

軍人儲蓄作業基金

一、基金概況：

我國政府為關懷國軍袍澤生活，培養軍中儉樸風尚，鼓勵官兵節約儲蓄風氣，爰於民國四十八年以接受臺灣銀行委託方式開辦軍中儲蓄存款業務，藉以改善官兵生活，安定軍心，提升戰力，並助益社會經濟發展；嗣為提升軍中儲蓄作業效能，嚴密組織結構，健全內部管理，提高資金運用效率，加強業務績效考核，期以達成企業化經營之目的，特於八十三年度起依預算法規定設置本基金。

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 150億元、儲蓄存款30億元、一般存款 900億元，另辦理補助軍人優惠利率存款差額25萬戶。

(二)預算內容：

1.作業收支之預計：

- (1)本年度作業收入6億3,000萬元，係代辦手續費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 6億6,000萬元，計減少3,000萬元，約 4.55%。
- (2)本年度作業支出 6億 5,286萬 2,000元，係辦理存款業務之勞務成本及軍人優惠存款差額利息支出，較上年度預算數 6億6,610萬4,000元，計減少 1,324萬 2,000元，約 1.99%。
- (3)本年度作業外收入 2億 5,286萬 2,000元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 2億 7,850萬 5,000元，計減少 1,907萬 3,000元，約 6.85%。
- (4)作業總收支相抵後，計賸餘 2億 3,657萬元，較上年度預算數 2億 7,240萬 1,000元，計減少 3,583萬1,000元，約 13.15%。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘 2億 3,657萬元，連同以前年度未分配賸餘 8億 8,594萬 5,000元，共有賸餘 11億 2,251萬5,000元，除提存公積 5億 5,301萬 8,000元及解繳國庫淨額 2億元外，尚餘3億 6,949萬7,000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 10億 4,742萬1,000元，包括公積撥充基金 3億7,042萬3,000元，增加公積 5億5,301萬8,000元，減少固定資產 1,301萬 6,000元，增加其他負債 6,007萬 5,000元，減少其他資產 5,088萬 9,000元。
- (2) 資金用途：本年度資金用途共列 9億 6,313萬 1,000元，包括減少未分配賸餘 5億 1,644萬8,000元，減少公積 3億 7,042萬3,000元，增加固定資產 459萬 5,000元，增加無形資產 70萬2,000元，增加其他資產 7,096萬3,000元。
- (3) 營運資金淨增 8,429萬元。

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	630,000	100.00	660,000	100.00
1.勞 務 收 入	180,000	28.57	190,000	28.79
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	450,000	71.43	470,000	71.21
二 作 業 支 出	652,862	103.63	666,104	100.92
1.勞 務 成 本	138,861	22.04	144,876	21.95
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	26,390	4.19	30,017	4.55
8.教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	111	0.02	211	0.03
9.其 他 作 業 支 出	487,500	77.38	491,000	74.39
三 作 業 贖 餘 (短 絀 -)	-22,862	-3.63	-6,104	-0.92
四 作 業 外 收 入	259,432	41.18	278,505	42.20
1.財 務 收 入	259,432	41.18	278,505	42.20
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 (短 絀 -)	259,432	41.18	278,505	42.20
七 本 年 度 贖 餘 (短 絀 -)	236,570	37.55	272,401	41.27

作業收支預算表

八十七年度

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	%	
621,267	100.00	-30,000	4.55	
212,312	34.17	-10,000	5.26	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
408,955	65.83	-20,000	4.26	
710,275	114.33	-13,242	1.99	
146,574	23.59	-6,015	4.15	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
28,820	4.64	-3,627	12.08	
291	0.05	-100	47.39	
534,590	86.05	-3,500	0.71	
-89,008	-14.33	-16,758	274.54	
321,886	51.81	-19,073	6.85	
301,830	48.58	-19,073	6.85	
20,056	3.23	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
321,886	51.81	-19,073	6.85	
232,878	37.48	-35,831	13.15	

軍人儲蓄作業基金餘絀撥補預算表

中華民國八十七年度

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	1,122,515	100.00	1,067,381	100.00	+55,134	5.17
1.本 年 度 贖 餘	236,570	21.07	272,401	25.52	-35,831	13.15
2.以前年度未分配贖餘	885,945	78.93	794,980	74.48	+90,965	11.44
二、分 配 之 部	753,018	67.08	241,962	22.67	+511,056	211.21
1.填 補 累 積 短 絀	-	-	-	-	-	-
2.提 存 公 積	553,018	49.27	168,439	15.78	+384,579	228.32
3.解繳國庫撥充基金數	-	-	-	-	-	-
4.解繳國庫淨額	200,000	17.82	73,523	6.89	+126,477	172.02
三、未 分 配 贖 餘	369,497	32.92	825,419	77.33	-455,922	55.24
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.撥 用 公 積	-	-	-	-	-	-
3.折 減 基 金	-	-	-	-	-	-
4.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

中華民國八十七年度

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	1,047,421	100.00	資 金 用 途	963,131	91.95
一、基金之增加	370,423	35.37	一、基金之減少	-	-
(一)公積撥充數	370,423	35.37	(一)折減基金	-	-
(二)國庫增撥	-	-	(二)基金收回繳庫	-	-
(三)作業贖餘解繳國庫撥充數	-	-	二、公積及贖餘之減少	886,871	84.67
二、國庫填補短絀	-	-	(一)本年度之短絀	-	-
(一)折減基金	-	-	(二)未分配贖餘之減少	516,448	49.31
(二)國庫撥款	-	-	(三)公積之減少	370,423	35.37
三、公積及贖餘之增加	553,018	52.80	三、固定資產之增加	4,595	0.44
(一)未分配贖餘之增加	-	-	(一)固定資產之增置	4,595	0.44
(二)公積之增加	553,018	52.80	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	13,016	1.24	3.房屋建築及設備	-	-
(一)固定資產折舊	11,829	1.13	4.機械及設備	3,755	0.36
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	840	0.08
3.機械及設備	5,155	0.49	(二)撥入捐贈及整理	-	-
4.交通及運輸設備	2,703	0.26	1.土地	-	-
5.什項設備	3,971	0.38	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.機械及設備	-	-	6.什項設備	-	-
4.交通及運輸設備	-	-	四、遞耗資產之增加	-	-
5.什項設備	-	-	(一)經濟動物及作物	-	-
(三)固定資產報廢及整理	1,187	0.11	五、長期債務之償還	-	-
1.土地	-	-	(一)長期借款之償還	-	-
2.土地改良物	-	-	六、投資、應收款及準備金之增加	-	-
3.房屋建築及設備	-	-	(一)長期投資之增加	-	-
4.機械及設備	1,187	0.11	(二)長期應收款之增加	-	-
5.交通及運輸設備	-	-	(三)長期貸款之增加	-	-
6.什項設備	-	-	(四)長期墊款之增加	-	-
五、遞耗資產之減少	-	-	(五)準備金之增加	-	-
(一)經濟動物及作物	-	-	七、其他貸項之減少	-	-
六、長期債務之舉借	-	-	(一)遞延貸項之減少	-	-
(一)長期借款之借入	-	-	(二)其他負債之減少	-	-
七、投資、應收款及準備金之減少	-	-	八、其他借項之增加	71,665	6.84
(一)長期投資之收回	-	-	(一)無形資產之增加	702	0.07
(二)長期應收款之收回	-	-	(二)遞延借項之增加	-	-
(三)長期貸款之收回	-	-	(三)其他資產之增加	70,963	6.78
(四)長期墊款之收回	-	-			
(五)準備金之減少	-	-			
七、其他貸項之增加	60,075	5.74			
(一)遞延貸項之增加	-	-			
(二)其他負債之增加	60,075	5.74			
九、其他借項之減少	50,889	4.86			
(一)無形資產之減少	-	-			
(二)遞延借項之減少	-	-			
(三)其他資產之減少	50,889	4.86			
合 計	1,047,421	100.00	營運資金之淨增	84,290	8.05
			合 計	1,047,421	100.00