

國立中興大學附設農林畜牧作業基金

一、基金概況：

(一)設立宗旨：

政府為謀中興大學農林畜牧教學研究及實習示範設施之發展，特於六十一年度起依預算法規定設置非營業循環基金。

(二)組織概況：

依據國立中興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，以國立中興大學為基金管理機關，其下設有實驗林管理處、實驗農場、園藝試驗場、實驗畜牧場、家畜醫院等作業單位。實驗林管理處下設置育林、經營、研究發展、森林育樂及推廣、總務等五組、會計室及人事管理員，辦理實驗林管理處各項有關業務。另實驗農場、園藝試驗場、實驗畜牧場、家畜醫院有關之業務，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中興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育林270公頃，家畜門診醫療8,254頭次、住院醫療 8,713頭日，森林遊樂20萬5,400人次，銷售牧草6萬公斤、葡萄3萬公斤及鮮乳8萬2,800公斤等。

(二)預算內容：

1. 作業收支之預計：

(1)本年度作業收入 6,923萬 4,000元，主要係森林遊樂收入及園藝產品銷貨收入，較上年度預算數5,696萬3,000元，計增加1,227萬1,000元，約21.54%，主要係森林遊樂人次增加，收入隨增所致。

(2)本年度作業支出8,784萬8,000元，主要係森林遊樂成本及教學研究支出，較上年度預算數 8,152萬 3,000元，計增加 632萬 5,000元，約7.76%。

(3)本年度作業外收入2,238萬2,000元，主要係國庫補助教學研究收入，較上年度預算數2,232萬2,000元，計增加6萬元，約0.27%。

(4)作業總收支相抵後，計賸餘376萬8,000元，較上年度預算短絀數223萬8,000元，反短絀為賸餘，主要係森林遊樂收入增加所致。

2. 餘絀撥補之預計：

本基金以前年度待填補短絀1,516萬3,000元，除以本年度預算賸餘376萬8,000元填補外，尚有短絀1,139萬5,000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 1,058萬 9,000 元，包括減少待填補短絀376萬8,000元，減少固定資產677萬1,000元，減少經濟動物及作物5萬元。

(2)資金運用：本年度資金運用共列 661萬 4,000元，包括增加固定資產656萬4,000元，增加經濟動物及作物5萬元。

(3)營運資金淨增 397萬5,000元。

國立中興大學附設農林畜

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	69,234	100.00	56,963	100.00
1. 勞 務 收 入	48,810	70.50	40,410	70.94
2. 銷 貨 收 入	9,012	13.02	6,892	12.10
3. 醫 療 收 入	10,860	15.69	9,361	16.43
4. 租 金 收 入	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 收 入	...	...	...	...
6. 其 他 作 業 收 入	552	0.80	300	0.53
二、作 業 支 出	87,848	126.89	81,523	143.12
1. 勞 務 成 本	34,038	49.16	29,950	52.58
2. 銷 貨 成 本	15,199	21.95	14,279	25.07
3. 醫 療 成 本	10,098	14.59	8,265	14.51
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	2,749	3.97	3,343	5.87
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	25,764	37.21	25,686	45.09
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	- 18,614	- 26.89	- 24,560	- 43.12
四、作 業 外 收 入	22,382	32.33	22,322	39.19
1. 財 務 收 入	560	0.81	500	0.88
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	21,822	31.52	21,822	38.31
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	22,382	32.33	22,322	39.19
七、本 年 度 贖 餘	3,768	- 5.44	- 2,238	- 3.93

牧作業基金作業收支預算表

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	%	
60,978	100.00	+ 12,271	21.54	
43,363	71.11	+ 8,400	20.79	
6,682	13.64	+ 2,120	30.76	
10,367	17.00	+ 1,499	16.01	
...	
...	
566	0.93	+ 252	84.00	
78,779	129.19	+ 6,325	7.76	
34,091	55.91	+ 4,088	13.65	
13,822	22.67	+ 920	6.44	
10,515	17.24	+ 1,833	22.18	
...	
...	
...	
1,954	3.20	- 594	17.77	
18,397	30.17	+ 78	0.30	
...	
- 17,801	- 29.19	+ 5,946	24.21	
21,979	36.04	+ 60	0.27	
563	0.92	+ 60	12.00	
...	
21,416	35.12	...	...
150	0.25	...	...
150	0.25	...	...
...	
...	0.15	...	...
21,829	35.80	+ 60	0.27	
4,028	6.61	+ 6,006	268.36	

國立中興大學附設農林畜牧作業基金餘絀撥補預算表

中華民國八十五年 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	3,768	100.00	...	...	+ 3,768	...
1.本 年 度 贖 餘	3,768	100.00	...	...	+ 3,768	...
2.以前年度未分配贖餘	...	...	...	...	...	...
二、分 配 之 部	3,768	100.00	...	...	+ 3,768	...
1.填 補 累 積 短 絀	3,768	100.00	...	...	+ 3,768	...
2.提 存 公 積 金	...	...	...	...	...	...
3.解繳國庫撥充基金數	...	...	...	...	...	...
4.解繳國庫淨額	...	...	...	...	...	...
三、未 分 配 贖 餘	...	...	...	...	...	...
四、短 絀 之 部	15,163	100.00	19,191	100.00	- 4,028	20.99
1.本 年 度 短 絀	...	...	2,238	11.66	- 2,238	100.00
2.以前年度待填補之短絀	15,163	100.00	16,953	88.34	- 1,790	10.56
五、填 補 之 部	3,768	24.85	...	...	+ 3,768	...
1.撥 用 贖 餘	3,768	24.85	...	...	+ 3,768	...
2.折 減 基 金	...	...	...	...	...	...
3.國 庫 撥 款	...	...	...	...	...	...
六、待 填 補 之 短 絀	11,395	75.15	19,191	100.00	- 7,796	40.62

國立中興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	10,589	100.00	資 金 用 途	6,614	62.46
一、基金之增加數	...	...	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	...	...
(三)作業贖餘解繳國庫撥充數	...	...	二、公積及贖餘之減少	...	...
二、國庫填補短絀數	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(一)折減基金款	...	...	(二)未分配贖餘之減少	...	...
(二)國庫撥款	...	...	(三)公積之減少	...	...
三、公積及贖餘之增加	3,768	35.58	三、固定資產之增加	6,564	61.99
(一)未分配贖餘之增加	...	...	(一)固定資產之增置	6,564	61.99
(二)公積之增加	...	...	1. 土地	...	...
(三)待填補短絀之減少	3,768	35.58	2. 土地改良物	...	...
四、固定資產之減少	6,771	63.94	3. 房屋建築及設備	...	...
(一)固定資產折舊	6,771	63.94	4. 機械及設備	454	4.29
1. 土地改良物	2,171	20.50	5. 交通及運輸設備	...	...
2. 房屋建築及設備	2,274	21.48	6. 什項設備	6,110	57.70
3. 機械及設備	911	8.60	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	862	8.14	1. 土地	...	...
5. 什項設備	553	5.22	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	50	0.47
(三)固定資產報廢及整理	...	...	(一)經濟動物及作物	50	0.47
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	50	0.47	七、其他負債項之減少	...	...
(一)經濟動物及作物	50	0.47	(一)其他負債項之減少	...	...
六、長期債務之舉借	...	...	(二)遞延負債項之減少	...	...
(一)長期借款之借入	...	...	八、其他借項之增加	...	...
七、投資及貸款之減少	...	...	(一)其他資產之增加	...	...
(一)投資之收回	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)貸款之收回	...	...	
(三)墊款之收回	...	...	
八、其他負債項之增加	...	...	
(一)其他負債項之增加	...	...	
(二)遞延負債項之增加	...	...	
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	10,589	100.00	營運資金之淨增計	3,975	37.54
				10,589	100.00