

國軍退除役官兵輔導委員會 115 年度單位預算評估報告

國軍退除役官兵輔導委員會(以下簡稱退輔會)115 年度預算案編列歲入 7 億 282 萬 3 千元，較 114 年度預算數減少 8,542 萬 8 千元(減幅 10.84%)；歲出 1,325 億 6,071 萬 4 千元，較 114 年度預算數¹1,309 億 5,357 萬 8 千元(原預算數 1,309 億 1,422 萬 2 千元加計追加預算數 3,935 萬 6 千元)，增加 16 億 713 萬 6 千元(增幅 1.23%)。謹就退輔會 115 年度單位預算案評估如下：

一一、辦理失智忘我園區中程計畫截至 114 年度 8 月底止尚有保留款約 2.31 億元待執行，且計畫總累計執行進度落後逾 12 個百分點，允宜強化工期管控機制與階段性稽核，以確保計畫如期如質完成

退輔會 115 年度預算案於「營建工程」工作計畫之「提升失智照顧量能長照忘我園區中程計畫」分支計畫編列經費 4 億 8,614 萬元，較 114 年度預算數 4 億 7,040 萬元增加 1,574 萬元(增幅 3.35%)，係辦理板橋、八德、雲林、高雄及馬蘭等 5 所榮家新(整)建失智床位所需經費。有關該計畫各榮家工程近年辦理情形，謹簡要說明如后：

(一)「失智忘我園區中程計畫」概述

該會依政府長照政策及照顧社會弱勢原則，提升失智床位服務量能，緩解國家在失智老人照顧需求日益迫切之嚴重問題，爰辦理「提升失智照顧量能長照忘我園區中程計畫」(下稱失智忘我園區中程計畫)總經費 16 億 8,484 萬元²，計畫期

¹本報告所指 114 年度預算數，除另以括弧註記追加預算數者外，其餘均為未辦理追加預算者。

²退輔會辦理「失智忘我園區中程計畫」，原定計畫於 109 年 8 月 3 日奉行政院核定，期程為 109 至 112 年，總經費約 10.2 億元，嗣受因疫情影響部分營建物料出貨期拉長、國際原物料價格上漲及及台商回流佈局建廠造成人力短缺等因素，致該計畫期程有所延宕，經修訂計畫並報請行政院於 111 年 11 月 18 日核定，將計畫執行期限延至 114 年，並調增計畫經費總額至 16.8 億元。

程 109 至 114 年度，預計建置 6 所榮家失智床位共 502 床(包括板橋新建 130 床、八德新建 96 床、彰化整建 36 床、雲林整建 96 床、高雄新建 96 床、馬蘭新建 48 床)，詳表 1。

表 1 「失智忘我園區中程計畫(109 至 114 年度)」經費概要表

單位：床；新臺幣千元

項目 榮家	主要工程內容	新(整)建失 智床位數	計畫經費數
板橋	新建 1 棟(地下 2 層、地上 5 層半)RC 建築	新建 130	713,591
八德	新建 1 棟(地上 4 層)RC 建築	新建 96	297,835
彰化	整建 1 棟(地上 2 層)RC 建築	整建 36	32,659
雲林	整建 2 棟(合計地上 3 層)RC 建築	整建 96	213,913
高雄	新建 1 棟(地上 4 層)RC 建築	新建 96	292,932
馬蘭	新建 1 棟(地上 2 層)RC 建築	新建 48	133,910
合計		502	1,684,840

資料來源：退輔會提供；表內計畫內容係 111 年 11 月 18 日行政院修正核定版。

(二)該計畫 114 年度截至 8 月底止尚有保留款 2.25 億餘元待執行，且計畫總累計執行進度落後逾 12 個百分點，容待積極辦理

該計畫迄 114 年度已編列預算數 11 億 9,870 萬元，截至 114 年 8 月底止累計預算執行數為 8 億 8,522 萬 2 千元，累計預算執行率 73.85%，其中「八德榮家新建失智專區工程」及「雲林榮家新建失智專區工程」之累計預算執行率分別為 52.80%及 68.41%；另該計畫總累計實際進度 49.42%，較預定進度 62.15%落後 12.73 個百分點，容待積極辦理(詳表 2)。

表 2 退輔會「提升失智照顧量能長照忘我園區中程計畫(109 至 114 年)」預算編列及執行情形表

單位：新臺幣千元；%

工程名稱	總經費	預算編列及執行情形				計畫總累計 執行進度	
		115 年度 預算案數	迄 114 年 度累計已 編列數(1)	迄 114 年 8 月累計執 行數(2)	執行率 (2)/(1)	預定	實際
1. 板橋榮家新建失智專區工程(130 床)	713,591	219,491	494,100	376,612	76.22	62.15	49.42
2. 八德榮家新建失智專區工程	297,835	153,720	144,115	76,093	52.80		

工程名稱	總經費	預算編列及執行情形				計畫總累計執行進度	
		115 年度 預算案數	迄 114 年 度累計已 編列數(1)	迄 114 年 8 月累計執 行數(2)	執行率 (2)/(1)	預定	實際
(96 床)							
3. 彰化榮家整建失智專區工程(36 床)	32,659	0	32,659	32,659	100.0		
4. 雲林榮家新建失智專區工程(96 床)	213,913	21,983	191,930	131,305	68.41		
5. 高雄榮家新建失智專區工程(96 床)	292,932	73,337	219,595	183,739	83.67		
6. 馬蘭榮家新建失智專區工程(48 床)	133,910	17,609	116,301	84,814	72.93		
合計 (床位 502 床)	1,684,840	486,140	1,198,700	885,222	73.85		

資料來源：退輔會提供；本中心彙製。

鑒於該計畫執行期間除彰化榮家因整修規模較小，已於 111 年 4 月 11 日竣工外，其餘榮家多有工程設計與發包作業期程延宕等情形，詢據退輔會表示，該計畫截至 114 年 8 月底止尚有保留款 2 億 2,494 萬 4,755 元待執行³，且 5 案皆已完成統包工程發包作業，惟前因板橋及八德榮家建照申請建管單位審查通過時程較晚，致使開工期程延後，該會已要求榮家依施工計畫增加人力機具趕趕進度，務求於 115 年底前完工。

綜上，退輔會賡續辦理「提升失智照顧量能長照忘我園區中程計畫」，惟該計畫截至 114 年度 8 月底止尚有保留款約 2.25 億餘元待執行，且總累計執行進度落後逾 12 個百分點，允宜強化工期管控機制與階段性稽核，以確保計畫如期如質完成。

³該計畫 113 年度歲出保留數共計 4 億 468 萬 6,990 元，詳參 113 年度國軍退除役官兵輔導委員會單位決算歲出保留分析表第 94 頁至 97 頁之說明。