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 5 月份

主辦會計人員 主計室主任魏美婉

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05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	0 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	0 1,370	0	1,370
		01		0706600500-0 廢舊物資售價	0 0	0	0	0 1,370	0	1,370
				合計	0 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05月31日　　單位:新臺幣元

款	項	目	節	科目 代號及名稱	預算數 原預算數 / 追加（減）數 / 第一預備金	預算數 第二預備金 / 經費流用數 / 預算調整數	預算數 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	75,282,000	9,139,673 69,828,273 0	5,453,727 370,516
		01		7706600100-6 一般行政	128,635,000 0 0	0 0 0	128,635,000	68,090,000	8,388,887 65,327,942 0	2,762,058 150,000
				10 人事費	117,508,000 0 0	0 0 0	117,508,000	63,664,000	7,581,897 61,604,222 0	2,059,778 0
				20 業務費	11,121,000 0 0	0 0 0	11,121,000	4,423,000	806,990 3,721,320 0	701,680 150,000
				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05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	7,192,000	750,786	2,691,669
				退撫基金管理	0	0			4,500,331	220,516
					0	0			0	
				20	25,742,000	0	25,742,000	7,192,000	750,786	2,691,669
				業務費	0	0			4,500,331	220,516
					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05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	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			381,300	0
					0	0			0	
				10	381,300	0	381,300	381,300	0	0
				人事費	0	0			381,300	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	2,069,418	0	2,069,418	2,069,418	344,903	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			2,069,418	0
					0	0			0	
				10	2,069,418	0	2,069,418	2,069,418	344,903	0
				人事費	0	0			2,069,418	0
					0	0			0	
				合計	162,571,718	0	162,571,718	77,732,718	9,484,576	5,453,727
					0	0			72,278,991	370,516
					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

經資門分列　　中華民國110年01月01日至110年05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05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	154,800	0	13,335,400	0
			02		7706600600-9 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0
						154,800	0	0	154,800	0	0	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
						154,800	0	0	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	0	154,800	0	13,335,400	0
					合　計	0	0	0	0	0	0	0
						58,134,800	0	0	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05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	2,069,418	61,604,222	0	381,300	64,054,940
1015　法定編制人員待遇	0	32,530,414	0	0	32,530,414
1020　約聘僱人員待遇	0	2,660,268	0	0	2,660,268
1025　技工及工友待遇	0	1,188,247	0	0	1,188,247
1030　獎金	0	17,603,297	0	0	17,603,297
1035　其他給與	0	667,979	0	381,300	1,049,279
1040　加班值班費	0	1,588,065	0	0	1,588,065
1045　退休退職給付	2,069,418	0	0	0	2,069,418
1050　退休離職儲金	0	2,866,449	0	0	2,866,449
1055　保險	0	2,499,503	0	0	2,499,503
20　業務費	0	3,721,320	4,500,331	0	8,221,651
2003　教育訓練費	0	20,000	0	0	20,000
2006　水電費	0	453,307	0	0	453,307
2009　通訊費	0	474,931	1,425,945	0	1,900,876
2018　資訊服務費	0	11,182	2,498,733	0	2,509,915
2021　其他業務租金	0	231,000	61,237	0	292,237
2024　稅捐及規費	0	7,120	0	0	7,120
2030　兼職費	0	123,500	0	0	123,500
2036　按日按件計資酬金	0	51,000	90,137	0	141,137
2039　委辦費	0	0	167,500	0	167,500

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05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
2045　國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000
2051　物品	0	124,971	201,878	0	326,849
2054　一般事務費	0	1,869,380	24,530	0	1,893,910
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	12,720	0	0	12,720
2069　設施及機械設備養護費	0	144,134	14,175	0	158,309
2072　國內旅費	0	0	13,621	0	13,621
2084　短程車資	0	565	2,575	0	3,140
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	2,069,418	65,327,942	4,500,331	381,300	72,278,991

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05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：以前年度待納庫繳庫數 (3)	加項：以前年度撥款於本年度繳還數：材料 (4)	加項：以前年度撥款於本年度繳還數：存出保證金 (5)	加項：以前年度撥款於本年度繳還數：其他應收款 (6)	加項：預收款 (7)	加項：剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)
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05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05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	72,433,791	370,516	0	154,000	80,000	0	0	0	73,038,307	62,829,211
本年度	72,278,991	370,516	0	154,000	80,000	0	0	0	72,883,507	4,849,211
一、本年度經費	69,828,273	370,516	0	154,000	80,000	0	0	0	70,432,789	4,849,211
7706600100 一般行政	65,327,942	150,000	0	154,000	80,000	0	0	0	65,711,942	2,378,058
7706600600 退撫基金管理	4,500,331	220,516	0	0	0	0	0	0	4,720,847	2,471,153
二、統籌科目	2,450,718	0	0	0	0	0	0	0	2,450,718	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,069,418	0	0	0	0	0	0	0	2,069,418	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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	34,832,597	2 負債	3,745,376
11 流動資產	4,195,892	21 流動負債	444,692
110103 專戶存款	3,745,376	210302 應付代收款	444,692
110104 零用金	80,000	28 其他負債	3,300,684
110901 預付款	370,516	280301 存入保證金	1,640,750
14 固定資產	14,861,175	280401 應付保管款	1,659,934
140501 機械及設備	55,306,030	3 淨資產	31,087,221
減：140502 累計折舊—機械及設備	-46,484,688	31 資產負債淨額	31,087,221
140601 交通及運輸設備	4,000,965	310101 資產負債淨額	31,087,221
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,509,502		
140701 雜項設備	10,849,009		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,300,639		
16 無形資產	15,621,530		
160102 電腦軟體	15,621,530		
18 其他資產	154,000		
180201 存出保證金	154,000		
合計	34,832,597	合計	34,832,597

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	9,501,576	86,927,917
公庫撥入數	9,501,576	73,038,307
罰款及賠償收入	0	13,888,240
財產收益	0	1,370
支出	10,453,848	91,167,652
繳付公庫數	0	13,889,610
人事支出	7,926,800	64,054,940
業務支出	1,557,776	8,376,451
獎補助支出	0	2,400
折舊、折耗及攤銷	969,272	4,844,251
收支餘絀	-952,272	-4,239,735

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05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	-1,289,675	8,821,342
交通及運輸設備	4,000,965	-1,324,982	0	0	-184,520	2,491,463
雜項設備	10,849,009	-6,927,318	0	0	-373,321	3,548,370
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	-1,847,516	14,861,175
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	2,996,735	0	15,621,530
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	2,996,735	0	15,621,530
合　　計	88,774,269	-53,447,313	0	2,996,735	-1,847,516	30,482,705

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05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	73,038,307	86,927,917	收入
	-	73,038,307	73,038,307	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	72,278,991	18,888,661	91,167,652	支出
	-	13,889,610	13,889,610	繳付公庫數
人事費	64,054,940	-	64,054,940	人事支出
業務費	8,221,651	154,800	8,376,451	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
	-	4,844,251	4,844,251	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-58,389,381	54,149,646	-4,239,735	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷4,844,251元=折舊1,847,516元+攤銷2,996,735元。