

## 軍人儲蓄作業基金

### 一、基金概況：

#### (一)設立宗旨：

政府為改善官兵生活，安定軍心，提倡儲蓄儉樸風尚，提升戰力，特於八十三年度起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，聯合勤務總司令部為管理機關，負責基金之管理、運用與督導各項軍人儲蓄業務；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人儲蓄作業。

### 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 171 億2,000萬元，儲蓄存款35億元，一般存款980億元，另辦理補助軍人優惠利率存款差額29萬戶。

#### (二)預算內容：

##### 1.作業收支之預計：

(1)本年度作業收入 1億9,600萬元，係代辦手續費收入，較上年度預算數 6億8,500萬元，計減少 4億8,900萬元，約71.39%，主要係將國庫補助軍人優惠存款差額利息收入，移列作業外收入所致。

(2)本年度作業支出 1億8,217萬3,000元，係辦理存款業務之勞務成本，較上年度預算數6億8,296萬8,000元，計減少5億0,079萬5,000元，約 73.33%，主要係將補助軍人優惠存款差額利息支出，移列作業外支出所致。

(3)本年度作業外收入 7億7,270萬5,000元，主要係存款利息收入及國庫補助軍人優惠存款差額利息收入，較上年度預算數 2億 9,328萬 1,000元，計增加4億7,942

萬4,000元，約 163.47%，主要係國庫補助軍人優惠存款差額利息收入，移列本科目所致。

(4)本年度作業外支出6億1,418萬元，主要係國庫補助軍人優惠存款差額利息支出，較上年度預算數1億2,687萬5,000元，計增加4億8,730萬5,000元，約384.08%，主要係國庫補助軍人優惠存款差額利息支出移列本科目所致。

(5)作業總收支相抵後，計賸餘 1億 7,235萬2,000元，較上年度預算數1億 6,843萬 8,000元，計增加391萬4,000元，約2.32%。

## 2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 1億 7,235 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 8億 6,855萬5,000元，共有賸餘10億4,090萬7,000元，除提存公積金 1億9,789萬1,000元及解繳國庫淨額 1億 2,277萬 3,000元外，尚餘 7億 2,024萬 3,000元，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 14億6,618萬 5,000元，包括公積撥充基金12億 0,503萬 7,000元，增加公積 1億 9,789萬1,000元，減少固定資產 818萬 1,000元，增加其他負債 5,507萬 6,000元。

(2)資金運用：本年度資金運用共列 14億 2,981萬9,000元，包括減少未分配賸餘 1億4,831萬 2,000元，減少公積 12億 0,503萬 7,000元，增加固定資產 2,139萬 4,000元，增加其他資產5,507萬6,000元。

(3)營運資金淨增3,636萬6,000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	196,000	100.00	685,000	100.00
1. 勞 務 收 入	196,000	100.00	185,000	27.01
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	...	...	500,000	72.99
二、作 業 支 出	182,173	92.95	682,968	99.70
1. 勞 務 成 本	151,539	77.32	149,750	21.86
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	30,317	15.47	32,818	4.79
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	317	0.16	400	0.06
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	500,000	72.99
三、作 業 贖 餘	13,827	7.05	2,032	0.30
四、作 業 外 收 入	772,705	394.24	293,281	42.81
1. 財 務 收 入	282,705	144.24	293,281	42.81
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	490,000	250.00	...	...
五、作 業 外 支 出	614,180	313.36	126,875	18.52
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	124,180	63.36	126,875	18.52
3. 其 他 作 業 外 支 出	490,000	250.00	...	...
六、作 業 外 贖 餘	158,525	80.88	166,406	24.29
七、本 年 度 贖 餘	172,352	87.93	168,438	24.59

# 作業收支預算表

八十五年度

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	%	
829,287	100.00	-	489,000	71.39
215,692	26.01	+	11,000	5.95
...	...		...	...
...	...		...	...
...	...		...	...
613,595	73.99	-	500,000	100.00
780,200	94.08	-	500,795	73.33
136,649	16.48	+	1,789	1.19
...	...		...	...
...	...		...	...
...	...		...	...
...	...		...	...
29,674	3.58	-	2,501	7.62
282	0.03	-	83	20.75
613,595	73.99	-	500,000	100.00
49,087	5.92	+	11,795	580.46
651,030	78.50	+	479,424	163.47
263,062	31.72	-	10,576	3.61
387,700	46.75		...	...
268	0.03	+	490,000	...
...	...	+	487,305	384.08
...	...		...	...
...	...	-	2,695	2.12
...	...	+	490,000	...
651,030	78.50	-	7,881	4.74
700,117	84.42	+	3,914	2.32



## 軍人儲蓄作業基金資金運用預算表

中華民國八十五年度

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	1,466,185	100.00	資 金 用 途	1,429,819	97.52
一、基金之增加數	1,205,037	82.19	一、基金之減少	...	...
(一)公積撥充數	1,205,037	82.19	(一)折減基金	...	...
(二)國庫增撥數	...	...	(二)基金收回繳庫	...	...
(三)作業贖餘繳國庫撥充數	...	...	二、公積及贖餘之減少	1,353,349	92.30
二、國庫填補短絀數	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(一)折減基金	...	...	(二)未分配贖餘之減少	148,312	10.12
(二)國庫撥款	...	...	(三)公積之減少	1,205,037	82.19
三、公積及贖餘之增加	197,891	13.50	三、固定資產之增加	21,394	1.46
(一)未分配贖餘之增加	...	...	(一)固定資產之增置	21,394	1.46
(二)公積之增加	197,891	13.50	1. 土地	...	...
(三)待填補短絀之減少	...	...	2. 土地改良物	...	...
四、固定資產之減少	8,181	0.56	3. 房屋建築及設備	...	...
(一)固定資產折舊	8,181	0.56	4. 機械及設備	9,415	0.64
1. 土地改良物	...	...	5. 交通及運輸設備	5,340	0.36
2. 房屋建築及設備	...	...	6. 什項設備	6,639	0.45
3. 機械及設備	2,421	0.17	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	1,812	0.12	1. 土地	...	...
5. 什項設備	3,948	0.27	2. 土地改良物	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	...	...	3. 房屋建築及設備	...	...
1. 土地	...	...	4. 機械及設備	...	...
2. 房屋建築及設備	...	...	5. 交通及運輸設備	...	...
3. 交通及運輸設備	...	...	6. 什項設備	...	...
4. 什項設備	...	...	四、遞耗資產之增加	...	...
(三)固定資產報廢及整理	...	...	(一)經濟動物及作物	...	...
1. 土地	...	...	五、長期債務之償還	...	...
2. 土地改良物	...	...	(一)長期借款之償還	...	...
3. 房屋建築及設備	...	...	六、投資及貸款之增加	...	...
4. 機械及設備	...	...	(一)投資之增加	...	...
5. 交通及運輸設備	...	...	(二)貸款之增加	...	...
6. 什項設備	...	...	(三)墊款之增加	...	...
五、遞耗資產之減少	...	...	七、其他貸項之減少	...	...
(一)經濟動物及作物	...	...	(一)其他負債之減少	...	...
六、長期債務之舉借	...	...	(二)遞延貸項之減少	...	...
(一)長期借款之借入	...	...	八、其他借項之增加	55,076	3.76
七、投資及貸款之減少	...	...	(一)其他資產之增加	55,076	3.76
(一)投資之收回	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)貸款之收回	...	...	營運資金之淨增計	36,366	2.48
(三)墊款之收回	...	...	合 計	1,466,185	100.00
八、其他貸項之增加	55,076	3.76			
(一)其他負債之增加	55,076	3.76			
(二)遞延貸項之增加	...	...			
九、其他借項之減少	...	...			
(一)其他資產之減少	...	...			
(二)遞延借項之減少	...	...			
合 計	1,466,185	100.00			