

中華民國 108 年度

(09-02)

(108年1月1日至108年12月31日)

中央 政府

前瞻基礎建設計畫第1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1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

(一)	總說明	1
(二)	以前年度歲出政事別轉入數決算表	4
(三)	以前年度歲出機關別轉入數決算表	6
(四)	平衡表	8
(五)	現金出納表	9
(六)	支出實現數與公庫撥入數分析表	10
(七)	收入支出彙計表	12
(八)	歲出賸餘(或減免、註銷)分析表	14
(九)	歲出保留分析表	16
(十)	重大計畫執行績效報告表	18

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 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

一、 財務報告之簡述：

(一) 預算執行結果(以前年度部分)：

年度別	科目及編號	以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數	本年度實現數	本年度未結清數	說明
107	5851021101-8-G1 中南部觀光鐵路	64,480,000	0	3,378,000	61,102,000	
107	5851022101-3-G1 水與發展	82,858,842	1,445,440	81,413,402	0	
	合計	147,338,842	1,445,440	84,791,402	61,102,000	

二、 財務狀況之分析：

(一) 平衡表無會計科目，應付帳款 0 元，較上年度減少 20,754,297 元，主要係因辦理保留工程計 12 件，業於 108 年 8 月底前全數竣工，按實際執行結果依實核支。

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. 「阿里山森林鐵路 42 號隧道計畫」已完成委託設計與監造技術服務勞務案及委託辦理環境影響評估勞務案發包，合計發包金額 0.299 億元，至 108 年底累計已支付 0.056 億元。
2. 截至 108 年底已完成環境影響說明書備查，細部設計已依審查委員意見修正完成，執行期程皆按里程碑辦理。
3. 「加強水庫集水區保育治理計畫」106-107 年為第 1 期，編列經費 9.84 億元，原預計辦理 84 件工程(其中 2 件為跨期工程)，另增辦 6 件工程，總計辦理 90 件工程，截至 108 年 12 月底，已完工 88 件工程，未完工 2 件為跨期工程。
4. 「加強水庫集水區保育治理計畫」第 1 期治山防洪工作，預計處理崩塌地面積 180 公頃、野溪治理長度 19.1 公里及控制土砂量 368 萬立方公尺，實際完成崩塌地處理 198.06 公頃、野溪治理長度 20.33 公里及控制土砂下移量 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. 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。

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 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

(二) 施政計畫分項說明(以前年度部分)：

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	辦理阿里山森林鐵路42號隧道復建工程基本設計及環境影響評估等前置作業，據以辦理後續隧道復建工程事宜，讓森林鐵路早日恢復全線通車，俾永續動態保存此一文化資產並帶動大阿里山地區整體觀光發展。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 已完成委託設計與監造技術服務勞務案及委託辦理環境影響評估勞務案發包。 2. 環境影響評估部分，已完成環境影響說明書備查。 3. 設計部分，已完成細部設計審查並依審查委員意見修正完成。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 為如質如期達成執行目標，每月召開執行工作檢討會議，108年度尚無落後情況。 2. 持續辦理發包前置作業，俾利後續工程進行。
水環境建設	水與發展	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"> 1. 原核定辦理84件治山防洪工程，另運用標餘款增辦6件工程，總計辦理90件工程，計完工88件工程，未完工2件為跨期工程。 2. 預計處理國有林崩塌地面積180公頃，抑制土砂下移量368萬立方公尺，野溪整治長度19.1公里；實際執行抑制土砂下移量391.94萬立方公尺，崩塌地處理198.06公頃，野溪整治長度20.33公里，積極達成既定目標。 3. 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。 	

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建
 行政院農業
 以前年度歲出政事

中華民國

經資門併計

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數		
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數	
						保留數	保留數	
107	08				5800000000-6	20,754,297	0	
					農業支出	126,584,545	1,445,440	
					01	5851021100-5	0	0
					軌道建設	64,480,000	0	
					02	5851022100-0	20,754,297	0
					水環境建設	62,104,545	1,445,440	
					小 計	20,754,297	0	
					合 計	126,584,545	1,445,440	
					合 計	20,754,297	0	
					合 計	126,584,545	1,445,440	

設計畫第1期特別決算
 委員會林務局
 別轉入數決算表
 108年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
20,754,297	0	0
64,037,105	0	61,102,000
0	0	0
3,378,000	0	61,102,000
20,754,297	0	0
60,659,105	0	0
20,754,297	0	0
64,037,105	0	61,102,000
20,754,297	0	0
64,037,105	0	61,102,000

中央政府前瞻基礎建
 行政院農業
 以前年度歲出機關
 中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數				
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數			
						保留數	保留數			
107	09				0051000000-7 農業委員會主管	20,754,297	0			
						126,584,545	1,445,440			
					02			0051020000-0 林務局	20,754,297	0
									126,584,545	1,445,440
					01			5851021100-5 軌道建設	0	0
									64,480,000	0
					01			5851021101-8* 中南部觀光鐵路	0	0
									64,480,000	0
								03 設備及投資	0	0
									64,480,000	0
					02			5851022100-0 水環境建設	20,754,297	0
									62,104,545	1,445,440
					01			5851022101-3* 水與發展	20,754,297	0
									62,104,545	1,445,440
								03 設備及投資	20,754,297	0
									62,104,545	1,445,440
								小 計	20,754,297	0
									126,584,545	1,445,440
								經常門小計	0	0
									0	0
			資本門小計	20,754,297	0					
				126,584,545	1,445,440					
			合 計	20,754,297	0					
				126,584,545	1,445,440					

設計畫第1期特別決算
 委員會林務局
 別轉入數決算表
 108年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
20,754,297	0	0
64,037,105	0	61,102,000
20,754,297	0	0
64,037,105	0	61,102,000
0	0	0
3,378,000	0	61,102,000
0	0	0
3,378,000	0	61,102,000
0	0	0
3,378,000	0	61,102,000
20,754,297	0	0
60,659,105	0	0
20,754,297	0	0
60,659,105	0	0
20,754,297	0	0
60,659,105	0	0
20,754,297	0	0
64,037,105	0	61,102,000
0	0	0
0	0	0
20,754,297	0	0
64,037,105	0	61,102,000
20,754,297	0	0
64,037,105	0	61,102,000

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算

行政院農業委員會林務局

平衡表

中華民國108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
			2 負債	0	20,754,297
			21 流動負債	0	20,754,297
			210301 應付帳款	0	20,754,297
			3 淨資產	0	-20,754,297
			31 資產負債淨額	0	-20,754,297
			310101 資產負債淨額	0	-20,754,297
合計	0	0	合計	0	0

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算
 行政院農業委員會林務局
 現金出納表
 中華民國108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	84,791,402
1.公庫撥入數	84,791,402
(1.)以前年度歲出撥款	84,791,402
收 項 總 計	84,791,402
付項	
一、本期支出	84,791,402
1.歲出應付數	20,754,297
(1.)以前年度轉入實現數	20,754,297
2.歲出保留數	64,037,105
(1.)以前年度轉入實現數	64,037,105
二、本期結存	0
付 項 總 計	84,791,402

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業委
 支出實現數與公

中華民國

經資門併計

項目	支出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	84,791,402	0	0	0
本年度	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	84,791,402	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	84,791,402	0	0	0
107年度 5851021101 中南部觀光鐵路	3,378,000	0	0	0
107年度 5851022101 水與發展	81,413,402	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第1期特別決算
員會林務局
庫撥入數分析表

108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	84,791,402	61,102,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	84,791,402	61,102,000
0	0	0	84,791,402	61,102,000
0	0	0	3,378,000	61,102,000
0	0	0	81,413,402	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算
 行政院農業委員會林務局
 收入支出彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	84,791,402	852,022,901	-767,231,499
公庫撥入數	84,791,402	852,022,901	-767,231,499
支出	64,037,105	872,777,198	-808,740,093
業務支出	0	18,506,618	-18,506,618
設備及投資支出	64,037,105	854,270,580	-790,233,475
收支餘絀	20,754,297	-20,754,297	41,508,594

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建設
 行政院農業
 歲出保留

中華民國

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	%
107	5851021101-8* 中南部觀光鐵路	0	61,102,000	61,102,000	94.76
	資本門小計	0	61,102,000	61,102,000	49.26
	經資門小計	0	61,102,000	61,102,000	49.26
	資本門合計	0	61,102,000	61,102,000	49.26
	經資門合計	0	61,102,000	61,102,000	49.26

計畫第1期特別決算
委員會林務局
分析表

108年度

單位：新臺幣元；%

保留原因分析				備註
經資門	類型	金額	保留原因說明 及相關改善措施	
資本門	A5	61,102,000	受規劃或發包作業時程影響，計有林鐵處：阿里山森林鐵路42號隧道計畫61,102,000元。	
		61,102,000		
		61,102,000		
		61,102,000		
		61,102,000		

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

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
107	5851022101-3 水與發展	1,445,440	1.74		0
	小計	1,445,440	1.74		0
	合計	1,445,440	1.74		0

計畫第1期特別決算
委員會林務局
免、註銷)分析表

108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	
	7	1,445,440	營繕工程結餘。	
		1,445,440		
		1,445,440		

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			執行數								實現數占預算數%
			以前年度	本年度	合計	本期執行數				累計執行數				
						實現數	應付數	賸餘數	合計	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	67,000	64,480	-	64,480	3,378	-	-	3,378	5,898	-	-	5,898	5.24%
加強水庫集水區保育治理計畫	2,462,000	984,000	82,859	-	82,859	81,414	-	1,445	82,859	930,917	-	53,083	984,000	98.26%

計畫第1期特別決算
員會林務局
績效報告表
108 年度

單位：新臺幣千元

執行數占預算數百分比%							執行未達90%之原因及其改進措施	計畫執行進度				總計畫行度達期原及改善措施	總計畫目標達成情形
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%					預	定	實	際		
應付數占預算數%	賸餘數占預算數%	合計	累計實現數占截至本年度已編列預算數百分比%	累計應付數占截至本年度已編列預算數百分比%	累計賸餘數占截至本年度已編列預算數百分比%	合計							
0.00%	0.00%	5.24%	8.80%	0.00%	0.00%	8.80%	1.本案原依環評法相關規定於106年4月20日經目的事業主管機關依「開發行為應實施環境影響評估細目及範圍認定標準」第35條(現第50條)第1項規定，認定屬災害復原重建、搶通之緊急性工程，符合因災後受損及銜接原鐵路之原則，免實施環境影響評估；另依規於106年9月7日函請環保署備查。惟環保署於107年1月3日函復表示本案應實施環境影響評估。 2.因增辦環評作業，爰辦理計畫修正事宜，並於107年7月31日奉行政院核定修正計畫，計畫期程由109年延長至111年，總經費維持3.91億元。	15.00%	100.00%	15.00%	100.00%	總計畫實際執行進度已達預定進度。	1.辦理環境影響評估：環境影響說明書經環保署環評大會於108年8月28日審查通過，並於108年10月18日備查。 2.辦理招標前置作業：(1)水土保持計畫，農委會108年11月15日核定；(2)重要文化景觀審查，文化部108年10月30日審議通過；(3)工程招標作業於109年1月10日辦理公開閱覽。
0.00%	1.74%	100.00%	94.61%	0.00%	5.39%	100.00%	已達100%	40.00%	100.00%	40.00%	100.00%	總計畫實際執行進度已達預定進度。	1.「加強水庫集水區保育治理計畫」106~107年為第1期，編列經費9.84億元，原預計辦理84件工程(其中2件為跨期工程)，另增辦6件工程，總計辦理90件工程，截至108年12月底，已完工88件工程，未完工2件為跨期工程。 2.預計處理崩塌地面積180公頃、野溪治理長度19.1公里及控制土砂量368萬立方公尺，實際完成崩塌地處理198.06公頃、野溪治理長度20.33公里及控制土砂下移量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。 3.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。

主辦會計人員：蘇芳玉



機關長官：林華慶

