

考選業務基金

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員

會計室主任 林秀祝

基金主持人

部長許舒翔(甲)

考選業務基金

目次

中華民國 113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113年1月份

單位：新臺幣元

科目	本年度行政院核定核數	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	624,471,000	29,348,650	40,386,000	-11,037,350	-27.33	29,348,650	40,386,000	-11,037,350	-27.33
勞務收入	472,385,000	28,072,400	39,253,000	-11,180,600	-28.48	28,072,400	39,253,000	-11,180,600	-28.48
報名費收入	472,385,000	28,072,400	39,253,000	-11,180,600	-28.48	28,072,400	39,253,000	-11,180,600	-28.48
其他業務收入	152,086,000	1,276,250	1,133,000	143,250	12.64	1,276,250	1,133,000	143,250	12.64
考選業務補助收入	150,665,000	1,130,000	1,130,000	-	-	1,130,000	1,130,000	-	-
其他補助收入	290,000	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務收入	1,131,000	146,250	3,000	143,250	4,775.00	146,250	3,000	143,250	4,775.00
業務成本與費用	584,215,000	28,929,572	31,599,000	-2,669,428	-8.45	28,929,572	31,599,000	-2,669,428	-8.45
勞務成本	584,215,000	28,929,572	31,599,000	-2,669,428	-8.45	28,929,572	31,599,000	-2,669,428	-8.45
試務成本	584,215,000	28,929,572	31,599,000	-2,669,428	-8.45	28,929,572	31,599,000	-2,669,428	-8.45
業務賸餘(短絀)	40,256,000	419,078	8,787,000	-8,367,922	-95.23	419,078	8,787,000	-8,367,922	-95.23
業務外收入	3,522,000	491,515	710,000	-218,485	-30.77	491,515	710,000	-218,485	-30.77
財務收入	1,522,000	5,800	87,000	-81,200	-93.33	5,800	87,000	-81,200	-93.33
利息收入	1,522,000	5,800	87,000	-81,200	-93.33	5,800	87,000	-81,200	-93.33
其他業務外收入	2,000,000	485,715	623,000	-137,285	-22.04	485,715	623,000	-137,285	-22.04
違規罰款收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項收入	2,000,000	485,715	623,000	-137,285	-22.04	485,715	623,000	-137,285	-22.04
業務外費用	50,000	21,290	4,000	17,290	432.25	21,290	4,000	17,290	432.25
其他業務外費用	50,000	21,290	4,000	17,290	432.25	21,290	4,000	17,290	432.25
雜項費用	50,000	21,290	4,000	17,290	432.25	21,290	4,000	17,290	432.25
業務外賸餘(短絀)	3,472,000	470,225	706,000	-235,775	-33.40	470,225	706,000	-235,775	-33.40
本期賸餘(短絀)	43,728,000	889,303	9,493,000	-8,603,697	-90.63	889,303	9,493,000	-8,603,697	-90.63

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減少11,180,600元，主要係公務人員初等考等考試報考人數較預算減少16,979人所致。
2. 「雜項業務收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加143,250元，主要係各項考試複查成績收入較預期增加所致。
3. 「試務成本」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少2,669,428元，主要係公務人員初等考試報考人數較預算減少進而降低支出所致。
4. 「業務賸餘」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少8,367,922元，主要係因考試報考人數減少致報名費收入減少所致。
5. 「利息收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少81,200元，主要係因銀行定存減少所致。
6. 「雜項收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少137,285元，主要係因報考人退費支票逾期未兌領款項較預期減少所致。
7. 「雜項費用」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加17,290元，主要係支付以前年度應考人退費款等費用較預期增加所致。
8. 「本期賸餘」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少8,603,697元，主要係因考試報考人數減少致報名費收入減少所致。

考選業務基金

平衡表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	210,312,174	100.00	負債	78,794,677	37.47
流動資產	101,149,725	48.10	流動負債	54,522,549	25.92
現金	77,956,796	37.07	應付款項	36,289,499	17.26
銀行存款	77,896,796	37.04	應付代收款	541,263	0.26
零用及週轉金	60,000	0.03	應付薪工	2,112,810	1.00
應收款項	732,683	0.35	應付費用	33,635,426	15.99
應收帳款	615,713	0.29	預收款項	18,233,050	8.67
應收利息	9,870	0.00	預收收入	18,233,050	8.67
其他應收款	107,100	0.05			
預付款項	22,460,246	10.68	其他負債	24,272,128	11.54
預付費用	22,460,246	10.68	遞延負債	532,699	0.25
不動產、廠房及設備	78,124,600	37.15	遞延收入	532,699	0.25
機械及設備	61,872,142	29.42	什項負債	23,739,429	11.29
機械及設備	206,434,792	98.16	存入保證金	17,579,357	8.36
累計折舊－機械及設備	-144,562,650	-68.74	應付保管款	12,980	0.01
交通及運輸設備	1,164,501	0.55	暫收及待結轉帳項	6,147,092	2.92
交通及運輸設備	7,553,069	3.59			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,388,568	-3.04	淨 值	131,517,497	62.53
什項設備	15,087,957	7.17	基金	127,203,259	60.48
什項設備	39,240,467	18.66	基金	127,203,259	60.48
累計折舊－什項設備	-24,152,510	-11.48	基金	127,203,259	60.48
無形資產	31,031,049	14.75	公積	160,000	0.08
無形資產	31,031,049	14.75	資本公積	160,000	0.08
專利權	15,920	0.01	受贈公積	160,000	0.08
電腦軟體	31,015,129	14.75	累積餘絀	4,154,238	1.98
其他資產	6,800	0.00	累積賸餘	4,154,238	1.98
什項資產	6,800	0.00	累積賸餘	3,264,935	1.55
存出保證金	6,800	0.00	本期賸餘	889,303	0.42
資產合計	210,312,174	100.00	負債及淨值合計	210,312,174	100.00

備註：信託代理與保證資產(負債)190,000元，屬保證品(應付保證品)。

考選業務基金
營運量值表
中華民國113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	24,021	41,000	58.59					28,929,572	31,599,000	-2,669,428	-8.45
		累計數	24,021	41,000	58.59					28,929,572	31,599,000	-2,669,428	-8.45
合計		本月數	24,021	41,000	58.59					28,929,572	31,599,000	-2,669,428	-8.45
		累計數	24,021	41,000	58.59					28,929,572	31,599,000	-2,669,428	-8.45

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113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	-	49,416,000	-	-	49,416,000	41,000	24,630	-	24,630	60.07	-16,370	-39.93		
不動產、廠房及設備	-	49,416,000	-	-	49,416,000	41,000	24,630	-	24,630	60.07	-16,370	-39.93		
機械及設備	-	49,316,000	-		49,316,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	-	100,000	-	-	100,000	41,000	24,630	-	24,630	-	-16,370	-39.93	主要係因碎紙機採購執行進度較預期落後所致。	爾後將儘可能注意預算與執行之相互配合。
總計	0	49,416,000	0	0	49,416,000	41,000	24,630		24,630	60.07	-16,370	-39.93		

考選業務基金

用途別明細表

中華民國113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	28,929,572	28,929,572	
勞務成本	28,929,572	28,929,572	
試務成本	28,929,572	28,929,572	
服務費用	24,097,559	24,097,559	
郵電費	101,441	101,441	
數據通信費	10,582	10,582	
旅運費	93,959	93,959	
國內旅費	79,483	79,483	
貨物運費	12,866	12,866	
印刷裝訂與廣告費	119,298	119,298	
印刷及裝訂費	119,298	119,298	
修理保養及保固費	82,520	82,520	
機械及設備修護費	49,520	49,520	
什項設備修護費	800	800	
一般服務費	895,485	895,485	
代理(辦)費	105,510	105,510	
外包費	0	0	
計時與計件人員酬金	789,568	789,568	
專業服務費	22,791,254	22,791,254	
專技人員酬金	0	0	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	76,440	76,440	
委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
試務甄選費	22,461,044	22,461,044	
電腦軟體服務費	253,770	253,770	
材料及用品費	560,431	560,431	
使用材料費	40,360	40,360	
物料	16,800	16,800	
燃料	23,560	23,560	

考選業務基金

用途別明細表

中華民國113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
用品消耗	520,071	520,071	
辦公（事務）用品	197,900	197,900	
報章什誌	56,894	56,894	
食品	265,277	265,277	
其他	0	0	
租金與利息	183,720	183,720	
機器租金	17,000	17,000	
電腦租金及使用費	17,000	17,000	
交通及運輸設備租金	164,720	164,720	
車租	164,720	164,720	
折舊、折耗及攤銷	4,087,862	4,087,862	
不動產、廠房及設備折舊	2,100,810	2,100,810	
機械及設備折舊	1,703,554	1,703,554	
交通及運輸設備折舊	29,796	29,796	
什項設備折舊	367,460	367,460	
攤銷	1,987,052	1,987,052	
攤銷電腦軟體費	1,986,555	1,986,555	
其他攤銷費用	497	497	
業務外費用	21,290	21,290	
其他業務外費用	21,290	21,290	
雜項費用	21,290	21,290	
材料及用品費	350	350	
用品消耗	350	350	
辦公（事務）用品	350	350	
其他	20,940	20,940	
其他費用	20,940	20,940	
其他	20,940	20,940	
合 計	28,950,862	28,950,862	

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113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	0
公共關係費	300	1	0
推展費	750	0	0
統計所需項目	76,972	866	1,184
計時與計件人員酬金	74,598	790	987
專技人員酬金	313	0	26
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,061	76	171
捐助國內團體	0	0	0