

中華民國108年度至109年度

(10-02)

(108年1月1日至109年12月31日)

中央 政 府

前瞻基礎建設計畫第2期特別決算
行政院農業委員會林務局單位決算

行政院農業委員會林務局 編印

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算
行政院農業委員會林務局

目次

中華民國108年度至109年度

一、總說明	1
二、決算報表	
(一) 主要表	
1、歲出政事別決算表	4
2、歲出機關別決算表	6
(二) 附屬表	
1、歲出用途別決算分析表	10
2、歲出用途別決算累計表	14
3、公庫撥入數分析表	16
4、歲出保留分析表	18
5、歲出賸餘(或減免、註銷)分析表	20
6、委託辦理計畫(事項)經費報告表	22
7、重大計畫執行績效報告表	24
8、歲出按職能及經濟性綜合分類表	26
三、會計報表	
(一) 主要表	
1、平衡表	30
2、收入支出表	31
(二) 附屬表	
1、平衡表科目明細表	32
2、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	34
四、參考表	
1、決算與會計收支對照表	36
2、現金出納表	37
3、立法院審議通過中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算案 審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	38

中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算
行政院農業委員會林務局
總說明

中華民國 108 年度至 109 年度

一、 財務報告之簡述：

(一)預算執行結果：

單位：新臺幣元

科目及編號	預算數	決算數	決算占預算%	說明
5851021101-8 中南部觀光鐵路	433,748,000	433,474,942	99.93	決算數含應付數 6,281,153 元及保留數 132,028,229 元。
5851022101-3 水與發展	1,078,000,000	1,067,268,083	99.00	決算數含應付數 751,569 元及保留數 5,624,069 元。
5851023101-9 推動資安基礎建設	29,400,000	29,400,000	100.00	決算數含保留數 3,300,000 元。
合 計	1,541,148,000	1,530,143,025		

二、 財務狀況之分析：

(一)預付款 92,764,354 元，主要係工程尚未達工程估驗款扣回比例；應付帳款 7,032,722 元，主要係因部分工程依其工程進度尚未辦理估驗付款所致。

三、 重要施政計畫執行成果之說明：

(一)已完成施政計畫重點概述：

1. 路線結構及邊坡安全改善與監測：完成路線線型測量及邊坡調查監測作業，並據以規劃後續改善作業；辦理道床強度及路線安全改善共 9 件工程，7 件已完工，2 件跨 110 年度工程施工中，已完工工程有效提升邊坡穩定，降低行車風險；採購並更新扣件系統及基鈹魚尾鈹及枕木，提高行車安全。
2. 車輛購置：木造車廂採購業依期程辦理細部設計中；追日景觀車廂及阿里山優遊車廂部分，已完成專案管理勞務案決標。
3. 車站及設施改建整修：竹崎車站周邊改善已完工，提高竹崎車站周邊遊憩動線旅遊品質；祝山車站改建工程、竹崎車站整修、神木車站月台及周邊改善、奮起湖車庫及周邊改善，已完成決標或辦理施工中。
4. 「加強水庫集水區保育治理計畫」第 1 期(106-107 年)，編列經費 9.84 億元，核定辦理 84 件工程，核定增辦 6 件工程，總計辦理 90 件工程(其中 2 件為跨期工程)，已全數完工；第 1 期預計處理崩塌地面積 180 公頃及控制土砂量 368 萬立方公尺，實際完成崩塌地處理 198.06 公頃及控制土砂下移量 391.94 萬立方公尺，達成預訂目標，有效控制土砂災害發生以及抑制災情擴大。
5. 「加強水庫集水區保育治理計畫」第 2 期(108-109 年)，編列經費 10.78 億元，核定辦理 85 件工程，核定增辦 6 件工程，總計辦理 91 件工程(其中 2 件為跨期工程)，已全數完工；第 2 期預計處理崩塌地面積 190 公頃及控制土砂量 385 萬立方公尺，實際完成崩塌地處理 194.75 公頃及控制土砂下移量 390.52 萬立方公尺，達成預訂目標。
6. 持續更新及維護專屬網頁，將本局暨各林管處辦理情形及成果透過網際網路資訊公開，供民眾查詢閱覽。
7. 減少資料中心數量、降低整體實體伺服器數量。
8. 進行資訊系統虛擬化，提升虛擬化系統所占比例；提升本局內部骨幹網路架構，整併網路出口。
9. 統籌資安、網路設備、應用服務等監控，降低駭客入侵威脅；降低機房 PUE 值，以達環保機房之目標。

中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算
行政院農業委員會林務局
總說明

中華民國 108 年度至 109 年度

(二)施政計畫分項說明：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
軌道建設	中南部觀光鐵路	<ol style="list-style-type: none"> 路線結構及邊坡安全改善與監測：辦理路線線型測量、道床強度及路線（含上下邊坡）安全改善、扣件系統及基鈹魚尾鈹及枕木改善、邊坡調查監測作業及路線改善規劃、光纖及監測儀器設置、路線動態量測設備安裝等工作項目。 車輛購置：木造車廂、追日景觀車廂、阿里山優遊車廂採購。 車站及設施改建整修：辦理祝山車站改建工程、竹崎車站周邊改善、竹崎車站整修、神木車站月台及周邊改善、奮起湖車庫及周邊改善、修理工廠及車庫園區設施設備改善、奮起湖車站改建可行性評估、眠月線修復可行性評估等工作項目。 	<ol style="list-style-type: none"> 車輛購置：車廂採購依規需將車輛技術文件報鐵道局審查，經洽詢鐵道局建議啟動車輛採購技術服務，以專業廠商提供車輛技術文件及後續招標文件，爰調整工作順序。 車站及設施改建整修： <ol style="list-style-type: none"> 祝山車站改建工程因嘉義縣政府要求依「加強山坡地雜項執照審查及施工查驗執行要點」辦理，致較遲完成決標。 部分工作已達付款條件，廠商未及辦理請款。 	<ol style="list-style-type: none"> 車輛購置：車輛採購技術服務已決標執行中，已積極趕辦相關作業。 車站及設施改建整修： <ol style="list-style-type: none"> 祝山車站已決標施工中，將積極辦理施工，以提高預算執行率。 協調廠商積極施工並辦理估驗付款作業。
水環境建設	水與發展	本計畫係為加強辦理全國 95 座水庫上游集水區之保育治理，以減少集水區土砂災害，期減少土砂入庫量、確保居民安全，並穩定供水水源品質，達成水資源永續之目標。	<ol style="list-style-type: none"> 原核定辦理 85 件治山防洪工程，截至 109 年 12 月底，已全數發包並運用標餘款增辦 6 件工程，總計辦理 91 件工程，已完成 90 件工程（2 處工程為跨期工程），因故需辦理保留工程計 1 件，預計 110 年 4 月底前全數完成。 預計處理國有林崩塌地面積 190 公頃，抑制土砂下移量 385 萬立方公尺。實際執行抑制土砂下移量 390.52 萬立方公尺，崩塌地處理 194.75 公頃，積極達成既定目標。 持續更新及維護專屬網頁，將本局暨各林管處辦理情形及成果透過國際網路資訊公開，供民眾查詢閱覽。 	<ol style="list-style-type: none"> 本局每月透過檢討會議，督責所屬加速趕辦工程進度，期能於汛期完成治理工程。 為避免汛期影響，已督責所屬應於 4 月底前全數完成發包作業。 為利全面執行生態檢核作業，本計畫第 3 期工程已於提報階段即邀集生態及民間團體共同參與。
數位建設	推動資安基礎建設	規劃推動以局為中心的資料中心，透過集中共享資源及虛擬化等方式逐步整合所屬機關資訊機房，降低各所屬機關獨立建置機房資源重複投資的情形，發揮政府資源使用最大效益，持續提升政府資訊機房整體服務水準。	<ol style="list-style-type: none"> 導入 APT 防護軟體，可就電腦、筆電及伺服器之惡意程式行為進行分析及早因應，對端點遭惡意軟體入侵致影響整個網路之議題，亦可採取適切防護。 完成機房改建作業，機房 PUE 值已低於 1.6，達成環保機房之目標。 完成機房設備擴充，主要係汰換老舊防火牆、虛擬主機平台積容及運算效能擴充、增購實體資料庫主機等項目，可有效提高機房運算及收容效能。 	公文系統導入期程因系統開發必要期程及配合契約規劃進度，待導入完成後付款。

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建
 行政院農業
 歲出政事
 中華民國108

經資門併計

科 目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
09				5800000000-6 農業支出	1,541,148,000	0	0	0
			01	5851021100-5 軌道建設	433,748,000	0	0	0
			02	5851022100-0 水環境建設	1,078,000,000	0	0	0
			03	5851023100-6 數位建設	29,400,000	0	0	0
				合計	1,541,148,000	0	0	0
						0	0	0

設計畫第2期特別預算
 委員會林務局
 別決算表
 年度至109年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
1,541,148,000	1,382,158,005	140,952,298	-11,004,975	99.29
	7,032,722	1,530,143,025		
433,748,000	295,165,560	132,028,229	-273,058	99.94
	6,281,153	433,474,942		
1,078,000,000	1,060,892,445	5,624,069	-10,731,917	99.00
	751,569	1,067,268,083		
29,400,000	26,100,000	3,300,000	0	100.00
	0	29,400,000		
1,541,148,000	1,382,158,005	140,952,298	-11,004,975	99.29
	7,032,722	1,530,143,025		

中央政府前瞻基礎建
 行政院農業
 歲出機關
 中華民國108

經資門分列

科 目				預算數						
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數				
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數		
						動支第一預備金數	經費流用數	小計		
10				0051000000-7 農業委員會主管						
				經常門小計	68,000,000	0	0	0		
						0	-1,414,601	-1,414,601		
				資本門小計	1,473,148,000	0	0	0		
						0	1,414,601	1,414,601		
	02			0051020000-0 林務局	1,541,148,000	0	0	0		
				經常門小計	68,000,000	0	0	0		
						0	-1,414,601	-1,414,601		
				資本門小計	1,473,148,000	0	0	0		
						0	1,414,601	1,414,601		
		01		5851021100-5 軌道建設	433,748,000	0	0	0		
			01	5851021101-8 中南部觀光鐵路	40,500,000	0	0	0		
				02 業務費	40,500,000	0	0	0		
			01	5851021101-8* 中南部觀光鐵路	393,248,000	0	0	0		
				03 設備及投資	393,248,000	0	0	0		
		02		5851022100-0 水環境建設	1,078,000,000	0	0	0		
			01	5851022101-3 水與發展	20,000,000	0	0	0		
				02 業務費	20,000,000	0	0	0		
			01	5851022101-3* 水與發展	1,058,000,000	0	0	0		
						0	0	0		

設計畫第2期特別預算

委員會林務局

別決算表

年度至109年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
66,585,399	61,961,184	3,300,000	-1,324,215	98.01
	0	65,261,184		
1,474,562,601	1,320,196,821	137,652,298	-9,680,760	99.34
	7,032,722	1,464,881,841		
1,541,148,000	1,382,158,005	140,952,298	-11,004,975	99.29
	7,032,722	1,530,143,025		
66,585,399	61,961,184	3,300,000	-1,324,215	98.01
	0	65,261,184		
1,474,562,601	1,320,196,821	137,652,298	-9,680,760	99.34
	7,032,722	1,464,881,841		
433,748,000	295,165,560	132,028,229	-273,058	99.94
	6,281,153	433,474,942		
40,500,000	40,226,942	0	-273,058	99.33
	0	40,226,942		
40,500,000	40,226,942	0	-273,058	99.33
	0	40,226,942		
393,248,000	254,938,618	132,028,229	0	100.00
	6,281,153	393,248,000		
393,248,000	254,938,618	132,028,229	0	100.00
	6,281,153	393,248,000		
1,078,000,000	1,060,892,445	5,624,069	-10,731,917	99.00
	751,569	1,067,268,083		
20,000,000	18,948,843	0	-1,051,157	94.74
	0	18,948,843		
20,000,000	18,948,843	0	-1,051,157	94.74
	0	18,948,843		
1,058,000,000	1,041,943,602	5,624,069	-9,680,760	99.08
	751,569	1,048,319,240		

中央政府前瞻基礎建
 行政院農業
 歲出機關
 中華民國108

經資門分列

科 目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
				03 設備及投資	1,058,000,000	0	0	0
						0	0	0
		03		5851023100-6 數位建設	29,400,000	0	0	0
						0	0	0
			01	5851023101-9 推動資安基礎建設	7,500,000	0	0	0
						0	-1,414,601	-1,414,601
				02 業務費	7,500,000	0	0	0
						0	-1,414,601	-1,414,601
			01	5851023101-9* 推動資安基礎建設	21,900,000	0	0	0
						0	1,414,601	1,414,601
				03 設備及投資	21,900,000	0	0	0
						0	1,414,601	1,414,601
				合計	1,541,148,000	0	0	0
						0	0	0

設計畫第2期特別預算

委員會林務局

別決算表

年度至109年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
1,058,000,000	1,041,943,602	5,624,069	-9,680,760	99.08
	751,569	1,048,319,240		
29,400,000	26,100,000	3,300,000	0	100.00
	0	29,400,000		
6,085,399	2,785,399	3,300,000	0	100.00
	0	6,085,399		
6,085,399	2,785,399	3,300,000	0	100.00
	0	6,085,399		
23,314,601	23,314,601	0	0	100.00
	0	23,314,601		
23,314,601	23,314,601	0	0	100.00
	0	23,314,601		
1,541,148,000	1,382,158,005	140,952,298	-11,004,975	99.29
	7,032,722	1,530,143,025		

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業
 歲出用途別
 中華民國108

科目				經常支出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
10				0051000000-7 農業委員會主管					
	02			0051020000-0 林務局	0	61,961,184	0	0	61,961,184
		01		5851021100-5 軌道建設	0	40,226,942	0	0	40,226,942
			01	5851021101-8 中南部觀光鐵路	0	40,226,942	0	0	40,226,942
		02		5851022100-0 水環境建設	0	18,948,843	0	0	18,948,843
			01	5851022101-3 水與發展	0	18,948,843	0	0	18,948,843
		03		5851023100-6 數位建設	0	2,785,399	0	0	2,785,399
			01	5851023101-9 推動資安基礎建設	0	2,785,399	0	0	2,785,399
				小計	0	61,961,184	0	0	61,961,184
10				0051000000-7 農業委員會主管					
	02			0051020000-0 林務局	0	3,300,000	0	0	3,300,000
		01		5851021100-5 軌道建設	0	0	0	0	0
			01	5851021101-8 中南部觀光鐵路	0	0	0	0	0
		02		5851022100-0 水環境建設	0	0	0	0	0
			01	5851022101-3 水與發展	0	0	0	0	0
		03		5851023100-6 數位建設	0	3,300,000	0	0	3,300,000
			01	5851023101-9 推動資安基礎建設	0	3,300,000	0	0	3,300,000

計畫第2期特別預算

委員會林務局

決算分析表

年度至109年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出				合計	備註
業務費	設備及投資	獎補助費	小計		
0	1,327,229,543	0	1,327,229,543	1,389,190,727	
0	261,219,771	0	261,219,771	301,446,713	
0	261,219,771	0	261,219,771	301,446,713	工程管理費決算數 4,073,611元。
0	1,042,695,171	0	1,042,695,171	1,061,644,014	
0	1,042,695,171	0	1,042,695,171	1,061,644,014	工程管理費決算數 15,688,126元。
0	23,314,601	0	23,314,601	26,100,000	
0	23,314,601	0	23,314,601	26,100,000	
0	1,327,229,543	0	1,327,229,543	1,389,190,727	
0	137,652,298	0	137,652,298	140,952,298	
0	132,028,229	0	132,028,229	132,028,229	
0	132,028,229	0	132,028,229	132,028,229	工程管理費決算數 6,050元。
0	5,624,069	0	5,624,069	5,624,069	
0	5,624,069	0	5,624,069	5,624,069	工程管理費決算數 357,389元。
0	0	0	0	3,300,000	
0	0	0	0	3,300,000	

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業
 歲出用途別
 中華民國108

科目				經常支出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
				保留數小計	0	3,300,000	0	0	3,300,000
				合計	0	65,261,184	0	0	65,261,184

計畫第2期特別預算

委員會林務局

決算分析表

年度至109年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出				合計	備註
業務費	設備及投資	獎補助費	小計		
0	137,652,298	0	137,652,298	140,952,298	
0	1,464,881,841	0	1,464,881,841	1,530,143,025	

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業
 歲出用途別
 中華民國108

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	中南部觀光鐵路	水與發展	推動資安基礎建設
02業務費	40,226,942	18,948,843	2,785,399
0215 資訊服務費	0	27,505	1,853,066
0219 其他業務租金	0	13,965	0
0250 按日按件計資酬金	0	176,400	25,000
0251 委辦費	40,226,942	18,138,636	824,691
0271 物品	0	358,211	53,000
0279 一般事務費	0	159,847	800
0284 設施及機械設備養護費	0	48,000	0
0291 國內旅費	0	26,279	28,842
03設備及投資	261,219,771	1,042,695,171	23,314,601
0303 公共建設及設施費	258,219,771	1,042,505,780	0
0304 機械設備費	3,000,000	0	1,023,100
0306 資訊軟硬體設備費	0	0	22,291,501
0319 雜項設備費	0	189,391	0
小 計	301,446,713	1,061,644,014	26,100,000
02業務費	0	0	3,300,000
0215 資訊服務費	0	0	3,300,000
03設備及投資	132,028,229	5,624,069	0
0303 公共建設及設施費	108,198,061	5,624,069	0
0305 運輸設備費	23,830,168	0	0
保留數小計	132,028,229	5,624,069	3,300,000
合 計	433,474,942	1,067,268,083	29,400,000

計畫第2期特別預算
 委員會林務局
 決算累計表
 年度至109年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				61,961,184
				1,880,571
				13,965
				201,400
				59,190,269
				411,211
				160,647
				48,000
				55,121
				1,327,229,543
				1,300,725,551
				4,023,100
				22,291,501
				189,391
				1,389,190,727
				3,300,000
				3,300,000
				137,652,298
				113,822,130
				23,830,168
				140,952,298
				1,530,143,025

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業委
 公庫撥入
 中華民國108年

經資門併計

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	1,382,158,005	92,764,354	0	0
本年度	1,382,158,005	92,764,354	0	0
一、本年度經費	1,382,158,005	92,764,354	0	0
5851021101 中南部觀光鐵路	295,165,560	92,764,354	0	0
5851022101 水與發展	1,060,892,445	0	0	0
5851023101 推動資安基礎建設	26,100,000	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第2期特別預算

員會林務局

數分析表

度至109年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	1,474,922,359	55,220,666
0	0	0	1,474,922,359	55,220,666
0	0	0	1,474,922,359	55,220,666
0	0	0	387,929,914	45,545,028
0	0	0	1,060,892,445	6,375,638
0	0	0	26,100,000	3,300,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業
 歲出保留
 中華民國108年

經資門分列

年度	工作計畫 名稱及編號	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
109	5851021101-8* 中南部觀光鐵路	6,281,153	132,028,229	138,309,382	35.17
109	5851022101-3* 水與發展	751,569	5,624,069	6,375,638	1.20
109	5851023101-9 推動資安基礎建設	0	3,300,000	3,300,000	54.23
	經常門小計	0	3,300,000	3,300,000	5.66
	資本門小計	7,032,722	137,652,298	144,685,020	15.27
	經資門小計	7,032,722	140,952,298	147,985,020	14.71
	經常門合計	0	3,300,000	3,300,000	5.66
	資本門合計	7,032,722	137,652,298	144,685,020	15.27
	經資門合計	7,032,722	140,952,298	147,985,020	14.71

計畫第2期特別預算
委員會林務局
分析表
度至109年度

單位:新臺幣元;%

保留原因分析				
經資門	類型	金額	保留原因說明 及相關改善措施	備註
資本門	5A	82,237,125	受規劃或發包作業時程影響，計有 林鐵處：阿里山林業鐵路第一分道周邊護坡加強及 排水改善工程26,847,024元、嘉義縣定古蹟竹崎車站 整修工程15,880,101元及祝山車站改建工程39,510,000 元。	
資本門	5B	27,164,423	受規劃或發包作業時程影響，計有 林鐵處：木造車廂6輛19,500,000元及762mm軌距注油 枕木第三批7,664,423元。	
資本門	5C	9,250,000	受規劃或發包作業時程影響，計有 林鐵處：竹崎段內PC枕更換第三期勞務採購 9,250,000元。	
資本門	6A	14,543,666	市場狀況變化多次招標未決影響進度，計有 林鐵處：林業鐵路二萬平至祝山段光纖建置及平交 道防護設施改善工程11,966,666元及2,577,000元。	
資本門	6C	5,114,168	市場狀況變化多次招標未決影響進度，計有 林鐵處：阿里山林業鐵路車輛購置專案管理(不含監 造)技術服務4,330,168元及784,000元。	
資本門	8A	6,375,638	受天災、地質及天候等自然環境影響，無法順利施 作，計有 嘉義處：獨座溪防砂治理第二期工程6,375,638元。	
經常門	13C	3,300,000	委託或補助計畫合約跨年度或單據未結或報告尚未 審核通過，計有 局本部：行政院農業委員會林務局所屬機關公文系 統(共用版)建置案3,300,000元。	
		3,300,000		
		144,685,020		
		147,985,020		
		3,300,000		
		144,685,020		
		147,985,020		

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業
 歲出賸餘（或減
 中華民國108年

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
109	5851021101-8 中南部觀光鐵路	273,058	0.06	1	273,058
	5851022101-3 水與發展	10,731,917	1.00	1	1,051,157
	小計	11,004,975	0.73		1,324,215
	合計	11,004,975	0.73		1,324,215

計畫第2期特別預算
委員會林務局
免、註銷)分析表
度至109年度

單位:新臺幣元;%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
按業務需要而減少支付。				
按業務需要而減少支付。	7	9,680,760	營繕工程結餘。	
		9,680,760		
		9,680,760		

中央政府前瞻基礎建設
行政院農業
委託辦理計畫

中華民國108年

年度別	接受委託或單位名稱	委辦事項	合約金額	訂約日期	完成時間		本	
					預定	實際	科目	實現數
109	逢甲大學	加強水庫集水區保育治理計畫(第1期)-國有林班地執行成效評估案	4,350,000	107.2.2	108.4.30	108.4.30	水與發展	1,000,500
109	研邦科技有限公司	加強水庫集水區保育治理計畫執行成效評估(第2-3期)案	5,350,000	108.5.13	111.4.30		水與發展	2,782,000
109	藍新資訊股份有限公司	節能電腦機房基礎設施規劃建置案	7,439,000	108.6.14	108.11.11	108.11.11	推動資安基礎建設	824,691
109	弘益生態有限公司	新竹處轄國有林治山防災工程生態檢核與追蹤委託專業服務	2,630,937	106.10.18	108.12.20	108.12.20	水與發展	630,937
109	弘益生態有限公司	106-108年度水庫集水區生態檢核及追蹤調查	4,000,000	106.6.27	108.6.30	108.11.05	水與發展	1,500,000
109	弘益生態有限公司	108-110年度水庫集水區生態檢核及追蹤調查	3,000,000	108.5.31	110.12.31		水與發展	1,000,000
109	弘益生態有限公司	106-108年度國有林治理工程生態檢核及追蹤調查委託專業服務案	4,000,000	106.9.12	108.10.31	108.10.31	水與發展	380,685
109	弘益生態有限公司	109-110年度國有林治理工程生態檢核及追蹤調查委託專業服務案	3,500,000	108.9.17	110.10.31		水與發展	1,575,000
109	漢林生態顧問有限公司	嘉義處轄嘉義縣及雲林縣國有林集水區保育工程生態檢核與追蹤調查評估	3,990,000	109.12.31	109.12.31	109.12.22	水與發展	3,990,000
109	瑞璟工程顧問有限公司	嘉義處轄國有林水庫上游集水區整體調查規劃	3,000,000	109.12.22	109.12.22	109.12.17	水與發展	3,000,000
109	野望生態顧問有限公司	屏東處集水區治理工程生態檢核效益評估	3,000,000	106.10.10	108.10.31	109.7.10	水與發展	1,529,514
109	逢甲大學	109-111屏東處集水區治理工程生態檢核效益評估	4,200,000	109.10.12	111.10.31		水與發展	750,000
109	自強工程顧問有限公司	路線線型測量委託技術服務案	18,812,809	108.4.23	109.12.25	109.12.25	中南部觀光鐵路	18,812,809
109	黎明工程顧問股份有限公司	眠月線修復可行性評估	3,000,000	108.11.1	109.9.30	109.11.18	中南部觀光鐵路	3,000,000
109	恒維聯合建築師事務所	奮起湖車站改建可行性評估委託技術服務案	2,000,000	109.7.15	109.12.3		中南部觀光鐵路	1,000,000
109	兆豐工程技術顧問股份有限公司	邊坡調查監測作業及路線改善規劃委託技術服務案	17,414,133	108.4.23	109.11.1	109.12.8	中南部觀光鐵路	17,414,133
109年度小計			89,686,879					59,190,269
合計			89,686,879					59,190,269

計畫第2期特別決算
委員會林務局
(事項)經費報告表

度至109年度

單位：新臺幣元

期 執 行 數			按 政 府 採 購 法 辦 理		委 託 辦 理 事 項 類 別 (請 勾 選)			報 告		評 審		委 託 事 項 (報 告) 處 理			備 註		
																金 額	
應 付 數	保 留 數	合 計	行 政 及 政 策 類	科 學 及 技 術 類	有	無											
-	-	1,000,500	V		V			V		V				V			
-	-	2,782,000	V		V			V		V				V			
		824,691	V				V										
-	-	630,937	V				V										
-	-	1,500,000	V				V										
-	-	1,000,000	V				V										
-	-	380,685	V				V										
-	-	1,575,000	V				V										
-	-	3,990,000	V		V			V		V			V				
-	-	3,000,000	V		V			V		V			V				
-	-	1,529,514	V				V										
-	-	750,000	V				V										
-	-	18,812,809	V		V			V		V			V				
-	-	3,000,000	V		V			V		V			V				
-	-	1,000,000	V		V			V		V			V				
-	-	17,414,133	V		V			V		V			V				
-	-	59,190,269															
	-	59,190,269															

中央政府前瞻基礎建設
行政院農業委
重大計畫執行
中華民國108年

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行				
			以前年度	本年度	合計	本期執行數				累計實現數
						實現數	應付數	賸餘數	合計	
阿里山林業鐵路設施設備安全提升計畫	2,061,748	433,748	-	433,748	433,748	295,166	6,281	273	301,720	295,166
加強水庫集水區保育治理－國有林治理	3,687,000	2,062,000	-	1,078,000	1,078,000	1,060,892	752	10,732	1,072,376	1,991,809
建構公教體系綠能雲端資料中心－林業資料中心設置整體計畫	29,400	29,400	-	29,400	29,400	26,100	-	-	26,100	26,100

計畫第2期特別決算

員會林務局

績效報告表

度至109年度

單位：新臺幣千元

數			執行數占預算數百分比%								執行未達90%之原因及其改進措施
計 執 行 數			本期執行數占可支用預算數百分比%				累計執行數占截至本年度已編列預算數百分比%				
應付數	賸餘數	合計	實現數占預算數%	應付數占預算數%	賸餘數占預算數%	合計	實現數占預算數%	應付數占預算數%	賸餘數占預算數%	合計	
6,281	273	301,720	68.05%	1.45%	0.06%	69.56%	68.05%	1.45%	0.06%	69.56%	一、車輛購置： 車廂採購依規需將車輛技術文件報鐵道局審查，經洽詢鐵道局建議啟動車輛採購技術服務，以專業廠商提供車輛技術文件及後續招標文件，爰調整工作順序。 二、車站及設施改建整修： 1.祝山車站改建工程因嘉義縣政府要求依「加強山坡地雜項執照審查及施工查驗執行要點」辦理，致較遲完成決標。 2.部分工作已達付款條件，廠商未及辦理請款。 改進措施： 一、車輛購置分案： 車輛採購技術服務已決標執行中，已積極趕辦相關作業。 二、車站及設施改建整修： 1.祝山車站已決標施工中，將積極辦理施工，以提高預算執行率。 2.協調廠商積極施工並辦理估驗付款作業。
752	63,815	2,056,376	98.41%	0.07%	1.00%	99.48%	96.60%	0.04%	3.09%	99.73%	已達90%
-	-	26,100	88.78%	0.00%	0.00%	88.78%	88.78%	0.00%	0.00%	88.78%	公文系統導入期程因系統開發必要期程，及配合契約規劃進度，保留330萬元待導入完成後付款。

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業
 歲出按職能及經
 中華民國108

經濟性分類 職能別分類	經				常	
	受僱人員 報酬	商品及勞務 購買支出	債務利息	土地租金支 出	經常移轉	
					對企業	對家庭及民間 非營利機構
總計	794	64,467	0	0	0	0
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	794	64,467	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0

計畫第2期特別預算

委員會林務局

濟性綜合分類表

年度至109年度

單位：新臺幣千元

支		出	資本支出			
經常移轉		經常支出合計	投資及增資			資本移轉
對政府	對國外		對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業	對企業
0	0	65,261	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	65,261	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業
 歲出按職能及經
 中華民國108

經濟性分類 職能別分類	資本支出						
	資本移轉			土地 購入	無形資 產購入	固定資本形成	
	對家庭及民間 非營利機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋
總計	0	0	0	0	0	0	0
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0	0

計畫第2期特別預算

委員會林務局

濟性綜合分類表

年度至109年度

單位：新臺幣千元

資本支出					資本支出合計	總計
固定資本形成						
營建工程	運輸工具	資訊軟體	機器及其他設備	土地改良		
1,414,548	23,830	4,327	22,177	0	1,464,882	1,530,143
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
1,414,548	23,830	4,327	22,177	0	1,464,882	1,530,143
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
 行政院農業委員會林務局
 平衡表

中華民國109年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	92,764,354	2 負債	7,032,722
11 流動資產	92,764,354	21 流動負債	7,032,722
110901 預付款	92,764,354	210301 應付帳款	7,032,722
		3 淨資產	85,731,632
		31 資產負債淨額	85,731,632
		310101 資產負債淨額	85,731,632
合 計	92,764,354	合 計	92,764,354

附註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
 行政院農業委員會林務局
 收入支出表
 中華民國108年度至109年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入		1,474,922,359
公庫撥入數	1,474,922,359	
支出		65,622,048
業務支出	65,622,048	
收支餘絀		1,409,300,311

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

行政院農業委員會林務局

預付款明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		92,764,354	
			本年度部分		92,764,354	
			109 一百零九年度		92,764,354	
			5851021100-5 軌道建設	92,764,354		
			5851021101-8* 中南部觀光鐵路	92,764,354		
			總計		92,764,354	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

行政院農業委員會林務局

應付帳款明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		7,032,722	
			本年度部分		7,032,722	
			109 一百零九年度		7,032,722	
			5851021100-5 軌道建設	6,281,153		
			5851021101-8* 中南部觀光鐵路	6,281,153		
			5851022100-0 水環境建設	751,569		
			5851022101-3* 水與發展	751,569		
			總計		7,032,722	

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業委
 長期投資、固定資產、遞
 中華民國108年

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	0	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	0	0
機械及設備	0	0
交通及運輸設備	0	0
雜項設備	0	0
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	0	0
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小 計	0	0
合 計	0	0

備註：

1. 本年度資本資產成本變動「增加數」1,323,568,679。2. 設備及投資預算執行金額1,327,229,543。3. 差額3,660,864，主要部分設備與投資支出不列財產差異。4. 特別預算財產1,323,568,679移出至公務預算，爰總餘額為0。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

行政院農業委員會林務局

決算與會計收支對照表

中華民國108年度至109年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	1,474,922,359	1,474,922,359	收入
	-	1,474,922,359	1,474,922,359	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	1,530,143,025	-1,464,520,977	65,622,048	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	65,261,184	360,864	65,622,048	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	1,464,881,841	-1,464,881,841	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-1,530,143,025	2,939,443,336	1,409,300,311	收支餘絀

備註:歲出餘絀調整數2,939,443,336元=公庫撥入數調整數1,474,922,359元-業務支出調整數360,864元(設備及投資不列財產3,660,864元-109年保留數3,300,000元)+設備及投資調整數1,464,881,841元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

行政院農業委員會林務局

現金出納表

中華民國108年度至109年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	151,353,680
(一).公庫撥入數	1,474,922,359
1.本年度歲出撥款	1,474,922,359
(二).資產負債淨額淨增(減)數	-1,323,568,679
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-1,323,568,679
(1).其他影響非流動資產之項目	-1,323,568,679
收 項 總 計	151,353,680
付項	
一、本期支出	151,353,680
(一).本年度歲出	1,530,143,025
1.實現數	1,382,158,005
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	1,316,535,957
(2).其他	65,622,048
2.應付數	7,032,722
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	7,032,722
3.保留數	140,952,298
(二).歲出應付數	-7,032,722
1.本年度新增應付數(-)	-7,032,722
(三).歲出保留數	-140,952,298
1.本年度新增保留數(-)	-140,952,298
(四).預付款淨增(減)數	92,764,354
(五).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之固定資產	-1,312,679,318
(六).無形資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之無形資產	-10,889,361
二、本期結存	0
付 項 總 計	151,353,680

行政院農業委員會林務局
立法院審議通過中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算案審查報告
決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國108年度至109年度

項次	決議、附帶決議及注意事項內容	辦理情形
歲出新增決議第10款第2項(一)	<p>行政院農業委員會林務局於中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算案編列「阿里山林業鐵路設施設備安全提升計畫」4億4,260萬元，辦理路線結構及邊坡安全改善與監測、車輛購置、車站及設施改建整修等工作。108及109年度分別編列1億2,550萬元及3億1,710萬元。經查：阿里山森林鐵路107年初尚由交通部臺灣鐵路管理局協助營運時，接連發生4次出軌事故，經交通部啟動專案調查，肇因分析為轉向架不良、路基鬆軟、木枕腐朽、溝渠支撐不足、道釘鬆脫、軌床下沉、排水狀況不佳、鋼軌高低不整等情況，請107年7月1日後接管之行政院農業委員會林務局加強各項車輛檢修及路線養護等工作，並改善及精進現有鐵路路線結構安全，以提升林鐵整體安全性及服務品質。</p>	<p>一、本計畫內容包含「路線結構及邊坡安全改善與監測」、「車輛購置」及「車站及設施改建整修」等三大工作項目，係改善現有鐵路路線、場站之設施設備及購置新車輛，以全面提升林鐵設施及設備安全性，俾永續動態保存此文化資產，並帶動阿里山地區整體觀光發展。</p> <p>二、本計畫各工作項目辦理情形分述如下：</p> <p>(一)路線結構及邊坡安全改善與監測</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.路線線型測量：完成審查及結案。 2.道床強度及路線(含上下邊坡)安全改善：辦理9件工程，7件已完工，2件跨110年度工程施工中。已完工工程有效提升邊坡穩定，降低行車風險。 3.扣件系統及基鈹魚尾鈹及枕木改善：完成相關軌道設施財物採購及更換作業，提高行車安全。 4.邊坡調查監測作業及路線規劃改善：規劃調查案完成審查及結案，並據以規劃後續改善作業。 5.路線動態量測設備：規劃研究案依期程執行期中作業中。 <p>(二)車輛購置分案</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.木造車廂採購：依期程辦理細部設計中。 2.追日景觀車廂及阿里山優遊車廂：完成專案管理勞務案決標，刻辦理車廂財物採購招標文件擬定及相關前置作業中。 <p>(三)車站及設施改建整修</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.祝山車站改建及設施設備更新案：至12月底施工進度3.77%。 2.竹崎車站周邊改善：已完工，提高竹崎車站周邊遊憩動線旅遊品質。 3.竹崎車站整修：至12月底施工進度27.85%。 4.神木車站月台及周邊改善：工程已決標，預計如期於110年1月開工，進度超前。 5.奮起湖車庫及周邊改善：工程已決標，預計如期於110年1月開工。 6.修理工廠及車庫園區設施設備改善：依期程辦理設計中。

行政院農業委員會林務局

立法院審議通過中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算案審查報告
決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國108年度至109年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
歲出通過決議第10款第2項(一)	<p>中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算案(108至109年度)，林務局於第1目「軌道建設」項下「中南部觀光鐵路」編列4億4,260萬元，辦理阿里山林業鐵路設施設備安全提升計畫。依阿里山林業鐵路設施設備安全提升計畫說明，林務局自99年度將阿里山林業鐵路收回公營後，102年5月委請臺灣鐵路管理局協助營運，惟因期間多次遭受天然災害且因相關設備老舊失修等發生危安事件致影響其正常營運，爰於107年7月間提報該計畫，並分為3分案分別為路線結構及邊坡安全改善與監測、車輛購置(購置木造車廂、追日景觀車及優遊車廂等與車站及設施改建整修祝山車站、竹崎車站及奮起湖車庫等場站)，預計執行期間為108至112年度，依立法院預算中心評估報告指出，林務局於中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算編列6,700萬元辦理阿里山森林鐵路42號隧道計畫(主要阿里山森林鐵路42號隧道復原重建工作)，其執行期間原為106至109年度，惟因該計畫經環境保護署認定仍需辦理環境影響評估報告，爰於107年7月間核定修正計畫，將其執行期間延長至111年度，為避免類此情事再發生，爰凍結該項預算十分之一，俟行政院農業委員會向立法院財政、經濟委員會提出相關書面報告後，始得動支。</p>	<p>本項決議業以108年2月11日農授林務字第1081750066號函，向立法院提出專案報告在案，並經立法院財政、經濟委員會於109年10月15日召開第10屆第2會期第1次聯席會議審查完竣，准予動支。</p>
歲出通過決議第10款第2項(二)	<p>查中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算案，林務局於第2目「水環境建設」項下「水與發展」編列設備及投資費10億8,000萬元，係辦理水庫集水區上游國有林崩塌地處理、防砂與應急工程等所需經費；此項需求屬年度正常需要，不應列入前瞻需求；考量政府經費短絀，爰此，凍結該項預算十分之一，俟行政院農業委員會向立法院財政、經濟委員會提出相關書面報告後，始得動支。</p>	<p>本項決議業以108年2月12日農授林務字第1081730025號函，向立法院提出專案報告在案，並經立法院財政、經濟委員會於109年10月15日召開第10屆第2會期第1次聯席會議審查完竣，准予動支。</p>

主辦會計人員：蘇芳玉



機關長官：林華慶

