

中華民國 99 年度
(99年1月1日至99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99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	· 4
三、現金流量結果	· 5
四、資產負債情況	· 5
五、固定項目概況	· 5
六、其他	· 6

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、用人費用彙計表	· 20-21
六、員工人數彙計表	· 22
七、主要業務計畫執行績效摘要表	· 23
八、各項費用彙計表	· 24
九、管制性項目及統計所需項目比較表	· 25

甲、總說明

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 99 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。	12,591,000	10,514,036	83.50	1. 完成 595 家人單位申請 6,416 名役男員額，經審查後，實際 593 家人單位獲 100 年度核配總員額 3,900 名役男等作業。 2. 完成 99 年度 6,586 名役男報名，甄選錄用 3,033 名等作業。 3. 辦理 710 家人單位暨 7,868 名役男成效管考業務。	本年度研發替代役制度業已執行 3 年，簡化用人單位員額申請及審查流程，審查小組會議次數亦較往年減少，爰業務相關人員審查費、出席費、加班費、國內出差旅費，及各項事務性行政經費，亦隨之相對減少，致本年度執行率偏低；自 100 年度起，除上開相關費用摺節編列預算外，並將役男總核配員額 3,500 人提升至 3,900 人，以滿足用人單位申請員額需求。
役男 入營 訓練 及權	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	753,927,000	614,859,292	81.55	1. 完成 2,820 名研發替代役役男入營訓練。	97 年底至 98 年上半年研發替代役用人單位受全球經濟景氣影響

研發替代役基金

總 說 明

中華民國 99 年度

<p>益計畫</p>	<p>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。</p>				<p>2. 辦理 3 年度 7,868 名研發替代役役男權益業務。</p>	<p>，用人策略趨向保守，錄用役男銳減，隨之相對減少有關役男權益支出，致本年度執行率偏低；目前經濟逐漸復甦，99 年下半年報到受訓役男達 2,820 人，已與年度預估數 2,850 人相近；另自 100 年度起，已將役男總核配員額數由以往 3,500 人調高至 3,900 人，以滿足用人單位員額需求，並提升役男錄用人數。</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</p>	<p>35,183,000</p>	<p>34,593,286</p>	<p>98.32</p>	<p>1. 辦理 3 年度 7,868 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運。</p>	

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 99 年度

	、系統功能維護 、制度運作…等 相關業務					
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	5,239,000	3,286,168	62.73	辦理研發替代 役基金行政業 務及研發替代 役其他業務。	1. 本年度研發替 代役制度業已執 行第 3 年，因業 務運作穩健熟稔 ，相關人員加班 費及國內出差旅 費較預算數減少 。 2. 因本年度下半 年經濟環境回溫 ，絕大多數用人 單位均依規定期 限繳納研究發展 費，準此，提列 呆帳損失準備亦 相對縮減所致。 3. 自 100 年起減 少上開相關費用 編列以改善執行 率偏低之現象。
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	130,000	121,383	93.37	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		807,070,000	663,374,165	82.20		

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 99 年度

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 7 億 1,275 萬 8,616 元，較預算數 8 億 7,530 萬 6,000 元，減少 1 億 6,254 萬 7,384 元，約 18.57%。
2. 財產收入 81 萬 1,017 元，較預算數 35 萬元，增加 46 萬 1,017 元，約 131.72%。
3. 政府撥入收入 161 萬 8,500 元較預算數增加 161 萬 8,500 元，約 100%。
4. 其他收入 377 萬 5,615 元，較預算數 312 萬元，增加 65 萬 5,615 元，約 21.01%。

以上基金來源收入合計 7 億 1,896 萬 3,748 元，較預算數 8 億 7,877 萬 6,000 元，減少 1 億 5,981 萬 2,252 元，約 18.19%。

(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 1,051 萬 4,036 元，較預算數 1,259 萬 1,000 元，減少 207 萬 6,964 元，約 16.50%。
2. 役男入營訓練及權益計畫支出 6 億 1,485 萬 9,292 元，較預算數 7 億 5,392 萬 7,000 元，減少 1 億 3,906 萬 7,708 元，約 18.45%。
3. 役男管理及資訊系統維運計畫支出 3,459 萬 3,286 元，較預算數 3,518 萬 3,000 元，減少 58 萬 9,714 元，約 1.68%。
4. 一般行政管理計畫支出 328 萬 6,168 元，較預算數 523 萬 9,000 元，減少 195 萬 2,832 元，約 37.27%。
5. 一般建築及設備計畫支出 12 萬 1,383 元，較預算數 13 萬元，減少 8,617 元，約 6.63%。

以上基金用途支出合計 6 億 6,337 萬 4,165 元，較預算數 8 億 707 萬元，減少 1 億 4,369 萬 5,835 元，約 17.80%。

(三)餘絀部分：

以上收支相抵本期賸餘 5,558 萬 9,583 元，較預算賸餘 7,170 萬 6,000 元，減少 1,611 萬 6,417 元，約 22.48%，主要係因前年度金融風暴影響，產業

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 99 年度

用人策略趨向保守，錄用役男人數大幅萎縮，研發替代役用人單位本（99）年上半年第 2 階段實際錄用在役役男為 2,214 人，較預算數 2,850 人，減少 636 人，致用人單位繳納之研究發展費收入及役男權益支出均呈同幅度下滑，然因下半年經濟環境回溫，役男陸續報到服役，用人單位依法應繳納之研究發展費用將逐次到位，雖使降幅趨緩，惟仍需維持研發替代役制度基本行政與管理運作支出，爰相抵後產生差異，致本期賸餘略為減少。

三、現金流量結果：

- （一）業務活動之淨現金流入 4,413 萬 6,327 元，包括本期賸餘 5,558 萬 9,583 元，調整非現金項目減少 1,145 萬 3,256 元。
- （二）其他活動之淨現金流出 58 萬 1,600 元，包括減少短期債務及其他負債 58 萬 1,600 元。
- （三）現金及約當現金之淨增 4,355 萬 4,727 元，加上期初現金及約當現金 2 億 9,368 萬 507 元，期末現金及約當現金 3 億 3,723 萬 5,234 元。

四、資產負債情況：

- （一）資產總額 3 億 3,753 萬 8,697 元，包括流動資產 3 億 3,753 萬 8,697 元。
- （二）負債及基金餘額 3 億 3,753 萬 8,697 元，包括流動負債 3,323 萬 4,018 元，其他負債 45 萬 9,450 元，基金餘額 3 億 384 萬 5,229 元。

五、固定項目概況：

- （一）機械及設備期初餘額 404 萬 8,315 元，本年度增加數 21 萬 1,383 元，期末餘額 425 萬 9,698 元。
- （二）交通及運輸設備期初餘額 22 萬 6,880 元，本年度增加數 4 萬 4,100 元，期末餘額 27 萬 980 元。
- （三）什項設備期初餘額 530 萬 7,386 元，本年度增加數 42 萬 8,273 元，期末餘額 573 萬 5,659 元。
- （四）電腦軟體期初餘額 48 萬 7,222 元，本年度增加數 3 萬 2,330 元，期末餘額 51 萬 9,552 元。

以上固定項目資產期末餘額合計 1,078 萬 5,889 元。

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 99 年度

六、其他：

本基金 99 年度基金用途預算執行結算結果，計有「役男入營訓練及權益計畫」之捐助、補助與獎助項下，補（協）助政府機關（構）科目，超出預算總額 18 萬 2,084 元，辦理超支併決算情形：

- (一)「役男入營訓練及權益計畫」之「捐助、補助與獎助」項下，補（協）助政府機關（構）科目，原核定預算總額 240 萬元，實際執行 258 萬 2,084 元，超出預算總額 18 萬 2,084 元，依「中央政府附屬單位預算執行要點」第 25 點第 7 款規定，捐助與補助科目可在預算總額內容納，及超出預算總額，其個別項目在新台幣 50 萬元以下者，由基金管理機構自行依有關規定核辦，併年度決算辦理。
- (二)前揭補（協）助政府機關（構）用途別科目實際結算 258 萬 2,084 元，除補助地方政府辦理研發替代役役男入營輸送費 163 萬 589 元，較原預算數 174 萬 4,000 元減少 11 萬 3,411 元外，其餘係依據替代役實施條例第 20 條、替代役役男權利實施辦法第 11 條等規定，辦理政府對弱勢族群有必須照顧之義務，按研發替代役役男家屬生活扶助金及各項補（慰）助金發放標準執行結果支出 95 萬 1,495 元，較原預算數 65 萬 6,000 元超支 29 萬 5,495 元，於原「捐助、補助與獎助」預算內調整容納後，仍不足 18 萬 2,084 元，經檢討確有超支必要，擬併年度決算辦理，業以 99 年 12 月 31 日役署甄字第 1005000461 號簽陳核定在案。

- (三)有關上揭預算用途別科目超支之原因如下：

研發替代役役男第 1~3 階段服役期間長達 3 年，凡其家庭總收入分配家屬人數，每人每月若未達內政部或直轄市政府所公布當年最低生活費，且家庭財產未逾一定金額者，仍須辦理各項生活扶助，經統計 99 年全年度研發替代役役男家屬生活扶助案件，計有 52 戶(次)發給新台幣 95 萬 1,495 元整，衡酌實際累計服役役男員額已達 7,868 人，又考量國內經濟環境近年來才由谷底緩步上升，爰使本(99)年度原編列捐助與補助經費預算不足。

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99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	878,776,000	100.00	718,963,748	100.00	-159,812,252	18.19	905,474,137	100.00
徵收及依法分配收入	875,306,000	99.61	712,758,616	99.14	-162,547,384	18.57	902,637,358	99.69
替代役研究發展收入	875,306,000	99.61	712,758,616	99.14	-162,547,384	18.57	902,637,358	99.69
財產收入	350,000	0.04	811,017	0.11	461,017	131.72	279,354	0.03
利息收入	350,000	0.04	811,017	0.11	461,017	131.72	279,354	0.03
政府撥入收入	0	0.00	1,618,500	0.23	1,618,500	100.00	0	0.00
政府其他撥入收入	0	0.00	1,618,500	0.23	1,618,500	100.00	0	0.00
其他收入	3,120,000	0.36	3,775,615	0.53	655,615	21.01	2,557,425	0.28
雜項收入	3,120,000	0.36	3,775,615	0.53	655,615	21.01	2,557,425	0.28
基金用途	807,070,000	91.84	663,374,165	92.27	-143,695,835	17.80	771,167,877	85.17
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	12,591,000	1.43	10,514,036	1.46	-2,076,964	16.50	9,402,628	1.04
購建固定資產	0	0.00	0	0.00	0		37,780	0.00
其他	12,591,000	1.43	10,514,036	1.46	-2,076,964	16.50	9,364,848	1.03
役男入營訓練及權益計畫	753,927,000	85.79	614,859,292	85.52	-139,067,708	18.45	717,381,147	79.23
購建固定資產	617,000	0.07	562,373	0.08	-54,627	8.85	2,172,643	0.24
其他	753,310,000	85.72	614,296,919	85.44	-139,013,081	18.45	715,208,504	78.99
役男管理及資訊系統維護計畫	35,183,000	4.00	34,593,286	4.81	-589,714	1.68	40,867,004	4.51
購建固定資產	0	0.00	0	0.00	0		79,941	0.01
其他	35,183,000	4.00	34,593,286	4.81	-589,714	1.68	40,787,063	4.50
一般行政管理計畫	5,239,000	0.60	3,286,168	0.46	-1,952,832	37.27	3,219,701	0.36
購建固定資產	0	0.00	0	0.00	0		0	0.00
其他	5,239,000	0.60	3,286,168	0.46	-1,952,832	37.27	3,219,701	0.36
一般建築及設備計畫	130,000	0.01	121,383	0.02	-8,617	6.63	297,397	0.03
購建固定資產	130,000	0.01	121,383	0.02	-8,617	6.63	297,397	0.03
本期賸餘(短絀-)	71,706,000	8.16	55,589,583	7.73	-16,116,417	22.48	134,306,260	14.83
期初基金餘額	283,591,000	32.27	248,255,646	34.53	-35,335,354	12.46	113,949,386	12.58
期末基金餘額	355,297,000	40.43	303,845,229	42.26	-51,451,771	14.48	248,255,646	27.42

研發替代役基金
現金流量決算表
中華民國99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-)	71,706,000	55,589,583	-16,116,417	22.48
調整非現金項目	-27,875,000	-11,453,256	16,421,744	58.91
提存呆帳	1,372,000	445,606	-926,394	67.52
流動資產淨減(淨增-)	-3,338,000	-258,926	3,079,074	92.24
流動負債淨增(淨減-)	-25,909,000	-11,639,936	14,269,064	55.07
業務活動之淨現金流入(流出-)	43,831,000	44,136,327	305,327	0.70
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	0	0	0	
增加其他負債	0	0	0	
增加短期投資及短期貸墊款	-10,250,000	0	10,250,000	100.00
增加短期墊款	-10,250,000	0	10,250,000	100.00
增加其他資產	0	0	0	
增加其他資產	0	0	0	
減少短期債務及其他負債	-500,000	-581,600	-81,600	16.32
減少其他負債	-500,000	-581,600	-81,600	16.32
其他活動之淨現金流入(流出-)	-10,750,000	-581,600	10,168,400	94.59
現金及約當現金之淨增(淨減-)	33,081,000	43,554,727	10,473,727	31.66
期初現金及約當現金	357,547,000	293,680,507	-63,866,493	17.86
期末現金及約當現金	390,628,000	337,235,234	-53,392,766	13.67

本 頁 空 白

研發替代役基金 平 衡 表

中華民國 99 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	337,538,697	100.00	294,170,650	100.00	43,368,047	14.74
流動資產	337,538,697	100.00	293,821,556	99.88	43,717,141	14.88
現金	337,235,234	99.91	293,680,507	99.83	43,554,727	14.83
銀行存款	337,235,234	99.91	293,680,507	99.83	43,554,727	14.83
應收款項	303,463	0.09	141,049	0.05	162,414	115.15
應收帳款	96,512	0.03	59,780	0.02	36,732	61.45
備抵呆帳-應收帳款(-)	-96,512	-0.03	0	0.00	-96,512	
應收利息	285,638	0.08	61,008	0.02	224,630	368.20
其他應收款	17,825	0.01	20,261	0.01	-2,436	12.02
其他資產	0	0.00	349,094	0.12	-349,094	100.00
什項資產	0	0.00	349,094	0.12	-349,094	100.00
催收款項	349,094	0.10	349,094	0.12	0	0.00
備抵呆帳-催收款項(-)	-349,094	-0.10	0	0.00	-349,094	
合 計	337,538,697	100.00	294,170,650	100.00	43,368,047	14.74

註1：資拓公司99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書連帶保證書\$1,692,500

註2：定期存款明細：

帳號	金額(單位：元)	利率	期間
013036632968	50,000,000	0.29%	98/11/10-100/11/10
013036634166	30,000,000	0.35%	99/11/10-100/11/10
013036634158	50,000,000	0.35%	99/11/10-100/11/10
013036634125	136,000,000	0.38%	99/10/07-101/10/07
合 計	266,000,000		

研發替代役基金

平 衡 表

中華民國 99 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	33,693,468	9.98	45,915,004	15.61	-12,221,536	26.62
流動負債	33,234,018	9.85	44,873,954	15.25	-11,639,936	25.94
應付款項	72,665	0.02	17,780	0.01	54,885	308.69
應付帳款	72,665	0.02	17,780	0.01	54,885	308.69
預收款項	33,161,353	9.82	44,856,174	15.25	-11,694,821	26.07
預收收入	33,161,353	9.82	44,856,174	15.25	-11,694,821	26.07
其他負債	459,450	0.14	1,041,050	0.35	-581,600	55.87
什項負債	459,450	0.14	1,041,050	0.35	-581,600	55.87
存入保證金	459,450	0.14	1,041,050	0.35	-581,600	55.87
基金餘額	303,845,229	90.02	248,255,646	84.39	55,589,583	22.39
基金餘額	303,845,229	90.02	248,255,646	84.39	55,589,583	22.39
基金餘額	303,845,229	90.02	248,255,646	84.39	55,589,583	22.39
累積餘額	303,845,229	90.02	248,255,646	84.39	55,589,583	22.39
合 計	337,538,697	100.00	294,170,650	100.00	43,368,047	14.74

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99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	875,306,000	712,758,616	-162,547,384	18.57	由於前年金融風暴，影響產業用人策略趨向保守，錄用役男銳減，隨之減少依規定應繳納之研究發展費。
替代役研究發展收入	875,306,000	712,758,616	-162,547,384	18.57	
財產收入	350,000	811,017	461,017	131.72	因99.10.7部分活存1億3,600萬元轉入2年定期存款孳息挹注所致。
利息收入	350,000	811,017	461,017	131.72	
政府撥入收入	0	1,618,500	1,618,500	100.00	配合經濟部工商憑證導入政府機關資訊系統計畫撥入補助款。
政府其他撥入收入	0	1,618,500	1,618,500	100.00	
其他收入	3,120,000	3,775,615	655,615	21.01	因用人單位報名申請研發替代役100年度員額審查核配計有593家，較預估報名家數增多所致。
雜項收入	3,120,000	3,775,615	655,615	21.01	
合 計	878,776,000	718,963,748	-159,812,252	18.19	

研發替代役基金
基金用途明細表
中華民國99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	12,591,000	10,514,036	-2,076,964	16.50	研發替代役制度業已執行3年，主要係簡化用人單位申請員額審查核配流程，以及業務運作逐漸穩定熟稔，爰研發替代役審查小組委員出席審查會議次數較往年減少，作業相關人員審查費、出席費、加班費、國內出差旅費、以及各項事務性支出，亦隨之撙節開支，爰產生賸餘。
用人費用	192,000	25,350	-166,650	86.80	
超時工作報酬	192,000	25,350	-166,650	86.80	
服務費用	11,624,000	10,332,245	-1,291,755	11.11	
郵電費	200,000	158,185	-41,815	20.91	
旅運費	1,568,000	545,514	-1,022,486	65.21	
印刷裝訂與廣告費	528,000	468,125	-59,875	11.34	
一般服務費	9,328,000	9,160,421	-167,579	1.80	
材料及用品費	450,000	156,441	-293,559	65.24	
用品消耗	450,000	156,441	-293,559	65.24	
租金、償債與利息	325,000	0	-325,000	100.00	
地租及水租	55,000	0	-55,000	100.00	
交通及運輸設備租金	270,000	0	-270,000	100.00	
役男入營訓練及權益計畫	753,927,000	614,859,292	-139,067,708	18.45	
用人費用	70,000	2,898	-67,102	95.86	
超時工作報酬	70,000	2,898	-67,102	95.86	
服務費用	746,382,000	609,929,977	-136,452,023	18.28	
水電費	2,100,000	2,063,094	-36,906	1.76	
郵電費	74,000	37,967	-36,033	48.69	
旅運費	250,000	195,207	-54,793	21.92	
印刷裝訂與廣告費	500,000	168,200	-331,800	66.36	
修理保養及保固費	375,000	0	-375,000	100.00	
一般服務費	741,033,000	606,509,131	-134,523,869	18.15	
專業服務費	2,050,000	956,378	-1,093,622	53.35	
材料及用品費	3,998,000	1,547,480	-2,450,520	61.29	
使用材料費	538,000	0	-538,000	100.00	

研發替代役基金
基金用途明細表
中華民國99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	%	
用品消耗	3,460,000	1,547,480	-1,912,520	55.28	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	639,000	584,373	-54,627	8.55	
購置固定資產	617,000	562,373	-54,627	8.85	
購置無形資產	22,000	22,000	0	0	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,838,000	2,794,564	-43,436	1.53	
捐助、補助與獎助	2,400,000	2,582,084	182,084	7.59	
分擔	438,000	212,480	-225,520	51.49	
役男管理及資訊系統維運計畫	35,183,000	34,593,286	-589,714	1.68	
用人費用	72,000	9,338	-62,662	87.03	
超時工作報酬	72,000	9,338	-62,662	87.03	
服務費用	34,911,000	34,387,904	-523,096	1.50	
郵電費	0	0	0	0	
旅運費	200,000	49,122	-150,878	75.44	
印刷裝訂與廣告費	180,000	0	-180,000	100.00	
一般服務費	508,000	488,782	-19,218	3.78	
專業服務費	34,023,000	33,850,000	-173,000	0.51	
材料及用品費	200,000	196,044	-3,956	1.98	
用品消耗	200,000	196,044	-3,956	1.98	
一般行政管理計畫	5,239,000	3,286,168	-1,952,832	37.27	主因係本(99)年度下半年經濟環境回溫，絕大多數用人單位均依規定期限繳納研究發展費，準此，提列呆帳損失準備亦相對縮減；次因研發替代役制度業已執行3年，業務運作逐漸穩定熟稔，相關人員加班費、國內出
用人費用	468,000	262,837	-205,163	43.84	
正式員額薪資	324,000	216,000	-108,000	33.33	
超時工作報酬	144,000	46,837	-97,163	67.47	
服務費用	3,138,000	2,428,318	-709,682	22.62	
水電費	378,000	276,520	-101,480	26.85	
郵電費	420,000	258,834	-161,166	38.37	

研發替代役基金
基金用途明細表
中華民國99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	%	
旅運費	400,000	188,488	-211,512	52.88	差旅費以及各項事務性支出，均秉持節開支原則，爰產生賸餘；另基金管理會委員兼職費，除4位內聘委員及1位委員業已領取2份兼職費，無法支領外，餘因下半年4位委員不克出席，未能發給，亦係決算數較預算數減少原因之一。
印刷裝訂與廣告費	100,000	36,740	-63,260	63.26	
修理保養及保固費	260,000	172,947	-87,053	33.48	
一般服務費	1,520,000	1,482,789	-37,211	2.45	
專業服務費	60,000	12,000	-48,000	80.00	
材料及用品費	250,000	139,077	-110,923	44.37	
用品消耗	250,000	139,077	-110,923	44.37	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,000	10,330	-670	6.09	
購置無形資產	11,000	10,330	-670	6.09	
短絀與賠償給付	1,372,000	445,606	-926,394	67.52	
各項短絀	1,372,000	445,606	-926,394	67.52	
一般建築及設備計畫	130,000	121,383	-8,617	6.63	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	130,000	121,383	-8,617	6.63	
購置固定資產	130,000	121,383	-8,617	6.63	
合 計	807,070,000	663,374,165	-143,695,835	17.80	

研發替代役基金
固定項目增減情形表
中華民國99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	10,069,803	716,086	-	10,785,889
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	4,048,315	211,383	-	4,259,698
交通及運輸設備	226,880	44,100	-	270,980
什項設備	5,307,386	428,273	-	5,735,659
購建中固定資產	-	-	-	-
電腦軟體	487,222	32,330	-	519,552
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99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	-	220,000	-	-	220,000	211,383	-8,617	-
機械及設備	-	220,000	-	-	220,000	211,383	-8,617	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	60,000	-	-	60,000	44,100	-15,900	-
交通及運輸設備	-	60,000	-	-	60,000	44,100	-15,900	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	467,000	-	-	467,000	428,273	-38,727	-
什項設備	-	467,000	-	-	467,000	428,273	-38,727	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	747,000	-	-	747,000	683,756	-63,244	-

研發替代役基金
員工人數彙計表
中華民國99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	-	-	-	
警員	-	-	-	
技工（駕駛）	-	-	-	
工友	-	-	-	
聘用人員	-	-	-	
約僱人員	-	-	-	
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	-	
合 計	45	45	-	

研發替代
用人費用
中華民國

項 目	預 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	192,000	192,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	192,000	192,000
役男入營訓 練及權益計 畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70,000	70,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70,000	70,000
役男管理及 資訊系統維 運計畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72,000	72,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72,000	72,000
一般行政管 理計畫	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	324,000	144,000	468,000
正式人員	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	324,000	-	324,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144,000	144,000
合 計	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	324,000	478,000	802,000

役基金
彙計表
99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	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,350	25,350	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,350	25,350	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,898	2,898	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,898	2,898	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,338	9,338	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,338	9,338	
216,000	-	-	-	-	-	-	-	-	216,000	46,837	262,837	
216,000	-	-	-	-	-	-	-	-	216,000	-	216,000	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,837	46,837	
216,000	-	-	-	-	-	-	-	-	216,000	84,423	300,423	

研發替代役基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國99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			12,591,000		10,514,036			-2,076,964	16.50	研發替代役制度業已執行3年，主要係簡化用人單位申請員額審查核配流程，以及業務運作逐漸穩定熟稔，爰研發替代役審查小組委員出席審查會議次數較往年減少，作業相關人員出席班費、審查費、加班費、國內出差旅費、以及各項事務性支出，亦隨之撙節開支，爰產生賸餘。
役男入營訓 練及權益計 畫			753,927,000		614,859,292			-139,067,708	18.45	由於前年度金融風暴影響，產業用人策略趨向保守，研發替代役用人單位本(99)年上半年實際錄用第2階段在役役男(2,214人)較預算數(2,850人)減少636人，致相關役男權益費用亦隨之同幅度減少支付，爰產生賸餘。
役男管理及 資訊系統維 運計畫			35,183,000		34,593,286			-589,714	1.68	
合 計			801,701,000		659,966,614			-141,734,386	17.68	

研發替代役基金

各項費用彙計表

中華民國99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	802,000	300,423	-501,577	62.54
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	478,000	84,423	-393,577	82.34
服務費用	796,055,000	657,078,444	-138,976,556	17.46
水電費	2,478,000	2,339,614	-138,386	5.58
郵電費	694,000	454,986	-239,014	34.44
旅運費	2,418,000	978,331	-1,439,669	59.54
印刷裝訂與廣告費	1,308,000	673,065	-634,935	48.54
修理保養及保固費	635,000	172,947	-462,053	72.76
一般服務費	752,389,000	617,641,123	-134,747,877	17.91
專業服務費	36,133,000	34,818,378	-1,314,622	3.64
材料及用品費	4,898,000	2,039,042	-2,858,958	58.37
使用材料費	538,000	0	-538,000	100.00
用品消耗	4,360,000	2,039,042	-2,320,958	53.23
租金、償債與利息	325,000	0	-325,000	100.00
地租及水租	55,000	0	-55,000	100.00
機器租金	0	0	0	0
交通及運輸設備租金	270,000	0	-270,000	100.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	780,000	716,086	-63,914	8.19
購置固定資產	747,000	683,756	-63,244	8.47
購置無形資產	33,000	32,330	-670	2.03
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,838,000	2,794,564	-43,436	1.53
捐助、補助與獎助	2,400,000	2,582,084	182,084	7.59
分擔	438,000	212,480	-225,520	100.00
短絀與賠償給付	1,372,000	445,606	-926,394	100.00
各項短絀	1,372,000	445,606	-926,394	100.00
合 計	807,070,000	663,374,165	-143,695,835	17.80

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99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	1,036,000	715,026	-320,974	30.98	
國外旅費	268,000	246,901	-21,099	7.87	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	768,000	468,125	-299,875	39.05	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	4,093,000	3,563,614	-529,386	12.93	
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	1,660,000	949,200	-710,800	42.82	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
購置電腦軟體	33,000	32,330	-670	2.03	
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)	2,400,000	2,582,084	182,084	7.59	
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

