

考選業務基金

會計月報

中華民國 112 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(印)

考選業務基金

目 次

中華民國 112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112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	633,300,000	15,213,800	21,656,000	-6,442,200	-29.75	15,213,800	21,656,000	-6,442,200	-29.75
勞務收入	554,051,000	15,210,600	21,653,000	-6,442,400	-29.75	15,210,600	21,653,000	-6,442,400	-29.75
報名費收入	554,051,000	15,210,600	21,653,000	-6,442,400	-29.75	15,210,600	21,653,000	-6,442,400	-29.75
其他業務收入	79,249,000	3,200	3,000	200	6.67	3,200	3,000	200	6.67
考選業務補助收入	78,289,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他補助收入	290,000	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務收入	670,000	3,200	3,000	200	6.67	3,200	3,000	200	6.67
業務成本與費用	572,150,000	14,507,697	15,162,000	-654,303	-4.32	14,507,697	15,162,000	-654,303	-4.32
勞務成本	572,150,000	14,507,697	15,162,000	-654,303	-4.32	14,507,697	15,162,000	-654,303	-4.32
試務成本	572,150,000	14,507,697	15,162,000	-654,303	-4.32	14,507,697	15,162,000	-654,303	-4.32
業務賸餘(短絀)	61,150,000	706,103	6,494,000	-5,787,897	-89.13	706,103	6,494,000	-5,787,897	-89.13
業務外收入	3,600,000	688,914	689,000	-86	-0.01	688,914	689,000	-86	-0.01
財務收入	1,600,000	65,784	66,000	216	-0.33	65,784	66,000	-216	-0.33
利息收入	1,600,000	65,784	66,000	216	-0.33	65,784	66,000	-216	-0.33
其他業務外收入	2,000,000	623,130	623,000	130	0.02	623,130	623,000	130	0.02
違規罰款收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項收入	2,000,000	623,130	623,000	130	0.02	623,130	623,000	130	0.02
業務外費用	50,000	24,104	24,000	104	0.43	24,104	24,000	104	0.43
其他業務外費用	50,000	24,104	24,000	104	0.43	24,104	24,000	104	0.43
雜項費用	50,000	24,104	24,000	104	0.43	24,104	24,000	104	0.43
業務外賸餘(短絀)	3,550,000	664,810	665,000	-190	-0.03	664,810	665,000	-190	-0.03
本期賸餘(短絀)	64,700,000	1,370,913	7,159,000	-5,788,087	-80.85	1,370,913	7,159,000	-5,788,087	-80.85

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6,442,400元，主要係公務人員初等考試報考人數較預算減少8,283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654,303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。
3. 「業務賸餘」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少5,787,897元，主要係因考試報考人數減少致報名費收入減少所致。
4. 「利息收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少216元，主要係因銀行定存減少所致。
5. 「雜項費用」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加104元，主要係支付以前年度應考人退費款等費用較預期增加。
6. 「本期賸餘」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少5,788,087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112年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	264,546,725	100.00	負債	124,203,087	46.95
流動資產	170,205,502	64.34	流動負債	94,031,890	35.54
現金	154,579,957	58.43	應付款項	38,704,690	14.63
銀行存款	154,379,957	58.36	應付代收款	653,126	0.25
零用及週轉金	200,000	0.08	應付薪工	10,690,779	4.04
應收款項	111,922	0.04	應付費用	27,360,785	10.34
應收帳款	4,822	0.00	預收款項	55,327,200	20.91
其他應收款	107,100	0.04	預收收入	55,327,200	20.91
預付款項	15,513,623	5.86	其他負債	30,171,197	11.40
預付費用	15,513,623	5.86	遞延負債	823,263	0.31
不動產、廠房及設備	65,650,363	24.82	遞延收入	823,263	0.31
機械及設備	49,479,469	18.70	什項負債	29,347,934	11.09
機械及設備	172,519,662	65.21	存入保證金	17,126,773	6.47
累計折舊－機械及設備	-123,040,193	-46.51	應付保管款	12,980	0.00
交通及運輸設備	1,600,829	0.61	暫收及待結轉帳項	12,208,181	4.61
交通及運輸設備	7,429,144	2.81			
累計折舊－交通及運輸設備	-5,828,315	-2.20	淨 值	140,343,638	53.05
什項設備	14,570,065	5.51	基金	127,203,259	48.08
什項設備	39,745,153	15.02	基金	127,203,259	48.08
累計折舊－什項設備	-25,175,088	-9.52	基金	127,203,259	48.08
無形資產	28,684,060	10.84	公積	160,000	0.06
無形資產	28,684,060	10.84	資本公積	160,000	0.06
專利權	21,890	0.01	受贈公積	160,000	0.06
電腦軟體	28,662,170	10.83	累積餘絀	12,980,379	4.91
其他資產	6,800	0.00	累積賸餘	12,980,379	4.91
什項資產	6,800	0.00	累積賸餘	11,609,466	4.39
存出保證金	6,800	0.00	本期賸餘	1,370,913	0.52

考選業務基金
營運量值表
中華民國112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	19,717	28,000	70.42					14,507,697	15,162,000	- 654,303	- 4.32
		累計數	19,717	28,000	70.42					14,507,697	15,162,000	- 654,303	- 4.32
合計		本月數	19,717	28,000	70.42					14,507,697	15,162,000	- 654,303	- 4.32
		累計數	19,717	28,000	70.42					14,507,697	15,162,000	- 654,303	- 4.32

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112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		金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
							實支數	應付 未付 數	合 計 (3)	% (3)/(2)				
一般建築及設備計畫	7,756,148	37,021,000	-	-	44,777,148	1,300,798	1,300,798	-	1,300,798	100.00	-	0.00		
不動產、廠房及設備	7,756,148	37,021,000	-	-	44,777,148	1,300,798	1,300,798	-	1,300,798	100.00	-	0.00		
機械及設備	7,756,148	29,860,000	-		37,616,148	1,300,798	1,300,798	-	1,300,798	100.00	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	-	7,161,000	-	-	7,161,000	-	-	-	-	-	-	-		
總 計	7,756,148	37,021,000	0	0	44,777,148	1,300,798	1,300,798		1,300,798	100.00	-	0.00		

考選業務基金

用途別明細表

中華民國112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	14,507,697	14,507,697	
勞務成本	14,507,697	14,507,697	
試務成本	14,507,697	14,507,697	
服務費用	10,721,578	10,721,578	
郵電費	0	0	
數據通信費	0	0	
旅運費	83,768	83,768	
國內旅費	53,338	53,338	
貨物運費	30,430	30,430	
印刷裝訂與廣告費	25,055	25,055	
印刷及裝訂費	25,055	25,055	
修理保養及保固費	0	0	
機械及設備修護費	0	0	
什項設備修護費	0	0	
一般服務費	1,345,588	1,345,588	
代理(辦)費	359,820	359,820	
外包費	0	0	
計時與計件人員酬金	985,768	985,768	
專業服務費	9,267,167	9,267,167	
專技人員酬金	193,200	193,200	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	46,365	46,365	
委託檢驗(定)試驗認證費	70,000	70,000	
試務甄選費	8,910,199	8,910,199	
電腦軟體服務費	47,403	47,403	
材料及用品費	590,359	590,359	
使用材料費	30,178	30,178	
物料	9,850	9,850	
燃料	20,328	20,328	

考選業務基金

用途別明細表

中華民國112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	560,181	560,181	
辦公(事務)用品	234,789	234,789	
報章什誌	660	660	
食品	267,885	267,885	
其他	56,847	56,847	
租金與利息	141,600	141,600	
機器租金	22,000	22,000	
電腦租金及使用費	22,000	22,000	
交通及運輸設備租金	119,600	119,600	
車租	119,600	119,600	
折舊、折耗及攤銷	3,054,160	3,054,160	
不動產、廠房及設備折舊	1,675,159	1,675,159	
機械及設備折舊	1,366,295	1,366,295	
交通及運輸設備折舊	40,168	40,168	
什項設備折舊	268,696	268,696	
攤銷	1,379,001	1,379,001	
攤銷電腦軟體費	1,378,504	1,378,504	
其他攤銷費用	497	497	
業務外費用	3,480	3,480	
其他業務外費用	3,480	3,480	
雜項費用	3,480	3,480	
其他	3,480	3,480	
其他費用	3,480	3,480	
其他	3,480	3,480	
合 計	14,511,177	14,511,177	

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112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	0	0
行銷推廣費	750	0	0
統計所需項目	71,727	1,225	1,263
計時與計件人員酬金	67,510	986	1,224
專技人員酬金	150	193	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,067	46	39
捐助國內團體	0	0	0