業」及「電腦、電子產品及光學製品製造業」等高科技產業之逆差金額最高，反映出我國高科技產業以代工製造為主之產業結構特性。為使逐年遞增之科研經費投入充分發揮成效，建請應強化科技創新能力及研發成效之應用，以提升我國關鍵技術之自主程度，進而提升我國產業競爭力。</p>	<p>本局辦理業務若涉及科技創新或研發應用相關事宜者，將遵照決議辦理。</p>
(三)	<p>目前我國各項社會保險委託保險人辦理之行政經費，雖均由政府負擔，惟囿於法令規範或預算編列形式不同等，致經費負擔機關、預算編列方式與補助標準等迥異，建請行政院應研謀改善；此外，社會保險應建立獨立自主、兼具公平性、效率性與減少經濟負面效果之財務責任制度，政府如於負擔保險費及補助虧損之外，尚須全額負擔保險之行政經費，建請檢討其合理性及是否具有有效撙節之誘因等問題。</p>	<p>非本局職掌業務。</p>
(四)	<p>我國國內投資成長動能趨緩，占 GDP 比重長期偏低，近年亦未有效提升公共投資；另在經濟全球化效應影</p>	<p>非本局職掌業務。</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 108 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(108年)		
	響下，各國皆積極利用外人直接投資帶動經濟發展，惟我國招商引資成效亦未臻理想，建請行政院應積極改善國內投資環境，以發展國內產業並吸引外商投資。	
(五)	近年中央政府資訊業務委外程度居高不下，又資訊系統建置多未考量民眾需求，致網路之公民參與情形欠佳，要求各機關應積極檢討現有資訊系統之服務形式及內容，適時了解使用者需求，俾提升民眾使用意願，落實電子治理之願景。	本局重要系統每年已進行滿意度調查，以適時了解使用者需求，提升使用意願，落實電子治理。
(六)	財團法人法將於108年2月1日施行。該法制定前，行政院所屬各機關係依據民法有關規定，各自訂定財團法人設立許可及監督要點。依據民法第32條，主管機關得檢查財團法人之財產狀況，及其有無違反許可條件與其他法律之規定。惟長期以來，各主管機關對於民間捐助財團法人之管理強度與密度不一，各主管機關派員實地查核之頻率差異甚大，查核報告亦未全數於網站公開。 爰要求行政院督促各主管機關，強化辦理財團法人業務實地查核，確保其支出與活動符合設立之公益目的。並彙總各主管機關至107年底止許可設立之財團法人家數，及各主管機關於103至107年度間，每年度實地查核政府捐助財團法人、民間捐助財團法人之家數，於108年6月底前以書面報告送交立法院財政委員會、司法及法制委員會。	本案係由法務部主辦，本會業於108年4月25日以金管法字第1080191959號書函回復法務部。
(七)	行政院訂定之「教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」，為所得稅法第4條第1項第13款之授權性規定。自68年7月19日訂定以來，歷經8次修正，最近一次修正於102年2月26日發布。 依據免稅標準規定，教育文化公益慈善機關或團體每年度用於與其創設目的有關活動之支出，不低於基金孳息及其他收入60%，即享有免稅資格；即使未達此標準，主管機關仍多核發同意函予以展延4年，長此以往造成稅收損失龐鉅，且公益績效不明，迭遭外界詬病。 有鑑於部分機關或團體涉及關係人交易、投資股票成為集團控股機構，或未積極從事創設目的活動等不符公益目的濫用免稅資格之情事，財政部已於107年1月18日預告修正免稅標準第2條規定，未來將規範機關或團體與其捐贈人或其關係人不得藉相互間交易而有利益回流或變相盈餘分配之情形，與規範投資主要捐贈人及	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 108 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(108年)		
	<p>其關係企業股票之限制，並將支出比率規定改為按年度收入規模分級，最高可達80%。然該修正草案於107年3月19日預告期結束後，截至107年底止，行政院尚未核定發布，導致部分團體濫用免稅資格之情形繼續惡化。</p> <p>爰要求行政院於108年6月底前，彙總各主管機關於104至106年度核發同意函予教育、文化、公益、慈善機關或團體之總家數，及經主管機關查明同意之使用計畫支出總金額，以書面報告送交立法院財政委員會。107年度以後各年度之資料，並應於次年12月底前送交立法院財政委員會。</p>	
(八)	各公務機關於辦理各項業務時，若有購置禮品或紀念品之需要，除應符合相關法規辦理外，應優先採購臺灣製產品。	謹遵照決議辦理。
(九)	<p>衛生福利部及金融監督管理委員會近年來致力推動高齡者及身心障礙者安養信託業務，以保障身心障礙者在其直系親屬、撫養者年邁時，或高齡者於晚年期間的經濟安全，透過信託維持財產獨立，保障其生活、教育、安養、醫療等面向受到應有之照顧。截至107年6月底止，已有25家信託業者提供安養信託之相關商品，累計安養信託契約之受益人人數15,276人，累計信託財產本金達新臺幣136億元。</p> <p>有鑑於企業經營者經常利用其優越的經濟地位，訂定有利於己而不利於消費者的契約條款，造成締約雙方當事人地位不平等。為積極保障消費者之權益，依據金融消費者保護法第7條，金融服務業與金融消費者訂立提供金融商品或服務之契約，應本公平合理、平等互惠及誠信原則。金融監督管理委員會亦訂有個人購屋貸款、個人購車貸款、信用卡、消費性無擔保貸款等多個定型化契約範本與其應記載及不得記載之事項，落實保障金融消費者之權益。</p> <p>然截至107年底止已有高齡者安養信託契約參考範本，惟尚無身心障礙者安養信託契約範本，爰此要求金融監督管理委員會應於108年5月底前完成身心障礙者安養信託契約範本，並儘速公告周知。</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 108 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(108年)																	
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)	金融監督管理委員會證券期貨局 108 年度預算案，「一般行政」項下「基本行政工作維持」編列 2,145 萬 4 千元。為配合政府節能減碳政策，並減緩政府財政收支惡化危機，爰凍結該項預算十分之一，俟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後，始得動支。	業依決議於 108 年 4 月 15 日立法院第 9 屆第 7 會期財政委員會第 12 次全體委員會議就預算凍結項目提出報告，嗣經立法院 108 年 5 月 15 日台立院議字第 1080701926 號函准予動支，並已提報院會在案。															
(二)	金融監督管理委員會證券期貨局 108 年度預算案，「證券期貨市場監理」計畫編列 959 萬 3 千元。經查，申請上市（櫃）及登錄興櫃公司家數漸少，我國資本市場對企業吸引力出現警訊，允宜廣續研謀改善，並與相關部會合作招商。爰將前開預算凍結十分之一，俟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後，始得動支，俾持續增加優質企業掛牌，提升競爭力。	業依決議於 108 年 4 月 15 日立法院第 9 屆第 7 會期財政委員會第 12 次全體委員會議就預算凍結項目提出報告，嗣經立法院 108 年 5 月 15 日台立院議字第 1080701926 號函准予動支，並已提報院會在案。															
(三)	金融監督管理委員會證券期貨局 108 年度預算案，「證券期貨市場監理－證券期貨市場監理－國外旅費」編列 502 萬 6 千元。經查，我國與部分新南向國家仍未簽訂金融監理合作文件，允宜積極推動。爰將前開預算凍結十分之一，俟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後，始得動支。 截至 107 年 7 月底與新南向 18 國簽訂金融監理合作文件情形。	業依決議於 108 年 4 月 15 日立法院第 9 屆第 7 會期財政委員會第 12 次全體委員會議就預算凍結項目提出報告，嗣經立法院 108 年 5 月 15 日台立院議字第 1080701926 號函准予動支，並已提報院會在案															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>金融業別</th> <th>國家數</th> <th>國家名稱</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>銀行業</td> <td>4</td> <td>菲律賓、越南、印度、澳大利亞</td> </tr> <tr> <td>證券期貨業</td> <td>9</td> <td>泰國、新加坡、馬來西亞、印度、紐西蘭、澳大利亞、越南、印尼、巴基斯坦</td> </tr> <tr> <td>保險業</td> <td>4</td> <td>菲律賓、越南、澳大利亞、馬來西亞</td> </tr> <tr> <td>金融業</td> <td>2</td> <td>馬來西亞、印尼</td> </tr> </tbody> </table>	金融業別	國家數	國家名稱	銀行業	4	菲律賓、越南、印度、澳大利亞	證券期貨業	9	泰國、新加坡、馬來西亞、印度、紐西蘭、澳大利亞、越南、印尼、巴基斯坦	保險業	4	菲律賓、越南、澳大利亞、馬來西亞	金融業	2	馬來西亞、印尼	
金融業別	國家數	國家名稱															
銀行業	4	菲律賓、越南、印度、澳大利亞															
證券期貨業	9	泰國、新加坡、馬來西亞、印度、紐西蘭、澳大利亞、越南、印尼、巴基斯坦															
保險業	4	菲律賓、越南、澳大利亞、馬來西亞															
金融業	2	馬來西亞、印尼															
(四)	推動海內外優良企業上市（櫃），並辦理擴大證券期貨市場規模，維護市場秩序，保障交易安全，並強化風險	業依決議於 108 年 3 月 12 日以金管證發字第 10803056801 號函，將															

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 108 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(108年)		
	<p>控管機制，推動會計資訊透明度，整合市場資源，提升經營績效，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等經費。經查：</p> <p>家數漸少：據證券期貨局統計資料，100至106年度申請上市（櫃）公司家數別為95家、63家、79家、65家、75家、67家及55家，除102及104年度小幅增加外，呈漸少趨勢；另100至106年度登錄興櫃公司家數分別為85家、80家、50家、79家、65家、66家及54家，除103年度家數增加外，亦呈漸少態勢。</p> <p>106年度申請情形較以前年度減少，主係企業因新臺幣匯率升值，產生匯兌損失而影響公司獲利（上市櫃申請審核標準之一），及股價表現不佳等因素延後送件所致。且資本市場宜質量並重，如考量其他競爭力指標，我國臺股本益比（14.95倍）雖略低於日本（15.2倍），卻仍較香港（11.76倍）、上海（14.06倍）及韓國（11.05倍）高，且我國與其他市場相較，具法規透明、審查時程明確、國際化程度高、資金匯出入限制少、再籌資普遍多元、現金股利殖利率高及中小企業在臺灣掛牌較易受投資人關注等優勢。</p> <p>申請上市（櫃）及登錄興櫃公司家數漸少，我國資本市場對企業吸引力出現警訊，應宜廣續研謀改善，並與相關部會合作招商，俾持續增加優質企業掛牌，俾提升競爭力。基此，為撙節政府支出，爰建議金融監督管理委員會證券期貨局，於3個月內針對上述問題向立法院財政委員會提出書面報告。</p>	<p>書面報告送立法院在案。</p>
(五)	<p>金融監督管理委員會證券期貨局之業務龐雜，又涉及許多專有名詞，常常使人有聽沒有懂。面對重大議題及新聞時，應盡力以深入淺出的白話文來說明，如：中央銀行彭前總裁被問到怎麼看美中貿易戰的時候，他回答：兩隻大象打架，小心不要被踩到，這個比喻就很清楚，又有畫面，又能讓國人快速了解美中貿易戰的概念。</p> <p>為推行金融監督管理委員會證券期貨局白話文運動，爰建議金融監督管理委員會證券期貨局就該局與周邊單位對投資人宣導時，以淺顯易懂等方式加強辦理。</p>	<p>1. 本局已持續督導周邊單位對投資人宣導依淺顯易懂之方式加強辦理：</p> <p>(1) 經檢視證交所等周邊單位製作的108年宣導短片（例如「教導投資人如何善用公開資訊觀測站」、「誰是我的黃金股騎士3〔洗錢防制/逐筆交易篇〕」、「逐筆交易宣導短片與文宣等，已依生動活潑、動漫及淺顯易懂的方式辦理。</p> <p>(2) 本局108年2月於「證券暨期貨教育宣導專案小組」提</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 108 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(108年)		
		<p>案請證券期貨周邊單位製作相關宣導短片、宣導手冊或主題文宣時，朝淺顯易懂、生動活潑、圖文並茂（如動漫）、影音專區、製作懶人包的方式呈現與規劃辦理。將持續督導證券期貨周邊單位依前述原則配合辦理。</p> <p>2. 另本局已於內部會議及書面通知各組室提醒同仁撰寫新聞稿以淺顯易懂方式辦理，並派員參加本會 108 年 1 月及 2 月新聞稿寫作技巧及注意事項辦理之教育訓練。</p>
(六)	<p>金融監督管理委員會證券期貨局 108 年度預算案「施政目標與重點」—「108 年度施政目標」—「2. 擴大金融業務範疇」項下列有「持續建構完善證券監理法制，推動證券期貨市場國際化，擴大證券期貨商業務範圍及強化其競爭力」等施政重點，惟依立法院預算中心評估報告指出，我國期貨市場交易量國際排名自 2015 年第 19 名下降為第 21 名，如與 2009 年第 18 名相較，排名更下降 3 名之多；另復與中國大陸及香港交易所相較，香港交易所、上海期交所、大連商品交易所，排名呈成長態勢，我國期貨市場容有發展隱憂，爰請金融監督管理委員會證券期貨局持續蒐集國外發展趨勢，積極研謀因應，並於 3 個月內向立法院財政委員提出書面報告。</p>	<p>業依決議於 108 年 3 月 22 日以金管證期字第 1080307417 號函，將書面報告送立法院在案。</p>
(七)	<p>金融監督管理委員會證券期貨局 108 年度預算案「證券期貨市場監理」計畫編列 959 萬 3 千元，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)，並辦理擴大證券期貨市場規模，維護市場秩序，保障交易安全，並強化風險控管機制，推動會計資訊透明度，整合市場資源，提升經營績效，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等經費，惟依立法院預算中心評估報告指出，申請上市(櫃)及登錄興櫃公司家數漸少，另近期國內前五大證券承銷商，每家承銷商約有 3 至 5 家上市(櫃)公司研議如何在台股下市至大陸掛牌，顯示我國資本市場對企業吸引度出現警訊，爰請金融監督管理委員會證券期貨局研謀改</p>	<p>業依決議於 108 年 3 月 14 日以金管證發字第 1080306144 號函，將書面報告送立法院在案。</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 108 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(108年)		
	善，俾持續增加優質企業掛牌，並提出因應中國大陸之策略，於 3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	
(八)	<p>金融監督管理委員會證券期貨局 108 年度預算案「證券期貨市場監理」計畫編列 959 萬 3 千元。經查，該局獨立董事由退休或卸任之軍職、公務、政務等人員或民意代表擔任者眾，或 1 人兼任數家公司，職能性堪疑，屢屢引發外界爭議。</p> <p>金融監督管理委員會證券期貨局允宜研究職能發揮情形，持續檢討資格條件與提名審查機制，避免獨立董事淪為支領酬勞之酬庸職務，或成為擴展董事會席次之方式，以期充分發揮專業及監督功能，落實公司治理精神，並促進董事會議事透明，增進投資人信心之設置目的。</p> <p>爰此，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，檢討其職責與資格規範。</p>	業依決議於 108 年 3 月 4 日以金管證發字第 1080305436 號函，將書面報告送立法院在案。
(九)	<p>金融監督管理委員會證券期貨局 108 年度預算案列有「持續督導櫃買中心推動綠色債券，提供綠能產業多元化籌資管道」等施政重點。經查，我國綠色債券發行金額增加，惟部分債券遭國際機構剔除，金融監督管理委員會證券期貨局除掌握歐盟標準研訂狀況外，亦宜關注國際間對化石燃料類公司發行綠色債券之意見，以維護我國綠色債券整體形象。爰此，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，俾與國際接軌。</p>	業依決議於 108 年 3 月 22 日以金管證發字第 1080306420 號函，將書面報告送立法院在案。
(十)	<p>目前不管是證券或期貨交易，都已開放電子下單，已有超過九成以上的投資人，直接採用電子下單，年輕人進到資本市場下單會選擇用網路，法人會用專屬網路下單。2015 年期貨交易者透過電子下單有 82%，到 107 年 10 月底已經高達 94.5%，顯示金融科技發展，影響到投資人運用電子下單模式。惟電子下單雖然方便又快速，但也因此產生相關漏洞，有心人士會利用此方法借用人頭帳戶開戶進行投資買賣，爰建請金融監督管理委員會證券期貨局提出「如何提升電子下單之公司治理」，並於 3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告，以維金融秩序穩定。</p>	業依決議於 108 年 4 月 3 日以金管證發字第 1080308268 號函，將書面報告送立法院在案。
(十一)	<p>統計至 2017 年底為止，我國虧損上市櫃企業高達 352 家，占全體上市櫃公司的 21.4%，虧損公司總市值達 356 億美元、占比 3.2%。這些虧損公司的公司營收、</p>	業依決議於 108 年 3 月 12 日以金管證發字第 10803056802 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 108 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(108年)		
	獲利皆、甚至陷入虧損，導致投資人興趣缺缺，每日成交量不及 10 張，股價低至 10 元以下，以小型科技股、傳產、消費電子等產業居多，市場又稱為「殭屍股」，台股常態性的「殭屍股」多達超過 300 家，恐成為公司治理隱憂。連向來交易活絡的香港股市，也潛藏著許多「殭屍股」，香港交易及結算所有限公司也開始注意此問題，爰建請金融監督管理委員會證券期貨局提出「對每日成交量、成交價皆低之上市櫃公司之有效管理」，並於 3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告，以健全證券市場發展。	
(十二)	我國申請上市(櫃)及登錄興櫃公司家數大為減少，我國資本市場對企業吸引度出現警訊，爰建請金融監督管理委員會證券期貨局提出「如何有效提升我國上市(櫃)企業掛牌數」，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 108 年 3 月 12 日以金管證發字第 10803056803 號函，將書面報告送立法院在案。
(十三)	有鑑於金融監督管理委員會證券期貨局年度重要施政計畫內容之一為配合政府政策，建構多層次資本市場，針對具發展前展之產業，協助其在台上市、上櫃及登錄興櫃，雖然金融監督管理委員會訂定年度上市櫃連興櫃新掛牌家數 100 家目標可望達標，然比較港股 106 年就有 174 家公司掛牌，籌資總額高達 4,936 億元新台幣，惟查，台灣 106 年上市籌資總額卻僅 148 億元，加以近年台灣 IPO 家數不但減少，籌資規模也在縮減，顯見台股掛牌資金與市場規模明顯不足。準此，有鑑於我國近年申請上市、上櫃及登錄興櫃公司家數漸少，為避免台灣資本市場和鄰近國家股市相比恐面臨邊緣化之危機，要求金融監督管理委員會應即研謀改善提升資本市場競爭力，積極設法提升企業申請在台上市、上櫃及登錄興櫃之吸引力，以增加優質企業掛牌意願，俾提升我國資本市場之國際競爭力。	為健全資本市場發展，企業掛牌需質量並重，本局秉此原則，已於去(107)年度完成「上櫃新增電子商務產業類別」、「增訂多元上市(櫃)條件」、「縮短企業申請上市(櫃)審查時間」、「放寬股票集保彈性」、「放寬得採詢價圈購及引進基石投資人制度」及「設置專責服務臺商窗口」等多項完善我國資本市場籌資環境之措施。未來將持續完善法規制度與積極辦理國內外招商，吸引優質企業在臺掛牌。
(十四)	金融監督管理委員會證券期貨局 108 年度預算案於「證券期貨市場監理」計畫編列 108 年度預算數為 959 萬 3 千元，係為發展具產業特色之資本市場，推動海內外優良企業上市(櫃)，並辦理擴大證券期貨市場規模等經費。經查申請上市(櫃)及登錄興櫃公司家數漸少；據金融監督管理委員會證券期貨局統計資料，100 至 106 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 家及 55 家，除 102 及 104 年度小幅增加外，呈漸少趨勢；另 100 至 106 年度登錄興	業依決議於 108 年 3 月 12 日以金管證發字第 10803056804 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 108 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(108年)		
	櫃公司家數分別為 85 家、80 家、50 家、79 家、65 家、66 家及 54 家，除 103 年度家數增加外，亦呈漸少態勢。建請金融監督管理委員會證券期貨局為提升資本市場競爭力，應積極研謀改善，並與相關部會合作招商，提升申請上市櫃及興櫃之吸引力，增加優質企業掛牌，並於 3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	
(十五)	金融業配合政府新南向政策，目前已陸續於新南向 18 國設置據點，其中銀行業計有 210 個分支機構、證券期貨業有 11 個分支機構、保險業 16 個分支機構，其中銀行業設置據點規模金額甚鉅，風險亦高，有加強監理合作之必要。惟證券期貨業與柬埔寨，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 3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告，以健全業務經營。	業依決議於 108 年 4 月 23 日以金管證券字第 1080306124 號函，將書面報告送立法院在案。
(十六)	為推動機器人理財顧問等自動化投資理財顧問服務，金融監督管理委員會於 2017 年 6 月 26 日核准投信投顧公會所報「證券投資顧問事業以自動化工具提供證券投資顧問服務 (Robo-Advisor) 作業要點」，惟仍存有問題尚待克服，包含客戶個人資料保護、資訊安全等，為顧及投資人權益，爰要求金融監督管理委員會證券期貨局針對機器人理財演算法若程式設計瑕疵、駭客入侵造成投資人損失時之責任歸屬，以及如何協助受害者進行追償」，3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	業依決議於 108 年 3 月 5 日以金管證投字第 1080304757 號函，將書面報告送立法院在案。
(十七)	金融監督管理委員會證券期貨局，108 年度編列「國外旅費」，參與「審計監理機關國際論壇 (IFIAR) 會議」、「亞洲區域基金護照研討會議」、「國際商品及衍生性商品協會舉辦之國際年會與相關會議」，其中「亞洲區域基金護照研討會議」目前 5 個會員國，包括澳洲、紐西蘭、日本、韓國及泰國；觀察員則有新加坡、香港、台灣，加入亞洲區域基金護照雖可便利國內基金到會員國市場銷售，相對的國內也必須提供相同條件，讓其他會員國基金來台銷售，應謹慎評估對我國基金產業發展的影響及消費者權利保護。	謹遵照決議辦理。
(十八)	針對證券交易法增訂第 14 條之 7 條文 (草案) 增訂員工董事之設置及資格，無論從公司治理透明化誠實經營理念，進而落實企業社責任潮流，員工董事設置代表勞資雙方從權力的分享、利潤的分配、到風險的分擔，	證交所公司治理中心已於公司治理評鑑相關指標設置參考範例，鼓勵公司設置勞工董事，另並已於該中心網站彙總揭露問卷調查結果。

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 108 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(108年)		
	<p>勞資一體共存共榮企業文化的塑造，具有正面積極的意義。</p> <p>金融監督管理委員會證券期貨局曾對媒體表示，金融監督管理委員會在 2015 年 6 月對 1,513 家上市櫃公司調查，針對設立勞工董事的意見，贊成者有 18%，反對者有 76%，沒意見者 6%。建請金融監督管理委員會鼓勵設勞工董事，並彙總揭露問卷調查結果。</p>	
(十九)	<p>金融監督管理委員會證券期貨局於 108 年度重要施政計畫：「證券期貨市場監理」工作計畫項下重要計畫項目「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」，經查於 104 年 3 月 1 日第一檔不動產投資信託基金上市後現存僅有 7 檔，且於證券市場掛牌不動產投資信託基金之管理費存在普遍偏高現象，導致收益率偏低。建請金融監督管理委員會證券期貨局研擬檢討修正不動產證券投資信託基金之相關規範，落實不動產證券化條例發展國民經濟、藉由證券化提高不動產之流動性、增加不動產籌資管道、活絡不動產市場，並保障投資之立法意旨，並於 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 108 年 4 月 10 日以金管證投字第 1080307734 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 108 年 11 月 13 日台立院議字第 1080703469 號函，「中華民國 106 年度中央政府總決算審核報告(含附屬單位決算及綜計表)」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：王詠心

證券期貨局長王詠心