中華民國106年度

（106年1月1日至106年12月31日）

中央政府總決算

內政部主管

研發及產業訓儲替代役基金

附屬單位決算

（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106年度

甲、總說明

一、業務計畫實施績效‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧1

二、基金來源、用途及餘絀情形‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧3

三、現金流量結果‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧4

四、資產負債情況‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧4

五、固定項目概況‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧5

六、其他‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧5

乙、主要表

一、基金來源、用途及餘絀決算表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧7

二、現金流量決算表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧8

三、平衡表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧10-11

丙、附屬表

一、基金來源明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧13

二、基金用途明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧14-17

三、資本資產及長期負債增減情形表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧18

四、固定資產建設改良擴充明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧19

五、員工人數彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧20

六、用人費用彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧22-23

七、主要業務計畫執行績效摘要表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧24

八、各項費用彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧25

九、管制性項目及統計所需項目比較表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧26

甲、　總　說　明

研發及產業訓儲替代役基金

總說明

中華民國106年度

一、業務計畫實施績效：

單位：新臺幣元

計畫名稱	實施內容	預算數	決算數	執行比率%	辦理情形	
					已完成或未完成說明	因應改善措施
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	辦理員額申請之收件、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、研發及產業訓儲替代役訪查作業執行、管考結果評量、績優評選及表揚、管考評量不佳對象列管追踪等相關業務。	8,230,000	7,792,946	94.69	1.完成用人單位申請107年度役男員額，並經審查後，具核配資格用人單位為718家，獲核配員額6,780名役男等作業。 2.完成106年度6,677名符合申請資格役男報名暨甄選錄取4,989名等作業。 3.106年度辦理961家用人單位暨18,353名役男成效管理考核業務。	配合兵役制度變革，辦理研發及產業訓儲替代役需求員額調整原用人單位員額申請文件及審查作業流程，以提升執行效率，爰各項相關業務行政經費隨之減省所致。
役男入營訓練及權益計	辦理役男入營通知發送、入營、研發及產業訓儲替代役身分放棄受理、基礎訓練	1,460,760,000	1,423,591,879	97.46	1.106年度完成4,788名研發及產業訓儲替代役役男入營訓練。	106年度研發及產業訓儲替代役役男實際入營訓練4,788人，未達行政院核定實

研發及產業訓儲替代役基金

總說明

中華民國106年度

畫	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。				2.106 年度辦理 18,353 名研發及產業訓儲替代役役男權益業務。	施員額5,000人，且106年度役男實際入營梯次較預算規劃期程延後，致役男相關權益支出隨之減少所致。
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（含工作調整會議）、出國審核作業及護照核章、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	34,580,000	33,655,298	97.33	1.106 年度辦理 18,353 名研發及產業訓儲替代役役男管理業務。 2.辦理研發及產業訓儲替代役資訊管理系統維護運作。	106年度研發及產業訓儲替代役制度基本運作、資訊系統管理維護勞務委託專業服務採購案，經議價結果，產生賸餘款項。
一般行政管理計畫	辦理研發及產業訓儲替代役基金行政業務及其他業務	2,951,000	2,602,811	88.20	辦理研發及產業訓儲替代役基金行政業務暨研發及產業訓儲替代役其他業務。	主要係採購勞力外包3員人力費用賸餘款、本基金管理會部分委員不支領兼職報酬以及各項事務

研發及產業訓儲替代役基金

總說明

中華民國106年度

						性經費本撙節原則支出等，爰產生賸餘。
一般建築及設備計畫	辦理研發及產業訓儲替代役基金行政業務及其他業務	134,000	108,945	81.30	辦理研發及產業訓儲替代役基金行政業務暨研發及產業訓儲替代役其他業務。	主要係原編列購置電腦軟體(MS Office 標準版)，經查共同供應契約採購本品項價格低於1萬元，非屬購置無形資產資本支出，爰未於本計畫列支，致產生賸餘。
合計		1,506,655,000	1,467,751,879	97.42		

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

1.徵收及依法分配收入－替代役研究發展及產業訓儲收入16億2,225萬3,534元，較預算數16億3,921萬1,000元，減少1,695萬7,466元，約1.03%。

2.財產收入－利息收入341萬4,336元，較預算數545萬2,000元，減少203萬7,664元，約37.37%。

3.其他收入－雜項收入447萬1,813元,較預算數420萬元,增加27萬1,813元，約6.47%。

以上基金來源合計16億3,013萬9,683元，較預算數16億4,886萬3,000元，減少1,872萬3,317元，約1.14%。

(二)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779萬2,946元，較預算數823萬元，減少43萬7,054元，約5.31%。

2.役男入營訓練及權益計畫支出14億2,359萬1,879元，較預算數14億6,076萬元，減少3,716萬8,121元，約2.54%。

3.役男管理及資訊系統維運計畫支出3,365萬5,298元，較預算數3,458萬元，減少92萬4,702元，約2.67%。

4.一般行政管理計畫支出260萬2,811元，較預算數295萬1,000元，減少34萬8,189元，約11.80%。

5.一般建築及設備計畫支出10萬8,945元，較預算數13萬4,000元，減少2萬5,055元，約18.70%。

以上基金用途合計14億6,775萬1,879元，較預算數15億665萬5,000元，減少3,890萬3,121元，約2.58%。

(三)餘絀部分：

以上收支相抵本期賸餘1億6,238萬7,804元，較預算賸餘1億4,220萬8,000元增加2,017萬9,804元，約14.19%，主要係因本(106)年度上半年實際進入第2階段服役役男人數4,135人暨實際報到入營訓練4,788人，未達行政院核定實施員額5,000人，致用人單位依規定應繳納之研究發展費及產業訓儲費收入隨之短收，依規定應撥付第1、2階段研發及產業訓儲替代役役男之薪資待遇及相關權益支出亦隨之減少，爰前揭因素相互抵銷後產生差異。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入1億4,655萬9,904元，包括本年度賸餘1億6,238萬7,804元、調整非現金項目減少1,582萬7,900元。

(二)其他活動之淨現金流入131萬2,850元，包括增加短期債務及其他負債220萬3,850元、減少短期債務及其他負債89萬1,000元。

(三)現金及約當現金之淨增1億4,787萬2,754元，係期末現金及約當現金13億5,307萬5,370元，較期初現金及約當現金12億520萬2,616元增加之數。

四、資產負債情況：

研發及產業訓儲替代役基金

總說明

中華民國106年度

(一)資產總額13億5,526萬5,206元，全數為流動資產。

(二)負債及基金餘額13億5,526萬5,206元，包括流動負債3,631萬3,637元，其他負債220萬3,850元，基金餘額13億1,674萬7,719元。

五、固定項目概況：

(一)機械及設備取得成本534萬4,201元，以前年度累計折舊474萬9,963元，本年度增加32萬1,921元，本年度減少53萬3,646元，本年度累計折舊因報廢沖減數大於本年度提列累積折舊數致減少28萬21元,期末餘額66萬2,534元。

(二)交通及運輸設備取得成本32萬4,780元，以前年度累計折舊27萬5,706元，本年度減少1萬1,490元，本年度累計折舊增加1萬451元，期末餘額2萬7,133元。

(三)雜項設備取得成本580萬5,628元，以前年度累計折舊534萬1,347元，本年度減少6萬1,900元，本年度累計折舊增加21萬1,082元，期末餘額19萬1,299元。

以上固定項目資產期末餘額合計88萬966元。

六、其他：

無

乙、　主　要　表

研發及產業訓儲替代役基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	**1,648,863,000**	**100.00**	**1,630,139,683**	**100.00**	**-18,723,317**	**1.14**	**1,697,478,615**	**100.00**
徵收及依法分配收入	1,639,211,000	99.41	1,622,253,534	99.52	-16,957,466	1.03	1,685,549,595	99.30
替代役研究發展及產業訓儲收入	1,639,211,000	99.41	1,622,253,534	99.52	-16,957,466	1.03	1,685,549,595	99.30
財產收入	5,452,000	0.33	3,414,336	0.21	-2,037,664	37.37	4,790,109	0.28
利息收入	5,452,000	0.33	3,414,336	0.21	-2,037,664	37.37	4,790,109	0.28
其他收入	4,200,000	0.25	4,471,813	0.27	271,813	6.47	7,138,911	0.42
雜項收入	4,200,000	0.25	4,471,813	0.27	271,813	6.47	7,138,911	0.42
基金用途	**1,506,655,000**	**91.38**	**1,467,751,879**	**90.04**	**-38,903,121**	**2.58**	**1,523,651,699**	**89.76**
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	8,230,000	0.50	7,792,946	0.48	-437,054	5.31	7,293,585	0.43
購建固定資產	80,000	-	77,984	-	-2,016	2.52	23,500	-
其他	8,150,000	0.49	7,714,962	0.47	-435,038	5.34	7,270,085	0.43
役男入營訓練及權益計畫	1,460,760,000	88.59	1,423,591,879	87.33	-37,168,121	2.54	1,483,336,478	87.38
購建固定資產	127,000	0.01	110,992	0.01	-16,008	12.60	23,500	-
其他	1,460,633,000	88.58	1,423,480,887	87.32	-37,152,113	2.54	1,483,312,978	87.38
役男管理及資訊系統維運計畫	34,580,000	2.10	33,655,298	2.06	-924,702	2.67	30,436,712	1.79
購建固定資產	24,000	-	24,000	-	-	-	91,300	0.01
其他	34,556,000	2.10	33,631,298	2.06	-924,702	2.68	30,345,412	1.79
一般行政管理計畫	2,951,000	0.18	2,602,811	0.16	-348,189	11.80	2,519,924	0.15
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	2,951,000	0.18	2,602,811	0.16	-348,189	11.80	2,519,924	0.15
一般建築及設備計畫	134,000	0.01	108,945	0.01	-25,055	18.70	65,000	-
購建固定資產	114,000	0.01	108,945	0.01	-5,055	4.43	65,000	-
其他	20,000	-	-	-	-20,000	100.00	-	-
本期賸餘(短絀-)	**142,208,000**	**8.62**	**162,387,804**	**9.96**	**20,179,804**	**14.19**	**173,826,916**	**10.24**
期初基金餘額	**1,134,943,000**	-	**1,154,359,915**	-	**19,416,915**	**1.71**	**980,532,999**	-
解繳國庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	**1,277,151,000**	-	**1,316,747,719**	-	**39,596,719**	**3.10**	**1,154,359,915**	-

研發及產業訓儲替代役基金

現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	142,208,000	162,387,804	20,179,804	14.19
調整非現金項目	-39,324,000	-15,827,900	23,496,100	59.75
提存呆帳	9,000	-31,344	-40,344	448.27
流動資產淨減(淨增-)	-1,513,000	47,673	1,560,673	103.15
流動負債淨增(淨減-)	-37,820,000	-15,844,229	21,975,771	58.11
業務活動之淨現金流入(流出-)	102,884,000	146,559,904	43,675,904	42.45
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	-	2,203,850	2,203,850	
增加其他負債	-	2,203,850	2,203,850	
減少短期債務及其他負債	-	-891,000	-891,000	
減少其他負債	-	-891,000	-891,000	
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	1,312,850	1,312,850	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	**102,884,000**	**147,872,754**	**44,988,754**	**43.73**
期初現金及約當現金	**1,180,848,000**	**1,205,202,616**	**24,354,616**	**2.06**
期末現金及約當現金	**1,283,732,000**	**1,353,075,370**	**69,343,370**	**5.40**

研發及產業訓儲替代役基金

平　衡　表

中華民國 106 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	%
資　產	**1,355,265,206**	**100.00**	**1,207,408,781**	**100.00**	**147,856,425**	**12.25**
流動資產	1,355,265,206	100.00	1,207,408,781	100.00	147,856,425	12.25
現金	1,353,075,370	99.84	1,205,202,616	99.82	147,872,754	12.27
銀行存款	1,353,075,370	99.84	1,205,202,616	99.82	147,872,754	12.27
應收款項	2,189,836	0.16	2,206,165	0.18	-16,329	0.74
應收帳款	52,800	-	626,888	0.05	-574,088	91.58
備抵呆帳-應收帳款(-)	-	-	-31,344	-	31,344	100.00
應收利息	2,137,036	0.16	1,610,621	0.13	526,415	32.68
其他資產	-	-	-	-	-	
什項資產	-	-	-	-	-	
催收款項	512,602	0.04	512,602	0.04	-	-
備抵呆帳-催收款項(-)	-512,602	-0.04	-512,602	-0.04	-	-
合　計	**1,355,265,206**	**100.00**	**1,207,408,781**	**100.00**	**147,856,425**	**12.25**

(註1)：

資拓宏宇國際股份有限公司「106年研發及產業訓儲替代役制度基本運作及員額申請核配暨資訊系統管理維護勞務委託服務採購案」第1、3項履約保證金連帶保證書$3,306,000(106.12.31)

資拓宏宇國際股份有限公司「105年研發及產業訓儲替代役制度基本運作及員額申請核配暨資訊系統管理維護勞務委託服務採購案」第3項保固保證金連帶保證書$221,400(106.12.31)

(註2)：銀行存款明細

帳號	金額	期間	利率	存款種類
013-036-07042-1	513,075,370		浮動	活期存款
013-036-63850-8	100,000,000	106/11/10-108/11/10	0.25%	定期存款
013-036-63851-6	100,000,000	106/11/10-108/11/10	0.25%	定期存款
013-036-63820-8	136,000,000	105/10/07-107/10/07	0.25%	定期存款
013-036-63821-6	144,000,000	105/10/08-107/10/08	0.25%	定期存款
013-036-63810-2	360,000,000	105/09/11-107/09/11	0.25%	定期存款
合計	1,353,075,370			

研發及產業訓儲替代役基金

平　衡　表

中華民國 106 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	**38,517,487**	**2.84**	**53,048,866**	**4.39**	**-14,531,379**	**27.39**
流動負債	36,313,637	2.68	52,157,866	4.32	-15,844,229	30.38
應付款項	180,541	0.01	110,661	0.01	69,880	63.15
應付帳款	54,852	-	110,661	0.01	-55,809	50.43
應付費用	125,689	0.01	-	-	125,689	
預收款項	36,133,096	2.67	52,047,205	4.31	-15,914,109	30.58
預收收入	36,133,096	2.67	52,047,205	4.31	-15,914,109	30.58
其他負債	2,203,850	0.16	891,000	0.07	1,312,850	147.35
什項負債	2,203,850	0.16	891,000	0.07	1,312,850	147.35
存入保證金	2,203,850	0.16	891,000	0.07	1,312,850	147.35
基金餘額	**1,316,747,719**	**97.16**	**1,154,359,915**	**95.61**	**162,387,804**	**14.07**
基金餘額	1,316,747,719	97.16	1,154,359,915	95.61	162,387,804	14.07
基金餘額	1,316,747,719	97.16	1,154,359,915	95.61	162,387,804	14.07
累積餘額	1,316,747,719	97.16	1,154,359,915	95.61	162,387,804	14.07
合　計	**1,355,265,206**	**100.00**	**1,207,408,781**	**100.00**	**147,856,425**	**12.25**

丙、　附　屬　表

研發及產業訓儲替代役基金

基金來源明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
徵收及依法分配收入	**1,639,211,000**	**1,622,253,534**	**-16,957,466**	**1.03**	
替代役研究發展及產業訓儲收入	1,639,211,000	1,622,253,534	-16,957,466	1.03	
財產收入	**5,452,000**	**3,414,336**	**-2,037,664**	**37.37**	主要係本(106)年度實際存款利率低於預算估列利率所致。
利息收入	5,452,000	3,414,336	-2,037,664	37.37	
其他收入	**4,200,000**	**4,471,813**	**271,813**	**6.47**	
雜項收入	4,200,000	4,471,813	271,813	6.47	
合計	**1,648,863,000**	**1,630,139,683**	**-18,723,317**	**1.14**	

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	**8,230,000**	**7,792,946**	**-437,054**	**5.31**	
用人費用	25,000	25,000	-	-	
超時工作報酬	25,000	25,000	-	-	
服務費用	7,925,000	7,557,056	-367,944	4.64	
郵電費	144,000	119,082	-24,918	17.30	
旅運費	340,000	338,434	-1,566	0.46	
國內旅費	250,000	248,585	-1,415	0.57	
國外旅費	90,000	89,849	-151	0.17	
印刷裝訂與廣告費	246,000	240,190	-5,810	2.36	
業務宣導費	246,000	240,190	-5,810	2.36	
一般服務費	6,545,000	6,273,850	-271,150	4.14	外包人力進用情形:於本計畫一般服務費項下進用4名派遣人員協辦員額申請及甄選等相關工作，預算數214萬5,000元，決算數199萬3,850元。
專業服務費	650,000	585,500	-64,500	9.92	
材料及用品費	145,000	115,966	-29,034	20.02	
用品消耗	145,000	115,966	-29,034	20.02	
租金、償債與利息	25,000	16,940	-8,060	32.24	
交通及運輸設備租金	25,000	16,940	-8,060	32.24	
購建固定資產、無形資產及及非理財目的之長期投資	110,000	77,984	-32,016	29.11	
購置固定資產	80,000	77,984	-2,016	2.52	
購置無形資產	30,000	-	-30,000	100.00	
役男入營訓練及權益計畫	**1,460,760,000**	**1,423,591,879**	**-37,168,121**	**2.54**	
用人費用	15,000	15,000	-	-	
超時工作報酬	15,000	15,000	-	-	
服務費用	1,453,207,000	1,416,800,252	-36,406,748	2.51	
水電費	1,169,000	993,195	-175,805	15.04	
郵電費	114,000	84,510	-29,490	25.87	
旅運費	165,000	161,171	-3,829	2.32	
印刷裝訂與廣告費	245,000	137,994	-107,006	43.68	
印刷及裝訂費	200,000	92,994	-107,006	53.50	

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務宣導費	45,000	45,000	-	-	
修理保養及保固費	400,000	381,453	-18,547	4.64	
一般服務費	1,448,684,000	1,413,319,011	-35,364,989	2.44	外包人力進用情形:於本計畫一般服務費項下進用4名派遣人員協辦役男入營作業等相關工作，預算數208萬5,000元，決算數200萬4,738元。
專業服務費	2,430,000	1,722,918	-707,082	29.10	
材料及用品費	4,353,000	4,417,689	64,689	1.49	
使用材料費	645,000	290,221	-354,779	55.00	
用品消耗	3,708,000	4,127,468	419,468	11.31	
租金、償債與利息	50,000	17,340	-32,660	65.32	
交通及運輸設備租金	50,000	17,340	-32,660	65.32	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	137,000	110,992	-26,008	18.98	
購置固定資產	127,000	110,992	-16,008	12.60	
購置無形資產	10,000	-	-10,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,998,000	2,230,606	-767,394	25.60	
捐助、補助與獎助	2,945,000	2,206,771	-738,229	25.07	
分擔	53,000	23,835	-29,165	55.03	
役男管理及資訊系統維運計畫	**34,580,000**	**33,655,298**	**-924,702**	**2.67**	
用人費用	15,000	15,000	-	-	
超時工作報酬	15,000	15,000	-	-	
服務費用	34,471,000	33,563,243	-907,757	2.63	
旅運費	50,000	49,021	-979	1.96	
印刷裝訂與廣告費	76,000	72,250	-3,750	4.93	
印刷及裝訂費	16,000	12,250	-3,750	23.44	
業務宣導費	60,000	60,000	-	-	

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
一般服務費	537,000	491,634	-45,366	8.45	外包人力進用情形:於本計畫一般服務費項下進用1名派遣人員協辦研發及產業訓儲替代役制度規劃及役男管理等工作，預算數53萬7,000元，決算數49萬1,634元。
專業服務費	33,808,000	32,950,338	-857,662	2.54	勞務承攬情形：106年研發及產業訓儲替代役制度基本運作及員額申請核配暨資訊系統管理維護勞務委託服務案-第1項制度基本運作案，承攬人力2名，協辦研發及產業訓儲替代役制度宣導及諮詢服務等工作，預算數98萬5,392元，決算數98萬5,392元。
材料及用品費	60,000	53,055	-6,945	11.58	
用品消耗	60,000	53,055	-6,945	11.58	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	34,000	24,000	-10,000	29.41	
購置固定資產	24,000	24,000	-	-	
購置無形資產	10,000	-	-10,000	100.00	
一般行政管理計畫	**2,951,000**	**2,602,811**	**-348,189**	**11.80**	主要係採購勞力外包3員人力費用賸餘款、本基金管理會部分委員不支領兼職報酬以及各項事務性經費本撙節原則支出等因，爰產生賸餘。
用人費用	354,000	264,000	-90,000	25.42	
正式員額薪資	324,000	234,000	-90,000	27.78	
超時工作報酬	30,000	30,000	-	-	
服務費用	2,449,000	2,245,527	-203,473	8.31	
水電費	273,000	249,714	-23,286	8.53	
郵電費	120,000	91,747	-28,253	23.54	
旅運費	106,000	85,529	-20,471	19.31	
印刷裝訂與廣告費	37,000	38,620	1,620	4.38	
修理保養及保固費	290,000	242,285	-47,715	16.45	
一般服務費	1,609,000	1,529,477	-79,523	4.94	外包人力進用情形:於本計畫一般服務費項下進用3名派遣人員協辦研發及產業訓儲替代役基金管理會行政業務及本基金一般事務性工作，預算數160萬9,000元，決算數152萬9,477元。

研發及產業訓儲替代役基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
專業服務費	14,000	8,155	-5,845	41.75	
材料及用品費	139,000	93,284	-45,716	32.89	
用品消耗	139,000	93,284	-45,716	32.89	
短絀、賠償給付及支應退場支出	9,000	-	-9,000	100.00	
各項短絀	9,000	-	-9,000	100.00	
一般建築及設備計畫	**134,000**	**108,945**	**-25,055**	**18.70**	主要係本計畫原編列購置無形資產-電腦軟體(MS Office標準版)，經查共同供應契約採購本品項價格低於1萬元，非屬購置無形資產資本支出，爰未於本計畫列支，致產生結餘。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	134,000	108,945	-25,055	18.70	
購置固定資產	114,000	108,945	-5,055	4.43	
購置無形資產	20,000	-	-20,000	100.00	
合計	**1,506,655,000**	**1,467,751,879**	**-38,903,121**	**2.58**	

研發及產業訓儲替代役基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

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	本年度變動					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
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金　額	類　型	金　額	類　型			
資產	**11,474,609**	**10,367,016**	**321,921**		**607,036**			**-58,488**	**880,966**
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	5,344,201	4,749,963	321,921	(1)	533,646	(5)	1.增加：購置掃描器、個人電腦及印表機等機械及設備金額321,921元。 2.減少：報廢個人電腦及印表機等機械及設備金額533,646元。	-280,021	662,534
交通及運輸設備	324,780	275,706	-		11,490	(5)	減少係因報廢衛星定位系統11,490元。	10,451	27,133
雜項設備	5,805,628	5,341,347	-		61,900	(5)	減少係因報廢照相機及冷(暖)氣機61,900元。	211,082	191,299
購建中固定資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	-	-	-		-			-	-
權利	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
負債	-	-	-		-			-	-
長期債務	-	-	-		-			-	-

備註： 本基金無經管珍貴動產、不動產。

研發及產業訓儲替代役基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106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	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計			
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	**345,000**	-	-	**345,000**	**321,921**	**-23,079**	-
機械及設備	-	345,000	-	-	345,000	321,921	-23,079	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	**345,000**	-	-	**345,000**	**321,921**	**-23,079**	-

研發及產業訓儲替代役基金
員工人數彙計表
中華民國106年度

單位：人

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	-	-	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	**45**	**45**	-	
管理會委員	13	13	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	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研發及產業訓儲替代役役男軍事基礎訓練及專業訓練之人員。

2.依行政院92年7月31日院授人企字第09200548431號函修正「行政院所屬機關事務勞力替代措施推動方案」、行政院92年4月24日院授人力字第 0920053601號函修正「行政院及所屬各機關推動業務委託民間辦理實施要點」及行政院99年8月27日院授人力字第09900641751號函頒「行政院運用勞動派遣應行注意事項」及政府採購法相關規定，於各項工作計畫之一般服務費項下，共計進用12名外包派遣人力，其進用情形說明如下:

（1）員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫：覈實依預算編列數進用4人。
（2）役男入營訓練及權益計畫：覈實依預算編列數進用4人。
（3）役男管理及資訊系統維運計畫：覈實依預算編列數進用1人。
（4）一般行政管理計畫：覈實依預算編列數進用3人。

3.勞務承攬情形：役男管理及資訊系統維運計畫之專業服務費項下，承攬人力2名(106年研發及產業訓儲替代役制度基本運作及員額申請核配暨資訊系統管理維護勞務委託服務案-第1項制度基本運作案)。

研發及產業訓

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預　　算　　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	兼任人員用人費用	總　　計
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**25,000**	**25,000**
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,000	25,000
役男入營訓練及權益計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**15,000**	**15,000**
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000	15,000
役男管理及資訊系統維運計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**15,000**	**15,000**
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000	15,000
一般行政管理計畫	**324,000**	-	-	-	-	-	-	-	-	**324,000**	**30,000**	**354,000**
正式人員	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	324,000	-	324,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000	30,000
合　　計	**324,000**	-	-	-	-	-	-	-	-	**324,000**	**85,000**	**409,000**

勞力外包--派遣人力進用相關資訊：

依行政院92年7月31日院授人企字第09200548431號函修正「行政院所屬機關事務勞力替代措施推動方案」、行政院92年4月24日院授人力字第 0920053601號函修正「行政院及所屬各機關推動業務委託民間辦理實施要點」及行政院99年8月27日院授人力字第 09900641751號函頒「行政院運用勞動派遣應行注意事項」及政府採購法相關規定，於各項工作計畫之一般服務費項下，共計進用12名外包派遣人力，預算數637萬6,000元，決算數601萬9,699元，各項工作計畫分述如下:

1.員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫：依預算編列數進用4人，預算數214萬5,000元，決算數199萬3,850元，決算數較預算數減少15萬1,150元。

2.役男入營訓練及權益計畫：依預算編列數進用4人，預算數208萬5,000元，決算數200萬4,738元，決算數較預算數減少8萬262元。

3.役男管理及資訊系統維運計畫：依預算編列數進用1人，預算數53萬7,000元，決算數49萬1,634元，決算數較預算數減少4萬5,366元。

4.一般行政管理計畫：依預算編列數進用3人，預算數160萬9,000元，決算數152萬9,477元，決算數較預算數減少7萬9,523元。

勞力外包--勞務承攬進用相關資訊：

役男管理及資訊系統維運計畫之專業服務費項下，承攬人力2名(106年研發及產業訓儲替代役制度基本運作及員額申請核配暨資訊系統管理維護勞務委託服務案-第1項制度基本運作案)，預算數98萬5,392元，決算數98萬5,392元。

儲替代役基金

彙　計　表

106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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**25,000**	**25,000**
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,000	25,000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**15,000**	**15,000**
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000	15,000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**15,000**	**15,000**
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000	15,000
234,000	-	-	-	-	-	-	-	-	**234,000**	**30,000**	**264,000**
234,000	-	-	-	-	-	-	-	-	234,000	-	234,000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000	30,000
234,000	-	-	-	-	-	-	-	-	**234,000**	**85,000**	**319,000**

研發及產業訓儲替代役基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國106年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫			8,230,000		7,792,946			-437,054	5.31	
役男入營訓練及權益計畫			1,460,760,000		1,423,591,879			-37,168,121	2.54	
役男管理及資訊系統維運計畫			34,580,000		33,655,298			-924,702	2.67	

研發及產業訓儲替代役基金

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	**409,000**	**319,000**	**-90,000**	**22.00**
正式員額薪資	324,000	234,000	-90,000	27.78
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-
超時工作報酬	85,000	85,000	-	-
服務費用	**1,498,052,000**	**1,460,166,078**	**-37,885,922**	**2.53**
水電費	1,442,000	1,242,909	-199,091	13.81
郵電費	378,000	295,339	-82,661	21.87
旅運費	661,000	634,155	-26,845	4.06
印刷裝訂與廣告費	604,000	489,054	-114,946	19.03
修理保養及保固費	690,000	623,738	-66,262	9.60
一般服務費	1,457,375,000	1,421,613,972	-35,761,028	2.45
專業服務費	36,902,000	35,266,911	-1,635,089	4.43
材料及用品費	**4,697,000**	**4,679,994**	**-17,006**	**0.36**
使用材料費	645,000	290,221	-354,779	55.00
用品消耗	4,052,000	4,389,773	337,773	8.34
租金、償債與利息	**75,000**	**34,280**	**-40,720**	**54.29**
地租及水租	-	-	-	-
機器租金	-	-	-	-
交通及運輸設備租金	75,000	34,280	-40,720	54.29
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	**415,000**	**321,921**	**-93,079**	**22.43**
購置固定資產	345,000	321,921	-23,079	6.69
購置無形資產	70,000	-	-70,000	100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**2,998,000**	**2,230,606**	**-767,394**	**25.60**
捐助、補助與獎助	2,945,000	2,206,771	-738,229	25.07
分擔	53,000	23,835	-29,165	55.03
短絀、賠償給付及支應退場支出	**9,000**	-	**-9,000**	**100.00**
各項短絀	9,000	-	-9,000	100.00
合計	**1,506,655,000**	**1,467,751,879**	**-38,903,121**	**2.58**

研發及產業訓儲替代役基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
國外旅費	90,000	89,849	-151	0.17	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	351,000	345,190	-5,810	1.66	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目					
宿舍電費	-	-	-	-	
宿舍水費	-	-	-	-	
員工通勤交通費	-	-	-	-	
宿舍修護費	-	-	-	-	
宿舍保險費	-	-	-	-	
義工服務費	-	-	-	-	
計時及計件人員酬金	-	-	-	-	
專技人員酬金	-	-	-	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,044,000	2,231,237	-812,763	26.70	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
購置電腦軟體	70,000	-	-70,000	100.00	
土地增值稅	-	-	-	-	
宿舍基地地價稅	-	-	-	-	
宿舍房屋稅	-	-	-	-	
關稅	-	-	-	-	
貨物稅	-	-	-	-	
證券交易稅	-	-	-	-	
商港服務費	-	-	-	-	
捐助私校及團體	-	-	-	-	
補（協）助政府機關（構）	2,945,000	2,206,771	-738,229	25.07	
捐助國外團體	-	-	-	-	
磅差	-	-	-	-	
運輸及搬運短絀	-	-	-	-	
停工短絀	-	-	-	-	
損壞工作	-	-	-	-	
災害短絀	-	-	-	-	
未足額進用殘障人員差額補助費	-	-	-	-	

主辦會計人員：許　麗　君

基金主持人：葉　俊　榮