

中華民國107年度
(107年1月1日至107年6月30日)

國軍退除役官兵輔導委員會
彰化榮譽國民之家
單位預算半年結算報告

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家編

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

107 年度單位預算半年結算報告

目 次

一、總說明.....	1-2
二、歲入來源別結算表.....	3-6
三、歲出機關別結算表.....	7-12
四、重大計畫執行績效報告表.....	13-16

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

總 說 明

中華民國 107 年 1 月 1 日至 107 年 6 月 30 日

本年度截至 6 月底止歲入歲出預算執行情形

一、歲入歲出預算執行概述

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家(以下簡稱本家)依據輔導會之規定,任務為安置因戰(公)傷殘或年邁貧困無依之國軍退除役官兵,使其在生活上、精神上得到妥適之照顧,並在優美清靜環境中安度舒適生活樂享天年,以達民生主義「老有所養」旨意。謹將 107 年度上半年歲入歲出預算執行情形分述如下:

(一)歲入預算執行情形:截至 6 月底止執行數 846 萬 4,208 元,占分配數 330 萬 3,000 元之 256.26%,依歲入來源別分述如下:

- 1、罰款及賠償收入:截至 6 月底止執行數 6,070 元,分配數 0 元。
- 2、規費收入:截至 6 月底止執行數 179 萬 9,576 元,占分配數 327 萬元之 55.03%。
- 3、財產收入:截至 6 月底止執行數 16 萬 9,574 元,占分配數 9 萬 7,000 元之 942.08%。
- 4、其他收入:截至 6 月底止執行數 648 萬 8,988 元,占分配數 16 萬 4,000 元之 43259.82%。

(二)歲出預算執行情形:截至 6 月底止執行數計 1 億 2,204 萬 3,167 元,預付數計 398 萬 9,620 元,占分配數 2 億 1,994 萬 2,426 元之 86.59%,已分配尚未執行數 1,951 萬 39 元。茲將本年度歲出預算執行情形分述如下:

- 1、退除役官兵服務救助與照顧:執行數為 5,982 元,占分配數 7,000 元之 85.46%,已分配尚未執行數為 1,018 元。
- 2、一般行政:執行數為 4,270 萬 9,161 元,占分配數 4,893 萬 7,000 元之 87.27%,已分配尚未執行數為 622 萬 7,839 元。
- 3、榮民安養及養護(經常門):執行數為 5,874 萬 1,745 元,預付數為 398 萬 9,620 元,占分配數 6,843 萬 8,000 元之 85.83%,已分配尚未執行數為 969 萬 6,255 元。
- 4、榮民安養及養護(資本門):執行數為 9 萬 7,650 元,占分配數 90 萬元之 10.85%,已分配尚未執行數為 80 萬 2,350 元。
- 5、一般建築及設備:執行數為 1,571 萬 6,823 元,占分配數 1,850 萬元之 84.96%,已分配尚未執行數為 278 萬 3,177 元。
- 6、公教人員婚喪生育及子女教育補助:執行數為 33 萬 4,675 元,占分配數 33 萬 4,675 元之 100.00%,已分配尚未執行數為 0 元。
- 7、公務人員退休撫卹給付:執行數為 723 萬 1,430 元,占分配數 723 萬 1,430 元之 100.00%,已分配尚未執行數為 0 元。
- 8、調整軍公教人員待遇準備(科目編號 6877016800):執行數為 98 萬 808 元,占分配數 98 萬 808 元之 100.00%,已分配尚未執行數為 0 元。
- 9、調整軍公教人員待遇準備(科目編號 7577017500):執行數為 21 萬 4,513 元,占分配數 21 萬 4,513 元之 100.00%,已分配尚未執行數為 0 元。

二、預算及計畫執行數較分配數差異原因及因應改善措施分項說明

(一)歲入分配數執行率超過 20%或低於 80%者,計有一般賠償收入、服務費、租金收入及其他雜項收入等 4 項來源別細目,其原因暨相關之因應改善措施分述如下:

- 1、罰款及賠償收入—一般賠償收入:截至 6 月底止,分配數 0 元,執行數 6,070 元,超收主因為沒收廠商違約罰款較預期多,爾後將切實檢討預算之編列。
- 2、規費收入—服務費:截至 6 月底止,分配數 327 萬元,執行數 179 萬 9,576 元,

國軍退除役官兵輔導委員會彰化榮譽國民之家

總 說 明

中華民國 107 年 1 月 1 日至 107 年 6 月 30 日

分配數執行率為 55.03%，短收主因為自費安養及養護榮民服務費收入較預期少，爾後將切實檢討預算之編列。

3、財產收入—租金收入：截至 6 月底止，分配數 1 萬 8,000 元，執行數 3 萬 7,574 元，分配數執行率為 208.74%，超收主因為標租國有公共不動產案租金較預期多，爾後將切實檢討預算之編列。

4、其他收入—其他雜項收入：截至 6 月底止，分配數 1 萬 5,000 元，執行數 648 萬 8,988 元，分配數執行率為 43259.92%，超收主因為榮民遺款等收入較預期多，爾後將切實檢討預算之編列。

(二) 歲出部分執行率未及 80% 者，計有榮民安養及養護(資本門)工作計畫。分配數 90 萬元，執行數 9 萬 7,650 元，執行率 10.85%。本家已積極檢討並調整相關作為因應，其分支計畫落後原因及改善措施分述如下：本計畫主要係汰換養護堂老舊中央空調之經費，原房舍耐震補強工程預計五月份完工，因變更設計須延至八月份完工，故無法安裝新機。已透過台銀共約下訂，俟耐震補強工程完工後，即可立刻施工並結報。

國軍退除役官兵輔導委
歲入來源

經資門分列

中華民國107年01月01日

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
				合計	7,399,000	0	7,399,000
				經常門小計	7,399,000	0	7,399,000
				資本門小計	0	0	0
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	599,000	0	599,000
	207			0469010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	599,000	0	599,000
		01		0469010200-8 沒入及沒收財物	573,000	0	573,000
			01	0469010201-0 沒入金	573,000	0	573,000
			02	0469010300-2 賠償收入	26,000	0	26,000
			01	0469010301-5 一般賠償收入	26,000	0	26,000
03				0500000000-8 規費收入	6,539,000	0	6,539,000
	171			0569010000-4 國軍退除役官兵輔導委員會	6,539,000	0	6,539,000
		01		0569010300-8 使用規費收入	6,539,000	0	6,539,000
			01	0569010313-0 服務費	6,539,000	0	6,539,000
04				0700000000-9 財產收入	97,000	0	97,000
	224			0769010000-5 國軍退除役官兵輔導委員會	97,000	0	97,000
		01		0769010100-0 財產孳息	18,000	0	18,000

員會彰化榮譽國民之家
別結算表

至107年07月31日

單位：新臺幣元

分配數	執行數				已分配尚 未收入數
	實現數	預收數	合計	占分配 數%	
3,303,000	8,464,208	0	8,464,208	256.26	-5,161,208
3,303,000	8,464,208	0	8,464,208	256.26	-5,161,208
0	0	0	0		0
0	6,070	0	6,070		-6,070
0	6,070	0	6,070		-6,070
0	0	0	0		0
0	0	0	0		0
0	6,070	0	6,070		-6,070
0	6,070	0	6,070		-6,070
3,270,000	1,799,576	0	1,799,576	55.03	1,470,424
3,270,000	1,799,576	0	1,799,576	55.03	1,470,424
3,270,000	1,799,576	0	1,799,576	55.03	1,470,424
3,270,000	1,799,576	0	1,799,576	55.03	1,470,424
18,000	169,574	0	169,574	942.08	-151,574
18,000	169,574	0	169,574	942.08	-151,574
18,000	37,574	0	37,574	208.74	-19,574

國軍退除役官兵輔導委
歲入來源

中華民國107年01月01日

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
			03	0769010106-6 租金收入	18,000	0	18,000
		02		0769010600-2 廢舊物資售價	79,000	0	79,000
07				1100000000-2 其他收入	164,000	0	164,000
	219			1169010000-9 國軍退除役官兵輔導委員會	164,000	0	164,000
		01		1169010900-0 雜項收入	164,000	0	164,000
			01	1169010901-2 收回以前年度歲出	90,000	0	90,000
			02	1169010909-4 其他雜項收入	74,000	0	74,000

員會彰化榮譽國民之家
別結算表

至107年07月31日

單位：新臺幣元

分配數	執行數				已分配尚 未收入數
	實現數	預收數	合計	占分配 數%	
18,000	37,574	0	37,574	208.74	-19,574
0	132,000	0	132,000		-132,000
15,000	6,488,988	0	6,488,988	43,259.92	-6,473,988
15,000	6,488,988	0	6,488,988	43,259.92	-6,473,988
15,000	6,488,988	0	6,488,988	43,259.92	-6,473,988
0	0	0	0		0
15,000	6,488,988	0	6,488,988	43,259.92	-6,473,988

國軍退除役官兵輔導委
歲出機關

經資門分列

中華民國107年01月01日

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
				合計	219,942,426	0	219,942,426
25				0069000000-0 國軍退除役官兵輔導委員會主管	211,181,000	0	211,181,000
	01			0069010000-7 國軍退除役官兵輔導委員會	211,181,000	0	211,181,000
				經常門小計	177,085,000	0	177,085,000
				資本門小計	34,096,000	0	34,096,000
		04		6769010900-4 退除役官兵服務救助與照顧	15,000	0	15,000
			07	單身亡故榮民善後喪葬及遺產管理作業	15,000	0	15,000
			02	業務費	15,000	0	15,000
		05		6869010100-3 一般行政	74,605,000	0	74,605,000
			01	人員維持	74,473,000	0	74,473,000
			01	人事費	74,467,000	0	74,467,000
			04	獎補助費	6,000	0	6,000
			04	辦理統計與資訊管理作業	132,000	0	132,000
			02	業務費	132,000	0	132,000
		08		6869010800-5 榮民安養及養護	102,465,000	0	102,465,000

員會彰化榮譽國民之家
別結算表

至107年07月31日

單位：新臺幣元

分配數	執行數		已分配尚 未執行數
	實現數	合計	
	預付數	占分配數%	
145,543,426	122,043,167	126,032,787	19,510,639
	3,989,620	86.59	
136,782,000	113,281,741	117,271,361	19,510,639
	3,989,620	85.74	
136,782,000	113,281,741	117,271,361	19,510,639
	3,989,620	85.74	
117,382,000	97,467,268	101,456,888	15,925,112
	3,989,620	86.43	
19,400,000	15,814,473	15,814,473	3,585,527
	0	81.52	
7,000	5,982	5,982	1,018
	0	85.46	
7,000	5,982	5,982	1,018
	0	85.46	
7,000	5,982	5,982	1,018
	0	85.46	
48,937,000	42,709,161	42,709,161	6,227,839
	0	87.27	
48,873,000	42,660,723	42,660,723	6,212,277
	0	87.29	
48,869,000	42,660,723	42,660,723	6,208,277
	0	87.30	
4,000	0	0	4,000
	0	0.00	
64,000	48,438	48,438	15,562
	0	75.68	
64,000	48,438	48,438	15,562
	0	75.68	
68,438,000	54,752,125	58,741,745	9,696,255
	3,989,620	85.83	

國軍退除役官兵輔導委
歲出機關

中華民國107年01月01日

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
				01 基本行政工作維持	43,769,000	0	43,769,000
				02 業務費	43,769,000	0	43,769,000
				02 就養榮民給與等經費	56,456,000	0	56,456,000
				02 業務費	2,227,000	0	2,227,000
				04 獎補助費	54,229,000	0	54,229,000
				03 就養榮民養護材料	1,270,000	0	1,270,000
				04 獎補助費	1,270,000	0	1,270,000
				04 就養榮民文康活動及住院年節慰問	545,000	0	545,000
				02 業務費	480,000	0	480,000
				04 獎補助費	65,000	0	65,000
				05 廢水廢棄物及環境保護作業	425,000	0	425,000
				02 業務費	425,000	0	425,000
		08		6869010800-5* 榮民安養及養護	900,000	0	900,000
				01 基本行政工作維持	900,000	0	900,000
				03 設備及投資	900,000	0	900,000

員會彰化榮譽國民之家
別結算表

至107年07月31日

單位：新臺幣元

分配數	執行數		已分配尚 未執行數
	實現數	合計	
	預付數	占分配數%	
19,834,000	17,410,580	17,410,580	2,423,420
	0	87.78	
19,834,000	17,410,580	17,410,580	2,423,420
	0	87.78	
47,372,000	36,189,160	40,178,780	7,193,220
	3,989,620	84.82	
1,115,000	1,115,000	1,115,000	0
	0	100.00	
46,257,000	35,074,160	39,063,780	7,193,220
	3,989,620	84.45	
660,000	659,895	659,895	105
	0	99.98	
660,000	659,895	659,895	105
	0	99.98	
368,000	301,044	301,044	66,956
	0	81.81	
325,000	281,044	281,044	43,956
	0	86.48	
43,000	20,000	20,000	23,000
	0	46.51	
204,000	191,446	191,446	12,554
	0	93.85	
204,000	191,446	191,446	12,554
	0	93.85	
900,000	97,650	97,650	802,350
	0	10.85	
900,000	97,650	97,650	802,350
	0	10.85	
900,000	97,650	97,650	802,350
	0	10.85	

國軍退除役官兵輔導委
歲出機關

中華民國107年01月01日

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
		09		6869019000-8 一般建築及設備	33,196,000	0	33,196,000
			01	6869019002-3* 營建工程	33,196,000	0	33,196,000
			02	安養機構房舍及 生活設施整建工 程	33,196,000	0	33,196,000
			03	設備及投資	33,196,000	0	33,196,000
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	334,675	0	334,675
			01	人事費	334,675	0	334,675
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	7,231,430	0	7,231,430
			01	人事費	7,231,430	0	7,231,430
27				6877016800-5 調整軍公教人員待遇準備	980,808	0	980,808
			01	人事費	980,808	0	980,808
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	214,513	0	214,513
			01	人事費	214,513	0	214,513

員會彰化榮譽國民之家
別結算表

至107年07月31日

單位：新臺幣元

分配數	執行數		已分配尚 未執行數
	實現數	合計	
	預付數	占分配數%	
18,500,000	15,716,823	15,716,823	2,783,177
	0	84.96	
18,500,000	15,716,823	15,716,823	2,783,177
	0	84.96	
18,500,000	15,716,823	15,716,823	2,783,177
	0	84.96	
18,500,000	15,716,823	15,716,823	2,783,177
	0	84.96	
334,675	334,675	334,675	0
	0	100.00	
334,675	334,675	334,675	0
	0	100.00	
7,231,430	7,231,430	7,231,430	0
	0	100.00	
7,231,430	7,231,430	7,231,430	0
	0	100.00	
980,808	980,808	980,808	0
	0	100.00	
980,808	980,808	980,808	0
	0	100.00	
214,513	214,513	214,513	0
	0	100.00	
214,513	214,513	214,513	0
	0	100.00	

主辦會計人員：

機關長官：