公務人員退休撫卹基金監理委員會

會 計 月 報

中華民國 111 年 2 月份

主辦會計人員 陳幸敏

機關長官 周弘憲

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111年01月01日至111年02月28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	46,714,000 0 0	0 0 0	46,714,000	14,131,000	3,097,004 13,268,546 0	862,454 0
		01		7706500100-3 一般行政	40,544,000 0 0	0 0 0	40,544,000	12,935,000	2,382,284 12,208,484 0	726,516 0
				10 人事費	36,910,000 0 0	0 0 0	36,910,000	12,515,000	2,241,219 11,983,378 0	531,622 0
				20 業務費	3,628,000 0 0	0 0 0	3,628,000	418,000	141,065 223,106 0	194,894 0
				40 獎補助費	6,000 0 0	0 0 0	6,000	2,000	0 2,000 0	0 0
		01		7706500100-3* 一般行政	1,992,000 0 0	0 0 0	1,992,000	302,000	0 223,440 0	78,560 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111年01月01日至111年02月28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）
				30	1,992,000	0	1,992,000	302,000	0	78,560
				設備及投資	0	0			223,440	0
					0	0			0	
		02		7706502100-4	4,078,000	0	4,078,000	894,000	714,720	57,378
				退撫基金監理	0	0			836,622	0
					0	0			0	
				20	4,078,000	0	4,078,000	894,000	714,720	57,378
				業務費	0	0			836,622	0
					0	0			0	
		03		7706509800-4	100,000	0	100,000	0	0	0
				第一預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
				60	100,000	0	100,000	0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
02				8903304500-4	109,900	0	109,900	109,900	109,900	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			109,900	0
					0	0			0	
				10	109,900	0	109,900	109,900	109,900	0
				人事費	0	0			109,900	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111年01月01日至111年02月28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				7606205300-6	1,123,212	0	1,123,212	1,123,212	374,404	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,123,212	0
					0	0			0	
				10	1,123,212	0	1,123,212	1,123,212	374,404	0
				人事費	0	0			1,123,212	0
					0	0			0	
29				7777017700-7	346,660	0	346,660	346,660	346,660	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			346,660	0
					0	0			0	
				10	346,660	0	346,660	346,660	346,660	0
				人事費	0	0			346,660	0
					0	0			0	
				合計	48,293,772	0	48,293,772	15,710,772	3,927,968	862,454
					0	0			14,848,318	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111年01月01日至111年02月28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	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	1,123,212	11,983,378	0	346,660	109,900
1015 法定編制人員待遇	0	5,447,520	0	220,590	0
1025 技工及工友待遇	0	397,620	0	16,140	0
1030 獎金	0	5,616,048	0	109,930	0
1035 其他給與	0	23,060	0	0	109,900
1040 加班值班費	0	9,884	0	0	0
1045 退休退職給付	1,123,212	0	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	385,806	0	0	0
1055 保險	0	103,440	0	0	0
20 業務費	0	223,106	836,622	0	0
2006 水電費	0	37,104	0	0	0
2009 通訊費	0	32,886	0	0	0
2018 資訊服務費	0	21,504	714,720	0	0
2021 其他業務租金	0	11,050	0	0	0
2027 保險費	0	1,935	0	0	0
2030 兼職費	0	58,500	22,500	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	0	22,500	0	0
2045 國內組織會費	0	0	30,000	0	0
2051 物品	0	8,700	31,199	0	0
2054 一般事務費	0	46,380	14,875	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111年01月01日至111年02月28日　　單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	13,563,150				
1015 法定編制人員待遇	5,668,110				
1025 技工及工友待遇	413,760				
1030 獎金	5,725,978				
1035 其他給與	132,960				
1040 加班值班費	9,884				
1045 退休退職給付	1,123,212				
1050 退休離職儲金	385,806				
1055 保險	103,440				
20 業務費	1,059,728				
2006 水電費	37,104				
2009 通訊費	32,886				
2018 資訊服務費	736,224				
2021 其他業務租金	11,050				
2027 保險費	1,935				
2030 兼職費	81,000				
2036 按日按件計資酬金	22,500				
2045 國內組織會費	30,000				
2051 物品	39,899				
2054 一般事務費	61,255				

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111年01月01日至111年02月28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	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
2066　車輛及辦公器具養護費	0	1,249	0	0	0
2069　設施及機械設備養護費	0	3,798	0	0	0
2072　國內旅費	0	0	828	0	0
30　設備及投資*	0	223,440	0	0	0
3030　資訊軟硬體設備費*	0	223,440	0	0	0
40　獎補助費	0	2,000	0	0	0
4085　獎勵及慰問	0	2,000	0	0	0
合計	1,123,212	12,431,924	836,622	346,660	109,900

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111年01月01日至111年02月28日　　單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2066　車輛及辦公器具養護費	1,249				
2069　設施及機械設備養護費	3,798				
2072　國內旅費	828				
30　設備及投資*	223,440				
3030　資訊軟硬體設備費*	223,440				
40　獎補助費	2,000				
4085　獎勵及慰問	2,000				
合計	14,848,318				

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111年01月01日至111年02月28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	14,848,318	0	0	0	120,000	0	0	0	14,968,318	742,454
本年度	14,848,318	0	0	0	120,000	0	0	0	14,968,318	742,454
一、本年度經費	13,268,546	0	0	0	120,000	0	0	0	13,388,546	742,454
7706500100 一般行政	12,431,924	0	0	0	120,000	0	0	0	12,551,924	685,076
7706502100 退撫基金監理	836,622	0	0	0	0	0	0	0	836,622	57,378
二、統籌科目	1,579,772	0	0	0	0	0	0	0	1,579,772	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,123,212	0	0	0	0	0	0	0	1,123,212	0
7777017700 調整軍公教人員待遇準備	346,660	0	0	0	0	0	0	0	346,660	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	109,900	0	0	0	0	0	0	0	109,900	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		5,907,114	2 負債		856,782
11 流動資產		976,782	21 流動負債		334,322
110103 專戶存款	856,782		210302 應付代收款	334,322	
110104 零用金	120,000		28 其他負債		522,460
14 固定資產		3,053,520	280301 存入保證金	522,460	
140501 機械及設備	8,107,806		3 淨資產		5,050,332
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,741,400		31 資產負債淨額		5,050,332
140601 交通及運輸設備	969,222		310101 資產負債淨額	5,050,332	
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-422,995				
140701 雜項設備	1,821,586				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,680,699				
16 無形資產		1,875,312			
160102 電腦軟體	1,540,692				
160104 發展中之無形資產	334,620				
18 其他資產		1,500			
180201 存出保證金	1,500				
合計		5,907,114	合計		5,907,114

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111年01月01日至111年02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,927,968	14,968,318
公庫撥入數	3,927,968	14,968,318
支出	4,155,381	15,085,844
人事支出	3,072,183	13,563,150
業務支出	855,785	1,059,728
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	227,413	460,966
收支餘絀	-227,413	-117,526

公務人員退休撫卹基金監理委員會

專戶存款明細表

公務機關會計　　中華民國111年02月28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		856,782	
			本年度部分		856,782	
			05 國庫存款戶-保管款	522,460		
			06 國庫存款戶-代收款	334,322		
			總計		856,782	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

零用金明細表

公務機關會計　　中華民國111年02月28日　　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	
			111 一百一十一年度		120,000	
			7706500100-3 一般行政	120,000		
			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

公務機關會計　　中華民國111年02月28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		8,107,806	
			本年度部分		8,107,806	
			總計		8,107,806	

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

公務機關會計　　中華民國111年02月28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		5,741,400	
			本年度部分		5,741,400	
			總計		5,741,400	

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

公務機關會計　　中華民國111年02月28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		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111年02月28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		422,995	
			本年度部分		422,995	
			總計		422,995	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

雜項設備明細表

公務機關會計　　中華民國111年02月28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		1,821,586	
			本年度部分		1,821,586	
			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

公務機關會計　　中華民國111年02月28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		1,680,699	
			本年度部分		1,680,699	
			總計		1,680,699	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

電腦軟體明細表

公務機關會計　　中華民國111年02月28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		1,317,252	
			本年度部分		1,317,252	
			預算性質部分		223,440	
			本年度部分		223,440	
			111 一百一十一年度		223,440	
			7706500100-3* 一般行政	223,440		
			總計		1,540,692	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

發展中之無形資產明細表

公務機關會計　　中華民國111年02月28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		334,620	
			本年度部分		334,620	
			總計		334,620	

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111年02月28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111年02月28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		334,322	
			本年度部分		334,322	
			111 一百一十一年度		334,322	
			01 代扣款項	334,322		
110	12	23	100001　收入傳票　3,288 代收111年1月份勞保			
110	12	23	100001　收入傳票　53,610 代收111年1月份健保			
110	12	23	100001　收入傳票　3,400 代收111年1月份健保			
111	01	24	100002　收入傳票　3,611 代收111年2月份勞保			
111	01	24	100002　收入傳票　52,967 代收111年2月份健保			
111	01	24	100002　收入傳票　3,619 代收111年2月份健保			
111	01	24	100003　收入傳票　1,034 代收補發111年1-2月晉級及升等薪資差額之公保費			
111	01	24	100003　收入傳票　3,694 代收補發111年1-2月晉級及升等薪資差額之退撫金			
111	02	24	100004　收入傳票　31,844 代收111年3月份員工薪資、補發1-2月升等及調待薪資差額之公保費			

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111年02月28日　　單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
111	02	24	100004　收入傳票　3,454 代收111年3月份員工薪資、補發1-2月升等及調待薪資差額之勞保費			
111	02	24	100004　收入傳票　56,173 代收111年3月份員工薪資、補發1-2月升等及調待薪資差額之健保費			
111	02	24	100004　收入傳票　3,790 代收111年3月份員工薪資、補發1-2月升等及調待薪資差額之健保費			
111	02	24	100004　收入傳票　113,838 代收111年3月份員工薪資、補發1-2月升等及調待薪資差額之退撫金			
			總　計		334,322	

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111年02月28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　40,000 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			
			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　47,460 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			
109	12	07	100023　收入傳票　435,000 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			
			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111年01月01日至111年02月28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	8,107,806	-5,509,003	0	0	-232,397	2,366,406
交通及運輸設備	969,222	-409,391	0	0	-13,604	546,227
雜項設備	1,821,586	-1,674,748	0	0	-5,951	140,887
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　計	10,898,614	-7,593,142	0	0	-251,952	3,053,520
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	1,526,266	0	223,440	209,014	0	1,540,692
發展中之無形資產	334,620	0	0	0	0	334,620
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小　計	1,860,886	0	223,440	209,014	0	1,875,312
合　計	12,759,500	-7,593,142	223,440	209,014	-251,952	4,928,832

備註 1.資本資產成本增加數223,440元=屬預算執行增加數223,440元。2.設備及投資預算執行數223,440元=本年度預算執行數223,440元。3.預算執行增加數223,440元=設備及投資預算執行數223,440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111年01月01日至111年02月28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	-	14,968,318	14,968,318	收入
	-	14,968,318	14,968,318	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	-	-	-	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	14,848,318	237,526	15,085,844	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	13,563,150	-	13,563,150	人事支出
業務費	1,059,728	-	1,059,728	業務支出
獎補助費	2,000	-	2,000	獎補助支出
設備及投資	223,440	-223,440	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	460,966	460,966	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-14,848,318	14,730,792	-117,526	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷460,966元=折舊251,952元+攤銷209,014元。