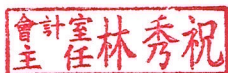


考選業務基金

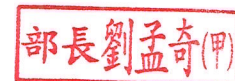
會計月報

中華民國 113 年 8 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 113年 8 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8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	67,738,125	74,382,000	-6,643,875	-8.93	438,831,720	448,947,000	-10,115,280	-2.25
勞務收入	472,385,000	48,784,975	57,436,000	-8,651,025	-15.06	304,153,350	341,197,000	-37,043,650	-10.86
報名費收入	472,385,000	48,784,975	57,436,000	-8,651,025	-15.06	304,153,350	341,197,000	-37,043,650	-10.86
其他業務收入	152,086,000	18,953,150	16,946,000	2,007,150	11.84	134,678,370	107,750,000	26,928,370	24.99
考選業務補助收入	150,665,000	18,891,000	16,891,000	2,000,000	11.84	134,219,270	107,408,000	26,811,270	24.96
其他補助收入	290,000	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務收入	1,131,000	62,150	55,000	7,150	13.00	459,100	342,000	117,100	34.24
業務成本與費用	584,215,000	63,065,446	72,821,000	-9,755,554	-13.40	374,001,549	373,268,000	733,549	0.20
勞務成本	584,215,000	63,065,446	72,821,000	-9,755,554	-13.40	374,001,549	373,268,000	733,549	0.20
試務成本	584,215,000	63,065,446	72,821,000	-9,755,554	-13.40	374,001,549	373,268,000	733,549	0.20
業務賸餘(短絀)	40,256,000	4,672,679	1,561,000	3,111,679	199.34	64,830,171	75,679,000	-10,848,829	-14.34
業務外收入	3,522,000	159,275	231,000	-71,725	-31.05	5,810,763	2,449,000	3,361,763	137.27
財務收入	1,522,000	119,930	123,000	-3,070	-2.50	1,106,153	881,000	225,153	25.56
利息收入	1,522,000	119,930	123,000	-3,070	-2.50	1,106,153	881,000	225,153	25.56
其他業務外收入	2,000,000	39,345	108,000	-68,655	-63.57	4,704,610	1,568,000	3,136,610	200.04
違規罰款收入	-	280	-	280	-	42,884	-	42,884	-
雜項收入	2,000,000	39,065	108,000	-68,935	-63.83	4,661,726	1,568,000	3,093,726	197.30
業務外費用	50,000	-	4,000	-4,000	-100.00	5,962,620	32,000	5,930,620	18,533.19
其他業務外費用	50,000	-	4,000	-4,000	-100.00	5,962,620	32,000	5,930,620	18,533.19
雜項費用	50,000	-	4,000	-4,000	-100.00	5,962,620	32,000	5,930,620	18,533.19
業務外賸餘(短絀)	3,472,000	159,275	227,000	-67,725	-29.83	-151,857	2,417,000	-2,568,857	-106.28
本期賸餘(短絀)	43,728,000	4,831,954	1,788,000	3,043,954	170.24	64,678,314	78,096,000	-13,417,686	-17.18

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37,043,650元，主要係公務人員高普考等考試報考人數較預算減少28,935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26,811,270元，主要係因申請動支第二預備金補助基金辦理推動國家考試電腦化測驗補助款收入所致。
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117,100元，主要係各項考試複查成績收入較預期增加所致。
4. 「試務成本」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加733,549元，主要係因物價上漲、基本工資及電費調升所致。
5. 「業務賸餘」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少賸餘10,848,829元，主要係因考試報考人數減少致報名費收入減少及成本因物價上漲增加等因素所致。
6. 「利息收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加225,153元，主要係因固定存利率調升所致。
7. 「雜項收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加3,093,726元，主要係沖轉以前年度應付費用溢列數較逾期增加所致。
8. 「雜項費用」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加5,930,620元，主要係沖轉以前年度收入溢列數所致。
9. 「本期賸餘」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少賸餘13,417,686元，主要係因考試報考人數減少致報名費收入減少及成本因物價上漲增加等因素所致。

考選業務基金

平衡表

中華民國113年8月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	389,114,654	100.00	負債	193,808,146	49.81
流動資產	292,574,593	75.19	流動負債	152,591,829	39.22
現金	252,790,686	64.97	應付款項	99,068,179	25.46
銀行存款	252,730,686	64.95	應付代收款	399,814	0.10
零用及週轉金	60,000	0.02	應付薪工	-	-
應收款項	9,870	0.00	應付費用	98,668,365	25.36
應收帳款	-	-	預收款項	53,523,650	13.76
應收利息	9,870	0.00	預收收入	53,523,650	13.76
其他應收款	-	-			
預付款項	39,774,037	10.22	其他負債	41,216,317	10.59
預付費用	39,774,037	10.22	遞延負債	532,699	0.14
不動產、廠房及設備	72,098,709	18.53	遞延收入	532,699	0.14
機械及設備	57,991,338	14.90	什項負債	40,683,618	10.46
機械及設備	191,847,729	49.30	存入保證金	15,237,811	3.92
累計折舊－機械及設備	-133,856,391	-34.40	應付保管款	375,120	0.10
交通及運輸設備	977,480	0.25	暫收及待結轉帳項	25,070,687	6.44
交通及運輸設備	7,025,688	1.81			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,048,208	-1.55	淨值	195,306,508	50.19
什項設備	13,129,891	3.37	基金	127,203,259	32.69
什項設備	36,272,059	9.32	基金	127,203,259	32.69
累計折舊－什項設備	-23,142,168	-5.95	基金	127,203,259	32.69
無形資產	24,434,552	6.28	公積	160,000	0.04
無形資產	24,434,552	6.28	資本公積	160,000	0.04
專利權	12,437	0.00	受贈公積	160,000	0.04
電腦軟體	24,422,115	6.28	累積餘絀	67,943,249	17.46
其他資產	6,800	0.00	累積賸餘	67,943,249	17.46
什項資產	6,800	0.00	累積賸餘	3,264,935	0.84
存出保證金	6,800	0.00	本期賸餘	64,678,314	16.62
資產合計	389,114,654	100.00	負債及淨值合計	389,114,654	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8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	40,672	45,200	89.98					63,065,446	72,821,000	-9,755,554	-13.40
		累計數	214,699	243,634	88.12					374,001,549	373,268,000	733,549	0.20
合計		本月數	40,672	45,200	89.98					63,065,446	72,821,000	-9,755,554	-13.40
		累計數	214,699	243,634	88.12					374,001,549	373,268,000	733,549	0.20

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8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	21,720,000	8,931,487	-	8,931,487	41.12	-12,788,513	-58.88		
不動產、廠房及設備	-	49,416,000	-	-	49,416,000	21,720,000	8,931,487	-	8,931,487	41.12	-12,788,513	-58.88		
機械及設備	-	49,316,000	-	-598,534	48,717,466	21,041,466	8,332,953	-	8,332,953	39.60	-12,708,513	-60.40	主要係原預計於6月份完成建置遠距線上閱卷環境採購費等延後擴充硬體設備系統調整所致。	爾後將儘可能注意預算之配合。
交通及運輸設備	-	-	-	15,000	15,000	15,000	15,000	-	15,000	-	-	-		
什項設備	-	100,000	-	583,534	683,534	663,534	583,534	-	583,534	87.94	-80,000	-12.06		
總 計	0	49,416,000	0	0	49,416,000	21,720,000	8,931,487		8,931,487	41.12	-12,788,513	-58.88		

考選業務基金

用途別明細表

中華民國113年8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	63,065,446	374,001,549	
勞務成本	63,065,446	374,001,549	
試務成本	63,065,446	374,001,549	
服務費用	46,743,662	310,579,911	
郵電費	456,310	3,135,864	
數據通信費	274,384	1,841,242	
旅運費	988,502	3,041,644	
國內旅費	878,762	2,581,732	
貨物運費	108,690	445,577	
印刷裝訂與廣告費	1,179,323	3,809,963	
印刷及裝訂費	1,179,323	3,809,963	
修理保養及保固費	1,209,469	5,882,927	
機械及設備修護費	932,774	3,587,459	
什項設備修護費	61,795	239,071	
一般服務費	18,402,038	55,603,405	
代理(辦)費	9,958,241	14,363,741	
外包費	2,084,118	9,160,676	
計時與計件人員酬金	6,333,383	29,597,487	
專業服務費	22,656,682	230,924,087	
專技人員酬金	0	4,800	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	924,078	3,140,293	
委託檢驗(定)試驗認證費	0	1,029,155	
試務甄選費	19,943,208	219,067,204	
電腦軟體服務費	1,789,396	7,483,635	
公關慰勞費	2,000	125,970	
公共關係費	2,000	125,970	
推展費	0	232,420	
推展費	0	232,420	

考選業務基金

用途別明細表

中華民國113年8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
材料及用品費	3,132,804	10,150,403	
使用材料費	184,052	704,081	
物料	3,850	209,043	
燃料	180,202	495,038	
用品消耗	2,948,752	9,446,322	
辦公(事務)用品	1,005,819	4,101,938	
報章什誌	84,641	449,820	
食品	1,681,087	4,479,809	
其他	29,757	266,294	
租金與利息	9,378,431	21,029,092	
機器租金	7,340,950	16,548,900	
電腦租金及使用費	7,340,950	16,548,900	
交通及運輸設備租金	1,548,281	3,486,642	
車租	1,548,281	3,486,642	
折舊、折耗及攤銷	3,808,382	32,103,232	
不動產、廠房及設備折舊	2,125,076	17,033,558	
機械及設備折舊	1,743,901	13,917,311	
交通及運輸設備折舊	27,711	231,817	
什項設備折舊	353,464	2,884,430	
攤銷	1,683,306	15,069,674	
攤銷電腦軟體費	1,682,808	15,065,694	
其他攤銷費用	498	3,980	
業務外費用	0	5,962,620	
其他業務外費用	0	5,962,620	
雜項費用	0	5,962,620	
合 計	63,065,446	379,964,169	

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8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	358	510
公共關係費	300	126	210
推展費	750	232	300
統計所需項目	76,972	32,742	33,248
計時與計件人員酬金	74,598	29,597	31,672
專技人員酬金	313	5	208
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,061	3,140	1,368
捐助國內團體	0	0	0