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 3 月份

主辦會計人員 主計室主任魏美娥

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03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)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0 0	0	0	0 13,888,240	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	0 13,888,240	0	13,888,240
		01		0406600300-4 賠償收入	0 0	0	0	0 13,888,240	0	13,888,240
			01	0406600301-7 一般賠償收入	0 0	0	0	0 13,888,240	0	13,888,240
04				0700000000-9 財產收入	0 0	0	0	1,370 1,370	0	1,370
	65			0706600000-7 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0 0	0	0	1,370 1,370	0	1,370
		01		0706600500-0 廢舊物資售價	0 0	0	0	1,370 1,370	0	1,370
				合計	0 0	0	0	1,370 13,889,610	0	13,889,610

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03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	160,121,000 0 0	0 0 0	160,121,000	53,300,000	10,248,984 50,223,959 0	3,076,041 250,294
		01		7706600100-6 一般行政	128,635,000 0 0	0 0 0	128,635,000	50,142,000	9,295,858 48,320,731 0	1,821,269 157,122
				10 人事費	117,508,000 0 0	0 0 0	117,508,000	47,686,000	8,237,044 46,349,767 0	1,336,233 0
				20 業務費	11,121,000 0 0	0 0 0	11,121,000	2,453,000	1,058,814 1,968,564 0	484,436 157,122
				40 獎補助費	6,000 0 0	0 0 0	6,000	3,000	0 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03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	277,000	0	277,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		02		7706600600-9	25,742,000	0	25,742,000	3,158,000	953,126	1,254,772
				退撫基金管理	0	0			1,903,228	93,172
					0	0			0	
				20	25,742,000	0	25,742,000	3,158,000	953,126	1,254,772
				業務費	0	0			1,903,228	93,172
					0	0			0	
		02		7706600600-9*	5,167,000	0	5,167,000	0	0	0
				退撫基金管理	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	5,167,000	0	5,167,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		03		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110年01月01日至110年03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）
02				8903304500-4	381,300	0	381,300	381,300	43,500	337,800
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			43,500	337,800
					0	0			0	
				10	381,300	0	381,300	381,300	43,500	337,800
				人事費	0	0			43,500	337,800
					0	0			0	
05				7606205300-6	1,379,612	0	1,379,612	1,379,612	344,903	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,379,612	0
					0	0			0	
				10	1,379,612	0	1,379,612	1,379,612	344,903	0
				人事費	0	0			1,379,612	0
					0	0			0	
				合計	161,881,912	0	161,881,912	55,060,912	10,637,387	3,413,841
					0	0			51,647,071	588,094
					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110年01月01日至110年03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) 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 18,553,600	0 0	0 0	0 0	0 0	0 18,553,600	0 0
			02		7606600600-3* 退撫基金管理	0 18,553,600	0 0	0 0	0 0	0 0	0 18,553,600	0 0
					03 設備及投資	0 18,553,600	0 0	0 0	0 0	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110年01月01日至110年03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) 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
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						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
						13,490,200	0	0	0	0	13,490,200	0
			02		7706600600-9 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0
						154,800	0	0	0	0	154,800	0
					20 業務費	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03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	1,379,612	46,349,767	0	43,500	47,772,879
1015　法定編制人員待遇	0	21,485,106	0	0	21,485,106
1020　約聘僱人員待遇	0	1,724,877	0	0	1,724,877
1025　技工及工友待遇	0	787,470	0	0	787,470
1030　獎金	0	17,603,297	0	0	17,603,297
1035　其他給與	0	384,755	0	43,500	428,255
1040　加班值班費	0	1,115,390	0	0	1,115,390
1045　退休退職給付	1,379,612	0	0	0	1,379,612
1050　退休離職儲金	0	1,721,235	0	0	1,721,235
1055　保險	0	1,527,637	0	0	1,527,637
20　業務費	0	1,968,564	1,903,228	0	3,871,792
2003　教育訓練費	0	20,000	0	0	20,000
2006　水電費	0	254,829	0	0	254,829
2009　通訊費	0	237,230	412,432	0	649,662
2018　資訊服務費	0	0	1,230,162	0	1,230,162
2021　其他業務租金	0	154,000	24,049	0	178,049
2030　兼職費	0	112,500	0	0	112,500
2036　按日按件計資酬金	0	25,000	24,637	0	49,637
2045　國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000
2051　物品	0	29,410	197,888	0	227,298

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03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
2054　一般事務費	0	933,170	7,640	0	940,810
2063　房屋建築養護費	0	75,000	0	0	75,000
2066　車輛及辦公器具養護費	0	1,000	0	0	1,000
2069　設施及機械設備養護費	0	95,860	0	0	95,860
2072　國內旅費	0	0	5,570	0	5,570
2084　短程車資	0	565	850	0	1,415
40　獎補助費	0	2,400	0	0	2,400
4085　獎勵及慰問	0	2,400	0	0	2,400
合計	1,379,612	48,320,731	1,903,228	43,500	51,647,071

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110年01月01日至110年03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)			
合計	13,889,610	0	0	0	0	0	0	0	13,889,610
本年度	13,889,610	0	0	0	0	0	0	0	13,889,610
0406600301 一般賠償收入	13,888,240	0	0	0	0	0	0	0	13,888,240
0706600500 廢舊物資售價	1,370	0	0	0	0	0	0	0	1,370
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110年01月01日至110年03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)			
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110年01月01日至110年03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	51,647,071	588,094	0	154,000	80,000	0	0	0	52,469,165	60,726,547
本年度	51,647,071	588,094	0	154,000	80,000	0	0	0	52,469,165	2,591,747
一、本年度經費	50,223,959	250,294	0	154,000	80,000	0	0	0	50,708,253	2,591,747
7706600100 一般行政	48,320,731	157,122	0	154,000	80,000	0	0	0	48,711,853	1,430,147
7706600600 退撫基金管理	1,903,228	93,172	0	0	0	0	0	0	1,996,400	1,161,600
二、統籌科目	1,423,112	337,800	0	0	0	0	0	0	1,760,912	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,379,612	0	0	0	0	0	0	0	1,379,612	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	43,500	337,800	0	0	0	0	0	0	381,300	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03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		36,470,127	2 負債		3,226,819
11 流動資產		3,894,913	21 流動負債		238,817
110103 專戶存款	3,226,819		210302 應付代收款	238,817	
110104 零用金	80,000		28 其他負債		2,988,002
110901 預付款	588,094		280301 存入保證金	1,358,750	
14 固定資產		15,606,666	280401 應付保管款	1,629,252	
140501 機械及設備	55,306,030		3 淨資產		33,243,308
減：140502 累計折舊—機械及設備	-45,962,117		31 資產負債淨額		33,243,308
140601 交通及運輸設備	4,000,965		310101 資產負債淨額	33,243,308	
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,435,697				
140701 雜項設備	10,849,009				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,151,524				
16 無形資產		16,814,548			
160102 電腦軟體	16,814,548				
18 其他資產		154,000			
180201 存出保證金	154,000				
合計		36,470,127	合計		36,470,127

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03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	10,642,754	66,358,775
公庫撥入數	10,641,384	52,469,165
罰款及賠償收入	0	13,888,240
財產收益	1,370	1,370
支出	11,608,205	68,442,423
繳付公庫數	1,370	13,889,610
人事支出	8,625,447	47,772,879
業務支出	2,011,940	3,871,792
獎補助支出	0	2,400
折舊、折耗及攤銷	969,448	2,905,742
收支餘絀	-965,451	-2,083,648

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03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	55,306,030	-45,195,013	0	0	-767,104	9,343,913
交通及運輸設備	4,000,965	-1,324,982	0	0	-110,715	2,565,268
雜項設備	10,849,009	-6,927,318	0	0	-224,206	3,697,485
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	-1,102,025	15,606,666
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	1,803,717	0	16,814,548
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	1,803,717	0	16,814,548
合　　計	88,774,269	-53,447,313	0	1,803,717	-1,102,025	32,421,214

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03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	13,889,610	52,469,165	66,358,775	收入
	-	52,469,165	52,469,165	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	1,370	-	1,370	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	51,647,071	16,795,352	68,442,423	支出
	-	13,889,610	13,889,610	繳付公庫數
人事費	47,772,879	-	47,772,879	人事支出
業務費	3,871,792	-	3,871,792	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
	-	2,905,742	2,905,742	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-37,757,461	35,673,813	-2,083,648	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷2,905,742元=折舊1,102,025元+攤銷1,803,717元。