

中華民國 102年度  
(102年1月1日至102年12月31日)

# 中央政府總決算

內政部主管

研發替代役基金附屬單位決算



研發替代役基金管理會 編  
(審定版)

內政部主管  
研發替代役基金

目 次

中華民國102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	14-16
三、固定項目增減情形表	17
四、固定資產建設改良擴充明細表	18
五、員工人數彙計表	19
六、用人費用彙計表	20-21
七、主要業務計畫執行績效摘要表	22
八、各項費用彙計表	23
九、管制性項目及統計所需項目比較表	24

# 甲、總說明

# 研發替代役基金

## 總 說 明

中華民國 102 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	預算案數	決算數	執行比率 %	辦理情形	
					已完成或說明	因應改善措施
員額審核配、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蹤等相關業務。	7,859,000	7,219,919	91.87	<p>1. 完成用人單位申請 102 年度役男員額，並經審查後，具核配資格用人單位為 773 家，獲 102 年度核配總員額 8,079 名役男等作業。</p> <p>2. 完成 102 年度 7,681 名符合申請資格役男報名暨甄選錄用 5,305 名等作業。</p> <p>3. 102 年度辦理 845 家人單位暨 15,443 名役男成效管考業務。</p>	<p>為有效紓緩募兵制實施所衍生超額役男問題，並規劃配套措施之 1—擴大研發替代役需求員額，除於 102 年度辦理 2 次員額申請、審查及核配作業暨 3 次用人單位員額甄選媒合作業外，並放寬用人單位錄用員額總量上限為審查核配原則，精簡原用人單位員額申請文件及審查作業流程，爰各項相關業務行政經費隨之減省所致。</p>
役男入營訓練及權益計	辦理役男入營通知發送、入營、研發替代役身分放棄受理、基礎訓練及專業訓練	1,038,977,000	1,183,320,710	113.89	<p>1. 完成 4,856 名研發替代役役男入營訓練。</p> <p>2. 102 年度辦</p>	<p>102 年度研發替代役上半年實際進入第 2 階段服役 4,272 人暨下半年實際報到入</p>

# 研發替代役基金

## 總 說 明

中華民國 102 年度

	<p>、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。</p>				<p>理 15,443 名研發替代役役男權益業務。</p>	<p>營受訓 4,856 人，較原預估服役人數各增加上半年 372 人及下半年 956 人，爰役男相關權益支出隨之成長所致，業依規定報經行政院以院授內會字第 1030082086 號函核定先行辦理在案。</p>
<p>役男管理及資訊系統維護計畫</p>	<p>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</p>	<p>26,981,000</p>	<p>26,431,503</p>	<p>97.96</p>	<p>1. 102 年度辦理 15,443 名研發替代役役男管理業務。 2. 辦理研發替代役資訊管理系統維護。</p>	<p>102 年度研發替代役制度基本運作及資訊系統管理維護勞務委託專業服務採購案，經公開評選議價結果，產生賸餘款項。</p>
<p>一般行政管理計畫</p>	<p>辦理研發替代役基金行政業務及其他業務</p>	<p>3,329,000</p>	<p>2,424,230</p>	<p>72.82</p>	<p>辦理研發替代役基金行政業務及研發替代役其他業務。</p>	<p>為響應綠色環保理念，配合節能減碳政策，實施研究發展費及員額申請報名審查</p>

# 研發替代役基金 總 說 明

中華民國 102 年度

						費等收據電子化作業，提供便捷服務並相對擷節本年度部分事務性支出，爰產生賸餘款項。
一般 建築 及設 備計 畫	辦理研發替代役 基金行政業務及 其他業務	330,000	328,571	99.57	辦理研發替代 役基金行政業 務及研發替代 役其他業務。	
合計		1,077,476,000	1,219,724,933	113.20		

## 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—替代役研究發展收入 14 億 11 萬 1,149 元，較預算案數 11 億 9,650 萬 2,000 元，增加 2 億 360 萬 9,149 元，約 17.02%。
2. 財產收入—利息收入 356 萬 4,342 元，較預算案數 264 萬 2,000 元，增加 92 萬 2,342 元，約 34.91%。
3. 其他收入—雜項收入 495 萬 3,252 元，較預算案數 360 萬元，增加 135 萬 3,252 元，約 37.59%。

以上基金來源合計 14 億 862 萬 8,743 元，較預算案數 12 億 274 萬 4,000 元，增加 2 億 588 萬 4,743 元，約 17.12%。

### (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 721 萬 9,919 元，較預

# 研發替代役基金 總 說 明

中華民國 102 年度

算案數 785 萬 9,000 元，減少 63 萬 9,081 元，約 8.13%。

2. 役男入營訓練及權益計畫支出 11 億 8,332 萬 710 元，較預算案數 10 億 3,897 萬 7,000 元，增加 1 億 4,434 萬 3,710 元，約 13.89%。

3. 役男管理及資訊系統維運計畫支出 2,643 萬 1,503 元，較預算案數 2,698 萬 1,000 元，減少 54 萬 9,497 元，約 2.04%。

4. 一般行政管理計畫支出 242 萬 4,230 元，較預算案數 332 萬 9,000 元，減少 90 萬 4,770 元，約 27.18%。

5. 一般建築及設備計畫支出 32 萬 8,571 元，較預算案數 33 萬元，減少 1,429 元，約 0.43%。

以上基金用途合計 12 億 1,972 萬 4,933 元，較預算案數 10 億 7,747 萬 6,000 元，增加 1 億 4,224 萬 8,933 元，約 13.20%。

### (三) 餘絀部分：

以上收支相抵本期賸餘 1 億 8,890 萬 3,810 元，較預算案賸餘 1 億 2,526 萬 8,000 元，增加 6,363 萬 5,810 元，約 50.80%，主要係因本(102)年度研發替代役上半年實際進入第 2 階段服役 4,272 人暨下半年實際報到入營受訓 4,856 人，較原預估服役人數各增加上半年 372 人及下半年 956 人，致全年度役男待遇及給與支出增加，惟用人單位依規定應繳納之研究發展費收入亦相對增加，又辦理研發替代役制度相關行政與管理支出均本摶節原則開支，爰產生實際基金賸餘超越本年度預算案基金賸餘數。

### 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 1 億 9,484 萬 8,451 元，包括本年度賸餘 1 億 8,890 萬 3,810 元，調整非現金項目增加 594 萬 4,641 元。

(二) 其他活動之淨現金流入 461 元，包括增加短期債務及其他負債 37 萬 9,000 元及減少短期債務及其他負債 37 萬 8,539 元。

(三) 現金及約當現金之淨增 1 億 9,484 萬 8,912 元，係期末現金及約當現金 7 億 7,692 萬 9,461 元，較期初現金及約當現金 5 億 8,208 萬 549 元增加之數。

# 研發替代役基金 總 說 明

中華民國 102 年度

## 四、資產負債情況：

(一)資產總額 7 億 8,235 萬 6,879 元，全數為流動資產。

(二)負債及基金餘額 7 億 8,235 萬 6,879 元，包括流動負債 3,929 萬 3,064 元，其他負債 37 萬 9,000 元，基金餘額 7 億 4,268 萬 4,815 元。

## 五、固定項目概況：

(一)機械及設備期初餘額 479 萬 4,698 元，本年度增加數 35 萬 3,411 元，本年度減少數 11 萬 582 元，期末餘額 503 萬 7,527 元。

(二)交通及運輸設備期初餘額 27 萬 980 元，本年度無增加數，期末餘額 27 萬 980 元。

(三)什項設備期初餘額 573 萬 5,659 元，本年度無增加數，期末餘額 573 萬 5,659 元。

(四)電腦軟體期初餘額 58 萬 64 元，本年度無增加數，期末餘額 58 萬 64 元。

以上固定項目資產期末餘額合計 1,162 萬 4,230 元。

## 六、其他：

(一)102 年度預算案尚未完成法定程序，本年度估計執行數超過已獲授權之原訂計畫或上年度執行數，依預算法第 54 條及第 88 條暨中央政府附屬單位預算執行要點等相關規定，專案陳報主管機關陳轉行政院核定辦理情形：

1. 本基金 102 年度預計支用數，除「一般行政管理計畫」支出未超過 101 年度執行數，得依規定覈實動支外，其餘 4 項計畫均超過 101 年度執行數，合計 2 億 2,862 萬 375 元(即「員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫」6 萬 4,976 元、「役男入營訓練及權益計畫」2 億 2,750 萬 3,978 元、「役男管理及資訊系統維運計畫」86 萬 1,500 元暨「一般建築及設備計畫」18 萬 9,921 元)。

2. 另前揭 4 項計畫預計支用數中，僅「役男入營訓練及權益計畫」支付數超過 102 度預算案數 1 億 4,434 萬 3,710 元，係為應業務順利運作及履行法定義務收支之實需，致增加經費支付數，惟同時基金來源依替代役實施條例第 60 條之 1 第 1 項規定，應由進用役男之用人單位繳納研究發



# 研發替代役基金 總 說 明

中華民國 102 年度

展費收入亦隨同超收，爰足以自給彌補前揭超出之經費數，無需由國庫撥補，亦未影響 102 年度基金賸餘應達成之目標。

3. 綜上，依「預算法」及「中央政府附屬單位預算執行要點」等相關規定，遂於 103 年 1 月 14 日以役署甄字第 1025033107 號函專案陳報主管機關陳轉行政院核定，嗣奉行政院 103 年 1 月 27 日以院授內會字第 1030082086 號函同意核定在案。

4. 有關預算案用途別科目超支之主要原因析述如下：

(1) 102 年度研發替代役上半年實際進入第 2 階段服役 4,272 人暨下半年實際報到入營受訓 4,856 人，較原預估服役人數各增加上半年 372 人及下半年 956 人；又較 101 年度實際服役人數各增加上半年 777 人及下半年 584 人，爰使 102 年度役男待遇及給與相關權益支出隨之增加，為「替代役待遇及給與」用途別科目經費超支之主要原因。

(2) 另「補(協)助政府機關(構)」用途別科目經費，係因年度役男家屬實際請領生活扶助費、安養津貼及三節慰問金等計 138 件(次)，較預算案數增加 61 件(次)，又較上 101 年度實際發放數增加 43 件(次)等影響所致。

(二) 因本(102)年度中央政府總預算附屬單位預算尚未完成審議，決算書內有關本年度預算案數係以行政院核定數填列。

## 乙、主要表

# 研發替代役基金

## 基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>基金來源</b>	<b>1,202,744,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,408,628,743</b>	<b>100.00</b>	<b>205,884,743</b>	<b>17.12</b>	<b>1,142,015,956</b>	<b>100.00</b>
徵收及依法分配收入	1,196,502,000	99.48	1,400,111,149	99.40	203,609,149	17.02	1,135,269,635	99.41
替代役研究發展收入	1,196,502,000	99.48	1,400,111,149	99.40	203,609,149	17.02	1,135,269,635	99.41
財產收入	2,642,000	0.22	3,564,342	0.25	922,342	34.91	2,407,693	0.21
利息收入	2,642,000	0.22	3,564,342	0.25	922,342	34.91	2,407,693	0.21
其他收入	3,600,000	0.30	4,953,252	0.35	1,353,252	37.59	4,338,628	0.38
雜項收入	3,600,000	0.30	4,953,252	0.35	1,353,252	37.59	4,338,628	0.38
<b>基金用途</b>	<b>1,077,476,000</b>	<b>89.58</b>	<b>1,219,724,933</b>	<b>86.59</b>	<b>142,248,933</b>	<b>13.20</b>	<b>991,234,337</b>	<b>86.80</b>
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	7,859,000	0.65	7,219,919	0.51	-639,081	8.13	7,154,943	0.63
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	7,859,000	0.65	7,219,919	0.51	-639,081	8.13	7,154,943	0.63
役男入營訓練及權益計畫	1,038,977,000	86.38	1,183,320,710	84.01	144,343,710	13.89	955,816,732	83.70
購建固定資產	25,000	0.00	-	-	25,000	100.00	-	-
其他	1,038,952,000	86.38	1,183,320,710	84.01	144,368,710	13.90	955,816,732	83.70
役男管理及資訊系統維運計畫	26,981,000	2.24	26,431,503	1.88	-549,497	2.04	25,570,003	2.24
購建固定資產	25,000	0.00	24,840	0.00	-160	0.64	23,241	0
其他	26,956,000	2.24	26,406,663	1.87	-549,337	2.04	25,546,762	2.24
一般行政管理計畫	3,329,000	0.28	2,424,230	0.17	-904,770	27.18	2,554,009	0.22
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	3,329,000	0.28	2,424,230	0.17	-904,770	27.18	2,554,009	0.22
一般建築及設備計畫	330,000	0.03	328,571	0.02	-1,429	0.43	138,650	0.01
購建固定資產	330,000	0.03	328,571	0.02	-1,429	0.43	138,650	0.01
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>125,268,000</b>	<b>10.42</b>	<b>188,903,810</b>	<b>13.41</b>	<b>63,635,810</b>	<b>50.80</b>	<b>150,781,619</b>	<b>13.20</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>503,405,000</b>	<b>-</b>	<b>553,781,005</b>	<b>-</b>	<b>50,376,005</b>	<b>10.01</b>	<b>402,999,386</b>	<b>-</b>
<b>期末基金餘額</b>	<b>628,673,000</b>	<b>-</b>	<b>742,684,815</b>	<b>-</b>	<b>114,011,815</b>	<b>18.14</b>	<b>553,781,005</b>	<b>-</b>

研發替代役基金  
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	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀-)	125,268,000	188,903,810	63,635,810	50.80
調整非現金項目	11,564,000	5,944,641	-5,619,359	48.59
流動資產淨減(淨增-)	468,000	-3,618,338	-4,086,338	873.15
流動負債淨增(淨減-)	11,096,000	9,562,979	-1,533,021	13.82
業務活動之淨現金流入(流出-)	136,832,000	194,848,451	58,016,451	42.40
<b>其他活動之現金流量</b>				
增加短期債務及其他負債	-	379,000	379,000	
增加其他負債	-	379,000	379,000	
減少短期債務及其他負債	-190,000	-378,539	-188,539	99.23
減少其他負債	-190,000	-378,539	-188,539	99.23
其他活動之淨現金流入(流出-)	-190,000	461	190,461	100.24
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>136,642,000</b>	<b>194,848,912</b>	<b>58,206,912</b>	<b>42.60</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>562,900,000</b>	<b>582,080,549</b>	<b>19,180,549</b>	<b>3.41</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>699,542,000</b>	<b>776,929,461</b>	<b>77,387,461</b>	<b>11.06</b>

本 頁 空 白

# 研發替代役基金 平 衡 表

中華民國 102 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	%
<b>資 產</b>	<b>782,356,879</b>	<b>100.00</b>	<b>583,889,629</b>	<b>100.00</b>	<b>198,467,250</b>	<b>33.99</b>
流動資產	782,356,879	100.00	583,889,629	100.00	198,467,250	33.99
現金	776,929,461	99.31	582,080,549	99.69	194,848,912	33.47
銀行存款	776,929,461	99.31	582,080,549	99.69	194,848,912	33.47
應收款項	5,427,418	0.69	1,809,080	0.31	3,618,338	200.01
應收帳款	386,002	0.05	114,273	0.02	271,729	237.79
備抵呆帳-應收帳款(-)	-	-	-	-	-	-
應收利息	2,188,662	0.28	1,599,463	0.27	589,199	36.84
其他應收款	2,852,754	0.36	95,344	0.02	2,757,410	2,892.06
其他資產	-	-	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-	-	-
催收款項	349,094	0.04	349,094	0.06	-	-
備抵呆帳-催收款項(-)	-349,094	-0.04	-349,094	-0.06	-	-
<b>合 計</b>	<b>782,356,879</b>	<b>100.00</b>	<b>583,889,629</b>	<b>100.00</b>	<b>198,467,250</b>	<b>33.99</b>

(註1)：資拓公司101年研發替代役制度運作、員額申請、審查、核配勞務委外標案保固保證金連帶保證書\$154,200(103.3.31)

資拓公司102年研發替代役制度運作、員額申請、審查、核配勞務委外標案履約保證金連帶保證書\$2,028,000(103.3.31)

資拓公司102年研發替代役制度運作、員額申請、審查、核配勞務委外標案履約保證金連帶保證書\$537,000(103.3.31)

(註2)：銀行存款明細

帳號	金額	期間	利率	存款種類
013036070421	296,929,461		浮動	活期存款
013036636345	100,000,000	102/11/10-104/11/10	0.56%	定期存款
013036636353	100,000,000	102/11/10-104/11/10	0.56%	定期存款
013036635802	136,000,000	101/10/07-103/10/07	0.58%	定期存款
013036635819	144,000,000	101/10/08-103/10/08	0.58%	定期存款
合 計	776,929,461			

# 研 發 替 代 役 基 金

## 平 衡 表

中華民國 102 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	%
<b>負 債</b>	<b>39,672,064</b>	<b>5.07</b>	<b>30,108,624</b>	<b>5.16</b>	<b>9,563,440</b>	<b>31.76</b>
流動負債	39,293,064	5.02	29,730,085	5.09	9,562,979	32.17
應付款項	404,820	0.05	1,070,982	0.18	-666,162	62.20
應付帳款	404,820	0.05	1,070,982	0.18	-666,162	62.20
預收款項	38,888,244	4.97	28,659,103	4.91	10,229,141	35.69
預收收入	38,888,244	4.97	28,659,103	4.91	10,229,141	35.69
其他負債	379,000	0.05	378,539	0.06	461	0.12
什項負債	379,000	0.05	378,539	0.06	461	0.12
存入保證金	379,000	0.05	378,539	0.06	461	0.12
<b>基金餘額</b>	<b>742,684,815</b>	<b>94.93</b>	<b>553,781,005</b>	<b>94.84</b>	<b>188,903,810</b>	<b>34.11</b>
基金餘額	742,684,815	94.93	553,781,005	94.84	188,903,810	34.11
基金餘額	742,684,815	94.93	553,781,005	94.84	188,903,810	34.11
累積餘額	742,684,815	94.93	553,781,005	94.84	188,903,810	34.11
<b>合 計</b>	<b>782,356,879</b>	<b>100.00</b>	<b>583,889,629</b>	<b>100.00</b>	<b>198,467,250</b>	<b>33.99</b>

本 頁 空 白



## 丙、附屬表

研發替代役基金  
基金來源明細表  
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		備註
			金額	%	
徵收及依法分配收入	1,196,502,000	1,400,111,149	203,609,149	17.02	主要係本(102)年度實際上半年進入第2階段服役4,272人暨下半年報到入營受訓4,856人，較原預估服役人數各增加上半年372人暨下半年956人，爰使用人單位依規定應繳納之研究發展費收入相對增加所致。
替代役研究發展收入	1,196,502,000	1,400,111,149	203,609,149	17.02	
財產收入	2,642,000	3,564,342	922,342	34.91	主要係研發替代役基金專戶定期存款本金及孳息增加所致。
利息收入	2,642,000	3,564,342	922,342	34.91	
其他收入	3,600,000	4,953,252	1,353,252	37.59	主要係增辦1次102年度〈135家〉及103年度〈683家〉用人單位申請研發替代役員額報名審核作業，實際完成程序者共計818家，較原預估家數增加218家，致報名及審查費總收入增加；另收回以前年度支出及採購案逾期交貨罰款等收入增加。
雜項收入	3,600,000	4,953,252	1,353,252	37.59	
合 計	1,202,744,000	1,408,628,743	205,884,743	17.12	

**研發替代役基金**  
**基金用途明細表**  
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		備註
			金額	%	
<b>員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫</b>	<b>7,859,000</b>	<b>7,219,919</b>	<b>-639,081</b>	<b>8.13</b>	
用人費用	25,000	17,078	-7,922	31.69	
超時工作報酬	25,000	17,078	-7,922	31.69	
服務費用	7,629,000	7,060,352	-568,648	7.45	
郵電費	144,000	137,391	-6,609	4.59	
旅運費	389,000	306,260	-82,740	21.27	
國內旅費	299,000	216,260	-82,740	27.67	
國外旅費	90,000	90,000	-	-	
印刷裝訂與廣告費	389,000	388,900	-100	0.03	
業務宣導費	389,000	388,900	-100	0.03	
一般服務費	6,107,000	5,783,761	-323,239	5.29	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行政支援等相關工作，預算案數227萬2,000元，決算數199萬3,761元。
專業服務費	600,000	444,040	-155,960	25.99	
材料及用品費	155,000	138,014	-16,986	10.96	
用品消耗	155,000	138,014	-16,986	10.96	
租金、償債與利息	50,000	4,475	-45,525	91.05	
交通及運輸設備租金	50,000	4,475	-45,525	91.05	
<b>役男入營訓練及權益計畫</b>	<b>1,038,977,000</b>	<b>1,183,320,710</b>	<b>144,343,710</b>	<b>13.89</b>	主要係102年度研發替代役上半年實際進入第2階段服役4,272人暨下半年實際報到入營受訓役男4,856人，較原預估服役人數各增加上半年372人及下半年956人，爰役男相關權益支出隨之成長所致，業依規定報經行政院以院授內會字第1030082086號函核定先行辦理在案。
用人費用	15,000	813	-14,187	94.58	
超時工作報酬	15,000	813	-14,187	94.58	
服務費用	1,032,469,000	1,176,982,807	144,513,807	14.00	
水電費	2,063,000	1,147,712	-915,288	44.37	
郵電費	142,000	81,318	-60,682	42.73	
旅運費	195,000	141,799	-53,201	27.28	
印刷裝訂與廣告費	210,000	126,000	-84,000	40.00	
印刷及裝訂費	156,000	72,000	-84,000	53.85	
業務宣導費	54,000	54,000	-	-	

研發替代役基金  
基金用途明細表  
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		備註
			金額	%	
修理保養及保固費	375,000	349,761	-25,239	6.73	
一般服務費	1,027,339,000	1,173,344,068	146,005,068	14.21	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，預算案 數227萬2,000元，決 算數200萬957元。
專業服務費	2,145,000	1,792,149	-352,851	16.45	
材料及用品費	3,071,000	2,768,359	-302,641	9.85	
使用材料費	645,000	561,383	-83,617	12.96	
用品消耗	2,426,000	2,206,976	-219,024	9.03	
租金、償債與利息	50,000	-	-50,000	100.00	
交通及運輸設備租金	50,000	-	-50,000	100.00	
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	25,000	-	-25,000	100.00	
購置固定資產	25,000	-	-25,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,347,000	3,568,731	221,731	6.62	
捐助、補助與獎助	3,009,000	3,537,600	528,600	17.57	
分擔	338,000	31,131	-306,869	90.79	
<b>役男管理及資訊系統維運計畫</b>	<b>26,981,000</b>	<b>26,431,503</b>	<b>-549,497</b>	<b>2.04</b>	
用人費用	15,000	12,723	-2,277	15.18	
超時工作報酬	15,000	12,723	-2,277	15.18	
服務費用	26,811,000	26,286,723	-524,277	1.96	
旅運費	60,000	36,261	-23,739	39.57	
印刷裝訂與廣告費	104,000	100,782	-3,218	3.09	
印刷及裝訂費	24,000	20,982	-3,018	12.58	
業務宣導費	80,000	79,800	-200	0.25	
一般服務費	568,000	499,680	-68,320	12.03	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 員協辦研發替代役制 度規劃、員額申請、 役男甄選作業等工作 ，預算案數56萬 8,000元，決算數49 萬9,680元。

**研發替代役基金**  
**基金用途明細表**  
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		備註	
			金額	%		
專業服務費	26,079,000	25,650,000	-429,000	1.65		
材料及用品費	130,000	107,217	-22,783	17.53		
用品消耗	130,000	107,217	-22,783	17.53		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	24,840	-160	0.64		
購置固定資產	25,000	24,840	-160	0.64		
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>3,329,000</b>	<b>2,424,230</b>	<b>-904,770</b>	<b>27.18</b>	為響應綠色環保理念，配合節能減碳政策，實施研究發展費及員額申請報名審查費等收據電子化作業，因而相對撙節各項相關事務性支出，爰產生賸餘款項。	
用人費用	354,000	225,296	-128,704	36.36		
正式員額薪資	324,000	198,000	-126,000	38.89		
超時工作報酬	30,000	27,296	-2,704	9.01		
服務費用	2,836,000	2,077,378	-758,622	26.75		
水電費	277,000	256,405	-20,595	7.44		
郵電費	407,000	129,444	-277,556	68.20		
旅運費	176,000	30,936	-145,064	82.42		
印刷裝訂與廣告費	37,000	30,740	-6,260	16.92		
修理保養及保固費	190,000	105,969	-84,031	44.23		
一般服務費	1,704,000	1,519,884	-184,116	10.80		
						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，預算案數170萬4,000元，決算數151萬9,884元。
專業服務費	45,000	4,000	-41,000	91.11		
材料及用品費	139,000	121,556	-17,444	12.55		
用品消耗	139,000	121,556	-17,444	12.55		
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>330,000</b>	<b>328,571</b>	<b>-1,429</b>	<b>0.43</b>		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	330,000	328,571	-1,429	0.43		
購置固定資產	330,000	328,571	-1,429	0.43		
<b>合計</b>	<b>1,077,476,000</b>	<b>1,219,724,933</b>	<b>142,248,933</b>	<b>13.20</b>		

研發替代役基金  
固定項目增減情形表  
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本年度增加數	本年度減少數	期 末 餘 額
<b>資產</b>	<b>11,381,401</b>	<b>353,411</b>	<b>110,582</b>	<b>11,624,230</b>
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	4,794,698	353,411	110,582	5,037,527
交通及運輸設備	270,980	-	-	270,980
什項設備	5,735,659	-	-	5,735,659
購建中固定資產	-	-	-	-
電腦軟體	580,064	-	-	580,064
權利	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<b>負債</b>	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-

研發替代役基金  
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			
<b>土地</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>土地改良物</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>房屋及建築</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>機械及設備</b>	-	<b>380,000</b>	-	-	<b>380,000</b>	<b>353,411</b>	<b>-26,589</b>	-
機械及設備	-	380,000	-	-	<b>380,000</b>	353,411	-26,589	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>交通及運輸設備</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>什項設備</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合 計</b>	-	<b>380,000</b>	-	-	<b>380,000</b>	<b>353,411</b>	<b>-26,589</b>	-

研發替代役基金  
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
<b>專任人員</b>	-	-	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
<b>兼任人員</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	-	
管理會委員	13	13	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	32	32	-	均為無給職
<b>合 計</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	-	

備註：

1. 不含替代役訓練班支援接訓研發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：覈實依預算案編列數進用4人。
  - (2) 役男入營訓練及權益計畫：覈實依預算案編列數進用4人。
  - (3) 役男管理及資訊系統維運計畫：覈實依預算案編列數進用1人。
  - (4) 一般行政管理計畫：覈實依預算案編列數進用3人。



研 發 替 代  
用 人 費 用  
中華民國

科 目	預 算 案											兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
	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			
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，預算案數681萬6,000元，決算數601萬4,282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：依預算案編列數進用4人，預算案數227萬2,000元，決算數199萬3,761元，決算數較預算案數減少27萬8,239元。
2. 役男入營訓練及權益計畫：依預算案編列數進用4人，預算案數227萬2,000元，決算數200萬957元，決算數較預算案數減少27萬1,043元。
3. 役男管理及資訊系統維運計畫：依預算案編列數進用1人，預算案數56萬8,000元，決算數49萬9,680元，決算數較預算案數減少6萬8,320元。
4. 一般行政管理計畫：依預算案編列數進用3人，預算案數170萬4,000元，決算數151萬9,884元，決算數較預算案數減少18萬4,116元。

役基金  
彙計表  
102年度

單位：新臺幣元

決 算											數	
正式員額 薪 資	聘 僱 員 薪 資	超 時 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 卹 償 及 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,078	17,078	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,078	17,078	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	813	813	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	813	813	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,723	12,723	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,723	12,723	
198,000	-	-	-	-	-	-	-	-	198,000	27,296	225,296	
198,000	-	-	-	-	-	-	-	-	198,000	-	198,000	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,296	27,296	
198,000	-	-	-	-	-	-	-	-	198,000	57,910	255,910	

研發替代役基金  
主要業務計畫執行績效摘要表  
中華民國102年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		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			7,859,000		7,219,919			-639,081	8.13	
役男入營訓 練及權益計 畫			1,038,977,000		1,183,320,710			144,343,710	13.89	主要係102年度 研發替代役上半 年實際進入第2 階段服役4,272 人暨下半年實際 報到入營受訓役 男4,856人，較 原預估服役人數 各增加上半年 372人及下半年 956人，爰役男 相關權益支出隨 之成長所致，業 依規定報經行政 院以院授內會字 第1030082086號 函核定先行辦理 在案。
役男管理及 資訊系統維 運計畫			26,981,000		26,431,503			-549,497	2.04	

研發替代役基金  
各項費用彙計表  
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	
			金 額	%
<b>用人費用</b>	<b>409,000</b>	<b>255,910</b>	<b>-153,090</b>	<b>37.43</b>
正式員額薪資	324,000	198,000	-126,000	38.89
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-
超時工作報酬	85,000	57,910	-27,090	31.87
<b>服務費用</b>	<b>1,069,745,000</b>	<b>1,212,407,260</b>	<b>142,662,260</b>	<b>13.34</b>
水電費	2,340,000	1,404,117	-935,883	40.00
郵電費	693,000	348,153	-344,847	49.76
旅運費	820,000	515,256	-304,744	37.16
印刷裝訂與廣告費	740,000	646,422	-93,578	12.65
修理保養及保固費	565,000	455,730	-109,270	19.34
一般服務費	1,035,718,000	1,181,147,393	145,429,393	14.04
專業服務費	28,869,000	27,890,189	-978,811	3.39
<b>材料及用品費</b>	<b>3,495,000</b>	<b>3,135,146</b>	<b>-359,854</b>	<b>10.30</b>
使用材料費	645,000	561,383	-83,617	12.96
用品消耗	2,850,000	2,573,763	-276,237	9.69
<b>租金、償債與利息</b>	<b>100,000</b>	<b>4,475</b>	<b>-95,525</b>	<b>95.53</b>
地租及水租	-	-	-	-
機器租金	-	-	-	-
交通及運輸設備租金	100,000	4,475	-95,525	95.53
<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資</b>	<b>380,000</b>	<b>353,411</b>	<b>-26,589</b>	<b>7.00</b>
購置固定資產	380,000	353,411	-26,589	7.00
購置無形資產	-	-	-	-
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費</b>	<b>3,347,000</b>	<b>3,568,731</b>	<b>221,731</b>	<b>6.62</b>
捐助、補助與獎助	3,009,000	3,537,600	528,600	17.57
分擔	338,000	31,131	-306,869	90.79
<b>短絀、賠償給付及支應退場支出</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
各項短絀	-	-	-	-
<b>合 計</b>	<b>1,077,476,000</b>	<b>1,219,724,933</b>	<b>142,248,933</b>	<b>13.20</b>

**研發替代役基金**  
**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	%	
<b>管制性項目</b>					
國外旅費	90,000	90,000	0	0.00	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	523,000	522,700	-300	0.06	
公共關係費	-	-	-	-	
<b>統計所需項目</b>					
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	2,565,000	2,230,168	-334,832	13.05	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
購置電腦軟體	-	-	-	-	
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)	3,009,000	3,537,600	528,600	17.57	主要係役男家屬實際請領生活扶助費、安養津貼及三節慰問金等計138件(次)，較預算案數增加61件(次)所致。
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：蕭家淇

