

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、畜產試驗場、家畜醫院等5個作業單位。實驗林管理處下設置育林、經營、研究發展、森林遊樂及推廣、總務等5組、會計室、秘書及人事管理員，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 120公頃，家畜門診醫療 8,667頭次、住院醫療 1萬頭日，森林遊樂22萬 6,200人次，銷售牧草 6萬公斤、葡萄 3萬公斤及鮮乳 8萬 7,600公斤等。

(二)預算內容：

1.作業收支之預計：

(1)本年度作業收入 7,657萬 3,000元，主要係森林遊樂收入，較上年度預算數 6,923萬 4,000元，計增加 733萬 9,000元，約10.60%。

(2)本年度作業支出 9,398萬 9,000元，主要係森林遊樂成本及教學研究支出，較上年度預算數 8,771萬 8,000元，計增加 627萬 1,000元，約7.15%。

(3)本年度作業外收入 2,939萬元，主要係國庫補助教學及研究收入，較

上年度預算數 2,238萬 2,000元，計增加 700萬 8,000元，約 31.31%。

- (4)作業總收支相抵後，計賸餘 1,197萬 4,000元，較上年度預算數 389萬 8,000元，計增加 807萬 6,000元，約207.18%，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：

本基金預算賸餘 1,197萬 4,000元，除填補以前年度短絀 1,016萬 4,000元外，尚餘 181萬元，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 2,067萬 6,000元，包括增加未分配賸餘 181萬元，減少待填補短絀1,016萬4,000元，減少固定資產 863萬 2,000元，減少經濟動物及作物 7萬元。
- (2)資金用途：本年度資金用途共列 214萬 1,000元，包括增加固定資產 207萬 1,000元，增加經濟動物及作物 7萬元。
- (3)營運資金淨增 1,853萬 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	76,573	100.00	69,234	100.00
1. 勞 務 收 入	51,670	67.48	48,810	70.50
2. 銷 貨 收 入	9,316	12.17	9,012	13.02
3. 醫 療 收 入	14,900	19.46	10,860	15.69
4. 租 金 收 入	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 收 入	...	...	...	...
6. 其 他 作 業 收 入	687	0.90	552	0.80
二、作 業 支 出	93,989	122.74	87,718	126.70
1. 勞 務 成 本	37,225	48.61	33,908	48.98
2. 銷 貨 成 本	15,261	19.93	15,199	21.95
3. 醫 療 成 本	13,000	16.98	10,098	14.59
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	2,739	3.58	2,749	3.97
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	25,764	33.65	25,764	37.21
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 賸 餘	17,416	22.74	18,484	26.70
四、作 業 外 收 入	29,390	38.38	22,382	32.33
1. 財 務 收 入	690	0.90	560	0.81
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	28,700	37.48	21,822	31.52
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 賸 餘	29,390	38.38	22,382	32.33
七、本 年 度 賸 餘	11,974	15.64	3,898	5.63

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	%	
58,117	100.00	+ 7,339	10.60	
39,329	67.67	+ 2,860	5.86	
5,862	10.09	+ 304	3.37	
12,239	21.06	+ 4,040	37.20	
...	
...	
687	1.18	+ 135	24.46	
82,168	141.38	+ 6,271	7.15	
32,881	56.58	+ 3,317	9.78	
14,352	24.70	+ 62	0.41	
12,056	20.74	+ 2,902	28.74	
...	
...	
...	
2,260	3.89	- 10	0.36	
20,619	35.48	...	...
...	
- 24,051	- 41.38	+ 1,068	5.78	
22,958	39.50	+ 7,008	31.31	
631	1.09	+ 130	23.21	
...	
22,327	38.42	+ 6,878	31.52	
44	0.08	...	...
...	
44	0.08	...	...
...	
22,914	39.43	+ 7,008	31.31	
- 1,137	- 1.96	+ 8,076	207.18	

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	11,974	100.00	3,898	100.00	+ 8,076	207.18
1.本 年 度 贖 餘	11,974	100.00	3,898	100.00	+ 8,076	207.18
2.以前年 度未分 配贖餘	...	...	...	...	...	...
二、分 配 之 部	10,164	84.88	3,898	100.00	+ 6,266	160.75
1.填 補 累 積 短 絀	10,164	84.88	3,898	100.00	+ 6,266	160.75
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	1,810	15.12	...	...	+ 1,810	...
四、短 絀 之 部	10,164	100.00	15,163	100.00	- 4,999	32.97
1.本 年 度 短 絀	...	...	...	...	...	...
2.以前年 度待填補之短絀	10,164	100.00	15,163	100.00	- 4,999	32.97
五、填 補 之 部	10,164	100.00	3,898	25.71	+ 6,266	160.75
1.撥 用 贖 餘	10,164	100.00	3,898	25.71	+ 6,266	160.75
2.撥 用 公 積	...	...	...	...	...	...
3.折 減 基 金	...	...	...	...	...	...
4.國 庫 撥 款	...	...	...	...	...	...
六、待 填 補 之 短 絀	...	...	11,265	74.29	- 11,265	100.00

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	20,676	100.00	資 金 用 途	2,141	10.36
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	...	...
(三)作業餘解國庫撥充	...	...	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	...	...	(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	11,974	57.91	三、固定資產之增加	2,071	10.02
(一)未分配餘之增加	1,810	8.75	(一)固定資產之增加	2,071	10.02
(二)公積之增加	...	...	1. 土地改良地物	...	...
(三)待填補短絀之減少	10,164	49.16	2. 土地改良設備	...	...
四、固定資產之減少	8,632	41.75	3. 房屋建築及設備	...	...
(一)固定資產折舊	8,632	41.75	4. 機械及設備	849	4.11
1. 土地改良物	2,012	9.73	5. 交通及運輸設備	...	...
2. 房屋建築及設備	3,520	17.02	6. 什項設備	1,222	5.91
3. 機械及設備	1,064	5.15	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	1,240	6.00	1. 土地改良地物	...	...
5. 什項設備	796	3.85	2. 土地改良設備	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	...	...	3. 房屋建築及設備	...	...
1. 土地改良地物	...	...	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	70	0.34
(三)固定資產報廢及整理	...	...	(一)經濟動物及作價	70	0.34
1. 土地改良地物	...	...	五、長期債務之償還	...	...
2. 土地改良設備	...	...	(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	70	0.34	七、其他貸項之減少	...	...
(一)經濟動物及作價	70	0.34	(一)遞延貸項之減少	...	...
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、其他借項之增加	...	...
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	...	...
(三)墊款之收回	...	...	八、其他貸項之增加	...	...
八、其他貸項之增加	...	...	(一)遞延貸項之增加	...	...
(一)遞延貸項之增加	...	...	(二)其他負債之增加	...	...
(二)其他負債之增加	...	...	九、其他借項之減少	...	...
九、其他借項之減少	...	...	(一)無形資產之減少	...	...
(一)無形資產之減少	...	...	(二)遞延借項之減少	...	...
(二)遞延借項之減少	...	...	(三)其他資產之減少	...	...
(三)其他資產之減少	...	...	合 計	18,535	89.64
合 計	20,676	100.00	營 運 資 金 之 淨 增 計	20,676	100.00