

中華民國108年度

中央政府總預算

內政部主管

研發及產業訓儲替代役基金
附屬單位預算

(非營業部分)

研發及產業訓儲替代役基金管理會編

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金

目 次

中華民國108年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、主要表	
1.基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	9
2.現金流量預計表及補充說明	12
三、明細表	
1.基金來源明細表	15
2.基金用途明細表	16
四、附表	
1.單位（或計畫）成本分析表	27
五、參考表	
1.預計平衡表	29
2.5年來主要業務計畫分析表	30
3.員工人數彙計表	31
4.用人費用彙計表	32
5.各項費用彙計表	34
六、附錄	
1.資本資產及長期負債明細表	40
2.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	42

業務計畫及預算說明

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

為提昇國家整體產業經濟實力，鼓勵研究發展及培育中堅管理人才，健全多元替代役行政管理制運作等事項，配合國家經濟發展政策，有效運用役男人力資源，促進產業研發能量及競爭力等願景，依據「替代役實施條例」第 60 條之 1 第 2 項規定，基於專款專用及收支平衡之原則，設立研發及產業訓儲替代役基金，並為下列各款之運用：

- (一) 研發及產業訓儲替代役役男第一階段及第二階段服役期間之薪俸、主副食費、住宿及交通津貼、保險、撫卹及相關權益等支出。
- (二) 辦理研發及產業訓儲替代役役男基礎訓練及專業訓練所需費用支出。
- (三) 對用人單位或役男之申請、資格甄審、服勤督考、人員訪談、檢視制度執行及運作等行政與管理費用。
- (四) 延攬及獎助研發及產業訓儲替代役役男支出。
- (五) 基金之管理及總務支出。
- (六) 其他有關研發及產業訓儲替代役役男事項之支出。

二、施政重點：

- (一) 審查及認可制度完善、具有研發提昇願景之用人單位。
- (二) 加強制度宣導，促使優質役男人才申服研發替代役。
- (三) 創造產業（用人單位）、役男及政府三贏之局面。

三、組織概況：

本基金依「研發及產業訓儲替代役基金收支保管及運用辦法」規定設立管理會，置委員十一人至十三人，其中一人為召集人，由本部部长或派員兼任之；其餘委員由本部就有關機關（構）代表或學者、專家聘兼之。本會置執行秘書一人，承召集人之命執行本會決議事項

內政部主管

研發及產業訓儲替代役基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

及綜理行政業務；副執行秘書一人，協助綜理會務，執行秘書及副執行秘書均由召集人指派本部有關機關人員或專家、學者擔任；及其他因業務需要置辦事人員若干人，分組辦事，均由本部役政署現職人員派兼之；並得視業務需要進用若干工作人員。本會主要任務如下：

- (一) 本基金收支、保管及運用之審議事項。
- (二) 本基金年度預算及決算之審議。
- (三) 本基金運用執行情形之考核。
- (四) 本基金之其他有關事項。

四、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以研發及產業訓儲替代役用人單位於役男第二階段服役期間繳納研究發展費及產業訓儲費為主要特定收入來源，供辦理特定政務所需，屬非營業特種基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

本年度預計收入 7 億 719 萬 3 千元，基金收入來源計有下列三項：

- (一) 替代役研究發展及產業訓儲收入：研發替代役由用人單位按進用梯次及役男人數繳納之研究發展費收入，預估收入 7 億 72 萬 1 千元。
- (二) 利息收入：預估本年度本基金之銀行存款孳息收入 287 萬 2 千元。
- (三) 雜項收入：預估 600 件用人單位申請替代役員額，所繳交之審查費收入（每件為 6,000 元），預計本年度收入 360 萬元。

二、基金用途：

本年度基金用途 6 億 8,427 萬元，包括下列各項計畫：

- (一) 員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫：
 - 辦理員額申請、甄選之宣導活動、員額申請之收件、員額申請

內政部主管

研發及產業訓儲替代役基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

單位之資格審查、服勤管理規定及契約之核備、用人單位提報資料查驗、員額審查及結果公告、員額核配及公告、報名資格審核、建議錄用名冊之送件查核、用人單位與役男契約之送件查核、專長審查、核定名冊公告、替代役訪查作業執行、管考事蹟登錄、管考結果評量、績優評選及表揚、管考評量不佳對象列管追蹤，所需經費約 794 萬元。

(二) 役男入營訓練及權益計畫：

辦理役男入營通知書發送、入營、替代役身分放棄受理、基礎訓練及專業訓練、役男受訓/退訓/結訓登錄及通知、役男薪資、主副食費、住宿津貼、交通津貼計算發放、保險、撫卹、慰問等相關業務，所需經費約 6 億 3,760 萬 3 千元。

(三) 役男管理及資訊系統維運計畫：

辦理役男報到服務通知、役男折抵役期、轉調作業（含工作調整辦理會議）、出國審核作業、註銷作業、役男資料異動、役籍管理，系統運作軟硬體環境提供、系統保持正常運作、系統功能需求規劃、系統功能開發建置、系統功能維護、制度運作…等相關業務，所需經費約 3,456 萬 6 千元。

(四) 一般行政管理計畫：

為辦理研發及產業訓儲替代役基金行政業務及其他業務，所需經費約 411 萬 1 千元。

(五) 一般建築及設備計畫：

為辦理研發及產業訓儲替代役基金行政業務及其他業務，所需經費約 5 萬元。

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
業務計畫及預算說明
中華民國 108 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 7 億 719 萬 3 千元，較上年度預算數 13 億 2,899 萬 5 千元，減少 6 億 2,180 萬 2 千元，約-46.79%，主要係預估減少錄用役男 2,000 人，致用人單位按月繳納之研究發展及產業訓儲收入減少，以及用人單位申請役男員額，所繳交之審查費收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 6 億 8,427 萬元，較上年度預算數 12 億 2,173 萬 7 千元，減少 5 億 3,746 萬 7 千元，約-44.00%，主要係預估減少錄用役男 2,000 人，致替代役待遇及給與經費隨之減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2,292 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 725 萬 8 千元，減少 8,433 萬 5 千元，約-78.63%，備供以後年度財源。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
強化役政效能及便民服務	役男錄用率	年度役男獲錄用人數/年度役男總人數×100%	75%

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(106)年度決算結果及績效達成情形：

(一) 前年度決算結果：

1. 基金來源：

(1) 徵收及依法分配收入 16 億 2,225 萬 4 千元，較預算數 16 億 3,921

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

萬 1 千元，減少 1,695 萬 7 千元，約-1.03%。

(2) 財產收入 341 萬 4 千元，較預算數 545 萬 2 千元，減少 203 萬 8 千元，約-37.38%。

(3) 其他收入 447 萬 2 千元，較預算數 420 萬元，增加 27 萬 2 千元，約 6.48%。

以上基金來源收入合計 16 億 3,014 萬元，較預算數 16 億 4,886 萬 3 千元，減少 1,872 萬 3 千元，約-1.14%。

2.基金用途：

(1) 員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫支出 779 萬 3 千元，較預算數 823 萬元，減少 43 萬 7 千元，約-5.31%。

(2) 役男入營訓練及權益計畫支出 14 億 2,359 萬 2 千元，較預算數 14 億 6,076 萬元，減少 3,716 萬 8 千元，約-2.54%。

(3) 役男管理及資訊系統維運計畫支出 3,365 萬 5 千元，較預算數 3,458 萬元，減少 92 萬 5 千元，約-2.67%。

(4) 一般行政管理計畫支出 260 萬 3 千元，較預算數 295 萬 1 千元，減少 34 萬 8 千元，約-11.79%。

(5) 一般建築及設備計畫支出 10 萬 9 千元，與預算數 13 萬 4 千元，減少 2 萬 5 千元，約-18.66%。

以上基金用途支出合計 14 億 6,775 萬 2 千元，較預算數 15 億 665 萬 5 千元，減少 3,890 萬 3 千元，約-2.58%。

3.餘絀部分：

以上收支相抵後計賸餘 1 億 6,238 萬 8 千元，較預算賸餘 1 億 4,220 萬 8 千元，增加賸餘 2,018 萬元，約 14.19%，主要係 106 年度上半年實際進入第 2 階段服役役男人數暨下半年實際報到入營訓練人數未達行政院核定實施員額，致用人單位依規定應繳納之研究發展及產業訓

內政部主管

研發及產業訓儲替代役基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

儲收入短收，惟依規定應撥付役男之薪資待遇及相關權益支出亦隨之減少，二相互抵後所致。

(二) 前年度績效達成情形分析：

年 度 績 效 目 標	衡 量 指 標	年 度 目 標 值	績 效 衡 量 暨 達 成 情 形 分 析
強化役政效能及便民服務	年度研發及產業訓儲替代役役男獲錄用人數/年度研發及產業訓儲替代役役男總人數×100%	預計獲錄用人數 5,000 人占年度役男報名總人數 6,750 人百分比為 74%。	實際獲錄用人數 4,989 人占年度役男報名總人數 6,677 人百分比為 74.72%。

二、上(107)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形：

1.基金來源：全年度預算數為 13 億 2,899 萬 5 千元，截至 107 年 6 月底止分配數 8 億 2,217 萬 4 千元，實際收入 8 億 7,926 萬 4 千元，執行率為 106.94%。

2.基金用途：全年度預算數為 12 億 2,173 萬 7 千元，截至 107 年 6 月底止分配數 7 億 6,769 萬 8 千元，實際支用 6 億 9,601 萬 6 千元，執行率為 90.66%，各計畫執行情形分析如下：

(1) 員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫：全年度預算數 789 萬 5 千元，截至 107 年 6 月底止分配數 199 萬 8 千元，實際支用 191 萬 2 千元，執行率為 95.70%。

(2) 役男入營訓練及權益計畫：全年度預算數 11 億 7,629 萬元，截至 107 年 6 月底止分配數 7 億 5,796 萬 6 千元，實際支用 6 億 8,647 萬 8 千元，執行率為 90.57%。

(3) 役男管理及資訊系統維運計畫：全年度預算數 3,455 萬 2 千元，截至 107 年 6 月底止分配數 667 萬 2 千元，實際支用 661 萬元，執

內政部主管

研發及產業訓儲替代役基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

行率為 99.07%。

(4) 一般行政管理計畫：全年度預算數 292 萬 3 千元，截至 107 年 6 月底止分配數 98 萬 5 千元，實際支用 94 萬元，執行率為 95.43%。

(5) 一般建築及設備計畫：全年度預算數 7 萬 7 千元，截至 107 年 6 月底止分配數 7 萬 7 千元，實際支用 7 萬 6 千元，執行率為 98.70%。

3.基金來源及用途相抵後，全年度預算預估賸餘 1 億 725 萬 8 千元，截至 107 年 6 月底止分配預算預估賸餘 5,447 萬 6 千元，實際賸餘 1 億 8,324 萬 8 千元，較 107 年 6 月底止分配預算增加 1 億 2,877 萬 2 千元。

(二) 上(107)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
強化役政效能及便民服務	年度役男獲錄用人數/年度役男總人數×100%。	<p>一、107 年度研發替代役自 107 年 1 月 15 日起至 8 月 7 日止受理役男報名。截至 6 月 30 日止，役男報名並經完成資格審查及核發電子甄選資格通知書人數計 3,076 人。</p> <p>二、107 年研發替代役將辦理 3 次用人單位甄選作業，第 1、2 次甄選作業已辦理完竣，共錄取役男 2,188 人。</p> <p>三、107 年度將賡續於 8、9 月辦理第 3 次用人單位甄選作業。</p>

本 頁 空 白

主 要 表

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
1,630,140	基金來源	707,193	1,328,995	-621,802
1,622,254	徵收及依法分配收入	700,721	1,321,795	-621,074
1,622,254	替代役研究發展及產業訓儲收入	700,721	1,321,795	-621,074
3,414	財產收入	2,872	2,700	172
3,414	利息收入	2,872	2,700	172
4,472	其他收入	3,600	4,500	-900
4,472	雜項收入	3,600	4,500	-900
1,467,752	基金用途	684,270	1,221,737	-537,467
7,793	員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,940	7,895	45
1,423,592	役男入營訓練及權益計畫	637,603	1,176,290	-538,687
33,655	役男管理及資訊系統維運計畫	34,566	34,552	14
2,603	一般行政管理計畫	4,111	2,923	1,188
109	一般建築及設備計畫	50	77	-27
162,388	本期賸餘(短絀)	22,923	107,258	-84,335
1,154,360	期初基金餘額	1,424,006	1,296,568	127,438
-	解繳公庫	-	-	-
1,316,748	期末基金餘額	1,446,929	1,403,826	43,103

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 108 年度

- 一、本年度基金來源：基金來源計 7 億 719 萬 3 千元，其中
- 1.徵收及依法分配收入 7 億 72 萬 1 千元，主要係用人單位繳納之替代役研究發展及產業訓儲收入，較上年度預算數 13 億 2,179 萬 5 千元，計減少 6 億 2,107 萬 4 千元，約-46.99%，主要係預估減少錄用役男 2,000 人，致用人單位按月繳納之研究發展及產業訓儲收入減少所致。
 - 2.財產收入 287 萬 2 千元，主要係利息收入，較上年度預算數 270 萬元，計增加 17 萬 2 千元，約 6.37%，主要係調整預估定期存款利率及活期存款餘額較上年度增加所致。
 - 3.其他收入 360 萬元，主要係申請員額單位繳交審查費之雜項收入，較上年度預算數 450 萬元，計減少 90 萬元，約-20%，主要係預估用人單位申請員額審查核配件數較上年度減少所致。
- 二、本年度基金用途：基金用途計 6 億 8,427 萬元，其中
- 1.員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫 794 萬元（含用人費用 2 萬 5 千元，服務費用 773 萬 5 千元，材料及用品費 14 萬 5 千元，租金、償債、利息及相關手續費 1 萬元，購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 2 萬 5 千元），較上年度預算數 789 萬 5 千元，計增加 4 萬 5 千元，約 0.57%，主要係增加員額申請勞務委外經費所致。
 - 2.役男入營訓練及權益計畫 6 億 3,760 萬 3 千元（含用人費用 1 萬 5 千元，服務費用 6 億 3,198 萬 1 千元，材料及用品費 368 萬 1 千元，租金、償債、利息及相關手續費 7 萬元，購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 8 萬 3 千元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 177 萬 3 千元），較上年度預算數 11 億 7,629 萬元，計減少 5 億 3,868 萬 7 千元，約-45.80%，主要係預估減少錄用役男 2,000 人，致替代役待遇及給與等經費隨之減少所致。

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國 108 年度

3. 役男管理及資訊系統維運計畫 3,456 萬 6 千元(含用人費用 1 萬 5 千元，服務費用 3,429 萬 3 千元，材料及用品費 23 萬 3 千元，購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 2 萬 5 千元)，較上年度預算數 3,455 萬 2 千元，計增加 1 萬 4 千元，約 0.04%，主要係增加未達 1 萬元之電腦軟體購置經費所致。
 4. 一般行政管理計畫 411 萬 1 千元(含用人費用 35 萬 4 千元，服務費用 83 萬 3 千元，材料及用品費 13 萬 9 千元，購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 278 萬，短絀、賠償與支應退場支出 5 千元)，較上年度預算數 292 萬 3 千元，計增加 118 萬 8 千元，約 40.64%，主要係配合「行政院暨所屬機關(構)檢討運用勞動派遣實施計畫」減少勞動派遣外包費，另配合內政部資訊系統向上集中政策，增加電腦軟體購置經費，前揭因素相互抵銷後所致。
 5. 一般建築及設備計畫係購建固定資產 5 萬元，較上年度預算數 7 萬 7 千元，計減少 2 萬 7 千元，約-35.06%，主要係減少購置印表機所致。
- 三、本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2,292 萬 3 千元，備供以後年度財源。

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	22,923	
調整非現金項目	-9,431	
提存呆帳	5	
流動資產淨減(淨增)	-236	應收帳款減少44萬5千元、應收利息增加68萬1千元。
流動負債淨增(淨減)	-9,200	應付帳款減少52萬3千元、預收收入減少867萬7千元。
業務活動之淨現金流入(流出)	13,492	
現金及約當現金之淨增(淨減)	13,492	
期初現金及約當現金	1,465,793	
期末現金及約當現金	1,479,285	

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
現金流量預計表補充說明

中華民國 108 年度

一、業務活動之現金流量：

業務活動所產生之現金流入（出），其中：

（一）本期賸餘：2,292 萬 3 千元。

（二）調整非現金項目：現金流出 943 萬 1 千元，包括以下三項：

1. 提存呆帳 5 千元。

2. 流動資產淨增 23 萬 6 千元，係因應收帳款減少 44 萬 5 千元、應收利息增加 68 萬 1 千元所致。

3. 流動負債淨減 920 萬元，係因應付帳款減少 52 萬 3 千元、預收收入減少 867 萬 7 千元所致。

（三）業務活動之淨現金流入：1,349 萬 2 千元。

二、現金及約當現金之淨增：本期現金及約當現金 1,349 萬 2 千元。

三、期初現金及約當現金：14 億 6,579 萬 3 千元。

四、期末現金及約當現金：14 億 7,928 萬 5 千元。

本 頁 空 白

明 細 表

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金來源明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	算		數	說 明
		預 數 (業務量)	利(費)率		
徵收及依法分配收入				700,721	
替代役研究發展及產業訓儲收入	千元			700,721	本年度預估用人單位按進用梯次及役男人數繳納替代役研究發展及產業訓儲收入700,721千元。
	千元	2,092月	博士38,000元	79,496	1.博士:38,000元x2,092月=79,496千元。
	千元	18,825月	碩士33,000元	621,225	2.碩士:33,000元x18,825月=621,225千元。
財產收入				2,872	
利息收入	千元			2,872	1.本年度估列本基金專戶存放定存
	千元	1,000,000	0.25%	2,500	1,000,000千元，按定期存款年
	千元	465,000	0.08%	372	利率0.25%，估計算利息收入為2,500千元。
					2.活存餘額估計約465,000千元，以活存年利率0.08%計算，預估利息收入計372千元。
					3.綜上，利息收入合計如列數。
其他收入				3,600	
雜項收入	千元	600件	6,000元	3,600	本年度預估用人單位申請替代役員額件數600件，每件資格審查費1千元、員額核配審查費5千元列計，預估審查費收入計3,600千元。
總 計				707,193	

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
7,793	員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,940	7,895	
25	用人費用	25	25	
25	超時工作報酬	25	25	
25	加班費	25	25	
25	延長工時及假日出勤加班費	25	25	兼辦人員所需工作逾時加班費25千元。
7,557	服務費用	7,735	7,563	
119	郵電費	144	144	
119	電話費	144	144	辦公用電話費144千元。
338	旅運費	555	505	
249	國內旅費	465	415	辦理員額審查、甄選業務及成效管考業務，於台澎金馬等地區所需之差旅費用465千元。
90	國外旅費	90	90	參與經濟部籌組行政院相關部會海外人才延攬訪問團90千元。
240	印刷裝訂與廣告費	246	246	
240	業務宣導費	246	246	辦理員額審查核配暨役男報名甄選業務所需宣導品及相關宣導費246千元。
6,274	一般服務費	5,095	6,045	
4,280	代理(辦)費	5,095	3,900	辦理員額申請勞務委外經費計5,095千元(含勞務承攬2人1,095千元)。
1,994	外包費	-	2,145	
586	專業服務費	1,695	623	
586	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600	623	辦理用人單位員額審查作業審查費及產學合作執行小組出席費600千元。

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	其他專業服務費	1,095	-	辦理制度運作、資訊系統及諮詢委外服務相關之役男報名甄選及成效管考業務所需勞務承攬2人1,095千元。
116	材料及用品費	145	145	
116	用品消耗	145	145	
95	辦公(事務)用品	107	107	辦理員額審查核配暨役男報名甄選及成效管考業務所需文具及辦公事務用品等費用107千元。
21	其他用品消耗	38	38	辦理員額審查核配暨役男報名甄選及成效管考業務所需其他用品暨雜支費用38千元。
17	租金、償債、利息及相關手續費	10	60	
17	交通及運輸設備租金	10	60	
17	車租	10	60	辦理成效管考業務所需公務車租賃費用(非全時租用)10千元。
78	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25	102	
78	購建固定資產	25	102	
78	購置機械及設備	25	102	辦理員額審查核配暨役男報名甄選及成效管考業務所需購置桌上型電腦設備1台25千元。
1,423,592	役男入營訓練及權益計畫	637,603	1,176,290	
15	用人費用	15	15	
15	超時工作報酬	15	15	

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
15	加班費	15	15	兼辦人員所需工作逾時加班費15千元。
15	延長工時及假日出勤加班費	15	15	
1,416,800	服務費用	631,981	1,168,929	
993	水電費	1,050	1,017	辦理役男基礎訓練暨專業訓練所需水費280千元、電費770千元。
993	其他場所水電費	1,050	1,017	
85	郵電費	94	114	辦理役男入營訓練業務所需郵資費(含役男報平安信)40千元。
68	郵費	40	60	
16	電話費	54	54	辦公用電話費54千元。
161	旅運費	165	165	辦理役男入營訓練暨役男權益業務等相關工作，於台澎金馬等地區所需之差旅費用165千元。
161	國內旅費	165	165	
138	印刷裝訂與廣告費	245	245	辦理役男入營訓練暨役男權益業務所需印刷及裝訂費200千元。
93	印刷及裝訂費	200	200	
45	業務宣導費	45	45	辦理役男入營訓練與役男權益業務所需宣導品及相關宣導費45千元。
381	修理保養及保固費	400	400	辦理役男基礎訓練與專業訓練中心營舍所需房屋建築修繕費用400千元。
381	一般房屋修護費	400	400	

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,413,319	一般服務費	625,977	1,164,738	一、辦理役男入營訓練所支援軍職幹部之待遇、主副食費、保險費、退休離職儲金等人事費用計3,033千元。 二、辦理役男入營訓練所支援之一般替代役役男管理幹部及勤務役男之待遇、年終獎金、主副食費及保險費等人事費用計5,000千元。
15,681	代理(辦)費	8,033	16,994	
2,213	外包費	201	2,485	役男基礎訓練期間團體裝備清洗201千元。
1,395,425	替代役待遇及給與	617,743	1,145,259	一、役男薪資255,709千元。 二、役男主副食92,099千元。 三、役男地域加給62千元。 四、役男住宿津貼149,219千元。 五、役男交通津貼26,859千元。 六、役男服裝費7,000千元。 七、役男撫卹5,000千元。 八、役男慰問金3,500千元。 九、役男保險費42,850千元。

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				十、役男醫療補助1,920千元。
				十一、役男年終獎金33,225千元。
				十二、役男三節加菜金300千元。
1,723	專業服務費	4,050	2,250	
1,638	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,760	2,200	一、辦理役男基礎訓練與專業訓練授課講座鐘點費1,200千元。 二、辦理役男基礎訓練自我探索團體成長營與攀岩課程所需鐘點費(採勞務採購方式)560千元。
85	委託檢驗(定)試驗認證費	100	50	辦理役男體位複檢與傷殘鑑定所需費用100千元。
-	其他專業服務費	2,190	-	辦理制度運作、資訊系統及諮詢委外服務相關之役男入營與權益業務所需勞務承攬4人2,190千元。
4,418	材料及用品費	3,681	4,243	
290	使用材料費	358	535	
290	燃料	358	535	辦理役男入營訓練期間瓦斯費358千元。
4,127	用品消耗	3,323	3,708	
1,629	辦公(事務)用品	1,627	1,600	辦理役男入營訓練工作所需使用年限未及2年或金額未達1萬元之消耗性或非消耗性物品(如教案教具、緊急救護用品、書籍、輔教設施、內務櫃、課桌椅...等)與役男權益業務所需文具及事務用品等1,627千元。

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
40	報章雜誌	96	108	辦理役男入營訓練工作所需(含中隊)報紙、書刊及雜誌等費用96千元。
2,459	其他用品消耗	1,600	2,000	役男所需裝備(含內務盒、塑鋼臉盆、洗衣袋、保溫水瓶、文具袋、尿液檢體安非他命嗎啡(二合一)快速檢驗試劑、尿液檢體愷他命快速檢驗試劑、裝備用品等)暨雜支1,600千元。
17	租金、償債、利息及相關手續費	70	80	
17	交通及運輸設備租金	70	80	
17	車租	70	80	辦理役男入營訓練工作所需公務車租賃費用(非全時租用)70千元。
111	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	83	25	
111	購建固定資產	83	25	
111	購置機械及設備	83	25	辦理役男入營訓練暨權益業務所需購置桌上型電腦1台25千元及筆記型電腦2台58千元。
2,231	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,773	2,998	
2,207	捐助、補助與獎助	1,720	2,945	
2,207	補(協)助政府機關(構)	1,720	2,945	補助各直轄市、縣(市)政府辦理役男家屬生活扶助費、安養津貼、三節慰問金880千元暨入營輸送等業務所需費用840千元。
24	分擔	53	53	
24	分擔其他費用	53	53	替代役營區垃圾清運分擔款53千元。

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
33,655	役男管理及資訊系統維運計畫	34,566	34,552	
15	用人費用	15	15	
15	超時工作報酬	15	15	
15	加班費	15	15	
15	延長工時及假日出勤加班費	15	15	兼辦人員所需工作逾時加班費15千元。
33,563	服務費用	34,293	34,382	
49	旅運費	50	50	
49	國內旅費	50	50	辦理役男管理業務，於台澎金馬等地區所需之差旅費用50千元。
72	印刷裝訂與廣告費	76	76	
12	印刷及裝訂費	16	16	辦理役男管理業務所需印刷及裝訂費16千元。
60	業務宣導費	60	60	辦理役男管理業務所需宣導品及相關宣導費60千元。
492	一般服務費	-	537	
492	外包費	-	537	
32,950	專業服務費	34,167	33,719	
32,950	其他專業服務費	34,167	33,719	辦理制度運作、資訊系統及諮詢委外服務之費用34,167千元(含勞務承攬6人3,265千元)。
53	材料及用品費	233	60	
53	用品消耗	233	60	
53	辦公(事務)用品	233	60	一、辦理役男管理業務所需文具、物品及其他雜支費用89千元。 二、購置未達1萬元之電腦軟體144千元。

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
24	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25	95	
24	購建固定資產	25	95	
24	購置機械及設備	25	95	辦理役男管理業務所需購置桌上型電腦1台25千元。
2,603	一般行政管理計畫	4,111	2,923	
264	用人費用	354	354	
234	正式員額薪資	324	324	
234	管理會委員報酬	324	324	管理會委員9人兼職費324千元(3千元×9人×12月)。
30	超時工作報酬	30	30	
30	加班費	30	30	
30	延長工時及假日出勤加班費	30	30	兼辦人員所需工作逾時加班費30千元。
2,246	服務費用	833	2,413	
250	水電費	282	273	
243	工作場所電費	270	265	辦理本基金行政業務所需辦公廳舍電費270千元。
7	工作場所水費	12	8	辦理本基金行政業務所需辦公廳舍水費12千元。
92	郵電費	140	120	
13	郵費	40	20	辦理本基金行政業務所需郵資費40千元。
79	電話費	100	100	辦理本基金行政業務所需電話費100千元。
86	旅運費	120	120	

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
86	國內旅費	120	120	辦理本基金行政業務，於台澎金馬等地區所需之差旅費用120千元。
39	印刷裝訂與廣告費	37	37	
39	印刷及裝訂費	37	37	辦理本基金行政業務所需印刷及裝訂費37千元。
242	修理保養及保固費	240	240	
161	一般房屋修護費	150	150	辦理本基金行政業務所需辦公廳舍修護費用150千元。
81	機械及設備修護費	90	90	辦理本基金行政業務所需機械設備保養、維修及操作等服務費90千元。
1,529	一般服務費	-	1,609	
1,529	外包費	-	1,609	
8	專業服務費	14	14	
8	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14	14	辦理本基金行政業務所需講座鐘點費、出席費等費用14千元。
93	材料及用品費	139	139	
93	用品消耗	139	139	
50	辦公(事務)用品	77	59	辦理本基金行政業務所需文具、辦公用品費用77千元。
43	其他用品消耗	62	80	辦理本基金行政業務及會議所需其他用品暨雜支62千元。
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,780	-	

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	購置無形資產	2,780	-	
-	購置電腦軟體	2,780	-	購置電腦軟體(Oracle資料庫12c標準版)4套2,600千元、(Windows Server External Connector)3套180千元。
-	短絀、賠償與支應退場支出	5	17	
-	各項短絀	5	17	
-	呆帳及保證短絀	5	17	估列本年度應收替代役研究發展及產業訓儲收入所產生之呆帳損失5千元。
109	一般建築及設備計畫	50	77	
109	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50	77	
109	購建固定資產	50	77	
109	購置機械及設備	50	77	購置桌上型電腦2台50千元。
1,467,752	總計	684,270	1,221,737	

本 頁 空 白

附

表

內 政 部 主 管
研發及產業訓儲替代役基金
單位（或計畫）成本分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本 (元) 或 平均利 (費) 率	數 量	預 算 數	說 明
員額審查核配、役男 報名甄選及成效管考 計畫				7,940	辦理用人單位申請員額審 查核配業務，估計約有 600件申請。 辦理役男報名甄選業務， 估計約有2,500人申請。 辦理成效管考，約850 家。
役男入營訓練及權益 計畫				637,603	辦理役男入營訓練，計 2,000人。 辦理役男權益業務，計 15,717人。
役男管理及資訊系統 維運計畫				34,566	辦理役男管理，計15,717 人。 辦理資訊系統管理維運。
一般行政管理計畫				4,111	辦理本基金行政業務。
一般建築及設備計畫				50	辦理本基金行政業務。
合 計				684,270	

本 頁 空 白

参 考 表

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
1,355,265	資 產	1,481,932	1,468,209	13,723
1,355,265	流動資產	1,481,932	1,468,209	13,723
1,353,075	現金	1,479,285	1,465,793	13,492
1,353,075	銀行存款	1,479,285	1,465,793	13,492
2,190	應收款項	2,647	2,416	231
53	應收帳款	515	960	-445
-	備抵呆帳—應收帳款	-7	-2	-5
2,137	應收利息	2,139	1,458	681
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
513	催收款項	427	427	-
-513	備抵呆帳—催收款項	-427	-427	-
1,355,265	資 產 總 額	1,481,932	1,468,209	13,723
38,517	負 債	35,003	44,203	-9,200
36,314	流動負債	34,100	43,300	-9,200
181	應付款項	13,550	14,073	-523
55	應付帳款	13,550	14,073	-523
126	應付費用	-	-	-
36,133	預收款項	20,550	29,227	-8,677
36,133	預收收入	20,550	29,227	-8,677
2,204	其他負債	903	903	-
2,204	什項負債	903	903	-
2,204	存入保證金	903	903	-
1,316,748	基金餘額	1,446,929	1,424,006	22,923
1,316,748	基金餘額	1,446,929	1,424,006	22,923
1,316,748	基金餘額	1,446,929	1,424,006	22,923
1,316,748	累積餘額	1,446,929	1,424,006	22,923
1,355,265	負債及基金餘額合計	1,481,932	1,468,209	13,723

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數					
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	千元			7,940	
役男入營訓練及權益計畫	千元			637,603	
役男管理及資訊系統維運計畫	千元			34,566	
上年度預算數					
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	千元			7,895	
役男入營訓練及權益計畫	千元			1,176,290	
役男管理及資訊系統維運計畫	千元			34,552	
前年度決算數					
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	千元			7,793	
役男入營訓練及權益計畫	千元			1,423,592	
役男管理及資訊系統維運計畫	千元			33,655	
105年度決算數					
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	千元			7,294	
役男入營訓練及權益計畫	千元			1,483,336	
役男管理及資訊系統維運計畫	千元			30,437	
104年度決算數					
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	千元			7,083	
役男入營訓練及權益計畫	千元			1,339,839	
役男管理及資訊系統維運計畫	千元			32,495	

內政部主管
研發及產業訓儲替代役基金
員工人數彙計表

中華民國108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
專任人員	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
管理會委員	13	-	13	
顧問人員				
兼任人員	32	-	32	均為無給職
總 計	45	-	45	

備註：1. 不含替代役訓練班支援接訓役男基礎訓練及專業訓練之人員。

2. 本基金預計勞務承攬14人，係辦理員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫4人、役男入營訓練及權益計畫4人、役男管理及資訊系統維運計畫6人。

內政部
研發及產業訓
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			退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	其他	退休金	卹償金
員額審查核配、役男 報名甄選及成效管考 計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
役男入營訓練及權益 計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
役男管理及資訊系統 維運計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
一般行政管理計畫	324	-	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	324	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	324	-	-	-	-	-	-	-	-

備註：

本基金預計勞務承攬14人，辦理研發及產業訓儲替代役基金相關業務，編列於員額審查核配、役男報名甄選及成
「其他專業服務費」4人2,190千元、役男管理及資訊系統維運計畫「其他專業服務費」6人3,265千元。

主管

儲替代役基金

彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

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				
-	-	-	-	-	-	-	25	25
-	-	-	-	-	-	-	25	25
-	-	-	-	-	-	-	15	15
-	-	-	-	-	-	-	15	15
-	-	-	-	-	-	-	15	15
-	-	-	-	-	-	324	30	354
-	-	-	-	-	-	324	-	324
-	-	-	-	-	-	-	30	30
-	-	-	-	-	-	324	85	409

效管考計畫「代理(辦)費」2人1,095千元、「其他專業服務費」2人1,095千元、役男入營訓練及權益計畫

內政部
研發及產業訓
各項費用
中華民國

前 決	年 算	度 數	上 預	年 算	度 數	科 目	合 計
	319		409			用人費用	409
	234		324			正式員額薪資	324
	234		324			管理會委員報酬	324
	85		85			超時工作報酬	85
	85		85			加班費	85
	85		85			延長工時及假日出勤 加班費	85
	1,460,166		1,213,287			服務費用	674,842
	1,243		1,290			水電費	1,332
	243		265			工作場所電費	270
	7		8			工作場所水費	12
	993		1,017			其他場所水電費	1,050
	295		378			郵電費	378
	81		80			郵費	80
	215		298			電話費	298
	634		840			旅運費	890
	544		750			國內旅費	800
	90		90			國外旅費	90
	489		604			印刷裝訂與廣告費	604
	144		253			印刷及裝訂費	253
	345		351			業務宣導費	351
	624		640			修理保養及保固費	640
	542		550			一般房屋修護費	550
	81		90			機械及設備修護費	90
	1,421,614		1,172,929			一般服務費	631,072
	19,961		20,894			代理(辦)費	13,128
	6,228		6,776			外包費	201
	1,395,425		1,145,259			替代役待遇及給與	617,743
	35,267		36,606			專業服務費	39,926

主管

儲替代役基金

彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數				
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	役男入營訓練及權益計畫	役男管理及資訊系統維運計畫	一般行政管理計畫	一般建築及設備計畫
25	15	15	354	-
-	-	-	324	-
-	-	-	324	-
25	15	15	30	-
25	15	15	30	-
25	15	15	30	-
7,735	631,981	34,293	833	-
-	1,050	-	282	-
-	-	-	270	-
-	-	-	12	-
-	1,050	-	-	-
144	94	-	140	-
-	40	-	40	-
144	54	-	100	-
555	165	50	120	-
465	165	50	120	-
90	-	-	-	-
246	245	76	37	-
-	200	16	37	-
246	45	60	-	-
-	400	-	240	-
-	400	-	150	-
-	-	-	90	-
5,095	625,977	-	-	-
5,095	8,033	-	-	-
-	201	-	-	-
-	617,743	-	-	-
1,695	4,050	34,167	14	-

內政部
研發及產業訓
各項費用
中華民國

前 決	年 算 數	上 預	年 算 數	科 目	合 計
	2,231		2,837	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,374
	85		50	委託檢驗(定)試驗認證 費	100
	32,950		33,719	其他專業服務費	37,452
	4,680		4,587	材料及用品費	4,198
	290		535	使用材料費	358
	290		535	燃料	358
	4,390		4,052	用品消耗	3,840
	1,826		1,826	辦公(事務)用品	2,044
	40		108	報章雜誌	96
	2,524		2,118	其他用品消耗	1,700
	34		140	租金、償債、利息及相關手續 費	80
	34		140	交通及運輸設備租金	80
	34		140	車租	80
	322		299	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	2,963
	322		299	購建固定資產	183
	322		299	購置機械及設備	183
	-		-	購置無形資產	2,780
	-		-	購置電腦軟體	2,780
	2,231		2,998	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,773
	2,207		2,945	捐助、補助與獎助	1,720
	2,207		2,945	補(協)助政府機關(構)	1,720
	24		53	分擔	53
	24		53	分擔其他費用	53
	-		17	短絀、賠償與支應退場支出	5
	-		17	各項短絀	5
	-		17	呆帳及保證短絀	5
	1,467,752		1,221,737	合 計	684,270

主管

儲替代役基金

彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數				
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	役男入營訓練及權益計畫	役男管理及資訊系統維運計畫	一般行政管理計畫	一般建築及設備計畫
600	1,760	-	14	-
-	100	-	-	-
1,095	2,190	34,167	-	-
145	3,681	233	139	-
-	358	-	-	-
-	358	-	-	-
145	3,323	233	139	-
107	1,627	233	77	-
-	96	-	-	-
38	1,600	-	62	-
10	70	-	-	-
10	70	-	-	-
10	70	-	-	-
25	83	25	2,780	50
25	83	25	-	50
25	83	25	-	50
-	-	-	2,780	-
-	-	-	2,780	-
-	1,773	-	-	-
-	1,720	-	-	-
-	1,720	-	-	-
-	53	-	-	-
-	53	-	-	-
-	-	-	5	-
-	-	-	5	-
-	-	-	5	-
7,940	637,603	34,566	4,111	50

本 頁 空 白

附

錄

本 頁 空 白

內政部
研發及產業訓
資本資產及長
中華民國

項 目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/ 未攤銷溢(折)價	本 年	
			增加	
			金額	類型
資產	11,309	-10,448	2,963	
非理財目的之長期投資	-	-	-	
土地	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	
機械及設備	5,188	-4,492	183	(1)增置
交通及運輸設備	313	-297	-	
雜項設備	5,744	-5,659	-	
購建中固定資產	-	-	-	
電腦軟體	64	-	2,780	(1)增置
權利	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	
其他	-	-	-	
負債	-	-	-	
長期債務	-	-	-	

主管

儲替代役基金

期負債明細表

108年度

單位：新臺幣千元

度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
413			-255	3,156
-			-	-
-			-	-
-			-	-
-			-	-
1	(5)報廢		-240	638
-			-7	9
-			-8	77
-			-	-
412	(10)無形 資產攤銷		-	2,432
-			-	-
-			-	-
-			-	-
-			-	-
-			-	-

內政部主管

研發及產業訓儲替代役基金

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 107 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
壹、	通案決議部分	
一、	中華民國107年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分審查總報告所列未送院會處理項目，除確有窒礙難行者再協商，依協商結論通過外，其餘均照各委員會審查會議決議通過。至送院會處理項目，協商有結論者，依協商結論通過；協商未獲結論者，交付表決，並依表決結果通過。	遵照辦理。
二、	各委員會審查結果協商結論，均應依通案決議辦理，不再逐一於各單位協商結果敘明。各單位均應切實依通案決議核實分別刪減，惟各委員會審查刪減數如逾通案決議刪減比例，以各委員會審查刪減數為準；未達通案決議刪減比例，則增加減列不足之數。	遵照辦理。
三、	針對107年度中央政府總預算案附屬單位預算—營業及非營業部分，鑑於107年度將屆年度終了，各委員會已通過之凍結案，除於院會協商提出討論者，照協商內容通過外，其餘同意均免予凍結，改提書面報告。	遵照辦理。
貳、	各委員會審查決議部分	無涉本基金之決議事項。
參、	新增決議部分	無涉本基金之新增決議。