

5—6

中華民國 116 年度

中央政府總預算案

公務人員退休撫卹基金

管理局單位預算

公務人員退休撫卹基金管理局 編

公務人員退休撫卹基金管理局

目 次

中華民國 116 度

書表名稱	頁次
壹、預算總說明	
一、現行法定職掌	
(一)機關主要職掌	1
(二)內部分層業務	1 - 2
(三)組織系統圖及預算員額說明表	3
二、施政目標與重點	
(一)年度施政目標	4
(二)年度重要施政計畫	5 - 7
三、以前年度計畫實施成果概述	
(一)前(114)年度計畫實施成果概述	8 - 14
(二)上年度已過期間(115年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述	15 - 19
四、基金管理局所管特種基金未來或有給付責任之說明	20
貳、主要表	
一、歲入來源別預算表.....	21
二、歲出機關別預算表.....	22
參、附屬表	
一、歲出計畫提要及分支計畫概況表	
(一)一般行政	23 - 24
(二)退撫基金管理	25 - 27
(三)第一預備金	28
二、各項費用彙計表.....	29 - 30
三、歲出一級用途別科目分析表.....	32 - 33
四、資本支出分析表.....	34 - 35
五、人事費彙計表.....	36
六、預算員額明細表.....	38 - 39
七、公務車輛明細表.....	40
八、現有辦公房舍明細表.....	42 - 43
九、捐助經費分析表.....	44 - 45
十、派員出國計畫預算總表.....	46

公務人員退休撫卹基金管理局

目 次

中華民國 116 度

十一、派員出國計畫預算類別表—考察、視察、訪問	48 - 49
十二、歲出按職能及經濟性綜合分類表	50 - 55
十三、委辦經費分析表	56 - 57
十四、立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理事項 辦理情形報告表	58 - 58

壹、預算總說明

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

一、現行法定職掌

(一) 機關主要職掌

1. 依據公務人員退休撫卹基金管理局組織法第 1 條規定，公務人員退休撫卹基金管理局（以下簡稱基金管理局）隸屬銓敘部，掌理公務人員退休撫卹基金（以下簡稱退撫基金）之收支、管理及運用。
2. 另依公務人員個人專戶制退休資遣撫卹法第 7 條及公立學校教職員個人專戶制退休資遣撫卹條例第 7 條規定，由銓敘部委任及教育部委託基金管理局辦理公教人員個人專戶制退撫儲金基金（以下簡稱退撫儲金）之收支、管理及運用。

(二) 內部分層業務

內部單位及員額編制（詳組織系統圖及預算員額說明表）係依公務人員退休撫卹基金管理局組織法及處務規程規定設置，設局長 1 人，綜理局務；副局長 2 人，襄理局務；主任秘書 1 人，襄助局長及副局長處理公務；下設各組、室，其掌理之事項說明如下：

1. 業務組：
 - (1) 基金收支管理法規之研擬、修正及解釋。
 - (2) 基金委託收支業務之管理及考核。
 - (3) 基金提撥費率調整建議之研處。
 - (4) 基金收支業務規劃及執行。
 - (5) 各級政府挹注基金之資料處理。
 - (6) 其他有關基金收支管理事項。
2. 財務組：
 - (1) 基金財務管理及運用法規之研擬、修正及解釋。
 - (2) 基金投資之研究分析、建議及運用策略之研擬與執行。
 - (3) 基金年度運用計畫之研擬。
 - (4) 基金委託經營業務之規劃、執行及考核。
 - (5) 基金運用收益報表之編製。
 - (6) 基金定期精算之辦理。
 - (7) 基金資金調度、財務出納、交割及保管。
 - (8) 其他有關基金財務管理及運用事項。
3. 風控稽核組：
 - (1) 風險控管法規之研擬、執行及修正。

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

- (2)基金風險預算與定期性風險管理分析報告之編列。
 - (3)基金風險管理系統之檢核與風險控制。
 - (4)國內外委託經營業務之監控。
 - (5)稽核法規及年度稽核計畫之研擬、執行及修正。
 - (6)基金管理業務稽核事項之執行、追蹤及考核。
 - (7)儲金管理業務稽核事項之執行、追蹤及考核。
 - (8)施政方針、施政計畫、綜合企劃事項之研擬及執行控管。
 - (9)其他有關風控、稽核及企劃事項。
4. 儲金管理組：(1)儲金之收支、管理、運用與相關法規之研擬、修正及解釋。
- (2)儲金收支、管理、運用業務之規劃及執行。
 - (3)儲金委託業務之規劃、執行及考核。
 - (4)儲金投資運用策略之研擬及相關會議之召開。
 - (5)其他有關儲金業務管理事項。
5. 資訊室：(1)資訊應用系統之規劃、開發、管理及維護。
- (2)資訊系統資料庫之規劃、設計及維護。
 - (3)資通訊安全之管理及維護。
 - (4)資訊軟、硬體之管理及維護。
 - (5)其他有關資訊處理事項。
6. 秘書室：(1)印信典守及文書、檔案之管理。
- (2)議事、出納、財務、營繕、採購、財產及其他事務管理。
 - (3)辦公廳舍及車輛之管理。
 - (4)國會聯絡、新聞輿情資料蒐集及管考。
 - (5)公文及交辦案件之管制。
 - (6)工友（含技工、駕駛）之管理。
 - (7)其他有關秘書事項。
7. 人事室：掌理基金管理局人事事項。
8. 主計室：掌理基金管理局及所管基金之歲計、會計、統計事項。
9. 政風室：掌理基金管理局政風事項。

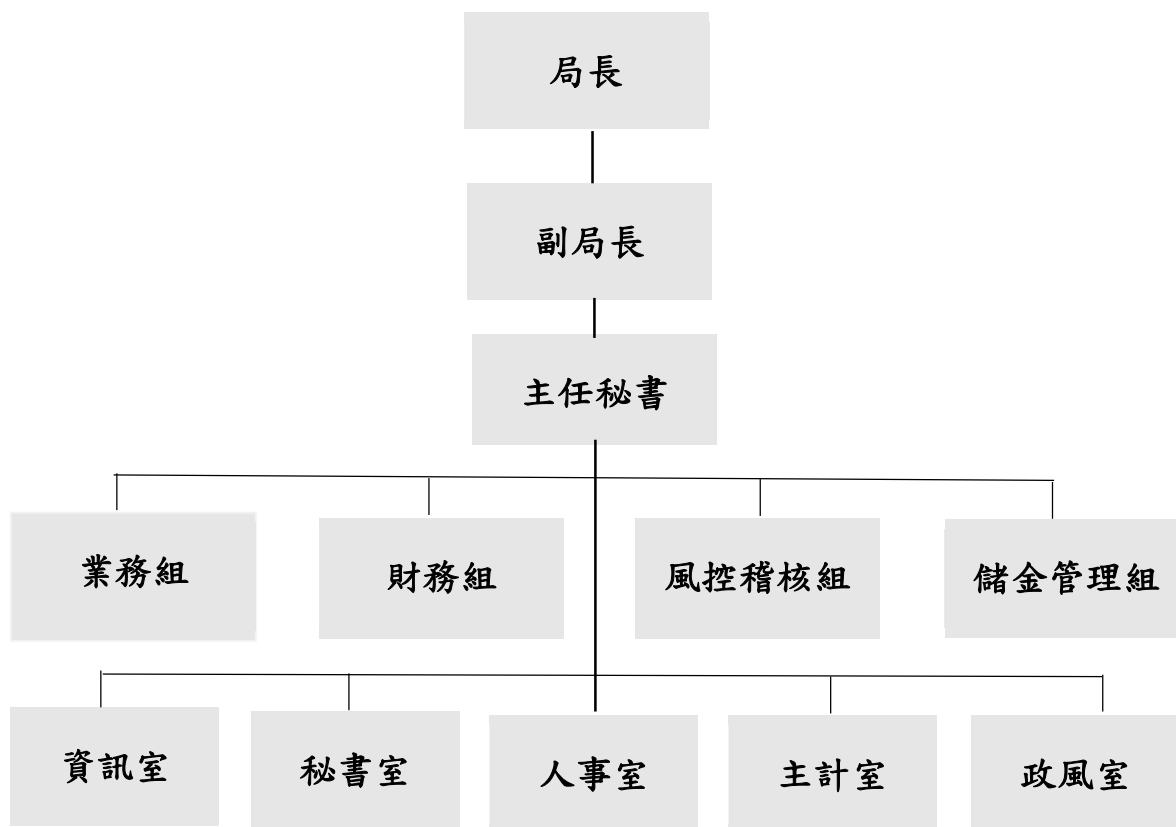
公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

(三) 組織系統圖及預算員額說明表

1. 組織系統圖



2. 預算員額說明表

名 稱	本年度	上年度	增減數	說明
職員	112	112	0	基金管理局配置預算員額 128 人，包括正式職員 112 人，聘用人員 11 人，約僱人員 2 人，技工 2 人及駕駛 1 人，與上年度同。
聘用人員	11	11	0	
約僱人員	2	2	0	
技工	2	2	0	
駕駛	1	1	0	
工友	0	0	0	
合 計	128	128	0	

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

二、施政目標與重點：

本局主係負責公務人員退休撫卹基金及儲金之收支、管理及運用，以保障軍、公、教人員之退撫所得，健全政府人事體制，穩固軍公教人員退撫經費來源及強化財務結構，俾發揮安老卹孤之功能，維持國家社會之安定。

考試院依據該院第 14 屆施政綱領的內涵與精神，訂定考試院及所屬部會 116 年度施政計畫。有關本局 116 年度施政計畫之施政目標與重點如次：

(一)年度施政目標

1. 研修管理相關法規，提升基金及儲金營運效率：為提升管理與運用效率，並強化制度透明度及公正性，適時檢討研修相關法規及作業規範，以建立公開公正及符合實務運作之作業程序。
2. 依法辦理基金及儲金之收繳及撥付，妥慎管理基金及儲金：適時優化收繳及撥付作業流程，有效提升工作效能，維護行政服務品質，以保障現職參加人員及退撫人員權益。
3. 審慎辦理公教人員個人專戶制退撫儲金管理及運用事項：因應國際經濟金融情勢之變動，衡酌各投資組合風險屬性差異，適時修訂儲金自主投資與代為投資運用實施計畫，並透過多元化全球佈局及再平衡機制，強化儲金投資組合韌性，穩健提升長期經營績效。
4. 審慎辦理基金管理及運用事項：審酌國際經濟金融情勢變化及市場發展趨勢，在基金允許變動區間範圍內，適時調整資產配置策略及投資組合，以有效提升財務運用效益，創造長期穩定之經營績效。
5. 辦理基金精算作業，評估基金財務負擔能力：依基金收支結構及財務狀況辦理精算作業，瞭解基金未來財務負擔能力，並透過敏感性分析，進行財務影響性評估，以達到基金長期財務健全及收支平衡之目標。
6. 持續精進內部稽核作業，強化風險控管機制：因應內外環境變化及退撫制度發展需要，適時檢討並優化內部稽核作業程序，提升稽核品質與效能，並健全風險管理機制，期能抵禦各種潛在風險，確保基金及儲金安全有效運用。

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

(二)年度重要施政計畫：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容
一般行政	<ol style="list-style-type: none"> 1. 加強事務及其他行政支援與綜合性事項。 2. 建立現行檔案數位檔，辦理機關檔案清理等工作。 3. 加強新聞資訊服務及強化新聞聯繫工作。 4. 配合機關業務需求，適時依法令規定辦理各項設備之採購及汰換等。 5. 持續辦理院會、部務會議、局務會議及監理委員會決議(定)案之管制考核。 6. 辦理各項訓練，以提升工作知能。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 一般經常性行政業務，各按職掌，分別依法負責辦理，以充分發揮幕僚部門協助業務單位之積極效能。 2. 檔案逐日掃描建檔保存，加強公文檔案資料庫之正確性與完整；辦理機關檔案清理，有效使用庫房空間，以維持檔案安全。 3. 依基金管理局新聞快速反應小組實施要點，妥慎處理新聞輿情，加強與媒體溝通及聯繫，使外界充分瞭解基金及儲金運作情形。 4. 辦理各項設備之增購及汰換，改善辦公環境，以提升工作效率。 5. 有關院會、部務會議、局務會議及監理委員會決議之決議(定)案，均依據會議決議(定)事項送請各單位據以執行，並持續追蹤管制。 6. 強化員工專業訓練，以提高員工素質，提升工作效能。
退撫基金管理	<ol style="list-style-type: none"> 1. 研修(訂)公務人員退休撫卹基金及個人專戶制退撫儲金管理相關法規、賡續精進管理作業程序。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 研修(訂)公務人員退休撫卹基金及個人專戶制退撫儲金管理相關法規、賡續精進管理作業程序： <ol style="list-style-type: none"> (1) 配合實務作業需求，適時檢討研修(訂)公教人員個人專戶制退撫儲金相關法規及作業規範，精進退撫儲金運作效能。 (2) 檢討研修(訂)基金財務管理及投資運用等相關作業規定，配合實際運作需要，持續建全各項財務投資制度及作業程序，以提升基金管理與運用效

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

工作計畫名稱	重	要	計	畫	項	目	實	施	內	容
										<p>率，確保基金穩健經營及永續發展。</p> <p>(3) 賡續推廣基金繳費網路傳輸作業，並使用全國公教人員退休撫卹整合平臺及全國公務人力資料雲端服務平臺之查註資料，辦理新制定期給與領受人資格查驗事宜，簡化相關查證作業。</p> <p>(4) 辦理與銓敘部銓審及退撫系統定期檢校作業，以維護退休人員權益及基金財務安全。</p>
	2.	辦理公務人員退休撫卹基金收					2.	辦理基金收繳，依法提撥基金，確保退		撫經費來源；即時辦理各類人員退撫給付與撥付，保障退撫所得；辦理基金各項投資標的之運用及保管作業，以提升基金長期投資收益及經營績效。
		支、管理及運用等事項。								
	3.	辦理公教人員個人專戶制退撫儲					3.	辦理公教人員個人專戶制退撫儲金收		支、管理及運用等事項：
		金收支、管理及運用等事項。								<p>(1) 依法設立公教人員個人專戶，每月辦理儲金收繳及退撫給與作業，此外，定期及不定期召開退撫儲金投資決策會議，審查投資顧問公司提出之各投資組合資產配置、投資標的建議與績效檢討，以維參加人員權益。</p> <p>(2) 建立多元儲金教育宣導管道，協助公教人員瞭解自主投資選擇機制、自主投資平台功能及投資理財觀念；協助各機關學校人事人員瞭解個人專戶制退撫儲金繳納作業平台相關作業功能。</p>
	4.	辦理公務人員退休撫卹基金及個					4.	辦理公務人員退休撫卹基金及個人專戶		制退撫儲金之內部稽核：
		人專戶制退撫儲金之內部稽核。								依據基金及儲金內部稽核作業實施要點

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

工作計畫名稱	重	要	計	畫	項	目	實	施	內	容
										及年度稽核作業計畫，辦理各項內部作業之查核，並加強對國內外委託經營受託暨保管機構，以及儲金委託機構之監控，使各項業務遵循相關法令規定，以確保基金及儲金之資產安全及有效運用。
	5.	賡續擴充及更新公務人員退休撫卹基金之收支、財務管理、稽核及風險控管及個人專戶制退撫儲金管理等資訊系統。	5.	賡續擴充及更新公務人員退休撫卹基金之收支、財務管理、稽核及風險控管及個人專戶制退撫儲金管理等資訊系統：因應基金及儲金業務成長，以及財務投資作業需要，賡續辦理基金收支系統擴充、儲金資料管理運用、財務投資及稽核控管等相關系統功能增修調整作業，提升業務處理效能。						
	6.	辦理機關資通安全責任等級及政府資安聯防應辦事項，強化資通安全防護管理。	6.	辦理機關資通安全責任等級及政府資安聯防應辦事項，強化資通安全防護管理：依據資通安全法規及行政院國家資通安全發展方案酌修內容，以強化資通安全防護管理。						
	7.	辦理退撫基金精算。	7.	辦理基金第10次精算作業，以評估基金未來財務負擔能力，達基金財務管理之長期收支平衡目標。						

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 度

三、以前年度計畫實施成果概述

(一) 前(114)年度計畫實施成果概述

工作計畫	實施概況	實施成果
一般行政	<ol style="list-style-type: none"> 1. 加強事務及其他行政支援與綜合性事項。 2. 建立現行檔案數位檔，辦理機關檔案清理等工作。 3. 加強新聞資訊服務及強化新聞聯繫工作。 4. 配合機關業務需求，適時依法令規定辦理各項設備之採購及汰換等。 5. 持續辦理院會、部務會議、局務會議及監理委員會會議決議（定）案之管制考核。 6. 辦理各項訓練，以提升工作智能。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 一般經常性行政業務，各按職掌分別依法負責辦理，均能順利完成。 2. 建立現行檔案數位檔：完成電子影像數位儲存共 104,026 件，計 588,712 頁。 3. 加強新聞資訊服務及強化新聞聯繫工作：配合業務宣導及時事報導，適時發布新聞稿計 1 則。 4. 配合機關業務需求，適時依法令規定辦理各項設備之採購及汰換：依政府採購法相關規定辦理辦公室及會議室設備修繕等之採購及汰換。 5. 持續辦理院會、部務會議、局務會議及監理委員會會議決議（定）案之管制考核，依據會議決議（定）事項送請各單位據以執行，並持續追蹤管制。 6. 辦理各項訓練，以提升工作智能：配合銓敘部及本局 114 年度員工訓練計畫及員工訓練一覽表，自行辦理並薦送參加各項專業訓練及專題演講，另薦送同仁參加證券暨期貨發展基金會辦理之各類專業課程。
退撫基金管理	<ol style="list-style-type: none"> 1. 配合公教人員個人專戶制之實施與實務運作及政府基金操作強化措施，適時研修（訂）基金及儲金管理相關法規。 2. 辦理基金及儲金之收支、管理及運用，提升績效。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 配合公教退撫制度實施及政府基金操作強化措施，適時研修（訂）基金及儲金管理相關法規：本局將持續關注並追蹤基金及儲金管理相關議題，配合公教退撫制度實施及政府基金操作強化措施，適時研修（訂）相關法規，以確保制度運作之健全與效益。 2. 辦理基金及儲金之收支、管理及運用，提升績效： <ol style="list-style-type: none"> (1)公務人員退休撫卹基金： <ol style="list-style-type: none"> ①114年截至12月底止，軍公教人員參加退撫

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 度

工作計畫	實施概況	實施成果
		<p>基金總人數為61萬4,457人；軍、公、教人員合計收入為1,639億6,732萬7,214元，合計退撫支出為1,351億47萬6,814元。</p> <p>②有關退撫基金114年度軍公教(含政務)人員定期退撫給與撥付人數共計43萬2,063人，撥付金額計1,309億6,252萬5,686元。其中政務人員204人，金額計4,740萬7,502元；公務人員19萬5,401人，金額計645億7,397萬8,766元；教育人員14萬7,583人，金額計514億3,839萬1,054元；軍職人員8萬8,875人，金額計149億274萬8,364元。</p> <p>③114年截至12月底止，退撫基金已實現收益數為577.66億元，年收益率為5.57%，如加計未實現損益（含備供出售金融資產之投資評價損益）後，收益數為1,654.62億元，年收益率為15.96%。</p> <p>(2)公教人員個人專戶制退休撫卹儲金：</p> <p>①截至114年12月底止，參加儲金之機關學校總數為5,526個，參加總人數為39,769人，114年度儲金撥繳數合計為36億8,630萬792元（公務人員18億8,790萬9,603元、教育人員17億9,839萬1,189元），其中自願增加提繳金額為1億2,901萬2,182元，增加提繳人數為4,428人，占參加總人數比率為11.13%；114年度儲金請領給與數為2,495萬650元。</p> <p>②截至114年12月底止，退撫儲金各投資組合運用規模分別為保守型2億9,823萬7,401元、穩健型10億4,588萬1,563元、積極型50億2,836萬9,771元。114年度各投資組合績效分別為保守型4.79%、穩健型10.47%、積極型13.32%。</p>
	3. 賡續精進基金及儲金管理作業程序。	<p>3. 賡續精進基金及儲金管理作業程序：</p> <p>(1)公務人員退休撫卹基金：</p>

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 度

工作計畫	實施概況	實施成果
	<p>4. 妥善規劃基金年度運用方針，因應國內外經濟金融局勢，調整投資組合。</p> <p>5. 妥慎評估辦理基金國內外委託經營業務及加強受託機構之稽控。</p>	<p>使用全國公教人員退休撫卹整合平臺及全國公務人力資料雲端服務平臺之查註資料，辦理新制定期給與領受人資格查驗事宜，簡化相關查證作業。</p> <p>(2)公教人員個人專戶制退休撫卹儲金： 為提升儲金收繳作業效率與服務品質，基金管理局與收繳服務金融機構共同規劃建置網路版儲金繳納作業平台，該平台業於 114 年 12 月 19 日上線，自作業月份 115 年 1 月起開始全面使用。</p> <p>4. 規劃基金年度運用方針及投資組合：為使 115 年度基金收支預算之編製有所依據，並為年度基金運用之準據，基金管理局業依規定於年度開始前 6 個月研擬年度運用方針及運用計畫(草案)，業經 114 年 5 月 27 日基金監理委員會第 144 次委員會議審議通過。</p> <p>5. 妥慎評估辦理基金及儲金委託經營業務及加強受託機構之稽控：</p> <p>(1)退撫基金 108 年度國內委託經營之委託期限於 114 年 2 月 6 日屆期，業經綜合評估後延長委託期限並增加委託額度共 45 億元，且業依規定辦理與其延長委託期限及撥款之相關作業。</p> <p>(2)退撫基金 107 年度國內委託經營之委託期限於 114 年 3 月 23 日屆期，業經綜合評估後延長委託期限並依規定辦理與其延長委託期限之相關作業。</p> <p>(3)退撫基金 103 年度國外委託經營基礎建設及不動產股票型委託案，分別於 114 年 3 月 17 日及同年 5 月 31 日屆期，業經綜合評估後延長委託期限，並依規定辦理與其延長委託期限之相關作業。</p> <p>(4)退撫基金提前收回 98 年度國外委託經營績</p>

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 度

工作計畫	實施概況	實施成果
		<p>效不佳之亞太股票型富達帳戶，經綜合評估後，以現金方式收回委託資產。</p> <p>(5)退撫基金 106 年度總報酬固定收益型績效表現良好之帳戶，經綜合評估後，增加委託經營額度，並業撥款 4.8 億美元。</p> <p>(6)退撫儲金投資顧問業務委託案於 113 年底屆滿 1 年，經依規定綜合評估投資顧問提供投資組合建議之績效表現、風險控管、法令及契約遵循等情事後，整體資金運用效益尚屬合理，將持續密切注意自主投資實施後各投資組合績效表現與風險控管情形，以維護退撫儲金資產安全。</p> <p>(7)退撫儲金信託銀行委託案於 114 年 6 月底屆滿 2 年，經依規定綜合評估信託銀行提供之服務內容、財務狀況、法令及契約遵循等情事後，尚符合契約要求，將持續密切注意其信託業務辦理情形，以維護退撫儲金參加人員權益。</p> <p>(8)基金管理局依據 114 年辦理基金國外委託經營受託機構實地訪察實施計畫及國外委託投資契約第 36 條規定，於 114 年 9 月 14 日至 20 日前往瑞銀資產管理及美商花旗銀行新加坡營業處所，實地瞭解受託機構對本局委託資金之投資決策流程、風險控管及內部控制作業運作等情形，以及保管機構對委託資產保管業務實務作業，以確保基金安全。</p> <p>(9)基金國內委託經營：</p> <p>①書面及程式線上稽核：完成 114 年 1 月至 12 月每日之稽核程式線上及書面稽核，以及 113 年 11 月至 12 月雙月(含年度)、114 年 1 月至 9 月每季之稽核程式線上及書面稽核。</p>

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 度

工作計畫	實施概況	實施成果
		<p>②實地稽核（受託機構）：完成 9 家受託經營機構（群益投信、富邦投信、滙豐投信、統一投信、野村投信、保德信投信、復華投信、國泰投信及安聯投信）暨 1 家保管機構（第一銀行）之實地稽核。</p> <p>(10)基金國外委託經營：完成 113 年 11 月至 12 月（含下半年及年度）、114 年 1 月至 9 月每季及上半年度之書面稽核。</p> <p>(11)儲金委外業務：</p> <p>①書面稽核：完成 113 年 11 月至 12 月（含年度）、114 年 1 月至 9 月每季之書面稽核。</p> <p>②實地稽核（委外機構）：完成 1 家信託管理機構（中國信託）及 1 家投資顧問機構（野村投信）之實地稽核。</p>
	6. 賡續加強基金及儲金內部稽核。	<p>6. 賡續加強基金及儲金內部稽核：</p> <p>(1)退撫基金：依據基金 113 及 114 年稽核作業計畫之查核項目及查核週期，已完成 113 年 11 月至 12 月雙月（含下半年及年度）、114 年 1 月至 9 月每季及上半年度之內部稽核，計分基金收繳、撥付、資金調度決策過程、控制作業程序及投資結果、個別投資標的、財務出納及保管作業、會計業務、資訊業務、基金代收代付業務、基金風險控管作業等查核項目。</p> <p>(2)退撫基金：依據儲金 113 及 114 年稽核作業計畫之查核項目及查核週期，已完成 113 年 11 月至 12 月雙月（含下半年及年度）、114 年 1 月至 9 月每季及上半年度之內部稽核，計分儲金撥繳、請領、投資運用作業、會計業務、資訊業務等查核項目。</p>
	7. 妥慎規劃儲金自主投資業務。	<p>7. 妥慎規劃儲金自主投資業務：</p> <p>(1)為協助公教人員瞭解自主投資選擇機制、自主投資平台功能及應具備之理財觀念，基</p>

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 度

工作計畫	實施概況	實施成果
		<p>金管理局賡續辦理教育宣導，114 年度已完成 5 場實體教育宣導及 5 場線上教育宣導（共 10 場），並應各機關邀請辦理 5 場宣導課程。此外，基金管理局亦編製自主投資相關宣導教材置於網站「公教個人專戶制專區\自主投資園地」項下，提供公教人員參考。</p> <p>(2)為推動個人專戶制自主投資業務，基金管理局業與信託銀行共同合作建置「自主投資平台」，並自 113 年 11 月起開放公教人員登入使用。為完善自主投資平台功能，114 年持續擴充並優化平台功能。</p>
	8. 賡續擴充及更新基金收支、財務管理、稽核及風險控管等資訊系統。	<p>8.賡續擴充及更新基金之收支、財務管理、稽核及風險控管等資訊系統：</p> <p>辦理基金業務資訊系統和公文管理系統委外開發作業；另為因應基金業務運作需求及配合公文管理系統上線，辦理基金收繳撥付作業系統增修調整作業，並持續辦理使用單位更新版本、建檔資料提供及電話諮詢等服務，本年提供基金繳納系統作業資料服務計 563 次。</p>
	9. 賡續辦理資訊系統備援機制及汰換軟硬體設備，提升資訊作業效能及安全。	<p>9. 賡續辦理資訊系統備援機制及汰換軟硬體設備，提升資訊作業效能及安全：</p> <p>(1)辦理虛擬儲存平台暨異地備援系統性能調校、每日磁帶備份中心作業及實施每月 2 次異地備援演練作業。</p> <p>(2)汰換 3 臺伺服器、1 臺防火牆、4 套儲存系統設備組、2 套光纖網路交換器、建構虛擬平台、44 臺個人電腦等老舊設備，並持續進行電子郵件系統及信件過濾系統更新，強化資訊安全，以提升系統服務品質。</p>
	10. 辦理機關資通安全責任等級及政府資安聯防應辦事項，強化	<p>10. 辦理機關資通安全責任等級及政府資安聯防應辦事項，強化資通安全防護管理：為確保資訊安全管理制度持續有效運作並遵循</p>

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 度

工作計畫	實施概況	實施成果
	資通安全防護管理。	法規，於 114 年 6 月 17 日至 18 日、11 月 18 日及 20 日辦理年度資通安全內部稽核作業，並於 9 月 9 日完成年度 ISO27001 資訊安全管理系統標準重新驗證作業，藉由公正第三方驗證檢核相關作業符合資安政策與規定，以維持證書有效性，並定期辦理伺服器主機弱點掃描、資訊設備及服務之安全漏洞清查暨修補等作業及防毒及更新服務等作業，以持續強化資訊安全防護。
	11. 辦理電腦訓練及資安講習，加強個人資料保護及安全管理事項。	11. 辦理電腦訓練及資安講習，加強個人資料保護及安全管理事項：為加強退撫基金及退撫儲金資料保護及安全管理，於 114 年 7 月分別辦理主管人員資訊安全教育訓練、一般使用者資訊安全教育訓練，並於 9 月辦理電子郵件社交工程演練，持續加強同仁個人資料保護、加強資訊安全管理與資訊安全意識。

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

(二)上年度已過期間（115 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

工 作 計 畫	實 施 概 況	實 施 成 果
一般行政	<ol style="list-style-type: none"> 1. 加強事務及其他行政支援與綜合性事項。 2. 建立現行檔案數位檔，辦理機關檔案清理等工作。 3. 加強新聞資訊服務及強化新聞聯繫工作。 4. 配合機關業務需求，適時依法令規定辦理各項設備之採購及汰換等。 5. 持續辦理院會、部務會議、局務會議及監理委員會議決議（定）案之管制考核。 6. 辦理各項訓練，以提升工作智能。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 加強事務及其他行政支援與綜合性事項： <ol style="list-style-type: none"> (1)一般經常性行政業務，各按職掌分別依法負責辦理，均順利完成。 (2)彙編完成「114年度公務人員退休撫卹基金暨公教人員個人專戶制退撫儲金統計年報」，並依限於115年5月29日上網公告，提供各界參考。 2. 建立現行檔案數位檔：完成電子影像數位儲存共 104,026 件，計 588,712 頁。 3. 加強新聞資訊服務及強化新聞聯繫工作：配合業務宣導及時事報導，適時發布新聞稿計 1 則。 4. 配合機關業務需求，適時依法令規定辦理各項設備之採購及汰換：依政府採購法相關規定辦理辦公室及會議室設備修繕等之採購及汰換。 5. 持續辦理院會、部務會議、局務會議及監理委員會議決議（定）案之管制考核，依據會議決議（定）事項送請各單位據以執行，並持續追蹤管制。 6. 辦理各項訓練，以提升工作智能：積極鼓勵同仁參加銓敘部辦理之各項訓練課程，並薦送同仁參加證基會辦理之專業訓練或研討會，截至 6 月底前已參與銓敘部課程 7 場次(參加 573 人次)，薦送 7 人參加證基會或金融研訓院辦理之專業訓練課程。

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

工 作 計 畫	實 施 概 況	實 施 成 果
退撫基金管理	<p>1. 研修(訂)公務人員退休撫卹基金及個人專戶制退撫儲金管理相關法規、賡續精進管理作業程序。</p> <p>2. 辦理公務人員退休撫卹基金收支、管理及運用等事項。</p> <p>3. 辦理公務人員個人專戶制退撫儲金收支、管理及運用等事項。</p>	<p>1. 配合公教退撫制度實施及政府基金操作強化措施，適時研修(訂)基金及儲金管理相關法規；本局將持續關注並追蹤基金及儲金管理相關議題，配合公教退撫制度實施及政府基金操作強化措施，適時研修(訂)相關法規，以確保制度運作之健全與效益。</p> <p>2. 辦理公務人員退休撫卹基金收支、管理及運用等事項：</p> <p>(1)截至115年6月底止，參加基金人數軍職人員計169,857人，公務人員計273,537人，教育人員計165,981人，合計609,375人；115年度截至6月底止軍公教人員合計收繳金額1,258億1,643萬7,516元。</p> <p>(2)截至115年6月底止，新制定期退撫給與人數，軍職人員計89,766人，公務人員(含政務人員)計200,262人，教育人員計148,002人，合計438,030人；撥付金額計693億3,802萬292元。</p> <p>(3)依規定研擬退撫基金116年度運用方針及運用計畫(草案)，業經115年5月26日基金監理委員會議審議通過。</p> <p>(4)115年截至6月底止，退撫基金已實現收益數為619.86億元，期間收益率為4.69%，如加計未實現損益(含備供出售金融資產之投資評價損益)後，收益數為3,310.82億元，期間收益率為25.03%。</p> <p>3. 辦理公務人員個人專戶制退撫儲金收支、管理及運用等事項：</p> <p>(1)截至115年6月底止，參加儲金之機關學校總數為5,684個，參加總人數為44,669人，其中自願增加提繳人數為5,130人，占參加總人數比率為11.48%。115年度截至6月底止，儲金</p>

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

工 作 計 畫	實 施 概 況	實 施 成 果
		<p>撥繳數合計為 24 億 770 萬 75 元（公務人員 12 億 7,629 萬 6,874 元、教育人員 11 億 3,140 萬 3,201 元），其中自願增加提繳金額為 8,603 萬 4,157 元；儲金請領給與數為 2,000 萬 9,867 元。</p> <p>(2) 截至 115 年 6 月底止，退撫儲金各投資組合運用規模分別為保守型 4 億 1,551 萬 848 元、穩健型 16 億 572 萬 3,475 元、積極型 79 億 3,573 萬 6,634 元。115 年截至 6 月底各投資組合績效分別為保守型 6.17%、穩健型 13.80%、積極型 17.66%。</p> <p>(3) 為協助公教人員建立投資理財基本觀念及熟悉自主投資平台相關功能，基金管理局賡續辦理教育宣導，截至 6 月底止，已完成 8 場實體及線上教育宣導，並應機關邀請辦理 1 場實體宣導課程。此外，基金管理局定期更新自主投資相關宣導教材置於網站，並透過行政院人事行政總處公務人力發展學院之 e 等公務園+學習平臺開設自主投資理財及平台操作教育訓練課程。</p> <p>(4) 退撫儲金投資顧問業務委託案於 114 年底屆滿 2 年，經依規定綜合評估投資顧問提供投資組合建議之績效表現、風險控管、法令及契約遵循等情形後，整體資金運用效益尚屬合理，將持續關注各投資組合績效表現及風險控管情形，以維護本儲金資產安全。</p> <p>(5) 退撫儲金收繳服務業務委託案於 114 年底屆滿 2 年，經依規定綜合評估受託</p>

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

工 作 計 畫	實 施 概 況	實 施 成 果
		<p>機構提供之服務內容及品質、財務狀況、法令及契約遵循等情形後，尚符合契約要求，將持續注意其收繳服務業務辦理情形，以維護本儲金參加人員權益。</p> <p>(6)退撫儲金信託銀行之委託期限於115年6月底屆期，業依規定重新辦理公開評選，案經資格審查、簡報審查及議價後，選定中國信託商業銀行為退撫儲金信託銀行。</p>
	4. 辦理公務人員退休撫卹基金及個人專戶制退撫儲金之內部稽核。	<p>4. 辦理公務人員退休撫卹基金及個人專戶制退撫儲金之內部稽核：</p> <p>(1)退撫基金：為確保退撫基金委託經營業務遵循法令規定、資產保全及有效運用，依據公務人員退休撫卹基金內部稽核作業實施要點及年度稽核作業計畫，持續對內部單位、國內外委託經營受託機構暨保管機構進行稽核：</p> <p>①依據公務人員退撫基金年度稽核作業計畫，定期完成基金收繳作業、撥付作業、資金調度決策過程、控制作業程序及投資結果、個別投資標的、財務出納及保管作業、會計業務、資訊業務、基金代收代付業務及基金風險控管作業等項目每季、每半年及每年之稽核。截至 115 年 6 月底已完成每季(114 年 10 月至 115 年 3 月)、每半年(114 年下半年)及每年(114 年)之稽核。</p> <p>②程式線上及書面稽核：截至 115 年 6 月底，針對國內委託經營業務部分已完成書面及程式線上日稽核 119 次、季書面及程式線上稽核 2 次、年度稽核 1 次；針對國外委託經營業務部分已完成季</p>

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

工 作 計 畫	實 施 概 況	實 施 成 果
		<p>書面及程式線上稽核 2 次、半年度稽核 1 次及年度稽核 1 次。</p> <p>③實地稽核：截至 115 年 6 月底止計完成國內 6 家受託機構之實地稽核。</p> <p>(2)退撫儲金：為確保退撫儲金委外業務遵循法令規定、資產保全及有效運用，依據公教人員個人專戶制退撫儲金內部稽核作業實施要點及年度稽核作業計畫，針對內部單位、信託管理及投資顧問機構進行稽核：</p> <p>①依據公教人員個人專戶制退撫儲金年度稽核作業計畫，定期完成退撫儲金撥繳作業、請領作業、投資運用作業、會計業務、資訊業務等項目每季、每半年及每年之稽核。截至 115 年 6 月底已完成每季（114 年 10 月至 115 年 3 月）、每半年（114 年下半年）及每年（114 年）之稽核。</p> <p>②書面稽核：截至 115 年 6 月底，針對儲金委外業務部分已完成季書面稽核 2 次、半年度及年度書面稽核各 1 次。</p>
	5. 賡續擴充及更新公務人員退休撫卹基金之收支、財務管理、稽核及風險控管及個人專戶制退撫儲金管理等資訊系統。	5. 辦理國內基金委託經營管理系統改版，及因應基金業務運作需求，持續優化公文系統並通過檔案管理局之「公文及檔案管理資訊系統驗證」取得驗證證書。
	6. 辦理機關資通安全責任等級及政府資安聯防應辦事項，強化資通安全防護管理。	6. 為確保基金管理局資訊安全管理制度持續有效運作並遵循法規，定期辦理本局伺服器主機弱點掃描、資訊設備及服務之安全漏洞清查暨修補等作業及防毒及更新服務等作業，以持續強化本局資訊安全防護。另於 6 月辦理上半年電子郵件社交工程演練，持續加強同仁個人資料保護、強化資訊安全管理與資訊安全意識。

公務人員退休撫卹基金管理局

預算總說明

中華民國 116 年度

四、基金管理局所管特種基金未來或有給付責任之說明

依據公務人員退休撫卹基金管理局 115 年 3 月精算報告，以 114 年 12 月 31 日為基準日，參加基金人數 61 萬餘人，精算 50 年，折現率 4.50%，通膨相關調薪率 1.1% 等精算假設條件下，採加入年齡精算成本法評價之基準日領取給付人員及在職人員之未來淨給付精算現值（精算負債）約 4 兆 1,587 億元（含中央政府 1 兆 6,295 億元及地方政府 2 兆 5,292 億元），扣除已提存退休基金數約 1 兆 2,079 億元（含中央政府 5,126 億元及地方政府 6,953 億元）後，未提存退休金精算負債約 2 兆 9,508 億元（含中央政府 1 兆 1,169 億元及地方政府 1 兆 8,339 億元）。

貳、主 要 表

公務人員退休撫卹基金管理局
歲入來源別預算表

中華民國116年度

經資門併計

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節 名稱及編號					
2	42	1	合計	-	-	77	-	
			0400000000 罰款及賠償收入	-	-	64	-	
			0406600000 公務人員退休撫卹 基金管理局	-	-	64	-	
			0406600300 賠償收入	-	-	64	-	
4	51	1	0406600301 一般賠償收入	-	-	64	-	前年度決算數係廠商違約之賠償 收入。
			0700000000 財產收入	-	-	12	-	
			0706600000 公務人員退休撫卹 基金管理局	-	-	12	-	
			0706600500 廢舊物資售價	-	-	12	-	前年度決算數係出售廢舊物品等 收入。

公務人員退休撫卹基金管理局
歲出機關別預算表

經資門併計

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

科 目					本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節	名稱及編號					
5	6			0006000000 考試院主管					
				0006600000 公務人員退休撫卹基金管理局	323,680	316,582	316,489	7,098	
				7706600000 退休撫卹業務支出	323,680	316,582	316,489	7,098	
			1	7706600100 一般行政	211,055	211,055	189,869		- 1. 本年度預算數211,055千元，包括人事費187,455千元，業務費23,347千元，設備及投資235千元，獎補助費18千元。 2. 本年度預算數之內容與上年度之比較如下： (1)人員維持費187,455千元，與上年度同。 (2)基本行政工作維持費23,600千元，與上年度同。
				7706600600 退撫基金管理	112,325	105,227	126,621	7,098	1. 本年度預算數112,325千元，包括業務費93,343千元，設備及投資18,859千元，獎補助費123千元。 2. 本年度預算數之內容與上年度之比較如下： (1)基金收支及保管之規劃經費44,919千元，較上年度增列委辦費等11,200千元。 (2)基金收繳及退撫給與之撥付經費302千元，與上年度同。 (3)儲金收支保管及委託67,104千元，較上年度減列委辦費等4,102千元。
			3	7706609800 第一預備金	300	300	-	-	- 仍照上年度預算數編列。

參、附 屬 表

公務人員退休撫卹基金管理局
歲出計畫提要及分支計畫概況表

經資門併計

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	7706600100 一般行政	預算金額	211,055
-----------	-----------------	------	---------

計畫內容：
凡本局各項特定業務計畫以外之行政管理事務，均屬本計畫以內。

預期成果：
以良好之行政管理，達成協助退撫基金業務之順利推展。

分支計畫及用途別科目	金額	承辦單位	說明
01 人員維持	187,455	人事室	1.計畫內容：本計畫係在預算員額範圍內，包括法定編制人員112人、聘用人員11人、約僱人員2人、技工2人及駕駛1人，共計128人，所需人事費187,455千元，依「全國軍公教員工待遇支給要點」標準核實計列。
1000 人事費	187,455		2.經費計算依據：依規定標準核實計列。
1015 法定編制人員待遇	105,490		(1)待遇116,199千元，包括：法定編制人員待遇105,490千元、約聘僱人員待遇9,450千元、技工及工友待遇1,259千元。
1020 約聘僱人員待遇	9,450		(2)獎金36,745千元，包括：考績獎金12,270千元、特殊功勳獎賞50千元、年終工作獎金14,067千元及其他業務獎金10,358千元。
1025 技工及工友待遇	1,259		(3)其他給與係休假補助1,856千元。
1030 獎金	36,745		(4)加班費10,800千元，包括：超時加班費5,200千元、未休假加班費5,600千元。
1035 其他給與	1,856		(5)退休離職儲金11,623千元，包括：法定編制人員退休金公提部分11,102千元、約聘僱人員退休金公提部分439千元、技工及工友退休準備金及工資墊償基金提撥82千元。
1040 加班費	10,800		(6)保險10,232千元，包括：健保保險補助6,763千元、公保保險補助2,799千元、勞保保險補助670千元。
1050 退休離職儲金	11,623		
1055 保險	10,232		
02 基本行政工作維持	23,600	秘書室、人事室、主計室	1.員工教育訓練費50千元。
2000 業務費	23,347		2.辦公大樓水電費等2,505千元。
2003 教育訓練費	50		3.電話費及郵資等1,652千元。
2006 水電費	2,505		4.財物管理系統維護費56千元。
2009 通訊費	1,652		5.檔案庫房租賃費1,110千元。
2018 資訊服務費	56		6.車輛牌照稅、公路使用養護安全管理費及車輛檢驗執照費等29千元。
2021 其他業務租金	1,110		7.車輛保險費5千元。
2024 稅捐及規費	29		8.顧問出席費及辦理講習訓練講座鐘點費等182千元。
2027 保險費	5		9.參加退休基金協會及會計研究發展基金會會費計60千元。
2036 按日按件計資酬金	182		10.物品340千元，包括：
2045 國內組織會費	60		(1)文具紙張及訂閱報雜誌等252千元。
2051 物品	340		(2)車輛油料費88千元。
2054 一般事務費	16,473		
2063 房屋建築養護費	16		
2066 車輛及辦公器具養護費	233		

公務人員退休撫卹基金管理局
歲出計畫提要及分支計畫概況表

經資門併計

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號		預算金額	
7706600100 一般行政		211,055	
分支計畫及用途別科目	金額	承辦單位	說明
2069 設施及機械設備養護費	399		11.一般事務費16,473千元，包括：
2072 國內旅費	9		(1)文康活動費：員工128人，每人每年4,000元，計512千元。
2084 短程車資	10		(2)印製施政計畫等業務報告計249千元。
2093 特別費	218		(3)勞力事務委外30人計15,025千元。
3000 設備及投資	235		(4)清潔及垃圾清運費等687千元。
3035 雜項設備費	235		12.房屋建築修繕費16千元。
4000 獎補助費	18		13.車輛及辦公器具養護費233千元，包括：
4085 獎勵及慰問	18		(1)車輛養護費102千元。
			(2)辦公器具養護費，職員112人、聘用人員11人及約僱人員2人，合計125人，每人每年1,048元，計131千元。
			14.水電空調、電梯保養及消防安全設備維護費等399千元。
			15.有關基金管理業務之連繫及會議出席等台澎金馬地區出差旅費9千元。
			16.本局各項業務之接洽及會議出席等短程車資10千元。
			17.本局局長特別費218千元。
			18.汰換及購置辦公用事務機具及設備等計235千元。
			19.退休人員3人，三節慰問金每人每年6,000元，計18千元。

公務人員退休撫卹基金管理局
歲出計畫提要及分支計畫概況表

經資門併計

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	7706600600 退撫基金管理	預算金額	112,325
-----------	-------------------	------	---------

計畫內容：

1. 辦理基金管理相關法規之研擬及修正。
2. 辦理軍公教人員退休撫卹基金收繳給付作業。
3. 辦理基金管理及年度運用方針、投資組合及國內外委託經營業務規劃、執行及稽核。
4. 辦理基金定期精算作業。
5. 賡續辦理資訊系統更新與升級作業。
6. 辦理公教人員個人專戶制退撫儲金之收支、管理及運用業務。

預期成果：

1. 辦理政公教軍人員退休撫卹給付及離職退費，以安定照顧政公教軍人員及其遺眷生活。
2. 兼顧國內、外投資，分散風險以提升基金收益及辦理國內、外委託經營業務，透過外部專業管理提升基金運用效益。
3. 透過各項監控及稽核作業，確保基金安全，促進基金永續經營發展。
4. 辦理基金第10次精算作業，以評估基金財務負擔能力，達基金財務管理之長期收支平衡目標。
5. 辦理資訊系統更新及升級作業，提升系統之穩定性與安全性。
6. 辦理公教人員個人專戶退撫儲金收支、管理及運用業務，達成公教人員退休金財務自主性及兼顧退休所得適足性。

分支計畫及用途別科目	金額	承辦單位	說明
01 基金收支及保管之規劃	44,919	財務組、風控稽核組、資訊室	1. 資訊人員專業訓練費276千元。
2000 業務費	33,981		2. 區域及廣域網路線路費、遠端備援系統高速線路及代管機房租用費、各項財經資訊源租用費及基金運用保管事項所需郵資等7,556千元。
2003 教育訓練費	276		3. 電腦主機及周邊設備、應用軟體維護、資安顧問服務費18,481千元，包括：
2009 通訊費	7,556		(1) 伺服器、個人電腦、網路設備及周邊資訊設備維護費1,914千元。
2018 資訊服務費	18,481		(2) 資料庫主機系統及其周邊整合設備維護費906千元。
2021 其他業務租金	81		(3) 應用系統維護費9,800千元(含資通安全經費3,145千元)。
2036 按日按件計資酬金	1,180		(4) ISMS制度管理顧問費2,129千元(資通安全經費)。
2039 委辦費	4,700		(5) 資安防護相關軟體3,732千元(資通安全經費)。
2051 物品	639		4. 影印機租賃費81千元。
2054 一般事務費	67		5. 按日按件計資酬金1,180千元，包括：
2072 國內旅費	57		(1) 辦理國內外委託經營業務相關契約，請專業律師提供意見之顧問費計100千元。
2078 國外旅費	944		(2) 邀請專家學者參與評估基金管理投資運用方案、投資諮詢小組、國外受益憑證投資決策小組及相關會議等之出席費計250千元。
3000 設備及投資	10,938		(3) 辦理基金國外投資相關翻譯費及國內外委託經營評選作業審查費用計830千元。
3030 資訊軟硬體設備費	10,938		6. 委託精算專業機構及監督覆核機構，辦理退撫基金第10次精算經費計4,700千元。
			7. 文具紙張、電腦耗材及訂閱報刊雜誌等639千元。

公務人員退休撫卹基金管理局
歲出計畫提要及分支計畫概況表

經資門併計

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號		預算金額	
7706600600 退撫基金管理		112,325	
分支計畫及用途別科目	金額	承辦單位	說明
			8.印製國內外委託經營相關規定彙編等印刷裝訂費67千元。
			9.稽核基金受託、保管機構及赴上市(上櫃)公司訪廠及出席股東會等台澎金馬地區出差旅費57千元。
			10.派員赴國外委託經營受託、保管機構實地訪察及受訓所需國外出差旅費944千元。
			11.因應基金管理業務成長及業務推動需要，符合資安法遵要求事項及提升資訊安全，辦理辦公行政電腦環境購置作業等計10,938千元，包括：
			(1)辦理辦公行政電腦環境購置作業計935千元。
			(2)辦理購置資訊安全管理軟體、資料庫加密套件及作業系統授權計2,803千元(含資通安全經費2,100千元)。
			(3)辦理公文管理及線上簽核系統功能、退撫基金預算模組擴充作業計7,200千元。
02 基金收繳及退撫給與之撥付	302	業務組	1.辦理基金收繳、退撫給與通知寄發所需郵資及通訊費26千元。
2000 業務費	302		2.影印機租賃費110千元。
2009 通訊費	26		3.辦理基金收繳及退撫給與撥付，所需文具紙張及耗材等37千元。
2021 其他業務租金	110		4.辦理基金收繳、退撫給與所需一般事務費65千元。
2051 物品	37		5.因行政救濟案件出庭所需出差旅費64千元。
2054 一般事務費	65		
2072 國內旅費	64		
03 儲金收支保管及委託	67,104	儲金管理組、資訊室	1.通訊費2,108千元，包括：
2000 業務費	59,060		(1)各項財經資訊源租用費2,000千元。
2009 通訊費	2,108		(2)寄發機關學校作業手冊所需郵資及通訊費108千元。
2018 資訊服務費	357		2.應用系統維護費357千元。
2021 其他業務租金	360		3.其他業務租金360千元，包括：
2036 按日按件計資酬金	433		(1)影印機租賃費120千元。
2039 委辦費	54,131		(2)辦理儲金宣導教育訓練場地費240千元。
2051 物品	400		4.按日按件計資酬金433千元，包括：
2054 一般事務費	867		(1)律師審閱契約費用150千元。
2072 國內旅費	404		(2)邀請專家學者參與儲金管理運用投資策略小組相關會議之出席費175千元。
3000 設備及投資	7,921		(3)委託經營評選作業審查費用108千元。
3030 資訊軟硬體設備費	7,921		5.委託金融機構提供退撫儲金收繳服務、教育訓練及維運等經費54,131千元。
4000 獎補助費	123		6.文具紙張、事務機耗材及訂閱報刊雜誌等400
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	123		

公務人員退休撫卹基金管理局
歲出計畫提要及分支計畫概況表

經資門併計

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	7706600600 退撫基金管理	預算金額	112,325
分支計畫及用途別科目	金額	承辦單位	說明
			千元。 7.一般事務費867千元，包括： (1)辦理儲金業務座談相關費用528千元。 (2)辦理儲金業務宣導教育訓練相關手冊及文宣品印刷費334千元。 (3)辦理委託經營彙編印刷裝訂費5千元。 8.辦理儲金業務宣導教育訓練及儲金收繳系統測試出差旅費計404千元。 9.因應儲金業務需要，辦理儲金財務系統開發計7,921千元。 10.公教人員個人專戶退撫儲金撥付案件，依法編列撥補經費123千元。

公務人員退休撫卹基金管理局
各項費用彙計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號 第一、二級用途別 科目名稱及編號	7706600100 一般行政	7706600600 退撫基金管理	7706609800 第一預備金			合 計
合 計	211,055	112,325	300			323,680
1000 人事費	187,455	-	-			187,455
1015 法定編制人員待遇	105,490	-	-			105,490
1020 約聘僱人員待遇	9,450	-	-			9,450
1025 技工及工友待遇	1,259	-	-			1,259
1030 獎金	36,745	-	-			36,745
1035 其他給與	1,856	-	-			1,856
1040 加班費	10,800	-	-			10,800
1050 退休離職儲金	11,623	-	-			11,623
1055 保險	10,232	-	-			10,232
2000 業務費	23,347	93,343	-			116,690
2003 教育訓練費	50	276	-			326
2006 水電費	2,505	-	-			2,505
2009 通訊費	1,652	9,690	-			11,342
2018 資訊服務費	56	18,838	-			18,894
2021 其他業務租金	1,110	551	-			1,661
2024 稅捐及規費	29	-	-			29
2027 保險費	5	-	-			5
2036 按日按件計資酬金	182	1,613	-			1,795
2039 委辦費	-	58,831	-			58,831
2045 國內組織會費	60	-	-			60
2051 物品	340	1,076	-			1,416
2054 一般事務費	16,473	999	-			17,472
2063 房屋建築養護費	16	-	-			16
2066 車輛及辦公器具養護費	233	-	-			233
2069 設施及機械設備養護費	399	-	-			399
2072 國內旅費	9	525	-			534
2078 國外旅費	-	944	-			944
2084 短程車資	10	-	-			10
2093 特別費	218	-	-			218

公務人員退休撫卹基金管理局
各項費用彙計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號 第一、二級用途別 科目名稱及編號	7706600100 一般行政	7706600600 退撫基金管理	7706609800 第一預備金			合 計
3000 設備及投資	235	18,859	-			19,094
3030 資訊軟硬體設備費	-	18,859	-			18,859
3035 雜項設備費	235	-	-			235
4000 獎補助費	18	123	-			141
4060 對公保軍保退撫基金 之補助及挹注	-	123	-			123
4085 獎勵及慰問	18	-	-			18
6000 預備金	-	-	300			300
6005 第一預備金	-	-	300			300

本 頁 空 白

公務人員退休撫
歲出一級用途
中華民國

科 目				經 常 支				
款	項	目	節	名 稱	人事費	業務費	獎補助費	債務費
5				考試院主管				
	6			公務人員退休撫卹基金管理局	187,455	116,690	141	-
				退休撫卹業務支出	187,455	116,690	141	-
		1		一般行政	187,455	23,347	18	-
		2		退撫基金管理	-	93,343	123	-
		3		第一預備金	-	-	-	-

郵基金管理局
 別科目分析表
 116年度

單位：新臺幣千元

出		資本支出					合計
預備金	小計	業務費	設備及投資	獎補助費	預備金	小計	
300	304,586	-	19,094	-	-	19,094	323,680
300	304,586	-	19,094	-	-	19,094	323,680
-	210,820	-	235	-	-	235	211,055
-	93,466	-	18,859	-	-	18,859	112,325
300	300	-	-	-	-	-	300

公務人員退休撫
資本支出
中華民國

科 目				設 備				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	土 地	房屋建築及設備	公共建設及設施	機械設備
5	6			0006000000 考試院主管				
				0006600000 公務人員退休撫卹基金管理局	-	-	-	-
				7706600000 退休撫卹業務支出	-	-	-	-
				7706600100 一般行政	-	-	-	-
				7706600600 退撫基金管理	-	-	-	-

郵基金管理局
 分析表
 116年度

單位：新臺幣千元

及		投			其他資本支出	合 計
運輸設備	資訊軟硬體設備	雜項設備	權 利	投 資		
-	18,859	235	-	-	-	19,094
-	18,859	235	-	-	-	19,094
-	-	235	-	-	-	235
-	18,859	-	-	-	-	18,859

公務人員退休撫卹基金管理局
人事費彙計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

人 事 費 別	金 額	說 明
一、民意代表待遇	-	
二、政務人員待遇	-	
三、法定編制人員待遇	105,490	本局編制內職員112人全年薪資。
四、約聘僱人員待遇	9,450	本局聘用人員11人及約僱人員2人全年薪資。
五、技工及工友待遇	1,259	包括技工2人及駕駛1人，合計3人全年薪資。
六、獎金	36,745	包括考績獎金12,270千元、特殊功勳獎賞50千元、年終工作獎金14,067千元及其他業務獎金10,358千元。
七、其他給與	1,856	係休假補助1,856千元。
八、加班費	10,800	包括超時加班費5,200千元、未休假加班費5,600千元。
九、退休退職給付	-	
十、退休離職儲金	11,623	包括法定編制人員退休金公提部分11,102千元、約聘僱人員退休金公提部分439千元、技工及工友退休準備金及工資墊償基金提撥82千元。
十一、保險	10,232	包括健保保險補助6,763千元、公保保險補助2,799千元、勞保保險補助670千元。
十二、調待準備	-	
合 計	187,455	

本 頁 空 白

公務人員退休撫
預算員額
中華民國

科 目				員 額 (單位：														
款	項	目	節	名 稱	職 員		警 察		法 警		駐 警		工 友		技 工		駕 駛	
					本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
5	6	1		0006000000 考試院主管														
				0006600000 公務人員退休撫卹 基金管理局	112	112	-	-	-	-	-	-	-	-	2	2	1	1
				7706600100 一般行政	112	112	-	-	-	-	-	-	-	-	2	2	1	1

郵基金管理局
明細表
 116年度

單位：新臺幣千元

人								年 需 經 費			說 明
聘 用		約 僱		駐外雇員		合 計		本 年 度	上 年 度	比 較	
本 年 度	上 年 度	本 年 度	上 年 度	本 年 度	上 年 度	本 年 度	上 年 度				
11	11	2	2	-	-	128	128	176,655	176,365	290	1. 本（116）年度預算員額與上（115）年度同。 2. 本年度以業務費支付「勞務承攬」支出3項，預計進用32人，經費15,390千元，包括： （1）「一般行政-基本行政工作維持」計畫項下之資料核校、文書處理及檔案掃描作業委外勞務採購案，預計進用30人，經費14,484千元。 （2）「一般行政-基本行政工作維持」計畫項下之環境清潔委外案，預計進用1人，經費501千元。 （3）「退撫基金管理-基金收支及保管之規劃」計畫項下之伺服器、個人電腦及周邊設備委外維護案，預計進用駐點工程師1人，經費405千元。
11	11	2	2	-	-	128	128	176,655	176,365	290	

公務人員退休撫卹基金管理局
公務車輛明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

車輛數	車 輛 種 類	乘 客 人 數 不 含 司 機	購 置 年 月	汽 缸 總 排 氣 量 (立 方 公 分) 或 馬 達 馬 力 (HP)	油 料 費			養 護 費	其 他	備 註
					數 量 (公 升)	單 價 (元)	金 額			
1	現有車輛： 首長專用車	4	107.08	1,998	1,668	31.30	52	51	19	AXJ-7203。 1.經銓敘部112年5月30日部秘六字第1125579267號函移撥並經考試院同意核備。 2.其他： (1)車輛保險費2千元。 (2)牌照稅11千元。 (3)公路使用養護安全管理費6千元。
1	小客車及小客貨兩用車	4	108.09	1,800	1,140	31.30	36	51	15	BBJ-2853。 1.經考試院108年7月11日考臺秘總字第1080005542號函同意改購置油電混合動力車。 2.其他： (1)車輛保險費3千元。 (2)牌照稅7千元。 (3)公路使用養護安全管理費5千元。
	合 計				2,808		88	102	34	

本 頁 空 白

預算員額：	職員	112 人	技工	2 人
	警察	0 人	駕駛	1 人
	法警	0 人	聘用	11 人
	駐警	0 人	約僱	2 人
	工友	0 人	駐外雇員	0 人

合計： 128 人

公務人員退休撫

現有辦公房

中華民國

區 分	自有				無償借用		
	單位數	面積	取得成本	年需養護費	單位數	面積	年需養護費
一、辦公房屋	-	-	-	-	1	3,037.30	16
二、機關宿舍	-	-	-	-	-	-	-
1 首長宿舍	-	-	-	-	-	-	-
2 單房間職務宿舍	-	-	-	-	-	-	-
3 多房間職務宿舍	-	-	-	-	-	-	-
三、其他	-	-	-	-	-	-	-
合 計		-	-	-		3,037.30	16

現有辦公房舍之「其他」係檔案庫房有償租用。

卹基金管理局

舍明細表

116年度

單位：新臺幣千元，平方公尺

有償租用或借用					合計			
單位數	面積	押金	租金	年需養護費	面積	押金	租金	年需養護費
-	-	-	-	-	3,037.30	-	-	16
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	365.22	185	1,110	-	365.22	185	1,110	-
	365.22	185	1,110	-	3,402.52	185	1,110	16

**公務人員退休撫
捐助經費**
中華民國

捐 助 計 畫	計 畫 起 訖 年 度	捐 助 對 象	捐 助 內 容	捐 助
				經 常 人 事 費
合計				-
1.對團體之捐助				-
4060對公保軍保退撫基金				-
之補助及挹注				
(1)7706600600				-
退撫基金管理				
[1]撥補公教人員個人專	02	116-116	公教人員個人專	-
戶制退撫儲金退休人員運			戶制退撫儲金退	
用收益未達法定收益之差			休人員	
額			依公務人員個人專戶制退休	
			資遣撫卹法第11條及公立學	
			校教職員個人專戶制退休資	
			遣撫卹條例第11條規定，退	
			撫基金管理機關統一管理運	
			用時之收益及投資標的組合	
			選擇實施後，經退撫基金管	
			理機關評定風險程度最低之	
			投資標的組合運用收益，不	
			得低於當地銀行二年期定期	
			存款利率；如有不足，由國	
			庫補足之。	
2.對個人之捐助				-
4085獎勵及慰問				-
(1)7706600100				-
一般行政				
[1]本局退休人員三節慰	01	116-116	本局退休人員	-
問金			依退休人員照護事項規定支	
			付退休人員三節慰問金。	

郵基金管理局
 分析表
 116年度

單位：新臺幣千元

經 費		之 用 途		分 析
門		資 本 門		合 計
業 務 費	其 他	營 建 工 程	其 他	
-	141	-	-	141
-	123	-	-	123
-	123	-	-	123
-	123	-	-	123
-	123	-	-	123
-	123	-	-	123
-	18	-	-	18
-	18	-	-	18
-	18	-	-	18
-	18	-	-	18

公務人員退休撫卹基金管理局
派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

類 別	本 年 度 計畫項數	本 年 度 預 計 人 天	本 年 度 預算 數	上 年 度 計畫項數	上 年 度 核 定 人 天	上 年 度 預算 數
合 計	2	34	944	2	34	944
考 察	-	-	-	-	-	-
視 察	2	34	944	2	34	944
訪 問	-	-	-	-	-	-
開 會	-	-	-	-	-	-
談 判	-	-	-	-	-	-
進 修	-	-	-	-	-	-
研 究	-	-	-	-	-	-
實 習	-	-	-	-	-	-

本 頁 空 白

公務人員退休撫
派員出國計畫預
中華民國

計畫名稱及領域代碼	擬前往國家	擬拜會或視察機構	計畫內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數
一、視察						
01 本局派員赴國外受託機構實地訪察-93	英國	國外受託機構	為實地瞭解國外受託機構對本局委託資金之內部控制作業運作等情形，並汲取相關投資經驗及專業知識，以提高基金資金運用收益及確保基金安全。	116.01-116.12	8	2
02 本局派員赴國外受託機構實地受訓-93	美國	國外受託機構	為實地瞭解國外受託機構對本局委託資產之資產配置、投資策略及實際投資流程等情形，並汲取相關投資經驗及專業知識，以提高本基金經營績效。	116.01-116.12	9	2

卹基金管理局
 算類別表－考察、視察、訪問
 116年度

單位：新臺幣千元

旅 交通費	費 生活費	預 辦公費	算 合 計	歸屬預算科目	前三年內有無赴同一機構拜會、視察	
					有/無	如有，說明其內容
240	216	8	464	退撫基金管理	無	
290	179	11	480	退撫基金管理	無	

公務人員退休撫
歲出按職能及經
中華民國

職能 別分類	經濟性 分類	經 常			
		受僱人員報酬	商品及勞務購買支出	債務利息	土地租金支出
總	計	189,401	115,167	-	-
06	社會安全與福利	189,401	115,167	-	-

卹基金管理局
 濟性綜合分類表
 116年度

單位：新臺幣千元

支 出				
經 常 移 轉				
對企業	對家庭及民間 非營利機構	對政府	對國外	經常支出合計
-	18	-	-	304,586
-	18	-	-	304,586

公務人員退休撫
歲出按職能及經
中華民國

職能 別分類	經濟性 分類	資本			
		投資及增資			資
		對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業	對企業
總	計	-	-	-	-
06 社會安全與福利		-	-	-	-

單位：新臺幣千元

53

職能 別分類	經濟性 分類	資本 固定資產			
		固 定 資 本			
		住宅	非住宅房屋	營建工程	運輸工具
總	計	-	-	-	-
06 社會安全與福利		-	-	-	-

卹基金管理局
 濟性綜合分類表
 116年度

單位：新臺幣千元

支			出	總計
形	成		資本支出合計	
資訊軟體	機器及其他設備	土地改良		
17,924	1,170	-	19,094	323,680
17,924	1,170	-	19,094	323,680

公務人員退休撫
委辦經費
中華民國

委 辦 計 畫	計 畫 起 訖 年 度	委 辦 內 容	委 辦	
			經 常	
			用 人 費 用	業 務 費 用
合計			3,018	55,813
1.7706600600			3,018	55,813
退撫基金管理				
(1) 委託辦理公務人員退休撫卹基金第10次精算作業	116-116	委託專業精算機構及監督覆核機構辦理公務人員退休撫卹基金第10次精算作業。	3,018	1,682
(2) 委託金融機構辦理退撫儲金提繳作業	116-116	委託金融機構提供退撫儲金收繳服務維運、客服及教育訓練等作業。	-	54,131

郵基金管理局
 分析表
 116年度

單位：新臺幣千元

經 費 之 用 途 分 析			
門	資 本		門
其 他	設 備 購 置	其 他	合 計
-	-	-	58,831
-	-	-	58,831
-	-	-	4,700
-	-	-	54,131

公務人員退休撫卹基金管理局
立法院審議中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國115年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形	形勢
項次	內容		
截至115年8月20日止，115年度中央政府總預算案審查總報告尚未公布。			

