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 6 月份

主辦會計人員 主計室主任王兼善

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109年01月01日至109年06月30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)	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 528	0	528
		01		0506600300-0 使用規費收入	0 0	0	0	0 528	0	528
			01	0506600303-8 資料使用費	0 0	0	0	0 528	0	528
	174			0506600000-6 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0 0	0	0	0 528	0	528
04				0700000000-9 財產收入	0 0	0	0	2,170 8,670	0	8,670
		01		0706600500-0 廢舊物資售價	0 0	0	0	2,170 8,670	0	8,670
	228			0706600000-7 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0 0	0	0	2,170 8,670	0	8,670
				合計	0 0	0	0	2,170 9,198	0	9,198

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06月30日　　單位:新臺幣元

款	項	目	節	科目 代號及名稱	預算數 原預算數 / 追加（減）數 / 第一預備金	預算數 第二預備金 / 經費流用數 / 預算調整數	預算數 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	171,837,000 0 0	0 0 0	171,837,000	86,575,000	12,863,843 82,218,049 0	4,356,951 927,703
		01		7706600100-6 一般行政	122,755,000 0 0	0 0 0	122,755,000	75,052,000	9,278,039 72,920,220 0	2,131,780 281,500
				10 人事費	114,308,000 0 0	0 0 0	114,308,000	70,163,000	7,586,320 68,313,520 0	1,849,480 0
				20 業務費	8,441,000 0 0	0 0 0	8,441,000	4,884,000	1,689,919 4,602,500 0	281,500 281,500
				40 獎補助費	6,000 0 0	0 0 0	6,000	5,000	1,800 4,200 0	800 0
		01		7706600100-6* 一般行政	3,295,000 0 0	0 0 0	3,295,000	3,207,000	2,058,080 2,395,080 0	811,920 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06月30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	3,295,000	0	3,295,000	3,207,000	2,058,080	811,920
				設備及投資	0	0			2,395,080	0
					0	0			0	
		02		7706600600-9	24,965,000	0	24,965,000	8,316,000	1,527,724	1,413,251
				退撫基金管理	0	0			6,902,749	646,203
					0	0			0	
				20	24,965,000	0	24,965,000	8,316,000	1,527,724	1,413,251
				業務費	0	0			6,902,749	646,203
					0	0			0	
		02		7706600600-9*	20,522,000	0	20,522,000	0	0	0
				退撫基金管理	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	20,522,000	0	20,522,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		04		7706609800-7	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06月30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）
02				8903304500-4	1,129,785	0	1,129,785	1,129,785	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,129,785	0
					0	0			0	
				10	1,129,785	0	1,129,785	1,129,785	0	0
				人事費	0	0			1,129,785	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	2,424,333	0	2,424,333	2,424,333	355,719	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			2,424,333	0
					0	0			0	
				10	2,424,333	0	2,424,333	2,424,333	355,719	0
				人事費	0	0			2,424,333	0
					0	0			0	
				合計	175,391,118	0	175,391,118	90,129,118	13,219,562	4,356,951
					0	0			85,772,167	927,703
					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06月30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) 應付數 保留數	減免(註銷)數(2) 應付數 保留數	本月實現數 應付數 保留數	截至本月止累計實現數(3) 應付數 保留數	調整數(4) 應付數 保留數	尚未執行數(5)=(1)-(2)-(3)+(4) 應付數 保留數	備註(預付款) 應付數 保留數
107	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	0 26,091,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 26,091,000	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 26,091,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 26,091,000	0 0
108	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	0 19,513,600	0 0	0 0	0 960,000	0 0	0 18,553,600	0 0
			02		7606600600-3* 退撫基金管理	0 19,513,600	0 0	0 0	0 960,000	0 0	0 18,553,600	0 0
					03 設備及投資	0 19,513,600	0 0	0 0	0 960,000	0 0	0 18,553,600	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06月30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	960,000	0	18,553,600	0
					合　計	0	0	0	0	0	0	0
						45,604,600	0	0	960,000	0	44,644,600	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06月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10　人事費	2,424,333	68,313,520	0	1,129,785	71,867,638
1015　法定編制人員待遇	0	38,813,323	0	0	38,813,323
1020　約聘僱人員待遇	0	3,086,013	0	0	3,086,013
1025　技工及工友待遇	0	1,370,744	0	0	1,370,744
1030　獎金	0	17,085,309	0	0	17,085,309
1035　其他給與	0	513,732	0	1,129,785	1,643,517
1040　加班值班費	0	1,226,602	0	0	1,226,602
1045　退休退職給付	2,424,333	0	0	0	2,424,333
1050　退休離職儲金	0	3,275,150	0	0	3,275,150
1055　保險	0	2,942,647	0	0	2,942,647
20　業務費	0	4,602,500	6,902,749	0	11,505,249
2006　水電費	0	573,080	0	0	573,080
2009　通訊費	0	489,621	1,274,637	0	1,764,258
2018　資訊服務費	0	11,182	3,201,292	0	3,212,474
2021　其他業務租金	0	308,000	80,822	0	388,822
2024　稅捐及規費	0	7,120	11,274	0	18,394
2030　兼職費	0	239,500	0	0	239,500
2036　按日按件計資酬金	0	130,000	32,500	0	162,500
2039　委辦費	0	0	140,500	0	140,500
2045　國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000

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06月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2051　物品	0	1,132,865	873,825	0	2,006,690
2054　一般事務費	0	1,419,454	1,258,459	0	2,677,913
2063　房屋建築養護費	0	15,730	0	0	15,730
2066　車輛及辦公器具養護費	0	7,598	4,200	0	11,798
2069　設施及機械設備養護費	0	237,070	0	0	237,070
2072　國內旅費	0	0	20,685	0	20,685
2084　短程車資	0	1,280	4,555	0	5,835
30　設備及投資*	0	2,395,080	0	0	2,395,080
3030　資訊軟硬體設備費*	0	135,680	0	0	135,680
3035　雜項設備費*	0	2,259,400	0	0	2,259,400
40　獎補助費	0	4,200	0	0	4,200
4085　獎勵及慰問	0	4,200	0	0	4,200
合計	2,424,333	75,315,300	6,902,749	1,129,785	85,772,167

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06月30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)			
合計	9,198	0	0	0	0	0	0	0	9,198
本年度	9,198	0	0	0	0	0	0	0	9,198
0506600303 資料使用費	528	0	0	0	0	0	0	0	528
0706600500 廢舊物資售價	8,670	0	0	0	0	0	0	0	8,670
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

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06月30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)			
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

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06月30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	86,732,167	927,703	0	0	80,000	0	0	0	87,739,870	47,993,848
本年度	85,772,167	927,703	0	0	80,000	0	0	0	86,779,870	3,349,248
一、本年度經費	82,218,049	927,703	0	0	80,000	0	0	0	83,225,752	3,349,248
7706600100 一般行政	75,315,300	281,500	0	0	80,000	0	0	0	75,676,800	2,582,200
7706600600 退撫基金管理	6,902,749	646,203	0	0	0	0	0	0	7,548,952	767,048
二、統籌科目	3,554,118	0	0	0	0	0	0	0	3,554,118	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,424,333	0	0	0	0	0	0	0	2,424,333	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,129,785	0	0	0	0	0	0	0	1,129,785	0
以前年度	960,000	0	0	0	0	0	0	0	960,000	44,644,600
一、以前年度應付(保留)數	960,000	0	0	0	0	0	0	0	960,000	44,644,600
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	960,000	0	0	0	0	0	0	0	960,000	18,553,600
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06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	37,873,533	2 負債	3,385,285
11 流動資產	4,392,988	21 流動負債	419,390
110103 專戶存款	3,385,285	210302 應付代收款	419,390
110104 零用金	80,000	28 其他負債	2,965,895
110901 預付款	927,703	280301 存入保證金	1,472,320
14 固定資產	16,870,615	280401 應付保管款	1,493,575
140501 機械及設備	53,579,652	3 淨資產	34,488,248
減：140502 累計折舊—機械及設備	-43,648,413	31 資產負債淨額	34,488,248
140601 交通及運輸設備	3,913,290	310101 資產負債淨額	34,488,248
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,109,173		
140701 雜項設備	10,619,809		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,484,550		
16 無形資產	16,609,930		
160102 電腦軟體	16,609,930		
合計	37,873,533	合計	37,873,533

附註:

保證品(應付保證品) 6,713,794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06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,737,044	87,749,068
公庫撥入數	13,734,874	87,739,870
規費收入	0	528
財產收益	2,170	8,670
支出	12,553,848	91,650,768
繳付公庫數	2,170	9,198
人事支出	7,942,039	71,867,638
業務支出	3,217,643	11,505,249
獎補助支出	1,800	4,200
財產損失	0	618
折舊、折耗及攤銷	1,390,196	8,263,865
收支餘絀	1,183,196	-3,901,700

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06月30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	509,513	28,000	-1,558,069	9,931,239
交通及運輸設備	3,805,282	-930,985	141,808	33,800	-178,188	2,804,117
雜項設備	8,971,730	-6,160,084	1,648,079	0	-324,466	4,135,259
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	2,299,400	61,800	-2,060,723	16,870,615
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	1,055,680	6,141,960	0	16,609,930
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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小　計	21,696,210	0	1,055,680	6,141,960	0	16,609,930
合　計	87,571,361	-49,181,413	3,355,080	6,203,760	-2,060,723	33,480,545

備註 1.資本資產成本增加數3,355,080＝屬預算執行增加數3,355,080。
2.設備及投資預算執行數3,355,080＝本年度預算執行數2,395,080＋以前年度保留預算執行數960,000。
3.預算採購增加數3,355,080=設備及投資預算執行數3,355,080。

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06月30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	9,198	87,739,870	87,749,068	收入
	-	87,739,870	87,739,870	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	528	-	528	規費收入
財產收入	8,670	-	8,670	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	85,772,167	5,878,601	91,650,768	支出
	-	9,198	9,198	繳付公庫數
人事費	71,867,638	-	71,867,638	人事支出
業務費	11,505,249	-	11,505,249	業務支出
獎補助費	4,200	-	4,200	獎補助支出
設備及投資	2,395,080	-2,395,080	-	
	-	618	618	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	8,263,865	8,263,865	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-85,762,969	81,861,269	-3,901,700	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷8,263,865元=折舊2,121,905元+攤銷6,141,960元。