公務人員退休撫卹基金管理委員會

會 計 月 報

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員 王兼善 主計室主任

機關長官 公務人員退休撫卹基金管理委員會主任委員

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109年01月01日至109年01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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
04				0700000000-9 財產收入	0 0	0	0	4,500 4,500	0	4,500
	65			0706600000-7 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0 0	0	0	4,500 4,500	0	4,500
		01		0706600500-0 廢舊物資售價	0 0	0	0	4,500 4,500	0	4,500
				合計	0 0	0	0	4,500 4,500	0	4,500

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109年01月01日至109年01月31日　　單位:新臺幣元

科目 款	項	目	節	代號及名稱	預算數 原預算數 / 追加（減）數 / 第一預備金	第二預備金 / 經費流用數 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註（預付款）
05				0006000000-2 考試院主管						
	07			0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管理委員會	173,445,000 0 0	0 0 0	173,445,000	31,493,000	29,464,416 29,464,416 0	2,028,584 556,713
		01		7706600100-6 一般行政	122,781,000 0 0	0 0 0	122,781,000	31,269,000	29,464,416 29,464,416 0	1,804,584 361,713
				10 人事費	114,308,000 0 0	0 0 0	114,308,000	30,633,000	29,359,666 29,359,666 0	1,273,334 0
				20 業務費	8,467,000 0 0	0 0 0	8,467,000	633,000	102,350 102,350 0	530,650 361,713
				40 獎補助費	6,000 0 0	0 0 0	6,000	3,000	2,400 2,400 0	600 0
		01		7706600100-6* 一般行政	3,505,000 0 0	0 0 0	3,505,000	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109年01月01日至109年01月31日　　單位:新臺幣元

科目 款	項	目	節	代號及名稱	預算數 原預算數 / 追加（減）數 / 第一預備金	第二預備金 / 經費流用數 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註（預付款）
				30	3,505,000	0	3,505,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		02		7706600600-9	25,027,000	0	25,027,000	224,000	0	224,000
				退撫基金管理	0	0			0	195,000
					0	0			0	
				20	25,027,000	0	25,027,000	224,000	0	224,000
				業務費	0	0			0	195,000
					0	0			0	
		02		7706600600-9*	21,832,000	0	21,832,000	0	0	0
				退撫基金管理	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	21,832,000	0	21,832,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		04		7706609800-1	300,000	0	300,000	0	0	0
				第一預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
				60	300,000	0	300,000	0	0	0
				預備金	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109年01月01日至109年01月31日　　單位:新臺幣元

科目 款	項	目	節	代號及名稱	預算數 原預算數 / 追加（減）數 / 第一預備金	第二預備金 / 經費流用數 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註（預付款）
05				7606205300-6	689,538	0	689,538	689,538	689,538	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			689,538	0
					0	0			0	
				10	689,538	0	689,538	689,538	689,538	0
				人事費	0	0			689,538	0
					0	0			0	
				合計	174,134,538	0	174,134,538	32,182,538	30,153,954	2,028,584
					0	0			30,153,954	556,713
					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

經資門分列　　中華民國109年01月01日至109年01月31日　　單位:新臺幣元

年度	款	項	目	節	科目 代號及名稱	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)
						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							
		07			0006600000-9	0	0	0	0	0	0	0
					公務人員退休撫卹基金管理委員會	26,091,000	0	0	0	0	26,091,000	0
			03		7606600600-3*	0	0	0	0	0	0	0
					退撫基金管理	26,091,000	0	0	0	0	26,091,000	0
					03	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	26,091,000	0	0	0	0	26,091,000	0
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						26,091,000	0	0	0	0	26,091,000	0
108	05				0006000000-2 考試院主管							
		07			0006600000-9	0	0	0	0	0	0	0
					公務人員退休撫卹基金管理委員會	19,513,600	0	0	0	0	19,513,600	0
			02		7606600600-3*	0	0	0	0	0	0	0
					退撫基金管理	19,513,600	0	0	0	0	19,513,600	0
					03	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	19,513,600	0	0	0	0	19,513,600	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

經資門分列　　中華民國109年01月01日至109年01月31日　　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
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						19,513,600	0	0	0	0	19,513,600	0
					合　計	0	0	0	0	0	0	0
						45,604,600	0	0	0	0	45,604,600	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109年01月01日至109年01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	合計		
10　人事費	689,538	29,359,666	30,049,204		
1015　法定編制人員待遇	0	10,393,505	10,393,505		
1020　約聘僱人員待遇	0	802,706	802,706		
1025　技工及工友待遇	0	402,459	402,459		
1030　獎金	0	17,075,309	17,075,309		
1045　退休退職給付	689,538	0	689,538		
1050　退休離職儲金	0	511,600	511,600		
1055　保險	0	174,087	174,087		
20　業務費	0	102,350	102,350		
2036　按日按件計資酬金	0	20,000	20,000		
2054　一般事務費	0	82,350	82,350		
40　獎補助費	0	2,400	2,400		
4085　獎勵及慰問	0	2,400	2,400		
合計	689,538	29,464,416	30,153,954		

公務人員退休撫卹基金管理委員會

繳付公庫數分析表

經資門併計　　中華民國109年01月01日至109年01月31日　　單位:新臺幣元

項　目	歲入實現數 (1)	減項：歲入待納庫數 (2)	加項：以前年度待納庫繳庫數 (3)	加項：以前年度撥款於本年度繳還數：材料 (4)	加項：以前年度撥款於本年度繳還數：存出保證金 (5)	加項：以前年度撥款於本年度繳還數：其他應收款 (6)	加項：預收款 (7)	加項：剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)
合計	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500
本年度	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500
0706600500 廢舊物資售價	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500
以前年度	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、以前年度歲入納庫款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

公務人員退休撫卹基金管理委員會

繳付公庫數分析表

經資門併計　　中華民國109年01月01日至109年01月31日　　單位:新臺幣元

項　目	歲入實現數 (1)	減項：歲入待納庫數 (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)			
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

公庫撥入數分析表

經資門併計　　中華民國109年01月01日至109年01月31日　　單位:新臺幣元

項　目	歲出實現數 (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)			
合計	30,153,954	556,713	0	0	80,000	0	0	0	30,790,667	46,996,471
本年度	30,153,954	556,713	0	0	80,000	0	0	0	30,790,667	1,391,871
一、本年度經費	29,464,416	556,713	0	0	80,000	0	0	0	30,101,129	1,391,871
7706600100 一般行政	29,464,416	361,713	0	0	80,000	0	0	0	29,906,129	1,362,871
7706600600 退撫基金管理	0	195,000	0	0	0	0	0	0	195,000	29,000
二、統籌科目	689,538	0	0	0	0	0	0	0	689,538	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	689,538	0	0	0	0	0	0	0	689,538	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,604,600
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,604,600
107年度　7606600600 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,091,000
108年度　7606600600 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,513,600
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

平衡表

中華民國109年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	41,384,357	2 負債	3,744,516
11 流動資產	4,381,229	21 流動負債	781,798
110103 專戶存款	3,744,516	210302 應付代收款	781,798
110104 零用金	80,000	28 其他負債	2,962,718
110901 預付款	556,713	280301 存入保證金	1,544,280
14 固定資產	16,340,973	280401 應付保管款	1,418,438
140501 機械及設備	53,098,139	3 淨資產	37,639,841
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,354,647	31 資產負債淨額	37,639,841
140601 交通及運輸設備	3,789,982	310101 資產負債淨額	37,639,841
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-950,236		
140701 雜項設備	8,971,730		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,213,995		
16 無形資產	20,662,155		
160102 電腦軟體	20,662,155		
合計	41,384,357	合計	41,384,357

附註:

保證品(應付保證品) 6,982,420元

公務人員退休撫卹基金管理委員會

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	30,795,167	30,795,167
公庫撥入數	30,790,667	30,790,667
財產收益	4,500	4,500
支出	31,545,274	31,545,274
繳付公庫數	4,500	4,500
人事支出	30,049,204	30,049,204
業務支出	102,350	102,350
獎補助支出	2,400	2,400
財產損失	153	153
折舊、折耗及攤銷	1,386,667	1,386,667
收支餘絀	-750,107	-750,107

公務人員退休撫卹基金管理委員會

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年01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	53,098,139	-42,090,344	0	0	-264,303	10,743,492
交通及運輸設備	3,805,282	-930,985	0	15,300	-19,251	2,839,746
雜項設備	8,971,730	-6,160,084	0	0	-53,911	2,757,735
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	65,875,151	-49,181,413	0	15,300	-337,465	16,340,973
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
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	21,696,210	0	0	1,034,055	0	20,662,155
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
小　　計	21,696,210	0	0	1,034,055	0	20,662,155
合　　計	87,571,361	-49,181,413	0	1,049,355	-337,465	37,003,128

備註

公務人員退休撫卹基金管理委員會

預算執行與會計收支對照表

中華民國109年01月01日至109年01月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	4,500	-30,790,667	30,795,167	收入
	-	-30,790,667	30,790,667	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	4,500	-	4,500	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	30,153,954	-1,391,320	31,545,274	支出
	-	-4,500	4,500	繳付公庫數
人事費	30,049,204	-	30,049,204	人事支出
業務費	102,350	-	102,350	業務支出
獎補助費	2,400	-	2,400	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-153	153	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-1,386,667	1,386,667	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-30,149,454	-29,399,347	-750,107	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷1,386,667元=折舊352,612元+攤銷1,034,055元。