

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 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109年01月01日至109年12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		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	59	01	01	0400000000-2	0	0	8,595	0	0	
				罰款及賠償收入	0	0	8,595	0	8,595	
				0406600000-0	0	0	8,595	0	0	
				公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	8,595	0	8,595	
				0406600300-4	0	0	8,595	0	0	
				賠償收入	0	0	8,595	0	8,595	
03	175	01	01	0406600301-7	0	0	8,595	0	0	
				一般賠償收入	0	0	8,595	0	8,595	
				0500000000-8	0	0	0	0	0	
				規費收入	0	0	620	0	620	
				0506600000-6	0	0	0	0	0	
				公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	620	0	620	
04	65	01	01	0506600300-0	0	0	0	0	0	
				使用規費收入	0	0	620	0	620	
				0506600303-8	0	0	0	0	0	
				資料使用費	0	0	620	0	620	
04	65	01	01	0700000000-9	0	0	2,030	0	0	
				財產收入	0	0	12,320	0	12,320	
				0706600000-7	0	0	2,030	0	0	
				公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	12,320	0	12,320	

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12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		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)		
		01		0706600500-0 廢舊物資售價	0	0	2,030	0	0	
					0		12,320		12,320	
				合計	0	0	10,625	0	0	
					0		21,535		21,535	

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12月31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)	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			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	171,537,000	21,023,781	13,490,200
					0	0		157,052,800	994,000	
					0	0		0	0	
		01		7706600100-6 一般行政	122,755,000	0	122,755,000	122,755,000	8,281,447	0
					0	0		122,755,000	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	114,308,000	0	114,308,000	114,308,000	7,375,376	0
					0	0		114,308,000	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	8,441,000	0	8,441,000	8,441,000	906,071	0
					0	0		8,441,000	0	
					0	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	0	
		01		7706600100-6* 一般行政	3,295,000	0	3,295,000	3,295,000	106,742	0
					0	0		3,295,000	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

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年12月31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)	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			備註(預付款)	
				30 設備及投資	3,295,000	0	3,295,000	3,295,000	106,742	0
					0	0		3,295,000		0
					0	0		0		0
		02		7706600600-9 退撫基金管理	24,965,000	0	22,495,067	22,495,067	5,869,735	154,800
					0	-2,469,933		21,346,267		994,000
					0	0		0		0
				20 業務費	24,965,000	0	22,495,067	22,495,067	5,869,735	154,800
					0	-2,469,933		21,346,267		994,000
					0	0		0		0
		02		7706600600-9* 退撫基金管理	20,522,000	0	22,991,933	22,991,933	6,765,857	13,335,400
					0	2,469,933		9,656,533		0
					0	0		0		0
				30 設備及投資	20,522,000	0	22,991,933	22,991,933	6,765,857	13,335,400
					0	2,469,933		9,656,533		0
					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12月31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)	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	1,481,995	0	1,481,995	1,481,995	0	
				10 人事費	1,481,995	0	1,481,995	1,481,995	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,211,445	0	4,211,445	63,267	0	
				10 人事費	4,211,445	0	4,211,445	4,211,445	0	
				合計	177,530,440	0	177,530,440	21,087,048	13,490,200	
					0	0	0	162,746,240	994,000	
					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109年01月01日至109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
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
					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	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	4,211,445	114,308,000	0	1,481,995	120,001,440
1015 法定編制人員待遇	0	67,346,008	0	0	67,346,008
1020 約聘僱人員待遇	0	5,317,878	0	0	5,317,878
1025 技工及工友待遇	0	2,375,465	0	0	2,375,465
1030 獎金	0	18,604,582	0	0	18,604,582
1035 其他給與	0	1,520,784	0	1,481,995	3,002,779
1040 加班值班費	0	5,438,031	0	0	5,438,031
1045 退休退職給付	4,211,445	0	0	0	4,211,445
1050 退休離職儲金	0	6,649,541	0	0	6,649,541
1055 保險	0	7,055,711	0	0	7,055,711
20 業務費	0	8,441,000	21,346,267	0	29,787,267
2003 教育訓練費	0	0	21,125	0	21,125
2006 水電費	0	1,330,754	0	0	1,330,754
2009 通訊費	0	1,167,942	5,120,967	0	6,288,909
2018 資訊服務費	0	44,730	8,925,020	0	8,969,750
2021 其他業務租金	0	770,000	249,098	0	1,019,098
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	475,500	0	0	475,500
2036 按日按件計資酬金	0	249,500	379,490	0	628,990

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	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	372,700	0	372,700
2045 國內組織會費	0	60,000	0	0	60,000
2051 物品	0	1,514,266	1,617,211	0	3,131,477
2054 一般事務費	0	2,102,705	4,438,332	0	6,541,037
2063 房屋建築養護費	0	115,830	52,154	0	167,984
2066 車輛及辦公器具養護費	0	18,392	8,200	0	26,592
2069 設施及機械設備養護費	0	521,810	57,515	0	579,325
2072 國內旅費	0	2,000	73,986	0	75,986
2084 短程車資	0	2,520	7,195	0	9,715
30 設備及投資*	0	3,295,000	9,656,533	0	12,951,533
3020 機械設備費*	0	338,000	87,675	0	425,675
3030 資訊軟硬體設備費*	0	242,422	9,517,258	0	9,759,680
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
小計	4,211,445	126,050,000	31,002,800	1,481,995	162,746,240
20 業務費	0	0	154,800	0	154,800
2039 委辦費	0	0	154,800	0	154,800
30 設備及投資*	0	0	13,335,400	0	13,335,400
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	13,335,400	0	13,335,400

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	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
保留數小計	0	0	13,490,200	0	13,490,200
合計	4,211,445	126,050,000	44,493,000	1,481,995	176,236,440

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12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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
合計	21,535	0	0	0	0	0	0	0	21,535	
本年度	21,535	0	0	0	0	0	0	0	21,535	
0406600301 一般賠償收入	8,595	0	0	0	0	0	0	0	8,595	
0506600303 資料使用費	620	0	0	0	0	0	0	0	620	
0706600500 廢舊物資售價	12,320	0	0	0	0	0	0	0	12,320	
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	

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12月31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)			
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	
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12月31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	163,706,240	0	0	0	0	0	0	0	163,706,240	59,128,800
本年度	162,746,240	0	0	0	0	0	0	0	162,746,240	14,484,200
一、本年度經費	157,052,800	0	0	0	0	0	0	0	157,052,800	14,484,200
7706600100 一般行政	126,050,000	0	0	0	0	0	0	0	126,050,000	0
7706600600 退撫基金管理	31,002,800	0	0	0	0	0	0	0	31,002,800	14,484,200
二、統籌科目	5,693,440	0	0	0	0	0	0	0	5,693,440	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,211,445	0	0	0	0	0	0	0	4,211,445	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	38,589,260	2 負債	3,262,304
11 流動資產	3,262,304	21 流動負債	11,082
110103 專戶存款	3,262,304	210302 應付代收款	11,082
14 固定資產	16,708,691	28 其他負債	3,251,222
140501 機械及設備	55,306,030	280301 存入保證金	1,667,850
減：140502 累計折舊—機械及設備	-45,195,013	280401 應付保管款	1,583,372
140601 交通及運輸設備	4,000,965	3 淨資產	35,326,956
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,324,982	31 資產負債淨額	35,326,956
140701 雜項設備	10,849,009	310101 資產負債淨額	35,326,956
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,927,318		
16 無形資產	18,618,265		
160102 電腦軟體	18,618,265		
合 計	38,589,260	合 計	38,589,260

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	20,603,088	163,727,775
公庫撥入數	20,592,463	163,706,240
罰款及賠償收入	8,595	8,595
規費收入	0	620
財產收益	2,030	12,320
支出	15,744,581	166,790,767
繳付公庫數	10,625	21,535
人事支出	7,438,643	120,001,440
業務支出	6,775,806	29,787,267
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	618
折舊、折耗及攤銷	1,519,507	16,973,907
收支餘絀	4,858,507	-3,062,992

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	2,235,891	28,000	-3,104,669	10,111,017
交通及運輸設備	3,805,282	-930,985	229,483	33,800	-393,997	2,675,983
雜項設備	8,971,730	-6,160,084	1,877,279	0	-767,234	3,921,691
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	4,342,653	61,800	-4,265,900	16,708,691
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	9,568,880	12,646,825	0	18,618,265
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	9,568,880	12,646,825	0	18,618,265
合計	87,571,361	-49,181,413	13,911,533	12,708,625	-4,265,900	35,326,956

備註 1. 資本資產成本增加數13,911,533=屬預算執行增加數13,911,533。
2. 設備及投資預算執行數13,911,533=本年度預算執行數12,951,533+以前年度保留預算執行數960,000。
3. 預算採購增加數13,911,533=設備及投資預算執行數13,911,533。

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12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	21,535	163,706,240	163,727,775	收入
	-	163,706,240	163,706,240	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	8,595	-	8,595	罰款及賠償收入
規費收入	620	-	620	規費收入
財產收入	12,320	-	12,320	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	162,746,240	4,044,527	166,790,767	支出
	-	21,535	21,535	繳付公庫數
人事費	120,001,440	-	120,001,440	人事支出
業務費	29,787,267	-	29,787,267	業務支出
獎補助費	6,000	-	6,000	獎補助支出
設備及投資	12,951,533	-12,951,533	-	
	-	618	618	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	16,973,907	16,973,907	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-162,724,705	159,661,713	-3,062,992	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷16,973,907元=折舊4,327,082元+攤銷12,646,825元。