

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 160億元、儲蓄存款32億元、一般存款 950億元，另辦理補助軍人優惠利率存款差額25萬9,000戶。

(二)預算內容：

1. 作業收支之預計：

- (1)本年度作業收入 1億 9,000萬元，係代辦手續費收入，較上年度預算數 1億9,600萬元，計減少 600萬元，約 3.06%。
- (2)本年度作業支出 1億8,116萬3,000元，係辦理存款業務之勞務成本，較上年度預算數1億8,217萬3,000元，計減少101萬元，約 0.55%。
- (3)本年度作業外收入 7億4,850萬5,000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 7億7,270萬5,000元，計減少2,420萬元，約 3.13%。
- (4)本年度作業外支出5億2,000萬元，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 6億 1,418萬元，計減少 9,418萬元，約 15.33 %。

(5)作業總收支相抵後，計賸餘2億3,734萬2,000元，較上年度預算數1億7,235萬2,000元，計增加6,499萬元，約37.71%，主要係利率調降，補助軍人優惠存款差額利息支出減少所致。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 2億 3,734 萬 2,000 元，連同以前年度未分配賸餘 7億 9,498萬元，共有賸餘10億3,232萬2,000元，除提存公積金1億6,843萬9,000元及解繳國庫淨額7,352萬3,000元外，尚餘7億 9,036萬元，留待以後年度處理。

3. 資金運用之預計：

(1)資金來源：本年度資金來源共列 1億8,044萬6,000元，包括增加公積1億6,843萬9,000元，減少固定資產 1,200萬 7,000元。

(2)資金用途：本年度資金用途共列 1,867萬 5,000元，包括減少未分配賸餘 462萬元，增加固定資產 1,210萬 5,000元，增加其他資產 195萬元。

(3)營運資金淨增1億6,177萬1,000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	190,000	100.00	196,000	100.00
1. 勞 務 收 入	190,000	100.00	196,000	100.00
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	...	...	...	...
二、作 業 支 出	181,163	95.35	182,173	92.95
1. 勞 務 成 本	149,776	78.83	151,539	77.32
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	31,087	16.36	30,317	15.47
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	300	0.16	317	0.16
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	8,837	4.65	13,827	7.05
四、作 業 外 收 入	748,505	393.95	772,705	394.24
1. 財 務 收 入	278,505	146.58	282,705	144.24
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	470,000	247.37	490,000	250.00
五、作 業 外 支 出	520,000	273.68	614,180	313.36
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	...	...	124,180	63.36
3. 其 他 作 業 外 支 出	520,000	273.68	490,000	250.00
六、作 業 外 贖 餘	228,505	120.27	158,525	80.88
七、本 年 度 贖 餘	237,342	124.92	172,352	87.93

作業收支預算表

八 十 六 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	%	
717,333	100.00	-	6,000	3.06
236,700	33.00	-	6,000	3.06
...
...
...
...
480,633	67.00		...	...
648,515	90.41	-	1,010	0.55
138,399	19.29	-	1,763	1.16
...
...
...
...
...
29,174	4.07	+	770	2.54
309	0.04	-	17	5.36
480,633	67.00		...	...
68,818	9.59	-	4,990	36.09
293,302	40.89	-	24,200	3.13
290,520	40.50	-	4,200	1.49
1,612	0.22		...	...
1,170	0.16	-	20,000	4.08
118,945	16.58	-	94,180	15.33
...
...	...	-	124,180	100.00
118,945	16.58	+	30,000	6.12
174,357	24.31	+	69,980	44.14
243,175	33.90	+	64,990	37.71

軍人儲蓄作業基金資金運用預算表

中華民國八十六年度

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	180,446	100.00	資 金 用 途	18,675	10.35
一、基金之增加數	一、基金之減少	...	...
(一)公積撥充	(一)折減基金	...	...
(二)國庫增撥	(二)基金收回繳庫	...	...
(三)作業餘解繳國庫撥充	二、公積及餘之減少	4,620	2.56
二、國庫填補短絀數	(一)本年度之短絀	...	...
(一)折減基金	(二)未分配餘之減少	4,620	2.56
(二)國庫撥款	(三)公積之減少	...	...
三、公積及餘之增加	168,439	93.35	三、固定資產之增加	12,105	6.71
(一)未分配餘之增加	(一)固定資產之增置	12,105	6.71
(二)公積之增加	168,439	93.35	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	12,007	6.65	3. 房屋建築及設備	...	...
(一)固定資產折舊	12,007	6.65	4. 機械及設備	8,455	4.69
1. 土地改良物	5. 交通及運輸設備	...	...
2. 房屋建築及設備	6. 什項設備	3,650	2.02
3. 機械及設備	3,490	1.93	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	3,069	1.70	1. 土地	...	...
5. 什項設備	5,448	3.02	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)遞延貸項之減少	...	...
六、長期債務之舉借	(二)其他負債之減少	...	...
(一)長期借款之借入	八、其他借項之增加	1,950	1.08
七、投資及貸款之減少	(一)無形資產之增加	...	...
(一)投資之收回	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)貸款之收回	(三)其他資產之增加	1,950	1.08
(三)墊款之收回			
八、其他貸項之增加	營運資金之淨增	161,771	89.65
(一)遞延貸項之增加	合 計	180,446	100.00
(二)其他負債之增加			
九、其他借項之減少			
(一)無形資產之減少			
(二)遞延借項之減少			
(三)其他資產之減少			
合 計	180,446	100.00			