

中華民國 112 年度

(11-03)

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算
(以前年度部分)

衛生福利部國民健康署單位特別決算

衛生福利部國民健康署 編

衛生福利部國民健康署中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算

112 年度

目 次

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.....	4
2. 以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	6
(二)附屬表	
1. 公庫撥入數分析表.....	8
2. 歲出保留分析表.....	10
3. 歲出賸餘(或減免、註銷)分析表.....	12
4. 重大計畫執行績效報告表.....	14
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	
平衡表科目明細表-預付其他政府款明細表.....	18
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表.....	19
2. 現金出納表.....	20

衛生福利部國民健康署
中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算
總 說 明
 中華民國 112 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲出預算執行結果

中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算以前年度轉入數 2 億 7,024 萬 6,000 元，執行結果，決算數 2 億 5,930 萬 8,954 元(包括實現數 1 億 219 萬 5,954 元，轉入下年度繼續執行 1 億 5,711 萬 3,000 元)，占以前年度轉入數 95.95%；賸餘數 1,093 萬 7,046 元，主要係雲林縣麥寮所撤案及經費結餘。

(二) 平衡表重要科目金額及內容簡述

1.112 年 12 月 31 日資產—預付其他政府款，計 1 億 3,848 萬 9,133 元。

2.112 年 12 月 31 日資產負債淨額，計 1 億 3,848 萬 9,133 元。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表金額變動差異原因分析：

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	138,489,133	153,195,722	-9.60	
預付其他政府款	138,489,133	153,195,722	-9.60	
淨資產	138,489,133	153,195,722	-9.60	

(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-整建長照衛福據點計畫衛生所修繕及重(擴)建項目，主要係補助地方政府辦理衛生所新建及修繕工程，做為長照服務據點。第 2 期(108 年-109 年)法定預算為 7 億 5,460 萬元，計核定 78 案(62 案修繕工程，16 案新建工程)。截至 111 年底有 68 案辦理結案，其他 10 案工程持續進行並申請保留 2 億 7,024 萬 6,000 元。

衛生福利部國民健康署
中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算
總 說 明
中華民國 112 年度

2. 為使各地方政府之工程案件能如期完成，本署成立前瞻計畫衛生所公共建設推動會報，定期召開進度討論會議，同時建立管考機制，請各地方衛生局按週、月回報各衛生所工程進度，對於遭遇困難或執行進度落後者，實地督導訪視並協調解決困難。
3. 轉入本年度繼續執行之 10 案截至 112 年底，3 案已辦理工程結案，另雲林縣（麥寮所）1 案因建物耐震力有安全疑慮，修繕不敷效益，擬規劃拆除重建，因已非原計畫之用途，本署業於 112 年 9 月 6 日同意撤案，餘 6 案因工程履約跨年度或未及於 112 年度終了前完成核銷結案，爰辦理經費保留。

衛生福利部國民健康署
中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算
總 說 明
中華民國 112 年度

(二) 施政計畫分項說明(以前年度-保留繼續執行部分)：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 內 容	施 容 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-整建長照衛福據點計畫衛生所修繕及重(擴)建項目	補助雲林縣崙背鄉等 10 案衛生所辦理修繕或新建工程		<p>1. 第 2 期計畫核定 78 案 (62 案修繕工程, 16 案新建工程)。截至 111 年底有 68 案已辦理結案, 其他 10 案工程持續進行並申請保留 2 億 7,024 萬 6,000 元。</p> <p>2. 轉入 112 年度繼續執行之 10 案, 截至 112 年底, 3 案已辦理工程結案及 1 案雲林縣(麥寮所) 因建物耐震力有安全疑慮, 修繕不敷效益, 擬規劃拆除重建, 惟已非原計畫之用途, 本署業於 112 年 9 月 6 日同意撤案, 餘 6 案因工程履約跨年度或未及於 112 年度終了前完成核銷結案, 爰辦理經費保留 1 億 5,711 萬 3,000 元。</p>	本署將持續於 113 年度督促該地方政府衛生局之衛生所工程進度積極辦理, 儘速向本署辦理工程撥款結案。

中央政府前瞻基礎建
衛生福利部
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
109	14				7100000000-0 醫療保健支出	0	0
			01		7157300100-1 城鄉建設	270,246,000	10,937,046
					小 計	0	0
					合 計	270,246,000	10,937,046
						270,246,000	10,937,046

設計畫第2期特別預算
 國民健康署
 別轉入數決算表
 112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
102,195,954	0	157,113,000
0	0	0
102,195,954	0	157,113,000
0	0	0
102,195,954	0	157,113,000
0	0	0
102,195,954	0	157,113,000

中央政府前瞻基礎建
衛生福利部
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	
109	11				0057000000-9 衛生福利部主管		
		03			0057300000-7 國民健康署	0	0
			01		7157300100-1 城鄉建設	270,246,000	10,937,046
				01	7157300101-4* 公共服務據點整備	0	0
					04 獎補助費	270,246,000	10,937,046
					小 計	0	0
						270,246,000	10,937,046
					經常門小計	0	0
						0	0
					資本門小計	0	0
						270,246,000	10,937,046
					合 計	0	0
						270,246,000	10,937,046

設計畫第2期特別預算
 國民健康署
 別轉入數決算表
 112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
102,195,954	0	157,113,000
0	0	0
102,195,954	0	157,113,000
0	0	0
102,195,954	0	157,113,000
0	0	0
102,195,954	0	157,113,000
0	0	0
0	0	0
0	0	0
102,195,954	0	157,113,000
0	0	0
102,195,954	0	157,113,000

中央政府前瞻基礎建設
衛生福利部
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	102,195,954	69,709,133	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	102,195,954	69,709,133	0	0
一、以前年度應付(保留)數	102,195,954	69,709,133	0	0
109年度 7157300101 公共服務據點整備	102,195,954	69,709,133	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第2期特別預算
國民健康署
數分析表

112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	84,415,722	87,489,365	18,623,867
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	84,415,722	87,489,365	18,623,867
0	0	84,415,722	87,489,365	18,623,867
0	0	84,415,722	87,489,365	18,623,867
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設

衛生福利部

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	%
109	7157300101-4* 公共服務據點整備	0	157,113,000	157,113,000	58.14
	資本門小計	0	157,113,000	157,113,000	58.14
	經資門小計	0	157,113,000	157,113,000	58.14
	資本門合計	0	157,113,000	157,113,000	58.14
	經資門合計	0	157,113,000	157,113,000	58.14

計畫第2期特別預算

國民健康署

分析表

112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	C13	157,113,000	補助雲林縣崙背鄉等6案衛生所新建及修繕工程，因工程履約跨年度或未及於112年度終了前完成結案撥款，爰辦理經費保留。	
		157,113,000		
		157,113,000		
		157,113,000		
		157,113,000		

中央政府前瞻基礎建設

衛生福利部

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
109	7157300101-4 公共服務據點整備	10,937,046	4.05		0
					0
	小計	10,937,046			0
	以前年度合計	10,937,046			0

計畫第2期特別預算
國民健康署
免、註銷)分析表

112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	
	4	9,993,000	雲林縣1案因建物耐震力有安全疑慮，修繕不敷效益，擬規劃拆除重建，因已非原計畫之用途爰申請撤案。	
	6	944,046	補助計畫經費結餘。	
		10,937,046		
		10,937,046		

中央政府前瞻基礎建設
衛生福利部
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	1,478,100	754,600	270,246	-	270,246	102,196	-	10,937	113,133	560,538	-	36,949	597,487

計畫第2期特別預算
國民健康署
績效報告表

112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	
37.82%	0.00%	4.05%	41.86%	74.28%	0.00%	4.90%	79.18%	<p>一、本署第2期前瞻衛生所項目法定預算為7億5,460萬元，補助13縣市地方政府計78案，補助金額計7億4,285萬3,000元，預算核配率為98.44%。</p> <p>二、預算執行截至112年12月31日止，有77案工程發包決標及1案撤案，工程發包率計98.72%。惟仍有案件工程尚在履約階段未達撥款條件，爰預算實現率未達9成。</p> <p>三、截至112年年底，有3縣市計6案向本署申請預算保留(1案工程履約中、5案竣工驗收未完成)，計保留1億5,711萬3,000元，另核銷結案從去年68案增加至71案，核銷結案金額計5億6,053萬7,835元。</p> <p>四、本署將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，請其規劃案件之工程期程，並請其依期程辦理，以達整建長照衛福據點布建之目標。</p>

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
衛生福利部國民健康署
平衡表

中華民國112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	138,489,133	153,195,722	3 淨資產	138,489,133	153,195,722
11 流動資產	138,489,133	153,195,722	31 資產負債淨額	138,489,133	153,195,722
111101 預付其他政府款	138,489,133	153,195,722	310101 資產負債淨額	138,489,133	153,195,722
合計	138,489,133	153,195,722	合計	138,489,133	153,195,722

備註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

衛生福利部國民健康署

收入支出表

中華民國112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	87,489,365	57,137,843	30,351,522
公庫撥入數	87,489,365	57,137,843	30,351,522
支出	102,195,954	141,783,500	-39,587,546
獎補助支出	102,195,954	141,783,500	-39,587,546
收支餘絀	-14,706,589	-84,645,657	69,939,068

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

衛生福利部國民健康署

預付其他政府款明細表

公務機關會計

中華民國112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		138,489,133	
			以前年度部分		138,489,133	
			109 一百零九年度		138,489,133	
			7157300100-1 城鄉建設	138,489,133		
			7157300101-4* 公共服務據點整備	138,489,133		
			總 計		138,489,133	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
衛生福利部國民健康署
決算與會計收支對照表
中華民國112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	-	87,489,365	87,489,365	收入
	-	87,489,365	87,489,365	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	-	102,195,954	102,195,954	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	-	102,195,954	102,195,954	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	-	-14,706,589	-14,706,589	收支餘絀
備註: 1.公庫撥入數係以前年度歲出獎補助費實現數102,195,954元+預付款69,709,133元-以前年度撥款於本年度實現數84,415,722元。 2.獎補助費係以前年度歲出獎補助費實現數102,195,954元。				

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
衛生福利部國民健康署
現金出納表
中華民國112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	87,489,365
(一).公庫撥入數	87,489,365
1.以前年度歲出撥款	87,489,365
收 項 總 計	87,489,365
付項	
一、本期支出	87,489,365
(一).歲出保留數	102,195,954
1.以前年度轉入實現數	102,195,954
(1).其他	102,195,954
(二).預付其他政府款淨增(減)數	-14,706,589
二、本期結存	0
付 項 總 計	87,489,365

主辦會計人員：洪明哲



機關長官：吳昭軍

