

公務人員退休撫卹基金管理委員會

會計月報

中華民國 110 年 2 月份

主辦會計人員

稽核魏美婉

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110年01月01日至110年02月28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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	13,888,240	
	59			0406600000-0 公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	0	0	13,888,240	
		01		0406600300-4 賠償收入	0	0	0	0	13,888,240	
			01	0406600301-7 一般賠償收入	0	0	0	0	13,888,240	
				合計	0	0	0	0	13,888,240	
					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110年01月01日至110年02月28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	160,121,000 0 0	0 0 0	160,121,000	43,041,000	10,467,737 39,974,975 0	3,066,025 246,297	
		01		7706600100-6 一般行政	128,635,000 0 0	0 0 0	128,635,000	41,253,000	9,517,635 39,024,873 0	2,228,127 153,037	
			10	人事費	117,508,000 0 0	0 0 0	117,508,000	39,722,000	8,703,471 38,112,723 0	1,609,277 0	
			20	業務費	11,121,000 0 0	0 0 0	11,121,000	1,528,000	811,764 909,750 0	618,250 153,037	
			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	277,000 0 0	0 0 0	277,000	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110年01月01日至110年02月28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	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)	備註 (預付款)	
				30 設備及投資	277,000	0	277,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
		02		7706600600-9 退撫基金管理	25,742,000	0	25,742,000	1,788,000	950,102	837,898	
					0	0			950,102	93,260	
					0	0			0		
				20 業務費	25,742,000	0	25,742,000	1,788,000	950,102	837,898	
					0	0			950,102	93,260	
					0	0			0		
		02		7706600600-9* 退撫基金管理	5,167,000	0	5,167,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,167,000	0	5,167,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		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110年01月01日至110年02月28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	337,800	0	337,800	0	337,800		
					0	0		0	337,800		
					0	0		0	0		
				10 人事費	337,800	0	337,800	337,800	0	337,800	
					0	0		0	337,800		
					0	0		0	0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,034,709	0	1,034,709	1,034,709	344,903	0	
					0	0		1,034,709	0	0	
					0	0		0	0		
				10 人事費	1,034,709	0	1,034,709	1,034,709	344,903	0	
					0	0		1,034,709	0	0	
					0	0		0	0		
				合計	161,493,509	0	161,493,509	44,413,509	10,812,640	3,403,825	
					0	0		41,009,684	584,097		
					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110年01月01日至110年02月28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	18,553,600	0	0	0	18,553,600	0
				03	設備及投資	0	0	0	0	0	0
						18,553,600	0	0	0	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110年01月01日至110年02月28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	18,553,600	0	0	0	0	18,553,600	0
109	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	0
			02	7706600600-9 退撫基金管理	13,490,200	0	0	0	0	13,490,200	0
				20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
					154,800	0	0	0	0	154,800	0
					0	0	0	0	0	0	0
					154,800	0	0	0	0	154,800	0
		02		7706600600-9* 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0
					13,335,400	0	0	0	0	13,335,400	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					13,335,400	0	0	0	0	13,335,400	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					13,490,200	0	0	0	0	13,490,200	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					58,134,800	0	0	0	0	58,134,800	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110年01月01日至110年02月28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	合計	
10 人事費	1,034,709	38,112,723	0	39,147,432	
1015 法定編制人員待遇	0	15,955,395	0	15,955,395	
1020 約聘僱人員待遇	0	1,281,946	0	1,281,946	
1025 技工及工友待遇	0	587,904	0	587,904	
1030 獎金	0	17,588,297	0	17,588,297	
1035 其他給與	0	252,686	0	252,686	
1040 加班值班費	0	908,268	0	908,268	
1045 退休退職給付	1,034,709	0	0	1,034,709	
1050 退休離職儲金	0	1,102,527	0	1,102,527	
1055 保險	0	435,700	0	435,700	
20 業務費	0	909,750	950,102	1,859,852	
2003 教育訓練費	0	20,000	0	20,000	
2006 水電費	0	93,301	0	93,301	
2009 通訊費	0	101,266	312,404	413,670	
2018 資訊服務費	0	0	615,085	615,085	
2021 其他業務租金	0	77,000	0	77,000	
2030 兼職費	0	5,500	0	5,500	
2036 按日按件計資酬金	0	25,000	14,637	39,637	
2045 國內組織會費	0	30,000	0	30,000	
2051 物品	0	18,806	1,846	20,652	

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110年01月01日至110年02月28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	合計	
2054 一般事務費	0	491,007	0	491,007	
2069 設施及機械設備養護費	0	47,305	0	47,305	
2072 國內旅費	0	0	5,570	5,570	
2084 短程車資	0	565	560	1,125	
40 獎補助費	0	2,400	0	2,400	
4085 獎勵及慰問	0	2,400	0	2,400	
合計	1,034,709	39,024,873	950,102	41,009,684	

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110年01月01日至110年02月28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					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	13,888,240	0	0	0	0	0	0	0	13,888,240	
本年度	13,888,240	0	0	0	0	0	0	0	13,888,240	
0406600301 一般賠償收入	13,888,240	0	0	0	0	0	0	0	13,888,240	
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

中華民國110年01月01日至110年02月28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					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)				
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

中華民國110年01月01日至110年02月28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	41,009,684	584,097	0	154,000	80,000	0	0	0	41,827,781	60,720,528
本年度	41,009,684	584,097	0	154,000	80,000	0	0	0	41,827,781	2,585,728
一、本年度經費	39,974,975	246,297	0	154,000	80,000	0	0	0	40,455,272	2,585,728
7706600100 一般行政	39,024,873	153,037	0	154,000	80,000	0	0	0	39,411,910	1,841,090
7706600600 退撫基金管理	950,102	93,260	0	0	0	0	0	0	1,043,362	744,638
二、統籌科目	1,034,709	337,800	0	0	0	0	0	0	1,372,509	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,034,709	0	0	0	0	0	0	0	1,034,709	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	0	337,800	0	0	0	0	0	0	337,800	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,134,800
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,134,800
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	18,553,600
109年度 7706600600 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,490,200
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110年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	37,962,852	2 負債	3,754,093
11 流動資產	4,418,190	21 流動負債	781,322
110103 專戶存款	3,754,093	210302 應付代收款	781,322
110104 零用金	80,000	28 其他負債	2,972,771
110901 預付款	584,097	280301 存入保證金	1,358,750
14 固定資產	15,979,605	280401 應付保管款	1,614,021
140501 機械及設備	55,306,030	3 淨資產	34,208,759
減：140502 累計折舊—機械及設備	-45,700,822	31 資產負債淨額	34,208,759
140601 交通及運輸設備	4,000,965	310101 資產負債淨額	34,208,759
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,398,786		
140701 雜項設備	10,849,009		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,076,791		
16 無形資產	17,411,057		
160102 電腦軟體	17,411,057		
18 其他資產	154,000		
180201 存出保證金	154,000		
合 計	37,962,852	合 計	37,962,852

附註：

保證品(應付保證品) 887,167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110年01月01日至110年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	10,887,907	55,716,021
公庫撥入數	10,887,907	41,827,781
罰款及賠償收入	0	13,888,240
支出	11,773,672	56,834,218
繳付公庫數	0	13,888,240
人事支出	9,048,374	39,147,432
業務支出	1,761,866	1,859,852
獎補助支出	2,400	2,400
折舊、折耗及攤銷	961,032	1,936,294
收支餘絀	-885,765	-1,118,197

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110年01月01日至110年02月28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	55,306,030	-45,195,013	0	0	-505,809	9,605,208
交通及運輸設備	4,000,965	-1,324,982	0	0	-73,804	2,602,179
雜項設備	10,849,009	-6,927,318	0	0	-149,473	3,772,218
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	70,156,004	-53,447,313	0	0	-729,086	15,979,605
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	18,618,265	0	0	1,207,208	0	17,411,057
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	18,618,265	0	0	1,207,208	0	17,411,057
合計	88,774,269	-53,447,313	0	1,207,208	-729,086	33,390,662
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110年01月01日至110年02月28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	13,888,240	41,827,781	55,716,021	收入
	-	41,827,781	41,827,781	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	13,888,240	-	13,888,240	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	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	41,009,684	15,824,534	56,834,218	支出
	-	13,888,240	13,888,240	繳付公庫數
人事費	39,147,432	-	39,147,432	人事支出
業務費	1,859,852	-	1,859,852	業務支出
獎補助費	2,400	-	2,400	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,936,294	1,936,294	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-27,121,444	26,003,247	-1,118,197	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷1,936,294元=折舊729,086元+攤銷1,207,208元。