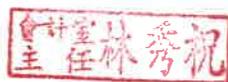


考選業務基金

會計月報

中華民國 114 年 2 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 114年 2 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114年2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	597,094,000	67,553,000	70,343,000	-2,790,000	-3.97	93,789,000	102,089,000	-8,300,000	-8.13
勞務收入	453,054,000	14,250,200	17,300,000	-3,049,800	-17.63	40,486,200	48,900,000	-8,413,800	-17.21
報名費收入	453,054,000	14,250,200	17,300,000	-3,049,800	-17.63	40,486,200	48,900,000	-8,413,800	-17.21
規費收入	-	56,000	-	56,000	-	56,000	-	56,000	-
行政規費收入	-	56,000	-	56,000	-	56,000	-	56,000	-
其他業務收入	144,040,000	53,246,800	53,043,000	203,800	0.38	53,246,800	53,189,000	57,800	0.11
考選業務補助收入	143,000,000	53,011,000	53,011,000	-	-	53,011,000	53,011,000	-	-
其他補助收入	243,000	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務收入	797,000	235,800	32,000	203,800	636.88	235,800	178,000	57,800	32.47
業務成本與費用	589,513,000	15,067,719	21,154,000	-6,086,281	-28.77	43,232,215	53,087,000	-9,854,785	-18.56
勞務成本	589,513,000	15,067,719	21,154,000	-6,086,281	-28.77	43,232,215	53,087,000	-9,854,785	-18.56
試務成本	589,513,000	15,067,719	21,154,000	-6,086,281	-28.77	43,232,215	53,087,000	-9,854,785	-18.56
業務賸餘(短絀)	7,581,000	52,485,281	49,189,000	3,296,281	6.70	50,556,785	49,002,000	1,554,785	3.17
業務外收入	3,584,000	187,537	119,000	68,537	57.59	591,413	699,000	-107,587	-15.39
財務收入	1,584,000	68,531	94,000	-25,469	-27.09	76,017	188,000	-111,983	-59.57
利息收入	1,584,000	68,531	94,000	-25,469	-27.09	76,017	188,000	-111,983	-59.57
其他業務外收入	2,000,000	119,006	25,000	94,006	376.02	515,396	511,000	4,396	0.86
違規罰款收入	-	89,476	-	89,476	-	89,476	-	89,476	-
雜項收入	2,000,000	29,530	25,000	4,530	18.12	425,920	511,000	-85,080	-16.65
業務外費用	50,000	30	4,000	-3,970	-99.25	2,180	8,000	-5,820	-72.75
其他業務外費用	50,000	30	4,000	-3,970	-99.25	2,180	8,000	-5,820	-72.75
雜項費用	50,000	30	4,000	-3,970	-99.25	2,180	8,000	-5,820	-72.75
業務外賸餘(短絀)	3,534,000	187,507	115,000	72,507	63.05	589,233	691,000	-101,767	-14.73
本期賸餘(短絀)	11,115,000	52,672,788	49,304,000	3,368,788	6.83	51,146,018	49,693,000	1,453,018	2.92

差異原因說明：

- 「報名費收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少8,413,800元，主要係公務人員初等考等考試報考人數較預算減少7,210人所致。
- 「雜項業務收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加57,800元，主要係複查成績等收入較預期增加所致。
- 「試務成本」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少9,854,785元，主要係公務人員初等考等考試報考人數較預算減少進而降低支出所致。
- 「業務賸餘」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加1,554,785元，主要係因公務人員初等考等考試報考人數較預算減少進而降低支出所致。
- 「利息收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少111,983元，主要係因銀行定存減少所致。
- 「違規罰款收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加89,476元，主要係廠商違約罰款收入較預期增加所致。
- 「雜項收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少85,080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。
- 「雜項費用」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少5,820元，主要係支付以前年度應考人退費款等費用較預期減少所致。
- 「本期賸餘」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加1,453,018元，主要係因公務人員初等考等考試報考人數較預算減少進而降低支出所致。

考選業務基金

平衡表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	282,826,365	100.00	負債	57,373,363	20.29
流動資產	151,219,017	53.47	流動負債	33,642,524	11.90
現金	142,104,816	50.24	應付款項	27,716,374	9.80
銀行存款	142,044,816	50.22	應付代收款	983,877	0.35
零用及週轉金	60,000	0.02	應付薪工	4,285,176	1.52
應收款項	-	-	應付費用	22,447,321	7.94
應收帳款	-	-	預收款項	5,926,150	2.10
應收利息	-	-	預收收入	5,926,150	2.10
其他應收款	-	-			
預付款項	9,114,201	3.22	其他負債	23,730,839	8.39
預付費用	9,114,201	3.22	遞延負債	242,135	0.09
不動產、廠房及設備	97,534,027	34.49	遞延收入	242,135	0.09
機械及設備	84,944,527	30.03	什項負債	23,488,704	8.30
機械及設備	228,162,381	80.67	存入保證金	15,661,127	5.54
累計折舊－機械及設備	-143,217,854	-50.64	應付保管款	255,500	0.09
交通及運輸設備	920,411	0.33	暫收及待結轉帳項	7,572,077	2.68
交通及運輸設備	7,073,820	2.50			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,153,409	-2.18	淨值	225,453,002	79.71
什項設備	11,669,089	4.13	基金	127,203,259	44.98
什項設備	36,717,743	12.98	基金	127,203,259	44.98
累計折舊－什項設備	-25,048,654	-8.86	基金	127,203,259	44.98
無形資產	34,066,521	12.05	公積	160,000	0.06
無形資產	34,066,521	12.05	資本公積	160,000	0.06
專利權	9,452	0.00	受贈公積	160,000	0.06
電腦軟體	34,057,069	12.04	累積餘絀	98,089,743	34.68
其他資產	6,800	0.00	累積賸餘	98,089,743	34.68
什項資產	6,800	0.00	累積賸餘	46,943,725	16.60
存出保證金	6,800	0.00	本期賸餘	51,146,018	18.08
資產合計	282,826,365	100.00	負債及淨值合計	282,826,365	100.00

備註：信託代理與保證資產(負債)799,072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114年2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	7,458	9,000	82.87					15,067,719	21,154,000	-6,086,281	-28.77
		累計數	29,590	36,800	80.41					43,232,215	53,087,000	-9,854,785	-18.56
合計		本月數	7,458	9,000	82.87					15,067,719	21,154,000	-6,086,281	-28.77
		累計數	29,590	36,800	80.41					43,232,215	53,087,000	-9,854,785	-18.56

考選業務基金

單位：新臺幣元

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年2月份

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	1,117,991	44,415,000	-	-	45,532,991	2,852,000	79,484	-	79,484	2.79	-2,772,516	-97.21		
不動產、廠房及設備	1,117,991	44,415,000	-	-	45,532,991	2,852,000	79,484	-	79,484	2.79	-2,772,516	-97.21		
機械及設備	1,117,991	44,160,000	-	-	45,277,991	2,810,000	-	-	-	-	-2,810,000	-	主要係因全球資訊網設備汰換案廠商報驗時程延宕所致，預計於3月份完成核銷付款。	爾後將儘可能注意預算與執行之相互配合。
交通及運輸設備	-	195,000	-	-	195,000	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備	-	60,000	-	-	60,000	42,000	79,484	-	79,484	-	37,484	89.25	主要係闌場伺服器機房冷氣壓縮機故障更換暨因應實際需求提前購置國家考場飲水機所致。	爾後將儘可能注意預算與執行之相互配合。
總計	1,117,991	44,415,000	0	0	45,532,991	2,852,000	79,484		79,484	2.79	-2,772,516	-97.21		

考選業務基金

用途別明細表

中華民國114年2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	15,067,719	43,232,215	
勞務成本	15,067,719	43,232,215	
試務成本	15,067,719	43,232,215	
服務費用	2,788,418	24,480,975	
水電費	834,671	1,997,244	
工作場所電費	817,584	1,946,498	
工作場所水費	13,722	47,381	
氣體費	3,365	3,365	
郵電費	79,963	94,040	
郵費	50,116	50,116	
電話費	18,666	18,666	
數據通信費	11,181	25,258	
旅運費	469,074	948,847	
國內旅費	434,615	901,390	
貨物運費	34,459	47,457	
印刷裝訂與廣告費	150,688	160,688	
印刷及裝訂費	150,688	160,688	
修理保養及保固費	213,786	213,786	
一般房屋修護費	187,672	187,672	
機械及設備修護費	8,820	8,820	
交通及運輸設備修護費	8,750	8,750	
什項設備修護費	8,544	8,544	
一般服務費	3,455,377	5,249,708	
佣金、匯費、經理費及手續費	53,625	53,625	
代理(辦)費	1,010,450	1,108,530	
外包費	543,141	938,333	
計時與計件人員酬金	1,848,161	3,149,220	
專業服務費	-2,415,636	15,800,417	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	241,422	497,229	
試務甄選費	-2,657,058	15,303,188	

公關慰勞費	495	495
公共關係費	495	495
推展費	0	15,750
推展費	0	15,750
材料及用品費	844,772	1,371,630
使用材料費	132,467	173,491
物料	80,410	84,410
燃料	52,057	89,081
用品消耗	712,305	1,198,139
辦公(事務)用品	483,798	693,824
報章什誌	35,500	36,220
食品	189,642	461,850
醫療用品(非醫療院所使用)	180	180
其他	3,185	6,065
租金與利息	5,911,916	6,216,961
房租	182,045	182,045
一般房屋租金	182,045	182,045
機器租金	5,146,375	5,173,375
電腦租金及使用費	5,146,375	5,173,375
交通及運輸設備租金	575,496	853,541
車租	575,496	853,541
什項設備租金	8,000	8,000
什項設備租金	8,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	5,522,613	11,162,649
不動產、廠房及設備折舊	2,729,267	5,554,950
機械及設備折舊	2,342,729	4,781,793
交通及運輸設備折舊	28,046	56,197
什項設備折舊	358,492	716,960
攤銷	2,793,346	5,607,699
攤銷電腦軟體費	2,792,848	5,606,704
其他攤銷費用	498	995
業務外費用	30	2,180
其他業務外費用	30	2,180
雜項費用	30	2,180
合 計	15,067,749	43,234,395

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114年度2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	16	40
公共關係費	300	0	20
推展費	750	16	40
統計所需項目	72,229	3,646	3,919
計時與計件人員酬金	69,536	3,149	3,525
專技人員酬金	313	0	52
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,380	497	342
捐助國內團體	0	0	0