

國軍生產材料循環作業基金

一、基金概況：

(一) 設立宗旨：

政府為確保國軍各軍品生產工廠生產軍品所需材料供應不斷，避免停工待料，適時支援生產，以達成年度軍品生產任務，特於八十二年度起依預算法規定成立非營業循環基金。

(二) 組織概況：

本基金以國防部為主管機關，聯勤總部為保管運用機關，依三軍軍品需求計畫，辦理基金有關業務。

二、業務計畫及預算：

(一) 主要業務計畫：

本基金主要業務為墊借國軍各軍品生產工廠先期籌購生產軍品所需材料資金，經收回後再循環運用。本年度預計墊借各廠籌購化學、五金、非五金、紡織、皮革等各類材料資金12億8,081萬5,000元。

(二) 預算內容：

1. 作業收支之預計：

- (1) 本年度作業收入 675萬元，係墊款利息收入，較上年度預算數1,500萬元，減少825萬元，約減55%。
- (2) 本年度作業支出 211萬2,000元，係管理及總務費用，較上年度預算數2,390萬元，減少2,178萬8,000元，約減91.16%。
- (3) 本年度作業外收入8,400萬元，係存款利息收入，較上年度預算數3,400萬元，增加5,000萬元，約增147.06%。
- (4) 作業總收支相抵後，計賸餘 8,863萬 8,000元，較上年度預算數 2,510萬元，增加 6,353萬8,000元，約增253.14%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 8,863萬8,000元，連同以前年度未分配賸餘2,510萬元，共有賸餘1億1,373萬8,000元，悉數留待以後年度處理。

3. 資金來源及運用之預計：

- (1) 資金來源：本年度資金來源共列3億8,863萬8,000元，其項目包括國庫增撥基金3億元，增加未分配賸餘8,863萬8,000元。
- (2) 資金運用：本年度資金運用共列3億元，係減少公積3億元。
- (3) 營運資金淨增8,863萬8,000元。

國軍生產材料循環作業

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數	
	金 額	%	金 額	%
一、作 業 收 入	6,750	100.00	15,000	100.00
1. 勞 務 收 入	...	...	...	...
2. 銷 貨 收 入	...	...	...	...
3. 醫 療 收 入	...	...	...	...
4. 租 金 收 入	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 收 入	6,750	100.00	15,000	100.00
6. 其 他 作 業 收 入	...	...	...	...
二、作 業 支 出	2,112	31.29	23,900	159.33
1. 勞 務 成 本	...	...	...	...
2. 銷 貨 成 本	...	...	...	...
3. 醫 療 成 本	...	...	...	...
4. 出 租 資 產 成 本	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 支 出	...	...	...	...
6. 推 銷 費 用	...	...	...	...
7. 管 理 及 總 務 費 用	2,112	31.29	23,900	159.33
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	...	...	...	...
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	4,638	68.71	-	8,900 - 59.33
四、作 業 外 收 入	84,000	1244.44	34,000	226.66
1. 財 務 收 入	84,000	1244.44	34,000	226.66
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	...	...	...	...
五、作 業 外 支 出	...	...	...	...
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	...	...	...	...
六、作 業 外 贖 餘	84,000	1244.44	34,000	226.66
七、本 年 度 贖 餘	88,638	1313.15	25,100	167.33

基金作業收支預算表

八 十 三 年 度

單位:新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		本年度與上年度預算數比較增(+)/減(-)		備 註
金 額	%	金 額	%	
...	...	- 8,250	55.00	
...	
...	
...	
...	...	- 8,250	55.00	
...	
...	...	- 21,788	91.16	
...	
...	
...	
...	
...	...	- 21,788	91.16	
...	
...	
...	...	+ 13,538	...	
...	...	+ 50,000	147.06	
...	...	+ 50,000	147.06	
...	
...	
...	
...	
...	
...	
...	...	+ 50,000	147.06	
...	...	+ 63,538	253.14	

國軍生產材料循環作業基金資金運用預算表

中華民國八十三年度

單位:新臺幣千元

科 目	預 算 數		科 目	預 算 數	
	金 額	%		金 額	%
資 金 來 源	388,638	100.00	資 金 用 途	300,000	100.00
一、基金之增加	300,000	77.19	一、基金之減少	...	...
(一)作業贖餘解繳國庫撥充數	(一)折 減 基 金	...	...
(二)國庫增撥數	300,000	77.19	(二)基金收回繳庫	...	...
二、國庫填補短絀數	二、公積及贖餘之減少	300,000	100.00
(一)折 減 基 金	(一)本年度之短絀	...	...
(二)國庫撥款	(二)未分配贖餘之減少	...	...
三、公積及贖餘之增加	88,638	22.81	(三)公積之減少	300,000	100.00
(一)未分配贖餘之增加	88,638	22.81	三、固定資產之增加	...	...
(二)公積之增加	(一)固定資產之增置	...	...
(三)待填補短絀之減少	1. 土地	...	...
四、固定資產之減少	2. 土地改良物	...	...
(一)固定資產折舊	3. 房屋建築及設備	...	...
1. 土地改良物	4. 機械及設備	...	...
2. 房屋建築及設備	5. 交通及運輸設備	...	...
3. 機械及設備	6. 什項設備	...	...
4. 交通及運輸設備	(二)撥入捐贈及整理	...	...
5. 什項設備	1. 土地	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	2. 土地改良物	...	...
1. 土地	3. 房屋建築及設備	...	...
(三)固定資產報廢及整理	4. 機械及設備	...	...
1. 土地	5. 交通及運輸設備	...	...
2. 土地改良物	6. 什項設備	...	...
3. 房屋建築及設備	四、長期債務之償還	...	...
4. 機械及設備	(一)長期借款之償還	...	...
5. 交通及運輸設備	五、投資及貸款之增加	...	...
6. 什項設備	(一)投資之增加	...	...
五、長期債務之舉借	(二)貸款之增加	...	...
(一)長期借款之借入	(三)墊款之增加	...	...
六、投資及貸款之減少	六、其他貸項之減少	...	...
(一)投資之收回	(一)其他負債之減少	...	...
(二)貸款之收回	(二)遞延貸項之減少	...	...
(三)墊款之收回	七、其他借項之增加	...	...
七、其他貸項之增加	(一)其他資產之增加	...	...
(一)其他負債之增加	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)遞延貸項之增加			
八、其他借項之減少	管 運 資 金 之 淨 增	88,638	22.81
(一)其他資產之減少			
(二)遞延借項之減少			