

軍人儲蓄作業基金

一、基金概況：

(一)設立宗旨：

政府為辦理軍人儲蓄存款業務需要，特於八十三年度依預算法規定設置非營業循環基金。

(二)組織概況：

本基金以國防部為主管機關，設軍人儲蓄作業基金管理委員會負責基金之管理、運用與督導，並置國軍同袍儲蓄會綜理各項軍人儲蓄業務；另為便利國軍官兵等人員儲存，由聯勤總部各財勤單位兼辦軍儲作業。

二、業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本基金主要業務在推展及代辦軍人儲蓄業務。本年度預計代辦軍人優惠存款 170 億元，儲蓄存款 35 億元，一般存款 925 億元，另辦理補助軍人優惠利率存款差額利息 31 萬 2,000 戶。

(二)預算內容：

1. 作業收支之預計：

- (1) 本年度作業收入 7 億 6,500 萬元，係代辦手續費收入及國庫補貼軍人優惠儲蓄存款差額利息收入，較上年度預算數 7 億 9,500 萬元，減少 3,000 萬元，約減 3.77%。
- (2) 本年度作業支出 7 億 6,309 萬 6,000 元，係辦理存款業務之勞務成本及補助軍人優惠存款差額利息支出，較上年度預算數 7 億 9,112 萬元，減少 2,802 萬 4,000 元，約減 3.54%。
- (3) 本年度作業外收入 2 億 1,328 萬 1,000 元，係存款利息收入，較上年度預算數 1 億 9,401 萬 1,000 元，增加 1,927 萬元，約增 9.93%。
- (4) 本年度作業外支出 4,687 萬 5,000 元，係整理支出，上年度預算無列數，故不予列比。

(5)作業總收支相抵後，計賸餘 1億6,831萬元，較上年度預算數1億9,789萬1,000元，減少2,958萬1,000元，約減14.95%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 1億 6,831萬元，連同以前年度未分配賸餘 1億 9,789萬1,000元，共有賸餘3億6,620萬1,000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 5億 2,580萬 2,000元，其項目包括由公積撥充基金 3億5,000萬元，增加未分配賸餘 1億6,831萬元，減少固定資產749萬2,000元。

(2)資金運用：本年度資金運用共列4億2,904萬元，其項目包括減少公積3億5,000萬元，增加固定資產 2,904萬元，增加其他資產5,000萬元。

(3)營運資金淨增9,676萬2,000元。

軍人儲蓄作業基金

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	765,000	100.00	795,000	100.00
1. 勞 務 收 入	185,000	24.18	175,000	22.01
2. 銷 貨 收 入	...	...	...	...
3. 醫 療 收 入	...	...	...	...
4. 租 金 收 入	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 收 入	...	...	...	...
6. 其 他 作 業 收 入	580,000	75.82	620,000	77.99
二、作 業 支 出	763,096	99.76	791,120	99.51
1. 勞 務 成 本	149,750	19.58	140,754	17.70
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	32,946	4.31	29,966	3.77
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	400	0.05	400	0.05
9. 其 他 作 業 支 出	580,000	75.82	620,000	77.99
三、作 業 贖 餘	1,904	0.24	3,880	0.49
四、作 業 外 收 入	213,281	27.88	194,011	24.40
1. 財 務 收 入	213,281	27.88	194,011	24.40
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	...	...	...	...
五、作 業 外 支 出	46,875	6.13	...	...
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	46,875	6.13	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	...	...	...	...
六、作 業 外 贖 餘	166,406	21.75	194,011	24.40
七、本 年 度 贖 餘	168,310	21.99	197,891	24.89

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	%	
...	...	-	30,000	3.77
...	...	+	10,000	5.71
...
...
...	...	-	40,000	6.45
...	...	-	28,024	3.54
...	...	+	8,996	6.39
...
...
...
...	...	+	2,980	9.94
...
...	...	-	40,000	6.45
...	...	-	1,976	50.93
...	...	+	19,270	9.93
...	...	+	19,270	9.93
...
...
...	...	+	46,875	...
...
...	...	+	46,875	...
...
...	...	-	27,605	14.23
...	...	-	29,581	14.95

軍人儲蓄作業基金餘絀撥補預算表

中華民國八十四年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、贖 餘 之 部	366,201	100.00	197,891	100.00	+ 168,310	85.05
1.本 年 度 贖 餘	168,310	45.96	197,891	100.00	- 29,581	14.95
2.以前年 度未分 配贖餘	197,891	54.04	...	...	+ 197,891	...
二、分 配 之 部	...	...	...	...	...	...
1.填 補 累 積 短 絀	...	...	...	...	...	...
2.特 別 公 積	...	...	...	...	...	...
3.解繳國 庫撥充 基金數	...	...	...	...	...	...
4.解繳 國 庫 淨 額	...	...	...	...	...	...
三、未 分 配 贖 餘	366,201	100.00	197,891	100.00	+ 168,310	85.05
四、短 絀 之 部	...	...	...	...	...	...
1.本 年 度 短 絀	...	...	...	...	...	...
2.以前年度待填補之短絀	...	...	...	...	...	...
五、填 補 之 部	...	...	...	...	...	...
1.撥 用 贖 餘	...	...	...	...	...	...
2.折 減 基 金	...	...	...	...	...	...
3.國 庫 撥 款	...	...	...	...	...	...
六、待 填 補 之 短 絀	...	...	...	...	...	...

軍人儲蓄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	525,802	100.00	資 金 用 途	429,040	100.00
一、基金之增加	350,000	66.56	一、基金之減少	...	...
(一)公積撥充數	350,000	66.56	(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	350,000	81.58
(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	168,310	32.01	(三)公積之減少	350,000	81.58
(一)未分配賸餘之增加	168,310	32.01	三、固定資產之增加	29,040	6.77
(二)公積之增加	...	...	(一)固定資產之增置	10,121	2.36
(三)待填補短絀之減少	...	...	1.土地	...	...
四、固定資產之減少	7,492	1.43	2.土地改良物	...	...
(一)固定資產折舊	7,463	1.42	3.房屋建築及設備	...	...
1.土地改良	...	...	4.機械及設備	...	...
2.房屋建築及設備	...	...	5.交通及運輸設備	6,135	1.43
3.機械及設備	4,842	0.92	6.什項設備	3,986	0.93
4.交通及運輸設備	1,045	0.20	(二)撥入捐贈及整理	18,919	4.41
5.什項設備	1,576	0.30	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	29	0.01	4.機械及設備	...	...
1.土地	...	...	5.交通及運輸設備	4,756	1.11
2.土地改良物	...	...	6.什項設備	14,163	3.30
3.房屋建築及設備	...	...	四、長期債務之償還	...	...
4.機械及設備	29	0.01	(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	50,000	11.65
七、其他貸項之增加	...	...	(一)其他資產之增加	50,000	11.65
(一)其他負債之增加	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)遞延貸項之增加	...	...	營運資金之淨增	96,762	18.40
八、其他借項之減少	...	...	
(一)其他資產之減少	...	...	
(二)遞延借項之減少	...	...	