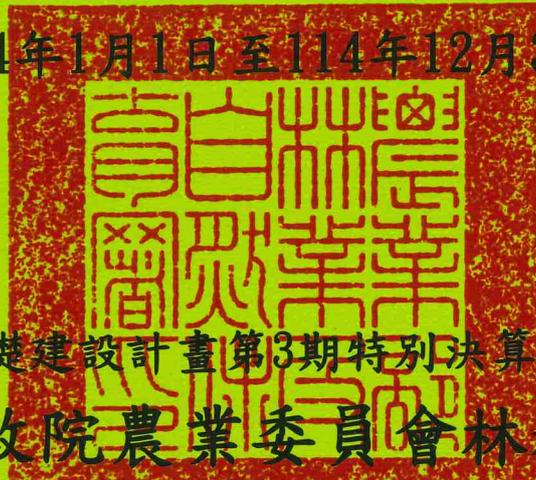


中華民國114年度

(09-02)

(114年1月1日至114年12月31日)



中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別決算（以前年度部分）

行政院農業委員會林務局

（農業部林業及自然保育署及所屬）

單位特別決算

農業部林業及自然保育署及所屬 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（農業部林業及自然保育署及所屬）

目次

中華民國114年度

一、總說明.....	1
二、決算報表	
（一）主要表	
1、以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	2
2、以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	4
（二）附屬表	
1、公庫撥入數分析表.....	6
2、重大計畫執行績效報告表.....	8
三、會計報表	
（一）主要表	
1、平衡表.....	10
2、收入支出表.....	11
（二）附屬表	
1、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	12
四、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	14
2、現金出納表.....	15

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(農業部林業及自然保育署及所屬)
總說明

中華民國 114 年度

一、 財務報告之簡述：

(一) 預算執行結果(以前年度部分)：

單位：新臺幣元

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
111	5651021010-3 中南部觀光鐵路	259,780,018		259,780,018		
	合 計	259,780,018		259,780,018		

二、 財務狀況之分析：無。

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：完成阿里山林業鐵路新造車輛「木造車廂6輛」1件，該車廂取名為「福森號(Formosensis)」，於113年9月8日首航，截至114年底服務人次19,289人；「阿里山林業鐵路車輛購置案」完成9輛機關車及20輛車廂組裝，首列車(1輛機關車及5輛車廂)刻正於阿里山林業鐵路本線試車與運轉測試。

(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	車輛購置：木造車廂、阿里山優遊車廂及機關車頭採購。	車輛購置： 1. 「木造車廂6輛」案於113年5月30日驗收合格，惟與契約商有履約爭議，於114年4月完成付款結案。 2. 「阿里山林業鐵路車輛購置案」案截至114年12月累計完成9輛機關車及20輛車廂組裝，首列車(1輛機關車及5輛車廂)刻正於阿里山林業鐵路本線試車與運轉測試。	

中央政府前瞻基礎建
 農業部林業及自
 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
111	08		01	5600000000-5 農業支出	9,353,362	0	
				5651021000-0 軌道建設	250,426,656	0	
				小 計	9,353,362	0	
				合 計	250,426,656	0	

設計畫第3期特別預算
 然保育署及所屬
 別轉入數決算表

114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
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0

中央政府前瞻基礎建
 農業部林業及自
 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
111	09				0051000000-7 農業委員會主管		
		02			0051020000-0 林務局	9,353,362	0
			01		5651021000-0 軌道建設	250,426,656	0
				01	5651021010-3* 中南部觀光鐵路	9,353,362	0
					30 設備及投資	250,426,656	0
					小 計	9,353,362	0
						250,426,656	0
					經常門小計	0	0
						0	0
					資本門小計	9,353,362	0
						250,426,656	0
					合 計	9,353,362	0
						250,426,656	0

設計畫第3期特別預算
 然保育署及所屬
 別轉入數決算表

114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
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
0	0	0
0	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0
9,353,362	0	0
250,426,656	0	0

中央政府前瞻基礎建設
農業部林業及自
公庫撥入
中華民國

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	259,780,018	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	259,780,018	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	259,780,018	0	0	0
111年度 5651021010 中南部觀光鐵路	259,780,018	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
 然保育署及所屬
 數分析表

114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	250,426,656	9,353,362	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	250,426,656	9,353,362	0
0	0	250,426,656	9,353,362	0
0	0	250,426,656	9,353,362	0
0	0	0	0	0

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							
			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
中南部觀光鐵路(林業署)	4,158,700	1,842,748	259,780	0	259,780	259,780			259,780	1,835,826		6,922	1,842,748

建設計畫第3期特別決算

然保育署及所屬

績效報告表

114年度

單位：新臺幣千元

執行數占預算數百分比%								執行未達80%之原因及其改進措施
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%				
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	
100.00%	0.00%	0.00%	100.00%	99.62%	0.00%	0.38%	100.00%	一、第1期已於110年度全數完成。 二、第2期已於112年度全數完成。 三、第3期已於114年度全數完成。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
農業部林業及自然保育署及所屬
平衡表

中華民國114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	0	250,426,656	2 負債	0	9,353,362
11 流動資產	0	250,426,656	21 流動負債	0	9,353,362
110901 預付款	0	250,426,656	210301 應付帳款	0	9,353,362
			3 淨資產	0	241,073,294
			31 資產負債淨額	0	241,073,294
			310101 資產負債淨額	0	241,073,294
合 計	0	250,426,656	合 計	0	250,426,656

備註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 農業部林業及自然保育署及所屬
 收入支出表

中華民國114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	9,353,362	16,964,921	-7,611,559
公庫撥入數	9,353,362	16,964,921	-7,611,559
支出	0	10,981,735	-10,981,735
業務支出	0	10,981,735	-10,981,735
收支餘絀	9,353,362	5,983,186	3,370,176

中央政府前瞻基礎建設
農業部林業及自
長期投資、固定資產、遞
中華民國

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」250,426,656元。2.設備及投資及業務費資本門預算執行金額250,426,656元。3.特別預算財產250,426,656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
農業部林業及自然保育署及所屬
決算與會計收支對照表

中華民國114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	-	9,353,362	9,353,362	收入
	-	9,353,362	9,353,362	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	-	-	-	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-	-	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	-	9,353,362	9,353,362	收支餘絀

備註：
歲計餘絀調整數9,353,362元＝公庫撥入數調整數9,353,362元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
農業部林業及自然保育署及所屬
現金出納表

中華民國114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	-241,073,294
(一).公庫撥入數	9,353,362
1.以前年度歲出撥款	9,353,362
(二).資產負債淨額淨增(減)數	-250,426,656
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-250,426,656
(1).其他影響非流動資產之項目	-250,426,656
收 項 總 計	-241,073,294
付項	
一、本期支出	-241,073,294
(一).歲出應付數	9,353,362
1.以前年度轉入實現數	9,353,362
(二).歲出保留數	250,426,656
1.以前年度轉入實現數	250,426,656
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	250,426,656
(三).預付款淨增(減)數	-250,426,656
(四).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	-250,426,656
二、本期結存	0
付 項 總 計	-241,073,294

主辦會計人員：陳昭慧



機關長官：林華慶

