

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17億5,429萬9,000元。

(二)預算內容：

1. 作業收支之預計：

(1)本年度作業收入350萬元，係墊款利息收入，較上年度預算數675萬元，減少325萬元，約減48.15%，主要係墊款額度減少，墊款利息收入隨減所致。

(2)本年度作業支出183萬8,000元，係管理及總務費用，較上年度預算數211萬2000元，減少27萬4,000元，約減12.97%。

(3)本年度作業外收入1億2,000萬元，係存款利息收入，較上年度預算數8,400萬元，增加3,600萬元，約增42.86%，主要係銀行存款餘額增加，存款利息收入隨增所致。

(4)作業總收支相抵後，計賸餘1億2,166萬2,000元，較上年度預算數8,863萬8,000元，增加3,302萬4,000元，約增37.26%，主要係存款利息收入增加所致。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 1億 2,166萬 2,000元，連同以前年度未分配賸餘 9,130萬 1,000元，共有賸餘2億1,296萬3,000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 3億2,166萬2,000元，其項目包括由公積撥充基金 2億元，增加未分配賸餘1億2,166萬2,000元。
- (2) 資金運用：本年度資金運用共列2億元，係減少公積之數。
- (3) 營運資金淨增1億2,166萬2,000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	3,500	100.00	6,750	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	3,500	100.00	6,750	100.00
6. 其 他 作 業 收 入	...	...	...	...
二、作 業 支 出	1,838	52.51	2,112	31.29
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	1,838	52.51	2,112	31.29
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	...	...	...	...
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	1,662	47.49	4,638	68.71
四、作 業 外 收 入	120,000	3428.57	84,000	1244.44
1. 財 務 收 入	120,000	3428.57	84,000	1244.44
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	120,000	3428.57	84,000	1244.44
七、本 年 度 贖 餘	121,662	3476.06	88,638	1313.15

基金作業收支預算表

八十四年度

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	%	
435	100.00	-	3,250	48.15
...
...
...
...
435	100.00	-	3,250	48.15
...
1,370	314.94	-	274	12.97
...
...
...
...
...
...
1,370	314.94	-	274	12.97
...
...
-	935	-	2,976	64.17
3,608	829.43	+	36,000	42.86
14	3.22	+	36,000	42.86
3,594	826.21		...	...
...
10	2.30		...	...
...
10	2.30		...	...
...
3,598	827.13	+	36,000	42.86
2,663	612.19	+	33,024	37.26

國軍生產材料循環作業基金資金運用預算表

中華民國八十四年度

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	321,662	100.00	資 金 用 途	200,000	100.00
一、基金之增加數	200,000	62.18	一、基金之減少	...	...
(一)公積撥充數	200,000	62.18	(一)折減基金	...	...
(二)國庫增撥數	(二)基金收回繳庫	...	...
二、國庫填補短絀數	二、公積及賸餘之減少	200,000	100.00
(一)折減基金	(一)本年度之短絀	...	...
(二)國庫撥款	(二)未分配賸餘之減少	...	...
三、公積及賸餘之增加	121,662	37.82	(三)公積之減少	200,000	100.00
(一)未分配賸餘之增加	121,662	37.82	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			
(一)其他資產之減少			
(二)遞延借項之減少	營 運 資 金 之 淨 增	121,662	37.82