

公務人員退休撫卹基金管理局

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 魏美婉

機關長官 陳銘賢

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 經費累計表.....	1
二、 以前年度歲出轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

公務人員退休撫卹基金管理局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
05				0006000000-2 考試院主管						
	07			0006600000-9 公務人員退休撫卹基金管理局	319,378,000	0	319,378,000	52,707,000	27,743,384	24,963,616
					0	0			27,743,384	758,449
					0	0			0	
		01		7706600100-6 一般行政	186,793,000	0	186,793,000	52,267,000	27,648,355	24,618,645
					0	0			27,648,355	493,480
					0	0			0	
				10 人事費	167,444,000	0	167,444,000	51,420,000	27,389,021	24,030,979
					0	0			27,389,021	393,480
					0	0			0	
				20 業務費	19,331,000	0	19,331,000	839,000	252,134	586,866
					0	0			252,134	100,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	8,000	7,200	800
					0	0			7,200	0
					0	0			0	
		01		7706600100-6* 一般行政	235,000	0	235,000	80,000	0	80,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	235,000	0	235,000	80,000	0	80,000
					0	0			0	0
					0	0			0	

公務人員退休撫卹基金管理局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
		02		7706600600-9 退撫基金管理	101,890,000	0	101,890,000	360,000	95,029	264,971
					0	0			95,029	264,969
					0	0			0	
				20 業務費	101,890,000	0	101,890,000	360,000	95,029	264,971
					0	0			95,029	264,969
					0	0			0	
		02		7706600600-9* 退撫基金管理	30,160,000	0	30,160,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	30,160,000	0	30,160,000	0	0	0
					0	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	0
				60 預備金	300,000	0	300,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	705,244	0	705,244	705,244	705,244	0
					0	0			705,244	0
					0	0			0	0
				10 人事費	705,244	0	705,244	705,244	705,244	0
					0	0			705,244	0
					0	0			0	0

公務人員退休撫卹基金管理局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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) 備註 (預付款)	
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		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					
27				7777017700-7 調整軍公教人員待遇準備	737,502	0	737,502	737,502	0	0	
					0	0		737,502	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	737,502	0	737,502	737,502	737,502	0	
					0	0		737,502	0	0	
					0	0		0			
				合計	320,820,746	0	320,820,746	54,149,746	29,186,130	24,963,616	
					0	0			29,186,130	758,449	
					0	0			0		

公務人員退休撫卹基金管理局
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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			
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	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	
		小計	0	0	0	0	0	0	0					
				13,335,400	0	0	0	0	13,335,400	0				
112	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(公務人員退休撫 卹基金管理局)	0	0	0	0	0	0	0	
							4,400,000	0	0	0	0	4,400,000	0	
					02	7706600600-9* 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0	
							4,400,000	0	0	0	0	4,400,000	0	
						30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0	
		小計	0	0	0	0	0	0	0					
				4,400,000	0	0	0	0	4,400,000	0				

公務人員退休撫卹基金管理局
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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
				合 計	0 17,735,400	0 0	0 0	0 0	0 0	0 17,735,400	0 0

公務人員退休撫卹基金管理局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	合計
10 人事費	705,244	27,389,021	0	737,502	28,831,767
1015 法定編制人員待遇	0	12,657,160	0	646,815	13,303,975
1020 約聘僱人員待遇	0	1,542,017	0	64,115	1,606,132
1025 技工及工友待遇	0	198,032	0	14,962	212,994
1030 獎金	0	12,053,458	0	11,610	12,065,068
1045 退休退職給付	705,244	0	0	0	705,244
1050 退休離職儲金	0	732,688	0	0	732,688
1055 保險	0	205,666	0	0	205,666
20 業務費	0	252,134	95,029	0	347,163
2006 水電費	0	119,053	0	0	119,053
2009 通訊費	0	64,497	95,029	0	159,526
2045 國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000
2054 一般事務費	0	38,584	0	0	38,584
40 獎補助費	0	7,200	0	0	7,200
4085 獎勵及慰問	0	7,200	0	0	7,200
合計	705,244	27,648,355	95,029	737,502	29,186,130

公務人員退休撫卹基金管理局
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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	29,186,130	758,449	0	158,000	80,000	0	0	0	30,182,579	41,702,567
本年度	29,186,130	758,449	0	158,000	80,000	0	0	0	30,182,579	23,967,167
一、本年度經費	27,743,384	758,449	0	158,000	80,000	0	0	0	28,739,833	23,967,167
7706600100 一般行政	27,648,355	493,480	0	158,000	80,000	0	0	0	28,379,835	23,967,165
7706600600 退撫基金管理	95,029	264,969	0	0	0	0	0	0	359,998	2
二、統籌科目	1,442,746	0	0	0	0	0	0	0	1,442,746	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	705,244	0	0	0	0	0	0	0	705,244	0
7777017700 調整軍公教人員待遇準備	737,502	0	0	0	0	0	0	0	737,502	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,735,400
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,735,400
109年度 7706600600 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,335,400
112年度 7706600600 退撫基金管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,400,000
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局

平衡表

中華民國113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	36,496,131	2 負債	9,739,909
11 流動資產	10,578,358	21 流動負債	1,108,652
110103 專戶存款	9,739,909	210302 應付代收款	1,108,652
110104 零用金	80,000	28 其他負債	8,631,257
110901 預付款	758,449	280301 存入保證金	6,434,646
14 固定資產	12,696,530	280401 應付保管款	2,196,611
140501 機械及設備	56,058,475	3 淨資產	26,756,222
減：140502 累計折舊—機械及設備	-48,322,583	31 資產負債淨額	26,756,222
140601 交通及運輸設備	4,093,280	310101 資產負債淨額	26,756,222
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,279,019		
140701 雜項設備	11,291,670		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,145,293		
16 無形資產	13,063,243		
160102 電腦軟體	13,063,243		
18 其他資產	158,000		
180201 存出保證金	158,000		
合 計	36,496,131	合 計	36,496,131

附註：保證品(應付保證品) 1,689,523元

公務人員退休撫卹基金管理局

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	30,182,579	30,182,579
公庫撥入數	30,182,579	30,182,579
支出	29,913,852	29,913,852
人事支出	28,831,767	28,831,767
業務支出	347,163	347,163
獎補助支出	7,200	7,200
折舊、折耗及攤銷	727,722	727,722
收支餘絀	268,727	268,727

公務人員退休撫卹基金管理局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113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	56,058,475	-48,107,007	0	0	-215,576	7,735,892
交通及運輸設備	4,093,280	-2,236,492	0	0	-42,527	1,814,261
雜項設備	11,291,670	-8,061,684	0	0	-83,609	3,146,377
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	71,443,425	-58,405,183	0	0	-341,712	12,696,530
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	13,449,253	0	0	386,010	0	13,063,243
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	13,449,253	0	0	386,010	0	13,063,243
合計	84,892,678	-58,405,183	0	386,010	-341,712	25,759,773
備註						

公務人員退休撫卹基金管理局
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113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	0	30,182,579	30,182,579	收入
	0	30,182,579	30,182,579	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	0	0	0	其他收入
歲出	29,186,130	727,722	29,913,852	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	28,831,767	0	28,831,767	人事支出
業務費	347,163	0	347,163	業務支出
獎補助費	7,200	0	7,200	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	727,722	727,722	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-29,186,130	29,454,857	268,727	收支餘絀

備註：
折舊、折耗及攤銷727,722元=折舊341,712元+攤銷386,010元。