

中華民國 101 年度
(101年1月1日至101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)

甲、總說明

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 101 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	
					已完或成	成未說明 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。	9,656,000	7,154,943	74.10	1. 完成 702 家用人單位申請 7,600 名役男員額，經審查後，實際 698 家用人單位獲 102 年度核配總員額 7,585 名役男等作業。 2. 完成 101 年度 7,906 名役男報名，甄選錄用 4,765 名等作業。 3. 本 (101) 年度辦理 1,233 家用人單位暨 12,801 名役男成效管考業務。	為因應役政制度變革，以全額滿足用人單位員額需求為審查核配原則，遂簡化原用人單位員額申請及審查作業，審查小組會議次數及文件減少，爰各項相關業務行政經費，亦隨之減省所致；自 102 年度起，除上開相關費用摺節編列預算外，並增辦 2 次員額申請、審查及核配作業，俾利提升執行績效。
役男 入營 訓練 及權 益計 畫	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、役男受訓/退訓	869,714,000	955,816,732	109.90	1. 完成 4,272 名研發替代役役男入營訓練。 2. 本年度辦理 12,801 名研發	本 (101) 年下半年報到入營受訓役男達 4,272 人，較預算數增加 1,032 人，役男相關權益支出隨之

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 101 年度

	/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。				替代役役男權益業務。	成長，並依規定辦理超支併決算在案。
役男管理 及資訊系統 維護計畫	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	28,254,000	25,570,003	90.50	1. 本年度辦理12,801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。	本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，產生剩餘款項。
一般行政管理 計畫	辦理研發替代役基金行政業務及其他業務	3,843,000	2,554,009	66.46	辦理研發替代役基金行政業務及研發替代役其他業務。	為響應綠色環保理念，配合節能減碳政策，於本年初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，提供便捷服務並相對摺節本年度

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 101 年度

1. 徵收及依法分配收入—替代役研究發展收入 11 億 3,526 萬 9,635 元，較預算數 10 億 805 萬 9,000 元，增加 1 億 2,721 萬 635 元，約 12.62%。
2. 財產收入—利息收入 240 萬 7,693 元，較預算數 159 萬 9,000 元，增加 80 萬 8,693 元，約 50.57%。
3. 其他收入—雜項收入 433 萬 8,628 元，較預算數 300 萬元，增加 133 萬 8,628 元，約 44.62%。

以上基金來源合計 11 億 4,201 萬 5,956 元，較預算數 10 億 1,265 萬 8,000 元，增加 1 億 2,935 萬 7,956 元，約 12.77%。

(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 715 萬 4,943 元，較預算數 965 萬 6,000 元，減少 250 萬 1,057 元，約 25.90%。
2. 役男入營訓練及權益計畫支出 9 億 5,581 萬 6,732 元，較預算數 8 億 6,971 萬 4,000 元，增加 8,610 萬 2,732 元，約 9.90%。
3. 役男管理及資訊系統維運計畫支出 2,557 萬 3 元，較預算數 2,825 萬 4,000 元，減少 268 萬 3,997 元，約 9.50%。
4. 一般行政管理計畫支出 255 萬 4,009 元，較預算數 384 萬 3,000 元，減少 128 萬 8,991 元，約 33.54%。
5. 一般建築及設備計畫支出 13 萬 8,650 元，較預算數 14 萬元，減少 1,350 元，約 0.96%。

以上基金用途合計 9 億 9,123 萬 4,337 元，較預算數 9 億 1,160 萬 7,000 元，增加 7,962 萬 7,337 元，約 8.73%。

(三)餘絀部分：

以上收支相抵本期賸餘 1 億 5,078 萬 1,619 元，較預算賸餘 1 億 105 萬 1,000 元，增加 4,973 萬 619 元，約 49.21%，主要係因本(101)年度預估入營役男人數為 3,240 人，實際報到人數 4,272 人，較預算數增加 1,032 人，致全年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樽節原則開支，

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 101 年度

爰產生實際基金賸餘超越年度預算賸餘數。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 1 億 3,134 萬 8,942 元，包括本年度賸餘 1 億 5,078 萬 1,619 元，調整非現金項目減少 1,943 萬 2,677 元。

(二)其他活動之淨現金流出 38 萬 7,961 元，包括增加短期債務及其他負債 1 萬 539 元及減少短期債務及其他負債 39 萬 8,500 元。

(三)現金及約當現金之淨增 1 億 3,096 萬 981 元，係期末現金及約當現金 5 億 8,208 萬 549 元，較期初現金及約當現金 4 億 5,111 萬 9,568 元增加之數。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 5 億 8,388 萬 9,629 元，全數為流動資產。

(二)負債及基金餘額 5 億 8,388 萬 9,629 元，包括流動負債 2,973 萬 85 元，其他負債 37 萬 8,539 元，基金餘額 5 億 5,378 萬 1,005 元。

五、固定項目概況：

(一)機械及設備期初餘額 463 萬 2,807 元，本年度增加數 16 萬 1,891 元，期末餘額 479 萬 4,698 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 51 萬 9,552 元，本年度增加數 6 萬 512 元，期末餘額 58 萬 64 元。

以上固定項目資產期末餘額合計 1,138 萬 1,401 元。

六、其他：

本基金 101 年度基金用途預算執行結果，計有「役男入營訓練及權益計畫」超支 8,610 萬 2,732 元，辦理超支併決算情形：

(一)「役男入營訓練及權益計畫」項下「替代役待遇及給與」及「補(協)助政府機關(構)」等 2 三級用途別科目，因業務需要致增加經費，預計超支

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 101 年度

9,729 萬 2,000 元，業依「中央政府附屬單位預算執行要點」第 25 點第 4 款規定，清查該計畫尚無應優先檢討停辦或緩辦不具效益或不具急迫性項目，且同計畫項下其他用途別科目預估剩餘 272 萬元，於原計畫預算總額度內調整容納後仍不足 9,457 萬 2,000 元，經檢討結果確有超支必要，擬辦理超支併決算，又基金來源足以彌補前揭超出之經費預算，尚無需國庫撥補，亦未影響本（101）年度基金賸餘預算應達成之目標，遂以 101 年 12 月 21 日役署甄字第 1015022551 號函報主管機關核定，並經本部 101 年 12 月 27 日台內會字第 1010401217 號函准予核定在案。

（二）執行結果該 2 用途別科目實際超支 9,144 萬 314 元，且同計畫項下其他用途別科目剩餘 533 萬 7,582 元，於原計畫預算總額度內調整容納後仍不足 8,610 萬 2,732 元。

（三）有關上揭預算用途別科目超支之主要原因，析述如下：

1. 研發替代役基金本(101)年度預估入營役男人數為 3,240 人，實際報到入營人數 4,272 人，較預估數增加 1,032 人，本年度役男待遇及給與費用支出相對增加，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有 95 戶（次），較預算數 55 戶（次）增多所致。

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101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	%
基金來源	1,012,658,000	100.00	1,142,015,956	100.00	129,357,956	12.77	913,493,743	100.00
徵收及依法分配收入	1,008,059,000	99.55	1,135,269,635	99.41	127,210,635	12.62	907,789,377	99.38
替代役研究發展收入	1,008,059,000	99.55	1,135,269,635	99.41	127,210,635	12.62	907,789,377	99.38
財產收入	1,599,000	0.16	2,407,693	0.21	808,693	50.57	1,417,151	0.16
利息收入	1,599,000	0.16	2,407,693	0.21	808,693	50.57	1,417,151	0.16
其他收入	3,000,000	0.30	4,338,628	0.38	1,338,628	44.62	4,287,215	0.47
雜項收入	3,000,000	0.30	4,338,628	0.38	1,338,628	44.62	4,287,215	0.47
基金用途	911,607,000	90.02	991,234,337	86.80	79,627,337	8.73	814,339,586	89.15
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	9,656,000	0.95	7,154,943	0.63	-2,501,057	25.90	8,809,870	0.96
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	49,000	0.01
其他	9,656,000	0.95	7,154,943	0.63	-2,501,057	25.90	8,760,870	0.96
役男入營訓練及權益計畫	869,714,000	85.88	955,816,732	83.70	86,102,732	9.90	775,186,538	84.86
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	184,109	0.02
其他	869,714,000	85.88	955,816,732	83.70	86,102,732	9.90	775,002,429	84.84
役男管理及資訊系統維護計畫	28,254,000	2.79	25,570,003	2.24	-2,683,997	9.50	27,305,105	2.99
購建固定資產	25,000	0.00	23,241	0.00	-1,759	7.04	-	-
其他	28,229,000	2.79	25,546,762	2.24	-2,682,238	9.50	27,305,105	2.99
一般行政管理計畫	3,843,000	0.38	2,554,009	0.22	-1,288,991	33.54	2,898,073	0.32
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	3,843,000	0.38	2,554,009	0.22	-1,288,991	33.54	2,898,073	0.32
一般建築及設備計畫	140,000	0.01	138,650	0.01	-1,350	0.96	140,000	0.02
購建固定資產	140,000	0.01	138,650	0.01	-1,350	0.96	140,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	101,051,000	9.98	150,781,619	13.20	49,730,619	49.21	99,154,157	10.85
期初基金餘額	373,639,000	-	402,999,386	-	29,360,386	7.86	303,845,229	-
期末基金餘額	474,690,000	-	553,781,005	-	79,091,005	16.66	402,999,386	-

研發替代役基金
現金流量決算表
中華民國101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-)	101,051,000	150,781,619	49,730,619	49.21
調整非現金項目	10,874,000	-19,432,677	-30,306,677	278.71
提存呆帳	401,000	-	-401,000	100.00
流動資產淨減(淨增-)	-388,000	-496,990	-108,990	28.09
流動負債淨增(淨減-)	10,861,000	-18,935,687	-29,796,687	274.35
業務活動之淨現金流入(流出-)	111,925,000	131,348,942	19,423,942	17.35
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	500,000	-	-500,000	100.00
減少短期墊款	500,000	-	-500,000	100.00
減少其他資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	10,539	10,539	
增加其他負債	-	10,539	10,539	
減少短期債務及其他負債	-	-398,500	-398,500	
減少其他負債	-	-398,500	-398,500	
其他活動之淨現金流入(流出-)	500,000	-387,961	-887,961	177.59
現金及約當現金之淨增(淨減-)	112,425,000	130,960,981	18,535,981	16.49
期初現金及約當現金	417,649,000	451,119,568	33,470,568	8.01
期末現金及約當現金	530,074,000	582,080,549	52,006,549	9.81

本 頁 空 白

研發替代役基金

平 衡 表

中華民國 101 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	583,889,629	100.00	452,431,658	100.00	131,457,971	29.06
流動資產	583,889,629	100.00	452,431,658	100.00	131,457,971	29.06
現金	582,080,549	99.69	451,119,568	99.71	130,960,981	29.03
銀行存款	582,080,549	99.69	451,119,568	99.71	130,960,981	29.03
應收款項	1,809,080	0.31	1,312,090	0.29	496,990	37.88
應收帳款	114,273	0.02	493,907	0.11	-379,634	76.86
備抵呆帳-應收帳款(-)	-	-	-	-	-	-
應收利息	1,599,463	0.27	750,503	0.17	848,960	113.12
其他應收款	95,344	0.02	67,680	0.01	27,664	40.87
其他資產	-	-	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-	-	-
催收款項	349,094	0.06	349,094	0.08	-	-
備抵呆帳-催收款項(-)	-349,094	-0.06	-349,094	-0.08	-	-
合 計	583,889,629	100.00	452,431,658	100.00	131,457,971	29.06

(註1)：資拓公司100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\$271,580(102.3.31)

資拓公司101年研發替代役制度運作、員額申請、審查、核配勞務委外標案履約保證金連帶保證書\$514,000(102.3.31)

資拓公司101年研發替代役制度運作、員額申請、審查、核配勞務委外標案履約保證金連帶保證書\$1,968,500(102.3.31)

(註2)：銀行存款明細

帳號	金額	期間	利率	存款種類
013036070421	102,080,549		浮動	活期存款
013036635057	100,000,000	100/11/10-102/11/10	0.56%	定期存款
013036635065	100,000,000	100/11/10-102/11/10	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	582,080,549			

研發替代役基金

平 衡 表

中華民國 101 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	30,108,624	5.16	49,432,272	10.93	-19,323,648	39.09
流動負債	29,730,085	5.09	48,665,772	10.76	-18,935,687	38.91
應付款項	1,070,982	0.18	-	0.00	1,070,982	100.00
應付帳款	1,070,982	0.18	-	0.00	1,070,982	100.00
預收款項	28,659,103	4.91	48,665,772	10.76	-20,006,669	41.11
預收收入	28,659,103	4.91	48,665,772	10.76	-20,006,669	41.11
其他負債	378,539	0.06	766,500	0.17	-387,961	50.61
什項負債	378,539	0.06	766,500	0.17	-387,961	50.61
存入保證金	378,539	0.06	766,500	0.17	-387,961	50.61
基金餘額	553,781,005	94.84	402,999,386	89.07	150,781,619	37.41
基金餘額	553,781,005	94.84	402,999,386	89.07	150,781,619	37.41
基金餘額	553,781,005	94.84	402,999,386	89.07	150,781,619	37.41
累積餘額	553,781,005	94.84	402,999,386	89.07	150,781,619	37.41
合 計	583,889,629	100.00	452,431,658	100.00	131,457,971	29.06

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101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	1,008,059,000	1,135,269,635	127,210,635	12.62	主要係本(101)年度實際報到入營役男人數達4,272人，較預算數增加1,032人，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	1,008,059,000	1,135,269,635	127,210,635	12.62	
財產收入	1,599,000	2,407,693	808,693	50.57	
利息收入	1,599,000	2,407,693	808,693	50.57	
其他收入	3,000,000	4,338,628	1,338,628	44.62	主要係申請102年度研發替代役員額之用人單位，實際完成報名程序者總計698家，較預估數增加198家，繳交報名費總收入相對增加所致。
雜項收入	3,000,000	4,338,628	1,338,628	44.62	
合計	1,012,658,000	1,142,015,956	129,357,956	12.77	

研發替代役基金
基金用途明細表
中華民國101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	%	
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	9,656,000	7,154,943	-2,501,057	25.90	配合兵役制度變革並簡化原用人單位員額申請及審查作業，審查小組會議次數及文件減少，爰相關業務行政經費亦隨之減省所致。
用人費用	25,000	25,000	-	-	
超時工作報酬	25,000	25,000	-	-	
服務費用	9,475,000	7,023,758	-2,451,242	25.87	
郵電費	158,000	135,385	-22,615	14.31	
旅運費	399,000	395,167	-3,833	0.96	
國內旅費	299,000	295,167	-3,833	1.28	
國外旅費	100,000	100,000	-	-	
印刷裝訂與廣告費	456,000	256,100	-199,900	43.84	
印刷及裝訂費	-	-	-	-	
業務宣導費	456,000	256,100	-199,900	43.84	
一般服務費	6,107,000	5,701,036	-405,964	6.65	
專業服務費	2,355,000	536,070	-1,818,930	77.24	
材料及用品費	156,000	106,185	-49,815	31.93	
用品消耗	156,000	106,185	-49,815	31.93	
役男入營訓練及權益計畫	869,714,000	955,816,732	86,102,732	9.90	
用人費用	15,000	15,000	-	-	
超時工作報酬	15,000	15,000	-	-	
服務費用	863,271,000	949,514,506	86,243,506	9.99	
水電費	2,500,000	1,322,660	-1,177,340	47.09	
郵電費	83,000	65,703	-17,297	20.84	
旅運費	195,000	165,417	-29,583	15.17	
印刷裝訂與廣告費	377,000	193,629	-183,371	48.64	
業務宣導費	54,000	24,750	-29,250	54.17	
修理保養及保固費	375,000	-	-375,000	100.00	

研發替代役基金
基金用途明細表
中華民國101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	%	
一般服務費	857,691,000	946,478,132	88,787,132	10.35	外包人力進用情形:於本計劃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227萬2,000元,決算數199萬1,286元。
專業服務費	2,050,000	1,288,965	-761,035	37.12	
材料及用品費	3,064,000	2,887,141	-176,859	5.77	
使用材料費	538,000	529,102	-8,898	1.65	
用品消耗	2,526,000	2,358,039	-167,961	6.65	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,364,000	3,400,085	36,085	1.07	
捐助、補助與獎助	2,926,000	3,375,800	449,800	15.37	
分擔	438,000	24,285	-413,715	94.46	
役男管理及資訊系統維運計畫	28,254,000	25,570,003	-2,683,997	9.50	
用人費用	15,000	15,000	-	-	
超時工作報酬	15,000	15,000	-	-	
服務費用	28,084,000	25,456,997	-2,627,003	9.35	
郵電費	-	-	-	-	
旅運費	100,000	96,446	-3,554	3.55	
印刷裝訂與廣告費	160,000	40,800	-119,200	74.50	
業務宣導費	80,000	20,000	-60,000	75.00	
一般服務費	568,000	494,751	-73,249	12.90	外包人力進用情形:於本計劃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,預算數56萬8,000元,決算數49萬4,751元。
專業服務費	27,256,000	24,825,000	-2,431,000	8.92	
材料及用品費	130,000	74,765	-55,235	42.49	
用品消耗	130,000	74,765	-55,235	42.49	
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	25,000	23,241	-1,759	7.04	

研發替代役基金
基金用途明細表
中華民國101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	%	
購置固定資產	25,000	23,241	-1,759	7.04	
一般行政管理計畫	3,843,000	2,554,009	-1,288,991	33.54	為響應綠色環保理念，配合節能減碳政策，於本年初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，因而相對擯節各項相關事務性支出，又本年底經評估並無產生呆帳風險，不提列呆帳損失準備等雙重減省因素影響所致。 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，預算數170萬4,000元，決算數150萬3,762元。
用人費用	354,000	245,897	-108,103	30.54	
正式員額薪資	324,000	216,000	-108,000	33.33	
超時工作報酬	30,000	29,897	-103	0.34	
服務費用	2,883,000	2,171,122	-711,878	24.69	
水電費	312,000	280,042	-31,958	10.24	
郵電費	407,000	135,375	-271,625	66.74	
旅運費	188,000	136,303	-51,697	27.50	
印刷裝訂與廣告費	37,000	34,440	-2,560	6.92	
修理保養及保固費	190,000	69,100	-120,900	63.63	
一般服務費	1,704,000	1,503,762	-200,238	11.75	
專業服務費	45,000	12,100	-32,900	73.11	
材料及用品費	139,000	76,478	-62,522	44.98	
用品消耗	139,000	76,478	-62,522	44.98	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	66,000	60,512	-5,488	8.32	
購置無形資產	66,000	60,512	-5,488	8.32	
短絀、賠償給付及支應退場支出	401,000	-	-401,000	100.00	
各項短絀	401,000	-	-401,000	100.00	
一般建築及設備計畫	140,000	138,650	-1,350	0.96	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	140,000	138,650	-1,350	0.96	
購置固定資產	140,000	138,650	-1,350	0.96	
合 計	911,607,000	991,234,337	79,627,337	8.73	

研發替代役基金
固定項目增減情形表
中華民國101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
資產	11,158,998	222,403	-	11,381,401
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	4,632,807	161,891	-	4,794,698
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	519,552	60,512	-	580,064
權利	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
負債	-	-	-	-
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101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	-	165,000	-	-	165,000	161,891	-3,109	-
機械及設備	-	165,000	-	-	165,000	161,891	-3,109	-
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	-	165,000	-	-	165,000	161,891	-3,109	-

研發替代役基金
員工人數彙計表
中華民國101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
合 計	45	45	-	

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：覈實依編列預算數進用4人。
- (2) 役男入營訓練及權益計畫：覈實依編列預算數進用4人。
- (3) 役男管理及資訊系統維運計畫：覈實依編列預算數進用1人。
- (4) 一般行政管理計畫：覈實依編列預算數進用3人。

研 發 替 代
用 人 費 用
中 華 民 國

項 目	算											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，預算數681萬6,000元，決算數591萬835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：依編列預算數進用4人，預算數227萬2,000元，決算數192萬1,036元，決算數較預算數減少35萬964元。
2. 役男入營訓練及權益計畫：依編列預算數進用4人，預算數227萬2,000元，決算數199萬1,286元，決算數較預算數減少28萬714元。
3. 役男管理及資訊系統維運計畫：依編列預算數進用1人，預算數56萬8,000元，決算數49萬4,751元，決算數較預算數減少7萬3,249元。
4. 一般行政管理計畫：依編列預算數進用3人，預算數170萬4,000元，決算數150萬3,762元，決算數較預算數減少20萬238元。

役基金
彙計表
101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 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
216,000	-	-	-	-	-	-	-	-	216,000	29,897	245,897
216,000	-	-	-	-	-	-	-	-	216,000	-	216,000
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,897	29,897
216,000	-	-	-	-	-	-	-	-	216,000	84,897	300,897

研發替代役基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國101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			9,656,000		7,154,943			-2,501,057	25.90	配合兵役制度變 革並簡化原用人 單位員額申請及 審查作業，審查 小組會議次數及 文件減少，爰相 關業務行政經費 亦隨之減省所 致。
役男入營訓 練及權益計 畫			869,714,000		955,816,732			86,102,732	9.90	超支原因主要係 101年下半年報 到入營受訓役男 達4,272人，較 預算數增加 1,032人，役男 相關權益支出隨 之成長，業依規 定辦理超支併決 算在案。
役男管理及 資訊系統維 運計畫			28,254,000		25,570,003			-2,683,997	9.50	

研發替代役基金

各項費用彙計表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	409,000	300,897	-108,103	26.43
正式員額薪資	324,000	216,000	-108,000	33.33
聘僱及兼職人員薪資	0	0	0	0
超時工作報酬	85,000	84,897	-103	0.12
服務費用	903,713,000	984,166,383	80,453,383	8.90
水電費	2,812,000	1,602,702	-1,209,298	43.00
郵電費	648,000	336,463	-311,537	48.08
旅運費	882,000	793,333	-88,667	10.05
印刷裝訂與廣告費	1,030,000	524,969	-505,031	49.03
修理保養及保固費	565,000	69,100	-495,900	87.77
一般服務費	866,070,000	954,177,681	88,107,681	10.17
專業服務費	31,706,000	26,662,135	-5,043,865	15.91
材料及用品費	3,489,000	3,144,569	-344,431	9.87
使用材料費	538,000	529,102	-8,898	1.65
用品消耗	2,951,000	2,615,467	-335,533	11.37
租金、償債與利息	0	0	0	0
地租及水租	0	0	0	0
機器租金	0	0	0	0
交通及運輸設備租金	0	0	0	0
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	231,000	222,403	-8,597	3.72
購置固定資產	165,000	161,891	-3,109	1.88
購置無形資產	66,000	60,512	-5,488	8.32
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,364,000	3,400,085	36,085	1.07
捐助、補助與獎助	2,926,000	3,375,800	449,800	15.37
分擔	438,000	24,285	-413,715	100.00
短絀、賠償給付及支應退場支出	401,000	0	-401,000	100.00
各項短絀	401,000	0	-401,000	100.00
合 計	911,607,000	991,234,337	79,627,337	8.73

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101年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	100,000	100,000	0	0.00	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	590,000	300,850	-289,150	49.01	
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	4,000,000	1,830,570	-2,169,430	54.24	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
購置電腦軟體	66,000	60,512	-5,488	8.32	
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)	2,926,000	3,375,800	449,800	15.37	
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：黃 淑 儀



基金主持人：曾 中 明

