

社會福利基金—衛生福利部澎湖老人之家

會

計

月

報



中華民國114年12月份

主辦會計人員

主計員吳月霞

基金主持人

衛生福利部澎湖老人之家 王語莉

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
<b>基金來源</b>	<b>20,329,000</b>	<b>2,889,719</b>	<b>4,178,000</b>	<b>-1,288,281</b>	<b>-30.83</b>	<b>16,278,470</b>	<b>20,329,000</b>	<b>-4,050,530</b>	<b>-19.92</b>
<b>勞務收入</b>	<b>20,027,000</b>	<b>2,597,015</b>	<b>4,117,000</b>	<b>-1,519,985</b>	<b>-36.92</b>	<b>15,727,457</b>	<b>20,027,000</b>	<b>-4,299,543</b>	<b>-21.47</b>
服務收入	20,027,000	2,597,015	4,117,000	-1,519,985	-36.92	15,727,457	20,027,000	-4,299,543	-21.47
<b>財產收入</b>	<b>302,000</b>	<b>287,296</b>	<b>61,000</b>	<b>226,296</b>	<b>370.98</b>	<b>523,492</b>	<b>302,000</b>	<b>221,492</b>	<b>73.34</b>
財產處分收入		140,000		140,000	--	157,180		157,180	--
租金收入	180,000					146,850	180,000	-33,150	-18.42
利息收入	122,000	147,296	61,000	86,296	141.47	219,462	122,000	97,462	79.89
<b>其他收入</b>		<b>5,408</b>		<b>5,408</b>	<b>--</b>	<b>27,521</b>		<b>27,521</b>	<b>--</b>
雜項收入		5,408		5,408	--	27,521		27,521	--
<b>基金用途</b>	<b>128,074,000</b>	<b>32,519,694</b>	<b>12,381,000</b>	<b>20,138,694</b>	<b>162.66</b>	<b>123,463,501</b>	<b>128,074,000</b>	<b>-4,610,499</b>	<b>-3.60</b>
<b>福利服務計畫</b>	<b>124,358,000</b>	<b>28,976,294</b>	<b>12,381,000</b>	<b>16,595,294</b>	<b>134.04</b>	<b>119,765,309</b>	<b>124,358,000</b>	<b>-4,592,691</b>	<b>-3.69</b>
購建固定資產	19,370,000	16,019,929		16,019,929	--	25,791,633	19,370,000	6,421,633	33.15
其他	104,988,000	12,956,365	12,381,000	575,365	4.65	93,973,676	104,988,000	-11,014,324	-10.49
<b>公彩回饋推展社福計畫</b>	<b>199,000</b>	<b>26,400</b>		<b>26,400</b>	<b>--</b>	<b>181,192</b>	<b>199,000</b>	<b>-17,808</b>	<b>-8.95</b>
其他	199,000	26,400		26,400	--	181,192	199,000	-17,808	-8.95
<b>增設及改善公設兒少緊急及   中長期安置機構計畫</b>	<b>3,517,000</b>	<b>3,517,000</b>		<b>3,517,000</b>	<b>--</b>	<b>3,517,000</b>	<b>3,517,000</b>		

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
購建固定資產	3,517,000	3,517,000		3,517,000	--	3,517,000	3,517,000		
本期賸餘(短絀)	-107,745,000	-29,629,975	-8,203,000	-21,426,975	261.21	-107,185,031	-107,745,000	559,969	-0.52
期初基金餘額									
解繳公庫									
期末基金餘額	-107,745,000					-107,185,031	-107,745,000	559,969	-0.52

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

## 社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

### 基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國114年12月份

本年度截至本月份累計餘絀與預算數比較差異超過20%者，主要增減原因如下：

#### 一、基金來源：

- (一)服務收入：本年度截至本月份累計實際數較分配預算數減少4,299,543元，約21.47%，主要係縣政府辦理委託老人安置照顧等服務費減少所致。
- (二)財產處分收入：增加157,180元，本年度無預算分配數，主要係變賣報廢財產拍賣收入所致。
- (三)租金收入：無。
- (四)利息收入：本年度截至本月份累計實際數較分配預算數增加97,462元，約79.89%，主要係銀行利率調升所致。
- (五)雜項收入：增加27,521元，本年度無預算分配數，主要係因員工繳納宿舍費用及補發差勤卡片工本費所致。

#### 二、基金用途：

- (一)福利服務計畫：無。
- (二)公彩回饋推展社福計畫：無。
- (三)增設及改善公設兒少緊急中期安置機構計畫：無。

#### 三、本期賸餘(短絀-)：無。

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
福利服務計畫	人	本月數	95	132	71.97	28,976,294	12,381,000	16,595,294	134.04
		累計數	95	132	71.97	119,765,309	124,358,000	-4,592,691	-3.69
公彩回饋推展社福計畫		本月數			--	26,400		26,400	--
		累計數			--	181,192	199,000	-17,808	-8.95
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

資本資產明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
土地	19,632,238					19,632,238
房屋及建築	142,876,627	-56,367,410	212,200		-2,911,383	83,810,034
機械及設備	24,950,665	-10,219,952	14,036,257	271,086	-1,611,350	26,884,534
交通及運輸設備	7,671,225	-4,798,860	1,973,571	753,430	247,892	4,340,398
雜項設備	39,163,985	-29,295,889	6,230,432	462,348	-2,736,091	12,900,089
購建中固定資產	5,304,400		25,881,835	17,124,749		14,061,486
電腦軟體	1,534,319		133,880	496,385		1,171,814
<b>合 計</b>	<b>241,133,459</b>	<b>-100,682,111</b>	<b>48,468,175</b>	<b>19,107,998</b>	<b>-7,010,932</b>	<b>162,800,593</b>

## 社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

### 資本資產明細表說明

中華民國114年12月份

1. 房屋及建築：增加：購置-行政大樓機房防火門63,000元，養護大樓院民寢室及走道地板更換149,200元，增加數合計212,200元。
2. 機械及設備：增加：購置-養護大樓及主計室彩色印表機各1台計31,600元、兒童遊戲室WIFI機1台10,500元、日照中心電熱水爐1台14,500元、新建院民活動區空氣清淨機2台44,700元、會議室投影機19,800元、護理辦公室電腦8台240,000元、數位投影機94,700元、養護區院民用按摩椅2台140,000元、養護區院民用氣清淨機4台99,200元、少教科辦公室電腦3台87,861元、少教科辦公室碎紙機1台13,000元、機房不斷電設備18,724元、機房用AMD伺服器設備164,366元、完工轉正-行政大樓發電機暨高壓電力設備汰換工程於本年度完工12,812,704、汰換抽水馬達54,000元、志工隊製作點心供院民用落第壓麵機35,000元、院民復健設備-電動輪椅牽動機95,030元，受補助-養護科新購置智齡照護推車1組60,572元(住宿式機構強化感染管制獎勵計畫獎勵金)，增加數合計14,036,257元。減少：報廢-心臟電擊器1台89,500元、個人電腦、顯示器各1臺計135,500元、印表機2台46,086元，減少數合計271,086元。
3. 交通及運輸設備：增加：購置-行政室汰換機車83,000元、塑鋼換藥車18500元、新建院民活動區音響設備1組61,500元、移動式護理站56,900元、少教科汰換機車54,000元，受贈-小客車1輛1,699,671元，增加數合計1,973,571元。減少：報廢-客貨兩用車1輛715,000元、二輪腳踏車38,430元，減少數合計753,430元。
4. 雜項設備：增加：購置安養大樓多功能教室汰換電視機1台27,800元、兒童遊戲室電視機1台14,000元、新護理辦公室辦公桌及屏風214,140元、新建院民活動區電視2台64,183元及冰箱1台23,976元、電動布幕19,800元、資料櫃52,983元、冷氣機362,452元、機房設備用落地式機櫃38,000元、新建護理辦公室配藥櫃137,500元、新建院民活動區飲水機49,348元、養護區院民用除濕機2台47,800元、院生用電視機1台29,561元、養護區院民用摺疊桌63,000元、廚房汰換冰箱3台130,000元、行政大樓汰換冰箱1台32,000元、院生用桌球桌及飛輪機各1台29,800元、志工隊製作點心供院民用最後發酵箱38,000元、志工隊製作點心供院民用皮帶式切蔥機17,000元、新建院民活動區多功能桌3張149,500元、少教科飲水機24,674元、新落成院民活動區櫥櫃79,400、安養大樓多功能式流理台設備17,200、新落成院民活動區烘碗機13,600元、養護區院民新建空間沙發椅37,000元、宗教大樓大廳飲水機33,000元、新建院區電器櫃32,000元、少教大樓自動灑水設備分攤款795,045，受贈-飲水機1台、開水機2個、清水過濾器1只、飲水機1座受贈合計140,670元，增加數合計2,713,432元。減少：報廢-電視機1臺、床1座、鐵捲門4樁、冷氣送風機1臺、開水機1個、飲水機2臺，減少數合計462,348元。
5. 雜項設備(增設及改善公設兒少計畫)：少教大樓自動灑水設備空汙費11,153元、少教大樓自動灑水設備工程款3,505,847元，增加數合計3,517,000元。
6. 購建中固定資產(福利服務計畫)：增加：購置-養護大樓院民活動區暨護理站增建工程第二、三期工程款等8,754,900元；水塔內部結構改善工程空汙費2,186元，增加數合計8,757,086元。
7. 電腦軟體：增加：購置護理辦公室電腦軟體8套133,880元。減少：114年12月累計攤銷496,385元。

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
福利服務計畫	11,571,600	19,370,000			30,941,600	30,941,600	25,791,633		25,791,633	83.36	-5,149,967	-16.64	1. 本案於113年度編列新臺幣1,591萬8,000元辦理院民活動區暨護理站增建工程，為確保工程品質，於112年4月19日併同設計監造技術服務案函請澎湖縣政府代辦，該府5月15日函覆同意在案。 2. 工程於113年5月17日申報開工，廠商開挖基地後發現既有消防管線深度影響結構基礎位置，致本案無法施工，同年6月26日申報停工；經本案完成基地內既有管線截斷拆除後，營造廠商於同年11月11日申報復工，工程已於114年9月6日竣工。 3. 本案於114年10月13日辦	全案保留至115年執行並俟澎湖縣政府結算後付款。
房屋及建築	11,571,600	1,177,000			12,748,600	12,748,600	8,969,286		8,969,286	70.36	-3,779,314	-29.64		

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形					差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數			比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)			% (4)/ (2)
房屋及建築	11,571,600	1,177,000			12,748,600	12,748,600	212,200		212,200	1.66	-12,536,400	-98.34	理初驗，11月7月辦理初驗複驗，11月28日辦理正式驗收，12月9日複驗合格，縣府辦理結算作業中。	
購建中固定資產							8,757,086		8,757,086	--	8,757,086	--		
機械及設備		16,074,000		-728,000	15,346,000	15,346,000	13,975,685		13,975,685	91.07	-1,370,315	-8.93		
機械及設備		16,074,000		-728,000	15,346,000	15,346,000	13,975,685		13,975,685	91.07	-1,370,315	-8.93		
交通及運輸設備		85,000		189,000	274,000	274,000	273,900		273,900	99.96	-100	-0.04		
交通及運輸設備		85,000		189,000	274,000	274,000	273,900		273,900	99.96	-100	-0.04		
雜項設備		2,034,000		539,000	2,573,000	2,573,000	2,572,762		2,572,762	99.99	-238	-0.01		
雜項設備		2,034,000		539,000	2,573,000	2,573,000	2,572,762		2,572,762	99.99	-238	-0.01		
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫		3,517,000			3,517,000	3,517,000	3,517,000		3,517,000	100.00				
雜項設備		3,517,000			3,517,000	3,517,000	3,517,000		3,517,000	100.00				
雜項設備		3,517,000			3,517,000	3,517,000	3,517,000		3,517,000	100.00				
總計	11,571,600	22,887,000			34,458,600	34,458,600	29,308,633		29,308,633	85.05	-5,149,967	-14.95		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>168,963,435</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>6,162,842</b>	<b>3.65</b>
<b>流動資產</b>	<b>6,161,442</b>	<b>3.65</b>	<b>流動負債</b>	<b>2,980,309</b>	<b>1.76</b>
現金	6,158,053	3.64	應付款項	2,769,309	1.64
銀行存款	6,158,053	3.64	應付代收款	2,769,309	1.64
預付款項	3,389	-	預收款項	211,000	0.12
預付費用	3,389	-	預收收入	211,000	0.12
<b>固定資產</b>	<b>161,628,779</b>	<b>95.66</b>	<b>其他負債</b>	<b>3,182,533</b>	<b>1.88</b>
土地	19,632,238	11.62	什項負債	3,182,533	1.88
土地	19,632,238	11.62	存入保證金	3,182,533	1.88
房屋建築及設備	83,810,034	49.60	<b>信託代理與保證負債</b>	<b>7,576,441</b>	<b>4.48</b>
房屋建築及設備	143,088,827	84.69	信託代理與保證負債	7,576,441	4.48
累計折舊－房屋建築及設備	-59,278,793	-35.08	應付保管品	7,576,441	4.48
機械及設備	26,884,534	15.91	<b>淨資產</b>	<b>162,800,593</b>	<b>96.35</b>
機械及設備	38,715,836	22.91	<b>淨資產</b>	<b>162,800,593</b>	<b>96.35</b>
累計折舊－機械及設備	-11,831,302	-7.00	淨資產	162,800,593	96.35
交通及運輸設備	4,340,398	2.57	累積餘額	140,451,348	83.13
交通及運輸設備	8,891,366	5.26	本期賸餘	22,349,245	13.23

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—交通及運輸設備	-4,550,968	-2.69			
雜項設備	12,900,089	7.63			
雜項設備	44,932,069	26.59			
累計折舊—雜項設備	-32,031,980	-18.96			
購建中固定資產	14,061,486	8.32			
購建中固定資產	14,061,486	8.32			
<b>無形資產</b>	<b>1,171,814</b>	<b>0.69</b>			
無形資產	1,171,814	0.69			
電腦軟體	1,171,814	0.69			
<b>其他資產</b>	<b>1,400</b>	<b>-</b>			
什項資產	1,400	-			
存出保證金	1,400	-			
<b>信託代理與保證資產</b>	<b>7,576,441</b>	<b>4.48</b>			
信託代理與保證資產	7,576,441	4.48			
保管品	7,576,441	4.48			
<b>合 計</b>	<b>168,963,435</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>168,963,435</b>	<b>100.00</b>

註：114年12月保管院民財物7,320,163元。院生財物256,278元。

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

收入支出表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,889,719	18,179,383
勞務收入	2,597,015	15,727,457
服務收入	2,597,015	15,727,457
財產收益	287,296	584,064
財產孳息收入	147,296	366,312
財產交易利益	140,000	157,180
其他財產收入		60,572
其他收入	5,408	1,867,862
受贈收入		1,840,341
雜項收入	5,408	27,521
支出	13,565,482	103,015,169
人事支出	1,118,609	29,082,070
人事支出	1,118,609	29,082,070
業務支出	11,398,510	61,570,307
業務支出	11,398,510	61,570,307
獎補助支出	190,304	2,578,602
其他獎補捐助	190,304	2,578,602
財產損失		14,869
財產交易損失		14,869

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

收入支出表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	716,597	8,979,312
固定資產折舊	679,413	8,482,927
無形資產攤銷	37,184	496,385
其他支出	141,462	790,009
其他支出	141,462	790,009
本期賸餘(短絀)	-10,675,763	-84,835,786
期初淨資產		140,451,348
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		55,615,562

# 社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	16,278,470	1,900,913	18,179,383	收入
勞務收入	15,727,457		15,727,457	勞務收入
財產收入	523,492	60,572	584,064	財產收益
其他收入	27,521	1,840,341	1,867,862	其他收入
基金用途	123,463,501	-20,448,332	103,015,169	支出
用人費用	29,082,070		29,082,070	人事支出
服務費用	51,880,482	9,689,825	61,570,307	業務支出
材料及用品費	9,412,045	-9,412,045		
租金、償債、利息及相關手續費	54,000	-54,000		
稅捐及規費(強制費)	28,930	-28,930		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	194,850	-194,850		
捐助、補助與獎助	2,578,602		2,578,602	獎補助支出
資產短絀		14,869	14,869	財產損失
其他	790,009		790,009	其他支出
購建固定資產	29,308,633	-29,308,633		
購置無形資產	133,880	-133,880		
		8,979,312	8,979,312	折舊、折耗及攤銷

# 社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
本期賸餘(短絀)	-107,185,031	22,349,245	-84,835,786	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額		140,451,348	140,451,348	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	-107,185,031	162,800,593	55,615,562	期末淨資產

# 社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

## 預算執行與會計收支對照表說明

中華民國114年1月1日至114年12月31日

1. 「財產收入」523,492元與「財產收益」584,064元間之調整數60,572元，係為受補助養護科新購置智齡照護推車1組60,572元(住宿式機構強化感染管制獎勵計畫獎勵金)。
2. 「其他收入」27,521元與「其他收入」1,867,862元間之調整數1,840,341元，係為受贈飲水機1台、開水機2個、清水過濾器1只、飲水機1座共計140,670元、受贈小客車1輛1,699,671元。
3. 「服務費用」51,880,482元與「業務支出」61,602,707元間之調整數9,689,825元，係為「材料及用品費」9,412,045元、「租金、償債、利息及相關手續費」54,000元、「稅捐及規費(強制費)」28,930元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」194,850元。
4. 「財產損失」之調整數14,869元，係為固定資產報廢損失。
5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數8,979,312元，係為固定資產折舊及電腦軟體、權利攤銷數。
6. 「購建固定資產」之調整數29,308,633元，係為養護大樓院民活動區暨護理站增建工程第二、三期工程款及行政大樓發電機暨高壓電力設備汰換工程等。
7. 「購建無形資產」之調整數133,800元，係為微軟Office軟體授權。

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金來源明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
勞務收入	20,027,000	2,597,015	4,117,000	-1,519,985	-36.92	15,727,457	20,027,000	-4,299,543	-21.47
服務收入	20,027,000	2,597,015	4,117,000	-1,519,985	-36.92	15,727,457	20,027,000	-4,299,543	-21.47
財產收入	302,000	287,296	61,000	226,296	370.98	523,492	302,000	221,492	73.34
財產處分收入		140,000		140,000	--	157,180		157,180	--
租金收入	180,000					146,850	180,000	-33,150	-18.42
利息收入	122,000	147,296	61,000	86,296	141.47	219,462	122,000	97,462	79.89
其他收入		5,408		5,408	--	27,521		27,521	--
雜項收入		5,408		5,408	--	27,521		27,521	--
合 計	20,329,000	2,889,719	4,178,000	-1,288,281	-30.83	16,278,470	20,329,000	-4,050,530	-19.92

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
福利服務計畫	124,358,000	28,976,294	12,381,000	16,595,294	134.04	119,765,309	124,358,000	-4,592,691	-3.69
用人費用	33,777,000	1,118,609	1,619,000	-500,391	-30.91	29,082,070	33,777,000	-4,694,930	-13.90
正式員額薪資	22,544,000	-2,137		-2,137	--	20,057,499	22,544,000	-2,486,501	-11.03
職員薪金	20,951,000	-2,137		-2,137	--	19,137,165	20,951,000	-1,813,835	-8.66
工員工資	1,593,000					920,334	1,593,000	-672,666	-42.23
聘僱及兼職人員薪資						9,000		9,000	--
兼職人員酬金						9,000		9,000	--
加(夜)班費	1,383,000	667,064	1,103,000	-435,936	-39.52	800,554	1,383,000	-582,446	-42.11
延長工時加班費	54,000		4,000	-4,000	-100.00		54,000	-54,000	-100.00
夜班費	264,000	20,440	44,000	-23,560	-53.55	126,860	264,000	-137,140	-51.95
誤餐費	20,000	2,000	10,000	-8,000	-80.00	29,070	20,000	9,070	45.35
未休假加班費	1,045,000	644,624	1,045,000	-400,376	-38.31	644,624	1,045,000	-400,376	-38.31
獎金	5,190,000					4,171,036	5,190,000	-1,018,964	-19.63
考績獎金	2,914,000					2,187,288	2,914,000	-726,712	-24.94
年終獎金	2,276,000					1,973,748	2,276,000	-302,252	-13.28
其他獎金						10,000		10,000	--

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
退休及卹償金	2,178,000	147,719	198,000	-50,281	-25.39	1,884,816	2,178,000	-293,184	-13.46
職員退休及離職金	1,940,000	140,849	169,000	-28,151	-16.66	1,735,692	1,940,000	-204,308	-10.53
工員退休及離職金	238,000	6,870	29,000	-22,130	-76.31	149,124	238,000	-88,876	-37.34
福利費	2,482,000	305,963	318,000	-12,037	-3.79	2,159,165	2,482,000	-322,835	-13.01
分擔員工保險費	2,064,000	242,263	302,000	-59,737	-19.78	1,788,865	2,064,000	-275,135	-13.33
傷病醫藥費	50,000					45,000	50,000	-5,000	-10.00
其他福利費	368,000	63,700	16,000	47,700	298.13	325,300	368,000	-42,700	-11.60
服務費用	55,133,000	9,520,143	8,479,000	1,041,143	12.28	51,817,682	55,133,000	-3,315,318	-6.01
水電費	2,490,000	185,906	178,000	7,906	4.44	2,873,150	2,490,000	383,150	15.39
工作場所電費	2,100,000	145,500	140,000	5,500	3.93	2,502,470	2,100,000	402,470	19.17
工作場所水費	240,000	16,342	20,000	-3,658	-18.29	214,844	240,000	-25,156	-10.48
氣體費	150,000	24,064	18,000	6,064	33.69	155,836	150,000	5,836	3.89
郵電費	210,000	28,208	23,000	5,208	22.64	156,199	210,000	-53,801	-25.62
郵費	30,000	8,950	8,000	950	11.88	27,800	30,000	-2,200	-7.33
電話費	150,000	18,200	15,000	3,200	21.33	102,835	150,000	-47,165	-31.44
數據通信費	30,000	1,058		1,058	--	25,564	30,000	-4,436	-14.79

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
旅運費	703,000	75,816	90,000	-14,184	-15.76	678,942	703,000	-24,058	-3.42
國內旅費	570,000	36,488	70,000	-33,512	-47.87	546,618	570,000	-23,382	-4.10
貨物運費	6,000		3,000	-3,000	-100.00		6,000	-6,000	-100.00
其他旅運費	127,000	39,328	17,000	22,328	131.34	132,324	127,000	5,324	4.19
印刷裝訂及公告費	43,000	309	10,000	-9,691	-96.91	12,709	43,000	-30,291	-70.44
印刷及裝訂費	43,000	309	10,000	-9,691	-96.91	12,709	43,000	-30,291	-70.44
修理保養及保固費	1,624,000	367,830	195,000	172,830	88.63	1,648,060	1,624,000	24,060	1.48
一般房屋修護費	250,000	149,000	45,000	104,000	231.11	338,300	250,000	88,300	35.32
宿舍修護費						20,400		20,400	--
其他建築修護費	318,000	28,100	29,000	-900	-3.10	529,300	318,000	211,300	66.45
機械及設備修護費	300,000	1,400	50,000	-48,600	-97.20	107,500	300,000	-192,500	-64.17
交通及運輸設備修護費	256,000	119,130	25,000	94,130	376.52	276,260	256,000	20,260	7.91
雜項設備修護費	500,000	70,200	46,000	24,200	52.61	376,300	500,000	-123,700	-24.74
保險費	181,000	1,450		1,450	--	140,576	181,000	-40,424	-22.33
一般房屋保險費	70,000					53,591	70,000	-16,409	-23.44
交通及運輸設備保險費	41,000	1,450		1,450	--	38,752	41,000	-2,248	-5.48

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
責任保險費	70,000					48,233	70,000	-21,767	-31.10
一般服務費	47,937,000	8,424,381	7,503,000	921,381	12.28	44,557,006	47,937,000	-3,379,994	-7.05
佣金、匯費、經理費及手續費		130		130	--	370		370	--
外包費	10,164,000	2,799,677	1,694,000	1,105,677	65.27	10,237,380	10,164,000	73,380	0.72
義（志）工服務費	276,000	50,139	10,000	40,139	401.39	274,322	276,000	-1,678	-0.61
計時與計件人員酬金	37,278,000	5,475,195	5,778,000	-302,805	-5.24	33,836,324	37,278,000	-3,441,676	-9.23
體育活動費	219,000	99,240	21,000	78,240	372.57	208,610	219,000	-10,390	-4.74
專業服務費	1,864,000	417,622	474,000	-56,378	-11.89	1,671,758	1,864,000	-192,242	-10.31
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	514,000	116,700	155,000	-38,300	-24.71	549,310	514,000	35,310	6.87
委託檢驗（定）試驗認證費	543,000	103,100	94,000	9,100	9.68	495,924	543,000	-47,076	-8.67
委託考選訓練費	150,000		23,000	-23,000	-100.00	14,064	150,000	-135,936	-90.62
電腦軟體服務費	657,000	197,822	202,000	-4,178	-2.07	612,460	657,000	-44,540	-6.78
公關慰勞費	81,000	18,621	6,000	12,621	210.35	79,282	81,000	-1,718	-2.12
公共關係費	61,000	12,441	5,000	7,441	148.82	59,502	61,000	-1,498	-2.46
員工慰勞費	20,000	6,180	1,000	5,180	518.00	19,780	20,000	-220	-1.10

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
材料及用品費	10,207,000	1,820,484	1,107,000	713,484	64.45	9,412,045	10,207,000	-794,955	-7.79
使用材料費	330,000	95	40,000	-39,905	-99.76	113,873	330,000	-216,127	-65.49
燃料	330,000	95	40,000	-39,905	-99.76	113,873	330,000	-216,127	-65.49
用品消耗	9,877,000	1,820,389	1,067,000	753,389	70.61	9,298,172	9,877,000	-578,828	-5.86
辦公（事務）用品	400,000	168,153	50,000	118,153	236.31	496,683	400,000	96,683	24.17
報章雜誌	89,000	11,700	12,000	-300	-2.50	50,550	89,000	-38,450	-43.20
農業與園藝用品及環境美化費	164,000	5,290	21,000	-15,710	-74.81	128,646	164,000	-35,354	-21.56
服裝	690,000	32,980		32,980	--	203,170	690,000	-486,830	-70.56
食品	6,560,000	1,123,494	760,000	363,494	47.83	6,569,947	6,560,000	9,947	0.15
醫療用品（非醫療院所使用）	450,000	1,805	140,000	-138,195	-98.71	353,051	450,000	-96,949	-21.54
其他用品消耗	1,524,000	476,967	84,000	392,967	467.82	1,496,125	1,524,000	-27,875	-1.83
租金、償債、利息及相關手續費	54,000	13,500	12,000	1,500	12.50	54,000	54,000		
雜項設備租金	54,000	13,500	12,000	1,500	12.50	54,000	54,000		
雜項設備租金	54,000	13,500	12,000	1,500	12.50	54,000	54,000		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	19,506,000	16,153,809	136,000	16,017,809	11,777.80	25,925,513	19,506,000	6,419,513	32.91

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
購建固定資產	19,370,000	16,019,929		16,019,929	--	25,791,633	19,370,000	6,421,633	33.15
擴充改良房屋建築及設備	1,177,000	2,186		2,186	--	8,969,286	1,177,000	7,792,286	662.05
購置機械及設備	16,074,000	13,295,881		13,295,881	--	13,975,685	16,074,000	-2,098,315	-13.05
購置交通及運輸設備	85,000	190,900		190,900	--	273,900	85,000	188,900	222.24
購置雜項設備	2,034,000	2,530,962		2,530,962	--	2,572,762	2,034,000	538,762	26.49
購置無形資產	136,000	133,880	136,000	-2,120	-1.56	133,880	136,000	-2,120	-1.56
購置電腦軟體	136,000	133,880	136,000	-2,120	-1.56	133,880	136,000	-2,120	-1.56
稅捐及規費（強制費）	50,000	7,883		7,883	--	28,930	50,000	-21,070	-42.14
規費	50,000	7,883		7,883	--	28,930	50,000	-21,070	-42.14
行政規費與強制費	20,000	7,883		7,883	--	10,788	20,000	-9,212	-46.06
汽車燃料使用費	30,000					18,142	30,000	-11,858	-39.53
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,840,000	200,404	937,000	-736,596	-78.61	2,773,452	4,840,000	-2,066,548	-42.70
會費	23,000					16,000	23,000	-7,000	-30.43
國際組織會費	3,000					3,000	3,000		
學術團體會費	20,000					13,000	20,000	-7,000	-35.00

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
捐助、補助與獎助	4,638,000	190,304	928,000	-737,696	-79.49	2,578,602	4,638,000	-2,059,398	-44.40
捐助個人	4,638,000	190,304	928,000	-737,696	-79.49	2,578,602	4,638,000	-2,059,398	-44.40
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	179,000	10,100	9,000	1,100	12.22	178,850	179,000	-150	-0.08
獎勵費用	119,000	10,100	9,000	1,100	12.22	110,850	119,000	-8,150	-6.85
其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	60,000					68,000	60,000	8,000	13.33
其他	791,000	141,462	91,000	50,462	55.45	671,617	791,000	-119,383	-15.09
其他支出	791,000	141,462	91,000	50,462	55.45	671,617	791,000	-119,383	-15.09
其他	791,000	141,462	91,000	50,462	55.45	671,617	791,000	-119,383	-15.09
公彩回饋推展社福計畫	199,000	26,400		26,400	--	181,192	199,000	-17,808	-8.95
服務費用	121,000	26,400		26,400	--	62,800	121,000	-58,200	-48.10
專業服務費	121,000	26,400		26,400	--	62,800	121,000	-58,200	-48.10
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	121,000	26,400		26,400	--	62,800	121,000	-58,200	-48.10
其他	78,000					118,392	78,000	40,392	51.78
其他支出	78,000					118,392	78,000	40,392	51.78
其他	78,000					118,392	78,000	40,392	51.78

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
增設及改善公設兒少緊急及中長期安置機構計畫	3,517,000	3,517,000		3,517,000	--	3,517,000	3,517,000		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	3,517,000	3,517,000		3,517,000	--	3,517,000	3,517,000		
購建固定資產	3,517,000	3,517,000		3,517,000	--	3,517,000	3,517,000		
購置雜項設備	3,517,000	3,517,000		3,517,000	--	3,517,000	3,517,000		
合 計	128,074,000	32,519,694	12,381,000	20,138,694	162.66	123,463,501	128,074,000	-4,610,499	-3.60

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

銀行存款明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			110102 銀行存款		6,158,053	
			11010201 澎老406專戶	3,181,133		
			11010206 澎湖老人407專戶	2,976,920		

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

預付費用明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
114	12	26	110804 預付費用 200289 序號:8 支出傳票 預付交台灣銀行澎湖分行代繳12月健保費(擴大就業臨時人員自付553元及機關負擔部分2,768元)	3,321	3,389	
114	12	26	200290 序號:6 支出傳票 預付交台灣銀行澎湖分行代繳12月勞保費(擴大就業臨時人員自付0及機關負擔部分68)	68		

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

存出保證金明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
107	01	01	180101 存出保證金 200012 序號:1 支出傳票 郵政信箱租金	400	1,400	
107	01	01	200115 序號:1 支出傳票 少教專線電話保證金	1,000		

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

應付代收款明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			210203 應付代收款		2,769,309	
			02 勞保費	1,951		
			04 工員健保費	1,302		
			10 院民加菜金	600,023		
			11 院童加菜金	174,736		
			12 院民慰問金	299,744		
			13 院童慰問金	109,000		
			14 年度住宿式服務機構品質提升卓越計畫獎勵金	111,747		
			15 日間照顧服務	191,070		
			16 其他	50,329		
			17 住宿式機構強化感染管制獎勵計畫獎勵金	302,828		
			18 工作人員加菜金	35,000		
			19 院生學業優良獎勵計畫	40,700		
			20 提升院生學習計畫	23,740		
			22 減少照護機構住民至醫療機構就醫方案獎勵金	256,833		
			23 志願服務評鑑績優單位獎勵金	22,556		
			24 住宿式機構照顧服務員進階培訓獎勵計畫	27,750		
			25 住宿機構照顧品質獎勵計畫	520,000		

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

預收收入明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註	
年	月	日		小 計	合 計		
			210602	預收收入		211,000	

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

存入保證金明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			280104 存入保證金		3,182,533	
			01 保證金	724,600		
107	01	01	100093 序號:1 收入傳票 收秦金安日間服務保證金	5,000		
107	01	01	100203 序號:2 收入傳票 收陳扶承自費養護服務保證金	36,000		
107	01	01	100081 序號:3 收入傳票 收薛益民繳薛益世院民自費安養保證金(5/15入家自費安養)	20,000		
107	04	23	100047 序號:2 收入傳票 收陳扶承補繳自費養護保證金	6,000		
108	12	02	100229 序號:2 收入傳票 收洪許金贛繳自費安養保證金	20,000		
109	03	02	100058 序號:2 收入傳票 收院民盧燦堂自費養護保證金	42,000		
110	01	15	100012 序號:2 收入傳票 收楊善惠繳院民謝永松自費養護保證金	42,000		
111	05	02	100061 序號:2 收入傳票 收王松棋自費安養保證金(111年4月1日入家)	20,000		
111	05	16	100066 序號:2 收入傳票 收高欽龍交高月綱自費養護保證金(111年5月13日入家)	42,000		
111	11	17	100149 序號:2 收入傳票 收陳文富自費安養保證金(111年11月入家)	20,000		
112	03	16	100036 序號:2 收入傳票 收紀德耀代繳紀俊雄自費安養保證金	20,000		
112	04	11	100044 序號:2 收入傳票 收許晴嫻繳交許蔡翠花自費失智專區入家保證金	60,000		
112	09	01	100114 序號:3 收入傳票 收陳姿語繳交院生自費教養保證金	3,600		

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

存入保證金明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要		金 額		備 註
年	月	日			小 計	合 計	
112	11	14	100149 序號:2 收入傳票 收呂慧瓊繳交失智院民吳淑慎入家保證金	60,000			
113	08	14	100077 序號:2 收入傳票 收黃銘見交張麗滿自費安養保證金(113年8月9日入家)	20,000			
113	09	20	100086 序號:2 收入傳票 收翁安池繳董芙菊自費失智專區入家保證金	60,000			
113	12	30	100116 序號:3 收入傳票 收俸清雄繳俸廷光自費安養保證金	20,000			
113	12	30	100116 序號:4 收入傳票 收俸清雄繳許秋美自費安養保證金	20,000			
114	01	14	300002 序號:2 轉帳傳票 收李季雄繳李彳乂丫自費失智專區轉自費養護保證金	42,000			
114	07	02	100057 序號:2 收入傳票 收黃玉雯繳黃福全自費失智專區入家保證金(6/19入家)	62,000			
114	12	01	100115 序號:2 收入傳票 收曾文郎繳呂秀琴自費失智專區入家保證金(11/21入家)	62,000			
114	12	01	300051 序號:2 轉帳傳票 收王秀彬繳交李招治自費養護保證金	42,000			
			02 履約保證金		1,982,450		
107	01	01	100103 序號:2 收入傳票 「昶恆科技股份有限公司」設置太陽光電發電設備標案履約保證金90萬元(本次存入50萬元,押標金轉入40萬元)	500,000			
107	01	01	300015 序號:2 轉帳傳票 「昶恆科技股份有限公司」設置太陽光電發電設備標案押標金轉履約保證金	400,000			
113	12	30	100116 序號:2 收入傳票 收禾昇環境工程企業行承攬本家114年度駕駛、廚司及資安人員勞務委外(案號:11408)履約保證金(114.1.1-114.12.31)	150,000			
113	12	30	100116 序號:5 收入傳票	150,000			

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

存入保證金明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
114	06	04	收冠雨有限公司承攬本家114年度環境清潔勞務委外(案號:11403)履約保證金(114.1.1-114.12.31) 100046 序號:2 收入傳票	40,000		
114	11	14	收鎖港煤氣行承攬本家「114-116年液化石油氣採購(案號:11411)履約保證金(114.6.1-116.12.31) 100106 序號:2 收入傳票	630,000		
114	11	14	收昇群營造有限公司繳交114年度安養及養護大樓寢室隔間與樓板密接工程(案:11414)履約保證金等 300047 序號:4 轉帳傳票	50,000		
114	12	02	收其禾實業有限公司繳承攬本家行政大樓電梯更新(案號:11413)履約保證金 300053 序號:3 轉帳傳票	62,450		
			收龍耀營造有限公司繳交114年度澎湖老人之家水塔整修工程(案號:11415)履約保證金 03 保固金		475,483	
108	10	25	300024 序號:2 轉帳傳票 銳昱節能工程有限公司繳交改善機構環境安全計畫院區路燈設置工程履約保證金轉保固金(保固2年)	183		
112	12	31	100170 序號:2 收入傳票 沖收隆筌土木包工業辦理「養護大樓SPC地板更新工程」履約保證金轉保固金(期限112/12/20-114/12/19)	25,000		
113	07	23	300049 序號:2 轉帳傳票 收麒麟山興業有限公司「機房電話及網路主機搬遷建置」(案號:11314)履約保證金轉保固金(113.7.4-114.1.3)	9,900		
114	12	30	300061 序號:2 轉帳傳票 將乾展工程企業社繳交114年度少教大樓自動撒水系統設備安裝工程(案號:11410-1)履約保證金轉保固保證金(保固2年,保固至116.12.3止)	90,000		
114	12	31	100132 序號:2 收入傳票 收國宏工程有限公司承攬本家「行政大樓發電機暨高壓電力設備汰換工程」	350,400		

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

存入保證金明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			(案號：11412)保固金(保固1年，保固至115.12.04止)			

社會福利基金-衛生福利部澎湖老人之家

統計所需項目明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

科目名稱	法定預算數	本年度截至本月份累計數	
		實際數	預算數
管制項目	81,000	79,282	81,000
公共關係費	61,000	59,502	61,000
員工慰勞費	20,000	19,780	20,000
統計所需項目	38,325,000	34,877,036	38,325,000
宿舍修護費		20,400	
義(志)工服務費	276,000	274,322	276,000
計時與計件人員酬金	37,278,000	33,836,324	37,278,000
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	635,000	612,110	635,000
購置電腦軟體	136,000	133,880	136,000

社會福利基金

原始憑證留存代辦、受委託機關(構)、學校或民間團體明細表

民國114年1月1日至12月31日

單位:新臺幣元

類別(1.代辦; 2.委託)	計畫名稱	代辦、受委託機關(構)、學校或民間團體名稱	原始憑證留存機關(構)、學校或民間團體名稱※	累計核撥金額
1	112年度「院民活動區暨護理站增建工程設計監造」及113年度「院民活動區暨護理站增建工程」採購委託代辦	澎湖縣政府	澎湖縣政府	8,754,900

※代辦、受委託機關(構)、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、填表範圍：

(一) 所稱「代辦」，係指依政府採購法第40條規定，洽由其他具有專業能力之機關(構)、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關(構)、學校者。

(二) 所稱「委託」，係指依政府採購法第105條第1項第3款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關(構)、學校或民間團體者。

二、各機關(基金)如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年6及12月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關(基金)原始憑證留存其他政府機關(構)、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年6月底前函送該管審計機關。