

中 華 民 國 114 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

原住民族委員會主管

原住民族綜合發展基金附屬單位預算

(非 營 業 部 分)

原住民族綜合發展基金管理會 編

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

目 次
中華民國 114 年度

一、業務計畫及預算說明	1-9
二、主要表	
(一)、收支預計表及說明	11-13
(二)、餘絀撥補預計表	14
(三)、現金流量預計表	15
三、明細表	
(一)、投融資業務收入明細表	17
(二)、徵收及依法分配收入明細表	18
(三)、其他業務收入明細表	19
(四)、財務收入明細表	20
(六)、其他業務外收入明細表	21
(七)、投融資業務成本明細表及說明	22-23
(八)、業務費用明細表及說明	24-25
(九)、管理及總務費用明細表及說明	26-27
(十)、其他業務外費用明細表及說明	28-29
(十)、資產折舊明細表	30
(十一)、基金數額增減明細表	31
四、參考表	
(一)、預計平衡表	33
(二)、5年來主要營運項目分析表	34-35
(三)、基金運用計畫-貸款預計收回明細表	36
(四)、員工人數彙計表	37
(五)、用人費用彙計表	38-39
(六)、媒體政策及業務宣導費彙計表	40
(七)、各項費用彙計表	42-43
五、附錄	
(一)、原住民族綜合發展基金分基金	45-77
(二)、原住民族就業基金分基金	79-105
(三)、立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	107

一、業務計畫及預算說明

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本基金設置之宗旨在於積極推展原住民保留地內農、林、漁、牧、人文、工商、觀光遊憩等資源之開發，以及協助平地原住民及遷居都市謀生原住民配合當地環境輔導發展工商企業、交通運輸、倉儲、批發零售等事業，並就其從事發展經濟事業因而資金需要者，由本基金提供各項融資，以籌應資金自立創業，藉以協助原住民經濟社會健全發展，改善其生活。臺灣地區近年來工商業急速發展，經濟型態朝向大規模多角化經營方式，由於原住民經濟資本薄弱無法朝此方向發展，且賴以為生之原住民保留地仍處於粗放傳統式經營，收益偏低；為積極輔導原住民從事發展經濟事業，中央與臺灣省政府乃於民國 81 年起共同籌資，並於 82 年 7 月 1 日成立臺灣省原住民經濟事業發展基金，原屬臺灣省政府所屬基金，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案，改隸中央政府，並自 88 年下半年及 89 年度起編製附屬單位預算。90 年度依行政院所頒「原住民族發展方案」更名為本基金，91 年度依原住民族工作權保障法第 23 條規定設置之原住民族就業基金納入隸屬本基金並編製附屬單位預算之分預算。

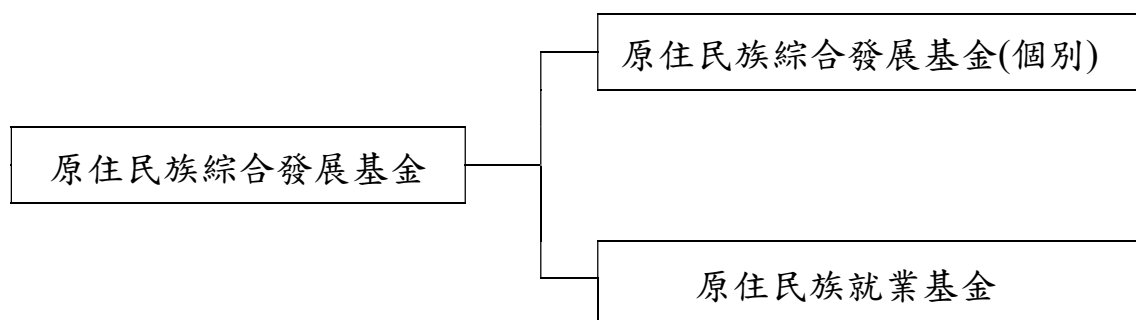
本基金主要任務係提供原住民依法組成之團體、企業組織信用保證，並辦理各項融資業務，提供原住民發展事業所需資金；另自 88 年下半年及 89 年度開始試辦原住民貸款獎勵業務，91 年度起依法辦理原住民就業輔導業務，以促進原住民就業權益；97 年度起依據溫泉法第 11 條，收取溫泉取用費，作為原住民族發展經濟及文化產業之用。

二、組織概況：

中華民國 114 年度

(二)基金體系圖：

附屬單位預算之分預算



本基金係預算法第 4 條第 2 項第 2 款第 4 目所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

一、前（112）年度決算結果：

(二)業務成本與費用：決算數 34 億 2,540 萬元，較預算數 30 億 9,557 萬 7 千元，增加 3 億 2,982 萬 3 千元，約 10.65%，主要係原住民

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

保留地禁伐補償計畫經費按實際檢測完成面積發放補償費較預計增加。

(三)業務外收入：決算數 1 億 4,179 萬 7 千元，較預算數 3,445 萬 1 千元，增加 1 億 734 萬 6 千元，約 311.59%，主要係以前年度補助計畫預估執行數大於實際執行數部分轉雜項收入。

(四)業務外費用：決算數 2,135 萬 4 千元，較預算數 970 萬元，增加 1,165 萬 4 千元，約 120.14%，主要係退還廠商溢繳之就業代金未如預期。

(五)業務總收支相抵後，計短絀 15 億 2,368 萬 4 千元，較預算短絀數 13 億 1,041 萬 9 千元，增加 2 億 1,326 萬 5 千元。

二、上（113）年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際累計數 14 億 4,086 萬 3 千元，較預算分配累計數 14 億 3,778 萬元，增加 308 萬 3 千元，約 0.21%，主要係徵收就業代金收入超過預期。

(二)業務成本與費用：實際累計數 1 億 5,410 萬元，較預算分配累計數 3 億 1,510 萬 5 千元，減少 1 億 6,100 萬 5 千元，約 51.10%，主要係部分獎(補)助計畫尚未結報所致。

(三)業務外收入：實際累計數 5,709 萬 5 千元，較預算分配累計數 1,436 萬 5 千元，增加 4,273 萬元，約 297.46%，主要係廠商違約罰款收入及以前年度補助計畫預估執行數高於實際執行數部分轉雜項收入。

(四)業務外費用：實際累計數 757 萬 8 千元，較預算分配累計數 404 萬元，增加 353 萬 8 千元，約 87.57%，主要係退還以前年度廠商溢繳之就業代金超過預期。

(五)業務總收支相抵後，本期賸餘 13 億 3,628 萬元，較預算分配賸餘數 11 億 3,300 萬元，增加 2 億 328 萬元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

參、業務計畫：

本年度營運計畫如下：

- 一、原住民族事業及新創事業貸款業務 3 億 5,000 萬元：係參酌歷年申請戶需求情形編列。
- 二、原住民族微型經濟活動貸款業務 3 億 3,800 萬元：係參酌歷年來申請貸款需求所編列。
- 三、原住民保留地禁伐補償計畫經費 27 億 8,700 萬元：係鼓勵原住民於保留地保持既有林相所發放之補償費。
- 四、原住民就業輔導獎勵業務 7 億 465 萬元：係依「原住民族工作權保障法」辦理原住民就業輔導、獎勵等業務經費。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 35 億 9,059 萬 6 千元，較 113 年度預算數 28 億 1,574 萬 3 千元，增加 7 億 7,485 萬 3 千元，約 27.52%，主要係增列徵收及依法分配收入及其他補助收入。
- (二)業務成本與費用 38 億 3,669 萬 4 千元，較 113 年度預算數 30 億 8,217 萬 4 千元，增加 7 億 5,452 萬元，約 24.48%，主要係增列業務費用。
- (三)業務外收入 3,508 萬 7 千元，較 113 年度預算數 3,449 萬 9 千元，增加 58 萬 8 千元，約 1.70%，主要係增列基金存款利息收入。
- (四)業務外費用 1,000 萬元，較 113 年度預算數 970 萬元，增加 30 萬元，約 3.09%，主要係增列退還以前年度溢繳就業代金。
- (五)業務總收支相抵後，計短絀 2 億 2,101 萬 1 千元，較 113 年度預算短絀數 2 億 4,163 萬 2 千元，減少 2,062 萬 1 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(六)本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及短絀圖表如圖 1、2。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：本年度預計賸餘 10 億 4,242 萬 1 千元，係以前年度未分配賸餘。

(二)分配之部：本年度填補累積短絀 401 萬 5 千元。

(三)未分配賸餘：本年度尚有未分配賸餘 10 億 3,840 萬 6 千元，留待以後年度處理。

(四)短絀之部：本年度預計短絀 2 億 2101 萬 1 千元，連同前期待填補之短絀 65 億 4,924 萬 1 千元，共計 67 億 7,025 萬 2 千元。

(五)填補之部：本年度撥用賸餘 401 萬 5 千元。

(六)待填補之短絀：本年度尚有待填補之短絀 67 億 6,623 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(七)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表如見圖 3、4。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 2 億 1,987 萬元，係本期短絀數 2 億 2,101 萬 1 千元，與減少應收利息 104 萬 1 千元及減少其他應收款 10 萬元之合計數。

(二)預計投資活動之淨現金流出 1 億 2,138 萬 9 千元，其中現金流入 5 億 6,661 萬 1 千元，係減少長期貸款之數；現金流出 6 億 8,800 萬元，係增加長期貸款之數。

(三)預計籌資活動之淨現金流出 114 萬 1 千元，係減少其他負債之數。

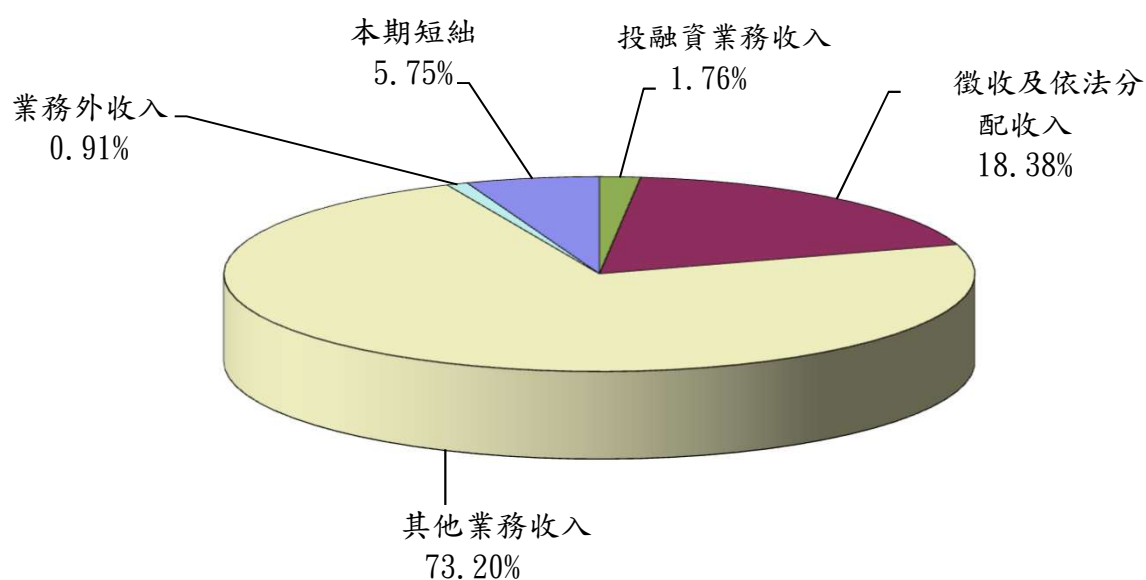
(四)預計本期現金及約當現金之淨減 3 億 4,240 萬元。

(五)期初現金及約當現金 10 億 5,142 萬 1 千元。

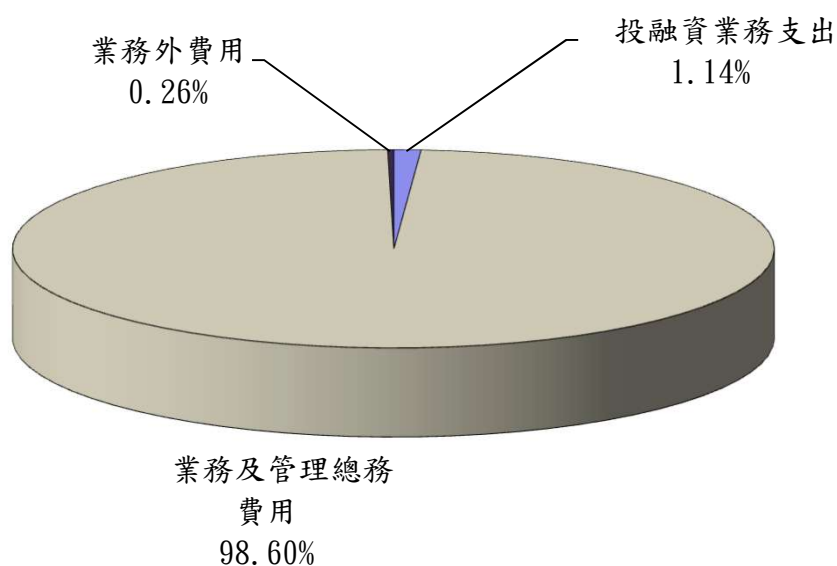
(六)預計期末現金及約當現金 7 億 902 萬 1 千元。

圖1

114年度收入、成本與費用及短絀 收入及短絀



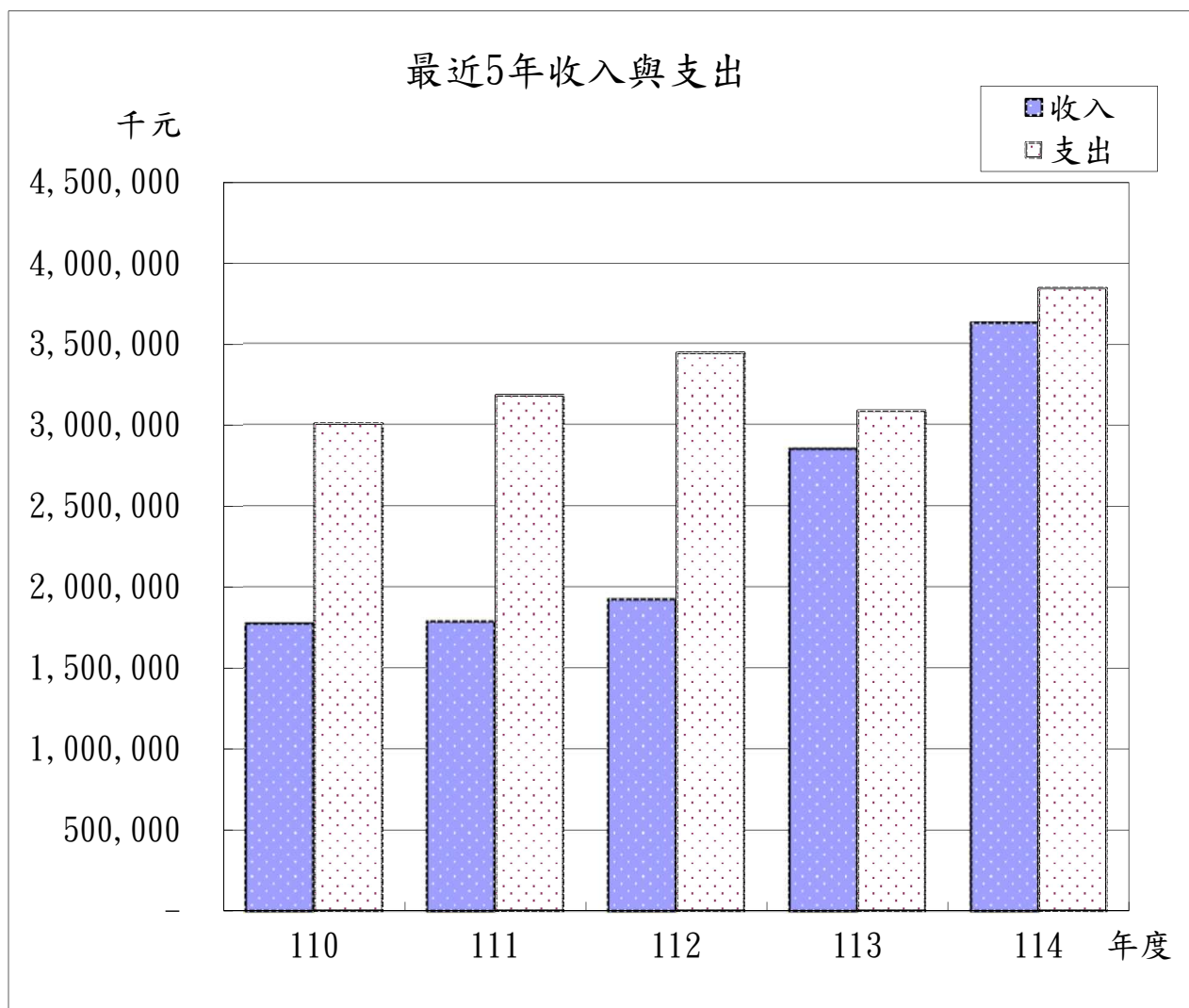
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	3,590,596	業務成本與費用	3,836,694
投融資業務收入	67,661	投融資業務支出	43,824
徵收及依法分配收入	706,835	業務及管理總務費用	3,792,870
其他業務收入	2,816,100	業務外費用	10,000
業務外收入	35,087		
本期短絀	221,011		
收入及短絀總額	3,846,694	成本與費用總額	3,846,694

圖2



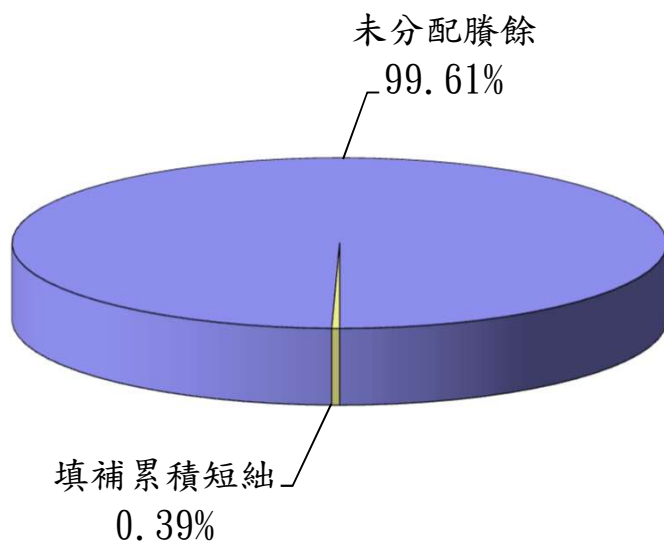
單位：新台幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	1,707,110	1,711,125	1,781,273	2,815,743	3,590,596
業務外收入	67,343	77,064	141,797	34,499	35,087
收入合計	1,774,453	1,788,189	1,923,070	2,850,242	3,625,683
成本與費用					
業務成本與費用	2,991,822	3,183,072	3,425,400	3,082,174	3,836,694
業務外費用	19,255	4,152	21,354	9,700	10,000
成本與費用合計	3,011,077	3,187,224	3,446,754	3,091,874	3,846,694
本期賸餘(短絀)	- 1,236,624	- 1,399,035	- 1,523,684	- 241,632	- 221,011

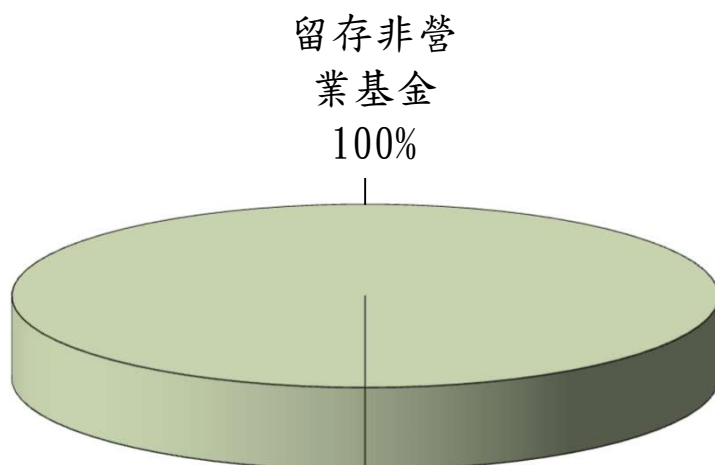
註：110至112年度決算數為審定決算數；113年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

圖3

114年度賸餘分配
按分配程序分



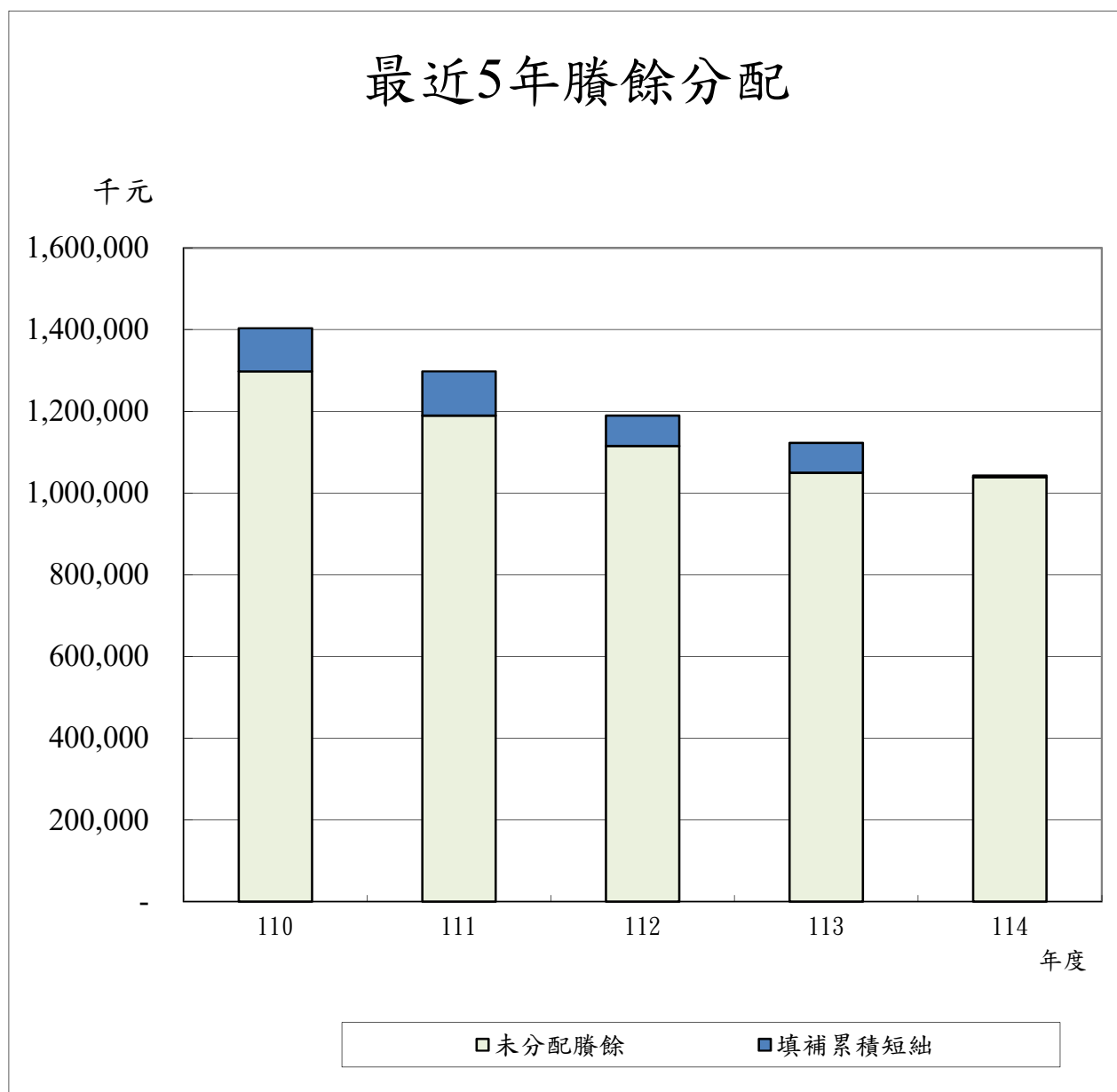
按所得對象分



單位：新台幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	4,015	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	1,042,421
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	1,038,406		
合 計	1,042,421	合 計	1,042,421

圖4



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	106,019	108,339	74,311	72,729	4,015
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,297,800	1,189,461	1,115,150	1,049,726	1,038,406
合計	1,403,819	1,297,800	1,189,461	1,122,455	1,042,421

本頁空白

二、主要表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

收支餘絀預計表

中華民國114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（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,781,273	100.00	業務收入	3,590,596	100.00	2,815,743	100.00	774,853	27.52
20,335	1.14	投融資業務收入	67,661	1.88	55,074	1.96	12,587	22.85
20,335	1.14	融資業務收入	67,661	1.88	55,074	1.96	12,587	22.85
710,938	39.91	徵收及依法分配收入	706,835	19.69	660,669	23.46	46,166	6.99
320,544	18.00	徵收就業代金收入	320,000	8.91	280,000	9.94	40,000	14.29
7,287	0.41	溫泉取用費提撥收入	6,000	0.17	6,000	0.21	-	-
383,107	21.51	公益彩券盈餘分配收入	380,835	10.61	374,669	13.31	6,166	1.65
1,050,000	58.95	其他業務收入	2,816,100	78.43	2,100,000	74.58	716,100	34.10
1,050,000	58.95	其他補助收入	2,816,100	78.43	2,100,000	74.58	716,100	34.10
3,425,400	192.30	業務成本與費用	3,836,694	106.85	3,082,174	109.46	754,520	24.48
41,103	2.31	投融資業務成本	43,824	1.22	40,126	1.43	3,698	9.22
41,103	2.31	融資業務成本	43,824	1.22	40,126	1.43	3,698	9.22
3,381,336	189.83	業務費用	3,789,512	105.54	3,038,696	107.92	750,816	24.71
3,381,336	189.83	業務費用	3,789,512	105.54	3,038,696	107.92	750,816	24.71
2,961	0.17	管理及總務費用	3,358	0.09	3,352	0.12	6	0.18
2,961	0.17	管理費用及總務費用	3,358	0.09	3,352	0.12	6	0.18
-1,644,127	-92.30	業務賸餘(短絀)	-246,098	-6.85	-266,431	-9.46	20,333	-7.63
141,797	7.96	業務外收入	35,087	0.98	34,499	1.23	588	1.70
18,938	1.06	財務收入	17,587	0.49	16,999	0.60	588	3.46
18,938	1.06	利息收入	17,587	0.49	16,999	0.60	588	3.46
122,859	6.90	其他業務外收入	17,500	0.49	17,500	0.62	-	-
502	0.03	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
3,761	0.21	收回呆帳	6,000	0.17	6,000	0.21	-	-
118,596	6.66	雜項收入	11,500	0.32	11,500	0.41	-	-
21,354	1.20	業務外費用	10,000	0.28	9,700	0.34	300	3.09
21,354	1.20	其他業務外費用	10,000	0.28	9,700	0.34	300	3.09
21,354	1.20	雜項費用	10,000	0.28	9,700	0.34	300	3.09
120,443	6.76	業務外賸餘(短絀)	25,087	0.70	24,799	0.88	288	1.16
-1,523,684	-85.54	本期賸餘(短絀)	-221,011	-6.16	-241,632	-8.58	20,621	-8.53

註：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。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
收支餘絀預計表說明

中華民國 114 年度

一、業務收入 3,590,596 千元，包括：

(一)投融資業務收入 67,661 千元：係辦理原住民事業及新創事業與微型經濟活動等貸款業務利息收入。

(二)徵收及依法分配收入 706,835 千元：

1. 徵收就業代金收入 320,000 千元，係依「原住民族工作權保障法」第 4 條及第 5 條、第 12 條及第 24 條規定，有關各級政府機關、公立學校、公營事業機構及依政府採購法招標而得標之廠商僱用原住民人數不足所繳納之代金。

2. 溫泉取用費提撥收入 6,000 千元，係依溫泉法第 11 條第 2 項及「原住民個人或團體經營原住民族地區溫泉輔導及獎勵辦法」第 10 條規定徵收之溫泉取用費提撥收入。

3. 公益彩券盈餘分配收入 380,835 千元，係依「公益彩券回饋金運用及管理作業要點」及本會提送符合前揭要點之計畫需求分配收入。

(三)其他業務收入 2,816,100 千元，係辦理「原住民保留地禁伐補償計畫經費」等公庫補助收入。

二、業務成本與費用 3,836,694 千元，包括：

(一)投融資業務成本 43,824 千元：係給付承辦金融機構辦理原住民族綜合發展基金各項貸款業務費用。

(二)業務費用 3,789,512 千元：詳原住民族綜合發展基金(個別)業務費用說明：P61、原住民族就業基金業務費用說明：P90。

(三)管理及總務費用 3,358 千元，係用人費用 595 千元及服務費用 2,763 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)管理及總務費用說明：P64、原住民族就業基金管理及總務費用說明：P93。

三、業務收入與業務成本及費用相抵，本年度之業務短絀為 246,098 千元。

四、業務外收入 35,087 千元，包括：

(一)財務收入 17,587 千元，係基金存款利息收入。

(二)其他業務外收入 17,500 千元，係收回呆帳 6,000 千元及雜項收入 11,500 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
收支餘絀預計表說明

中華民國 114 年度

- 五、業務外費用 10,000 千元，係估列退還廠商以前年度溢繳就業代金。
- 六、業務外收入與業務外費用相抵，本年度業務外賸餘為 25,087 千元。
- 七、綜上，業務短絀與業務外賸餘相加後，本年度短絀為 221,011 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

餘絀撥補預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,122,455	100.00	贍餘之部	1,042,421	100.00	
1,122,455	100.00	前期未分配贍餘	1,042,421	100.00	
72,729	6.48	分配之部	4,015	0.39	
72,729	6.48	填補累積短絀	4,015	0.39	
1,049,726	93.52	未分配贍餘	1,038,406	99.61	
6,416,011	100.00	短絀之部	6,770,252	100.00	
241,632	3.77	本期短絀	221,011	3.26	
6,174,379	96.23	前期待填補之短絀	6,549,241	96.74	
72,729	1.13	填補之部	4,015	0.06	
72,729	1.13	撥用贍餘	4,015	0.06	
6,343,282	98.87	待填補之短絀	6,766,237	99.94	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

現金流量預計表

中華民國114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		
本期賸餘（短絀）	-221,011	
利息股利之調整	-17,587	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-238,598	
調整項目	1,141	
未計利息股利之現金流入（流出）	-237,457	
收取利息	17,587	
業務活動之淨現金流入（流出）	-219,870	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	566,611	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-688,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	-121,389	
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	-1,141	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,141	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-342,400	
期初現金及約當現金	1,051,421	
期末現金及約當現金	709,021	

本頁空白

三、明細表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

投融資業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
投融資業務收入		-		67,661	辦理原住民事業、新創事業貸款及原住民微型經濟活動貸款業務，其收入估列如下： 1.113年度（含）前貸放款截至114年底尚未收回金額2,640,950千元，以年息2.095%，估列55,328千元。 2.113年度（含）以前貸放款預計於114年度收回之貸款489,361千元，預計於年度中平均發生，以年息2.095%，估列5,126千元。 3.114年度之貸放款 688,000千元，預計於年度中平均發生，以年息2.095%，估列7,207千元。 4.以上計列融資業務收入67,661千元。
融資業務收入		-		67,661	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

徵收及依法分配收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
徵收及依法分配收入	706,835	
徵收就業代金收入	320,000	依「原住民族工作權保障法」第4條、第5條、第12條及第24條規定，有關各級政府機關、公立學校、公營事業機構及依政府採購法招標而得標之廠商僱用原住民人數不足所繳納之代金。
溫泉取用費提撥收入	6,000	依「溫泉法」第11條第2項及「原住民個人或團體經營原住民族地區溫泉輔導及獎勵辦法」第10條規定徵收。
公益彩券盈餘分配收入	380,835	依「公益彩券回饋金運用及管理作業要點」提送符合前揭要點之計畫需求經費編列。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

其他業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	2,816,100	
其他補助收入	2,816,100	辦理原住民保留地禁伐補償計畫經費等公庫撥補收入。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	17,587	
利息收入	17,587	預估基金存款利息收入，以114年度平均存款餘額乘以活期存款及定期存款之加權平均利率0.705%估計如列數。

其他業務外收入明細表

單位：新臺幣千元

21

投融資業務成本明細表

單位：新臺幣千元

22

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
投融資業務成本說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
投融資業務成本 融資業務成本 服務費用 一般服務費	融資業務成本43,824千元，係給付承辦金融機構辦理原住民族綜合發展基金各項貸款業務費用，依預估113年度貸款餘額3,130,311千元之年息百分之1.4計算。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,381,336	3,038,696	業務費用	3,789,512
3,381,336	3,038,696	業務費用	3,789,512
302,049	193,423	服務費用	261,713
636	20	郵電費	200
835	495	旅運費	390
323	170	印刷裝訂及公告費	170
1,909	-	保險費	-
283,677	174,523	一般服務費	241,858
6,310	5,280	專業服務費	6,230
25	100	公關慰勞費	100
4,085	7,200	媒體政策及業務宣導費	6,000
4,250	5,635	推展費	6,765
238	54	材料及用品費	134
238	54	用品消耗	134
746	150	租金與利息	200
108	-	地租及水租	-
638	150	交通及運輸設備租金	200
55	580	稅捐與規費（強制費）	580
53	70	消費與行為稅	70
2	510	規費	510
3,073,364	2,844,359	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,501,755
3,049,079	2,823,459	捐助、補助與獎助	3,476,205
24,285	20,900	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25,550
4,044	-	短絀、賠償與保險給付	25,000
4,044	-	各項短絀	25,000
839	130	其他	130
839	130	其他費用	130

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
業務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	詳原住民族綜合發展基金(個別)業務費用說明：P61、原住民族就業基金業務費用說明：P90。
服務費用	
郵電費	
旅運費	
印刷裝訂及公告費	
一般服務費	
專業服務費	
公關慰勞費	
媒體政策及業務宣導費	
推展費	
材料及用品費	
用品消耗	
租金與利息	
交通及運輸設備租金	
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	
規費	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	
其他	
其他費用	

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

26

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
管理及總務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 用人費用 正式員額薪資 加（夜）班費 服務費用 旅運費 一般服務費	詳原住民族綜合發展基金(個別)管理及總務費用說明：P64、原住民族就業基金管理及總務費用說明：P93。

其他業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

28

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
其他業務外費用說明
中華民國114年度

科 目	說 明
其他業務外費用 雜項費用 其他 其他費用	係退還廠商以前年度溢繳之就業代金費用10,000千元。

單位：新臺幣千元

30

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	10,005,649	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	10,005,649	

本頁空白

四、參考表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
7,127,280	資產	6,663,345	6,885,497	-222,152
4,795,061	流動資產	4,011,098	4,354,639	-343,541
859,043	現金	709,021	1,051,421	-342,400
1,346,200	流動金融資產	1,012,000	1,012,000	-
28,590	應收款項	27,504	28,645	-1,141
2,033,768	預付款項	1,695,962	1,695,962	-
527,460	短期貸墊款	566,611	566,611	-
2,133,082	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	2,453,111	2,331,722	121,389
2,133,082	長期貸款	2,453,111	2,331,722	121,389
-	不動產、廠房及設備	-	-	-
-	什項設備	-	-	-
199,136	其他資產	199,136	199,136	-
199,136	什項資產	199,136	199,136	-
7,127,280	合 計	6,663,345	6,885,497	-222,152
2,386,819	負債	2,385,527	2,386,668	-1,141
2,157,587	流動負債	2,157,566	2,157,566	-
2,157,587	應付款項	2,157,566	2,157,566	-
229,232	其他負債	227,961	229,102	-1,141
217,230	負債準備	217,230	217,230	-
12,002	什項負債	10,731	11,872	-1,141
4,740,461	淨值	4,277,818	4,498,829	-221,011
10,005,649	基金	10,005,649	10,005,649	-
10,005,649	基金	10,005,649	10,005,649	-
-5,265,188	累積餘絀	-5,727,831	-5,506,820	-221,011
1,115,150	累積賸餘	1,038,406	1,042,421	-4,015
-6,380,338	累積短絀	-6,766,237	-6,549,241	-216,996
7,127,280	合 計	6,663,345	6,885,497	-222,152

註：截至112年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)為639,366千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
原住民族事業及新創 事業貸款業務		-	-	350,000	提供原住民族事業 及新創事業貸款。
原住民族微型經濟活 動貸款業務		-	-	338,000	提供原住民族微型 經濟活動貸款。
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	2,787,000	係鼓勵原住民於保 留地保持既有林相 所發放之補償費。
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	704,650	主要業務為： 一、依「原住民族 工作權保障法」規 定補助、獎勵及辦 理各項有關原住民 就業促進、就業服 務與就業權益相關 事項。 二、委託辦理有關 解決原住民失業對 策，部落就業規劃 等相關研究，及協 助解決原住民勞資 糾紛，與追訴逾期 繳納就業代金者。
上年度預算數					
原住民族事業及新創 事業貸款業務		-	-	350,000	
原住民族微型經濟活 動貸款業務		-	-	338,000	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	2,100,000	
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	725,969	
前年度決算數					

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
原住民族事業及新創 事業貸款業務		-	-	508,316	
原住民族微型經濟活 動貸款業務		-	-	403,776	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	2,270,966	
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	791,323	
111年度決算數					
原住民族事業及新創 事業貸款業務		-	-	392,998	
原住民族微型經濟活 動貸款業務		-	-	379,222	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	2,138,900	
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	790,200	
110年度決算數					
原住民族事業及新創 事業貸款業務		-	-	302,667	
原住民族微型經濟活 動貸款業務		-	-	316,387	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	1,965,019	
原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	768,270	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
基金運用計畫-貸款預計收回明細表
中華民國 114 年度

單位:新台幣千元

貸款年度	截至前年度以前		113年度		114年度		合計	
貸款類別	住宅及事業 及新創事業 貸款	微型經濟活 動貸款	住宅及事業 及新創事業 貸款	微型經濟活 動貸款	住宅及事 業及新創 事業貸款	微型經濟活 動貸款	住宅及事業及新 創事業貸款	微型經濟活動 貸款
貸款金額	8,288,724	4,932,293	350,000	338,000	350,000	338,000	8,988,724	5,608,293
截至112年度已收回貸款 部分	6,452,707	3,836,638	-	-	-	-	6,452,707	3,836,638
113年度應收回貸款部分	229,502	182,609	35,000	42,250	-	-	264,502	224,859
114年度應收回貸款部分	229,502	182,609	35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	267,109
115年度應收回貸款部分	229,502	182,609	35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	267,109
116年度應收回貸款部分	229,502	182,609	35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	267,109
117年度應收回貸款部分	229,502	182,609	35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	267,109
118年度應收回貸款部分	229,502	182,610	35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	267,110
119年度應收回貸款部分	229,502		35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	84,500
120年度應收回貸款部分	229,503		35,000	42,250	35,000	42,250	299,503	84,500
121年度應收回貸款部分			35,000		35,000	42,250	70,000	42,250
122年度應收回貸款部分			35,000		35,000		70,000	
123年度以後年度應收回 貸款部分					35,000		35,000	
合 計	1,836,017	1,095,655	350,000	338,000	350,000	338,000	2,536,017	1,771,655

員工人數彙計表

單位：人

註：預計辦理勞力外包公司之「勞務承攬」計152名人員，其中3名係協助處理貸款及信用保證等事務工作；130名於全國各地就業及金融服務辦公室以個案管理模式提供原住民就業媒合及貸款諮詢等服務，同時進行定期追蹤輔導等業務；餘19名協助辦理代金徵收之資料蒐集、文書繕寫及檔案管理等工作。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
管理及總務費用	435	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	435	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	435	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：預計辦理勞力外包公司之「勞務承攬」計152名人員，經費估列110,060千元。

合發展基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目	預 算 數	預計執行內容
業務支出部分	6,000	
業務費用	6,000	
業務費用	6,000	詳原住民族綜合發展基金(個別)媒體政策及業務 宣導費彙計表說明：P74、原住民族就業基金媒 體政策及業務宣導費彙計表說明：P102。
總 計	6,000	

本頁空白

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本 本
514	592	用人費用	595	-	-	-	-
435	432	正式員額薪資	435	-	-	-	-
79	160	加（夜）班費	160	-	-	-	-
345,599	236,309	服務費用	308,300	-	-	-	-
636	20	郵電費	200	-	-	-	-
1,435	1,095	旅運費	993	-	-	-	-
323	170	印刷裝訂及公告費	170	-	-	-	-
1,909	-	保險費	-	-	-	-	-
326,627	216,809	一般服務費	287,842	-	-	-	-
6,310	5,280	專業服務費	6,230	-	-	-	-
25	100	公關慰勞費	100	-	-	-	-
4,085	7,200	媒體政策及業務宣導 費	6,000	-	-	-	-
4,250	5,635	推展費	6,765	-	-	-	-
238	54	材料及用品費	134	-	-	-	-
238	54	用品消耗	134	-	-	-	-
746	150	租金與利息	200	-	-	-	-
108	-	地租及水租	-	-	-	-	-
638	150	交通及運輸設備租金	200	-	-	-	-
55	580	稅捐與規費（強制費）	580	-	-	-	-
53	70	消費與行為稅	70	-	-	-	-
2	510	規費	510	-	-	-	-
3,073,364	2,844,359	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	3,501,755	-	-	-	-
3,049,079	2,823,459	捐助、補助與獎助	3,476,205	-	-	-	-
24,285	20,900	補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	25,550	-	-	-	-
4,044	-	短絀、賠償與保險給付	25,000	-	-	-	-
4,044	-	各項短絀	25,000	-	-	-	-
22,193	9,830	其他	10,130	-	-	-	-
22,193	9,830	其他費用	10,130	-	-	-	-
3,446,754	3,091,874	總 計	3,846,694	-	-	-	-

委員會
合發展基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	業務費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	-	595	-	-	-	-
-	-	-	-	-	435	-	-	-	-
-	-	-	-	-	160	-	-	-	-
43,824	-	-	-	261,713	2,763	-	-	-	-
-	-	-	-	200	-	-	-	-	-
-	-	-	-	390	603	-	-	-	-
-	-	-	-	170	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43,824	-	-	-	241,858	2,160	-	-	-	-
-	-	-	-	6,230	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	6,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	6,765	-	-	-	-	-
-	-	-	-	134	-	-	-	-	-
-	-	-	-	134	-	-	-	-	-
-	-	-	-	200	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	200	-	-	-	-	-
-	-	-	-	580	-	-	-	-	-
-	-	-	-	70	-	-	-	-	-
-	-	-	-	510	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,501,755	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,476,205	-	-	-	-	-
-	-	-	-	25,550	-	-	-	-	-
-	-	-	-	25,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	25,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	130	-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	130	-	-	-	-	10,000
43,824	-	-	-	3,789,512	3,358	-	-	-	10,000

本頁空白

(一)、 原住民族綜合發展基金

一、業務計畫及預算說明

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

原住民族委員會（以下簡稱本會）所屬「原住民族綜合發展基金」（以下簡稱本基金）自民國 64 年由臺灣省政府為輔導原住民族創業生產、發展原住民族地區經濟而開辦貸款業務以來，歷經多年來的重大業務開展，而本會為了進一步加強發展原住民族經濟產業，提高其生活能力及生活品質，於 94 年著手研擬「原住民族綜合發展基金四年計畫」，主要工作除了辦理原有貸款業務及信用保證業務外，更增列新的服務項目，包括開辦「原住民族微型經濟活動貸款」及「輔助原住民族部落溫泉投資開發業務」等。

為協助原住民多元化社會健全發展，提昇本基金執行效率，本會將持續依原住民族部落經濟及產業發展之型態，檢視研修本基金項下各類貸款規定，增進辦理「原住民族事業貸款及新創事業貸款」、「原住民族微型經濟活動貸款」等業務之效能，俾使本基金相關作業機制更符合金融機構之操作實務，同時亦兼顧本會推動原住民族經濟改善、產業發展及文化創意之政策主軸。

二、組織概況：

本基金之主管機關為原住民族委員會，並編製原住民族綜合發展基金附屬單位預算之分預算，由該基金管理會負責基金之收支、保管及運用之審議等。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 2 項第 2 款第 4 目所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度與上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 113 年 6 月 30 日止執行情形)：

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

一、前(112)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 10 億 7,762 萬 2 千元，較預算數 10 億 7,730 萬元，增加 32 萬 2 千元，約 0.03%，主要係溫泉取用費提撥收入超過預期。
- (二)業務成本與費用：決算數 26 億 3,400 萬 1 千元，較預算數 23 億 5,067 萬元，增加 2 億 8,333 萬 1 千元，約 12.05%，主要係原住民保留地禁伐補償計畫經費按實際檢測完成面積發放補償費較預計增加。
- (三)業務外收入：決算數 1 億 700 萬 7 千元，較預算數 2,995 萬 7 千元，增加 7,705 萬元，約 257.20%，主要係以前年度補助計畫預估執行數高於實際執行數部分轉雜項收入。
- (四)業務外費用：無列數。
- (五)業務總收支相抵後，計短絀 14 億 4,937 萬 2 千元，較預算本期短絀數 12 億 4,341 萬 3 千元，增加 2 億 595 萬 9 千元，約 16.56%。

二、上(113)年度截至 6 月底止之預算執行情形：

- (一)業務收入：實際累計數 11 億 2,427 萬 6 千元，較預算累計分配數 11 億 2,544 萬 5 千元，減少 116 萬 9 千元，約 0.10%，主要係投融資業務收入未如預期。
- (二)業務成本與費用：實際累計數 7,094 萬 4 千元，較預算累計分配數 1 億 1,422 萬元，減少 4,327 萬 6 千元，約 37.89%，主要係部分獎(補助)計畫經費尚未結報。
- (三)業務外收入：實際累計數 3,117 萬元，較預算分配累計數 1,071 萬 5 千元，增加 2,045 萬 5 千元，約 190.90%，主要係以前年度補助計畫預估執行數高於實際執行數部分轉雜項收入。
- (四)業務總收支相抵後，實際賸餘 10 億 8,450 萬 2 千元，較預算分配

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

賸餘數 10 億 2,194 萬元，增加 6,256 萬 2 千元，約 6.12 %

參、業務計畫：

本年度營運計畫如下：

- 一、原住民族事業及新創事業貸款業務 3 億 5,000 萬元：係參酌歷年申請貸款需求情形編列。
- 二、原住民族微型經濟活動貸款業務 3 億 3,800 萬元：係參酌歷年來申請貸款需求情形編列。
- 三、原住民保留地禁伐補償計畫經費 27 億 8,700 萬元：係鼓勵原住民於保留地保持既有林相所發放之補償費。

肆、預算概要

一、業務收支之餘絀之預計：

- (一)業務收入 28 億 8,976 萬 1 千元，較 113 年度預算數 21 億 6,107 萬 4 千元，增加 7 億 2,868 萬 7 千元，約 33.72%，主要係增列投融資業務收入及其他業務收入。
- (二)業務成本與費用 31 億 3,154 萬 4 千元，較 113 年度預算數 23 億 5,570 萬 5 千元，增加 7 億 7,583 萬 9 千元，約 32.93%，主要係增列投融資業務成本及業務費用。
- (三)業務外收入 2,478 萬 7 千元，較 113 年度預算數 2,572 萬 8 千元，減少 94 萬 1 千元，約 3.66%，主要係減列基金存款利息收入。
- (四)業務總收支相抵後，計短絀 2 億 1,699 萬 6 千元，較 113 年度預算短絀數 1 億 6,890 萬 3 千元，增加 4,809 萬 3 千元。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)短絀之部：本年度預計短絀 2 億 1,699 萬 6 千元，連同前期待填補之短絀 65 億 4,924 萬 1 千元，共有待填補短絀 67 億 6,623 萬 7 千

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

元。

(二)待填補之短絀：本年度尚有待填補之短絀 67 億 6,623 萬 7 千元。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 2 億 1,595 萬 5 千元，係本期短絀數 2 億 1,699 萬 6 千元與減少應收利息 104 萬 1 千元之合計數。

(二)預計投資活動之淨現金流出 1 億 2,138 萬 9 千元，其中現金流入 5 億 6,661 萬 1 千元，係減少長期貸款之數；現金流出 6 億 8,800 萬元，係增加長期貸款之數。

(三)預計籌資活動之淨現金流出 104 萬 1 千元，係減少其他負債之數。

(四)預計本期現金及約當現金之淨減 3 億 3,838 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 8 億 4,545 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5 億 706 萬 9 千元。

二、主要表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

收支餘絀預計表

中華民國114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 (一)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,077,622	100.00	業務收入	2,889,761	100.00	2,161,074	100.00	728,687	33.72
20,335	1.89	投融資業務收入	67,661	2.34	55,074	2.55	12,587	22.85
20,335	1.89	融資業務收入	67,661	2.34	55,074	2.55	12,587	22.85
7,287	0.68	徵收及依法分配收入	6,000	0.21	6,000	0.28	-	-
7,287	0.68	溫泉取用費提撥收入	6,000	0.21	6,000	0.28	-	-
1,050,000	97.44	其他業務收入	2,816,100	97.45	2,100,000	97.17	716,100	34.10
1,050,000	97.44	其他補助收入	2,816,100	97.45	2,100,000	97.17	716,100	34.10
2,634,001	244.43	業務成本與費用	3,131,544	108.37	2,355,705	109.01	775,839	32.93
41,103	3.81	投融資業務成本	43,824	1.52	40,126	1.86	3,698	9.22
41,103	3.81	融資業務成本	43,824	1.52	40,126	1.86	3,698	9.22
2,590,013	240.35	業務費用	3,084,862	106.75	2,312,727	107.02	772,135	33.39
2,590,013	240.35	業務費用	3,084,862	106.75	2,312,727	107.02	772,135	33.39
2,885	0.27	管理及總務費用	2,858	0.10	2,852	0.13	6	0.21
2,885	0.27	管理費用及總務費用	2,858	0.10	2,852	0.13	6	0.21
-1,556,379	-144.43	業務賸餘(短絀)	-241,783	-8.37	-194,631	-9.01	-47,152	24.23
107,007	9.93	業務外收入	24,787	0.86	25,728	1.19	-941	-3.66
12,215	1.13	財務收入	7,287	0.25	8,228	0.38	-941	-11.44
12,215	1.13	利息收入	7,287	0.25	8,228	0.38	-941	-11.44
94,792	8.80	其他業務外收入	17,500	0.61	17,500	0.81	-	-
495	0.05	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
3,761	0.35	收回呆帳	6,000	0.21	6,000	0.28	-	-
90,536	8.40	雜項收入	11,500	0.40	11,500	0.53	-	-
107,007	9.93	業務外賸餘(短絀)	24,787	0.86	25,728	1.19	-941	-3.66
-1,449,372	-134.50	本期賸餘(短絀)	-216,996	-7.51	-168,903	-7.82	-48,093	28.47

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
收支餘絀預計表說明

中華民國 114 年度

一、業務收入 2,889,761 千元，包括：

- (一)投融資業務收入 67,661 千元：係辦理原住民族事業及微型經濟活動等貸款業務利息收入。
- (二)徵收及依法分配收入 6,000 千元，係依法徵收之溫泉取用費提撥收入。
- (三)其他業務收入 2,816,100 千元，係辦理原住民保留地禁伐補償計畫等公庫補助收入。

二、業務成本與費用 3,131,544 千元，包括：

- (一)投融資業務成本 43,824 千元：係給付承辦金融機構辦理原住民族綜合發展基金各項貸款業務費用。
- (二)業務費用 3,084,862 千元：詳 P61 業務費用說明。
- (三)管理及總務費用 2,858 千元，係用人費用 518 千元及服務費用 2,340 千元，詳 P64 管理及總務費用說明。

三、業務收入與業務成本及費用相抵，本年度之業務短絀為 241,783 千元。

四、業務外收入 24,787 千元，包括：

- (一)財務收入 7,287 千元，係基金存款利息收入。
- (二)其他業務外收入 17,500 千元，係預估收回呆帳損失數 6,000 千元及貸款業務滯納金收入 11,500 千元。

五、本年度業務外賸餘為 24,787 千元。

六、綜上，業務短絀與業務外賸餘相抵後，本年度短絀為 216,996 千元。

餘絀撥補預計表

單位：新臺幣千元

51

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

現金流量預計表

中華民國114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		
本期賸餘（短絀）	-216,996	
利息股利之調整	-7,287	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-224,283	
調整項目	1,041	
未計利息股利之現金流入（流出）	-223,242	
收取利息	7,287	
業務活動之淨現金流入（流出）	-215,955	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	566,611	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-688,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	-121,389	
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	-1,041	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,041	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-338,385	
期初現金及約當現金	845,454	
期末現金及約當現金	507,069	

三、明細表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

投融資業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
投融資業務收入		-		67,661	辦理原住民事業、新創事業貸款及原住民微型經濟活動貸款業務，其收入估列如下： 1.113年度（含）前貸放款截至114年底尚未收回金額2,640,950千元，以年息2.095%，估列55,328千元。 2.113年度（含）以前貸放款預計於114年度收回之貸款489,361千元，預計於年度中平均發生，以年息2.095%，估列5,126千元。 3.114年度之貸放款688,000千元，預計於年度中平均發生，以年息2.095%，估列7,207千元。 4.以上計列融資業務收入67,661千元。
融資業務收入		-		67,661	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

徵收及依法分配收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
徵收及依法分配收入	6,000	
溫泉取用費提撥收入	6,000	依「溫泉法」第11條第2項及「原住民個人或團體經營原住民族地區溫泉輔導及獎勵辦法」第10條規定徵收。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

其他業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	2,816,100	
其他補助收入	2,816,100	辦理原住民保留地禁伐補償計畫等公庫撥補收入。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	7,287	
利息收入	7,287	預估基金存款利息收入，以114年度平均存款餘額乘以活期存款及定期存款之加權平均利率0.705%估計如列數。

其他業務外收入明細表

單位：新臺幣千元

57

投融資業務成本明細表

單位：新臺幣千元

58

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
投融資業務成本說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
投融資業務成本 融資業務成本 服務費用 一般服務費	融資業務成本43,824千元，係給付承辦金融機構辦理原住民族綜合發展基金各項貸款業務費用，依預估113年度貸款餘額3,130,311千元之年息百分之1.4計算。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,590,013	2,312,727	業務費用	3,084,862
2,590,013	2,312,727	業務費用	3,084,862
146,113	81,433	服務費用	117,918
59	-	郵電費	-
159	215	旅運費	215
91	130	印刷裝訂及公告費	130
140,837	73,573	一般服務費	110,058
383	1,280	專業服務費	1,280
25	50	公關慰勞費	50
600	600	媒體政策及業務宣導費	500
3,960	5,585	推展費	5,685
21	4	材料及用品費	4
21	4	用品消耗	4
260	100	租金與利息	100
260	100	交通及運輸設備租金	100
54	570	稅捐與規費（強制費）	570
53	70	消費與行為稅	70
1	500	規費	500
2,439,427	2,230,570	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,941,220
2,429,414	2,230,570	捐助、補助與獎助	2,941,220
10,012	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
4,044	-	短絀、賠償與保險給付	25,000
4,044	-	各項短絀	25,000
94	50	其他	50
94	50	其他費用	50

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
旅運費	1.國內旅費200千元：係督導各辦理機關確實按預定進度執行貸款相關計畫，於期中或完成後派員檢查進度及經費運用情形所需之差旅費用。 2.其他旅運費15千元：於全國各地方政府舉辦事業發展貸款、銀行貸款承辦及逾期呆帳檢討暨信用保證研習會等所需之交通及住宿費用。
印刷裝訂及公告費	編印原住民族綜合發展基金各項業務手冊、契約書及預、決算書印刷及裝訂等費用130千元。
一般服務費	1.給付本基金業務匯款之手續費5千元。 2.依與承辦金融機構訂定委託契約規定，支付原住民族綜合發展基金呆帳收回之手續費，以113年預估收回呆帳金額之30%計算，估列1,000千元。 3.委託專業金融機構執行貸款業務績效動態推昇方案費用5,650千元，係依113年平均貸款餘額乘以手續費率2.98%估列。 4.辦理原住民族金融輔導員整合行動計畫32,000千元，預計進用原住民族金融輔導員40人，就地協助原住民個人或企業辦理貸款諮詢及輔導陪伴等工作，以落實在地關懷、主動服務原住民之政策目標。 5.設置原住民特色部落溫泉專案推動辦公室及推動原住民族地區溫泉產業及再生能源發展等相關業務所需經費10,000千元。 7.辦理促進原住民族文化技藝發展培訓計畫所需經費8,303千元。 8.辦理原住民族音樂人才培育暨國際音樂節所需經費24,000千元。 9.辦理原住民保留地禁伐補償圖台系統維運29,100千元。
專業服務費	1.考核執行機關辦理原住民族綜合發展基金業務之專家學者出席費120千元。 2.聘用律師擔任基金相關訴訟案件之代理人，及辦理貸款戶債務協商等費用，預估260千元。 3.委託辦理信用保證代位清償案件審查及申覆處理之費用，預估900千元。
公關慰勞費	係提升原住民族金融輔導員辦理各項貸款業務績效及金融機構間業務協調聯繫所需費用50千元。
媒體政策及業務宣導費	係辦理原住民族經濟改善、產業發展及文化創意等業務媒體宣導製作、託播及刊登費用500千元。
推展費	係辦理原住民族綜合發展基金各項業務行銷推廣、編印宣傳摺頁及海報等費用5,685千元。
材料及用品費	
用品消耗	係辦理本基金業務所需之消耗性事務用品4千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	係舉辦貸款業務及信用保證業務研習會所需室內活動場地與車輛之租金100千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	係編列印花稅70千元。
規費	係調查貸款逾期借款人及保證人財產之規費及訴訟裁判費等500千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助	1.補助各直轄市及縣市政府推動貸款業務實施計畫及扶植原住民族拓展經濟事業14,580千元。 2.獎勵及補助儲蓄互助社及中華民國儲蓄互助協會辦理原住民族儲蓄互助業務所需之各項費用13,000千元。 3.辦理原住民保留地禁伐補償計畫及原住民保留地造林貸款利息補貼等經費2,787,000千元。 4.補助辦理原住民族地區溫泉產業示範區計畫及溫泉相關業務所需經費60,000千元。 5.補助輔導一族一部落辦理組織再造及文化自主發展工作，作為本會政策評估及規劃參據所需經費3,640千元。 6.補助辦理原住民族人才培育及推廣原住民影視音樂文化創意產業計畫36,000千元。 7.補助辦理遴選優質創業案源深化輔導計畫及青年創新創業培力計畫所需經費22,000千元。 8.補助辦理經貿拓銷計畫所需經費3,500千元。 9.補助企業貸款信用保證利息補貼1,500千元。
短絀、賠償與保險給付 各項短絀	係提列貸款業務呆帳損失25,000千元。
其他 其他費用	係召開基金管理會所需費用48千元及各項業務之雜項支出2千元。

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣千元

63

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
管理及總務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 用人費用 正式員額薪資 加（夜）班費 服務費用 旅運費 一般服務費	係正式員額薪資435千元，為基金管理會委員兼職費。 係趕辦基金管理會開會資料及基金相關業務之超時工作報酬83千元。 旅運費603千元，係派員赴外辦理： 1.考察「紐西蘭毛利原住民族產業推動及商業模式」，預計選派2人赴紐西蘭執行相關工作，工作期程5日，並依業務需要編列交通費72千元、生活費及辦公費107千元，合計179千元。 2.參加2025世界原住民族商業論壇，預計選派2人赴墨西哥執行相關工作，工作期程6日，並依業務需要編列交通費100千元、生活費及辦公費154千元，合計254千元。 3.考察加拿大曼尼托巴商業模式，預計選派2人赴加拿大執行相關工作，工作期程5日，並依業務需要編列交通費74千元、生活及辦公費96千元，合計170千元。 係進用勞務承攬人力3人協助辦理貸款及信用保證業務之稽核、帳務、各類報表及相關業務資料建立之費用，計算方式為：薪資(33,000元*3人*13.5月=1,336,500元)1,337千元，加計公付勞健保費、差旅費及退休金等400千元，總計1,737千元。

資產折舊明細表

單位：新臺幣千元

65

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	9,850,837	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	9,850,837	

四、參考表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
5,404,248	資產	5,017,278	5,235,315	-218,037
3,072,030	流動資產	2,365,031	2,704,457	-339,426
580,142	現金	507,069	845,454	-338,385
334,200	流動金融資產	-	-	
1,941	應收款項	870	1,911	-1,041
1,628,287	預付款項	1,290,481	1,290,481	-
527,460	短期貸墊款	566,611	566,611	-
2,133,082	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	2,453,111	2,331,722	121,389
2,133,082	長期貸款	2,453,111	2,331,722	121,389
-	不動產、廠房及設備	-	-	
-	什項設備	-	-	
199,136	其他資產	199,136	199,136	-
199,136	什項資產	199,136	199,136	-
5,404,248	合 計	5,017,278	5,235,315	-218,037
1,933,750	負債	1,932,678	1,933,719	-1,041
1,712,790	流動負債	1,712,789	1,712,789	-
1,712,790	應付款項	1,712,789	1,712,789	-
220,960	其他負債	219,889	220,930	-1,041
217,230	負債準備	217,230	217,230	-
3,730	什項負債	2,659	3,700	-1,041
3,470,499	淨值	3,084,600	3,301,596	-216,996
9,850,837	基金	9,850,837	9,850,837	-
9,850,837	基金	9,850,837	9,850,837	-
-6,380,338	累積餘絀	-6,766,237	-6,549,241	-216,996
-6,380,338	累積短絀	-6,766,237	-6,549,241	-216,996
5,404,248	合 計	5,017,278	5,235,315	-218,037

註：截至112年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)為639,366千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
原住民族事業及新創 事業貸款業務		-	-	350,000	提供原住民族事業 及新創事業貸款。
原住民族微型經濟活 動貸款業務		-	-	338,000	提供原住民族微型 經濟活動貸款。
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	2,787,000	係鼓勵原住民於保 留地保持既有林相 所發放之補償費。
上年度預算數					
原住民族事業及新創 事業貸款業務		-	-	350,000	
原住民族微型經濟活 動貸款業務		-	-	338,000	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	2,100,000	
前年度決算數					
原住民族事業及新創 事業貸款業務		-	-	508,316	
原住民族微型經濟活 動貸款業務		-	-	403,776	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	2,270,966	
111年度決算數					
原住民族事業及新創 事業貸款業務		-	-	392,998	
原住民族微型經濟活 動貸款業務		-	-	379,222	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	2,138,900	
110年度決算數					
原住民族經濟產業及 青年創業貸款業務		-	-	302,667	
原住民族微型經濟活 動貸款業務		-	-	316,387	
原住民保留地禁伐補 償計畫經費		-	-	1,965,019	

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
基金運用計畫-貸款預計收回明細表
 中華民國 114 年度

單位:新台幣千元

貸款年度	截至前年度以前		113年度		114年度		合計	
貸款類別	住宅及事業 及新創事業 貸款	微型經濟活動 貸款	住宅及事業 及新創事業 貸款	微型經濟活 動貸款	住宅及事業 及新創事業 貸款	微型經濟活動 貸款	住宅及事業及新 創事業貸款	微型經濟活動 貸款
貸款金額	8,288,724	4,932,293	350,000	338,000	350,000	338,000	8,988,724	5,608,293
截至112年度已收回貸款 部分	6,452,707	3,836,638	-	-	-	-	6,452,707	3,836,638
113年度應收回貸款部分	229,502	182,609	35,000	42,250			264,502	224,859
114年度應收回貸款部分	229,502	182,609	35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	267,109
115年度應收回貸款部分	229,502	182,609	35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	267,109
116年度應收回貸款部分	229,502	182,609	35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	267,109
117年度應收回貸款部分	229,502	182,609	35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	267,109
118年度應收回貸款部分	229,502	182,610	35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	267,110
119年度應收回貸款部分	229,502		35,000	42,250	35,000	42,250	299,502	84,500
120年度應收回貸款部分	229,503		35,000	42,250	35,000	42,250	299,503	84,500
121年度應收回貸款部分			35,000		35,000	42,250	70,000	42,250
122年度應收回貸款部分			35,000		35,000		70,000	
123年度以後年度應收回貸 款部分					35,000		35,000	
合 計	1,836,017	1,095,655	350,000	338,000	350,000	338,000	2,536,017	1,771,655

員工人數彙計表

單位：人

註：預計辦理勞力外包公司之「勞務承攬」計43名人員，其中40名於全國7區金融服務辦公室以個案管理模式提供原住民貸款諮詢服務，並定期追蹤輔導還款情形；餘3名協助處理貸款及信用保證等事務工作。

本頁空白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
管理及總務費用	435	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	435	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	435	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：預計辦理勞力外包公司之「勞務承攬」計43名人員，經費估列33,737千元。

彙計表

單位：新臺幣千元

73

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目	預 算 數	預計執行內容
業務支出部分	500	
業務費用	500	
業務費用	500	係推動原住民族經濟改善、產業發展及文化創意等各項業務於媒體刊登廣告及宣傳等費用。
總 計	500	

本頁空白

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本 本
514	515	用人費用	518	-	-	-	-
435	432	正式員額薪資	435	-	-	-	-
79	83	加（夜）班費	83	-	-	-	-
189,586	123,896	服務費用	164,082	-	-	-	-
59	-	郵電費	-	-	-	-	-
759	815	旅運費	818	-	-	-	-
91	130	印刷裝訂及公告費	130	-	-	-	-
183,710	115,436	一般服務費	155,619	-	-	-	-
383	1,280	專業服務費	1,280	-	-	-	-
25	50	公關慰勞費	50	-	-	-	-
600	600	媒體政策及業務宣導 費	500	-	-	-	-
3,960	5,585	推展費	5,685	-	-	-	-
21	4	材料及用品費	4	-	-	-	-
21	4	用品消耗	4	-	-	-	-
260	100	租金與利息	100	-	-	-	-
260	100	交通及運輸設備租金	100	-	-	-	-
54	570	稅捐與規費（強制費）	570	-	-	-	-
53	70	消費與行為稅	70	-	-	-	-
1	500	規費	500	-	-	-	-
2,439,427	2,230,570	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	2,941,220	-	-	-	-
2,429,414	2,230,570	捐助、補助與獎助	2,941,220	-	-	-	-
10,012	-	補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	-	-	-	-	-
4,044	-	短絀、賠償與保險給付	25,000	-	-	-	-
4,044	-	各項短絀	25,000	-	-	-	-
94	50	其他	50	-	-	-	-
94	50	其他費用	50	-	-	-	-
2,634,001	2,355,705	總 計	3,131,544	-	-	-	-

委員會

展基金(個別)

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	業務費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	-	518	-	-	-	-
-	-	-	-	-	435	-	-	-	-
-	-	-	-	-	83	-	-	-	-
43,824	-	-	-	117,918	2,340	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	215	603	-	-	-	-
-	-	-	-	130	-	-	-	-	-
43,824	-	-	-	110,058	1,737	-	-	-	-
-	-	-	-	1,280	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	5,685	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	570	-	-	-	-	-
-	-	-	-	70	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,941,220	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,941,220	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	25,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	25,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
43,824	-	-	-	3,084,862	2,858	-	-	-	-

本頁空白

(二)、原住民族就業基金

一、業務計畫及預算說明

原住民族委員會
原住民族就業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為促進並保障原住民族就業權益，依原住民族工作權保障法第 23 條第 1 項規定，設置原住民族就業基金。辦理各項補助、獎勵、委託或各項促進原住民族就業支出，以縮短原住民族與全國民眾平均收入之差距，穩定原住民個人與家庭經濟收入。

二、組織概況：

本基金之主管機關為原住民族委員會，並編製原住民族綜合發展基金附屬單位預算之分預算，由該基金管理會負責基金之收支、保管及運用之審議等。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 2 項第 2 款第 4 目所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 113 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前（112）年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 7 億 365 萬 1 千元，較預算數 6 億 8,310 萬 7 千元，增加 2,054 萬 4 千元，約 3.01%，主要係徵收就業代金收入超過預計。

(二)業務成本與費用：決算數 7 億 9,139 萬 9 千元，較預算數 7 億 4,490 萬 7 千元，增加 4,649 萬 2 千元，約 6.24%，主要係依業務實際需要覈實支用。

(三)業務外收入：決算數 3,479 萬元，較預算數 449 萬 4 千元，增加 3,029 萬 6 千元，約 674.15%，主要係以前年度補助計畫預估執行數高於實際執行數部分轉雜項收入。

原住民族委員會
原住民族就業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(四)業務外費用：決算數 2,135 萬 4 千元，較預算數 970 萬元，增加 1,165 萬 4 千元，約 120.14%，主要係退還以前年度溢繳之就業代金超過預期。

(五)業務總收支相抵後，計短絀 7,431 萬 1 千元，較預算短絀數 6,700 萬 6 千元，增加 730 萬 5 千元，約 10.90%。

二、上（113）年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際累計數 3 億 1,658 萬 7 千元，較預算分配累計數 3 億 1,233 萬 5 千元，增加 425 萬 2 千元，約 1.36%，主要係依法徵收之就業代金收入實收數超過預期。

(二)業務成本與費用：實際累計數 8,315 萬 6 千元，較預算分配累計數 2 億 88 萬 5 千元，減少 1 億 1,772 萬 9 千元，約 58.60%，主要係部分獎(補)助計畫尚未結報所致。

(三)業務外收入：實際累計數 2,592 萬 5 千元，較預算分配累計數 365 萬元，增加 2,227 萬 5 千元，約 610.27%，主要係以前年度補助計畫預估執行數高於實際執行數部分轉雜項收入。

(四)業務外費用：實際累計數 757 萬 8 千元，較預算分配累計數 404 萬元，增加 353 萬 8 千元，約 87.57%，主要係退還以前年度溢繳之就業代金情形超過預期。

(五)業務總收支相抵後，計賸餘 2 億 5,177 萬 8 千元，較預算分配賸餘數 1 億 1,106 萬元，增加 1 億 4,071 萬 8 千元，約 126.70%。

參、業務計畫：

本年度主要營運計畫為原住民就業輔導及獎勵業務 7 億 465 萬元，係依「原住民族工作權保障法」辦理原住民就業輔導及獎勵等業務經費。

原住民族委員會
原住民族就業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 7 億 83 萬 5 千元，較 113 年度預算數 6 億 5,466 萬 9 千元，增加 4,616 萬 6 千元，約 7.05%，主要係增列徵收及依法分配收入。
- (二)業務成本與費用 7 億 515 萬元，較 113 年度預算數 7 億 2,646 萬 9 千元，減少 2,131 萬 9 千元，約 2.93%，主要係減列業務費用。
- (三)業務外收入 1,030 萬元，較 113 年度預算數 877 萬 1 千元，增加 152 萬 9 千元，約 17.43%，主要係增列基金存款利息收入。
- (四)業務外費用 1,000 萬元，較 113 年度預算數 970 萬元，增加 30 萬元，約 3.09%，主要係增列退還以前年度溢繳之就業代金。
- (五)業務總收支相抵後，計短絀 401 萬 5 千元，較 113 年度預算短絀數 7,272 萬 9 千元，減少短絀 6,871 萬 4 千元。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 10 億 4,242 萬 1 千元。
- (二)分配之部：填補累積短絀 401 萬 5 千元。
- (三)未分配賸餘：本年度尚有未分配賸餘 10 億 3,840 萬 6 千元，留待以後年度處理。
- (三)短絀之部：本年度預計短絀 401 萬 5 千元。
- (四)填補之部：撥用賸餘 401 萬 5 千元。

三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之淨現金流出 391 萬 5 千元，係本期短絀數 401 萬 5 千元與減少流動資產 10 萬元之合計數。
- (二)預計籌資活動之淨現金流出 10 萬元，係減少其他負債之數。
- (三)預計本期現金及約當現金之淨減 401 萬 5 千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(四)期初現金及約當現金 2 億 596 萬 7 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 2 億 195 萬 2 千元。

二、主要表

原住民族委員會
原住民族就業基金

收支餘絀預計表

中華民國114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（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
703,651	100.00	業務收入	700,835	100.00	654,669	100.00	46,166	7.05
703,651	100.00	徵收及依法分配收入	700,835	100.00	654,669	100.00	46,166	7.05
320,544	45.55	徵收就業代金收入	320,000	45.66	280,000	42.77	40,000	14.29
383,107	54.45	公益彩券盈餘分配收入	380,835	54.34	374,669	57.23	6,166	1.65
791,399	112.47	業務成本與費用	705,150	100.62	726,469	110.97	-21,319	-2.93
791,323	112.46	業務費用	704,650	100.54	725,969	110.89	-21,319	-2.94
791,323	112.46	業務費用	704,650	100.54	725,969	110.89	-21,319	-2.94
77	0.01	管理及總務費用	500	0.07	500	0.08	-	-
77	0.01	管理費用及總務費用	500	0.07	500	0.08	-	-
-87,748	-12.47	業務賸餘(短絀)	-4,315	-0.62	-71,800	-10.97	67,485	-93.99
34,790	4.94	業務外收入	10,300	1.47	8,771	1.34	1,529	17.43
6,723	0.96	財務收入	10,300	1.47	8,771	1.34	1,529	17.43
6,723	0.96	利息收入	10,300	1.47	8,771	1.34	1,529	17.43
28,067	3.99	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
8	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
28,060	3.99	雜項收入	-	-	-	-	-	-
21,354	3.03	業務外費用	10,000	1.43	9,700	1.48	300	3.09
21,354	3.03	其他業務外費用	10,000	1.43	9,700	1.48	300	3.09
21,354	3.03	雜項費用	10,000	1.43	9,700	1.48	300	3.09
13,437	1.91	業務外賸餘(短絀)	300	0.04	-929	-0.14	1,229	-
-74,311	-10.56	本期賸餘(短絀)	-4,015	-0.57	-72,729	-11.11	68,714	-94.48

原住民族委員會
原住民族就業基金
收支餘絀預計表說明

中華民國 114 年度

一、業務收入 700,835 千元，包括：

(一)徵收就業代金收入 320,000 千元，係依「原住民族工作權保障法」第 4 條、第 5 條、第 12 條及第 24 條規定，有關各級政府機關、公立學校、公營事業機構及依政府採購法招標而得標之廠商僱用原住民人數不足所繳納之代金。

(二)公益彩券盈餘分配收入 380,835 千元，係依「公益彩券回饋金運用及管理作業要點」及本會提送符合前揭要點之計畫需求經費。

二、業務成本與費用 705,150 千元，包括：

(一)業務費用 704,650 千元，詳 P90 業務費用說明。

(二)管理及總務費用 500 千元，係用人費用 77 千元及服務費用 423 千元，詳 P93 管理及總務費用說明。

三、業務收入與業務成本及費用相抵，本年度之業務短絀為 4,315 千元。

四、業務外收入 10,300 千元，係基金存款利息收入。

五、業務外費用 10,000 千元，係退還以前年度溢繳之就業代金。

六、業務外收入與業務外費用相抵，本年度業務外賸餘為 300 千元。

七、綜上，業務短絀與業務外賸餘相加後，本年度共計短絀為 4,015 千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金

餘絀撥補預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,122,455	100.00	贍餘之部	1,042,421	100.00	
1,122,455	100.00	前期未分配贍餘	1,042,421	100.00	
72,729	6.48	分配之部	4,015	0.39	
72,729	6.48	填補累積短絀	4,015	0.39	
1,049,726	93.52	未分配贍餘	1,038,406	99.61	
72,729	100.00	短絀之部	4,015	100.00	
72,729	100.00	本期短絀	4,015	100.00	
72,729	100.00	填補之部	4,015	100.00	
72,729	100.00	撥用贍餘	4,015	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

原住民族委員會
原住民族就業基金

現金流量預計表

中華民國114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		
本期賸餘（短絀）	-4,015	
利息股利之調整	-10,300	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-14,315	
調整項目	100	
未計利息股利之現金流入（流出）	-14,215	
收取利息	10,300	
業務活動之淨現金流入（流出）	-3,915	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
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	-100	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-100	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-4,015	
期初現金及約當現金	205,967	
期末現金及約當現金	201,952	

三、明細表

原住民族委員會
原住民族就業基金

徵收及依法分配收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
徵收及依法分配收入	700,835	
徵收就業代金收入	320,000	依「原住民族工作權保障法」第4條、第5條、第12條及第24條規定，有關各級政府機關、公立學校、公營事業機構及依政府採購法招標而得標之廠商僱用原住民人數不足所繳納之代金。
公益彩券盈餘分配收入	380,835	依「公益彩券回饋金運用及管理作業要點」提送符合前揭要點之計畫需求經費編列。

原住民族委員會
原住民族就業基金

財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	10,300	
利息收入	10,300	預估基金存款利息收入，以114年度平均存款餘額乘以活期存款及定期存款之加權平均利率0.705%估計如列數。

原住民族委員會
原住民族就業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
791,323	725,969	業務費用	704,650
791,323	725,969	業務費用	704,650
155,936	111,990	服務費用	143,795
577	20	郵電費	200
676	280	旅運費	175
232	40	印刷裝訂及公告費	40
1,909	-	保險費	-
142,841	100,950	一般服務費	131,800
5,927	4,000	專業服務費	4,950
-	50	公關慰勞費	50
3,485	6,600	媒體政策及業務宣導費	5,500
290	50	推展費	1,080
216	50	材料及用品費	130
216	50	用品消耗	130
486	50	租金與利息	100
108	-	地租及水租	-
378	50	交通及運輸設備租金	100
1	10	稅捐與規費（強制費）	10
1	10	規費	10
633,938	613,789	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	560,535
619,665	592,889	捐助、補助與獎助	534,985
14,273	20,900	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	25,550
746	80	其他	80
746	80	其他費用	80

原住民族委員會
原住民族就業基金
業務費用說明
中華民國114年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
郵電費	係寄送相關業務文件以及網路通訊等郵資及電話通信費200千元。
旅運費	1.係督導各辦理機關確實按預定進度執行各項職業訓練及促進就業之服務，派員檢查進度及經費支用情形之旅運費150千元。 2.係辦理就業服務行政人員在職訓練、就業促進行政會報、就業促進委員會及就業相關會議之專家學者旅運費等25千元。
印刷裝訂及公告費	係印製原住民族就業相關業務資料、手冊及宣傳海報等40千元。
一般服務費	1.給付本基金業務匯款之手續費10千元。 2.辦理就業服務相關資訊系統建置及維運等相關業務經費4,000千元。 3.辦理就業服務人員進用及訓練、考核等相關業務經費67,000千元(編列本會進用就業服務督導員及委外辦理就業服務計畫經費，預估進用原住民就業服務員90名，於全國設置10區就業服務辦公室，以個案管理模式落實提供就業服務，協助穩定族人就業)。 4.辦理派駐行政院各區聯合辦公室協助辦理促進原住民就業相關計畫專案人員7名共3,500千元。 5.辦理就業代金收繳、查核及催繳等相關業務經費8,450千元(包含原住民就業代金查核系統重置及維運案及專案管理人員3名1,500千元)。 6.辦理原住民合作社營運輔導等相關業務經費7,130千元(輔導原住民合作社營運體質正常化及提升其開拓市場能力，鼓勵深根在地就業並永續經營，增強其承攬業務能力，增加社員就業機會，謀取社員經濟利益與生活改善)。 7.辦理南島民族論壇計畫-南島民族青年及婦女就業與職能培力1,900千元 8.委託管理運用公益彩券回饋金辦理之促進原住民就業等相關計畫經費25,000千元。(係進用原住民相關就業計畫專案管理人員3名1,500千元，其餘經費係委外辦理就業相關輔導活動及計畫)。 9.辦理原住民職災預防相關推廣活動計畫及就業狀況調查經費14,810千元。
專業服務費	1.法律事務費4,750千元：辦理就業代金逾期繳款之追訴工作經費，包括就業代金查核法制專業勞務採購，法務人員4名，每名人員薪資、年終及差旅費，約新台幣600千元，共需2,400千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費200千元：有關原住民族工作權保障、就業服務、職業訓練、運用公益彩券回饋金等相關法規與政策規劃之講習、會議等專家學者鐘點費、出席費、審查費及稿費等。
公關慰勞費	係加強與企業廠商用人市場之互動關係及聯誼交流等相關費用50千元。
媒體政策及業務宣導費	係辦理促進原住民就業及增進社會福利等業務媒體宣導製作、託播及刊登等費用5,500千元。
推展費	辦理就業相關服務暨資訊傳達及召開記者會等費用1,080千元。
材料及用品費	
用品消耗	辦理本基金業務所需之消耗性及非消耗性事務用品130千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	係辦理就業服務業務實地訪查之車輛租金100千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金
業務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
稅捐與規費（強制費） 規費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 其他 其他費用	係支付就業代金行政訴訟相關規費10千元。 1.補助辦理原住民團體意外險12,000千元。 2.辦理原住民合作社營運輔導補助計畫經費8,100千元，提供約30家合作社營運費用補助。 3.捐助2處民間機構設置社會工作人員等相關經費50千元。 4.補助民間團體辦理職業訓練計畫1,000千元。 5.補助民間團體辦理辦理原住民就業促進相關計畫450千元，包括辦理獎勵進用原住民青年職涯探索、就業博覽會及中高齡就業獎勵等。 6.運用公益彩券回饋金辦理推廣原住民族地區友善土地農作、身心障礙資材補助、裝置假牙補助、法律扶助、促進原住民就業培力、傳承及推廣具原住民族文化特色產業及維護原住民族地區土地及自然資源保育等促進原住民就業或增進社會福利等計畫，經費355,835千元。 7.補助地方政府辦理原住民就業輔導及訓練等相關計畫經費17,000千元。 8.補助地方政府辦理特定對象(青年及中高齡等)就業相關計畫經費80,000千元。 9.補助地方政府辦理準社會救助式之臨時工作等相關計畫經費(含天災災後重建計畫)3,700千元。 10.補助離島地區地方政府(金門縣、澎湖縣及連江縣)進用就業服務專員1,850千元。 11.補助辦理推動國家級原住民族樂舞劇團樂舞人才訓用計畫55,000千元。 1.核發約2,200人次原住民取得技術士證照獎勵金經費22,000千元。 2.提供約30家原住民合作社獎勵金3,550千元。 係辦理各項業務之雜項支出80千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
77	500	管理及總務費用	500
77	500	管理費用及總務費用	500
-	77	用人費用	77
-	77	加（夜）班費	77
77	423	服務費用	423
77	423	一般服務費	423

原住民族委員會
原住民族就業基金
管理及總務費用說明
 中華民國114年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 用人費用 加（夜）班費 服務費用 一般服務費	係加班辦理就業服務事務之超時工作費77千元。 係外包臨時勞務人員2人協助原住民就業服務相關行政資料蒐集、文書繕寫、檔案整理等庶務工作之薪資、分擔員工保險費及勞退金等423千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金
其他業務外費用說明
中華民國114年度

科 目	說 明
其他業務外費用 雜項費用 其他 其他費用	係退還廠商以前年度溢繳之就業代金費用10,000千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金
基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	154,812	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	154,812	

四、參考表

原住民族委員會
原住民族就業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
1,723,031	資產	1,646,067	1,650,182	-4,115
1,723,031	流動資產	1,646,067	1,650,182	-4,115
278,901	現金	201,952	205,967	-4,015
1,012,000	流動金融資產	1,012,000	1,012,000	-
26,649	應收款項	26,634	26,734	-100
405,481	預付款項	405,481	405,481	-
1,723,031	合 計	1,646,067	1,650,182	-4,115
453,069	負債	452,849	452,949	-100
444,797	流動負債	444,777	444,777	-
444,797	應付款項	444,777	444,777	-
8,272	其他負債	8,072	8,172	-100
8,272	什項負債	8,072	8,172	-100
1,269,962	淨值	1,193,218	1,197,233	-4,015
154,812	基金	154,812	154,812	-
154,812	基金	154,812	154,812	-
1,115,150	累積餘絀	1,038,406	1,042,421	-4,015
1,115,150	累積賸餘	1,038,406	1,042,421	-4,015
1,723,031	合 計	1,646,067	1,650,182	-4,115

原住民族委員會
原住民族就業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數 原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	704,650	主要業務為： 一、補助及獎勵依 「原住民族工作權 保障法」規定，辦 理各項有關原住民 就業促進、就業服 務與就業權益相關 事項。 二、委託辦理有關 解決原住民失業對 策，部落就業規劃 等相關研究，及協 助解決原住民勞資 糾紛，與追訴逾期 繳納就業代金者。
上年度預算數 原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	725,969	
前年度決算數 原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	791,323	
111年度決算數 原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	790,200	
110年度決算數 原住民就業輔導獎勵 業務		-	-	768,270	

原住民族委員會
原住民族就業基金
員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	10	-	10	
兼任人員	10	-	10	
總計	10	-	10	

註：預計辦理勞力外包公司之「勞務承攬」計109名人員，其中90名於全國10區就業服務辦公室以個案管理模式提供就業服務，關懷陪伴原住民勞工進入職場，協助穩定就業，並定期追蹤輔導；餘19名協助代金徵收等資料蒐集、文書繕寫、檔案等理等工作。

原住民族

中華民國

註：預計辦理之勞力外包公司之「勞務承攬」計109名人員，估列經費76,323千元。

彙計表

單位：新臺幣千元

101

原住民族委員會
原住民族就業基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目	預 算 數	預計執行內容
業務支出部分	5,500	
業務費用	5,500	
業務費用	5,500	係辦理促進原住民族就業及增進社會福利等業務媒體宣傳製作、託播及刊登等費用。
總 計	5,500	

本頁空白

原住民族

原住民族

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本 本
-	77	用人費用	77	-	-	-	-
-	77	加（夜）班費	77	-	-	-	-
156,013	112,413	服務費用	144,218	-	-	-	-
577	20	郵電費	200	-	-	-	-
676	280	旅運費	175	-	-	-	-
232	40	印刷裝訂及公告費	40	-	-	-	-
1,909	-	保險費	-	-	-	-	-
142,918	101,373	一般服務費	132,223	-	-	-	-
5,927	4,000	專業服務費	4,950	-	-	-	-
-	50	公關慰勞費	50	-	-	-	-
3,485	6,600	媒體政策及業務宣導 費	5,500	-	-	-	-
290	50	推展費	1,080	-	-	-	-
216	50	材料及用品費	130	-	-	-	-
216	50	用品消耗	130	-	-	-	-
486	50	租金與利息	100	-	-	-	-
108	-	地租及水租	-	-	-	-	-
378	50	交通及運輸設備租金	100	-	-	-	-
1	10	稅捐與規費（強制費）	10	-	-	-	-
1	10	規費	10	-	-	-	-
633,938	613,789	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	560,535	-	-	-	-
619,665	592,889	捐助、補助與獎助	534,985	-	-	-	-
14,273	20,900	補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	25,550	-	-	-	-
22,099	9,780	其他	10,080	-	-	-	-
22,099	9,780	其他費用	10,080	-	-	-	-
812,753	736,169	總 計	715,150	-	-	-	-

委員會
就業基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	-	-	-	-	77	-	-	-	-
-	-	-	-	-	77	-	-	-	-
-	-	-	-	143,795	423	-	-	-	-
-	-	-	-	200	-	-	-	-	-
-	-	-	-	175	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	131,800	423	-	-	-	-
-	-	-	-	4,950	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	5,500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,080	-	-	-	-	-
-	-	-	-	130	-	-	-	-	-
-	-	-	-	130	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	560,535	-	-	-	-	-
-	-	-	-	534,985	-	-	-	-	-
-	-	-	-	25,550	-	-	-	-	-
-	-	-	-	80	-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	80	-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	704,650	500	-	-	-	10,000

本頁空白

(三)、立法院審議中央政府總預算案
附屬單位預算所提決議及附帶
決議辦理情形報告表

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
中華民國 113 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
113 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。		

本頁空白