

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 5 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05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)=(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				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	1,280
	66				0			1,280		
				0706500000-4 公務人員退休撫卹基金監理 委員會	0	0	0	0	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05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)
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	23,045,000	2,447,852	1,697,348	
					0	0			21,347,652	0	
					0	0			0		
		01		7706500100-3 一般行政	41,006,000	0	41,006,000	21,028,000	2,421,611	1,485,687	
					0	0			19,542,313	0	
					0	0			0		
			10	人事費	36,751,000	0	36,751,000	20,034,000	2,317,444	1,168,562	
					0	0			18,865,438	0	
					0	0			0		
			20	業務費	4,249,000	0	4,249,000	992,000	104,167	317,125	
					0	0			674,875	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	18,421	7,995	
					0	0			469,005	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05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)		備註 (預付款)
02				30	1,545,000	0	1,545,000	477,000	18,421	7,995	
				設備及投資	0	0		469,005	0		
					0	0		0			
				7706502100-4	4,106,000	0	4,106,000	1,540,000	7,820	203,666	
				退撫基金監理	0	0		1,336,334	0		
					0	0		0			
				20	4,106,000	0	4,106,000	1,540,000	7,820	203,666	
				業務費	0	0		1,336,334	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			
					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05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)
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	2,341,848	0	2,341,848	390,308	0
					0	0		2,341,848	0
					0	0		0	
				10 人事費	2,341,848	0	2,341,848	390,308	0
					0	0		2,341,848	0
					0	0		0	
				合計	49,251,248	0	49,251,248	2,838,160	1,697,348
					0	0		23,841,900	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05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	退撫基金監理	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	2,341,848	18,865,438	0	152,400	21,359,686
1015 法定編制人員待遇	0	10,747,460	0	0	10,747,460
1025 技工及工友待遇	0	795,240	0	0	795,240
1030 獎金	0	5,457,340	0	0	5,457,340
1035 其他給與	0	130,741	0	152,400	283,141
1040 加班值班費	0	82,353	0	0	82,353
1045 退休退職給付	2,341,848	0	0	0	2,341,848
1050 退休離職儲金	0	898,445	0	0	898,445
1055 保險	0	753,859	0	0	753,859
20 業務費	0	674,875	1,336,334	0	2,011,209
2006 水電費	0	98,736	0	0	98,736
2009 通訊費	0	86,019	201,304	0	287,323
2018 資訊服務費	0	74,573	898,540	0	973,113
2021 其他業務租金	0	44,200	0	0	44,200
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	117,000	40,000	0	157,000
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05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	161,560	72,251	0	233,811
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	19,321	0	0	19,321
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	469,005	0	0	469,005
3030 資訊軟硬體設備費*	0	434,884	0	0	434,884
3035 雜項設備費*	0	34,121	0	0	34,121
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	2,341,848	20,011,318	1,336,334	152,400	23,841,900

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05月31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05月31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05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	23,841,900	0	0	0	120,000	0	0	0	23,961,900	1,577,348
本年度	23,841,900	0	0	0	120,000	0	0	0	23,961,900	1,577,348
一、本年度經費	21,347,652	0	0	0	120,000	0	0	0	21,467,652	1,577,348
7706500100 一般行政	20,011,318	0	0	0	120,000	0	0	0	20,131,318	1,373,682
7706502100 退撫基金監理	1,336,334	0	0	0	0	0	0	0	1,336,334	203,666
二、統籌科目	2,494,248	0	0	0	0	0	0	0	2,494,248	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,341,848	0	0	0	0	0	0	0	2,341,848	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,387,281	2 負債	822,315
11 流動資產	942,315	21 流動負債	299,855
110103 專戶存款	822,315	210302 應付代收款	299,855
110104 零用金	120,000	28 其他負債	522,460
14 固定資產	3,117,051	280301 存入保證金	522,460
140501 機械及設備	7,270,040	3 淨資產	5,564,966
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,920,747	31 資產負債淨額	5,564,966
140601 交通及運輸設備	969,222	310101 資產負債淨額	5,564,966
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-361,777		
140701 雜項設備	1,905,286		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,744,973		
16 無形資產	2,326,415		
160102 電腦軟體	2,326,415		
18 其他資產	1,500		
180201 存出保證金	1,500		
合 計	6,387,281	合 計	6,387,281

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,838,160	23,963,180
公庫撥入數	2,838,160	23,961,900
財產收益	0	1,280
支出	3,048,085	24,513,914
繳付公庫數	0	1,280
人事支出	2,707,752	21,359,686
業務支出	111,987	2,011,209
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	228,346	1,139,739
收支餘絀	-209,925	-550,734

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05月31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		822,315	
			本年度部分		822,315	
			05 國庫存款戶-保管款	522,460		
			06 國庫存款戶-代收款	299,855		
			總 計		822,315	

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05月31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05月31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		7,192,040	
			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

中華民國110年05月31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		4,920,747	
			本年度部分		4,920,747	
			總 計		4,920,747	

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05月31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
 中華民國110年05月31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		361,777	
			本年度部分		361,777	
			總 計		361,777	

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05月31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		1,871,165	
			本年度部分		1,871,165	
			預算性質部分		34,121	
			本年度部分		34,121	
			110 一百一十年度		34,121	
			7706500100-3* 一般行政	34,121		
			總 計		1,905,286	

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05月31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		1,744,973	
			本年度部分		1,744,973	
			總 計		1,744,973	

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05月31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		1,969,531	
			本年度部分		1,969,531	
			預算性質部分		356,884	
			本年度部分		356,884	
			110		356,884	
			一百一十年度			
			7706500100-3*	356,884		
			一般行政			
			總 計		2,326,415	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

存出保證金明細表

中華民國110年05月31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		1,500	
			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

中華民國110年05月31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		299,855	
			本年度部分		299,855	
			110		299,855	
			一百一十年度			
			01	299,855		
			代扣款項			
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月份健保	422		
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月份勞保	3,288		
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	05	18	100009 收入傳票 代收110年6月份公保	29,452		

公務人員退休撫卹基金監理委員會

應付代收款明細表

中華民國110年05月31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	
110	05	18	100009 收入傳票 代收110年6月份勞保	3,332		
110	05	18	100009 收入傳票 代收110年6月份健保	52,108		
110	05	18	100009 收入傳票 代收110年6月份健保	3,430		
110	05	18	100009 收入傳票 代收110年6月份退撫金	92,479		
			總 計		299,855	

公務人員退休撫卹基金監理委員會

存入保證金明細表

中華民國110年05月31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		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05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	7,192,040	-4,402,157	78,000	0	-518,590	2,349,293
交通及運輸設備	969,222	-327,767	0	0	-34,010	607,445
雜項設備	1,871,165	-1,729,328	34,121	0	-15,645	160,313
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	112,121	0	-568,245	3,117,051
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	571,494	0	2,326,415
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	571,494	0	2,326,415
合計	12,573,452	-6,459,252	469,005	571,494	-568,245	5,443,466

備註 1. 資本資產成本增加數469,005元=屬預算執行增加數469,005元。2. 設備及投資預算執行數469,005元=本年度預算執行數469,005元。3. 預算執行增加數469,005元=設備及投資預算執行數469,005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05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	1,280	23,961,900	23,963,180	收入
	-	23,961,900	23,961,900	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	23,841,900	672,014	24,513,914	支出
	-	1,280	1,280	繳付公庫數
人事費	21,359,686	-	21,359,686	人事支出
業務費	2,011,209	-	2,011,209	業務支出
獎補助費	2,000	-	2,000	獎補助支出
設備及投資	469,005	-469,005	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
	-	-	-	利息費用及手續費
債務費	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	1,139,739	1,139,739	其他支出
	-	-	-	
歲計餘絀	-23,840,620	23,289,886	-550,734	收支餘絀
備註:折舊、折耗及攤銷1,139,739元=折舊568,245元+攤銷571,494元。				