

考試院考選部主管

考選業務基金

會計月報

中華民國 105 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 105年 1 月 份

收 支 餘 絀 表.....	1
平 衡 表.....	2
營 運 量 值 表.....	3
購 建 固 定 資 產 計 畫 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.....	8

考選業務基金
收支餘絀表

中華民國105年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度行政院 核定預算數	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	653,094,000	64,154,200	71,400,000	-7,245,800	-10.15	64,154,200	71,400,000	-7,245,800	-10.15
勞務收入	651,995,000	64,154,200	71,400,000	-7,245,800	-10.15	64,154,200	71,400,000	-7,245,800	-10.15
報名費收入	651,995,000	64,154,200	71,400,000	-7,245,800	-10.15	64,154,200	71,400,000	-7,245,800	-10.15
其他業務收入	1,099,000	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項業務收入	1,099,000	-	-	-	-	-	-	-	-
業務成本與費用	647,902,000	42,250,495	47,576,000	-5,325,505	-11.19	42,250,495	47,576,000	-5,325,505	-11.19
勞務成本	646,803,000	42,250,495	47,576,000	-5,325,505	-11.19	42,250,495	47,576,000	-5,325,505	-11.19
試務成本	646,803,000	42,250,495	47,576,000	-5,325,505	-11.19	42,250,495	47,576,000	-5,325,505	-11.19
其他業務成本	1,099,000	-	-	0	-	-	-	0	-
雜項業務成本	1,099,000	-	-	0	-	-	-	0	-
業務賸餘(短絀-)	5,192,000	21,903,705	23,824,000	-1,920,295	-8.06	21,903,705	23,824,000	-1,920,295	-8.06
業務外收入	4,360,000	199,817	960,000	-760,183	-79.19	199,817	960,000	-760,183	-79.19
財務收入	2,360,000	92,603	160,000	-67,397	-42.12	92,603	160,000	-67,397	-42.12
利息收入	2,360,000	92,603	160,000	-67,397	-42.12	92,603	160,000	-67,397	-42.12
其他業務外收入	2,000,000	107,214	800,000	-692,786	-86.60	107,214	800,000	-692,786	-86.60
雜項收入	2,000,000	107,214	800,000	-692,786	-86.60	107,214	800,000	-692,786	-86.60
業務外費用	50,000	9,370	-	9,370	-	9,370	-	9,370	-
其他業務外費用	50,000	9,370	-	9,370	-	9,370	-	9,370	-
雜項費用	50,000	9,370	-	9,370	-	9,370	-	9,370	-
業務外賸餘(短絀-)	4,310,000	190,447	960,000	-769,553	-80.16	190,447	960,000	-769,553	-80.16
本期賸餘(短絀-)	9,502,000	22,094,152	24,784,000	-2,689,848	-10.85	22,094,152	24,784,000	-2,689,848	-10.85

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7,245,800元，主要係公務人員初等考試、105年第一次專門職業及技術人員高等考試中醫師考試分階段考試、營養師等考試報名人數較預算減少6,464人所致。
- 「試務成本」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少5,325,505元，主要係因公務人員初等考試、105年第一次專門職業及技術人員高等考試中醫師考試分階段考試、營養師等考試報名人數較預算減少6,464人，致成本相對減少及擲節試務費用等。
- 「業務賸餘」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少1,920,295元，主要係公務人員初等考試、105年第一次專門職業及技術人員高等考試中醫師考試分階段考試、營養師等考試報名人數較預算減少6,464人，報名費收入減少幅度大於試務成本減少，致業務賸餘較預算數減少。
- 「利息收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少67,397元，主要係因銀行利率降低，致使利息收入較預算減少。
- 「雜項收入」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少692,786元，主要係辦理應考人退費之手續費收入較預估減少。
- 「雜項費用」：截至本月份累計實際數較累計預算數增加9,370元，主要係支付以前年度應考人退費款。
- 「本期賸餘」：截至本月份累計實際數較累計預算數減少2,689,848元，主要係公務人員初等考試、105年第一次專門職業及技術人員高等考試中醫師考試分階段考試、營養師等考試報名人數較預算減少，報名費收入減少幅度大於試務成本減少，致本期賸餘較預算數減少。

考選業務基金

平 衡 表

中華民國105年1月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金 額	%	科目名稱	金 額	%
資 產	455,928,686	100.00	負 債	205,439,503	45.06
流動資產	378,981,894	83.12	流動負債	186,000,222	40.80
現金	358,726,439	78.68	應付款項	125,181,422	27.46
銀行存款	358,476,439	78.63	應付代收款	30,781	0.01
零用及週轉金	250,000	0.05	應付薪工	17,163,556	3.76
應收款項	41,722	0.01	應付費用	107,987,085	23.69
應收利息	9,722	0.00	其他應付款		-
其他應收款	32,000	0.01	預收款項	60,818,800	13.34
預付款項	20,213,733	4.43	預收收入	60,818,800	13.34
預付費用	20,213,733	4.43	其他負債	19,439,281	4.26
固定資產	46,391,068	10.18	什項負債	19,439,281	4.26
機械及設備	41,126,717	9.02	存入保證金	13,488,071	2.96
機械及設備	148,035,262	32.47	暫收及待結轉帳項	5,951,210	1.31
累計折舊－機械及設備(-)	-106,908,545	-23.45			-
交通及運輸設備	2,002,004	0.44	淨 值	250,489,183	54.94
交通及運輸設備	12,547,666	2.75	基金	127,203,259	27.90
累計折舊－交通及運輸設備(-)	-10,545,662	-2.31	基金	127,203,259	27.90
什項設備	3,262,347	0.72	基金	127,203,259	27.90
什項設備	27,093,753	5.94	公積		-
累計折舊－什項設備(-)	-23,831,406	-5.23	資本公積	160,000	0.04
無形資產	30,554,924	6.70	受贈公積	160,000	0.04
無形資產	30,554,924	6.70	累積餘絀(-)	123,125,924	27.01
電腦軟體	30,554,924	6.70	累積賸餘	123,125,924	27.01
其他資產	800	0.00	累積賸餘	101,031,772	22.16
什項資產	800	0.00	本期賸餘	22,094,152	
存出保證金	800	0.00			
資 產 合 計	455,928,686	100.00	負 債 及 淨 值 合 計	455,928,686	100.00

備註：信託代理與保證資產(負債)1,057,513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105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)			單位成本(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	增減(-)%	實際數	預算數	增減(-)%
辦理各項考試業務	元	本月數	53,536	60,000	89.23				42,250,495	47,576,000	- 11.19
		累計數	53,536	60,000	89.23				42,250,495	47,576,000	- 11.19
合計		本月數	53,536	60,000	89.23				42,250,495	47,576,000	- 11.19
		累計數	53,536	60,000	89.23				42,250,495	47,576,000	- 11.19

考選業務基金

購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國105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	本年度行政院核定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計 (1)		實際執行數				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	-	19,219,000	-	-	19,219,000	36,000	36,000	-	36,000	100.00	-	-		
機械及設備	-	16,479,000	-		16,479,000	25,000	36,000	-	36,000	144.00	11,000	44.00	配合業務實際需要辦理。	
什項設備	-	2,740,000	-		2,740,000	11,000	-	-	-	-	-11,000	-100.00	配合業務實際進度辦理。	
總計	0	19,219,000	0	0	19,219,000	36,000	36,000		36,000	100.00	-	-		

考選業務基金

用途別明細表

中華民國105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	42,250,495	42,250,495	
勞務成本	42,250,495	42,250,495	
試務成本	42,250,495	42,250,495	
服務費用	39,136,514	39,136,514	
水電費	0	0	
動力費	0	0	
工作場所電費	0	0	
工作場所水費	0	0	
氣體費	0	0	
郵電費	38,146	38,146	
郵費	28,346	28,346	
電話費	0	0	
數據通信費	9,800	9,800	
旅運費	177,466	177,466	
國內旅費	162,236	162,236	
貨物運費	12,230	12,230	
其他旅運費	3,000	3,000	
印刷裝訂與廣告費	449,747	449,747	
印刷及裝訂費	334,777	334,777	
公告費	114,970	114,970	
業務宣導費	0	0	
修理保養及保固費	3,738,396	3,738,396	
一般房屋修護費	265,458	265,458	
機械及設備修護費	3,469,900	3,469,900	
交通及運輸設備修護費	1,200	1,200	
什項設備修護費	1,838	1,838	
保險費	0	0	
現金、存款及貨物保險費	0	0	
責任保險費	0	0	
一般服務費	1,585,803	1,585,803	
佣金、匯費、經理費及手續費	-126	-126	
代理(辦)費	95,760	95,760	

考選業務基金

用途別明細表

中華民國105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
外包費	6,150	6,150	
計時與計件人員酬金	1,484,019	1,484,019	
專業服務費	33,127,956	33,127,956	
專技人員酬金	0	0	
法律事務費	0	0	
工程及管理諮詢服務費	0	0	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28,974	28,974	
委託調查研究費	0	0	
委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
試務甄選費	33,098,982	33,098,982	
電子計算機軟體服務費	0	0	
其他	0	0	
公共關係費	19,000	19,000	
公共關係費	19,000	19,000	
材料及用品費	390,638	390,638	
使用材料費	19,223	19,223	
物料	0	0	
燃料	19,223	19,223	
用品消耗	371,415	371,415	
辦公(事務)用品	108,649	108,649	
報章雜誌	0	0	
食品	253,046	253,046	
醫療用品	0	0	
其他	9,720	9,720	
租金與利息	5,000	5,000	
地租及水租	0	0	
場地租金	0	0	
房租	0	0	
一般房屋租金	0	0	
機器租金	5,000	5,000	
電腦硬、軟體租金及使用費	5,000	5,000	
機械及設備租金	0	0	

考選業務基金

用途別明細表

中華民國105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
交通及運輸設備租金	0	0	
車租	0	0	
什項設備租金	0	0	
什項設備租金	0	0	
折舊、折耗及攤銷	2,718,343	2,718,343	
機械及設備折舊	1,271,926	1,271,926	
機械及設備折舊	1,271,926	1,271,926	
交通及運輸設備折舊	77,189	77,189	
交通及運輸設備折舊	77,189	77,189	
什項設備折舊	91,316	91,316	
什項設備折舊	91,316	91,316	
攤銷	1,277,912	1,277,912	
攤銷電腦軟體費	1,277,912	1,277,912	
稅捐與規費（強制費）	0	0	
規費	0	0	
行政規費與強制費	0	0	
消費與行為稅	0	0	
關稅	0	0	
印花稅	0	0	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	0	
捐助、補助與獎助	0	0	
捐助私校及團體	0	0	
其他	0	0	
其他費用	0	0	
其他業務成本	0	0	
雜項業務成本	0	0	
服務費用	0	0	
業務外費用	9,370	9,370	
其他業務外費用	9,370	9,370	
雜項費用	9,370	9,370	
其他	9,370	9,370	
合 計	42,259,865	42,259,865	

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105年度1月份

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度行政院 核定預算數	本年度截至本月份累計數	
		實際數	預算數
管制性項目	1,500	19	50
業務宣導費	1,200	0	0
公共關係費	300	19	50
統計所需項目	71,381	1,513	6,649
計時及計件人員酬金	67,230	1,484	6,629
專技人員酬金	99	0	0
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,852	29	20
捐助私校及團體	1,200	0	0