

財團法人臺灣更生保護會

中華民國111年度決算

(111年1月1日至111年12月31日)



財團法人臺灣更生保護會 編

財團法人臺灣更生保護會
目次
中華民國 111 年度

頁次

一、總說明	1-12
二、主要表	
(一) 收支營運決算表	13
(二) 現金流量決算表	14
(三) 淨值變動表	15
(四) 資產負債表	16-19
三、明細表	
(一) 收入明細表	21
(二) 支出明細表	22-27
(三) 固定資產投資明細表	28
(四) 基金數額增減變動表	29
四、參考表	
(一) 員工人數彙計表	31
(二) 用人費用彙計表	32
(三) 各項費用彙計表	33

總 說 明

財團法人臺灣更生保護會

總說明

中華民國 111 年度

壹、財團法人概況

一、設立依據

財團法人臺灣更生保護會為財團法人組織，係公益慈善團體，依更生保護法成立，受法務部之指揮、監督。

二、設立目的

本會設立目的在保護出獄人及依更生保護法應受保護之人，使其自立更生，適於社會生活，預防其再犯，以維社會安寧。

三、組織概況：(附組織系統圖)

本會除於臺灣高等法院所在地設立總會，另於臺灣各地方法院所在地共設有 20 個分會，辦理臺灣地區之更生保護業務；並依本會工作人員工作規則聘用有關人員，分掌有關事務。

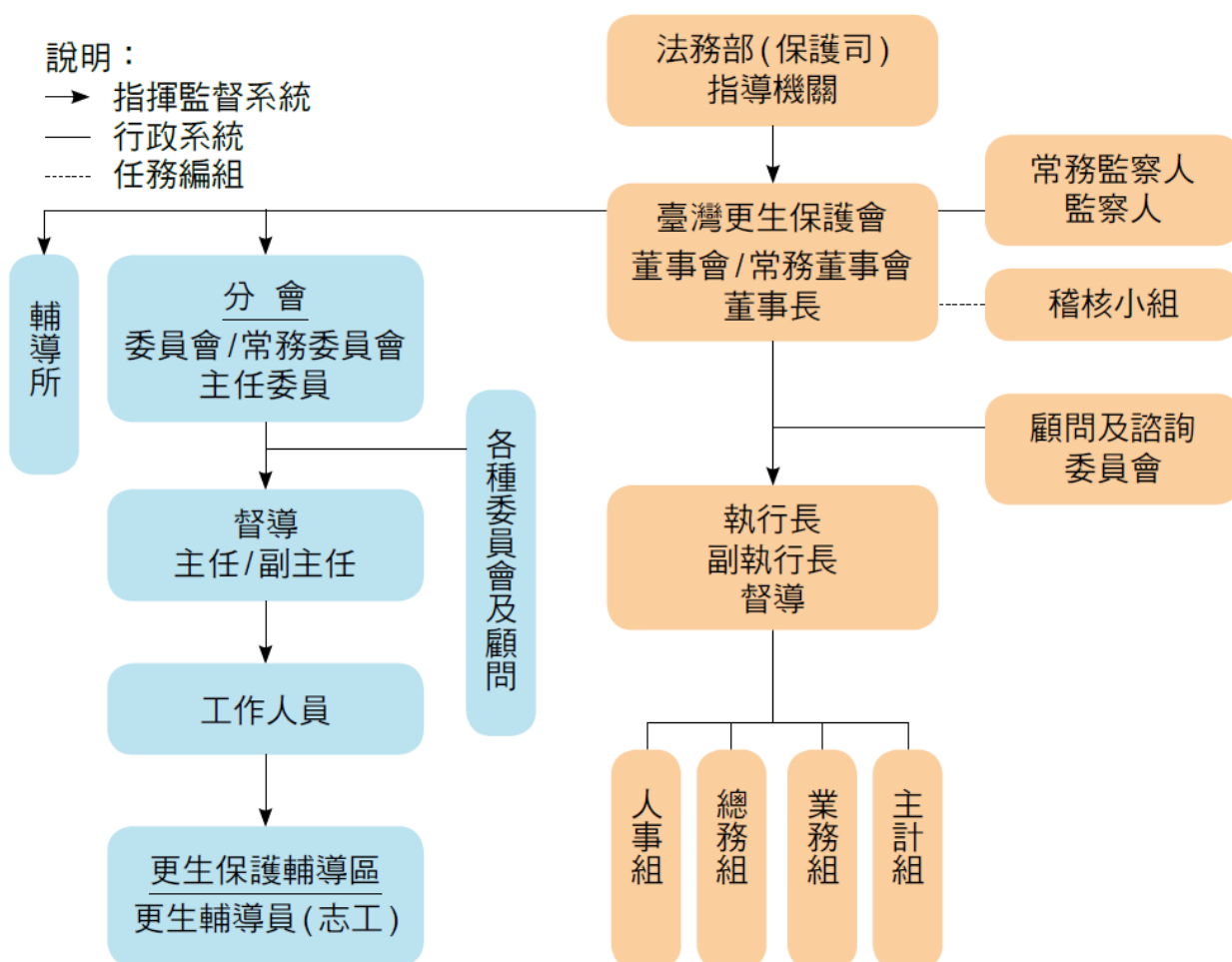
本會設董事會，置董事 15 人，並設常務董事會，置常務董事 9 人，以推展、督導與審議執行事項。置監察人 3 人，稽核、監督與查核本會財務事項。以上均為無給職，任期 3 年，連聘得連任，由法務部聘請臺灣高等檢察署檢察長、各分會主任委員或有關機關、團體主管人員、學者專家、熱心社會公益適當人士擔任。

董事會置董事長 1 人，由臺灣高等檢察署檢察長擔任，綜理會務，對外代表本會；總會置執行長 1 人，專任工作人員 12 人，兼任人員 7 人(包含董事長、常務監察人、執行長、顧問)，分掌有關事務，及提供相關業務諮詢。

分會設委員會，置委員 9 人至 31 人，由本會聘請分會所在地縣(市)長、矯正機關首長、相關機關首長、當地社政單位主管、學者專家及熱心社會公益適當人士擔任，以上均為無給職，任期 3 年，連聘得連任，並以其中 1 人為主任委員，綜理分會會務，對外代表分會。各分會專任人員計有 64 人，兼任人員 91 人(包含主任委員、督導)，辦理臺灣地區各項保護業務。

分會為強化輔導功能，依更生保護法規定設置更生保護輔導區，由

本會核聘社會熱心公益之適當人士擔任更生輔導員(志工)，係為無給職，任期3年，期滿得續聘，並以其中1人為主任更生輔導員，1至3人為副主任更生輔導員，全國計有1,046名更生輔導員，協助推展更生保護工作。



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

一、保護業務

(一) 直接保護

1. 安置處所：

- (1) 本會輔導所辦理更生人收容輔導業務：收容 861 人次。
- (2) 結合公益團體成立安置處所辦理收容輔導業務：收容 1,307 人次。

2. 技能訓練：

- (1) 結合社會資源與公私立職訓等機構共同辦理更生人技能訓練業務：參訓人次 514 人次。

(2) 協助更生人參加技能訓練 333 人次；其中開立更生人身分證明書協助申請減免技訓及檢定費用計 168 人。

(二) 間接保護

1. 輔導就業：

(1) 辦理輔導就業 2,086 人次。

(2) 協力廠商家數：新增協力廠商 187 家，207 個就業名額。

全年度協力廠商 783 家，提供 837 項工作職缺，7,250 個就業名額。

2. 輔導就學：704 人次。

其中，依本會獎助受保護人就學要點申請，就學資助人數：340 人次。

3. 輔導就醫：103 人次。

4. 急難救助：

家境貧困，突遭重大事故或災害之更生人、配偶或直系血親，洽請社政機關、民間福利團體給予必要救助，辦理急難救助：3,115 人次。

5. 通知保護個案訪視：

依矯正機關或其他機關團體之通知保護，登錄個案列管，並安排更生輔導員訪視及實施必要輔導保護措施：4,348 人次。

6. 追蹤輔導：

對自請保護及通知保護案件實施輔導，有需要續行輔導或查考者，持續追蹤輔導，以解決其困境及協助生活調適。追蹤輔導人次：69,265 人次。

7. 團體及諮商輔導：

結合院檢觀護人、就業服務分署規劃辦理團體輔導或就業促進活動，結合院檢觀護人、大專院校心理、社工學系或醫療系統之心理諮商室規劃辦理家庭暴力、心理戒治、愛滋病個別及團體諮商輔導系列課程活動，促進更生保護與觀護、醫療、學校業務橫向聯繫，以銜接監所教化功能，輔導 14,087 人次。

8. 更生人名冊之建立：

(1) 實施受保護人 1 人 1 卷資料檔卷，從個案開案起，並註記於電腦資料內，如有繼續輔導者即新增內容，或結案再開案者，依實際情況更新輔導內容項目，以利繼續追蹤輔導。

- (2) 通知保護案迴文書表皆歸檔於個案卷，以便查詢其基本資料。
9. 認輔個案：針對高再犯、社會及家庭支持系統薄弱之更生人，視其需求，協助家庭重建，復歸職場工作，或開創更生事業，共計認輔 9,350 人次。
10. 更生人子女、監所收容人子女獎助學金：
- (1) 辦理更生人子女獎助學金
結合基隆慶安宮等辦理更生人子女獎助學金共 361 人次，支出新臺幣(下同)138 萬元。
- (2) 辦理收容人子女獎學金
結合宜蘭縣草湖玉尊宮等辦理收容人子女獎助學金共 249 人次，支出 107 萬 9,000 元。
11. 分會工作人員、委員、更生輔導員具法律專長者，提供受保護人必要之協助，減低對司法的恐懼，陪伴其面對各種法律程序。
12. 配合家庭支持及援助家庭服務方案之推動，各分會規劃三節社區關懷活動，以溫馨感人為主，增進親子家庭互動與關懷弱勢：71 場次。
13. 推動更生人家庭支持及援助家庭服務方案：為強化更生人家庭支持系統，結合其他社福機構團體，運用社工專業及資源提供更生人和家屬關懷協助，解決他們的困境，促進關係和諧，進一步讓家庭的支持力量穩定更生人向善意志，使更生人順利回歸社會，減少再犯。計服務 417 個案家，1,125 人。(更生人 412 位；家屬 713 位)

(三) 暫時保護

1. 依更生人返家、轉介等輔導保護事項之需要，資助旅費、膳宿費，共資助旅費 2,118 人次、資助膳宿費 875 人次。
2. 配合矯正機關辦理患重病或精神病出獄人護送返家或安置處所，共辦理護送回家或其他處所 198 人次。
3. 協助更生人申辦戶籍等業務，共協助 14 人次。
4. 資助更生人醫藥費用，共資助醫藥費用 233 人次。
5. 圓夢創業貸款：
審慎辦理更生人申請圓夢創業貸款案：新增核准 37 件，已完成撥款為 34 件。

(四) 監所服務

1. 辦理入監個別輔導：3,437 人次，入監團體輔導：6,984 人次。
2. 工作人員或更生輔導員對監所管理員及收容人實施更生保護業務及保護措施等宣導，導正更生保護觀念；各分會辦理入監業務宣導：239 次。
3. 為陶冶監所收容人心性及自我情緒管理，並發揮潛在才藝，特結合公益團體於監所舉辦各項文康及文藝活動，讓收容人藝能發揮，並喚醒社會大眾接納及重啟新生機會；辦理入監文化活動：143 次。
4. 結合社會資源，協助監所辦理收容人技能訓練，讓收容人能力獲得肯定，提昇收容人自信心，辦理 25 班。
5. 補助監所收容人參加空中大學教育課程學分費：33 人次。

二、訓練、會議及行銷

(一) 訓練與會議

1. 召開董事會、常務董事會、監察人會議：共辦理 3 場會議。
2. 各分會召開委員會、常務委員會：共辦理 38 場次。
3. 舉辦業務相關會議、活動或參與相關機關團體舉辦之會議、活動：
主辦會議場次：547 次，7,926 人參加。
協辦會議場次：35 次，1,488 人參加。
參與會議場次：788 次，1,760 人參與。
4. 查核更生人收容安置處所：111 年度查核全省 23 處安置處所(另有 5 處無收容個案，暫不列入查核)，並將查核報告陳報法務部及函請各分會依建議改進事項確實辦理。
5. 辦理本會業務觀摩，藉此業務觀摩使同仁學習瞭解與其他機構合辦業務之參考及永續經營理念。
6. 辦理工作人員專精講習、在職訓練，以增進專業知能：4 場次。
7. 辦理新進專任人員實習教育訓練。
8. 新進更生輔導員特殊訓練 3 場次。
9. 更生輔導員研習會及分區更生輔導員業務檢討會：
規劃 111 年度更生輔導員研習會計畫及課程安排，重點為個案輔導延伸之相關業務。更生輔導員研習會及分區更生輔導員座談會召開 59 場次。

10. 辦理外聘督導業務及聯繫會議 1 場次。

(二) 行銷與宣導

1. 本會及分會拍攝微電影、製作簡介、宣導品、宣導單、反毒手冊、光碟、服務人員手冊及刊物等，印製數量 145,355 份。
2. 運用業務成果資料發佈新聞稿及結合媒體辦理宣導工作：
 - (1) 提供、接受媒體或其他機構訪問：310 次。
 - (2) 發佈宣導文件：45 次。
3. 訂閱法務通訊、製作「甦活人生」電子報等刊物，寄送分會、委員及更生輔導員(志工)，使其瞭解司法保護各項業務，以利協助會務推動。
4. 各分會、輔導所規劃辦理業務成果發表：
 - (1) 於轄區辦理更生保護節慶祝大會、更生美展、業務成果展、監所自營作業產品展活動時，主動協助將監所自營作業品推廣至監所外展示，增進社會大眾對於監所輔教措施的瞭解，籲請大眾在收容人出監之後，給予關懷、接納與機會。
 - (2) 輔導所於節慶辦理活動，敦親睦鄰或邀請家屬參加瞭解輔導安置情形。
5. 刊登宣導廣告於公車、捷運站、電視台，提升機構知名度及社會形象：
 - (1) 專題報導
接受東森新聞雲、時報週刊、更生日報、聯合報、中國時報、自由時報地方版等媒體不定期刊登更生保護業務及更生人服務專線宣導。
 - (2) 提供團體及社會熱心公益人士、參訪人員相關宣導資料，建立服務網絡，並督導分會利用地方媒體安排專訪宣導更生保護及法律常識，或製作宣導節目、播放宣導影片。
6. 「超越自我 勇往直前」-第 77 屆更生保護節慶祝大會於 111 年 11 月 11 日下午 2 時 30 分假法務部五樓大禮堂舉行，由本會張斗輝董事長主持，行政院林萬億政務委員、法務部蔡清祥部長、最高檢察署邢泰釗檢察總長、法務部林嘉慧督導參事等眾多貴賓蒞臨指導。計約 250 位貴賓出席本次盛會。會中除頒發行政院獎牌、法務部及本會獎牌獎狀之外，辦理績優創業商家、就業、生活達人等三項表揚，鼓勵更生人

致力於工作及為生活奮鬥所做的努力。同時透過各分會主任委員擔任行銷大使，推薦在地更生優質商品，也為今(112)年1月6日全國最大更生年貨大街進行預告，呼籲大家一起以實際消費來挺更生朋友。

7. 0800-7885-95 電話服務專線：

- (1) 為更生人及其家屬能獲得便捷、有效率的即時服務，設置更生人服務專線：『0800-7885-95 請幫幫我！救我！』。
- (2) 農曆春節期間，更生人及其家屬因無家可歸、貧困急難及缺乏旅費無法返鄉者，透過專線求助，由本會協助提供衣食、急難救助金、緊急安置及保護諮詢等相關服務。避免更生人因生活面臨立即困境，鋌而走險觸犯法律。

8. 配合法務部施政方針，辦理更生保護業務：

- (1) 法務部 111 年度補助毒品更生人服務經費 2,500 萬元，為充分運用前揭經費，優先用於辦理更生人安置輔導業務及技訓計畫、更生人家庭支持及援助家庭服務方案專責專業人員補助費更生人就創業商品成果推展經費等。
- (2) 推動強化毒品犯更生保護及社區處遇資源計畫：
 - A. 本會及各地分會運用毒品防制基金專款，設置社會復歸個案管理人力 45 位，執行「毒品更生人社區處遇模式計畫」，進行藥癮更生人家庭關懷訪視服務，除提供藥癮更生人更生保護會各項服務之外，並補助心理諮商輔導、租屋津貼等服務措施，另連結各項社會福利資源相關服務。
 - B. 111 年度服務 6,180 位毒品更生人，31,786 人次；核心案件人數總計 1,838 人，提供心理諮商、租屋補助、就業獎勵金等服務，穩定個案於處遇期間之復歸功能。其中心理諮商提供 79 人，今年度累計實施 327 次，租屋補助 111 年度為 285 件，促進更生就業案件(含求職補助、就業穩定獎勵金、全勤獎金)合計發放 194 人次，193 人。
- (3) 規劃推動更生人技能訓練：
 - A. 運用法務部補助款優先運用於辦理安置處所技能訓練班。經邀集法務部及勞動部勞動力發展署共同書面審查，111 年度開辦高雄展夢美食小吃班、愛鄰舍專業咖啡師訓練班等 2 個班別，參訓學員 15 人。

- B. 除前揭運用法務部補助款開辦班別外，另 111 年度各分會運用緩起訴處分金及結合社會資源開辦新北璞真之家美食烹飪班等，共計 10 個班次，參訓學員 89 人。
- (4) 幸運草網路商店街技能訓練班：
- 對於無一技之長之更生人，安排實體技訓課程，製做熱門個性化商品訓練及教學，協助提升商品技術，並減少創業風險。共已開設皮革手作技能訓練班、金屬編織技能訓練班、金屬工藝設計技能訓練班等 3 種班別，參加人數 19 人，123 人次。
- (5) 幸運草網路商店街：
- 為協助創業貸款、自營事業更生人及安置處所工作坊行銷更生產品，本會除印製壬寅年幸運草購物誌函送中央政府機關、縣市政府、本會董監事及各分會之外；本會官網亦設置幸運草網路商店街，協助推廣更生人優質服務及商品。
- (6) 即訓即上工計畫：
- 為降低更生人就業門檻與提升就業能力，本會結合勞動部勞動力發展署及本會協力廠商，協助待業之更生人，在工作之前由職場的主管先行指導相關技術，提升其就業能力，促使更生人穩定就業。經統計共有 31 人參訓完畢並立即上工。
- (7) 戒癮安置處所支持家庭專案計畫：
- 由原本只照顧安置處所內的戒癮學員延伸至服務其家屬，避免毒癮者家庭陷入犯罪之惡性循環，找回支持家庭真正的力量，同時藉由家屬參與關懷戒癮學員，提升對毒癮更生人之保護成效。111 年由臺南、高雄、屏東分會共計提報 4 位個案，案家經濟狀況改善、關係好轉且生活漸趨穩定。
- (8) 促進更生人就業：規劃求職及穩定就業期間等兩階段給予協助，降低其經濟壓力，增強其自立更生之目標。
- A. 求職期間及甫就業未領薪資前的交通費、伙食費及就業所需的體檢、身分等文件申請及工作服、工作鞋、工作帽，依實際需求檢據核銷。
- B. 自就業日起算，連續就業滿 3 個月後發給 9,000 元，就業滿 6 個月後，得於次月再發給 9,000 元，每人最高獎勵共計 18,000 元。

三、總務業務—會產管理及運用

(一) 加強房屋整修維護及裝潢設備

1. 依事實需要辦理會產整修及維護，並按性質投保火災險、地震險。分會管理會產房屋因老舊修繕次數及經費逐年增加，針對財物之保管使用並於每年定期盤點製作盤點表呈核。
2. 會產將逐漸老化，影響收益，為維護老舊房產，本會業於 111 年度工作計畫編列會產房屋維修預算經費，將督促各管理單位檢視，依急迫性逐步翻修。
3. 為配合政府政策及實現居住正義，會產出租住家房屋改申請社會住宅方式出租，參加公益社會住宅，不僅可申請公證費、居家安全相關保險費、補助出租會產修繕補助、減免營業稅率費用，提高會產管理效能及擷節會產維護經費支出。

(二) 會產土地的管理維護

1. 為防止土地遭侵占及傾倒廢棄物等情事，本會對於臺北地區會產均每個月不定期前往勘察簽核，對於分會代管的土地房屋及各項設備財產也依規定派員前往實施勘察核對及作成紀錄備查，並將勘察紀錄及應行改善事項傳送各該分會督促分會確實檢討改善。
2. 各管理會產房屋土地的分會均按季派員勘察並將辦理情形連同照片報會憑核。
3. 為避免違反政府法規情事發生，並維護本會權益，本會行文代管會產土地及房屋之分會請隨時勘察瞭解是否有違章建築或無權佔有情形。
4. 在辦理土地開發招標前，為免有閒置荒廢土地未利用，未使用之土地積極辦理短期出租增加收入，不僅會產土地有承租人整理，減少維護費用支出，同時可減少閒雜人等侵入的機會。

(三) 為增加存款及孳息收益情形，除因應會務需要備用活儲外，餘均以整存方式辦理定期存款，且視利率高低選擇穩當之金融機構定存，定存金額以存非大額定存之存款，利率較高。

(四) 本會現有土地及房屋除供作設置辦公室、輔導所及提供受保護人技能訓練使用外，其餘土地及房屋均辦理出租，承租換約時依市價進行檢討適時調整租金，承租標的調整至市價相當。另外，住戶遷出空屋時，利用租屋網刊登出租訊息，減短招租期並可篩選殷實承租人降低積欠

租金情事發生，111 年租金收入已明顯增加，出租率分別為 99%及 99 % (新竹分會無法出租戶除外)。111 年度會產租金總收入為 8,363 萬 3,933 元。

四、人事業務

(一) 工作人員管理考核

1. 依據本會工作人員工作規則、本會暨所屬各分會專任人員聘任補充規定、本會辦理甄選新進專任人員公開甄選機制及作業流程與本會新進工作人員試用期間補充規定及相關考核表等規定，辦理工作人員管理及進用，以有效運用人力，提昇競爭力，達到服務品質的目標。
2. 成立人事評議委員會掌理員工獎懲、升降職、考勤、申訴及權益等議題審議。
3. 設置本會人力資源管理及更生輔導員系統，增進查核及管理功能。
4. 為協調勞資關係，促進勞資合作，提高工作效率，依勞動基準法規定成立及召開勞資會議。
5. 本會針對所有人員之培訓需求，規劃辦理多元且務實之訓練課程，以專題講座、實務參訪、心理工作坊等型態展現，並鼓勵各分會舉辦各類型個案研討、督導座談、團體、訓練之相關會議。為增廣見聞，亦提供其參加法務部、衛生福利部等相關部會及團體辦理之外部訓練，同時鼓勵人員利用 e 等公務園+學習平臺、台北 E 大、環境教育終身學習網等免費學習平台。

(二) 更生輔導員管理

1. 各分會視需求依「本會更生輔導員志願服務計畫」規定，辦理更生輔導員增、續及停、解聘事宜，並於更生輔導員完成基礎、特殊訓練各 6 小時及實習訓練(按組別需求行政組 8 小時或訪視組 8 小時)，檢附結業證明書等函報本會正式聘任並製發服務證及報請法務部核發志願服務紀錄冊以供登載服務時數等紀錄。
2. 本會於更生輔導員志願服務計畫訂有更生輔導員執行職務應遵守事項，並另訂有考核表作為管理考核參考。
3. 本會建置個案輔導暨輔導員管理系統並設置衛生福利部志願服務資訊系統帳號提供志願服務資源整合。透過本會系統，統籌管理更生輔導員之人力、服務及訓練資料，大幅提升志願服務人力資源運用上效益。

4. 更生輔導員符合敘獎者，依照「本會獎勵方案」標準，發給本會或法務部感謝狀、獎狀及獎牌，於更生保護節慶祝大會公開頒發表揚。

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一) 業務收入 8,363 萬 3,933 元較預算數 8,253 萬 4,000 元，增加 109 萬 9,933 元，約 1.33%，主要係投資性不動產收入增加所致。
- (二) 業務支出 2 億 4,877 萬 9,272 元，較預算數 2 億 7,288 萬 8,000 元，減少 2,410 萬 8,728 元，約 8.83%，主要係業務及管理費用減少所致。
- (三) 業務外收入 1 億 7,589 萬 0,971 元，較預算數 1 億 9,335 萬 4,000 元，減少 1,746 萬 3,029 元，約 9.03%，主要係政府補助收入較預算數減少所致。
- (四) 業務外支出 954 萬 3,498 元，主要係會產拆除費用及報廢損失所致。
- (五) 以上收支相抵，本年度本期賸餘 120 萬 2,134 元。

二、現金流量實況

- (一) 業務活動之淨現金流出 4 億 8,777 萬 6,293 元，與預算流入數 748 萬 3,000 元相較，轉流入為流出，主要係流動金融資產較預算數增加所致。
- (二) 投資活動之淨現金流入 5 億 0,060 萬 8,676 元，與預算流入數 348 萬 8,000 元相較，增加 4 億 9,712 萬 0,676 元，主要係非流動金融資產較預算數減少所致。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 74 萬 2,297 元，與預算流出數 67 萬 8,000 元相較，增加 6 萬 4,297 元，主要係存入保證金較預算數減少所致。
- (四) 現金及約當現金之淨增 1,209 萬 0,086 元，係期末現金 1 億 8,150 萬 5,354 元，較期初現金 1 億 6,941 萬 5,268 元增加之數，主要係投資活動之淨現金流入數增加所致。

三、淨值變動實況

淨值為 15 億 4,791 萬 2,519 元，包括基金 7 億 1,895 萬 5,843 元、公積 1 億 5,139 萬 7,054 元及累積餘絀 6 億 7,755 萬 9,622 元，較上(110)年度決算數 15 億 4,671 萬 0,385 元，增加 120 萬 2,134 元，主要係本期產生賸餘所致。

四、資產負債實況

(一) 資產總額 16 億 1,314 萬 0,780 元，較上(110)年度決算數 16 億 0,700 萬 9,875 元，增加 613 萬 0,906 元，約 0.38%，內容包括：

1. 流動資產 7 億 7,340 萬 1,511 元，占資產總額 47.95%。
2. 投資、長期應收款及貸款 4,678 萬 7,286 元，占資產總額 2.90%。
3. 不動產、廠房及設備 1 億 5,957 萬 6,511 元，占資產總額 9.89%。
4. 投資性不動產 6 億 2,318 萬 3,414 元，占資產總額 38.63%。
5. 無形資產 118 萬 9,524 元，占資產總額 0.07%。
6. 其他資產 900 萬 2,534 元，占資產總額 0.56%。

(二) 負債總額 6,522 萬 8,261 元，占資產總額 4.04%，較上(110)年度決算數 6,029 萬 9,490 元，增加 492 萬 8,771 元，約 8.17%，內容包括：

1. 流動負債 4,509 萬 9,828 元，占資產總額 2.79%。
2. 其他負債 2,012 萬 8,433 元，占資產總額 1.25%。

(三) 淨值 15 億 4,791 萬 2,519 元，占資產總額 95.96%，較上(110)年度決算數 15 億 4,671 萬 0,385 元，增加 120 萬 2,134 元，約 0.08%，內容包括：

1. 基金 7 億 1,895 萬 5,843 元，占資產總額 44.57%。
2. 公積 1 億 5,139 萬 7,054 元，占資產總額 9.39%。
3. 累積餘絀 6 億 7,755 萬 9,622 元，占資產總額 42.00%。

主 要 表

財團法人臺灣更生保護會
收支營運決算表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
				金額 (3) = (2) - (1)	% (4) = (3) / (1) *100
232,073,799	收入總額	275,888,000	259,524,904	-16,363,096	-5.93
79,384,729	業務收入	82,534,000	83,633,933	1,099,933	1.33
79,384,729	租金及權利金收入	82,534,000	83,633,933	1,099,933	1.33
79,384,729	投資性不動產收入	82,534,000	83,633,933	1,099,933	1.33
152,689,070	業務外收入	193,354,000	175,890,971	-17,463,029	-9.03
7,262,917	財務收入	6,603,000	5,319,940	-1,283,060	-19.43
5,615,259	利息收入	4,851,000	5,125,094	274,094	5.65
1,647,658	投資賸餘	1,752,000	194,846	-1,557,154	-88.88
145,426,153	其他業務外收入	186,751,000	170,571,031	-16,179,969	-8.66
125,860,681	政府補助收入	161,775,000	141,828,955	-19,946,045	-12.33
19,215,109	受贈收入	24,976,000	28,577,136	3,601,136	14.42
271,429	違規罰款收入	-	-	-	-
78,934	雜項收入	-	164,940	164,940	-
234,430,376	支出總額	272,888,000	258,322,770	-14,565,230	-5.34
234,430,376	業務支出	272,888,000	248,779,272	-24,108,728	-8.83
93,446,070	保護費用	112,419,000	102,666,648	-9,752,352	-8.68
29,732,149	直接保護費	32,324,000	29,387,508	-2,936,492	-9.08
58,308,021	間接保護費	71,689,000	68,572,030	-3,116,970	-4.35
2,140,599	暫時保護費	1,884,000	2,013,880	129,880	6.89
3,265,301	矯正機關收容人服務費	6,522,000	2,693,230	-3,828,770	-58.71
11,688,683	出租資產費用	13,049,000	11,278,513	-1,770,487	-13.57
11,688,683	投資性不動產費用	13,049,000	11,278,513	-1,770,487	-13.57
129,295,623	業務及管理費用	147,420,000	134,834,111	-12,585,889	-8.54
129,295,623	業務及管理費用	147,420,000	134,834,111	-12,585,889	-8.54
-	- 業務外支出	-	9,543,498	9,543,498	-
-	- 財務費用	-	2,120,646	2,120,646	-
-	- 投資短絀	-	2,120,646	2,120,646	-
-	- 其他業務外費用	-	7,422,852	7,422,852	-
-	- 財產交易短絀	-	7,422,852	7,422,852	-
-2,356,577	本期賸餘(短絀-)	3,000,000	1,202,134	-1,797,866	-59.93

財團法人臺灣更生保護會
現金流量決算表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數(1)	本年度決算數(2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	3,000,000	1,202,134	-1,797,866	-
利息股利之調整	-5,431,000	-5,319,940	111,060	-2.04
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-2,431,000	-4,117,806	-1,686,806	69.39
調整非現金項目：	9,914,000	-483,658,487	-493,572,487	-4,978.54
不動產、廠房及設備折舊	3,101,000	3,049,573	-51,427	-1.66
投資性不動產折舊	6,490,000	6,503,502	13,502	0.21
攤銷(無形資產)	1,212,000	1,015,427	-196,573	-16.22
攤銷(遞延費用)	1,413,000	2,082,467	669,467	47.38
投資(賸餘)短絀	-1,172,000	2,120,646	3,292,646	-280.94
呆帳(迴轉)提列	-	-715	-715	-
(增加)流動金融資產	-1,300,000	-503,798,154	-502,498,154	38,653.70
(增加)應收款項	-2,486,000	-231,133	2,254,867	-90.70
(增加)減少預付款項	64,000	-55,471	-119,471	-186.67
(增加)其他流動資產	-	-15,697	-15,697	-
增加應付款項	2,284,000	5,855,382	3,571,382	156.37
增加預收款	308,000	187,879	-120,121	-
增加其他流動負債	-	15,697	15,697	-
(減少)什項負債	-	-387,890	-387,890	-
未計利息股利之現金流入(流出)	7,483,000	-487,776,293	-495,259,293	-6,618.46
業務活動之淨現金流入(流出)	7,483,000	-487,776,293	-495,259,293	-6,618.46
投資活動之現金流量				
收取利息	4,851,000	5,125,094	274,094	5.65
收取股利	580,000	194,846	-385,154	-66.41
減少投資、長期應收款及貸款	2,374,000	498,975,514	496,601,514	20,918.35
減少非流動金融資產	7,000,000	505,603,154	498,603,154	7,122.90
(增加)長期貸款	-4,626,000	-6,627,640	-2,001,640	43.27
(增加)不動產、廠房及設備	-1,231,000	-727,718	503,282	-40.88
(增加)不動產、廠房及設備	-1,231,000	-727,718	503,282	-40.88
(增加)投資性不動產	-	-481,910	-481,910	-
(增加)投資性不動產	-	-481,910	-481,910	-
(增加)無形資產及其他資產	-3,086,000	-2,477,150	608,850	-19.73
(增加)無形資產	-940,000	-503,333	436,667	-46.45
(增加)遞延資產	-2,000,000	-2,044,317	-44,317	2.22
(增加)減少什項資產	-146,000	70,500	216,500	-148.29
投資活動之淨現金流入(流出)	3,488,000	500,608,676	497,120,676	14,252.31
籌資活動之現金流量				
(減少)短期債務、流動金融負債及其他負債	-678,000	-742,297	-64,297	9.48
(減少)存入保證金	-678,000	-742,297	-64,297	9.48
籌資活動之淨現金流入(流出)	-678,000	-742,297	-64,297	9.48
現金及約當現金之淨增(淨減)	10,293,000	12,090,086	1,797,086	17.46
期初現金及約當現金	147,755,000	169,415,268	21,660,268	14.66
期末現金及約當現金	158,048,000	181,505,354	23,457,354	14.84

**財團法人臺灣更生保護會
淨值變動表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度期初餘額	本年度		本年度期末餘額	說 明
		增加	減少		
基金	718,955,843	-	-	718,955,843	
創立基金	142,900	-	-	142,900	
其他基金	718,812,943	-	-	718,812,943	
公積	151,397,054	-	-	151,397,054	
受贈公積	1,265,765	-	-	1,265,765	
其他資本公積	150,131,289	-	-	150,131,289	
累積餘絀(-)	676,357,488	1,202,134	-	677,559,622	
累積賸餘	676,357,488	1,202,134	-	677,559,622	
合 計	1,546,710,385	1,202,134	-	1,547,912,519	

財團法人臺
資 產
中華民國

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	773,401,511	259,331,616	514,069,895	198.23
現金	181,505,354	169,415,268	12,090,086	7.14
銀行存款	181,505,354	169,415,268	12,090,086	7.14
零用金及週轉金	-	-	-	-
流動金融資產	568,751,715	67,074,207	501,677,508	747.94
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	1,032,517	1,032,517	-	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	6,671,279	8,791,925	-2,120,646	-24.12
以成本衡量之金融資產-流動	27,742	27,742	-	-
以成本衡量之金融資產評價調整-流動	-	-	-	-
其他金融資產-流動	561,020,177	57,222,023	503,798,154	880.43
應收款項	8,592,502	8,361,369	231,133	2.76
應收帳款	138,763	282,762	-143,999	-50.93
應收退稅款	-	-	-	-
應收利息	6,142,587	2,335,947	3,806,640	162.96
其他應收款	2,311,152	5,742,660	-3,431,508	-59.75
預付款	1,252,558	1,197,087	55,471	4.63
預付租金	14,078	14,078	-	-
預付保險費	199,812	109,753	90,059	82.06
留抵稅額	533,697	822,662	-288,965	-35.13
其他預付款	504,971	250,594	254,377	101.51
其他流動資產	13,299,382	13,283,685	15,697	0.12
銀行存款-限制	13,299,382	13,283,685	15,697	0.12
投資、長期應收款及貸款	46,787,286	545,762,800	-498,975,514	-91.43
非流動金融資產	19,118,846	524,722,000	-505,603,154	-96.36
其他金融資產-非流動	19,118,846	524,722,000	-505,603,154	-96.36
長期貸款	27,668,440	21,040,800	6,627,640	31.50
長期擔保貸款	27,668,440	21,040,800	6,627,640	31.50
不動產、廠房及設備	159,576,511	161,898,366	-2,321,855	-1.43
土地	126,491,400	126,491,400	-	-
土地	126,491,400	126,491,400	-	-
土地改良物	-	-	-	-
土地改良物	12,349,356	12,349,356	-	-

灣更生保護會
負債表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負 債				
流動負債	45,099,828	39,040,870	6,058,958	15.52
應付款項	30,631,193	24,775,811	5,855,382	23.63
應付代收款	7,046,124	6,330,594	715,530	11.30
應付費用	23,088,473	17,676,737	5,411,736	30.62
應付稅款	480,153	457,813	22,340	4.88
其他應付款	16,443	310,667	-294,224	-94.71
預收款	1,169,253	981,374	187,879	19.14
預收收入	1,169,253	921,374	247,879	26.90
其他預收款	-	60,000	-60,000	-100.00
其他流動負債	13,299,382	13,283,685	15,697	0.12
應付代收款-限制	13,299,382	13,283,685	15,697	0.12
其他負債	20,128,433	21,258,620	-1,130,187	-5.32
什項負債	20,128,433	21,258,620	-1,130,187	-5.32
存入保證金	19,553,196	20,295,493	-742,297	-3.66
應付保管款	575,237	963,127	-387,890	-40.27
負 債 合 計	65,228,261	60,299,490	4,928,771	8.17
基金	718,955,843	718,955,843	-	-
基金	718,955,843	718,955,843	-	-
創立基金	142,900	142,900	-	-
其他基金	718,812,943	718,812,943	-	-
公積	151,397,054	151,397,054	-	-
資本公積	151,397,054	151,397,054	-	-
受贈公積	1,265,765	1,265,765	-	-
其他資本公積	150,131,289	150,131,289	-	-
累積餘絀(-)	677,559,622	676,357,488	1,202,134	0.18
累積賸餘	677,559,622	676,357,488	1,202,134	0.18
累積賸餘	677,559,622	676,357,488	1,202,134	0.18
淨 值 合 計	1,547,912,519	1,546,710,385	1,202,134	0.08

財團法人臺
資 產
中華民國

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
累計折舊－土地改良物(-)	-12,349,356	-12,349,356	-	-
房屋及建築	27,234,302	28,279,358	-1,045,056	-3.70
房屋及建築	62,682,003	62,682,003	-	-
累計折舊－房屋及建築(-)	-35,447,701	-34,402,645	-1,045,056	3.04
機械及設備	3,285,970	4,216,403	-930,433	-22.07
機械及設備	9,886,947	12,394,161	-2,507,214	-20.23
累計折舊－機械及設備(-)	-6,600,977	-8,177,758	1,576,781	-19.28
交通及運輸設備	344,030	329,955	14,075	4.27
交通及運輸設備	2,065,095	2,037,332	27,763	1.36
累計折舊－交通及運輸設備(-)	-1,721,065	-1,707,377	-13,688	0.80
什項設備	2,134,809	2,495,250	-360,441	-14.45
什項設備	8,797,778	10,238,231	-1,440,453	-14.07
累計折舊－什項設備(-)	-6,662,969	-7,742,981	1,080,012	-13.95
購建中固定資產	86,000	86,000	-	-
未完工程	86,000	86,000	-	-
投資性不動產	623,183,414	629,205,006	-6,021,592	-0.96
投資性不動產	623,183,414	629,205,006	-6,021,592	-0.96
投資性不動產	816,074,862	819,353,067	-3,278,205	-0.40
累計折舊－投資性不動產	-192,891,448	-190,148,061	-2,743,387	1.44
無形資產	1,189,524	1,701,618	-512,094	-30.09
無形資產	1,189,524	1,701,618	-512,094	-30.09
電腦軟體	1,000,352	1,306,106	-305,754	-23.41
其他無形資產	189,172	395,512	-206,340	-52.17
其他資產	9,002,534	9,110,469	-107,935	-1.18
遞延資產	2,463,009	2,501,159	-38,150	-1.53
遞延費用	2,463,009	2,501,159	-38,150	-1.53
什項資產	6,539,525	6,609,310	-69,785	-1.06
存出保證金	81,400	80,400	1,000	1.24
催收款項	6,523,358	6,594,858	-71,500	-1.08
備抵呆帳－催收款項(-)	-65,233	-65,948	715	-1.08
資 產 合 計	1,613,140,780	1,607,009,875	6,130,906	0.38

灣更生保護會

負債表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負債及淨值合計	1,613,140,780	1,607,009,875	6,130,905	0.38

本 頁 空 白

明 細 表

財團法人臺灣更生保護會

收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務收入	82,534,000	83,633,933	1,099,933	1.33	
租金及權利金收入	82,534,000	83,633,933	1,099,933	1.33	
投資性不動產收入	82,534,000	83,633,933	1,099,933	1.33	
業務外收入	193,354,000	175,890,971	-17,463,029	-9.03	
財務收入	6,603,000	5,319,940	-1,283,060	-19.43	
利息收入	4,851,000	5,125,094	274,094	5.65	
投資賸餘	1,752,000	194,846	-1,557,154	-88.88	金融資產評價利得未如預期。
其他事業外收入	186,751,000	170,571,031	-16,179,969	-8.66	
政府補助收入	161,775,000	141,828,955	-19,946,045	-12.33	法務部、各地縣市政府補助收入未如預期。(法務部補助9,345萬1,057元，地檢署補助4,582萬5,999元，各地縣市政府補助255萬1,899元。)
受贈收入	24,976,000	28,577,136	3,601,136	14.42	受贈收入超出預期。
雜項收入	-	164,940	164,940	-	技訓成品手工皂銷售收入、變賣報廢物品收入、報廢車輛退回溢繳牌照稅、新竹會產房屋拆除申請退還瓦斯表保證金、備抵呆帳溢提款。
合 計	275,888,000	259,524,904	-16,363,096	-5.93	

財團法人臺灣更生保護會

支出明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務支出	272,888,000	248,779,272	-24,108,728	-8.83	
保護費用	112,419,000	102,666,648	-9,752,352	-8.68	
直接保護費	32,324,000	29,387,508	-2,936,492	-9.08	
服務費用	1,550,000	1,241,110	-308,890	-19.93	
水電費	182,000	165,305	-16,695	-9.17	
郵電費	4,000	353	-3,647	-91.18	覈實列支本會安置處所電話費。
印刷裝訂與廣告費	5,000	-	-5,000	-100.00	本年度無支列數。
修理保養費	620,000	348,979	-271,021	-43.71	覈實列支本會安置處所房屋修繕、設備修護費。
保險費	39,000	32,698	-6,302	-16.16	覈實列支本會安置處所房屋保險費、辦理技能訓練班團體保險費。
一般服務費	-	300	300	-	辦理直接保護匯款手續費。
專業服務費	700,000	693,475	-6,525	-0.93	
材料及用品費	678,000	816,099	138,099	20.37	
使用材料費	568,000	568,858	858	0.15	
用品消耗	110,000	247,241	137,241	124.76	覈實列支本會安置處所採買更生人生活用品、消防安全器材，技能訓練班烹飪器具等消耗品費用。
租金與利息	1,043,000	801,895	-241,105	-23.12	
地租	812,000	708,683	-103,317	-12.72	向國有財產署北區分署承租安置處所土地，因新冠疫情關係，減收2成租金。
房租	231,000	93,212	-137,788	-59.65	新冠疫情影響，調整技能訓練課程期間，致場地租金較預期減少。
折舊、折耗及攤銷	568,000	606,668	38,668	6.81	
攤銷	568,000	606,668	38,668	6.81	
稅捐與規費	31,000	20,937	-10,063	-32.46	
稅捐	20,000	15,210	-4,790	-23.95	本會安置處所公務汽車報廢，使用牌照稅覈實列支。
規費	11,000	5,727	-5,273	-47.94	本會安置處所公務汽車報廢，燃料使用費覈實列支。
會費、資助及補助費	28,454,000	25,900,799	-2,553,201	-8.97	
資助及補助費	28,454,000	25,900,799	-2,553,201	-8.97	
間接保護費	71,689,000	68,572,030	-3,116,970	-4.35	
服務費用	53,497,000	46,033,974	-7,463,026	-13.95	
水電費	408,000	488,355	80,355	19.69	覈實列支辦公室水電費。
郵電費	994,000	856,010	-137,990	-13.88	郵寄通知更生輔導員訪視個案之郵資費較預計減少。

財團法人臺灣更生保護會

支出明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
旅運費	164,000	49,756	-114,244	-69.66	新冠疫情影響，強化毒品犯更生保護及社區處遇資源計畫承辦人利用視訊設備參加會議、考核分會業務，致旅運費較預計減少。
印刷裝訂與廣告費	2,543,000	2,144,935	-398,065	-15.65	覈實列支辦理結合觀護人、就業服務分署等團體輔導、就業促進課程，及關懷更生人和其家庭等活動之費用。
保險費	-	90,303	90,303	-	覈實列支分會辦理更生人家庭支持服務方案雇主負擔之勞、健保費。
一般服務費	34,134,000	30,840,383	-3,293,617	-9.65	
專業服務費	15,254,000	11,564,232	-3,689,768	-24.19	新冠疫情影響，結合觀護人、就業服務分署等辦理團體輔導、就業促進課程活動講師鐘點費較預計減少。
材料及用品費	1,823,000	1,793,065	-29,935	-1.64	
使用材料費	629,000	276,946	-352,054	-55.97	新冠疫情影響，結合觀護人、就業服務分署等辦理團體輔導、就業促進課程活動材料費較預計減少。
用品消耗	1,194,000	1,516,119	322,119	26.98	覈實列支強化毒品犯更生保護及社區處遇資源計畫行政辦公費。
租金與利息	913,000	768,747	-144,253	-15.80	
房租	177,000	109,760	-67,240	-37.99	覈實列支辦理團體輔導等租用場地費。
設備租金	736,000	658,987	-77,013	-10.46	覈實列支辦理團體輔導等租用設備費。
會費、資助及補助費	15,456,000	19,976,244	4,520,244	29.25	
資助及補助費	15,456,000	19,976,244	4,520,244	29.25	新冠疫情影響，針對毒品個案生活陷入困頓者，提供緊急生活物資、租屋補助、急難救助等措施，協助個案重建生活。
暫時保護費	1,884,000	2,013,880	129,880	6.89	
服務費用	48,000	456	-47,544	-99.05	
郵電費	6,000	-	-6,000	-100.00	本年度無支列數。
旅運費	-	456	456	-	協助護送重病更生人至其他安置處所交通費。
印刷裝訂與廣告費	6,000	-	-6,000	-100.00	本年度無支列數。
一般服務費用	36,000	-	-36,000	-100.00	本年度無支列數。
材料及用品費	-	173	173	-	
用品消耗	-	173	173	-	護送精神疾病更生人返家餐費。

財團法人臺灣更生保護會

支出明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
稅捐與規費	25,000	4,519	-20,481	-81.92	
規費	25,000	4,519	-20,481	-81.92	覈實列支辦理創業貸款催償作業，支應辦理個案財產調查相關費用。
會費、資助及補助費	1,811,000	2,008,732	197,732	10.92	
資助及補助費	1,811,000	2,008,732	197,732	10.92	覈實列支資助更生人旅費、醫藥費用。
矯正機關收容人服務費	6,522,000	2,693,230	-3,828,770	-58.71	
服務費用	4,868,000	1,363,436	-3,504,564	-71.99	
旅運費	42,000	8,500	-33,500	-79.76	新冠疫情影響，更生輔導員入監輔導車資較預計減少。
印刷裝訂與廣告費	701,000	299,633	-401,367	-57.26	新冠疫情影響，辦理監所關懷活動支出費用較預計減少。
一般服務費	921,000	51,900	-869,100	-94.36	新冠疫情影響，更生輔導員入監輔導收容人支給志工服務費，及辦理關懷活動支給表演人員節目演出費較預計減少。
專業服務費	3,204,000	1,003,403	-2,200,597	-68.68	新冠疫情影響，監所技能訓練班開辦數較預計減少，致講師鐘點費減少。
材料及用品費	1,383,000	1,097,062	-285,938	-20.68	
使用材料費	1,347,000	1,047,687	-299,313	-22.22	新冠疫情影響，辦理技能訓練班材料費較預計減少。
用品消耗	36,000	49,375	13,375	37.15	覈實列支辦理監所宣導活動支出雜支及餐點費用。
會費、資助及補助費	271,000	232,732	-38,268	-14.12	
資助及補助費	271,000	232,732	-38,268	-14.12	覈實列支監所收容人就讀空中大學學分費補助、貧困收容人生活衛生用品。
出租資產費用	13,049,000	11,278,513	-1,770,487	-13.57	
投資性不動產費用	13,049,000	11,278,513	-1,770,487	-13.57	
服務費用	4,508,000	2,783,346	-1,724,654	-38.26	
水電費	60,000	54,208	-5,792	-9.65	
郵電費	17,000	14,298	-2,702	-15.89	覈實列支本會臺中房屋管理中心郵費、電話費。
印刷裝訂與廣告費	10,000	-	-10,000	-100.00	本年度無支列數。
修理保養費	2,299,000	1,596,027	-702,973	-30.58	會產房屋及土地整修維護修繕費較預計減少。
保險費	175,000	165,779	-9,221	-5.27	
一般服務費	1,347,000	719,755	-627,245	-46.57	覈實列支出租各地房屋、土地公證費、仲介費。
專業服務費	600,000	233,279	-366,721	-61.12	辦理會產房屋安全評估、開發規劃支出較預計減少。

財團法人臺灣更生保護會

支出明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
材料及用品費	303,000	250,856	-52,144	-17.21	
使用材料費	3,000	95	-2,905	-96.83	覈實列支臺中房屋管理中心公務機車燃料費。
用品消耗	300,000	250,761	-49,239	-16.41	覈實列支臺中房屋管理中心辦公用品。
租金與利息	183,000	187,935	4,935	2.70	
設備租金	40,000	43,402	3,402	8.51	
利息	143,000	144,533	1,533	1.07	
折舊、折耗及攤銷	7,209,000	7,253,417	44,417	0.62	
折舊	6,490,000	6,503,502	13,502	0.21	
攤銷	719,000	749,915	30,915	4.30	
稅捐與規費	846,000	802,959	-43,041	-5.09	
規費	846,000	802,959	-43,041	-5.09	
業務及管理費用	147,420,000	134,834,111	-12,585,889	-8.54	
業務及管理費用	147,420,000	134,834,111	-12,585,889	-8.54	
用人費用	79,108,000	77,078,990	-2,029,010	-2.56	
薪資	43,788,000	43,316,528	-471,472	-1.08	
超時工作報酬	2,298,000	2,173,293	-124,707	-5.43	
獎金	8,685,000	9,034,100	349,100	4.02	
退休、資遣及卹償金	18,071,000	16,538,234	-1,532,766	-8.48	
員工保險費	5,036,000	4,955,547	-80,453	-1.60	
福利費	1,230,000	1,061,288	-168,712	-13.72	婚喪、生育、健康檢查補助支出較預計減少。
服務費用	53,317,000	43,222,574	-10,094,426	-18.93	
水電費	416,000	205,889	-210,111	-50.51	強化毒品犯更生保護及社區處遇資源計畫專案分攤部分水電費。
郵電費	1,128,000	1,117,758	-10,242	-0.91	
旅運費	1,426,000	848,398	-577,602	-40.51	新冠疫情影響，工作人員外出訪視個案、參加會議減少，改為電話訪視以及視訊會議，致旅運費較預期減少。
印刷裝訂與廣告費	16,463,000	18,893,183	2,430,183	14.76	配合轄區地檢署舉辦法治教育、反毒等司法保護宣導活動，支出較預計增加。
修理保養費	391,000	312,491	-78,509	-20.08	覈實列支辦理辦公室房屋、設備保養費。
保險費	868,000	1,098,835	230,835	26.59	更生輔導員團體意外事故保險費較預計增加。
一般服務費	8,840,000	10,360,711	1,520,711	17.20	增加志工參與會務服務，及配合轄區地檢署支出司法志工值班費致支出較預計增加。

財團法人臺灣更生保護會

支出明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
專業服務費	22,905,000	9,625,906	-13,279,094	-57.97	配合轄區地檢署毒品減害計畫，更生人前一期毒品戒癮治療期程結束後改為自費，實際支用較預計減少。
公共關係費	880,000	759,403	-120,597	-13.70	新冠疫情影響，推展業務之公共關係活動事項減少。
材料及用品費用	6,787,000	7,363,234	576,234	8.49	
使用材料費	81,000	106,202	25,202	31.11	覈實列支本會及分會公務車燃料費，分會辦理反毒宣導活動教具材料費。
用品消耗	6,706,000	7,257,032	551,032	8.22	
租金與利息	3,216,000	1,879,269	-1,336,731	-41.57	
房租	2,011,000	1,207,950	-803,050	-39.93	新冠疫情影響，辦理活動房租、場租較預計減少。
設備租金	1,205,000	671,319	-533,681	-44.29	新冠疫情影響，辦理活動設備租金較預計減少。
折舊、折耗及攤銷	4,439,000	4,790,884	351,884	7.93	
折舊	3,101,000	3,049,573	-51,427	-1.66	決算數包含房屋及建築折舊104萬5,056元、機械及設備折舊125萬6,526元、交通及運輸設備折舊8萬0,211元、什項設備折舊66萬7,780元。
攤銷	1,338,000	1,741,311	403,311	30.14	攤銷費用較預計增加。決算數包含電腦軟體攤銷80萬9,087元，其他無形資產攤銷20萬6,340元，辦公室裝潢整修攤銷72萬5,884元。
稅捐與規費	62,000	54,506	-7,494	-12.09	
稅捐	8,000	7,520	-480	-6.00	
規費	54,000	46,986	-7,014	-12.99	覈實列支因業務推展所需聲請印鑑證明、公務汽機車燃料使用費等各項政府行政規費。
會費、資助及補助費	491,000	426,626	-64,374	-13.11	
會費	1,000	1,000	-	-	
資助及補助費	490,000	425,626	-64,374	-13.14	覈實列支配合地檢署辦理觀護工作個案急難救助金。
短絀及賠償	-	4,090	4,090	-	
各項短絀	-	4,090	4,090	-	創業貸款依催收款項比例提列呆帳。
其他	-	13,938	13,938	-	
其他費用	-	13,938	13,938	-	辦理社會住宅，403申報書不得扣抵之進項稅額。
業務外支出	-	9,543,498	9,543,498	-	
財務費用	-	2,120,646	2,120,646	-	

財團法人臺灣更生保護會

支出明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
投資短絀	-	2,120,646	2,120,646	-	金融資產評價未實現損失。
短絀及賠償	-	2,120,646	2,120,646	-	
各項短絀	-	2,120,646	2,120,646	-	
其他業務外費用	-	7,422,852	7,422,852	-	
財產交易短絀	-	7,422,852	7,422,852	-	
短絀及賠償	-	7,422,852	7,422,852	-	
各項短絀	-	7,422,852	7,422,852	-	新竹分會代管會產房屋氣離子含量過高，有公共安全之虞，辦理拆除之費用及報廢損失。
合 計	272,888,000	258,322,770	-14,565,230	-5.34	

財團法人臺灣更生保護會
固定資產投資明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
不動產、廠房及設備	1,231,000	727,718	-503,282	-40.88	
機械及設備	731,000	326,093	-404,907	-55.39	
機械及設備	731,000	326,093	-404,907	-55.39	汰換網路防火牆、印表機及採購個人電腦。
交通及運輸設備	500,000	94,286	-405,714	-81.14	
交通及運輸設備	500,000	94,286	-405,714	-81.14	購置會議室視訊設備及會議系統。
什項設備	-	307,339	307,339	-	
什項設備	-	307,339	307,339	-	1. 辦公室使用：採購投影機、汰換冷氣機。 2. 安置處所使用：汰換冰箱、冷氣機等。
合 計	1,231,000	727,718	-503,282	-40.88	

財團法人臺灣更生保護會
基金數額增減變動表

中華民國 111 年度

單位:新臺幣元

捐 助 者	創立時原始捐助基金金額	本年度期初基金金額 (1)	本年度基金增(減-)金額 (2)	本年度期末基金金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說明
					創立時原始捐助基金金額占其總額比率	本年度期末基金金額占其總額比率	
政府捐助	-	-	-	-	-	-	
民間捐助							
其他團體機構	142,900	718,955,843	-	718,955,843	100	100	
民間捐助小計	142,900	718,955,843	-	718,955,843	100	100	
合 計	142,900	718,955,843	-	718,955,843	100	100	

本 頁 空 白

參 考 表

**財團法人臺灣更生保護會
員工人數彙計表**

中華民國111年度

單位：人

職 類(稱)	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (3) = (2) - (1)	說 明
一、兼任人員				
(一) 董事長	1	1	-	
(二) 董事	14	14	-	1. 不含董事長。 2. 法務部聘任。
(三) 常務監察人	1	1	-	
(四) 監察人	2	2	-	不含常務監察人。
(五) 顧問	3	3	-	
(六) 執行長	1	1	-	
(七) 副執行長	1	-	-1	
(八) 主任委員	20	20	-	
(九) 督導	40	41	1	依業務需要增聘。
(十) 專員	32	22	-10	
(十一) 助理	3	2	-1	
合計	118	107	-11	
二、專任人員				
(一) 督導	1	1	-	
(二) 組長	4	3	-1	
(三) 主任	10	11	1	組長調任主任。
(四) 副主任	9	10	1	專員晉升副主任。
(五) 專員	41	38	-3	
(六) 雇員	1	1	-	
合計	66	64	-2	
總計	184	171	-13	

**財團法人臺灣更生保護會
用人費用彙計表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

職類(稱)	科目名稱	本年度預算數						本年度決算數						比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說明		
		薪資	超時 工作 報酬	獎金	退休、 資遣 及卹償 金	員工 保險費	福利費	合計 (1)	薪資	超時 工作 報酬	獎金	退休、 資遣 及卹償 金	員工 保險費			福利費	合計 (2)
一、兼任人員																	
(一) 董事長		42,000	-	-	-	1,000	-	43,000	42,000	-	-	-	888	-	42,888	-112	
(二) 董事		68,000	-	-	-	1,000	-	69,000	57,500	-	-	-	1,213	-	58,713	-10,287	
(三) 常務監察人		42,000	-	-	-	1,000	-	43,000	44,371	-	-	-	938	-	45,309	2,309	原常務監察人逝世，死亡常 月兼職費按全月發給，又常 月重新聘任，致較預計數增 加。
(四) 監察人		24,000	-	-	-	1,000	-	25,000	20,960	-	-	-	442	-	21,402	-3,598	
(五) 顧問		126,000	-	-	-	3,000	-	129,000	120,129	-	-	-	2,532	-	122,661	-6,339	
(六) 執行長		42,000	-	-	-	1,000	-	43,000	42,000	-	-	-	888	-	42,888	-112	
(七) 副執行長		42,000	-	-	-	1,000	-	43,000	-	-	-	-	-	-	-	-43,000	
(八) 主任委員		840,000	-	105,000	-	32,000	72,000	1,049,000	840,000	-	105,000	-	35,267	72,000	1,052,267	3,267	覈實列支員工保險費。
(九) 督導		1,680,000	-	-	-	35,000	-	1,715,000	1,559,568	-	-	-	23,360	-	1,582,928	-132,072	
(十) 專員		1,152,000	-	-	-	24,000	-	1,176,000	856,879	-	-	-	3,466	-	860,345	-315,655	
(十一) 助理		90,000	-	4,000	-	2,000	-	96,000	75,000	-	-	-	538	-	75,538	-20,462	
合計		4,148,000	-	109,000	-	102,000	72,000	4,431,000	3,658,407	-	105,000	-	69,532	72,000	3,904,939	-526,061	
二、專任人員																	
(一) 督導		733,000	57,000	153,000	46,000	86,000	13,000	1,088,000	762,300	47,847	133,215	474,568	87,932	12,200	1,518,082	430,062	補提舊制退休金。
(二) 組長		2,907,000	166,000	676,000	1,744,000	340,000	112,000	5,945,000	2,236,077	193,586	507,192	1,028,681	268,523	32,900	4,266,959	-1,678,041	
(三) 主任		7,833,000	520,000	1,920,000	5,705,000	887,000	189,000	17,054,000	8,739,134	623,093	2,191,011	4,981,660	957,554	206,078	17,698,530	644,530	組長調任主任。
(四) 副主任		6,085,000	414,000	1,276,000	4,016,000	733,000	211,000	12,735,000	6,738,396	439,430	1,402,662	3,075,233	819,219	174,900	12,649,840	-85,160	
(五) 專員		21,746,000	1,136,000	4,481,000	6,539,000	2,868,000	622,000	37,392,000	20,832,990	864,487	4,620,507	6,957,086	2,732,709	556,610	36,564,389	-827,611	
(六) 雇員		336,000	5,000	70,000	21,000	20,000	11,000	463,000	349,224	4,850	74,513	21,006	20,078	6,600	476,271	13,271	覈實列支薪資。
合計		39,640,000	2,298,000	8,576,000	18,071,000	4,934,000	1,158,000	74,677,000	39,658,121	2,173,293	8,929,100	16,538,234	4,886,015	989,288	73,174,051	-1,502,949	
總計		43,788,000	2,298,000	8,685,000	18,071,000	5,036,000	1,230,000	79,108,000	43,316,528	2,173,293	9,034,100	16,538,234	4,955,547	1,061,288	77,078,990	-2,029,010	

財團法人臺灣更生保護會

各項費用彙計表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	直接保護費	間接保護費	暫時保護費	矯正機關 收容人服務費	出租資產費用	業務及管理費用	投資短絀	財產交易短絀	合計
用人費用	-	-	-	-	-	77,078,990	-	-	77,078,990
薪資	-	-	-	-	-	43,316,528	-	-	43,316,528
超時工作報酬	-	-	-	-	-	2,173,293	-	-	2,173,293
獎金	-	-	-	-	-	9,034,100	-	-	9,034,100
退休、資遣及卹償金	-	-	-	-	-	16,538,234	-	-	16,538,234
員工保險費	-	-	-	-	-	4,955,547	-	-	4,955,547
福利費	-	-	-	-	-	1,061,288	-	-	1,061,288
服務費用	1,241,110	46,033,974	456	1,363,436	2,783,346	43,222,574	-	-	94,644,896
水電費	165,305	488,355	-	-	54,208	205,889	-	-	913,757
郵電費	353	856,010	-	-	14,298	1,117,758	-	-	1,988,419
旅運費	-	49,756	456	8,500	-	848,398	-	-	907,110
印刷裝訂與廣告費	-	2,144,935	-	299,633	-	18,893,183	-	-	21,337,751
修理保養費	348,979	-	-	-	1,596,027	312,491	-	-	2,257,497
保險費	32,698	90,303	-	-	165,779	1,098,835	-	-	1,387,615
一般服務費	300	30,840,383	-	51,900	719,755	10,360,711	-	-	41,973,049
專業服務費	693,475	11,564,232	-	1,003,403	233,279	9,625,906	-	-	23,120,295
公共關係費	-	-	-	-	-	759,403	-	-	759,403
材料及用品費用	816,099	1,793,065	173	1,097,062	250,856	7,363,234	-	-	11,320,489
使用材料費	568,858	276,946	-	1,047,687	95	106,202	-	-	1,999,788
用品消耗	247,241	1,516,119	173	49,375	250,761	7,257,032	-	-	9,320,701
租金與利息	801,895	768,747	-	-	187,935	1,879,269	-	-	3,637,846
地租	708,683	-	-	-	-	-	-	-	708,683
房租	93,212	109,760	-	-	-	1,207,950	-	-	1,410,922
設備租金	-	658,987	-	-	43,402	671,319	-	-	1,373,708
利息	-	-	-	-	144,533	-	-	-	144,533
折舊、折耗及攤銷	606,668	-	-	-	7,253,417	4,790,884	-	-	12,650,969
折舊	-	-	-	-	6,503,502	3,049,573	-	-	9,553,075
攤銷	606,668	-	-	-	749,915	1,741,311	-	-	3,097,894
稅捐與規費	20,937	-	4,519	-	802,959	54,506	-	-	882,921
稅捐	15,210	-	-	-	-	7,520	-	-	22,730
規費	5,727	-	4,519	-	802,959	46,986	-	-	860,191
會費、資助及補助費	25,900,799	19,976,244	2,008,732	232,732	-	426,626	-	-	48,545,133
會費	-	-	-	-	-	1,000	-	-	1,000
資助及補助費	25,900,799	19,976,244	2,008,732	232,732	-	425,626	-	-	48,544,133
短絀及賠償	-	-	-	-	-	4,090	2,120,646	7,422,852	9,547,588
各項短絀	-	-	-	-	-	4,090	2,120,646	7,422,852	9,547,588
其他	-	-	-	-	-	13,938	-	-	13,938
其他費用	-	-	-	-	-	13,938	-	-	13,938
合計	29,387,508	68,572,030	2,013,880	2,693,230	11,278,513	134,834,111	2,120,646	7,422,852	258,322,770

主辦會計：嚴昌德



首長：張斗輝

