

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 12 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12月31日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 分配預算數 (1)	執行數		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	1,890	0	0	
	60				0		1,890		1,890	
		01		0406600000-0 公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	1,890	0	0	
				0406600300-4 賠償收入	0	0	1,890	0	0	
			01	0406600301-7 一般賠償收入	0	0	1,890	0	0	
					0		1,890		1,890	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	
	66				0		13,520		13,520	
		01		0706600000-7 公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	0	0	0	
				0706600600-4 廢舊物資售價	0	0	13,520	0	13,520	
					0		13,520		13,520	
				合計	0	0	1,890	0	0	
					0		15,410		15,410	

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12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)	本月實現數	保留數(4)
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
05				0006000000-2 考試院主管	170,097,000	0	170,097,000	169,797,000	18,339,215	26,874,500
					0	0			142,922,500	0
					0	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	169,797,000	18,339,215	26,874,500
					0	0			142,922,500	0
					0	0			0	0
		02		7606600100-0 一般行政	117,729,000	0	117,729,000	117,729,000	8,689,329	0
					0	0			117,729,000	0
					0	0			0	0
				01 人事費	109,476,000	0	109,476,000	109,476,000	7,578,685	0
					0	0			109,476,000	0
					0	0			0	0
				02 業務費	8,247,000	0	8,247,000	8,247,000	1,110,644	0
					0	0			8,247,000	0
					0	0			0	0
				04 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	0
		02		7606600100-0* 一般行政	250,000	0	250,000	250,000	31,153	0
					0	0			250,000	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

中華民國107年01月01日至107年12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)	本月實現數	保留數(4)
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
				03 設備及投資	250,000	0	250,000	250,000	31,153	0
					0	0			250,000	0
					0	0			0	0
		03		7606600600-3 退撫基金管理	19,777,000	0	18,143,885	18,143,885	3,823,818	783,500
					0	-1,633,115			17,360,385	0
					0	0			0	0
				02 業務費	19,777,000	0	18,143,885	18,143,885	3,823,818	783,500
					0	-1,633,115			17,360,385	0
					0	0			0	0
		03		7606600600-3* 退撫基金管理	32,041,000	0	33,674,115	33,674,115	5,794,915	26,091,000
					0	1,633,115			7,583,115	0
					0	0			0	0
				03 設備及投資	32,041,000	0	33,674,115	33,674,115	5,794,915	26,091,000
					0	1,633,115			7,583,115	0
					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	0
				09 預備金	300,000	0	300,000	0	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

中華民國107年01月01日至107年12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)	本月實現數	保留數(4)
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	1,394,540	0	1,394,540	1,394,540	0	0
					0	0		1,394,540	0	0
					0	0		0	0	0
				01 人事費	1,394,540	0	1,394,540	1,394,540	0	0
					0	0		1,394,540	0	0
					0	0		0	0	0
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	3,675,257	0	3,675,257	3,675,257	0	0
					0	0		3,675,257	0	0
					0	0		0	0	0
				01 人事費	3,675,257	0	3,675,257	3,675,257	0	0
					0	0		3,675,257	0	0
					0	0		0	0	0
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	105,612	0	105,612	105,612	0	0
					0	0		105,612	0	0
					0	0		0	0	0
				01 人事費	105,612	0	105,612	105,612	0	0
					0	0		105,612	0	0
					0	0		0	0	0
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	2,387,232	0	2,387,232	2,387,232	-215	0
					0	0		2,387,232	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

中華民國107年01月01日至107年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數	應付數(3)		備註(預付款)	
				01 人事費	2,387,232	0	2,387,232	-215	0	
					0	0		2,387,232	0	
					0	0		0	0	
				合計	177,659,641	0	177,659,641	18,339,000	26,874,500	
					0	0		150,485,141	0	
					0	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12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
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	3,933,522	2 負債	3,933,522
11 流動資產	3,933,522	21 流動負債	3,933,522
110103 專戶存款	3,933,522	211201 存入保證金	1,156,635
		211301 應付代收款	19,376
		211401 應付保管款	2,757,511
		3 淨資產	0
		31 資產負債淨額	0
		310101 資產負債淨額	0
合計	3,933,522	合計	3,933,522

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12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	11,664,177	資本資產總額	40,869,407
機械及設備	8,504,529	資本資產總額	40,869,407
交通及運輸設備	908,699		
雜項設備	2,250,949		
無形資產	29,205,230		
無形資產	29,205,230		
合 計	40,869,407	合 計	40,869,407

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12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	2,258,038	1,036,927	-1,355,922	8,504,529
交通及運輸設備	1,926,932	-1,352,705	439,000	0	-104,528	908,699
雜項設備	8,491,310	-6,109,783	306,992	590,200	152,630	2,250,949
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	3,004,030	1,627,127	-1,307,820	11,664,177
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	4,330,089	11,603,371	0	28,706,234
發展中之無形資產	0	0	498,996	0	0	498,996
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	4,829,085	11,603,371	0	29,205,230
合計	97,451,936	-49,877,326	7,833,115	13,230,498	-1,307,820	40,869,407

備註

- 資本資產成本增加數7,833,115元=屬預算執行增加數7,833,115元。
- 設備及投資預算執行數7,833,115元=以前年度保留預算執行數0元+ 本年度預算執行數7,833,115元。
- 預算採購增加數7,833,115元=設備及投資預算執行數7,833,115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12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	3,675,257	105,612	109,476,000	0	2,387,232
0103 法定編制人員待遇	0	0	63,711,396	0	1,916,425
0104 約聘僱人員待遇	0	0	5,623,741	0	166,743
0105 技工及工友待遇	0	0	3,134,564	0	95,700
0111 獎金	0	0	16,149,205	0	208,364
0121 其他給與	0	0	1,624,930	0	0
0131 加班值班費	0	0	5,468,402	0	0
0142 退休退職給付	3,675,257	105,612	0	0	0
0143 退休離職儲金	0	0	6,519,059	0	0
0151 保險	0	0	7,244,703	0	0
02 業務費	0	0	8,247,000	18,143,885	0
0201 教育訓練費	0	0	47,500	0	0
0202 水電費	0	0	1,321,851	0	0
0203 通訊費	0	0	1,349,567	4,729,111	0
0215 資訊服務費	0	0	141,100	7,448,799	0
0219 其他業務租金	0	0	2,323	309,069	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	425,000	0	0
0250 按日按件計資酬金	0	0	161,736	154,707	0
0251 委辦費	0	0	0	2,804,550	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12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	1,394,540	117,038,641			
0103 法定編制人員待遇	0	65,627,821			
0104 約聘僱人員待遇	0	5,790,484			
0105 技工及工友待遇	0	3,230,264			
0111 獎金	0	16,357,569			
0121 其他給與	1,394,540	3,019,470			
0131 加班值班費	0	5,468,402			
0142 退休退職給付	0	3,780,869			
0143 退休離職儲金	0	6,519,059			
0151 保險	0	7,244,703			
02 業務費	0	26,390,885			
0201 教育訓練費	0	47,500			
0202 水電費	0	1,321,851			
0203 通訊費	0	6,078,678			
0215 資訊服務費	0	7,589,899			
0219 其他業務租金	0	311,392			
0221 稅捐及規費	0	17,410			
0231 保險費	0	10,840			
0241 兼職費	0	425,000			
0250 按日按件計資酬金	0	316,443			
0251 委辦費	0	2,804,550			

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12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	60,000	0	0
0271 物品	0	0	808,292	540,654	0
0279 一般事務費	0	0	3,150,692	1,237,339	0
0282 房屋建築養護費	0	0	3,780	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	0	0	26,728	1,700	0
0284 設施及機械設備養護費	0	0	715,731	11,550	0
0291 國內旅費	0	0	2,400	32,632	0
0293 國外旅費	0	0	0	869,774	0
0295 短程車資	0	0	2,050	4,000	0
03 設備及投資*	0	0	250,000	33,674,115	0
0304 機械設備費*	0	0	250,000	2,008,038	0
0306 資訊軟硬體設備費*	0	0	0	30,920,085	0
0319 雜項設備費*	0	0	0	745,992	0
04 獎補助費	0	0	6,000	0	0
0475 獎勵及慰問	0	0	6,000	0	0
合計	3,675,257	105,612	117,979,000	51,818,000	2,387,232

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12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	60,000			
0271 物品	0	1,348,946			
0279 一般事務費	0	4,388,031			
0282 房屋建築養護費	0	3,780			
0283 車輛及辦公器具養護費	0	28,428			
0284 設施及機械設備養護費	0	727,281			
0291 國內旅費	0	35,032			
0293 國外旅費	0	869,774			
0295 短程車資	0	6,050			
03 設備及投資*	0	33,924,115			
0304 機械設備費*	0	2,258,038			
0306 資訊軟硬體設備費*	0	30,920,085			
0319 雜項設備費*	0	745,992			
04 獎補助費	0	6,000			
0475 獎勵及慰問	0	6,000			
合計	1,394,540	177,359,641			







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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	18,012,890	151,536,051
公庫撥入數	18,011,000	151,520,641
罰款及賠償收入	1,890	1,890
財產收入	0	13,520
支出	18,340,890	151,536,051
繳付公庫數	1,890	15,410
人事支出	7,578,470	117,038,641
業務支出	4,934,462	26,642,885
設備及投資支出	5,826,068	7,833,115
獎補助支出	0	6,000
收支餘絀	-328,000	0