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 10 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10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 13,890,367	0	13,890,367
	60			0406600000-0 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0 0	0	0	0 13,890,367	0	13,890,367
		01		0406600300-4 賠償收入	0 0	0	0	0 13,890,367	0	13,890,367
			01	0406600301-7 一般賠償收入	0 0	0	0	0 13,890,367	0	13,890,367
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 424	0	424
	173			0506600000-6 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0 0	0	0	0 424	0	424
		01		0506600300-0 使用規費收入	0 0	0	0	0 424	0	424
			01	0506600303-8 資料使用費	0 0	0	0	0 424	0	424
04				0700000000-9 財產收入	0 0	0	0	0 3,060	0	3,060
	67			0706600000-7 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0 0	0	0	0 3,060	0	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10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)	
		01		0706600500-0 廢舊物資售價	0 0	0	0	0 3,060	0	3,060
				合計	0 0	0	0	0 13,893,851	0	13,893,851

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10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	134,094,000	10,427,196 123,933,966 0	10,160,034 352,572
		01		7706600100-6 一般行政	128,635,000 0 0	0 0 0	128,635,000	112,809,000	8,681,617 110,288,430 0	2,520,570 135,500
				10 人事費	117,508,000 0 0	0 0 0	117,508,000	103,479,000	7,805,964 102,015,930 0	1,463,070 0
				20 業務費	11,121,000 0 0	0 0 0	11,121,000	9,324,000	875,653 8,266,500 0	1,057,500 135,500
				40 獎補助費	6,000 0 0	0 0 0	6,000	6,000	0 6,000 0	0 0
		01		7706600100-6* 一般行政	277,000 0 0	0 0 0	277,000	277,000	0 138,000 0	139,000 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10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	277,000	0	139,000
				設備及投資	0	0			138,000	0
					0	0			0	
		02		7706600600-9	25,742,000	0	25,742,000	19,613,000	1,745,579	6,105,464
				退撫基金管理	0	0			13,507,536	217,072
					0	0			0	
				20	25,742,000	0	25,742,000	19,613,000	1,745,579	6,105,464
				業務費	0	0			13,507,536	217,072
					0	0			0	
		02		7706600600-9*	5,167,000	0	5,167,000	1,395,000	0	1,395,000
				退撫基金管理	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	5,167,000	0	5,167,000	1,395,000	0	1,395,000
				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10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	1,648,500	0	1,648,500	1,648,500	242,525	490,900
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,157,600	490,900
					0	0			0	
				10	1,648,500	0	1,648,500	1,648,500	242,525	490,900
				人事費	0	0			1,157,600	490,900
					0	0			0	
05				7606205300-6	3,793,933	0	3,793,933	3,793,933	344,903	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,793,933	0
					0	0			0	
				10	3,793,933	0	3,793,933	3,793,933	344,903	0
				人事費	0	0			3,793,933	0
					0	0			0	
				合計	165,563,433	0	165,563,433	139,536,433	11,014,624	10,650,934
					0	0			128,885,499	843,472
					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10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10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10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	3,793,933	102,015,930	0	1,157,600	106,967,463
1015　法定編制人員待遇	0	61,817,478	0	0	61,817,478
1020　約聘僱人員待遇	0	5,037,972	0	0	5,037,972
1025　技工及工友待遇	0	2,034,189	0	0	2,034,189
1030　獎金	0	17,957,732	0	0	17,957,732
1035　其他給與	0	1,003,292	0	1,157,600	2,160,892
1040　加班值班費	0	2,781,611	0	0	2,781,611
1045　退休退職給付	3,793,933	0	0	0	3,793,933
1050　退休離職儲金	0	5,785,765	0	0	5,785,765
1055　保險	0	5,597,891	0	0	5,597,891
20　業務費	0	8,266,500	13,507,536	0	21,774,036
2003　教育訓練費	0	60,000	0	0	60,000
2006　水電費	0	1,116,791	0	0	1,116,791
2009　通訊費	0	899,690	3,913,783	0	4,813,473
2018　資訊服務費	0	33,546	6,773,426	0	6,806,972
2021　其他業務租金	0	693,000	153,482	0	846,482
2024　稅捐及規費	0	11,920	60	0	11,980
2027　保險費	0	22,729	0	0	22,729
2030　兼職費	0	252,500	119,000	0	371,500
2036　按日按件計資酬金	0	76,000	240,512	0	316,512

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10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
2039　委辦費	0	0	1,094,500	0	1,094,500
2045　國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000
2051　物品	0	200,364	999,077	0	1,199,441
2054　一般事務費	0	4,239,424	153,468	0	4,392,892
2063　房屋建築養護費	0	167,510	9,702	0	177,212
2066　車輛及辦公器具養護費	0	28,651	0	0	28,651
2069　設施及機械設備養護費	0	432,210	14,175	0	446,385
2072　國內旅費	0	1,600	31,686	0	33,286
2081　運費	0	0	2,090	0	2,090
2084　短程車資	0	565	2,575	0	3,140
30　設備及投資*	0	138,000	0	0	138,000
3020　機械設備費*	0	50,000	0	0	50,000
3035　雜項設備費*	0	88,000	0	0	88,000
40　獎補助費	0	6,000	0	0	6,000
4085　獎勵及慰問	0	6,000	0	0	6,000
合計	3,793,933	110,426,430	13,507,536	1,157,600	128,885,499

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10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	13,893,851	0	0	0	0	0	0	0	13,893,851
本年度	13,893,851	0	0	0	0	0	0	0	13,893,851
0406600301 一般賠償收入	13,890,367	0	0	0	0	0	0	0	13,890,367
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

經資門併計　　中華民國110年01月01日至110年10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)			
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
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10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	129,040,299	843,472	0	154,000	80,000	0	0	0	130,117,771	67,553,462
本年度	128,885,499	843,472	0	154,000	80,000	0	0	0	129,962,971	9,573,462
一、本年度經費	123,933,966	352,572	0	154,000	80,000	0	0	0	124,520,538	9,573,462
7706600100 一般行政	110,426,430	135,500	0	154,000	80,000	0	0	0	110,795,930	2,290,070
7706600600 退撫基金管理	13,507,536	217,072	0	0	0	0	0	0	13,724,608	7,283,392
二、統籌科目	4,951,533	490,900	0	0	0	0	0	0	5,442,433	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,793,933	0	0	0	0	0	0	0	3,793,933	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,157,600	490,900	0	0	0	0	0	0	1,648,500	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10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	30,902,401	2 負債	3,787,315
11 流動資產	4,710,787	21 流動負債	438,523
110103 專戶存款	3,787,315	210302 應付代收款	438,523
110104 零用金	80,000	28 其他負債	3,348,792
110901 預付款	843,472	280301 存入保證金	1,611,950
14 固定資產	13,169,389	280401 應付保管款	1,736,842
140501 機械及設備	55,394,030	3 淨資產	27,115,086
減：140502 累計折舊—機械及設備	-47,752,627	31 資產負債淨額	27,115,086
140601 交通及運輸設備	4,050,965	310101 資產負債淨額	27,115,086
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,698,566		
140701 雜項設備	10,849,009		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,673,422		
16 無形資產	12,868,225		
160102 電腦軟體	12,868,225		
18 其他資產	154,000		
180201 存出保證金	154,000		
合計	30,902,401	合計	30,902,401

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10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,142,696	144,011,622
公庫撥入數	11,142,696	130,117,771
罰款及賠償收入	0	13,890,367
規費收入	0	424
財產收益	0	3,060
支出	11,884,380	152,223,492
繳付公庫數	0	13,893,851
人事支出	8,393,392	106,967,463
業務支出	2,621,232	21,928,836
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	869,756	9,427,342
收支餘絀	-741,684	-8,211,870

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10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	88,000	0	-2,557,614	7,641,403
交通及運輸設備	4,000,965	-1,324,982	50,000	0	-373,584	2,352,399
雜項設備	10,849,009	-6,927,318	0	0	-746,104	3,175,587
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	138,000	0	-3,677,302	13,169,389
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	5,750,040	0	12,868,225
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	5,750,040	0	12,868,225
合　　計	88,774,269	-53,447,313	138,000	5,750,040	-3,677,302	26,037,614

備註 1.資本資產成本增加數138,000＝屬預算執行增加數138,000。
2.設備及投資預算執行數138,000＝本年度預算執行數138,000。
3.預算採購增加數138,000=設備及投資預算執行數138,000。

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10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	13,893,851	130,117,771	144,011,622	收入
	-	130,117,771	130,117,771	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	13,890,367	-	13,890,367	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	128,885,499	23,337,993	152,223,492	支出
	-	13,893,851	13,893,851	繳付公庫數
人事費	106,967,463	-	106,967,463	人事支出
業務費	21,774,036	154,800	21,928,836	業務支出
獎補助費	6,000	-	6,000	獎補助支出
設備及投資	138,000	-138,000	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	9,427,342	9,427,342	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-114,991,648	106,779,778	-8,211,870	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷9,427,342元=折舊3,677,302元+攤銷5,750,040元。