財團法人福建更生保護會

108年度預算

財團法人福建更生保護會　編

財團法人福建更生保護會

目　　次

中華民國 108 年度

頁　次

一、總說明..... 1-11

二、主要表

（一）收支營運預計表.....13

（二）現金流量預計表.....14

（三）淨值變動預計表.....15

三、明細表

（一）收入明細表.....17

（二）支出明細表.....18-22

（三）固定資產投資明細表.....23

四、參考表

（一）資產負債預計表.....25-26

（二）員工人數彙計表.....27

（三）用人費用彙計表.....28-29

（四）各項費用彙計表.....30

總　說　明

財團法人福建更生保護會

總說明

中華民國 108 年度

壹、概況

一、設立依據

依更生保護法第 4 條與更生保護會組織及管理辦法第 3 條第 1 項規定辦理。

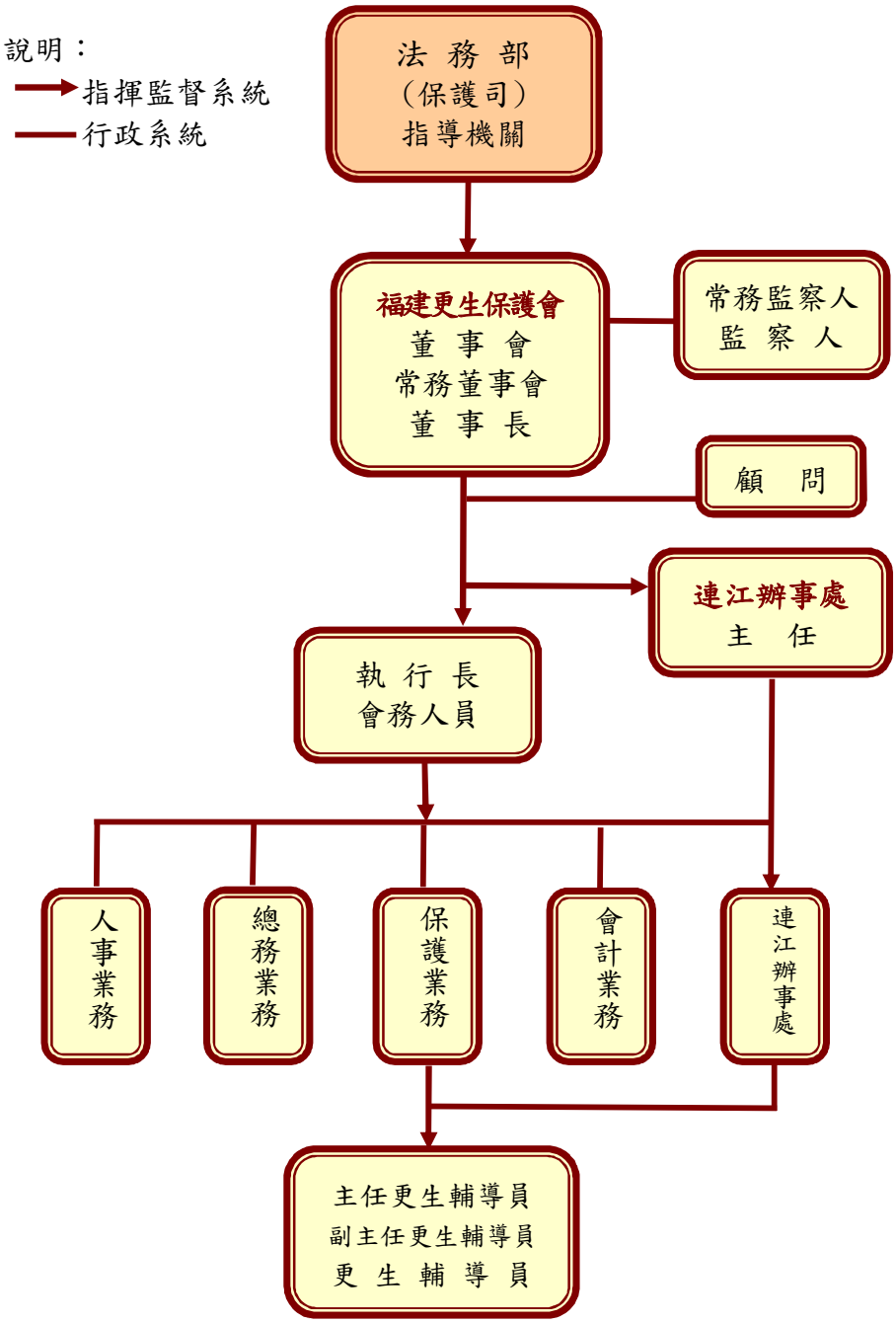
二、設立目的

辦理金馬地區更生保護事業，對應受保護之人，實施更生保護，輔導其自立更生、適於社會生活、預防其再犯、以維社會安寧。

三、組織概況（另附組織系統圖）

本會設董事會，置董事 7 人至 15 人，目前有董事 15 人，由法務部聘請福建高等檢察署金門檢察分署檢察長、有關機關、團體主管人員、學者專家及熱心社會公益適當人士擔任之，任期 3 年，連聘得連任。董事會置董事長 1 人，依章程規定由福建高等檢察署金門檢察分署檢察長擔任，對外代表本會。

財團法人福建更生保護會組織系統圖



貳、工作計畫或方針

一、計畫名稱：

財團法人福建更生保護會108年度工作計畫。

二、計畫重點：

(一)保護業務

1.直接保護：直接保護預計服務 224 人(3,528 人次)。金門服務 203 人(3,486 人次)，馬祖服務 21 人(42 人次)。

(1) 推動更生人技職訓練：金門及馬祖參加技職訓練預估計 40 人(3,400 人次)。

甲. 結合金門監獄(含連江分監)遴聘師資入監開辦符合就業市場需求技職訓練之材料、講座鐘點費、交通費、住宿費、餐費等，幫助有需要之受刑人，在服刑期間亦能有機會學習一技之長，並適時辦理技訓產品推廣宣傳活動，爭取社會支持。

乙. 輔導更生人參加監所外技訓，依據本會對應受保護人資助旅費、慰問金、技藝訓練補助費發放具體意見表辦理，按受保護人參加職業訓練的類別依職訓機構規定之訓練費用全數計之，受訓期間生活補助費依受訓天數比照本會輔導所「伙食費」、「零用金」發放；並資助訓練費及技能檢定費及所需材料費等

丙.設立監所技訓作業產品專櫃展示提貨處，提供機關(構)與民眾洽購監所技訓自營作業產品之便利性與可接近性，以推展更生人作業產品，提升其社會形象及收容人復歸社會信心。

(2) 輔導活動：結合地檢署、地院保護管束業務，辦理監所外酒癮、毒癮、性侵害防制、少年等輔導活動，預估輔導 30 人(60 人次)。

(3) 辦理醫療鑑定及治療費用：金門、馬祖地區預估服務 1 人次。

甲.針對患有精神疾病、智能障礙、酒癮、藥物濫用者等特殊更生人，送請專業醫療機構鑑定後辦理住院治療或長期收容。

乙.對於無家可歸、求職及技訓需暫宿等個案，結合公益團體辦

理收容輔導更生人業務。

(4) 入監輔導及關懷活動：預計金門監獄服務 110 人、連江分監服務 10 人，服務人次列活動及宣導項目。

甲. 結合毒品危害防制中心、衛生局及金門監獄，遇案進行長期追蹤輔導或治療。

乙. 結合毒品危害防制中心及輔導專業人才、宗教界人士入監實施小團體戒毒輔導。

丙. 結合社會熱心公益團體於重大節日辦理入監關懷活動，適時向收容人表達社會關懷之意思，降低反社會心態，並收穩定囚情，加強更生保護宣導之效。

丁. 調查連江分監(馬祖)收容人意願，贈送文康用品入監，以拉近本會與收容人距離，提高收容人出獄後接納更生保護之意願。

戊. 結合就業中心進入監所對收容人宣導正確就業觀念、找工作技巧及提供就業資訊，辦理收容人出監前求職小團體輔導、就業宣導、預先求職登記等活動。

己. 針對酒癮患者，在服刑期間施以酒癮矯正處遇，灌輸正確節酒觀念，期能提昇生活品質及人際關係，有效降低過量飲酒及酒後不當行為之復發再犯。

庚. 購置優良讀物及期刊贈書入監(金門監獄及連江分監)，期使受刑人利用服刑期間多充實自己，規劃未來，以順利出獄後更生輔導之銜接。

辛. 結合社會資源在金門監獄舉辦書法班、電影讀書會、音樂班等教化活動。

壬. 每月辦理更生盃文康關懷活動。

(5) 推動「更生人家庭支持性服務方案」：

甲. 辦理收容人返家服務、高風險更生人家庭支持、全年預估服務金門 3 人(6 人次)、馬祖 1 人(2 人次) 。

乙. 辦理金門及馬祖之年節關懷慰助更生人活動，預計服務 20 人(20 人次)。

(6) 深耕厚植連江更生保護業務：每三個月派員至連江直接輔導，同時推

動連江分監入監輔導、就業輔導及技職訓練。約在馬祖服務 10 人(40 人次)。

(7) 製作相關文書及報表：租用多功能事務機製作輔導紀錄及報表。

2. 間接保護：全年預計服務 105 人(641 人次)。金門服務 98 人(618 人次)，馬祖服務 7 人(23 人次)。

(1) 輔導就業：預估輔導就業金門地區 10 人(次)、連江地區 1 人(次)。

甲. 遇案輔導至協力雇主處就業。

乙. 結合就業服務中心輔導受保護人就業。

(2) 輔導就學：

甲. 依據本會獎助應受保護人就學方案、更生人子女就學（托）補助要點辦理，預估輔導就學金門 5 人(10 人次)，馬祖 1 人(2 人次)。

乙. 推動本會更生人家庭學童扶助方案。扶助經濟弱勢之更生人家庭，於學童開學前贈送參考書，使其擁有足夠的求學資源，為整個更生人家庭留下一個希望。預估扶助 30 人(60 人次)更生人家庭之學童。

丙. 辦理輔導就學(協助受保護青少年就學、復學、更生人子女就學資助、家庭學童扶助等)。

(3) 輔導就醫、就養、急難救助：

甲. 遇案依據本會資助應受保護人醫藥費辦法、急難救濟辦法等辦理。預估資助 2 人次。

乙. 對於經濟貧困之藥癮更生人，由檢察署以緩起訴處分方式，轉介本會協助其接受服用美沙冬藥物、接受醫療門診等一系列戒癮療程，促進身心健康以避免再犯。所需診療費用以人次計，複診時每人每月需接受 1 次診療，預估資助一級、二級毒品初診及複診 3 人(36 人次)。

(4) 個案追蹤輔導：預估輔導金門 50 人(500 人次)、馬祖 5 人(20 人次)。

甲.積極辦理出獄更生人輔導及保護事宜，順利做好監獄內外之銜接，提供更生人所需之保護，預防再犯。

乙.依本會更生輔導人員參與會務費用支給標準支給個案訪視輔導及深度認輔之訪視費、交通費、膳什費等。

丙.對更生人家屬進行聯繫協調共同處理個案問題，並針對家屬面臨的困境，施予適當服務或尋求社會資源提供協助。

丁.更生輔導員投保僱主意外責任險費用。

(5) 製作輔導紀錄及報表:租用多功能事務機製作輔導紀錄及報表。

3.暫時保護：暫時保護預計服務金門及馬祖 38 人(次)。金門服務 33 人(33 人次)，馬祖服務 5 人(5 人次)。

(1)辦理資助更生人車旅費、膳宿費之經費：

甲.資助旅費(供給車票)：資助受刑人出獄返家機票費及車資等，預估資助金門 5 人(次)及馬祖 1 人(次)。

乙.資助膳宿費用：預估資助金門 5 人(次)及馬祖 1 人(次)。

丙. 護送回家或其他處所：配合矯正機關辦理出獄人護送返家或安置處所，預估金門 5 人(次)及馬祖 1 人(次)。

(2)創業小額貸款：

甲.辦理更生人申請創業小額貸款案，遇案辦理。

乙.支應辦理個案財產調查及強制執行程序費用等,預估 1 案次。

丙.依本會更生輔導人員參與會務費用支給標準支給個案訪視輔導及深度認輔之訪誽費、交通費、膳什費等

(3)業務洽詢及其他輔導：因應受保護人個別狀況臨時所需，接受業務洽詢及施予其他輔導，預估金門服務 18 人次、馬祖服務 2 人次。

(二)會議及宣導：

1.會議：

(1)召開董事會(含常務董事會、臨時董事會):共辦理 2 場會議。

(2)工作人員業務檢討會、業務相關會議、活動或參與相關機關團

體舉辦之會議或活動辦理 30 場次。

(3)召開更生輔導員會議，檢討有關更生保護業務之執行事宜。

(4)舉辦更生輔導員訓練研習會，以提昇及充實更生輔導員輔導技能；或辦理業務觀摩，以吸收工作經驗 6 場次。

(5)配合法務部施政方針，辦理與更生保護業務有關事宜及籌辦 30 週年宣導活動，製作各類宣導品

2.宣導：

(1)入監輔導：辦理 12 場次。

◎辦理戶籍設於轄區之收容人出獄前個別輔導及其家屬聯繫協調事項。

◎辦理戶籍非設於轄區之收容人出獄前輔導，並將個案困境需求之資料，通知收容人出獄後戶籍所在地更生保護會預為出獄後輔導準備。

◎邀請毒品危害防制中心協同入監對毒品犯收容人預作出監前訪談，建立良好互動關係，順利出監後之追蹤輔導。

◎邀請金門就業服務中心協同作出監前就業輔導，預先辦理收容人求職登記及相關就業資訊，順利銜接出監後之就業輔導。

◎因應地區特性，結合紅十字會辦理大陸籍收容人出監前人道關懷訪視。

◎適時協助邀請雇主入監參訪，鼓勵雇主僱用更生人。

(2)入監服務：辦理 40 場次。

◎指派工作人員或更生輔導員進入監所對收容人實施更生保護業務及保護措施等宣導，以導正其對更生保護觀念。

◎結合職訓單位進入監所對收容人宣導正確就業觀念、找工作技巧及提供就業資訊等服務。

◎結合熱心常務董事入監帶領讀書會及書法班，陶冶性情。

◎結合宗教團體入監帶領基督教小團體戒毒輔導、佛教早課誦經戒毒輔導。

(三)總務業務：

會產管理及運用(出租資產費用)：

1. 活化更生保護會資源，充實財源，加強會產之運用，提高使用效益。將大樓套房出租以活絡經費，期以達開源節流之目的。

2. 本會更生保護大樓與台開公司之租約至 108 年 8 月 31 日止，因應租約到期，收回自營需做房間門窗、浴廁、電視、電腦桌椅、床鋪、電器設備、水電管路等損壞修繕、汰換、消防設備汰換維修等整理費用。

3. 更生保護大樓依政府規定投保商業火災險、公共意外險。

4. 辦理建築物公共安全檢查、消防安全設備檢查申報、用電安全檢查等，並購買保全服務維護大樓資產安全。

(四)人事業務：

1. 工作人員管理考核：

本會置執行長 1 人（福建高等檢察署金門檢察分署書記官長兼任)，承董事長之命，辦理日常事務，並置會計幹事 1 人（福建高等檢察署金門檢察分署會計書記官兼任)、輔導長、助理幹事 2 人，分掌有關事務。連江辦事處置主任 1 人（福建連江地方檢察署檢察長兼任）及幹事 2 人（福建連江地方檢察署書記官兼任)，承董事長之命，辦理日常事務及有關事務。

2. 更生輔導員之管理

依據本會更生輔導員志願服務計畫，規劃及辦理更生輔導員之遴聘、初訓、管理、運用及考核事項。包含更生輔導員遴選、更生輔導員基礎訓練及特殊訓練、志願服務紀錄冊之登錄管理、輔導員之督導及考核。本會現有主任更生輔導員 6 人、副主任更生輔導員 1 人及更生輔導員 13 人。

三、經費需求：

108 年度經費總需求為 629 萬 9 千元，其中直接保護費 72 萬 2 千元，間接保護費 49 萬 5 千元，暫時保護費 1 萬 5 千元，出租資產費用 97 萬 1 千元，業務及管理費用 409 萬 6 千元。

四、預期效益：

（一）深耕厚植金門及連江地區更生保護業務，並強化與矯正及觀護之銜接與連結，擴大輔導層面，深化輔導效能，預防再犯。

（二）透過技訓培養更生人自食其力之信心，提升其就業能力及意願，期使達到順利復歸社會之目的。

（三）強化個案家庭支持服務，提供社會適應、生存與生活技能的訓練、家庭支持功能的重建，建立更生保護網絡。

（四）善用政府與社會資源，開創更生保護新猷。

（五）改善設施，活化更生保護會資產，以充實財源。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

（一）本年度業務收入 165 萬元，較上年度預算數 110 萬元，增加 55 萬元，約 50.00%，主要係預計投資性不動產收入增加所致。

（二）本年度業務外收入 464 萬 9 千元，較上年度預算數 366 萬 1 千元，增加 98 萬 8 千元，約 26.99%，主要係預計政府補助收入增加所致。

（三）本年度業務支 629 萬 9 千元，較上年度預算數 589 萬 1 千元，增加 40 萬 8 千元，約 6.93%，主要係預計辦理創會 30 週年系列宣導活動費用增加所致。

（四）以上總收支相抵後，本年度無餘絀。

二、現金流量概況

（一）業務活動之淨現金流出 45 萬元。

（二）投資活動之淨現金流出 23 萬 4 千元。其中現金流入合計 1 萬 1 千元，係收回應收到期長期貸款 1 萬元及存出保證金 1 千元；現金流出合計 24 萬 5 千元，係增加不動產、廠房及設備 24 萬 5 千元。

（三）籌資活動之淨現金流出 27 萬 5 千元，係減少什項負債 27 萬 5 千元。

（四）現金及約當現金淨減 95 萬 9 千元，係期末現金 2,292 萬 3 千元，較期初現金 2,388 萬 2 千元減少之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 7,787 萬 8 千元，本年度無餘絀，期末淨值為 7,787 萬 8 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述：

一、前（106）年度決算結果及成果概述：

（一）決算結果：

1. 業務收入決算數 165 萬元，較預算數 110 萬元，增加 55 萬元，約 50.00%，主要係投資性不動產收入增加所致。
2. 業務外收入決算數 430 萬元，較預算數 311 萬 6 千元，增加 118 萬 4 千元，約 38.00%，主要係投資賸餘增加所致。
3. 業務支出決算數 480 萬 8 千元，較預算數 560 萬 9 千元，減少 80 萬 1 千元，約 14.28%，主要係業務活動減少，其費用亦隨之減少所致。
4. 以上收支相抵後，計獲賸餘 114 萬 2 千元，與預算短絀數 139 萬 3 千元相較，轉短絀為賸餘，主要係投資性不動產收入、投資賸餘增加及業務支出減少所致。

（二）工作計畫或方針之執行成果概述：

1. 直接、間接、暫時保護：辦理技藝訓練 3,721 人次（3 班別），業務洽詢 1 人次，結合公益團體收容 1 人次，春節慰助 19 案家，輔導就業 7 人次，輔導就學 70 次，輔導就醫 1 人次，急難救助 1 人，訪問受保護人 602 人次，其他 1 人次，資助旅費 3 人次，資助膳宿費 7 人次，護送其他處所 5 人次，協助申請縣府急難救助、創業貸款諮詢等，計 25 人次。
2. 會議及宣導：主辦各類會議 548 人次(44 場)，協辦各類會議 125 人次(4 場)，參加各類會議 41 人次(17 場)，入監個別輔導 132 人次，入監團體輔導 314 人次，業務宣導 123 人次，入監辦理文化活動 2,430 人次(93 場)，辦理及參加各類活動及入監關懷活動 1,891 人次(78 場)，大眾傳播宣導 90 次，編製文宣 5 次(5 份)，發送文宣 43 次共 293 份。

二、上（107）年度已過期間(截至 107 年 6 月 30 日止)預算執行情形：

（一）業務收入執行數 110 萬元，與預計數相同。

（二）業務外收入執行數 303 萬 7 千元，較預計數 296 萬 5 千元，增加 7 萬 2

千元，約 2.43%，主要係投資賸餘增加所致。

（三）業務支出執行數 244 萬 3 千元，較預計數 331 萬 6 千元，減少 87 萬 3 千元，約 26.33%，主要係因辦理各項保護工作及業務活動尚在執行所致。

（四）以上總收支相抵後，計賸餘 169 萬 4 千元，較預計數 74 萬 9 千元，增加 94 萬 5 千元，約 126.17%，主要係投資賸餘增加與各項保護工作及業務活動尚在執行所致。

本 頁 空 白

主　要　表

財團法人福建更生保護會

收支營運預計表

中華民國108年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科　　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說　明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
5,950	**100.00**	**收入**	**6,299**	**100.00**	**4,761**	**100.00**	**1,538**	**32.30**	
1,650	**27.73**	**業務收入**	**1,650**	**26.19**	**1,100**	**23.10**	**550**	**50.00**	
1,650	27.73	租金收入	1,650	26.19	1,100	23.10	550	**50.00**	
1,650	27.73	投資性不動產收入	1,650	26.19	1,100	23.10	550	**50.00**	預計投資性不動產收入增加。
4,300	**72.27**	**業務外收入**	**4,649**	**73.81**	**3,661**	**76.90**	**988**	**26.99**	
1,544	25.95	財務收入	630	10.00	632	13.28	-2	0.32	
449	7.55	利息收入	480	7.62	432	9.08	48	11.11	預計利息收入增加。
1,095	18.40	投資賸餘	150	2.38	200	4.20	-50	25.00	預計股票投資利益減少。
2,756	46.32	其他業務外收入	4,019	63.81	3,029	63.62	990	32.68	
2,719	45.70	政府補助收入	3,819	60.63	2,929	61.52	890	30.39	預計政府補助收入增加。
37	0.62	捐贈收入	200	3.18	100	2.10	100	100.00	預計捐贈收入增加。
4,808	**80.81**	**支出**	**6,299**	**100.00**	**5,891**	**123.73**	**408**	**6.93**	
4,808	**80.81**	**業務支出**	**6,299**	**100.00**	**5,891**	**123.73**	**408**	**6.93**	
961	16.15	保護費用	1,232	19.56	1,344	28.23	-112	8.33	
555	9.33	直接保護費	722	11.46	738	15.50	-16	2.17	
394	6.62	間接保護費	495	7.86	591	12.41	-96	16.24	預計資助經濟貧困藥癮更生人之戒隱療程費用減少。
12	0.20	暫時保護費	15	0.24	15	0.32	-	-	
710	11.94	出租資產費用	971	15.41	971	20.39	-	-	
710	11.94	投資性不動產費用	971	15.41	971	20.39	-	-	
3,137	52.72	業務及管理費用	4,096	65.03	3,576	75.11	520	14.54	
3,137	52.72	業務及管理費用	4,096	65.03	3,576	75.11	520	14.54	預計辦理創會三十週年系列宣導活動費用增加。
1,142	**19.19**	**本期賸餘（短絀）**	**-**	**-**	**-1,130**	**-23.73**	**1,130**	**100.00**	

註:1. 本年度預算數係配合導入企業會計準則之會計科目編製之數；前年度決算數、上年度預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

財團法人福建更生保護會

現金流量預計表

中華民國108年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
稅前賸餘(短絀)	-	
利息股利之調整	-630	係銀行存款利息及股票現金股利收入。
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-630	
調整非現金項目：	-450	
不動產、廠房及設備折舊	99	係不動產、廠房及設備之折舊數。
投資性不動產折舊	701	係投資性不動產之折舊數。
增加預付款項	-110	係增加預付租金收入所得稅。
減少應付款項	-40	
減少預收款項	-1,100	係預收收入轉投資性不動產收入。
未計利息股利之現金流入(流出)	-1,080	
收取利息	480	係銀行存款利息。
收取股利	150	係股票現金股利收入。
業務活動之淨現金流入（流出）	**-450**	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	10	
減少短期貸墊款	10	係收回應收到期長期貸款。
減少無形資產及其他資產	1	
減少其他資產	1	係收回存出保證金。
增加不動產、廠房及設備	-245	
增加什項設備	-245	係汰換更保大樓冷氣。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-234**	
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	-275	
減少什項負債	-275	係租約到期，發還台開公司存入保證金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-275**	
現金及約當現金之淨增(淨減)	**-959**	
期初現金及約當現金	23,882	
期末現金及約當現金	22,923	

財團法人福建更生保護會

淨值變動預計表

中華民國108年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	上 年 度 餘 額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說　　明
基金	**3,100**	**-**	**3,100**	
創立基金	3,100	-	3,100	法務部捐助3,000千元及民間捐助100千元。
累積餘絀	**74,778**	**-**	**74,778**	
累積賸餘	74,778	-	74,778	
合　　計	**77,878**	**-**	**77,878**	

本 頁 空 白

明　細　表

財團法人福建更生保護會

收入明細表

中華民國108年度　　單位：新台幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
1,650	**業務收入**	**1,650**	**1,100**	
1,650	**租金收入**	**1,650**	**1,100**	
1,650	投資性不動產收入	1,650	1,100	本會大樓套房出租收入。
4,300	**業務外收入**	**4,649**	**3,661**	
1,544	**財務收入**	**630**	**632**	
449	利息收入	480	432	本會資金存放銀行生息。
1,095	投資賸餘	150	200	本會所持股票現金股利收入。
2,756	**其他業務外收入**	**4,019**	**3,029**	
2,719	政府補助收入	3,819	2,929	法務部專款補助3,481千元及福建金門地方檢察署補助收入338千元。
37	捐贈收入	200	100	預計社會各界捐款收入。
5,950	**總計**	**6,299**	**4,761**	

財團法人福建更生保護會

支出明細表

中華民國 108年度　　單位：新台幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
4,808	**業務支出**	**6,299**	**5,891**	
961	**保護費用**	**1,232**	**1,344**	
555	**直接保護費**	**722**	**738**	
439	**服務費用**	**498**	**498**	
49	旅運費	60	60	每三個月派員至連江駐點直接輔導，深耕厚植連江(馬祖)更生保護業務出差費。全年預估約在馬祖服務10人(40人次)，60千元。
3	保險費	8	8	結合金門地院及連江地檢辦理少年輔導活動保險，預估8千元。
2	一般服務費	-	-	連江諮商輔導室維護、志工協助會務支給費用。
385	專業服務費	430	430	1.遴聘師資入監開辦符合就業市場需求之技職訓練活動，預估20千元。 2.遴聘師資辦理監所外酒癮、毒癮、性侵害防制等輔導活動，預估90千元。 3.遴聘師資辦理監所外受護管束少年個別及團體毒品輔導，預估300千元。 4.遴聘師資入監針對酒癮患者施以酒癮矯正導入正確節酒觀念等輔導活動，預估20千元。
43	**材料及用品費**	**109**	**120**	
40	使用材料費	80	80	遴聘師資入監開辦符合就業市場需求技職訓練活動材料費，預估80千元。
3	用品消耗	29	40	1.辦理監所外酒癮、毒癮、性侵害防制、少年等輔導活動之文具及會場雜支，預估10千元。 2.辦理入監就業輔導活動，預估2千元。 3.結合社會資源入監舉辦書法班、電影讀書會、音樂班等教化活動，預估5千元。 4.辦理更生盃文康關懷活動之獎品等，預估12千元。
18	**租金與利息**	**20**	**25**	
18	設備租金	20	25	租用多功能事務機製作輔導紀錄及報表，預估20千元。(事務機年租金共40千元，直接保護費與間接保護費各分擔1/2)。

財團法人福建更生保護會

支出明細表

中華民國 108年度　　單位：新台幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
52	**會費、資助及補助費**	**95**	**95**	
52	資助及補助費	95	95	1.輔導更生人參加監所外技訓，資助技藝訓練補助費等，遇案辦理。 2.結合社會熱心公益團體於重大節日辦理入監關懷活動，捐助電話卡及應景食品等，預估40千元。 3.調查連江分監(馬祖)收容人意願，贈送文康用品入監，預估15千元。 4.購置優良讀物及期刊贈書入監(金門監獄及連江分監)，期使受刑人利用服刑期間多充實自己，以順利出獄後更生輔導之銜接，預估20千元。 5.推動「更生人家庭支持性服務方案」，預估20千元。：①辦理金門及馬祖收容人返家服務、高風險更生人家庭支持服務，預估服務金門3人(6人次)、馬祖1人(2人次)；②辦理年節關懷慰助更生人活動，預計服務 20人(20人次)。
3	**其他**	**-**	**-**	
3	其他費用	-	-	辦理更生盃文康關懷活動之獎金等。
394	**間接保護費**	**495**	**591**	
149	**服務費用**	**132**	**132**	
149	一般服務費	132	132	1.更生輔導員訪視費用120千元：①積極辦理出獄更生人輔導及保護事宜，順利做好監獄內外之銜接，提供更生人所需之保護，預防再犯；②依本會更生輔導人員參與會務費用支給標準，支給個案訪視輔導及深度認輔之交通費、膳什費等；③因應轄區之地緣特性(常有大陸籍收容人)，結合紅十字會辦理大陸籍收容人出監前人道關懷訪視。預估輔導金門50人(500人次)、馬祖5人(20人次)。 2.更生輔導員投保僱主意外責任險費用12千元。

財團法人福建更生保護會

支出明細表

中華民國 108年度　　單位：新台幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
-	**材料及用品費**	**5**	**5**	
-	用品消耗	5	5	結合就業服務站辦理就業輔導活動之便當、茶水費。預估輔導就業金門地區10人(次)、馬祖地區1人(次)，5千元。
18	**租金與利息**	**20**	**25**	
18	設備租金	20	25	租用多功能事務機製作輔導紀錄及報表預估20千元(事務機年租金共40千元，直接保護費與間接保護費各分擔1/2)。
227	**會費、資助及補助費**	**338**	**429**	
227	資助及補助費	338	429	1.輔導受保護人就學240千元：①依據本會獎助應受保護人就學方案、更生人子女就學（托）補助要點辦理，預估輔導就學金門5人(10人次)，馬祖1人(2人次)；②扶助經濟弱勢之更生人家庭，於學童開學前贈送參考書、文具及學習用品。預估扶助金門30人(60人次)更生人家庭之學童。 2.輔導受保護人就醫、就養及急難救助20千元：遇案依據本會資助應受保護人醫藥費辦法、急難救濟辦法等辦理。預估資助2人。 3.針對經濟貧困之藥癮更生人，協助其接受服用美沙冬藥物、接受醫療門診等一系列戒癮療程，預估資助一級、二級毒品初診及複診3人(36人次)，78千元。
12	**暫時保護費**	**15**	**15**	
12	**會費、資助及補助費**	**15**	**15**	
12	資助及補助費	15	15	1.資助受保護人出監返籍交通膳什費15千元：①資助旅費(供給車票)：資助受刑人出獄返家機票費，預估資助金門5人(次)及馬祖1人(次)；②資助膳宿費用：預估資助金門5人(次)及馬祖1人(次)；③護送回家或其他處所：配合矯正機關辦理出獄人護送返家或安置處所，預估金門5人(次)及馬祖1人(次)。 2.因應受保護人個別狀況，提供業務洽詢及其他輔導。預估金門服務18人次、馬祖服務2人次。

財團法人福建更生保護會

支出明細表

中華民國 108年度　　單位：新台幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
710	**出租資產費用**	**971**	**971**	
710	**投資性不動產費用**	**971**	**971**	
9	**服務費用**	**270**	**270**	
9	修理保養費	200	200	因應本會更生保護大樓與台開公司之租約至108年8月31日止到期，各項設備、水電管路等損壞修繕等費用。
-	保險費	20	20	因應本會更生保護大樓與台開公司之租約至108年8月31日止到期，投保商業火災險、公共意外責任險等。
-	一般服務費	18	18	因應本會更生保護大樓與台開公司之租約至108年8月31日止到期，購買保全服務費用。
-	專業服務費	32	32	因應本會更生保護大樓與台開公司之租約至108年8月31日止到期，委託專業機構或人員辦理建築物、消防、用電安全檢查。
701	**折舊、折耗及攤銷**	**701**	**701**	
701	投資性不動產折舊	701	701	依其各類資產折舊率提列折舊。
3,137	**業務及管理費用**	**4,096**	**3,576**	
3,137	**業務及管理費用**	**4,096**	**3,576**	
2,809	**用人費用**	**3,075**	**2,968**	有關說明請詳-「用人費用彙計表」。
2,077	薪資	2,199	2,127	1.辦理本會各項業務之專任人員3人薪津1,943千元。 2.兼任本會業務人員6人兼職費192千元。 3.召開董事會(2次)、常務董事會、臨時董事會，董事、監察人出席費每人每次2,000元，共計64千元。
65	超時工作報酬	151	142	因應業務需要，依規定支領之加班費58千元及不休假加費93千元等。
333	獎金	373	359	核發專任人員年終工作獎金156千元及考核獎金217千元。
113	退休、資遣及卹償金	120	115	按月支薪俸提撥新制勞工退休準備金120千元。
213	員工保險費	224	217	依法負擔之勞保費122千元及健保費(含二代健保補充保費)102千元。

財團法人福建更生保護會

支出明細表

中華民國 108年度　　單位：新台幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
8	福利費	8	8	員工生日禮金8千元。
246	**服務費用**	**835**	**479**	
13	水電費	36	104	金城辦公室日常用水、用電。
30	郵電費	35	35	郵寄辦公文件及電話費等。
81	旅運費	90	90	1.機關人員出差及參加會議等費用。 2.貨物運送、裝卸費用等。
26	印刷裝訂與廣告費	545	100	1.印製預(決)算書、業務報告、各項單據及簿冊費用屬之25千元。 2.製作更生保護、反毒、法治宣導等文宣品，配合活動宣導及辦理更生保護節活動20千元。 3.辦理創會三十週年系列宣導活動500千元。
-	修理保養費	20	50	維持資產正常使用及防止其損壞之修繕費用。
3	保險費	4	4	汽、機車強制險。
4	一般服務費	5	6	存款餘額證明手續費。
35	專業服務費	40	30	辦理員工及志工教育訓練講師鐘點費等。
54	公共關係費	60	60	應業務需要之婚喪賀儀等公共關係費用。
60	**材料及用品費**	**75**	**55**	
6	使用材料費	15	15	公務車油料費等。
54	用品消耗	60	40	辦公用品及報章雜誌等。
2	**租金與利息**	**2**	**2**	
2	地租及房租	2	2	召開董事會(2次)、常務董事會、臨時董事會租用場地費。
10	**折舊、折耗及攤銷**	**99**	**56**	
10	不動產、廠房及設備折舊	99	56	依其各類資產折舊率提列機械及設備折舊19千元，什項設備折舊80千元。
10	**稅捐與規費**	**10**	**6**	
10	規費	10	6	房屋、車輛及其他財產依法應繳之規費。
-	**短絀及賠償**	-	**10**	
-	各項短絀	-	10	長期貸款呆帳損失等費用。
4,808	**總計**	**6,299**	**5,891**	

財團法人福建更生保護會

固定資產投資明細表

中華民國108年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	本 年 度 預 算 數	說　　明
什項設備	245	汰換更保大樓冷氣。
總　　計	245	

本 頁 空 白

參　考　表

財團法人福建更生保護會

資產負債預計表

中華民國108年12月31日　　單位：新台幣千元

106年(前年)12月31日實際數	科目	108年12月31日預計數	107年(上年)12月31日預計數	比較增(減-)數
80,423	**資　　產**	**77,878**	**79,293**	**-1,415**
56,120	**流動資產**	**54,563**	**55,422**	**-859**
24,275	現金	22,923	23,882	-959
24,125	銀行存款	22,773	23,732	-959
150	零用金及週轉金	150	150	-
31,475	流動金融資產	31,475	31,475	-
3,389	透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	3,389	3,389	-
86	透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	86	86	-
28,000	其他金融資產-流動	28,000	28,000	-
330	預付款項	165	55	110
330	預付稅款	165	55	110
40	短期貸墊款	-	10	-10
40	應收到期長期貸款	-	10	-10
4,141	**不動產、廠房及設備**	**4,556**	**4,410**	**146**
4,071	土地	4,071	4,071	-
4,071	土地	4,071	4,071	-
-	機械及設備	43	62	-19
100	機械及設備	124	124	-
-100	累計折舊—機械及設備	-81	-62	-19
-	交通及運輸設備	-	-	-
924	交通及運輸設備	924	924	-
-924	累計折舊—交通及運輸設備	-924	-924	-
70	什項設備	442	277	165
2,264	什項設備	2,654	2,514	140
-2,194	累計折舊—什項設備	-2,212	-2,237	25
20,161	**投資性不動產**	**18,759**	**19,460**	**-701**
20,161	投資性不動產	18,759	19,460	-701
34,283	投資性不動產	34,283	34,283	-
-14,122	累計折舊—投資性不動產	-15,524	-14,823	-701
1	**其他資產**	**-**	**1**	**-1**
1	什項資產	-	1	-1
1	存出保證金	-	1	-1
80,423	**資 產 合 計**	**77,878**	**79,293**	**-1,415**

財團法人福建更生保護會

資產負債預計表

中華民國108年12月31日　　單位：新台幣千元

106年(前年)12月31日實際數	科目	108年12月31日預計數	107年(上年)12月31日預計數	比較增(減-)數
1,415	**負　　債**	-	1,415	**-1,415**
1,140	**流動負債**	**-**	**1,140**	**-1,140**
40	應付款項	-	40	-40
40	應付費用	-	40	-40
1,100	預收款項	-	1,100	-1,100
1,100	預收收入	-	1,100	-1,100
275	**其他負債**	-	**275**	**-275**
275	什項負債	-	275	-275
275	存入保證金	-	275	-275
1,415	**負債合計**	**-**	**1,415**	**-1,415**
79,008	**淨　　值**	**77,878**	**77,878**	**-**
3,100	**基金**	**3,100**	**3,100**	**-**
3,100	基金	3,100	3,100	-
3,100	創立基金	3,100	3,100	-
75,908	**累積餘絀**	**74,778**	**74,778**	**-**
75,908	累積賸餘	74,778	74,778	-
75,908	累積賸餘	74,778	74,778	-
79,008	**淨值合計**	**77,878**	**77,878**	**-**
80,423	**負債及淨值合計**	**77,878**	**79,293**	**-1,415**

財團法人福建更生保護會

員工人數彙計表

中華民國108年度　　單位：人

職類（稱）	本年度員額預計數	說明
董事長	1	由福建高等檢察署金門檢察分署檢察長兼任。
執行長	1	由福建高等檢察署金門檢察分署書記官長兼任。
辦事處主任	1	本會連江辦事處主任由福建連江地方檢察署檢察長兼任。
輔導長	1	專職人員1人。
幹事	3	兼職人員3人。
助理幹事	2	專職人員2人。
總計	9	

財團法人福建

用人費用

中華民國

科目名稱 職類(稱)	薪資	超時工作報酬	獎金
董事長	36	-	-
常務董事(3人)	12	-	-
董事(10人)	40	-	-
常務監察人	4	-	-
監察人(2人)	8	-	-
執行長	36	-	-
辦事處主任	36	-	-
輔導長	781	58	130
幹事(3人)	84	-	-
助理幹事(2人)	1,162	93	243
總計	2,199	151	373

更生保護會

彙計表

108年度　　單位:新臺幣千元

退休、資遣及 卹償金	員工保險費	福利費	其他	總計
-	1	-	-	37
-	-	-	-	12
-	1	-	-	41
-	-	-	-	4
-	-	-	-	8
-	1	-	-	37
-	1	-	-	37
48	79	3	-	1,099
-	2	-	-	86
72	139	5	-	1,714
120	224	8	-	3,075

財團法人福建更生保護會

各項費用彙計表

中華民國108年度　　單位：新臺幣千元

科目名稱	直接保護費	間接保護費	暫時保護費	投資性不動產費用	業務及管理費用	合計
用人費用	**-**	**-**	**-**	**-**	**3,075**	**3,075**
薪資	-	-	-	-	2,199	2,199
超時工作報酬	-	-	-	-	151	151
獎金	-	-	-	-	373	373
退休、資遣及卹償金	-	-	-	-	120	120
員工保險費	-	-	-	-	224	224
福利費	-	-	-	-	8	8
服務費用	**498**	**132**	**-**	**270**	**835**	**1,735**
水電費	-	-	-	-	36	36
郵電費	-	-	-	-	35	35
旅運費	60	-	-	-	90	150
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	545	545
修理保養費	-	-	-	200	20	220
保險費	8	-	-	20	4	32
一般服務費	-	132	-	18	5	155
專業服務費	430	-	-	32	40	502
公共關係費	-	-	-	-	60	60
材料及用品費用	**109**	**5**	**-**	**-**	**75**	**189**
使用材料費	80	-	-	-	15	95
用品消耗	29	5	-	-	60	94
租金與利息	**20**	**20**	**-**	**-**	**2**	**42**
地租及房租	-	-	-	-	2	2
設備租金	20	20	-	-	-	40
折舊、折耗及攤銷	**-**	**-**	**-**	**701**	**99**	**800**
不動產、廠房及設備折舊	-	-	-	-	99	99
投資性不動產折舊	-	-	-	701	-	701
稅捐與規費	**-**	**-**	**-**	**-**	**10**	**10**
規費	-	-	-	-	10	10
會費、資助及補助費	**95**	**338**	**15**	**-**	**-**	**448**
資助及補助費	95	338	15	-		448
總計	**722**	**495**	**15**	**971**	**4,096**	**6,299**