

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 4 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110年01月01日至110年04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)		
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
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	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
		01		0706600500-0 廢舊物資售價	0	0	0	0	1,370
				合計	0	0	0	0	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04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	160,121,000	0	160,121,000	65,044,000	10,464,641	4,355,400	
					0	0			60,688,600	353,516	
					0	0			0		
		01		7706600100-6 一般行政	128,635,000	0	128,635,000	59,183,000	8,618,324	2,243,945	
					0	0			56,939,055	133,000	
					0	0			0		
				10 人事費	117,508,000	0	117,508,000	55,650,000	7,672,558	1,627,675	
					0	0			54,022,325	0	
					0	0			0		
				20 業務費	11,121,000	0	11,121,000	3,530,000	945,766	615,670	
					0	0			2,914,330	133,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	3,000	0	600	
					0	0			2,400	0	
					0	0			0		
		01		7706600100-6* 一般行政	277,000	0	277,000	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04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	277,000	0	277,000	0	0	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	5,861,000	1,846,317	2,111,455	
					0	0			3,749,545	220,516	
					0	0			0	0	
				20 業務費	25,742,000	0	25,742,000	5,861,000	1,846,317	2,111,455	
					0	0			3,749,545	220,516	
					0	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	0	
				30 設備及投資	5,167,000	0	5,167,000	0	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04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	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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	381,300	0	381,300	381,300	337,800	0	
					0	0			381,300	0	
					0	0			0		
				10 人事費	381,300	0	381,300	381,300	337,800	0	
					0	0			381,300	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,724,515	0	1,724,515	1,724,515	344,903	0	
					0	0			1,724,515	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,724,515	0	1,724,515	1,724,515	344,903	0	
					0	0			1,724,515	0	
					0	0			0		
				合計	162,226,815	0	162,226,815	67,149,815	11,147,344	4,355,400	
					0	0			62,794,415	353,516	
					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04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	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04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	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	154,800	154,800	0	13,335,400	0
				20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
					154,800	0	154,800	154,800	0	0	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	154,800	154,800	0	13,335,400	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					58,134,800	0	154,800	154,800	0	57,980,000	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04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	1,724,515	54,022,325	0	381,300	56,128,140
1015 法定編制人員待遇	0	27,006,831	0	0	27,006,831
1020 約聘僱人員待遇	0	2,167,808	0	0	2,167,808
1025 技工及工友待遇	0	988,592	0	0	988,592
1030 獎金	0	17,603,297	0	0	17,603,297
1035 其他給與	0	618,045	0	381,300	999,345
1040 加班值班費	0	1,350,568	0	0	1,350,568
1045 退休退職給付	1,724,515	0	0	0	1,724,515
1050 退休離職儲金	0	2,292,026	0	0	2,292,026
1055 保險	0	1,995,158	0	0	1,995,158
20 業務費	0	2,914,330	3,749,545	0	6,663,875
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	20,000
2006 水電費	0	356,638	0	0	356,638
2009 通訊費	0	383,887	1,318,019	0	1,701,906
2018 資訊服務費	0	11,182	1,964,489	0	1,975,671
2021 其他業務租金	0	231,000	43,427	0	274,427
2024 稅捐及規費	0	7,120	0	0	7,120
2030 兼職費	0	118,000	0	0	118,000
2036 按日按件計資酬金	0	25,000	47,137	0	72,137
2039 委辦費	0	0	140,500	0	140,500

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04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
2045 國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000
2051 物品	0	83,044	201,878	0	284,922
2054 一般事務費	0	1,383,524	20,560	0	1,404,084
2063 房屋建築養護費	0	167,510	0	0	167,510
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	1,575	0	97,435
2072 國內旅費	0	0	11,110	0	11,110
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	1,724,515	56,939,055	3,749,545	381,300	62,794,415

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04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	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

中華民國110年01月01日至110年04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)			
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110年01月01日至110年04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	62,949,215	353,516	0	154,000	80,000	0	0	0	63,536,731	61,747,884
本年度	62,794,415	353,516	0	154,000	80,000	0	0	0	63,381,931	3,767,884
一、本年度經費	60,688,600	353,516	0	154,000	80,000	0	0	0	61,276,116	3,767,884
7706600100 一般行政	56,939,055	133,000	0	154,000	80,000	0	0	0	57,306,055	1,876,945
7706600600 退撫基金管理	3,749,545	220,516	0	0	0	0	0	0	3,970,061	1,890,939
二、統籌科目	2,105,815	0	0	0	0	0	0	0	2,105,815	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,724,515	0	0	0	0	0	0	0	1,724,515	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	381,300	0	0	0	0	0	0	0	381,300	0
以前年度	154,800	0	0	0	0	0	0	0	154,800	57,980,000
一、以前年度應付(保留)數	154,800	0	0	0	0	0	0	0	154,800	57,980,000
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	154,800	0	0	0	0	0	0	0	154,800	13,335,400
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	35,739,166	2 負債	3,699,673
11 流動資產	4,133,189	21 流動負債	414,315
110103 專戶存款	3,699,673	210302 應付代收款	414,315
110104 零用金	80,000	28 其他負債	3,285,358
110901 預付款	353,516	280301 存入保證金	1,640,750
14 固定資產	15,233,938	280401 應付保管款	1,644,608
140501 機械及設備	55,306,030	3 淨資產	32,039,493
減：140502 累計折舊—機械及設備	-46,223,393	31 資產負債淨額	32,039,493
140601 交通及運輸設備	4,000,965	310101 資產負債淨額	32,039,493
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,472,591		
140701 雜項設備	10,849,009		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,226,082		
16 無形資產	16,218,039		
160102 電腦軟體	16,218,039		
18 其他資產	154,000		
180201 存出保證金	154,000		
合 計	35,739,166	合 計	35,739,166

附註：

保證品(應付保證品) 606,167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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,067,566	77,426,341
公庫撥入數	11,067,566	63,536,731
罰款及賠償收入	0	13,888,240
財產收益	0	1,370
支出	12,271,381	80,713,804
繳付公庫數	0	13,889,610
人事支出	8,355,261	56,128,140
業務支出	2,946,883	6,818,675
獎補助支出	0	2,400
折舊、折耗及攤銷	969,237	3,874,979
收支餘絀	-1,203,815	-3,287,463

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04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	55,306,030	-45,195,013	0	0	-1,028,380	9,082,637
交通及運輸設備	4,000,965	-1,324,982	0	0	-147,609	2,528,374
雜項設備	10,849,009	-6,927,318	0	0	-298,764	3,622,927
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	-1,474,753	15,233,938
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	2,400,226	0	16,218,039
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	2,400,226	0	16,218,039
合計	88,774,269	-53,447,313	0	2,400,226	-1,474,753	31,451,977
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04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	13,889,610	63,536,731	77,426,341	收入
	-	63,536,731	63,536,731	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	62,794,415	17,919,389	80,713,804	支出
	-	13,889,610	13,889,610	繳付公庫數
人事費	56,128,140	-	56,128,140	人事支出
業務費	6,663,875	154,800	6,818,675	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
	-	3,874,979	3,874,979	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-48,904,805	45,617,342	-3,287,463	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷3,874,979元=折舊1,474,753元+攤銷2,400,226元。