

中華民國111年度

(09-02)

(110年1月1日至111年12月31日)

中央政府

前瞻基礎建設計畫第3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3期特別決算
行政院農業委員會林務局

目次

中華民國110年度至111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	22
6、委託辦理計畫(事項)經費報告表	24
7、重大計畫執行績效報告表	28
8、歲出按職能及經濟性綜合分類表	30
三、會計報表	
(一) 主要表	
1、平衡表	34
2、收入支出表	35
(二) 附屬表	
1、平衡表科目明細表	36
2、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	38
四、參考表	
1、決算與會計收支對照表	40
2、現金出納表	41
3、立法院審議通過中央政府前瞻基礎建設計畫第3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	42

中央政府前瞻基礎建設計畫第 3 期特別決算
行政院農業委員會林務局
總說明

中華民國 110 年度至 111 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
5651021010-3 中南部觀光鐵路	1,342,000,000	1,342,000,000	100.00	決算數含保留數 496,393,465 元。
5651022010-9 水與發展	650,000,000	647,228,795	99.57	決算數含應付數 12,477,129 元及保留數 11,440,081 元。
5651022020-2 水與安全	276,400,000	270,737,116	97.95	決算數含應付數 2,664,507 元及保留數 16,168,959 元。
5651024010-0 推廣數位公益服務	12,000,000	11,980,766	99.84	決算數含保留數 2,194,980 元。
合 計	2,280,400,000	2,271,946,677		

二、 財務狀況之分析：

(一) 預付款 280,656,619 元，主要係工程尚未達工程估驗款扣回比例；應付帳款 15,141,636 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. 中南部觀光鐵路：

完成邊坡調查監測作業及路線改善規劃，據以辦理軌道後續安全改善，辦理扣件系統、基鈹魚尾鈹及枕木改善採購及施作；辦理路線改善共 9 件工程已完工，有效提升邊坡穩定；完成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網路防火牆軟體採購並更新安全資訊管理系統；完成 6 輛木造車廂交車；完成 1 件車站改善工程。

2. 水與發展：

總計辦理 59 件工程，完成崩塌地處理 113.01 公頃及控制土砂下移量 243.57 萬立方公尺，達成預訂目標。

3. 水與安全：

總計辦理 29 件工程，完成崩塌地處理 14.8 公頃及控制土砂下移量 42.3 萬立方公尺，達成預訂目標。

4. 推廣數位公益服務：

國產材生產追溯物聯網計畫：導入 RFID 及 AI 即時自動判識技術，建置 AI 立木與原木材積量測技術及原木倉儲物聯網管理平台，並針對貯木場之原木管理進行作業，透過物聯網 RFID 感測技術，系統自動入帳確認，原木管理作業時間為傳統方式的 1/10；簽審通關共同作業平台-特定林產品系統功能擴充案：利用「國產材生產追溯物聯網技術」之「臺灣林產品生產追溯系統」串接農委會簽審通關共同作業平臺，結合海關關口通關審查作業系統，建置貴重木出口之監管鏈系統，有效管控貴重木出口；國產材生產追溯物聯網技術擴散應用及相關人才培力計畫案：將原木倉儲物聯網管理平台擴散予民間業者，作為發展木材交易中心時作為貯木倉儲管理系統。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算

行政院農業委員會林務局

總說明

中華民國110年度至111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：辦理邊坡調查監測作業及路線改善規劃，作為後續林業鐵路安全改善計畫方針；採購扣件系統、基飯魚尾飯及枕木改善採購，並完成部分換新作業；辦理道床強度及路線（含上下邊坡）安全改善工程。 車輛購置：木造車廂及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、奮起湖車庫及周邊改善、奮起湖車站廁所整修、神木車站月台及周邊改善、修理工廠及車庫園區設施設備改善等工作項目。 	<ol style="list-style-type: none"> 路線結構及邊坡安全改善與監測：二萬平車站月台下邊坡改善工程因涉用地及林木問題，工程展延，預計112年4月報竣；光纖建置因配合臺電供電設施，預計112年2月竣工。 車輛購置：「木造車廂」案依規定辦理營運證明文件，後續方能報交通部營運，「車廂及機關車頭」案，續依序辦理細設審查作業。 車站及設施改建整修：祝山車站改建工程因疫情及基礎地質等不可抗力問題，工期展延預計112年3月報竣。 	<ol style="list-style-type: none"> 工程無落後情形，依施工期程加緊趕辦。 因車輛涉及安全營運問題，已積極加進行政作業，依序辦理相關審查事宜。
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52件治山防洪工程，截至111年12月底，全數發包並運用標餘款增辦7件工程，總計辦理59件工程，已完工56件工程，因故需辦理保留工程計3件，預計112年4月底前全數完成。 預計處理國有林崩塌地面積109公頃，抑制土砂下移量237萬立方公尺。實際執行抑制土砂下移量243.57萬立方公尺，崩塌地處理113.01公頃，積極達成既定目標。 	本局每月透過檢討會議，督責所屬加速趕辦工程進度，期能於汛期趕辦完治理工程。
水環境建設	水與安全	本計畫係辦理直轄市、縣(市)管河川與區域排水上游國有林地保育整治工程、野溪棲地環境改善、加強生態保育及多元自然景觀風貌營造，並加強土砂防治與延緩洪水下移設施，達到強化都市及村落防災、適災能力。	<ol style="list-style-type: none"> 原核定辦理23件治山防洪工程，截至111年12月底，全數發包並運用標餘款增辦6件工程，總計辦理29件工程，已完成24件工程(5處工程為跨期工程)，因故需辦理保留工程計5件，預計112年6月底前全數完成。 預計處理國有林崩塌地面積14公頃，抑制土砂下移量41萬立方公尺。實際執行抑制土砂下移量42.3萬立方公尺，崩塌地處理14.8公頃，積極達成既定目標。 	<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。
數位建設	推廣數位公益服務	委託辦理「國產材生產追溯物聯網計畫」、「簽審通關共同作業平台-特定林產品系統功能擴充案」及「111年度國產材生產追溯物聯網技術擴散應用及相關人才培力計畫案」等，利用智慧型動裝置、ICT系統串接及人才培訓，以推廣數位公益服務。	<ol style="list-style-type: none"> 運用智慧型行動裝置，精進立木與原木材積實務測量技術，提高AI辨識精準度，確保原木倉儲物聯網管理平台資訊準確性。 藉由無人機與光達技術進行3D數據資料的蒐集，透過數位化方式提供即時的森林環境資訊，做為林木收穫、中後期撫育與新植造林等各種森林作業的重要參考依據。 建置貴重木出口之監管鏈系統，有效管控貴重木出口。 	以人才培力方式，作為國產材生產追溯物聯網技術擴散應用之推廣手段，並擴大AI辨識應用於林產業發展。

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110

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
08				5600000000-5 農業支出	2,280,400,000	0	0	0
						0	0	0
		01		5651021000-0 軌道建設	1,342,000,000	0	0	0
						0	0	0
		02		5651022000-5 水環境建設	926,400,000	0	0	0
						0	0	0
		03		5651024000-6 數位建設	12,000,000	0	0	0
						0	0	0
				合計	2,280,400,000	0	0	0
						0	0	0

設計畫第3期特別預算
 委員會林務局
 別決算表
 年度至111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)		
2,280,400,000	1,730,607,556	526,197,485	-8,453,323	99.63
	15,141,636	2,271,946,677		
1,342,000,000	845,606,535	496,393,465	0	100.00
	0	1,342,000,000		
926,400,000	875,215,235	27,609,040	-8,434,089	99.09
	15,141,636	917,965,911		
12,000,000	9,785,786	2,194,980	-19,234	99.84
	0	11,980,766		
2,280,400,000	1,730,607,556	526,197,485	-8,453,323	99.63
	15,141,636	2,271,946,677		

中央政府前瞻基礎建
 行政院農業
 歲出機關
 中華民國110

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		
09				0051000000-7 農業委員會主管						
	02			0051020000-0 林務局	2,280,400,000	0	0	0	0	0
				經常門小計	348,700,000	0	0	0	0	0
				資本門小計	1,931,700,000	0	0	-61,852,178	-61,852,178	0
						0	61,852,178	61,852,178	0	0
		01		5651021000-0 軌道建設	1,342,000,000	0	0	0	0	0
			01	5651021010-3 中南部觀光鐵路	289,500,000	0	0	0	0	0
				20 業務費	289,500,000	0	0	0	0	0
						0	-57,900,000	-57,900,000	-57,900,000	0
			01	5651021010-3* 中南部觀光鐵路	1,052,500,000	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	1,052,500,000	0	0	0	0	0
						0	57,900,000	57,900,000	57,900,000	0
		02		5651022000-5 水環境建設	926,400,000	0	0	0	0	0
			01	5651022010-9 水與發展	37,000,000	0	0	0	0	0
				20 業務費	37,000,000	0	0	0	0	0
						0	-3,670,000	-3,670,000	-3,670,000	0
			01	5651022010-9* 水與發展	613,000,000	0	0	0	0	0
				30 設備及投資	613,000,000	0	0	0	0	0
						0	3,670,000	3,670,000	3,670,000	0
			02	5651022020-2 水與安全	12,000,000	0	0	0	0	0
						0	-13,178	-13,178	-13,178	0

設計畫第3期特別預算

委員會林務局

別決算表

年度至111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)		
2,280,400,000	1,730,607,556	526,197,485	-8,453,323	99.63
	15,141,636	2,271,946,677		
286,847,822	243,451,925	42,781,237	-614,660	99.79
	0	286,233,162		
1,993,552,178	1,487,155,631	483,416,248	-7,838,663	99.61
	15,141,636	1,985,713,515		
1,342,000,000	845,606,535	496,393,465	0	100.00
	0	1,342,000,000		
231,600,000	192,053,743	39,546,257	0	100.00
	0	231,600,000		
231,600,000	192,053,743	39,546,257	0	100.00
	0	231,600,000		
1,110,400,000	653,552,792	456,847,208	0	100.00
	0	1,110,400,000		
1,110,400,000	653,552,792	456,847,208	0	100.00
	0	1,110,400,000		
926,400,000	875,215,235	27,609,040	-8,434,089	99.09
	15,141,636	917,965,911		
33,330,000	31,753,033	1,040,000	-536,967	98.39
	0	32,793,033		
33,330,000	31,753,033	1,040,000	-536,967	98.39
	0	32,793,033		
616,670,000	591,558,552	10,400,081	-2,234,238	99.64
	12,477,129	614,435,762		
616,670,000	591,558,552	10,400,081	-2,234,238	99.64
	12,477,129	614,435,762		
11,986,822	11,928,363	0	-58,459	99.51
	0	11,928,363		

中央政府前瞻基礎建
 行政院農業
 歲出機關
 中華民國110

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
				20 業務費	12,000,000	0	0	0
			02	5651022020-2* 水與安全	264,400,000	0	-13,178	-13,178
				30 設備及投資	264,400,000	0	13,178	13,178
		03		5651024000-6 數位建設	12,000,000	0	0	0
			01	5651024010-0 推廣數位公益服務	10,200,000	0	0	0
				20 業務費	10,200,000	0	-269,000	-269,000
			01	5651024010-0* 推廣數位公益服務	1,800,000	0	0	0
				20 業務費	1,800,000	0	269,000	269,000
				合計	2,280,400,000	0	0	0
						0	0	0

設計畫第3期特別預算

委員會林務局

別決算表

年度至111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)		
11,986,822	11,928,363	0	-58,459	99.51
	0	11,928,363		
264,413,178	239,975,287	16,168,959	-5,604,425	97.88
	2,664,507	258,808,753		
264,413,178	239,975,287	16,168,959	-5,604,425	97.88
	2,664,507	258,808,753		
12,000,000	9,785,786	2,194,980	-19,234	99.84
	0	11,980,766		
9,931,000	7,716,786	2,194,980	-19,234	99.81
	0	9,911,766		
9,931,000	7,716,786	2,194,980	-19,234	99.81
	0	9,911,766		
2,069,000	2,069,000	0	0	100.00
	0	2,069,000		
2,069,000	2,069,000	0	0	100.00
	0	2,069,000		
2,280,400,000	1,730,607,556	526,197,485	-8,453,323	99.63
	15,141,636	2,271,946,677		

中央政府前瞻基礎建設

行政院農業

歲出用途別

中華民國110

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
09				0051000000-7 農業委員會主管					
	02			0051020000-0 林務局	0	243,451,925	0	0	243,451,925
		01		5651021000-0 軌道建設	0	192,053,743	0	0	192,053,743
			01	5651021010-3 中南部觀光鐵路	0	192,053,743	0	0	192,053,743
		02		5651022000-5 水環境建設	0	43,681,396	0	0	43,681,396
			01	5651022010-9 水與發展	0	31,753,033	0	0	31,753,033
			02	5651022020-2 水與安全	0	11,928,363	0	0	11,928,363
		03		5651024000-6 數位建設	0	7,716,786	0	0	7,716,786
			01	5651024010-0 推廣數位公益服務	0	7,716,786	0	0	7,716,786
				小計	0	243,451,925	0	0	243,451,925
09				0051000000-7 農業委員會主管					
	02			0051020000-0 林務局	0	42,781,237	0	0	42,781,237
		01		5651021000-0 軌道建設	0	39,546,257	0	0	39,546,257
			01	5651021010-3 中南部觀光鐵路	0	39,546,257	0	0	39,546,257
		02		5651022000-5 水環境建設	0	1,040,000	0	0	1,040,000
			01	5651022010-9 水與發展	0	1,040,000	0	0	1,040,000
			02	5651022020-2 水與安全	0	0	0	0	0

計畫第3期特別預算

委員會林務局

決算分析表

年度至111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		
2,069,000	1,500,228,267	0	1,502,297,267	1,745,749,192	
0	653,552,792	0	653,552,792	845,606,535	
0	653,552,792	0	653,552,792	845,606,535	工程管理費決算數 6,542,448元。
0	846,675,475	0	846,675,475	890,356,871	
0	604,035,681	0	604,035,681	635,788,714	工程管理費決算數 7,349,703元。
0	242,639,794	0	242,639,794	254,568,157	工程管理費決算數 4,343,853元。
2,069,000	0	0	2,069,000	9,785,786	
2,069,000	0	0	2,069,000	9,785,786	
2,069,000	1,500,228,267	0	1,502,297,267	1,745,749,192	
0	483,416,248	0	483,416,248	526,197,485	
0	456,847,208	0	456,847,208	496,393,465	
0	456,847,208	0	456,847,208	496,393,465	工程管理費決算數122,687 元。
0	26,569,040	0	26,569,040	27,609,040	
0	10,400,081	0	10,400,081	11,440,081	工程管理費決算數640,099 元。
0	16,168,959	0	16,168,959	16,168,959	工程管理費決算數164,854 元。

中央政府前瞻基礎建設

行政院農業

歲出用途別

中華民國110

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
		03		5651024000-6 數位建設	0	2,194,980	0	0	2,194,980
			01	5651024010-0 推廣數位公益服務	0	2,194,980	0	0	2,194,980
				保留數	0	42,781,237	0	0	42,781,237
				合計	0	286,233,162	0	0	286,233,162

計畫第3期特別預算

委員會林務局

決算分析表

年度至111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	0	0	0	2,194,980	
0	0	0	0	2,194,980	
0	483,416,248	0	483,416,248	526,197,485	
2,069,000	1,983,644,515	0	1,985,713,515	2,271,946,677	

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業
 歲出用途別
 中華民國110

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	水與安全
20業務費	192,053,743	31,753,033	11,928,363
2036 按日按件計資酬金	0	85,000	60,000
2039 委辦費	16,733,329	29,076,474	11,847,200
2051 物品	0	101,457	0
2054 一般事務費	0	272,881	16,611
2069 設施及機械設備養護費	175,320,414	0	0
2072 國內旅費	0	2,217,221	4,552
30設備及投資	653,552,792	604,035,681	242,639,794
3015 公共建設及設施費	479,626,876	604,035,681	242,639,794
3020 機械設備費	4,000,000	0	0
3025 運輸設備費	169,925,916	0	0
小 計	845,606,535	635,788,714	254,568,157
保留數			
20業務費	39,546,257	1,040,000	0
2039 委辦費	0	1,040,000	0
2069 設施及機械設備養護費	39,546,257	0	0
30設備及投資	456,847,208	10,400,081	16,168,959
3015 公共建設及設施費	149,499,324	10,400,081	16,168,959
3025 運輸設備費	305,897,310	0	0
3030 資訊軟硬體設備費	1,450,574	0	0
小 計	496,393,465	11,440,081	16,168,959
合 計	1,342,000,000	647,228,795	270,737,116

計畫第3期特別預算
 委員會林務局
 決算累計表
 年度至111年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
推廣數位公益服務				合計
9,785,786				245,520,925
27,500				172,500
9,734,020				67,391,023
0				101,457
6,000				295,492
0				175,320,414
18,266				2,240,039
0				1,500,228,267
0				1,326,302,351
0				4,000,000
0				169,925,916
9,785,786				1,745,749,192
2,194,980				42,781,237
2,194,980				3,234,980
0				39,546,257
0				483,416,248
0				176,068,364
0				305,897,310
0				1,450,574
2,194,980				526,197,485
11,980,766				2,271,946,677

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業委
 公庫撥入
 中華民國110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	1,730,607,556	280,656,619	0	0
本年度	1,730,607,556	280,656,619	0	0
一、本年度經費	1,730,607,556	280,656,619	0	0
5651021010 中南部觀光鐵路	845,606,535	280,656,619	0	0
5651022010 水與發展	623,311,585	0	0	0
5651022020 水與安全	251,903,650	0	0	0
5651024010 推廣數位公益服務	9,785,786	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3期特別預算

員會林務局

數分析表

度至111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	2,011,264,175	260,682,502
0	0	0	2,011,264,175	260,682,502
0	0	0	2,011,264,175	260,682,502
0	0	0	1,126,263,154	215,736,846
0	0	0	623,311,585	23,917,210
0	0	0	251,903,650	18,833,466
0	0	0	9,785,786	2,194,980
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110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	%
111	5651021010-3 中南部觀光鐵路	0	39,546,257	39,546,257	17.08
111	5651021010-3* 中南部觀光鐵路	0	456,847,208	456,847,208	41.14
111	5651022010-9 水與發展	0	1,040,000	1,040,000	3.12

計畫第3期特別預算
委員會林務局
分析表
度至111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
經常門	5B	557,248	受規劃或發包作業時程影響，計有 林鐵處：林業鐵路竹崎至阿里山段道碴開口契約採購557,248元。	
	5C	30,683,383	受規劃或發包作業時程影響，計有 林鐵處：林業鐵路32、33號橋鋼構塗裝7,833,383元、 59K+236~60K+410軌枕安裝及道碴填鋪7,150,000元、 祝山車站及46號隧道道碴填鋪6,450,000元、新建42號 隧道軌枕安裝及道碴填鋪9,250,000元。	
	8C	8,305,626	受天災、地質及天候等自然環境影響，無法順利施 作，計有 林鐵處：林鐵PC枕抽換勞務第四期8,305,626元。	
資本門	5A	13,665,000	受規劃或發包作業時程影響，計有 林鐵處：二萬平月台下邊坡改善工程13,665,000元。	
	5B	297,994,522	受規劃或發包作業時程影響，計有 林鐵處：阿里山林業鐵路車輛購置296,543,948元、 網路防火牆軟體採購案1,450,574元。	
	5C	2,970,000	受規劃或發包作業時程影響，計有 林鐵處：第一分道周邊邊坡穩定工程(二期)委託規 劃設計監造技術服務案2,970,000元。	
	7A	4,932,935	發包前後計畫(設計)變更或發包困難，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4,932,935元。	
	8A	127,931,389	受天災、地質及天候等自然環境影響，無法順利施 作，計有 林鐵處：阿里山森林鐵路42號隧道計畫127,931,389 元。	
	11B	9,353,362	驗收未完成、不合格或要求廠商重新施作，計有 林鐵處：木造車廂6輛9,353,362元。	
經常門	13C	1,040,000	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：加強水庫集水區保育治理計畫執行成效評 估(111年)240,000元、東勢處：東勢處德基水庫集水 區沉砂設施調查與可行性評估 800,000元。	

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業
 歲出保留
 中華民國110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	%
111	5651022010-9* 水與發展	12,477,129	10,400,081	22,877,210	3.71
111	5651022020-2* 水與安全	2,664,507	16,168,959	18,833,466	7.12
111	5651024010-0 推廣數位公益服務	0	2,194,980	2,194,980	22.10
	經常門小計	0	42,781,237	42,781,237	14.91
	資本門小計	15,141,636	483,416,248	498,557,884	25.01
	經資門小計	15,141,636	526,197,485	541,339,121	23.74
	經常門合計	0	42,781,237	42,781,237	14.91
	資本門合計	15,141,636	483,416,248	498,557,884	25.01
	經資門合計	15,141,636	526,197,485	541,339,121	23.74

計畫第3期特別預算
委員會林務局
分析表
度至111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	6A	5,328,959	市場狀況變化多次招標未決影響進度，計有 南投處：111年度濁水溪事業區林班野溪防砂治理 5,328,959元。	
	8A	17,548,251	受天災、地質及天候等自然環境影響，無法順利施 作，計有 新竹處：大溪161林班坑溝整治1期工程15,884,205 元、嘉義處：芋園防砂治理工程1,664,046元。	
資本門	5A	7,647,956	受規劃或發包作業時程影響，計有 南投處：111-112年度古坑鄉1801保安林地野溪整治 工程3,624,558元、屏東處：加都魯溪支流整流工程 4,023,398元。	
	8A	11,185,510	受天災、地質及天候等自然環境影響，無法順利施 作，計有 屏東處：潮州10林班整流及邊坡改善工程11,185,510 元。	
經常門	13C	2,194,980	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：國產材生產追溯物聯網技術擴散應用及相 關人才培力計畫2,076,480元、簽審通關共同作業平 台-特定林產品系統功能擴充118,500元。	
		42,781,237		
		498,557,884		
		541,339,121		
		42,781,237		
		498,557,884		
		541,339,121		

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110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
111	5651022010-9 水與發展	2,771,205	0.43	1	340,377
				6	196,590
	5651022020-2 水與安全	5,662,884	2.05	6	58,459
	5651024010-0 推廣數位公益服務	19,234	0.16	6	19,234
	小計	8,453,323			614,660
	本年度合計	8,453,323			614,660

計畫第3期特別預算
委員會林務局
免、註銷)分析表
度至111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。	7	2,234,238	營繕工程結餘。	
補(捐)助或委辦計畫經費結餘。				
補(捐)助或委辦計畫經費結餘。	7	5,604,425	營繕工程結餘。	
補(捐)助或委辦計畫經費結餘。				
補(捐)助或委辦計畫經費結餘。		7,838,663		
補(捐)助或委辦計畫經費結餘。		7,838,663		

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110年

年度別	接受委託或個人名稱	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
111	恆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	110.10.14	110.10.14	中南部觀光鐵路	1,000,000
111	兆豐工程技術顧問股份有限公司	110-111年邊坡調查監測作業及路線改善規畫委託技術服務案	15,733,329	109.11.11	111.12.12	111.12.12	中南部觀光鐵路	15,733,329
		中南部觀光鐵路小計						16,733,329
111	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	108.05.13	111.4.30	111.4.30	水與發展	2,555,504
111	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(111年)案	2,400,000	111.04.07	112.4.30		水與發展	2,160,000
111	瑞璟工程顧問有限公司	新竹處轄水庫上游集水區國有林地土砂災害歷程分析與整體治理規劃調查委託專業服務	5,000,000	111.03.03	112.12.20		水與發展	2,500,000
111	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	3,570,000	108.05.31	110.12.31	110.11.25	水與發展	2,300,000
111	爾灣水利工程技師事務所	111-112年度國有林生態檢核及追蹤調查	4,200,000	110.11.08	112.12.31		水與發展	2,300,000
111	福爾摩沙工程顧問有限公司	東勢處德基水庫集水區沉砂設施調查與可行性評估	2,000,000	111..03.17	112.06.30		水與發展	1,200,000
111	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	110.11.30	水與發展	1,790,670
111	弘益生態有限公司	111-112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	109.12.25	112.12.31		水與發展	1,800,000
111	漢林生態顧問有限公司	110-111年嘉義處轄國有林集水區保育工程生態檢核與追蹤調查評估	6,930,000	109.12.24	111.12.20	111.12.21	水與發展	6,720,300
111	瑞璟工程顧問有限公司	110-111年嘉義處轄國有林水庫上游集水區整體調查規劃	3,000,000	110.4.8	111.12.20	111.12.16	水與發展	3,000,000
111	逢甲大學	109-111年度集水區工程生態檢核及追蹤調查	4,525,835	109.10.12	113.8.31		水與發展	2,750,000
		水與發展小計						29,076,474
111	漢林生態顧問有限公司	生態友善工作深化培力暨前瞻縣市管河川計畫效益評估案	3,960,000	110.8.26	112.3.31		水與安全	3,247,200

計畫
委員會林務局
(事項)經費報告表

度至111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			是	否	委 託 研 究 計 畫		其 他 委 託 事 項	有	無	有	無	存 參	納 入 計 畫 實 施	其 他	
應 付 數	保 留 數	合 計			行 政 及 政 策 類	科 學 及 技 術 類									
		1,000,000	✓		✓			✓		✓			✓		
		15,733,329	✓		✓			✓		✓			✓		
-	-	16,733,329													
		2,555,504	✓				✓	✓		✓			✓		
	240,000	2,400,000	✓				✓								
		2,500,000	✓				✓								
		2,300,000	✓				✓								
		2,300,000	✓				✓								
	800,000	2,000,000	✓				✓								
		1,790,670	✓				✓								
		1,800,000	✓				✓								
		6,720,300	✓		✓			✓		✓		✓			
		3,000,000	✓		✓			✓		✓		✓			
		2,750,000	✓				✓								
-	1,040,000	30,116,474													
		3,247,200	✓				✓								

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

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	
阿里山森林鐵路42號隧道計畫	391,000	391,000	-	324,000	324,000	223,166	-	-	223,166	290,166
阿里山林業鐵路設施設備安全提升計畫	3,773,400	1,451,748	-	1,018,000	1,018,000	622,441	-	-	622,441	1,029,817
加強水庫集水區保育治理	3,687,000	2,712,000	-	650,000	650,000	623,312	12,477	2,771	638,560	623,312
縣市管河川及區域排水整體改善計畫	1,000,000	276,400	-	276,400	276,400	251,904	2,665	5,663	260,232	251,904

計畫第3期特別決算
員會林務局
績效報告表
111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	
-	-	290,166	68.88%	0.00%	0.00%	68.88%	74.21%	0.00%	0.00%	74.21%	落後原因： 隧道鑽掘遭遇PE段抽坍、PE段擠壓入侵、PW段開挖面積水、PW滲水區段止水灌漿、台電停電及炸藥短缺等，導致鑽掘進度落後，影響後續工項。 改進措施： 督促廠商趕工，並於後續工程項目增加人力、機具以縮短工期。
-	2,542	1,032,359	61.14%	0.00%	0.00%	61.14%	70.94%	0.00%	0.18%	71.11%	落後原因： 1.工程案經疫情影響，且工料雙缺、通貨膨脹，致完工工期後延。 2.車輛購置分案：「木造車廂」案車輛打造已完成，案依規定須辦理營運安全證明文件（含試車報告），報第三方公正單位出具營運安全證明文件，後續方能報交通部履勘確認，並經核定方可營運；「車廂及機關車頭」案，依序辦理細設審查作業。 改進措施： 1.工程案請廠商加派人力趕工，縮短工期。 2.車輛購置分案加快審查作業行政程序。
12,477	2,771	638,560	95.89%	1.92%	0.43%	98.24%	22.98%	0.46%	0.10%	23.55%	已達90%
2,665	5,663	260,232	91.14%	0.96%	2.05%	94.15%	91.14%	0.96%	2.05%	94.15%	已達90%

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110

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	173	286,061	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	173	286,061	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

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110

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3期特別預算

委員會林務局

濟性綜合分類表

年度至111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			
1,502,371	475,823	1,451	6,069	0	1,985,714	2,271,948	
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	0	
1,502,371	475,823	1,451	6,069	0	1,985,714	2,271,948	
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計畫第3期特別預算

行政院農業委員會林務局

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	280,656,619	0	2 負債	15,141,636	0
11 流動資產	280,656,619	0	21 流動負債	15,141,636	0
110901 預付款	280,656,619	0	210301 應付帳款	15,141,636	0
			3 淨資產	265,514,983	0
			31 資產負債淨額	265,514,983	0
			310101 資產負債淨額	265,514,983	0
合計	280,656,619	0	合計	280,656,619	0

備註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年度至111年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	小 計	合 計
收入		2,011,264,175
公庫撥入數	2,011,264,175	
支出		243,451,925
業務支出	243,451,925	
收支餘絀		1,767,812,250

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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111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		280,656,619	
			本年度部分		280,656,619	
			111 一百一十一年度		280,656,619	
			5651021000-0 軌道建設	9,205,015		
			5651021010-3 中南部觀光鐵路	9,205,015		
			5651021000-0 軌道建設	271,451,604		
			5651021010-3* 中南部觀光鐵路	271,451,604		
			總 計		280,656,619	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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111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		15,141,636	
			本年度部分		15,141,636	
			111 一百一十一年度		15,141,636	
			5651022000-5 水環境建設	15,141,636		
			5651022010-9* 水與發展	12,477,129		
			5651022020-2* 水與安全	2,664,507		
			總計		15,141,636	

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110年

科目	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」1,502,297,267元。2. 設備及投資及業務費資本門預算執行金額1,502,297,267元。3. 特別預算財產1,502,297,267元移出至公務預算，爰總餘額為0。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年度至111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	-	2,011,264,175	2,011,264,175	收入
	-	2,011,264,175	2,011,264,175	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	2,271,946,677	-2,028,494,752	243,451,925	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	288,302,162	-44,850,237	243,451,925	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	1,983,644,515	-1,983,644,515	-	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	-2,271,946,677	4,039,758,927	1,767,812,250	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數4,039,758,927元=公庫撥入數調整數2,011,264,175元+業務支出調整數44,850,237元(資本門業務費列財產2,069,000元+業務費保留數42,781,237元)+設備及投資調整數1,983,644,515元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年度至111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	508,966,908
(一).公庫撥入數	2,011,264,175
1.本年度歲出撥款	2,011,264,175
(二).資產負債淨額淨增(減)數	-1,502,297,267
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-1,502,297,267
(1).其他影響非流動資產之項目	-1,502,297,267
收 項 總 計	508,966,908
付項	
一、本期支出	508,966,908
(一).本年度歲出	2,271,946,677
1.實現數	1,730,607,556
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	1,487,155,631
(2).其他	243,451,925
2.應付數	15,141,636
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	15,141,636
3.保留數	526,197,485
(二).歲出應付數	-15,141,636
1.本年度新增應付數(-)	-15,141,636
(三).歲出保留數	-526,197,485
1.本年度新增保留數(-)	-526,197,485
(四).預付款淨增(減)數	280,656,619
(五).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-1,501,428,267
(六).無形資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	-869,000
二、本期結存	0
付 項 總 計	508,966,908

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3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110-111年度

決議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內容	
(一)	<p>二、第9款農業委員會主管</p> <p>鑑於行政院農業委員會林務局自108年底推出「臺灣林產品生產追溯系統」，利用區塊鏈技術記錄林產品生產歷程，提升國產林產品之信賴，並維護合法之林產品業者。然就行政院農業委員會林務局網頁資料顯示，於110年1月11日止，國內生產追溯條碼有效案件數為311件，已通過廠商數為58位，其申請追溯系統之件數仍偏低，將難以完善臺灣林產品生產追溯系統之建立初衷，故行政院農業委員會林務局應加速輔導相關廠商或業者加入該追溯系統；又行政院農業委員會林務局也應加強民眾對於合法臺灣林產品之認知及支持，以利遏止非法林產品流通市面，並確實保障合法業者及消費者權益。爰請行政院農業委員會林務局針對「臺灣林產品生產追溯系統」提出精進規劃，並向立法院財政及相關委員會提出書面報告。</p>	<p>本項決議業以110年4月19日農授林務字第1101740157號函，向立法院提出書面報告在案。</p>
(一)	<p>第2項林務局</p> <p>中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算案行政院農業委員會林務局於第2目「水環境建設」編列預算9億2,640萬元，鑑於原住民族地區轄內之民眾時常反映，有關原住民集水區上游國有林治理牽涉到林務局之權責仍未受重視，且原鄉部落水庫上游之崩塌、野溪治理及水土災害，致使水庫淤積更加嚴重，爰凍結該項預算百分之十，俟行政院農業委員會林務局向立法院財政及相關委員會提出書面報告後，始得動支。</p>	<p>本項決議業以110年3月3日農授林務字第1101730039號函，向立法院提出書面報告在案，並經立法院111年10月27日第10屆第6會期財政、內政、經濟、教育及文化、交通、社會福利及衛生環境委員會第1次聯席會議審查或處理完竣，准予動支。</p>