

考選業務基金

會計月報

中華民國 110 年 1 月 份

主辦會計人員



基金主持人



考選業務基金

目次

中華民國 110年 1 月 份

收 支 餘 絀 表.....	1
平 衡 表.....	2
營 運 量 值 表.....	3
固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充 執 行 情 形 明 細 表.....	4
用 途 別 明 細 表.....	5
管 制 性 項 目 及 統 計 所 需 項 目 明 細 表.....	7

考選業務基金
收支餘絀表
中華民國110年1月份

單位：新臺幣元

科目	本年度行政院核定數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	601,580,000	21,904,250	21,854,000	50,250	0.23	21,904,250	21,854,000	50,250	0.23
勞務收入	600,348,000	21,785,400	21,735,000	50,400	0.23	21,785,400	21,735,000	50,400	0.23
報名費收入	600,348,000	21,785,400	21,735,000	50,400	0.23	21,785,400	21,735,000	50,400	0.23
其他業務收入	1,232,000	118,850	119,000	-150	-0.13	118,850	119,000	-150	-0.13
其他補助收入	290,000	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務收入	942,000	118,850	119,000	-150	-0.13	118,850	119,000	-150	-0.13
業務成本與費用	593,111,000	15,718,131	15,810,000	-91,869	-0.58	15,718,131	15,810,000	-91,869	-0.58
勞務成本	593,111,000	15,718,131	15,810,000	-91,869	-0.58	15,718,131	15,810,000	-91,869	-0.58
試務成本	593,111,000	15,718,131	15,810,000	-91,869	-0.58	15,718,131	15,810,000	-91,869	-0.58
業務賸餘(短絀)	8,469,000	6,186,119	6,044,000	142,119	2.35	6,186,119	6,044,000	142,119	2.35
業務外收入	4,500,000	490,702	490,000	702	0.14	490,702	490,000	702	0.14
財務收入	2,500,000	116,324	116,000	324	0.28	116,324	116,000	324	0.28
利息收入	2,500,000	116,324	116,000	324	0.28	116,324	116,000	324	0.28
其他業務外收入	2,000,000	374,378	374,000	378	0.10	374,378	374,000	378	0.10
雜項收入	2,000,000	374,378	374,000	378	0.10	374,378	374,000	378	0.10
業務外費用	50,000	16,120	16,000	120	0.75	16,120	16,000	120	0.75
其他業務外費用	50,000	16,120	16,000	120	0.75	16,120	16,000	120	0.75
雜項費用	50,000	16,120	16,000	120	0.75	16,120	16,000	120	0.75
業務外賸餘(短絀)	4,450,000	474,582	474,000	582	0.12	474,582	474,000	582	0.12
本期賸餘(短絀)	12,919,000	6,660,701	6,518,000	142,701	2.19	6,660,701	6,518,000	142,701	2.19

差異原因說明：

1. 「報名費收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加50,400元，主要係公務人員初等考試報考人數較預算增加174人所致。
2. 「試務成本」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少91,869元，主要係摺節試務費用所致。

考選業務基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	514,396,061	100.00	負債	165,345,258	32.14
流動資產	433,508,823	84.28	流動負債	137,560,996	26.74
現金	150,049,187	29.17	應付款項	82,970,996	16.13
銀行存款	149,849,187	29.13	應付代收款	259,881	0.05
零用及週轉金	200,000	0.04	應付薪工	7,077,914	1.38
流動金融資產	260,000,000	50.54	應付費用	75,633,201	14.70
其他金融資產-流動	260,000,000	50.54	預收款項	54,590,000	10.61
應收款項	1,278	0.00	預收收入	54,590,000	10.61
應收利息	1,278	0.00	其他負債	27,784,262	5.40
預付款項	23,458,358	4.56	遞延負債	1,404,391	0.27
預付費用	23,458,358	4.56	遞延收入	1,404,391	0.27
不動產、廠房及設備	62,612,623	12.17	什項負債	26,379,871	5.13
機械及設備	44,609,090	8.67	存入保證金	16,793,433	3.26
機械及設備	179,525,917	34.90	暫收及待結轉帳項	9,586,438	1.86
累計折舊-機械及設備	-134,916,827	-26.23			
交通及運輸設備	1,130,641	0.22	淨值	349,050,803	67.86
交通及運輸設備	8,091,964	1.57	基金	127,203,259	24.73
累計折舊-交通及運輸設備	-6,961,323	-1.35	基金	127,203,259	24.73
什項設備	16,872,892	3.28	基金	127,203,259	24.73
什項設備	37,951,232	7.38	公積	160,000	0.03
累計折舊-什項設備	-21,078,340	-4.10	資本公積	160,000	0.03
無形資產	18,269,815	3.55	受贈公積	160,000	0.03
無形資產	18,269,815	3.55	累積餘絀	221,687,544	43.10
專利權	33,830	0.01	累積賸餘	221,687,544	43.10
電腦軟體	18,235,985	3.55	累積賸餘	215,026,843	41.80
其他資產	4,800	0.00	本期賸餘	6,660,701	1.29
什項資產	4,800	0.00			
存出保證金	4,800	0.00			
資產合計	514,396,061	100.00	負債及淨值合計	514,396,061	100.00

考選業務基金
營運量值表
中華民國110年1月份

貨幣單位：新臺幣元

營運項目		本月數及 累計數	營運量(人次)			單位售價(元)(利、費率)				營運總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額	%			金額	%
辦理各項考試業務	元	本月數	28,174	28,000	100.62					15,718,131	15,810,000	- 91,869	- 0.58
		累計數	28,174	28,000	100.62					15,718,131	15,810,000	- 91,869	- 0.58
合計		本月數	28,174	28,000	100.62					15,718,131	15,810,000	- 91,869	- 0.58
		累計數	28,174	28,000	100.62					15,718,131	15,810,000	- 91,869	- 0.58

考選業務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國110年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落後原因	改 進 措 施
	以前年度 保留數	本年度 行政院核定 數	本年度 奉准先 行辦理 數	調整數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實支數	應付 未付 數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	-	20,777,000	-	-	20,777,000	52,000	51,450	-	51,450	98.94	-550	-1.06		
不動產、廠房及設備	-	20,777,000	-	-	20,777,000	52,000	51,450	-	51,450	98.94	-550	-1.06		
機械及設備	-	17,775,000	-		17,775,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	-	3,002,000	-		3,002,000	52,000	51,450	-	51,450	98.94	-550	-1.06		
總 計	0	20,777,000	0	0	20,777,000	52,000	51,450		51,450	98.94	-550	-1.06		

考選業務基金

用途別明細表

中華民國110年1月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
業務成本與費用	15,718,131	15,718,131	
勞務成本	15,718,131	15,718,131	
試務成本	15,718,131	15,718,131	
服務費用	12,552,266	12,552,266	
郵電費	-75	-75	
郵費	-75	-75	
旅運費	116,318	116,318	
國內旅費	107,768	107,768	
貨物運費	8,550	8,550	
印刷裝訂與廣告費	111,546	111,546	
印刷及裝訂費	111,546	111,546	
修理保養及保固費	119,100	119,100	
一般房屋修護費	95,000	95,000	
交通及運輸設備修護費	24,100	24,100	
一般服務費	957,937	957,937	
佣金、匯費、經理費及手續費	-72	-72	
外包費	14,849	14,849	
計時與計件人員酬金	943,160	943,160	
專業服務費	11,247,440	11,247,440	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	61,636	61,636	
試務甄選費	11,164,654	11,164,654	
電腦軟體服務費	21,150	21,150	
材料及用品費	592,903	592,903	
使用材料費	38,289	38,289	
物料	16,700	16,700	
燃料	21,589	21,589	
用品消耗	554,614	554,614	
辦公(事務)用品	217,879	217,879	

考選業務基金

用途別明細表

中華民國110年1月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本月份實際數	本年度截至本月份累計數	備註
報章什誌	1,100	1,100	
食品	275,203	275,203	
其他	60,432	60,432	
租金與利息	153,605	153,605	
交通及運輸設備租金	153,605	153,605	
車租	153,605	153,605	
折舊、折耗及攤銷	2,419,357	2,419,357	
不動產、廠房及設備折舊	1,507,265	1,507,265	
機械及設備折舊	1,248,369	1,248,369	
交通及運輸設備折舊	16,116	16,116	
什項設備折舊	242,780	242,780	
攤銷	912,092	912,092	
攤銷電腦軟體費	911,595	911,595	
其他攤銷費用	497	497	
業務外費用	16,120	16,120	
其他業務外費用	16,120	16,120	
雜項費用	16,120	16,120	
其他	16,120	16,120	
其他費用	16,120	16,120	
其他	16,120	16,120	
合 計	15,734,251	15,734,251	

考選業務基金
管制性項目及統計所需項目明細表
 中華民國110年度1月份

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度行政院核定數	本年度截至本月份累計數	
		實際數	預算數
管制性項目	1,050	0	50
業務宣導費	750	0	50
公共關係費	300	0	0
統計所需項目	72,840	1,005	1,263
計時與計件人員酬金	67,785	943	1,224
專技人員酬金	223	0	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,832	62	39
捐助國內團體	0	0	0