

5-7

中華民國 97 年度



中央 政府 總 預算

公務人員退休撫卹基金
管理委員會單位預算

公務人員退休撫卹基金管理委員會 編

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算目錄

中華民國 97 年度

書 表 名 稱	頁 次
一、預算總說明	
(一)現行法定職掌(含組織系統圖).....	1 — 2
(二)本(97)年度施政計畫重點及預算提要	
1.本年度施政計畫重點暨預期績效.....	3 — 5
2.本年度預算提要.....	6
(三)以往年度計畫實施成果及預算執行情形	
1.前(95)年度計畫實施成果及決算辦理情形.....	7 — 13
2.上(96)年度已過期間計畫實施成果及預算執行情形.....	14 — 19
二、主要表	
(一)歲出機關別預算表.....	21
三、附屬表	
(一)歲出計畫提要及分支計畫概況表	
1.一般行政.....	23 — 24
2.退撫基金管理.....	25 — 26
3.第一預備金.....	27
(二)各項費用彙計表.....	28 — 29
(三)歲出用途別科目分析表.....	30 — 31
(四)資本支出分析表.....	32 — 33
(五)人事費分析表.....	34
(六)預算員額明細表.....	36 — 37
(七)公務車輛明細表.....	38
(八)現有辦公房舍明細表.....	40 — 41
(九)捐助經費分析表.....	42 — 43
(十)派員出國計畫預算總表及類別表.....	44 — 47
(⁺)歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	48 — 49

預算總說明

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

(一)現行法定職掌：

1.機關主要職掌：

依據公務人員退休撫卹基金管理委員會組織條例第 2 條規定，設公務人員退休撫卹基金管理委員會，隸屬銓敘部，掌理公務人員退休撫卹基金之收支、管理及運用。

2.內部單位及員額編制（如附組織系統圖）係依公務人員退休撫卹基金管理委員會組織條例規定設置，本會設主任委員 1 人，由銓敘部部長兼任，綜理會務；副主任委員 1 人，襄理會務；下設各組、室，其掌理之事項說明如下：

(1)業務組：掌理基金管理法規之研擬及修正、基金年度收支之規劃；基金代收、代付業務之特約及管理；基金收繳、欠費處理及查核；基金撥付核算及資料管理等。

(2)財務組：掌理基金投資運用及資金調度、評估基金年度運用效益與報酬比率、辦理基金定期精算及委託經營業務之規劃、執行；研擬基金管理運用計畫等。

(3)稽核組：掌理基金年度稽核計畫之擬訂、執行及考核；基金款項收繳、撥付及調度之稽核；基金財務出納、保管及運用、帳務處理、資訊作業、委託代收代付金融機構業務及委託經營業務之稽核等。

(4)資訊室：掌理有關資訊管理及運用等事項。

(5)秘書室：掌理議事、文書、印信、庶務、出納、公共關係及不屬各組室之事項。

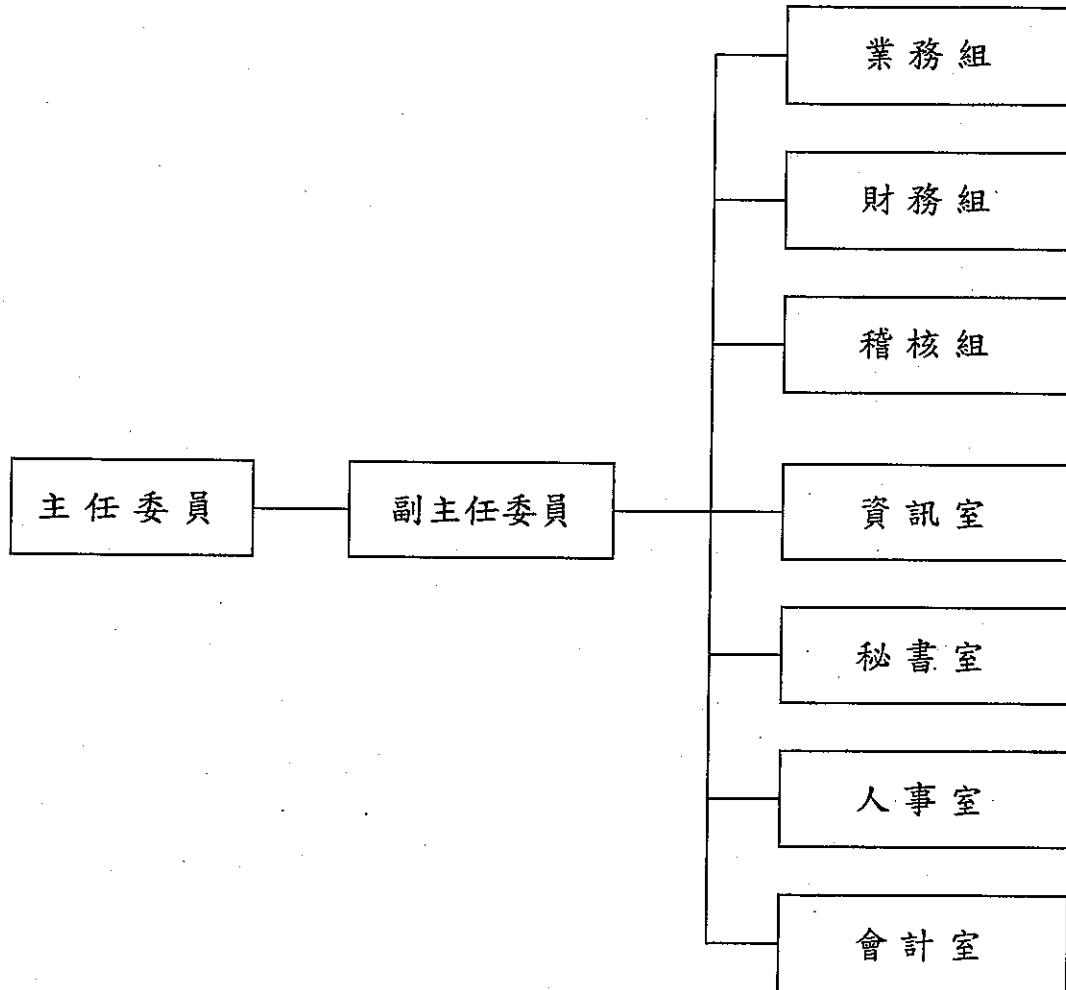
(6)人事室及會計室：依其有關法令之規定，分別辦理人事管理、歲計、會計、統計等業務。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

公務人員退休撫卹基金管理委員會組織系統圖



註：公務人員退休撫卹基金管理委員會配置預算員額 97 人，包括正式職員 86 人，聘用人員 1 人，技工 2 人，駕駛 2 人及工友 6 人，較上（96）年度增列預算員額 2 人（含減列駕駛 1 人及增列正式職員 3 人）。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

(二)本(97)年度施政計畫重點及預算提要：

1 本年度施政計畫重點暨預期績效：

業務及工作計畫	計畫重點	預期績效
一般行政	1. 一般經常性行政業務，包括秘書、總務、人事、會計、統計等業務。	1. 一般經常性行政業務，各按職掌，分別依法負責辦理，以充分發揮幕僚部門協助業務單位之積極效能。說明如下： (1) 建立現行檔案數位檔，辦理機關檔案清理與銷毀。 (2) 加強新聞資訊服務及強化新聞聯繫工作。 (3) 配合機關需求適時依法令規定辦理各項設備之增購及汰換。 (4) 持續辦理院會及部務會議決議(定)案。 (5) 持續維護及改善機關辦公環境。 (6) 健全機關組織功能合理管制員額。 (7) 嚴密考核獎懲，加強勤惰管理。 (8) 辦理各項訓練，以提昇工作智能。 (9) 強化人事資訊系統、人事資料管理及其他各項福利措施。
退撫基金管理	1. 研修(訂)基金管理相關法規。 2. 辦理基金之收支、管理及運用。 3. 繼續簡化基金管理作業程序。 4. 規劃基金年度運用方針及投資組合。 5. 繼續辦理基金國內外委託經營業務及受託機構暨保管機構之稽控。 6. 繼續加強基金內部稽核。 7. 繼續擴充基金收支、管理及運用各項資訊作業系統。 8. 推廣各機關學校基金繳納網路連線作業。 9. 繼續辦理基金資料備援中心系統作業機制。	1. 研修公務人員退休撫卹基金管理條例暨施行細則及財務管理、內部投資相關作業規定。 2. 辦理基金收繳、各類人員退撫給付與撥付、各項投資運用標的之運用及保管。 3. 持續核對、更新參加基金人員基本資料並繼續推廣基金繳費網路傳輸作業。另辦理全面核校參加基金人員基本資料及清查支領定期退撫給與人員資料等定期檢校作業。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

業務及工作計畫	計 畫 重 點	預 期 績 效
	<p>10. 規劃建制基金投資管理及決策支援資訊系統。</p> <p>11. 提升電腦軟硬體設備與整體作業環境安全。</p>	<p>4. 研擬 98 年度公務人員退休撫卹基金運用方針及運用計畫。</p> <p>5. 視委託經營實際運作成效及基金資金狀況繼續規劃國內外委託經營業務。</p> <p>6. 於年度開始前 2 個月，依據受稽核對象之業務性質與相關法令規定，擬定年度稽核計畫。依年度稽核計畫有關委託經營業務之查核項目及查核週期進行各項程式線上監控、書面查核及實地稽核(訪察)。</p> <p>7. 依年度稽核作業計畫查核項目及查核週期表辦理本基金各項內部作業之查核。</p> <p>8. 繼續因應基金管理業務之成長，隨時配合各單位需求新增系統功能與提升系統效能；並賡續維持後檯核心系統之 100% 自製及維護率。</p> <p>9. 持續辦理使用單位更新版本、建檔資料提供及電話諮詢等服務作業；並配合業務單位加強宣導未使用之參加基金單位使用，以提高使用率及達到資源共享目標。</p> <p>10. 辦理緊急應變計畫之基金資料庫主機遠端備援機制達每月 2 次以上，以及遠端備份作業全年執行率達 98% 以上。</p> <p>11. 因應國外自營投資標的之增加，賡續擴充相關投資管理系統，及配合國內外委託經營管理業務運作需要，持續調整資訊系統架構，並辦理各項財經資訊源之蒐集與建檔作業，以達到高效率運用目標。</p> <p>12. 因應基金業務資料量持續增加需求，持續辦理儲存設備</p>

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

業務及工作計畫	計畫重點	預期績效
		擴充及已屆使用年限網路伺服器、印表機等各項設備之汰換更新作業，以確保作業安全及提升效能。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國97年度

2.本(97)年度預算提要：

單位：千元

科目名稱	本年度預算數		
	經常門	資本門	合計
歲出部分：	120,825	4,553	125,378
一般行政	105,650	394	106,044
退撫基金管理	14,875	4,159	19,034
第一預備金	300		300

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

(三)1. 前(95)年度計畫實施成果及決算辦理情形：

(1)前(95)年度計畫實施成果：因立法院審議 95 年度中央政府總預算案，針對銓敘部 95 年度預算作成：除第 1 目「一般行政」之「人員維持費」及第 7 目「公務人員退休撫卹給付」外，其餘應全數凍結之決議。本會係編列於銓敘部第 8 目第 2 節「退撫基金管理」項下，為尊重立法院決議並避免嚴重影響年度施政計畫之推動，進而影響全國公務人員之各項權益，經依行政院 95 年 3 月 9 日院授主忠二字第 0950001555 號函復：「……仍請參酌行政院秘書長 93 年 6 月 8 日院臺規字第 0930085992 號函本於權責妥處……」及預算法第 52 條第 1 項但書等依法應行辦理事項外，其餘均暫不予執行。

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
一般行政	1. 一般經常性行政業務，包括秘書、總務、人事、會計、統計等業務。	1. 一般經常性行政業務，各按職掌，分別依法負責辦理，以充分發揮幕僚部門協助業務單位之積極效能。說明如下： (1)建立現行檔案數位檔，辦理機關檔案清理與銷毀。 (2)加強新聞資訊服務及強化新聞聯繫工作。 (3)配合機關需求適時依法令規定辦理各項設備之增購及汰換。 (4)持續辦理院會及部務會議決議(定)案。 (5)持續維護及改善機關辦公環境。 (6)健全機關組織功能合理管制員額。 (7)嚴密考核獎懲，加強勤惰管理。 (8)辦理各項訓練，以提昇工作智能。 (9)強化人事資訊系統、人事資料管理及其他各項福利措施。
退撫基金管理	1. 研修(訂)基金管理相關法規。 2. 辦理基金之收支、管理及運用。 3. 繼續簡化基金管理工作程序。 4. 規劃基金年度運用方針及投資組合。 5. 繼續辦理基金國內外委託經營業務及受託機構之稽核。 6. 繼續加強基金內部稽核。 7. 繼續辦理定期基金精算。 8. 繼續擴充基金收	1. 研修(訂)基金管理相關法規： (1)重新研修公務人員退休撫卹基金管理條例於 95 年 3 月 22 日報請考試院鑒核，經同月 30 日考試院第 10 屆第 177 次會議討論，因尚有退職所得課稅技術問題，決議同意撤回，嗣經本會審慎研議，業已重新整理修正草案總說明及條文對照表，於 8 月 28 日報請銓敘部審議，銓敘部爰依規定函請基金監理會 10 月 27 日第 51 次委員會議審議通過後，於 11 月 15 日重新報請考試院鑒核，考試院業於同月 30 日第 10 屆第 212 次會議討論，茲因部分委員認為上開草案仍有諸多問題尚待釐清，故由銓敘部撤回，俟參考各委員意見後，再依規定另行研擬後報院。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
	<p>支、管理及運用各項資訊作業系統。</p> <p>9. 推廣各機關學校基金繳納網路連線作業。</p> <p>10. 繼續辦理基金資料遠端備份作業機制。</p> <p>11. 規劃建制基金投資管理及決策支援資訊系統。</p> <p>12. 提升電腦軟硬體設備與整體作業環境安全。</p>	<p>(2) 增訂國外國庫券投資作業規定，並配合修正原短期票券投資作業規定之名稱，分別提經本會 95 年 1 月 20 日第 85 次委員會議及 2 月 21 日基金監理會第 47 次委員會議審議通過，並據以辦理相關投資業務。</p> <p>(3) 增訂國外上市公司股票及 ETF 投資作業規定，並配合修正國外受益憑證投資作業規定、國內上市(上櫃)公司股票及指數股票型基金投資作業規定相關條文，分別提經本會 94 年 11 月 25 日第 83 次委員會議、12 月 16 日基金監理會第 45 次委員會議及本會 95 年 1 月 20 日第 85 次委員會議審議通過，並據以辦理相關投資業務。</p> <p>(4) 修改國內開放型受益憑證投資作業規定中基金之選擇標準，將基金淨值累計報酬率之排名標準予以放寬，本案業經本會 95 年 9 月 15 日第 92 次委員會議審議通過，並於同月 27 日函報基金監理會備查，並據以辦理相關投資業務。</p> <p>(5) 公務人員退休撫卹基金管理委員會 96 年度稽核作業計畫之擬訂，業於 95 年 11 月 3 日提報本會第 94 次委員會議審議修正通過，並經 12 月 22 日基金監理會第 52 次委員會議審議通過，並據以辦理相關稽核作業。</p> <p>2. 辦理基金之收、支管理及運用：</p> <p>(1) 對於各機關學校按月彙繳之相關單冊及基金費用，均予以詳實核符後逐筆鍵成電腦檔案；而對逾期繳納之催收均依規定期限辦理；對於各主管機關所核定之退撫給與亦就基金應負擔部分及時撥付。截至 95 年 12 月底為止，合計軍、公、教參加基金總人數為 59 萬 0,888 人；軍、公、教及政務人員之累計基金收入約為 4,058 億 1,581 萬元，累計退撫支出約為 1,101 億 2,876 萬元。</p> <p>(2) 截至 95 年 12 月底止，基金已實現累計收益為 140 億 9 千 6 百萬元，已實現年化收益率為 4.446%，較台灣銀行 2 年期定期存款利率計算之收益率 2.175%，高出 2.271 個百分點。</p>

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
		<p>3. 繼續簡化基金管理作業程序：</p> <p>(1) 為免發生軍公教人員因註銷或重行(新)核定退撫案件及喪失(或停止)領受資格，造成基金溢撥致追繳困難及減少行政作業成本，本會爰於 95 年 2 月中旬起，研擬止付作業程序草案，並於 4 月函請代付銀行表示意見據以訂定止付作業程序後，於 5 月函送代付銀行配合辦理。</p> <p>(2) 為加強與參加基金之機關學校業務溝通及交流互動機制，提昇基金收繳、撥付作業之正確性，廣續辦理「95 年度公務人員退休撫卹基金業務座談會」，業於 95 年 4 月 19 日核定辦理及擬定實施計畫，95 年度基金業務座談會業自 8 月 9 日至 9 月 20 日間辦理 10 場次，參加人數達 2,941 人。</p> <p>4. 依規定擬訂退撫基金 96 年度基金運用計畫，經本會 95 年 5 月 26 日第 89 次委員會議審議通過，於 7 月 24 日提經本會 95 年度第 1 次臨時委員會議討論修正通過，並於 8 月 11 日再次提報基金監理會第 50 次委員會議審議通過。</p> <p>5. 繼續辦理基金國內外委託經營業務及受託機構之稽核：</p> <p>(1) 有關辦理 95 年度國內委託經營業務規劃及配合修正相關作業規範案，分別經本會 95 年 1 月 20 日第 85 次委員會議及 2 月 21 日基金監理會第 47 次委員會議修正通過，並於 4 月 15 日評選出復華、日盛、群益及國泰等 4 家受託機構，依規定各獲得新台幣 30 億元之委託金額，合計 120 億元，委託期間為 3 年，且於 5 月 9 日辦理簽約及撥付委託款項。</p> <p>(2) 第 4 次國內委託經營操作績效良好之受託機構—日盛投信，經本會 95 年 4 月 28 日第 88 次委員會議決議同意，增加其委託額度 5 億元，已於 5 月 9 日辦理簽約及撥付委託款項。</p> <p>(3) 92 年度國內委託經營受託機構經營績效之評定及續約資格之確定案，業經本會 95 年 9 月 15 日第 92 次委員會議決議，經營績效已達收益目標之金復華投信、復華投信、大華投信等 3 家受託機構</p>

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
		<p>取得不經評審之續約資格。</p> <p>(4)有關辦理 95 年度國外委託經營業務規劃及配合修正相關契約規範案，經提報本會 95 年 2 月 24 日第 86 次委員會議及 4 月 21 日基金監理會第 48 次委員會議審議修正通過，經評選小組詳慎審查，並經費率評比，結果由美商道富銀行、富蘭克林坦伯頓投資管理公司及德盛安聯全球資產管理公司等 3 家公司取得委託資格，依規定各獲得 2 億美元之委託金額，合計 6 億美元，委託期間為 3 年，業於 95 年 9 月 12 日舉行簽約儀式及撥付委託款項。</p> <p>(5)有關 96 年度國內、國外委託經營計畫，經提報本會 95 年 10 月 13 日第 93 次委員會議審議通過，並業依程序提報同月 27 日基金監理會第 51 次委員會議審議通過。</p> <p>(6)有關辦理 96 年度國內委託經營業務規劃及配合修正相關契約規範案，經本會 95 年 12 月 1 日第 95 次委員會議審議通過，並經同月 22 日基金監理會第 52 次委員會議審議通過。</p> <p>(7)依據公務人員退休撫卹基金管理委員會 95 年度稽核作業計畫，辦理國內外委託經營業務之稽核。</p> <p>(8)有關辦理 96 年度國外投資業務公開徵求委任保管機構案，經本會 95 年 10 月 13 日第 93 次委員會議及同月 27 日基金監理會第 51 次委員會議審議通過，並於 95 年 11 月 14 日辦理公告。</p> <p>6. 依據 95 年度稽核作業計畫查核項目及查核週期表辦理各項查核作業。</p> <p>7. 辦理公務人員退撫基金第 3 次精算案，於 95 年 6 月 22 日召開廠商簡報及評選事宜，並由川誠精算顧問公司獲評選為最有利標及得標，業於 12 月 5 日舉行期中報告審核會議，精算公司已於 12 月 26 日提出期末報告，並將於 96 年 1 月 12 日舉行期末報告審核會議。</p> <p>8. 繼續擴充基金收支、管理及運用各項資訊作業系統，因應各單位新增需求，本年度完成 44 項系統新增、調整功能作業。</p>

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
		<p>9. 推廣各機關學校基金繳納網路連線作業，持續辦理使用單位更新版本、建檔資料提供及電話諮詢等服務。</p> <p>10. 為提升遠端備援能力，以因應基金管理業務及資料量不斷成長之安全性需要，業依計畫進度於 6 月 14 日完成遠端備援主機系統架構之建置作業，截至目前為止，系統運作效能及穩定度均符合規劃需求。</p> <p>11. 規劃建制基金投資管理及決策支援資訊系統：</p> <ul style="list-style-type: none">(1) 繼續辦理各項基金投資管理及決策支援系統正常運作。(2) 因應會計準則 34 號公報之實施，重新調整修正基金財務及會計管理資訊系統。(3) 因應第 5 次國內委託經營業務運作需要，持續調整資訊系統架構。(4) 因應國外投資自營部位運作需要，辦理開發建置國外股票及 ETF、債券、抵押債、受益憑證、外匯(含定存)等 4 個項目之投資決定書、買賣請示單等 4 個管控流程，及外匯庫存(含定存)保管系統。 <p>12. 本會電腦主機房業使用超過 5 年，其環境已達需全面整理階段，經規劃於 95 年 3 月份完成電腦主機房網路及電力線路全面整理作業與不斷電系統蓄池更新作業，另辦理數位影像系統儲存設備之擴充作業，建置之設備已於 95 年 8 月 18 日正式運作。</p>

公務人員退休撫

預算

中華民國

(2)前(95)年度決算辦理情形：

科目名稱	預算數				
	原預算數	預算增減數			小計
		動支 第一預備金	動支 第二預備金	預算 追加(減)數	
歲入部分：	-	-	-	-	-
規費收入	-	-	-	-	-
財產收入	-	-	-	-	-
其他收入	-	-	-	-	-
歲出部分：	128,633,000	-	-	-	-
一般行政	104,415,000	-	-	-	-
退撫基金管理	24,218,000	-	-	-	-
第一預備金	0	-	-	-	-

郵基金管理委員會

總說明

國97年度

單位：元

合計	決算數			合計	餘絀數
	收支實現數	應付數	保留數		
-	13,020	-	-	13,020	-13,020
-	9,200	-	-	9,200	-9,200
-	1,000	-	-	1,000	-1,000
-	2,820	-	-	2,820	-2,820
128,633,000	92,691,732	27,921,204	1,669,128	122,282,064	6,350,936
104,415,000	92,691,732	8,914,547	163,000	101,769,279	2,645,721
24,218,000	-	19,006,657	1,506,128	20,512,785	3,705,215
0	-	-	-	0	0

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

(三)2. 上(96)年度已過期間(自 96 年 1 月起至 7 月 31 日止)計畫實施成果及預算執行情形：

(1)96 年度計畫實施成果：

業務及工作計畫	實 施 概 況	實 施 成 果
一般行政	1. 一般經常性行政業務，包括秘書、總務、人事、會計、統計等業務。	1. 一般經常性行政業務，各按職掌分別依法負責辦理，均能順利完成。 2. 考試院傳賢樓五樓檔案室移撥本會使用，依核可之辦公室調整方案，進行搬遷裝潢等事宜。 3. 辦理 96 年度模範公務人員及工友選拔，以表彰負責盡職服務熱忱之員工。 4. 加強宣導本會工讀生公關禮儀規範，於 96 年 5 月 15 日舉行公關禮儀訓練，以型塑對外良好形象。 5. 為利本會業務推展，提高行政效能，配合實際需求，增修本室所掌法規，如：本會新聞快速反應小組實施要點、本會主管會報實施要點、本會工友工作規則及本會危機處理緊急通報作業規定等法令。 6. 為使各界瞭解本會運作情形，成立新聞快速反應小組，俾利推動各項重大政策，減低阻力並導正輿情，對於各新聞媒體如有負面或過於偏離事實或未盡平衡報導等情事，由本小組即時反應及建議採取必要措施，以正視聽。 7. 「95 年度公務人員退休撫卹基金統計年報」已於 96 年 5 月 1 日完成，並上載於公務人員退休撫卹基金管理委員會網頁提供各界參考。 8. 96 年 1 月 31 日發布本會 96 年度員工訓練計畫及 96 年度員工訓練一覽表。依據上開訓練計畫，業已舉辦「在微軟作業環境下的資訊安全」、「投資理財與投資動向」、「台灣茶業」及「易經生活化」等 4 場員工訓練課程，計 233 人次參加訓練。
退撫基金管理	1. 基金運用續採行「自營與委託經營並重」的方式辦理，以兼顧基金安全與收益性。 2. 廣續辦理軍公教人員退休撫卹基金收繳與給付作業。 3. 繼續辦理基金國內外委託經營業務及受託經營機構暨保管機構之稽控及加強基金內	1. 辦理公務人員退撫基金第 6 次國內委託經營簽約撥款事宜，及第 3 次國外委託經營受託機構評選事宜。研修公務人員退休撫卹基金管理委員會辦理各級政府或公營事業機構經濟建設或投資貸款作業要點、公務人員退休撫卹基金國內開放型受益憑證投資作業規定、公務人員退休撫卹基金國外受益憑證投資作業規定、公務人員退休撫卹基金國內外債券投資作業規定及公務人員退休撫卹基金委託經營辦法。另擬訂公務人員退休撫卹基金 97 年度基金運用方針及運用計畫(草案)，並依法定程序於本(96)年 5 月 18 日函報基金監理會覆核，目前業依據基金監理會本年 6 月 8 日第 55 次委員會議決議，調整部分運用項目允許變動區間幅度，並已提報本會本年 7 月 6

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

業務及工作計畫	實 施 概 況	實 施 成 果
	<p>部稽核。</p> <p>4. 開發及維護基金業務有關各種資訊作業系統。</p>	<p>日第 102 次委員會議。</p> <p>2. 管理參加退撫基金計 593,518 人(截至 96 年 7 月 31 日止)，並即時辦理軍公教人員退撫給與撥付，以保障其退撫權益，參加基金人數部分包含軍職人員計 111,766 人，公務人員計 281,942 人，教育人員計 199,810 人；辦理當年度(截至 96 年 7 月 31 日止)退休人數部分軍職人員計 5,820 人，公務人員(含政務人員)計 4,723 人，教育人員計 1,406 人；另 96 年度下半年退撫新制定期給與軍職人員於 96 年 7 月 2 日撥付，計撥付 2 萬 6,987 人，公教人員於 96 年 7 月 16 日撥付，公務人員(含政務人員計撥付 205 人)計撥付 6 萬 465 人，教育人員計撥付 6 萬 5,962 人。</p> <p>3. 為確保退撫基金委託經營業務遵循法令規定、資產保全及有效運用，依據公務人員退休撫卹基金內部稽核作業實施要點及年度稽核作業計畫，持續對國內外委託經營受託機構暨保管機構進行稽核，計分為：</p> <p>(1) 程式線上及書面稽核：原則上每日針對國內委託經營受託機構暨保管機構實施日稽核、每雙月實施雙月稽核。截至 96 年 7 月底已完成書面及程式線上日稽核 144 次、雙月份書面及程式線上稽核 6 次；針對國外委託經營之受託機構暨保管機構已完成雙月份書面及程式線上稽核 6 次、半年度稽核及年度稽核各 1 次。</p> <p>(2) 實地稽核：原則上每年針對國內受託機構及保管機構實地稽核 1 次，國外委託經營將視實際業務需要及預算編列狀況辦理實地訪察，截至 96 年 7 月底計進行國內受託機構實地稽核 7 次、國外受託機構實地訪察 2 次及國外保管機構實地訪察 1 次。</p> <p>4. 依據「公務人員退休撫卹基金管理委員會 96 年度稽核作業計畫」，定期完成基金收繳作業、基金撥付作業、資金調度決策過程、控制作業程序及投資結果、個別投資標的、財務出納及保管作業、會計業務、資訊業務、基金代收代付業務等項目每雙月、每半年及每年之稽核。截至 96 年 7 月底已完成每雙月(95 年 11 至 12 月及 96 年 1 至 4 月)、每半年(95 年下半年)及每年(95 年)之稽核。</p> <p>5. 開發及維護資訊作業系統，至 96 年 7 月底計完成各項</p>

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算總說明

中華民國 97 年度

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
		<p>應用系統新增及調整17項作業功能、因應96年度國內外委託經營業務推動調整相關資訊管理系統與網路傳輸環境、作業平台運作及資料備援執行效率符合年度計畫目標執行率98%以上，以因應基金管理業務成長，提升作業效率，並對95年完成之緊急應變計劃遠端資料庫主機備援機制，每月實施2次之實地演練作業，提升遠端備援能力。</p>

本頁空白

公務人員退休撫

預算

中華民國

(2)96年度已過期間(自96年1月1日起至7月31日止)預算執行情形：

科目名稱	全年度預算數		
	原預算數	動支 第一預備金	合計
歲入部分：			
規費收入			
財產收入			
其他收入			
歲出部分：	123,080		123,080
一般行政	102,996		102,996
退撫基金管理	20,084		20,084
第一預備金	0		0

卹基金管理委員會

總說明

國97年度

單位：千元			
截至7月底 分配數 (1)	截至7月底 實收或實付累計數 (2)	分配數餘額 (3)=(1)-(2)	執行率% (4)=(2)/(1)
	29,490	-29,490	
	14,600	-14,600	
	14,890	-14,890	
	0	0	
72,292	70,027	2,265	96.87%
62,944	60,945	1,999	96.82%
9,348	9,082	266	97.15%
0	0	0	

本頁空白

主 要 表

**公務人員退休撫卹基金管理委員會
歲出機關別預算表**

經費門併計

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

科	目				本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度 比	說 明
	款	項	節	名 稱				
5	7	1	0006000000	考試院主管	125,378	123,080	2,298	配合立法院審查96年度中央政府總預算案所作決議，改列為單位預算，由銓敘部「退撫基金管理」科目移入如表列上年度預算數。
			0006600000	公務人員退休撫卹基金 管理委員會	125,378	123,080	2,298	
			7606600000	退休撫卹業務支出	125,378	123,080	2,298	
			7606600100	一般行政	106,044	102,996	3,048	
		2	7606600600	退撫基金管理	19,034	20,084	-1,050	1.本年度預算數19,034千元，包括業務費14,875千元，設備及投資4,159千元。 2.本年度預算數之內容與上年度之比較如下： (1)基金收支及保管之規劃14,868千元，較上年度增列租用財經資料庫及專家學者出席費等經費162千元。 (2)基金收繳及退撫給與之撥付4,166千元，較上年度減列購置辦公文具用品及郵資等經費1,212千元。
		3	7606609800	第一預備金	300		300	本年度編列第一預備金如列數。

本頁空白

附 屬 表

**公務人員退休撫卹基金管理委員會
歲出計畫提要及分支計畫概況表**

經資門併計

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	7606600100 一般行政	預算金額	106,044
-----------	-----------------	------	---------

計畫內容：凡本會退撫基金管理業務計畫以外之行政管理事務，均屬本計畫以內。
 預期成果：以良好之行政管理，達成協助退撫基金業務之順利推展。

分支計畫及用途別科目	預算金額	承辦單位	說明
01 人員維持	96,308	人事室	預算員額包括法定編制人員86人、聘用人員1人、技工2人、駕駛2人及工友6人，共計97人，所需人事費係依「全國軍公教員工待遇支給要點」標準核實計列。
0100 人事費	96,308		
0103 法定編制人員待遇	58,261		
0104 約聘僱人員待遇	780		
0105 技工及工友待遇	3,712		
0111 獎金	14,443		
0121 其他給與	2,968		
0131 加班值班費	4,592		
0143 退休離職儲金	5,842		
0151 保險	5,710		
02 基本行政工作維持	9,736	秘書室,人事室,會計室	1. 員工教育訓練費71千元。 2. 辦公大樓水電費1,280千元。 3. 電話費及郵資等1,846千元。 4. 財物管理系統維護費38千元。 5. 租用公務車租賃及油料費63千元。 6. 車輛牌照稅、車輛檢驗執照費、燃料使用費及其他稅捐等27千元。 7. 車輛保險費73千元。 8. 委員兼職費474千元。 9. 雇用工讀生協助辦理檔案掃描業務等1,704千元。 10. 顧問出席費及辦理講習訓練等246千元。 11. 退休基金協會會費30千元。 12. 車輛油料費68千元。 13. 文具紙張及訂閱報刊雜誌等665千元。 14. 印製施政計畫等業務報告計647千元。 15. 環境綠美化、清潔及垃圾清運費680千元。 16. 文康活動費：員工97人，每人每年3,840元，計372千元。 17. 房屋建築修繕費270千元。(詳「現有辦公室明細表」第40頁) 18. 車輛養護費25千元。(詳「公務車輛明細表」第38頁) 19. 辦公器具養護費，職員86人及聘用人員1人，合計87人，每人每年1,048元，計91千元。 20. 水電空調、電梯保養及消防安全設備維護費
0200 業務費	9,330		
0201 教育訓練費	71		
0202 水電費	1,280		
0203 通訊費	1,846		
0215 資訊服務費	38		
0219 其他業務租金	63		
0221 稅捐及規費	27		
0231 保險費	73		
0241 兼職費	474		
0249 臨時人員酬金	1,704		
0250 按日按件計資酬金	246		
0262 國內組織會費	30		
0271 物品	733		
0279 一般事務費	1,699		
0282 房屋建築養護費	270		
0283 車輛及辦公器具養護費	662		
0291 國內旅費	14		
0295 短程車資	100		
0300 設備及投資	394		
0319 雜項設備費	394		
0400 獎補助費	12		
0475 獎勵及慰問	12		

公務人員退休撫卹基金管理委員會
歲出計畫提要及分支計畫概況表

經資門併計

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	7606600100 一般行政	預算金額	106,044
分支計畫及用途別科目	預算金額	承辦單位	說 明
			等546千元。 21. 有關基金管理業務之連繫、參訪企業、出席會議等之差旅費14千元。 22. 短程洽公所需車資100千元。 23. 汰換已屆使用年限之會議室麥克風等事務機器394千元。 24. 退休人員2人，三節慰問金每人每年6,000元，計12千元。

公務人員退休撫卹基金管理委員會
歲出計畫提要及分支計畫概況表

經資門併計

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	7606600600 退撫基金管理	預算金額	19,034
-----------	-------------------	------	--------

計畫內容：

1. 辦理基金管理相關法規之研擬及修正。
2. 辦理軍公教人員退休撫卹基金收繳給付作業。
3. 辦理基金管理及年度運用方針、投資組合及國內外委託經營業務規劃、執行及稽核。

預期成果：

1. 辦理政公教軍人員退休撫卹給付及離職退費，以安定照顧政公教軍人員及其遺眷生活。
2. 兼顧國內、外投資，分散風險以提昇基金收益及辦理國內、外委託經營業務，透過外部專業管理提昇基金運用效益。
3. 透過各項監控及稽核作業，確保基金安全，促進基金永續經營發展。

分支計畫及用途別科目	預算金額	承辦單位	說 明
01 基金收支及保管之規劃	14,868	財務組, 稽核組, 資訊室	1. 資訊人員專業訓練費75千元。 2. 區域及廣域網路線路費、遠端備援系統高速線路及代管機房租用費、各項財經資訊源租用費及基金運用保管事項所需郵資4,271千元。 3. 電腦主機及周邊設備、應用軟體維護費3,830千元。 4. 影印機租賃費275千元。 5. 僱用工讀生協助整理資料222千元。 6. 邀請專家學者參與評估基金管理投資運用方案、投資諮詢小組、國外受益憑證投資決策小組及相關會議等之出席費計194千元。 7. 辦理基金國外投資相關翻譯費59千元。 8. 辦理基金國內外委託經營作業，評選受託機構之審查費計299千元。 9. 文具紙張、電腦耗材及訂閱報刊雜誌等835千元。 10. 印製辦理國內外委託經營或保管機構等表證印刷裝訂費97千元。 11. 稽核基金受託機構、保管銀行及至上市(上櫃)公司訪廠及出席股東會等之差旅費98千元。 12. 為瞭解國外退休基金之投資組合、內部控管情形，赴國外委託經營受託機構、保管銀行實地訪察及實地受訓以吸取經驗提高基金收益及確保基金安全，編列赴歐美亞等地區旅費454千元。 13. 因應基金管理業務成長及業務推動需要，辦理已屆使用年限磁碟陣列、網路伺服器、個人電腦及其他週邊設備之汰換作業計4,159千元。
0200 業務費	10,709		
0201 教育訓練費	75		
0203 通訊費	4,271		
0215 資訊服務費	3,830		
0219 其他業務租金	275		
0249 臨時人員酬金	222		
0250 按日按件計資酬金	552		
0271 物品	835		
0279 一般事務費	97		
0291 國內旅費	98		
0293 國外旅費	454		
0300 設備及投資	4,159		
0306 資訊軟硬體設備費	4,159		
02 基金收繳及退撫給與之撥付	4,166	業務組	1. 辦理基金收繳、退撫給與、定期檢校之通知寄發及管理業務座談所需郵資及通訊費925千元。
0200 業務費	4,166		
0203 通訊費	925		

**公務人員退休撫卹基金管理委員會
歲出計畫提要及分支計畫概況表**

經資門併計

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	7606600600 退撫基金管理	預算金額	19,034
分支計畫及用途別科目	預算金額	承辦單位	說明
0249 臨時人員酬金	2,223		2. 僱用工讀生協助整理參加基金人員及機關資料
0271 物品	175		2,223千元。
0279 一般事務費	695		3. 辦理基金收繳、退撫給與撥付、定期檢校及基金
0291 國內旅費	148		管理業務座談，所需文具紙張及耗材等175
			千元。
			4. 辦理基金退撫給與通知印刷與相關法令印製及
			業務座談簡介資料等695千元。
			5. 赴各地辦理基金管理業務座談差旅費148千元
			。

**公務人員退休撫卹基金管理委員會
歲出計畫提要及分支計畫概況表**

經資門併計

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	7606609800 第一預備金	預算金額	300
-----------	------------------	------	-----

計畫內容：
按預算法第22條規定以經常支出總額1%範圍內編列。

預期成果：

分支計畫及用途別科目	預算金額	承辦單位	說 明
01 第一預備金	300	各組室	按經常支出總額1%範圍內編列。
0900 預備金	300		
0901 第一預備金	300		

**公務人員退休撫卹基金管理委員會
各項費用彙計表**

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號 第一、二級用途別 科目名稱及編號	7606600100 一般行政	7606600600 退撫基金管理	7606609800 第一預備金	合 計
合 計	106,044	19,034	300	125,378
0100人事費	96,308	-	-	96,308
0103法定編制人員待遇	58,261	-	-	58,261
0104約聘僱人員待遇	780	-	-	780
0105技工及工友待遇	3,712	-	-	3,712
0111獎金	14,443	-	-	14,443
0121其他給與	2,968	-	-	2,968
0131加班值班費	4,592	-	-	4,592
0143退休離職儲金	5,842	-	-	5,842
0151保險	5,710	-	-	5,710
0200業務費	9,330	14,875	-	24,205
0201教育訓練費	71	75	-	146
0202水電費	1,280	-	-	1,280
0203通訊費	1,846	5,196	-	7,042
0215資訊服務費	38	3,830	-	3,868
0219其他業務租金	63	275	-	338
0221稅捐及規費	27	-	-	27
0231保險費	73	-	-	73
0241兼職費	474	-	-	474
0249臨時人員酬金	1,704	2,445	-	4,149
0250按日按件計資酬金	246	552	-	798
0262國內組織會費	30	-	-	30
0271物品	733	1,010	-	1,743
0279一般事務費	1,699	792	-	2,491
0282房屋建築養護費	270	-	-	270
0283車輛及辦公器具養護費	662	-	-	662
0291國內旅費	14	246	-	260
0293國外旅費	-	454	-	454
0295短程車資	100	-	-	100
0300設備及投資	394	4,159	-	4,553

**公務人員退休撫卹基金管理委員會
各項費用彙計表**

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號 第一、二級用途別 科目名稱及編號	7606600100 一般行政	7606600600 退撫基金管理	7606609800 第一預備金	合 計
0306資訊軟硬體設備費	-	4,159	-	4,159
0319雜項設備費	394	-	-	394
0400獎補助費	12	-	-	12
0475獎勵及慰問	12	-	-	12
0900預備金	-	-	300	300
0901第一預備金	-	-	300	300

公務人員退休撫卹

歲出用途別

中華民國

款	項	科		目	名稱	經 常 支			
		目	節			人事費	業務費	獎補助費	債務費
5					考試院主管	96,308	24,205	12	-
	7				公務人員退休撫卹基金管理委員會	96,308	24,205	12	-
					退休撫卹業務支出	96,308	24,205	12	-
		1			一般行政	96,308	9,330	12	-
		2			退撫基金管理	-	14,875	-	-
		3			第一預備金	-	-	-	-

基金管理委員會
科目分析表

97年度

單位：新臺幣千元

出		資本支出					合計
預備金	小計	業務費	設備及投資	獎補助費	預備金	小計	
300	120,825	-	4,553	-	-	4,553	125,378
300	120,825	-	4,553	-	-	4,553	125,378
300	120,825	-	4,553	-	-	4,553	125,378
-	105,650	-	394	-	-	394	106,044
-	14,875	-	4,159	-	-	4,159	19,034
300	300	-	-	-	-	-	300

公務人員退休撫卹

資本支出

中華民國

科				目	土地	房屋建築	公共建設
款	項	目	節	名稱及編號			
5	7			0006000000 考試院主管			
				0006600000 公務人員退休撫卹基金管理委員會			
				7606600000 退休撫卹業務支出			
			1	7606600100 一般行政			
			2	7606600600 退撫基金管理			

基金管理委員會

分析表

97年度

單位：新臺幣千元

機械設備	運輸設備	資訊軟硬體設備	雜項設備	權 利	投資及其他	合 計
-	-	4,159	394	-	-	4,553
-	-	4,159	394	-	-	4,553
-	-	4,159	394	-	-	4,553
-	-	-	394	-	-	394
-	-	4,159	-	-	-	4,159

**公務人員退休撫卹基金管理委員會
人事費分析表**

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

人 事 費 別	金 額	說 明
一、民意代表待遇	-	
二、政務人員待遇	-	
三、法定編制人員待遇	58,261	本會編制內職員86人全年薪資。
四、約聘僱人員待遇	780	本會聘用人員1人全年薪資。
五、技工及工友待遇	3,712	本會技工2人、駕駛2人及工友6人，合計10人全年薪資。
六、獎金	14,443	本會員工年終工作獎金、考績獎金等。
七、其他給與	2,968	本會員工車票費及休假補助費等、公務人員因公傷殘死亡慰問金。
八、加班值班費	4,592	本會員工加班費、不休假加班費等。
九、退休退職給付	-	
十、退休離職儲金	5,842	本會職員退撫基金、約聘僱人員離職儲金、技工及工友墊償基金等。
十一、保險	5,710	本會職員公保及健保補助、技工工友勞保及健保補助等。
十二、調待準備	-	
合 計	96,308	

本頁空白

公務人員退休撫卹

預算員額

中華民國

科 目				員 額 (單位 :													
款	項	目	節 名 稱	職 員		警 察		法 警		駐 衛 警		技 工		駕 駛		工 友	
				本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
5			0006000000 考試院主管	86	83	-	-	-	-	-	-	2	2	2	3	6	6
	7		0006600000 公務人員退休撫卹基 金管理委員會	86	83	-	-	-	-	-	-	2	2	2	3	6	6
		1	7606600100 一般行政	86	83	-	-	-	-	-	-	2	2	2	3	6	6

基金管理委員會
明細表

97年度

單位：新臺幣千元

人								年 需 經 費			說 明
聘 用		約 僱		駐 外 雇 員		合 計		本 年 度	上 年 度	比 較	
本 年 度	上 年 度	本 年 度	上 年 度	本 年 度	上 年 度	本 年 度	上 年 度				
1	1	-	-	-	-	97	95	91,716	88,480	3,236	
1	1	-	-	-	-	97	95	91,716	88,480	3,236	
1	1	-	-	-	-	97	95	91,716	88,480	3,236	本年度較上年度增列員額2人，含增列職員3人及減列駕駛1人。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

公務車輛明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

車輛數	車輛種類	乘客人數 不含司機	購置 年月	汽缸總排氣量 (立方公分)	油料費			養護費	其 他	備 註
					數量(公升)	單價(元)	金額			
1	現有車輛： 公務轎車		493.04	1,995	2,268	29.80	68	25	27	4615-DR。
	合 計				2,268		68	25	27	

本頁空白

預算員額： 職員 86人 駕駛 2人
 警察 0人 工友 6人
 法警 0人 聘用 1人 合計： 97人
 駐衛警 0人 約僱 0人
 技工 2人 駐外雇員 0人

公務人員退休撫卹

現有辦公房

中華民國

區分	自有				無償借用		
	單位數	面積	帳面價值	年需修繕費	單位數	面積	年需修繕費
一、辦公房屋					1	4,386.88	270
二、機關宿舍							
1 首長宿舍							
2 單身宿舍							
3 職務宿舍							
(含有眷宿舍)							
三、其他							
合計						4,386.88	270

基金管理委員會

舍明細表

97年度

單位：新臺幣千元，平方公尺

單位數	面積	有償租用或借用			合計			
		押金	租金	年需修繕費	面積	押金	租金	年需修繕費
		-	-	-	4,386.88	-	-	270
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	4,386.88	-	-	270

公務人員退休撫
捐助經費

中華民國

捐 助 計 畫	計 畫 起 訖 年 度	捐 助 對 象	捐 助 內 容	捐 助
				經 常 人 事 費
合 計				-
1.對個人之捐助				-
0475獎勵及慰問				-
(1)7606600100				-
一般行政				-
[1]本會退休人員三節慰問金	01	97-97 本會退休人員	依退休人員照護事項規定支付退休人員三節慰問金。	-

卹基金管理委員會

分析表

97年度

單位：新臺幣千元

經 費 之 用 途 分 析		門		資 本 門		合 計
業 務 費	其 他	營 建 工 程	其 他			
-	12	-	-			12
-	12	-	-			12
-	12	-	-			12
-	12	-	-			12
-	12	-	-			12

公務人員退休撫卹基金管理委員會
派員出國計畫預算總表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

類 別	本 年 度 計 畫 項 數	本 年 度 預 計 天 數	本 年 度 預 算 數	上 年 度 計 畫 項 數	上 年 度 核 定 天 數	上 年 度 預 算 數
合 考 視 訪 開 談 進 研 實 計 察 察 問 會 判 修 究 習	2	182	454	2	77	209
	-	-	-	-	-	-
	2	182	454	2	77	209
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

本頁空白

公務人員退休撫卹
派員出國計畫預

中華民國

計畫名稱及領域代碼	擬前往國家	擬拜會或視察機構	拜 會 內 容	預計前往期間	預計天數	擬派人數
二·視察						
01本會派員赴國外受託暨保管機構 實地訪察93	歐美亞等地區	國外受託機構 暨保管銀行	依委託經營契約規定實地訪察國 外受託機構暨保管銀行之內部控 管情形，以確保基金安全。	97.01-97.12	28	3
02本會派員赴國外受託暨保管機構 實地受訓93	歐美亞等地區	國外受託機構 暨保管銀行	依委託經營契約規定前往國外受 託機構暨保管銀行，針對資產配 置、投資策略與戰略之擬訂及投 資運用等投資專業培訓。	97.01-97.12	49	2

基金管理委員會
算類別表—考察、視察、訪問

97年度

單位：新臺幣千元

旅 費 預 算				歸屬預算科目	前三年內有無赴同一機構拜會	
交 通 費	生 活 費	辦 公 費	合 計		有/無	如有，說明其拜會內容
	128	88	216	退撫基金管理	無	
	134	104	238	退撫基金管理	無	

公務人員退休撫卹
歲出按職能及
中華民國

職能 別分類	經濟性 分類	經常				出
		消費支出	債務利息	補助地方	移轉民間	小計
總計		120,813	-	-	12	120,825
06社會安全與福利		120,813	-	-	12	120,825

基金管理委員會
經濟性綜合分類表

97年度

單位：新臺幣千元

資		本			支		出	總計
資本形成	土地轉入	增資	補助地方	移轉民間	小計			
4,553	-	-	-	-	4,553		125,378	
4,553	-	-	-	-	4,553		125,378	