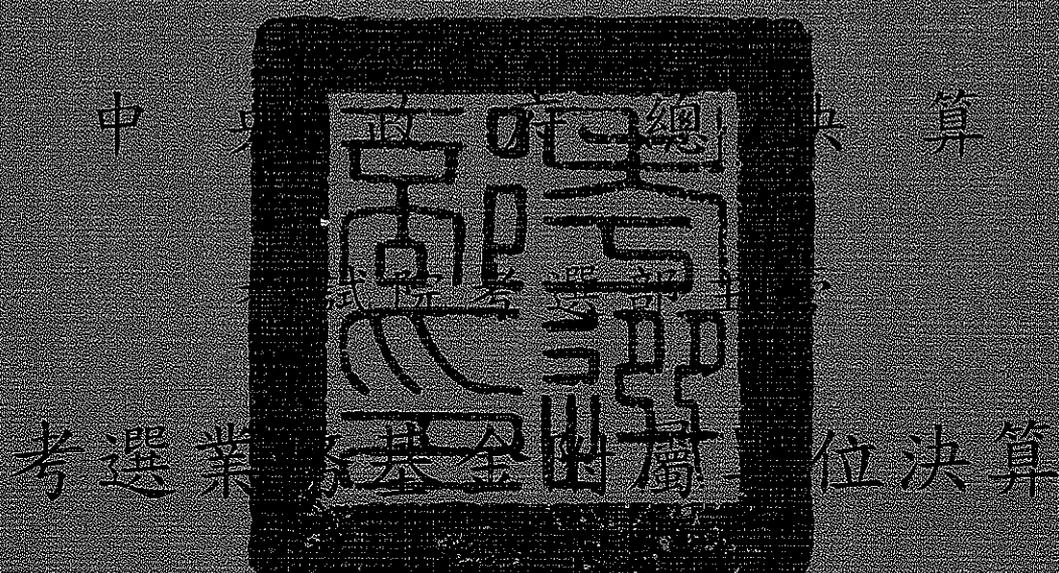


中華民國 102 年度
(102 年 1 月 1 日至 102 年 12 月 31 日)



(非營業部分)

【審定版】

考選部編

考選部
考選業務基金決算目次
中華民國 102 年度

甲、總說明

(一) 總說明	1-4
---------	-----

乙、主要表

(一) 收支餘絀決算表	5
(二) 餘絀撥補決算表	6
(三) 現金流量決算表	7
(四) 平衡表	8-9

丙、附屬表

(一) 業務收入明細表	11
(二) 業務外收入明細表	12
(三) 業務成本與費用明細表	13-14
(四) 業務外費用明細表	15
(五) 資產折舊明細表	16
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	17
(七) 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	18-19
(八) 主要營運項目執行績效摘要表	20
(九) 基金數額增減明細表	21
(十) 員工人數彙計表	22
(十一) 用人費用彙計表	24-25
(十二) 各項費用彙計表	26
(十三) 管制性項目及統計所需項目比較表	27

甲、總 說 明

考 選 部
考選業務基金
總 說 明
中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效

本部為期發展國家考選業務、因應應考人數變動、提升試務品質、考試信度與效度，以保障應考人權益，並達成政府掄才之施政目標，依據預算法、公務人員考試法第十二條及專門職業及技術人員考試法第六條規定，設置考選業務基金。

為達上述目標，本年度計辦理 19 次國家考試，包括公務人員高等暨普通考試、初等考試、特種考試、升官等升資考試、專門職業及技術人員高等暨普通考試、特種考試等各項考試，共計報名人數 68 萬 8,452 人，除 102 年公務人員升官等考試、102 年關務人員升官等考試、102 年交通事業郵政、港務及公路人員升資考試、102 年專門職業及技術人員高等考試建築師、技師、第二次食品技師考試暨普通考試不動產經紀人、記帳士考試及 102 年特種考試地方政府公務人員考試等 3 項考試依考試既定日程，相關試務工作需轉入 103 年度繼續辦理外，102 年度共計完成公務人員考試 9 次，專門職業及技術人員考試 7 次，錄取及格人數為 3 萬 9,433 人，試務成本支出共計 7 億 3,563 萬 7,887 元。

二、收支餘絀情形

(一) 收入：

1. 業務收入：決算數 6 億 7,245 萬 3,729 元，較預算案數 7 億 9,644 萬 6,000 元，減少 1 億 2,399 萬 2,271 元，約 15.57%，分析如下：

(1) 報名費收入：決算數 6 億 6,845 萬 7,435 元，較預算案數 7 億 9,644 萬 6,000 元，減少 1 億 2,798 萬 8,565 元，約 16.07%，主要係各項考試報名人數較預期減少所致。

(2) 考選業務補助收入：決算數 399 萬 6,294 元，主要係行政院客家委員會補助辦理 102 年公務人員考試客家事務行政類科客家語文科目預試及交通部航港局補助專技航海人員考試航海學等

考 選 部 考選業務基金

總 說 明

中華民國 102 年度

試題整編等經費。

2. 業務外收入：決算數 523 萬 5,609 元，較預算案數 310 萬元，增加 213 萬 5,609 元，約 68.89%，分析如下：

- (1) 利息收入：決算數 266 萬 8,515 元，較預算案數 310 萬元，減少 43 萬 1,485 元，約 13.92%，主要係報名費收入減少以致現金減少及定期存款利率降低，致使利息收入較預期減少。
- (2) 資產使用及權利金收入：決算數 39 萬元，主要係出借國家考試電腦化測驗相關設備之收入。
- (3) 違規罰款收入：決算數 7 萬 3,460 元，係廠商逾期違約罰款之收入。
- (4) 雜項收入：決算數 210 萬 3,634 元，係應考人退費支票未兌領逾期 1 年款項、以前年度各項考試報名費溢繳、誤繳等待處理款及以前年度考試臨時人員應付薪工預估溢列數等，予以結轉解繳基金。

(二) 支出：

1. 業務成本與費用：決算數 7 億 3,563 萬 7,887 元，較預算案數 7 億 8,894 萬 5,000 元，減少 5,330 萬 7,113 元，約 6.76%，主要係部分考試報名人數減少，致相關試務費用較預期減少。

2. 業務外費用：決算數 9 萬 506 元，主要係支付上年度試務費用。

(三) 本期短絀：決算短絀 5,803 萬 9,055 元，較預算案賸餘數 1,060 萬 1,000 元，減少 6,864 萬 55 元，約 647.49%，主要係各項考試報名人數較預期減少，報名費收入減少幅度大於試務成本減少，致產生本期短絀。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 5,803 萬 9,055 元，經撥用前期未分配賸餘 5,803 萬 9,055 元後，前期未分配賸餘淨計 4,478 萬 3,326 元，全數留存基金供以後年度運用。

考 選 部
考選業務基金
總 說 明
中華民國 102 年度

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出 7 億 24 萬 1,959 元，包括本期短絀 5,803 萬 9,055 元，調整非現金項目 6 億 4,220 萬 2,904 元。
- (二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 3,689 萬 1,240 元，包括增加固定資產 1,400 萬 3,863 元，增加無形資產 2,288 萬 7,377 元。
- (三) 融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流入 6 億 1,242 萬 5,546 元，其中現金流入 6 億 1,652 萬 7,043 元，係增加其他負債之數；現金流出 410 萬 1,497 元，係減少其他負債之數。
- (四) 現金及約當現金淨減 1 億 2,470 萬 7,653 元，係期末現金 2 億 8,082 萬 4,312 元較期初現金 4 億 553 萬 1,965 元減少之數。

五、資產負債情況

- (一) 資產總額 3 億 8,752 萬 7,599 元，包括：
 - 1. 流動資產 2 億 9,149 萬 400 元，占資產總額比例 75.22%，包括：
 - (1) 現金 2 億 8,082 萬 4,312 元，係銀行存款。
 - (2) 應收款項 341 萬 7,672 元，係應收利息 4 萬 8,242 元，其他應收款 336 萬 9,430 元。
 - (3) 預付款項 724 萬 8,416 元，係預付各項考試試務經費等款項。
 - 2. 固定資產 4,771 萬 4,901 元，占資產總額比例 12.31%，包括機械及設備 4,027 萬 6,075 元，交通及運輸設備 432 萬 4,812 元，什項設備 311 萬 4,014 元。
 - 3. 無形資產 4,832 萬 1,898 元，占資產總額比例 12.47%，係電腦軟體。
 - 4. 其他資產 400 元，係存出保證金。
- (二) 負債總額 2 億 1,554 萬 1,014 元，包括：
 - 1. 流動負債 2 億 155 萬 9,036 元，占負債及淨值總額比例 52.01%，包括：
 - (1) 應付款項 9,300 萬 9,036 元，係應付代收款 19 萬 4,401 元，應

考 選 部 考選業務基金

總 說 明

中華民國 102 年度

付薪工 1,573 萬 1,837 元，應付費用 7,546 萬 650 元，其他應付款 162 萬 2,148 元。

(2) 預收款項 1 億 855 萬元，係考試報名費預收收入。

2. 其他負債 1,398 萬 1,978 元，占負債及淨值總額比例 3.61%，包括存入保證金 896 萬 4,416 元，暫收及待結轉帳項 501 萬 7,562 元。

(三) 淨值總額 1 億 7,198 萬 6,585 元，包括：

1. 基金 1 億 2,720 萬 3,259 元，占負債及淨值總額比例 32.82%。

2. 累積賸餘 4,478 萬 3,326 元，占負債及淨值總額比例 11.56%。

(四) 固定資產之建設、改良、擴充執行情形：

本年度固定資產之建設、改良、擴充之可用預算案數 1,533 萬 1,000 元，全數為一般建築及設備，決算數 1,400 萬 3,863 元（包括機械及設備 1,322 萬 1,954 元、交通及運輸設備 36 萬 4,418 元及什項設備 41 萬 7,491 元）。

六、其他

102 年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

乙、主要表

考 選 部
考選業務基金
收支餘絀決算表
中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算案數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	796,446,000	100.00	672,453,729	100.00	- 123,992,271	- 15.57	809,778,759	100.00
勞務收入	796,446,000	100.00	668,457,435	99.41	- 127,988,565	- 16.07	809,778,759	100.00
報名費收入	796,446,000	100.00	668,457,435	99.41	- 127,988,565	- 16.07	809,778,759	100.00
其他業務收入	-	0.00	3,996,294	0.59	3,996,294	--	-	0.00
考選業務補助收入	-	0.00	3,996,294	0.59	3,996,294	--	-	0.00
業務成本與費用	788,945,000	99.06	735,637,887	109.40	- 53,307,113	- 6.76	804,970,986	99.41
勞務成本	788,945,000	99.06	735,637,887	109.40	- 53,307,113	- 6.76	804,970,986	99.41
試務成本	788,945,000	99.06	735,637,887	109.40	- 53,307,113	- 6.76	804,970,986	99.41
業務賸餘(短絀-)	7,501,000	0.94	63,184,158	-9.40	- 70,685,158	- 942.34	4,807,773	0.59
業務外收入	3,100,000	0.39	5,235,609	0.78	2,135,609	68.89	4,279,691	0.53
財務收入	3,100,000	0.39	2,668,515	0.40	- 431,485	- 13.92	2,839,122	0.35
利息收入	3,100,000	0.39	2,668,515	0.40	- 431,485	- 13.92	2,839,122	0.35
其他業務外收入	-	-	2,567,094	0.38	2,567,094	--	1,440,569	0.18
資產使用及權利金收入	-	-	390,000	0.06	390,000	--	160,000	0.02
違規罰款收入	-	-	73,460		73,460	--	1,726	
雜項收入	-	-	2,103,634	0.31	2,103,634	--	1,278,843	0.16
業務外費用	-	-	90,506	0.01	90,506	--	875,434	0.11
其他業務外費用	-	-	90,506	0.01	90,506	--	875,434	0.11
雜項費用	-	-	90,506	0.01	90,506	--	875,434	0.11
業務外賸餘(短絀-)	3,100,000	0.39	5,145,103	0.77	2,045,103	65.97	3,404,257	0.42
本期賸餘(短絀-)	10,601,000	1.33	58,039,055	-8.63	- 68,640,055	- 647.49	8,212,030	1.01

考 選 部
考選業務基金
餘絀撥補決算表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

項 目	本年度預算案數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	110,308,000	100.00	102,822,381	100.00	- 7,485,619	- 6.79	102,822,381	100.00
本期賸餘	10,601,000	9.61	-	0.00	- 10,601,000	- 100.00	8,212,030	7.99
前期未分配賸餘	99,707,000	90.39	102,822,381	100.00	3,115,381	3.12	94,610,351	92.01
公積轉列數	-	-	-	-	-	--	-	-
分配之部	-	-	58,039,055	56.45	58,039,055	--	-	-
填補累積短絀	-	-	58,039,055	56.45	58,039,055	--	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	--	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	--	-	-
解繳國庫淨額	-	-	-	-	-	--	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	--	-	-
未分配賸餘	110,308,000	100.00	44,783,326	43.55	- 65,524,674	- 59.40	102,822,381	100.00
短絀之部	-	-	58,039,055	100.00	58,039,055	--	-	-
本期短絀	-	-	58,039,055	100.00	58,039,055	--	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	--	-	-
填補之部	-	-	58,039,055	100.00	58,039,055	--	-	-
撥用賸餘	-	-	58,039,055	100.00	58,039,055	--	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	--	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	--	-	-
國庫撥款	-	-	-	-	-	--	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	--	-	-

考 選 部
考選業務基金
現金流量決算表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	10,601,000	58,039,055	68,640,055	647.49
調整非現金項目	39,997,000	642,202,904	682,199,904	1,705.63
業務活動之淨現金流入(流出-)	50,598,000	700,241,959	750,839,959	1,483.93
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	15,331,000	14,003,863	1,327,137	8.66
增加固定資產	15,331,000	14,003,863	1,327,137	8.66
增加無形資產、遞延借項及其他資產	23,056,000	22,887,377	168,623	0.73
增加無形資產	23,056,000	22,887,377	168,623	0.73
投資活動之淨現金流入(流出-)	38,387,000	36,891,240	1,495,760	3.90
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	616,527,043	616,527,043	--
增加其他負債	-	616,527,043	616,527,043	--
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	4,101,497	4,101,497	--
減少其他負債	-	4,101,497	4,101,497	--
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	612,425,546	612,425,546	--
現金及約當現金之淨增(淨減-)	12,211,000	124,707,653	136,918,653	1,121.27
期初現金及約當現金	473,664,000	405,531,965	68,132,035	14.38
期末現金及約當現金	485,875,000	280,824,312	205,050,688	42.20

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、攤銷、流動資產淨減(淨增-)及流動負債淨增(淨減-)。

考 選
考 選 業
平 衡

中華民國 102

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	387,527,599	100.00	507,421,700	100.00	- 119,894,101	-23.63
流動資產	291,490,400	75.22	410,596,615	80.92	- 119,106,215	-29.01
現金	280,824,312	72.47	405,531,965	79.92	- 124,707,653	-30.75
銀行存款	280,824,312	72.47	405,531,965	79.92	- 124,707,653	-30.75
應收款項	3,417,672	0.88	1,756,495	0.35	1,661,177	94.57
應收利息	48,242	0.01	48,700	0.01	- 458	-0.94
其他應收款	3,369,430	0.87	1,707,795	0.34	1,661,635	97.30
預付款項	7,248,416	1.87	3,308,155	0.65	3,940,261	119.11
預付費用	7,248,416	1.87	3,308,155	0.65	3,940,261	119.11
固定資產	47,714,901	12.31	52,198,356	10.29	- 4,483,455	-8.59
機械及設備	40,276,075	10.39	41,225,999	8.12	- 949,924	-2.30
機械及設備	175,058,250	45.17	161,836,296	31.89	13,221,954	8.17
減:累計折舊-機械及設備	134,782,175	34.78	120,610,297	23.77	14,171,878	11.75
交通及運輸設備	4,324,812	1.12	5,369,185	1.06	- 1,044,373	-19.45
交通及運輸設備	13,525,565	3.49	13,161,147	2.59	364,418	2.77
減:累計折舊-交通及運輸設 備	9,200,753	2.37	7,791,962	1.54	1,408,791	18.08
什項設備	3,114,014	0.80	5,603,172	1.10	- 2,489,158	-44.42
什項設備	25,979,472	6.70	25,561,981	5.04	417,491	1.63
減:累計折舊-什項設備	22,865,458	5.90	19,958,809	3.93	2,906,649	14.56
無形資產	48,321,898	12.47	44,626,329	8.79	3,695,569	8.28
無形資產	48,321,898	12.47	44,626,329	8.79	3,695,569	8.28
電腦軟體	48,321,898	12.47	44,626,329	8.79	3,695,569	8.28
其他資產	400		400		-	-
什項資產	400		400		-	-
存出保證金	400		400		-	-
資產合計	387,527,599	100.00	507,421,700	100.00	- 119,894,101	-23.63

備註：信託代理與保證資產(負債)本年度決算數618,000元及上年度決算數為618,000元，屬保證品(應付保證品)。

部
務基金
表

年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負 債	215,541,014	55.62	277,396,060	54.67	- 61,855,046	-22.30
流動負債	201,559,036	52.01	263,808,083	51.99	- 62,249,047	-23.60
應付款項	93,009,036	24.00	87,385,683	17.22	5,623,353	6.44
應付代收款	194,401	0.05	232,221	0.05	- 37,820	-16.29
應付薪工	15,731,837	4.06	14,310,428	2.82	1,421,409	9.93
應付費用	75,460,650	19.47	61,057,476	12.03	14,403,174	23.59
其他應付款	1,622,148	0.42	11,785,558	2.32	- 10,163,410	-86.24
預收款項	108,550,000	28.01	176,422,400	34.77	- 67,872,400	-38.47
預收收入	108,550,000	28.01	176,422,400	34.77	- 67,872,400	-38.47
其他負債	13,981,978	3.61	13,587,977	2.68	394,001	2.90
什項負債	13,981,978	3.61	13,587,977	2.68	394,001	2.90
存入保證金	8,964,416	2.31	6,827,797	1.35	2,136,619	31.29
暫收及待結轉帳項	5,017,562	1.29	6,760,180	1.33	- 1,742,618	-25.78
淨 值	171,986,585	44.38	230,025,640	45.33	- 58,039,055	-25.23
基金	127,203,259	32.82	127,203,259	25.07	-	-
基金	127,203,259	32.82	127,203,259	25.07	-	-
基金	127,203,259	32.82	127,203,259	25.07	-	-
累積餘絀(-)	44,783,326	11.56	102,822,381	20.26	- 58,039,055	-56.45
累積賸餘	44,783,326	11.56	102,822,381	20.26	- 58,039,055	-56.45
累積賸餘	44,783,326	11.56	102,822,381	20.26	- 58,039,055	-56.45
負債及淨值合計	387,527,599	100.00	507,421,700	100.00	- 119,894,101	-23.63

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

考 選 部
考選業務基金
業務收入明細表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

科 目	預算案數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務收入	796,446,000	672,453,729	- 123,992,271	- 15.57	
勞務收入	796,446,000	668,457,435	- 127,988,565	- 16.07	
報名費收入	796,446,000	668,457,435	- 127,988,565	- 16.07	主要係考試報名人數較預期減少所致。
其他業務收入	-	3,996,294	3,996,294	--	
考選業務補助收入	-	3,996,294	3,996,294	--	主要係行政院客家委員會補助辦理102年公務人員考試客家事務行政類科客家語文科目預試及交通部航港局補助專技航海人員考試航海學等試題整編等經費。

考 選 部
考選業務基金
業務外收入明細表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

科 目	預算案數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務外收入	3,100,000	5,235,609	2,135,609	68.89	
財務收入	3,100,000	2,668,515	- 431,485	- 13.92	
利息收入	3,100,000	2,668,515	- 431,485	- 13.92	主要係報名費收入減少以致現金減少及定期存款利率降低，致使利息收入較預期少。
其他業務外收入	-	2,567,094	2,567,094	--	
資產使用及權利金收入	-	390,000	390,000	--	主要係出借國家考試電腦化測驗相關設備收入。
違規罰款收入	-	73,460	73,460	--	主要係廠商逾期違約罰款收入。
雜項收入	-	2,103,634	2,103,634	--	主要係將應考人退費支票未兌領逾期1年款項、以前年度各項考試報名費溢繳、誤繳等待處理款及以前年度考試臨時人員應付薪工預估溢列數，予以結轉解繳基金。

考 選 部
考選業務基金
業務成本與費用明細表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

科 目	預算案數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務成本與費用	788,945,000	735,637,887	- 53,307,113	- 6.76	
勞務成本	788,945,000	735,637,887	- 53,307,113	- 6.76	
試務成本	788,945,000	735,637,887	- 53,307,113	- 6.76	主要係部分考試報名 人數減少致相關試務 費用較預期減少。
服務費用	707,205,000	654,491,317	- 52,713,683	- 7.45	
水電費	19,688,000	13,924,847	- 5,763,153	- 29.27	
郵電費	25,000,000	23,053,933	- 1,946,067	- 7.78	
旅運費	7,050,000	5,444,730	- 1,605,270	- 22.77	
印刷裝訂與廣告費	15,600,000	13,218,727	- 2,381,273	- 15.26	業務宣導費預算案數 1,300,000元，決算 數837,179元。
修理保養及保固費	14,729,000	12,404,684	- 2,324,316	- 15.78	
保險費	176,000	180,840	4,840	2.75	
一般服務費	142,075,000	124,321,239	- 17,753,761	- 12.50	1 契僱人力：預算 案 810 人次，計 76,753,000 元； 決算 858 人次，計 70,047,768 元。 2 勞務承攬：預算 案 11 人，計 5,072,000 元；決 算 12 人，計 3,614,103 元。
專業服務費	482,587,000	461,642,961	- 20,944,039	- 4.34	醫事人員勞務承攬： 預算案 50 人次，計 200,000 元；決算 28 人次，計 112,500 元。
公共關係費	300,000	299,356	- 644	- 0.21	
材料及用品費	32,250,000	27,691,805	- 4,558,195	- 14.13	
使用材料費	1,500,000	1,619,440	119,440	7.96	
用品消耗	30,750,000	26,072,365	- 4,677,635	- 15.21	

考 選 部
考選業務基金
業務成本與費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算案數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
租金與利息	8,555,000	15,653,193	7,098,193	82.97	
地租及水租	-	21,800	21,800	--	
房租	1,055,000	1,859,313	804,313	76.24	
機器租金	3,300,000	8,450,300	5,150,300	156.07	
交通及運輸設備租金	3,900,000	5,068,560	1,168,560	29.96	
什項設備租金	300,000	253,220	46,780	15.59	
折舊、折耗及攤銷	40,895,000	37,679,126	3,215,874	7.86	
機械及設備折舊	19,338,000	14,171,878	5,166,122	26.71	
交通及運輸設備折舊	2,196,000	1,408,791	787,209	35.85	
什項設備折舊	3,848,000	2,906,649	941,351	24.46	
攤銷	15,513,000	19,191,808	3,678,808	23.71	
稅捐與規費	40,000	122,446	82,446	206.12	
房屋稅	-	122,446	122,446	--	
消費與行為稅	40,000	-	40,000	100.00	

考 選 部
考選業務基金
業務外費用明細表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

科 目	預算案數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務外費用	-	90,506	90,506	--	
其他業務外費用	-	90,506	90,506	--	
雜項費用	-	90,506	90,506	--	主要係支付上年度試 務費用。
其他	-	90,506	90,506	--	
其他費用	-	90,506	90,506	--	

考 選 部
考選業務基金
資產折舊明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	機械及設備	交通及運輸 設備	什項設備	合計
原值	161,836,296	13,161,147	25,561,981	200,559,424
減：以前年度已提折舊數	120,610,297	7,791,962	19,958,809	148,361,068
上年度期末帳面價值	41,225,999	5,369,185	5,603,172	52,198,356
加：本年度新增資產價值	13,221,954	364,418	417,491	14,003,863
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整欄	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	14,171,878	1,408,791	2,906,649	18,487,318
本年度期末帳面價值	40,276,075	4,324,812	3,114,014	47,714,901
本年度提列折舊數				
勞務成本	14,171,878	1,408,791	2,906,649	18,487,318

考 選 部
考選業務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數					決算數	比較 增減數	本年度 保留數
	以前年 度保留 數	本年度 預算案數	本年 度奉 准先 行辦 理數	調 整 數	合 計			
固定資產之增置								
機械及設備	-	14,961,000	-	- 470,000	14,491,000	13,221,954	- 1,269,046	-
機械及設備		14,961,000		- 470,000	14,491,000	13,221,954	- 1,269,046	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	390,000	390,000	364,418	- 25,582	-
交通及運輸設備				390,000	390,000	364,418	- 25,582	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	370,000	-	80,000	450,000	417,491	- 32,509	-
什項設備		370,000		80,000	450,000	417,491	- 32,509	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
小 計	-	15,331,000	-	-	15,331,000	14,003,863	- 1,327,137	-
撥入受贈及整理								
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備								
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備								
什項設備	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備								
小 計	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	15,331,000	-	-	15,331,000	14,003,863	- 1,327,137	-

考 選
考選業
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算案數				
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算數				
				以前年度保 留數	本年度 預算案數	本年 度奉 准先 行辦 理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫	15,331,000			-	15,331,000	-	-	15,331,000
一次性項目	15,331,000		102.01 102.12	-	15,331,000	-	-	15,331,000
機械及設備	14,961,000				14,961,000	-	- 470,000	14,491,000
交通及運輸設備	-				-	-	390,000	390,000
什項設備	370,000			-	370,000	-	80,000	450,000
合 計	15,331,000			-	15,331,000	-	-	15,331,000

部
務基金
畫預算與實際進度比較表

102 年度

單位：新臺幣元

			決算數				未達成或超過 預算之原因
截至本年度 累計數		占全部 計畫%	本年度 金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本 年度累 計決算 數占累 計預算 數%	
占全部 計畫%	金額						
100.00	15,331,000	100.00	14,003,863	91.34	14,003,863	91.34	主要係配合業務實際需要，調整勻應「交通及運輸設備」及「什項設備」。
100.00	15,331,000	100.00	14,003,863	91.34	14,003,863	91.34	
96.86	14,491,000	96.86	13,221,954	91.24	13,221,954	91.24	
--	390,000	--	364,418	93.44	364,418	93.44	
121.62	450,000	121.62	417,491	92.78	417,491	92.78	
100.00	15,331,000	100.00	14,003,863	91.34	14,003,863	91.34	

考 選 部
考選業務基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國 102 年度

貨幣單位:新臺幣元

項 目	數量 單位	預算案數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
辦理各項考試 業務	元		788,945,000		735,637,887			-53,307,113	-6.76	主要係部分考試 報名人數減少， 致相關試務費用 較預期減少。

考 選 部
考選業務基金
基金數額增減明細表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

項 目	預算案數	決算數	比較增減	備 註
期初基金數額	127,203,000	127,203,259	259	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管國有財產撥充	-	-	-	
國庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
解繳國庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	127,203,000	127,203,259	259	

考選部
考選業務基金
員工人數彙計表
中華民國 102 年度

單位:人

項 目	預算案數	決算數	比較增減	備 註

備註：本基金以服務費用支付編制外之進用人力，其內容如下：

1. 辦理各項考試業務按試務期程所需彈性進退之按日計時臨時人員，進用90天以內定期契約臨時人員464人次、90-180天定期契約臨時人員148人次、及181天至一年以內定期契約臨時人員127人次、不定期契約臨時人員119人次。
2. 清潔外包及保全之承攬人力等12人。
3. 入闈及考試期間委託醫事人員服務28人次。

本 頁 空 白

考選
 考選業
用人費用
 中華民國

科目	預 算 案 數											
名稱	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休 及卹 償金	資遣 費	福利 費	提繳 費	合計	兼任 人員 費用	總計

備註：本基金以服務費用支付編制外之進用人力，其內容如下：

1. 辦理各項考試業務所需支付按日計時之臨時人員之工資70,047,768元。
2. 清潔外包及保全之勞務承攬等3,614,103元。
3. 入闈及考試期間委託醫事人員服務之服務費112,500元。

部
務基金
彙計表

102 年度

單位:新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計

考 選 部
考選業務基金
各項費用彙計表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

科 目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	707,205,000	654,491,317	- 52,713,683	- 7.45
水電費	19,688,000	13,924,847	- 5,763,153	- 29.27
郵電費	25,000,000	23,053,933	- 1,946,067	- 7.78
旅運費	7,050,000	5,444,730	- 1,605,270	- 22.77
印刷裝訂與廣告費	15,600,000	13,218,727	- 2,381,273	- 15.26
修理保養及保固費	14,729,000	12,404,684	- 2,324,316	- 15.78
保險費	176,000	180,840	4,840	2.75
一般服務費	142,075,000	124,321,239	- 17,753,761	- 12.50
專業服務費	482,587,000	461,642,961	- 20,944,039	- 4.34
公共關係費	300,000	299,356	- 644	- 0.21
材料及用品費	32,250,000	27,691,805	- 4,558,195	- 14.13
使用材料費	1,500,000	1,619,440	119,440	7.96
用品消耗	30,750,000	26,072,365	- 4,677,635	- 15.21
租金與利息	8,555,000	15,653,193	7,098,193	82.97
地租及水租	-	21,800	21,800	--
房租	1,055,000	1,859,313	804,313	76.24
機器租金	3,300,000	8,450,300	5,150,300	156.07
交通及運輸設備租金	3,900,000	5,068,560	1,168,560	29.96
什項設備租金	300,000	253,220	- 46,780	- 15.59
折舊、折耗及攤銷	40,895,000	37,679,126	- 3,215,874	- 7.86
機械及設備折舊	19,338,000	14,171,878	- 5,166,122	- 26.71
交通及運輸設備折舊	2,196,000	1,408,791	- 787,209	- 35.85
什項設備折舊	3,848,000	2,906,649	- 941,351	- 24.46
攤銷	15,513,000	19,191,808	3,678,808	23.71
稅捐與規費	40,000	122,446	82,446	206.12
房屋稅	-	122,446	122,446	--
消費與行為稅	40,000	-	- 40,000	- 100.00
捐助、補助費	-	-	-	--
捐助與補助	-	-	-	--
其他	-	90,506	90,506	--
其他費用	-	90,506	90,506	--
合 計	788,945,000	735,728,393	- 53,216,607	- 6.75

考 選 部
考選業務基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

科 目	預算案數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	1,600,000	1,136,535	- 463,465	- 28.97	
業務宣導費	1,300,000	837,179	- 462,821	- 35.60	
公共關係費	300,000	299,356	- 644	- 0.21	
—					
統計所需項目	81,303,000	73,405,267	- 7,897,733	- 9.71	
計時與計件人員酬金	76,753,000	70,047,768	- 6,705,232	- 8.74	為應報考人數減少致報名費收入短收，撙節臨時人員加班費用。
專技人員酬金	200,000	112,500	- 87,500	- 43.75	係辦理警察特考體能測驗考試等聘請醫事人員之酬勞，依實際需要列支。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,350,000	3,244,999	- 1,105,001	- 25.40	

本 頁 空 白

主辦會計人員：會計室主任蘇錦源

基金主持人：部長董保城