

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 11 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109年01月01日至109年11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	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)		
03				0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	620
	175			0506600000-6 公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	0	0	620
		01		0506600300-0 使用規費收入	0	0	0	0	620
			01	0506600303-8 資料使用費	0	0	0	0	620
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	10,290
	65			0706600000-7 公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	0	0	10,290
		01		0706600500-0 廢舊物資售價	0	0	0	0	10,290
				合計	0	0	0	0	10,910
					0		10,910		

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11月30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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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							
	07			0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管理 委員會	171,837,000	0	171,837,000	146,526,000	9,677,700	10,496,981	
					0	0			136,029,019	260,585	
					0	0			0		
		01		7706600100-6 一般行政	122,755,000	0	122,755,000	117,608,000	8,326,304	3,134,447	
					0	0			114,473,553	154,300	
					0	0			0		
				10 人事費	114,308,000	0	114,308,000	109,640,000	7,840,150	2,707,376	
					0	0			106,932,624	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,441,000	0	8,441,000	7,962,000	486,154	427,071	
					0	0			7,534,929	154,300	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0	
					0	0			6,000	0	
					0	0			0		
		01		7706600100-6* 一般行政	3,295,000	0	3,295,000	3,295,000	0	106,742	
					0	0			3,188,258	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11月30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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
				30 設備及投資	3,295,000	0	3,295,000	3,295,000	0	106,742	
					0	0			3,188,258	0	
					0	0			0		
		02		7706600600-9 退撫基金管理	24,965,000	0	24,965,000	20,309,000	1,351,396	4,832,468	
					0	0			15,476,532	106,285	
					0	0			0		
				20 業務費	24,965,000	0	24,965,000	20,309,000	1,351,396	4,832,468	
					0	0			15,476,532	106,285	
					0	0			0		
		02		7706600600-9* 退撫基金管理	20,522,000	0	20,522,000	5,314,000	0	2,423,324	
					0	0			2,890,676	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	20,522,000	0	20,522,000	5,314,000	0	2,423,324	
					0	0			2,890,676	0	
					0	0			0		
		04		7706609800-7 第一預備金	300,000	0	300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				60 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

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年11月30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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,481,995	0	1,481,995	1,481,995	0	0	
					0	0		1,481,995		0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,481,995	0	1,481,995	1,481,995	0	0	
					0	0		1,481,995		0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,148,178	0	4,148,178	4,148,178	344,769	0	
					0	0		4,148,178		0	
					0	0		0			
				10 人事費	4,148,178	0	4,148,178	4,148,178	344,769	0	
					0	0		4,148,178		0	
					0	0		0			
				合計	177,467,173	0	177,467,173	152,156,173	10,022,469	10,496,981	
					0	0		141,659,192		260,585	
					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109年01月01日至109年11月30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						
		07			0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0	0	0	0	0	0
			03		7606600600-3* 退撫基金管理	26,091,000	0	0	0	26,091,000	0
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	26,091,000	0	0	0	26,091,000	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	0	0	0	0	0
			02		7606600600-3* 退撫基金管理	19,513,600	0	0	960,000	18,553,600	0
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						19,513,600	0	0	960,000	18,553,600	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

中華民國109年01月01日至109年11月30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
					0	0	0	0	0	0	0
				小計	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11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	4,148,178	106,932,624	0	1,481,995	112,562,797
1015 法定編制人員待遇	0	66,829,899	0	0	66,829,899
1020 約聘僱人員待遇	0	5,273,198	0	0	5,273,198
1025 技工及工友待遇	0	2,366,130	0	0	2,366,130
1030 獎金	0	17,114,744	0	0	17,114,744
1035 其他給與	0	1,188,907	0	1,481,995	2,670,902
1040 加班值班費	0	2,377,951	0	0	2,377,951
1045 退休退職給付	4,148,178	0	0	0	4,148,178
1050 退休離職儲金	0	6,052,846	0	0	6,052,846
1055 保險	0	5,728,949	0	0	5,728,949
20 業務費	0	7,534,929	15,476,532	0	23,011,461
2003 教育訓練費	0	0	14,000	0	14,000
2006 水電費	0	1,229,337	0	0	1,229,337
2009 通訊費	0	962,214	3,789,421	0	4,751,635
2018 資訊服務費	0	33,546	6,345,592	0	6,379,138
2021 其他業務租金	0	693,000	213,478	0	906,478
2024 稅捐及規費	0	35,720	23,274	0	58,994
2027 保險費	0	29,331	0	0	29,331
2030 兼職費	0	359,500	0	0	359,500
2036 按日按件計資酬金	0	227,500	111,490	0	338,990



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11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
2039 委辦費	0	0	140,500	0	140,500
2045 國內組織會費	0	60,000	0	0	60,000
2051 物品	0	1,347,078	1,457,347	0	2,804,425
2054 一般事務費	0	1,945,441	3,265,315	0	5,210,756
2063 房屋建築養護費	0	115,830	32,154	0	147,984
2066 車輛及辦公器具養護費	0	17,392	4,200	0	21,592
2069 設施及機械設備養護費	0	474,520	10,225	0	484,745
2072 國內旅費	0	2,000	63,346	0	65,346
2084 短程車資	0	2,520	6,190	0	8,710
30 設備及投資*	0	3,188,258	2,890,676	0	6,078,934
3020 機械設備費*	0	338,000	0	0	338,000
3030 資訊軟硬體設備費*	0	135,680	2,839,076	0	2,974,756
3035 雜項設備費*	0	2,714,578	51,600	0	2,766,178
40 獎補助費	0	6,000	0	0	6,000
4085 獎勵及慰問	0	6,000	0	0	6,000
合計	4,148,178	117,661,811	18,367,208	1,481,995	141,659,192

公務人員退休撫卹基金管理委員會  
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年11月30日

經資門併計

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	10,910	0	0	0	0	0	0	0	10,910
本年度	10,910	0	0	0	0	0	0	0	10,910
0506600303 資料使用費	620	0	0	0	0	0	0	0	620
0706600500 廢舊物資售價	10,290	0	0	0	0	0	0	0	10,290
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11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	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	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	
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  
公庫撥入數分析表

中華民國109年01月01日至109年11月30日

經資門併計

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	142,619,192	260,585	0	154,000	80,000	0	0	0	143,113,777	54,646,996
本年度	141,659,192	260,585	0	154,000	80,000	0	0	0	142,153,777	10,002,396
一、本年度經費	136,029,019	260,585	0	154,000	80,000	0	0	0	136,523,604	10,002,396
7706600100 一般行政	117,661,811	154,300	0	154,000	80,000	0	0	0	118,050,111	2,852,889
7706600600 退撫基金管理	18,367,208	106,285	0	0	0	0	0	0	18,473,493	7,149,507
二、統籌科目	5,630,173	0	0	0	0	0	0	0	5,630,173	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,148,178	0	0	0	0	0	0	0	4,148,178	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,481,995	0	0	0	0	0	0	0	1,481,995	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	33,898,318	2 負債	3,429,869
11 流動資產	3,770,454	21 流動負債	410,811
110103 專戶存款	3,429,869	210302 應付代收款	410,811
110104 零用金	80,000	28 其他負債	3,019,058
110901 預付款	260,585	280301 存入保證金	1,450,660
14 固定資產	16,064,093	280401 應付保管款	1,568,398
140501 機械及設備	54,386,030	3 淨資產	30,468,449
減：140502 累計折舊—機械及設備	-44,942,228	31 資產負債淨額	30,468,449
140601 交通及運輸設備	3,913,290	310101 資產負債淨額	30,468,449
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,289,427		
140701 雜項設備	10,849,009		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,852,581		
16 無形資產	13,909,771		
160102 電腦軟體	13,909,771		
18 其他資產	154,000		
180201 存出保證金	154,000		
合 計	33,898,318	合 計	33,898,318

附註：

保證品(應付保證品) 6,688,084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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	9,780,732	143,124,687
公庫撥入數	9,779,112	143,113,777
規費收入	0	620
財產收益	1,620	10,290
支出	11,519,006	151,046,186
繳付公庫數	1,620	10,910
人事支出	8,184,919	112,562,797
業務支出	1,837,550	23,011,461
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	618
折舊、折耗及攤銷	1,494,917	15,454,400
收支餘絀	-1,738,274	-7,921,499

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11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	1,315,891	28,000	-2,851,884	9,443,802
交通及運輸設備	3,805,282	-930,985	141,808	33,800	-358,442	2,623,863
雜項設備	8,971,730	-6,160,084	1,877,279	0	-692,497	3,996,428
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	3,334,978	61,800	-3,902,823	16,064,093
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	3,703,956	11,490,395	0	13,909,771
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	3,703,956	11,490,395	0	13,909,771
合計	87,571,361	-49,181,413	7,038,934	11,552,195	-3,902,823	29,973,864

備註 1. 資本資產成本增加數7,038,934=屬預算執行增加數7,038,934。  
2. 設備及投資預算執行數7,038,934=本年度預算執行數6,078,934+以前年度保留預算執行數960,000。  
3. 預算採購增加數7,038,934=設備及投資預算執行數7,038,934。

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11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	10,910	143,113,777	143,124,687	收入
	-	143,113,777	143,113,777	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	620	-	620	規費收入
財產收入	10,290	-	10,290	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	141,659,192	9,386,994	151,046,186	支出
	-	10,910	10,910	繳付公庫數
人事費	112,562,797	-	112,562,797	人事支出
業務費	23,011,461	-	23,011,461	業務支出
獎補助費	6,000	-	6,000	獎補助支出
設備及投資	6,078,934	-6,078,934	-	
	-	618	618	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	15,454,400	15,454,400	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-141,648,282	133,726,783	-7,921,499	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷15,454,400元=折舊3,964,005元+攤銷11,490,395元。