

行政院農業委員會林務局

前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

會計月報

中華民國 110 年 12 月份

主辦會計人員



機關長官



# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、經費累計表	1
---------	---

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	5
------------	---

一、公庫撥入數分析表	6
------------	---

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	7
-------	---

二、收入支出表	8
---------	---

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	9
------------	---

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	10
--------------------------	----

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	11
----------------	----

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

經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
09				0051000000-7 農業委員會主管							
	02			0051020000-0 林務局	2,280,400,000	0	2,280,400,000	1,139,500,000	240,927,342	458,968,723	
					0	0			680,531,277	77,298,504	
					0	0			0		
		01		5651021000-0 軌道建設	1,342,000,000	0	1,342,000,000	646,000,000	153,279,139	339,269,950	
					0	0			306,730,050	77,298,504	
					0	0			0		
			01	5651021010-3 中南部觀光鐵路	289,500,000	0	289,500,000	131,500,000	56,569,944	39,048,974	
					0	0			92,451,026	14,531,891	
					0	0			0		
				20 業務費	289,500,000	0	289,500,000	131,500,000	56,569,944	39,048,974	
					0	0			92,451,026	14,531,891	
					0	0			0		
			01	5651021010-3* 中南部觀光鐵路	1,052,500,000	0	1,052,500,000	514,500,000	96,709,195	300,220,976	
					0	0			214,279,024	62,766,613	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,052,500,000	0	1,052,500,000	514,500,000	96,709,195	300,220,976	
					0	0			214,279,024	62,766,613	
					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

經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
		02		5651022000-5 水環境建設	926,400,000	0	926,400,000	487,500,000	85,321,287	119,526,861	
					0	0			367,973,139	0	
					0	0			0		
		01		5651022010-9 水與發展	37,000,000	0	37,000,000	17,000,000	6,156,820	3,716,384	
					0	0			13,283,616	0	
					0	0			0		
			20	業務費	37,000,000	0	37,000,000	17,000,000	6,156,820	3,716,384	
					0	0			13,283,616	0	
					0	0			0		
		01		5651022010-9* 水與發展	613,000,000	0	613,000,000	333,000,000	53,402,606	67,873,660	
					0	0			265,126,340	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	613,000,000	0	613,000,000	333,000,000	53,402,606	67,873,660	
					0	0			265,126,340	0	
					0	0			0		
		02		5651022020-2 水與安全	12,000,000	0	12,000,000	6,000,000	3,045,336	1,035,264	
					0	0			4,964,736	0	
					0	0			0		
			20	業務費	12,000,000	0	12,000,000	6,000,000	3,045,336	1,035,264	
					0	0			4,964,736	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

經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
			02	5651022020-2* 水與安全	264,400,000	0	264,400,000	131,500,000	22,716,525	46,901,553	
					0	0			84,598,447	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	264,400,000	0	264,400,000	131,500,000	22,716,525	46,901,553	
					0	0			84,598,447	0	
					0	0			0		
		03		5651024000-6 數位建設	12,000,000	0	12,000,000	6,000,000	2,326,916	171,912	
					0	0			5,828,088	0	
					0	0			0		
			01	5651024010-0 推廣數位公益服務	10,200,000	0	10,000,000	4,800,000	2,126,916	171,912	
					0	-200,000			4,628,088	0	
					0	0			0		
				20 業務費	10,200,000	0	10,000,000	4,800,000	2,126,916	171,912	
					0	-200,000			4,628,088	0	
					0	0			0		
			01	5651024010-0* 推廣數位公益服務	1,800,000	0	2,000,000	1,200,000	200,000	0	
					0	200,000			1,200,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,800,000	0	2,000,000	1,200,000	200,000	0	
					0	200,000			1,200,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				合計	2,280,400,000	0	2,280,400,000	240,927,342	458,968,723	
					0	0		680,531,277	77,298,504	
					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

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	中南部觀光鐵路	水與發展	水與安全	推廣數位公益服務	合計
20 業務費	92,451,026	13,283,616	4,964,736	4,628,088	115,327,466
2036 按日按件計資酬金	0	12,500	32,500	22,500	67,500
2039 委辦費	4,600,000	12,830,000	4,925,600	4,600,000	26,955,600
2054 一般事務費	0	6,000	4,850	0	10,850
2069 設施及機械設備養護費	87,851,026	0	0	0	87,851,026
2072 國內旅費	0	435,116	1,786	5,588	442,490
20 業務費*	0	0	0	1,200,000	1,200,000
2039 委辦費*	0	0	0	1,200,000	1,200,000
30 設備及投資*	214,279,024	265,126,340	84,598,447	0	564,003,811
3015 公共建設及設施費*	207,948,856	265,126,340	84,598,447	0	557,673,643
3020 機械設備費*	2,000,000	0	0	0	2,000,000
3025 運輸設備費*	4,330,168	0	0	0	4,330,168
合計	306,730,050	278,409,956	89,563,183	5,828,088	680,531,277

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

公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年12月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	680,531,277	77,298,504	0	0	0	0	0	0	757,829,781	381,670,219
本年度	680,531,277	77,298,504	0	0	0	0	0	0	757,829,781	381,670,219
一、本年度經費	680,531,277	77,298,504	0	0	0	0	0	0	757,829,781	381,670,219
5651021010 中南部觀光鐵路	306,730,050	77,298,504	0	0	0	0	0	0	384,028,554	261,971,446
5651022010 水與發展	278,409,956	0	0	0	0	0	0	0	278,409,956	71,590,044
5651022020 水與安全	89,563,183	0	0	0	0	0	0	0	89,563,183	47,936,817
5651024010 推廣數位公益服務	5,828,088	0	0	0	0	0	0	0	5,828,088	171,912
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	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110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	77,298,504	3 淨資產	77,298,504
11 流動資產	77,298,504	31 資產負債淨額	77,298,504
110901 預付款	77,298,504	310101 資產負債淨額	77,298,504
合 計	77,298,504	合 計	77,298,504

附註：

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01月01日至110年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	255,253,134	757,829,781
公庫撥入數	255,253,134	757,829,781
支出	67,899,016	115,327,466
業務支出	67,899,016	115,327,466
收支餘絀	187,354,118	642,502,315

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

中華民國110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		77,298,504	
			本年度部分		77,298,504	
			110		77,298,504	
			一百一十年度			
			5651021000-0 軌道建設	14,531,891		
			5651021010-3 中南部觀光鐵路	14,531,891		
			G35411 前瞻3_阿里山林鐵處	14,531,891		
			5651021000-0 軌道建設	62,766,613		
			5651021010-3* 中南部觀光鐵路	62,766,613		
			G35411 前瞻3_阿里山林鐵處	62,766,613		
			總計		77,298,504	
			G35411 前瞻3_阿里山林鐵處		77,298,504	

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

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

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)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	553,016,311	553,016,311	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	12,187,500	12,187,500	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	565,203,811	565,203,811	0	0
合計	0	0	565,203,811	565,203,811	0	0

備註 1. 本年度資本資產成本變動「增加數」565,203,811元。2. 設備及投資及業務費資本門預算執行金額565,203,811元。3. 特別預算財產565,203,811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

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	757,829,781	757,829,781	收入
	-	757,829,781	757,829,781	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	680,531,277	-565,203,811	115,327,466	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	116,527,466	-1,200,000	115,327,466	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	564,003,811	-564,003,811	-	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	-680,531,277	1,323,033,592	642,502,315	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數1,323,033,592元=公庫撥入數調整數757,829,781元+業務支出調整數1,200,000元(資本門業務費列財產1,200,000元)+設備及投資調整數564,003,811元。