

內政部主管

研發及產業訓儲替代役基金

會 計 月 報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 處長徐守國

基金主持人 召集人馬士元

# 研發及產業訓儲替代役基金

## 目 次

中華民國 114 年 12 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 6 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 至 9 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 10 至 12 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 13 至 20 頁
二、各項費用彙計表	第 21 至 24 頁
三、統計所需項目明細表	第 25 頁
四、原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表	第 26 頁

研發及產業訓儲替代役基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 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	%
<b>基金來源</b>	<b>316,162,000</b>	<b>24,393,226</b>	<b>33,229,000</b>	<b>-8,835,774</b>	<b>-26.59</b>	<b>347,606,888</b>	<b>316,162,000</b>	<b>31,444,888</b>	<b>9.95</b>
徵收及依法分配收入	301,894,000	18,440,596	27,175,000	-8,734,404	-32.14	332,165,830	301,894,000	30,271,830	10.03
徵收收入	301,894,000	18,440,596	27,175,000	-8,734,404	-32.14	332,165,830	301,894,000	30,271,830	10.03
財產收入	12,108,000	5,944,280	6,054,000	-109,720	-1.81	11,959,680	12,108,000	-148,320	-1.22
利息收入	12,108,000	5,944,280	6,054,000	-109,720	-1.81	11,959,680	12,108,000	-148,320	-1.22
其他收入	2,160,000	8,350		8,350	--	3,481,378	2,160,000	1,321,378	61.17
雜項收入	2,160,000	8,350		8,350	--	3,481,378	2,160,000	1,321,378	61.17
<b>基金用途</b>	<b>365,415,000</b>	<b>47,188,229</b>	<b>47,175,000</b>	<b>13,229</b>	<b>0.03</b>	<b>392,466,980</b>	<b>365,415,000</b>	<b>27,051,980</b>	<b>7.40</b>
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,182,000	2,500,327	2,702,000	-201,673	-7.46	6,567,940	7,182,000	-614,060	-8.55
其他	7,182,000	2,500,327	2,702,000	-201,673	-7.46	6,567,940	7,182,000	-614,060	-8.55
役男入營訓練及權益計畫	324,925,000	33,501,844	28,588,000	4,913,844	17.19	361,062,761	324,925,000	36,137,761	11.12
其他	324,925,000	33,501,844	28,588,000	4,913,844	17.19	361,062,761	324,925,000	36,137,761	11.12
役男管理及資訊系統維運計畫	30,325,000	10,669,750	15,296,000	-4,626,250	-30.24	22,509,850	30,325,000	-7,815,150	-25.77
其他	30,325,000	10,669,750	15,296,000	-4,626,250	-30.24	22,509,850	30,325,000	-7,815,150	-25.77
一般行政管理計畫	2,983,000	516,308	589,000	-72,692	-12.34	2,326,429	2,983,000	-656,571	-22.01
其他	2,983,000	516,308	589,000	-72,692	-12.34	2,326,429	2,983,000	-656,571	-22.01

研發及產業訓儲替代役基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 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	%
本期賸餘（短絀）	-49,253,000	-22,795,003	-13,946,000	-8,849,003	63.45	-44,860,092	-49,253,000	4,392,908	-8.92
期初基金餘額	1,450,186,000					1,447,874,896	1,450,186,000	-2,311,104	-0.16
解繳公庫									
期末基金餘額	1,400,933,000					1,403,014,804	1,400,933,000	2,081,804	0.15

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

研發及產業訓儲替代役基金  
基金來源、用途及餘絀表說明  
中華民國114年12月份

壹、本月份發生數與分配預算數差異20%以上說明

基金來源：

一、徵收收入

本月份實際發生數較分配預算數減少873萬4,404元，差異32.14%，主要係用人單位12月份研究發展費預計於當月份繳納，惟用人單位提前於11月份繳納所致。

二、雜項收入

本月份實際發生數較分配預算數增加8,350元，無分配預算數，主要係第3階段研發替代役役男繳回以前年度全民健保自行負擔醫療費用之補助費所致。

基金用途：

一、役男管理及資訊系統維運計畫

本月份實際發生數較分配預算數減少462萬6,250元，差異30.24%，主要係114及115年度研發替代役資訊系統管理維護案於114年12月23日決標，致其他專業服務費實際支出較預計減少所致。

本期賸餘（短絀）：

基金來源短收及基金用途相關經費超支相抵，本月基金短絀2,279萬5,003元，較基金短絀分配預算數增加884萬9,003元，比率為63.45%。

貳、本年度截至本月份累計數與分配預算數差異20%以上說明

基金來源：

一、雜項收入

累計實際發生數較分配預算數增加132萬1,378元，差異61.17%，主要係收取研發替代役資訊管理系統向上集中及資料庫建置案第4期款逾期違約金所致。

基金用途：

一、役男管理及資訊系統維運計畫

累計實際發生數較分配預算數減少781萬5,150元，差異25.77%，主要原因同本月份發生數差異說明。

二、一般行政管理計畫

累計實際發生數較分配預算數減少65萬6,571元，差異22.01%，主要係114年研發替代役制度勞務承攬案結餘，致外包費實際支出較預計減少所致；另計畫執行超過上年度決算數部分，業經行政院114年11月24日院授內會字第1140362129號函同意先行辦理。

本期賸餘（短絀）：

基金來源超收及基金用途相關經費超支相抵，累計基金短絀4,486萬92元，較累計基金短絀分配預算數減少439萬2,908元，比率為8.92%。

研發及產業訓儲替代役基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	元	本月數				2,500,327	2,702,000	-201,673	-7.46
		累計數				6,567,940	7,182,000	-614,060	-8.55
役男入營訓練及權益計畫	元	本月數				33,501,844	28,588,000	4,913,844	17.19
		累計數				361,062,761	324,925,000	36,137,761	11.12
役男管理及資訊系統維運計畫	元	本月數				10,669,750	15,296,000	-4,626,250	-30.24
		累計數				22,509,850	30,325,000	-7,815,150	-25.77
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

研發及產業訓儲替代役基金

資本資產明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
機械及設備	3,444,358	-2,822,712		60,848	-164,359	396,439
交通及運輸設備	103,590	-94,436			-2,376	6,778
雜項設備	2,853,077	-2,824,545				28,532
電腦軟體	138,656			47,064		91,592
發展中之無形資產	25,740,000					25,740,000
<b>合 計</b>	<b>32,279,681</b>	<b>-5,741,693</b>		<b>107,912</b>	<b>-166,735</b>	<b>26,263,341</b>

註：本年度各項目成本變動主要增減原因說明如下：

1. 報廢桌上型電腦1臺2萬4,707元及印表機1臺3萬6,141元。
2. 電腦軟體攤銷4萬7,064元。

研發及產業訓儲替代役基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,485,035,062</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>55,756,917</b>	<b>3.75</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,458,771,721</b>	<b>98.23</b>	<b>流動負債</b>	<b>55,756,917</b>	<b>3.75</b>
現金	1,458,414,435	98.21	應付款項	23,704,106	1.60
銀行存款	1,458,414,435	98.21	應付費用	23,704,106	1.60
應收款項	357,286	0.02	預收款項	32,052,811	2.16
應收利息	357,286	0.02	預收收入	32,052,811	2.16
<b>固定資產</b>	<b>431,749</b>	<b>0.03</b>	<b>淨資產</b>	<b>1,429,278,145</b>	<b>96.25</b>
機械及設備	396,439	0.03	<b>淨資產</b>	<b>1,429,278,145</b>	<b>96.25</b>
機械及設備	3,383,510	0.23	淨資產	1,429,278,145	96.25
累計折舊－機械及設備	-2,987,071	-0.20	累積餘額	1,429,278,145	96.25
交通及運輸設備	6,778	-			
交通及運輸設備	103,590	0.01			
累計折舊－交通及運輸設備	-96,812	-0.01			
雜項設備	28,532	-			
雜項設備	2,853,077	0.19			
累計折舊－雜項設備	-2,824,545	-0.19			
<b>無形資產</b>	<b>25,831,592</b>	<b>1.74</b>			

研發及產業訓儲替代役基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	25,831,592	1.74			
電腦軟體	91,592	0.01			
發展中之無形資產	25,740,000	1.73			
合 計	1,485,035,062	100.00	合 計	1,485,035,062	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

研發及產業訓儲替代役基金

收入支出表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	24,393,226	347,606,888
徵收及依法分配收入	18,440,596	332,165,830
替代役研究發展及產業訓儲收入	18,440,596	332,165,830
財產收益	5,944,280	11,959,680
財產孳息收入	5,944,280	11,959,680
其他收入	8,350	3,481,378
雜項收入	8,350	3,481,378
支出	47,207,924	392,741,627
人事支出	4,026	120,585
人事支出	4,026	120,585
業務支出	47,184,203	391,353,383
業務支出	47,184,203	391,353,383
獎補助支出		993,012
補(協)助政府機關(構)		993,012
財產損失		608
財產交易損失		608
折舊、折耗及攤銷	19,695	274,039
固定資產折舊	17,495	226,975
無形資產攤銷	2,200	47,064

研發及產業訓儲替代役基金

收入支出表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-22,814,698	-45,134,739
期初淨資產		1,474,412,884
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,429,278,145

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

# 研發及產業訓儲替代役基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	347,606,888		347,606,888	收入
徵收及依法分配收入	332,165,830		332,165,830	徵收及依法分配收入
財產收入	11,959,680		11,959,680	財產收益
其他收入	3,481,378		3,481,378	其他收入
基金用途	392,466,980	274,647	392,741,627	支出
用人費用	120,585		120,585	人事支出
服務費用	387,250,468	4,102,915	391,353,383	業務支出
材料及用品費	2,558,443	-2,558,443		
租金、償債、利息及相關手續費	1,508,906	-1,508,906		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,566	-35,566		
捐助、補助與獎助	993,012		993,012	獎補助支出
資產短絀		608	608	財產損失
		274,039	274,039	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-44,860,092	-274,647	-45,134,739	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,447,874,896	26,537,988	1,474,412,884	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數

研發及產業訓儲替代役基金  
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期末基金餘額	1,403,014,804	26,263,341	1,429,278,145	期末淨資產

# 研發及產業訓儲替代役基金

## 預算執行與會計收支對照表說明

中華民國114年1月1日至114年12月31日

一、本表收入部份調整數0元。

二、本表支出部分調整數27萬4,647元說明如下：

(一)業務支出調整數410萬2,915元=材料及用品費-255萬8,443元+租金、償債、利息及相關手續費-150萬8,906元+會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-3萬5,566元。  
(預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」係以業務支出之會計科目列支。)

(二)財產損失調整數608元=本年度資產報廢總值6萬848元-該資產累計折舊6萬240元。

(三)折舊、折耗及攤銷調整數27萬4,039元=本年度固定資產折舊22萬6,975元+電腦軟體攤銷4萬7,064元。

三、本表本期賸餘(短絀)調整數-27萬4,647元=收入調整數0元-支出調整數27萬4,647元。

四、期初淨資產調整數2,653萬7,988元=期初固定資產65萬9,332元+期初無形資產2,587萬8,656元。

五、期末淨資產調整數2,626萬3,341元=期初淨資產調整數2,653萬7,988元+本期賸餘(短絀)調整數-27萬4,647元。

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,182,000	7,182,000	6,567,940	-614,060	-8.55
用人費用	25,000	25,000	25,000		
加(夜)班費	25,000	25,000	25,000		
延長工時加班費	25,000	25,000	25,000		
服務費用	7,037,000	7,037,000	6,487,429	-549,571	-7.81
郵電費	94,000	94,000	70,784	-23,216	-24.70
電話費	94,000	94,000	70,784	-23,216	-24.70
旅運費	517,000	517,000	133,036	-383,964	-74.27
國內旅費	365,000	365,000	133,036	-231,964	-63.55
國外旅費	152,000	152,000		-152,000	-100.00
一般服務費	5,621,000	5,621,000	5,437,079	-183,921	-3.27
代理(辦)費	2,950,000	2,950,000	2,950,000		
外包費	2,671,000	2,671,000	2,487,079	-183,921	-6.89
專業服務費	405,000	405,000	446,530	41,530	10.25
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	405,000	405,000	446,530	41,530	10.25
媒體政策及業務宣導費	200,000	200,000	200,000		

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
媒體政策及業務宣導費	200,000	200,000	200,000		
推展費	200,000	200,000	200,000		
推展費	200,000	200,000	200,000		
材料及用品費	100,000	100,000	50,511	-49,489	-49.49
用品消耗	100,000	100,000	50,511	-49,489	-49.49
辦公（事務）用品	62,000	62,000	48,761	-13,239	-21.35
其他用品消耗	38,000	38,000	1,750	-36,250	-95.39
租金、償債、利息及相關手續費	20,000	20,000	5,000	-15,000	-75.00
交通及運輸設備租金	20,000	20,000	5,000	-15,000	-75.00
車租	20,000	20,000	5,000	-15,000	-75.00
役男入營訓練及權益計畫	324,925,000	324,925,000	361,062,761	36,137,761	11.12
用人費用	15,000	15,000	15,000		
加（夜）班費	15,000	15,000	15,000		
延長工時加班費	15,000	15,000	15,000		
服務費用	318,131,000	318,131,000	356,143,450	38,012,450	11.95
水電費	1,208,000	1,208,000	3,146,747	1,938,747	160.49

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
其他場所水電費	1,208,000	1,208,000	3,146,747	1,938,747	160.49
郵電費	28,000	28,000	14,154	-13,846	-49.45
郵費	10,000	10,000		-10,000	-100.00
電話費	18,000	18,000	10,320	-7,680	-42.67
數據通信費			3,834	3,834	--
旅運費	115,000	115,000	15,252	-99,748	-86.74
國內旅費	115,000	115,000	15,252	-99,748	-86.74
印刷裝訂及公告費	166,000	166,000	191,022	25,022	15.07
印刷及裝訂費	166,000	166,000	191,022	25,022	15.07
修理保養及保固費	400,000	400,000	386,980	-13,020	-3.26
一般房屋修護費	360,000	360,000	301,940	-58,060	-16.13
其他建築修護費	40,000	40,000	85,040	45,040	112.60
保險費	32,000	32,000	31,462	-538	-1.68
責任保險費	32,000	32,000	31,462	-538	-1.68
一般服務費	308,700,000	308,700,000	342,266,050	33,566,050	10.87
代理（辦）費	16,337,000	16,337,000	15,775,516	-561,484	-3.44

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
外包費	6,067,000	6,067,000	5,505,750	-561,250	-9.25
替代役待遇及給與	286,296,000	286,296,000	320,984,784	34,688,784	12.12
專業服務費	7,352,000	7,352,000	9,961,783	2,609,783	35.50
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,312,000	7,312,000	9,956,402	2,644,402	36.17
委託檢驗（定）試驗認證費	40,000	40,000	5,381	-34,619	-86.55
推展費	130,000	130,000	130,000		
推展費	130,000	130,000	130,000		
材料及用品費	5,334,000	5,334,000	2,371,827	-2,962,173	-55.53
使用材料費	407,000	407,000	301,691	-105,309	-25.87
燃料	407,000	407,000	301,691	-105,309	-25.87
用品消耗	4,927,000	4,927,000	2,070,136	-2,856,864	-57.98
辦公（事務）用品	801,000	801,000	96,377	-704,623	-87.97
報章雜誌	101,000	101,000	51,037	-49,963	-49.47
其他用品消耗	4,025,000	4,025,000	1,922,722	-2,102,278	-52.23
租金、償債、利息及相關手續費	40,000	40,000	1,503,906	1,463,906	3,659.77
交通及運輸設備租金	40,000	40,000	1,503,906	1,463,906	3,659.77

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
車租	40,000	40,000	1,503,906	1,463,906	3,659.77
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,405,000	1,405,000	1,028,578	-376,422	-26.79
捐助、補助與獎助	1,373,000	1,373,000	993,012	-379,988	-27.68
補（協）助政府機關（構）	1,373,000	1,373,000	993,012	-379,988	-27.68
分擔	32,000	32,000	35,566	3,566	11.14
分擔其他費用	32,000	32,000	35,566	3,566	11.14
役男管理及資訊系統維運計畫	30,325,000	30,325,000	22,509,850	-7,815,150	-25.77
用人費用	15,000	15,000	15,000		
加（夜）班費	15,000	15,000	15,000		
延長工時加班費	15,000	15,000	15,000		
服務費用	30,230,000	30,230,000	22,445,056	-7,784,944	-25.75
旅運費	50,000	50,000	48,342	-1,658	-3.32
國內旅費	50,000	50,000	48,342	-1,658	-3.32
印刷裝訂及公告費	10,000	10,000	1,169	-8,831	-88.31
印刷及裝訂費	10,000	10,000	1,169	-8,831	-88.31
一般服務費	668,000	668,000	618,045	-49,955	-7.48

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
外包費	668,000	668,000	618,045	-49,955	-7.48
專業服務費	29,402,000	29,402,000	21,677,800	-7,724,200	-26.27
其他專業服務費	29,402,000	29,402,000	21,677,800	-7,724,200	-26.27
推展費	100,000	100,000	99,700	-300	-0.30
推展費	100,000	100,000	99,700	-300	-0.30
材料及用品費	80,000	80,000	49,794	-30,206	-37.76
用品消耗	80,000	80,000	49,794	-30,206	-37.76
辦公（事務）用品	80,000	80,000	49,794	-30,206	-37.76
一般行政管理計畫	2,983,000	2,983,000	2,326,429	-656,571	-22.01
用人費用	125,000	125,000	65,585	-59,415	-47.53
正式員額薪資	95,000	95,000	38,500	-56,500	-59.47
管理會委員報酬	95,000	95,000	38,500	-56,500	-59.47
加（夜）班費	30,000	30,000	27,085	-2,915	-9.72
延長工時加班費	30,000	30,000	27,085	-2,915	-9.72
服務費用	2,711,000	2,711,000	2,174,533	-536,467	-19.79
水電費	190,000	190,000	161,071	-28,929	-15.23

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
工作場所電費	180,000	180,000	157,624	-22,376	-12.43
工作場所水費	10,000	10,000	3,447	-6,553	-65.53
郵電費	77,000	77,000	54,895	-22,105	-28.71
郵費	5,000	5,000	80	-4,920	-98.40
電話費	72,000	72,000	54,815	-17,185	-23.87
旅運費	120,000	120,000	42,248	-77,752	-64.79
國內旅費	120,000	120,000	42,248	-77,752	-64.79
印刷裝訂及公告費	37,000	37,000	11,391	-25,609	-69.21
印刷及裝訂費	37,000	37,000	11,391	-25,609	-69.21
修理保養及保固費	234,000	234,000	38,830	-195,170	-83.41
一般房屋修護費	150,000	150,000	28,880	-121,120	-80.75
機械及設備修護費	84,000	84,000	9,950	-74,050	-88.15
一般服務費	2,003,000	2,003,000	1,858,598	-144,402	-7.21
外包費	2,003,000	2,003,000	1,858,598	-144,402	-7.21
專業服務費	50,000	50,000	7,500	-42,500	-85.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	50,000	7,500	-42,500	-85.00

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
材料及用品費	147,000	147,000	86,311	-60,689	-41.29
用品消耗	147,000	147,000	86,311	-60,689	-41.29
辦公(事務)用品	85,000	85,000	65,063	-19,937	-23.46
其他用品消耗	62,000	62,000	21,248	-40,752	-65.73
合 計	365,415,000	365,415,000	392,466,980	27,051,980	7.40

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

研發及產業訓儲替代役基金

各項費用彙計表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
用人費用	180,000	180,000	120,585	-59,415	-33.01
正式員額薪資	95,000	95,000	38,500	-56,500	-59.47
管理會委員報酬	95,000	95,000	38,500	-56,500	-59.47
加(夜)班費	85,000	85,000	82,085	-2,915	-3.43
延長工時加班費	85,000	85,000	82,085	-2,915	-3.43
服務費用	358,109,000	358,109,000	387,250,468	29,141,468	8.14
水電費	1,398,000	1,398,000	3,307,818	1,909,818	136.61
工作場所電費	180,000	180,000	157,624	-22,376	-12.43
工作場所水費	10,000	10,000	3,447	-6,553	-65.53
其他場所水電費	1,208,000	1,208,000	3,146,747	1,938,747	160.49
郵電費	199,000	199,000	139,833	-59,167	-29.73
郵費	15,000	15,000	80	-14,920	-99.47
電話費	184,000	184,000	135,919	-48,081	-26.13
數據通信費			3,834	3,834	--
旅運費	802,000	802,000	238,878	-563,122	-70.21
國內旅費	650,000	650,000	238,878	-411,122	-63.25

研發及產業訓儲替代役基金

各項費用彙計表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
國外旅費	152,000	152,000		-152,000	-100.00
印刷裝訂及公告費	213,000	213,000	203,582	-9,418	-4.42
印刷及裝訂費	213,000	213,000	203,582	-9,418	-4.42
修理保養及保固費	634,000	634,000	425,810	-208,190	-32.84
一般房屋修護費	510,000	510,000	330,820	-179,180	-35.13
其他建築修護費	40,000	40,000	85,040	45,040	112.60
機械及設備修護費	84,000	84,000	9,950	-74,050	-88.15
保險費	32,000	32,000	31,462	-538	-1.68
責任保險費	32,000	32,000	31,462	-538	-1.68
一般服務費	316,992,000	316,992,000	350,179,772	33,187,772	10.47
代理（辦）費	19,287,000	19,287,000	18,725,516	-561,484	-2.91
外包費	11,409,000	11,409,000	10,469,472	-939,528	-8.23
替代役待遇及給與	286,296,000	286,296,000	320,984,784	34,688,784	12.12
專業服務費	37,209,000	37,209,000	32,093,613	-5,115,387	-13.75
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,767,000	7,767,000	10,410,432	2,643,432	34.03
委託檢驗（定）試驗認證費	40,000	40,000	5,381	-34,619	-86.55

研發及產業訓儲替代役基金

各項費用彙計表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
其他專業服務費	29,402,000	29,402,000	21,677,800	-7,724,200	-26.27
媒體政策及業務宣導費	200,000	200,000	200,000		
媒體政策及業務宣導費	200,000	200,000	200,000		
推展費	430,000	430,000	429,700	-300	-0.07
推展費	430,000	430,000	429,700	-300	-0.07
材料及用品費	5,661,000	5,661,000	2,558,443	-3,102,557	-54.81
使用材料費	407,000	407,000	301,691	-105,309	-25.87
燃料	407,000	407,000	301,691	-105,309	-25.87
用品消耗	5,254,000	5,254,000	2,256,752	-2,997,248	-57.05
辦公（事務）用品	1,028,000	1,028,000	259,995	-768,005	-74.71
報章雜誌	101,000	101,000	51,037	-49,963	-49.47
其他用品消耗	4,125,000	4,125,000	1,945,720	-2,179,280	-52.83
租金、償債、利息及相關手續費	60,000	60,000	1,508,906	1,448,906	2,414.84
交通及運輸設備租金	60,000	60,000	1,508,906	1,448,906	2,414.84
車租	60,000	60,000	1,508,906	1,448,906	2,414.84
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,405,000	1,405,000	1,028,578	-376,422	-26.79

研發及產業訓儲替代役基金

各項費用彙計表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
捐助、補助與獎助	1,373,000	1,373,000	993,012	-379,988	-27.68
補（協）助政府機關（構）	1,373,000	1,373,000	993,012	-379,988	-27.68
分擔	32,000	32,000	35,566	3,566	11.14
分擔其他費用	32,000	32,000	35,566	3,566	11.14
合 計	365,415,000	365,415,000	392,466,980	27,051,980	7.40

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

研發及產業訓儲替代役基金

統計所需項目明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度 本 行 核 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
管制項目	782,000	629,700	782,000
國外旅費	152,000		152,000
媒體政策及業務宣導費	200,000	200,000	200,000
推展費	430,000	429,700	430,000
統計所需項目	9,140,000	11,403,444	9,140,000
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,767,000	10,410,432	7,767,000
補（協）助政府機關（構）	1,373,000	993,012	1,373,000

研發及產業訓儲替代役基金  
原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表  
中華民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

類別（1.代辦；2.委託）	計畫名稱	代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體名稱	原始憑證留存機關（構）、學校或民間團體名稱（※）	累計核撥金額
2	委託國防部辦理 114年度替代役基礎訓練工作	國防部	1. 國防部資源規劃司 2. 國軍中部地區財務處 3. 陸軍司令部人軍處 4. 陸軍後勤指揮部 5. 陸軍第十軍團指揮部 6. 國防部全民防衛動員署後備指揮部 7. 陸軍步兵104旅 8. 陸軍步兵302旅	10,225,272

※：代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、填表範圍：

（一）所稱「代辦」，係指依政府採購法第40條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。

（二）所稱「委託」，係指依政府採購法第105條第1項第3款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年6及12月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關（構）、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年6月底前函送該管審計機關。