

(24-3) 中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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 112 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..... | 22-23 |
| (二)附屬表 | |
| 1. 歲出用途別決算分析表..... | 24-25 |
| 2. 歲出用途別決算累計表..... | 26-27 |
| 3. 繳付公庫數分析表..... | 28-29 |
| 4. 公庫撥入數分析表..... | 30-31 |
| 5. 歲入保留分析表..... | 32 |
| 6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表..... | 33 |
| 7. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表..... | 34-35 |
| 8. 人事費分析表..... | 36-37 |
| 9. 補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表..... | 38-39 |
| 10. 出國計畫執行情形報告表..... | 40-47 |
| 11. 赴大陸地區計畫執行情形報告表..... | 48-49 |
| 12. 歲出按職能及經濟性綜合分類表..... | 50-53 |
| 三、會計報表 | |
| (一)主要表 | |
| 1. 平衡表..... | 54 |
| 2. 收入支出表..... | 55 |
| (二)附屬表 | |
| 1. 平衡表科目明細表 | |
| (1) 專戶存款明細表..... | 56 |
| (2) 應收帳款明細表..... | 57 |
| (3) 土地明細表..... | 58 |
| (4) 房屋建築及設備明細表..... | 59 |
| (5) 累計折舊—房屋建築及設備明細表..... | 60 |
| (6) 機械及設備明細表..... | 61 |

| | |
|--|--------|
| (7) 累計折舊—機械及設備明細表..... | 62 |
| (8) 交通及運輸設備明細表..... | 63 |
| (9) 累計折舊—交通及運輸設備明細表 | 64 |
| (10) 雜項設備明細表..... | 65 |
| (11) 累計折舊—雜項設備明細表..... | 66 |
| (12) 電腦軟體明細表..... | 67 |
| (13) 存出保證金明細表..... | 68 |
| (14) 保證品明細表..... | 69 |
| (15) 債權憑證明細表..... | 70 |
| (16) 應付代收款明細表..... | 71 |
| (17) 存入保證金明細表..... | 72 |
| 2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 74-75 |
| 四、參考表 | |
| 1. 決算與會計收支對照表..... | 76 |
| 2. 現金出納表..... | 77 |
| 3. 國有財產目錄總表..... | 78 |
| 4. 珍貴動產、不動產目錄總表..... | 79 |
| 5. 立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表..... | 80-110 |

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 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：

歲入預算數 188,000 元，決算數 246,614 元，較預算數增加 58,614 元，執行率 131.18%。茲將各來源別子目執行情形分述如次：

- ①廢舊物資售價：預算數 10,000 元，決算數 57,670 元，較預算數增加 47,670 元，執行率 576.70%，係出售廢舊財物收入較預期增加所致。
- ②雜項收入：預算數 178,000 元，決算數 188,944 元，較預算數增加 10,944 元，執行率 106.15%，主要係收回退休人員 111 年度月退休金。

(2)以前年度：

以前年度轉入數 6,033,715 元，執行結果註銷數 5,864,425 元，未結清數 169,290 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)本年度歲出預算數 360,705,000 元，決算數 354,056,277 元，執行率 98.16%，預算賸餘數 6,648,723 元。茲將各工作計畫執行情形分述如次：

- ①一般行政：原預算數 351,668,000 元，經核定動支第一預備金 100,000 元，合計預算數 351,768,000 元，決算數 345,177,589 元，較預算結餘 6,590,411 元，執行率 98.13%。
- ②證券期貨市場監理：預算數 8,937,000 元，決算數 8,878,688 元，較預算結餘 58,312 元，執行率 99.35%。
- ③第一預備金：預算數 100,000 元，經核定如數動支用於一般行政。

(2)統籌科目執行結果，決算數 40,124,236 元，包括公教人員婚喪生育及子女教育補助 2,769,540 元及公務人員退休撫卹給付 37,354,696 元，與庫撥數相同。

(二)平衡表重要科目之金額及內容之簡述

1. 資產總額 373,623,501 元，包括：

(1)流動資產 240,970 元：

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 年度

專戶存款 71,680 元，係存入保證金及應付代收款；應收帳款 169,290 元，係以前年度應收證券期貨業者罰鍰收入。

(2) 固定資產 370,144,646 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：15,830,821 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：8,661,601 元（帳面金額），係本局資訊、網路等相關公務用設備，計 734 件。

④ 交通及運輸設備：3,230,686 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 112 件。

⑤ 雜項設備：3,579,185 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 391 件，及圖書 2 冊（套）。

(3) 無形資產：3,234,685 元，係本局開發或購置取得之應用系統及套裝軟體，計 167 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 71,680 元，包括：應付代收款 24,870 元，係代收員工公、健保費；存入保證金 46,810 元，係廠商繳存之保固保證金。

3. 淨資產 373,551,821 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：

1. 專戶存款 71,680 元，較上年度 659,257 元，減少 89.13%，主要係存入保證金減少所致。

2. 應收帳款 169,290 元，較上年度 6,033,715 元，減少 97.19%，主要係依規定辦理應收罰鍰註銷數。

3. 應付代收款 24,870 元，較上年度 69,099 元，減少 64.01%，主要係代收員

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 年度

工公、健保費之差異。

4. 存入保證金 46,810 元，較上年度 590,158 元，減少 92.07%，主要係退還廠商繳納之履約保證金。

5. 其餘各科目本年度較上年度差異均未達 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) 為利證券商節省成本，採行電子化服務，於 112 年 4 月 27 日核備證交所修正證券商內控標準規範，放寬對帳單、詢證信函交付方式暨其讀取確認方式得採多元電子帳務文件服務。

(2) 為利證券商提供不同類型客戶於虛實通路體驗友善之普惠金融服務，於 112 年 6 月 30 日核備證交所及櫃買中心共同訂定之「證券商提供數位服務作業指引」，開放證券商得依經營策略需求，彈性設置「數位體驗專區」及導入新興科技發展智能客服於「客戶服務中心」。

(3) 為配合國際雲端服務發展趨勢，於 112 年 8 月 31 日修正/訂定發布「證券商作業委託他人處理應注意事項」、「期貨商作業委託他人處理應注意事項」及「證券投資信託事業證券投資顧問事業作業委託他人處理應注意事項」，開放證券期貨業得依相關規定，將作業委託至雲端業者處理。

(4) 為提升投資人及交易人使用金融服務之便利性及提供更多元化之線上開戶認證方式，於 112 年 11 月 24 日核備證交所及櫃買中心修正「證券商受理線上開戶委託人身分認證及額度分級管理標準」，開放證券商受理線上開戶及申請調整單日買賣額度得以金融行動身分識別(金融 FIDO)方式確認委託人身分，並於同日核備期交所修正「期貨商受理通信或電子化方式開戶應行注意事項」，開放期貨商受理線上開戶及申請調整保證金使用額度得以金融行動身分識別(金融 FIDO)方式確認委託人身分。

(5) 為多元化客戶分戶帳出入金管道，提升使用便利性，於 112 年 12 月 28 日核備證交所修正「證券商交割專戶設置客戶分戶帳作業要點」，開放電子支付帳戶得為證券商交割專戶分戶帳之款項移轉約定帳戶選項。

2. 建構及活絡多元籌、融資市場，協助中小企業與新創重點產業取得資金

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 年度

- (1) 督導期交所於 112 年 12 月 18 日推出「美國費城半導體股價指數期貨契約」。
 - (2) 督導期交所於 112 年 12 月 18 日完成建置客製化商品交易平台。
 - (3) 增加優良企業上市(櫃)，112 年度新增 28 家上市公司及 17 家上櫃公司。
3. 推動金融體制與國際接軌，布局新南向政策據點
- (1) 為持續推動企業積極實踐永續發展，於 112 年 3 月 28 日發布「上市櫃公司永續發展行動方案(2023 年)」，以「治理」、「透明」、「數位」、「創新」4 大主軸，「引領企業淨零」、「深化企業永續治理文化」、「精進永續資訊揭露」、「強化利害關係人溝通」、「推動 ESG 評鑑及數位化」5 大面向，共計 33 項措施，協助企業邁向永續發展。
 - (2) 為提供投資人外幣投資商品並協助投信事業拓展業務，於 112 年 9 月 11 日核備櫃買中心為辦理上櫃 ETF 雙幣交易櫃檯買賣機制配合修正該中心之相關規章。
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
- (1) 參照開放銀行推動進程，推動開放證券第 1 階段之「推動證券期貨業公開資料查詢」，相關服務已於 112 年 6 月 29 日上線。
 - (2) 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 111 年 4 月 1 日建置完成視訊股東會作業平台。經統計 112 年已有 96 家上市櫃公司及興櫃公司以視訊輔助方式及 1 家上市公司以純視訊方式，順利完成召開股東會。
5. 維護金融市場紀律與穩定，優化金融監理
- (1) 為提升我國審計監理效能，於 112 年 12 月 26 日建立會計師事務所差異化監理機制。
 - (2) 為強化對證券商、證券服務事業及證券相關機構之法令遵循，達到使裁罰具勸阻性之效果，研議修正證交法第 178 條之 1 規定，將該等機構違反規定之罰鍰下限由新臺幣(以下同)24 萬元提高為 30 萬元，上限由 480 萬元提高為 600 萬元，相關修正案並於 112 年 5 月 10 日經總統公布生效。
 - (3) 為及時掌握證券商及期貨商資安狀況以因應處理，分別於 112 年 7 月 25

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 年度

日及 112 年 11 月 17 日核備證交所「證券商通報重大資安事件之範圍申報程序及其他應遵循事項」及期交所「期貨商通報重大資安事件之範圍申報程序及其他應遵循事項」，強化資安通報效能。

- (4) 為強化證券商及期貨商營運韌性，於 112 年 8 月 15 日核備證券公會「資訊作業韌性自律規範」及期貨公會「資訊作業韌性自律規範」，強化證券商及期貨商營運不中斷之能力。
- (5) 112 年 11 月 1 日修正函令，依據證券商管理規則第 13 條規定，放寬證券商國際證券業務分公司對外負債總額不得超過其淨值之一定倍數(從四倍放寬至六倍)，以利證券商國際證券業務分公司得適用一致性之財務標準。
- (6) 為利及時掌握證券商及期貨商重大偶發事件發生情形及完備相關規定，分別於 112 年 11 月 2 日及 112 年 12 月 7 日發布訂定「證券商通報重大偶發事件應遵循事項」及「期貨商通報重大偶發事件應遵循事項」，規範證券商及期貨商如發生重大偶發事件應即通報本會，並於通報後七個營業日內，向本會函報調查內容、處理方式、改善措施及後續處理情形等。
- (7) 為強化證券商資安風險管理及完善資安規範，於 112 年 12 月 11 日核備證交所修正「建立證券商資通安全檢查機制」，將證券商公會之新興科技、資通系統安全防護基準、供應鏈風險管理、網路安全防護及資訊作業韌性等 5 份資安自律規範相關重點納入，並列入證交所例行查核事項。
- (8) 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。
- (9) 督導期交所擴大期貨市場動態價格穩定措施適用至黃金選擇權與個股選擇權，至此期貨市場全部商品皆適用動態價格穩定措施。
- (10) 督導期交所於 112 年 7 月 31 日起進一步推出新臺幣 IRS 客戶交易集中結算服務及新臺幣無本金交割遠期外匯契約(NDF)集中結算服務。

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 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 |
| 證期券貨市場監理 | 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. 強化上市櫃公司之公司治理，提升我國資本市場競爭力。 | <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： <ol style="list-style-type: none"> (1) 擴增有價證券上市櫃案源，112 年度新增 28 家上市公司及 17 家上櫃公司，共計新增 45 家。 (2) 督導證交所及櫃買中心加強宣導，112 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 456 家次，已超過原訂目標 150 家次。 2. 督導櫃買中心推動創櫃板業務深化資本市場：112 年度申請登錄創櫃板公司計 41 家，已達 27 家之年度目標，累計申請登錄創櫃板公司計 529 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) 配合公司治理 3.0-永續發展藍圖，112 年推動措施包括：上市及 6 億元以上之上櫃公司董事長與總經理同一人應增設獨立董事，另應提供英文版之股東會議事手冊、年報及年度財務報告、全體上市櫃公司完成設置公司治理主管、實收資本額 20 億元以上之上櫃公司應編製申報永續報告書、實收資本額達 100 億元以上之上櫃公司，於年度終了後 75 日內公告申報前一年度財務報告、實收資本額達 20 億元以上之上櫃公司，於年度終了後 75 日內公告申報前 | |

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 年度

| 工作計畫名稱 | 重要計畫項目 | 實施內容 | 辦理情形 | |
|--------|----------------------|---|---|--------|
| | | | 已完成或未完成之說明 | 因應改善措施 |
| | | | <p>一、年度自結財務資訊、興櫃公司應將電子方式列為股東會表決權行使管道之一。</p> <p>(2) 舉辦第 14 屆臺北公司治理論壇，推動臺灣公司治理及永續發展國際化：112 年 9 月 4 日至 5 日舉辦「第 14 屆臺北公司治理論壇」，本次會議以永續資訊、永續投資、落實永續發展為主軸，邀集國內外著名講者、國內外上市、上櫃公司、證券金融事業董事、監察人、總經理等代表，以及推動公司治理相關學術研究單位及媒體等近千人參與。</p> <p>(3) 發布「上市櫃公司永續發展行動方案(2023 年)」，112 年重要成果包括：修正年報及永續報告書，推動上市櫃公司揭露減碳目標、策略及具體行動計畫、成立台灣碳權交易所、修正證交法第 14 條之 4 及第 14 條之 5 強化審計委員會職能、增訂公司治理評鑑指標，推動薪酬合理化、審閱永續報告書及會計師確信底稿，提升永續資訊品質、發布接軌 IFRS 永續資訊準則藍圖、修正年報及股東會議事手冊辦法，提前上傳股東會相關資訊、修正證交法第 43 條之 1 強化大量持股資訊揭露、建置 ESG 資訊整合平台。</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商產業 | 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商競爭力： (1) 112 年 3 月 30 日發布令開放外資得以我國上市(櫃)股票做為 | |

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 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>競爭力。</p> <p>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。</p> | <p>海外投資活動之擔保品。</p> <p>(2)112年3月30日核備證交所函報之華僑及外國人以國內有價證券作為境外投資活動擔保品操作辦法。</p> <p>(3)112年6月27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」。</p> <p>(4)為促進權證市場發展，協助財政部推動修正證券交易稅條例，證券交易稅條例業於112年5月10日公布修正，修正後條文自公布日起6個月施行，權證發行人從事權證避險股票證交稅率自112年11月10日起由0.3%調降為0.1%。</p> <p>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：112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 APRC會議，以及IOSCO C3視訊會議及IOSCO C8視訊會議等多項國際性會議計7次，並在臺主辦第15屆臺港交流會議，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場健全發展與國際化。</p> | |
| | 強化投資人權益保護，健全證券交易制度，並落實市 | <p>1. 持續督導保護機構落實投資人及交易人保護功能。</p> <p>2. 健全股東會委託書</p> | <p>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2件，受理投資人求償登記並提起團體訴訟</p> | |

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 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 |
| | 場監視，維持市場交易秩序 | 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。 | <p>案件計 6 件，提起解任訴訟 12 件，提起代表訴訟(含訴訟參加)3 件及參加上市櫃公司股東會 75 場。</p> <p>2. 健全股東會委託書及股務作業之管理：</p> <p>(1)112 年 3 月 6 日發布修正「公開發行股票公司股務處理準則」，並督導證交所於 112 年 3 月 17 日公告修正「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。</p> <p>(2)督導集保公司於 112 年 3 月 22 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」，以強化保障股東權益及股東會之管理。</p> <p>(3)已督導集保公司於 112 年 3 月 27 日至 29 日舉行「股務單位內部控制制度標準規範修訂說明會」，以及於 112 年 3 月 22 日至 29 日於北、中、南舉行 5 場「股東會委託書徵求作業宣導說明會」，對外進行宣導。</p> <p>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：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 4 場，並督導證交所、櫃買中心、期交所及集保結算所於 112 年 12 月 14 日召開「證券暨期貨跨市場監視研討會議」，以及召開 3 場「不法交易案件審查</p> | |

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 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 |
| | | | 小組討論會議」，討論不法案件後續之處理或移送事宜。 | |
| 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 | 1. 研議檢討修正基金管理相關規範，提供多元化商品、強化資訊揭露。 2. 督導證基會辦理資產管理人才培育與產業發展基金運作事宜。 | 1. 與境外基金相關規範，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： (1) 為提供投資人外幣投資商品並協助投信事業拓展業務，於 112 年 9 月 11 日核備櫃買中心為辦理上櫃 ETF 雙幣交易櫃檯買賣機制配合修正該中心之相關規章。 (2) 為利投信基金海外投資業務複委任之受託管理機構發揮專業分工效益，於 112 年 9 月 13 日金管證投字第 1120338056 號令放寬受託管理機構得將投資分析及投資決定以外之受委任事項再委任他人處理，並對再委任作業訂定相關控管措施。 (3) 為提升基金審查效率及基金市場之健全發展、強化業者對所發行基金商品負責任意識，於 112 年 12 月 14 日修正「證券投資信託事業募集證券投資信託基金處理準則」第 3 條之 1，增訂本會得委託證券交易所、櫃檯買賣中心或集中保管結算所受理投信基金募集、追加募集及展延案件，並得命受託機構撤銷或廢止其核准或申報生效。 (4) 為提供高資產客戶多元化理財商品，促進國內資產管理規模之提升，於 112 年 12 月 29 日金管證投字 1120385875 號令開放私募證券投資信託基金得投資於私募股權基金，並訂定相關應 | | |

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 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>遵循事項加強風險之控管。</p> <p>(5)為鼓勵境外基金機構深耕臺灣及使境外基金審查時程更為透明,於112年12月14日修正「境外基金管理辦法」部分條文,增訂本會得委託集保結算所受理境外基金案件,並開放經本會深耕計畫認可之境外基金機構委託總代理人辦理境外基金案件得適用45個營業日申報生效,有利總代理人掌握時程,適時推出基金商品供投資人選擇。</p> <p>2.督導證基會辦理資產管理人才培育與產業發展基金運作事宜:</p> <p>(1)為促進資產管理產業之人才培育與產業發展,督導證基會設置「資產管理人才培育與產業發展基金」,辦理資產管理人才之培育或訓練及投資人教育或宣導活動等事項。</p> <p>(2)112年度「資產管理人才培育與產業發展基金」共28項工作計畫項目,證基會已於112年1月10日、112年4月13日、112年6月26日及112年10月3日共4次召開基金管理委員會會議報告前揭工作計畫之執行進度情形。其中112年度應完成之19項計畫已於112年度完成(其餘9項計畫為跨年度執行項目)。</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>1.賡續檢討公開發行公司會計及內控相關規範。</p> <p>2.強化會計師監理及審計品質。</p> | <p>1.賡續檢討公開發行公司會計及內控相關規範:</p> <p>(1)112年6月8日完成2022年版IFRSs正體中文版及2022年版與2021年版IFRSs差異分析掛</p> | |

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 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 |
| | | 3. 參與國際組織，推動監理措施接軌國際。 | <p>網作業。</p> <p>(2)112年8月16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113年度適用之IFRS會計準則已公告於本局「國際財務報導準則(IFRSs)下載專區」。</p> <p>(3)112年12月28日修正發布證券發行人財報編製準則。</p> <p>2. 強化會計師監理及審計品質：</p> <p>(1)辦理4家會計師事務所檢查，並撰擬發布111年度事務所檢查報告。</p> <p>(2)為提升我國審計監理效能，已於112年12月26日建立會計師事務所差異化監理機制。</p> <p>3. 參與國際組織，推動監理措施接軌國際：112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> | |
| 提高期貨市場效率，擴大期貨業經營範圍及保障交易安全 | | <p>1. 督導期貨交易所精進店頭衍生性商品集中結算制度。</p> <p>2. 擴大期貨業經營之業務或商品範圍，並強化風險管理。</p> | <p>1. 督導期交所精進店頭衍生性商品集中結算制度：督導期交所於112年7月31日起進一步推出新臺幣IRS客戶交易集中結算及新臺幣無本金交割遠期外匯契約(NDF)集中結算服務。</p> <p>2. 擴大期貨業經營之業務或商品範圍，並強化風險管理：</p> <p>(1)督導期交所參考主要國際交易所發展客製化契約現況及趨勢，規劃建置客製化契約交易平台。經本會分別於112年12月1日及12月18日函覆同意期交所所報客製化契約規劃書及增修訂相關規章，期交所於112年</p> | |

金融監督管理委員會證券期貨局

總 說 明

中華民國 112 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>12月18日完成建置客製化商品交易平台。</p> <p>(2)為防範交易人錯誤下單、胖手指及盤中委託簿流動性瞬間失衡而產生價格瞬間異常波動，督導期交所建置期貨市場動態價格穩定措施，已於107年1月22日上線實施。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、臺指選擇權、電子選擇權、金融選擇權及ETF選擇權，並於112年6月5日及112年12月18日擴大適用至黃金選擇權與個股選擇權，至此期貨市場全部商品皆適用動態價格穩定措施。</p> <p>(3)督導期交所於112年12月18日推出「美國費城半導體股價指數期貨契約」。</p> | |

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) |
| 04 | | | | 0700000000-9 財產收入 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| | 226 | | | 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 | 178,000 | 0 | 178,000 |
| | 221 | | | 1266200000-2 證券期貨局 | 178,000 | 0 | 178,000 |
| | | 01 | | 1266200200-1 雜項收入 | 178,000 | 0 | 178,000 |
| | | 01 | | 1266200201-4 收回以前年度歲出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 02 | | 1266200210-5 其他雜項收入 | 178,000 | 0 | 178,000 |
| | | | | 經常門小計 | 188,000 | 0 | 188,000 |
| | | | | 資本門小計 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 合計 | 188,000 | 0 | 188,000 |

員會證券期貨局
別決算表

112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) | | |
| 57,670 | 0 | 0 | 57,670 | 47,670 | 576.70 |
| 57,670 | 0 | 0 | 57,670 | 47,670 | 576.70 |
| 57,670 | 0 | 0 | 57,670 | 47,670 | 576.70 |
| 188,944 | 0 | 0 | 188,944 | 10,944 | 106.15 |
| 188,944 | 0 | 0 | 188,944 | 10,944 | 106.15 |
| 188,944 | 0 | 0 | 188,944 | 10,944 | 106.15 |
| 20,796 | 0 | 0 | 20,796 | 20,796 | |
| 168,148 | 0 | 0 | 168,148 | -9,852 | 94.47 |
| 246,614 | 0 | 0 | 246,614 | 58,614 | 131.18 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 246,614 | 0 | 0 | 246,614 | 58,614 | 131.18 |

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 | 360,705,000 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 01 | 4066200100-5 一般行政 | 351,668,000 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 100,000 | 0 | 100,000 |
| | | | 02 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 8,937,000 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| | | | 04 | 4066209800-6 第一預備金 | 100,000 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | -100,000 | 0 | -100,000 |
| 26 | | | | 7600000000-8 退休撫卹給付支出 | 37,354,696 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 01 | 7606205300-6 公務人員退休撫卹給付 | 37,354,696 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 32 | | | | 8900000000-0 其他支出 | 2,769,540 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 01 | 8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助 | 2,769,540 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 合計 | 400,829,236 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 | 0 |

員會證券期貨局
別決算表
112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) | | |
| 360,705,000 | 354,056,277 | 0 | -6,648,723 | 98.16 |
| | 0 | 354,056,277 | | |
| 351,768,000 | 345,177,589 | 0 | -6,590,411 | 98.13 |
| | 0 | 345,177,589 | | |
| 8,937,000 | 8,878,688 | 0 | -58,312 | 99.35 |
| | 0 | 8,878,688 | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 0 | 0 | | |
| 37,354,696 | 37,354,696 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 37,354,696 | | |
| 37,354,696 | 37,354,696 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 37,354,696 | | |
| 2,769,540 | 2,769,540 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 2,769,540 | | |
| 2,769,540 | 2,769,540 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 2,769,540 | | |
| 400,829,236 | 394,180,513 | 0 | -6,648,723 | 98.34 |
| | 0 | 394,180,513 | | |

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 | | |
| 24 | | | | 0066000000-0 金融監督管理委員會主管 | | | | | | |
| | 03 | | | 0066200000-5 證券期貨局 | 360,705,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 經常門小計 | 356,436,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 資本門小計 | 4,269,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 01 | | 4066200100-5 一般行政 | 347,399,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 10 人事費 | 330,864,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 20 業務費 | 16,421,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 40 獎補助費 | 114,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 100,000 | 0 | 100,000 | | |
| | | 01 | | 4066200100-5* 一般行政 | 4,269,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 30 設備及投資 | 4,269,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 02 | | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 8,937,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 20 業務費 | 8,937,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 04 | | 4066209800-6 第一預備金 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 60 預備金 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | -100,000 | 0 | -100,000 | | |
| | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | -100,000 | 0 | -100,000 | | |
| 02 | | | | 8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 2,769,540 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

員會證券期貨局
別決算表

112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) | | |
| 360,705,000 | 354,056,277 | 0 | -6,648,723 | 98.16 |
| | 0 | 354,056,277 | | |
| 356,436,000 | 349,789,945 | 0 | -6,646,055 | 98.14 |
| | 0 | 349,789,945 | | |
| 4,269,000 | 4,266,332 | 0 | -2,668 | 99.94 |
| | 0 | 4,266,332 | | |
| 347,499,000 | 340,911,257 | 0 | -6,587,743 | 98.10 |
| | 0 | 340,911,257 | | |
| 330,864,000 | 324,276,322 | 0 | -6,587,678 | 98.01 |
| | 0 | 324,276,322 | | |
| 16,536,000 | 16,535,935 | 0 | -65 | 100.00 |
| | 0 | 16,535,935 | | |
| 99,000 | 99,000 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 99,000 | | |
| 4,269,000 | 4,266,332 | 0 | -2,668 | 99.94 |
| | 0 | 4,266,332 | | |
| 4,269,000 | 4,266,332 | 0 | -2,668 | 99.94 |
| | 0 | 4,266,332 | | |
| 8,937,000 | 8,878,688 | 0 | -58,312 | 99.35 |
| | 0 | 8,878,688 | | |
| 8,937,000 | 8,878,688 | 0 | -58,312 | 99.35 |
| | 0 | 8,878,688 | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 0 | 0 | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 0 | 0 | | |
| 2,769,540 | 2,769,540 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 2,769,540 | | |

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 |
| | | | | 10 人事費 | 2,769,540 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 經常門小計 | 2,769,540 | 0 | 0 | 0 |
| 05 | | | | 7606205300-6 公務人員退休撫卹給付 | 37,354,696 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 10 人事費 | 37,354,696 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 經常門小計 | 37,354,696 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 統籌科目小計 | 40,124,236 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 合計 | 400,829,236 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 | 0 |

員會證券期貨局
別決算表

112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) | | |
| 2,769,540 | 2,769,540 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 2,769,540 | | |
| 2,769,540 | 2,769,540 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 2,769,540 | | |
| 37,354,696 | 37,354,696 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 37,354,696 | | |
| 37,354,696 | 37,354,696 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 37,354,696 | | |
| 37,354,696 | 37,354,696 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 37,354,696 | | |
| 40,124,236 | 40,124,236 | 0 | 0 | 100.00 |
| | 0 | 40,124,236 | | |
| 400,829,236 | 394,180,513 | 0 | -6,648,723 | 98.34 |
| | 0 | 394,180,513 | | |

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 罰款及賠償收入 | 6,033,715 0 | 5,864,425 0 |
| | | | | | 13 | 0466200000-7 證券期貨局 | 6,033,715 0 |
| | 02 | 14 | 01 | 01 | 0403530100-0 罰金罰鍰及息金 | 6,033,715 0 | 5,864,425 0 |
| | | | | | 0403530101-3 罰金罰鍰 | 6,033,715 0 | 5,864,425 0 |
| | | | | | 小 計 | 6,033,715 0 | 5,864,425 0 |
| | | | | | 經常門小計 | 6,033,715 0 | 5,864,425 0 |
| | | | | | 合 計 | 6,033,715 0 | 5,864,425 0 |

員會證券期貨局
別轉入數決算表

112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 | 169,290 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 169,290 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 169,290 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 169,290 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 169,290 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 169,290 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 169,290 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 169,290 |
| 0 | 0 | 0 |

金融監督管理委
歲出用途別
中華民國

| 科目 | | | | 經常支出 | | | | | |
|----|----|----|---|-----------------------------|-------------|------------|--------|-----|-------------|
| 款 | 項 | 目 | 節 | 名稱及編號 | 人事費 | 業務費 | 獎補助費 | 債務費 | 小計 |
| 24 | | | | 0066000000-0 金融監督管理委員會主管 | | | | | |
| | 03 | | | 0066200000-5 證券期貨局 | 324,276,322 | 25,414,623 | 99,000 | 0 | 349,789,945 |
| | | 01 | | 4066200100-5 一般行政 | 324,276,322 | 16,535,935 | 99,000 | 0 | 340,911,257 |
| | | 02 | | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 0 | 8,878,688 | 0 | 0 | 8,878,688 |
| | | | | 小計 | 324,276,322 | 25,414,623 | 99,000 | 0 | 349,789,945 |
| | | | | 合計 | 324,276,322 | 25,414,623 | 99,000 | 0 | 349,789,945 |

員會證券期貨局
 決算分析表

112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 | 4,266,332 | 0 | 4,266,332 | 354,056,277 | |
| 0 | 4,266,332 | 0 | 4,266,332 | 345,177,589 | 由業務費項下「一般事務費」列支工作績優人員獎金17,000元。 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 8,878,688 | |
| 0 | 4,266,332 | 0 | 4,266,332 | 354,056,277 | |
| 0 | 4,266,332 | 0 | 4,266,332 | 354,056,277 | |

金融監督管理委
歲出用途別
中華民國

| 用途別科目名稱及編號 | 工作計畫科目名稱 | | |
|-----------------|-------------|-----------|--|
| | 一般行政 | 證券期貨市場監理 | |
| 10人事費 | 324,276,322 | 0 | |
| 1015 法定編制人員待遇 | 206,153,161 | 0 | |
| 1020 約聘僱人員待遇 | 3,228,719 | 0 | |
| 1025 技工及工友待遇 | 3,310,080 | 0 | |
| 1030 獎金 | 49,593,645 | 0 | |
| 1035 其他給與 | 3,871,261 | 0 | |
| 1040 加班值班費 | 15,080,759 | 0 | |
| 1050 退休離職儲金 | 22,919,260 | 0 | |
| 1055 保險 | 20,119,437 | 0 | |
| 20業務費 | 16,535,935 | 8,878,688 | |
| 2003 教育訓練費 | 629,799 | 87,375 | |
| 2006 水電費 | 3,073,435 | 0 | |
| 2009 通訊費 | 0 | 2,559,509 | |
| 2018 資訊服務費 | 4,786,454 | 0 | |
| 2024 稅捐及規費 | 17,900 | 0 | |
| 2027 保險費 | 75,417 | 0 | |
| 2036 按日按件計資酬金 | 167,000 | 0 | |
| 2051 物品 | 888,223 | 1,813,151 | |
| 2054 一般事務費 | 4,801,319 | 248,309 | |
| 2063 房屋建築養護費 | 428,110 | 0 | |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 15,821 | 0 | |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 1,303,519 | 0 | |
| 2072 國內旅費 | 118,306 | 0 | |
| 2078 國外旅費 | 0 | 4,170,344 | |
| 2084 短程車資 | 73,432 | 0 | |
| 2093 特別費 | 157,200 | 0 | |
| 30設備及投資 | 4,266,332 | 0 | |
| 3030 資訊軟硬體設備費 | 2,735,392 | 0 | |
| 3035 雜項設備費 | 1,530,940 | 0 | |
| 40獎補助費 | 99,000 | 0 | |
| 4085 獎勵及慰問 | 99,000 | 0 | |
| 小 計 | 345,177,589 | 8,878,688 | |
| 合 計 | 345,177,589 | 8,878,688 | |

員會證券期貨局
 決算累計表
 112年度

單位:新臺幣元

| 工作計畫科目名稱 | | | | |
|----------|--|--|--|-------------|
| | | | | 合計 |
| | | | | 324,276,322 |
| | | | | 206,153,161 |
| | | | | 3,228,719 |
| | | | | 3,310,080 |
| | | | | 49,593,645 |
| | | | | 3,871,261 |
| | | | | 15,080,759 |
| | | | | 22,919,260 |
| | | | | 20,119,437 |
| | | | | 25,414,623 |
| | | | | 717,174 |
| | | | | 3,073,435 |
| | | | | 2,559,509 |
| | | | | 4,786,454 |
| | | | | 17,900 |
| | | | | 75,417 |
| | | | | 167,000 |
| | | | | 2,701,374 |
| | | | | 5,049,628 |
| | | | | 428,110 |
| | | | | 15,821 |
| | | | | 1,303,519 |
| | | | | 118,306 |
| | | | | 4,170,344 |
| | | | | 73,432 |
| | | | | 157,200 |
| | | | | 4,266,332 |
| | | | | 2,735,392 |
| | | | | 1,530,940 |
| | | | | 99,000 |
| | | | | 99,000 |
| | | | | 354,056,277 |
| | | | | 354,056,277 |

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 | 246,614 | 0 | 0 |
| 本年度 | 246,614 | 0 | 0 |
| 0766200500 廢舊物資售價 | 57,670 | 0 | 0 |
| 1266200201 收回以前年度歲出 | 20,796 | 0 | 0 |
| 1266200210 其他雜項收入 | 168,148 | 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 | 394,180,513 | 0 | 0 | 0 |
| 本年度 | 394,180,513 | 0 | 0 | 0 |
| 一、本年度經費 | 354,056,277 | 0 | 0 | 0 |
| 4066200100 一般行政 | 345,177,589 | 0 | 0 | 0 |
| 4066200400 證券期貨市場監理 | 8,878,688 | 0 | 0 | 0 |
| 二、統籌科目 | 40,124,236 | 0 | 0 | 0 |
| 7606205300 公務人員退休撫卹給付 | 37,354,696 | 0 | 0 | 0 |
| 8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 2,769,540 | 0 | 0 | 0 |
| 以前年度 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一、以前年度應付(保留)數 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、退還以前年度收入數 | 0 | 0 | 0 | 0 |

員會證券期貨局

數分析表

112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 | 394,180,513 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 394,180,513 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 354,056,277 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 345,177,589 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 8,878,688 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 40,124,236 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 37,354,696 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 2,769,540 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

金融監督管理委員會證券期貨局

歲入保留分析表

經資門分列

中華民國112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 | 169,290 | 0 | 169,290 | 2.81 | 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 | 169,290 | 0 | 169,290 | 2.81 | |
| | 合計 | 169,290 | 0 | 169,290 | 2.81 | |

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112年度

單位：新臺幣元；%

| 年度 | 科目名稱及編號 | 餘 絀 數 (或減免、註銷數) | | 餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施 |
|-----|--------------------------|--------------------|--------|-----------------------------|
| | | 金額 | % | |
| 097 | 0403530101-3 罰金罰鍰 | 5,864,425 | 97.19 | 本局就應收罰鍰進行清查，逐步釐清，依規定辦理註銷數。 |
| | 小計 | 5,864,425 | 97.19 | |
| | 以前年度合計 | 5,864,425 | 97.19 | |
| 112 | 0766200500-6 廢舊物資售價 | 47,670 | 476.70 | 主要係出售廢舊財物收入較預期增加。 |
| | 1266200201-4 收回以前年度歲出 | 20,796 | | 主要係收回退休人員111年度舊制退休金。 |
| | 1266200210-5 其他雜項收入 | -9,852 | -5.53 | 主要係兼職人員超額兼職費較預期為少。 |
| | 小計 | 58,614 | 31.18 | |
| | 本年度合計 | 58,614 | 31.18 | |

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 |
| 112 | 4066200100-5 一般行政 | 6,590,411 | 1.87 | 1 | 65 |
| | | | | 2 | 6,587,678 |
| | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 58,312 | 0.65 | 1 | 58,312 |
| | 小計 | 6,648,723 | | | 6,646,055 |
| | 本年度合計 | 6,648,723 | | | 6,646,055 |

員會證券期貨局
免、註銷) 分析表

112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 | 2,668 0 0 2,668 2,668 | | |

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 | 215,136,000 | 0 | 215,136,000 | 206,153,161 |
| 四、約聘僱人員待遇 | 0 | 0 | 0 | 3,228,719 |
| 五、技工及工友待遇 | 3,312,000 | 0 | 3,312,000 | 3,310,080 |
| 六、獎金 | 50,538,000 | 0 | 50,538,000 | 49,593,645 |
| 七、其他給與 | 3,872,000 | 0 | 3,872,000 | 3,871,261 |
| 八、加班值班費 | 14,298,000 | 0 | 14,298,000 | 15,080,759 |
| 九、退休退職給付 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 十、退休離職儲金 | 23,719,000 | 0 | 23,719,000 | 22,919,260 |
| 十一、保險 | 19,989,000 | 0 | 19,989,000 | 20,119,437 |
| 十二、調待準備 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 330,864,000 | 0 | 330,864,000 | 324,276,322 |

員會證券期貨局
分析表

112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 | |
| -8,982,839 | -4.18 | 234 | 230 | 112年度預算員額原核定234人，復依行政院112年9月13日院授人組字第1122001558號函核增7人。 |
| 3,228,719 | | 0 | 4 | 提列考試職缺及留職停薪人員奉准聘僱職務代理人。 |
| -1,920 | -0.06 | 8 | 8 | |
| -944,355 | -1.87 | 0 | 0 | 包括考績獎金決算數23,056,004元、特殊公勳獎賞決算數15,000元、年終工作獎金決算數26,482,641元及其他業務獎金40,000元，合計49,593,645元。 |
| -739 | -0.02 | 0 | 0 | |
| 782,759 | 5.47 | 0 | 0 | |
| 0 | | 0 | 0 | |
| -799,740 | -3.37 | 0 | 0 | |
| 130,437 | 0.65 | 0 | 0 | |
| 0 | | 0 | 0 | 為應業務需要，支付勞務承攬經費： (1)辦理本局辦公大樓保全業務，勞務委外3人次，決算數2,262,379元。 (2)辦理本局辦公環境清潔，勞務委外3人次，決算數1,272,164元。 |
| -6,587,678 | -1.99 | 242 | 242 | |

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 | | | 99,000 | 99,000 | 0 |
| 6.獎勵及慰問 | | | 99,000 | 99,000 | 0 |
| 退休(職)人員譚昌臺等17人 | 退休(職)人員及在職亡故人員 禮族春節慰問金 小計 | 一般行政 | 51,000 | 51,000 | 0 |
| | | | 51,000 | 51,000 | 0 |
| 退休(職)人員譚昌臺等17人 | 退休(職)人員及在職亡故人員 禮族端午節慰問金 小計 | 一般行政 | 25,500 | 25,500 | 0 |
| | | | 25,500 | 25,500 | 0 |
| 退休(職)人員譚昌臺等15人 | 退休(職)人員及在職亡故人員 禮族中秋節慰問金 小計 | 一般行政 | 22,500 | 22,500 | 0 |
| | | | 22,500 | 22,500 | 0 |
| | 合 計 | | 99,000 | 99,000 | 0 |

員會證券期貨局

關或團體個人經費報告表

112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 | 0 | | | | | | 0 | | |
| 99,000 | 0 | | | | | | 0 | | |
| 51,000 | 0 | V | | | V | | 0 | | |
| 51,000 | 0 | | | | | | 0 | | |
| 25,500 | 0 | V | | | V | | 0 | | |
| 25,500 | 0 | | | | | | 0 | | |
| 22,500 | 0 | V | | | V | | 0 | | |
| 22,500 | 0 | | | | | | 0 | | |
| 99,000 | 0 | | | | | | 0 | | |

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) | | |
| 112 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 200300 教育訓練費 | 70,000 | 87,375 | (7) | 1.新加坡金融管理局(MAS)與加拿大Toronto centre共同舉辦「第17屆證券監理官區域領導研習」 |
| | 小計 | | 70,000 | 87,375 | | |
| 112 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 207800 國外旅費 | 1,579,000 | 0 | | 1.出席國際證券管理機構組織(IOSCO)各類相關會議(詳以下4案) |
| | | | | 124,107 | (4) | (1)出席國際證券管理機構組織會計審計及資訊揭露委員會2023年第1次會議 |
| | | | | 400,415 | (4) | (2)出席112年國際證券管理機構組織亞太區域委員會(IOSCO APRC)會議 |
| | | | | 627,579 | (4) | (3)出席第48屆國際證券管理機構組織(IOSCO)泰國年會 |
| | | | | 136,322 | (4) | (4)出席國際證券管理機構組織2023年會計審計及資訊揭露委員會會議 |
| 112 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 207800 國外旅費 | 141,000 | 0 | | 2.出席國際證券市場發展會議(美國證管會) |
| 112 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 207800 國外旅費 | 135,000 | 205,193 | (4) | 3.美國投資基金公司年會Investment Company Institute (ICI)General Membership Meeting-2023年會 |
| 112 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 207800 國外旅費 | 1,124,000 | 0 | | 4.參加審計監理機關國際論壇(IFIA)檢查、執法工作小組、IFIA年會及美國PCAOB國際審計監理官年會會議(詳以下5案) |
| | | | | 113,859 | (4) | (1)出席審計監理機關國際論壇(IFIA)2023年第1次理事會議 |
| | | | | 150,869 | (4) | (2)出席2023年IFIA檢查工作小組研討會 |
| | | | | 478,996 | (4) | (3)出席審計監理機關國際論壇(IFIA)2023年年會及理事會 |
| | | | | 128,931 | (4) | (4)出席審計監理機關國際論壇(IFIA)2023年第6屆執法研討會 |
| | | | | 123,400 | (4) | (5)出席審計監理機關國際論壇(IFIA)2023年第4次理事會 |

員會證券期貨局
情形報告表

112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 | |
| 1120819 1120826 | 新加坡 | | 發行組稽核 | 陳英閩 | 112 | 11 | 17 | 1 | 1 | 0 | 0 | 經費不足部分由「大陸地區旅費」預算調整支應17,375元。 |
| | | | | | | | | 1 | 1 | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1120128 1120203 | 西班牙 | 馬德里 | 會審組專員 | 林育安 | 112 | 04 | 24 | 2 | 2 | 0 | 0 | |
| 1120220 1120224 | 孟加拉 | 達卡 | 副局長 券商組組長 券商組科長 | 高晶萍 黃錫和 羅嘉宜 | 112 | 04 | 19 | 3 | 3 | 0 | 0 | |
| 1120612 1120617 | 泰國 | 曼谷 | 本會副主委 局長 券商組組長 券商組副組長 券商組科長 | 蕭翠玲 張振山 黃錫和 程國榮 羅嘉宜 | 112 | 08 | 25 | 3 | 3 | 0 | 0 | |
| 1121007 1121014 | 法國 | 巴黎 | 會審組稽核 | 林杼真 | 113 | 1 | 11 | 2 | 2 | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | 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。 |
| 1120520 1120528 | 美國 | 華盛頓 | 投信投顧組 專門委員 | 鍾怡如 | 112 | 08 | 15 | 4 | 4 | 0 | 0 | 經費不足部分由「亞洲區域基金護照研討會」預算調整支應70,193元，並簽奉本會核定。 |
| | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 1120220 1120223 | 日本 | 東京 | 發行組組長 會審組稽核 | 黃仲豪 林杼真 | | | | 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，不上網登錄出國報告。 |
| 1120306 1120310 | 印尼 | 巴里島 | 會審組專員 會審組專員 | 林育安 王佩蘭 | 112 | 06 | 06 | 3 | 3 | 0 | 0 | |
| 1120423 1120501 | 美國 | 華盛頓 | 發行組組長 會審組科長 會審組稽核 | 黃仲豪 黃睦芸 林杼真 | 112 | 07 | 31 | 2 | 2 | 0 | 0 | |
| 1120926 1121001 | 英國 | 倫敦 | 會審組稽核 | 張怡真 | 112 | 12 | 29 | 3 | 3 | 0 | 0 | |
| 1120930 1121005 | 瑞士 | 蘇黎士 | 會審組組長 | 林秀美 | | | | 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，不上網登錄出國報告。 |

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) | | |
| 112 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 207800 國外旅費 | 387,000 | 0 | (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(詳以下2案) (1)2023年美國商品期貨交易委員會(CFTC)國際期貨監理官會議及美國期貨業協會(FIA)年會 |
| | | | | 655,356 | | (4) |
| 112 | 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 |
| 112 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 207800 國外旅費 | 124,000 | 184,910 | (4) | 7.出席亞洲公司治理論壇會議-2023年OECD亞洲公司治理圓桌論壇會議 |
| 112 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 207800 國外旅費 | 234,000 | 0 | | 8.亞洲區域基金護照研討會Asia Region Funds Passport(ARFP) |

員會證券期貨局
情形報告表

112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 | |
| 1120312 1120319 | 美國 | 佛羅里達 | 期貨組組長 期貨組專員 | 王秀玲 金旻嫻 | 112 | 04 | 28 | 0 5 | 0 5 | 0 0 | 0 0 | 0 0 經費不足部分由「參與美國商品期貨交易委員會(CFTC)舉辦之會議」預算調整支應103,356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165,000元。並簽奉本會核定。 |
| 1121127 1121201 | 新加坡 | | 副局長 券商組副組長 | 黃厚銘 程國榮 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 1.經費由「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78,694元及「參加審計監理機關國際論壇(IFIA)檢查、執法工作小組、IFIA年會及美國PCAOB國際審計監理官年會會議」預算調整支應105,794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。 |
| 1121010 1121013 | 馬來西亞 | 吉隆坡 | 發行組組長 發行組稽核 發行組專員 交易組科長 交易組科員 | 黃仲豪 陳英閩 李志偉 陳俊誠 傅家竝 | 113 | 1 | 5 | 0 3 | 0 3 | 0 0 | 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 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60,910元。並簽奉本會核定。 |
| | | | | | | | | 0 | 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。 |

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) | | |
| 112 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 207800 國外旅費 | 165,000 | 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 |
| 112 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 207800 國外旅費 | 193,000 | 163,905 | (4) | 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-2023年年會 |
| | | | | 109,268 | (4) | 11.第8屆臺日金融雙邊會議 |
| | | | | 2,384 | (4) | 12.出席亞太經濟合作(APEC)經濟委員會第二次會議 |
| | | | | 183,463 | (4) | 13.出席亞洲公司治理協會(ACGA)第22次年會 |

員會證券期貨局
情形報告表

112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 | | |
| 1120708 1120716 | 加拿大 | 溫哥華 | 券商組稽核 | 李岳霖 | | | | 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。 | |
| 1120620 1120622 | 日本 | 東京 | 會審組組長 券商組科長 | 林秀美 裴高正 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 出國報告由行政院洗錢防制辦公室統籌提出。 | |
| 1120812 1120817 | 美國 | 西雅圖 | 會審組組長 發行組稽核 | 林秀美 鄭暄蓉 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.臨時業務需要派員出國，由「出席國際證券市場發展會議(美國證管會)」預算調整支應109,268元，並簽奉本會核定。 2.出國報告由本會統籌提出。 | |
| 1121030 1121104 | 印度 | 孟買 | 發行組簡任秘書 | 陳香吟 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.臨時業務需要派員出國，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2,384元，並簽奉本會核定。 2.出國報告由國家發展委員會統籌提出。 | |
| | | | | | | | | | | | | 0 | 1.臨時業務需要派員出國，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91,992元、「出席國際證券市場發展會議(美國證管會)」預算調整支應31,732元、「參與美國商品期貨交易委員會 (CFTC) 舉辦之會議」預算調整支應30,644元及「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」預算調整支應29,095元，並簽奉本會核定。 2.返國未達3個月，出國報告刻正陳核中。 |

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) | | |
| | | | | 196,899 | (4) | 14.出席亞太防制洗錢組織評鑑員訓練會議 |
| | 小計 | | 4,216,000 | 4,170,344 | | |
| | 112年度合計 | | 4,286,000 | 4,257,719 | | |

員會證券期貨局
情形報告表

112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 | |
| 1121118 1121127 | 加拿大 | 渥太華 | 券商組稽核 | 楊森凱 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.臨時業務需要派員出國，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10,941元、「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22,151元及「亞洲區域基金護照研討會」預算調整支應163,807元，並簽奉本會核定。 2.出國報告由行政院洗錢防制辦公室統籌提出。 |
| | | | | | | | | 30 | 30 | 0 | 0 | |
| | | | | | | | | 31 | 31 | 0 | 0 | |

金融監督管理委
赴大陸地區計畫
中華民國

| 年度別 | 工作計畫 | 經費來源 | | | 赴大陸地區類別 | 工作內容簡述 |
|-----|--------------------------|------------------|------------------|----------------|---------|--------------|
| | | 用途別科目 (二級) | 預算(保留)金額 | 決算金額 (含保留數) | | |
| 112 | 4066200400-9 證券期貨市場監理 | 207500 大陸地區旅費 | 72,000 | 0 | (2) | 大陸地區證券期貨相關會議 |
| | 小計 112年度合計 | | 72,000 72,000 | 0 0 | | |

員會證券期貨局
執行情形報告表

112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 | 本年度未舉辦兩岸證券期貨監理合作平臺會議，另配合業務需要，奉核定原編預算調整支應「第17屆證券監理官區域領導研習」教育訓練費不敷數17,375元。 |
| | | | | | | | | 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 | 364,752 | 25,064 | 0 | 0 | 0 | 99 |
| 01一般公共事務 | 324,627 | 16,185 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05保健 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06社會安全與福利 | 40,125 | 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 | 8,879 | 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

112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 | 389,915 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 340,911 | 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 | 40,125 | 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 | 8,879 | 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 | 0 |
| 01一般公共事務 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02防衛 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03公共秩序與安全 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04教育 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05保健 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06社會安全與福利 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07住宅及社區服務 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08娛樂、文化與宗教 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09燃料與能源 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10農、林、漁、牧業 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11礦業、製造業及營造業 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12運輸及通信 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13其他經濟服務 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14環境保護 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15其他支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

員會證券期貨局
濟性綜合分類表

112年度

單位：新臺幣千元

| 資 本 支 出 | | | | | | 總計 |
|-------------|------|-------|-------------|------|------------|---------|
| 固 定 資 本 形 成 | | | | | 資本支出 合計 | |
| 營建工程 | 運輸工具 | 資訊軟體 | 機器及其他設 備 | 土地改良 | | |
| 0 | 0 | 1,632 | 2,634 | 0 | 4,266 | 394,181 |
| 0 | 0 | 1,632 | 2,634 | 0 | 4,266 | 345,177 |
| 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 | 40,125 |
| 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 | 8,879 |
| 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112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 | 373,623,501 | 384,736,025 | 2 負債 | 71,680 | 659,257 |
| 11 流動資產 | 240,970 | 6,692,972 | 21 流動負債 | 24,870 | 69,099 |
| 110103 專戶存款 | 71,680 | 659,257 | 210302 應付代收款 | 24,870 | 69,099 |
| 110303 應收帳款 | 169,290 | 6,033,715 | 28 其他負債 | 46,810 | 590,158 |
| 14 固定資產 | 370,144,646 | 374,963,517 | 280301 存入保證金 | 46,810 | 590,158 |
| 140101 土地 | 338,842,353 | 338,842,353 | 3 淨資產 | 373,551,821 | 384,076,768 |
| 140401 房屋建築及設備 | 53,814,586 | 53,814,586 | 31 資產負債淨額 | 373,551,821 | 384,076,768 |
| 減: 140402 累計折舊— 房屋建築及設備 | -37,983,765 | -36,294,699 | 310101 資產負債淨額 | 373,551,821 | 384,076,768 |
| 140501 機械及設備 | 38,081,395 | 38,765,217 | | | |
| 減: 140502 累計折舊— 機械及設備 | -29,419,794 | -27,486,347 | | | |
| 140601 交通及運輸設備 | 8,150,058 | 7,756,931 | | | |
| 減: 140602 累計折舊— 交通及運輸設備 | -4,919,372 | -4,326,621 | | | |
| 140701 雜項設備 | 27,281,373 | 27,206,838 | | | |
| 減: 140702 累計折舊— 雜項設備 | -23,702,188 | -23,314,741 | | | |
| 16 無形資產 | 3,234,685 | 3,076,336 | | | |
| 160102 電腦軟體 | 3,234,685 | 3,076,336 | | | |
| 18 其他資產 | 3,200 | 3,200 | | | |
| 180201 存出保證金 | 3,200 | 3,200 | | | |
| 合 計 | 373,623,501 | 384,736,025 | 合 計 | 373,623,501 | 384,736,025 |

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112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 | 394,427,127 | 416,080,943 | -21,653,816 |
| 公庫撥入數 | 394,180,513 | 412,989,980 | -18,809,467 |
| 罰款及賠償收入 | 0 | 2,904,046 | -2,904,046 |
| 財產收益 | 57,670 | 26,370 | 31,300 |
| 其他收入 | 188,944 | 160,547 | 28,397 |
| 支出 | 399,087,649 | 417,511,544 | -18,423,895 |
| 繳付公庫數 | 246,614 | 3,090,963 | -2,844,349 |
| 人事支出 | 364,400,558 | 363,924,760 | 475,798 |
| 業務支出 | 25,414,623 | 41,167,111 | -15,752,488 |
| 獎補助支出 | 99,000 | 99,000 | 0 |
| 財產損失 | 28,530 | 21,987 | 6,543 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 8,898,324 | 9,207,723 | -309,399 |
| 收支餘絀 | -4,660,522 | -1,430,601 | -3,229,921 |

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112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 | | 71,680 | |
| | | | 本年度部分 | | 71,680 | |
| | | | 07 國庫保管款戶 | 46,810 | | |
| | | | 08 國庫代收款戶 | 24,870 | | |
| | | | 總計 | | 71,680 | |

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112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 | | 169,290 | |
| | | | 以前年度部分 | | 169,290 | |
| | | | 097 | | 169,290 | |
| | | | 九十七年度 | | | |
| | | | 0403530100-0 | 169,290 | | |
| | | | 罰金罰鍰及怠金 | | | |
| | | | 0403530101-3 | 169,290 | | |
| | | | 罰金罰鍰 | | | |
| | | | 總計 | | 169,290 | |

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112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112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 | | 53,814,586 | |
| | | | 本年度部分 | | 53,814,586 | |
| | | | 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112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 | | 37,983,765 | |
| | | | 本年度部分 | | 37,983,765 | |
| | | | 總計 | | 37,983,765 | |

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112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 | | 29,419,794 | |
| | | | 本年度部分 | | 29,419,794 | |
| | | | 總計 | | 29,419,794 | |

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112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 | | 4,919,372 | |
| | | | 本年度部分 | | 4,919,372 | |
| | | | 總計 | | 4,919,372 | |

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112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 | | 23,702,188 | |
| | | | 本年度部分 | | 23,702,188 | |
| | | | 總計 | | 23,702,188 | |

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112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

中華民國112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 | | 900,000,000 | |
| | | | 以前年度部分 | | 900,000,000 | |
| | | | 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 | | |
| | | | 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 | | |
| | | | 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112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

公務機關會計

中華民國112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 | | 24,870 | |
| | | | 本年度部分 | | 24,870 | |
| | | | 16 代扣駐外公健保費及退撫基金. 所得稅 | 9,577 | | |
| | | | 112 一百一十二年度 | | 15,293 | |
| | | | 01 代扣公保費 | 2,903 | | |
| 112 | 12 | 29 | 100291 收入傳票 補收同仁1月份公保 | 2,903 | | |
| | | | 03 代扣健保費-職員 | 12,390 | | |
| 112 | 11 | 23 | 100246 收入傳票 退休人員徐千期113年1-12月健保(每月826)-自提 | 9,912 | | |
| 112 | 12 | 13 | 100265 收入傳票 退休人員孫素香113年1-3月健保(每月826)-自提 | 2,478 | | |
| | | | 總計 | | 24,870 | |

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112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 | | 46,810 | |
| | | | 本年度部分 | | 26,400 | |
| | | | 112 一百一十二年度 | | 26,400 | |
| | | | 03 保固保證金 | 26,400 | | |
| 112 | 06 | 29 | 100128 收入傳票 112年度10樓大禮堂音響設備改善案 保固保證金(至115/6/15)-收據16號 97292382 國碩資訊科技有限公司 | 26,400 | | |
| | | | 以前年度部分 | | 20,410 | |
| | | | 111 一百一十一年度 | | 20,410 | |
| | | | 03 保固保證金 | 20,410 | | |
| 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 | | |
| | | | 總計 | | 46,810 | |

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 | 338,842,353 | 0 |
| 土地改良物 | 0 | 0 |
| 房屋建築及設備 | 53,814,586 | -36,294,699 |
| 機械及設備 | 38,765,217 | -27,486,347 |
| 交通及運輸設備 | 7,756,931 | -4,326,621 |
| 雜項設備 | 27,206,838 | -23,314,741 |
| 收藏品及傳承資產 | 0 | 0 |
| 權利 | 0 | 0 |
| 小 計 | 466,385,925 | -91,422,408 |
| 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 | 3,076,336 | 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 | 3,076,336 | 0 |
| 合 計 | 469,462,261 | -91,422,408 |

備註：

員會證券期貨局
耗資產及無形資產變動表

112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 |
| 0 | 0 | 0 | 338,842,353 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | -1,689,066 | 15,830,821 |
| 1,261,241 | 1,945,063 | -1,933,447 | 8,661,601 |
| 508,008 | 114,881 | -592,751 | 3,230,686 |
| 865,006 | 790,471 | -387,447 | 3,579,185 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2,634,255 | 2,850,415 | -4,602,711 | 370,144,646 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1,632,077 | 1,473,728 | 0 | 3,234,685 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1,632,077 | 1,473,728 | 0 | 3,234,685 |
| 4,266,332 | 4,324,143 | -4,602,711 | 373,379,331 |

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112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 | 246,614 | 394,180,513 | 394,427,127 | 收入 |
| | - | 394,180,513 | 394,180,513 | 公庫撥入數 |
| 稅課收入 | - | - | - | 稅課收入 |
| 罰款及賠償收入 | - | - | - | 罰款及賠償收入 |
| 規費收入 | - | - | - | 規費收入 |
| 財產收入 | 57,670 | - | 57,670 | 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 | 188,944 | - | 188,944 | 其他收入 |
| 歲出 | 394,180,513 | 4,907,136 | 399,087,649 | 支出 |
| | - | 246,614 | 246,614 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 364,400,558 | - | 364,400,558 | 人事支出 |
| 業務費 | 25,414,623 | - | 25,414,623 | 業務支出 |
| 獎補助費 | 99,000 | - | 99,000 | 獎補助支出 |
| 設備及投資 | 4,266,332 | -4,266,332 | - | |
| | - | 28,530 | 28,530 | 財產損失 |
| | - | - | - | 投資損失 |
| 債務費 | - | - | - | 利息費用及手續費 |
| | - | 8,898,324 | 8,898,324 | 折舊、折耗及攤銷 |
| | - | - | - | 其他支出 |
| 歲計餘絀 | -393,933,899 | 389,273,377 | -4,660,522 | 收支餘絀 |

備註:

1. 「公庫撥入數」調整數394,180,513元，係歲出實現數394,180,513元。
2. 「繳付公庫數」調整數246,614元，係歲入實現數246,614元。
3. 「設備及投資」調整數-4,266,332元，主要係採購資訊軟硬體設備、音響設備及影印機等。
4. 「財產損失」調整數28,530元，係財產報廢損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」調整數8,898,324元，係本年度固定資產折舊數7,424,596元+電腦軟體攤銷數1,473,728元。

金融監督管理委員會證券期貨局
現金出納表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

| 項 目 及 摘 要 | 金 額 |
|--|-------------|
| 收項 | |
| 一、上期結存 | 659,257 |
| (一).專戶存款 | 659,257 |
| 二、本期收入 | 384,912,696 |
| (一).本年度歲入 | 246,614 |
| 1.實現數 | 246,614 |
| (1).其他 | 246,614 |
| (二).歲入應收數 | 5,864,425 |
| 1.以前年度轉入註銷數 | 5,864,425 |
| (三).應付代收款淨增(減)數 | -44,229 |
| (四).存入保證金淨增(減)數 | -543,348 |
| (五).公庫撥入數 | 394,180,513 |
| 1.本年度歲出撥款 | 394,180,513 |
| (六).資產負債淨額淨增(減)數 | -14,791,279 |
| 1.註銷以前年度歲入應收數(-) | -5,864,425 |
| 2.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目 | -8,926,854 |
| (1).財產交易利益(損失) | -28,530 |
| (2).折舊、折耗及攤銷(-) | -8,898,324 |
| 收 項 總 計 | 385,571,953 |
| 付項 | |
| 一、本期支出 | 385,500,273 |
| (一).本年度歲出 | 394,180,513 |
| 1.實現數 | 394,180,513 |
| (1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產) | 4,266,332 |
| (2).其他 | 389,914,181 |
| (二).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 | -7,453,126 |
| (三).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 | -1,473,728 |
| (四).繳付公庫數 | 246,614 |
| 1.本年度歲入繳庫 | 246,614 |
| 二、本期結存 | 71,680 |
| (一).專戶存款 | 71,680 |
| 付 項 總 計 | 385,571,953 |

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112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 | 15,830,821 | |
| | | 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 | 734 | 8,661,601 | |
| 交通及運輸設備 | 船 | 艘 | 0 | 3,230,686 | |
| | 飛機 | 架 | 0 | | |
| | 汽(機)車 | 輛 | 2 | | |
| | 其他 | 件 | 112 | | |
| 雜項設備 | 圖書 | 冊(套) | 2 | 3,579,185 | |
| | 其他 | 件 | 391 | | |
| 有價證券 | | 股 | 0 | 0 | |
| 權利 | | | 0 | 0 | |
| 總 | | | 值 | 370,144,646 | |

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112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 112 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>112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%。 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%。 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(不含農委會防檢局、衛福部疾管署及1,000萬元以下機關)20%。 8. 減列設備及投資(不含現行法律明文規定支出、資產作價投資及增資台電公司)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. 減列對地方政府之補助(不含現行法律明文規定支出及一般性補助款)4%。 11. 前述一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300億元(扣除增資台電公司及撥補勞保基金後，約1.2%)，另予補足。 <p>112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%，其中國家發展委員會、大陸委員會、警政署及所屬、役政署、移民署、財政部、賦稅署、關務署及所屬、教育部、國民及學前教育署、體育署、國家圖書館、國家教育研究院、法務部、司法官學院、廉政署、矯正署及所屬、調查局、標準檢驗局及所屬、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、林業試驗所、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、環境保護署、金融監督管理委員會、保險局、海洋委員會、海巡署及所屬改以其他項目刪減替代，科目自行調整。 2. 國外旅費及出國教育訓練費：除現行法律明文規定 | 業依決議整編本局112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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 項次 | 內容 | 辦理情形 |
|--------------------|--|------|
| | <p>支出不刪外，其餘統刪5%，其中總統府、國家安全會議、行政院、主計總處、公務人力發展學院、國家發展委員會、檔案管理局、原住民族委員會、原住民族文化發展中心、客家委員會及所屬、大陸委員會、立法院、考試院、考選部、銓敘部、國家文官學院及所屬、公務人員退休撫卹基金監理委員會、公務人員退休撫卹基金管理委員會、監察院、審計部、內政部、營建署及所屬、警政署及所屬、中央警察大學、消防署及所屬、役政署、移民署、建築研究所、空中勤務總隊、外交部、領事事務局、國防部、國防部所屬、財政部、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、財政資訊中心、教育部、國民及學前教育署、體育署、青年發展署、國家圖書館、國立公共資訊圖書館、國家教育研究院、法務部、司法官學院、法醫研究所、廉政署、矯正署及所屬、臺灣高等檢察署、調查局、工業局、標準檢驗局及所屬、智慧財產局、中小企業處、能源局、交通部、民用航空局、中央氣象局、觀光局及所屬、運輸研究所、公路總局及所屬、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、核能研究所、林務局、水土保持局、農業試驗所、林業試驗所、水產試驗所、畜產試驗所、家畜衛生試驗所、農業藥物毒物試驗所、特有生物研究保育中心、種苗改良繁殖場、臺南區農業改良場、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、農糧署及所屬、農田水利署、環境保護署、毒物及化學物質局、環境檢驗所、數位發展部、數位產業署、國家科學及技術委員會、新竹科學園區管理局、中部科學園區管理局、南部科學園區管理局、金融監督管理委員會、保險局、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>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、檔案管理局、原住民族文化發展中心、大陸委員會、立法院、考試院、銓敘部、審計部、營建署及所屬、警政署及所屬、役政署、移民署、建築研究所、外交及國際事務學院、國防部所屬、財政部、國庫署、國家教育研究院、交通部、中央氣象局、公路總局及所屬、僑務委員會、核能研究所、農業委員會、</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | 內容 | 辦理情形 |
|--------------|---|------|
| 項次 | <p>林務局、畜產試驗所、家畜衛生試驗所、農業藥物毒物試驗所、特有生物研究保育中心、種苗改良繁殖場、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、新竹科學園區管理局、中部科學園區管理局、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、檔案管理局、大陸委員會、考選部、銓敘部、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、中央警察大學、消防署及所屬、移民署、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、賦稅署、臺北國稅局、高雄國稅局、北區國稅局及所屬、中區國稅局及所屬、南區國稅局及所屬、關務署及所屬、國有財產署及所屬、財政資訊中心、教育部、國民及學前教育署、體育署、國家圖書館、國立公共資訊圖書館、國立教育廣播電臺、國家教育研究院、法務部、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、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</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 項次 | 內容 | 辦理情形 |
|--------------------|--|------|
| | <p>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、畜產試驗所、家畜衛生試驗所、特有生物研究保育中心、臺中區農業改良場、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、環境保護署、毒物及化學物質局、新竹科學園區管理局、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%。</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、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、考選部、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、營建署及所屬、警政署及所屬、中央警察大學、消防署及所屬、移民署、建築研究所、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、國民及學前教育署、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、</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 項次 | 內容 | 辦理情形 |
|--------------------|---|------|
| | <p>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、智慧財產局、中小企業處、加工出口區管理處及所屬、能源局、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、中央健康保險署、毒物及化學物質局、新竹科學園區管理局、金融監督管理委員會、保險局、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及1,000萬元以下機關不刪外，其餘統刪20%。</p> <p>8. 設備及投資：除現行法律明文規定支出、資產作價投資及增資台灣電力股份有限公司不刪外，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、臺灣高等法院臺中分院、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</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | 內容 | 辦理情形 |
|--------------|---|------|
| 項次 | <p>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、警政署及所屬、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、賦稅署、臺北國稅局、中區國稅局及所屬、關務署及所屬、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、行政執行署及所屬、最高檢察署、臺灣高等檢察署、臺灣高等檢察署臺中檢察分署、臺灣高等檢察署臺南檢察分署、臺灣高等檢察署高雄檢察分署、臺灣高等檢察署花蓮檢察分署、臺灣高等檢察署智慧財產檢察分署、臺灣臺北地方檢察署、臺灣士林地方檢察署、臺灣新北地方檢察署、臺灣桃園地方檢察署、臺灣新竹地方檢察署、臺灣苗栗地方檢察署、臺灣臺中地方檢察署、臺灣南投地方檢察署、臺灣雲林地方檢察署、臺灣嘉義地方檢察署、臺灣臺南地方檢察署、臺灣橋頭地方檢察署、臺灣高雄地方檢察署、臺灣屏東地方檢察署、臺灣臺東地方檢察署、臺灣花蓮地方檢察署、臺灣宜蘭地方檢察署、臺灣基隆地方檢察署、臺灣澎湖地方檢察署、福建高等檢察署金門檢察分署、福建金門地方檢察署、福建連江地方檢察署、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、公路總局及所屬、勞動部、保險局、海洋保育署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%，其中內政部、營建署及所屬、警政署及所屬、消防署及所屬、建築研究所、財政部、國民及學前教育署、法務部、臺灣臺北地方檢察署、臺灣士林地方檢察署、臺灣新北地方檢察署、臺灣桃園地方檢察署、臺灣新竹地方檢察署、臺灣苗栗地方檢察署、臺灣臺中地方</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 項次 | 內容 | 辦理情形 |
|--------------------|--|---------------|
| | <p>檢察署、臺灣南投地方檢察署、臺灣彰化地方檢察署、臺灣雲林地方檢察署、臺灣嘉義地方檢察署、臺灣臺南地方檢察署、臺灣橋頭地方檢察署、臺灣高雄地方檢察署、臺灣屏東地方檢察署、臺灣臺東地方檢察署、臺灣花蓮地方檢察署、臺灣宜蘭地方檢察署、臺灣基隆地方檢察署、臺灣澎湖地方檢察署、福建金門地方檢察署、福建連江地方檢察署、加工出口區管理處及所屬、交通部、觀光局及所屬、公路總局及所屬、僑務委員會、農業委員會、水土保持局、漁業署及所屬、環境保護署、文化部、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%，其中警政署及所屬、役政署、移民署、財政部、國民及學前教育署、動植物防疫檢疫局及所屬、中央健康保險署、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>11. 財政部國庫署「國債付息」減列1,200萬元，科目自行調整。</p> | |
| (二) | <p>有鑑於行政院主計總處 111 年度中央政府總預算案的委辦費與一般事務費中，應依立法院 110 年度主決議要求，加入「辦理媒體政策及業務宣導」項目。然行政院主計總處 112 年度總預算編製作業手冊卻加碼，允許「臨時人員酬金」、「房屋建築及設備費」、「公共建設及設施費」、「對外之捐助」、「對國內團體之捐助」、「對私校之獎助」預算項目，也可編列「辦理媒體政策及業務宣導」預算，顯見行政院主計總處為讓政府單位可濫編政策行銷費用，刻意迴避預算法監督。為此，請行政院要求各部會根據 110 年度立法院審議總預算案主決議要求，列表編列所有媒體行銷相關費用。</p> | 遵照決議並配合行政院辦理。 |
| (三) | <p>預算法第 62 條之 1 自 100 年 1 月 26 日公布施行後，歷經數次修正，然近來因政府施政過度依賴網路宣傳，甚至成為攻擊在野黨的政治工具。最近一次於 110 年修正，特地將中央政府各機關辦理四大媒體政策及業務宣導之預算，要求須明確標示並揭示相關內容。行政院主計總處雖要求各機關於單位預算書中應妥適表達經費編列情形以及於「媒體政策及業務宣導經費彙計表」列明辦理金額及預計執行內容。然實際情形僅能從預算書粗略了解預計執行內容，經費彙</p> | 遵照決議辦理。 |

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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|--|--------------|
| 項次 | 內容 | |
| | 計表也只是重複內容，至於各項辦理方式分別預計是多少預算經費，無從得知。爰此，為有利立法院能更清楚各行政部門媒體政策及業務宣導預算經費內容，要求自 113 年度預算書起，「媒體政策及業務宣導經費彙計表」中，應詳細敘述辦理方式及所需預算經費。 | |
| (四) | 鑑於預算法第 62 條之 1 於 110 年 6 月 9 日公布修正後，行政院主計總處考量實務運作現況，已多次檢討修正相關執行原則，然而政府機關各項作為，皆為落實政府政策，則任何型態之政策宣導方式，除透過平面媒體、廣播媒體、網路媒體及電視媒體辦理外，尚有舉辦活動、說明會、園遊會，或發放各式宣傳品等，宣導樣態眾多。為了讓立法院審議中央政府總預算案時，能全面了解「政策宣導」預算經費編列之全貌，爰請研議自 113 年度起之單位預算書中，應將非屬以四大媒體方式，但性質同屬於「政策宣導」之預算經費，於「歲出計畫提要及分支計畫概況表」妥適表達經費編列情形。 | 配合行政院主計總處辦理。 |
| (五) | 為使立法院監督政府編列各項預算更為明確，讓民眾得以清楚知悉政府於各機關編列「媒體政策及業務宣導費」之全貌，爰要求自 113 年度起，行政院編列之中央政府總預算案總說明及附表中，應新增「媒體政策及業務宣導費」機關別預算總表。 | 非本局職掌業務。 |
| (六) | 數位發展部於 111 年 8 月底掛牌成立，其首年編制人員近 600 人中，竟有一半採約聘僱制，居各部會之冠。數位發展部表示，因專業人才尋得不易，為滿足多元化人才進用需求，必須輔以具彈性之聘用人員機制，聘用具數位科技與應用及管理等相关領域背景專業人員。然此可見，考試院並未針對數位發展部所需之多元化人才，設計相應之考試科目，行政院人事行政總處亦未就政府人力需求進行盤點，導致數位發展部有一半的員額必須採約聘僱才能獲取需要的專業人力。另數位發展部的約聘僱人員，平均月薪高達 6 萬多元，數位發展部中經過國家考試的公務人員，平均月薪卻只有 7 萬多元，等同數位發展部讓約聘僱人員薪資與經過國家考試的公務人員薪水並駕齊驅，甚至比初任公務人員的薪資還要高，完全破壞文官體制。爰此，考試院、行政院人事行政總處應針對考試類科、約聘僱人員進用制度及薪資水準進行通盤檢討，以兼顧實務需求及公平性。 | 非本局職掌業務。 |
| (七) | 民間團體於 111 年初就政府設置數位發展部專責機 | 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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|--|----------|
| 項次 | 內容 | |
| | <p>構之議題進行訪查，訪問結果顯示超過半數受訪民眾對數位發展部「完全不了解」或是「不太了解」，而民眾期望專責機關成立後，可望加強資安、數位隱私保護與加速數位法規完備等工作，產業界則提出加速資料治理，輔導產業數位轉型等需求。更明確指出「數位部專責機構」和「數位中介服務法」如出一轍，民眾要的沒給不要的一籬筐。以數位中介服務法而言，其主要精神是在於完善數位產業的中介和服務，以促進數位產業發展和維護消費民眾權益。爰此，要求行政院責成數位發展部、國家通訊傳播委員會及國家科學及技術委員會應於 3 個月內，就相關平台蒐集之爭議事項及民眾反應意見，並由數位發展部針對媒體議價法機制及產業發展相關工作並向立法院交通委員會提出書面報告。</p> | |
| (八) | <p>機關辦理「資通安全威脅偵測管理服務」委外服務，應將機敏的資安事件紀錄保存於機關內，進行事件分析、通報與應變。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 現有機關辦理「資通安全威脅偵測管理服務」委外服務時，普遍採用廠商提供之資料收集器，不論收集的資安事件機敏程度，均回傳至廠商的監控中心，在廠商的監控中心進行事件應變、事件分析及追蹤。機關只能從遠端監看平台畫面，被動收到資安預警通報，無法在第一時間進行聯防阻斷，造成時間上的落差，對於防護現代資安威脅零信任架構下，恐成破口。 2. 依據行政院國家資通安全會報技術服務中心於「政府資訊作業委外資安參考指引」v6.3_1110830 之報告，報告中指出，廠商履約管理常見的缺失包括：(1)發生資安事件時隱匿不報。(2)未能確實追蹤管制缺失改善情形。由於機關只有資料收集器，不具備報表與分析功能，因此容易發生以上 2 種缺失。 3. 機關應將資料收集器提升為具備 SIEM 功能之資安平台，以符合政府資安政策要求。 4. 依據行政院國家資通安全會報技術服務中心之領域聯防監控作業規範，機關應完成資通安全威脅偵測管理機制與惡意偵查或情蒐活動相關情資，並持續維運及依主管機關指定之方式提交監控管理資料。 5. 行政院資通安全處不定時提供之惡意中繼站清單、高危險惡意特徵情資及其他情資通報。各機 | 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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|---|-------------|
| 項次 | 內容 | |
| | <p>關應於收到惡意中繼站清單、高危險惡意特徵情資時，立即將情資自動轉為防禦策略，在防火牆、IPS 或是其他資安設備上，立刻進行偵測與阻斷惡意連線，進行零信任架構的安全防護。</p> <p>6. 依據國家資通安全發展方案，將於 112 年規劃開放情資分享，完成主動式防禦應用平台自動化效率精進。因此，機關辦理「資通安全威脅偵測管理服務」時，機關內的資通安全威脅偵測管理系統必須要具備情資分享能力，並能夠逐漸成為主動式防禦應用平台。</p> <p>爰此，要求數位發展部應督導各機關落實資通安全威脅偵測機制，並將稽核成效提報立法院相關委員會。</p> | |
| (九) | <p>有鑑於中央選舉委員會於 107 年完成建置公職人員罷免案提議及連署系統與全國性公民投票案電子連署系統，編列預算辦理系統營運、維護、資安檢測等，惟迄 4 年尚未能上線運作，顯示政府怠惰失能浪費公帑。爰要求中央選舉委員會徹查檢討已驗收案件，為何浪費民脂民膏閒置荒廢上述連署系統而不作為，於 3 個月內提出書面報告送交立法院。</p> | 非本局職掌業務。 |
| (十) | <p>有鑑於政府部門每年均編列高額預算執行委託研究案。然，相關委託研究案之繳交，政府相關部門卻未全數要求需進行原創性比對，致使部分委託研究案以相似名稱或方法，僅變更不同地點不斷進行重複性研究，恐造成國家預算之浪費。爰要求，自 112 會計年度起，凡以政府預算執行之委託研究案，當報告繳交時，須由受託者提出原創性舉證，作為行政機關驗收參據。</p> | 遵照決議辦理。 |
| (十一) | <p>近年中央政府推動各項重大政策、計畫，多以特別預算方式提出，輔以公務預算支應，如中央政府前瞻基礎建設計畫特別預算、中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算等；而按預算法第 84 條規定，符合國家經濟重大變故情形，因應緊急需要得於未經立法院審議程序前先支付其中一部，然長此以往，將使政府預算多處於未審議卻已分配執行之情況，無異使立法機關淪為政府預算之背書人。爰要求行政院應於 3 個月內就尚未經立法院審議之特別預算，研議「得先行支付其一部」之比例，並將研議結果彙報立法院。</p> | 非本局職掌業務。 |
| (十二) | <p>近年來中央政府各機關或基金基於引進新技術、政策推動或扶持產業發展目的等原因，持續轉投資各領域</p> | 本局無轉投資事業情形。 |

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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | 內容 | 辦理情形 |
|--------------|---|--|
| | <p>事業，或將原有國營事業經過幾次釋股，使公股股權比率降至 50%以下而轉為民營企業；然因監督密度不若國營事業，亦衍生相關監督問題。查國營事業管理法第 3 條第 3 項規定：「政府資本未超過 50%，但由政府指派公股代表擔任董事長或總經理者，立法院得要求該公司董事長或總經理至立法院報告股東大會通過之預算及營運狀況，並備詢。」是以，政府對於公私合營事業可透過指派公股代表擔任董事長或總經理等方式，參與公司相關營運與監督管理。惟部分公私合營事業之公股比率已為最大股東，相關主管機關未充分利用股權優勢，積極派任公司董事長或總經理。據 109 年之統計顯示，公股比率逾四成之加工出口區作業分基金轉投資之台灣絲織開發股份有限公司（公股 45.24%）與台灣糖業股份有限公司轉投資之越台糖業有限責任公司（公股 40.0%）；另行政院國家發展基金與台灣糖業股份有限公司共同轉投資之台灣花卉生物技術股份有限公司（公股 24.31%，若加計耀華玻璃股份有限公司管理委員會投資之泛公股比率 34.16%），及國軍退除役官兵輔導委員會主管轉投資之欣彰天然氣股份有限公司（公股 34.08%）與大台南區天然氣股份有限公司（公股 28.80%）等事業，公股均為最大股東，卻未派任公司董事長或總經理，形成政府高額投資卻未實際參與公司經營之妥適性爭議；且非官股派任之董事長或總經理，則無法依據前揭國營事業管理法規定，要求渠等至國會報告事業營運狀況或重大決策，恐形成政府鉅額投資卻乏相對應有之管理責任與監督機制。查立法院於年度總預算案及單位預算審議過程中，各部會亦常須配合國會問政需要而提供主管投資事業之書面報告等資料；另倘外界欲瞭解政府投資民營事業概況，亦須透過各機關官網逐一檢視，內容不僅分散龐雜，且公開資訊內容不一，與所稱可達外界考核與監督成效尚有落差，目前中央政府機關投資公私合營事業之資訊揭露方式容有再審酌空間。爰要求行政院研擬訂定各部會官網應公開轉投資事業資訊之一致標準，及建置整合資料庫之規劃，以相同密度監督管理，俾減少資訊不對稱情形。</p> | |
| (十三) | <p>為避免政府於選舉前以大筆國家資源遂行各項人事酬庸甚至移轉國家財產之虞，爰要求行政院通令各機關及其所屬與所主管的附屬單位營業及非營業基金、財團法人、行政法人、暨泛公股持股逾 20%之轉</p> | <p>業依決議於 112 年 5 月 2 日以金管主字第 1120192420 號函將書面報告送立法院，茲摘述內容如下：</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|---|---|
| 項次 | 內容 | |
| | 投資事業及其再轉投資事業，於 3 個月內就投資效益評估等向立法院相關委員會提出書面報告。 | <p>一、財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會於 73 年 1 月由公營事業銀行及民間證券公司等共同捐助成立，以配合國家經濟成長，引導投資活動，推動證券期貨學術研究，促進證券期貨市場之健全發展為成立宗旨。該基金會歷年藉由開辦證券期貨人才培訓課程、舉辦專業證照測驗與接受本會及證券周邊單位委辦事項等業務自籌財源並維持收支平衡。</p> <p>二、該基金會營運成效符合引導投資、推動研究、促進證券期貨市場健全發展之捐助成立目的，將賡續督導其配合本會政策，積極拓展各項業務，促進證券期貨市場發展。</p> |
| (十四) | 我國財政因 103 年起馬政府時期推動之「財政健全方案」，讓財政收支結構開始逐年改善。據審計部中央政府總決算審核報告指出，中央政府總決算自 106 年度轉為賸餘，107 至 109 年度歲入歲出賸餘均逾千億元，110 年度更高達 2,978 億餘元，因「財政健全方案」之改革得宜，使得該年度債務全數未舉借。然民進黨執政後，卻頻繁以特別預算方式大肆舉債，將政府原本應以公務預算支出的政務，隱藏於特別預算中，藉以製造總決算財政收支平衡的假象。從行政院主計總處公布之中央政府收支概況表（包含總預算及特別預算）顯示，僅 107 及 108 年度為賸餘外，其餘 106、109 及 110 年度均為短絀，110 年度短絀 1,422 億元，111 年度短絀更高達 4,387 億元。又據財政部國庫署公布之中央政府 1 年以上公共債務未償餘額，自 111 年度起正式突破 6 兆元，112 年度更高達 6 兆 6,748 億元以上，我國債務餘額迅速增長且屢創新高。公共債務不斷累增，國債鐘訊息至 111 年 8 月底已增加為 25.1 萬元，已使國人財務負擔倍感沉重。另依財政紀律法第 13 條規定，有關各級政府中長期平衡預算之目標年度及相關 | 遵照決議辦理。 |

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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|--|----------|
| 項次 | 內容 | |
| | <p>之歲入、歲出結構調整規劃，應於網站公布。而行政院主計總處公布之中央政府財政收支推估情形表顯示，我國歲入歲出至119年度始有賸餘，亦即政府財政中長期平衡預算目標年度尚有8年，足證政府財政有長期潛藏的巨大壓力。我國經濟情勢在面臨俄烏戰爭、美國聯準會緊縮貨幣政策、國內外疫情持續延燒影響下，對於我國財政歲入執行恐蒙上許多不確定性。爰此，要求各機關應嚴格遵守財政紀律法及公共債務法等相關規定，財政部會同行政院主計總處提出加強債務控管計畫，以加速還清債務，縮短財政收支平衡年度。</p> | |
| (十五) | <p>近10年來，中央政府推動各項重大政策多仰賴特別預算，包括前瞻基礎建設計畫、新式戰機採購預算、海空戰力提升計畫等，以及近2年因COVID-19疫情影響，訂定之嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別條例，各項政策、計畫之預算總額逾2兆元；而前述各特別預算財源多數均以舉債方式提出，舉債金額亦逾2兆元，無疑已為國家埋下財政崩壞之隱憂。為確保國家財政體制健全，爰要求行政院研擬提高債務還本比率，就各特別預算案舉債情形制定還款規劃，並向立法院提出書面報告。</p> | 非本局職掌業務。 |
| (十六) | <p>根據新聞報導指出，芬蘭、冰島、蘇格蘭、威爾斯和紐西蘭組成的幸福經濟政府聯盟（Wellbeing Economy Governments）正努力擴大影響力，希望2040年前促成全球各地經濟體轉型，放棄以國內生產總值（GDP）的成長率當成衡量進步的指標，重新制定能提供優質生活的經濟政策，讓人類與環境和諧相處。觀察我國現況，近年經濟成長持續攀升，國際貨幣基金組織（IMF）亦預測台灣GDP將超越日韓，成為東亞第一，然而也明確指出我國經濟高度成長集中於高科技產業。而近年來，政府大肆宣揚國家整體經濟的發展，卻未納入貧富差距擴大及高物價及高房價所衍生的各種社會問題，民眾生活日益艱困。蔡英文總統亦於社群網站發布選後檢討文章，指出「執政的人，常常看的是國家整體，尤其是在各項數字所表現出來的國家整體的表現及實力。但這些數字背後的虛實，與人民實際感受的落差，確實是我們應該去檢討和檢視的。」綜上，爰要求行政院應重新檢討現行指標，參酌國際社會相關指標，擬定相關精進措施，以符合貼近民眾實際感受，並於3個月內提出書面報告予立法院。</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|---|----------|
| 項次 | 內容 | |
| (十七) | <p>全球經濟活動因疫情不斷肆虐，造成新一波的金融風暴，讓失業率不斷攀升，以至於準備踏入社會的和甫入職場的新鮮人，因尚缺乏工作經驗，不但薪水被壓低，其失業率更高於平均值。然我國過去 2 年經濟成長率因國人的努力呈現亮眼，雖值得肯定，但實際上原因是因地緣政治和美、中兩國各種角力戰緣故，使我國在這段期間可以在出口有高成長，但這些成長卻僅集中在半導體等高科技產業上，經濟成長的果實，無法和多數勞工共享。我國勞工普遍感受薪資多年沒有調漲，還間接被物價上漲給抵消。雖然行政院主計總處公布的平均薪資數據皆有調升，但更坐實經濟成長果實的分享僅侷限於上市上櫃公司及高科技產業，尤其是社會新鮮人的年輕人，相對剝奪感更重。行政院雖宣布自 112 年起，調整基本工資至每月 2 萬 6,400 元，但根據勞動部於 109 年所做的「15-29 歲青年勞工就業狀況調查」，初次就業的平均薪資 2 萬 7,687 元，已經與 112 年要調整的基本工資相差不遠。且調查指出，超過半數的青年勞工於應徵時，並沒有提出薪資期望，顯示大環境已經讓他們沒有更多的選擇。再加上疫情影響、物價飆漲，薪水不漲的青年勞工，處境更是雪上加霜，也近一步導致消費不振、結婚生子意願大減。為長遠的提升國家競爭力及改變人口結構，爰要求行政院於下(第 7)會期至立法院進行施政報告時，應將「有感調漲勞工薪資，促進婚生環境」列入報告。</p> | 非本局職掌業務。 |
| (十八) | <p>全球各國目前首要之務就是如何對抗通膨，皆為如何穩定物價制定各項策略。然根據行政院主計總處於 111 年 9 月公布的最新薪資統計調查指出，111 年前 7 個月消費者物價指數 (CPI) 平均 3.17%，考量通膨因素後，實質經常性薪資年減 0.07%，顯示微薄的薪資已經被物價上漲速度給吞噬。美國消費者物價指數持續攀升超出預期，我國 111 年 8 月 CPI 雖從 6 月 3.59% 高峰降至 2.66%，然前一波上漲的物價卻已降不回來，民眾對於薪資無法調漲、物價居高不下，形同雙重打擊。爰此，行政院既然設置聯合物價稽查小組專案會議，除針對民生物資物價哄抬進行嚴格監控，另應針對大宗物資降稅實施期間將近 1 年，應全面稽查各民生物資是否有隨同物價指數及大宗物資降稅而有調整銷售價格，並於 3 個月內向立法院提出書面報告，如此才能協助減少民眾對於生活的壓力。</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|---|----------|
| 項次 | 內容 | |
| (十九) | <p>有鑑於近期我國農產品屢遭大陸以各種名義禁止輸入，造成我國農民損失。但因政府開拓國際市場成效有限，最後甚至必須依賴國軍及校園營養午餐系統進行農產品去化。然，營養午餐費用係由家長出錢，實沒有配合政府去化農產品之義務。爰要求凡學生營養午餐配合政府去化農產品政策，其所增加之額外費用，均需由政府編列預算足額補貼，不得轉嫁學校或家長支付。</p> | 非本局職掌業務。 |
| (二十) | <p>我國經濟對大陸有大幅順差，鑑於地緣政治局勢變幻莫測，除農漁牧產品被暫停輸入外，我國目前其他仍享受零關稅的輸往大陸商品也將面臨風險。對此，政府應加以正視，速謀對策。說明：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 財政部於 111 年 8 月初公布數據，111 年前 7 個月，我國進出口總額約為 5,474 億美元。其中出口為 2,899.7 億美元，貿易順差為 327.2 億美元，而對大陸和香港的輸出則達 1,131 億美元，占比高達 39%，而 111 年前 7 個月，我國對大陸和香港的貿易順差為 602.78 億美元，這意味著如果不是大陸和香港為台灣帶來的貿易順差，台灣 111 年前 7 個月將出現近 285 億美元的貿易赤字。 2. 其實如果從相關數據的檢視便可以發現，近 10 年我國連年保持貿易順差，其貢獻主要來自大陸和香港。如果沒有大陸和香港的順差支撐，我國自 101 年起都將保持逆差狀態，且規模巨大。以 110 年為例，我國全年貿易順差為 648.85 億美元，而大陸和香港貢獻的順差為 1,046.98 億美元。如扣除這項數據，全年貿易逆差高達 398 億美元。 3. 另依據經濟部過往數據，對外出口在我國 GDP 中的比重逐年上升，且一直是 GDP 增長的重要拉動力，對大陸和香港的巨額貿易順差在其中起著重要作用。以 111 年第 1 季度數據為例，我國 GDP 增長了 3.91%，而其中 3.88% 來自商品及勞務出口。在全球嚴重特殊傳染性肺炎疫情爆發的 109 年，出口對我國經濟增長貢獻率高達 88%，若非大陸和香港的巨額貿易順差，我國經濟在 109 年極可能出現下滑。 4. 我國經濟對大陸有大幅順差，111 年 8 月 9 日彭博社引用花旗集團某經濟學家的觀點指出，鑑於地緣政治局勢變幻莫測，除農漁牧產品被暫停 | 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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|--|----------|
| 項次 | 內容 | |
| | 輸入外，我國目前其他仍享受零關稅的輸往大陸商品也將面臨風險。對此，政府應加以正視，速謀對策。 | |
| (二十一) | 有鑑於國內部分產業勞動力供給不足及人口結構日趨老化等問題，自 78 年起陸續引進產業及社福移工，以紓解部分產業基層勞力需求與減輕國人家庭照護負擔，惟近來台海局勢緊張若持續升級，在台移工約近 70 萬人可能要求返回母國。爰要求勞動部、經濟部、行政院農業委員會及衛生福利部等相關部會針對外籍移工若因兩岸戰事要返國，分別研究分析評估是否衍生影響所轄產業、事業、家庭看護移工不足問題及勞力缺口因應措施，於 3 個月內提書面報告送立法院。 | 非本局職掌業務。 |
| (二十二) | 有鑑於台海兩岸地緣政治緊張持續惡化，111 年 8 月大陸對我周邊海域實施軍事演習，導彈穿越侵犯我國土領空，顯示政治軍事走向對峙，為免擦槍走火破壞人民安居樂業生活。爰要求數位發展部針對國內電信通信及網路線路安全，提出防範及因應替代方案，於 3 個月內提書面報告送立法院。 | 非本局職掌業務。 |
| (二十三) | 憲法賦予立法院有議決法律案、預算案、戒嚴案、大赦案、宣戰案、媾和案、條約案及國家其他重要事項之權。立法院各黨團與行政部門代表經過充分溝通後，對於 112 年度各機關所編列之預算案達成共識，並完成三讀程序後隨即送請總統公布。然 111 年度中央政府總預算卻發生衛生福利部要求審計部，將立法院審議通過之審計部預算決議案要求列為密件。此舉已嚴重破壞權力分立及片面更改立法院合議通過之決議。爰要求各行政機關對立法院所通過之非列為機密預算決議，其需函送之相關文件，若認為有改列為密件之必要，應依國家機密保護法及文書處理手冊等相關法規辦理。 | 遵照決議辦理。 |
| (二十四) | 查行政院與各部會之單位預算案附屬表中列有「立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表」，說明各單位辦理立法院作成之相關決議、附帶決議及注意辦理事項之結果。惟各單位對於預算凍結解凍案報告之表述方式不一。以 111 年度經濟部單位預算為例，僅說明「本案業經立法院○年○月○日台立院議字第○○○號函復准予動支在案」，未提供該報告送立法院之相關資訊，使外界難以更一步查找與瞭解其報告內容、後續辦理結果及審議之過程。為便利立法院工作同仁及 | 遵照決議辦理。 |

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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|---|----------|
| 項次 | 內容 | |
| | 民眾查詢相關報告內容，爰要求行政院與各部會於 112 年起向立法院所提出之預算案，應於前述決議辦理情形報告表中明載以下事項：1. 函請立法院安排報告議程之公文發文日期與發文字號。2. 經立法院相關委員會審查通過，決議准予動支之日期。3. 經立法院函復在案之公文發文日期與發文字號。 | |
| (二十五) | 綜觀各行政機關預算書所附「立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表」，針對立法委員或黨團所提預算提案，行政機關（構）擬具書面報告說明時，常僅於辦理情形載明「本案相關書面報告，業於○年○月○日以（發文字號）函送立法院在案」。再從立法院議案系統查詢，相關書面報告之受文者，往往僅有立法院及業務單位，而未包括原提案之立法委員或黨團辦公室，使相關內容不易查找或追蹤。立法院議事處雖負責彙整各行政機關函復之書面報告，並上傳至議案系統，惟承辦人力顯無法即時處理為數眾多之書面報告。爰要求各行政機關自 112 年度起，針對審議通過之預算提案、主決議或附帶決議等議案所擬具之書面報告，均應一併函復原提案立法委員或黨團辦公室，不得僅送達立法院議事處及其他業務單位，以落實預算監督機制。 | 遵照決議辦理。 |
| (二十六) | 政府資訊公開法第 7 條第 1 項規定，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；行政院 101 年 2 月 7 日院授主預字第 1010100162A 號函規定，各機關除機密預算外，應將所有預算及決算書完整資料公布於網站上，以便民眾查閱。中央政府各主管機關均有公開單位預算、決算及主管決算，惟各主管機關主管預算，多數主管機關未公開，致民眾難以知悉主管機關主管預算相關財務資訊情形，爰此，應請行政院要求中央各主管機關應自 113 年度起主動公開主管預算。 | 非本局職掌業務。 |
| (二十七) | 各級政府機關（構）基於公益目的辦理勸募活動，無論係主動發起或被動接受捐贈，均應依公益勸募條例第 5 條第 2 項規定辦理，及依同條例第 6 條第 1 項及第 2 項規定開立收據、定期辦理公開徵信、依指定用途使用及於年度終了後 2 個月內將辦理情形函報上級機關備查。企業獲政府補助及政府補助之會計處理及揭露係依企業會計準則公報第 21 條規定辦理；有鑑於各機關以貨幣性資產補助民間團體或企 | 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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|---------------------|--|--|
| 項次 | 內容 | |
| | 業依中央政府普通公務單位會計制度之一致規定及政府會計準則公報處理，惟政府各機關以非貨幣性資產性質等服務輔助民間團體或企業之會計處理及揭露並無相關規定，以資依循辦理；為使政府各機關以非貨幣性資產性質等服務輔助民間團體或企業之會計業務處理更臻妥適，以達成充分揭露之目的，俾利國人能明白政府各機關輔助企業屬於非貨幣性資產性質等服務的真貌，要求行政院應於 3 個月內研議訂定各機關以非貨幣性資產補助民間團體或企業之會計業務處理相關規定之可行性。 | |
| (二十八) | 有鑑於公播系統的代理商常以市場價格因素，任意中止 49 至 58 台新聞頻道的代理，造成機場、醫院、營區等場所看不到完整的所有新聞頻道，影響其視聽權利。爰要求政府各單位（如國防部、交通部、教育部等）對公播系統代理業者提出招標規格時，要求其必需有 49 至 58 台新聞台之代理，如不能滿足得由其他代理商補足。 | 非本局職掌業務。 |
| (二十九) | 鑑於虛擬貨幣衍生眾多問題，造成許多詐騙案件，政府不應漠視，爰請行政院儘速研議虛擬貨幣之定性，並指定主管機關與納管機制，於 3 個月內向立法院提出專案報告。 | 業依決議提供相關資料予行政院，行政院於 112 年 4 月 18 日以院臺金字第 1121020648 號函將書面報告送立法院，茲就涉及本會業務內容摘述如下： 一、行政院已於 112 年 3 月指定由本會擔任具金融投資或支付性質之虛擬資產平台（下稱 VASP）主管機關，至其他非涉及金融交易性質之虛擬資產及穩定幣等，由數位發展部協助擬出各種業務行為樣態，再另擇期討論管理方式。 二、考量國際監理組織及各國主管機關持續深化對於 VASP 管理之趨勢，本會將透過訂定指導原則、推動 VASP 等組織訂定自律規範、及與其他部會共同協力等方式，以循序漸進強化國內虛擬資產平台對客戶之權益保護。 |
| 二、各委員會審查決議部分 | | |

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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------------|---|--|
| 項次 | 內容 | |
| 財政委員會 | | |
| 行政院主管 | | |
| 主計總處 | | |
| (十四) | 行政院主計總處曾於 93 年 5 月 31 日函釋文康活動費之編列不包含約聘僱人員以外之臨時人員，然現今許多臨時人員為契約年聘，後於 110 年 12 月 18 日行政院主計總處回應媒體表示，自 111 年起各機關文康活動預算得以編列臨時人員。然審查預算時，各機關臨時人員文康活動經費預算編列情形不同，部分機關編列但也有機關未編列，恐產生同工不同權益之事。建請行政院主計總處周知各機關文康活動預算得以編列臨時人員。 | 本局無臨時人員。 |
| (四十五) | 112 年度行政院主計總處預算案「中央總預算核編及執行」項下「中央總預算核編及執行」編列 357 萬 8 千元。查主計法規要求各機關之單位預算書、法定預算，均應附錄「立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表」，其用意在於充分揭露遵循立法院決議情形，以利立法院以及一般公眾之監督。次查，行政院主計總處自身之上開報告表，在決議為提出報告、書面報告之情形時，除報告之公文字號外，均為摘述公文之內容供參閱，然而其他機關卻只簡略記載公文函號。此種情形，有規避外界監督預算執行情形之嫌，不應再延續。爰要求動支本項經費時，行政院主計總處應明確以書面督導要求各機關，於單位預算書、法定預算附錄之「立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表」，不得僅記載函送立法院報告之公文字號，須確實記載辦理情形，並隨同預算法定程序之期程加以公開。 | 遵照決議辦理。 |
| 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推出創新板以來，門可羅雀，成交量更是掛蛋；而我國兩大獨角獸 Gogoro 與沛星皆於近年赴海外上市，可見大型新創企業於我國上市之意願不高。設置創新板為國家發展委員會於 110 年提出之重要推動策略，至今成效不佳，顯然不符金融監督管理委員會證券期貨局發展資本市場，推動海內外優良企業上市之政策目標，爰凍結第 2 目「證券期貨市場監理」項下「證券期貨市場監理」之「業務費」預算 928 萬 7 千元之二十分之一，俟金融監督管理委員會證券期貨局於 3 個月 | 業依決議於 112 年 3 月 9 日以金管主字第 11201912583 號函將書面報告送立法院，並經該院 112 年 4 月 19 日第 10 屆第 7 會期財政委員會第 8 次全體委員會議處理完竣准予動支，嗣經立法院 112 年 5 月 17 日台立院議字第 1120701784 號函復本會在案，茲摘述內容如下： 一、「臺灣創新板」及「戰略新 |

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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|---|--|
| 項次 | 內容 | |
| | 內向立法院財政委員會提出與業者溝通後，創新板之檢討書面報告後，始得動支。 | <p>板」，統計自 110 年 7 月 20 日開板迄去(111)年底止，戰略新板因申請公司僅需 2 家證券商輔導，無掛牌條件要求，已有 18 家公司申請登錄並掛牌；臺灣創新板因申請公司須有承銷商 6 個月輔導期間，並經證交所上市審查程序及後續 IPO 承銷作業規劃約需 3 至 4 個月時間，整體作業時間較長，已累積 10 家公司申請，其中 1 家已掛牌、2 家通過審查。</p> <p>二、為推動創新事業於新板掛牌，並考量推出迄今已逾 1 年，本會已督導證交所及櫃買中心蒐集業界意見，於 111 年 8 至 9 月間精進發行面及交易面相關制度，將持續滾動檢討，並積極辦理招商推廣活動，爭取創新事業掛牌，暨協助已掛牌業者持續發展。</p> |
| (二) | <p>金融監督管理委員會 109 年推出綠色金融行動方案 2.0，強調發展綠色金融，111 年 8 月續推綠色金融行動方案 3.0，持續鼓勵金融業投資我國綠能產業、綠色債券等綠色金融商品，以及持續檢討及發展綠色債券市場，鼓勵綠色債券之發行與投資。繼 109 年整合綠色債券、社會責任及可持續發展債券推出永續債券專板，111 年度再推出可持續發展連結債券(SLB)。根據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心統計，截至 111 年 9 月 30 日止，流通在外發行檔數計 120 檔，發行餘額達 3,488.11 億元；111 年度發行計 36 檔，金額 905.15 億元。惟查，財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心統計，本國發行人累計發行總額占 55%，其中國營及民營事業占 37%，本國金融機構僅占 18%，顯見金融業對於發行永續發展債券仍有提升占比之空間，應就銀行發行之意願與難處進一步理解、溝通，提升銀行發債之意願；次查，SLB 債券於國際金融市場發展迅速，我國亦積極推動，然</p> | <p>業依決議於 112 年 4 月 24 日以金管證發字第 1120381642 號函將書面報告送立法院，茲摘述內容如下：</p> <p>一、本國銀行已積極推動永續金融，推出各項永續存款或貸款商品。針對其發行永續發展債券所面臨困難及建議，本會已採行相關措施包括簡化發債認可程序、簡化發債外部評估作業等，協助解決，未來亦將持續與業者溝通，俾協助提升其發行意願，以達成協助企業永續轉型之目標。而 SLB 與專項資金債券係相輔相成，提供多元發行人額外之籌資管</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|--|---|
| 項次 | 內容 | |
| | 就 SLB 債券發行及認購，與專項資金債券是否造成資金排擠作用，關乎永續發展債券市場發展，宜做更完善之評估。爰此，請金融監督管理委員會證券期貨局針對以上永續債券發展之重點事項，於 3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告。 | 道，應不致產生資金排擠效果。 二、本會將持續督導櫃買中心精進相關措施，推動永續發展債券市場之發展。相關具體措施，包括：構建完整永續債券市場生態圈，如協助發行永續發展債券、接軌國際永續發展債券制度、推動永續發展債券資格認可網路申請作業，並研議擴大永續發展債券市場商品範疇之可行性等，以健全永續發展債券市場。 |
| (三) | 112 年度金融監督管理委員會證券期貨局預算案「施政目標與重點」之(一)年度施政目標及策略項下第 1 點列有(2)持續積極強化我國公司治理及企業永續發展等相關措施，以提升我國資本市場競爭力。金融監督管理委員會於 109 年 8 月所發布「綠色金融行動方案 2.0」及「公司治理 3.0—永續發展藍圖」中，皆將擴大應編製永續報告書之公司範圍列為推動重點；臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心已分別於 110 年 12 月 7 日及同年 12 月 28 日公告修訂上市/上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法，擴大實收資本額達新臺幣 20 億元以上之上市櫃公司，應編製並申報永續報告書，但未達 50 億元者，得自 112 年適用。惟上市櫃公司申報 110 年度永續報告書之情形加以分析，實收資本額於 20 億元以上，未達 50 億元之上市櫃公司家數共 275 家，該資本額區間已有 142 家提出永續報告書（占該區間 51.64%），其中 113 家係屬自願揭露，惟仍有 133 家尚未編製（占該區間 48.36%）。有鑑於 112 年起實收資本額 20 億元以上之上市櫃公司皆須強制揭露永續報告書，爰要求金融監督管理委員會證券期貨局應持續積極輔導尚未申報永續報告書之上市櫃公司於準備期間熟悉編製相關作業，並鼓勵其餘非屬強制編製對象之上市櫃公司參與自願揭露，以促進企業落實社會責任，並於 1 個月內向立法院財政委員會提出書面報告。 | 業依決議於 112 年 3 月 6 日以金管證發字第 1120380849 號函將書面報告送立法院，茲摘述內容如下： 一、永續報告書申報情形：截至 111 年 12 月底，已申報 110 年度永續報告書之上市櫃公司家數計有 678 家，其中屬強制申報者 318 家，自願申報者 360 家，約占上市櫃公司總家數之 4 成，市值約占總市值 9 成。 二、近期強化措施： (一)擴大編製公司範圍及第三方驗證：證交所及櫃買中心於 110 年 12 月將編製公司之範圍，由實收資本額 50 億元調降為 20 億元，並自 112 年適用。另為強化 ESG 資訊揭露品質，自 111 年起，擴大驗證範圍至化學工業、金融保險業之特定事項。 (二)參考國際準則規範強化 ESG 資訊揭露：證交所及櫃買中心分別於 111 年 9 月完成增訂公司應以專章揭露 |

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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 項次 | 內容 | 辦理情形 |
|--------------------|---|--|
| | | <p>TCFD，另新增 11 項產業之永續指標，要求應依產業別加強揭露永續指標。</p> <p>三、輔導及鼓勵措施：</p> <p>(一)納入公司治理評鑑指標：為鼓勵公司揭露 ESG 資訊，已將依據 GRI 準則編製並於 9 月底前公告永續報告書納入公司評鑑指標，且公司若參考 SASB 揭露相關 ESG 資訊，總分可另加一分。</p> <p>(二)舉辦宣導會：於各式宣導會說明「永續報告書作業辦法」修正內容及參酌國際準則(如：GRI、TCFD、SASB)之適用等事項。</p> <p>(三)提供參考資源：公司治理中心網站已設有專區，提供問答集、必要揭露項目對照表、編撰案例分享、較佳實務案例與建議、TCFD 實務揭露指引及揭露範例等資源供上市櫃公司參考。</p> |
| (四) | <p>金融監督管理委員會證券期貨局針對證券期貨市場監理業務，包含提升企業財務資訊透明度，整合市場資源，提升經營績效等，金融監督管理委員會證券期貨局也透過引進獨董及委員會制度，以達政策目標。我國已針對薪酬委員會、審計委員會進行強制性規範，唯獨提名委員會尚未強制推行，導致強化公司治理之委員會呈現三缺一之落差。提名委員會為強化獨董之獨立性及監督公司之重要措施，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強制設置提名委員會之具體規劃書面報告。</p> | <p>業依決議於 112 年 5 月 3 日以金管證發字第 1120381736 號函將書面報告送立法院，茲摘述內容如下：</p> <p>一、本會推動上市櫃公司設置提名委員會之說明：經蒐集國外規定，除美國採強制設置外，英國、新加坡及香港係採鼓勵設置，爰參酌國際以鼓勵方式推動上市櫃公司設置提名委員會，本會已採行相關措施，包括於上市上櫃公司治理實務守則第 28 條之 2 明定上市上櫃公司宜設置提名委員會，並納入公司治理評鑑指標鼓勵推動，透過公司治理評鑑之市場力量引導上市櫃公司</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|---|--|
| 項次 | 內 | 容 |
| | | <p>設置提名委員會。</p> <p>二、本會持續強化上市櫃公司董事會職能、多元性及獨立性之措施：提名委員會主要目的係協助公司尋覓適任董事人選，藉以提升整體董事會職能、多元性及獨立性。本會發布之公司治理藍圖 3.0 已推動自 2024 年起資本額 100 億元以上及金融保險業之上市櫃公司獨立董事席次不得少於 1/3，及要求 2024 年起全體上市櫃公司按董事會屆期改選其獨立董事任期半數不得逾 3 屆，並要求公司於年報揭露提名委員會其組成及運作情形，及要求自 2023 年起董事應於每屆就任當年度進修達 3 小時。又本會於 112 年 3 月 28 日發布「上市櫃公司永續發展行動方案(2023 年)」，將持續推動上市櫃公司自 2027 年起依董事屆期完成獨立董事席次不低於 1/3，且獨立董事任期不得逾 3 屆，藉由前開措施持續強化上市櫃公司之董事會職能、多元性及獨立性。</p> |
| (五) | <p>投資詐欺案近年來大幅成長，110 年全般詐欺案財損金額更高達 50 億元，其中以投資詐欺案漲幅最大。金融監督管理委員會證券期貨局除監視查核外，亦應加強合法業者與正確資訊管道之宣導。為保障投資人權益不受詐騙侵擾，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相關檢討書面報告。</p> | <p>業依決議於 112 年 3 月 2 日以金管證券字第 11203807451 號函將書面報告送立法院，茲摘述內容如下：</p> <p>一、本會依職權積極執行防詐工作</p> <p>(一)本會證期局發現或接獲民眾檢舉非法代操或非法投顧等未經核准經營證券期貨業務之案件，若事證明確即移送檢調單位處理，111</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | 內容 | 辦理情形 |
|--------------|----|--|
| | | <p>年已移送 215 件。另常見以投資話術詐騙民眾，於無實際交易或營業行為之詐騙案件，如涉及刑法之詐欺罪，本會亦協助將相關情資提供予警調單位以提高破案率。移送後若警調單位對案件有疑義處，均積極協助應詢，共同努力，查處不法案件，以維護民眾財產安全。</p> <p>(二)本會並已訂有「受理民眾檢舉金融違法案件獎勵要點」，對於以真實姓名檢舉金融不法之人，經調查後確定為重大不法案件，核發新臺幣 5 萬元至 400 萬元不等的檢舉獎金，以鼓勵民眾揭發不法。</p> <p>二、本會與警政機關密切合作：本會證期局已與內政部警政署刑事警察局召開研商「防制假投資詐欺」會議，並與「打擊詐欺犯罪中心」建立即時聯繫窗口，定期彙整合法業者及商品相關資料提供刑事警察局參考，以及函請證券商公會及投信投顧公會、周邊單位主動協助違法案件之情資蒐集，以共同打擊投資詐騙及不法業者，並持續與刑事警察局就投資詐騙教育宣導進行密切合作。</p> <p>三、本會持續強化反詐騙宣導措施</p> <p>(一)建置防止詐騙及查詢合法業者名單專區。</p> <p>(二)辦理各項反詐騙宣導活動，包含：辦理各項推廣教育宣導活動，以及責成證券</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|--|--|
| 項次 | 內容 | |
| | | <p>商公會督促證券商辦理反金融詐騙宣導作業。</p> <p>(三)防制金融詐騙精進作為：</p> <p>1、設置金融防詐騙宣導專區，提供目前常見金融詐騙案例、如何防範以及遭遇詐騙之處理、合法業者名單、非法業者型態或警示資訊、陳情或諮詢方式、防詐宣導短片及本會推動防詐相關措施說明，讓民眾一站式取得防詐訊息。</p> <p>2、請證交所召集各相關單位擬定宣導主軸製作反詐騙宣導素材，規劃以短期、密集式、多媒體管道同時接觸民眾讓民眾有感，以提升全民反詐騙聲量與觀念的宣導執行方案。</p> |
| (六) | <p>因受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，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，股市交易熱絡，截至 110 年底止，投資人開戶人數共 1,201 萬人，較 109 年度增加 6.85%，其中以 30 歲以下自然人增幅較高。惟依內政部警政署刑事警察局 111 年 1 月 15 日新聞稿，110 年全般詐欺案件發生數近 2 萬 4,000 餘件，財損金額約 50 億餘元，全般詐欺發生件數及財損數均為近 3 年高峰，其中又以「投資詐欺」發生及財損數成長幅度最鉅；據金融監督管理委員會提供資料，於 107 至 110 年間，該會受理檢舉投資詐騙之案件呈遞增趨勢，增幅介於 26.51%至 59.17%間，110 年較 107 年增加 291 件，而 111 年截至 7 月底止，該會已累計接獲 385 件，已逾 110 年案件數八成以上。綜上所述，請金融監督管理委員會證券期貨局研擬防制詐騙規劃，以強化投資人風險意識，並於 1 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 112 年 3 月 2 日以金管證券字第 11203807452 號函將書面報告送立法院，茲摘述內容如下：</p> <p>一、本會依職權積極執行防詐工作</p> <p>(一)本會證期局發現或接獲民眾檢舉非法代操或非法投顧等未經核准經營證券期貨業務之案件，若事證明確即移送檢調單位處理，111 年已移送 215 件。另常見以投資話術詐騙民眾，於無實際交易或營業行為之詐騙案件，如涉及刑法之詐欺罪，本會亦協助將相關情資提供予警調單位以提高破案率。移送後若警調單位對案件有疑義處，均積極協助應詢，共同努力，查處不法案件，以維護民眾財產安全。</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | 內容 | 辦理情形 |
|--------------|----|---|
| | | <p>(二)本會並已訂有「受理民眾檢舉金融違法案件獎勵要點」，對於以真實姓名檢舉金融不法之人，經調查後確定為重大不法案件，核發新臺幣5萬元至400萬元不等的檢舉獎金，以鼓勵民眾揭發不法。</p> <p>二、本會與警政機關密切合作： 本會證期局已與內政部警政署刑事警察局召開研商「防制假投資詐欺」會議，並與「打擊詐欺犯罪中心」建立即時聯繫窗口，定期彙整合法業者及商品相關資料提供刑事警察局參考，以及函請證券商公會及投信投顧公會、周邊單位主動協助違法案件之情資蒐集，以共同打擊投資詐騙及不法業者，並持續與刑事警察局就投資詐騙教育宣導進行密切合作。</p> <p>三、本會持續強化反詐騙宣導措施</p> <p>(一)建置防止詐騙及查詢合法業者名單專區。</p> <p>(二)辦理各項反詐騙宣導活動，包含：辦理各項推廣教育宣導活動，以及責成證券商公會督促證券商辦理反金融詐騙宣導作業。</p> <p>(三)防制金融詐騙精進作為： 1、設置金融防詐騙宣導專區，提供目前常見金融詐騙案例、如何防範以及遭遇詐騙之處理、合法業者名單、非法業者型態或警示資訊、陳情或諮詢方式、防詐宣導短片及本會推動防詐相關措施說明，讓民眾一站式取得</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|--|---|
| 項次 | 內容 | |
| | | 防詐訊息。 2、請證交所召集各相關單位擬定宣導主軸製作反詐騙宣導素材，規劃以短期、密集式、多媒體管道同時接觸民眾讓民眾有感，以提升全民反詐騙聲量與觀念的宣導執行方案。 |
| (七) | 111 年國內投資詐騙迭有上升之趨勢，其形態多以簡訊 iMessage，冒用證券業者之名，致使民眾因此受騙。依據金融監督管理委員會接獲民眾遭金融詐騙陳情案統計，111 年前 7 個月達 385 件，相比 110 年全年金融詐騙陳情案達 336 件，前 7 個月案件數已超越 110 年整年度。爰要求金融監督管理委員會證券期貨局針對加強對民眾的教育，宣導詐騙樣態，以減少民眾受騙上當的機會及財產上的損失，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 112 年 3 月 2 日以金管證券字第 11203807453 號函將書面報告送立法院，茲摘述內容如下： 一、本會依職權積極執行防詐工作 (一)本會證期局發現或接獲民眾檢舉非法代操或非法投顧等未經核准經營證券期貨業務之案件，若事證明確即移送檢調單位處理，111 年已移送 215 件。另常見以投資話術詐騙民眾，於無實際交易或營業行為之詐騙案件，如涉及刑法之詐欺罪，本會亦協助將相關情資提供予警調單位以提高破案率。移送後若警調單位對案件有疑義處，均積極協助應詢，共同努力，查處不法案件，以維護民眾財產安全。 (二)本會並已訂有「受理民眾檢舉金融違法案件獎勵要點」，對於以真實姓名檢舉金融不法之人，經調查後確定為重大不法案件，核發新臺幣 5 萬元至 400 萬元不等的檢舉獎金，以鼓勵民眾揭發不法。 二、本會與警政機關密切合作：本會證期局已與內政部警政署刑事警察局召開研商 |

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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|--|---|
| 項次 | 內容 | |
| | | <p>「防制假投資詐欺」會議，並與「打擊詐欺犯罪中心」建立即時聯繫窗口，定期彙整合法業者及商品相關資料提供刑事警察局參考，以及函請證券商公會及投信投顧公會、周邊單位主動協助違法案件之情資蒐集，以共同打擊投資詐騙及不法業者，並持續與刑事警察局就投資詐騙教育宣導進行密切合作。</p> <p>三、本會持續強化反詐騙宣導措施</p> <p>(一)建置防止詐騙及查詢合法業者名單專區。</p> <p>(二)辦理各項反詐騙宣導活動，包含：辦理各項推廣教育宣導活動，以及責成證券商公會督促證券商辦理反金融詐騙宣導作業。</p> <p>(三)防制金融詐騙精進作為：</p> <p>1、設置金融防詐騙宣導專區，提供目前常見金融詐騙案例、如何防範以及遭遇詐騙之處理、合法業者名單、非法業者型態或警示資訊、陳情或諮詢方式、防詐宣導短片及本會推動防詐相關措施說明，讓民眾一站式取得防詐訊息。</p> <p>2、請證交所召集各相關單位擬定宣導主軸製作反詐騙宣導素材，規劃以短期、密集式、多媒體管道同時接觸民眾讓民眾有感，以提升全民反詐騙聲量與觀念的宣導執行方案。</p> |
| (八) | 112 年度金融監督管理委員會證券期貨局第 2 目「證券期貨市場監理」預算編列 928 萬 7 千元，凍結 20 萬元，俟金融監督管理委員會證券期貨局向立法院財 | 業依決議於 112 年 3 月 9 日以金管主字第 11201912583 號函將書面報告送立法院，並經該院 112 |

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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|--|--|
| 項次 | 內 容 | |
| | 政委員會提出書面報告後，始得動支。 | <p>年4月19日第10屆第7會期財政委員會第8次全體委員會議處理完竣准予動支，嗣經立法院112年5月17日台立院議字第1120701784號函復本會在案，茲摘述內容如下：</p> <p>一、為提升我國審計品質透明度，協助上市(櫃)公司審計委員會依職權決定會計師之委任，本會前參酌國際審計監理機關作法，推動上市櫃公司採用AQI作為委任或續任簽證會計師之參考，先後發布AQI揭露架構及範本，並提供指引協助事務所編製AQI資訊及審計委員會解讀AQI指標。</p> <p>二、另據證交所及櫃買中心瞭解，上市(櫃)公司自111年第4季起至112年2月1日間通過委任或續聘簽證會計師案，已有約6成之公司表示已向事務所取得AQI資訊做為委任或續聘會計師之參考。</p> |
| (九) | 依證券交易法第6條第1項規定，核定具證券性質之虛擬通貨為有價證券，依審計部決算審核報告指出，截至111年4月底止，尚無業者提出經營相關業務之申請，爰要求金融監督管理委員會證券期貨局檢討相關規範，在兼顧金融穩定及創新下逐步進行法規調適，於3個月內向立法院財政委員會提出書面報告，以增進新創業者籌資管道。 | <p>業依決議於112年4月21日以金管證發字第1120381582號函將書面報告送立法院，茲摘述內容如下：</p> <p>一、本會前參酌各國作法，核定具證券性質之虛擬通貨(STO)為證券交易法規範之有價證券，並對STO採分級管理。嗣櫃買中心於111年起陸續調整STO相關規範，如包括將單一平台受理首檔STO交易後方能再接受第二檔以上STO之間隔期間，放寬為6個月(原為1年)等。本會於111年陸續調整STO相關規範後，後</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--------------|--|--|
| 項次 | 內容 | |
| | | <p>續已有 2 家業者向櫃買中心表達經營 STO 業務之意願，顯示相關規範適度調整後，已獲外界正面回應。</p> <p>二、考量虛擬資產係結合金融科技之新興募資模式，相關技術及營運模式持續發展中，其規模、效益與潛在風險仍待觀察，在權衡兼顧創新發展及投資人保護下，各國監理模式及態度亦不斷調整。本會將持續蒐集潛在平台業者及發行人對現行 STO 法規之建議，於兼顧投資人保護、市場風險控管及市場籌資需求等因素，適時檢討精進相關業務規範。</p> |
| (十) | <p>依據臺灣證券交易所股份有限公司公告，111 年 7 月 11 日違約交割申報總金額超過新台幣 7 億元，創下上市櫃的最高紀錄，考量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而影響市場穩定，爰要求金融監督管理委員會證券期貨局督導券商落實徵授信作業，並加強宣導，強化其風險意識，於 3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告，以維護市場秩序。</p> | <p>業依決議於 112 年 3 月 29 日以金管證券字第 1120381250 號函將書面報告送立法院，茲摘述內容如下：</p> <p>一、經查 111 年 7 月 11 日證交所違約公告專區公告證券商申報投資人違約買進加計賣出總金額約新臺幣 7.02 億元，買賣相抵後金額僅約 609 萬元，就整體市場面觀之，實際淨曝險金額不大。</p> <p>二、鑑於近年股市熱絡，市場總成交值放大、當沖交易比重上升，市場投資人違約交割之金額與人數亦有增加趨勢，為強化對證券市場違約交割之風險控管，本會已請證交所研究分析市場違約行為態樣與原因等，並於 110 年 9 月 8 日核備證交所研提之「強化投資人違約風險控管措施」。</p> <p>三、經查證券市場整體平均每</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 112 年度

| 決議、附帶決議及注意事項 | | 辦理情形 |
|--|---|--|
| 項次 | 內 | |
| | | 日違約金額及每日違約人數，自 110 年 10 月 12 日實施「強化投資人違約風險控管措施」後均呈現下降趨勢，顯示違約管理尚具成效。本會將持續督導證交所加強宣導督促證券商應落實對投資人帳戶之管理，及請證交所加強查核瞭解證券商開戶、徵信、KYC 及額度控管作業等有無疏失並進行處置與輔導改善，另將持續強化投資風險控管之宣導，以保障市場交易安全及維護投資人權益。 |
| <p>貳、總決算部分</p> <p>依據立法院112年10月24日台立院議字第1120703132號函，「中華民國 110 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 

機關長官：張振山 