



成果查核暨經費稽核報告書

稽核年度：104 年度

日期：民國 105 年 6 月 30

補助期間：民國 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

【摘要】

1. 104 年度各類專案總補助方案數共 492 件，補助總金額為新台幣 330,986,276 元整。
2. 應辦理成果結報方案數共 436 件，經查核後共計有 431 件通過成果查核，5 件不予同意成果結報；不需辦理成果結報 56 件(包括跨年度方案 36 件，俟計畫結束再行辦理成果結報；自行撤案 20 件)，查核結果及決議請詳「年度執行內容：一、成果查核說明」。
3. 應辦理經費結報方案數共 471 件，無需辦理經費結報共 21 件(包含自行撤案未予撥款 20 件，1 件特殊捐贈僅需提供成果結報)，經稽核後共計 471 件通過，經費稽核結果請詳見附件一。

稽核委員會召集人： 李心怡 105/7/13

【年度執行內容】

104 年度各類專案總補助方案數共 492 件，補助總金額為新台幣 330,986,276 元整。結報作業已於民國 105 年 1 月 1 日至 1 月 10 日期間完成受理，並由秘書處進行方案成果與經費支出憑證之初核，通過者提請審查及稽核委員會進行覆核。兩項作業查核結果說明如下：

一、成果查核

104 年度各類專案總補助方案數 492 件，扣除 104-105 跨年案 36 件(一般方案 31 件、主動徵案 5 件)、自行撤案計 20 件，總計應辦理成果結報方案數 436 件，無須辦理成果結報名單請詳附件二。

審查委員會於民國 105 年 2 月 1 日至 5 月 19 日進行各方案之成果查核，並於民國 105 年 4 月 29 日及 6 月 29 日以通訊形式進行成果查核決審會議。104 年度成果結報共計 431 件通過成果查核，5 件不予通過，成果查核結果及決議詳見下表一及表二說明：

表一：104 年度方案成果查核結果總表

專案類別	通過補助年度	通過補助件數	應辦理成果結報件數	不需辦理成果結報件數	應結報件數	
					同意完成結報	不予同意結報
一般方案	103-104 年	14	14	0	404	5
	104 年	414	395	19		
	104-105 年	31	0	31		
主動徵案	104 年	18	17	1	17	0
	104 年-106 年	5	0	5		
急難救助 專案	104 年	9	9	0	9	0
特殊捐贈	104 年-106 年	1	1	0	1	0
總計		492	436	56	431	5

表二：經查核不同意成果結報之方案

案一：

單位名稱	社團法人中華民國家庭照顧者關懷總會
方案編號	10400126
方案名稱	友善職場 幸福企業-有職照顧者服務及倡議試辦計畫
核定補助項目	媒體宣傳費(150,000) 講師鐘點費(32,000) 主持人與來賓出席費(24,000) 調查問卷、論壇講義、活動宣傳單之印刷費(15,000)、交通費(5,000)
核定補助金額	226,000 元
實際撥款金額	226,000 元
成果查核決議	社團法人中華民國家庭照顧者關懷總會所執行之「友善職場 幸福企業-有職照顧者服務及倡議試辦計畫」乙案經查核後，因服務成效未達預期，應核退未辦理完畢之講座與記者會之費用 24,000 元。

案二：

單位名稱	社團法人臺灣酒駕防制社會關懷協會
方案編號	10400052
方案名稱	酒駕受害者服務宣傳暨關懷服務計畫
核定補助項目	人事費(社工員)乙名(450,000) 志工職前在職訓練講師鐘點(22,400) 志工職前在職訓練租借場地(12,000) 印刷、出版費宣傳單張(12,000) 印刷、出版費茶水文具郵資運費等各項雜支(6,000)、志工保險(22,500) 宣傳品(30,000) 社工參加其他單位教育訓練費用(10,000)
核定補助金額	564,900 元
實際撥款金額	329,600 元
成果查核決議	於期中督導查核後，因人員待聘未撥付第二期款 235,300 元；於成果查核後，因未依照計畫執行，應核退第一期款 58,218 元。

案三：

單位名稱	社團法人中華民國身心障礙聯盟
方案編號	10400095
方案名稱	增強身心障礙者性別意識與公民權利計畫
核定補助項目	人事費乙名(445,500) 課程講師費(86,400)
核定補助金額	531,900 元
實際撥款金額	531,900 元
成果查核決議	因執行成效不如預期，不予同意成果結報，無須追回補助款。

案四：

單位名稱	社團法人基隆市失業勞工保護協會
方案編號	10400184
方案名稱	邊緣兒少家庭支持服務方案
核定補助項目	人事費乙名(445,500) 外聘督導費(38,400) 外聘教師費(102,400)、 雜費(5,700)
核定補助金額	592,000 元
實際撥款金額	345,300 元
成果查核決議	於期中督導後，因執行能量不如預期，不予同意成果結報，未撥付第二期款項，續後亦無須追回補助款。

案五：

單位名稱	社團法人台中市亞斯伯格症肯納症協進會
方案編號	10400325
方案名稱	中部地區亞斯伯格症校園社區宣導暨種子教師與志工培訓服務計畫
核定補助項目	人事費(社工)乙名(450,000)
核定補助金額	450,000 元
實際撥款金額	450,000 元
成果查核決議	因執行成效不如預期，不予同意成果結報，無須追回補助。

二、經費稽核

104 年度應辦理經費結報方案數共 471 件，無須辦理經費結報者含自行撤案 20 件及特殊捐贈案 1 件。無須辦理經費結報名單請詳附件二。

稽核委員會於民國 105 年 3 月 30 日召開稽核會議，決議初核後待查方案之後續處理方式及派案查核原則，並於民國 105 年 3 月 30 日至 4 月 15 日以下列方式進行覆核作業：

- (一) 待查方案覆核：秘書處初核列為待查方案者（計 10 件），由稽核委員逐案進行討論決議併同通過方案抽查覆核。
- (二) 抽查覆核：針對 471 件初核通過方案，依至少抽查 10% 方案數之原則，由稽核委員進行抽查覆核，共計抽查 52 件。

前述作業後，於民國 105 年 6 月 7 日完成覆核通訊會議決議。經查 104 年度經費結報方案計 471 件通過經費稽核，經費稽核結果及決議詳見附件一。

附件一：民國 104 年度方案經費支出憑證總表¹

專案類別	通過補助件數	應辦受理案件數	初核結果		104 年度核定補助金額 ²	104 年度實際撥款金額	104 年度應查核金額	應退金額	同意核銷金額 (B)	應退金額 (C)	已退款金額 (C1)	未退金額 (C2)	應退金額 (C3)
			無異撥款	待核件數									
103-104 年	14	14	0	0	12,584,666	11,440,840	13,141,370	12,374,859	209,807	209,807	209,807	-	-
一般方案	414	395	19	173	252,297,726	246,601,137	251,172,565	235,470,734	11,481,603	11,386,210	11,386,210	95,393	351,200
104-105 年	31	31	0	8	24,416,166	24,386,166	25,997,474	23,894,211	491,955	491,955	348,991	-	142,964
主動徵案	18	17	1	9	11,439,470	10,643,070	10,744,538	10,107,030	536,040	536,040	536,040	-	-
104-106 年	5	5	0	5	5,528,900	5,528,900	3,295,099	3,245,127	2,283,773	2,283,773	2,283,773	-	-
特殊捐贈 ⁵	1	0	1	0	22,069,241	22,069,241	-	-	-	-	-	-	-
急難救助方案	9	9	0	1	2,650,107	2,650,107	2,186,769	2,512,599	137,508	137,508	137,508	-	-
總計	492	471	21	196	330,986,276	323,319,461	306,537,815	287,604,560	15,140,686	14,902,329	14,902,329	95,393	351,200

¹ 查核計算公式：查核計算公式：應查核金額(A) - 同意核銷金額(B) = 應退總金額 (C) = 已退款金額(C1) + 未退款金額(C2) + 建請稽核委員同意留用至第二年度使用(C3)

² 不需辦理結報件數：自行撤案 20 件(包含：一般方案 19 件、主動徵案 1 件)、特殊捐贈 1 件、總計 21 件。

³ 104 年度核定補助金額：包含撤案 20 件、核定補助總額 5,384,129 元；103 年跨年留用金額 1,143,826 元。

⁴ 應撥未撥金額：委員同意成果查核後撥付第二期款項、財團法人慈興文教基金會、臺北市氣球藝術教育學會、社團法人彰化縣脊髓損傷重建協會。

⁵ 財團法人陽光社會福利基金會/高雄氣爆燒傷者暨南部地區燒傷顏損者心理與生活重建計畫。

附件二：不需結報方案

不需辦理 結報項目	專案類別	單位名稱	方案 編號	方案名稱	104 年度核定 補助金額	不需結報原因說明
成果 經費	一般方案	社團法人普濟 門慈善會	10400016	104 年度弱勢家庭學 生品德課後輔導計畫 書	202,500	104.05.19 來文撤 案，未予撥款，故 毋需結報。
成果 經費	一般方案	社團法人中華 民國乳癌病友 協會	10400019	康復乳癌病友陪伴中 高齡乳癌病友服務模 式發展計畫	474,000	104.01.22 來文撤 案，未予撥款，故 毋需結報。
成果 經費	一般方案	社團法人中華 民國乳癌病友 協會	10400031	盤根茁壯-推廣乳癌病 友上肢與淋巴水腫照 護計畫	416,000	104.01.22 來文撤 案，未予撥款，故 毋需結報。
成果 經費	一般方案	社團法人彰化 縣聾人協會	10400035	104 年-聆聲心聲美妙 手語聲-聽語障者用心 聆聽執行計畫	64,500	104.01.20 來文撤 案，未予撥款，故 毋需結報。
成果 經費	一般方案	社團法人中華 民國乳癌病友 協會	10400036	2015 年乳癌防治教育 向下紮根計畫	390,000	104.01.22 來文撤 案，未予撥款，故 毋需結報。
成果 經費	一般方案	社團法人澎湖 縣彩繪人生協 會	10400072	澎湖縣乳癌病友支持 團體自力方案	290,549	104.02.12 來文撤 案，未予撥款，故 毋需結報。
成果 經費	一般方案	財團法人天主 教善牧社會福 利基金會	10400148	走在復原的路上，邁向 幸福~天主教善牧基金 會單親家庭服務計畫 (104-105 年)	100,000	104.02.03 來文撤 案，未予撥款，故 毋需結報。
成果 經費	一般方案	社團法人台南 市佳里區漳洲 社區發展協會	10400155	課後陪伴兒童自立生 活能力養成計畫	469,500	104.03.31 來文撤 案，未予撥款，故 毋需結報。
成果 經費	一般方案	社團法人高雄 市傷殘服務協 會	10400178	安然老化-104 年中高 齡肢體障礙者家庭支 持服務	432,000	104.02.24 來文撤 案，未予撥款，故 毋需結報。
成果 經費	一般方案	財團法人心路 社會福利基金 會	10400179	與智障者同行之學習 愛--性教育多元支持 服務計畫	-	經費調整於其它三 案執行。
成果 經費	一般方案	社團法人桃園 市助人專業促 進協會	10400188	104 年度桃園縣新屋 鄉弱勢老人服務計畫	507,600	104.04.07 來文撤 案，未予撥款，故 毋需結報。

不需辦理 結報項目	專案類別	單位名稱	方案 編號	方案名稱	104 年度核定 補助金額	不需結報原因說明
成果 經費	一般方案	社團法人臺南市南區國宅社區發展協會	10400360	『有愛無礙國宅溫馨小站』計畫	144,000	104.02.24 來文撤案，未予撥款，故毋需結報。
成果 經費	一般方案	社團法人台灣愛鄰社區服務協會	10400382	用愛點亮偏鄉-平溪十分里社區健康支持環境方案	245,600	104.04.16 來文撤案，未予撥款，故毋需結報。
成果 經費	一般方案	財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會	10400525	104 年弱勢家庭暨兒童支持性服務~小小孩子上學去	-	104.02.05 來文撤案，未予撥款，故毋需結報。
成果 經費	一般方案	財團法人台中市私立甘霖社會福利慈善事業基金會	10400526	104 年送餐服務-餐的接力、愛的傳遞	-	104.02.05 來文撤案，未予撥款，故毋需結報。
成果 經費	一般方案	台灣社會工作專業服務品質策進協會	10400541	身心障礙者深度個案管理及家庭支持服務—建構山線地區身心障礙者自立生活之社區支持網絡	450,000	104.05.11 來文撤案，未予撥款，故毋需結報。
成果 經費	一般方案	財團法人台北市立心慈善基金會	10400552	104-105 年度建構萬華區低功能家支持網絡 方案六:督導協力計畫	311,280	104.02.25 來文撤案，未予撥款，故毋需結報。
成果 經費	主動徵案	財團法人良顯堂社會福利基金會	10400567	104-106 年「蛻變的契機」—弱勢高危機青少年服務方案	432,000	104.03.26 來文撤案，未予撥款，故毋需結報。
成果 經費	一般方案	社團法人嘉義縣扶緣服務協會	10400582	妳家我家·逗陣來咱嘉 - 嘉義縣新住民支持方案	405,000	104.03.23 來文撤案，未予撥款，故毋需結報。
成果 經費	一般方案	財團法人台中市私立群園社會福利基金會	10400583	擁抱幸福·築夢青春~104 年臺中市高關懷青少年服務方案	49,600	104.01.19 來文撤案，未予撥款，故毋需結報。
成果	一般方案	社團法人彰化縣福興鄉西勢社區發展協會	10400075	「手牽手齊步走」彰化縣福興鄉老人社區照顧互助聯盟推動計畫	539,000	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報

不需辦理 結報項目	專案類別	單位名稱	方案 編號	方案名稱	104 年度核定 補助金額	不需結報原因說明
成果	一般方案	財團法人台北市基督教勵友中心	10400114	大橋兒少課後服務據點	405,000	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	財團法人天主教會花蓮教區富里鄉原住民族家庭暨婦女服務中心	10400149	樂活久久，快樂活-部落日間關懷站計畫	799,945	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	社團法人台中市城市之光關懷協會	10400156	健康或亞健康長輩減緩失能照護方案	390,300	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	社團法人台北市家庭照顧者關懷協會	10400203	照顧技巧到宅指導	441,000	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	社團法人中華民國老人福利推動聯盟	10400238	失蹤協尋暨預防走失服務計畫	775,000	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	社團法人桃園市生命線協會	10400260	社區自殺防治服務：桃園縣自殺高關懷家庭暨照顧者處遇計畫	763,600	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	財團法人天主教失智老人社會福利基金會	10400265	2015-2016 全國老人失智症宣導計畫	1,041,800	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	財團法人桃園市私立脊髓損傷潛能發展中心	10400288	【輪轉人生】社區居住操作手冊與教學光碟製作計畫	811,000	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	財團法人瑪利亞社會福利基金會	10400361	自立生活之友好生活培力服務計畫~麻吉家族聯誼會	630,300	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	社團法人中華民國更生少年關懷協會	10400366	「小善行，大志氣」社區庇護少年服務學習培力計畫	405,000	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報

不需辦理 結報項目	專案類別	單位名稱	方案 編號	方案名稱	104年度核定 補助金額	不需結報原因說明
成果	一般方案	財團法人利伯 他茲教育基金 會	10400374	104-105 年度安康平 宅高關懷家庭暨青少 年服務方案	725,500	104-105 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	一般方案	財團法人利伯 他茲教育基金 會	10400377	深耕、根生 - 104 ~ 105 年藥癮收容人暨 更生人復歸社會服務 方案	929,800	104-105 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	一般方案	財團法人基督 教台灣信義會	10400397	傳愛弱勢學生及家庭 關顧計畫	1,174,000	104-105 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	一般方案	財團法人靖娟 兒童安全文教 基金會	10400433	兒童創傷壓力管理整 合性服務計畫	905,000	104-105 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	一般方案	社團法人中華 民國南洋台灣 姊妹會	10400453	新移民人權倡議與東 南亞語文發展計畫	829,000	104-105 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	一般方案	財團法人靖娟 兒童安全文教 基金會	10400480	兒童安全資訊平台經 營與行銷推廣計畫	845,000	104-105 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	一般方案	財團法人旭立 文教基金會	10400482	高風險家庭因應壓力 之心理調適健康服務 計畫	954,400	104-105 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	一般方案	財團法人靖娟 兒童安全文教 基金會	10400498	兒童交通安全教育與 環境改善計畫	652,235	104-105 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	一般方案	社團法人台灣 露德協會	10400507	104-105 年愛滋感染 者生活支持方案	1,260,000	104-105 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	一般方案	財團法人廣青 文教基金會	10400524	障礙者好志工 - 0800 聽你說心情支持專線 服務方案	1,015,000	104-105 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	一般方案	財團法人廣青 文教基金會	10400537	與礙同行 讓愛流傳校 園社區巡映	562,456	104-105 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報

不需辦理 結報項目	專案類別	單位名稱	方案 編號	方案名稱	104 年度核定 補助金額	不需結報原因說明
成果	一般方案	花蓮縣鄉村社區大學發展協會	10400558	五味屋 公益村 社區微型事業計畫	450,000	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	財團法人台北市立心慈善基金會	10400562	104-105 年建構萬華區低功能家庭服務支持網絡計畫	2,534,880	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	社團法人嘉義縣身心障礙者聯合會	10400564	人生的蛻變--身心障礙者自立生活服務二年計畫	475,000	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	社團法人南投縣生活重建協會	10400572	薪傳不朽-國姓鄉 Lohas 社區老人健康加油站	1,010,000	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會	10400575	「破蛹而出」彩蝶計畫: 親密伴侶暴力受害婦女培力方案	793,500	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	財團法人台北市婦女救援社會福利事業基金會	10400576	男性在家庭與親密關係暴力議題中的社會參與：以建構「反身性男子氣概」為核心策略	515,700	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	財團法人善慧恩社會慈善基金會	10400584	104-105 年屏東縣吾拉魯滋部落、佳興部落原住民弱勢家庭兒童少年關懷及家庭支持服務方案	432,000	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	社團法人中華民國運動神經元疾病病友協會	10400597	漸凍生活好舒適服務方案	888,750	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	一般方案	社團法人台灣基地協會	10400661	少數性傾向者個案與社區服務計畫	462,000	104-105 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報
成果	主動徵案	社團法人高雄市亞鐳慈善會	10400161	「照顧無煩惱·世代更融合」長者家庭支持服務計畫	1,749,900	104-106 跨年案，僅需辦理 104 年經費結報

不需辦理 結報項目	專案類別	單位名稱	方案 編號	方案名稱	104年度核定 補助金額	不需結報原因說明
成果	主動徵案	社團法人彰化 縣愛鄰社會福 利協會	10400363	《回家》— 中輟生家庭 賦權服務計畫(三年專 案)	474,000	104-106 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	主動徵案	財團法人天主 教耶穌會新竹 社會服務中心	10400390	「照顧小幫手」新竹市 社區長者家庭支持三 年計畫	1,133,000	104-106 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	主動徵案	花蓮縣鄉村社 區大學發展協 會	10400534	有泥巴味的社區陪伴/ 支持計畫	405,000	104-106 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
成果	主動徵案	財團法人臺南 市私立天主教 美善社會福利 基金會	10400653	臺南市沿海地區"老大 人"美善生活支持服務	1,767,000	104-106 跨年案， 僅需辦理 104 年經 費結報
經費	特殊捐贈	財團法人陽光 社會福利基金 會	10400667	高雄氣爆燒傷者暨南 部地區燒傷顏損者生 心理與生活重建計畫	22,069,241	特殊捐助案，經理 事會決議僅需辦理 成果結報