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 2月份

主辦會計人員

主計室魏美婉主在魏美婉

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02月28日

				科目	預	算數		執行	亍數	
款	項	且	節	代號及名稱	原預算數 追加(減)數	合計	截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數 截至本月止 累計實現數(2)	應收數 (3)	執行較 分配増減數 (4)=(2)+(3)-(1)
04	67			0700000000-9 財産收入 0706600000-7	0	0	0	2,780		2,700
	67	01		公務人員退休撫卹基金管理 委員會 0706600500-0	0	0	0	2,780		
				廢舊物資售價 合計	0	0	0	2,780 0		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02月28日

				科目		預 算 數			執 行 數	+1. /- +2
款	項	日	笳	代號及名稱	原預算數 追加 (減)數	第二預備金 經費流用數	· 合計	截至本月止 累計分配數	本月實現數 截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
۸۹۸	- 74	1	\$		第一預備金	預算調整數	اله تا	(1)	應付數(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	166,302,000	0	166,302,000	44,944,000		5,382,190
				委員會	0	0			39,561,810 0	315,881
		01		7706600100-6 一般行政	135,382,000 0	0	135,382,000	43,261,000	8,902,588 38,819,846	4,441,154 100,000
				10	0 124,080,000	0	124,080,000	41,608,000	0 8,014,185	3,893,219
				人事費	0	0			37,714,781 0	0
				20 業務費	11,290,000 0	0	11,290,000	1,648,000	888,403 1,100,265	547,735 100,000
				40	0 12,000	0	12,000	5,000	0	200
				獎補助費	0	0			4,800 0	0
		01		7706600100-6* 一般行政	260,000	0	260,000	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111年01月01日至111年02月28日

				科目		預 算 數			執行數	41 /- 45
					原預算數	第二預備金		截至本月止	本月實現數 截至本月止	執行較 分配増減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	追加(減)數	經費流用數	合計	累計分配數 (1)	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	260,000	0	260,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		02		7706600600-9	22,683,000	0	22,683,000	1,683,000	645,649	941,036
				退撫基金管理	0	0			741,964	215,881
					0	0			0	
				20	22,683,000	0	22,683,000	1,683,000	645,649	941,036
				業務費	0	0			741,964	215,881
					0	0			0	
		02		7706600600-9*	7,677,000	0	7,677,000	0	0	0
				退撫基金管理	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	7,677,000	0	7,677,000	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02月28日

				科 目		預 算 數			執 行 數	±1, /-, ±2-
					原預算數	第二預備金		截至本月止	本月實現數	執行較 分配增減數
款	項	目	節	代號及名稱	追加(減)數	經費流用數	合計	累計分配數 (1)	截至本月止 累計實現數(2)	(4)=(1)-(2)-(3)
					第一預備金	預算調整數		(1)	應付數(3)	備註 (預付款)
02				8903304500-4	776,040	0	776,040	776,040	0	447,500
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			328,540	447,500
					0	0			0	
				10	776,040	0	776,040	776,040	0	447,500
				人事費	0	0			328,540	447,500
					0	0			0	
05				7606205300-6	1,182,635	0	1,182,635	1,182,635	515,291	0
				務人員退休撫卹給付	0	0			1,182,635	0
					0	0			0	
				10	1,182,635	0	1,182,635	1,182,635	515,291	0
				人事費	0	0			1,182,635	0
					0	0			0	
29				7777017700-7	781,912	0	781,912	781,912	781,912	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			781,912	0
					0	0			0	
				10	781,912	0	781,912	781,912	781,912	0
				人事費	0	0			781,912	0
					0	0			0	
				合計	169,042,587	0	169,042,587	47,684,587	10,845,440	5,829,690
					0	0			41,854,897	763,381
					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02月28日

年		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)
度	款	亞	п	怒	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
	私	坱	ы	ĦΙ	1、流及石槽	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	0	0	0	0	0	0	0
					公務人員退休撫卹基金管理委員會	26,091,000	0	0	0	0	26,091,000	0
			03		7606600600-3*	0	0	0	0	0	0	0
					退撫基金管理	26,091,000	0	0	0	0	26,091,000	0
					03	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	26,091,000	0	0	0	0	26,091,000	0
					小計	0	0	0	0	0	0	0
						26,091,000	0	0	0	0	26,091,000	0
108	05				0006000000-2 考試院主管							
	(07			0006600000-9	0	0	0	0	0	0	0
					公務人員退休撫卹基金管理委員會	18,553,600	0	0	0	0	18,553,600	0
			02		7606600600-3*	0	0	0	0	0	0	0
					退撫基金管理	18,553,600	0	0	0	0	18,553,600	0
					03	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	18,553,600	0	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

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年02月28日

年				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)
度	款」	·石 口	纮	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
	秋口	貝口	印印	代 號 及 石 柟	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
109	05			000600000-2 考試院主管	18,553,600	0	0	0	0	18,553,600	0
	0	7		0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0 13,335,400	0	0	0	0	13,335,400	0
		02		7706600600-9*	0	0	0	0	0	0	0
				退撫基金管理	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
110	05			000600000-2 考試院主管	13,335,400	0	0	0	0	13,335,400	0
	0	7		0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管理委員會	0 3,829,400	0	0	0	0	3,829,400	0
		01		7706600100-6 一般行政	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02月28日

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)
及	款:	佰	П	統	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
	· ·	垻	Ы	티	1、	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					20 業務費	0 590,574	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* 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0
					区 撫奉並旨理	1,880,000	0	0	0	0	1,880,000	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					以用,火汉貝	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

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年02月28日

			業務計畫或工作計畫名稱		
用途別科目	公務人員退休撫卹給付	一般行政	退撫基金管理	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女 教育補助
10 人事費	1,182,635	37,714,781	0	781,912	328,540
1015 法定編制人員待遇	0	16,303,768	0	685,820	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,902,707	0	79,220	0
1025 技工及工友待遇	0	407,791	0	16,872	0
1030 獎金	0	17,484,698	0	0	0
1035 其他給與	0	97,123	0	0	328,540
1045 退休退職給付	1,182,635	0	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	1,189,492	0	0	0
1055 保險	0	329,202	0	0	0
20 業務費	0	1,100,265	741,964	0	0
2006 水電費	0	177,268	0	0	0
2009 通訊費	0	152,203	192,677	0	0
2018 資訊服務費	0	0	546,742	0	0
2030 兼職費	0	5,500	0	0	0
2045 國內組織會費	0	30,000	0	0	0
2051 物品	0	134,707	2,545	0	0
2054 一般事務費	0	552,927	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	1,400	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	44,695	0	0	0
2084 短程車資	0	1,565	0	0	0

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年02月28日

		業務計畫或工作計畫名稱
用途別科目	合計	
10 人事費	40,007,868	
1015 法定編制人員待遇	16,989,588	
1020 約聘僱人員待遇	1,981,927	
1025 技工及工友待遇	424,663	
1030 獎金	17,484,698	
1035 其他給與	425,663	
1045 退休退職給付	1,182,635	
1050 退休離職儲金	1,189,492	
1055 保險	329,202	
20 業務費	1,842,229	
2006 水電費	177,268	
2009 通訊費	344,880	
2018 資訊服務費	546,742	
2030 兼職費	5,500	
2045 國內組織會費	30,000	
2051 物品	137,252	
2054 一般事務費	552,927	
2063 房屋建築養護費	1,400	
2069 設施及機械設備養護費	44,695	
2084 短程車資	1,565	

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年02月28日

			業務計畫或工作計畫名稱		
用途別科目	公務人員退休撫卹給付	一般行政	退撫基金管理	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女 教育補助
40 獎補助費	0	4,800	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	4,800	0	0	0
合計	1,182,635	38,819,846	741,964	781,912	328,540

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年02月28日

		業務計畫或工作計畫名稱	
用途別科目	合計		
40 獎補助費	4,800		
4085 獎勵及慰問	4,800		
슴計	41,854,897		

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02月28日

		減項:			加	項			缴付公庫數
項目	歲入實現數	歲入待納庫	以前年度待	以前年度	医撥款於本年度	繳還數	預收款	剔除經費	(9)= (1)-(2)+(3)
	(1)	數 (2)	納庫繳庫數 (3)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	(7)	(8)	+(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
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02月28日

																			減項:			加	項			缴付公庫數
項目	歲入實現數		以前年度待	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款	剔除經費	(9)= (1)-(2)+(3)																	
	(1)	數 (2)	納庫繳庫數 (3)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	(7)	(8)	+(4)+(5)+(6) +(7)+(8)																	
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02月28日

				ħп	項			減項:	$ \begin{array}{c c} (9)=(1)+(2) \\ +(3)+(4)+(5) \end{array} $	公庫
項目	歲出實現數 (1)	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	以前年度撥款於本 年度實現數 (8)		分配數餘額
습計	41,854,897	763,381	0	156,000	80,000	0	0	0	42,854,278	66,639,709
本年度	41,854,897	763,381	0	156,000	80,000	0	0	0	42,854,278	4,830,309
一、本年度經費	39,561,810	315,881	0	156,000	80,000	0	0	0	40,113,691	4,830,309
7706600100 一般行政	38,819,846	100,000	0	156,000	80,000	0	0	0	39,155,846	4,105,154
7706600600 退撫基金管理	741,964	215,881	0	0	0	0	0	0	957,845	725,155
二、統籌科目	2,293,087	447,500	0	0	0	0	0	0	2,740,587	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,182,635	0	0	0	0	0	0	0	1,182,635	0
7777017700 調整軍公教人員待遇準備	781,912	0	0	0	0	0	0	0	781,912	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	328,540	447,500	0	0	0	0	0	0	776,040	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

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02月28日

				加	項			減項:	公庫撥入數	公庫
	歲出實現數 (1)		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	以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	(9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	分配數 餘額
110年度 7706600100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	672,674
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02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金	額	科	目	名	稱	金	額
1 資產		31,678,827	2 負債					3,761,527
11 流動資產		4,604,908	21 流動質	負債				530,751
110103 專戶存款	3,761,527		210302	應付代收款			530,751	
110104 零用金	80,000		28 其他1	負債				3,230,776
110901 預付款	763,381		280301	存入保證金			1,431,890	
14 固定資產		12,230,592	280401	應付保管款			1,798,886	
140501 機械及設備	52,292,363		3 淨資產					27,917,300
減:140502 累計折舊一機械及設備	-45,133,957		31 資產的	負債淨額				27,917,300
140601 交通及運輸設備	3,657,911		31010)1 資產負債	淨額		27,917,300	
減:140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,461,613							
140701 雜項設備	9,848,156							
減:140702 累計折舊一雜項設備	-6,972,268							
16 無形資產		14,687,327						
160102 電腦軟體	14,687,327							
18 其他資產		156,000						
180201 存出保證金	156,000							
合計		31,678,827		合	計			31,678,827

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02月28日

41日 24 66	金	額
科目名稱	本月數	累計數
收入	10,860,977	42,857,058
公庫撥入數	10,860,977	42,854,278
財產收益	0	2,780
支出	11,723,824	43,614,513
繳付公庫數	0	2,780
人事支出	9,311,388	40,007,868
業務支出	1,534,052	1,842,229
獎補助支出	0	4,800
折舊、折耗及攤銷	878,384	1,756,836
收支餘絀	-862,847	-757,455

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02月28日

單位:新臺幣元

	历纪上十	以前年度累計折舊	本年度原	成本變動	本年度累計折舊(耗)	期末帳面金額	
科目名稱	取得成本 (1)	(耗)/長期投資評價	增加數	減少數	/長期投資評價變動數	(6)=(1)+(2)+(3)	
	\	(2)	(3)	(4)	(5)	-(4)+(5)	
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	-475,922	7,158,406	
交通及運輸設備	3,657,911	-1,385,528	0	0	-76,085	2,196,298	
雜項設備	9,848,156	-6,830,241	0	0	-142,027	2,875,888	
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	-694,034	12,230,592	
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	1,062,802	0	14,687,327	
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	15,750,129	0	0	1,062,802	0	14,687,327	
合 計	81,548,559	-52,873,804	0	1,062,802	-694,034	26,917,919	

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02月28日

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	2,780	42,854,278	42,857,058	收入
	-	42,854,278	42,854,278	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	41,854,897	1,759,616	43,614,513	支出
	-	2,780	2,780	繳付公庫數
人事費	40,007,868	-	40,007,868	人事支出
業務費	1,842,229	-	1,842,229	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
	-	1,756,836	1,756,836	折舊、折耗及攤銷
	1	-	-	其他支出
歲計餘絀	-41,852,117	41,094,662	-757,455	收支餘絀