

(18-5)

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

中央 政 府 總 決 算



行政院農業委員會林業試驗所單位決算

行政院農業委員會林業試驗所 編 印

行政院農業委員會林業試驗所

決算目次

中華民國 108 年度

一、	總說明	1-13
二、	歲入來源別決算表	14-17
三、	歲出政事別決算表	18-19
四、	歲出機關別決算表	20-25
五、	平衡表	26
六、	資本資產表	27
七、	現金出納表	28
八、	平衡表科目明細表	29-34
九、	資本資產變動表	36-37
十、	歲出用途別決算分析表	38-39
十一、	歲出用途別決算累計表	40-43
十二、	收入實現數與繳付公庫數分析表	44-47
十三、	支出實現數與公庫撥入數分析表	48-49
十四、	收入支出彙計表	50
十五、	歲入餘絀（或減免、註銷）分析表	51
十六、	歲出保留分析表	52-55
十七、	歲出賸餘（或減免、註銷）分析表	56-57
十八、	人事費分析表	58-59
十九、	增購及汰換車輛明細表	60-61
二十、	補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	62-63
二十一、	委託辦理計畫(事項)經費報告表	64-65
二十二、	重大計畫執行績效報告表	66-69
二十三、	調整年度預算支應災害防救經費報告表	70
二十四、	國有財產目錄總表	71
二十五、	珍貴動產不動產目錄總表	72
二十六、	歲出按職能及經濟性綜合分類表	74-75
二十七、	立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	76-85

行政院農業委員會林業試驗所

總 說 明

中華民國 108 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果：

1. 本年度歲入預算數 10,582,000 元，實現數 9,024,444 元，執行率 85.28%，執行情形分述如下：
 - (1) 賠償收入：預算數 400,000 元，實現數 331,778 元，係廠商逾期交貨或完工之違約罰款。
 - (2) 使用規費收入：預算數 790,000 元，實現數 31,000 元，係木材鑑定及紙張測試收入等。
 - (3) 財產孳息：預算數 452,000 元，實現數 316,430 元，係總所及各研究中心利息與租金收入。
 - (4) 廢舊物資售價：預算數 200,000 元，實現數 193,081 元，係清理報廢財產所得之廢舊物資售價款。
 - (5) 雜項收入：預算數 8,740,000 元，實現數 8,152,155 元，係辦理出售出版品及招標文件、各研究中心之寄宿清潔費、褐根病檢驗費等收入。
2. 本年度歲出預算數 720,661,000 元，支應天然災害救助支出經費 24,093,000 元，本年度可支用預算數為 696,568,000 元，決算數 689,035,828 元，執行率 98.92%，執行情形分述如下：
 - (1) 林業科技試驗研究：預算數 132,935,000 元，預算調整減少數(依災害防救法規定辦理移緩濟急)3,600,000 元，調整後預算數 129,335,000 元，實現數 128,113,924 元，執行率 99.06%；賸餘數 1,221,076 元。
 - (2) 一般行政：預算數 316,537,000 元，預算調整減少數(依災害防救法規定辦理移緩濟急)17,500,000 元，調整後預算數 299,037,000 元，實現數 297,705,415 元，執行率 99.55%；賸餘數 1,331,585 元。
 - (3) 林業管理：預算數 54,826,000 元，實現數 52,172,610 元，執行率 95.16%；賸餘數 2,653,390 元。
 - (4) 林業發展：原預算數 216,163,000 元，預算調整減少數(依災害防救法規定辦理移緩濟急)2,793,000 元，調整後預算數 213,370,000 元，實現數 211,043,879 元，執行率 98.91%；賸餘數 2,326,121 元。
 - (5) 第一預備金：原預算數 200,000 元，預算調整減少數(依災害防救法規定辦理移緩濟急)200,000 元，調整後預算數 0 元。

(二) 平衡表、資本資產表重要科目金額及內容：

1. 平衡表部分：

- (1) 專戶存款：21,478,843 元。
- (2) 應付帳款：133,362 元，係六龜試驗林扇平園區步道系統整建工程應付款。
- (3) 存入保證金：9,965,348 元，係廠商之履約保證金及保固金等款。
- (4) 應付代收款：11,513,495 元，係代收員工保險費及代辦試驗經費等款。
- (5) 資產負債淨額：-133,362 元。

2. 資本資產表部分：

- (1) 土地：8,151,086,942 元。
- (2) 土地改良物：103,363,447 元。
- (3) 房屋建築及設備：471,666,642 元。
- (4) 機械及設備：80,613,796 元。
- (5) 交通及運輸設備：19,388,539 元。
- (6) 雜項設備：28,916,108 元。
- (7) 收藏品及傳承資產：6,899,937,100 元。
- (8) 購建中固定資產：11,569,210 元。
- (9) 無形資產：17,330,871 元。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表、資本資產表科目變動達 20% 以上原因：

1. 平衡表部分：

- (1) 應付帳款：133,362 元，係六龜試驗林扇平園區步道系統整建工程應付款。

2. 資本資產表部分：

- (1) 機械及設備：80,613,796 元，較上年度增加 20,040,751 元，主要係購置雙槽式比表面積分

析儀、研究資料管理儲存系統等設備所致。

(2)購建中固定資產：11,569,210 元，較上年度增加 10,862,250 元，主要係臺北植物園溫室整建工程、信賢苗圃簡易溫室整建工程所致。

(二)未來或有給付責任之揭露說明：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：

1 林業科技試驗研究：

(1)森林及生物多樣性領域科技試驗研究：

- A. 以組培保存優良林木品系之組培苗與細胞，培養收集的優良種質資源可供後續研發、利用，透過次世代定序得到基因資料，開發重要林木分子標誌。建立相思樹之優良人工林母樹種子園與後裔檢定試驗，建立優質育林體系與林業生產研究之技術。
- B. 透過海岸林監測、劣化林更新、環境友善之作業技術開發、林火判釋、崩塌地復育、野生動物危害防治、生態系服務功能之效益及補償制度等一系列之研究，完成永續森林經營之目標。收集彙整臺灣樹種木材性質之重要研究文獻，並建置資料庫。
- C. 健全森林保護與都市林健康管理，包括發展受保護珍貴老樹健檢技術、病蟲害防治技術、以及山村森林生物資源監測與應用，成果可完善臺灣樹木醫療體系，建構標準化都市樹木調查監測程序、另可對山村生態保育的經營管理有所挹注，也可提供為山村生態旅遊推動所需要的環境教育素材。
- D. 以參與式評估法完成里山地景變遷分析，以提升相關計畫、政策、及學理論辯的深廣度與品質。另以陽明山在地社區為示範點，建立珍珠蓮、華八仙與山櫻花種源圃，推廣原生植物觀賞與保護，並輔導在地植物產業及環境教育活動；發展蓮華池森林為森林療癒場域，進行活動設施整理、遊程規劃、人員培訓等，並經由森林成分（芬多精）、空氣品質、精油與芳香療法等研究配合，瞭解森林療癒之成效。
- E. 完成木材標本數位檔資料庫建置、與產業界合作DIY產品活動共5種、建置林產資訊網路平台及至廠家現場技術輔導23家，並完成除臭紙之製作及效能分析等，以促進林產技術創新加值及提升森林資源利用。

(2)推動農業科技產業全球運籌：

- A. 針對郊區療癒基地進行長期追蹤，分析不同季節能提供民眾之療癒恢復效益。
- B. 同時擴展研究基地至都市林地，針對都市林的療癒機會進行評估，了解其發展潛力，並建立林園療癒視覺評估實證研究資料庫，能承接未來大量蒐集資料時之實驗基礎，發展相關療癒評估指標與方案。
- C. 透過國內、外研討會與論壇活動，串聯組織相關領域專家交流，形成專業研究團隊以及人力資源庫。

(3)農林氣象災害風險指標建置及災害調適策略研究：

- A. 依據歷史崩塌災害事件資料及植群分析調查，分海拔帶進行高屏河流域植生天然回復力評估，以及天然生樹種適生機率預測模式，依崩塌地年期、環境區位及氣候條件等因子，提供最適化樹種選擇策略。
- B. 瞭解集水區內之崩塌潛勢區熱點，分析降雨對崩塌規模及數量影響，建立可能致災門檻作為災害警戒值。
- C. 建立社經脆弱度評估指標及權重，以提供其他單一計畫之風險評估、調適策略研擬之社會經濟指標，分析社經脆弱度及分析氣象災害對農林山村居民衝擊之影響。

(4)強化種原庫活用與產業應用：

- A. 調查記錄10種目標樹種計94筆各地果熟期資料以做為未來採種參考資料。另紀錄目標樹種母樹資料計109筆。

- B. 採收毛柿、蘭嶼柿、三斗石欖等三種種子，以進行發芽條件及儲藏性質研究。
 - C. 採集目標樹種 26 不同種源種子。
 - D. 結果顯示錐果欖、赤皮稠、山柿、長尾柯、象牙柿、楓港柿及山紅柿等 7 種種子不具休眠性。森氏欖與狹葉欖種子具有休眠性。錐果欖、赤皮稠、長尾柯、森氏欖、山紅柿及狹葉欖等 6 種種子應屬溫帶異儲型，山柿種子能耐乾燥，可能屬中間型或正儲型，楓港柿可能屬中間型，然象牙柿屬熱帶異儲型。
- (5)安全機能性產品產業：
- A. 本研究證實，伽羅木醇型土肉桂產於中部或北部，採收枝葉經萃取精油與水草物黃酮類，顯示品質一致。
 - B. 利用 HPLC 檢定伽羅木醇與黃酮類可作為品質快速檢訂方法，並作為 GAP 產物檢訂技術。伽羅木醇在動物試驗證實可提高動物多巴分泌及降低壓力荷爾蒙，人體改善睡眠品質試驗顯示可顯著改善有睡眠障礙之睡眠品質。
 - C. 將水草物濃縮，利用純化技術保留高濃度黃酮類收集物，經動物實驗顯示降血糖與促進胰島素含量與現有第二型糖尿病用藥降血糖相當，而提高胰島素濃度高於對照藥物，此一純化物與純化技術已提出專利申請案。有利於未來治療用藥物發展。
 - D. 完成土肉桂性狀檢定方法，公告為林木類適用植物品種及種苗法作物之一，可作為未來優良種苗保護之用。
- (6)農業資源循環暨農能共構之產業創新：
- A. 完成設立竹質燃料顆粒能源設備示範場 1 處。
 - B. 完成技術轉移 3 式、技術成果展 3 場，推廣與輔導 300 人次以上。
 - C. 媒合 34 家生產或通路業者及媒合技術 25 件，以帶動林業循環發展。
 - D. 完成建置生物炭生產鏈與檢驗管理與循環利用體系。
 - E. 完成生物炭不同用途，炭品分級分類標準與施用方法推薦。
 - F. 完成生物炭緩釋肥製備及施用技術評估 1 式，達成環境與土壤永續。
 - G. 建置完成處理量 100 kg/hr 先導型連續進料製備生物炭多腔爐設備，量產高品質生物炭及酢液副產品。
 - H. 完成各式生物炭於水產養殖應用潛力評估。

2 林業發展

(1)試驗林生態系示範經營：

- A. 執行本所各試驗林及自然保留區之經營管理：
 - a. 完成林地巡視工作累計 910 次。
 - b. 完成第 4 次研究中心林地巡視抽查作業。
 - c. 造林撫育作業延面積累計 2.07 公頃。
- B. 改善並維護現有林道品質：
 - a. 完成六龜研究中心森山氣象站聯外步路整治與維護工作。
 - b. 協助完成 107 年蓮華池研究中心林道維護工程工作，改善蓮華池木屋教室聯外林道坍塌與淘空問題，完成路面混凝土鋪設與砌石、水泥擋土牆。
- C. 辦理各項森林生態系示範經營與監測計畫：
 - a. 完成福山苗圃、哈盆、扇平、多納、鳳岡山、龜仔角、港口等氣象站儀器校正等工作。
 - b. 依時增補氣象水文資料庫，並提供所內外資料索計求 14 次。
 - c. 完成蓮華池研究中心 2~5 號試驗集水區量水堰清淤工作及觀測儀器更新維護，並開始蒐集雨量及流量紀錄。
 - d. 與中央氣象局談妥將本所氣象站納入該局農業氣象觀測網，本年度已完成福山水生植物池、蓮華池及四湖等氣象站更新，並納入觀測網(恆春港口測站多年前已納入)。
 - e. 完成六龜研究中心森山氣象站聯外步路整治與維護工作。
 - f. 完成太麻里研究中心依麻林道 3-5.5K 水泥路面維護工作。完成六龜研究中心「108 年度六龜試驗林林道及林地維護作業勞務採購」案，支應林道災害緊急搶修款 30 萬元整，修復受損路面。每年颱風豪雨季節，針對主林道與聯外道路因崩塌災害而中斷，進行災害緊急搶修，以確保野外現場作業人員、設備儀器及往來車輛之安全。

g. 負責受理林木疫情之通報案件，提供診斷及防治諮詢服務 1,941 筆。採集、製作森林昆蟲標本 3,111 份、標本資料庫新增標本 4,343 份，增修標本採集、鑑定及管理資訊 6,247 筆，新增標本影像已有 94,278 張可供查詢。h. 辦理林木病蟲害相關講習班 6 場、相關研討會 1 場。

- D. 加強環境保護林及其研究中心之經營管理：a. 完成林地巡視抽查 4 次。b. 舉辦 5 場研討會。c. 舉辦臺灣杉成果展。
- E. 加強植物生物多樣性展示區之經營管理：a. 完成福山植物園展示區物種收集計 389 種 1,273 株。新增紅皮書稀有物種計 140 種，978 株。b. 完成扇平園區枯木之伐除及步道整理。c. 完成太麻里植物園展示區維護管理、試驗研究、環境清理及辦理解說教育活動。d. 完成恆春熱帶植物園木棧道整修工程。e. 完成蓮華池藥用植物標本園及園區內解說步道撫育除草。f. 完成嘉義樹木園園區枯枝整理與林木過密區域整理、修剪等，並增設小型植物解說牌 150 面。
- F. 推廣刊物出版、資訊服務、圖書館經營管理及林業技術推廣移轉業務：a. 累計完成 16 本期刊及推廣性刊物之出版。b. 完成圖書館館際合作對外申請共 173 篇期刊與 14 本圖書。c. 累計完成本所官網網頁更新 1,085 筆；產出暨考績管理系統技術諮詢服務 287 人次。完成個人資料保護講習 2 場。d. 累計完成總所個人電腦與網路維護及技術諮詢服務 3,935 人次。e. 新簽訂技術移轉契約共計 28 件，研發成果收入為 4,641,930 元整。f. 辦理「帶小樹苗去旅行」活動提供原生樹苗 1500 株。

(2) 植樹造林試驗監測：

進行現有造林地的有效利用與經營管理策略研究，完成複查花蓮與屏東地區造林木生長共 10 個樹種 62 個樣區，取得造林木生長資訊、進行平地森林園區植物資源開發與利用 6 次田野調查；進行新植造林技術改善研究，完成混農林經營研究試區設置面積 4.9 公頃，供林木生長、農作收穫及效益評估之基礎、以屏東泗林及花蓮光復造林地為樣區，選取無患子種植區 120 株，咖啡炭疽病非農藥防治樣區 120 株，目視判定病蟲害發生情形並記錄農家措施；進行平地造林環境教育與生態服務功能價值評估研究，完成社區培力工作坊 6 場次、林園療癒試辦活動 1 場次、四季療癒餐食譜 1 式、活動成效評估 1 式、進行遊客 131 名與志工 20 名問卷調查，分析利用者對平林的景觀評價與認知、訪談平地森林周邊的五所學校，瞭解周邊學校與平地森林的互動關係。

(3) 時空資訊雲落實智慧國土計畫：

本計畫整理本所植物標本館既有標本採集紀錄，篩選具備完整物候特徵及正確時間/地點紀錄之資料，本年度共完成建置 10,000 筆。並以標準資料集發布格式(XML schema)產生具空間屬性的植物物候紀錄資料集，產生包含植物物候資訊之植物標本分布點位圖資，本年度共建置 100 幅(種)植物物候空間圖資。所建置的植物物候資料集提供本所生態感測展示平台(<http://iesn.tfri.gov.tw>)介接，提供公眾依物種(目前可查詢將近 200 種植物)或地點查詢、展示全省植物開花、結實等物候資訊。

(4) 國土生態保育綠色網絡建置計畫：

- A. 建立淺山及平原農林生態系統之里山生物多樣性調查及標準評估方法。
- B. 組織訓練社區居民，實施長期監測並建立合作共識。
- C. 擴充知識資料平臺，強化傳統生態知識之盤點、整合與應用。
- D. 針對淺山、平原之農林生態系統，辦理里山地景變遷生態及社會影響機制評估。

(5) 國家植物園方舟計畫：

- A. 建立受威脅物種收集團隊及進度管控機制：林試所及其所屬植物園為核心團隊是國家植物園方舟計畫的執行主力，負責臺灣各類型棲地中受威脅植物保種、就地或遷地活體保育、及關鍵性棲地環境研究保育工作。

- B. 臺灣特稀有植物收集、保種工作：本年度立即開始各項受威脅植物收集工作，同時盤點現有植物園收集種類，建立資料分享制度，使各植物園能彼此了解目前物種保存情形及進度，建立繁殖體交換及栽培技術交流平臺，以期能增加物種保存數量及繁殖技能。
- C. 改善現有植物園保種、育苗場設施：進行改善各植物園溫室、苗圃等場域設施設備，以分區管理方式進行各項保種工作。

3 林業管理

(1) 植物園營運管理：

辦理各植物園基本營運管理工作。辦理各植物園解說服務、解說教育、宣導活動工作。辦理各植物園志工培訓工作。

(2) 會館及展示場所經營：

108 年度扇平園區入園參觀團體計 112 個團體，4212 人次。完成扇平志工專業訓練 5 次，預約解說服務計 45 個團體 1978 人次，辦理推廣活動乙次。

(3) 林業服務：

進行樹木褐根病技術移轉廠商所執行樹木褐根病防治相關工程之檢體檢驗服務，108 年檢體件數為 15,070 件。完成樹木檢測、林產物含水率、密度(比重)、抗壓、剪斷、抗彎、衝擊抗彎、收縮率、組織辨識及抽出物試驗檢定等檢定服務達 202 件。代培育苗共計培育 36,000 株紅豆杉與牛樟苗木，以及合作經營抗癌藥物生產基地採收 10 多公噸紅豆杉乾重枝葉，並且分析特用林木化學指標成分，可以作為林業研究發展與商業應用加值利用之成果。

(二) 施政計畫分項說明 (本年度部分)：

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
一、林業科技試驗研究	一、森林及生物多樣性領域科技試驗研究	一、林業永續生產技術研發	1. 完成以組培保存優良林木品系之組培苗與細胞，陸續培養收集的優良種質資源可供後續研發、產業利用及種質保存。 2. 整理國家林木種原庫，透過次世代定序得到基因資料，開發重要林木分子標誌。 3. 對於松露進行開發利用，建立相思樹優良人工林母樹種子園與後裔檢定與不同密度栽植試驗區。 4. 林木遺傳特性與生物安全檢定檢測技術，發展桉樹基因堆積技術，培育出吻合產業需求之桉樹新品種。 5. 經濟竹材高效率生產技術探討建議現存國有竹林地，應該適當進行擇伐作業，以利竹林生長與更新。 6. 完成蓮華池及信賢扦插溫室，具間歇噴霧自動控制系統，依選用樹種採取枝穗進行扦插完成扦插牛樟、土肉桂、紅豆杉 4 萬餘株。 7. 完成烏柏、石栗、瓊崖海棠的種子油脂分析，建立組織培養繁育體系，泡桐、山黃麻選育出優良品系，未來將進行大徑木生產研究。 8. 親緣關係分析顯示臺灣水龍骨為單系群，其萃取物適合開發成抗氧化活性及預防紫外線傷害的化粧品原料。 9. 由天麻中分離的蜜環菌培養試驗中發現調整酵母抽出物的含量可以增加菌絲的生產量。 10. 進行台灣山茶應用於林下經濟之研究，瓊崖海棠種源收集、生長調查，培育優質育林體系與林業生產研究之技術，維持生物多樣性。	

	<p>二、森林永續經營及效益評估</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 應用地景生態學之空間分析原理、模式與技術，監測防風林帶之消長及其周圍土地覆蓋型變遷對其造成之影響，並進行整合性之評估，建立大尺度的海岸林監測系統。 2. 進行劣化杉木林不同程度疏伐、孔隙地栽植咖啡、山茶之調查監測，研究成果可作為劣化地復育造林之參考依據。 3. 發展友善環境之竹林收穫作業技術，以符合森林認證原則，降低環境衝擊。 4. 蒐集平地森林火燒紀錄，回顧目前火災地點判釋之相關文獻，整理可運用之演算，瞭解林火好發地點以及其火災週期，並預做防災減災之準備。 5. 收集臺灣樹種之森林經營相關應用資訊，確立以建立資料量最多之木材性質資料庫為工作主軸，並提出資料庫架構之原型。 6. 以台灣杉及光蠟樹造林地為試區，對現存林木及天然更新稚樹樹種組成進行調查，瞭解環境因子對於林分更新組成之影響，作為後續生態系育林體系建立之參考。 7. 調查崩塌地的植物組成與結構，建立崩塌地植被演替的途徑，以擬定加速崩塌地自然演替之策略。 8. 調查墾丁地區野放梅花鹿族群之啃食與磨角行為對該地植群與苗木之影響，並研擬防止危害之方案。 9. 以問卷調查林農對森林驗證與生態系服務支付運作機制之看法，作為未來研擬生態系服務補償制度之參考。 	
	<p>三、健全森林保護與都市林健康管理</p>	<p>針對 10 種國外重要小蠹蟲進行風險評估、完成 100 筆南部受保護老樹的健康檢查資料、完成土壤性質調查；進行健康指、完成文獻整理分析 1 式；完成符合國內需求的都市林微生物相分析方法評估 1 式調查、完成都市林經濟分析 1 式、完成整合目視外觀評估所載之林木缺點或表徵，對應該處非破壞性檢測結果，產出可交互對應的圖形資料 50 筆，供樹木風險管理之應用、完成 40 株都市老樹木材腐朽菌採集鑑定與老樹非迫性檢測、完成台北市居民對於都市林生態系服務效益之認知及行為意向問卷調查，共計蒐集 434 份有效問卷、完成龍眼樣樹總共 60 株，荔枝椿象季節消長調查資料共 720 筆、完成 i-tree 都市林對雨水截流、減緩逕流及都市防洪之生態系服務效益評估的原理提供原理公式 5 則、完成鳥類料庫、完成臺灣北海岸山區 3 處山村的森林、森林邊緣、農墾地設立 27 個調查樣區，進行鳥類、昆蟲、哺乳類動物群聚 5 次調查。</p>	
	<p>四、城鄉生態維護之研究</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 建立里山候選地的評量基準和指標及里山產業發展潛能評估機制： <ol style="list-style-type: none"> (1)以里山倡議三種作法與五項關鍵觀點為基礎，針對台灣 	

		<p>地區具有發展里山產業的潛力山村社區，建立評估該社區是否具有發展里山產業的潛力所需要的基本資訊。</p> <p>(2)應用吉哈拉艾文化地景進行探討，透過文獻回顧、參與式工作坊等質化方法，將公眾參與式地理資訊系統應用於里山地景變遷分析。分析里山地景的變遷驅動力，以提升相關里山計畫、政策、及學理論辯的深廣度與品質。</p> <p>2. 農地生態系之調查與監測：針對花蓮縣大農大富受鳥類危害之水稻田區，評估水深與為害鳥種數量以及水稻受危害狀況之關聯性，並評估利用水位調整降低水稻損失的可行性。</p> <p>3. 里山產業執行模式研究與示範點建立： (1)協助設置原生觀賞植物種原圃。推廣培育原生種櫻花、華八仙、珍珠蓮等苗木，作為區域性保種基地，亦是社區觀光或環境教育的重要資源。 (2)將文化大學或陽明山國家公園等周邊資源引入在地社區，輔導社區了解申請環境教育設施場所認證之方法與步驟。</p> <p>4. 林園療癒之規劃研究：發展蓮華池森林為森林療癒場域，進行活動設施整理、遊程規劃、人員培訓等，並經由森林成分（芬多精）、空氣品質、精油與芳香療法等研究配合，瞭解森林療癒之成效。</p>	
	五、多元林產品創新增值研究	<p>1. 完成國產殼斗科 51 種及 21 種外國產木材色澤、紋理及細胞組織之木材標本數位檔資料庫建置，提供產研學單位參考，使有效利用森林資源目的。</p> <p>2. 木藝科學教室與產業界合作 DIY 產品活動共 5 種、林產資訊網路平台整建 4 合 1，至廠家現場技術輔導 23 家，提供林產產業諮詢服務機制 1 式，參加國產材木藝品展示推廣活動多場，宣傳本所研發成果，促進林產創新增值。</p> <p>3. 完成書畫修復前之標準作業流程建議，使修復師可依此流程施作。其流程為：如果顏料不易暈開，則以直接進行清洗方式為優。如果顏料易掉色或暈開，則必須先進行暫時性，俟加固後再進行清洗。</p> <p>4. 完成除臭紙之製作及效能分析，提供特殊機能紙業者參考。</p> <p>5. 完成建立蜂蜜之簡易風味輪 1 式，以區分不同來源蜂蜜。</p>	
二、推動農業科技產業全球運籌	一、建立林園療癒之身心指標及應用研究與資料庫平臺	<p>透過系統性的建立視覺評估標準，逐步篩選出最適當之療癒恢復效益指標，不僅能以實證研究證明林園療癒有益身心效益，更能作為未來發展即時身心狀況即時回饋系統平臺之基礎資料庫。本年度蒐集 1,500 筆實驗數據的調查與分析，建立起清楚的計算標準，未來可有效並快速尋找包含郊區及都市環境的療癒發展機會場域，並成為示範基地。</p>	

	二、評估國內林園療癒示範區	林園療癒場域選擇除福山與蓮華池兩處郊區療癒示範基地之外，都市林亦是城市地區的療癒機會地點，藉由理論基礎與實證研究數值化分析的資料，能提供大眾更便利的療癒機會接觸點。本研究完成郊區長期療癒調查資料，各療癒恢復指標在不同季節呈現正向效果；都市林地區以大安區為實驗基地，評估結果指出都市中的綠能帶來愉悅、放鬆與偏好的感受。	
	三、培育林園療癒研究人力資源	邀請美國、香港、泰國及臺灣學者共同討論自然環境對人的健康效益主題，藉由國際專家學者研究成果交流，研討學術與實務應用之發展，並促進後續合作研究機會，建立跨國研究平台。	
三、農林氣象災害風險指標建置及災害調適策略研究	<p>一、評估高屏溪流域的災害社經脆弱度，篩選出指標排序</p> <p>二、分析水資源涵養能力的變化，訂定森林與其它土地使用間之水源涵養函式</p> <p>三、分析高屏溪流域歷年極端降雨事件之時空間特性，討論降雨對崩塌災害驅動力的特性與影響</p> <p>四、利用歷史崩塌地及現地森林調查，瞭解森林樹種的天然回復力情形，制訂適宜的樹種選擇策略</p>	<p>1. 社經層級部分，成效如下：</p> <p>(1) 完成高屏溪流域農林山村社區民眾的受災經驗與風險意識問卷調查分析。</p> <p>(2) 針對研究範圍之行政區，完成社經脆弱度分析及影響力指標排序。</p> <p>2. 林業調適部分，成效如下：</p> <p>(1) 完成濁口溪流域之森林集水區水資源涵養量時間變異影響之分析。</p> <p>(2) 完成濁口溪流域之森林集水區土地利用變遷對水資源涵養能力影響之評析報告。</p> <p>(3) 建立高屏溪流域廣域性崩塌潛勢模式並劃分層級危害區。</p> <p>(4) 透過跨領域合作，結合集水區經營、林地管理和平台技術整合，組成研究團隊。</p> <p>3. 整合型與變遷分析部分，重要成效如下：</p> <p>(1) 完成基礎圖資收集，並建置為網格式地理資訊資料庫，包含7大類、24小類圖資，提供農林防災項下各單一計畫使用。</p> <p>(2) 完成37處崩塌地樣區設置調查，以及崩塌地植被回復狀況及演替序列分析。</p> <p>(3) 分析山坡地立地環境條件與崩塌事件發生的關係；另套疊現有的災害潛勢圖資，配合人口分布資料，分析坐落於歷史崩塌範圍、但未被納入災害潛勢區域的山村聚落，作為社區聚落風險分析的參考數據。</p> <p>(4) 以台灣氣候變遷資訊平台(TCCIP)提供之網格式氣候資料為來源，強化氣候降尺度模型 clim. regression，可將TCCIP網格式資料進行自由化降尺度，針對山區任何地點，產生高解析度的歷史氣候及未來氣候推估數據。</p>	
四、強化種原庫活用與產業應用	強化種原庫活用與產業應用	<p>1. 調查記錄蘭嶼柿、楓港柿、毛柿、山柿、山紅柿、赤皮、錐果櫟、森氏櫟、狹葉櫟、三斗石櫟等10種計94筆各地果熟期資料以做為未來採種參考資料。</p> <p>2. 調查紀錄目標樹種母樹資料計109筆。</p> <p>3. 採獲毛柿約5,000粒、蘭嶼柿約6,600粒、三斗石櫟約</p>	

			<p>6,200 粒，並開始進行發芽條件及儲藏性質研究。</p> <p>4. 採集目標樹種中之 6 種，計有 26 不同種源種子。</p> <p>5. 持續進行於 105、106、107 年採獲之錐果欖、赤皮桐、山柿、長尾柯、森氏欖、象牙柿、狹葉欖、楓港柿及山紅柿等 9 種種子之發芽條件及儲藏性質研究。初步結果顯示錐果欖、赤皮桐、山柿、長尾柯、象牙柿、楓港柿及山紅柿等 7 種種子不具休眠性，播種後可於 8 或 12 週內發芽完畢，但森氏欖與狹葉欖種子具有休眠性。錐果欖、赤皮桐、長尾柯、森氏欖、山紅柿及狹葉欖等 6 種種子應屬溫帶異儲型，山柿種子能耐乾燥，可能屬中間型或正儲型，楓港柿可能屬中間型，然象牙柿屬熱帶異儲型，而各種之最適儲藏條件仍待後續各不同儲藏條件之試驗結果數據來研判之。</p>	
五、安全機能性產品產業	一、建立大量蒸餾枝葉生產精油與水萃物的方法	建立大量枝葉採收蒸餾，獲得精油收率 1.5%，黃酮含量水煮物 51.5 公升，濃縮物收率 1.9%。濃縮前後黃酮類各為 33.96 g 與 30.40 g，收率為 89.5%。		
	二、建置伽羅木醇型土肉桂與肉桂醛型土肉桂性狀檢定場域與方式，並且完成新品種植物的性狀調查	完成盆栽與田間植栽之申請品種伽羅木型土肉桂(命名為台伽 1 號)，檢定 25 項性狀，與商品台桂 1 號有 10 項性狀具有可區別性，已提送品種權申請。		
	三、建立從枝葉至生產精油與調節血糖物的生產鏈技術評估	從枝葉提煉精油與純露，濃縮蒸餾液並經純化出鑑定具調節血糖 2 成分。所調配舒壓芳香劑，建立成分分析表(COA)，經睡眠障礙 150 人試驗，具顯著改善睡眠品質。完成 2 件技轉案審查。		
六、農業資源循環暨農能共構之產業創新	一、林業循環增值利用模式與創新技術	<p>1. 完成設立竹質燃料顆粒能源設備示範場 1 處，示範竹質燃料顆粒利用技術、產品及與業者合作成果。</p> <p>2. 完成循環再利用技術等成果展等 3 場，推廣與輔導 300 人次以上，增加產業投資意願及民眾認識林業循環經濟。</p> <p>3. 已完成技術成熟度達可技轉階段之再利用技術與模式共 3 式，即木製手機音箱、木質複合 3D 列印線材及 X-ray 法判讀評估密度及樹齡之非破壞技術研發等 3 式。完成媒合 14 家生產或通路業者，及媒合技術 5 件，帶動循環產業業者投入比例倍增。</p>		
	二、農林剩餘資材炭化技術創新與產業模式	<p>1. 監測記錄北部生物炭示範點(大安森林公園)及南部示範點(土壤改良老樹)，觀察生物炭之可行性，並針對生物炭用於都市林之事項進行推廣。</p> <p>2. 完成建置生物炭生產鏈與檢驗管理系統與循環利用體系。</p>		

			<p>3. 完成杏鮑菇廢棄介質基礎成份分析、水份含量與理化性分析、香菇廢棄介質生物炭作為介質添加物及土壤改良劑使用比例試驗。</p> <p>4. 完成農林剩餘資材再利用北部與中部產業鏈建構，媒合 20 家生產或通路端業者，媒合或洽談再生資源技術供應及需求 20 件。</p> <p>5. 建立南部地區農林剩餘資材資料庫(如種類、數量、生產去化時間、地理位置、運輸等)及相對應之生物炭料源生產規劃生產示範中心1處。</p> <p>6. 完成生物炭緩釋肥(廢棄林木枝條)製備及施用技術評估1式，同時建立使用規範及標準流程(SOP)，以利於解決全台廢棄枝條處理問題，同時改善農地土壤品質，降低碳排放，達成環境與土壤永續。</p> <p>7. 建置完成處理量100 kg/hr先導型連續進料製備生物炭多腔爐設備，並設置污染防治設備，可量產高品質標準化生物炭及酢液副產品；廢氣排放符合環保標準。</p> <p>8. 14. 籌組生物炭產業發展聯盟，規劃聯盟服務功能，作為未來產業推動與炭品認證平台，促進農業科技研發成果產業化，以達成協助農林資材循環再利用目標。</p>	
二、林業發展	一、試驗林生態系示範經營	一、執行本所各試驗林及自然保留區之經營管理。	執行 2 個自然保留區之維護管理、林地巡視工作 910 次、4 次林地巡視抽查作業。	
		二、改善並維護現有林道品質。	完成 2 研究中心聯外步路整治與維護工作、太麻里研究中心依麻林道 3-5.5K 水泥路面維護。	
		三、辦理各項森林生態系示範經營與監測計畫。	增補氣象水文資料庫，並提供資料計 14 次、蓮華池 2~5 號試驗集水區量水堰清淤及觀測儀器更新維護。	
		四、加強環境保護林及其研究中心之經營管理。	完成林地巡視抽查 4 次、舉辦 5 場研討會、臺灣杉成果展。	
		五、加強生物多樣性展示區之經營管理。	完成 6 個展示區維護管理、環境清理、辦理解說教育活動。	
		六、推廣刊物出版、資訊服務、圖書館經營管理及林業技術推廣移轉業務。	出版 16 本期刊及推廣刊物、館際合作申請共 173 篇期刊與 14 本圖書、官網網頁更新 1,085 筆、產出暨考績管理系統技術諮詢服務 287 人次、個人資料保護講習 2 場、新簽訂技術移轉契約共計 28 件，收入 4,641,930 元整、辦理「帶小樹苗去旅行」活動提供原生樹苗 1,500 株。	

二、植樹造林試驗監測	一、進行現有造林地的有效利用與經營管理策略研究	成複查花蓮與屏東地區造林木生長共 10 個樹種 62 個樣區，取得造林木生長資訊；進行平地森林園區植物資源開發與利用 6 次田野調查，建立寬葉毛氈苔繁殖及栽培特性基礎資料，進行區外保育及人工繁殖培育，進而將繁殖技術推廣，讓科研知識及物種的保育工作相結合，達成物種保種與利用之雙重功效；平地森林園區野生動物棲地經營與監測研究採用標準化生物多樣性調查與監測方法，建立生物長期監測系統，除可深入了解本區生態資源特性與變動之外，並藉此對農地造林的正負面影響進行完整的評估及了解。	
	二、進行新植造林技術改善研究	完成混農林經營研究試區設置面積 4.9 公頃，供林木生長、農作收穫及效益評估之基礎，將結合法正林(Normal forest)、台灣泰雅族傳統混農林生產兩個截然不同的森林、農業經營系統，整合成適用於平地造林區域的「法正混農林生產系統」；以屏東泗林及花蓮光復造林地為樣區，選取無患子種植區 120 株，咖啡炭疽病非農藥防治樣區 120 株，目視判定病蟲害發生情形並記錄農家措施；於速生高纖維樹種造林試驗建立優良營養系桉樹造林試驗地，並監測各試驗地造林後生長量。	
	三、進行平地造林環境教育與生態服務功能價值評估研究	完成社區培力工作坊 6 場次、林園療癒試辦活動 1 場次、四季療癒餐食譜 1 式、活動成效評估 1 式；進行遊客 131 名與志工 20 名問卷調查，分析利用者對平森的景觀評價與認知、訪談平地森林周邊的五所學校，瞭解周邊學校與平地森林的互動關係，調查鄰近社區的資源與特色，並了解其與平地森林之間的互動關係；平地造林農調查與契約期滿後續處理意向分析進行花蓮獎造林農問卷調查 234 份，嘗試以不同方向解決私有林面臨的核心問題。	
三、時空資訊雲落實智慧國土計畫		整理本所植物標本館植物標本採集紀錄，篩選具備完整物候特徵及採集時間及詳細地點紀錄之資料，於植物標本資料庫中添加植物物候欄位資料，本年度共完成 10,000 筆。並以標準資料集發布格式建立具空間屬性的植物物候紀錄資料集，產生包含植物物候資訊之植物標本分布點位圖資。所建置的植物物候資料集提供本所生態感測展示平台(http://iesn.tfri.gov.tw)介接，提供公眾依物種(目前可查詢將近 200 種植物)或地點查詢、展示全省植物開花、結實等物候資訊。	
四、國土生態保育綠色網絡建置計畫	一、建立淺山及平原農林生態系統之里山生物多樣性調查及標準評估方法。	參考日本的里山地景評價方法，從地景多樣性、動植物多樣性及里山地景對於生態網絡貢獻的多樣性等三個層面，發展重要里山社區師評估篩選方法，除作為挑選具有之里山產業潛力社區之依據，亦是未來年度辦理「里山地景變遷及評量指標建構」之參考資訊。	
	二、組織訓練社區居民，實施長期監測並建立合作共識。	組織訓練豐南及望鄉 2 處社區居民，辦理 8 場工作坊，與居民相互意見交流，建立良好關係，後續將訓練居民實施長期監測工作。	

		三、擴充知識資料平臺，強化傳統生態知識之盤點、整合與應用。	蒐集 597 筆傳統生態知識，其中 381 筆為今年新增知識。持續擴充知識條目。	
		四、針對淺山、平原之農林生態系統，辦理里山地景變遷生態及社會影響機制評估。	與專家及當地居民共同商討，建立豐南與望鄉之里山地景變遷生態及社會影響機制評估指標規範 1 式。本規範共包含 6 面向、31 項評估指標，如：人為土地利用多樣性、在地糧食多樣性、生物交互作用的土地利用、多元且流動的生產系統等，並以南投望鄉、花蓮豐南、苗栗百壽、苗栗明德等 4 處社區進行初步測試與驗證。109 年度擬增加不同生態環境之里山社區，如濕地、海岸等，進行評估規範之調整修正，提升其實務應用價值。	
	五、國家植物園方舟計畫	一、建立受威脅物種收集團隊及進度管控機制	<ol style="list-style-type: none"> 林試所及其所屬植物園為核心團隊是國家植物園方舟計畫的執行主力，負責臺灣各類型棲地中受威脅植物保種、就地或遷地活體保育、及關鍵性棲地環境研究保育工作。 與特有生物研究保育中心、中興大學實驗林管理處、臺灣大學山地農場建立保種夥伴關係。 完成「國家植物園方舟計畫採集指南」，為減少因種源採集對原生育地產生的衝擊，以及最大化採集帶來的保育與科學價值。 	
		二、臺灣特稀有植物收集、保種工作	<ol style="list-style-type: none"> 本年度立即開始各項受威脅植物收集工作，新增 60 種臺灣特稀有植物收集保種工作，以臺灣目前受威脅物種 989 種中，本年度保種率自 22%(218 種)提升至 28%(278 種)。 建立資料分享制度，使各團隊能彼此瞭解目前物種保存情形及進度，建立繁殖體交換及栽培技術交流平臺，以期能增加物種保存數量及繁殖技能。 	
		三、改善現有植物園保種、育苗場設施	<ol style="list-style-type: none"> 辦理各植物園溫室、育苗場域及特稀有植物種原保存設施的硬體設施改善工程(含委託設計監造)，計 6 件： <ol style="list-style-type: none"> (1)辦理「臺北植物園溫室整建工程」1 案。 (2)完成「信賢苗圃簡易溫室整建工程及智慧管理系統建置」、「福山植物園育苗場設施改善工程」、「108 年度蓮華池研究中心「苗木培育場域蓄水改善工程」、「恆春研究中心龜仔角苗圃整修工程」、「中埔研究中心方舟計畫苗圃整修工程」等 5 案。 持續改善更新各植物園相關保種儀器設備。 	
三、林業管理	一、植物園營運管理	辦理各植物園基本營運及解說教育工作	<p>全臺 6 座植物園總體發展及解說教育：</p> <ol style="list-style-type: none"> 入園訪客計 238 萬人次。 植物園網站瀏覽訪客 45 萬 7, 240 人次。 解說服務總計 6 萬 3, 144 人次。 志工培訓 1, 411 人次。 辦理植物園管理人才培訓，舉辦研討會、訓練班等 18 	

			場。 6. 植物標本館館藏達52萬份。 7. 辦理國家植物園方舟計畫記者會1場次。	
二、會館及展示場所經營	扇平森林科學園區會館營運		本年度扇平園區入園參觀團體計 112 個團體，4212 人次。完成扇平志工專業訓練 5 次，預約解說服務計 45 個團體 1978 人次，辦理推廣活動乙次。	
三、林業服務	一、樹木褐根病防治檢驗流程及服務		進行樹木褐根病技術移轉廠商所執行樹木褐根病防治相關工程之檢體檢驗服務，108 年檢驗件數為 15,070 件。	
	二、樹木及林產物服務檢定		提供之樹木檢測、林產物含水率、密度(比重)、抗壓、剪斷、抗彎、衝擊抗彎、收縮率、組織辨識及抽出物試驗檢定等檢定服務 202 件。	
	三、經營台灣紅豆杉 10 公頃生產栽培區		本年度協助 3 家廠商進行代培育苗工作，共計培育 36,000 株苗木，增加收支並列超過百萬新台幣，作為經營撫育特用林木生產栽培區，保持林地活力，同時促進產業發展，確保林業永續經營以及優良林苗的生產與培育體系健全。	
		愈，同時發展優良生產與品系之苗木，以代培育苗的方式與廠商合作，提高優質林木的培育比例。		

行政院農業委
歲入來源
中華民國

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	合計 (1)
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	400,000	0	400,000
	162			0451050000-0 林業試驗所	400,000	0	400,000
		01		0451050300-4 賠償收入	400,000	0	400,000
			01	0451050301-7 一般賠償收入	400,000	0	400,000
03				0500000000-8 規費收入	790,000	0	790,000
	133			0551050000-6 林業試驗所	790,000	0	790,000
		01		0551050300-0 使用規費收入	790,000	0	790,000
			01	0551050313-1 服務費	790,000	0	790,000
04				0700000000-9 財產收入	652,000	0	652,000
	176			0751050000-7 林業試驗所	652,000	0	652,000
		01		0751050100-1 財產孳息	452,000	0	452,000
			01	0751050101-4 利息收入	2,000	0	2,000
			02	0751050106-8 租金收入	450,000	0	450,000
		02		0751050600-4 廢舊物資售價	200,000	0	200,000
07				1100000000-2 其他收入	8,740,000	0	8,740,000
	173			1151050000-0 林業試驗所	8,740,000	0	8,740,000

員會林業試驗所
別決算表

108年度

單位:新臺幣元;%

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	應收數	保留數	合計 (2)		
331,778	0	0	331,778	-68,222	82.94
331,778	0	0	331,778	-68,222	82.94
331,778	0	0	331,778	-68,222	82.94
331,778	0	0	331,778	-68,222	82.94
31,000	0	0	31,000	-759,000	3.92
31,000	0	0	31,000	-759,000	3.92
31,000	0	0	31,000	-759,000	3.92
31,000	0	0	31,000	-759,000	3.92
509,511	0	0	509,511	-142,489	78.15
509,511	0	0	509,511	-142,489	78.15
316,430	0	0	316,430	-135,570	70.01
49	0	0	49	-1,951	2.45
316,381	0	0	316,381	-133,619	70.31
193,081	0	0	193,081	-6,919	96.54
8,152,155	0	0	8,152,155	-587,845	93.27
8,152,155	0	0	8,152,155	-587,845	93.27

行政院農業委
歲入來源
中華民國

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	合計 (1)
		01		1151050900-1 雜項收入	8,740,000	0	8,740,000
			01	1151050901-4 收回以前年度歲出	0	0	0
			02	1151050909-6 其他雜項收入	8,740,000	0	8,740,000
				經常門小計	10,582,000	0	10,582,000
				資本門小計	0	0	0
				合計	10,582,000	0	10,582,000

員會林業試驗所
別決算表

108年度

單位:新臺幣元;%

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	應收數	保留數	合計 (2)		
8,152,155	0	0	8,152,155	-587,845	93.27
152,827	0	0	152,827	152,827	
7,999,328	0	0	7,999,328	-740,672	91.53
9,024,444	0	0	9,024,444	-1,557,556	85.28
0	0	0	0	0	
9,024,444	0	0	9,024,444	-1,557,556	85.28

行政院農業委
歲出政事
中華民國

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
14				5200000000-3 科學支出	132,935,000	0	0	-3,600,000
						0	0	-3,600,000
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	132,935,000	0	0	-3,600,000
						0	0	-3,600,000
16				5800000000-6 農業支出	587,726,000	0	0	-20,493,000
						0	0	-20,493,000
		01		5851050100-9 一般行政	316,537,000	0	0	-17,500,000
						0	0	-17,500,000
		02		5851051000-0 林業管理	54,826,000	0	0	0
						0	0	0
		03		5851052000-5 林業發展	216,163,000	0	0	-2,793,000
						0	0	-2,793,000
		05		5851059800-0 第一預備金	200,000	0	0	-200,000
						0	0	-200,000
26				7500000000-2 退休撫卹給付支出	37,480,247	0	0	0
						0	0	0
		26		7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	37,480,247	0	0	0
						0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	4,641,543	0	0	0
						0	0	0
		01		8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	4,641,543	0	0	0
						0	0	0
				合計	762,782,790	0	0	-24,093,000
						0	0	-24,093,000

員會林業試驗所
別決算表
108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)		
129,335,000	128,113,924	0	-1,221,076	99.06
	0	128,113,924		
129,335,000	128,113,924	0	-1,221,076	99.06
	0	128,113,924		
567,233,000	543,678,537	17,110,005	-6,311,096	98.89
	133,362	560,921,904		
299,037,000	297,705,415	0	-1,331,585	99.55
	0	297,705,415		
54,826,000	45,177,581	6,995,029	-2,653,390	95.16
	0	52,172,610		
213,370,000	200,795,541	10,114,976	-2,326,121	98.91
	133,362	211,043,879		
0	0	0	0	
	0	0		
37,480,247	37,480,247	0	0	100.00
	0	37,480,247		
37,480,247	37,480,247	0	0	100.00
	0	37,480,247		
4,641,543	4,641,543	0	0	100.00
	0	4,641,543		
4,641,543	4,641,543	0	0	100.00
	0	4,641,543		
738,689,790	713,914,251	17,110,005	-7,532,172	98.98
	133,362	731,157,618		

行政院農業委
歲出機關
中華民國

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					
18	05			005100000-7 農業委員會主管	720,661,000	0	0	-24,093,000					
						0	0	-24,093,000					
				經常門小計	634,742,000	0	0	-24,000,000					
						0	-11,684,969	-35,684,969					
				資本門小計	85,919,000	0	0	-93,000					
						0	11,684,969	11,591,969					
				0051050000-9 林業試驗所	720,661,000	0	0	-24,093,000					
						0	0	-24,093,000					
				經常門小計	634,742,000	0	0	-24,000,000					
						0	-11,684,969	-35,684,969					
				資本門小計	85,919,000	0	0	-93,000					
						0	11,684,969	11,591,969					
				01				5251051000-7 林業科技試驗研究	121,397,000	0	0	-3,600,000	
										0	-2,271,642	-5,871,642	
	01 人事費	50,000	0					0	0				
			0					0	0				
	02 業務費	121,347,000	0					0	-3,600,000				
			0					-2,271,642	-5,871,642				
	01								5251051000-7* 林業科技試驗研究	11,538,000	0	0	0
											0	2,271,642	2,271,642
									03 設備及投資	11,538,000	0	0	0
											0	2,271,642	2,271,642
	02				5851050100-9 一般行政	313,761,000	0	0	-17,500,000				
						0	-493,733	-17,993,733					
01 人事費					288,396,000	0	0	-17,500,000					
						0	0	-17,500,000					
02 業務費					24,695,000	0	0	0					
						0	-493,733	-493,733					
			04 獎補助費	670,000	0	0	0						
					0	0	0						

員會林業試驗所
別決算表

108年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預算比較增減數 (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)		
696,568,000	671,792,461	17,110,005	-7,532,172	98.92
	133,362	689,035,828		
599,057,031	592,170,167	0	-6,886,864	98.85
	0	592,170,167		
97,510,969	79,622,294	17,110,005	-645,308	99.34
	133,362	96,865,661		
696,568,000	671,792,461	17,110,005	-7,532,172	98.92
	133,362	689,035,828		
599,057,031	592,170,167	0	-6,886,864	98.85
	0	592,170,167		
97,510,969	79,622,294	17,110,005	-645,308	99.34
	133,362	96,865,661		
115,525,358	114,315,257	0	-1,210,101	98.95
	0	114,315,257		
50,000	49,846	0	-154	99.69
	0	49,846		
115,475,358	114,265,411	0	-1,209,947	98.95
	0	114,265,411		
13,809,642	13,798,667	0	-10,975	99.92
	0	13,798,667		
13,809,642	13,798,667	0	-10,975	99.92
	0	13,798,667		
295,767,267	294,438,918	0	-1,328,349	99.55
	0	294,438,918		
270,896,000	269,675,904	0	-1,220,096	99.55
	0	269,675,904		
24,201,267	24,133,014	0	-68,253	99.72
	0	24,133,014		
670,000	630,000	0	-40,000	94.03
	0	630,000		

行政院農業委
歲出機關
中華民國

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	
02				5851050100-9* 一般行政	2,776,000	0	0	0	
						0	493,733	493,733	
					03 設備及投資	2,776,000	0	0	0
							0	493,733	493,733
					03 5851051000-0 林業管理	35,971,000	0	0	0
							0	-292,860	-292,860
					02 業務費	35,971,000	0	0	0
							0	-292,860	-292,860
					03 5851051000-0* 林業管理	18,855,000	0	0	0
							0	292,860	292,860
					03 設備及投資	18,855,000	0	0	0
							0	292,860	292,860
					04 5851052000-5 林業發展	163,413,000	0	0	-2,700,000
							0	-8,626,734	-11,326,734
					01 人事費	60,000	0	0	0
							0	0	0
					02 業務費	163,353,000	0	0	-2,700,000
							0	-8,626,734	-11,326,734
					04 5851052000-5* 林業發展	52,750,000	0	0	-93,000
							0	8,626,734	8,533,734
	03 設備及投資	52,750,000	0	0	-93,000				
			0	8,626,734	8,533,734				
	05 5851059800-0 第一預備金	200,000	0	0	-200,000				
			0	0	-200,000				
	02 業務費	200,000	0	0	-200,000				
			0	0	-200,000				
		8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	4,641,543	0	0	0			
				0	0	0			
		01 人事費	2,828,815	0	0	0			
				0	0	0			

員會林業試驗所
別決算表

108年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預算比較增減數 (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)		
3,269,733	3,266,497	0	-3,236	99.90
	0	3,266,497		
3,269,733	3,266,497	0	-3,236	99.90
	0	3,266,497		
35,678,140	33,651,440	0	-2,026,700	94.32
	0	33,651,440		
35,678,140	33,651,440	0	-2,026,700	94.32
	0	33,651,440		
19,147,860	11,526,141	6,995,029	-626,690	96.73
	0	18,521,170		
19,147,860	11,526,141	6,995,029	-626,690	96.73
	0	18,521,170		
152,086,266	149,764,552	0	-2,321,714	98.47
	0	149,764,552		
60,000	32,216	0	-27,784	53.69
	0	32,216		
152,026,266	149,732,336	0	-2,293,930	98.49
	0	149,732,336		
61,283,734	51,030,989	10,114,976	-4,407	99.99
	133,362	61,279,327		
61,283,734	51,030,989	10,114,976	-4,407	99.99
	133,362	61,279,327		
0	0	0	0	
	0	0		
0	0	0	0	
	0	0		
4,641,543	4,641,543	0	0	100.00
	0	4,641,543		
2,828,815	2,828,815	0	0	100.00
	0	2,828,815		

行政院農業委
歲出機關
中華民國

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
				02 業務費	1,812,728	0	0	0
				經常門小計	4,641,543	0	0	0
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	37,480,247	0	0	0
				01 人事費	37,480,247	0	0	0
				經常門小計	37,480,247	0	0	0
				統籌科目小計	42,121,790	0	0	0
				合計	762,782,790	0	0	-24,093,000
						0	0	-24,093,000

員會林業試驗所
別決算表

108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)		
1,812,728	1,812,728	0	0	100.00
	0	1,812,728		
4,641,543	4,641,543	0	0	100.00
	0	4,641,543		
37,480,247	37,480,247	0	0	100.00
	0	37,480,247		
37,480,247	37,480,247	0	0	100.00
	0	37,480,247		
37,480,247	37,480,247	0	0	100.00
	0	37,480,247		
42,121,790	42,121,790	0	0	100.00
	0	42,121,790		
738,689,790	713,914,251	17,110,005	-7,532,172	98.98
	133,362	731,157,618		

行政院農業委員會林業試驗所

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
1 資產	21,478,843	22,052,415	2 負債	21,612,205	22,047,702
11 流動資產	21,478,843	22,052,415	21 流動負債	21,612,205	22,047,702
110103 專戶存款	21,478,843	22,047,702	210301 應付帳款	133,362	0
111201 存出保證金	0	4,713	211201 存入保證金	9,965,348	8,527,629
			211301 應付代收款	11,513,495	13,520,073
			3 淨資產	-133,362	4,713
			31 資產負債淨額	-133,362	4,713
			310101 資產負債淨額	-133,362	4,713
合計	21,478,843	22,052,415	合計	21,478,843	22,052,415

附註:

保證品(應付保證品) 8,775,356元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

行政院農業委員會林業試驗所
資本資產表

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
固定資產	15,766,541,784	15,757,747,843	資本資產總額	15,783,872,655	15,771,871,663
土地	8,151,086,942	8,150,698,416	資本資產總額	15,783,872,655	15,771,871,663
土地改良物	103,363,447	111,750,876			
房屋建築及設備	471,666,642	481,743,837			
機械及設備	80,613,796	60,573,045			
交通及運輸設備	19,388,539	20,785,908			
雜項設備	28,916,108	31,551,701			
收藏品及傳承資產	6,899,937,100	6,899,937,100			
購建中固定資產	11,569,210	706,960			
無形資產	17,330,871	14,123,820			
無形資產	17,330,871	14,123,820			
合 計	15,783,872,655	15,771,871,663	合 計	15,783,872,655	15,771,871,663

備註:

行政院農業委員會林業試驗所
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	22,047,702
1.專戶存款	22,047,702
二、本期收入	722,369,836
1.本年度歲入	9,024,444
(1.)實現數	9,024,444
2.存入保證金淨增(減)數	1,437,719
3.應付代收款淨增(減)數	-2,006,578
4.公庫撥入數	713,914,251
(1.)本年度歲出撥款	713,914,251
收 項 總 計	744,417,538
付項	
一、本期支出	722,938,695
1.本年度歲出	731,157,618
(1.)實現數	713,914,251
(2.)應付數	133,362
(3.)保留數	17,110,005
2.歲出應付數	-133,362
(1.)本年度新增應付數(-)	-133,362
3.歲出保留數	-17,110,005
(1.)本年度新增保留數(-)	-17,110,005
4.存出保證金淨增(減)數	-4,713
5.繳付公庫數	9,029,157
(1.)本年度歲入繳庫	9,024,444
(2.)以前年度歲出賸餘繳庫	4,713
二、本期結存	21,478,843
1.專戶存款	21,478,843
付 項 總 計	744,417,538

行政院農業委員會林業試驗所
專戶存款明細表

普通公務帳

中華民國108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	
			非預算性質部分		21,478,843	
			本年度部分		21,478,843	
			108 一百零八年度		21,478,843	
			02 保管款專戶	18,734,372		
			04 其他	2,744,471		
			總 計		21,478,843	

行政院農業委員會林業試驗所

應付帳款明細表

普通公務帳

中華民國108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		133,362	
			本年度部分		133,362	
			108 一百零八年度		133,362	
			5851052000-5* 林業發展	133,362		
			總計		133,362	

行政院農業委員會林業試驗所
存入保證金明細表

普通公務帳

中華民國108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	
			非預算性質部分		9,965,348	
			本年度部分		4,443,562	
			108 一百零八年度		4,443,562	
			01 履約保證金	2,890,217		
			02 保固金	1,485,700		
			03 差額保證金	67,645		
			以前年度部分		5,521,786	保固期限未屆及廠商未辦理退款申請。
			104 一百零四年度		76,000	
			02 保固金	76,000		
			105 一百零五年度		1,677,182	

行政院農業委員會林業試驗所

存入保證金明細表

普通公務帳

中華民國108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	
			02 保固金	1,677,182		
			106 一百零六年度		1,078,000	
			01 履約保證金	93,000		
			02 保固金	985,000		
			107 一百零七年度		2,690,604	
			01 履約保證金	2,582,000		
			02 保固金	98,000		
			05 預付還款保證金	10,604		
			總計		9,965,348	

行政院農業委員會林業試驗所

應付代收款明細表

普通公務帳

中華民國108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	
			非預算性質部分		11,513,495	
			本年度部分		8,440,728	
			108 一百零八年度		8,440,728	
			04 勞保	1,664		
			05 公保	10,244		
			06 健保	2,524		
			16 科技部補助款	2,428,968		
			21 權利金	116,000		
			22 其他	160,000		
			23 代辦經費(2)	5,407,690		

行政院農業委員會林業試驗所

應付代收款明細表

普通公務帳

中華民國108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	
			24 代辦經費(恆春)	160,592		
			26 代辦經費-太麻里研究中心	153,046		
			以前年度部分		3,072,767	履約期限未屆。
			106 一百零六年度		2,583,879	
			24 代辦經費(恆春)	2,583,879		
			107 一百零七年度		488,888	
			27 代辦經費-六龜研究中心	488,888		
			總計		11,513,495	

本頁空白

行政院農業委員
資本資產
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	8,150,698,416	0
土地改良物	677,373,350	-565,622,474
房屋建築及設備	850,604,846	-368,861,009
機械及設備	593,957,928	-533,384,883
交通及運輸設備	98,087,339	-77,301,431
雜項設備	247,423,203	-215,871,502
收藏品及傳承資產	6,899,937,100	0
權利	112,202	0
小 計	17,518,194,384	-1,761,041,299
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	706,960	0
其他固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	14,011,618	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
其他資本資產	0	0
小 計	14,718,578	0
合 計	17,532,912,962	-1,761,041,299

備註：

1. 資本資產成本增加數138,438,508元＝本年度預算執行數80,018,711元+財產編號變更數等其他原因增加數58,419,797元。
2. 設備及投資預算、委辦費資本門合計執行數80,018,711元＝本年度預算執行數79,622,294元+委辦費預算執行數396,417元。

會林業試驗所
變動表

108年度

單位：新臺幣元

本年度資本資產成本變動		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)		
0	0	0	0
11,427,077	11,038,551	0	8,151,086,942
9,060,259	0	-17,447,688	103,363,447
36,109,999	30,555,277	-15,631,917	471,666,642
39,535,682	299,514	-19,195,417	80,613,796
3,426,879	30,497	-4,793,751	19,388,539
5,511,239	57,812	-8,089,020	28,916,108
0	0	0	6,899,937,100
0	27,735	0	84,467
105,071,135	42,009,386	-65,157,793	15,755,057,041
0	0	0	0
0	0	0	0
26,735,604	15,873,354	0	11,569,210
0	0	0	0
0	0	0	0
6,631,769	3,396,983	0	17,246,404
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
33,367,373	19,270,337	0	28,815,614
138,438,508	61,279,723	-65,157,793	15,783,872,655

行政院農業委
歲出用途別

中華民國

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
18				0051000000-7 農業委員會主管	269,757,966	321,782,201	630,000	0	592,170,167
	05			0051050000-9 林業試驗所	269,757,966	321,782,201	630,000	0	592,170,167
		01		5251051000-7 林業科技試驗研究	49,846	114,265,411	0	0	114,315,257
		02		5851050100-9 一般行政	269,675,904	24,133,014	630,000	0	294,438,918
		03		5851051000-0 林業管理	0	33,651,440	0	0	33,651,440
		04		5851052000-5 林業發展	32,216	149,732,336	0	0	149,764,552
				小計	269,757,966	321,782,201	630,000	0	592,170,167
18				0051000000-7 農業委員會主管	0	0	0	0	0
	05			0051050000-9 林業試驗所	0	0	0	0	0
		03		5851051000-0 林業管理	0	0	0	0	0
		04		5851052000-5 林業發展	0	0	0	0	0
				保留數小計	0	0	0	0	0
				合計	269,757,966	321,782,201	630,000	0	592,170,167

員會林業試驗所
決算分析表

108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	79,755,656	0	79,755,656	671,925,823	
0	79,755,656	0	79,755,656	671,925,823	
0	13,798,667	0	13,798,667	128,113,924	
0	3,266,497	0	3,266,497	297,705,415	
0	11,526,141	0	11,526,141	45,177,581	欽差行臺內部展示更新工程管理費決算數計17,675元、國家林木種原庫圍牆及台北植物園圍牆建造工程管理費決算數計4,000元。
0	51,164,351	0	51,164,351	200,928,903	福山植物園苗圃整建工程管理費決算數計11,608元、臺北植物園溫室整建工程管理費決算數計1,330元。
0	79,755,656	0	79,755,656	671,925,823	
0	17,110,005	0	17,110,005	17,110,005	
0	17,110,005	0	17,110,005	17,110,005	
0	6,995,029	0	6,995,029	6,995,029	
0	10,114,976	0	10,114,976	10,114,976	
0	17,110,005	0	17,110,005	17,110,005	
0	96,865,661	0	96,865,661	689,035,828	

行政院農業委
歲出用途別
中華民國

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	林業科技試驗研究	一般行政	林業管理
01人事費	49,846	269,675,904	0
0103 法定編制人員待遇	0	116,572,748	0
0104 約聘僱人員待遇	0	12,105,975	0
0105 技工及工友待遇	0	48,528,742	0
0111 獎金	0	44,059,614	0
0121 其他給與	0	4,058,550	0
0131 加班值班費	49,846	8,233,616	0
0142 退休退職給付	0	0	0
0143 退休離職儲金	0	17,672,657	0
0151 保險	0	18,444,002	0
02業務費	114,265,411	24,133,014	33,651,440
0201 教育訓練費	80,020	47,000	0
0202 水電費	14,601,353	370,841	87,266
0203 通訊費	625,432	901,864	243,939
0211 土地租金	249,500	226,151	0
0215 資訊服務費	665,800	680,813	286,310
0219 其他業務租金	1,996,194	410,789	348,850
0221 稅捐及規費	160,552	300,419	1,900
0231 保險費	496	393,351	162,126
0249 臨時人員酬金	3,279,204	1,784,765	1,635,714
0250 按日按件計資酬金	723,765	151,500	200,500
0251 委辦費	12,410,000	0	6,780,000
0261 國際組織會費	0	0	0
0262 國內組織會費	15,900	0	0
0271 物品	16,460,611	2,774,268	2,383,320
0279 一般事務費	51,502,844	9,190,710	17,375,009
0282 房屋建築養護費	678,746	1,277,489	1,523,978
0283 車輛及辦公器具養護費	174,460	542,773	0
0284 設施及機械設備養護費	4,737,518	3,602,728	2,179,706
0291 國內旅費	5,400,675	1,412,952	434,007
0292 大陸地區旅費	0	0	0
0293 國外旅費	259,000	0	0
0294 運費	242,416	63,576	8,815
0295 短程車資	925	1,025	0

員會林業試驗所
 決算累計表
 108年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
林業發展				合計
32,216				269,757,966
0				116,572,748
0				12,105,975
0				48,528,742
0				44,059,614
0				4,058,550
32,216				8,315,678
0				0
0				17,672,657
0				18,444,002
149,732,336				321,782,201
19,398				146,418
2,859,207				17,918,667
2,290,302				4,061,537
0				475,651
5,826,406				7,459,329
935,333				3,691,166
162,058				624,929
406,597				962,570
15,313,159				22,012,842
1,244,888				2,320,653
5,577,800				24,767,800
86,494				86,494
13,000				28,900
21,754,636				43,372,835
75,687,341				153,755,904
4,839,835				8,320,048
630,650				1,347,883
4,812,755				15,332,707
6,557,960				13,805,594
143,430				143,430
0				259,000
150,217				465,024
420,870				422,820

行政院農業委
歲出用途別
中華民國

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	林業科技試驗研究	一般行政	林業管理
03設備及投資	13,798,667	3,266,497	11,526,141
0303 公共建設及設施費	98,100	0	6,480,608
0304 機械設備費	7,020,208	40,000	2,053,600
0305 運輸設備費	0	0	0
0306 資訊軟硬體設備費	5,206,018	2,492,422	725,060
0319 雜項設備費	1,474,341	734,075	2,266,873
04獎補助費	0	630,000	0
0475 獎勵及慰問	0	630,000	0
小 計	128,113,924	297,705,415	45,177,581
03設備及投資	0	0	6,995,029
0303 公共建設及設施費	0	0	6,995,029
保留數小計	0	0	6,995,029
合 計	128,113,924	297,705,415	52,172,610

員會林業試驗所
 決算累計表
 108年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
林業發展				合計
51,164,351				79,755,656
18,876,798				25,455,506
10,367,399				19,481,207
291,928				291,928
18,406,751				26,830,251
3,221,475				7,696,764
0				630,000
0				630,000
200,928,903				671,925,823
10,114,976				17,110,005
10,114,976				17,110,005
10,114,976				17,110,005
211,043,879				689,035,828

行政院農業委員
收入實現數與繳

中華民國

經資門併計

項目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
收入合計	9,024,444	0	0
本年度收入	9,024,444	0	0
0451050301 一般賠償收入	331,778	0	0
0551050313 服務費	31,000	0	0
0751050101 利息收入	49	0	0
0751050106 租金收入	316,381	0	0
0751050600 廢舊物資售價	193,081	0	0
1151050901 收回以前年度歲出	152,827	0	0
1151050909 其他雜項收入	7,999,328	0	0
以前年度收入	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回 不再繼續支用	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0

會林業試驗所
付公庫數分析表

108年度

單位:新臺幣元

加項					繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
0	4,713	0	0	0	9,029,157
0	0	0	0	0	9,024,444
0	0	0	0	0	331,778
0	0	0	0	0	31,000
0	0	0	0	0	49
0	0	0	0	0	316,381
0	0	0	0	0	193,081
0	0	0	0	0	152,827
0	0	0	0	0	7,999,328
0	4,713	0	0	0	4,713
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	4,713	0	0	0	4,713
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	4,713	0	0	0	4,713
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

行政院農業委員
收入實現數與繳

中華民國

經資門併計

項目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
四、收回剔除經費	0	0	0

會林業試驗所
付公庫數分析表

108年度

單位:新臺幣元

加項					繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	0	0	0

行政院農業委員
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	713,914,251	0	0	0
本年度	713,914,251	0	0	0
一、本年度經費	671,792,461	0	0	0
5251051000 林業科技試驗研究	128,113,924	0	0	0
5851050100 一般行政	297,705,415	0	0	0
5851051000 林業管理	45,177,581	0	0	0
5851052000 林業發展	200,795,541	0	0	0
二、統籌科目	42,121,790	0	0	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	37,480,247	0	0	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	4,641,543	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

會林業試驗所
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	713,914,251	17,243,367
0	0	0	713,914,251	17,243,367
0	0	0	671,792,461	17,243,367
0	0	0	128,113,924	0
0	0	0	297,705,415	0
0	0	0	45,177,581	6,995,029
0	0	0	200,795,541	10,248,338
0	0	0	42,121,790	0
0	0	0	37,480,247	0
0	0	0	4,641,543	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

行政院農業委員會林業試驗所

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	722,938,695	623,853,108	99,085,587
公庫撥入數	713,914,251	613,090,090	100,824,161
罰款及賠償收入	331,778	243,321	88,457
規費收入	31,000	614,000	-583,000
財產收入	509,511	366,505	143,006
其他收入	8,152,155	9,539,192	-1,387,037
支出	723,076,770	623,853,108	99,223,662
繳付公庫數	9,029,157	10,763,018	-1,733,861
人事支出	310,067,028	320,548,521	-10,481,493
業務支出	323,594,929	249,256,013	74,338,916
設備及投資支出	79,755,656	42,675,556	37,080,100
獎補助支出	630,000	610,000	20,000
收支餘絀	-138,075	0	-138,075

行政院農業委員會林業試驗所
歲入餘絀(或減免、註銷)分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
108	0451050301-7 一般賠償收入	-68,222	-17.06	
	0551050313-1 服務費	-759,000	-96.08	向本所申請木材鑑定、紙張測試等需求數量較預計減少。
	0751050101-4 利息收入	-1,951	-97.55	本年度專戶存款利息收入較預計數減少。
	0751050106-8 租金收入	-133,619	-29.69	本年度租金收入較預計數減少。
	0751050600-4 廢舊物資售價	-6,919	-3.46	
	1151050901-4 收回以前年度歲出	152,827		收回返還土地案訴訟費用等繳庫。
	1151050909-6 其他雜項收入	-740,672	-8.47	
	小計	-1,557,556	-14.72	
	合計	-1,557,556	-14.72	

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	%
108	5851051000-0* 林業管理	0	6,995,029	6,995,029	37.10
108	5851052000-5* 林業發展	133,362	10,114,976	10,248,338	17.85

員會林業試驗所

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	92,500	國家林木種原庫圍牆及台北植物園建造工程委託設計暨監造服務工作於108年9月26日決標，10月2日簽約，決標金額185,000元，履約期限至主體工程完工驗收合格結案日止，主體工程預計109年1月完工，價金分2期支付，截至108年度已完成規劃設計支付設計成果文件等費用92,500元，至履約期滿尚須支付1期施工監造等費用92,500元，擬申請保留。	
	A5	1,740,000	國家林木種原庫圍牆及台北植物園建造工程國家林木種原庫圍牆及台北植物園建造工程於108年11月26日決標，12月6日簽約，決標金額1,740,000元，履約期限自開工日起45個日曆天，預計109年1月完工，截至108年度已支付空汙費等9,800元，至履約期滿尚須支付工程款1,740,000元，擬申請保留。	
	A9	570,000	植物園儲藏室屋頂整修及修繕工程於108年12月2日決標，12月06日簽約，決標金額570,000元，履約期限自開工日起40個日曆天，預計109年1月完工，截至108年度已支付空汙費585元，至履約期滿尚須支付工程款570,000元，擬申請保留。	
	C5	4,592,529	欽差行臺展場設計製作採總包價法辦理，期間歷經執行方向調整，重新辦理招標，致整體期程較預期延遲，於108年10月17日決標，10月22日簽約，決標金額9,500,000元，履約期限至佈展製作驗收通過次日起1年內負責展場設備維修及耗材，佈展製作預計109年7月完成。本案為跨年度期程，價金分5期支付，截至108年度已支付基本設計費用1,900,000元，至履約期滿尚須支付4期佈展製作等費用7,600,000元，其中4,592,529元擬申請保留，其餘3,007,471元由109年度預算支應。	
資本門	A3	6,550,009	台北植物園溫室整建工程於108年12月10日決標，12月17日簽約，決標金額80,000,000元，履約期限自開工日起360個日曆天內全部竣工。本案預計109年4月底完成建照申請，擬申請保留工程費用6,550,009元。	
	A5	212,152	108年度六龜試驗林扇平園區步道系統整建工程委託設計暨監造服務工作於108年度8月13日決標，8月21日簽約，決標折扣率為96.2%(482,164元)履約期限至主體工程完工驗收合格結案日止，主體工程預計109年3月完工，價金分3期支付，截至108年度已支付設計成果文件及協助主體工程發包等費用270,012元，至履約期滿尚須支付1期施工監造費用212,152元，擬申請保留。	
	A5	970,515	108年度六龜試驗林扇平園區步道系統整建工程原經3次公告招標結果均無廠商投標而流標，經檢討施工項目後，修改規畫設計內容並重新招標，於108年11月22日決標，11月29日簽約，決標金額5,040,000元，履約期限自開工日起90個日曆天，預計109年3月完工，截至108年度施工進度約70%，已支付空汙費133,440元並完成第1次估驗計價2,667,243元(實現數2,533,881元、應付數133,362元)，本案為跨年度期程，至履約期滿尚須支付工程款2,506,119元，其中970,515元擬申請保留，餘1,535,604元由109年度預算支應。	
	A5	34,000	行政大樓圍牆大門更新工程委託設計暨監造服務工作於108年11月6日簽約，合約金額68,000元，履約期限至主體工程完工驗收合格結案日止，主體工程預計109年2月完工，價金分2期支付，截至108年度已完成規劃設計支付設計成果文件等費用34,000元，至履約期滿尚須支付1期施工監造等費用，擬申請保留。	
	A5	555,883	行政大樓圍牆大門更新工程於108年12月11日決標，12月19日簽約，決標金額為554,000元，履約期自開工日起60個日曆天，預計109年2月完工，至履約期滿尚須支付工程款554,000元、空汙費1,883元，擬申請保留。	
A6	1,850,000	108年度蓮華池研究中心苗木培育場域蓄水池改善工程原經3次公告招標結果均無廠商投標而流標，經檢討施工項目後，修改規畫設計內容並重新招標，於108年11月14日決標，11月22日簽約，決標金額1,850,000元，履約期限自開工日起60日曆天，預計109年1月完工，截至108年度已支付空汙費6,167元，至履約期滿尚須支付工程款1,850,000元，擬申請保留。		

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	%
	資本門小計	133,362	17,110,005	17,243,367	18.47
	經資門小計	133,362	17,110,005	17,243,367	2.68
	資本門合計	133,362	17,110,005	17,243,367	18.47
	經資門合計	133,362	17,110,005	17,243,367	2.68

員會林業試驗所

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	
	A7	75,779	108年度蓮華池研究中心苗木培育場域蓄水池改善工程委託設計暨監造服務工作於108年5月6日決標，5月15簽約，決標折扣率為94%(172,225元)，履約期限至主體工程完工驗收合格結案日止，主體工程預計109年1月完工，價金分2期支付，截至108年度已完成規劃設計等支付96,446元，至履約期滿尚須支付1期施工監造等費用75,779元，擬申請保留。	
		17,243,367		
		17,243,367		
		17,243,367		
		17,243,367		

行政院農業委
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
108	5251051000-7 林業科技試驗研究	1,221,076	0.95	10	1,210,101
	5851050100-9 一般行政	1,331,585	0.45	10	108,253
				2	1,220,096
	5851051000-0 林業管理	2,653,390	4.84	10	230,546
				5	1,796,154
	5851052000-5 林業發展	2,326,121	1.09	10	2,321,714
	小計	7,532,172	1.08		6,886,864
合計	7,532,172	1.08		6,886,864	

員會林業試驗所
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	
擲節支出。	8	10,975	採購財物結餘。	
擲節支出。	8	3,236	採購財物結餘。	
實際進用員額較少人事費節餘。		0		
擲節支出。	8	626,690	採購財物結餘。	
收支併列預算收入未達而減支。		0		
擲節支出。	8	4,407	採購財物結餘。	
		645,308		
		645,308		

行政院農業委

人事費

中華民國

人事費別	預算數			決算數(2)
	原預算數	預算增減數	合計(1)	
一、民意代表待遇	0	0	0	0
二、政務人員待遇	0	0	0	0
三、法定編制人員待遇	123,334,000	-5,500,000	117,834,000	116,572,748
四、約聘僱人員待遇	10,485,000	0	10,485,000	12,105,975
五、技工及工友待遇	51,538,000	-3,000,000	48,538,000	48,528,742
六、獎金	47,508,000	-3,000,000	44,508,000	44,059,614
七、其他給與	4,416,000	-300,000	4,116,000	4,058,550
八、加班值班費	10,705,000	-2,000,000	8,705,000	8,315,678
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	20,866,000	-2,700,000	18,166,000	17,672,657
十一、保險	19,654,000	-1,000,000	18,654,000	18,444,002
十二、調待準備	0	0	0	0
合計	288,506,000	-17,500,000	271,006,000	269,757,966

員會林業試驗所

分析表

108年度

單位：新臺幣元；%；人

比較增減數		員工人數		說明
金額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
-1,261,252	-1.07	135	131	
1,620,975	15.46	12	14	
-9,258	-0.02	123	113	
-448,386	-1.01	0	0	考績獎金決算數21,592,608元、特殊公勳獎賞決算數107,600元、年終工作獎金決算數22,359,406元，共計44,059,614元。
-57,450	-1.40	0	0	
-389,322	-4.47	0	0	超時加班費決算數1,390,727元，係員工報支加班費未如預計增加所致。
0		0	0	
-493,343	-2.72	0	0	
-209,998	-1.13	0	0	臨時人員56名，決算數22,012,842元(未含年終)；勞動派遣142名，決算數61,754,041元；勞務承攬41名，決算數19,740,304元；按日勞務承攬決算數21,660,539元。
0		0	0	
-1,248,034	-0.46	270	258	

行政院農業委

增購及汰換

中華民國

車輛類別型	預算數/以前年度轉入數			合計(1)	決算金額(含保留數)(2)
	年度別	原預算數/以前年度轉入數	預算增減數		
一般公務用機車	108	290,000	-93,000	197,000	196,928
合計		290,000	-93,000	197,000	196,928

員會林業試驗所

車輛明細表

108年度

單位：新臺幣元；%；輛

比較增減數		車輛數		說明
金額 (3)=(2)-(1)	%	預計購入數	實際購入數	
-72	-0.04	4	4	汰換2台及增購2台。恆春研究中心購入公務機車2台(MSV-9986、MSV-9987)；報廢799-HHL、800-HHL(均於98年7月購置)；中埔研究中心購入公務機車2台(MYV-1331、MYV-1332)。
-72	-0.04	4	4	

行政院農業委
補、捐(獎)助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位 名稱	補、捐(獎)助計 畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金額		
			預算數(1)	決算數	
				已撥數	未撥數
九、獎助			670,000	630,000	0
6.獎勵及慰問			670,000	630,000	0
退休人員	退休(職)人員三節慰問金	一般行政	670,000	630,000	0
	小 計		670,000	630,000	0
	合 計		670,000	630,000	0

員會林業試驗所

關或團體個人經費報告表

108年度

單位：新臺幣元

合計(2)	預決算 比較增減數 (3)=(1)-(2)	計畫執行情形		是否納入補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
		已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
630,000	40,000						0		
630,000	40,000						0		
630,000	40,000	V					0		
630,000	40,000						0		
630,000	40,000						0		

行政院農業委
委託辦理計畫(

中華民國

年度別	接受委託單位或個人名稱	委託辦理事項	合約金額	訂約日期	完成時間		科目	本期
					預定	實際		金
								實現數
108	國立屏東科技大學	生物炭產品創新加值應用與終端利用效益評估計畫	6,210,000	1080508	1081130	1081227	林業科技試驗研究	6,210,000
108	國立臺灣大學、財團法人工業技術研究院	生物炭料源供應及產製技術精進整合計畫	6,200,000	1080508	1081230	1081227	林業科技試驗研究	6,200,000
			12,410,000				科目小計	12,410,000
108	國立臺灣大學生物資源暨農學院附設山地實驗農場	臺灣中、高海拔地區原生特稀有植物收集、保存與備份	2,920,000	1080606	1081222	1081219	林業管理	2,920,000
108	行政院農業委員會特有生物研究保育中心	特稀有莎草、禾本及苔蘚植物收集、保存與備份計畫	3,860,000	1080618	1081222	1081219	林業管理	3,860,000
			6,780,000				科目小計	6,780,000
108	國立臺灣大學	里山地景變遷及評量指標建構-以鄉望部落森林生態系為例	866,400	1080517	1090102	1081226	林業發展	866,400
108	國立清華大學	里山地景變遷及評量指標建構-以豐南社區森林生態系為例	866,400	1080517	1090102	1081227	林業發展	866,400
108	羽林生態股份有限公司	不同里山地景對野生動物多樣性及其棲地利用之影響	925,000	1080517	1090102	1081227	林業發展	925,000
108	國立中興大學農業暨自然資源學院實驗林管理處	臺灣低、中海拔特稀有植物蒐集、保存與展示	2,920,000	1080606	1081220	1081219	林業發展	2,920,000
			5,577,800				科目小計	5,577,800
	小計		24,767,800					24,767,800
	合計		24,767,800					24,767,800

員會林業試驗所
事項)經費報告表

108年度

單位：新臺幣元

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
					委託研究計劃		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	是	否	行政 及政 策類	科學 及技 術類									
0	0	6,210,000	v			v		v		v		v			
0	0	6,200,000	v			v		v		v		v			
0	0	12,410,000													
0	0	2,920,000	v			v		v		v		v			
0	0	3,860,000	v			v		v		v		v			
0	0	6,780,000													
0	0	866,400	v			v		v		v			v		
0	0	866,400	v			v		v		v			v		
0	0	925,000	v			v		v		v			v		
0	0	2,920,000	v			v		v		v			v		
0	0	5,577,800													
0	0	24,767,800													
0	0	24,767,800													

行政院農業委員
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			
			以前年度	本年度	合計	本期執行數			
						實現數	應付數	賸餘數	合計
國家植物園方舟計畫 108年~111年	416,084	92,428	0	92,428	92,428	83,783	0	169	83,952

會林業試驗所
績效報告表

108 年度

單位：新臺幣千元

執行數				執行數占預算數百分比%								執行未達 90%之原因 及其改進措施
累計執行數				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%				
實現數	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	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	
83,783	0.00	169	83,952	90.65	0.00	0.18	90.83	90.65	0.00	0.18	90.65	累計執行率達 90%以上。

行政院農業委員
重大計畫執行

中華民國

計畫執行進度				總計畫實際執行進度未達預定進度之原因及其改善措施
預定		實際		
總累計%	年累計%	總累計%	年累計%	
23.00	100	22.72	98.79	<p>1. 原因：</p> <p>(1) 臺北植物園溫室整建工程案於108年12月10日決標，12月17日簽約，目前建築執照申請中。</p> <p>(2) 108年度蓮華池研究中心「苗木培育場域蓄水改善工程」主體工程案因108年9月份多次流標，10月份請設計單位重新修正設計文件，重新招標。11/14決標，11/22簽約，11/29開工，預計109/1/27完工。</p> <p>2. 改善措施：</p> <p>(1) 已請植物園組持續與設計監造單位、營造廠商積極辦理建築執照申請，預計109年4月取得建築許可執照。</p> <p>(2) 已請蓮華池研究中心如質趕辦工程，預計109年1月中旬完工。</p>

會林業試驗所
績效報告表(續)

108 年度

單位：新臺幣千元

總計畫目標達成情形

1. 完成新增收集臺灣特稀有植物55種：漏蘆、臺灣野茉莉、華蘆、小蒼菜、毛葉蝴蝶草、苗苗蒜、海南草海桐、紅海欖、土沉香、臺灣舌蕨、溪邊蕨、假杪欏、水社擬蕨、八重山細辛、異色風蘭、臺灣蒲公英、太平山細辛、蘄艾、矮筋骨草、濱當歸、岩大戟、金錢草、桃園馬蘭、臺灣破傘菊、鵝鑾鼻野百合、臺灣穗花杉、苦林盤、苦檻蘭、赤箭莎、克拉莎、毛軸鐵角蕨、大葉石龍尾、琉球暗羅、新竹油菊、蘭嶼芋、蘇鐵蕨、探芹草、雙子野百合、卵葉水丁香、下花細辛、泰雅芭蕉、金錢草、鹿谷秋海棠、大吳風草、蘭嶼魚藤、牛樟、臺灣木藍、闊葉杜鵑蘭、奇萊青木香、臺灣野梨、里龍山肺形草、澎湖大豆、霧臺秋海棠、菱葉柿、桃園草。其中區域滅絕(RE)1種；易危(VU)草27種；極危(CR)11種；瀕危(EN) 15種；無危(LC) 1種。
2. 完成辦理「臺北植物園電力盤點工作」、「福山植物園育苗場設施改善工程」、「嘉義植物園、四湖海岸植物園苗圃整建工程」、「信賢苗圃簡易溫室整建工程及智慧管理系統建置工程」、「恆春研究中心龜仔角苗圃整修工程」5件。
3. 持續辦理「臺北植物園溫室整建工程」、「蓮華池研究中心苗木培育場域蓄水改善工程」2件。
4. 完成更新各植物園稀有植物保種設備、實驗儀器及野外用機械設備。

行政院農業委員會林業試驗所
調整年度預算支應災害防救經費報告表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

動支原因	勻支經費來源			截至本年度止支用情形				使用說明	備註
	年度	預算科目	金額 (5)=(1)+(2) +(3)+(4)	實支數 (1)	應付數 (2)	保留數(3)	賸餘數(含減 免或註銷數) (4)		
支應農委會 辦理農業天 然災害現金 救助	108	林業科 技試驗 研究	3,600,000					調整支應農業 天然災害救助 基金不足數	
支應農委會 辦理農業天 然災害現金 救助	108	林業發 展	2,793,000					調整支應農業 天然災害救助 基金不足數	
支應農委會 辦理農業天 然災害現金 救助	108	一般行 政	17,500,000					調整支應農業 天然災害救助 基金不足數	
支應農委會 辦理農業天 然災害現金 救助	108	第一預 備金	200,000					調整支應農業 天然災害救助 基金不足數	
		小計	24,093,000						
		合計	24,093,000						

行政院農業委員會林業試驗所

國有財產目錄總表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	1,553	8,151,086,942	台北:古亭地政分割增加3筆土地。 蓮華池:移交國產署減少1筆土地。
		公頃	13,377.089715		
土地改良物		個	145	103,363,447	太麻里新增圍牆1筆。
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	95	471,666,642	福山:改分類編號增加3筆,增加溫室4筆。 福山改分類編號減少3筆。 太麻里增加大門1筆。
		平方公尺	59,987.70		
	宿舍	棟	34		
		平方公尺	6,384.07		
	其他	個	57		
機械及設備		件	4,236	80,613,796	
交通及運輸設備	船	艘	2	19,388,539	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	110		
	其他	件	642		
雜項設備	圖書	冊(套)	254	28,916,108	
	其他	件	3,209		
有價證券		股	0	0	
權利			14	84,467	
總			值	8,855,119,941	

行政院農業委員會林業試驗所
珍貴動產、不動產目錄總表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	1	6,849,162,484	
		公頃	7.161100		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	2	50,579,616	
		平方公尺	1,378.76		
	宿舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其他	個	0		
機械及設備		件	0	0	
交通及運輸設備	船	艘	0	0	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	0		
	其他	件	0		
雜項設備	圖書	冊(套)	0	195,000	
	博物	件	0		
	其他	件	2		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總值				6,899,937,100	

本頁空白

行政院農業委
歲出按職能及
中華民國

經濟性分類 職能別分類	經常支出				
	消費支出	債務利息	補助地方	移轉民間	小計
總計	633,576	0	0	716	634,292
01一般公共事務	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	37,480	0	0	0	37,480
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	591,454	0	0	716	592,170
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0
15其他支出	4,642	0	0	0	4,642

員會林業試驗所
經濟性綜合分類表

108年度

單位：新臺幣千元

資		本		支		出		總計
資本形成	土地購入	增資	補助地方	移轉民間	小計			
96,866	0	0	0	0	0	96,866	731,158	
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	37,480	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
96,866	0	0	0	0	0	96,866	689,036	
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	4,642	

行政院農業委員會林業試驗所

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
(一)	<p>壹、總預算部分</p> <p>一、通案決議部分</p> <p>108年度中央政府總預算案針對各機關及所屬統刪項目如下：</p> <p>1.政令宣導費：統刪5%，其中國立故宮博物院、銓敘部、審計部、內政部、消防署及所屬、移民署、建築研究所、空中勤務總隊、領事事務局、北區國稅局及所屬、南區國稅局及所屬、國有財產署及所屬、國民及學前教育署、國立公共資訊圖書館、國立教育廣播電臺、工業局、加工出口區管理處及所屬、交通部、中央氣象局、原子能委員會、放射性物料管理局、林務局、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、毒物及化學物質局、新竹科學工業園區管理局、中部科學工業園區管理局改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>2.委辦費：除法律義務支出不刪外，其餘統刪3%，其中國家安全會議、行政院、國立故宮博物院、檔案管理局、中央選舉委員會及所屬、審計部、內政部、消防署及所屬、移民署、國防部所屬、國庫署、國家教育研究院、觀光局及所屬、農業藥物毒物試驗所、花蓮區農業改良場、動植物防疫檢疫局及所屬、中部科學工業園區管理局改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>3.軍事裝備及設施、房屋建築養護費、車輛及辦公器具養護費、設施及機械設備養護費：統刪4%，其中行政院、主計總處、公務人力發展學院、國立故宮博物院、國家發展委員會、檔案管理局、公平交易委員會、銓敘部、公務人員退休撫卹基金監理委員會、審計部、審計部臺北市審計處、審計部新北市審計處、審計部桃園市審計處、審計部臺中市審計處、審計部臺南市審計處、審計部高雄市審計處、內政部、警政署及所屬、消防署</p>	<p>已遵照辦理，刪減相關預算並整編成 108 年度法定預算。</p>

行政院農業委員會林業試驗所

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 108 年度

項次	決議、附帶決議及注意事項內容	辦理情形
	<p>及所屬、外交及國際事務學院、國防部所屬、賦稅署、高雄國稅局、北區國稅局及所屬、南區國稅局及所屬、關務署及所屬、國有財產署及所屬、財政資訊中心、教育部、國民及學前教育署、體育署、國家圖書館、國立公共資訊圖書館、國立教育廣播電臺、國家教育研究院、法務部、司法官學院、法醫研究所、廉政署、矯正署及所屬、行政執行署及所屬、最高檢察署、臺灣高等檢察署、臺灣高等檢察署臺中檢察分署、臺灣高等檢察署臺南檢察分署、臺灣高等檢察署高雄檢察分署、臺灣高等檢察署花蓮檢察分署、臺灣高等檢察署智慧財產檢察分署、臺灣臺北地方檢察署、臺灣士林地方檢察署、臺灣新北地方檢察署、臺灣桃園地方檢察署、臺灣新竹地方檢察署、臺灣苗栗地方檢察署、臺灣臺中地方檢察署、臺灣南投地方檢察署、臺灣彰化地方檢察署、臺灣雲林地方檢察署、臺灣嘉義地方檢察署、臺灣臺南地方檢察署、臺灣橋頭地方檢察署、臺灣高雄地方檢察署、臺灣屏東地方檢察署、臺灣臺東地方檢察署、臺灣花蓮地方檢察署、臺灣宜蘭地方檢察署、臺灣基隆地方檢察署、臺灣澎湖地方檢察署、福建高等檢察署金門檢察分署、福建金門地方檢察署、福建連江地方檢察署、調查局、工業局、中小企業處、加工出口區管理處及所屬、交通部、民用航空局、中央氣象局、觀光局及所屬、運輸研究所、公路總局及所屬、鐵道局及所屬、原子能委員會、放射性物料管理局、水土保持局、特有生物研究保育中心、臺南區農業改良場、漁業署及所屬、新竹科學工業園區管理局、海巡署及所屬改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>4.大陸地區旅費：統刪30%，其中行政院、國立故宮博物院、國家發展委員會、役政署、</p>	

行政院農業委員會林業試驗所

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 、 附 帶 決 議 及 注 意 事 項	辦 理 情 形
項 次 內 容	形
<p>移民署、空中勤務總隊、國庫署、關務署及所屬、教育部、國民及學前教育署、國家圖書館、國家教育研究院、工業局、標準檢驗局及所屬、中小企業處、交通部、中央氣象局、觀光局及所屬、鐵道局及所屬、原子能委員會、放射性物料管理局、農業委員會、林務局、林業試驗所、畜產試驗所、家畜衛生試驗所、農業藥物毒物試驗所、特有生物研究保育中心、茶業改良場、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、農糧署及所屬、衛生福利部、中央健康保險署、新竹科學工業園區管理局、中部科學工業園區管理局、金融監督管理委員會、銀行局、檢查局改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>5. 國外旅費及出國教育訓練費：除法律義務支出不刪外，其餘統刪5%，其中國家安全會議、行政院、主計總處、人事行政總處、公務人力發展學院、國立故宮博物院、國家發展委員會、檔案管理局、客家委員會及所屬、中央選舉委員會及所屬、公平交易委員會、考選部、銓敘部、國家文官學院及所屬、公務人員退休撫卹基金監理委員會、公務人員退休撫卹基金管理委員會、審計部、內政部、警政署及所屬、役政署、移民署、建築研究所、空中勤務總隊、外交部、領事事務局、外交及國際事務學院、國防部、國防部所屬、財政部、國庫署、賦稅署、北區國稅局及所屬、南區國稅局及所屬、關務署及所屬、財政資訊中心、教育部、國民及學前教育署、國家圖書館、國立公共資訊圖書館、國家教育研究院、法務部、司法官學院、法醫研究所、廉政署、矯正署及所屬、行政執行署及所屬、臺灣高等檢察署、調查局、工業局、標準檢驗局及所屬、中小企業處、加工出口區管理處及所屬、中央地質調查所、交通部、民用航空局、中央氣象局、觀光局</p>	

行政院農業委員會林業試驗所

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 108 年度

項次	決議、附帶決議及注意事項內容	辦理情形
	<p>及所屬、運輸研究所、公路總局及所屬、鐵道局及所屬、職業安全衛生署、僑務委員會、原子能委員會、放射性物料管理局、核能研究所、農業委員會、林務局、水土保持局、農業試驗所、林業試驗所、水產試驗所、畜產試驗所、家畜衛生試驗所、農業藥物毒物試驗所、茶業改良場、種苗改良繁殖場、花蓮區農業改良場、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、農糧署及所屬、毒物及化學物質局、環境檢驗所、環境保護人員訓練所、科技部、新竹科學工業園區管理局、中部科學工業園區管理局、金融監督管理委員會、銀行局、檢查局改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>6.設備及投資：除資產作價投資不刪外，其餘統刪5%，其中立法院、司法院、最高法院、最高行政法院、臺北高等行政法院、臺中高等行政法院、高雄高等行政法院、公務員懲戒委員會、法官學院、智慧財產法院、臺灣高等法院臺中分院、臺灣高等法院臺南分院、臺灣高等法院高雄分院、臺灣高等法院花蓮分院、臺灣臺北地方法院、臺灣士林地方法院、臺灣新北地方法院、臺灣新竹地方法院、臺灣苗栗地方法院、臺灣臺中地方法院、臺灣南投地方法院、臺灣彰化地方法院、臺灣雲林地方法院、臺灣嘉義地方法院、臺灣臺南地方法院、臺灣橋頭地方法院、臺灣屏東地方法院、臺灣臺東地方法院、臺灣花蓮地方法院、臺灣宜蘭地方法院、臺灣基隆地方法院、臺灣澎湖地方法院、臺灣高雄少年及家事法院、福建高等法院金門分院、福建金門地方法院、福建連江地方法院、審計部臺北市審計處、審計部新北市審計處、審計部桃園市審計處、審計部臺中市審計處、審計部臺南市審計處、審計部高雄市審計處、警政署及所屬、中央警察</p>	

行政院農業委員會林業試驗所

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 108 年度

項次	決議、附帶決議及注意事項內容	辦理情形
	<p>大學、國防部所屬、財政部、賦稅署、臺北國稅局、中區國稅局及所屬、關務署及所屬、國有財產署及所屬、財政資訊中心、國家圖書館、國立公共資訊圖書館、國立教育廣播電臺、國家教育研究院、法務部、法官學院、法醫研究所、廉政署、矯正署及所屬、行政執行署及所屬、最高檢察署、臺灣高等檢察署、臺灣高等檢察署臺中檢察分署、臺灣高等檢察署臺南檢察分署、臺灣高等檢察署高雄檢察分署、臺灣高等檢察署花蓮檢察分署、臺灣高等檢察署智慧財產檢察分署、臺灣臺北地方檢察署、臺灣士林地方檢察署、臺灣新北地方檢察署、臺灣桃園地方檢察署、臺灣新竹地方檢察署、臺灣苗栗地方檢察署、臺灣臺中地方檢察署、臺灣南投地方檢察署、臺灣雲林地方檢察署、臺灣嘉義地方檢察署、臺灣臺南地方檢察署、臺灣橋頭地方檢察署、臺灣高雄地方檢察署、臺灣屏東地方檢察署、臺灣臺東地方檢察署、臺灣花蓮地方檢察署、臺灣宜蘭地方檢察署、臺灣基隆地方檢察署、臺灣澎湖地方檢察署、福建高等檢察署金門檢察分署、福建金門地方檢察署、福建連江地方檢察署、調查局、經濟部、工業局、中央氣象局、運輸研究所、公路總局及所屬、水產試驗所改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>7.對國內團體之捐助與政府機關間之補助：除法律義務支出不刪外，其餘統刪4%，其中司法院、內政部、營建署及所屬、警政署及所屬、經濟部、交通部、僑務委員會、水土保持局、漁業署及所屬、動植物防疫檢疫局及所屬、環境保護署、文化部、新竹科學工業園區管理局改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>8.對地方政府之補助：除法律義務支出及一般性補助款不刪外，其餘統刪3%，其中消防署</p>	

行政院農業委員會林業試驗所

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決議、附帶決議及注意事項	辦理情形
項次	內容
	<p>及所屬、役政署、動植物防疫檢疫局及所屬改以其他項目刪減替代，科目自行調整。</p> <p>9.財政部國庫署「國債付息」減列35億元，科目自行調整。</p>
(二)	<p>我國研發經費及中央政府科技預算均逐年遞增，研發投入呈成長趨勢。近年我國專利核准件數已有增加，被引用率雖曾成長，然近年呈遞減趨勢，且技術建設之世界排名下滑，技術輸入金額仍遠逾技術輸出金額。細究各產業技術輸出入相抵之貿易餘額，以「電子零組件製造業」及「電腦、電子產品及光學製品製造業」等高科技產業之逆差金額最高，反映出我國高科技產業以代工製造為主之產業結構特性。為使逐年遞增之科研經費投入充分發揮成效，建請應強化科技創新能力及研發成效之應用，以提升我國關鍵技術之自主程度，進而提升我國產業競爭力。</p>
	<p>(一) 農委會農業科技預算，除創新研發工作外，亦有相當之比例投入在研究機構核心科研設施及設備維運，或對農民提供免費服務(包括病蟲害、土壤肥力、農藥殘留、產地鑑定等檢測檢驗工作)，無法以研發成果收入來衡量計畫成效。</p> <p>(二) 農委會透過創新研發促進產業轉型，注重其研發成效，提升關鍵技術之自主程度，並落實產業應用，截至 107 年底累計審議 1,864 件技術移轉與智慧財產權申請案，藉由實務案件之經驗累積，各機關顯著提升研發成果管理之觀念與效益，並促成農委會所屬機關(構)研發成果運用之效益，91 年至今收入成長顯著，其中 103 年達到 1.01 億元，107 年亦達 8,291.1 萬元，繳交國家技術科學發展基金 4,044 萬元，收入額度與科技預算比為 2 %，連續 3 年排名科技預算達 10 億元部會第 2。</p> <p>(三) 另農委會自 95 年起陸續推動法人、業界及學界等農業科專計畫，逐步落實以研發成果商品化及產業化為前題之科研發展機制，並發展以科技為後盾、市場為導向之優勢農業。未來將持續爭取資源擴大推動，以有效整合上、中、下游之創新研發能量，推升產業躍進動力。</p>
(三)	<p>目前我國各項社會保險委託保險人辦理之行政經費，雖均由政府負擔，惟囿於法令規範或預算編列形式不同等，致經費負擔機關、預算編列方式與補助標準等迥異，建請行政院應研謀改善；此外，社會保險應建立獨立自主、兼具公平性、效率性與減少經濟負面效果之財務責任制度，政府如於負擔保險費及補助虧損之外，尚須全額負擔保險之行政經費，建請檢討其合理性及是否具有效擲節之誘因等問題。</p>
	<p>(一) 依據農民健康保險條例第 4 條第 1 項規定，農民健康保險由中央主管機關設立之中央社會保險局為保險人。在中央社會保險局未設立前，業務暫委託勞工保險局辦理，並為保險人。同條例第 43 條規定，辦理本保險所需經費，由保險人按年度應收保險費總額 5.5%編列預算，在中央社會保險局未設立前，由辦理本保險業務機構之主管機關撥付之。依此，在中央社會保險尚未設立前，辦理本保險之行政經費係由保</p>

行政院農業委員會林業試驗所

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決 議 、 附 帶 決 議 及 注 意 事 項	辦 理 情 形
項 次 內 容	辦 理 情 形
	<p>險人(勞動部勞工保險局)之主管機關(勞動部)編列公務預算支應之。</p> <p>(二) 有關本保險行政經費因預算編列形式不一與補助標準等迥異之情形，鑑於總統府國家年金改革委員會於106年1月22日年金改革國是會議全國大會簡報中揭示，本保險納入中長期規劃，農委會將持續配合國家年金改革規劃，據以辦理後續研議及修法事宜，行政經費之編列與標準亦一併通盤檢討，使本保險制度更趨健全。</p>
(四) 我國國內投資成長動能趨緩，占GDP比重長期偏低，近年亦未有效提升公共投資；另在經濟全球化效應影響下，各國皆積極利用外人直接投資帶動經濟發展，惟我國招商引資成效亦未臻理想，建請行政院應積極改善國內投資環境，以發展國內產業並吸引外商投資。	本項主辦單位為國家發展委員會及經濟部。
(五) 近年中央政府資訊業務委外程度居高不下，又資訊系統建置多未考量民眾需求，致網路之公民參與情形欠佳，要求各機關應積極檢討現有資訊系統之服務形式及內容，適時了解使用者需求，俾提升民眾使用意願，落實電子治理之願景。	遵照辦理。
(六) 財團法人法將於108年2月1日施行。該法制定前，行政院所屬各機關係依據民法有關規定，各自訂定財團法人設立許可及監督要點。依據民法第32條，主管機關得檢查財團法人之財產狀況，及其有無違反許可條件與其他法律之規定。惟長期以來，各主管機關對於民間捐助財團法人之管理強度與密度不一，各主管機關派員實地查核之頻率差異甚大，查核報告亦未全數於網站公開。 爰要求行政院督促各主管機關，強化辦理財團法人業務實地查核，確保其支出與活動符合設立之公益目的。並彙總各主管機關至107年底止許可設立之財團法人家數，及各主管機關於103至107年度間，每年度實地查核政府捐助財	本項主辦單位為法務部。

行政院農業委員會林業試驗所

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 108 年度

項次	決議、附帶決議及注意事項內容	辦理情形
	團法人、民間捐助財團法人之家數，於108年6月底前以書面報告送交立法院財政委員會、司法及法制委員會。	
(七)	<p>行政院訂定之「教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」，為所得稅法第4條第1項第13款之授權性規定。自68年7月19日訂定以來，歷經8次修正，最近一次修正於102年2月26日發布。</p> <p>依據免稅標準規定，教育文化公益慈善機關或團體每年度用於與其創設目的有關活動之支出，不低於基金孳息及其他收入60%，即享有免稅資格；即使未達此標準，主管機關仍多核發同意函予以展延4年，長此以往造成稅收損失龐鉅，且公益績效不明，迭遭外界詬病。</p> <p>有鑑於部分機關或團體涉及關係人交易、投資股票成為集團控股機構，或未積極從事創設目的的活動等不符公益目的濫用免稅資格之情事，財政部已於107年1月18日預告修正免稅標準第2條規定，未來將規範機關或團體與其捐贈人或其關係人不得藉相互間交易而有利益回流或變相盈餘分配之情形，與規範投資主要捐贈人及其關係企業股票之限制，並將支出比率規定改為按年度收入規模分級，最高可達80%。然該修正草案於107年3月19日預告期結束後，截至107年底止，行政院尚未核定發布，導致部分團體濫用免稅資格之情形繼續惡化。爰要求行政院於108年6月底前，彙總各主管機關於104至106年度核發同意函予教育、文化、公益、慈善機關或團體之總家數，及經主管機關查明同意之使用計畫支出總金額，以書面報告送交立法院財政委員會。107年度以後各年度之資料，並應於次年12月底前送交立法院財政委員會。</p>	本項主辦單位為財政部。
(八)	各公務機關於辦理各項業務時，若有購置禮品或紀念品之需要，除應符合相關法規辦理外，應優先採購臺灣製產品。	遵照辦理。

行政院農業委員會林業試驗所

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 108 年度

項次	決議、附帶決議及注意事項內容	辦理情形
(九)	<p>衛生福利部及金融監督管理委員會近年來致力推動高齡者及身心障礙者安養信託業務，以保障身心障礙者在其直系親屬、撫養者年邁時，或高齡者於晚年期間的經濟安全，透過信託維持財產獨立，保障其生活、教育、安養、醫療等面向受到應有之照顧。截至107年6月底止，已有25家信託業者提供安養信託之相關商品，累計安養信託契約之受益人人數15,276人，累計信託財產本金達新臺幣136億元。</p> <p>有鑑於企業經營者經常利用其優越的經濟地位，訂定有利於己而不利於消費者的契約條款，造成締約雙方當事人地位不平等。為積極保障消費者之權益，定型化契約於各領域之運用情形日益普遍。以衛生福利部為例，該部訂有機構服務定型化契約範本與其應記載及不得記載之事項，規範身心障礙福利機構、老人福利機構及長照機構，與服務使用者或家屬之權利義務關係。依據金融消費者保護法第7條，金融服務業與金融消費者訂立提供金融商品或服務之契約，應本公平合理、平等互惠及誠信原則。金融監督管理委員會亦訂有個人購屋貸款、個人購車貸款、信用卡、消費性無擔保貸款等多個定型化契約範本與其應記載及不得記載之事項，落實保障金融消費者之權益。</p> <p>然截至107年底止已有高齡者安養信託契約參考範本，惟尚無身心障礙者安養信託契約範本，爰此要求金融監督管理委員會應於108年5月底前完成身心障礙者安養信託契約範本，並儘速公告周知。</p>	<p>本項主辦單位為金融監督管理委員會及衛生福利部。</p>

行政院農業委員會林業試驗所

立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
(一)	<p>四、財政委員會 省市地方政府</p> <p>要求行政院督導所屬部會，於各部會網站自行揭露每年度對直轄市或縣市政府計畫型補助情形。編列於單位預算之補助款應依據工作計畫、編列於附屬單位預算之補助款應依據業務計畫詳列金額，自108年度起於每年4月底前揭露前一年度補助情形，並向立法院財政委員會提出書面報告。</p>	<p>本項決議業以 108 年 4 月 25 日農會字第 1080122141 號函，向立法院提出書面報告在案，並於農委會暨所屬機關網站完成揭露。</p>
	<p>貳 總決算部份 無</p>	

主辦會計人員：易 秀 娟



機關長官：張 彬

