

公務人員退休撫卹基金管理委員會

# 會計月報

中華民國 107 年 7 月份

主辦會計人員



機關長官



公務人員退休撫卹基金管理委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年07月31日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04	66	01		0700000000-9	0	0	0	7,030	0	9,850
				財產收入	0			9,850		
				0706600000-7	0	0	0	7,030	0	9,850
				公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0			9,850		
				0706600600-4	0	0	0	7,030	0	9,850
				廢舊物資售價	0			9,850		
			合計	0	0	0	7,030	0	9,850	
					0			9,850		

公務人員退休撫卹基金管理委員會

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年07月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
05				0006000000-2 考試院主管	170,097,000	0	170,097,000	116,802,000	9,951,282	34,237,525
					0	0			82,564,475	1,228,547
					0	0			0	
	07			0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管理 委員會	170,097,000	0	170,097,000	116,802,000	9,951,282	34,237,525
					0	0			82,564,475	1,228,547
					0	0			0	
		02		7606600100-0 一般行政	117,729,000	0	117,729,000	79,617,000	8,054,316	4,300,130
					0	0			75,316,870	174,876
					0	0			0	
			01	人事費	109,476,000	0	109,476,000	74,770,000	7,212,141	3,136,882
					0	0			71,633,118	0
					0	0			0	
			02	業務費	8,247,000	0	8,247,000	4,842,000	842,175	1,162,448
					0	0			3,679,552	174,876
					0	0			0	
			04	獎補助費	6,000	0	6,000	5,000	0	800
					0	0			4,200	0
					0	0			0	
		02		7606600100-0* 一般行政	250,000	0	250,000	100,000	0	5,200
					0	0			94,800	0
					0	0			0	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年07月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				03 設備及投資	250,000	0	250,000	100,000	0	5,200
					0	0			94,800	0
					0	0			0	
		03		7606600600-3 退撫基金管理	19,777,000	0	19,777,000	9,097,000	1,842,966	1,998,195
					0	0			7,098,805	1,053,671
					0	0			0	
				02 業務費	19,777,000	0	19,777,000	9,097,000	1,842,966	1,998,195
					0	0			7,098,805	1,053,671
					0	0			0	
		03		7606600600-3* 退撫基金管理	32,041,000	0	32,041,000	27,988,000	54,000	27,934,000
					0	0			54,000	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	32,041,000	0	32,041,000	27,988,000	54,000	27,934,000
					0	0			54,000	0
					0	0			0	
		04		7606609800-1 第一預備金	300,000	0	300,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				09 預備金	300,000	0	300,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

公務人員退休撫卹基金管理委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年07月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	561,810	0	561,810	561,810	0	0	
					0	0		561,810		0	
					0	0		0			
				01 人事費	561,810	0	561,810	561,810	0	0	
					0	0		561,810		0	
					0	0		0			
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	2,512,177	0	2,512,177	2,512,177	414,825	0	
					0	0		2,512,177		0	
					0	0		0			
				01 人事費	2,512,177	0	2,512,177	2,512,177	414,825	0	
					0	0		2,512,177		0	
					0	0		0			
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	52,476	0	52,476	52,476	0	0	
					0	0		52,476		0	
					0	0		0			
				01 人事費	52,476	0	52,476	52,476	0	0	
					0	0		52,476		0	
					0	0		0			
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,657,214	0	1,657,214	1,657,214	183,957	0	
					0	0		1,657,214		0	
					0	0		0			

公務人員退休撫卹基金管理委員會

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年07月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				01 人事費	1,657,214	0	1,657,214	183,957	0	
					0	0		1,657,214	0	
					0	0		0		
				合計	174,880,677	0	174,880,677	121,585,677	34,237,525	
					0	0		87,348,152	1,228,547	
					0	0		0		

公務人員退休撫卹基金管理委員會

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國107年01月01日至107年07月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
106	05				0	0	0	0	0	0	0
				0006000000-2 考試院主管	1,035,500	0	0	1,035,500	0	0	0
		07		0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0	0	0	0	0	0	0
			03	7606600600-3 退撫基金管理	1,035,500	0	0	1,035,500	0	0	0
				02 業務費	0	0	0	0	0	0	0
				小計	1,035,500	0	0	1,035,500	0	0	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					1,035,500	0	0	1,035,500	0	0	0

公務人員退休撫卹基金管理委員會

平衡表

中華民國107年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	5,467,594	2 負債	4,159,047
11 流動資產	5,467,594	21 流動負債	4,159,047
110103 專戶存款	4,159,047	211201 存入保證金	971,071
110104 零用金	80,000	211301 應付代收款	377,664
110901 預付款	1,228,547	211401 應付保管款	2,810,312
		3 淨資產	1,308,547
		31 資產負債淨額	1,308,547
		310101 資產負債淨額	1,308,547
合 計	5,467,594	合 計	5,467,594

附註：

保證品 6,370,179



公務人員退休撫卹基金管理委員會

資本資產表

中華民國107年07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	9,977,634	資本資產總額	39,198,837
機械及設備	7,342,867	資本資產總額	39,198,837
交通及運輸設備	512,530		
雜項設備	2,122,237		
無形資產	29,221,203		
無形資產	29,221,203		
合 計	39,198,837	合 計	39,198,837

備註:

公務人員退休撫卹基金管理委員會

資本資產變動表

中華民國107年01月01日至107年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度資本資產成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	51,054,178	-42,414,838	148,800	1,036,927	-408,346	7,342,867
交通及運輸設備	1,926,932	-1,352,705	0	0	-61,697	512,530
雜項設備	8,491,310	-6,109,783	0	590,200	330,910	2,122,237
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	61,472,420	-49,877,326	148,800	1,627,127	-139,133	9,977,634
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	35,979,516	0	0	6,758,313	0	29,221,203
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	35,979,516	0	0	6,758,313	0	29,221,203
合計	97,451,936	-49,877,326	148,800	8,385,440	-139,133	39,198,837

備註

- 資本資產成本增加數148,800元=屬預算執行增加數148,800元。
- 設備及投資預算執行數148,800元=以前年度保留預算執行數0元+本年度預算執行數148,800元。
- 預算採購增加數148,800元=設備及投資預算執行數148,800元。

公務人員退休撫卹基金管理委員會

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年07月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	一般行政	退撫基金管理	調整軍公教人員待遇準備
01 人事費	2,512,177	52,476	71,633,118	0	1,657,214
0103 法定編制人員待遇	0	0	41,579,701	0	1,268,581
0104 約聘僱人員待遇	0	0	3,889,729	0	117,081
0105 技工及工友待遇	0	0	2,065,937	0	63,188
0111 獎金	0	0	14,566,806	0	208,364
0121 其他給與	0	0	651,371	0	0
0131 加班值班費	0	0	1,584,373	0	0
0142 退休退職給付	2,512,177	52,476	0	0	0
0143 退休離職儲金	0	0	3,752,375	0	0
0151 保險	0	0	3,542,826	0	0
02 業務費	0	0	3,679,552	7,098,805	0
0201 教育訓練費	0	0	20,000	0	0
0202 水電費	0	0	697,846	0	0
0203 通訊費	0	0	677,048	2,217,973	0
0215 資訊服務費	0	0	45,925	2,769,828	0
0219 其他業務租金	0	0	0	151,983	0
0221 稅捐及規費	0	0	17,410	0	0
0231 保險費	0	0	10,840	0	0
0241 兼職費	0	0	201,000	0	0
0250 按日按件計資酬金	0	0	105,236	69,707	0
0251 委辦費	0	0	0	1,016,050	0

公務人員退休撫卹基金管理委員會  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年07月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
01 人事費	561,810	76,416,795			
0103 法定編制人員待遇	0	42,848,282			
0104 約聘僱人員待遇	0	4,006,810			
0105 技工及工友待遇	0	2,129,125			
0111 獎金	0	14,775,170			
0121 其他給與	561,810	1,213,181			
0131 加班值班費	0	1,584,373			
0142 退休退職給付	0	2,564,653			
0143 退休離職儲金	0	3,752,375			
0151 保險	0	3,542,826			
02 業務費	0	10,778,357			
0201 教育訓練費	0	20,000			
0202 水電費	0	697,846			
0203 通訊費	0	2,895,021			
0215 資訊服務費	0	2,815,753			
0219 其他業務租金	0	151,983			
0221 稅捐及規費	0	17,410			
0231 保險費	0	10,840			
0241 兼職費	0	201,000			
0250 按日按件計資酬金	0	174,943			
0251 委辦費	0	1,016,050			

公務人員退休撫卹基金管理委員會

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年07月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	一般行政	退撫基金管理	調整軍公教人員待遇準備
0262 國內組織會費	0	0	30,000	0	0
0271 物品	0	0	126,020	0	0
0279 一般事務費	0	0	1,386,489	847,732	0
0283 車輛及辦公器具養護費	0	0	7,427	0	0
0284 設施及機械設備養護費	0	0	354,036	2,100	0
0291 國內旅費	0	0	0	20,622	0
0295 短程車資	0	0	275	2,810	0
03 設備及投資*	0	0	94,800	54,000	0
0304 機械設備費*	0	0	94,800	54,000	0
04 獎補助費	0	0	4,200	0	0
0475 獎勵及慰問	0	0	4,200	0	0
合計	2,512,177	52,476	75,411,670	7,152,805	1,657,214

公務人員退休撫卹基金管理委員會

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年07月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
0262 國內組織會費	0	30,000			
0271 物品	0	126,020			
0279 一般事務費	0	2,234,221			
0283 車輛及辦公器具養護費	0	7,427			
0284 設施及機械設備養護費	0	356,136			
0291 國內旅費	0	20,622			
0295 短程車資	0	3,085			
03 設備及投資*	0	148,800			
0304 機械設備費*	0	148,800			
04 獎補助費	0	4,200			
0475 獎勵及慰問	0	4,200			
合計	561,810	87,348,152			

公務人員退休撫卹基金管理委員會  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國107年01月01日至107年07月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
收入合計數	9,850	0	0	0	0	0	0	0	9,850
本年度收入	9,850	0	0	0	0	0	0	0	9,850
0706600600 廢舊物資售價	9,850	0	0	0	0	0	0	0	9,850
以前年度收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出贖餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

公務人員退休撫卹基金管理委員會  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國107年01月01日至107年07月31日

經資門併計

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項				預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	



公務人員退休撫卹基金管理委員會  
支出實現數與公庫撥入數分析表  
中華民國107年01月01日至107年07月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)	其他應收款 (7)			
支出合計數	88,383,652	1,228,547	0	0	80,000	0	0	0	89,692,199	32,928,978
本年度支出	87,348,152	1,228,547	0	0	80,000	0	0	0	88,656,699	32,928,978
一、本年度經費	82,564,475	1,228,547	0	0	80,000	0	0	0	83,873,022	32,928,978
7606600100 一般行政	75,411,670	174,876	0	0	80,000	0	0	0	75,666,546	4,050,454
7606600600 退撫基金管理	7,152,805	1,053,671	0	0	0	0	0	0	8,206,476	28,878,524
二、統籌科目	4,783,677	0	0	0	0	0	0	0	4,783,677	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	2,512,177	0	0	0	0	0	0	0	2,512,177	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	52,476	0	0	0	0	0	0	0	52,476	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,657,214	0	0	0	0	0	0	0	1,657,214	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	561,810	0	0	0	0	0	0	0	561,810	0
以前年度支出	1,035,500	0	0	0	0	0	0	0	1,035,500	0
一、以前年度應付(保留)數	1,035,500	0	0	0	0	0	0	0	1,035,500	0
106年度 7606600600 退撫基金管理	1,035,500	0	0	0	0	0	0	0	1,035,500	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

公務人員退休撫卹基金管理委員會

收入支出彙計表

中華民國107年01月01日至107年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,613,641	89,702,049
公庫撥入數	11,606,611	89,692,199
財產收入	7,030	9,850
支出	10,557,094	88,393,502
繳付公庫數	7,030	9,850
人事支出	7,810,923	76,416,795
業務支出	2,685,141	11,813,857
設備及投資支出	54,000	148,800
獎補助支出	0	4,200
收支餘絀	1,056,547	1,308,547