

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，並於六十九年度起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組及秘書室、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、管理等3組及會計員、人事員，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 2,000張、育林 1,183公頃、森林遊樂 100萬人次、銷售林木 5,516立方公尺、茶葉 3,100公斤、苗木培育 1.2公頃。
2. 農業試驗場：生產鮮奶20萬 5,000公斤、養殖牛40頭、雜作55萬公斤、稻穀 2萬 5,000公斤、蔬菜 1萬 2,000公斤、麵包25萬個、冷飲18萬支(瓶)及花木栽植760株(盆)。
3. 山地農場：生產一葉蘭15萬球、水果 3萬 5,200公斤、花卉 2萬 6,000把、春陽盆花 3萬株、育苗 200萬株、蔬菜47萬株及實驗花卉2萬5,000把。

4.家畜醫院：家畜門診醫療 2萬 7,000頭次、住院醫療 1,350頭日。

(二)預算內容：

1.作業收支之預計：

- (1)本年度作業收入 2億 0,082萬 1,000元，主要係林產物、農產物銷貨收入、森林遊樂收入，較上年度預算數 1億 8,028萬 6,000元，計增加 2,053萬 5,000元，約 11.39%。
- (2)本年度作業支出 2億 7,757萬 8,000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 7,992萬 7,000元，計減少 234萬 9,000元，約 0.84%。
- (3)本年度作業外收入 1億 1,542萬 5,000元，主要係國庫補助教學及研究收入，較上年度預算數 1億 0,321萬元，計增加 1,221萬 5,000元，約 11.84%。
- (4)本年度作業外支出 300萬元，主要係其他雜項支出，較上年度預算數 140萬元，計增加160萬元，約114.29%。
- (5)作業總收支相抵後，計賸餘 3,566萬 8,000元，較上年度預算數 216萬 9,000元，計增加 3,349萬 9,000元，約1,544.44%，主要係國庫補助教學及研究收入增加所致。

2.餘絀撥補之預計：

本基金以前年度待填補之短絀 7,716萬 9,000元，除以本年度預算賸餘 3,566萬 8,000元填補外，尚有短絀 4,150萬 1,000元，留待以後年度填補。

3.資金運用之預計：

- (1)資金來源：本年度資金來源共列 7,305萬 6,000元，包括減少待填補短絀 3,566萬 8,000元，減少固定資產 3,708萬 8,000元，減少經濟動物及作物30萬元。
- (2)資金用途：本年度資金用途共列 4,273萬 2,000元，係增加固定資產之數。
- (3)營運資金淨增 3,032萬 4,000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	200,821	100.00	180,286	100.00
1. 勞 務 收 入	111,839	55.69	108,093	59.96
2. 銷 貨 收 入	59,749	29.75	52,233	28.97
3. 醫 療 收 入	24,360	12.13	15,480	8.59
4. 租 金 收 入	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 收 入	...	...	...	...
6. 其 他 作 業 收 入	4,873	2.43	4,480	2.48
二、作 業 支 出	277,578	138.22	279,927	155.27
1. 勞 務 成 本	44,427	22.12	45,320	25.14
2. 銷 貨 成 本	99,916	49.75	99,390	55.13
3. 醫 療 成 本	9,019	4.49	8,624	4.78
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	35,520	17.69	31,472	17.46
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	88,696	44.17	95,121	52.76
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 賸 餘	- 76,757	- 38.22	- 99,641	- 55.27
四、作 業 外 收 入	115,425	57.48	103,210	57.25
1. 財 務 收 入	1,020	0.51	1,500	0.83
2. 整 理 收 入	290	0.14	50	0.03
3. 其 他 作 業 外 收 入	114,115	56.82	101,660	56.39
五、作 業 外 支 出	3,000	1.49	1,400	0.78
1. 財 務 支 出	200	0.10	200	0.11
2. 整 理 支 出	1,160	0.58	100	0.06
3. 其 他 作 業 外 支 出	1,640	0.82	1,100	0.61
六、作 業 外 賸 餘	112,425	55.98	101,810	56.47
七、本 年 度 賸 餘	35,668	17.76	2,169	1.20

牧作業基金作業收支預算表

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	%	
153,505	100.00	+	20,535	11.39
97,849	63.74	+	3,746	3.47
35,568	23.17	+	7,516	14.39
15,109	9.84	+	8,880	57.36
...
...
4,979	3.24	+	393	8.77
226,397	147.49	-	2,349	0.84
39,788	25.92	-	893	1.97
77,550	50.52	+	526	0.53
7,371	4.80	+	395	4.58
...
...
...
28,151	18.34	+	4,048	12.86
73,537	47.91	-	6,425	6.75
...
- 72,892	- 47.49	+	22,884	22.97
101,827	66.33	+	12,215	11.84
1,997	1.30	-	480	32.00
3,399	2.21	+	240	480.00
96,431	62.82	+	12,455	12.25
9,211	6.00	+	1,600	114.29
...
2,378	1.55	+	1,060	1,060.00
6,833	4.45	+	540	49.09
92,616	60.33	+	10,615	10.43
19,724	12.85	+	33,499	1,544.44

國立臺灣大學附設農林畜牧作業基金餘絀撥補預算表

中華民國八十六年度

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	35,668	100.00	2,169	100.00	+ 33,499	1,544.44
1.本 年 度 贖 餘	35,668	100.00	2,169	100.00	+ 33,499	1,544.44
2.以前年 度未分 配贖餘	...	...	...	...	...	...
二、分 配 之 部	35,668	100.00	2,169	100.00	+ 33,499	1,544.44
1.填 補 累 積 短 絀	35,668	100.00	2,169	100.00	+ 33,499	1,544.44
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	77,169	100.00	97,902	100.00	- 20,733	21.18
1.本 年 度 短 絀	...	...	...	...	...	...
2.以前年度待填補之短絀	77,169	100.00	97,902	100.00	- 20,733	21.18
五、填 補 之 部	35,668	46.22	2,169	2.22	+ 33,499	1,544.44
1.撥 用 贖 餘	35,668	46.22	2,169	2.22	+ 33,499	1,544.44
2.撥 用 公 積	...	...	...	...	...	...
3.折 減 基 金	...	...	...	...	...	...
4.國 庫 撥 款	...	...	...	...	...	...
六、待 填 補 之 短 絀	41,501	53.78	95,733	97.78	- 54,232	56.65

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	73,056	100.00	資 金 用 途	42,732	58.49
一、基金之增加數	...	...	一、基金之減少	...	...
(一)公積之撥充	...	...	(一)折舊減值	...	...
(二)國庫增撥	...	...	(二)基金收回	...	...
(三)作業餘解繳國庫撥充	...	...	二、公積及餘之減少	...	...
二、國庫填補短絀數	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(一)折減基金款	...	...	(二)未分配餘之減少	...	...
(二)國庫撥款	...	...	(三)公積之減少	...	...
三、公積及餘之增加	35,668	48.82	三、固定資產之增加	42,732	58.49
(一)未分配餘之增加	...	...	(一)固定資產之增加	42,732	58.49
(二)公積之增加	...	...	1. 土地改良地	...	...
(三)待填補短絀之減少	35,668	48.82	2. 土地改良地	3,900	5.34
四、固定資產之減少	37,088	50.77	3. 房屋建築及設備	17,605	24.10
(一)固定資產之折舊	37,088	50.77	4. 機械及設備	10,909	14.93
1. 土地改良地	3,042	4.16	5. 交通及運輸設備	3,569	4.89
2. 房屋建築及設備	13,380	18.31	6. 什項設備	6,749	9.24
3. 機械及設備	13,158	18.01	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	3,780	5.17	1. 土地改良地	...	...
5. 什項設備	3,728	5.10	2. 土地改良地	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	...	...	3. 房屋建築及設備	...	...
1. 土地改良地	...	...	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)經濟動物及之作價	...	...
1. 土地改良地	...	...	五、長期債務之償還	...	...
2. 土地改良地	...	...	(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	300	0.41	七、其他貸款項之減少	...	...
(一)經濟動物及之作價	300	0.41	(一)遞延貸款項之減少	...	...
六、長期債務之借入	...	...	(二)其他負債之減少	...	...
(一)長期借款之借入	...	...	八、其他負債項之增加	...	...
七、投資及貸款之收回	...	...	(一)無形資產之增加	...	...
(一)投資之收回	...	...	(二)遞延借款項之增加	...	...
(二)貸款之收回	...	...	(三)其他資產之增加	...	...
(三)墊款之收回	...	...	
八、其他貸款項之增加	...	...	
(一)遞延貸款項之增加	...	...	
(二)其他負債之增加	...	...	
九、其他負債項之減少	...	...	
(一)無形資產之減少	...	...	
(二)遞延借款項之減少	...	...	
(三)其他資產之減少	...	...	
合 計	73,056	100.00	營運資金之淨增計	30,324	41.51
			合 計	73,056	100.00