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 4 月份

主辦會計人員 會計室主任陳幸敏　　機關長官 署長周弘憲

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04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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
04				0700000000-9 財產收入	0 0	0	0	0 1,280	0	1,280
	66			0706500000-4 公務人員退休撫卹基金監理委員會	0 0	0	0	0 1,280	0	1,280
		01		0706500500-7 廢舊物資售價	0 0	0	0	0 1,280	0	1,280
				合計	0 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04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	20,307,000	2,843,943	1,407,200
					0	0			18,899,800	0
					0	0			0	
		01		7706500100-3 一般行政	41,006,000	0	41,006,000	18,393,000	2,568,451	1,272,298
					0	0			17,120,702	0
					0	0			0	
				10 人事費	36,751,000	0	36,751,000	17,542,000	2,352,739	994,006
					0	0			16,547,994	0
					0	0			0	
				20 業務費	4,249,000	0	4,249,000	849,000	215,712	278,292
					0	0			570,708	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
		01		7706500100-3* 一般行政	1,545,000	0	1,545,000	477,000	15,844	26,416
					0	0			450,584	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04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）
				30	1,545,000	0	1,545,000	477,000	15,844	26,416
				設備及投資	0	0			450,584	0
					0	0			0	
		02		7706502100-4	4,106,000	0	4,106,000	1,437,000	259,648	108,486
				退撫基金監理	0	0			1,328,514	0
					0	0			0	
				20	4,106,000	0	4,106,000	1,437,000	259,648	108,486
				業務費	0	0			1,328,514	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	152,400	0	152,400	152,400	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			152,400	0
					0	0			0	
				10	152,400	0	152,400	152,400	0	0
				人事費	0	0			152,400	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04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				7606205300-6	1,951,540	0	1,951,540	1,951,540	390,308	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,951,540	0
					0	0			0	
				10	1,951,540	0	1,951,540	1,951,540	390,308	0
				人事費	0	0			1,951,540	0
					0	0			0	
				合計	48,860,940	0	48,860,940	22,410,940	3,234,251	1,407,200
					0	0			21,003,740	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04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	1,951,540	16,547,994	0	152,400	18,651,934
1015 法定編制人員待遇	0	8,959,930	0	0	8,959,930
1025 技工及工友待遇	0	662,700	0	0	662,700
1030 獎金	0	5,457,340	0	0	5,457,340
1035 其他給與	0	114,741	0	152,400	267,141
1040 加班值班費	0	62,166	0	0	62,166
1045 退休退職給付	1,951,540	0	0	0	1,951,540
1050 退休離職儲金	0	718,756	0	0	718,756
1055 保險	0	572,361	0	0	572,361
20 業務費	0	570,708	1,328,514	0	1,899,222
2006 水電費	0	75,438	0	0	75,438
2009 通訊費	0	70,891	201,304	0	272,195
2018 資訊服務費	0	74,573	898,540	0	973,113
2021 其他業務租金	0	33,150	0	0	33,150
2024 稅捐及規費	0	11,230	0	0	11,230
2027 保險費	0	1,935	0	0	1,935
2030 兼職費	0	97,500	40,000	0	137,500
2036 按日按件計資酬金	0	0	43,500	0	43,500
2045 國內組織會費	0	0	30,000	0	30,000
2051 物品	0	55,721	37,279	0	93,000

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04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
2054　一般事務費	0	128,869	64,431	0	193,300
2066　車輛及辦公器具養護費	0	3,750	0	0	3,750
2069　設施及機械設備養護費	0	16,821	0	0	16,821
2072　國內旅費	0	0	13,460	0	13,460
2084　短程車資	0	830	0	0	830
30　設備及投資*	0	450,584	0	0	450,584
3030　資訊軟硬體設備費*	0	434,884	0	0	434,884
3035　雜項設備費*	0	15,700	0	0	15,700
40　獎補助費	0	2,000	0	0	2,000
4085　獎勵及慰問	0	2,000	0	0	2,000
合計	1,951,540	17,571,286	1,328,514	152,400	21,003,740

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04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04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04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	21,003,740	0	0	0	120,000	0	0	0	21,123,740	1,287,200
本年度	21,003,740	0	0	0	120,000	0	0	0	21,123,740	1,287,200
一、本年度經費	18,899,800	0	0	0	120,000	0	0	0	19,019,800	1,287,200
7706500100 一般行政	17,571,286	0	0	0	120,000	0	0	0	17,691,286	1,178,714
7706502100 退撫基金監理	1,328,514	0	0	0	0	0	0	0	1,328,514	108,486
二、統籌科目	2,103,940	0	0	0	0	0	0	0	2,103,940	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,951,540	0	0	0	0	0	0	0	1,951,540	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	152,400	0	0	0	0	0	0	0	152,400	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04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		6,598,520	2 負債		823,629
11 流動資產		943,629	21 流動負債		301,169
110103 專戶存款	823,629		210302 應付代收款	301,169	
110104 零用金	120,000		28 其他負債		522,460
14 固定資產		3,212,669	280301 存入保證金	522,460	
140501 機械及設備	7,270,040		3 淨資產		5,774,891
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,816,638		31 資產負債淨額		5,774,891
140601 交通及運輸設備	969,222		310101 資產負債淨額	5,774,891	
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-354,975				
140701 雜項設備	1,886,865				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,741,845				
16 無形資產		2,440,722			
160102 電腦軟體	2,440,722				
18 其他資產		1,500			
180201 存出保證金	1,500				
合計		6,598,520	合計		6,598,520

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04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,234,251	21,125,020
公庫撥入數	3,234,251	21,123,740
財產收益	0	1,280
支出	3,446,733	21,465,829
繳付公庫數	0	1,280
人事支出	2,743,047	18,651,934
業務支出	475,360	1,899,222
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	228,326	911,393
收支餘絀	-212,482	-340,809

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110年04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		823,629	
			本年度部分		823,629	
			05 國庫存款戶-保管款	522,460		
			06 國庫存款戶-代收款	301,169		
			總計		823,629	

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110年04月30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	
			110 一百一十年度		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110年04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		7,192,040	
			本年度部分		7,192,040	
			預算性質部分		78,000	
			本年度部分		78,000	
			110 一百一十年度		78,000	
			7706500100-3* 一般行政	78,000		
			總計		7,270,040	

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110年04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		4,816,638	
			本年度部分		4,816,638	
			總計		4,816,638	

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110年04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		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04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		354,975	
			本年度部分		354,975	
			總計		354,975	

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110年04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		1,871,165	
			本年度部分		1,871,165	
			預算性質部分		15,700	
			本年度部分		15,700	
			110 一百一十年度		15,700	
			7706500100-3* 一般行政	15,700		
			總計		1,886,865	

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110年04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		1,741,845	
			本年度部分		1,741,845	
			總計		1,741,845	

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110年04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		2,083,838	
			本年度部分		2,083,838	
			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		2,440,722	

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04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　500 預付數位有線電視保證金轉存出保證金			
			109 一百零九年度		1,000	
			99 其他	1,000		
109	03	25	300021　轉帳傳票　1,000 預付數位有線電視裝機-專業設備保證金轉存出保證金			
			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04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		301,169	
			本年度部分		301,169	
			110 一百一十年度		301,169	
			01 代扣款項	301,169		
110	01	25	100003　收入傳票 代收110年2月份健保	827		
110	02	20	100005　收入傳票 代收110年3月份勞保	3,733		
110	02	20	100005　收入傳票 代收110年3月份健保	52,751		
110	02	20	100005　收入傳票 代收110年3月份健保	4,122		
110	03	24	100007　收入傳票 代收110年4月份勞保	3,777		
110	03	24	100007　收入傳票 代收110年4月份健保	52,751		
110	03	24	100007　收入傳票 代收110年4月份健保	2,481		
110	04	23	100008　收入傳票 代收110年5月份公保	29,452		
110	04	23	100008　收入傳票 代收110年5月份勞保	3,288		

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04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	04	23	100008　收入傳票 代收110年5月份健保	52,108		
110	04	23	100008　收入傳票 代收110年5月份健保	3,400		
110	04	23	100008　收入傳票 代收110年5月份退撫金	92,479		
			總　計		301,169	

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04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　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110年01月01日至110年04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	78,000	0	-414,481	2,453,402
交通及運輸設備	969,222	-327,767	0	0	-27,208	614,247
雜項設備	1,871,165	-1,729,328	15,700	0	-12,517	145,020
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	93,700	0	-454,206	3,212,669
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	457,187	0	2,440,722
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	457,187	0	2,440,722
合　計	12,573,452	-6,459,252	450,584	457,187	-454,206	5,653,391

備註 1.資本資產成本增加數450,584元=屬預算執行增加數450,584元。2.設備及投資預算執行數450,584元=本年度預算執行數450,584元。3.預算執行增加數450,584元=設備及投資預算執行數450,584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04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	21,123,740	21,125,020	收入
	-	21,123,740	21,123,740	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	21,003,740	462,089	21,465,829	支出
	-	1,280	1,280	繳付公庫數
人事費	18,651,934	-	18,651,934	人事支出
業務費	1,899,222	-	1,899,222	業務支出
獎補助費	2,000	-	2,000	獎補助支出
設備及投資	450,584	-450,584	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	911,393	911,393	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-21,002,460	20,661,651	-340,809	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷911,393元=折舊454,206元+攤銷457,187元。