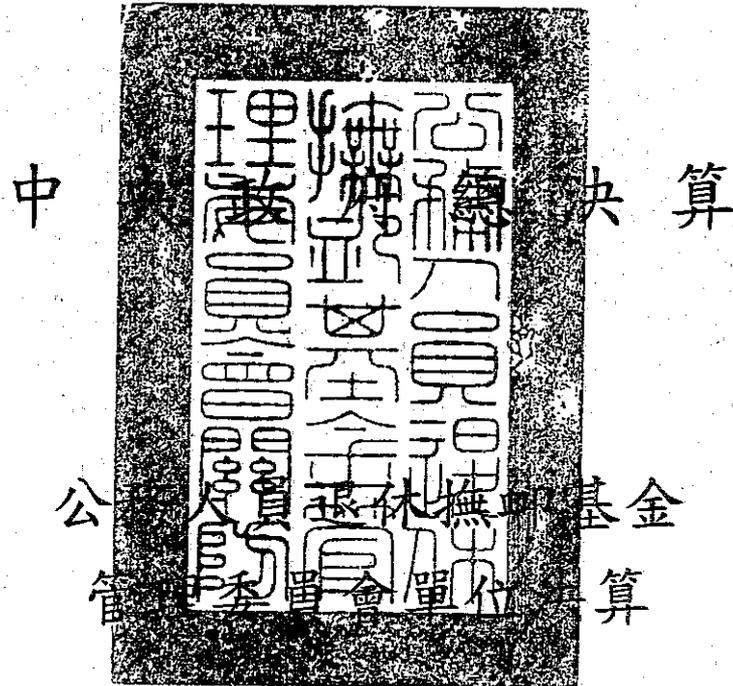


5-7

中華民國 97 年度

(自 97 年 1 月 1 日至 97 年 12 月 31 日)



公務人員退休撫卹基金管理委員會 編印

公務人員退休撫卹基金管理委員會

決 算 目 錄

中華民國 97 年度

甲、總說明

(一)施政計畫實施狀況及績效.....	1
(二)預算執行概況.....	10
(三)資產負債實況.....	10

乙、主要表

(一)歲入來源別決算表.....	12
(二)歲出政事別決算表.....	14
(三)歲出機關別決算表.....	16
(四)歲入類平衡表.....	18
(五)經費類平衡表.....	19

丙、附屬表

(一)歲入類現金出納表.....	21
(二)經費類現金出納表.....	22
(三)應付歲出保留款—本年度明細表.....	23
(四)保管款明細表.....	24
(五)代收款明細表.....	25
(六)應付保管有價證券明細表.....	26
(七)歲出用途別決算分析表.....	28
(八)歲出用途別決算綜計表.....	30
(九)歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	34
(十)公用財產目錄總表.....	38
(十一)本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表.....	40
(十二)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表.....	42
(十三)歲出保留數(或未結清數)分析表.....	44
(十四)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表.....	46
(十五)人事費分析表.....	48
(十六)補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表.....	50
(十七)出國計畫執行情形報告表.....	52
(十八)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.....	54

甲、總說明

公務人員退休撫卹基金管理委員會

總 說 明

中華民國 97 年度

一、施政計畫實施狀況及績效

(一) 已完成施政計畫重點概述

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。
10. 規劃建制基金投資管理及決策支援資訊系統。
11. 提升電腦軟硬體設備與整體作業環境安全。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

總 說 明

中華民國 97 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
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、政風等業務。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 一般經常性行政業務，各按職掌分別依法負責辦理。 2. 配合時事報導，適時發布新聞稿。 3. 依政府採購法相關規定辦理各項採購案件。 4. 編製「96 年度公務人員退休撫卹基金統計年報」，並公開於公務人員退休撫卹基金管理委員會網站提供各界參考。 5. 適時辦理人員遴補作業計 18 人，以應各業務單位人力需求。 6. 辦理 97 年度員工訓練，舉辦「衍生性商品」、「路透系統入門課程－3000Xtrav5 Overview」、「全球投資展望」、「淺談高齡化社會之退休金制度」、「健康與生活」及「CBAS 實務操作及保本型商品介紹」、「創意管理與公務活力」、「企業資安的防護」、「溝通與協調」、「EQ 潛能開發」及「美國公家機構退休金之趨勢」第 11 場訓練課程，合計 626 人次參加訓練。 7. 配合人員異動或其他資料之變動，隨時維護更新各項人事資料，確保資料準確。 	<p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p>	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

總 說 明

中華民國 97 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
退撫基金管 理	<ol style="list-style-type: none"> 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 之稽核。 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. 繼續辦理辦 理基金資料 遠端備份作 業機制。 10. 規劃建制基 金投資管理 及決策支援 資訊系統。 11. 提升電腦軟 硬體設備與 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 研修(訂)基金管理相關法規： <ol style="list-style-type: none"> (1) 研修公務人員退休撫卹基金國內外債券投資作業規定：為增加投資彈性及金額，提昇基金運用效益，爰修正「公務人員退休撫卹基金國內外債券投資作業規定」相關條文，經提報 97 年 2 月 15 日基金管理會第 109 次委員會議及同年 4 月 1 日基金監理會第 60 次委員會議審議通過。 (2) 研修公務人員退休撫卹基金衍生性金融商品交易作業規定：為配合退撫基金增列「以增加投資效益為目的之衍生性金融商品」為基金運用項目，爰修正「公務人員退休撫卹基金衍生性金融商品交易作業規定」，並提報 97 年 2 月 15 日基金管理會第 109 次委員會議及同年 4 月 1 日基金監理會第 60 次委員會議審議通過。 (3) 研修公務人員退休撫卹基金定期存款作業規定：為使辦理外匯定期存款金融機構之選擇檢視時點更具彈性，得於取得中央銀行最新統計資料後據以辦理，爰研修「公務人員退休撫卹基金定期存款作業規定第五點修正草案」，並提報 97 年 5 月 2 日基金管理會第 112 次委員會議及同年 7 月 4 日基金監理會第 62 次委員會議審議通過。 (4) 研修公務人員退休撫卹基金國外上市(上櫃)公司股票及 ETF 投資作業規定：為加強國外股票及 ETF 之投資風險控管，爰研修公務人員退休撫卹基金國外上 	<p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p>	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

總 說 明

中華民國 97 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
	整體作業環境安全。	<p>市(上櫃)公司股票及ETF投資作業規定,並提報97年10月3日基金管理會第117次委員會議及同年10月24日基金監理會第63次委員會議審議通過。</p> <p>(5) 研修公務人員退休撫卹基金委託經營辦法修正草案:重行擬具「公務人員退休撫卹基金管理委員會委託經營辦法修正草案」,於97年6月6日提報基金管理會第113次委員會議審議通過,並於同年月16日函報銓敘部會及基金監理會審議。案經基金監理會同年7月4日第62次委員會議審議通過,並經銓敘部依程序函送考試院審議,同年月31日考試院第10屆第295次院會決議:「本案請部參酌各委員所提意見並向新任部長簡報後,另行研議循程序辦理。</p> <p>2. 辦理基金之收、支管理及運用</p> <p>(1) 基金管理會對於基金收支事項均依法定時程辦理,截至97年12月底止,軍、公、教人員參加基金總人數為61萬2,755人;軍、公、教人員合計收入為544億7,227萬4,960元,合計退撫支出為283億2,901萬4,152元。</p> <p>(2) 截至97年12月底止,基金淨值3,495億3,624萬7,898元,本年度截至12月底止,基金運用已實現損失數為95億元,已實現年收益率為-2.464%。</p> <p>(3) 辦理與銓敘部銓審及退撫系統資料定期檢校作業:為使檔存參加退撫基金之公務人員基本及退撫資料更臻正確,業將基金業務管理資訊</p>	<p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成</p> <p>依計畫完成</p>	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

總 說 明

中華民國 97 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>系統檔內現職及已退離人員資料與銓敘部銓審及退撫系統資料庫內之資料作勾稽比對，共計 235,778 筆俸點資料，並將不符資料逐一函請相關機關查明更正。</p> <p>3. 繼續簡化基金管理作業程序</p> <p>(1) 為增進補繳退撫基金年資繳費相關資料鍵入之正確性及便利性，減少以人工輸入資料之錯誤，已完成開發繳款單繳費資料條碼化作業，並函請委託代收金融機構協助配合辦理完竣，已於 97 年 1 月 1 日起正式實施。</p> <p>(2) 為確保參加基金人員及支領新定期給與人員之資料正確常新，辦理全面檢校查核作業，本次查校單位數為 7,108 個機關學校，核對總筆數 774,429 筆(包括現職人員繳費資料 603,934 筆、退離人員退撫給與資料 170,495 筆)，資料有異經整建之總筆數為 2,510 筆(包括現職人員資料整建筆數 2,332 筆、退離人員資料整建筆數 178 筆)，整建筆數占總查核筆數之 0.32%。</p> <p>4. 規劃基金年度運用方針及投資組合：擬訂本基金 98 年度基金運用計畫，經本會 97 年 6 月 6 日第 113 次委員會議及基金監理會 97 年 7 月 4 日第 62 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) 辦理 93 年度第 4 次國內委託經營契約到期受託機構之經營績效評定及續約：93 年度第 4 次國內委託經營之 3 家受託機構，委託期限業於 97 年 3 月 31 日屆期，經 97 年 3 月 7 日基金管理會第 110 次</p>	<p>依計畫完成</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p>	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

總 說 明

中華民國 97 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>委員會議決議，由經營績效已達收益目標之富邦證券投資信託股份有限公司取得不經評審之續約資格，並以重新簽訂契約方式辦理續約。</p> <p>(2) 部分受託機構績效不佳提前終止委託契約：國內委託經營 92 年度第 3 次委託續約之金復華證券投資信託股份有限公司、95 年度第 5 次委託之日盛證券投資信託股份有限公司及 96 年度第 6 次委託之金復華證券投資信託股份有限公司，因經營績效不佳，業於 97 年 10 月 3 日基金管理會第 117 次委員會議討論通過，於同年 11 月 13 日提前終止委託契約。</p> <p>(3) 97 年度國外委託經營業務：辦理 97 年度國外委託經營業務公開徵求受託機構規劃案，前經基金監理會 97 年 5 月 12 日第 61 次委員會議同意備查。惟考量本案係高達 10 億美元之重大委託案，嗣逢基金管理會主任委員職務異動，經基金管理會 97 年 6 月 6 日第 113 次委員會議及同年 7 月 4 日第 62 次監理委員會決定暫緩公告，復經基金管理會 97 年 10 月 3 日第 117 次委員會議決議暫緩公告辦理，案經評估後，業併入 98 年度國外委託經營計畫案規劃，並經基金管理會 97 年 11 月 14 日第 118 次委員會議審議修正通過。</p> <p>(4) 97 年度國內委託經營新規劃案：基於國內委託經營業務實</p>	<p>依計畫完成。</p> <p>考量當前全球經濟局勢暫緩辦理，併入 98 年度國外委託經營計畫辦理。</p> <p>考量當前全球經濟局勢</p>	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

總 說 明

中華民國 97 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>際配置比例尚在允許變動區間範圍內，97 年度國內委託經營新規劃案併入 98 年度規劃辦理。</p> <p>(5) 辦理國內外委託經營業務之稽核：</p> <p>1. 國內委託經營：</p> <p>① 書面及程式線上稽核：本年完成 97 年 1 至 12 月份每日之稽核程式線上及書面稽核，以及 96 年 11 月至 97 年 10 月份雙月之稽核程式線上及書面稽核。</p> <p>② 實地稽核（受託機構暨保管機構）：本年完成 12 家受託機構（寶來、富邦、日盛、建弘、保德信、復華、群益、國泰、金復華、保誠、匯豐中華及永豐）暨 1 家保管機構（第一銀行）之實地稽核。</p> <p>2. 國外委託經營：</p> <p>書面稽核：本年完成 96 年 11 至 97 年 10 月份雙月（含半年及年度）之書面稽核。</p> <p>6. 繼續加強基金內部稽核：依據 97 年度稽核作業計畫之查核項目及查核週期表，本年完成 96 年 11 至 97 年 10 月份雙月（含半年及年度）之內部稽核，計分基金收繳、撥付、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、國內委託經營業務及國外委託經營業務等查核項目。</p> <p>7. 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，至 97 年 12 月底止，計完成 107 項系統新增、調整功能作業，充分契合基金管理業務成長。</p> <p>8. 推廣各機關學校基金繳納網路連線作業：因應參加基金單位需求，</p>	<p>暫緩辦理，併入 98 年度國內委託經營計畫辦理。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p>	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

總 說 明

中華民國 97 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>計辦理基金繳納系統作業資料提供服務 1570 次，並辦理基金繳納系統升級至第 10 版功能增修作業，以提供參加基金單位更便利之基金繳納資訊作業系統。</p> <p>9、繼續辦理辦理基金資料遠端備份作業機制：</p> <p>(1) 賡續執行磁帶備份中心作業系統每日與銓敘部機房之遠端備份作業，本年度執行率為 99.2%，符合年度自訂計畫目標執行率 98% 以上之要求。</p> <p>(2) 賡續辦理緊急應變計劃之遠端資料庫主機備援機制，實施每月 2 次之異地備援演練作業。</p> <p>(3) 辦理儲存區域網路設備及磁帶櫃備份系統汰換更新作業，業於 97 年 11 月 20 日完成發包，並於同年 12 月 2 日簽訂合約，依合約期程預定於 98 年 3 月 4 日完成建置。</p> <p>10. 規劃建制基金投資管理及決策支援資訊系統：</p> <p>(1) 賡續維持各項基金投資管理及決策支援系統正常運作。</p> <p>(2) 因應國內外委託經營業務運作需要，持續調整委託經營管理資訊系統計 30 項系統功能增修作業。</p> <p>11. 提升電腦軟硬體設備與整體作業環境安全：</p> <p>(1) 硬體及網路平台環境，維持正常上班時間 99.8% 之運作時間率，符合計畫目標 98% 以上之要求。</p> <p>(2) 辦理已屆使用年限之伺服器 2 台，個人電腦 38 台及雷射印表機 5 台之汰換作業。</p> <p>(3) 辦理主機房消防設備檢測、建置</p>	<p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>由於本會 97 年度單位預算「退撫基金管理」計畫，遭立法院凍結二分之一，於本(97)年 11 月 28 日經立法院同意動支。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p> <p>依計畫完成。</p>	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

總 說 明

中華民國 97 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>網路入侵偵測系統及個人電腦等資訊設備汰換作業，以提昇資訊設備運作效能及安全性。</p> <p>(4) 辦理主機房雙機備援不斷電系統，業於 97 年 12 月 17 日完成發包，並於同年 12 月 24 日簽訂合約，依合約期程預定於 98 年 2 月 22 日完成建置。</p>	<p>由於本會 97 年度單位預算「退撫基金管理」計畫，遭立法院凍結二分之一，於本(97)年 11 月 28 日經立法院同意動支。</p>	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

總 說 明

中華民國 97 年度

二、預算執行概況

(一) 歲入：本年度無編列歲入預算，執行結果，實現數 6 萬 1,431 元，均已全數繳庫，各項目預算執行結果說明如下：

1. 廢舊物資售價：本年度無編列歲入預算，執行結果，實現數 4 萬 7,860 元，係變賣報廢公務車、報廢蒸飯箱回收金及變賣廢紙、原廠印表機碳粉匣等價款。
2. 收回以前年度歲出：本年度無編列歲入預算，執行結果，實現數 1 萬 3,372 元，係收回報廢公務車退還以前年度保險費。
3. 賠償收入：本年度無編列歲入預算，執行結果，實現數 199 元，係印表機遲延交貨賠償收入。

(二) 歲出：本年度歲出預算數 1 億 2,537 萬 8,000 元，執行結果，實現數 1 億 1,132 萬 4,144 元，保留數 247 萬 6,000 元，合計 1 億 1,380 萬 144 元，執行率 90.77%。各項目預算執行結果說明如下：

1. 一般行政：本年度預算數 1 億 604 萬 4,000 元，執行結果，實現數 9,478 萬 7,468 元，執行率 89.39%。
2. 退撫基金管理：本年度預算數 1,903 萬 4,000 元，執行結果，實現數 1,653 萬 6,676 元，保留數 247 萬 6,000 元，執行率 99.89%。
3. 第一預備金：本年度預算數 30 萬元，並未動用。

三、資產負債實況

經費類

(一) 資產

1. 專戶存款 65 萬 2,209 元，係保管款、代收款存放台北富邦銀行專戶存款。
2. 保留庫款-本年度 247 萬 6,000 元，係 97 年度儲存區域網路設備及磁帶櫃系統 186 萬元及機房不斷電系統 61 萬 6,000 元申請之歲出保留款。
3. 保管有價證券 106 萬，係廠商之履約保證金及差額保證金。

(二) 負債

1. 保管款 57 萬 9,700 元，係廠商之履約保證金 46 萬、保固保證金 11 萬 9,700 元。
2. 代收款 7 萬 2,509 元，係代收公保費、勞保費、健保費、退撫基金及代扣駕駛莊滄棋小額貸款。
3. 應付歲出保留款 247 萬 6,000 元，係 97 年度儲存區域網路設備及磁帶櫃系統 186 萬元及機房不斷電系統 61 萬 6,000 元申請之歲出保留款。
4. 應付保管有價證券 106 萬，係廠商之履約保證金及差額保證金。

乙、主要表

本 頁 空 白

公務人員退休撫卹
歲入來源
中華民國

經費門分列

科 目				預 算 數			決	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合 計 (1)	實 現 數
07				070000000-9 財產收入	0	0	0	47,860
	03			070660000-6 公務人員退休撫卹基金管 理委員會	0	0	0	47,860
		05		070660060-4 廢舊物資售價	0	0	0	47,860
11				110000000-2 其他收入	0	0	0	13,372
	03			110660000-0 公務人員退休撫卹基金管 理委員會	0	0	0	13,372
		02		110660090-0 雜項收入	0	0	0	13,372
			01	110660090-4 收回以前年度歲出	0	0	0	13,372
12				040000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	199
	01			040660000-0 公務人員退休撫卹基金管 理委員會	0	0	0	199
		01		040660030-4 賠償收入	0	0	0	199
			01	040660030-7 一般賠償收入	0	0	0	199
				經常門小計	0	0	0	61,431
				資本門小計	0	0	0	0
				合 計	0	0	0	61,431

基金管理委員會
別決算表

97 年度

單位：新臺幣元；%

算 數			預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
應 收 數	保 留 數	合 計 (2)		
0	0	47,860	47,860	
0	0	47,860	47,860	
0	0	47,860	47,860	
0	0	13,372	13,372	
0	0	13,372	13,372	
0	0	13,372	13,372	
0	0	13,372	13,372	
0	0	199	199	
0	0	199	199	
0	0	199	199	
0	0	199	199	
0	0	61,431	61,431	
0	0	0	0	
0	0	61,431	61,431	

公務人員退休撫卹
歲出政事
中華民國

基金管理委員會
別決算表

97 年度

單位：新臺幣元；%

經費門併計

款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						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
28				760000000-8 退休撫卹業務支出	125,378,000	0	0	0
	01			760600100-0 一般行政	106,044,000	0	0	0
	02			760600600-3 退撫基金管理	19,034,000	0	0	0
	03			760609800-1 第一預備金	300,000	0	0	0
29				750000000-2 退休撫卹給付支出	1,490,202	0	0	0
	01			7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	1,490,202	0	0	0
30				890000000-0 其他支出	1,400,455	0	0	0
	01			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,400,455	0	0	0
				合計	128,268,657	0	0	0

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)		
125,378,000	111,324,144	2,476,000	-11,577,856	90.77
	0	113,800,144		
106,044,000	94,787,468	0	-11,256,532	89.39
	0	94,787,468		
19,034,000	16,536,676	2,476,000	-21,324	99.89
	0	19,012,676		
300,000	0	0	-300,000	0.00
	0	0		
1,490,202	1,490,202	0	0	100.00
	0	1,490,202		
1,490,202	1,490,202	0	0	100.00
	0	1,490,202		
1,400,455	1,400,455	0	0	100.00
	0	1,400,455		
1,400,455	1,400,455	0	0	100.00
	0	1,400,455		
128,268,657	114,214,801	2,476,000	-11,577,856	90.97
	0	116,690,801		

公務人員退休撫卹
歲出機關
中華民國

經費門分列

款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						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
05				000600000-2 考試院主管	125,378,000	0	0	0
	07			000660000-9 公務人員退休撫卹基金管 理委員會	125,378,000	0	0	0
				經常門小計	120,825,000	0	0	0
				資本門小計	4,553,000	0	0	0
		01		760660100-0 一般行政	105,650,000	0	0	0
				0100 人事費	96,308,000	0	0	0
				0200 業務費	9,330,000	0	0	0
				0400 獎補助費	12,000	0	0	0
		01		760660100-0* 一般行政	394,000	0	0	0
				0300 設備及投資	394,000	0	0	0
		02		760660600-3 退撫基金管理	14,875,000	0	0	0
				0200 業務費	14,875,000	0	0	0
		02		760660600-3* 退撫基金管理	4,159,000	0	0	0
				0300 設備及投資	4,159,000	0	0	0
		03		7606609800-1 第一預備金	300,000	0	0	0
				0900 預備金	300,000	0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教 育補助	1,400,455	0	0	0
				0100 人事費	1,400,455	0	0	0
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	1,490,202	0	0	0
				0100 人事費	1,490,202	0	0	0
				統籌科目小計	2,890,657	0	0	0
				合計	128,268,657	0	0	0

基金管理委員會
別決算表
97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 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計 (2)		
125,378,000	111,324,144	2,476,000	-11,577,856	90.77
	0	113,800,144		
125,378,000	111,324,144	2,476,000	-11,577,856	90.77
	0	113,800,144		
120,076,482	108,498,626	0	-11,577,856	90.36
	0	108,498,626		
5,301,518	2,825,518	2,476,000	0	100.00
	0	5,301,518		
105,650,000	94,393,468	0	-11,256,532	89.35
	0	94,393,468		
96,308,000	85,097,784	0	-11,210,216	88.36
	0	85,097,784		
9,330,000	9,283,684	0	-46,316	99.50
	0	9,283,684		
12,000	12,000	0	0	100.00
	0	12,000		
394,000	394,000	0	0	100.00
	0	394,000		
394,000	394,000	0	0	100.00
	0	394,000		
14,126,482	14,105,158	0	-21,324	99.85
	0	14,105,158		
14,126,482	14,105,158	0	-21,324	99.85
	0	14,105,158		
4,907,518	2,431,518	2,476,000	0	100.00
	0	4,907,518		
4,907,518	2,431,518	2,476,000	0	100.00
	0	4,907,518		
300,000	0	0	-300,000	0.00
	0	0		
300,000	0	0	-300,000	0.00
	0	0		
1,400,455	1,400,455	0	0	100.00
	0	1,400,455		
1,400,455	1,400,455	0	0	100.00
	0	1,400,455		
1,490,202	1,490,202	0	0	100.00
	0	1,490,202		
1,490,202	1,490,202	0	0	100.00
	0	1,490,202		
2,890,657	2,890,657	0	0	100.00
	0	2,890,657		
128,268,657	114,214,801	2,476,000	-11,577,856	90.97
	0	116,690,801		

本 頁 空 白

丙、附屬表

公務人員退休撫卹基金管理委員會
歲入類現金出納表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			61,431
(二)本期收入		61,431	
1. 123000-2 歲入實收數			
賠償收入	199		
廢舊物資售價	47,860		
雜項收入	13,372		
收 項 總 計			61,431
二、付 項			
(一)本期支出		61,431	61,431
1. 113000-6 歲入納庫數			
賠償收入	199		
廢舊物資售價	47,860		
雜項收入	13,372		
(二)本期結存			
付 項 總 計			61,431

公務人員退休撫卹基金管理委員會
經費類現金出納表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			0
(二)本期收入			114,867,010
1. 221300-8 預領經費		0	
領到數	30,480,801		
減：沖轉數	-30,480,801		
2. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)		114,214,801	
收入數	114,214,801		
本機關經費預算部分	111,324,144		
統籌科目部分	2,890,657		
3. 221000-4 保管款		579,700	
收入數	799,100		
減：退還數	-219,400		
4. 221200-3 代收款		72,509	
收入數	17,301,650		
減：退還數	-17,229,141		
收 項 總 計			114,867,010
二、付 項			
(一)本期支出			114,214,801
1. 213000-9 經費支出		114,214,801	
支付數	114,214,801		
本機關經費預算部分	111,324,144		
統籌科目部分	2,890,657		
2. 211400-6 暫付款		0	
支付數	4,126,869		
本年度部分	4,126,869		
減：收回或沖轉數	-4,126,869		
本年度部分	-4,126,869		
(二)本期結存			652,209
1. 210100-7 專戶存款		652,209	
付 項 總 計			114,867,010

公務人員退休撫卹基金管理委員會
經費類應付歲出保留款—本年度明細表

中華民國 97 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
97	本年度部分		2,476,000	
	7606600600-3*		2,476,000	
	退撫基金管理			
	0300			
	設備及投資	2,476,000		
	總 計		2,476,000	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

經費類保管款明細表

中華民國 97 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	
			97 本年度部分		579,700	
			01 履約保證金(基金管理會)		460,000	
			02 保固保證金(基金管理會)		119,700	
			總計		579,700	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

經費類代收款明細表

中華民國 97 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	
			22 公保費(基金管理會)		34,660	
			24 勞保費(基金管理會)		5,569	
			25 健保費(基金管理會)		10,690	
			31 其他(基金管理會)		21,590	
			總計		72,509	

公務人員退休撫卹基金管理委員會
經費類應付保管有價證券明細表

中華民國 97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	
			97 本年度部份			
			02 履約保證金		360,000	
			04 差額保證金		700,000	
			總計		1,060,000	

本 頁 空 白

公務人員退休撫卹
歲出用途別
中華民國

科	項	目	節	名稱及編號	經常支出			
					人事費	業務費	獎補助費	小計
05				0006000000-2 考試院主管	85,097,784	23,388,842	12,000	108,498,626
	07			0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管理委員會	85,097,784	23,388,842	12,000	108,498,626
		01		7606600100-0 一般行政	85,097,784	9,283,684	12,000	94,393,468
			01	人員維持	85,097,784	0	0	85,097,784
			0101	人事費	85,097,784	0	0	85,097,784
			02	基本行政工作維持	0	9,283,684	12,000	9,295,684
			0202	業務費	0	9,283,684	0	9,283,684
			0203	設備及投資	0	0	0	0
			0204	獎補助費	0	0	12,000	12,000
	02			7606600600-3 退撫基金管理	0	14,105,158	0	14,105,158
			01	基金收支及保管之規劃	0	9,982,755	0	9,982,755
			0102	業務費	0	9,982,755	0	9,982,755
			0103	設備及投資	0	0	0	0
			02	基金收繳及退撫給與之撥付	0	4,122,403	0	4,122,403
			0202	業務費	0	4,122,403	0	4,122,403
				合計	85,097,784	23,388,842	12,000	108,498,626

基金管理委員會
決算分析表

97 年度

單位：新臺幣元

資本支出					合計
設備及投資	小計				
5,301,518	5,301,518				113,800,144
5,301,518	5,301,518				113,800,144
394,000	394,000				94,787,468
0	0				85,097,784
0	0				85,097,784
394,000	394,000				9,689,684
0	0				9,283,684
394,000	394,000				394,000
0	0				12,000
4,907,518	4,907,518				19,012,676
4,907,518	4,907,518				14,890,273
0	0				9,982,755
4,907,518	4,907,518				4,907,518
0	0				4,122,403
0	0				4,122,403
5,301,518	5,301,518				113,800,144

公務人員退休撫卹
歲出用途別
中華民國

經費門分列

用途別科目名稱	工作計畫科目名稱	
	一般行政	退撫基金管理
0100 人專費	85,097,784	0
0103 法定編制人員待遇	56,327,776	0
0104 約聘僱人員待遇	1,021,513	0
0105 技工及工友待遇	3,718,080	0
0111 獎金	7,623,721	0
0121 其他給與	2,640,521	0
0131 加班值班費	3,746,722	0
0143 退休離職儲金	5,168,318	0
0151 保險	4,851,133	0
0200 業務費	9,283,684	14,105,158
0201 教育訓練費	93,800	0
0202 水電費	1,205,710	0
0203 通訊費	1,810,210	4,791,755
0215 資訊服務費	36,000	3,341,210
0219 其他業務租金	376,721	0
0221 稅捐及規費	17,932	0
0231 保險費	23,596	0
0241 兼職費	352,500	0
0249 臨時人員酬金	1,700,069	2,289,033
0250 按日按件計資酬金	232,560	160,000
0262 國內組織會費	70,000	0
0271 物品	1,189,729	1,641,755
0279 一般事務費	1,481,575	1,797,553
0283 車輛及辦公器具維護費	672,627	0
0291 國內旅費	2,500	1,538

基金管理委員會
決算綜計表
97年度

單位：新臺幣元

工作計畫科目名稱				合計
				85,097,784
				56,327,776
				1,021,513
				3,718,080
				7,623,721
				2,640,521
				3,746,722
				5,168,318
				4,851,133
				23,388,842
				93,800
				1,205,710
				6,601,965
				3,377,210
				376,721
				17,932
				23,596
				352,500
				3,989,102
				392,560
				70,000
				2,831,484
				3,279,128
				672,627
				4,038

公務人員退休撫卹
歲出用途別
中華民國

經費門分列

用途別科目名稱	工作計畫科目名稱	
	一般行政	退撫基金管理
0293 國外旅費	0	82,314
0295 短程車資	18,155	0
0300* 設備及投資	394,000	4,907,518
0306* 資訊軟硬體設備費	0	4,907,518
0319* 雜項設備費	394,000	0
0400 獎補助費	12,000	0
0475 獎勵及慰問	12,000	0
合 計	94,787,468	19,012,676

基金管理委員會
決算綜計表

97 年度

單位：新臺幣元

工作計畫科目名稱				合計
				82,314
				18,155
				5,301,518
				4,907,518
				394,000
				12,000
				12,000
				113,800,144

公務人員退休撫卹
歲出按職能及經
中華民國

基金管理委員會
濟性綜合分類表
97 年度

單位：新臺幣千元

經濟性分類 職能別分類	經常					
	受雇人員報酬	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	92,802	18,575	0	0	0	12
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0
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	91,402	18,575	0	0	0	12
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	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	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	1,400	0	0	0	0	0

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	對非營業基金	對民間企業	對企業
0	0	111,389	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	109,989	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	1,400	0	0	0	0

公務人員退休撫卹
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	資本						
	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	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

基金管理委員會
濟性綜合分類表

97 年度

單位：新臺幣千元

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	277	5,025	0	5,302	116,691
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	277	5,025	0	5,302	115,291
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	1,400

公務人員退休撫卹基金管理委員會

公用財產目錄總表

中華民國 97年12月 31日

單位:新臺幣元

分類項目	單位	數量	價值	備註
土地	筆	0	0	
	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	376	37,172,090	
交通及運輸設備	船	艘	0	1,570,054
	飛機	架	0	
	汽(機)車	輛	1	
	其他	件	25	
雜項設備	圖書	冊(套)	3	5,817,324
	其他	件	106	
有價證券	股	0	0	
權利		0	0	
總 值			44,559,468	

本 頁 空 白

公務人員退休撫卹
本年度經費預算國庫已

中華民國

經費門分列

款	項	目	名稱及編號	預算數		國庫已	
				原預算數	合計	實現數	申請保留數
							應付數
				預算增減數			保留數
			甲、本機關經費預算部分	125,378,000	125,378,000	111,324,144	0
			0	0	0	0	0
05			0006000000-2 考試院主管	125,378,000	125,378,000	111,324,144	0
			0	0	0	0	0
	07		0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管 理委員會	125,378,000	125,378,000	111,324,144	0
			0	0	0	0	0
		01	7606600100-0 一般行政	105,650,000	105,650,000	94,393,468	0
			0	0	0	0	0
		01	7606600100-0* 一般行政	394,000	394,000	394,000	0
			0	0	0	0	0
		02	7606600600-3 退撫基金管理	14,875,000	14,126,482	14,105,158	0
			-748,518	0	0	0	0
		02	7606600600-3* 退撫基金管理	4,159,000	4,907,518	2,431,518	0
			748,518	0	0	0	0
		03	7606609800-1 第一預備金	300,000	300,000	0	0
			0	0	0	0	0
			乙、統籌科目部分	2,890,657	2,890,657	2,890,657	0
			0	0	0	0	0
02			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教 育補助	1,400,455	1,400,455	1,400,455	0
			0	0	0	0	0
05			7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	1,490,202	1,490,202	1,490,202	0
			0	0	0	0	0
			合計	128,268,657	128,268,657	114,214,801	0
				0			0

基金管理委員會
撥及未撥款項明細表

97 年度

單位：新臺幣元

撥款部分			國庫尚未撥款部分		備註
經費	賬餘	合計	申請保留數	經費賬餘 未支用預 算餘額	
			應付數		
押金部分	待繳還國庫數	合計	應付數		
材料部分			保留數		
0	0	111,324,144	0	11,577,856	
0	0		2,476,000		
0	0	111,324,144	0	11,577,856	
0	0		2,476,000		
0	0	111,324,144	0	11,577,856	
0	0		2,476,000		
0	0	94,393,468	0	11,256,532	
0	0		0		
0	0	394,000	0	0	
0	0		0		
0	0	14,105,158	0	21,324	
0	0		0		
0	0	2,431,518	0	0	
0	0		2,476,000		
0	0	0	0	300,000	
0	0		0		
0	0	2,890,657	0	0	
0	0		0		
0	0	1,400,455	0	0	
0	0		0		
0	0	1,490,202	0	0	
0	0		0		
0	0		0		
0	0	114,214,801	0	11,577,856	
0	0		2,476,000		

公務人員退休撫卹基金管理委員會
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

經費門分列

中華民國 97 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	%	
97	0706600600-4 廢舊物資售價	47,860		係變賣報廢公務車、報廢蒸飯箱回收金及變賣廢紙、原廠印表機碳粉匣等價款。
	1106600900-0 雜項收入	13,372		係收回報廢公務車退還以前年度保險費。
	0406600300-4 賠償收入	199		係印表機遲延交貨賠償收入。
	小計	61,431		
	合計	61,431		

本 頁 空 白

公務人員退休撫卹
歲出保留數(或未
中華民國

經資門分列

年度	工作計畫名稱及編號	歲 出 保 留 數			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
97	7606600600-3* 退撫基金管理	0	2,476,000	2,476,000	50.45
	資本門小計	0	2,476,000	2,476,000	46.70
	經資門小計	0	2,476,000	2,476,000	1.93
	經常門合計	0	0	0	
	資本門合計	0	2,476,000	2,476,000	46.70
	經資門合計	0	2,476,000	2,476,000	1.93

基金管理委員會
結清數)分析表
97 年度

單位:新臺幣元;%

經資門	類 型	保 留 原 因 分 析		
		金 額	保留原因說明及相關改善措施	備 註
資本門	(2)(B)	2,476,000	1.本會97年度中央政府總預算經立法院審議決議,歲出預算第2目「退撫基金管理」凍結二分之一,凍結數為951萬7千元,至本(97)年11月5日經該院司法及法制、財政委員會決議准予動支,並提11月28日該院院會同意動支。 2.97年度儲存區域網路設備及磁帶櫃系統財務採購案業於本(97)年12月2日完成簽約,合約金額1,860,000元,預計98年3月辦理完竣,擬請同意保留轉入下年度繼續辦理。97年度機房不斷電系統採購案於本(97)年12月24日完成簽約,合約金額616,000元,預計98年2月辦理完竣,擬請同意保留轉入下年度繼續辦理。	
		2,476,000		
		2,476,000		
		0		
		2,476,000		
		2,476,000		

公務人員退休撫卹
歲出賸餘數(或減免
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	
		金額	%	類型	金額
97	7606600100-0 一般行政	11,256,532	10.61	(2)	11,256,532
	7606600600-3 退撫基金管理	21,324	0.11	(10)	21,324
	7606609800-1 第一預備金	300,000	100.00	(3)	300,000
	小計	11,577,856	9.23		11,577,856
	合計	11,577,856	9.23		11,577,856

基金管理委員會
、註銷數)分析表

97年度

單位:新臺幣元;%

門 賸餘原因說明及相 關改善措施	資本		門 賸餘原因說明及相 關改善措施	備註
	類型	金額		
第一預備金未動支。		0		
		0		
		0		
		0		
		0		
		0		

公務人員退休撫卹
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	58,261,000	0	58,261,000	56,327,776
四、約聘僱人員待遇	780,000	0	780,000	1,021,513
五、技工及工友待遇	3,712,000	0	3,712,000	3,718,080
六、獎金	14,443,000	0	14,443,000	7,623,721
七、其他給與	2,968,000	0	2,968,000	2,640,521
八、加班值班費	4,592,000	0	4,592,000	3,746,722
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	5,842,000	0	5,842,000	5,168,318
十一、保險	5,710,000	0	5,710,000	4,851,133
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	96,308,000	0	96,308,000	85,097,784

基金管理委員會
分析表
97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)	百分比(3)/(1)	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
-1,933,224	-3.32	86	82	本會97年度由業務費項下支應僱用工讀生15人，決算數3,989,102元。
241,513	30.96	1	3	年度中留職停薪人員3人以聘用約聘僱人員遞補人員之不足。
6,080	0.16	10	10	
-6,819,279	-47.22	0	0	本會因未達發放績效獎金標準及97年度年終考績獎金於98年度核發。
-327,479	-11.03	0	0	
-845,278	-18.41	0	0	
0		0	0	
-673,682	-11.53	0	0	
-858,867	-15.04	0	0	
0		0	0	
-11,210,216	-11.64	97	95	

公務人員退休撫卹
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	是否訂定經上級主管機關核定之補(捐)助作業規範並確實執行		補、捐(獎)助金額		
			是	否	已撥數	未撥數	合計
九.獎助					12,000	0	12,000
6.獎勵及慰問					12,000	0	12,000
本會退休(職)人員	本會退休(職)人員三節慰問金	一般行政	V		12,000	0	12,000
	小計				12,000	0	12,000
	合計				12,000	0	12,000

基金管理委員會
關或團體私人經費報告表

97年度

單位:新臺幣元

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		是否派員就地抽查		備註
已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	是	否	
V			V		0			V	
					0				
					0				
					0				
					0				

公務人員退休撫卹
出國計畫執行
中華民國

年度別	經費來源				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)	
97	7606600600-3 退撫基金管理	0293 國外旅費	238,000	66,342	本會派員赴國外受託暨保管 機構實地訪察及受訓
97	7606600600-3 退撫基金管理	0293 國外旅費	216,000	15,972	本會派員赴國外受託暨保管 機構實地訪察及受訓
	小計		454,000	82,314	
	年度合計		454,000	82,314	
	合計		454,000	82,314	

基金管理委員會
情形報告表

97年度

單位:新臺幣元

時間、地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形			備註
起迄日期	國家(地區)	服務單位(部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議項數	採納項數	存查項數	
970120-970123	香港	部長 專員	朱武獻 鄒秀玲	97	01	22	0	0	2	因屬基金業務查核報告，不對外公開。
970401-970404	新加坡	部長 科員	朱武獻 林淑玲	97	04	10	0	0	1	因屬基金業務查核報告，不對外公開。
							0	0	3	
							0	0	3	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

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

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
1	<p>通案決議</p> <p>針對中央各機關及所屬統刪項目如下：</p> <p>(1) 人事費（不含退休撫卹給付）：行政院及所屬除中央選舉委員會及所屬、原住民族委員會及所屬、客家委員會、營建署及所屬、警政署及所屬、中央警察大學、消防署及所屬、入出國及移民署、建築研究所、空中勤務總隊、海岸巡防署及所屬、外交部及所屬、僑務委員會、公共工程委員會、國科會所屬國立科學工業園區實驗高級中學及國立南科國際實驗高級中學、原子能委員會及所屬、國防部及所屬、退輔會、智慧財產局、水利署及所屬、賦稅署、關稅總局及所屬、國有財產局及所屬、臺北市國稅局、臺灣省北區國稅局及所屬、臺灣省中區國稅局及所屬、臺灣省南區國稅局及所屬、高雄市國稅局、主計處及所屬、國立故宮博物院、教育部所屬學校及館所、國立國光劇團、國立教育廣播電臺、調查局、人事行政局編列「公教人員婚喪生育及子女教育補助」之統籌科目、檔案管理局、疾病管制局不刪外，法務部及所屬統刪 1,500 萬元，其餘統刪 1%；司法院主管統刪 3,000 萬元；考試院及所屬除考選部、公務人員保障暨培訓委員會、國家文官培訓所不刪外，其餘統刪 1%；其餘不刪。行政院及所屬由行政院自行調整，人事費不得流用或挪為他用。</p> <p>(2) 委辦費：除中央選舉委員會及所屬、原住民族委員會及所屬、客家委員會、外交部及所屬、僑務委員會、「國際合作」之「駐外技術服務」、經濟部主管之科技支出、國防部及所屬、「金門、馬祖地區計畫性雷區排除案」、智慧財產局辦理「專利生物材料寄存」及「智慧財產專業人員</p>	<p>已遵照本項決議辦理。</p>

公務人員退休撫卹基金管理委員會

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

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項	項次	內容	辦理情形
		<p>培訓」、中小企業處、動植物防疫檢疫局、體育委員會、教育部主管、司法院主管、公務人員保障暨培訓委員會、國家文官培訓所不刪外，其餘統刪 12.5%，並按照月份比例分配原則辦理。</p> <p>(3) 按日按件計資酬金：除中央選舉委員會及所屬、原住民族委員會及所屬、客家委員會、警政署及所屬、中央警察大學、消防署、海岸巡防署及所屬、外交部、僑務委員會、中央研究院、公共工程委員會、國防部及所屬、退輔會、智慧財產局、主計處、國立故宮博物院、國立國父紀念館、國立臺灣史前文化博物館、國立國光劇團、國立教育廣播電臺、各國家公園管理處、各風景區管理處、司法院主管、法務部及所屬、監察院、公務人力發展中心、地方行政研習中心、研考會、檔案管理局、立法院、考選部、公務人員保障暨培訓委員會、國家文官培訓所不刪外，其餘統刪 12.5%。</p> <p>(4) 國外考察費：除警政署及所屬、消防署、立法院、公務人員保障暨培訓委員會、國家文官培訓所不刪外，其餘統刪 12.5%。</p> <p>(5) 房屋建築養護費：除學校、營房、警政署及所屬、外交部、中央研究院、國立故宮博物院、司法院主管、法務部所屬監獄、看守所、少年觀護所、少年輔育院、少年矯正學校、技能訓練所、戒治所等矯正機關、司法官訓練所、調查局、立法院不刪外，其餘統刪 10%。</p> <p>(6) 租金費用（包括土地、房舍）：除 96 年度以前連續計畫已簽約者、國外地區、港澳地區、學校、中央選舉委員會及所屬、警政署及所屬不刪外，其餘統刪 15%；另辦理新續約時，應比照刪減 10%辦理之。</p>	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

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

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項	內容	辦理情形
項次	內	形
	<p>(7) 獎補助費：除法律有規定、地方補助款、原住民族委員會及所屬、客家委員會、警政署及所屬、外交部及所屬、僑務委員會、經濟部主管之科技支出、體育委員會、教育部、高檢署補助收容人給養計畫經費、立法院、退輔會、調查局、國科會補助國家實驗研究院及國家同步輻射研究中心、衛生署捐助財團法人國家衛生研究院發展計畫、補助中央通訊社、公共電視、中央廣播電台、消防發展基金會及義消楷模不刪外，(1)政府機關間之補助：刪減10%；(2)對國內團體及個人之捐助：除消防署及所屬、中小企業處不刪外，其餘統刪5%；(3)對外之捐助：除財政部對亞洲開發銀行亞洲開發基金捐助不刪外，其餘統刪10%；(4)獎勵金除法律有規定者、檢舉及破案獎金不刪外，其餘統刪12%。</p> <p>(8) 資訊設備費（包括軟體設備及硬體設備）：除 96 年度以前連續計畫已簽約者、警政署及所屬、消防署防救災資訊系統、海岸巡防署及所屬、外交部及所屬、國防部及國防部所屬資電作戰與防護預算、主計處及所屬、國立故宮博物院、司法院主管、法務部、調查局、檔案管理局、立法院不刪外，其餘統刪5%。</p> <p>(9) 政令宣導費用：除警政署及所屬、消防署、退輔會、智慧財產局不刪外，其餘統刪20%，並按照月份比例分配原則辦理。</p>	
2	<p>97 年度中央政府總預算案「業務費」項下「臨時人員酬金」科目編列預算 46 億 8,651 萬 5,000 元，較 96 年度法定預算數 46 億 0,765 萬 8,000 元，增加 7,885 萬 7,000 元，該等人員之進用及管理缺乏明確規範，以業務費用人，有別於人事費之</p>	<p>已遵照本項決議辦理。</p>

公務人員退休撫卹基金管理委員會

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

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	用人，顯為規避依法用人之規定，於各機關超額人力尚未消化完全之前，此舉恐廣開進用編制外人員之大門，流於任用私人之弊。 爰此，為加強臨時人員之進用及管理，建議自 97 年度起，應優先調配超額人力辦理業務，於各機關單位超額人力消化完畢之前，不得再增聘臨時人員，97 年度各機關除中央研究院、退輔會「國軍單身退員宿舍服務與管理」、水產試驗所、調查局外，其餘增列之「臨時人員酬金」應一律刪除。	
3	針對全國各公務機關，為符合環境保護發展趨勢，減少我國溫室氣體尤其是二氧化碳的排放量，從排放量比重最高的能源部門著手改善已成為世界各先進國家的重要目標，應致力於節約能源，減少各機關的用電量；另由於台灣水資源缺乏，政府亦應致力節省用水；故各機關應帶頭推行各項節省水電之措施，除學校、營房、消防署及所屬、外交部主管（含駐外單位）、中央研究院、退輔會安養機構、教育部主管館所、國立教育廣播電臺、司法院主管、法務部及所屬監獄、看守所、少年觀護所、少年輔育院、少年矯正學校、技能訓練所、戒治所等矯正機關、司法官訓練所、調查局不刪外，其餘「水電費」減列 3%。	已遵照本項決議辦理。
4	97 年度中央政府總預算案中，有關中央選舉委員會主任委員、教育部部長、新聞局局長、銓敘部部長、國家安全局局長之「特別費」，全數凍結，俟向立法院相關委員會報告經同意後，始得動支。	本會無本項業務。
5	針對分組審查通過及院會朝野黨團協商新增有關向特定委員會或聯席會報告之決議，全部修正為「向相關委員會報告」。	已遵照本項決議辦理。
6	要求中央政府各行政機關，自 97 年度起，應依預算法第 39 條之規定辦理，未依規定辦理者應予補正。	本會 97 年度未編列繼續經費。
7	鑑於溫室效應問題日益嚴重，以及國際原油不停上漲之壓力下，環境保護署亦已積	遵照辦理。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

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

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
	極推動改裝油氣雙燃料車。因此，建議政府各機關在預算允許下，未來汽車燃油使用及購置新車時，應採用潔淨燃料及低污染車輛，以降低對環境的污染，使台灣此美麗寶島能永續發展。	
8	「行政院所屬各機關中長程計畫編審辦法」及「行政院所屬各機關年度施政計畫編審辦法」要求比照中華民國 97 年度中央政府總預算編製辦法及中央政府中程計畫預算編製辦法等送立法院備查。	本會無本項業務。
9	行政院於中央政府總預算編製作業手冊規定「加班費編列不得超過 90 年度實支額八成」，並於單位預算書列明「加班值班費」之加班費金額，以利預算審議。	已遵照本項決議辦理。
10	鑑於政府資訊公開法在 94 年 12 月 28 日公布施行至今，其中第 7 條規定中央各行政單位應將預算及決算依法公布，96 年度立法院決議要求各機關公布於網站上，然而因為各機關公布標準不一，導致民眾無法獲取有效資料，故要求各機關除機密預算外，應將所有預算及決算書完整資料全部公布於網站上，以便民眾查閱。	已遵照本項決議辦理。
11	台灣省政府功能業務與組織調整暫行條例已廢止，精省後遺留機關已缺乏設置法源，要求必須於 97 年 6 月 30 日前儘速完成法制化。其中部分機關 97 年度仍未依立法院決議改編單位預算或分預算，有藐視國會之疑，要求文化建設委員會所屬國立台灣美術館等 6 個單位，台灣省中等學校教師研習會、台灣省國民學校教師研習會、國立鳳凰谷鳥園、內政部及營建署所屬之土地測量局等 6 個四級機關、農委會漁業署所屬之台灣區漁業廣播電台等必須於 98 年度起改編單位預算或分預算。	本會無本項業務。
12	97 年度預算中公共建設之資源分配仍偏重交通建設，忽略其他應有之公共建設，致我國國民所得雖已達 1 萬 4,000 美元以上，惟攸關人民生活品質之基礎建設卻未同質量提昇。查聯合國及洛桑管理學院均訂有公共建設指標，我國宜研究建立類似指標，將該指標結合中程及長程計畫，供	本會無本項業務。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

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

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
13	<p>政府研擬施政計畫及分配預算之參考，以提昇資源配置效率及國家競爭力。</p> <p>我國長期以來，基於經濟、社會發展之考量，傾向以採行租稅減免方式達成特定政策目的。惟實施結果，租稅減免範圍及幅度不斷擴大，減免利益並有集中於少數高所得者之現象，破壞租稅公平；此外，由於稅基流失，近年來我國租稅負擔率逐年下降，自 79 年之 20.6%，逐年下滑，91 年度已降至歷年來之低點 11.9%，95 年度雖略上升至 13.5%，惟相較於歐、美國家約 25%，我國租稅負擔率仍屬偏低；然一般民眾卻未因此感覺稅負減輕，主要乃係我國稅制偏利於高所得者，而對於中、低所得者而言，相關租稅減免並無實益或效益不大，反因稅收不足，政府無力對低所得者救濟，因而助長貧富差距之擴大，更加速形成「M 型社會」。基此，要求行政院及各相關主管機關應全面檢討租稅減免之必要性，落實稅式支出評估作業，俾防杜租稅減免之浮濫。</p>	本會無本項業務。
14	<p>依據行政院核定之「駐外機構統一指揮要點」規定：「政府涉外事務由外交部主導；各機關配屬駐外機構內部之單位或人員，承其原派機關之命辦理業務，並接受館長之工作協調及指揮監督；各機關配屬駐外機構內部人員不服從館長監督協調及指揮或不適任者，館長得報請外交部核轉原派機關調整」。另依據外交部「駐外機構公務車輛換購及管理要點」規定：「駐外機構公務車輛，應由館長督導相關承辦人員統一妥善管理調度」。惟查，近來除外交部外，其他各機關駐外人員人數雖不斷增加，但均僅辦理原派機關之業務，公務車輛仍各自使用，配合度不佳，各自為政之情形卻仍嚴重，致駐外資源無法統籌運用，加上勞逸不均現象時有所聞，人力運用未能發揮最大成效，耗損我整體外交戰力甚鉅。爰此，特要求行政院應要求所屬各派員駐外之機關，確實依據上揭規定，所有涉外事務及駐外人力、物力資</p>	本會無本項業務。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

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

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
15	<p>源，應服從外交部及館長之指揮監督及統一調度，對於不接受協調指揮或不適任者並應調整其職務。此外，另要求外交部亦應確實依據「駐外機構統一指揮要點」等相關規定，負起統籌所有涉外事務之一切責任。</p> <p>近期重大金融犯罪頻傳，犯罪當事人卻總能於主管機關發現前，轉匯多達數億元或數百億元犯罪金額潛逃出國，最終受害承擔者卻是全體人民，想要快速結案重大金融犯罪，最主要因素不外乎是在犯罪初期即時發覺並介入調查，然而有關當局卻總是毫無知覺，此外，即使進入審判階段速度牛步，平均一件重大金融犯罪案件從起訴至三審定讞往往需耗時 7、8 年之久，為一般刑事案件平均一件所需日數 176 日的 15 倍，故要求法務部、財政部及司法院應於 3 個月內針對如何改善預防重大金融犯罪並檢討現行運作機制，並向立法院相關委員會專案報告。</p>	<p>本會無本項業務。</p>
16	<p>就消費者購買行動經營業者提供之門號手機優惠方案，於業者申辦以原 2G 門號升級 3G 系統之內部移轉作業，要求：</p> <p>(1) 國家通訊傳播委員會應儘速修正相關法規，並全面檢討法律規定應提報予該會進行管理之事項，確實要求業者提報，另定期或不定期依法查核電信業者，針對有損消費者權益或顯失公平之情事，命其改善。</p> <p>(2) 消費者保護委員會宜邀集相關政府相關部門，就電信業者所提供之商品及服務，協調並檢討其促銷方式與契約內容是否明確記載所提供之產品及服務，以保障消費者權益。</p> <p>(3) 公平交易委員會宜就電信事業促銷手法，依公平交易法等相關法令，澈底檢討是否對消費者有失公平，並進行了解是否有違反行動電話市場交易資訊透明化之規定，以維護交易秩序。</p>	<p>本會無本項業務。</p>

公務人員退休撫卹基金管理委員會

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

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
17	為監督各財團法人達成依法或其捐助章程所定之設立目的，避免過高人事費侵蝕其業務推展，進而影響原設立宗旨；要求金管會必須於3個月內對於主管財團法人薪資水準偏高，訂定合理水準上限，並向立法院財政、預算及決算委員會聯席會報告。再者，對於財團法人華僑貸款信用保證基金、財團法人台灣金融研訓院、財團法人聯合信用卡處理中心等，現有退休公務人員轉（再）任支領雙薪情形，要求行政院應會同考試院於3個月內針對退休（伍、職）公務人員轉（再）任政府捐助成立之財團法人之薪資規定提出完整配套解決、法制化方案，並向立法院財政、預算及決算委員會聯席會報告。	本會無本項業務。
18	鑑於花蓮縣花蓮市「既有市區道路景觀與人行環境改善計畫－花蓮市大禹街、一心街商圈徒步街道再造工程」案，因國有財產局與當地居民尚未完成購買程序，致該計畫不及於96年度執行完成，爰建請財政部國有財產局及內政部營建署必須於3個月內協助「道路設施工程」辦理保留、及完成購地行政作業。	本會無本項業務。
19	基隆市七堵區工建段908地號（即原台灣省物資局倉庫）經行政院核准撥用予衛生署及法務部法醫研究所作為倉庫使用，因該土地位於六堵工業區正中央，一千公尺內約有二萬名住戶與廠房員工，爰要求衛生署及法務部法醫研究所務必依規定儲存檔案、醫療器材等，不得存放有礙公共衛生及具感染性之物品（例如：解剖屍體、檢體等），以免引起民眾恐慌，影響居民生活品質及廠商投資設廠意願。	本會無本項業務。
20	依現行法令規定報編工業區土地，尚需辦理環評等多項作業，費時耗日又耗財，也耽誤投資最佳時機，降低產業競爭力，為有效落實大投資大溫暖之政策目的，建請跨部會整合用地變更審查時程，採中央一級一審制，由地方政府送件查驗基本資料後，直接層轉中央目的事業主管機關，再由中央目的事業主管機關及主管機關邀	本會無本項業務。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

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

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
21	請各相關單位與土地座落該管地方政府聯合通審一次補件，責成限期結案，協助國內產業深耕生根。 97 年度中央政府總預算適逢立法委員及總統、副總統選舉期間，基於國家財政日益困窘及行政中立之規定，中央各機關及所屬暨各國營事業於 97 年 5 月前，為避免因邀請政黨候選人而有為他人選舉造勢之嫌，除禁止上述各機關假藉各項名義辦理餐會或活動，更不得補助各縣市政府、地方團體或個人辦理各種嘉年華會或具消費性、娛樂性之活動、餐會，並要求行政院主計處、審計部應切實監督禁止該項預算使用及後續核銷。	遵照辦理。
22	據國產局統計，目前國有資產遭「非法」佔用之筆數高達三十餘萬筆，國產局宣稱基於個人資料保護之原則，無法對外公開其內容及佔用人。而據國產局清查，在國民黨所有黨產中，僅佔用一筆面積 16 平方公尺的土地，且已繳納使用補償金，除此之外，所有國民黨黨產之使用「皆屬合法」。惟行政院及所屬各部會對國民黨「合法」使用之黨產，卻違反上述資料保密原則，逕行在行政院各部會網站上放置「清查不當黨產網站」之連結，明顯違法，爰建議行政院各部會網站有放置該連結者，其「資訊服務費」凍結三分之二，迄至移除此連結及公告，導正至合法為止。	本會無本項業務。
23	促參法辦理之重大新興計畫涉及中央政府預算者，應依預算法規定，先行將促參完整計畫、成本效益分析報告，以及財源籌措及資金運用說明相關資料，送立法院備查。並自計畫推動第 1 年起，於預算內編列當年度所需經費，並於預算書中列明計畫名稱、執行期間、經費總額、辦理內容及預算編列情形以及揭露政府未來年度政府負擔。至業已實施之促參計畫，請審計部依法追蹤考核相關促參計畫執行適當性，俾利保全公產利益。	本會 97 年度無重大新興計畫。
24	為加速都市更新事業之整合實施，政府與民間籌組「都市開發機構」刻不容緩，建	本會無本項業務。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

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

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
25	<p>請經建會應於 3 個月內完成機構設置辦法，報行政院核備；經建會、營建署應於 1 年內完成「都市開發機構」之籌設。</p> <p>位在高速公路五股交流道、中興路、新五路與防汛道路間佔地 147 公頃的土地，過去被濫倒大量垃圾與廢土，遭地方謔稱為「五股垃圾山」，加上許多廠商佔用國有地闢建鐵皮屋工廠，成為區域的髒亂毒瘤，致當地民眾苦不堪言。爰建請環保署加強稽查工作，嚴格取締，一旦發現濫倒廢棄物，即比照「重大刑案」偵辦模式取締行為人，並要求限期移除廢棄物，務必在 3 個月內移除五股垃圾山。同時，內政部及經建會等相關單位應將當地規劃為數位軟體園區，以帶動當地資訊產業發展，並一併進行環境綠美化工程，打造更多綠地休閒空間、自行車道等公共設施，以供民眾休閒使用。</p>	本會無本項業務。
26	<p>有鑑行政院為配合民進黨所提「以台灣名義加入聯合國公投」，動支所屬各部會及國營行庫龐大預算經費，作為相關文宣、廣告、宣導所用。明顯違反行政中立及預算法第 62 條第 1 項：「總預算內各機關、各政事及計畫或業務科目間之經費，不得相互流用」規定。</p> <p>另依預算法第 25 條第 1 項：「政府不得於預算所定外，動用公款、處分公有財物或為投資之行為」及第 2 項：「違背前項規定之支出，應依民法無因管理或侵權行為之規定請求返還」。</p> <p>爰此，要求上繳入聯預算之各部會應於 96 年度結束前 10 天內依法向新聞局追回其違法動支之經費，否則將相關部會首長及局、處人員移送法辦，並負連帶賠償責任。</p> <p>各組審議結果</p> <p>歲出部分</p>	本會無本項業務。
1	<p>為貫徹考試中立之核心價值，重申考試院相關決議或規定，嚴禁考試院部會及行政院人事行政局所屬人事人員參加國家考</p>	遵照辦理。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

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

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
2	<p>試之命題及閱卷工作。</p> <p>公務人員退休撫卹基金管理委員會 公務人員退休撫卹基金管理委員會 97 年度單位預算，歲出預算第 2 目「退撫基金管理」編列 1,970 萬餘元，據統計公務人員退撫基金之未來支付缺口已達 1 兆 185 億餘元，然基金管理委員會卻從無研修會計制度，於退撫基金之預算書或中央政府總預算書中揭露此隱藏負債，實有違背法定職責且規避立法院監督之嫌，凍結二分之一，待向立法院法制、預算及決算委員會聯席會提出會計揭露制度修正報告經同意後，始得動支</p>	<p>立法院於中華民國 97 年 12 月 19 日以台立院議字第 0970051365 號函復，本案業經立法院司法及法制、財政委員會舉行聯席會議決議，同意准予動支，並提立法院第 7 屆第 2 會期第 11 次會議報告在案。</p>