

中華民國 108 年度

(10-01)

(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
(以前年度部分)

衛生福利部 編印

衛生福利部
中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算

目次

中華民國 108 年度

一、	總說明.....	1-5
二、	以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	7-8
三、	以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	9-10
四、	平衡表.....	11
五、	現金出納表.....	12
六、	平衡表各科目明細表	
	預付其他政府款明細表.....	13
七、	收入實現數與繳付公庫數分析表.....	15-16
八、	支出實現數與公庫撥入數分析表.....	17-18
九、	收入支出彙計表.....	19
十、	歲出保留分析表.....	21-24
十一、	歲出賸餘（或減免、註銷）分析表.....	25-26
十二、	重大計畫執行績效報告表.....	27-28

衛生福利部
中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
總 說 明
中華民國 108 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲出預算執行概述

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算(106 年度至 107 年度)轉入數 6 億 8,501 萬 154 元，執行結果，決算數 6 億 7,076 萬 8,435 元(包括實現數 2 億 1,133 萬 5,355 元，轉入下年度繼續處理 4 億 5,943 萬 3,080 元)，占以前年度轉入數 97.92%；賸餘數 1,424 萬 1,719 元，主要係補助計畫經費結餘。

(二) 平衡表重要科目金額及內容簡述

1.108 年 12 月 31 日資產，計 3 億 3,871 萬 2,106 元：

預付其他政府款 3 億 3,871 萬 2,106 元，係補助其他政府計畫預付尚未實現之款項。

2.108 年 12 月 31 日淨資產，計 3 億 3,871 萬 2,106 元。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表、資本資產表及長期負債表科目本年度較上年度金額變動情形

1.平衡表部分：

單位:新臺幣元

科目名稱	金 額		差異%	差異達 20%之原因分析
	本年度(1)	上年度(2)	(1-2)/(2)	
資產	338,712,106	246,562,289	37.37	
預付其他基金款	-	2,652,900	-100.00	補助其他基金計畫之預付款項，於本年度辦理核銷。
預付其他政府款	338,712,106	243,909,389	38.87	補助其他政府計畫之預付款項較上年度增加。
淨資產	338,712,106	246,562,289	37.37	

衛生福利部
中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
總 說 明
中華民國 108 年度

2.資本資產表部分：無。

3.長期負債表部分：無。

(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.公共服務據點整備：

主要係補助地方政府整建社區活動中心，及整建所屬醫療機構配合政策作為長照服務據點，提供民眾多元長期照顧服務需求；於原住民族、離島及偏鄉地區建置照管中心管理及服務模式，並修繕照管中心分站，提供在地民眾多元整合長照服務使用之通用空間，提升原住民族、離島及偏鄉地區長照服務之可近性；補助地方政府辦理衛生局(所)及所屬醫院建築物之耐震補強作業，提升耐震能力以降低天災發生時之損失，保護建築內人員生命安全。

多數案件已於本年度竣工，惟地方政府尚有後續驗收付款等作業程序，未及於年度終了前辦理核銷結案作業；部分案件因工程決標期程較晚，致履約期間跨年度，爰辦理經費保留。

2.保障寬頻人權：

主要係辦理提升原住民族與離島地區衛生所(室)及巡迴醫療點網路頻寬、強化資訊傳輸設備及其支援系統等，完成 212 處原住民及離島地區衛生所(室)及巡迴醫療點網路頻寬達 100M 或當地最高速率；另完成 11 縣市 32 家衛生所醫療資訊設備汰換作業。

衛生福利部
中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
總 說 明
中華民國 108 年度

(二) 施政計畫實施狀況及績效-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
城鄉建設	公共服務據點整備長照服務點	1、整建社區活動中心第 1 期核定補助 169 案，截至 107 年底，已竣工 30 案，已發包並履約中 108 處，22 案撤案，其餘 9 案因位於偏鄉或資源不足地區，工程發包不易，地方政府正持續檢討及辦理招標作業。因多數案件契約期程跨年度，爰辦理經費保留 4 億 3,257 萬 2,735 元。	整建社區活動中心第 1 期核定補助 169 案，截至 108 年底，已竣工 119 案，已發包並履約中 27 案，22 案撤案，餘 1 案因建物老舊尚有補照問題，工程發包不易，地方政府刻正持續檢討及辦理招標作業。部分案件雖於 108 年度竣工，惟地方政府尚有後續驗收付款等作業程序，未及於本年度辦理核銷結案作業；或部分案件因工程決標期程較晚，致履約期間跨年度，爰辦理經費保留 2 億 9,590 萬 6,557 元。	將加強督請受補助單位積極辦理，儘速完成辦理結案。
		2、辦理部屬醫療機構布建長照服務據點，經核定 16 案，其中苗栗醫院、彰化醫院及八里療養院等 3 案，因契約期程跨年度，爰辦理經費保留 1,274 萬 7,310 元。	辦理部屬醫療機構配合布建長照服務據點核定 16 案，截至 108 年 12 月底，已完工 13 案，施工中 2 案，另 1 案刻正辦理規劃設計；苗栗醫院、彰化醫院及八里療養院等 3 案保留案已辦理核銷結案。	
		3、整建照管分站第 1 期共申請 49 案，其	整建照管分站計畫截至 108 年底計撤案 3 案，可	定期召開進度列管

衛生福利部
中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
總 說 明
中華民國 108 年度

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
		中 2 案撤案，截至 107 年底，完成工程發包或已竣工共 46 處，其餘 1 案因位於偏鄉或資源不足地區，工程發包不易，刻正持續檢討及辦理招標作業。因多數案件契約期程跨年度，爰辦理經費保留 5,930 萬 4,604 元。	執行案件計 46 案，其中 45 案工程已驗收完成，1 案因與衛生所修繕合併發包，故須俟衛生所修繕完成始辦理驗收結案，預計 109 年 3 月修繕完竣。其餘案件因配合照管分站進駐而修繕衛生所，需時逐案審查，未及於年度終了前完成經費核銷作業，爰辦理經費保留 2,856 萬 3,523 元。	會議，逐案追蹤檢討進度，加強督請受補助單位積極辦理，儘速完成辦理結案。
	公共服務據點整備公有危險建築補強計畫	完成核定 36 棟建築物辦理耐震補強作業，並全數完成技術服務招標。其中 2 棟完成補強工程施作，19 棟完成工程施作招標，3 棟工程流標而進行重新招標，12 棟辦理補強設計中。因補強工程施作期程較長，或部分工程流標重行辦理招標，惟全數皆取得技術服務契約，爰辦理經費保留 1 億 7,545 萬 7,000 元。	核定 36 棟建築物辦理耐震補強作業，其中完成 17 棟、竣工待結案 3 棟、工程施作中 8 棟、辦理工程招標作業 8 棟。因部分補強工程履約期程跨年度，及部分工程因位於偏鄉或原鄉地區，廠商投標意願低，重新核定計畫經費後，刻正辦理工程招標事宜，爰辦理經費保留 1 億 3,496 萬 3,000 元。	定期召開進度列管會議，逐案追蹤檢討工程進度。
數位建設	保障寬頻人權	辦理 11 縣市 32 家衛生所醫療資訊設備汰換作業，其中 6 縣市 23 家衛生所已完成，餘多	已辦理結案。	

衛生福利部
中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
總 說 明
中華民國 108 年度

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
		因契約期程跨年度，爰辦理經費保留 492 萬 8,505 元。		

本 頁 空 白

衛生
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	13				7100000000-0 醫療保健支出	0	0
			01		7157010100-0 城鄉建設	685,010,154	14,241,719
			02		7157010200-4 數位建設	0	0
					小 計	4,928,505	35,516
					合 計	0	0
						685,010,154	14,241,719
						685,010,154	14,241,719

福利部
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
0	0	0
211,335,355	0	459,433,080
0	0	0
206,442,366	0	459,433,080
0	0	0
4,892,989	0	0
0	0	0
211,335,355	0	459,433,080
0	0	0
211,335,355	0	459,433,080

衛生
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	10				0057000000-9 衛生福利部主管	0	0
		01			0057010000-5 衛生福利部	685,010,154	14,241,719
			01		7157010100-0 城鄉建設	0	0
				01	7157010101-2 公共服務據點整備	680,081,649	14,206,203
					04 獎補助費	0	0
				01	7157010101-2* 公共服務據點整備	12,371,345	0
					04 獎補助費	0	0
				01	7157010101-2* 公共服務據點整備	12,371,345	0
					04 獎補助費	0	0
		02			7157010200-4 數位建設	667,710,304	14,206,203
			02		7157010202-0* 保障寬頻人權	0	0
					04 獎補助費	4,928,505	35,516
					04 獎補助費	0	0
					04 獎補助費	4,928,505	35,516
					小 計	0	0
					經常門小計	685,010,154	14,241,719
					經常門小計	0	0
					資本門小計	12,371,345	0
					資本門小計	0	0
					合計	672,638,809	14,241,719
					合計	0	0
						685,010,154	14,241,719

福利部
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
0	0	0
211,335,355	0	459,433,080
0	0	0
211,335,355	0	459,433,080
0	0	0
206,442,366	0	459,433,080
0	0	0
12,371,345	0	0
0	0	0
12,371,345	0	0
0	0	0
194,071,021	0	459,433,080
0	0	0
194,071,021	0	459,433,080
0	0	0
4,892,989	0	0
0	0	0
4,892,989	0	0
0	0	0
4,892,989	0	0
0	0	0
211,335,355	0	459,433,080
0	0	0
12,371,345	0	0
0	0	0
198,964,010	0	459,433,080
0	0	0
211,335,355	0	459,433,080

衛生福利部

平衡表

中華民國108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	338,712,106	3 淨資產	338,712,106
11 流動資產	338,712,106	31 資產負債淨額	338,712,106
111101 預付其他政府款	338,712,106	310101 資產負債淨額	338,712,106
合計	338,712,106	合計	338,712,106

附註：

衛生福利部
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	305,389,650
1.其他應收款淨(增)減數	0
(1.)以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	-1,904,478
(2.)以前年度歲出賸餘繳庫數	1,904,478
2.公庫撥入數	305,389,650
(1.)以前年度歲出撥款	305,389,650
收 項 總 計	305,389,650
付項	
一、本期支出	305,389,650
1.歲出保留數	211,335,355
(1.)以前年度轉入實現數	211,335,355
2.預付其他基金款淨增(減)數	-2,652,900
3.預付其他政府款淨增(減)數	94,802,717
4.繳付公庫數	1,904,478
(1.)以前年度歲出賸餘繳庫	1,904,478
二、本期結存	0
付 項 總 計	305,389,650

衛生福利部
預付其他政府款明細表

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		338,712,106	
			以前年度部分		338,712,106	
			107 一百零七年度		338,712,106	
			7157010100-0 城鄉建設	338,712,106		
			7157010101-2* 公共服務據點整備	338,712,106		
			總 計		338,712,106	

本 頁 空 白

衛生福
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	0	0	0
本年度收入	0	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
四、收回剔除經費	0	0	0

利部

付公庫數分析表

108年度

單位:新臺幣元

以前年度撥款於本年度繳還數			加項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	1,904,478	0	0	1,904,478
0	0	0	0	0	0
0	0	1,904,478	0	0	1,904,478
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	1,904,478	0	0	1,904,478
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	1,904,478	0	0	1,904,478
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

衛生福
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	211,335,355	203,508,810	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	211,335,355	203,508,810	0	0
一、以前年度應付(保留)數	211,335,355	203,508,810	0	0
107年度 7157010101 公共服務據點整備	206,442,366	203,508,810	0	0
107年度 7157010202 保障寬頻人權	4,892,989	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

利部

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	109,454,515	305,389,650	120,720,974
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	109,454,515	305,389,650	120,720,974
0	0	109,454,515	305,389,650	120,720,974
0	0	107,777,231	302,173,945	120,720,974
0	0	1,677,284	3,215,705	0
0	0	0	0	0

衛生福利部
收入支出彙計表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目名稱	小 計	合 計
收入		305,389,650
公庫撥入數	305,389,650	
支出		213,239,833
繳付公庫數	1,904,478	
業務支出	0	
設備及投資支出	0	
獎補助支出	211,335,355	
收支餘絀		92,149,817

本 頁 空 白

衛生
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	7157010101-2* 公共服務據點整備	0	459,433,080	459,433,080	68.81

福利部
分析表
108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	C13	176,926,952	補助地方政府辦理整建社區活動中心，履約期間跨年度，爰辦理經費保留。 將加強督促受補助單位依計畫期程積極執行，如期完成驗收並辦理結案。	
	C13	115,979,605	補助地方政府辦理整建社區活動中心，部分地方政府囿於尚有後續驗收付款等作業程序，其中宜蘭縣羅東鎮樹林社區活動中心修繕案、宜蘭縣羅東鎮羅莊社區活動中心修繕案、宜蘭縣五結鄉三興社區活動中心修繕案、屏東縣枋寮鄉東海社區活動中心修繕案等4案，因尚需辦理電梯或建物執照工作，未及於年度終了前辦理核銷結案作業，爰辦理經費保留。 將加強督促受補助單位依計畫期程積極執行，如期完成驗收並辦理結案。	
	C7	3,000,000	補助地方政府辦理整建社區活動中心，其中新竹市香山區虎林生活館修繕案，業已完成委託設計監造作業並簽約，惟因位於偏鄉或資源不足地區，工程發包不易，工程多次流標，考量該地區確有布建長照服務據點之需求，爰辦理經費保留。 將加強督促受補助單位計畫執行進度，如期完成驗收並辦理結案。	
	C13	27,079,656	補助地方政府辦理整建照顧管理中心照管分站，部分案件因相關資料尚待本部審查，未及於年度終了前結案，爰辦理經費保留。 將儘速辦理資料審查，以利結案。	
	C13	1,483,867	補助基隆市政府辦理整建中山區照顧管理中心照管分站，技術服務案履約期間跨年度，爰辦理經費保留。 將列入計畫進度管考會議追蹤及輔導改善。	
	C13	119,344,400	補助高雄市政府衛生局辦理聯合醫院、民生醫院，以及補助屏東縣政府衛生局辦理萬丹、牡丹、竹田、新園等4家衛生所耐震補強工程，因履約期間跨年度，爰辦理經費保留。 將加強督促受補助單位計畫執行進度，如期完成驗收並辦理結案。	
	C11	11,724,000	補助宜蘭縣政府衛生局長照大樓、雲林縣衛生局水林衛生所耐震補強工程，驗收後仍有待改善事項須修正，未及於年度終了前結案，爰辦理經費保留。 將加強督促受補助單位儘速辦理驗收及資料審查，以利結案。	
	C7	3,894,600	補助臺東縣衛生局太麻里、鹿野鄉衛生所，以及屏東縣政府衛生局九如、長治、瑪家、枋山、枋寮、春日衛生所等6家衛生所，因地處偏遠，工程發包不易，考量衛生所確有耐震補強需求，爰辦理經費保留。 將加強督促受補助單位計畫執行進度，如期完成驗收並辦理結案。	

衛生
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	%
	資本門小計	0	459,433,080	459,433,080	68.30
	經資門小計	0	459,433,080	459,433,080	67.07
	資本門合計	0	459,433,080	459,433,080	68.30
	經資門合計	0	459,433,080	459,433,080	67.07

福利部
分析表
108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
		0		
		0		
		0		
		0		

衛生
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	7157010101-2 公共服務據點整備	14,206,203	2.09		0
	7157010202-0 保障寬頻人權	35,516	0.72		0
	小計	14,241,719	2.08		0
	合計	14,241,719	2.08		0

福利部
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	
	6	12,856,203		
	4	1,350,000		
	6	35,516		
		0		
		0		

中央政府前瞻基礎建設
衛生福
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				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
整建長照衛福據點計畫	7,412,000	2,672,184	1,644,505	-	1,644,505	414,585	-	13,803	428,388	859,765	-	519,599	1,379,364
提升偏鄉衛生所(室)及巡迴醫療點網路品質計畫	196,540	98,540	4,929	-	4,929	4,893	-	36	4,929	88,504	-	10,036	98,540
公有危險建築補強重建計畫-地方衛生機關及公立衛生機構建築物耐震能力評估、補強或拆除重建工作	342,952	194,952	175,457	-	175,457	35,375	-	5,119	40,494	35,375	-	24,614	59,989

計畫第1期特別預算
 利部
 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				總計畫實際執行進度未達預定進度之原因及其改善措施	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			
本期實現數占可支用預算數%	本期應付數占可支用預算數%	本期賸餘數占可支用預算數%	合計	累計實現數占截至本年度已編列預算數%	累計應付數占截至本年度已編列預算數%	累計賸餘數占截至本年度已編列預算數%	合計		總累計%	年累計%	總累計%	年累計%		
25.21%	0.00%	0.84%	26.05%	32.17%	0.00%	19.44%	51.62%	1. 主要係因部分工程履約期間跨年度或工程進度未如預期，未及於年度終了前辦理核銷結案。 2. 透過定期召開公共建設推動會報、實際至地方政府訪視，及每月管考機制等方式，督請受補助單位加速辦理請款相關事宜。	100.00%	100.00%	73.70%	86.60%	1. 主要係因部分工程履約期間跨年度或工程進度未如預期，未及於年度終了前辦理核銷結案。 2. 透過定期召開公共建設推動會報、實際至地方政府訪視，及每月管考機制等方式，督請受補助單位加速辦理請款相關事宜。 3. 所屬醫療機構項目，核定16案，工程竣工13案，工程履約中2案，另1案刻正辦理規劃設計作業。 4. 衛生所修繕項目，核定94處，撤案2處，工程已完成38處、工程竣工7處、工程施作中44處，另3處刻正辦理工程招標。 5. 老人活動中心項目，核定55案，撤案2案，107年度保留未獲核定5案，工程履約中48案。 6. 部屬老人福利機構項目，核定4案，竣工3案，工程履約中1案。 7. 部屬及公辦民營身心障礙機構項目，核定8案，竣工3案、工程履約中4案，另1案刻正辦理工程招標。	
99.27%	0.00%	0.73%	100.00%	89.82%	0.00%	10.18%	100.00%		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	符合計畫執行進度	
20.16%	0.00%	2.92%	23.08%	18.15%	0.00%	12.63%	30.77%	1. 因部分醫院施工不易，投標廠商意願低而多次流標，且多數承辦人員缺乏工程採購之專業，致執行進度未如預期。 2. 已委託財團法人國家實驗研究院國家地震工程研究中心，協助輔導受補助單位相關作業程序及品質與爭議處理。	100.00%	100.00%	47.00%	47.00%	1. 因部分醫院施工不易，投標廠商意願低而多次流標，且多數承辦人員缺乏工程採購之專業，致執行進度未如預期。 2. 已委託財團法人國家實驗研究院國家地震工程研究中心，協助輔導受補助單位相關作業程序及品質與爭議處理。 耐震補強工程案，核定36棟，已完成17棟、工程竣工3棟、工程施作中8棟，另8棟刻正辦理工程招標。	

主辦會計人員：張育珍



機關長官：陳時中

