

考選業務基金

會計月報

中華民國 111 年 11 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

考選業務基金

目 次

中華民國 111年 11 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.....	9

考選業務基金
收支餘絀表
中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

科目	本年度行政院核定	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	590,570,000	62,989,091	63,960,000	-970,909	-1.52	423,143,891	522,389,000	-99,245,109	-19.00
勞務收入	589,400,000	62,134,900	63,830,000	-1,695,100	-2.66	421,389,150	521,660,000	-100,270,850	-19.22
報名費收入	589,400,000	62,134,900	63,830,000	-1,695,100	-2.66	421,389,150	521,660,000	-100,270,850	-19.22
其他業務收入	1,170,000	854,191	130,000	724,191	557.07	1,754,741	729,000	1,025,741	140.71
考選業務補助收入	-	855,191	-	-	-	855,191	-	855,191	-
其他補助收入	290,000	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務收入	880,000	1,000	130,000	-131,000	-100.77	899,550	729,000	170,550	23.40
業務成本與費用	582,598,000	50,733,152	50,133,000	600,152	1.20	515,737,083	498,387,000	17,350,083	3.48
勞務成本	582,598,000	50,733,152	50,133,000	600,152	1.20	515,737,083	498,387,000	17,350,083	3.48
試務成本	582,598,000	50,733,152	50,133,000	600,152	1.20	515,737,083	498,387,000	17,350,083	3.48
業務賸餘(短絀)	7,972,000	12,255,939	13,827,000	-1,571,061	-11.36	92,593,192	24,002,000	-116,595,192	-485.77
業務外收入	3,700,000	146,243	146,000	243	0.17	2,884,988	3,110,000	-225,012	-7.24
財務收入	1,700,000	101,248	145,000	43,752	-30.17	1,205,985	1,550,000	-344,015	-22.19
利息收入	1,700,000	101,248	145,000	43,752	-30.17	1,205,985	1,550,000	-344,015	-22.19
其他業務外收入	2,000,000	44,995	1,000	43,995	4,399.50	1,679,003	1,560,000	119,003	7.63
違規罰款收入	-	-	-	-	-	23,699	-	23,699	-
雜項收入	2,000,000	44,995	1,000	43,995	4,399.50	1,655,304	1,560,000	95,304	6.11
業務外費用	50,000	46,733	-	46,733	-	1,302,749	50,000	1,252,749	2,505.50
其他業務外費用	50,000	46,733	-	46,733	-	1,302,749	50,000	1,252,749	2,505.50
雜項費用	50,000	46,733	-	46,733	-	1,302,749	50,000	1,252,749	2,505.50
業務外賸餘(短絀)	3,650,000	99,510	146,000	-46,490	-31.84	1,582,239	3,060,000	-1,477,761	-48.29
本期賸餘(短絀)	11,622,000	12,355,449	13,973,000	-1,617,551	-11.58	91,010,953	27,062,000	-118,072,953	-436.31

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100,270,850元，主要係因公務人員特種考試警察人員考試等考試之報考人數較預算減少74,241人所致。
2. 「考選業務補助收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加855,191元，係國軍退除役官兵輔導委員會對111年國軍上校以上軍官轉任公務人員考試經費分攤款。
3. 「雜項業務收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加170,550元，主要係各項考試應考人申請複查成績及閱覽試卷之收入較預期增加。
4. 「試務成本」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加17,350,083元，主要係因應嚴重特殊傳染性肺炎增加防疫相關支出所致。
5. 「業務賸餘(短絀)」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少116,595,192元，主要係因考試報考人數減少致報名費收入減少所致。
6. 「利息收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少344,015元，主要係因銀行存款減少所致。
7. 「違規罰款收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加23,699元，係廠商違規罰款收入。
8. 「雜項費用」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加1,252,749元，主要係支付以前年度試務費用較預期增加。
9. 「本期賸餘(短絀)」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少118,072,953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111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金 額	%	科目	金 額	%
資 產	366,107,104	100.00	負 債	188,290,674	51.43
流動資產	283,958,537	77.56	流動負債	158,186,442	43.21
現金	140,052,291	38.25	應付款項	62,975,942	17.20
銀行存款	139,852,291	38.20	應付代收款	684,802	0.19
零用及週轉金	200,000	0.05	應付薪工	2,528,668	0.69
流動金融資產	112,000,000	30.59	應付費用	59,762,472	16.32
其他金融資產-流動	112,000,000	30.59	預收款項	95,210,500	26.01
應收款項	107,100	0.03	預收收入	95,210,500	26.01
其他應收款	107,100	0.03	其他負債	30,104,232	8.22
預付款項	31,799,146	8.69	遞延負債	1,113,827	0.30
預付費用	31,799,146	8.69	遞延收入	1,113,827	0.30
不動產、廠房及設備	55,285,110	15.10	什項負債	28,990,405	7.92
機械及設備	39,237,464	10.72	存入保證金	18,123,473	4.95
機械及設備	165,026,497	45.08	應付保管款	12,980	0.00
累計折舊－機械及設備	-125,789,033	-34.36	暫收及待結轉帳項	10,853,952	2.96
交通及運輸設備	1,092,759	0.30			
交通及運輸設備	6,860,240	1.87	淨 值	177,816,430	48.57
累計折舊－交通及運輸設備	-5,767,481	-1.58	基金	127,203,259	34.74
什項設備	14,954,887	4.08	基金	127,203,259	34.74
什項設備	39,592,105	10.81	基金	127,203,259	34.74
累計折舊－什項設備	-24,637,218	-6.73	公積	160,000	0.04
無形資產	26,856,657	7.34	資本公積	160,000	0.04
無形資產	26,856,657	7.34	受贈公積	160,000	0.04
專利權	22,885	0.01	累積餘絀	50,453,171	13.78
電腦軟體	26,833,772	7.33	累積賸餘	141,464,124	38.64
其他資產	6,800	0.00	累積賸餘	141,464,124	38.64
什項資產	6,800	0.00	累積短絀	-91,010,953	-24.86
存出保證金	6,800	0.00	本期短絀	-91,010,953	-24.86
資產合計	366,107,104	100.00	負債及淨值合計	366,107,104	100.00

考選業務基金
營運量值表
中華民國111年11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	34,135	32,725	104.31					50,733,152	50,133,000	600,152	1.20
		累計數	309,001	383,242	80.63					515,737,083	498,387,000	17,350,083	3.48
合計		本月數	34,135	32,725	104.31					50,733,152	50,133,000	600,152	1.20
		累計數	309,001	383,242	80.63					515,737,083	498,387,000	17,350,083	3.48

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111年11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	234,833	27,760,000	-	-	27,994,833	16,634,833	6,596,093	-	6,596,093	39.65	-10,038,740	-60.35		
不動產、廠房及設備	234,833	27,760,000	-	-	27,994,833	16,634,833	6,596,093	-	6,596,093	39.65	-10,038,740	-60.35		
機械及設備	-	24,710,000	-	-	24,710,000	13,610,000	4,926,040	-	4,926,040	36.19	-8,683,960	-63.81	主要係國家考試電腦化測驗中央監控中心建置統包工程採購案分別發標暨電腦測服器設備辦理採購作業中，致執行進度較預期落後所致。	爾後將儘可能執行之。注意預算與執行之相互配合。
交通及運輸設備	-	1,810,000	-	-700,000	1,110,000	1,110,000	153,600	-	153,600	13.84	-956,400	-86.16	主要係第一試務大樓公共區域監視器汰換正辦理撥款業務中，致執行進度較預期落後所致。	爾後將儘可能執行之。注意預算與執行之相互配合。
什項設備	234,833	1,240,000	-	700,000	2,174,833	1,914,833	1,516,453	-	1,516,453	79.20	-398,380	-20.80	主要係部分設備汰換經費執行騰餘所致。	爾後將儘可能執行之。注意預算與執行之相互配合。
總計	234,833	27,760,000	0	0	27,994,833	16,634,833	6,596,093		6,596,093	39.65	-10,038,740	-60.35		

考選業務基金

用途別明細表

中華民國111年11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	50,733,152	515,737,083	
勞務成本	50,733,152	515,737,083	
試務成本	50,733,152	515,737,083	
服務費用	47,410,811	457,173,738	
水電費	862,366	8,777,105	
工作場所電費	826,161	8,406,897	
工作場所水費	28,661	287,511	
氣體費	7,544	82,697	
郵電費	875,201	5,256,838	
郵費	221,407	1,227,881	
電話費	146,578	1,437,268	
數據通信費	507,216	2,591,689	
旅運費	237,621	4,176,409	
國內旅費	165,099	2,679,001	
貨物運費	72,477	1,494,253	
其他旅運費	45	3,155	
印刷裝訂及公告費	271,315	6,728,624	
印刷及裝訂費	271,315	6,728,624	
修理保養及保固費	575,325	6,737,822	
一般房屋修護費	77,171	1,848,043	
機械及設備修護費	433,967	4,162,702	
交通及運輸設備修護費	5,000	266,970	
什項設備修護費	59,187	460,107	
保險費	13,500	103,375	
什項設備保險費	0	46,240	
現金、存款及貨物保險費	0	3,850	
責任保險費	13,500	53,285	
一般服務費	9,224,868	109,437,717	

考選業務基金

用途別明細表

中華民國111年11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
佣金、匯費、經理費及手續費	10,690	3,650,408	
代理(辦)費	1,984,660	35,785,642	
外包費	1,496,864	19,011,133	
計時與計件人員酬金	5,732,654	50,990,534	
專業服務費	35,327,799	315,561,617	
專技人員酬金	(938,400)	755,900	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	182,832	1,903,406	
委託調查研究費	352,000	352,000	
委託檢驗(定)試驗認證費	(310,426)	1,420,163	
委託考選訓練費	0	8,000	
試務甄選費	35,366,893	302,928,983	
電腦軟體服務費	674,900	8,193,165	
公關慰勞費	2,816	80,036	
公共關係費	2,816	80,036	
行銷推廣費	20,000	314,195	
行銷推廣費	20,000	314,195	
材料及用品費	563,488	14,754,975	
使用材料費	35,246	944,059	
物料	18,764	201,815	
燃料	16,482	742,244	
用品消耗	528,242	13,810,916	
辦公(事務)用品	(257,889)	4,498,435	
報章什誌	68,563	841,752	
農業與園藝用品及環境美化費	0	25,200	
食品	629,755	7,201,298	
醫療用品(非醫療院所使用)	9,763	562,087	
其他	78,050	682,144	
租金與利息	399,583	16,560,834	

考選業務基金

用途別明細表

中華民國111年11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
房租	82,800	1,533,000	
一般房屋租金	82,800	1,533,000	
機器租金	0	11,561,130	
電腦租金及使用費	0	11,541,130	
機械及設備租金	0	20,000	
交通及運輸設備租金	280,683	3,112,261	
車租	280,683	3,112,261	
什項設備租金	36,100	354,443	
什項設備租金	36,100	354,443	
折舊、折耗及攤銷	2,355,597	27,243,546	
不動產、廠房及設備折舊	1,486,446	17,690,889	
機械及設備折舊	1,194,146	14,515,746	
交通及運輸設備折舊	20,514	219,452	
什項設備折舊	271,786	2,955,691	
攤銷	869,151	9,552,657	
攤銷電腦軟體費	868,654	9,547,185	
其他攤銷費用	497	5,472	
稅捐與規費（強制費）	3,673	3,990	
規費	3,673	3,990	
行政規費與強制費	3,673	3,990	
業務外費用	46,733	1,302,749	
其他業務外費用	46,733	1,302,749	
雜項費用	46,733	1,302,749	
服務費用	28,303	979,174	
郵電費	0	67,000	
郵費	0	67,000	
旅運費	12,243	68,821	
貨物運費	12,243	68,791	

考選業務基金

用途別明細表

中華民國111年11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
其他旅運費	0	30	
修理保養及保固費	0	7,750	
機械及設備修護費	0	4,433	
什項設備修護費	0	3,317	
一般服務費	16,060	440,471	
佣金、匯費、經理費及手續費	0	21,894	
代理(辦)費	0	195,200	
外包費	16,060	223,377	
專業服務費	0	395,132	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	156,000	
試務甄選費	0	239,132	
材料及用品費	0	63,241	
用品消耗	0	63,241	
辦公(事務)用品	0	46,932	
食品	0	15,829	
其他	0	480	
租金與利息	0	48,375	
交通及運輸設備租金	0	1,965	
車租	0	1,650	
什項設備租金	0	46,410	
什項設備租金	0	46,410	
稅捐與規費(強制費)	16,290	98,075	
規費	16,290	98,075	
行政規費與強制費	16,290	98,075	
其他	2,140	113,884	
其他費用	2,140	113,884	
其他	2,140	113,884	
合 計	50,779,885	517,039,832	

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111年度11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	394	775
公共關係費	300	80	275
行銷推廣費	750	314	500
統計所需項目	71,661	53,806	61,793
計時與計件人員酬金	66,987	50,991	57,468
專技人員酬金	273	756	202
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,401	2,059	4,123
捐助國內團體	0	0	0