

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 9 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09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	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	60	01	01	0400000000-2	0	0	1,884	0	13,890,367	
				罰款及賠償收入	0	0	13,890,367	0		
				0406600000-0	0	0	1,884	0	13,890,367	
				公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	13,890,367	0		
				0406600300-4	0	0	1,884	0	13,890,367	
				賠償收入	0	0	13,890,367	0		
				0406600301-7	0	0	1,884	0	13,890,367	
				一般賠償收入	0	0	13,890,367	0		
03	173	01	01	0500000000-8	0	0	0	0	424	
				規費收入	0	0	424	0		
				0506600000-6	0	0	0	0	424	
				公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	424	0		
				0506600300-0	0	0	0	0	424	
				使用規費收入	0	0	424	0		
				0506600303-8	0	0	0	0	424	
				資料使用費	0	0	424	0		
04	67			0700000000-9	0	0	0	0	3,060	
				財產收入	0	0	3,060	0		
				0706600000-7	0	0	0	0	3,060	
				公務人員退休撫卹基金管理 委員會	0	0	3,060	0		

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09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)		
		01		0	0	0	0	3,060	
				0			3,060		
			合計	0	0	0	1,884	0	
				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09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 0	0 0 0	160,121,000	121,118,000	11,243,266 113,506,770 0	7,611,230 224,500	
		01		7706600100-6 一般行政	128,635,000 0 0	0 0 0	128,635,000	103,794,000	8,898,012 101,606,813 0	2,187,187 105,500	
			10	人事費	117,508,000 0 0	0 0 0	117,508,000	95,516,000	8,072,722 94,209,966 0	1,306,034 0	
			20	業務費	11,121,000 0 0	0 0 0	11,121,000	8,272,000	823,490 7,390,847 0	881,153 105,500	
			40	獎補助費	6,000 0 0	0 0 0	6,000	6,000	1,800 6,000 0	0 0	
		01		7706600100-6* 一般行政	277,000 0 0	0 0 0	277,000	200,000	19,500 138,000 0	62,000 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09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	200,000	19,500	62,000	
					0	0			138,000	0	
					0	0			0		
		02		7706600600-9 退撫基金管理	25,742,000	0	25,742,000	15,729,000	2,325,754	3,967,043	
					0	0			11,761,957	119,000	
					0	0			0		
				20 業務費	25,742,000	0	25,742,000	15,729,000	2,325,754	3,967,043	
					0	0			11,761,957	119,000	
					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09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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,405,975	0	1,405,975	1,405,975	215,075	490,900	
					0	0		915,075	490,900		
					0	0		0			
				10 人事費	1,405,975	0	1,405,975	1,405,975	215,075	490,900	
					0	0		915,075	490,900		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,449,030	0	3,449,030	3,449,030	344,903	0	
					0	0		3,449,030	0		
					0	0		0			
				10 人事費	3,449,030	0	3,449,030	3,449,030	344,903	0	
					0	0		3,449,030	0		
					0	0		0			
				合計	164,976,005	0	164,976,005	125,973,005	11,803,244	8,102,130	
					0	0		117,870,875	715,400		
					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09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09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
109	05			小計	18,553,600	0	0	0	0	18,553,600	0
				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
			02	7706600600-9* 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	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09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	3,449,030	94,209,966	0	915,075	98,574,071
1015 法定編制人員待遇	0	56,206,316	0	0	56,206,316
1020 約聘僱人員待遇	0	4,512,240	0	0	4,512,240
1025 技工及工友待遇	0	1,869,132	0	0	1,869,132
1030 獎金	0	17,957,732	0	0	17,957,732
1035 其他給與	0	931,297	0	915,075	1,846,372
1040 加班值班費	0	2,539,514	0	0	2,539,514
1045 退休退職給付	3,449,030	0	0	0	3,449,030
1050 退休離職儲金	0	5,206,038	0	0	5,206,038
1055 保險	0	4,987,697	0	0	4,987,697
20 業務費	0	7,390,847	11,761,957	0	19,152,804
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	20,000
2006 水電費	0	980,543	0	0	980,543
2009 通訊費	0	846,241	3,096,045	0	3,942,286
2018 資訊服務費	0	22,364	6,039,099	0	6,061,463
2021 其他業務租金	0	616,000	134,314	0	750,314
2024 稅捐及規費	0	11,920	0	0	11,920
2027 保險費	0	22,729	0	0	22,729
2030 兼職費	0	247,000	0	0	247,000
2036 按日按件計資酬金	0	76,000	230,512	0	306,512

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09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
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	187,891	996,677	0	1,184,568
2054 一般事務費	0	3,756,553	110,582	0	3,867,135
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	18,000	0	0	18,000
2069 設施及機械設備養護費	0	387,531	14,175	0	401,706
2072 國內旅費	0	0	31,686	0	31,686
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	3,449,030	101,744,813	11,761,957	915,075	117,870,875

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09月30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

中華民國110年01月01日至110年09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)			
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

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年09月30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	118,025,675	715,400	0	154,000	80,000	0	0	0	118,975,075	65,132,730
本年度	117,870,875	715,400	0	154,000	80,000	0	0	0	118,820,275	7,152,730
一、本年度經費	113,506,770	224,500	0	154,000	80,000	0	0	0	113,965,270	7,152,730
7706600100 一般行政	101,744,813	105,500	0	154,000	80,000	0	0	0	102,084,313	1,909,687
7706600600 退撫基金管理	11,761,957	119,000	0	0	0	0	0	0	11,880,957	5,243,043
二、統籌科目	4,364,105	490,900	0	0	0	0	0	0	4,855,005	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,449,030	0	0	0	0	0	0	0	3,449,030	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	915,075	490,900	0	0	0	0	0	0	1,405,975	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	31,625,156	2 負債	3,768,386
11 流動資產	4,563,786	21 流動負債	434,974
110103 專戶存款	3,768,386	210302 應付代收款	434,974
110104 零用金	80,000	28 其他負債	3,333,412
110901 預付款	715,400	280301 存入保證金	1,611,950
14 固定資產	13,518,383	280401 應付保管款	1,721,462
140501 機械及設備	55,394,030	3 淨資產	27,856,770
減：140502 累計折舊—機械及設備	-47,516,224	31 資產負債淨額	27,856,770
140601 交通及運輸設備	4,050,965	310101 資產負債淨額	27,856,770
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,660,532		
140701 雜項設備	10,849,009		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,598,865		
16 無形資產	13,388,987		
160102 電腦軟體	13,388,987		
18 其他資產	154,000		
180201 存出保證金	154,000		
合 計	31,625,156	合 計	31,625,156

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	12,420,528	132,868,926
公庫撥入數	12,418,644	118,975,075
罰款及賠償收入	1,884	13,890,367
規費收入	0	424
財產收益	0	3,060
支出	12,675,196	140,339,112
繳付公庫數	1,884	13,893,851
人事支出	8,632,700	98,574,071
業務支出	3,149,244	19,307,604
獎補助支出	1,800	6,000
折舊、折耗及攤銷	889,568	8,557,586
收支餘絀	-254,668	-7,470,186

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09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	88,000	0	-2,321,211	7,877,806
交通及運輸設備	4,000,965	-1,324,982	50,000	0	-335,550	2,390,433
雜項設備	10,849,009	-6,927,318	0	0	-671,547	3,250,144
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	-3,328,308	13,518,383
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	5,229,278	0	13,388,987
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	5,229,278	0	13,388,987
合計	88,774,269	-53,447,313	138,000	5,229,278	-3,328,308	26,907,370

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09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	13,893,851	118,975,075	132,868,926	收入
	-	118,975,075	118,975,075	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	117,870,875	22,468,237	140,339,112	支出
	-	13,893,851	13,893,851	繳付公庫數
人事費	98,574,071	-	98,574,071	人事支出
業務費	19,152,804	154,800	19,307,604	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
	-	8,557,586	8,557,586	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-103,977,024	96,506,838	-7,470,186	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷8,557,586元=折舊3,328,308元+攤銷5,229,278元。