公務人員退休撫卹基金管理委員會

會 計 月 報

中華民國 111 年 1 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111年01月01日至111年01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)	
04				0700000000-9 財產收入	0 0	0	0	2,780 2,780	0	2,780
	67			0706600000-7 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0 0	0	0	2,780 2,780	0	2,780
		01		0706600500-0 廢舊物資售價	0 0	0	0	2,780 2,780	0	2,780
				合計	0 0	0	0	2,780 2,780	0	2,780

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111年01月01日至111年01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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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）
05				0006000000-2 考試院主管						
	07			0006600000-9	167,201,000	0	167,201,000	34,146,000	30,013,573	4,132,427
				公務人員退休撫卹基金管理	0	0			30,013,573	747,844
				委員會	0	0			0	
		01		7706600100-6	135,715,000	0	135,715,000	33,816,000	29,917,258	3,898,742
				一般行政	0	0			29,917,258	531,963
					0	0			0	
				10	124,080,000	0	124,080,000	33,152,000	29,700,596	3,451,404
				人事費	0	0			29,700,596	431,963
					0	0			0	
				20	11,623,000	0	11,623,000	659,000	211,862	447,138
				業務費	0	0			211,862	100,000
					0	0			0	
				40	12,000	0	12,000	5,000	4,800	200
				獎補助費	0	0			4,800	0
					0	0			0	
		01		7706600100-6*	277,000	0	277,000	0	0	0
				一般行政	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111年01月01日至111年01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	
款	項	目	節	代號及名稱	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）
				30	277,000	0	277,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		02		7706600600-9	22,742,000	0	22,742,000	330,000	96,315	233,685
				退撫基金管理	0	0			96,315	215,881
					0	0			0	
				20	22,742,000	0	22,742,000	330,000	96,315	233,685
				業務費	0	0			96,315	215,881
					0	0			0	
		02		7706600600-9*	8,167,000	0	8,167,000	0	0	0
				退撫基金管理	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	8,167,000	0	8,167,000	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111年01月01日至111年01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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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	328,540	0	328,540	328,540	328,540	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			328,540	0
					0	0			0	
				10	328,540	0	328,540	328,540	328,540	0
				人事費	0	0			328,540	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	667,344	0	667,344	667,344	667,344	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			667,344	0
					0	0			0	
				10	667,344	0	667,344	667,344	667,344	0
				人事費	0	0			667,344	0
					0	0			0	
				合計	168,196,884	0	168,196,884	35,141,884	31,009,457	4,132,427
					0	0			31,009,457	747,844
					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111年01月01日至111年01月31日　　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 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111年01月01日至111年01月31日　　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
					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
						13,335,400	0	0	0	0	13,335,400	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
						13,335,400	0	0	0	0	13,335,400	0
110	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
						3,829,400	0	0	0	0	3,829,400	0
			01		7706600100-6 一般行政	0	0	0	0	0	0	0
						590,574	0	0	0	0	590,574	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111年01月01日至111年01月31日　　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
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	590,574	0	0	0	0	590,574	0
			01		7706600100-6*	0	0	0	0	0	0	0
					一般行政	82,100	0	0	0	0	82,100	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	82,100	0	0	0	0	82,100	0
			02		7706600600-9	0	0	0	0	0	0	0
					退撫基金管理	1,276,726	0	0	0	0	1,276,726	0
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	1,276,726	0	0	0	0	1,276,726	0
			02		7706600600-9*	0	0	0	0	0	0	0
					退撫基金管理	1,880,000	0	0	0	0	1,880,000	0
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	1,880,000	0	0	0	0	1,880,000	0
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						3,829,400	0	0	0	0	3,829,400	0
					合　計	0	0	0	0	0	0	0
						61,809,400	0	0	0	0	61,809,400	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111年01月01日至111年01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	667,344	29,700,596	0	328,540	30,696,480
1015　法定編制人員待遇	0	10,480,028	0	0	10,480,028
1020　約聘僱人員待遇	0	1,169,356	0	0	1,169,356
1025　技工及工友待遇	0	268,334	0	0	268,334
1030　獎金	0	17,031,735	0	0	17,031,735
1035　其他給與	0	0	0	328,540	328,540
1045　退休退職給付	667,344	0	0	0	667,344
1050　退休離職儲金	0	586,270	0	0	586,270
1055　保險	0	164,873	0	0	164,873
20　業務費	0	211,862	96,315	0	308,177
2006　水電費	0	94,108	0	0	94,108
2009　通訊費	0	56,004	96,315	0	152,319
2030　兼職費	0	5,500	0	0	5,500
2045　國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000
2054　一般事務費	0	26,250	0	0	26,250
40　獎補助費	0	4,800	0	0	4,800
4085　獎勵及慰問	0	4,800	0	0	4,800
合計	667,344	29,917,258	96,315	328,540	31,009,457

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111年01月01日至111年01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	2,780	0	0	0	0	0	0	0	2,780
本年度	2,780	0	0	0	0	0	0	0	2,780
0706600500 廢舊物資售價	2,780	0	0	0	0	0	0	0	2,780
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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111年01月01日至111年01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)			
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111年01月01日至111年01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	31,009,457	747,844	0	156,000	80,000	0	0	0	31,993,301	64,957,983
本年度	31,009,457	747,844	0	156,000	80,000	0	0	0	31,993,301	3,148,583
一、本年度經費	30,013,573	747,844	0	156,000	80,000	0	0	0	30,997,417	3,148,583
7706600100 一般行政	29,917,258	531,963	0	156,000	80,000	0	0	0	30,685,221	3,130,779
7706600600 退撫基金管理	96,315	215,881	0	0	0	0	0	0	312,196	17,804
二、統籌科目	995,884	0	0	0	0	0	0	0	995,884	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	667,344	0	0	0	0	0	0	0	667,344	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	328,540	0	0	0	0	0	0	0	328,540	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,809,400
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,809,400
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,335,400
110年度　7706600100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	672,674

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111年01月01日至111年01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)			
110年度　7706600600 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,156,726
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111年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		32,902,754	2 負債		4,122,607
11 流動資產		4,950,451	21 流動負債		902,418
110103 專戶存款	4,122,607		210302 應付代收款	902,418	
110104 零用金	80,000		28 其他負債		3,220,189
110901 預付款	747,844		280301 存入保證金	1,436,990	
14 固定資產		12,577,575	280401 應付保管款	1,783,199	
140501 機械及設備	52,292,363		3 淨資產		28,780,147
減：140502 累計折舊—機械及設備	-44,896,021		31 資產負債淨額		28,780,147
140601 交通及運輸設備	3,657,911		310101 資產負債淨額	28,780,147	
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,423,580				
140701 雜項設備	9,848,156				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,901,254				
16 無形資產		15,218,728			
160102 電腦軟體	15,218,728				
18 其他資產		156,000			
180201 存出保證金	156,000				
合計		32,902,754	合計		32,902,754

附註:

保證品(應付保證品) 502,603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111年01月01日至111年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	31,996,081	31,996,081
公庫撥入數	31,993,301	31,993,301
財產收益	2,780	2,780
支出	31,890,689	31,890,689
繳付公庫數	2,780	2,780
人事支出	30,696,480	30,696,480
業務支出	308,177	308,177
獎補助支出	4,800	4,800
折舊、折耗及攤銷	878,452	878,452
收支餘絀	105,392	105,392

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111年01月01日至111年01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	52,292,363	-44,658,035	0	0	-237,986	7,396,342
交通及運輸設備	3,657,911	-1,385,528	0	0	-38,052	2,234,331
雜項設備	9,848,156	-6,830,241	0	0	-71,013	2,946,902
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	65,798,430	-52,873,804	0	0	-347,051	12,577,575
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	15,750,129	0	0	531,401	0	15,218,728
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	15,750,129	0	0	531,401	0	15,218,728
合　　計	81,548,559	-52,873,804	0	531,401	-347,051	27,796,303

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111年01月01日至111年01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	2,780	31,993,301	31,996,081	收入
	-	31,993,301	31,993,301	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	2,780	-	2,780	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	31,009,457	881,232	31,890,689	支出
	-	2,780	2,780	繳付公庫數
人事費	30,696,480	-	30,696,480	人事支出
業務費	308,177	-	308,177	業務支出
獎補助費	4,800	-	4,800	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
	-	878,452	878,452	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-31,006,677	31,112,069	105,392	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷878,452元=折舊347,051元+攤銷531,401元。