

考選部  
考選業務基金目次  
中華民國102年度

一、業務計畫及預算說明	1-12
二、預算表	
(一) 主要表	
1. 收支預計表及說明	13-14
2. 餘絀撥補預計表	15
3. 現金流量預計表	16
(二) 明細表	
1. 勞務收入明細表	17
2. 財務收入明細表	18
3. 勞務成本明細表及說明	19-23
4. 固定資產建設改良擴充明細表	24
5. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	25
6. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	26-27
7. 資產折舊明細表	28
8. 基金數額增減明細表	29
(三) 參考表	
1. 預計平衡表	31
2. 5年來主要營運項目分析表	32
3. 員工人數彙計表	33
4. 用人費用彙計表	34-35
5. 各項費用彙計表	36-37
(四) 附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議 辦理情形報告表	39

# 業務計畫及預算說明

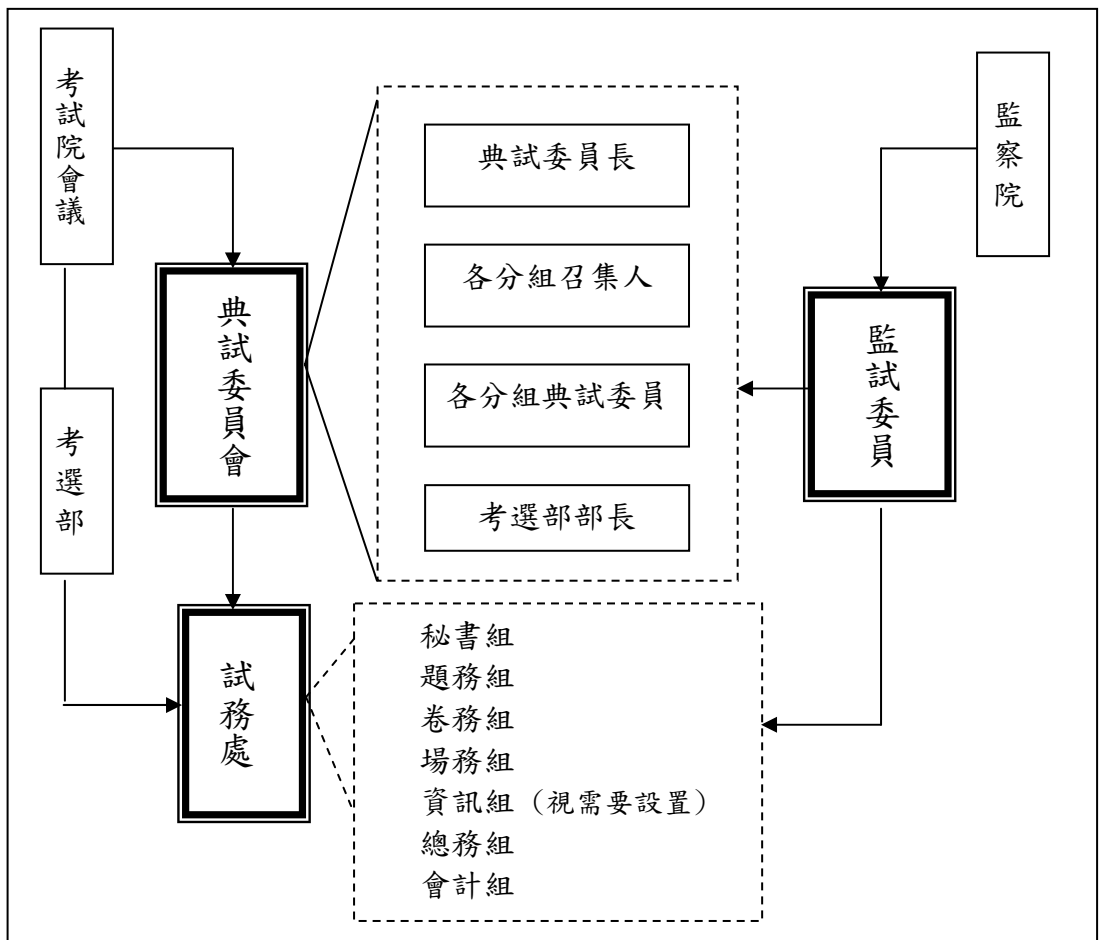
考選部  
考選業務基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

憲法第 18 條規定，人民有應考試服公職之權。故政府應辦理各項公職考試，以維護人民基本考試權，惟為避免公共資源浪費，並促進國民財政負擔公平，所需試務經費，應依公務人員考試法、專門職業及技術人員考試法等規定，由應考人繳交報名費等收入予以挹注。98 年度以前本部所辦理之各項國家考試係以收支併列方式編列於本部年度單位預算，99 年度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（以下簡稱本基金）。

二、國家考試試務工作組織架構圖：



**考選部**  
**考選業務基金**  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 102 年度

**三、基金歸類及屬性**

本基金係依預算法第 4 條第 1 項第 2 款規定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

**貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形**

**一、前（100）年度決算結果：**

- （一）業務收入：決算數 7 億 2,234 萬 8 千元，預算數 7 億 1,229 萬 1 千元，較預算數增加 1,005 萬 7 千元，約 1.41%，主要係受經濟不景氣因素影響，高普考試等部分考試報名人數增加，致報名費收入較預期增加。
- （二）業務成本與費用：決算數 6 億 8,982 萬 4 千元，預算數 7 億 1,209 萬 1 千元，較預算數減少 2,226 萬 7 千元，約 3.13%，主要係辦理各項考試所發生之必要成本摺節，及消防設備師（士）考試程序之訓練改由訓練單位代為支付執行所需費用所致。
- （三）業務外收入：決算數 849 萬 5 千元，預算數 475 萬元，較預算數增加 374 萬 5 千元，約 78.84%，主要係考場大樓及試務大樓場地設備提供外界使用較預期增加，及為提升財務運用效益，將部分現金辦理定期存款所致。
- （四）業務外費用：決算數 732 萬 7 千元，預算數 282 萬 1 千元，較預算數增加 450 萬 6 千元，約 159.73%，主要係支付上年度試務費用較估計數增加，及國家考場提供外界使用致房屋稅、地價稅增加所致。
- （五）本期賸餘：決算賸餘數 3,369 萬 2 千元，預算賸餘數 212 萬 9 千元，較預算數增加賸餘 3,156 萬 3 千元，約增加 1,482.53%，主要係受經濟不景氣因素影響，部分考試報名人數增加及試務經費摺節所致。
- （六）固定資產之建設改良擴充：年度可用預算數 2,603 萬 5 千元，全數為一般建築及設備計畫，決算數 1,263 萬 2 千元

**考選部**  
**考選業務基金**  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 102 年度

(包括機械及設備 1,160 萬 4 千元、交通及運輸設備 32 萬 2 千元及什項設備 70 萬 6 千元)，另配合採購進度，保留 1,250 萬 5 千元至下年度完成。

**二、上 (101) 年度預算截至 6 月 30 日止執行情形：**

- (一) 業務收入：年度預算數 7 億 2,111 萬 2 千元，截至 101 年 6 月底止預算分配數 5 億 3,958 萬 2 千元，實際執行數 6 億 2,393 萬 2 千元，執行率 115.63%，主要係高普考及導遊、領隊人員考試報名人數較預期增加所致。
- (二) 業務成本與費用：年度預算數 7 億 1,658 萬 5 千元，截至 101 年 6 月底止預算分配數 1 億 8,998 萬 8 千元，實際執行數 2 億 1,110 萬 2 千元，執行率 111.11%，主要係部分考試報名人數增加，相關試務費用較預期增加所致。
- (三) 業務外收入：年度預算數 57 萬元，截至 101 年 6 月底止預算分配數 27 萬 5 千元，實際執行數 259 萬 6 千元，執行率 944%，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、誤繳待處理款等，予以結轉解繳基金，及為提升財務運用效益，將部分現金辦理定期存款所致。
- (四) 業務外費用：截至 101 年 6 月底止實際執行數 86 萬 1 千元，主要係支付上年度試務費用較估計數增加之數。
- (五) 本期賸餘：年度預算數 509 萬 7 千元，截至 101 年 6 月底止預算分配數 3 億 4,986 萬 9 千元，實際執行數 4 億 1,456 萬 5 千元，執行率 118.49%，主要係部分考試報名人數增加，報名費收入增加大於試務成本增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良擴充：年度可用預算數 3,226 萬 7 千元，截至 101 年 6 月底止預算分配數 1,719 萬 4 千元，實際執行數 1,355 萬 2 千元，執行率 78.82%，主要係辦理公共區域數位監視系統增設更新案，業已完成驗收，惟尚未付款，將儘速辦理付款事宜。

**考選部**  
**考選業務基金**  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 102 年度

**叁、業務計畫**

**一、營運計畫：**

本基金主要業務，係辦理國家公務人員考試、專門職業及技術人員考試等各項考試業務，本年度試務成本共需 7 億 8,894 萬 5 千元，預計辦理之考試業務如下：

- (一) 公務人員高等考試一級暨二級考試
- (二) 公務人員高等考試三級考試暨普通考試
- (三) 公務人員初等考試
- (四) 公務人員升官等考試
- (五) 關務人員升官等考試
- (六) 交通事業郵政、港務人員升資考試
- (七) 公務人員特種考試司法人員考試
- (八) 公務人員特種考試司法官考試
- (九) 公務人員特種考試外交領事人員考試
- (十) 公務人員特種考試民航人員考試
- (十一) 公務人員特種考試法務部調查局調查人員考試
- (十二) 公務人員特種考試國家安全局國家安全情報人員考試
- (十三) 公務人員特種考試關務人員考試
- (十四) 公務人員特種考試稅務人員考試
- (十五) 公務人員特種考試海岸巡防人員考試
- (十六) 公務人員特種考試移民行政人員考試
- (十七) 公務人員特種考試警察人員考試
- (十八) 公務人員特種考試一般警察人員考試
- (十九) 特種考試交通事業鐵路人員考試
- (二十) 公務人員特種考試身心障礙人員考試
- (二十一) 公務人員特種考試原住民族考試
- (二十二) 特種考試地方政府公務人員考試
- (二十三) 特種考試退除役軍人轉任公務人員考試
- (二十四) 國軍上校以上軍官轉任公務人員考試
- (二十五) 軍法官考試

**考選部**  
**考選業務基金**  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 102 年度

- (二十六) 專門職業及技術人員高等考試牙醫師考試分試考試、藥師、醫事檢驗師、醫事放射師、助產師、物理治療師、職能治療師、呼吸治療師、獸醫師考試
- (二十七) 專門職業及技術人員高等考試醫師中醫師考試分試考試、中醫師、營養師、心理師、醫事檢驗師、護理師考試
- (二十八) 專門職業及技術人員高等考試社會工作師考試
- (二十九) 專門職業及技術人員高等考試驗船師、引水人考試、高等暨普通考試消防設備人員考試、普通考試地政士、專責報關人員、保險代理人保險經紀人及保險公證人考試
- (三十) 專門職業及技術人員高等考試食品技師考試
- (三十一) 專門職業及技術人員高等考試法醫師、語言治療師、聽力師、牙體技術師考試
- (三十二) 專門職業及技術人員高等考試會計師、不動產估價師、專利師考試
- (三十三) 專門職業及技術人員高等考試律師考試
- (三十四) 專門職業及技術人員高等考試建築師、技師考試暨普通考試不動產經紀人、記帳士考試
- (三十五) 專門職業及技術人員高等暨普通考試航海人員考試
- (三十六) 專門職業及技術人員普通考試導遊人員、領隊人員考試
- (三十七) 專門職業及技術人員特種考試聽力師、牙體技術人員考試
- (三十八) 專門職業及技術人員特種考試語言治療師考試
- (三十九) 具有相當資歷者全部科目免試及部分科目免試之審議

**二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：**

- (一) 本年度預算總數為 1,533 萬 1 千元。

**考選部**  
**考選業務基金**  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 102 年度

**一般建築及設備計畫部分：**

一次性項目：1,533 萬 1 千元。

1. 機械及設備 1,496 萬 1 千元。
2. 什項設備 37 萬元。

(二) 資金來源：自有資金 1,533 萬 1 千元。

(三) 102 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖 (詳見圖 1)。

## 肆、預算概要

### 一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 7 億 9,644 萬 6 千元，主要係報名費收入，較上年度預算數 7 億 2,111 萬 2 千元，增加 7,533 萬 4 千元，約 10.45%，主要係因部分考試預計報考人數增加所致。
- (二) 業務成本與費用 7 億 8,894 萬 5 千元，主要係辦理各項考試所發生之必要成本，較上年度預算數 7 億 1,658 萬 5 千元，增加 7,236 萬元，約 10.10%，主要係因配合考試報名人數增加及調高命題、閱卷等試務酬勞，致辦理各項考試業務所需支付命題、閱卷委員等試務費用增加。
- (三) 業務外收入 310 萬元，主要係銀行存款利息收入，較上年度預算數 57 萬元，增加 253 萬元，約 443.86%，主要係提升財務運用效益，將部分現金辦理定期存款所致。
- (四) 業務總收支相抵後，本期賸餘 1,060 萬 1 千元，較上年度預算數 509 萬 7 千元，增加 550 萬 4 千元，約 107.99%，主要係因部分考試預計報考人數增加及部分現金辦理定期存款致相關收入增加。
- (六) 本年度及最近 4 年收入、成本與費用及賸餘圖表 (詳見圖 2、3)。

### 二、餘絀撥補之預計：



**考選部**  
**考選業務基金**  
**業務計畫及預算說明**  
中華民國 102 年度

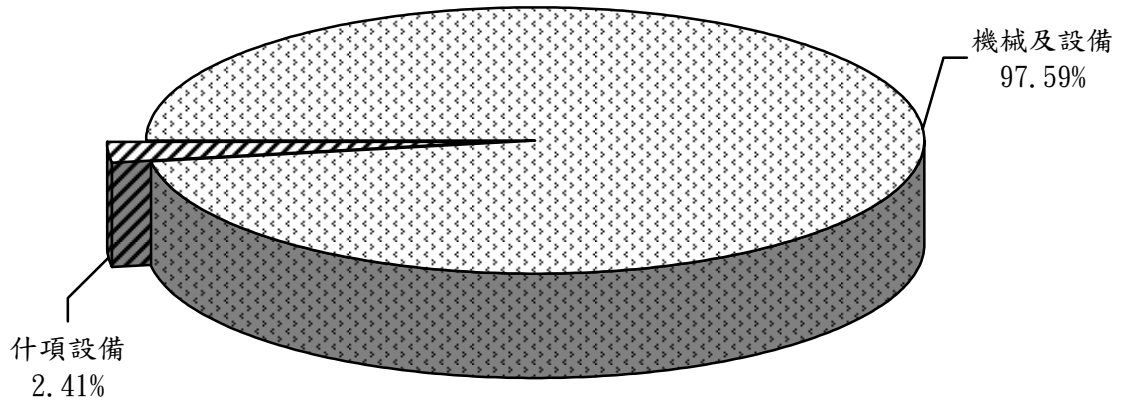
- (一) 本年度預計賸餘 1,060 萬 1 千元，連同以前年度未分配賸餘 9,970 萬 7 千元，共有賸餘 1 億 1,030 萬 8 千元，全數列入未分配賸餘，留待以後年度處理。
- (二) 本年度及最近 4 年賸餘分配圖表（詳見圖 4、5）。

**三、現金流量之預計：**

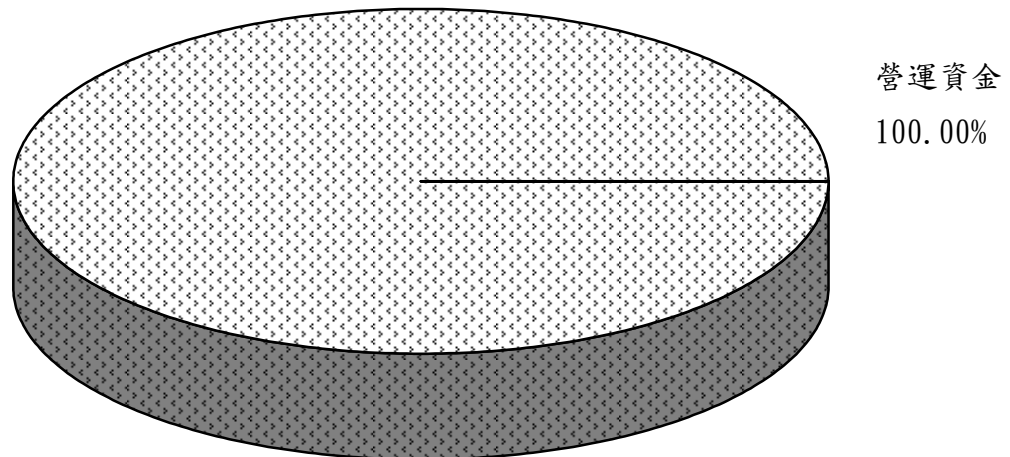
- (一) 業務活動之淨現金流入 5,059 萬 8 千元。
- (二) 投資活動之現金流量：
  - (1) 投資活動之淨現金流出 3,838 萬 7 千元，包括增加固定資產 1,533 萬 1 千元，增加無形資產 2,305 萬 6 千元。
  - (2) 上述增加固定資產 1,533 萬 1 千元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 1,496 萬 1 千元，什項設備 37 萬元。
- (三) 現金及約當現金之淨增 1,221 萬 1 千元，係期末現金 4 億 8,587 萬 5 千元，較期初現金 4 億 7,366 萬 4 千元增加之數。

考選部  
考選業務基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

102年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源 (圖1)  
建設改良擴充



資金來源

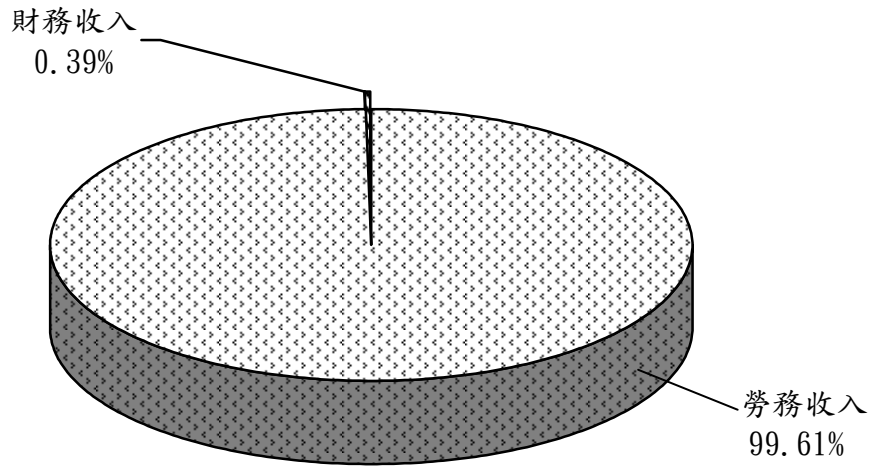


單位：新臺幣千元

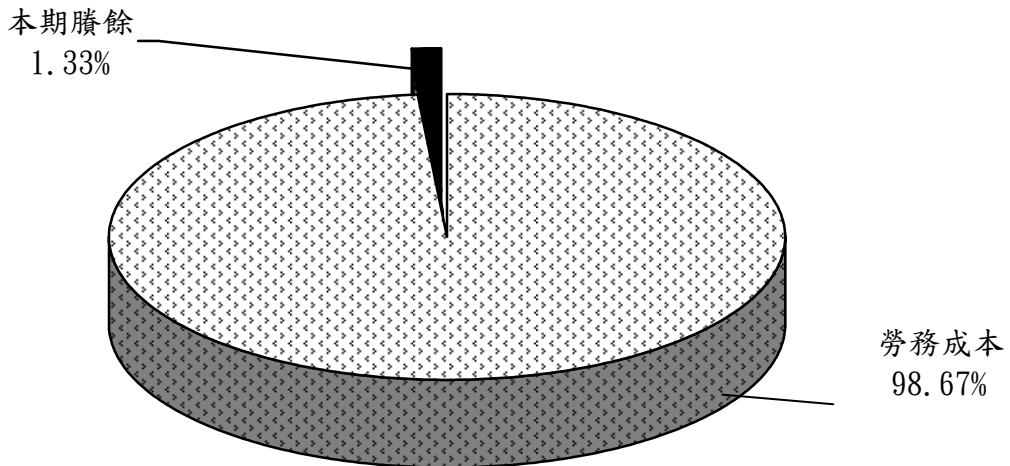
建設改良擴充	102年度預算	資金來源	102年度預算
機械及設備	14,961	自有資金	15,331
什項設備	370	營運資金	15,331
合 計	15,331	合 計	15,331

考選部  
考選業務基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

102年度收入、成本與費用及賸餘 (圖2)  
收入



成本與費用及賸餘

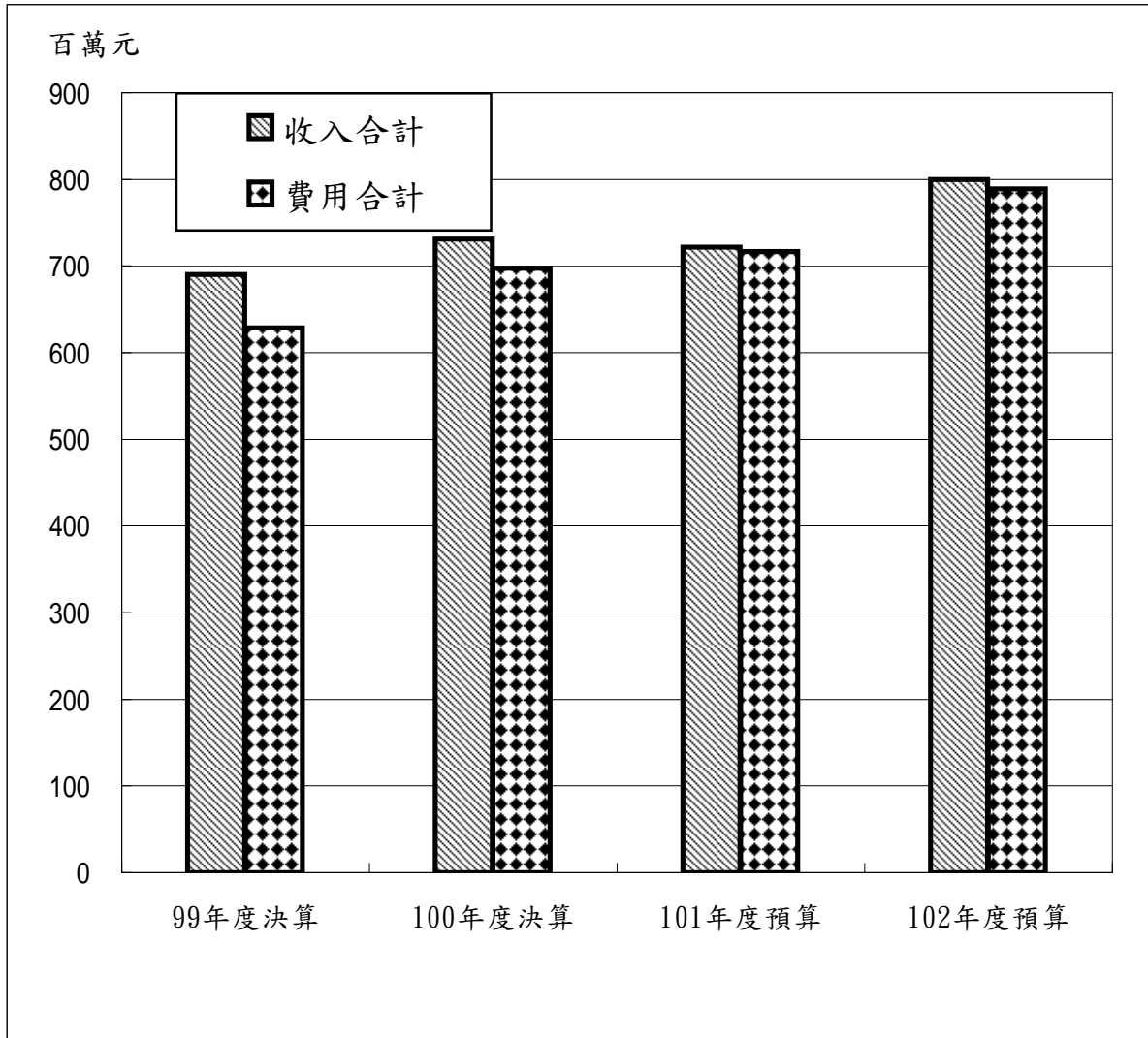


單位：新臺幣千元

收入	102年度預算	成本與費用及賸餘	102年度預算
業務收入	796,446	業務成本與費用	788,945
勞務收入	796,446	勞務成本	788,945
業務外收入	3,100		
財務收入	3,100	本期賸餘	10,601
收入總額	799,546	成本、費用及賸餘總額	799,546

考選部  
考選業務基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

最近4年收入與費用（圖3）

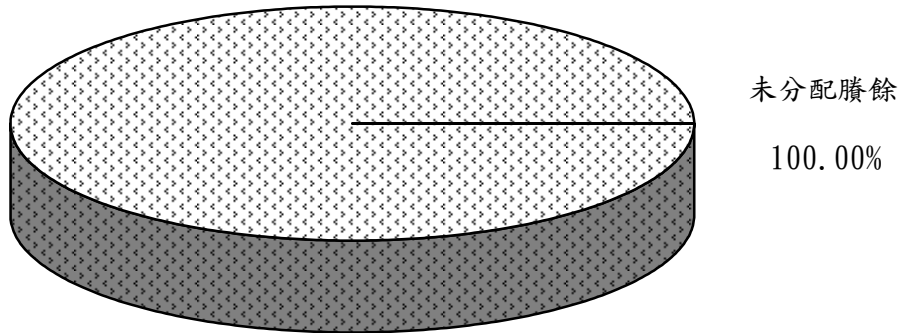


單位：新臺幣千元

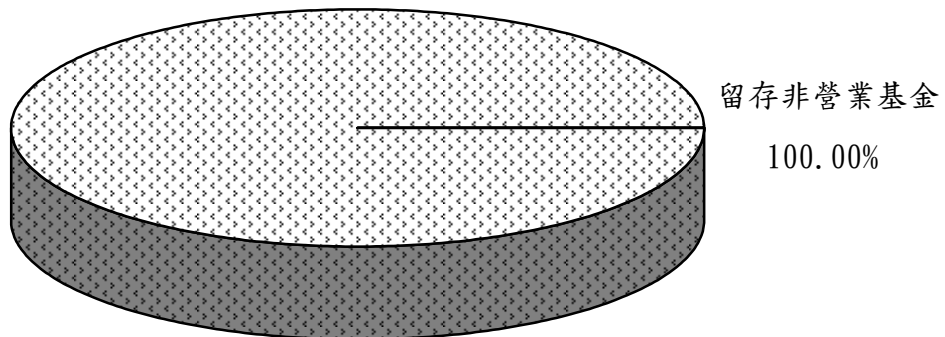
項目 \ 年度	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
收入				
業務收入	683,355	722,348	721,112	796,446
業務外收入	6,527	8,495	570	3,100
收入合計	689,882	730,843	721,682	799,546
費用				
業務成本與費用	626,441	689,824	716,585	788,945
業務外費用	2,523	7,327	-	-
費用合計	628,964	697,151	716,585	788,945
本期賸餘	60,918	33,692	5,097	10,601

考選部  
考選業務基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

102 年度賸餘分配 (圖4)  
按分配程序分



按所得對象分

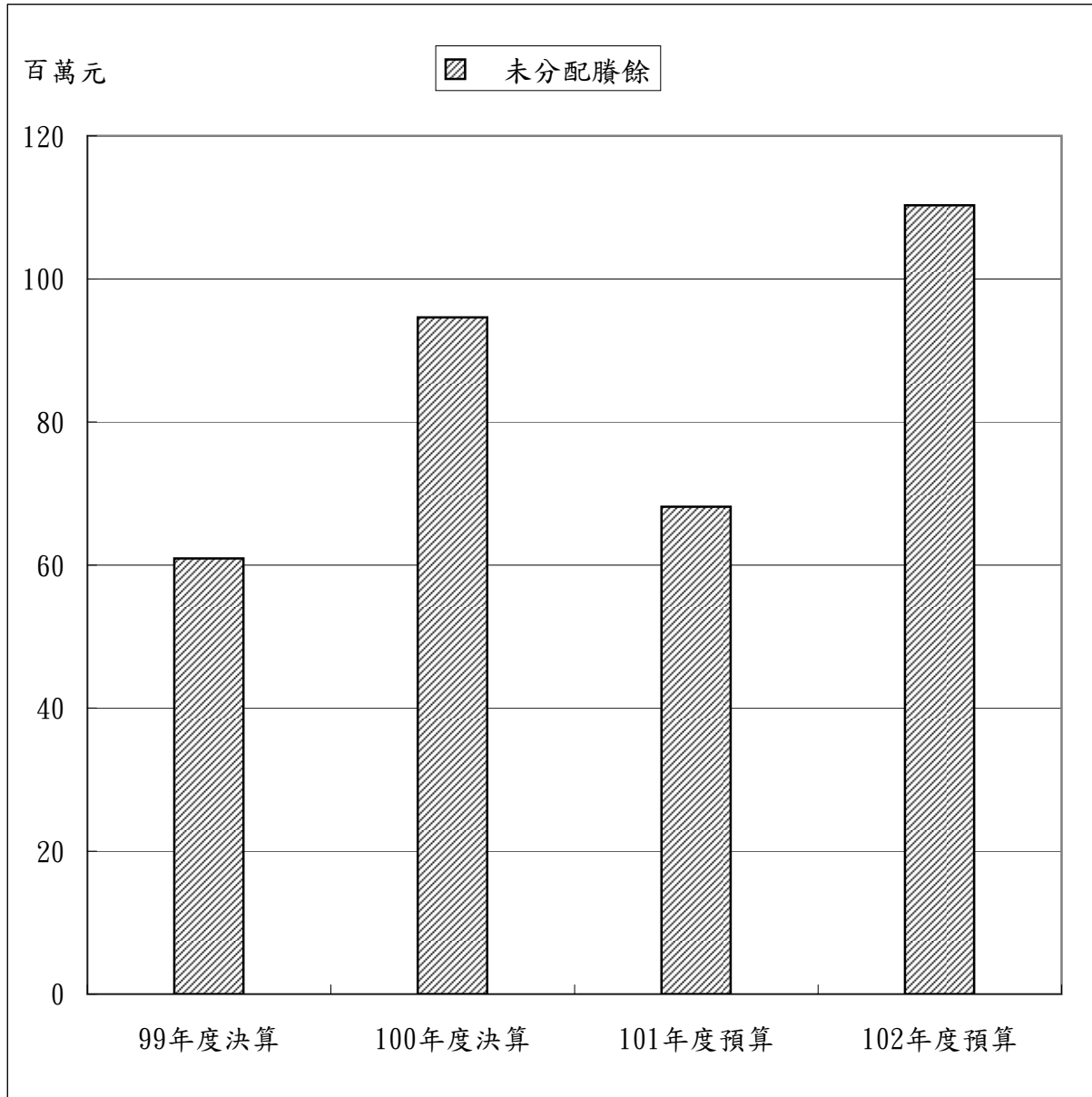


單位：新臺幣千元

按分配程序分	102年度預算	按所得對象分	102年度預算
未分配賸餘	110,308	留存非營業基金	110,308
合 計	110,308	合 計	110,308

考選部  
考選業務基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

最近4年賸餘分配 (圖5)



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
<b>賸餘分配</b>				
未分配賸餘	60,918	94,610	68,144	110,308
合 計	60,918	94,610	68,144	110,308

# 主 要 表

考選部  
考選業務基金  
收支預計表  
中華民國 102 年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
722,348	100.00	業務收入	796,446	100.00	721,112	100.00	75,334	10.45
722,237	99.98	勞務收入	796,446	100.00	720,932	99.98	75,514	10.47
722,237	99.98	報名費收入	796,446	100.00	720,932	99.98	75,514	10.47
111	0.02	其他業務收入	-	-	180	0.02	- 180	- 100.00
111	0.02	雜項業務收入	-	-	180	0.02	- 180	- 100.00
689,824	95.50	業務成本與費用	788,945	99.06	716,585	99.37	72,360	10.10
689,597	95.47	勞務成本	788,945	99.06	716,405	99.35	72,540	10.13
689,597	95.47	試務成本	788,945	99.06	716,405	99.35	72,540	10.13
227	0.03	其他業務成本	-	-	180	0.02	- 180	- 100.00
227	0.03	雜項業務成本	-	-	180	0.02	- 180	- 100.00
32,524	4.50	業務賸餘(短絀-)	7,501	0.94	4,527	0.63	2,974	65.69
8,495	1.18	業務外收入	3,100	0.39	570	0.08	2,530	443.86
1,482	0.21	財務收入	3,100	0.39	570	0.08	2,530	443.86
1,482	0.21	利息收入	3,100	0.39	570	0.08	2,530	443.86
7,013	0.97	其他業務外收入	-	-	-	-	-	--
5,957	0.82	資產使用及權利金收入	-	-	-	-	-	--
4	0.00	違規罰款收入	-	-	-	-	-	--
1,052	0.15	雜項收入	-	-	-	-	-	--
7,327	1.01	業務外費用	-	-	-	-	-	--
7,327	1.01	其他業務外費用	-	-	-	-	-	--
7,327	1.01	雜項費用	-	-	-	-	-	--
1,168	0.16	業務外賸餘(短絀-)	3,100	0.39	570	0.08	2,530	443.86
33,692	4.66	本期賸餘(短絀-)	10,601	1.33	5,097	0.71	5,504	107.99



**考選部**  
**考選業務基金**  
**收支預計表說明**  
中華民國 102 年度

- 一、業務收入796,446千元：係預計各類考試報名費收入。
- 二、業務成本與費用788,945千元：係辦理各項考試所發生之必要成本。
- 三、業務收入與業務成本與費用相抵，本年度之業務賸餘為7,501千元。
- 四、業務外收入3,100千元：係利息收入。
- 五、綜上，本期賸餘為10,601千元。

考選部  
考選業務基金  
餘絀撥補預計表  
中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
68,144	100.00	<b>賸餘之部</b>	110,308	100.00	
5,097	7.48	本期賸餘	10,601	9.61	
63,047	92.52	前期未分配賸餘	99,707	90.39	
-	-	公積轉列數	-	-	
-	-	<b>分配之部</b>	-	-	
-	-	填補累積短絀	-	-	
-	-	提存公積	-	-	
-	-	賸餘撥充基金數	-	-	
-	-	解繳國庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
68,144	100.00	<b>未分配賸餘</b>	110,308	100.00	
-	-	<b>短絀之部</b>	-	-	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	<b>填補之部</b>	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	撥用公積	-	-	
-	-	折減基金	-	-	
-	-	國庫撥款	-	-	
-	-	<b>待填補之短絀</b>	-	-	

考選部  
考選業務基金  
現金流量預計表  
中華民國 102 年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	10,601	
調整非現金項目	39,997	包括：折舊25,382千元；攤銷15,513千元；流動資產淨減1,054千元；流動負債淨減1,952千元。
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	50,598	
<b>投資活動之現金流量</b>		
增加固定資產及遞耗資產	- 15,331	增加機械及設備14,961千元及
增加固定資產	- 15,331	什項設備370千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 23,056	增加電腦軟體。
增加無形資產	- 23,056	
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	- 38,387	
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	12,211	
<b>期初現金及約當現金</b>	473,664	
<b>期末現金及約當現金</b>	485,875	

註：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。

# 明 細 表

**考選部**  
**考選業務基金**  
**勞務收入明細表**  
 中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單價(元)	金 額	
<b>勞務收入</b>				796,446	
報名費收入				796,446	
公務人員高等暨普通考試	人	142,000		148,900	
公務人員初等考試	人	70,000		56,000	
公務人員升官等升資考試	人	15,250		15,575	
公務人員特種考試	人	303,838		280,005	
專門職業及技術人員高等暨普通考試	人	281,200		291,946	
專門職業及技術人員特種考試	人	2,200		2,290	
專技人員申請減免應試科目審議	人	2,162		1,730	

**考選部**  
**考選業務基金**  
**財務收入明細表**  
 中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	3,100	
利息收入	3,100	估列銀行存款利息收入3,100千元。

**考選部**  
**考選業務基金**  
**勞務成本明細表**  
中華民國 102 年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
<b>勞務成本</b>	千元			<b>788,945</b>			<b>716,405</b>			<b>689,597</b>
<b>試務成本</b>				<b>788,945</b>			<b>716,405</b>			<b>689,597</b>
<b>服務費用</b>				<b>707,205</b>			<b>637,982</b>			<b>610,699</b>
水電費				19,688			15,200			12,880
郵電費				25,000			21,962			22,369
旅運費				7,050			5,900			6,529
印刷裝訂與廣告費				15,600			16,900			14,015
修理保養及保固費				14,729			11,405			9,803
保險費				176			81			161
一般服務費				142,075			128,282			119,579
專業服務費				482,587			437,952			425,067
公共關係費				300			300			296
<b>材料及用品費</b>				<b>32,250</b>			<b>33,300</b>			<b>29,732</b>
使用材料費				1,500			1,700			1,401
用品消耗				30,750			31,600			28,331
<b>租金與利息</b>				<b>8,555</b>			<b>5,225</b>			<b>7,882</b>
房租				1,055			700			957
機器租金				3,300			1,225			2,996
交通及運輸設備租金				3,900			3,300			3,613
什項設備租金				300			-			316
<b>折舊、折耗及攤銷</b>				<b>40,895</b>			<b>38,098</b>			<b>39,746</b>
機械及設備折舊				19,338			19,000			20,181
交通及運輸設備折舊				2,196			1,274			949
什項設備折舊				3,848			4,024			3,682
攤銷				15,513			13,800			14,934
<b>稅捐與規費</b>				<b>40</b>			<b>-</b>			<b>38</b>

考選部  
考選業務基金  
勞務成本明細表  
中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本 (元)	金額	數量	平均單位成本 (元)	金額	數量	平均單位成本 (元)	金額
消費與行為稅				40			-			38
捐助、補助費				-			1,800			1,500
捐助與補助				-			1,800			1,500
合 計				788,945			716,405			689,597



**考選部**  
**考選業務基金**  
**勞務成本說明**  
 中華民國 102 年度

科 目	說 明
<b>勞務成本</b> <b>試務成本</b> <b>服務費用</b>	
水電費	係國家考場、第一試務大樓、第二試務大樓及第三試務大樓之電費、水費與瓦斯費，計 19,688 千元。
郵電費	係寄發各項國家考試入場證、成績及結果之郵費；聯繫試務用電話費；電腦化測驗中央監控中心網際網路及線路租金等，計 25,000 千元。
旅運費	係派赴考區辦理試務工作人員等國內旅費；各試區運送試卷、試場用品等運費；部外人員等旅運費，計 7,050 千元。
印刷裝訂與廣告費	係印製各項國家考試需用試卷、考試測驗式試卡、會議資料、考試監場資料及考試監場識別證等費用；公告各類考試費用；考試宣傳短片製播費、宣導品製作及文件之印製、辦理榜首座談會等，計 15,600 千元，其中業務宣導費 1,300 千元。
修理保養及保固費	係各試務大樓整修及試區考場維護等一般房屋修護費；辦理各項試務資訊系統相關設備、網路設備、高速印表機與光學閱讀機等維護之機械及設備修護費；電腦化測驗設備維護等設備修護費；各試務大樓電梯、不斷電設備、監視系統、停車設備、空調、水電照明等設備修護費，計 14,729 千元。
保險費	係辦理現金保險、各試務大樓公共意外責任險及參加體能測驗應考人意外險保險費等，計 176 千元。
一般服務費	係試務酬勞劃帳手續費；代收國家考試報名費服務費、借用學校代為辦理試務等有關費用；試務整合系統、網路報名系統資訊安全監控維運、國家考試電子榜單委外服務、命題及閱卷數位學習光碟委外燒製、洽借學校為電腦試場評估建置認證、電腦化測驗考試期間勞務委外、無紙化報名暨自動化學歷查驗平台功能擴充、題庫整合系統平台維運及各項國家考試入場證之印製、申論

考選部  
考選業務基金  
勞務成本說明  
中華民國 102 年度

科 目	說 明
專業服務費	<p>式試卷噴印等作業整體委託服務費、國家考場、試務大樓及闈場環境清潔維護費等；辦理各項考試業務所需支付按日計時之臨時人員之工資，計 142,075 千元，其中計時與計件人員酬金 76,753 千元，係按試務期程所需彈性進退臨時人員，預計進用 90 天以內定期契約臨時人員 426 人、90-180 天定期契約臨時人員 277 人及不定期契約臨時人員 107 人；另預計國家考場地下停車場、試務大樓委外保全及清潔外包部分之承攬人力 11 人，計 5,072 千元。</p> <p>係入闈及考試期間委託醫事人員服務之服務費；審議委員會出席委員酬勞費及國家考試宣導演講費用；辦理公務人員考試及專門職業及技術人員考試命題大綱之研究；各試務大樓消防安全檢驗認證費；辦理各項考試所需典試委員會議、試卷公評會議、試題疑義會議、監視彌封及閱卷、資格審查、檢查及管理試卷、監場、巡場及監場訓練等相關費用；辦理國家考試閱卷管理資訊系統、各類考試資料統計系統、國家考試典試人力管理系統、國家考試試務整合性系統、試務人力及酬勞管理資訊系統、考選業務基金會計管理資訊系統、考選業務基金出納管理資訊系統、電腦化測驗系統、題庫管理系統、闈場及試務工作場所防毒軟體等系統維護費用；辦理公務人員及專技人員考試國際會議所需費用，計 482,587 千元，其中專技人員酬金 200 千元，預計各項考試委託醫事人員服務 50 人次；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 4,350 千元。</p>
公共關係費	<p>係為辦理考試需要，洽借場地及特殊考試與原住民及身心障礙團體等交換意見所需公共關係之費用，計 300 千元。</p>
材料及用品費 使用材料費	<p>係各試務大樓相關設備之修護零件、耗材等費用；考試期間護送試題警車、典(監)試委員巡視考區等之油料費，計 1,500 千元。</p>
用品消耗	<p>係辦理國家考試試務用光碟片、影印紙、試務電腦及相關週邊設</p>

**考選部**  
**考選業務基金**  
**勞務成本說明**  
 中華民國 102 年度

科 目	說 明
	備耗材等辦公事務用品；購置闈場審題用書及用品；供應闈場及閱卷人員等所需食品、醫療用品及雜支等，計 30,750 千元。
<b>租金與利息</b>	
房租	係辦理考試存放試題卷房屋租金，計 1,055 千元。
機器租金	係辦理考試借用學校電腦使用等費用，計 3,300 千元。
交通及運輸設備租金	係辦理各項考試各考區車輛租金，計 3,900 千元。
什項設備租金	係辦理各項考試借用影印機等租金，計 300 千元。
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	
機械及設備折舊	係各試務機械及設備折舊費用，計 19,338 千元。
交通及運輸設備折舊	係各試務交通及運輸設備折舊費用，計 2,196 千元。
什項設備折舊	係各試務什項設備折舊費用，計 3,848 千元。
攤銷	係辦理考試業務所需電腦軟體攤銷費，計 15,513 千元。
<b>稅捐與規費</b>	
消費與行為稅	係各項契約用印花稅票，計 40 千元。
	以上合計 788,945 千元。

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：新臺幣千元

項 目	土 地	土地 改良物	房屋 及建築	機械 及設備	交通及運 輸設備	什項設備	合 計	說 明
一般建築及設備 計畫				14,961		370	15,331	
一次性項目				14,961		370	15,331	
合 計				14,961		370	15,331	

考選部  
考選業務基金  
固定資產建設改良擴充資金來源明細表  
中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外 借 資 金				合 計		
	營運 資金	出 售 不 適 用 資 產	國庫 撥款	其 他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計		金額	%
					金額	%			金額	%		
一般建築及設備 計畫	15,331				15,331	100.00					15,331	100.00
一次性項目	15,331				15,331	100.00					15,331	100.00
合 計	15,331				15,331	100.00					15,331	100.00

考選  
考選業  
固定資產建設改良擴充  
中華民國

項 目	全 部 計						目標能量
	資 金 來 源						
	投資總額	自 有 資 金				外借 資金	
營運資金		出售不適 用資產	國庫 撥款	其他			
一般建築及設備計畫	15,331	15,331	-	-	-	-	
一次性項目	15,331	15,331	-	-	-	-	

部  
務基金  
計畫預期進度明細表  
102 年度

單位：新臺幣千元

畫				預 算 數			
進度起迄年月	資金 成本率 (%)	現值 報酬率 (%)	收回年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
102.1~102.12				15,331	100.00	15,331	100.00
				15,331	100.00	15,331	100.00

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：新臺幣千元

項 目	土地改 良物	房屋及 建築	機械及設備	交通及運輸 設備	什項設備	合計
前年度決算資產原值			136,143	9,907	24,186	170,236
上年度預計新增資產原值			25,686	6,081	500	32,267
本年度預計新增資產原值			14,961	-	370	15,331
資產重估增值額						
本年度(12月底)止資產總額			176,790	15,988	25,056	217,834
折舊方法	直 線 法					
折舊率	原值-[原值/(耐用年限+1)]/年限					
本年度應提折舊額			19,338	2,196	3,848	25,382
勞務成本			19,338	2,196	3,848	25,382



考選部  
考選業務基金  
基金數額增減明細表  
中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	127,203	
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	

本 頁 空 白

# 參 考 表

**考選部**  
**考選業務基金**  
**預計平衡表**  
中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實際數	科 目	102年12月31日 預計數	101年12月31日 預計數	比較增減(-)
<b>567,202</b>	<b>資 產</b>	<b>596,723</b>	<b>588,074</b>	<b>8,649</b>
472,490	流動資產	487,912	476,755	11,157
465,119	現金	485,875	473,664	12,211
4,489	應收款項	129	123	6
2,882	預付款項	1,908	2,968	- 1,060
42,230	固定資產	40,148	50,199	- 10,051
30,613	機械及設備	32,922	37,299	- 4,377
136,143	機械及設備	176,790	161,829	14,961
105,530	減：累計折舊-機械及設備	143,868	124,530	19,338
3,583	交通及運輸設備	6,194	8,390	- 2,196
9,907	交通及運輸設備	15,988	15,988	-
6,324	減：累計折舊-交通及運輸設備	9,794	7,598	2,196
8,034	什項設備	1,032	4,510	- 3,478
24,186	什項設備	25,056	24,686	370
16,152	減：累計折舊-什項設備	24,024	20,176	3,848
52,481	無形資產	68,662	61,119	7,543
52,481	無形資產	68,662	61,119	7,543
1	其他資產	1	1	-
1	什項資產	1	1	-
<b>567,202</b>	<b>資產合計</b>	<b>596,723</b>	<b>588,074</b>	<b>8,649</b>
<b>345,389</b>	<b>負 債</b>	<b>359,212</b>	<b>361,164</b>	<b>- 1,952</b>
292,758	流動負債	307,363	309,315	- 1,952
57,585	應付款項	56,208	57,390	- 1,182
235,173	預收款項	251,155	251,925	- 770
52,631	其他負債	51,849	51,849	-
52,631	什項負債	51,849	51,849	-
<b>221,813</b>	<b>淨 值</b>	<b>237,511</b>	<b>226,910</b>	<b>10,601</b>
127,203	基金	127,203	127,203	-
127,203	基金	127,203	127,203	-
94,610	累積餘(+)-絀(-)	110,308	99,707	10,601
94,610	累積賸餘	110,308	99,707	10,601
<b>567,202</b>	<b>負債及淨值合計</b>	<b>596,723</b>	<b>588,074</b>	<b>8,649</b>

考選部  
考選業務基金  
5年來主要營運項目分析表  
中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數	說明
本年度預算數	千元			788,945	
辦理各項考試業務	千元			788,945	辦理公務人員考試、專門職業及技術人員考試等考試計畫。
上年度預算數	千元			716,405	
辦理各項考試業務	千元			716,405	辦理公務人員考試、專門職業及技術人員考試等考試計畫。
前年度決算數	千元			689,597	
辦理各項考試業務	千元			689,597	辦理公務人員考試、專門職業及技術人員考試等考試計畫。
99年度決算數	千元			618,857	
辦理各項考試業務	千元			618,857	辦理公務人員考試、專門職業及技術人員考試等考試計畫。

備註：本基金主要營運項目名稱原係「國家考選業務」，自102年度起修正名為「辦理各項考試業務」。

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

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明

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，預計進用90天以內定期契約臨時人員426人、90-180天定期契約臨時人員277人及不定期契約臨時人員107人。
2. 國家考場地下停車場、試務大樓委外保全及清潔外包部分之承攬人力11人。
3. 入闈及考試期間委託醫事人員服務50人次。

考選  
考選業  
用人費用  
中華民國

科目	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
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金

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76,753千元。
2. 國家考場地下停車場、試務大樓委外保全及清潔外包之勞務承攬5,072千元。
3. 入闈及考試期間委託醫事人員服務之服務費200千元。

部  
務基金  
彙計表  
102 年度

單位:新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				



**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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數
			勞務成本
<b>612,655</b>	<b>638,162</b>	<b>服務費用</b>	<b>707,205</b>
13,591	15,200	水電費	19,688
22,369	21,962	郵電費	25,000
6,553	5,918	旅運費	7,050
14,217	17,062	印刷裝訂與廣告費	15,600
9,987	11,405	修理保養及保固費	14,729
161	81	保險費	176
120,414	128,282	一般服務費	142,075
425,067	437,952	專業服務費	482,587
296	300	公共關係費	300
<b>29,824</b>	<b>33,300</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>32,250</b>
1,401	1,700	使用材料費	1,500
28,423	31,600	用品消耗	30,750
<b>7,882</b>	<b>5,225</b>	<b>租金與利息</b>	<b>8,555</b>
957	700	房租	1,055
2,996	1,225	機器租金	3,300
3,613	3,300	交通及運輸設備租金	3,900
316	-	什項設備租金	300
<b>40,043</b>	<b>38,098</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>40,895</b>
20,181	19,000	機械及設備折舊	19,338
1,223	1,274	交通及運輸設備折舊	2,196
3,705	4,024	什項設備折舊	3,848
14,934	13,800	攤銷	15,513
<b>3,565</b>	-	<b>稅捐與規費</b>	<b>40</b>
2,235	-	土地稅	-
1,292	-	房屋稅	-

**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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數
			勞務成本
38	-	消費與行為稅	40
1,500	1,800	<b>捐助、補助費</b>	-
1,500	1,800	捐助與補助	-
9	-	<b>短絀、賠償與保險給付</b>	-
9	-	賠償給付	-
1,673	-	<b>其他</b>	-
1,673	-	其他費用	-
697,151	716,585	合 計	788,945

本 頁 空 白

# 附 錄

考選部

考選業務基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表  
中華民國 101 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容
	<p>101 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。</p>

主辦會計人員：蘇錦源

基金主持人：董保城