

公務人員退休撫卹基金管理委員會

會計月報

中華民國 108 年 5 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108年01月01日至108年05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)					
02	59	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	2,500			
0				0	2,500								
0406600000-0 公務人員退休撫卹基金管理 委員會				0	0	0	0	2,500		2,500			
0406600300-4 賠償收入				0	0	0	0	2,500		2,500			
0				0	2,500								
0406600301-7 一般賠償收入				0	0	0	0	2,500		2,500			
0				0	2,500								
03				58	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	60	0	60
0							0	60					
0506600000-6 公務人員退休撫卹基金管理 委員會							0	0	0	60	0	60	
0506600300-0 使用規費收入	0	0	0				60	0	60				
0	0	60											
0506600305-3 資料使用費	0	0	0				60	0	60				
0	0	60											
04	66						0700000000-9 財產收入	0	0	0	2,840	0	2,840
0							0	2,840					
0706600000-7 公務人員退休撫卹基金管理 委員會							0	0	0	2,840	0	2,840	
0				0	2,840								

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108年01月01日至108年05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)		
		01		0706600600-4 廢舊物資售價	0	0	0	2,840	0	2,840
					0			2,840		
				合計	0	0	0	2,900	0	5,400
					0			5,400		

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108年01月01日至108年05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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		本月實現數	
					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	172,014,000	0	172,014,000	72,679,000	5,715,409
					0	0		66,963,591	1,053,768
					0	0		0	
	07			0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管理 委員會	172,014,000	0	172,014,000	72,679,000	5,715,409
					0	0		66,963,591	1,053,768
					0	0		0	
		01		7606600100-0 一般行政	121,350,000	0	121,350,000	64,755,000	2,635,415
					0	0		62,119,585	180,618
					0	0		0	
			01	人事費	113,009,000	0	113,009,000	61,389,000	2,107,949
					0	0		59,281,051	0
					0	0		0	
			02	業務費	8,335,000	0	8,335,000	3,361,000	526,666
					0	0		2,834,334	180,618
					0	0		0	
			04	獎補助費	6,000	0	6,000	5,000	800
					0	0		4,200	0
					0	0		0	
		01		7606600100-0* 一般行政	3,505,000	0	3,505,000	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108年01月01日至108年05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	
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)	
				03 設備及投資	3,505,000	0	3,505,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			02	7606600600-3 退撫基金管理	21,027,000	0	21,027,000	6,844,000	1,484,592	1,999,994
					0	0			4,844,006	873,150
					0	0			0	
				02 業務費	21,027,000	0	21,027,000	6,844,000	1,484,592	1,999,994
					0	0			4,844,006	873,150
					0	0			0	
			02	7606600600-3* 退撫基金管理	24,752,000	0	24,752,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	24,752,000	0	24,752,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			03	7606609000-5 一般建築及設備	1,080,000	0	1,080,000	1,080,000	0	1,080,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			01	7606609011-1* 交通及運輸設備	1,080,000	0	1,080,000	1,080,000	0	1,080,000
					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108年01月01日至108年05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)=(1)-(2)-(3)
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	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			備註 (預付款)		
02			04	03 設備及投資	1,080,000	0	1,080,000	1,080,000	0	1,080,000	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				7606609800-1 第一預備金	300,000	0	300,000	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				
				8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	629,840	0	629,840	629,840	187,350	0	
				0	0		629,840		0		
				0	0		0				
				01 人事費	589,840	0	589,840	589,840	177,350	0	
				0	0		589,840		0		
				0	0		0				
05				02 業務費	40,000	0	40,000	40,000	10,000	0	
				0	0		40,000		0		
				0	0		0				
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	1,824,324	0	1,824,324	1,824,324	304,054	0	
				0	0		1,824,324		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108年01月01日至108年05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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		本月實現數	
					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)	
				01 人事費	1,824,324	0	1,824,324	304,054	0
					0	0		1,824,324	0
					0	0		0	
				合計	174,468,164	0	174,468,164	10,640,396	5,715,409
					0	0		69,417,755	1,053,768
					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108年01月01日至108年05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
107	05				0006000000-2 考試院主管	0 26,874,500	0 0	0 0	0 783,500	0 0	0 26,091,000	0 0
		07			0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0 26,874,500	0 0	0 0	0 783,500	0 0	0 26,091,000	0 0
			03		7606600600-3 退撫基金管理	0 783,500	0 0	0 0	0 783,500	0 0	0 0	0 0
				02	業務費	0 783,500	0 0	0 0	0 783,500	0 0	0 0	0 0
			03		7606600600-3* 退撫基金管理	0 26,091,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 26,091,000	0 0
				03	設備及投資	0 26,091,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 26,091,000	0 0
					小 計	0 26,874,500	0 0	0 0	0 783,500	0 0	0 26,091,000	0 0
					合 計	0 26,874,500	0 0	0 0	0 783,500	0 0	0 26,091,000	0 0

公務人員退休撫卹基金管理委員會
平衡表

中華民國108年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,625,628	2 負債	2,491,860
11 流動資產	3,625,628	21 流動負債	2,491,860
110103 專戶存款	2,491,860	211201 存入保證金	965,765
110104 零用金	80,000	211301 應付代收款	221,746
110901 預付款	1,053,768	211401 應付保管款	1,304,349
		3 淨資產	1,133,768
		31 資產負債淨額	1,133,768
		310101 資產負債淨額	1,133,768
合 計	3,625,628	合 計	3,625,628

附註:

保證品 6,373,336

公務人員退休撫卹基金管理委員會

資本資產表

中華民國108年05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	10,400,650	資本資產總額	34,973,002
機械及設備	7,506,804	資本資產總額	34,973,002
交通及運輸設備	838,835		
雜項設備	2,055,011		
無形資產	24,572,352		
無形資產	24,572,352		
合 計	34,973,002	合 計	34,973,002
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108年01月01日至108年05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	52,275,289	-43,770,760	0	0	-997,725	7,506,804
交通及運輸設備	2,365,932	-1,457,233	0	0	-69,864	838,835
雜項設備	8,208,102	-5,957,153	0	0	-195,938	2,055,011
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	62,849,323	-51,185,146	0	0	-1,263,527	10,400,650
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	28,706,234	0	0	4,632,878	0	24,073,356
發展中之無形資產	498,996	0	0	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	29,205,230	0	0	4,632,878	0	24,572,352
合計	92,054,553	-51,185,146	0	4,632,878	-1,263,527	34,973,002
備註						

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108年01月01日至108年05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	一般行政	退撫基金管理	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
01 人事費	1,824,324	59,281,051	0	589,840	61,695,215
0103 法定編制人員待遇	0	33,488,426	0	0	33,488,426
0104 約聘僱人員待遇	0	2,177,016	0	0	2,177,016
0105 技工及工友待遇	0	1,407,744	0	0	1,407,744
0111 獎金	0	15,323,741	0	0	15,323,741
0121 其他給與	0	442,190	0	589,840	1,032,030
0131 加班值班費	0	952,355	0	0	952,355
0142 退休退職給付	1,824,324	0	0	0	1,824,324
0143 退休離職儲金	0	2,753,837	0	0	2,753,837
0151 保險	0	2,735,742	0	0	2,735,742
02 業務費	0	2,834,334	4,844,006	40,000	7,718,340
0201 教育訓練費	0	20,000	0	0	20,000
0202 水電費	0	464,528	0	0	464,528
0203 通訊費	0	450,627	1,595,873	0	2,046,500
0215 資訊服務費	0	35,807	2,458,865	0	2,494,672
0219 其他業務租金	0	0	114,895	0	114,895
0221 稅捐及規費	0	11,680	500	0	12,180
0231 保險費	0	12,972	0	0	12,972
0241 兼職費	0	120,000	0	0	120,000
0250 按日按件計資酬金	0	112,500	194,500	0	307,000
0251 委辦費	0	0	140,500	0	140,500

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108年01月01日至108年05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	一般行政	退撫基金管理	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
0262 國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000
0271 物品	0	111,727	4,528	0	116,255
0279 一般事務費	0	1,262,638	324,460	40,000	1,627,098
0282 房屋建築養護費	0	5,800	0	0	5,800
0283 車輛及辦公器具養護費	0	7,814	0	0	7,814
0284 設施及機械設備養護費	0	188,241	0	0	188,241
0291 國內旅費	0	0	8,800	0	8,800
0295 短程車資	0	0	1,085	0	1,085
04 獎補助費	0	4,200	0	0	4,200
0475 獎勵及慰問	0	4,200	0	0	4,200
合計	1,824,324	62,119,585	4,844,006	629,840	69,417,755

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108年01月01日至108年05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	5,400	0	0	0	0	0	0	0	5,400
本年度收入	5,400	0	0	0	0	0	0	0	5,400
0406600301 一般賠償收入	2,500	0	0	0	0	0	0	0	2,500
0506600305 資料使用費	60	0	0	0	0	0	0	0	60
0706600600 廢舊物資售價	2,840	0	0	0	0	0	0	0	2,840
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、收回以前年度支出賸餘款	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

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108年01月01日至108年05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)			
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
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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108年01月01日至108年05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	70,201,255	1,053,768	0	0	80,000	0	0	0	71,335,023	30,672,641
本年度支出	69,417,755	1,053,768	0	0	80,000	0	0	0	70,551,523	4,581,641
一、本年度經費	66,963,591	1,053,768	0	0	80,000	0	0	0	68,097,359	4,581,641
7606600100 一般行政	62,119,585	180,618	0	0	80,000	0	0	0	62,380,203	2,374,797
7606600600 退撫基金管理	4,844,006	873,150	0	0	0	0	0	0	5,717,156	1,126,844
7606609011 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,080,000
二、統籌科目	2,454,164	0	0	0	0	0	0	0	2,454,164	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	1,824,324	0	0	0	0	0	0	0	1,824,324	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	629,840	0	0	0	0	0	0	0	629,840	0
以前年度支出	783,500	0	0	0	0	0	0	0	783,500	26,091,000
一、以前年度應付(保留)數	783,500	0	0	0	0	0	0	0	783,500	26,091,000
107年度 7606600600 退撫基金管理	783,500	0	0	0	0	0	0	0	783,500	26,091,000
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108年01月01日至108年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,176,165	71,340,423
公庫撥入數	11,173,265	71,335,023
罰款及賠償收入	0	2,500
規費收入	60	60
財產收入	2,840	2,840
支出	10,643,296	70,206,655
繳付公庫數	2,900	5,400
人事支出	8,641,614	61,695,215
業務支出	1,996,982	8,501,840
獎補助支出	1,800	4,200
收支餘絀	532,869	1,133,768