

公務人員退休撫卹基金管理局

會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

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02月29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	69,127,000	16,397,938	24,985,678
					0	0			44,141,322	100,000
					0	0			0	
		01		7706600100-6 一般行政	186,793,000	0	186,793,000	64,695,000	12,923,031	24,123,614
					0	0			40,571,386	100,000
					0	0			0	
				10 人事費	167,444,000	0	167,444,000	62,202,000	11,309,547	23,503,432
					0	0			38,698,568	0
					0	0			0	
				20 業務費	19,331,000	0	19,331,000	2,485,000	1,613,484	619,382
					0	0			1,865,618	100,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	8,000	0	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02月29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		(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	1,852,000	1,174,907	582,064	
					0	0			1,269,936	0	
					0	0			0		
				20 業務費	101,890,000	0	101,890,000	1,852,000	1,174,907	582,064	
					0	0			1,269,936	0	
					0	0			0		
		02		7706600600-9* 退撫基金管理	30,160,000	0	30,160,000	2,500,000	2,300,000	200,000	
					0	0			2,300,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	30,160,000	0	30,160,000	2,500,000	2,300,000	200,000	
					0	0			2,300,000	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	1,057,866	0	1,057,866	1,057,866	352,622	0	
					0	0			1,057,866	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	1,057,866	0	1,057,866	1,057,866	352,622	0	
					0	0			1,057,866	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02月29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)	
27				7777017700-7 調整軍公教人員待遇準備	1,464,523	0	1,464,523	727,021	0	
					0	0		1,464,523	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,464,523	0	1,464,523	1,464,523	727,021	0
					0	0		1,464,523	0	
					0	0		0		
				合計	321,900,389	0	321,900,389	71,649,389	17,477,581	24,985,678
					0	0		46,663,711	100,000	
					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02月29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
			02		7706600600-9* 退撫基金管理	13,335,400	0	0	0	13,335,400	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	13,335,400	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
			02		7706600600-9* 退撫基金管理	4,400,000	0	0	0	4,400,000	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	4,400,000	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02月29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	
					0	0	0	0	0	0	0
				合 計	17,735,400	0	0	0	0	17,735,400	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02月29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	1,057,866	38,698,568	0	1,464,523	41,220,957
1015 法定編制人員待遇	0	20,781,305	0	954,781	21,736,086
1020 約聘僱人員待遇	0	2,403,698	0	100,584	2,504,282
1025 技工及工友待遇	0	309,874	0	21,917	331,791
1030 獎金	0	12,547,266	0	387,241	12,934,507
1035 其他給與	0	43,270	0	0	43,270
1040 加班費	0	592,167	0	0	592,167
1045 退休退職給付	1,057,866	0	0	0	1,057,866
1050 退休離職儲金	0	1,581,246	0	0	1,581,246
1055 保險	0	439,742	0	0	439,742
20 業務費	0	1,865,618	1,269,936	0	3,135,554
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	20,000
2006 水電費	0	230,856	0	0	230,856
2009 通訊費	0	218,758	464,561	0	683,319
2018 資訊服務費	0	0	665,252	0	665,252
2021 其他業務租金	0	79,000	0	0	79,000
2036 按日按件計資酬金	0	0	17,750	0	17,750
2045 國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000
2051 物品	0	41,624	117,448	0	159,072
2054 一般事務費	0	1,142,348	4,425	0	1,146,773
2066 車輛及辦公器具養護費	0	10,708	0	0	10,708
2069 設施及機械設備養護費	0	73,344	0	0	73,344
2084 短程車資	0	245	500	0	745

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02月29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
2093 特別費	0	18,735	0	0	18,735
30 設備及投資*	0	0	2,300,000	0	2,300,000
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	2,300,000	0	2,300,000
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	1,057,866	40,571,386	3,569,936	1,464,523	46,663,711

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02月29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	46,663,711	100,000	0	158,000	80,000	0	0	0	47,001,711	42,383,078
本年度	46,663,711	100,000	0	158,000	80,000	0	0	0	47,001,711	24,647,678
一、本年度經費	44,141,322	100,000	0	158,000	80,000	0	0	0	44,479,322	24,647,678
7706600100 一般行政	40,571,386	100,000	0	158,000	80,000	0	0	0	40,909,386	23,865,614
7706600600 退撫基金管理	3,569,936	0	0	0	0	0	0	0	3,569,936	782,064
二、統籌科目	2,522,389	0	0	0	0	0	0	0	2,522,389	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,057,866	0	0	0	0	0	0	0	1,057,866	0
7777017700 調整軍公教人員待遇準備	1,464,523	0	0	0	0	0	0	0	1,464,523	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	37,806,196	2 負債	10,171,164
11 流動資產	10,351,164	21 流動負債	1,521,249
110103 專戶存款	10,171,164	210302 應付代收款	1,521,249
110104 零用金	80,000	28 其他負債	8,649,915
110901 預付款	100,000	280301 存入保證金	6,434,646
14 固定資產	12,357,749	280401 應付保管款	2,215,269
140501 機械及設備	56,058,475	3 淨資產	27,635,032
減：140502 累計折舊—機械及設備	-48,538,132	31 資產負債淨額	27,635,032
140601 交通及運輸設備	4,093,280	310101 資產負債淨額	27,635,032
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,321,526		
140701 雜項設備	11,291,670		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,226,018		
16 無形資產	14,939,283		
160102 電腦軟體	14,939,283		
18 其他資產	158,000		
180201 存出保證金	158,000		
合 計	37,806,196	合 計	37,806,196

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,819,132	47,001,711
公庫撥入數	16,819,132	47,001,711
支出	15,940,322	45,854,174
人事支出	12,389,190	41,220,957
業務支出	2,788,391	3,135,554
獎補助支出	0	7,200
折舊、折耗及攤銷	762,741	1,490,463
收支餘絀	878,810	1,147,537

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02月29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	-431,125	7,520,343
交通及運輸設備	4,093,280	-2,236,492	0	0	-85,034	1,771,754
雜項設備	11,291,670	-8,061,684	0	0	-164,334	3,065,652
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	-680,493	12,357,749
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	2,300,000	809,970	0	14,939,283
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	2,300,000	809,970	0	14,939,283
合計	84,892,678	-58,405,183	2,300,000	809,970	-680,493	27,297,032
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02月29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	47,001,711	47,001,711	收入
	0	47,001,711	47,001,711	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	46,663,711	-809,537	45,854,174	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	41,220,957	0	41,220,957	人事支出
業務費	3,135,554	0	3,135,554	業務支出
獎補助費	7,200	0	7,200	獎補助支出
設備及投資	2,300,000	-2,300,000	0	
	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	1,490,463	1,490,463	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-46,663,711	47,811,248	1,147,537	收支餘絀