

考試院考選部主管

考選業務基金

會 計 月 報

中華民國115年1月份

主辦會計人員 李翊柔

基金主持人 劉孟奇

考選業務基金

目 次

中華民國 115年 1月份

| | |
|--|---|
| 收 支 餘 絀 表..... | 1 |
| 平 衡 表..... | 2 |
| 主 要 營 運 項 目 執 行 明 細 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115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 | 585,680,000 | 61,589,550 | 60,570,000 | 1,019,550 | 1.68 | 61,589,550 | 60,570,000 | 1,019,550 | 1.68 |
| 勞務收入 | 530,671,000 | 54,810,950 | 53,892,000 | 918,950 | 1.71 | 54,810,950 | 53,892,000 | 918,950 | 1.71 |
| 報名費收入 | 530,671,000 | 54,810,950 | 53,892,000 | 918,950 | 1.71 | 54,810,950 | 53,892,000 | 918,950 | 1.71 |
| 規費收入 | - | 100,600 | - | - | - | 100,600 | - | 100,600 | - |
| 行政規費收入 | - | 37,700 | - | 37,700 | - | 37,700 | - | 37,700 | - |
| 使用規費收入 | - | 62,900 | - | 62,900 | - | 62,900 | - | 62,900 | - |
| 其他業務收入 | 55,009,000 | 6,678,000 | 6,678,000 | - | - | 6,678,000 | 6,678,000 | - | - |
| 考選業務補助收入 | 54,212,000 | 6,678,000 | 6,678,000 | - | - | 6,678,000 | 6,678,000 | - | - |
| 雜項業務收入 | 797,000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 業務成本與費用 | 580,357,000 | 29,927,975 | 32,383,000 | -2,455,025 | -7.58 | 29,927,975 | 32,383,000 | -2,455,025 | -7.58 |
| 勞務成本 | 580,357,000 | 29,927,975 | 32,383,000 | -2,455,025 | -7.58 | 29,927,975 | 32,383,000 | -2,455,025 | -7.58 |
| 試務成本 | 580,357,000 | 29,927,975 | 32,383,000 | -2,455,025 | -7.58 | 29,927,975 | 32,383,000 | -2,455,025 | -7.58 |
| 業務賸餘(短絀) | 5,323,000 | 31,661,575 | 28,187,000 | 3,474,575 | 12.33 | 31,661,575 | 28,187,000 | 3,474,575 | 12.33 |
| 業務外收入 | 3,400,000 | 28,320 | 92,000 | -63,680 | -69.22 | 28,320 | 92,000 | -63,680 | -69.22 |
| 財務收入 | 1,400,000 | 14,280 | 78,000 | -63,720 | -81.69 | 14,280 | 78,000 | -63,720 | -81.69 |
| 利息收入 | 1,400,000 | 14,280 | 78,000 | -63,720 | -81.69 | 14,280 | 78,000 | -63,720 | -81.69 |
| 其他業務外收入 | 2,000,000 | 14,040 | 14,000 | 40 | 0.29 | 14,040 | 14,000 | 40 | 0.29 |
| 雜項收入 | 2,000,000 | 14,040 | 14,000 | 40 | 0.29 | 14,040 | 14,000 | 40 | 0.29 |
| 業務外費用 | 50,000 | 9,075 | 4,000 | 5,075 | 126.88 | 9,075 | 4,000 | 5,075 | 126.88 |
| 其他業務外費用 | 50,000 | 9,075 | 4,000 | 5,075 | 126.88 | 9,075 | 4,000 | 5,075 | 126.88 |
| 雜項費用 | 50,000 | 9,075 | 4,000 | 5,075 | 126.88 | 9,075 | 4,000 | 5,075 | 126.88 |
| 業務外賸餘(短絀) | 3,350,000 | 19,245 | 88,000 | -68,755 | -78.13 | 19,245 | 88,000 | -68,755 | -78.13 |
| 本期賸餘(短絀) | 8,673,000 | 31,680,820 | 28,275,000 | 3,405,820 | 12.05 | 31,680,820 | 28,275,000 | 3,405,820 | 12.05 |

差異原因說明：

1. 「利息收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少63,720元，主要係因銀行定存金額較預期減少所致。
2. 「雜項費用」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加5,075元，主要係支付以前年度應考人退費款等較預期增加所致。
3. 「業務外賸餘(短絀)」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少賸餘68,755元，主要係因銀行定存金額較預期減少所致。
4. 「本期賸餘(短絀)」：截至本月份累計實際數較累計4算數增加賸餘3,405,820元，主要係因公務人員初等考試等考試報考人數較預期減少695人，支出隨同降低所致。

考選業務基金

平 衡 表

中華民國115年1月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金 額 | % | 科目 | 金 額 | % |
|------------------|-------------|--------|----------------------|-------------|--------|
| 資 產 | 255,520,339 | 100.00 | 負 債 | 72,201,026 | 28.26 |
| 流動資產 | 106,165,664 | 41.55 | 流動負債 | 54,281,468 | 21.24 |
| 現金 | 89,282,486 | 34.94 | 應付款項 | 54,281,468 | 21.24 |
| 銀行存款 | 89,222,486 | 34.92 | 應付代收款 | 358,665 | 0.14 |
| 零用及週轉金 | 60,000 | 0.02 | 應付薪工 | 5,958,821 | 2.33 |
| 應收款項 | 286,449 | 0.11 | 應付費用 | 47,963,982 | 18.77 |
| 應收帳款 | - | - | 其他應付款 | 0 | - |
| 應收收益 | 282,200 | 0.11 | 預收款項 | 0 | - |
| 應收利息 | 4,249 | 0.00 | 預收收入 | 0 | - |
| 其他應收款 | - | - | | | |
| 預付款項 | 16,596,729 | 6.50 | 其他負債 | 17,919,558 | 7.01 |
| 預付費用 | 16,596,729 | 6.50 | 遞延負債 | 0 | - |
| 不動產、廠房及設備 | 105,351,508 | 41.23 | 遞延收入 | - | - |
| 機械及設備 | 96,151,471 | 37.63 | 什項負債 | 17,919,558 | 7.01 |
| 機械及設備 | 260,108,449 | 101.80 | 存入保證金 | 14,592,856 | 5.71 |
| 累計折舊－機械及設備 | 163,956,978 | 64.17 | 應付保管款 | 255,500 | 0.10 |
| 交通及運輸設備 | 734,603 | 0.29 | 暫收及待結轉帳項 | 3,071,202 | 1.20 |
| 交通及運輸設備 | 7,108,170 | 2.78 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | 6,373,567 | 2.49 | 淨 值 | 183,319,313 | 71.74 |
| 什項設備 | 8,465,434 | 3.31 | 基金 | 129,003,259 | 50.49 |
| 什項設備 | 35,057,246 | 13.72 | 基金 | 129,003,259 | 50.49 |
| 累計折舊－什項設備 | 26,591,812 | 10.41 | 基金 | 129,003,259 | 50.49 |
| 無形資產 | 43,996,367 | 17.22 | 公積 | 160,000 | 0.06 |
| 無形資產 | 43,996,367 | 17.22 | 資本公積 | 160,000 | 0.06 |
| 專利權 | 3,980 | 0.00 | 受贈公積 | 160,000 | 0.06 |
| 電腦軟體 | 39,932,387 | 15.63 | 累積餘絀 | 54,156,054 | 21.19 |
| 發展中之無形資產 | 4,060,000 | 1.59 | 累積賸餘 | 54,156,054 | 21.19 |
| 其他資產 | 6,800 | 0.00 | 累積賸餘 | 22,475,234 | 8.80 |
| 什項資產 | 6,800 | 0.00 | 本期賸餘 | 31,680,820 | 12.40 |
| 存出保證金 | 6,800 | 0.00 | | | |
| 資 產 合 計 | 255,520,339 | 100.00 | 負 債 及 淨 值 合 計 | 255,520,339 | 100.00 |

備註：信託代理與保證資產(負債)992,322元，屬保證品(應付保證品)。

中華民國115年1月份

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

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115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 | 3,466,500 | 74,934,000 | - | - | 78,400,500 | 1,200,000 | 66,400 | - | 66,400 | 5.53 | -1,133,600 | -94.47 | | |
| 不動產、廠房及設備 | 3,466,500 | 74,934,000 | - | - | 78,400,500 | 1,200,000 | 66,400 | - | 66,400 | 5.53 | -1,133,600 | -94.47 | | |
| 機械及設備 | 3,466,500 | 74,680,000 | - | | 78,146,500 | 1,200,000 | - | - | - | - | -1,200,000 | -100.00 | 主要係國家考試行動化試場行動充電櫃擴充案之執行進度較預期落後所致。 | 爾後將注意預算與執行之相互配合。 |
| 交通及運輸設備 | - | - | - | | - | - | - | - | - | -- | - | -- | | |
| 什項設備 | - | 254,000 | - | | 254,000 | - | 66,400 | - | 66,400 | -- | 66,400 | -- | 主要係因應實際需求增購置物櫃所致。 | 爾後將注意預算與執行之相互配合。 |
| 總 計 | 3,466,500 | 74,934,000 | 0 | 0 | 78,400,500 | 1,200,000 | 66,400 | | 66,400 | 5.53 | -1,133,600 | -94.47 | | |

考選業務基金

用途別明細表

中華民國115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 | 29,927,975 | 29,927,975 | |
| 勞務成本 | 29,927,975 | 29,927,975 | |
| 試務成本 | 29,927,975 | 29,927,975 | |
| 服務費用 | 21,662,926 | 21,662,926 | |
| 水電費 | 0 | 0 | |
| 郵電費 | 12,545 | 12,545 | |
| 數據通信費 | 12,545 | 12,545 | |
| 旅運費 | 81,400 | 81,400 | |
| 國內旅費 | 81,400 | 81,400 | |
| 印刷裝訂與廣告費 | 82,040 | 82,040 | |
| 印刷及裝訂費 | 82,040 | 82,040 | |
| 修理保養及保固費 | 30,910 | 30,910 | |
| 一般房屋修護費 | 16,800 | 16,800 | |
| 機械及設備修護費 | 14,110 | 14,110 | |
| 保險費 | 0 | 0 | |
| 一般服務費 | 1,271,137 | 1,271,137 | |
| 外包費 | 47,900 | 47,900 | |
| 計時與計件人員酬金 | 1,223,237 | 1,223,237 | |
| 專業服務費 | 20,101,585 | 20,101,585 | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查 | 56,198 | 56,198 | |
| 試務甄選費 | 20,045,387 | 20,045,387 | |
| 公關慰勞費 | 22,119 | 22,119 | |
| 公共關係費 | 22,119 | 22,119 | |
| 推展費 | 61,190 | 61,190 | |
| 推展費 | 61,190 | 61,190 | |
| 材料及用品費 | 556,552 | 556,552 | |
| 使用材料費 | 34,230 | 34,230 | |
| 物料 | 3,600 | 3,600 | |
| 燃料 | 30,630 | 30,630 | |

| 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 | 522,322 | 522,322 | |
| 辦公（事務）用品 | 292,328 | 292,328 | |
| 報章什誌 | 3,069 | 3,069 | |
| 食品 | 226,925 | 226,925 | |
| 租金與利息 | 276,200 | 276,200 | |
| 房租 | 0 | 0 | |
| 機器租金 | 0 | 0 | |
| 交通及運輸設備租金 | 265,200 | 265,200 | |
| 車租 | 265,200 | 265,200 | |
| 什項設備租金 | 11,000 | 11,000 | |
| 什項設備租金 | 11,000 | 11,000 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 7,432,297 | 7,432,297 | |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 3,147,055 | 3,147,055 | |
| 機械及設備折舊 | 2,816,606 | 2,816,606 | |
| 交通及運輸設備折舊 | 22,036 | 22,036 | |
| 什項設備折舊 | 308,413 | 308,413 | |
| 攤銷 | 4,285,242 | 4,285,242 | |
| 攤銷電腦軟體費 | 4,284,745 | 4,284,745 | |
| 其他攤銷費用 | 497 | 497 | |
| 稅捐與規費（強制費） | 0 | 0 | |
| 規 費 | 0 | 0 | |
| 消費與行為稅 | 0 | 0 | |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(| 0 | 0 | |
| 捐助、補助與獎助 | 0 | 0 | |
| 其他 | 0 | 0 | |
| 其他費用 | 0 | 0 | |
| 業務外費用 | 9,075 | 9,075 | |
| 其他業務外費用 | 9,075 | 9,075 | |
| 雜項費用 | 9,075 | 9,075 | |
| 合 計 | 29,937,050 | 29,937,050 | |

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115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 | 83 | 30 |
| 公共關係費 | 300 | 22 | 10 |
| 推展費 | 750 | 61 | 20 |
| 統計所需項目 | 69,753 | 1,279 | 1,184 |
| 計時與計件人員酬金 | 66,956 | 1,223 | 987 |
| 專技人員酬金 | 417 | 0 | 26 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 2,380 | 56 | 171 |
| 補（協）助政府機關（構） | 0 | 0 | 0 |
| 捐助私校 | 0 | 0 | 0 |