

國立臺灣大學附設農林畜牧作業基金

一、基金概況：

(一)設立宗旨：

政府為謀臺灣大學農林畜牧教學研究及實習示範設施之發展，特於六十一年度起陸續設置實驗林場、農業試驗場、山地農場及家畜醫院等4個作業基金，並於六十九年度依預算法規定合併為本非營業循環基金。

(二)組織概況：

依據國立臺灣大學附設農林畜牧作業基金收支保管及運用辦法第三條規定，以國立臺灣大學為基金管理機關，其下設有實驗林管理處、農業試驗場、山地農場、家畜醫院等4個作業單位。實驗林管理處下設教學研究、企劃、管理、森林作業、育樂、總務等6組及會計室、人事室，辦理該處各項有關業務；山地農場下設教學研究、經營組、管理組、會計室，辦理該場有關業務；另農業試驗場及家畜醫院有關業務，主要係由學校人員兼辦。

二、業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本基金主要業務係辦理有關臺灣大學農林畜牧教學研究及實習示範事項。本年度主要業務計畫為：

1. 實驗林場：製造家具 2,500張、育林 1,716公頃、森林遊樂 100萬人次、銷售林木 6,028立方公尺、茶葉3,400公斤及苗木培育2公頃。
2. 農業試驗場：生產鮮奶20萬5,000公斤、鮮奶加工20萬5,000公斤、稻穀2萬7,000公斤、牧草58萬公斤、麵包19萬5,000個、冷飲10萬3,000瓶及花木栽植800株。
3. 山地農場：從事溫帶農業之研究發展，生產一葉蘭 15萬球、水果 2萬7,000公斤、花卉7萬把及花木栽植25萬株，種苗50萬株。
4. 家畜醫院：家畜門診醫療1萬9,368頭次，住院醫療1,632頭日。

(二)預算內容：

1. 作業收支之預計：

- (1) 本年度作業收入 1億7,288萬1,000元，主要係林產物、農產物銷貨收入、森林遊樂收入及家畜醫院醫療收入，較上年度預算數1億4,174萬4,000元，增加3,113萬7,000元，約增21.97%。
- (2) 本年度作業支出 2億6,423萬1,000元，主要係林產物、農產物銷貨成本、森林遊樂成本及教學研究支出，較上年度預算數 2億 4,214萬 5,000元，增加 2,208萬 6,000元，約增9.12%。
- (3) 本年度作業外收入9,351萬元，主要係存款利息收入及教學研究收入，較上年度預算數7,926萬7,000元，增加1,424萬3,000元，約增17.97%。
- (4) 本年度作業外支出100萬元，主要係其他雜項支出，較上年度預算數 95萬元，增加 5萬元，約增5.26%。
- (5) 作業總收支相抵後，計賸餘 116萬元，較上年度預算短絀數2,208萬4,000元，由短絀轉為賸餘，主要係增列教學研究收入所致。

2. 餘絀撥補之預計：

本基金以前年度待填補之短絀1億0,383萬7,000元、除以本年度預算賸餘 116萬元填補外，尚有短絀 1億 0,267萬7,000元，留待以後年度填補。

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 2,573萬 5,000元，包括減少待填補短絀 116萬元，減少固定資產 2,457萬2,000元及增加其他貸項3,000元。
- (2) 資金運用：本年度資金運用共列 4,790萬 8,000元，包括增加固定資產 4,790萬 5,000元及增加其他借項3,000元。
- (3) 營運資金淨減2,217萬3,000元。

國立臺灣大學附設農林畜

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 | 172,881 | 100.00 | 141,744 | 100.00 |
| 1. 勞 務 收 入 | 106,690 | 61.71 | 90,528 | 63.87 |
| 2. 銷 貨 收 入 | 51,265 | 29.65 | 37,440 | 26.41 |
| 3. 醫 療 收 入 | 10,500 | 6.08 | 9,500 | 6.70 |
| 4. 租 金 收 入 | ... | ... | ... | ... |
| 5. 投 融 資 業 務 收 入 | ... | ... | ... | ... |
| 6. 其 他 作 業 收 入 | 4,426 | 2.56 | 4,276 | 3.02 |
| 二、作 業 支 出 | 264,231 | 152.83 | 242,145 | 170.84 |
| 1. 勞 務 成 本 | 42,655 | 24.67 | 38,977 | 27.50 |
| 2. 銷 貨 成 本 | 96,814 | 56.00 | 89,001 | 62.79 |
| 3. 醫 療 成 本 | 6,400 | 3.70 | 6,400 | 4.52 |
| 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 | 32,570 | 18.84 | 29,090 | 20.52 |
| 8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出 | 85,792 | 49.62 | 78,677 | 55.51 |
| 9. 其 他 作 業 支 出 | ... | ... | ... | ... |
| 三、作 業 贖 餘 | - 91,350 | - 52.83 | - 100,401 | - 70.84 |
| 四、作 業 外 收 入 | 93,510 | 54.09 | 79,267 | 55.92 |
| 1. 財 務 收 入 | 1,150 | 0.67 | 1,150 | 0.81 |
| 2. 整 理 收 入 | ... | ... | ... | ... |
| 3. 其 他 作 業 外 收 入 | 92,360 | 53.42 | 78,117 | 55.11 |
| 五、作 業 外 支 出 | 1,000 | 0.58 | 950 | 0.67 |
| 1. 財 務 支 出 | ... | ... | ... | ... |
| 2. 整 理 支 出 | ... | ... | 100 | 0.07 |
| 3. 其 他 作 業 外 支 出 | 1,000 | 0.58 | 850 | 0.60 |
| 六、作 業 外 贖 餘 | 92,510 | 53.51 | 78,317 | 55.25 |
| 七、本 年 度 贖 餘 | 1,160 | 0.68 | - 22,084 | - 15.59 |

牧作業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 | % | |
| 118,192 | 100.00 | + 31,137 | 21.97 | |
| 75,491 | 63.87 | + 16,162 | 17.85 | |
| 27,779 | 23.50 | + 13,825 | 36.93 | |
| 10,494 | 8.88 | + 1,000 | 10.53 | |
| ... | ... | ... | ... | |
| ... | ... | ... | ... | |
| 4,428 | 3.75 | + 150 | 3.51 | |
| 203,467 | 172.16 | + 22,086 | 9.12 | |
| 38,591 | 32.65 | + 3,678 | 9.44 | |
| 91,147 | 77.12 | + 7,813 | 8.78 | |
| 6,118 | 5.18 | ... | ... | |
| ... | ... | ... | ... | |
| ... | ... | ... | ... | |
| ... | ... | ... | ... | |
| 35,890 | 30.37 | + 3,480 | 11.96 | |
| 31,721 | 26.84 | + 7,115 | 9.04 | |
| ... | ... | ... | ... | |
| - 85,275 | - 72.16 | + 9,051 | 9.01 | |
| 23,134 | 19.57 | + 14,243 | 17.97 | |
| 1,190 | 1.01 | ... | ... | |
| 2,581 | 2.18 | ... | ... | |
| 19,363 | 16.38 | + 14,243 | 18.23 | |
| 22,684 | 19.19 | + 50 | 5.26 | |
| ... | ... | ... | ... | |
| 6,443 | 5.45 | - 100 | 100.00 | |
| 16,241 | 13.74 | + 150 | 17.65 | |
| 450 | 0.38 | + 14,193 | 18.12 | |
| - 84,825 | - 71.78 | + 23,244 | 105.25 | |

國立臺灣大學附設農林畜牧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、賸餘之部 | 1,160 | 100.00 | ... | ... | + 1,160 | ... |
| 1.本年度賸餘 | 1,160 | 100.00 | ... | ... | + 1,160 | ... |
| 2.以前年度未分配賸餘 | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| 二、分配之部 | 1,160 | 100.00 | ... | ... | + 1,160 | ... |
| 1.填補累積短絀 | 1,160 | 100.00 | ... | ... | + 1,160 | ... |
| 2.特別公積 | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| 3.解繳國庫撥充基金數 | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| 4.解繳國庫淨額 | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| 三、未分配賸餘 | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| 四、短絀之部 | 103,837 | 100.00 | 141,865 | 100.00 | - 38,028 | 26.81 |
| 1.本年度短絀 | ... | ... | 22,084 | 15.57 | - 22,084 | 100.00 |
| 2.以前年度待填補之短絀 | 103,837 | 100.00 | 119,781 | 84.43 | - 15,944 | 13.31 |
| 五、填補之部 | 1,160 | 1.12 | 45,872 | 32.33 | - 44,712 | 97.47 |
| 1.撥用賸餘 | 1,160 | 1.12 | ... | ... | + 1,160 | ... |
| 2.折減基金 | ... | ... | ... | ... | ... | ... |
| 3.國庫撥款 | ... | ... | 45,872 | 32.33 | - 45,872 | 100.00 |
| 六、待填補之短絀 | 102,677 | 98.88 | 95,993 | 67.67 | + 6,684 | 6.96 |

國立臺灣大學附設農林畜牧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 | 25,735 | 100.00 | 資 金 用 途 | 47,908 | 100.00 |
| 一、基金之增加 | ... | ... | 一、基金之減少 | ... | ... |
| (一)公積撥充數 | ... | ... | (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、公積及贖餘之減少 | ... | ... |
| (一)折減基金 | ... | ... | (一)本年度之短絀 | ... | ... |
| (二)國庫撥款 | ... | ... | (二)未分配贖餘之減少 | ... | ... |
| 三、公積及贖餘之增加 | 1,160 | 4.51 | (三)公積之減少 | ... | ... |
| (一)未分配贖餘之增加 | ... | ... | 三、固定資產之增加 | 47,905 | 99.99 |
| (二)公積之增加 | ... | ... | (一)固定資產之增置 | 47,905 | 99.99 |
| (三)待填補短絀之減少 | 1,160 | 4.51 | 1. 土地 | ... | ... |
| 四、固定資產之減少 | 24,572 | 95.48 | 2. 土地改良物 | ... | ... |
| (一)固定資產折舊 | 24,572 | 95.48 | 3. 房屋建築及設備 | 39,800 | 83.07 |
| 1. 土地改良物 | 1,795 | 6.97 | 4. 機械及設備 | 6,335 | 13.22 |
| 2. 房屋建築及設備 | 7,291 | 28.33 | 5. 交通及運輸設備 | 770 | 1.61 |
| 3. 機械及設備 | 8,770 | 34.08 | 6. 什項設備 | 1,000 | 2.09 |
| 4. 交通及運輸設備 | 3,585 | 13.93 | (二)撥入捐贈及整理 | ... | ... |
| 5. 什項設備 | 3,131 | 12.17 | 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 | 3 | 0.01 |
| 七、其他貸項之增加 | 3 | 0.01 | (一)其他資產之增加 | 3 | 0.01 |
| (一)其他負債之增加 | 3 | 0.01 | (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 | ... | ... | | | |
| 營運資金之淨減 | 22,173 | 86.16 | | | |