

(10)

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 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)

(審定本)

衛生福利部主管

衛生福利部 編 印

衛生福利部主管

110 年度中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期決算

目 次

一、總說明	1-3
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.....	4-5
2. 以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	6-9
(二)附屬表	
1. 繳付公庫數分析表.....	10-11
2. 公庫撥入數分析表.....	12-13
3. 重大計畫執行績效報告表.....	14-15
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表.....	16
2. 收入支出表.....	17
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表.....	18-19
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	20-21
四、參考表	
現金出納表.....	22

衛生福利部主管
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 110 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲出預算執行情形

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別預算(106 至 107 年度)轉入數 9 億 1,988 萬 1,100 元，執行結果，實現數 4 億 1,003 萬 4,389 元，轉入下年度繼續處理 5 億 572 萬 2,004 元，合計決算數 9 億 1,575 萬 6,393 元，占以前年度轉入數 99.55%，減免(註銷)數 412 萬 4,707 元。本部主管歲出決算概況，如下表：

單位:新臺幣元

科目	以前年度 轉入數	決算數					減免(註銷) 數
		實現數	應付數	保留數	合計	占預算數 %	
衛生福利部主管	919,881,100	410,034,389	-	505,722,004	915,756,393	99.55	4,124,707
衛生福利部	246,156,531	100,300,112	-	143,052,613	243,352,725	98.86	2,803,806
國民健康署	284,151,132	142,326,801	-	141,146,519	283,473,320	99.76	677,812
社會及家庭署	389,573,437	167,407,476	-	221,522,872	388,930,348	99.83	643,089

(二)平衡表重要科目金額及內容簡述

1.110 年 12 月 31 日資產，合計 4 億 5,957 萬 3,650 元：

(1)流動資產：

預付其他政府款：係補助其他政府計畫之預付款項，計 4 億 5,892 萬 5,127 元。

(2)固定資產：

購建中固定資產：主要係寧園安養院新建工程營建款項，計 64 萬 8,523 元。

衛生福利部主管
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 110 年度

2. 110 年 12 月 31 日淨資產，計 4 億 5,957 萬 3,650 元。

二、重要施政計畫執行成果之說明

(一)公共服務據點整備：

為強化社區照顧量能，完備照顧服務體系，透過積極活化公有設施，包含社區活動中心、老人活動中心、衛生所、其他地方公有閒置空間或土地，以修繕、改建、興建等方式，積極充實在地化長照服務資源，厚植整體服務量能；於資源不足地區布建照顧管理中心照管分站，提供在地民眾多元整合長照服務使用之通用空間。

1. 整建社區活動中心計畫：核定補助 169 案(含撤案 23 案)，工程竣工 146 案，其中 5 案件雖已竣工，惟地方政府尚有後續驗收付款等作業程序，未及於 110 年完成核銷結案作業。
2. 整建照顧管理中心照管分站：核定補助 49 案(含撤案 3 案)，截至 110 年 12 月底，皆已完成核銷作業。
3. 整建衛生所計畫：110 年度繼續執行 31 處，工程已完成 13 處，18 處衛生所因工程履約跨年度或未及於年度終了前完成結案撥款。
4. 整修老人活動中心計畫：核定補助 55 案，截至 110 年底，撤案 7 案，其餘 48 案已全數核銷結案。
5. 身心障礙福利機構布建長照社區服務資源計畫：核定 8 案，截至 110 年底，已核銷結案 7 案，已發包並履約中 1 案。
6. 整建閒置空間或土地布建社區式長照據點計畫：核定補助 127 案，截至 110 年底，已核銷結案 112 案，已發包並履約中 15 案。
7. 公有危險建築補強重建：核定補助辦理衛生局(所)與所屬醫院建築物 36 棟，已完成 32 棟，撤案 1 棟，3 棟已竣工尚需驗收不及於年度終了前結案。

衛生福利部主管
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110年度

(二) 少子化友善育兒空間：

建構0-2歲兒童社區公共托育計畫，主要係推動社區公共托育家園、布建托育資源中心、增修或改善區域型家庭(社會)福利服務中心及整建綜合社會福利館。

1. 推動社區公共托育家園：核定補助91案，截至110年底，撤案2案，其餘89案已全數核銷結案。
2. 布建托育資源中心：核定69案，截至110年底，撤案3案，其餘66案已全數核銷結案。
3. 增修或改善區域型家庭(社會)福利服務中心：核定補助83案，截至110年底，撤案8案，其餘75案已全數核銷結案。
4. 整建綜合社會福利館：核定補助16案，截至110年底，已核銷結案14案，撤案1案，餘1案已於110年度竣工。

衛生福
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	12				6800000000-2 福利服務支出	0 389,573,437	0 643,089
		01			6857350000-0 社會及家庭署	0 389,573,437	0 643,089
			01		6857350100-5 城鄉建設	0 256,842,360	0 643,089
			02		6857350200-0 少子化友善育兒空間建設	0 132,731,077	0 0
	13				7100000000-0 醫療保健支出	0 530,307,663	0 3,481,618
		01			7157010000-5 衛生福利部	0 246,156,531	0 2,803,806
			01		7157010100-0 城鄉建設	0 246,156,531	0 2,803,806
		03			7157300000-7 國民健康署	0 284,151,132	0 677,812
			01		7157300100-1 城鄉建設	0 284,151,132	0 677,812
					小 計	0	0
					合 計	919,881,100	4,124,707
						0	0
						919,881,100	4,124,707

利部主管
別轉入數決算表

110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
167,407,476	0	221,522,872
0	0	0
167,407,476	0	221,522,872
0	0	0
92,076,399	0	164,122,872
0	0	0
75,331,077	0	57,400,000
0	0	0
242,626,913	0	284,199,132
0	0	0
100,300,112	0	143,052,613
0	0	0
100,300,112	0	143,052,613
0	0	0
142,326,801	0	141,146,519
0	0	0
142,326,801	0	141,146,519
0	0	0
410,034,389	0	505,722,004
0	0	0
410,034,389	0	505,722,004

衛生福
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				005700000-9 衛生福利部主管	0 919,881,100	0 4,124,707
		01			0057010000-5 衛生福利部	0 246,156,531	0 2,803,806
			01		7157010100-0 城鄉建設	0 246,156,531	0 2,803,806
				01	7157010101-2* 公共服務據點整備	0 246,156,531	0 2,803,806
				04	獎補助費	0 246,156,531	0 2,803,806
		03			0057300000-7 國民健康署	0 284,151,132	0 677,812
			01		7157300100-1 城鄉建設	0 284,151,132	0 677,812
				01	7157300101-4* 公共服務據點整備	0 284,151,132	0 677,812
				04	獎補助費	0 284,151,132	0 677,812
		04			0057350000-9 社會及家庭署	0 389,573,437	0 643,089
			01		6857350100-5 城鄉建設	0 256,842,360	0 643,089
				01	6857350101-8* 公共服務據點整備	0 256,842,360	0 643,089
				03	設備及投資	0 1,021,395	0 0
				04	獎補助費	0 255,820,965	0 643,089
			02		6857350200-0* 少子化友善育兒空間建設	0 132,731,077	0 0
				04	獎補助費	0 132,731,077	0 0

利部主管
別轉入數決算表

110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
410,034,389	0	505,722,004
0	0	0
100,300,112	0	143,052,613
0	0	0
100,300,112	0	143,052,613
0	0	0
100,300,112	0	143,052,613
0	0	0
100,300,112	0	143,052,613
0	0	0
142,326,801	0	141,146,519
0	0	0
142,326,801	0	141,146,519
0	0	0
142,326,801	0	141,146,519
0	0	0
142,326,801	0	141,146,519
0	0	0
167,407,476	0	221,522,872
0	0	0
92,076,399	0	164,122,872
0	0	0
92,076,399	0	164,122,872
0	0	0
648,523	0	372,872
0	0	0
91,427,876	0	163,750,000
0	0	0
75,331,077	0	57,400,000
0	0	0
75,331,077	0	57,400,000

衛生福
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
					小 計	0	0
					經常門小計	919,881,100	4,124,707
						0	0
					資本門小計	0	0
						919,881,100	4,124,707
					合 計	0	0
						919,881,100	4,124,707

利部主管
別轉入數決算表

110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
410,034,389	0	505,722,004
0	0	0
0	0	0
0	0	0
410,034,389	0	505,722,004
0	0	0
410,034,389	0	505,722,004

衛生福利
繳付公庫

中華民國

經資門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	0	0	0
本年度	0	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	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

部主管
數分析表

110年度

單位:新臺幣元

以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	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)			
0	0	3,602,418	0	0	3,602,418
0	0	0	0	0	0
0	0	3,602,418	0	0	3,602,418
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	3,602,418	0	0	3,602,418
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	3,602,418	0	0	3,602,418
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

衛生福利
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	410,034,389	28,291,650	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	410,034,389	28,291,650	0	0
一、以前年度應付(保留)數	410,034,389	28,291,650	0	0
107年度 6857350101 公共服務據點整備	92,076,399	20,238,000	0	0
107年度 6857350200 少子化友善育兒空間建設	75,331,077	0	0	0
107年度 7157010101 公共服務據點整備	100,300,112	2,640,000	0	0
107年度 7157300101 公共服務據點整備	142,326,801	5,413,650	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

部主管

數分析表

110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	388,697,809	49,628,230	46,796,877
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	388,697,809	49,628,230	46,796,877
0	0	388,697,809	49,628,230	46,796,877
0	0	80,165,834	32,148,565	6,545,672
0	0	70,925,077	4,406,000	0
0	0	95,398,112	7,542,000	18,679,652
0	0	142,208,786	5,531,665	21,571,553
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
整建長照衛福據點計畫(衛福部主管)(106-111年)	8,566,823	2,672,184	687,947	-	687,947	328,874	-	4,125	332,999	1,706,295	-	610,941	2,317,236
整建長照衛福據點計畫(衛福部)(106-111年)	5,750,916	1,101,184	146,954	-	146,954	94,471	-	2,804	97,275	814,006	-	237,499	1,051,505
整建長照衛福據點計畫(國健署)(106-109年)	1,316,600	562,000	284,151	-	284,151	142,327	-	678	143,005	359,659	-	61,195	420,854
整建長照衛福據點計畫(社家署)(106-111年)	1,499,307	1,009,000	256,842	-	256,842	92,076	-	643	92,719	532,630	-	312,247	844,877
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(106-114年)	582,952	194,952	99,202	-	99,202	5,829	-	-	5,829	75,854	-	25,724	101,578
建構0-2歲兒童社區公共托育計畫(106-114年)	4,059,310	790,500	132,731	-	132,731	75,331	-	-	75,331	448,573	-	284,527	733,100

利部主管

期 重大計畫執行績效報告表

110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
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%				
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	
47.81%	0.00%	0.60%	48.40%	63.85%	0.00%	22.86%	86.72%	
64.29%	0.00%	1.91%	66.19%	73.92%	0.00%	21.57%	95.49%	
50.09%	0.00%	0.24%	50.33%	64.00%	0.00%	10.89%	74.89%	1. 整建衛生所項目，補助18縣市地方政府計92處衛生所，截至110年12月31日止，92處衛生所工程已全數發包，核銷結案數74案，有7縣市計18處衛生所申請預算保留。 2. 持續透過前瞻計畫衛生所公共建設推動會報，積極督導各地方政府受補助之衛生所工程進度，並請其依工程期辦理撥款及核銷結案，以達整建長照衛福據點布建之目標。
35.85%	0.00%	0.25%	36.10%	52.79%	0.00%	30.95%	83.73%	1. 經查符合請款條件之補助案皆已請領補助款，惟因部分案件近期甫決標，尚需製作工程契約書、開立收據等行政作業，俾後續請款，又部分案件因請款資料有誤，未符合補助作業要點所訂請款要件，尚須檢還補件，爰無法及時請領補助款。 2. 每月發文稽催地方政府督促執行進度，並定期召開公共建設推動會報，針對高風險及未符合里程碑之案件，逐案討論執行情形且設定管考建議，俾利後續追蹤辦理狀況。另每月視需要前往地方政府辦理訪查，務實瞭解遭遇困難，並提供採購建議，且要求地方政府落實府內跨局處協商會議，以利加速相關行政作業程序，縮小計畫落後規模。
5.88%	0.00%	0.00%	5.88%	38.91%	0.00%	13.20%	52.10%	1. 醫療機構建築物耐震補強項目，尚餘高雄市立民生醫院耐震補強工程3案(北中南棟)，因申請使用執照變更延宕，未及辦理驗收結案，將辦理後續結案事宜。 2. 持續追蹤及督促該衛生局儘速辦理核銷結案。
56.75%	0.00%	0.00%	56.75%	56.75%	0.00%	35.99%	92.74%	

衛生福利部主管
平衡表

中華民國110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	459,573,650	907,924,747	3 淨資產	459,573,650	907,924,747
11 流動資產	458,925,127	822,933,704	31 資產負債淨額	459,573,650	907,924,747
111101 預付其他政府款	458,925,127	822,933,704	310101 資產負債淨額	459,573,650	907,924,747
14 固定資產	648,523	81,870,285			
140501 機械及設備	0	81,838,250			
減：140502 累計折舊— 機械及設備	0	-28,179,406			
140601 交通及運輸設備	0	8,009,287			
減：140602 累計折舊— 交通及運輸設備	0	-2,347,846			
141101 購建中固定資產	648,523	22,550,000			
16 無形資產	0	3,120,758			
160102 電腦軟體	0	3,120,758			
合 計	459,573,650	907,924,747	合 計	459,573,650	907,924,747

附註：

衛生福利部主管
收入支出表
中華民國110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	49,628,230	251,792,674	-202,164,444
公庫撥入數	49,628,230	251,792,674	-202,164,444
支出	412,988,284	744,462,933	-331,474,649
繳付公庫數	3,602,418	6,584,580	-2,982,162
業務支出	0	13,691,010	-13,691,010
獎補助支出	409,385,866	708,684,580	-299,298,714
折舊、折耗及攤銷	0	15,502,763	-15,502,763
收支餘絀	-363,360,054	-492,670,259	129,310,205

衛生福利
平衡表科

中華民國110

科目	合計	衛生福利部	衛生福利部國民健康署	衛生福利部社會及家庭署
資產	459,573,650	124,372,961	119,574,966	215,625,723
流動資產	458,925,127	124,372,961	119,574,966	214,977,200
預付其他政府款	458,925,127	124,372,961	119,574,966	214,977,200
固定資產	648,523	0	0	648,523
購建中固定資產	648,523	0	0	648,523
淨資產	459,573,650	124,372,961	119,574,966	215,625,723
資產負債淨額	459,573,650	124,372,961	119,574,966	215,625,723
資產負債淨額	459,573,650	124,372,961	119,574,966	215,625,723

部主管
目明細表
年12月31日

單位:新臺幣元

衛生福利
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： 本年度成本變動「增加數」為648,523元，與設備及投資預算執行數648,523元相符，無差異金額。		

部主管

耗資產及無形資產變動表

110年度

單位：新臺幣元

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)		
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	0
0	0	0	0
0	0	0	0
648,523	0	0	648,523
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
648,523	0	0	648,523
648,523	0	0	648,523

衛生福利部主管
現金出納表
中華民國110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	49,628,230
(一).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(-)	-3,602,418
2.以前年度歲出賸餘繳庫數	3,602,418
(二).公庫撥入數	49,628,230
1.以前年度歲出撥款	49,628,230
收 項 總 計	49,628,230
付項	
一、本期支出	49,628,230
(一).歲出保留數	410,034,389
1.以前年度轉入實現數	410,034,389
(1).取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	648,523
(2).其他	409,385,866
(二).預付其他政府款淨增(減)數	-364,008,577
(三).繳付公庫數	3,602,418
1.以前年度歲出賸餘繳庫	3,602,418
二、本期結存	0
付 項 總 計	49,628,230

主辦會計人員：張育珍



機關長官：薛瑞元

