

公務人員退休撫卹基金監理委員會

會計月報

中華民國 110 年 11 月份

主辦會計人員

會計室主任 陳幸敏

機關長官

委員 周弘憲

公務人員退休撫卹基金監理委員會
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年11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)		
04	66		01	0700000000-9	0	0	0	0	1,280	
				財產收入	0			1,280		
				0706500000-4	0	0	0	0	0	1,280
				公務人員退休撫卹基金監理	0			1,280		
				委員會	0					
				0706500500-7	0	0	0	0	0	1,280
				廢舊物資售價	0			1,280		
			合計	0	0	0	0	1,280		
				0				1,280		

公務人員退休撫卹基金監理委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年11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)=(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							
	06			0006500000-6 公務人員退休撫卹基金監理 委員會	46,757,000	0	46,757,000	44,056,000	2,994,475	4,444,774	
					0	0			39,611,226	0	
					0	0			0		
		01		7706500100-3 一般行政	41,006,000	0	41,006,000	38,654,000	2,688,822	3,120,141	
					0	0			35,533,859	0	
					0	0			0		
				10 人事費	36,751,000	0	36,751,000	35,029,000	2,391,443	2,102,383	
					0	0			32,926,617	0	
					0	0			0		
				20 業務費	4,249,000	0	4,249,000	3,619,000	297,379	1,017,758	
					0	0			2,601,242	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0	
					0	0			6,000	0	
					0	0			0		
		01		7706500100-3* 一般行政	1,545,000	0	1,545,000	1,545,000	54,952	464,918	
					0	0			1,080,082	0	
					0	0			0		

公務人員退休撫卹基金監理委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年11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	
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				30 設備及投資	1,545,000	0	1,545,000	1,545,000	54,952	464,918
				0	0		1,080,082	0		
				0	0		0			
				7706502100-4 退撫基金監理	4,106,000	0	4,106,000	3,857,000	250,701	859,715
				0	0		2,997,285	0		
				0	0		0			
				20 業務費	4,106,000	0	4,106,000	3,857,000	250,701	859,715
				0	0		2,997,285	0		
				0	0		0			
				7706509800-4 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
				0	0		0	0		
				0	0		0			
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
				0	0		0	0		
				0	0		0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	262,300	0	262,300	262,300	0	0
				0	0		262,300	0		
				0	0		0			
				10 人事費	262,300	0	262,300	262,300	0	0
				0	0		262,300	0		
				0	0		0			

公務人員退休撫卹基金監理委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年11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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		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				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,683,696	0	4,683,696	390,308	0
					0	0		4,683,696	0
					0	0		0	
				10 人事費	4,683,696	0	4,683,696	390,308	0
					0	0		4,683,696	0
					0	0		0	
				合計	51,702,996	0	51,702,996	3,384,783	4,444,774
					0	0		44,557,222	0
					0	0		0	

公務人員退休撫卹基金監理委員會
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11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	退撫基金監理	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	4,683,696	32,926,617	0	262,300	37,872,613
1015 法定編制人員待遇	0	21,500,490	0	0	21,500,490
1025 技工及工友待遇	0	1,590,480	0	0	1,590,480
1030 獎金	0	5,507,340	0	0	5,507,340
1035 其他給與	0	345,196	0	262,300	607,496
1040 加班值班費	0	176,871	0	0	176,871
1045 退休退職給付	4,683,696	0	0	0	4,683,696
1050 退休離職儲金	0	1,976,579	0	0	1,976,579
1055 保險	0	1,829,661	0	0	1,829,661
20 業務費	0	2,601,242	2,997,285	0	5,598,527
2003 教育訓練費	0	3,000	0	0	3,000
2006 水電費	0	291,351	0	0	291,351
2009 通訊費	0	207,472	1,164,810	0	1,372,282
2018 資訊服務費	0	794,517	1,266,180	0	2,060,697
2021 其他業務租金	0	137,079	0	0	137,079
2024 稅捐及規費	0	17,410	0	0	17,410
2027 保險費	0	27,755	0	0	27,755
2030 兼職費	0	234,000	107,500	0	341,500
2036 按日按件計資酬金	0	0	178,433	0	178,433
2045 國內組織會費	0	0	30,000	0	30,000

公務人員退休撫卹基金監理委員會
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11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	退撫基金監理	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2051 物品	0	369,709	48,506	0	418,215
2054 一般事務費	0	398,919	179,038	0	577,957
2066 車輛及辦公器具養護費	0	19,055	0	0	19,055
2069 設施及機械設備養護費	0	100,145	0	0	100,145
2072 國內旅費	0	0	22,818	0	22,818
2084 短程車資	0	830	0	0	830
30 設備及投資*	0	1,080,082	0	0	1,080,082
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,033,161	0	0	1,033,161
3035 雜項設備費*	0	46,921	0	0	46,921
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	4,683,696	36,613,941	2,997,285	262,300	44,557,222

公務人員退休撫卹基金監理委員會
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11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	1,280	0	0	0	0	0	0	0	1,280
本年度	1,280	0	0	0	0	0	0	0	1,280
0706500500 廢舊物資售價	1,280	0	0	0	0	0	0	0	1,280
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監理委員會
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11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)			
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監理委員會
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11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	44,557,222	0	0	0	120,000	0	0	0	44,677,222	4,324,774
本年度	44,557,222	0	0	0	120,000	0	0	0	44,677,222	4,324,774
一、本年度經費	39,611,226	0	0	0	120,000	0	0	0	39,731,226	4,324,774
7706500100 一般行政	36,613,941	0	0	0	120,000	0	0	0	36,733,941	3,465,059
7706502100 退撫基金監理	2,997,285	0	0	0	0	0	0	0	2,997,285	859,715
二、統籌科目	4,945,996	0	0	0	0	0	0	0	4,945,996	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,683,696	0	0	0	0	0	0	0	4,683,696	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	262,300	0	0	0	0	0	0	0	262,300	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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監理委員會
平衡表

中華民國110年11月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,638,489	2 負債	823,625
11 流動資產	943,625	21 流動負債	301,165
110103 專戶存款	823,625	210302 應付代收款	301,165
110104 零用金	120,000	28 其他負債	522,460
14 固定資產	3,052,791	280301 存入保證金	522,460
140501 機械及設備	7,737,199	3 淨資產	4,814,864
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,400,854	31 資產負債淨額	4,814,864
140601 交通及運輸設備	969,222	310101 資產負債淨額	4,814,864
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-402,589		
140701 雜項設備	1,821,586		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,671,773		
16 無形資產	1,640,573		
160102 電腦軟體	1,640,573		
18 其他資產	1,500		
180201 存出保證金	1,500		
合 計	5,638,489	合 計	5,638,489

附註：

公務人員退休撫卹基金監理委員會
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年11月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,384,783	44,678,502
公庫撥入數	3,384,783	44,677,222
財產收益	0	1,280
支出	3,563,283	45,979,338
繳付公庫數	0	1,280
人事支出	2,781,751	37,872,613
業務支出	548,080	5,598,527
獎補助支出	0	6,000
財產損失	2,276	2,276
折舊、折耗及攤銷	231,176	2,498,642
收支餘絀	-178,500	-1,300,836

公務人員退休撫卹基金監理委員會

專戶存款明細表

中華民國110年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		823,625	
			本年度部分		823,625	
			05 國庫存款戶-保管款	522,460		
			06 國庫存款戶-代收款	301,165		
			總 計		823,625	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

零用金明細表

中華民國110年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			預算性質部分		120,000	
			本年度部分		120,000	
			110		120,000	
			一百一十年度			
			7706500100-3	120,000		
			一般行政			
			總 計		120,000	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

機械及設備明細表

中華民國110年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		7,060,922	
			本年度部分		7,060,922	
			預算性質部分		676,277	
			本年度部分		676,277	
			110		676,277	
			一百一十年度			
			7706500100-3*	676,277		
			一般行政			
			總 計		7,737,199	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

累計折舊—機械及設備明細表

中華民國110年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		5,400,854	
			本年度部分		5,400,854	
			總 計		5,400,854	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

交通及運輸設備明細表

中華民國110年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		969,222	
			本年度部分		969,222	
			總 計		969,222	

公務人員退休撫卹基金監理委員會
累計折舊—交通及運輸設備明細表

公務機關會計

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		402,589	
			本年度部分		402,589	
			總 計		402,589	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

雜項設備明細表

中華民國110年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,774,665	
			本年度部分		1,774,665	
			預算性質部分		46,921	
			本年度部分		46,921	
			110		46,921	
			一百一十年度			
			7706500100-3*	46,921		
			一般行政			
			總 計		1,821,586	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

累計折舊—雜項設備明細表

中華民國110年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		1,671,773	
			本年度部分		1,671,773	
			總 計		1,671,773	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

電腦軟體明細表

中華民國110年11月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			非預算性質部分		1,283,689	
			本年度部分		1,283,689	
			預算性質部分		356,884	
			本年度部分		356,884	
			110 一百一十年度		356,884	
			7706500100-3* 一般行政	356,884		
			總 計		1,640,573	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

存出保證金明細表

公務機關會計

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,500	
			以前年度部分		1,500	
			106 一百零六年度		500	
			99 其他	500		
106	12	29	300052 轉帳傳票 預付數位有線電視保證金轉存出保證金	500		
			109 一百零九年度		1,000	
			99 其他	1,000		
109	03	25	300021 轉帳傳票 預付數位有線電視裝機-專業設備保證金轉存出保證金	1,000		
			總 計		1,500	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

應付代收款明細表

公務機關會計

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		301,165	
			本年度部分		301,165	
			110 一百一十年度		301,165	
			01 代扣款項	301,165		
110	09	23	100015 收入傳票 代收110年10月份勞保	3,288		
110	09	23	100015 收入傳票 代收110年10月份健保	51,950		
110	09	23	100015 收入傳票 代收110年10月份健保	3,400		
110	10	25	100016 收入傳票 代收110年11月份勞保	3,288		
110	10	25	100016 收入傳票 代收110年11月份健保	52,751		
110	10	25	100016 收入傳票 代收110年11月份健保	3,400		
110	11	25	100018 收入傳票 代收110年12月份公保	29,452		
110	11	25	100018 收入傳票 代收110年12月份勞保	3,288		
110	11	25	100018 收入傳票 代收110年12月份健保	54,469		

公務人員退休撫卹基金監理委員會

應付代收款明細表

公務機關會計

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
110	11	25	100018 收入傳票 代收110年12月份健保	3,400		
110	11	25	100018 收入傳票 代收110年12月份退撫金	92,479		
			總 計		301,165	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

存入保證金明細表

公務機關會計

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		522,460	
			以前年度部分		522,460	
			107 一百零七年度		40,000	
			04 保固保證金	40,000		
107	12	27	300055 轉帳傳票 HPE硬碟及記憶體擴充採購案之履約保證金轉保固保證金 01517124 國眾電腦股份有限公司	40,000		
			109 一百零九年度		482,460	
			02 履約保證金	482,460		
109	06	04	100012 收入傳票 廠商繳納履約保證金--資訊軟硬體設備維運整合採購案 20915973 永磐科技股份有限公司	47,460		
109	12	07	100023 收入傳票 廠商繳納履約保證金--110年至112年監理e化資訊平台軟硬體暨應用功能維護服務案 12223097 豪勉科技股份有限公司	435,000		
			總 計		522,460	

公務人員退休撫卹基金監理委員會
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11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	7,192,040	-4,402,157	676,277	131,118	-998,697	2,336,345
交通及運輸設備	969,222	-327,767	0	0	-74,822	566,633
雜項設備	1,871,165	-1,729,328	46,921	96,500	57,555	149,813
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	10,032,427	-6,459,252	723,198	227,618	-1,015,964	3,052,791
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	2,541,025	0	356,884	1,257,336	0	1,640,573
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	2,541,025	0	356,884	1,257,336	0	1,640,573
合計	12,573,452	-6,459,252	1,080,082	1,484,954	-1,015,964	4,693,364

備註 1. 資本資產成本增加數1,080,082元=屬預算執行增加數1,080,082元。2. 設備及投資預算執行數1,080,082元=本年度預算執行數1,080,082元。3. 預算執行增加數1,080,082元=設備及投資預算執行數1,080,082元。4. 本年度累計折舊1,015,964元=本年度折舊增加數1,241,306元-財產報廢累計折舊減少數225,342元。

公務人員退休撫卹基金監理委員會
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11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	1,280	44,677,222	44,678,502	收入
	-	44,677,222	44,677,222	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	1,280	-	1,280	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	44,557,222	1,422,116	45,979,338	支出
	-	1,280	1,280	繳付公庫數
人事費	37,872,613	-	37,872,613	人事支出
業務費	5,598,527	-	5,598,527	業務支出
獎補助費	6,000	-	6,000	獎補助支出
設備及投資	1,080,082	-1,080,082	-	
	-	2,276	2,276	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	2,498,642	2,498,642	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-44,555,942	43,255,106	-1,300,836	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷2,498,642元=折舊1,241,306元+攤銷1,257,336元。