

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 8 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08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		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	13,888,483	
	60			0406600000-0 公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	0	0	13,888,483	
		01		0406600300-4 賠償收入	0	0	0	0	13,888,483	
			01	0406600301-7 一般賠償收入	0	0	0	0	13,888,483	
03				0500000000-8 規費收入	0	0	0	72	424	
	173			0506600000-6 公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	0	72	424	
		01		0506600300-0 使用規費收入	0	0	0	72	424	
			01	0506600303-8 資料使用費	0	0	0	72	424	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	1,690	3,060	
	67			0706600000-7 公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	0	1,690	3,060	

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08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	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)		
		01		0	0	0	1,690	0	3,060
				0			3,060		
			合計	0	0	0	1,762	0	13,891,967
				0			13,891,967		

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08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)	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	110,883,000	10,252,471	8,619,496	
					0	0			102,263,504	100,000	
					0	0			0		
		01		7706600100-6 一般行政	128,635,000	0	128,635,000	94,894,000	8,689,082	2,185,199	
					0	0			92,708,801	100,000	
					0	0			0		
				10 人事費	117,508,000	0	117,508,000	87,553,000	7,683,840	1,415,756	
					0	0			86,137,244	0	
					0	0			0		
				20 業務費	11,121,000	0	11,121,000	7,336,000	1,005,242	768,643	
					0	0			6,567,357	100,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	5,000	0	800	
					0	0			4,200	0	
					0	0			0		
		01		7706600100-6* 一般行政	277,000	0	277,000	200,000	19,500	81,500	
					0	0			118,500	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08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)	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	200,000	19,500	81,500	
					0	0			118,500	0	
					0	0			0		
		02		7706600600-9 退撫基金管理	25,742,000	0	25,742,000	14,394,000	1,543,889	4,957,797	
					0	0			9,436,203	0	
					0	0			0		
				20 業務費	25,742,000	0	25,742,000	14,394,000	1,543,889	4,957,797	
					0	0			9,436,203	0	
					0	0			0		
		02		7706600600-9* 退撫基金管理	5,167,000	0	5,167,000	1,395,000	0	1,395,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,167,000	0	5,167,000	1,395,000	0	1,395,000	
					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		
				60 預備金	300,000	0	300,000	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08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)	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	700,000	0	700,000	700,000	136,200	0	
					0	0		700,000	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	700,000	0	700,000	700,000	136,200	0	
					0	0		700,000	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,104,127	0	3,104,127	3,104,127	344,903	0	
					0	0		3,104,127	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	3,104,127	0	3,104,127	3,104,127	344,903	0	
					0	0		3,104,127	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	163,925,127	0	163,925,127	114,687,127	10,733,574	8,619,496	
					0	0		106,067,631	0	100,000	
					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110年01月01日至110年08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	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08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	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	154,800	0	13,335,400	0
				20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
					154,800	0	0	154,800	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
			02	7706600600-9* 退撫基金管理	154,800	0	0	154,800	0	0	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08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	3,104,127	86,137,244	0	700,000	89,941,371
1015 法定編制人員待遇	0	50,500,621	0	0	50,500,621
1020 約聘僱人員待遇	0	3,964,563	0	0	3,964,563
1025 技工及工友待遇	0	1,703,216	0	0	1,703,216
1030 獎金	0	17,852,652	0	0	17,852,652
1035 其他給與	0	801,027	0	700,000	1,501,027
1040 加班值班費	0	2,318,739	0	0	2,318,739
1045 退休退職給付	3,104,127	0	0	0	3,104,127
1050 退休離職儲金	0	4,630,517	0	0	4,630,517
1055 保險	0	4,365,909	0	0	4,365,909
20 業務費	0	6,567,357	9,436,203	0	16,003,560
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	20,000
2006 水電費	0	840,694	0	0	840,694
2009 通訊費	0	798,952	2,936,191	0	3,735,143
2018 資訊服務費	0	22,364	4,919,454	0	4,941,818
2021 其他業務租金	0	539,000	115,772	0	654,772
2024 稅捐及規費	0	11,920	0	0	11,920
2030 兼職費	0	247,000	0	0	247,000
2036 按日按件計資酬金	0	76,000	220,512	0	296,512
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08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	170,170	974,779	0	1,144,949
2054 一般事務費	0	3,286,610	59,195	0	3,345,805
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	13,720	0	0	13,720
2069 設施及機械設備養護費	0	342,852	14,175	0	357,027
2072 國內旅費	0	0	24,506	0	24,506
2081 運費	0	0	1,544	0	1,544
2084 短程車資	0	565	2,575	0	3,140
30 設備及投資*	0	118,500	0	0	118,500
3020 機械設備費*	0	50,000	0	0	50,000
3035 雜項設備費*	0	68,500	0	0	68,500
40 獎補助費	0	4,200	0	0	4,200
4085 獎勵及慰問	0	4,200	0	0	4,200
合計	3,104,127	92,827,301	9,436,203	700,000	106,067,631

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08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	13,891,967	0	0	0	0	0	0	0	13,891,967
本年度	13,891,967	0	0	0	0	0	0	0	13,891,967
0406600301 一般賠償收入	13,888,483	0	0	0	0	0	0	0	13,888,483
0506600303 資料使用費	424	0	0	0	0	0	0	0	424
0706600500 廢舊物資售價	3,060	0	0	0	0	0	0	0	3,060
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110年01月01日至110年08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110年01月01日至110年08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	106,222,431	100,000	0	154,000	80,000	0	0	0	106,556,431	66,265,496
本年度	106,067,631	100,000	0	154,000	80,000	0	0	0	106,401,631	8,285,496
一、本年度經費	102,263,504	100,000	0	154,000	80,000	0	0	0	102,597,504	8,285,496
7706600100 一般行政	92,827,301	100,000	0	154,000	80,000	0	0	0	93,161,301	1,932,699
7706600600 退撫基金管理	9,436,203	0	0	0	0	0	0	0	9,436,203	6,352,797
二、統籌科目	3,804,127	0	0	0	0	0	0	0	3,804,127	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,104,127	0	0	0	0	0	0	0	3,104,127	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	700,000	0	0	0	0	0	0	0	700,000	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	31,844,547	2 負債	3,733,109
11 流動資產	3,913,109	21 流動負債	415,103
110103 專戶存款	3,733,109	210302 應付代收款	415,103
110104 零用金	80,000	28 其他負債	3,318,006
110901 預付款	100,000	280301 存入保證金	1,611,950
14 固定資產	13,858,381	280401 應付保管款	1,706,056
140501 機械及設備	55,374,530	3 淨資產	28,111,438
減：140502 累計折舊—機械及設備	-47,269,334	31 資產負債淨額	28,111,438
140601 交通及運輸設備	4,050,965	310101 資產負債淨額	28,111,438
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,622,481		
140701 雜項設備	10,849,009		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,524,308		
16 無形資產	13,919,057		
160102 電腦軟體	13,919,057		
18 其他資產	154,000		
180201 存出保證金	154,000		
合 計	31,844,547	合 計	31,844,547

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	10,492,336	120,448,398
公庫撥入數	10,490,574	106,556,431
罰款及賠償收入	0	13,888,483
規費收入	72	424
財產收益	1,690	3,060
支出	11,645,502	127,663,916
繳付公庫數	1,762	13,891,967
人事支出	8,164,943	89,941,371
業務支出	2,549,131	16,158,360
獎補助支出	0	4,200
折舊、折耗及攤銷	929,666	7,668,018
收支餘絀	-1,153,166	-7,215,518

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08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	68,500	0	-2,074,321	8,105,196
交通及運輸設備	4,000,965	-1,324,982	50,000	0	-297,499	2,428,484
雜項設備	10,849,009	-6,927,318	0	0	-596,990	3,324,701
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	118,500	0	-2,968,810	13,858,381
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	4,699,208	0	13,919,057
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	4,699,208	0	13,919,057
合計	88,774,269	-53,447,313	118,500	4,699,208	-2,968,810	27,777,438

備註 1. 資本資產成本增加數118,500=屬預算執行增加數118,500。
2. 設備及投資預算執行數118,500=本年度預算執行數118,500。
3. 預算採購增加數118,500=設備及投資預算執行數118,500。

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08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	13,891,967	106,556,431	120,448,398	收入
	-	106,556,431	106,556,431	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	13,888,483	-	13,888,483	罰款及賠償收入
規費收入	424	-	424	規費收入
財產收入	3,060	-	3,060	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	106,067,631	21,596,285	127,663,916	支出
	-	13,891,967	13,891,967	繳付公庫數
人事費	89,941,371	-	89,941,371	人事支出
業務費	16,003,560	154,800	16,158,360	業務支出
獎補助費	4,200	-	4,200	獎補助支出
設備及投資	118,500	-118,500	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	7,668,018	7,668,018	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-92,175,664	84,960,146	-7,215,518	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷7,668,018元=折舊2,968,810元+攤銷4,699,208元。