

考選業務基金

會計月報

中華民國 109 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 109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	4
用 途 別 明 細 表.....	5
管 制 性 項 目 及 統 計 所 需 項 目 明 細	7

考選業務基金
收支餘絀表
中華民國109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	612,092,000	19,933,000	20,142,000	-209,000	-1.04	19,933,000	20,142,000	-209,000	-1.04
勞務收入	610,642,000	19,933,000	20,142,000	-209,000	-1.04	19,933,000	20,142,000	-209,000	-1.04
報名費收入	610,642,000	19,933,000	20,142,000	-209,000	-1.04	19,933,000	20,142,000	-209,000	-1.04
其他業務收入	1,450,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他補助收入	290,000	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務收入	1,160,000	-	-	-	-	-	-	-	-
業務成本與費用	601,414,000	16,171,626	16,456,000	-284,374	-1.73	16,171,626	16,456,000	-284,374	-1.73
勞務成本	601,414,000	16,171,626	16,456,000	-284,374	-1.73	16,171,626	16,456,000	-284,374	-1.73
試務成本	601,414,000	16,171,626	16,456,000	-284,374	-1.73	16,171,626	16,456,000	-284,374	-1.73
業務賸餘(短絀)	10,678,000	3,761,374	3,686,000	75,374	2.04	3,761,374	3,686,000	75,374	2.04
業務外收入	4,550,000	128,361	127,000	1,361	1.07	128,361	127,000	1,361	1.07
財務收入	2,550,000	122,224	122,000	224	0.18	122,224	122,000	224	0.18
利息收入	2,550,000	122,224	122,000	224	0.18	122,224	122,000	224	0.18
其他業務外收入	2,000,000	6,137	5,000	1,137	22.74	6,137	5,000	1,137	22.74
違規罰款收入	-	784	-	784	-	784	-	784	-
雜項收入	2,000,000	5,353	5,000	353	7.06	5,353	5,000	353	7.06
業務外費用	50,000	16,375	16,000	375	2.34	16,375	16,000	375	2.34
其他業務外費用	50,000	16,375	16,000	375	2.34	16,375	16,000	375	2.34
雜項費用	50,000	16,375	16,000	375	2.34	16,375	16,000	375	2.34
業務外賸餘(短絀)	4,500,000	111,986	111,000	986	0.89	111,986	111,000	986	0.89
本期賸餘(短絀)	15,178,000	3,873,360	3,797,000	76,360	2.01	3,873,360	3,797,000	76,360	2.01

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209,000元，主要係公務人員初等考試報考人數較預算減少396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284,374元，主要係因考試報考人數減少致成本相對減少及擲節試務費用所致。
3. 「違規罰款收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加784元，係廠商違規罰款收入。

考選業務基金

平衡表

中華民國109年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	553,134,238	100.00	負債	185,591,249	33.55
流動資產	468,923,236	84.78	流動負債	159,698,660	28.87
現金	192,951,641	34.88	應付款項	89,698,660	16.22
銀行存款	192,751,641	34.85	應付代收款	245,740	0.04
零用及週轉金	200,000	0.04	應付薪工	8,283,838	1.50
流動金融資產	260,000,000	47.00	應付費用	81,169,082	14.67
其他金融資產-流動	260,000,000	47.00	預收款項	70,000,000	12.66
應收款項	6,863	0.00	預收收入	70,000,000	12.66
應收利息	6,863	0.00	其他負債	25,892,589	4.68
預付款項	15,964,732	2.89	遞延負債	1,694,955	0.31
預付費用	15,964,732	2.89	遞延收入	1,694,955	0.31
不動產、廠房及設備	64,677,542	11.69	什項負債	24,197,634	4.37
機械及設備	47,646,140	8.61	存入保證金	15,448,204	2.79
機械及設備	178,125,955	32.20	暫收及待結轉帳項	8,749,430	1.58
累計折舊－機械及設備	-130,479,815	-23.59			
交通及運輸設備	1,149,622	0.21	淨值	367,542,989	66.45
交通及運輸設備	8,186,313	1.48	基金	127,203,259	23.00
累計折舊－交通及運輸設備	-7,036,691	-1.27	基金	127,203,259	23.00
什項設備	15,881,780	2.87	基金	127,203,259	23.00
什項設備	38,327,822	6.93	公積	160,000	0.03
累計折舊－什項設備	-22,446,042	-4.06	資本公積	160,000	0.03
無形資產	19,528,660	3.53	受贈公積	160,000	0.03
無形資產	19,528,660	3.53	累積餘絀	240,179,730	43.42
專利權	39,800	0.01	累積賸餘	240,179,730	43.42
電腦軟體	19,488,860	3.52	累積賸餘	236,306,370	42.72
其他資產	4,800	0.00	本期賸餘	3,873,360	0.70
什項資產	4,800	0.00			
存出保證金	4,800	0.00			
資產合計	553,134,238	100.00	負債及淨值合計	553,134,238	100.00

考選業務基金
營運量值表
中華民國109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	25,804	26,200	98.49					16,171,626	16,456,000	- 284,374	- 1.73
		累計數	25,804	26,200	98.49					16,171,626	16,456,000	- 284,374	- 1.73
合計		本月數	25,804	26,200	98.49					16,171,626	16,456,000	- 284,374	- 1.73
		累計數	25,804	26,200	98.49					16,171,626	16,456,000	- 284,374	- 1.73

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109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	791,000	17,495,000	-	-	18,286,000	1,773,000	1,772,620	-	1,772,620	99.98	-380	-0.02		
不動產、廠房及設備	791,000	17,495,000	-	-	18,286,000	1,773,000	1,772,620	-	1,772,620	99.98	-380	-0.02		
機械及設備	-	13,010,000	-	-215,000	12,795,000	1,558,000	1,558,060	-	1,558,060	100.00	60	0.00		
交通及運輸設備	-	-	-	215,000	215,000	215,000	214,560	-	214,560	99.80	-440	-0.20		
什項設備	791,000	4,485,000	-	-	5,276,000	-	-	-	-	-	-	-		
總 計	791,000	17,495,000	0	0	18,286,000	1,773,000	1,772,620		1,772,620	99.98	-380	-0.02		

考選業務基金

用途別明細表

中華民國109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	16,171,626	16,171,626	
勞務成本	16,171,626	16,171,626	
試務成本	16,171,626	16,171,626	
服務費用	12,213,996	12,213,996	
郵電費	47,926	47,926	
郵費	35,734	35,734	
數據通信費	12,192	12,192	
旅運費	152,648	152,648	
國內旅費	93,738	93,738	
貨物運費	58,910	58,910	
印刷裝訂與廣告費	59,180	59,180	
印刷及裝訂費	54,180	54,180	
業務宣導費	5,000	5,000	
修理保養及保固費	83,285	83,285	
一般房屋修護費	57,750	57,750	
機械及設備修護費	9,800	9,800	
什項設備修護費	15,735	15,735	
一般服務費	1,707,914	1,707,914	
代理(辦)費	216,720	216,720	
外包費	46,977	46,977	
計時與計件人員酬金	1,444,217	1,444,217	
專業服務費	10,160,543	10,160,543	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,090	150,090	
試務甄選費	10,010,453	10,010,453	
公共關係費	2,500	2,500	
公共關係費	2,500	2,500	
材料及用品費	615,019	615,019	
使用材料費	40,762	40,762	
物料	18,570	18,570	

考選業務基金

用途別明細表

中華民國109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
燃料	22,192	22,192	
用品消耗	574,257	574,257	
辦公(事務)用品	114,860	114,860	
報章什誌	173,046	173,046	
食品	286,351	286,351	
租金與利息	124,000	124,000	
機器租金	5,000	5,000	
電腦租金及使用費	5,000	5,000	
交通及運輸設備租金	119,000	119,000	
車租	119,000	119,000	
折舊、折耗及攤銷	3,216,445	3,216,445	
不動產、廠房及設備折舊	1,452,657	1,452,657	
機械及設備折舊	1,202,377	1,202,377	
交通及運輸設備折舊	15,922	15,922	
什項設備折舊	234,358	234,358	
攤銷	1,763,788	1,763,788	
攤銷電腦軟體費	1,763,291	1,763,291	
其他攤銷費用	497	497	
稅捐與規費(強制費)	2,166	2,166	
規費	2,166	2,166	
行政規費與強制費	2,166	2,166	
業務外費用	16,375	16,375	
其他業務外費用	16,375	16,375	
雜項費用	16,375	16,375	
其他	16,375	16,375	
其他費用	16,375	16,375	
其他	16,375	16,375	
合 計	16,188,001	16,188,001	

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109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	8	0
業務宣導費	750	5	0
公共關係費	300	3	0
統計所需項目	69,293	1,594	1,592
計時與計件人員酬金	64,862	1,444	1,529
專技人員酬金	282	0	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,149	150	63
捐助國內團體	0	0	0