

中華民國 98 年度
(98年1月1日至98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 錄

中華民國98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	· 4
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、用人費用彙計表	· 20-21
六、員工人數明細表	· 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

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 98 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	執行率 %	辦理情形	
					已完或成	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。	14,711,000	9,402,628	63.92	1. 完成 446 家申請單位員額審查核配作業。 2. 完成 5,885 名役男報名甄選作業。 3. 辦理 754 家用人單位成效管考業務。	本年度研發替代役制度業已執行第 2 年，業務相關人員加班費及國內出差費較預算數減少；另簡化 99 年度用人單位員額申請流程，審查小組委員審查費及出席費減少，致本年度執行率偏低。自 99 年度起，減少上開相關費用編列以改善執行率偏低之現象。
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/結訓登錄及通知、役男薪資、	682,843,000	717,381,147	105.06	1. 完成 2,295 名研發替代役役男入營訓練。 2. 辦理 2 年度 5,105 名研發替代役役男權益業務。	超支部分，業以 98.11.17 役署甄字第 0985007408 號函報本部辦理超支併決算，並經本部 98 年 11 月 26 日台內會字第 0980217648 號

研發替代役基金

總 說 明

中華民國 98 年度

	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。					函核准在案。
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	42,056,000	40,867,004	97.17	1. 辦理 2 年度 5,105 名研發替代役役男管理業務。 2. 辦理研發替代役資訊系統維護。	1. 本年度研發替代役制度業已執行第 2 年，業務相關人員加班費及國內出差費較預算數減少。 2. 一般房屋修護費為因應行政院規劃中興新村研究發展園區案，本署辦公廳舍預定搬遷，爰相關費用較預算數減少。 3. 自 99 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	5,520,000	3,219,701	58.33	辦理研發替代役基金行政業務及研發替代役其他業務。	
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	305,000	297,397	97.51	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		745,435,000	771,167,877	103.45		

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 98 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

1. 徵收收入—替代役研究發展收入 9 億 263 萬 7,358 元，較預算數 9 億 1,190 萬 2,000 元，減少 926 萬 4,642 元，約 1.02%。
2. 財產收入 27 萬 9,354 元，較預算數 16 萬 3,000 元，增加 11 萬 6,354 元，約 71.38%。
3. 其他收入 255 萬 7,425 元，較預算數 301 萬 2,000 元，減少 45 萬 4,575 元，約 15.09%。

以上基金來源收入合計 9 億 547 萬 4,137 元，較預算數 9 億 1,507 萬 7,000 元，減少 960 萬 2,863 元，約 1.05%。

(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 940 萬 2,628 元，較預算數 1,471 萬 1,000 元，減少 530 萬 8,372 元，約 36.08%。
2. 役男入營訓練及權益計畫支出 7 億 1,738 萬 1,147 元，較預算數 6 億 8,284 萬 3,000 元，增加 3,453 萬 8,147 元，約 5.06%。
3. 役男管理及資訊系統維運計畫支出 4,086 萬 7,004 元，較預算數 4,205 萬 6,000 元，減少 118 萬 8,996 元，約 2.83%。
4. 一般行政管理計畫支出 321 萬 9,701 元，較預算數 552 萬元，減少 230 萬 299 元，約 41.67%。
5. 一般建築及設備計畫支出 29 萬 7,397 元，較預算數 30 萬 5,000 元，減少 7,603 元，約 2.49%。

以上基金用途支出合計 7 億 7,116 萬 7,877 元，較預算數 7 億 4,543 萬 5,000 元，增加 2,573 萬 2,877 元，約 3.45%。

(三)餘絀部分：

以上收支相抵本期賸餘 1 億 3,430 萬 6,260 元，較預算賸餘 1 億 6,964 萬 2,000 元，減少 3,533 萬 5,740 元，約 20.83%，主要係為因應國際金融風暴，減輕用人單位負擔，用人單位應繳納之研發替代役役男第二階段服役期間

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 98 年度

研究發展費，自 98.5.1 起每人每月調降 2,000 元；另自 98.2.1 起，每位研發替代役役男於第二階段服役期間之每月住宿津貼由原 3,000 元調至 4,000 元、97 年度預估入營人數為 2,400 人，實際報到人數增至 2,891 人(役男於 98 年完成第二階段服役期間)，較預估數增加 491 人，98 年度役男待遇及給與支出增多，因徵收收入減少及新給、津貼等支出增加，致本期賸餘減少。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 1 億 111 萬 8,990 元，包括本年度賸餘 1 億 3,430 萬 6,260 元，調整非現金項目減少 3,318 萬 7,270 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 64 萬 1,006 元，包括短期債務及其他負債淨增 99 萬 100 元，其他資產淨增 34 萬 9,094 元。
- (三)現金及約當現金之淨增 1 億 175 萬 9,996 元，加上期初現金及約當現金 1 億 9,192 萬 511 元，期末現金及約當現金 2 億 9,368 萬 507 元。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 2 億 9,417 萬 650 元，包括流動資產 2 億 9,382 萬 1,556 元及其他資產 34 萬 9,094 元。
- (二)負債及基金餘額 2 億 9,417 萬 650 元，包括流動負債 4,487 萬 3,954 元，其他負債 104 萬 1,050 元，累積賸餘 2 億 4,825 萬 5,646 元。

五、固定項目概況：

- (一)機械及設備期初餘額 193 萬 2,869 元，本年度增加數 211 萬 5,446 元，期末餘額 404 萬 8,315 元。
- (二)交通及運輸設備期初餘額 6 萬 5,900 元，本年度增加數 16 萬 980 元，期末餘額 22 萬 6,880 元。
- (三)什項設備期初餘額 499 萬 6,051 元，本年度增加數 31 萬 1,335 元，期末餘額 530 萬 7,386 元。
- (四)電腦軟體期初餘額 44 萬 7,174 元，本年度增加數 4 萬 48 元，期末餘額 48 萬 7,222 元。

以上固定項目資產期末餘額合計 1,006 萬 9,803 元。

研發替代役基金 總 說 明

中華民國 98 年度

六、其他：

本基金 98 年度基金用途預算執行計有「役男入營訓練及權益計畫」超支 3,453 萬 8,147 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 5,914 萬 9,000 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 1,504 萬 4,306 元，於原計畫預算總額度內調整容納後仍不足 4,410 萬 5,000 元，經檢討結果確有超支必要，擬辦理超支併決算，業以 98 年 11 月 17 日役署甄字第 0985007408 號函報主管機關核定，並經本部 98 年 11 月 26 日台內會字第 0980217648 號函准予核定在案。

(二)執行結果該 2 用途別科目實際超支 5,454 萬 3,676 元，且同計畫項下其他用途別科目剩餘 2,000 萬 5,529 元，於原計畫預算總額度內調整容納後仍不足 3,453 萬 8,147 元。

(三)有關上揭預算用途別科目超支之主要原因如下：

1. 研發替代役基金 97 年度預估入營人數為 2,400 人，實際報到入營人數 2,891 人(役男於 98 年完成第二階段服役期間)，較預估數增加 491 人，爰 98 年度役男待遇及給與費用支出較預算經費增加。
2. 自 98 年 2 月 1 日起，每位研發替代役役男於第二階段服役期間之每月住宿津貼由原 3,000 元調至 4,000 元。
3. 本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，較預估人數增加。
4. 中央健保局自 98 年 10 月起調高健保費，每位役男每月保費增加 59 元。

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98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	915,077,000	100.00	905,474,137	100.00	-9,602,863	1.05	305,646,406	100.00
徵收收入	911,902,000	99.65	902,637,358	99.69	-9,264,642	1.02	207,047,281	67.74
替代役研究發展收入	911,902,000	99.65	902,637,358	99.69	-9,264,642	1.02	207,047,281	67.74
財產收入	163,000	0.02	279,354	0.03	116,354	71.38	128,068	0.04
利息收入	163,000	0.02	279,354	0.03	116,354	71.38	128,068	0.04
政府撥入收入	0		0		0		95,348,000	31.20
國庫撥款收入	0		0		0		95,348,000	31.20
其他收入	3,012,000	0.33	2,557,425	0.28	-454,575	15.09	3,123,057	1.02
雜項收入	3,012,000	0.33	2,557,425	0.28	-454,575	15.09	3,123,057	1.02
基金用途	745,435,000	81.46	771,167,877	85.17	25,732,877	3.45	191,697,020	62.72
員額審查核配、役男報名甄選及成效管考計畫	14,711,000	1.61	9,402,628	1.04	-5,308,372	36.08	4,307,125	1.41
購建固定資產	45,000	0.00	37,780	0.00	-7,220	16.04	0	
其他	14,666,000	1.60	9,364,848	1.03	-5,301,152	36.15	4,307,125	1.41
役男入營訓練及權益計畫	682,843,000	74.62	717,381,147	79.23	34,538,147	5.06	175,428,136	57.40
購建固定資產	2,433,000	0.27	2,172,643	0.24	-260,357	10.70	6,229,454	2.04
其他	680,410,000	74.36	715,208,504	78.99	34,798,504	5.11	169,198,682	55.36
役男管理及資訊系統維運計畫	42,056,000	4.60	40,867,004	4.51	-1,188,996	2.83	9,275,309	3.03
購建固定資產	80,000	0.01	79,941	0.01	-59	0.07	0	
其他	41,976,000	4.59	40,787,063	4.50	-1,188,937	2.83	9,275,309	3.03
一般行政管理計畫	5,520,000	0.60	3,219,701	0.36	-2,300,299	41.67	2,686,450	0.88
購建固定資產	0		0		0		765,366	0.25
其他	5,520,000	0.60	3,219,701	0.36	-2,300,299	41.67	1,921,084	0.63
一般建築及設備計畫	305,000	0.03	297,397	0.03	-7,603	2.49	0	0.00
購建固定資產	305,000	0.03	297,397	0.03	-7,603	2.49	0	0.00
本期賸餘(短絀-)	169,642,000	18.54	134,306,260	14.83	-35,335,740	20.83	113,949,386	37.28
期初累積賸餘(短絀-)	17,521,000	-	113,949,386	-	96,428,386	550.36	-	-
期末累積賸餘(短絀-)	187,163,000	-	248,255,646	-	61,092,646	32.64	113,949,386	-

研發替代役基金
現金流量決算表
中華民國98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-)	169,642,000	134,306,260	-35,335,740	20.83
調整非現金項目	-	-33,187,270	-33,187,270	
流動資產淨減(淨增-)	-	1,694,787	1,694,787	
流動負債淨增(淨減-)	-	-34,882,057	-34,882,057	
業務活動之淨現金流入(流出-)	169,642,000	101,118,990	-68,523,010	40.39
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	-	990,100	990,100	
增加其他負債	-	990,100	990,100	
增加其他資產	-	-349,094	-349,094	
增加其他資產	-	-349,094	-349,094	
其他活動之淨現金流入(流出-)	-	641,006	641,006	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	169,642,000	101,759,996	-67,882,004	40.01
期初現金及約當現金	17,521,000	191,920,511	174,399,511	995.37
期末現金及約當現金	187,163,000	293,680,507	106,517,507	56.91

本 頁 空 白

研發替代役基金

平 衡 表

中華民國 98 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	294,170,650	100.00	193,756,347	100.00	100,414,303	51.83
流動資產	293,821,556	99.88	193,756,347	100.00	100,065,209	51.64
現金	293,680,507	99.83	191,920,511	99.05	101,759,996	53.02
銀行存款	293,680,507	99.83	191,920,511	99.05	101,759,996	53.02
應收款項	141,049	0.05	1,835,836	0.95	-1,694,787	92.32
應收帳款	59,780	0.02	1,831,039	0.95	-1,771,259	96.74
應收利息	61,008	0.02	4,797	0.00	56,211	1,171.79
其他應收款	20,261	0.01			20,261	
其他資產	349,094	0.12			349,094	
什項資產	349,094	0.12			349,094	
催收款項	349,094	0.12			349,094	
合 計	294,170,650	100.00	193,756,347	100.00	100,414,303	51.83

註：定期存款帳號013036632951:30,000,000元；帳號013036632968:50,000,000元；帳號013036632976:50,000,000元 共計130,000,000元。期間：98/11/10至99/11/10利率：0.27000%不自動轉期續存。

研發替代役基金

平 衡 表

中華民國 98 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	45,915,004	15.61	79,806,961	41.19	-33,891,957	42.47
流動負債	44,873,954	15.25	79,756,011	41.16	-34,882,057	43.74
應付款項	17,780	0.01	1,340,087	0.69	-1,322,307	98.67
應付帳款	17,780	0.01	1,340,087	0.69	-1,322,307	98.67
預收款項	44,856,174	15.25	78,415,924	40.47	-33,559,750	42.80
預收收入	44,856,174	15.25	78,415,924	40.47	-33,559,750	42.80
其他負債	1,041,050	0.35	50,950	0.03	990,100	1,943.28
什項負債	1,041,050	0.35	50,950	0.03	990,100	1,943.28
存入保證金	1,041,050	0.35	50,950	0.03	990,100	1,943.28
基金餘額	248,255,646	84.39	113,949,386	58.81	134,306,260	117.86
累積餘絀(-)	248,255,646	84.39	113,949,386	58.81	134,306,260	117.86
累積賸餘	248,255,646	84.39	113,949,386	58.81	134,306,260	117.86
累積賸餘	248,255,646	84.39	113,949,386	58.81	134,306,260	117.86
合 計	294,170,650	100.00	193,756,347	100.00	100,414,303	51.83

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98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	%	
徵收收入	911,902,000	902,637,358	-9,264,642	1.02	
替代役研究發展收入	911,902,000	902,637,358	-9,264,642	1.02	
財產收入	163,000	279,354	116,354	71.38	
利息收入	163,000	279,354	116,354	71.38	因累計存款增加及自98.11.10辦理1億3,000萬元轉定存，年利率較高所致。
其他收入	3,012,000	2,557,425	-454,575	15.09	
雜項收入	3,012,000	2,557,425	-454,575	15.09	係因研發替代役員額申請作業用人單位計報名446家，較預估報名家數減少，另配合99年度簡化員額申請作業流程，其中具特定資格條件之申請單位計24家，僅收取報名費用1,000元所致。
合計	915,077,000	905,474,137	-9,602,863	1.05	

研發替代役基金
基金用途明細表
中華民國98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	14,711,000	9,402,628	-5,308,372	36.08	本年度研發替代役制度業已執行第2年，業務相關人員加班費及國內出差費較預算數減少；業務宣導費委外案，俟99年3月驗收完竣後付款；另有關99年度簡化用人單位員額申請流程，研發替代役審查小組委員出席審查會議次數較往年減少，爰委員審查費及出席費較預算數減少。
用人費用	240,000	39,606	-200,394	83.50	
超時工作報酬	240,000	39,606	-200,394	83.50	
服務費用	13,159,000	9,192,209	-3,966,791	30.15	
郵電費	192,000	178,118	-13,882	7.23	
旅運費	2,538,000	503,816	-2,034,184	80.15	
印刷裝訂與廣告費	1,080,000	563,900	-516,100	47.79	
一般服務費	9,349,000	7,946,375	-1,402,625	15.00	
材料及用品費	942,000	133,033	-808,967	85.88	
用品消耗	942,000	133,033	-808,967	85.88	
租金、償債與利息	325,000	-	-325,000	100.00	
地租及水租	55,000	-	-55,000	100.00	
交通及運輸設備租金	270,000	-	-270,000	100.00	
購建固定資產、無形資產及長期投資	45,000	37,780	-7,220	16.04	
購置固定資產	45,000	37,780	-7,220	16.04	
役男入營訓練及權益計畫	682,843,000	717,381,147	34,538,147	5.06	
用人費用	456,000	2,195	-453,805	99.52	
超時工作報酬	456,000	2,195	-453,805	99.52	
服務費用	670,965,000	710,649,882	39,684,882	5.91	
水電費	2,340,000	2,098,675	-241,325	10.31	
郵電費	363,000	35,787	-327,213	90.14	
旅運費	700,000	222,575	-477,425	68.20	
印刷裝訂與廣告費	560,000	91,200	-468,800	83.71	
修理保養及保固費	225,000	-	-225,000	100.00	
一般服務費	661,327,000	707,009,245	45,682,245	6.91	
專業服務費	5,450,000	1,192,400	-4,257,600	78.12	

研發替代役基金
基金用途明細表
中華民國98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	%	
材料及用品費	5,895,000	1,691,968	-4,203,032	71.30	
使用材料費	675,000	332,170	-342,830	50.79	
用品消耗	5,220,000	1,359,798	-3,860,202	73.95	
租金、償債與利息	49,000	-	-49,000	100.00	
機器租金	-	-	-	-	
交通及運輸設備租金	49,000	-	-49,000	100.00	
購建固定資產、無形資產及長期投資	2,466,000	2,172,643	-293,357	11.90	
購置固定資產	2,433,000	2,172,643	-260,357	10.70	
購置無形資產	33,000	-	-33,000	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	3,012,000	2,872,446	-139,554	4.63	
捐助、補助與獎助	2,400,000	2,467,494	67,494	2.81	
分擔	612,000	404,952	-207,048	-	
其他	-	-7,987	-7,987	-	
其他支出	-	-7,987	-7,987	-	
役男管理及資訊系統維運計畫	42,056,000	40,867,004	-1,188,996	2.83	
用人費用	72,000	23,197	-48,803	67.78	
超時工作報酬	72,000	23,197	-48,803	67.78	
服務費用	41,704,000	40,632,802	-1,071,198	2.57	
郵電費	38,000	31,602	-6,398	16.84	
旅運費	200,000	61,803	-138,197	69.10	
印刷裝訂與廣告費	320,000	95,200	-224,800	70.25	
一般服務費	508,000	491,997	-16,003	3.15	
專業服務費	40,638,000	39,952,200	-685,800	1.69	
材料及用品費	200,000	131,064	-68,936	34.47	
用品消耗	200,000	131,064	-68,936	34.47	
購建固定資產、無形資產及長期投資	80,000	79,941	-59	0.07	

研發替代役基金
基金用途明細表
中華民國98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	80,000	79,941	-59	0.07	
一般行政管理計畫	5,520,000	3,219,701	-2,300,299	41.67	本年度研發替代役制度業已執行第2年，業務相關人員加班費及國內出差費較預算數減少；基金管理會13位委員，其中4位委員為內聘委員、1位委員業已支領2個兼職費，有關委員兼職費發放作業，因98年上半年1位委員未出席、下半年2位委員未出席，爰98年上半年僅7位委員領取兼職費、下半年僅6位委員領取兼職費；另一般房屋修護費為因應行政院規劃中興新村研究發展園區案，本署辦公廳舍預定搬遷，爰相關費用依摺節開支原則較預算數減少。
用人費用	564,000	300,974	-263,026	46.64	
正式員額薪資	324,000	231,000	-93,000	28.70	
超時工作報酬	240,000	69,974	-170,026	70.84	
服務費用	4,312,000	2,590,884	-1,721,116	39.91	
水電費	648,000	299,091	-348,909	53.84	
郵電費	499,000	252,346	-246,654	49.43	
旅運費	600,000	314,868	-285,132	47.52	
印刷裝訂與廣告費	100,000	87,460	-12,540	12.54	
修理保養及保固費	845,000	140,511	-704,489	83.37	
一般服務費	1,520,000	1,464,608	-55,392	3.64	
專業服務費	100,000	32,000	-68,000	68.00	
材料及用品費	480,000	287,795	-192,205	40.04	
用品消耗	480,000	287,795	-192,205	40.04	
租金、償債與利息	120,000	0	-120,000	100.00	
交通及運輸設備租金	120,000	0	-120,000	100.00	
購建固定資產、無形資產及長期投資	44,000	40,048	-3,952	8.98	
購置無形資產	44,000	40,048	-3,952	8.98	
一般建築及設備計畫	305,000	297,397	-7,603	2.49	
購建固定資產、無形資產及長期投資	305,000	297,397	-7,603	2.49	
購置固定資產	305,000	297,397	-7,603	2.49	
合 計	745,435,000	771,167,877	25,732,877	3.45	

研發替代役基金
固定項目增減情形表
中華民國98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	7,441,994	2,627,809	-	10,069,803
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	1,932,869	2,115,446	-	4,048,315
交通及運輸設備	65,900	160,980	-	226,880
什項設備	4,996,051	311,335	-	5,307,386
購建中固定資產	-	-	-	-
電腦軟體	447,174	40,048	-	487,222
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98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	-	619,000	-	-	619,000	2,115,446	1,496,446	-
機械及設備	-	619,000	-	-	619,000	2,115,446	1,496,446	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	30,000	-	-	30,000	160,980	130,980	-
交通及運輸設備	-	30,000	-	-	30,000	160,980	130,980	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	2,214,000	-	-	2,214,000	311,335	-1,902,665	-
什項設備	-	2,214,000	-	-	2,214,000	311,335	-1,902,665	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	2,863,000	-	-	2,863,000	2,587,761	-275,239	-

研發替代役基金
員工人數明細表
中華民國98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	-	
管理委員會委員	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240,000	240,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240,000	240,000
役男入營訓 練及權益計 畫	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	456,000	456,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	456,000	456,000
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	240,000	564,000
正式人員	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	324,000	-	324,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240,000	240,000
合 計	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	324,000	1,008,000	1,332,000

役基金
彙計表
98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	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,606	39,606	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,606	39,606	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,195	2,195	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,195	2,195	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,197	23,197	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,197	23,197	
231,000	-	-	-	-	-	-	-	-	231,000	69,974	300,974	
231,000	-	-	-	-	-	-	-	-	231,000	-	231,000	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69,974	69,974	
231,000	-	-	-	-	-	-	-	-	231,000	134,972	365,972	

研發替代役基金
主要業務計畫執行績效摘要表
 中華民國98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			14,711,000		9,402,628			-5,308,372	36.08	本年度研發替代役制度業已執行第2年，業務相關人員加班費及國內出差費較預算數減少；業務宣導費委外案，俟99年3月驗收完竣後付款；另有關99年度簡化用人單位員額申請流程，研發替代役審查小組委員出席審查會議次數較往年減少，爰委員審查費及出席費較預算數減少。
役男入營訓 練及權益計 畫			682,843,000		717,381,147			34,538,147	5.06	
役男管理及 資訊系統維 運計畫			42,056,000		40,867,004			-1,188,996	2.83	
合 計			739,610,000		767,650,779			28,040,779	3.79	

研發替代役基金
各項費用彙計表
中華民國98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	1,332,000	365,972	-966,028	72.52
正式員額薪資	324,000	231,000	-93,000	28.70
聘僱及兼職人員薪資	0	0	0	-
超時工作報酬	1,008,000	134,972	-873,028	86.61
服務費用	730,140,000	763,065,777	32,925,777	4.51
水電費	2,988,000	2,397,766	-590,234	19.75
郵電費	1,092,000	497,853	-594,147	54.41
旅運費	4,038,000	1,103,062	-2,934,938	72.68
印刷裝訂與廣告費	2,060,000	837,760	-1,222,240	59.33
修理保養及保固費	1,070,000	140,511	-929,489	86.87
一般服務費	672,704,000	716,912,225	44,208,225	6.57
專業服務費	46,188,000	41,176,600	-5,011,400	10.85
材料及用品費	7,517,000	2,243,860	-5,273,140	70.15
使用材料費	675,000	332,170	-342,830	50.79
用品消耗	6,842,000	1,911,690	-4,930,310	72.06
租金、償債與利息	494,000	0	-494,000	100.00
地租及水租	55,000	0	-55,000	100.00
機器租金	0	0	0	-
交通及運輸設備租金	439,000	0	-439,000	100.00
購建固定資產、無形資產及長期投資	2,940,000	2,627,809	-312,191	10.62
購置固定資產	2,863,000	2,587,761	-275,239	9.61
購置無形資產	77,000	40,048	-36,952	47.99
會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流	3,012,000	2,872,446	-139,554	4.63
捐助、補助與獎助	2,400,000	2,467,494	67,494	2.81
分擔	612,000	404,952	-207,048	100.00
其他	0	-7,987	-7,987	100.00
其他支出	0	-7,987	-7,987	100.00
合 計	745,435,000	771,167,877	25,732,877	3.45

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98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	1,688,000	906,778	-781,222	46.28	
國外旅費	268,000	247,678	-20,322	7.58	
廣告費	-	-	-	-	
業務宣導費	1,420,000	659,100	-760,900	53.58	
公共關係費	-	-	-	-	
統計所需項目	7,577,000	3,731,942	-3,845,058	50.75	
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	-	-	-	-	
計時與計件人員酬金	-	-	-	-	
專技人員酬金	-	-	-	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,100,000	1,224,400	-3,875,600	75.99	
商品	-	-	-	-	
一般土地租金	-	-	-	-	
宿舍基地租金	-	-	-	-	
購置電腦軟體	77,000	40,048	-36,952	47.99	
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	2,467,494	67,494	2.81	
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

