

中華民國 108 年度

中央 政府 總 預 算

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 108 年度

一、業務計畫及預算說明	1-10
二、主要表	
(一)、收支預計表及說明	11-14
(二)、餘絀撥補預計表	15
(三)、現金流量預計表	16
三、明細表	
(一)、投融資業務收入明細表	17
(二)、徵收收入明細表	18
(三)、其他業務收入明細表	19
(四)、財務收入明細表	20
(五)、其他業務外收入明細表	21
(六)、投融資業務成本明細表及說明	22-23
(七)、行銷及業務費用明細表及說明	24-25
(八)、管理及總務費用明細表及說明	26-27
(九)、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	34-36
(三)、基金運用計畫-貸款預計收回明細表	37
(四)、員工人數彙計表	38
(五)、用人費用彙計表	40-41
(六)、各項費用彙計表	42-43
五、附錄	
(一)、原住民族綜合發展基金	45-79
(二)、原住民族就業基金	81-109
(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	111

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 108 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個人、原住民依法組成之農民團體、企業組織信用保證，以解決原住民無法提供等值擔保品抵押融資之問題，並辦理各項融資業務，提供原住民個人或機構發展經濟事業所需資金；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。

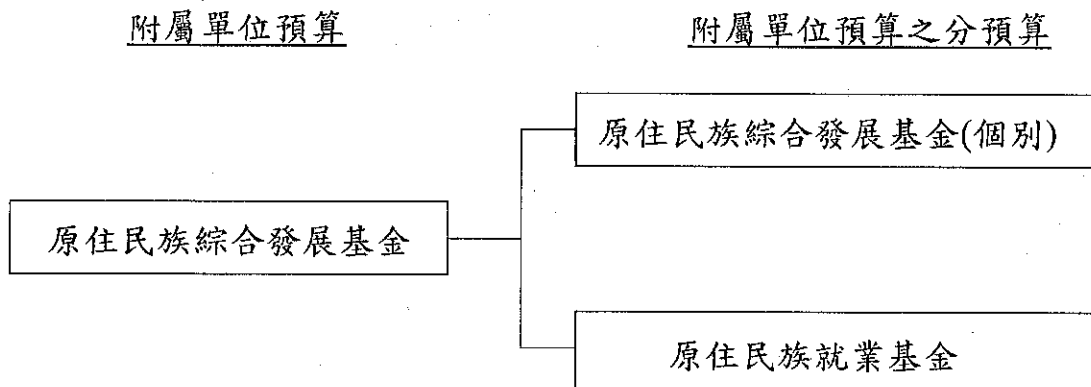
二、組織概況：

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 108 年度

(一)本基金依原住民族綜合發展基金收支保管及運用辦法第 6 條規定，設置原住民族綜合發展基金管理會管理之，該會置委員 9 人至 15 人，其中 1 人為召集人，由原民會主任委員或由其指派之人員兼任之；其餘委員由原民會就有關機關、團體代表及學者、專家聘兼之；另該會置執行秘書 1 人，幹事若干人，均由原民會人員派兼之。

(二)基金體系圖：



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 107 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(106)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 17 億 8,224 萬 8 千元，較預算數 17 億 8,023 萬 8 千元，增加 201 萬元，約 0.11%，主要係因徵收就業代金收入超過預期。

(二)業務成本與費用：決算數 21 億 7,173 萬 5 千元，較預算數 29 億 6,663 萬 4 千元，減少 7 億 9,489 萬 9 千元，約 26.79%，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 108 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所致。

(三)業務外收入：決算數 9,129 萬 5 千元，較預算數 7,402 萬 9 千元，增加 1,726 萬 6 千元，約 23.32%，主要係 105 年度補助計畫預估執行數高於實際執行數部分轉列雜項收入。

(四)業務外費用：決算數 2,674 萬 7 千元，較預算數 1,000 萬元，增加 1,674 萬 7 千元，約 167.47%，主要係退還廠商溢繳之就業代金超過預期及 105 年度補助計畫預估執行數低於實際執行數部分轉列雜項費用。

(五)業務總收支相抵後，計短絀 3 億 2,493 萬 9 千元，較預算短絀數 11 億 2,236 萬 7 千元，減少 7 億 9,742 萬 8 千元。

二、上 (107) 年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際累計數 8 億 5,038 萬 7 千元，較預算分配累計數 9 億 2,495 萬 5 千元，減少 7,456 萬 8 千元，約 8.06%，主要係依政府採購法規定徵收之就業代金收入實收數未如預期。

(二)業務成本與費用：實際累計數 1 億 2,183 萬 1 千元，較預算分配累計數 7 億 8,546 萬 9 千元，減少 6 億 6,363 萬 8 千元，約 84.49%，主要係部分獎(補)助計畫受補助機關(單位)尚未申請撥款所致。

(三)業務外收入：實際累計數 2,251 萬 9 千元，較預算分配累計數 2,705 萬 5 千元，減少 453 萬 6 千元，約 16.77%，主要係銀行存款利息收入未如預期及 106 年度補助計畫預估執行數高於實際執行數部分轉列雜項收入等綜合計算結果。

(四)業務外費用：實際累計數 1,429 萬 2 千元，較預算分配累計數 500 萬元，增加 929 萬 2 千元，約 185.83%，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，實際賸餘 7 億 3,678 萬 3 千元，較預算分配賸

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 108 年度

餘數 1 億 6,154 萬 1 千元，增加 5 億 7,524 萬 2 千元。

參、業務計畫：

本年度營運計畫如下：

- 一、原住民經濟產業及青年創業貸款業務 2 億 5,000 萬元：係參酌歷年申貸戶需求情形編列。
- 二、原住民微型經濟活動貸款業務 3 億 5,000 萬元：係參酌歷年來申請貸款需求所編列。
- 三、原住民經濟產業貸款信用保證業務 500 萬元：係參酌歷年需求情形編列。
- 四、原住民保留地禁伐補償計畫經費 21 億元：係鼓勵原住民於保留地保持既有林相所發放之補償費。
- 五、原住民就業輔導獎勵業務 7 億 2,862 萬 6 千元：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 17 億 3,289 萬 7 千元，較 107 年度預算數 16 億 7,057 萬 6 千元，增加 6,232 萬 1 千元，約 3.73%，主要係增列徵收就業代金收入及其他補助收入所致。
- (二)業務成本與費用 31 億 4,508 萬 1 千元，較 107 年度預算數 28 億 3,450 萬 7 千元，增加 3 億 1,057 萬 4 千元，約 10.96%，主要係增列行銷及業務費用所致。
- (三)業務外收入 5,548 萬 2 千元，較 107 年度預算數 6,493 萬 2 千元，減少 945 萬元，約 14.55%，主要係減列利息收入及增列雜項收入所致。

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 108 年度

(四)業務外費用 1,000 萬元，與 107 年度預算數相同，無增減。

(五)業務總收支相抵後，計短絀 13 億 6,670 萬 2 千元，較 107 年度預算短絀數 11 億 899 萬 9 千元，增加短絀 2 億 5,770 萬 3 千元，約 23.24%。

(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：本年度以前年度未分配賸餘 16 億 1,327 萬 7 千元。

(二)分配之部：本年度填補累積短絀 8,648 萬 7 千元。

(三)未分配賸餘：本年度尚有未分配賸餘 15 億 2,679 萬元，留待以後年度處理。

(四)短絀之部：本年度預計短絀 13 億 6,670 萬 2 千元，連同前期待填補之短絀 12 億 8,205 萬 3 千元，共有待填補短絀 26 億 4,875 萬 5 千元。

(五)填補之部：本年度撥用賸餘 8,648 萬 7 千元。

(六)待填補之短絀：本年度尚有待填補之短絀 25 億 6,226 萬 8 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 13 億 6,670 萬 2 千元，係本期短絀數。

(二)預計投資活動之淨現金流入 8 億 3,482 萬 7 千元，其中現金流入 14 億 3,482 萬 7 千元，係減少流動金融資產 10 億元及減少長期貸款 4 億 3,482 萬 7 千元之合計數；現金流出 6 億元，係增加長期貸款之數。

(三)預計本期現金及約當現金之淨減 5 億 3,187 萬 5 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

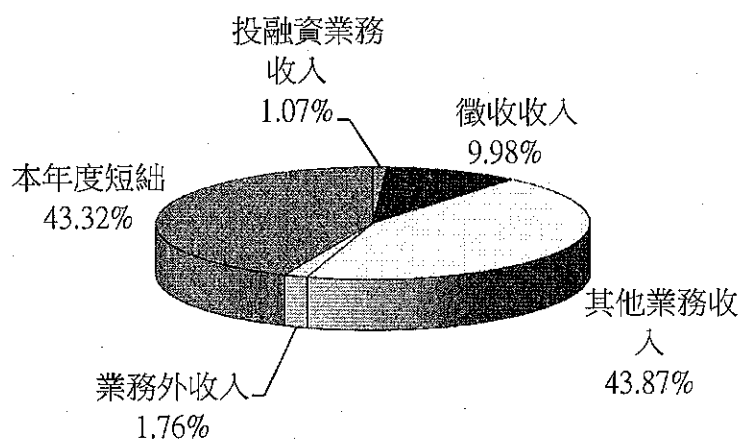
中華民國 108 年度

(四)期初現金及約當現金 15 億 39 萬 8 千元。

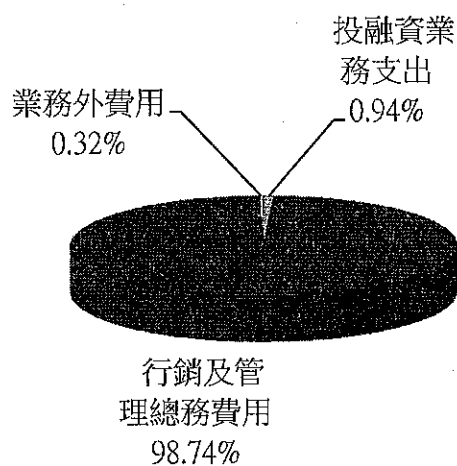
(五)預計期末現金及約當現金 9 億 6,852 萬 3 千元。

圖1

108年度收入、成本與費用及賸餘
收入及短絀



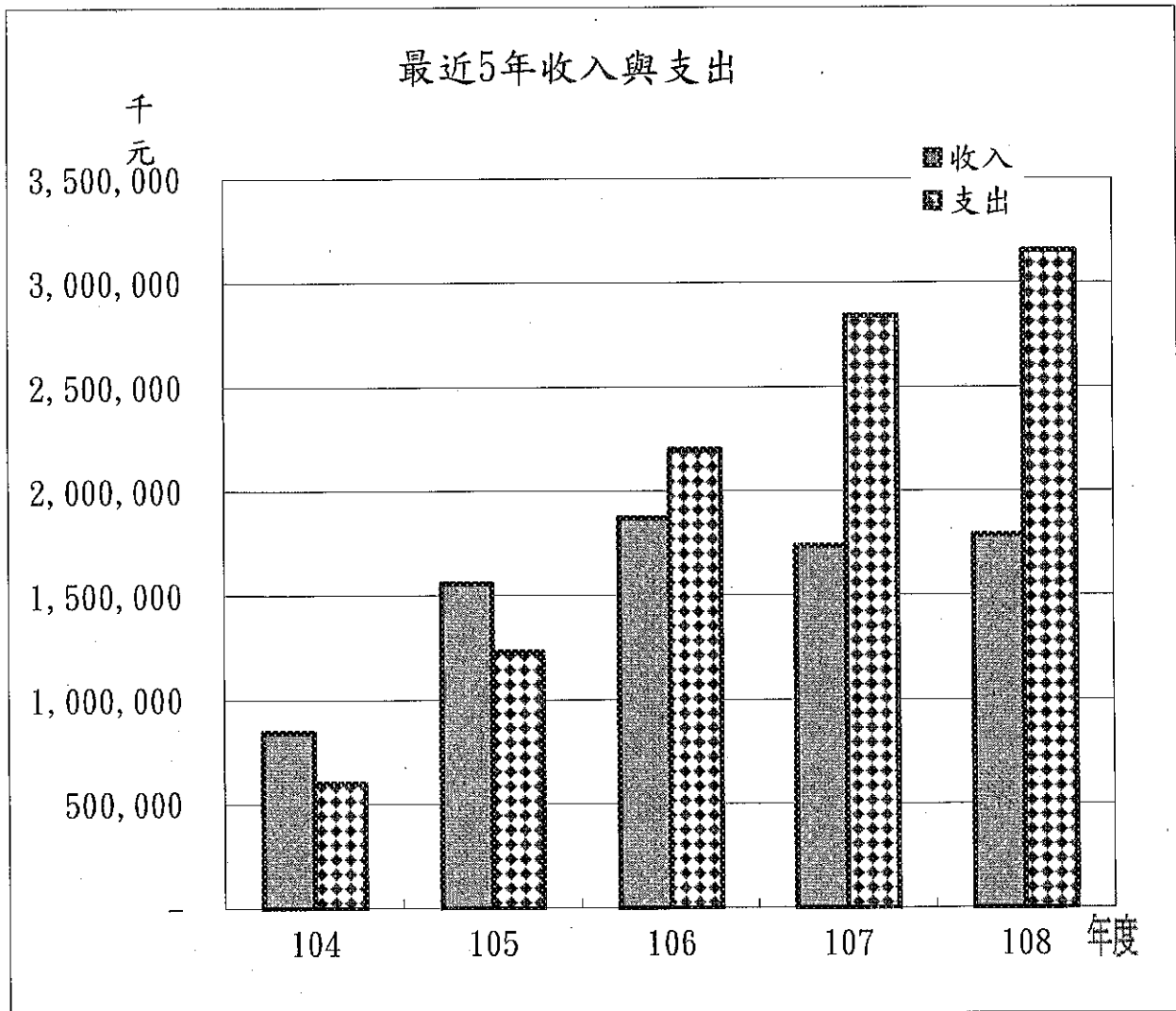
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入	108年度預算	成本與費用及賸餘	108年度預算
業務收入	1,732,897	業務成本與費用	3,145,081
投融資業務收入	33,611	投融資業務支出	29,723
徵收收入	315,000	行銷及管理總務費用	3,115,358
其他業務收入	1,384,286	業務外費用	10,000
業務外收入	55,482		
本年度短絀	1,366,702		—
收入及短絀總額	3,155,081	成本與費用總額	3,155,081

圖2

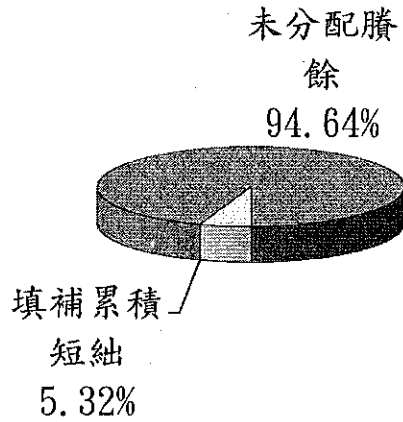


單位：新台幣千元

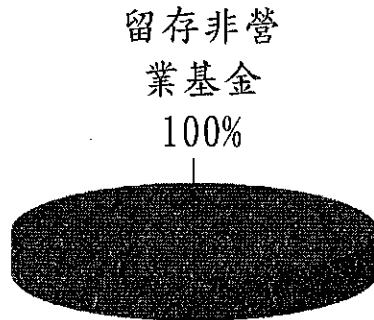
項目 \ 年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
收入					
業務收入	750,889	1,482,072	1,782,248	1,670,576	1,732,897
業務外收入	92,413	74,662	91,295	64,932	55,482
收入合計	843,302	1,556,734	1,873,543	1,735,508	1,788,379
成本與費用					
業務成本與費用	547,167	1,221,198	2,171,735	2,834,507	3,145,081
業務外費用	55,359	8,004	26,747	10,000	10,000
成本與費用合計	602,526	1,229,202	2,198,482	2,844,507	3,155,081
本期賸餘(短絀)	240,776	327,532	- 324,939	- 1,108,999	- 1,366,702

圖3

108年度賸餘分配
按分配程序分



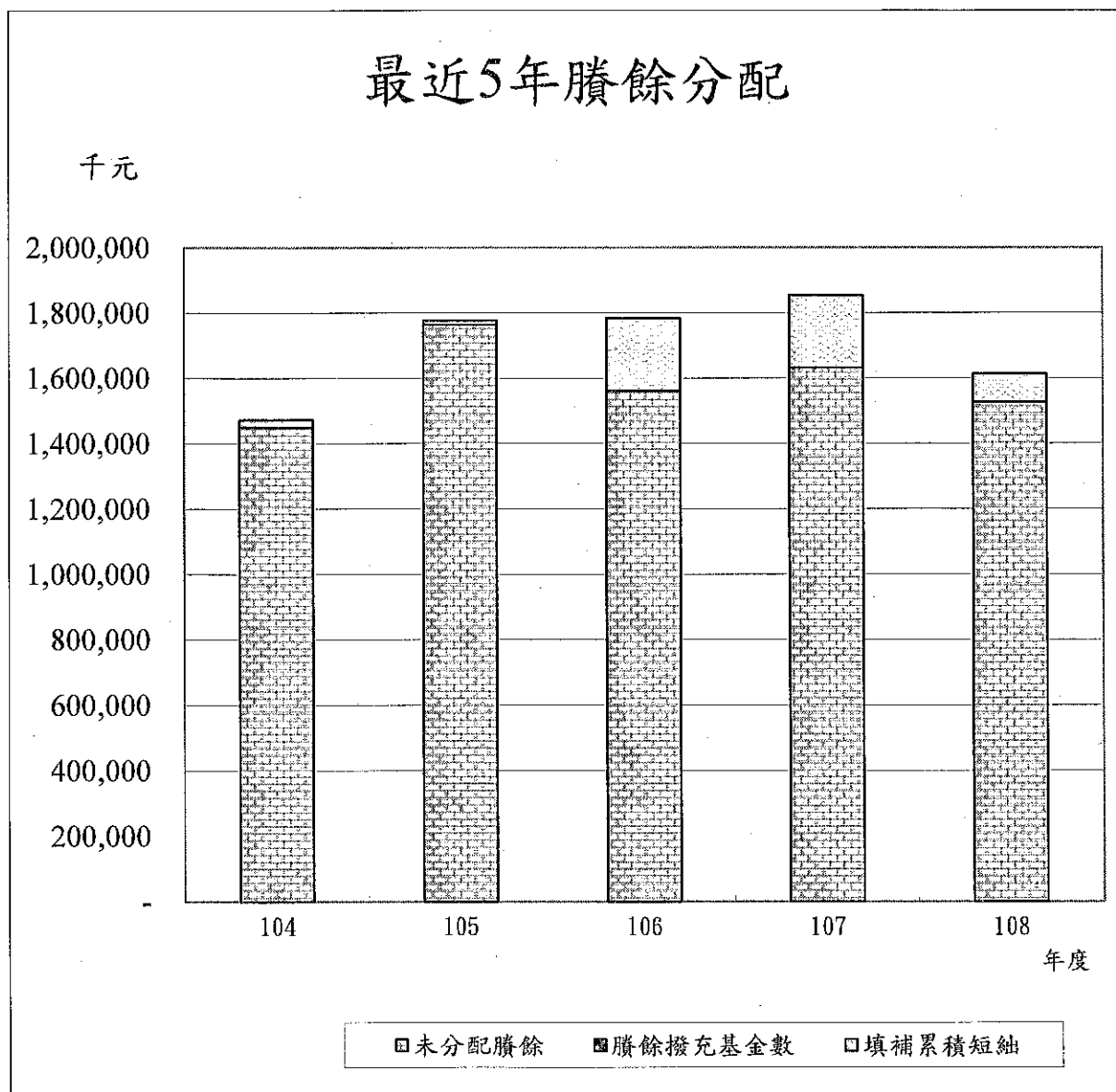
按所得對象分



單位：新台幣千元

按分配程序分	108年度預算	按所得對象分	108年度預算
填補累積短絀	86,487	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	1,613,277
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	1,526,790		
合計	1,613,277	合計	1,613,277

圖4



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	23,870	12,051	222,560	222,560	86,487
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,449,682	1,765,162	1,561,455	1,631,547	1,526,790
合計	1,473,552	1,777,213	1,784,015	1,854,107	1,613,277

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（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,782,248	100.00	業務收入	1,732,897	100.00	1,670,576	100.00	62,321	3.73
23,072	1.29	投融資業務收入	33,611	1.94	30,196	1.81	3,415	11.31
23,004	1.29	融資業務收入	33,593	1.94	30,178	1.81	3,415	11.32
68	0.00	其他投融資業務收入	18	0.00	18	0.00	-	-
314,569	17.65	徵收收入	315,000	18.18	284,000	17.00	31,000	10.92
307,602	17.26	徵收就業代金收入	310,000	17.89	280,000	16.76	30,000	10.71
6,967	0.39	溫泉取用費提撥收入	5,000	0.29	4,000	0.24	1,000	25.00
1,444,607	81.06	其他業務收入	1,384,286	79.88	1,356,380	81.19	27,906	2.06
1,444,607	81.06	其他補助收入	1,384,286	79.88	1,356,380	81.19	27,906	2.06
2,171,736	121.85	業務成本與費用	3,145,081	181.49	2,834,507	169.67	310,574	10.96
27,246	1.53	投融資業務成本	29,723	1.72	24,287	1.45	5,436	22.38
27,246	1.53	融資業務成本	29,716	1.71	24,280	1.45	5,436	22.39
-	-	其他投融資業務成本	7	0.00	7	0.00	-	-
2,141,177	120.14	行銷及業務費用	3,111,893	179.58	2,806,755	168.01	305,138	10.87
2,141,177	120.14	業務費用	3,111,893	179.58	2,806,755	168.01	305,138	10.87
3,313	0.19	管理及總務費用	3,465	0.20	3,465	0.21	-	-
3,313	0.19	管理費用及總務費用	3,465	0.20	3,465	0.21	-	-
-389,487	-21.85	業務賸餘(短絀)	-1,412,184	-81.49	-1,163,931	-69.67	-248,253	21.33
91,295	5.12	業務外收入	55,482	3.20	64,932	3.89	-9,450	14.55
46,407	2.60	財務收入	37,982	2.19	48,932	2.93	-10,950	22.38
46,407	2.60	利息收入	37,982	2.19	48,932	2.93	-10,950	22.38
44,888	2.52	其他業務外收入	17,500	1.01	16,000	0.96	1,500	9.38
124	0.01	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
4,047	0.23	收回呆帳	6,000	0.35	6,000	0.36	-	-
40,717	2.28	雜項收入	11,500	0.66	10,000	0.60	1,500	15.00
26,747	1.50	業務外費用	10,000	0.58	10,000	0.60	-	-
222	0.01	財務費用	-	-	-	-	-	-
222	0.01	利息費用	-	-	-	-	-	-
26,526	1.49	其他業務外費用	10,000	0.58	10,000	0.60	-	-
26,526	1.49	雜項費用	10,000	0.58	10,000	0.60	-	-

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（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
64,548	3.62	業務外賸餘(短絀)	45,482	2.62	54,932	3.29	-9,450	17.20
-324,939	-18.23	本期賸餘(短絀)	-1,366,702	-78.87	-1,108,999	-66.38	-257,703	23.24

註：1.前年度決算數為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。

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 108 年度

一、業務收入 1,732,897 千元，包括：

(一)投融資業務收入 33,611 千元：

1. 融資業務收入 33,593 千元，係辦理原住民經濟產業及微型經濟活動等貸款業務利息收入。
2. 其他投融資業務收入 18 千元，係辦理原住民經濟產業及住宅貸款等信用保證業務之保證費收入。

(二)徵收收入 315,000 千元：

1. 徵收就業代金收入 310,000 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 5,000 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。

(三)其他業務收入 1,384,286 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及辦理「原住民保留地禁伐補償計畫經費」之國庫補助收入。

二、業務成本與費用 3,145,081 千元，包括：

(一)投融資業務成本 29,723 千元：

1. 融資業務成本 29,716 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。
2. 其他投融資業務成本 7 千元，係給付承辦金融機構辦理信用保證業務費用。

(二)行銷及業務費用 3,111,893 千元：

1. 服務費用：208,413 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。
2. 材料及用品費：94 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及

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 108 年度

- 業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。
3. 租金及利息：270 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。
4. 稅捐及規費(強制費)： 580 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。
5. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：2,901,986 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。
6. 其他：550 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。
- (三)管理及總務費用 3,465 千元，係用人費用 592 千元及服務費用 2,873 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 管理及總務費用說明：P67、原住民族就業基金管理及總務費用說明：P98。
- 三、業務收入與業務成本及費用相抵，本年度之業務收支短絀為 1,412,182 千元。
- 四、業務外收入 55,482 千元，包括：
- (一)財務收入 37,982 千元，係銀行存款利息收入。
- (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、業務外費用 10,000 千元，係估列須退還廠商溢繳就業代金。
- 六、業務外收入與業務外費用相抵，本年度業務外收支賸餘為 45,482 千元。
- 七、綜上，業務收支短絀與業務外收支賸餘相抵後，本年度共計短絀為 1,366,702 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108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	%	
1,854,107	100.00	賸餘之部	1,613,277	100.00	
51,822	2.79	本期賸餘	-	-	
1,802,285	97.21	前期未分配賸餘	1,613,277	100.00	
222,560	12.00	分配之部	86,487	5.36	
222,560	12.00	填補累積短絀	86,487	5.36	
1,631,547	88.00	未分配賸餘	1,526,790	94.64	
2,321,812	100.00	短絀之部	2,648,755	100.00	
1,160,821	50.00	本期短絀	1,366,702	51.60	
1,160,991	50.00	前期待填補之短絀	1,282,053	48.40	
222,560	9.59	填補之部	86,487	3.27	
222,560	9.59	撥用賸餘	86,487	3.27	
2,099,252	90.41	待填補之短絀	2,562,268	96.73	

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		
本期賸餘（短絀）	-1,366,702	
利息股利之調整	-70,561	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,437,263	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,437,263	
收取利息	70,561	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,366,702	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	434,827	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-600,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	834,827	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-531,875	
期初現金及約當現金	1,500,398	
期末現金及約當現金	968,523	

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108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				33,611	
融資業務收入				33,593	原住民經濟產業、青年創業貸款及原住民微型經濟活動貸款業務： 1.107年度(含)前貸放款截至108年底尚未收回金額1,756,465千元，以年息1.5%計息，估列26,347千元。 2.107年度(含)以前貸放款預計於108年度收回之貸款366,071千元，預計於年度中平均發生，以年息1.5%，半年計息，估列2,761千元。 3.108年度之貸放款600,000千元，預計於年度中平均發生，以年息1.5%，半年計息，估列4,500千元。 4.以上計列融資業務收入33,593千元。
其他投融資業務收入				18	原住民經濟產業貸款信用保證業務： 108年度之信用保證額度5,000千元，其保證費收入以千分之3.5計，編列18千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

徵收收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
徵收收入	315,000	
徵收就業代金收入	310,000	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	5,000	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
其他業務收入明細表

中華民國108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	1,384,286	
其他補助收入	1,384,286	1.辦理107年度「原住民族保留地禁伐補償計畫經費」國庫撥補收入1,050,000千元。 2.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334,286千元。 3.以上計列1,384,286千元。

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108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	37,982	
利息收入	37,982	預估存款利息收入，以108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0.49%估計如列數。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

其他業務外收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	17,500	
收回呆帳	6,000	預估為呆帳損失後可收回數額。
雜項收入	11,500	預估貸款業務滯納金收入

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
投融資業務成本明細表

中華民國108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
27,246	24,287	投融資業務成本	29,723
27,246	24,280	融資業務成本	29,716
27,246	24,280	服務費用	29,716
27,246	24,280	一般服務費	29,716
-	7	其他投融資業務成本	7
-	7	服務費用	7
-	7	一般服務費	7

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 108 年度

- 一、融資業務成本 29,716 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)投融資業務成本說明：P61。
- 二、其他投融資業務成本 7 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)投融資業務成本說明：P61。
- 三、以上合計 29,723 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
行銷及業務費用明細表

中華民國108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
2,141,177	2,806,755	行銷及業務費用	3,111,893
2,141,177	2,806,755	業務費用	3,111,893
180,679	144,183	服務費用	208,413
1	30	郵電費	30
1,026	915	旅運費	915
818	1,815	印刷裝訂與廣告費	1,665
13,622	-	保險費	-
160,203	135,743	一般服務費	200,323
4,960	5,580	專業服務費	5,380
50	100	公共關係費	100
13	94	材料及用品費	94
13	94	用品消耗	94
300	270	租金與利息	270
4	-	地租及水租	-
-	50	房租	50
-	50	機器租金	50
296	170	交通及運輸設備租金	170
39	-	折舊、折耗及攤銷	-
39	-	攤銷	-
86	1,580	稅捐與規費（強制費）	580
86	70	消費與行為稅	70
-	1,510	規費	510
1,959,642	2,660,078	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,901,986
1,932,279	2,630,078	捐助、補助與獎助	2,872,986
27,363	30,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	29,000
418	550	其他	550
418	550	其他費用	550

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
行銷及業務費用說明

中華民國 108 年度

- 一、服務費用：208,413 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。
- 二、材料及用品費 94 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。
- 三、租金及利息 270 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。
- 四、稅捐及規費 580 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。
- 五、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 2,901,986 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。
- 六、其他費用 550 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P63、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P93。

以上計編列行銷及業務費用 3,111,893 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金
管理及總務費用明細表

中華民國108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
3,313	3,465	管理及總務費用	3,465
3,313	3,465	管理費用及總務費用	3,465
440	592	用人費用	592
293	432	正式員額薪資	432
147	160	超時工作報酬	160
2,873	2,873	服務費用	2,873
236	236	旅運費	236
2,637	2,637	一般服務費	2,637

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 108 年度

- 一、用人費用 592 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 管理及總務費用說明：P67、原住民族就業基金管理及總務費用說明：P98。
- 二、服務費用 2,873 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 管理及總務費用說明：P67、原住民族就業基金管理及總務費用說明：P98。

以上計編列管理及總務費用 3,465 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

其他業務外費用明細表

中華民國108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
26,526	10,000	其他業務外費用	10,000
26,526	10,000	雜項費用	10,000
26,526	10,000	其他	10,000
26,526	10,000	其他費用	10,000

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 108 年度

一、雜項費用 10,000 千元，詳原住民族就業基金其他業務外費用說明：
P100。

以上計編列其他業務外費用 10,000 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

資產折舊明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸設備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	134	-	-	-	-	-	134
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	-	-	134	-	-	-	-	-	134
本年度應提折舊額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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108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	-	
以代管國有財產撥充	-	
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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
12,047,460	資產	9,454,254	10,820,956	-1,366,702
10,669,231	流動資產	7,751,891	9,283,766	-1,531,875
1,449,625	現金	968,523	1,500,398	-531,875
8,449,656	流動金融資產	6,012,000	7,012,000	-1,000,000
35,901	應收款項	35,497	35,497	-
324,127	預付款項	301,044	301,044	-
409,921	短期貸墊款	434,827	434,827	-
1,276,654	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,600,845	1,435,672	165,173
1,276,654	長期貸款	1,600,845	1,435,672	165,173
-	不動產、廠房及設備	-	-	-
-	什項設備	-	-	-
101,576	其他資產	101,518	101,518	-
101,576	什項資產	101,518	101,518	-
12,047,460	合 計	9,454,254	10,820,956	-1,366,702
601,589	負債	484,083	484,083	-
350,541	流動負債	235,664	235,664	-
160,625	應付款項	61,350	61,350	-
189,915	預收款項	174,314	174,314	-
251,048	其他負債	248,419	248,419	-
248,420	負債準備	248,419	248,419	-
2,629	什項負債	-	-	-
11,445,871	淨值	8,970,171	10,336,873	-1,366,702
10,005,649	基金	10,005,649	10,005,649	-
10,005,649	基金	10,005,649	10,005,649	-
1,440,223	累積餘絀	-1,035,478	331,224	-1,366,702
1,561,455	累積賸餘	1,526,790	1,613,277	-86,487
-121,232	累積短絀	-2,562,268	-1,282,053	-1,280,215
12,047,460	合 計	9,454,254	10,820,956	-1,366,702

註：依據原住民族綜合發展基金信用保證業務處理要點，自89年2月起辦理原住民族經濟事業貸款及信用保證業務，截至106年底止保證7億2,696萬元，預計107年度承作500萬元，108年度承作500萬元。

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108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					
原住民經濟產業及青年創業貸款業務		-	-	250,000	提供原住民經濟產業及青年創業貸款。
原住民微型經濟活動貸款業務		-	-	350,000	提供原住民微型經濟活動貸款業務。
原住民經濟產業貸款信用保證業務		-	-	5,000	經濟產業貸款信用保證總額(含原住民勞動合作社參加投標之押標金貸款信用保證)。
原住民保留地禁伐補償計畫經費		-	-	2,100,000	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		-	-	728,626	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108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
原住民經濟產業及青年 創業貸款業務		-	-	200,000	
原住民微型經濟活動貸 款業務		-	-	350,000	
原住民經濟產業貸款信 用保證業務		-	-	5,000	
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		-	-	532,468	
前年度決算數					
原住民經濟產業及青年 創業貸款業務		-	-	270,285	
原住民微型經濟活動貸 款業務		-	-	427,737	
原住民經濟產業貸款信 用保證業務		-	-	2,090	
原住民保留地禁伐補償 計畫經費		-	-	1,344,750	
原住民就業輔導獎勵業 務		-	-	684,991	
105年度決算數					
原住民經濟產業及青年 創業貸款業務		-	-	211,108	
原住民微型經濟活動貸 款業務		-	-	417,610	
原住民經濟產業貸款信 用保證業務		-	-	-	
原住民保留地禁伐補償 計畫經費		-	-	542,595	
原住民就業輔導獎勵業 務		-	-	573,160	
104年度決算數					
原住民經濟產業及青年 創業貸款業務		-	-	149,711	
原住民微型經濟活動貸 款業務		-	-	381,698	
原住民經濟產業貸款信 用保證業務		-	-	-	

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108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
原住民就業輔導獎勵業務				509,913	

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108年度

單位:新台幣千元

貸款年度	截至前年度以前		107年度		108年度		合計	
	住宅及經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款
貸款金額	6,036,438	2,771,611	200,000	350,000	250,000	350,000	6,486,438	3,471,611
截至106年度收回貸款部分	5,187,850	1,681,580	-	-	-	-	5,187,850	1,681,580
107年度應收回貸款部分	106,073	181,671	20,000	58,333			126,073	240,004
108年度應收回貸款部分	106,073	181,671	20,000	58,333	25,000	43,750	151,073	283,754
109年度應收回貸款部分	106,073	181,671	20,000	58,333	25,000	43,750	151,073	283,754
110年度應收回貸款部分	106,073	181,671	20,000	58,333	25,000	43,750	151,073	283,754
111年度應收回貸款部分	106,073	181,671	20,000	58,333	25,000	43,750	151,073	283,754
112年度應收回貸款部分	106,073	181,676	20,000	58,335	25,000	43,750	151,073	283,761
113年度應收回貸款部分	106,073		20,000		25,000	43,750	151,073	43,750
114年度應收回貸款部分	106,077		20,000		25,000	43,750	151,077	43,750
115年度應收回貸款部分			20,000		25,000	43,750	45,000	43,750
116年度應收回貸款部分			20,000		25,000		45,000	
117以後年度應收回貸款部分					25,000		25,000	
合計	848,588	1,090,031	200,000	350,000	250,000	350,000	1,298,588	1,790,031

1,938,619 →須等於106決算貸款總額

3,088,619

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

員工人數彙計表

中華民國108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：	35	-	35	
管理會委員	15	-	15	
兼任人員	20	-	20	
總 計	35	-	35	

註：預計辦理勞力外包公司之「勞務承攬」計158名人員，其中3名係協助處理貸款及信用保證等事務工作；137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18名協助辦理代金徵收之資料蒐集、文書繕寫及檔案管理等庶務工作。

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	超時 工作 報酬	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	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：預計辦理勞力外包公司之「勞務承攬」計158名人員，經費估列102,137千元。

委員會
合發展基金

彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 費用	總計
退休金	卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	432	160	592	
-	-	-	-	-	-	-	-	160	160	
-	-	-	-	-	-	-	432	-	432	
-	-	-	-	-	-	-	432	160	592	

原住民族
原住民族綜
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
440	592	用人費用	592	-	-	-	-
293	432	正式員額薪資	432	-	-	-	-
147	160	超時工作報酬	160	-	-	-	-
210,798	171,343	服務費用	241,009	-	-	-	-
1	30	郵電費	30	-	-	-	-
1,262	1,151	旅運費	1,151	-	-	-	-
818	1,815	印刷裝訂與廣告費	1,665	-	-	-	-
13,622	-	保險費	-	-	-	-	-
190,085	162,667	一般服務費	232,683	-	-	-	-
4,960	5,580	專業服務費	5,380	-	-	-	-
50	100	公共關係費	100	-	-	-	-
13	94	材料及用品費	94	-	-	-	-
13	94	用品消耗	94	-	-	-	-
522	270	租金與利息	270	-	-	-	-
4	-	地租及水租	-	-	-	-	-
-	50	房租	50	-	-	-	-
-	50	機器租金	50	-	-	-	-
296	170	交通及運輸設備租金	170	-	-	-	-
222	-	利息	-	-	-	-	-
39	-	折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	-
39	-	攤銷	-	-	-	-	-
86	1,580	稅捐與規費(強制費)	580	-	-	-	-
86	70	消費與行為稅	70	-	-	-	-
-	1,510	規費	510	-	-	-	-
1,959,642	2,660,078	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,901,986	-	-	-	-
1,932,279	2,630,078	捐助、補助與獎助	2,872,986	-	-	-	-
27,363	30,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	29,000	-	-	-	-
26,943	10,550	其他	10,550	-	-	-	-
26,943	10,550	其他費用	10,550	-	-	-	-
2,198,483	2,844,507	總 計	3,155,081	-	-	-	-

委員會
合發展基金

彙計表

108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	行銷及業務 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
-	-	-	-	-	592	-	-	-	-
-	-	-	-	-	432	-	-	-	-
-	-	-	-	-	160	-	-	-	-
29,723	-	-	-	208,413	2,873	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	915	236	-	-	-	-
-	-	-	-	1,665	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29,723	-	-	-	200,323	2,637	-	-	-	-
-	-	-	-	5,380	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	94	-	-	-	-	-
-	-	-	-	94	-	-	-	-	-
-	-	-	-	270	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	170	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	580	-	-	-	-	-
-	-	-	-	70	-	-	-	-	-
-	-	-	-	510	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,901,986	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,872,986	-	-	-	-	-
-	-	-	-	29,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	550	-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	550	-	-	-	-	10,000
29,723	-	-	-	3,111,893	3,465	-	-	-	10,000

本頁空白

五、附錄

(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 108 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創業生產、發展原住民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」，主要工作除了賡續辦理「原住民經濟產業」、「原住民青年創業」貸款業務，以及信用保證業務外，更增列新的服務項目，包括開辦「原住民微型經濟活動貸款」及「輔助原住民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，以積極擴充現有「原住民經濟產業貸款」、「原住民青年創業貸款」、「原住民微型經濟活動貸款」及「原住民信用保證」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

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 108 年度

截至 107 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(106)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 10 億 8,003 萬 9 千元，較預算數 10 億 7,899 萬 6 千元，增加 104 萬 3 千元，約 0.1%，主要係溫泉取用費提撥收入較預計增加。
- (二)業務成本與費用：決算數 14 億 8,576 萬 9 千元，較預算數 23 億 143 萬 7 千元，減少 8 億 1,566 萬 8 千元，約 35.44%，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。
- (三)業務外收入：決算數 7,708 萬元，較預算數 6,195 萬元，增加 1,513 萬元，約 24.42%，主要係 105 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：決算數 1,514 萬 3 千元，主要係支付信用保證代位清償利息及 105 年度補助計畫預估執行數低於實際執行數部分列入雜項收入。
- (五)業務總收支相抵後，計短絀 3 億 4,379 萬 3 千元，較預算本期短絀數 11 億 6,049 萬 1 千元，減少 8 億 1,669 萬 8 千元，約 70.38%。

二、上(107)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 6 億 1,369 萬 6 千元，較預算累計分配數 6 億 6,676 萬 5 千元，減少 5,306 萬 9 千元，約 7.96%，主要係其他補助收入尚未撥款。
- (二)業務成本與費用：實際累計數 4,383 萬 1 千元，較預算累計分配數 5 億 8,532 萬 7 千元，減少 5 億 4,249 萬 5 千元，約 92.52%，主要係原住民保留地禁伐補償計畫經費部分地方政府尚未請款所致。
- (三)業務外收入：實際累計數 837 萬 5 千元，較預算分配累計數 2,335

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 108 年度

萬 2 千元，減少 1,497 萬 7 千元，約 64.14%，主要係銀行存款利息收入未如預期。

(四)業務外費用：實際累計數 8 千元，主要係支付信用保證代位清償利息。

(五)業務總收支相抵後，實際賸餘 5 億 7,823 萬 2 千元，較預算分配賸餘數 1 億 379 萬元，增加 4 億 7,444 萬 2 千元，約 457.12%

參、業務計畫：

本年度營運計畫如下：

- 一、原住民經濟產業貸款及青年創業貸款業務 2 億 5,000 萬元：係參酌歷年申請貸款需求情形編列。
- 二、原住民微型經濟活動貸款業務 3 億 5,000 萬元：係參酌歷年來申請貸款需求情形編列。
- 三、原住民經濟產業貸款信用保證業務 500 萬元：係參酌歷年來需求情形編列。
- 四、原住民保留地禁伐補償計畫經費 21 億元：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 10 億 8,861 萬 1 千元，較 107 年度預算數 10 億 8,419 萬 6 千元，增加 441 萬 5 千元，約 0.41%，主要係增列融資業務收入及溫泉取用費提撥收入所致。

(二)業務成本與費用 24 億 1,547 萬 8 千元，較 107 年度預算數 23 億 106 萬 2 千元，增加 1 億 1,441 萬 6 千元，約 4.97%，主要係增列融資業務成本及行銷及業務費用所致。

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 108 年度

(三)業務外收入 4,665 萬 2 千元，較 107 年度預算數 5,604 萬 5 千元，減少 939 萬 3 千元，約 16.76%，主要係減列利息收入所致。

(四)業務總收支相抵後，計短絀 12 億 8,021 萬 5 千元，較 107 年度預算短絀數 11 億 6,082 萬 1 千元，增加短絀 1 億 1,939 萬 4 千元，約 10.29%。

二、餘絀撥補之預計：

(一)短絀之部：本年度預計短絀 12 億 8,021 萬 5 千元，連同前期待填補之短絀 12 億 8,205 萬 3 千元，共有待填補短絀 25 億 6,226 萬 8 千元。

(二)待填補之短絀：本年度尚有待填補之短絀 20 億 9,925 萬 2 千元，留待以後年度處理。

二、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 12 億 8,021 萬 5 千元，係本期短絀數。

(二)預計投資活動之淨現金流入 8 億 3,482 萬 7 千元，其中現金流入 14 億 3,482 萬 7 千元，係減少流動金融資產 10 億元及減少長期貸款 4 億 3,482 萬 7 千元之合計數；現金流出 6 億元，係增加長期貸款之數。

(三)預計本期現金及約當現金之淨減 4 億 4,538 萬 8 千元。

(四)期初現金及約當現金 6 億 6,134 萬 7 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 2 億 1,595 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(－)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,080,039	100.00	業務收入	1,088,611	100.00	1,084,196	100.00	4,415	0.41
23,072	2.14	投融資業務收入	33,611	3.09	30,196	2.79	3,415	11.31
23,004	2.13	融資業務收入	33,593	3.09	30,178	2.78	3,415	11.32
68	0.01	其他投融資業務收入	18	0.00	18	0.00	-	-
6,967	0.65	徵收收入	5,000	0.46	4,000	0.37	1,000	25.00
6,967	0.65	溫泉取用費提撥收入	5,000	0.46	4,000	0.37	1,000	25.00
1,050,000	97.22	其他業務收入	1,050,000	96.45	1,050,000	96.85	-	-
1,050,000	97.22	其他補助收入	1,050,000	96.45	1,050,000	96.85	-	-
1,485,769	137.57	業務成本與費用	2,415,478	221.89	2,301,062	212.24	114,416	4.97
27,246	2.52	投融資業務成本	29,723	2.73	24,287	2.24	5,436	22.38
27,246	2.52	融資業務成本	29,716	2.73	24,280	2.24	5,436	22.39
-	-	其他投融資業務成本	7	0.00	7	0.00	-	-
1,456,185	134.83	行銷及業務費用	2,383,267	218.93	2,274,287	209.77	108,980	4.79
1,456,185	134.83	業務費用	2,383,267	218.93	2,274,287	209.77	108,980	4.79
2,337	0.22	管理及總務費用	2,488	0.23	2,488	0.23	-	-
2,337	0.22	管理費用及總務費用	2,488	0.23	2,488	0.23	-	-
-405,730	-37.57	業務賸餘(短絀)	-1,326,867	-121.89	-1,216,866	-112.24	-110,001	9.04
77,080	7.14	業務外收入	46,652	4.29	56,045	5.17	-9,393	16.76
40,794	3.78	財務收入	29,152	2.68	40,045	3.69	-10,893	27.20
40,794	3.78	利息收入	29,152	2.68	40,045	3.69	-10,893	27.20
36,286	3.36	其他業務外收入	17,500	1.61	16,000	1.48	1,500	9.38
5	0.00	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
4,047	0.37	收回呆帳	6,000	0.55	6,000	0.55	-	-
32,234	2.98	雜項收入	11,500	1.06	10,000	0.92	1,500	15.00
15,143	1.40	業務外費用	-	-	-	-	-	-
222	0.02	財務費用	-	-	-	-	-	-
222	0.02	利息費用	-	-	-	-	-	-
14,922	1.38	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
14,922	1.38	雜項費用	-	-	-	-	-	-
61,937	5.73	業務外賸餘(短絀)	46,652	4.29	56,045	5.17	-9,393	16.76

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(一)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
-343,793	-31.83	本期賸餘(短絀)	-1,280,215	-117.60	-1,160,821	-107.07	-119,394	10.29

註：1.前年度決算數為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。

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 108 年度

一、業務收入 1,088,611 千元，包括：

(一)投融資業務收入 33,611 千元：

1. 融資業務收入 33,593 千元，係辦理原住民經濟產業及微型經濟活動等貸款業務利息收入。
2. 其他投融資業務收入 18 千元，係辦理原住民經濟產業及住宅貸款等信用保證業務之保證費收入。

(二)徵收收入 5,000 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。

(三)其他業務收入 1,050,000 千元，係辦理「原住民保留地禁伐補償計畫經費」之國庫補助收入。

二、業務成本與費用 2,415,478 千元，包括：

(一)投融資業務成本 29,723 千元：

1. 融資業務成本 29,716 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。
2. 其他投融資業務成本 7 千元，係給付承辦金融機構辦理信用保證業務費用。

(二)行銷及業務費用 2,383,267 千元：

1. 服務費用：104,133 千元，詳 P63 行銷及業務費用說明。
2. 材料及用品費：4 千元，詳 P63 行銷及業務費用說明。
3. 租金及利息：60 千元，詳 P63 行銷及業務費用說明。
4. 稅捐及規費(強制費)：570 千元，詳 P63 行銷及業務費用說明。
5. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：2,278,450 千元，詳 P63 行銷及業務費用說明。
6. 其他：50 千元，詳 P63 行銷及業務費用說明。

(三)管理及總務費用 2,488 千元，係用人費用 515 千元及服務費用 1,973

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 108 年度

千元，詳 P67 管理及總務費用說明。

三、業務收入與業務成本及費用相抵，本年度之業務收支短絀為 1,326,867 千元。

四、業務外收入 46,652 千元，包括：

(一)財務收入 29,152 千元，係銀行存款利息收入。

(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、本年度業務外收支賸餘為 46,652 千元。

六、綜上，業務收支短絀與業務外收支賸餘相抵後，本年度共計短絀為 1,280,215 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

餘絀撥補預計表

中華民國108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	%	
222,560	100.00	賸餘之部	-	-	
222,560	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
222,560	100.00	分配之部	-	-	
222,560	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
2,321,812	100.00	短絀之部	2,562,268	100.00	
1,160,821	50.00	本期短絀	1,280,215	49.96	
1,160,991	50.00	前期待填補之短絀	1,282,053	50.04	
222,560	9.59	填補之部	-	-	
222,560	9.59	撥用賸餘	-	-	
2,099,252	90.41	待填補之短絀	2,562,268	100.00	

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		
本期賸餘（短絀）	-1,280,215	
利息股利之調整	-61,731	
利息收入	-61,731	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,341,946	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,341,946	
收取利息	61,731	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,280,215	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000	
減少流動金融資產	1,000,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	434,827	
減少長期貸款	434,827	
收回應收到期長期貸款	434,827	預計貸款收回數
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-600,000	
增加長期貸款	-600,000	預計貸款數
投資活動之淨現金流入（流出）	834,827	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-445,388	
期初現金及約當現金	661,347	
期末現金及約當現金	215,959	

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108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				33,611	
融資業務收入				33,593	原住民經濟產業、青年創業貸款及原住民微型經濟活動貸款業務： 1.107年度(含)前貸放款截至108年底尚未收回金額1,756,465千元，以年息1.5%計息，估列26,347千元。 2.107年度(含)以前貸放款預計於108年度收回之貸款366,071千元，預計於年度中平均發生，以年息1.5%，半年計息，估列2,761千元。 3.108年度之貸放款600,000千元，預計於年度中平均發生，以年息1.5%，半年計息，估列4,500千元。 4.以上計列融資業務收入33,593千元。
其他投融資業務收入				18	原住民經濟產業貸款信用保證業務： 108年度之信用保證額度5,000千元，其保證費收入以千分之3.5計，編列18千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

徵收收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
徵收收入	5,000	
溫泉取用費提撥收入	5,000	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108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	1,050,000	
其他補助收入	1,050,000	辦理「原住民族保留地禁伐補償計畫經費」國庫撥補收入

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108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	29,152	
利息收入	29,152	預估存款利息收入，以108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0.49%估計如列數。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

其他業務外收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	17,500	
收回呆帳	6,000	預估列為呆帳損失後可收回數額。
雜項收入	11,500	預估貸款業務滯納金收入。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

投融資業務成本明細表

中華民國108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
27,246	24,287	投融資業務成本	29,723
27,246	24,280	融資業務成本	29,716
27,246	24,280	服務費用	29,716
27,246	24,280	一般服務費	29,716
-	7	其他投融資業務成本	7
-	7	服務費用	7
-	7	一般服務費	7

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 108 年度

- 一、融資業務成本 29,716 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 107 年度貸款餘額 2,122,542 千元之年息百分之 1.4 計算： $2,122,542 \text{ 千元} \times 1.4\% = 29,716 \text{ 千元}$ 。
- 二、其他投融資業務成本 7 千元，係給付承辦金融機構辦理信用保證業務費用，以總保證額度 5,000 千元，保證費收入以千分之 3.5 計，並給付銀行百分之 40 之手續費用： $5,000 \text{ 千元} \times 3.5\% \times 40\% = 7 \text{ 千元}$ 。
- 三、以上合計 29,723 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

行銷及業務費用明細表

中華民國108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
1,456,185	2,274,287	行銷及業務費用	2,383,267
1,456,185	2,274,287	業務費用	2,383,267
35,365	45,353	服務費用	104,133
188	215	旅運費	215
601	915	印刷裝訂與廣告費	815
33,712	42,893	一般服務費	101,773
814	1,280	專業服務費	1,280
50	50	公共關係費	50
-	4	材料及用品費	4
-	4	用品消耗	4
12	60	租金與利息	60
4	-	地租及水租	-
8	60	交通及運輸設備租金	60
86	1,570	稅捐與規費(強制費)	570
86	70	消費與行為稅	70
-	1,500	規費	500
1,420,669	2,227,250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,278,450
1,420,669	2,227,250	捐助、補助與獎助	2,278,450
53	50	其他	50
53	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)
行銷及業務費用說明

中華民國 108 年度

一、服務費用 104,133 千元，包括：

(一) 旅運費 215 千元：

1. 國內旅運費 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。

(二) 印刷裝訂與廣告費 815 千元：

1. 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。
2. 編印原住民族綜合發展基金各項宣傳摺頁及宣傳海報等費用 85 千元。
3. 辦理原住民族綜合發展基金貸款業務行銷、媒體刊登及廣播宣傳等費用 600 千元。

(三) 一般服務費 101,773 千元：

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 108 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能推昇方案費用 4,768 千元，係依平均貸款餘額 160,000 千元乘以手續費率 2.98% 估列，其內容如下：
 - (1) 貸款業務徵(授)信審查工作：由專業金融機構設置原住民族金融專責人員，藉由專責化金融審查模式，輔導原住民從事生產型經濟活動，同時降低逾期放款之發生率。
 - (2) 貸款經費解繳及資料彙整工作：由專業金融機構按月核算其辦理貸放款業務之各項資訊，如手續費、放款本金數、收回本金數及延滯繳款利息與違約金等編製相關報表送本會備查並辦理解繳。
4. 辦理 108 年度原住民族金融輔導員整合行動計畫 32,500 千元，其內

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
行銷及業務費用說明

中華民國 108 年度

容如下：

- (1) 辦理在地化金融輔導工作：採跨區域整合模式，設置原住民族金融輔導員 45 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。
 - (2) 辦理「原住民族綜合發展基金貸款業務研習會」：邀請各直轄市、縣(市)政府、鄉(鎮、市及區)公所及經辦貸款機構(銀行及農會)之承辦人員，講授基金貸款相關法規、申貸程序及徵(授)信與審核實務，並進行貸款業務交流檢討、授獎及表揚等工作。
 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發展等相關業務所需經費 5,000 千元。
 6. 辦理原住民族音樂人才培育暨國際音樂節所需經費 50,000 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 4,500 千元。
 8. 辦理輔導部落組織再造及文化自主發展計畫所需經費 4,000 千元。
- (四) 專業服務費 1,280 千元：
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。
- (五) 公共關係費 50 千元：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。
- 二、材料及用品費 4 千元：辦理本基金業務所需之消耗性事務用品。
- 三、租金及利息 60 千元：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。
- 四、稅捐及規費 570 千元：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 千元及印花稅 70 千元。
- 五、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 2,278,450 千元，包括：

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)
行銷及業務費用說明

中華民國 108 年度

- (一) 補(協)助各直轄市及縣(市)政府推動都市原住民族發展計畫－扶植原住民拓展經濟事業及推動原住民專案貸款 6,050 千元。
- (二) 補(協)助各縣市政府及鄉鎮市區公所辦理原住民族綜合發展基金貸款業務實施計畫經費 1,950 千元。
- (三) 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 8,000 千元。
- (四) 辦理 108 年度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 2,100,000 千元。
- (五) 補助辦理 108 年度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 42,250 千元。
- (六) 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 16,000 千元。
- (七) 補助辦理遴選優質創業案源深化輔導計畫所需經費 79,700 千元。
- (八) 補助辦理經貿拓銷計畫所需經費 24,500 千元。

六、其他費用編列 50 千元，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。

以上計編列行銷及業務費用 2,383,367 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

管理及總務費用明細表

中華民國108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
2,337	2,488	管理及總務費用	2,488
2,337	2,488	管理費用及總務費用	2,488
364	515	用人費用	515
293	432	正式員額薪資	432
72	83	超時工作報酬	83
1,973	1,973	服務費用	1,973
236	236	旅運費	236
1,737	1,737	一般服務費	1,737

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 108 年度

一、用人費用 515 千元，包括：

- (一) 正式員額薪資 432 千元，為基金管理會委員兼職費(3,000 元*12 位外聘委員*12 月)。
- (二) 超時工作報酬 83 千元，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。

二、服務費用 1,973 千元，包括：

(一) 旅運費 236 千元：

1. 參加「2019 儲蓄互助社亞洲聯盟會議」，工作重點如下：

- (1) 本會議為每年一度之國際性會議，由儲蓄互助社亞洲聯盟會員輪流舉辦，中華民國儲蓄互助協會及儲蓄互助社為其會員。
- (2) 預計透過本次會議與其他會員交流討論國際儲互社業務及最新管理趨勢，以提升儲戶社自我價值，並強化我國原住民互助金融機制。
- (3) 預計選派 1 人赴菲律賓執行相關工作，工作期程為 5 日，並依業務實需編列交通費 20 千元、生活費 32 千元及辦公費 10 千元，所需經費共計 62 千元。

2. 參與「第 5 屆臺紐經濟合作協定第 19 章原住民合作專章協調會議-原住民族部落旅遊合作方案」，工作重點如下：

- (1) 為落實「臺紐經濟合作協定原住民合作專章」之原住民部落旅遊合作方案，籌組訪團赴紐辦理相關經貿或文化商談會及展覽會。
- (2) 預計選派 1 人赴紐西蘭執行相關業務，工作期程為 6 日，並依業務實需編列交通費 58 千元、生活費 36 千元及辦公費 7 千元，所需經費共計 101 千元。

3. 參與「2019 年日本東京禮品展(Tokyo International Gift Show)：

- (1) 本展覽為日本最大之專業禮品展，屬亞洲歷史悠久且具代表性之展商，為臺灣禮品進入日本市場之優良管道，擬藉由參與本展覽協助優質原住民族文創品牌業者增加國際能見度，加強國際買家對臺灣原住民文創品牌及商品之信心。
- (2) 預計選派 1 人赴日執行相關業務，工作期程為 5 日，並依業務實

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 108 年度

需編列交通費 20 千元、生活費 41 千元及辦公費 12 千元，所需經費共計 73 千元。

- (二) 外包費 1,737 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。

以上計編列管理及總務費用 2,488 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

資產折舊明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸設備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	134	-	-	-	-	-	134
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	-	-	134	-	-	-	-	-	134
本年度應提折舊額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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108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	-	
以代管國有財產撥充	-	
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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
10,039,374	資 產	7,598,338	8,878,553	-1,280,215
8,661,202	流動資產	5,895,975	7,341,363	-1,445,388
568,435	現金	215,959	661,347	-445,388
7,437,656	流動金融資產	5,000,000	6,000,000	-1,000,000
16,990	應收款項	16,989	16,989	-
228,200	預付款項	228,200	228,200	-
409,921	短期貸墊款	434,827	434,827	-
1,276,654	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,600,845	1,435,672	165,173
1,276,654	長期貸款	1,600,845	1,435,672	165,173
-	不動產、廠房及設備	-	-	-
-	什項設備	-	-	-
101,518	其他資產	101,518	101,518	-
101,518	什項資產	101,518	101,518	-
10,039,374	合 計	7,598,338	8,878,553	-1,280,215
309,769	負 債	309,769	309,769	-
61,350	流動負債	61,350	61,350	-
61,350	應付款項	61,350	61,350	-
248,420	其他負債	248,419	248,419	-
248,420	負債準備	248,419	248,419	-
9,729,604	淨 值	7,288,569	8,568,784	-1,280,215
9,850,837	基金	9,850,837	9,850,837	-
9,850,837	基金	9,850,837	9,850,837	-
-121,232	累積餘絀	-2,562,268	-1,282,053	-1,280,215
-121,232	累積短絀	-2,562,268	-1,282,053	-1,280,215
10,039,374	合 計	7,598,338	8,878,553	-1,280,215

註：依據原住民族綜合發展基金信用保證業務處理要點，自89年2月起辦理原住民經濟事業貸款及信用保證業務，截至106年底止保證7億2,696萬元，預計107年度承作500萬元，108年度承作500萬元。

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108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					
原住民經濟產業及青年創業貸款業務				250,000	提供原住民經濟產業及青年創業貸款。
原住民微型經濟活動貸款業務				350,000	提供原住民微型經濟活動貸款。
原住民經濟產業貸款信用保證業務				5,000	經濟產業貸款信用保證總額(含原住民勞動合作社參加投標之押標金貸款信用保證)。
原住民保留地禁伐補償計畫經費				2,100,000	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					
原住民經濟產業及青年創業貸款業務				200,000	
原住民微型經濟活動貸款業務				350,000	
原住民經濟產業貸款信用保證業務				5,000	
原住民保留地禁伐補償計畫經費				2,100,000	
前年度決算數					
原住民經濟產業及青年創業貸款業務				270,285	
原住民微型經濟活動貸款業務				427,737	
原住民經濟產業貸款信用保證業務				2,090	
原住民保留地禁伐補償計畫經費				1,344,750	
105年度決算數					
原住民經濟產業及青年				211,108	

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108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
創業貸款業務					
原住民微型經濟活動貸款業務		-	-	417,610	
原住民經濟產業貸款信用保證業務		-	-	-	
原住民保留地禁伐補償計畫經費		-	-	542,595	
104年度決算數					
原住民經濟產業及青年創業貸款業務		-	-	149,711	
原住民微型經濟活動貸款業務		-	-	381,698	
原住民經濟產業貸款信用保證業務		-	-	-	

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108年度

單位:新台幣千元

貸款年度	截至前年度以前		107年度		108年度		合計	
貸款類別	住宅及經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款	經濟產業及青年創業貸款	微型經濟活動貸款
貸款金額	6,036,438	2,771,611	200,000	350,000	250,000	350,000	6,486,438	3,471,611
截至106年度收回貸款部分	5,187,850	1,681,580	-	-	-	-	5,187,850	1,681,580
107年度應收回貸款部分	106,073	181,671	20,000	58,333			126,073	240,004
108年度應收回貸款部分	106,073	181,671	20,000	58,333	25,000	43,750	151,073	283,754
109年度應收回貸款部分	106,073	181,671	20,000	58,333	25,000	43,750	151,073	283,754
110年度應收回貸款部分	106,073	181,671	20,000	58,333	25,000	43,750	151,073	283,754
111年度應收回貸款部分	106,073	181,671	20,000	58,333	25,000	43,750	151,073	283,754
112年度應收回貸款部分	106,073	181,676	20,000	58,335	25,000	43,750	151,073	283,761
113年度應收回貸款部分	106,073		20,000		25,000	43,750	151,073	43,750
114年度應收回貸款部分	106,077		20,000		25,000	43,750	151,077	43,750
115年度應收回貸款部分			20,000		25,000	43,750	45,000	43,750
116年度應收回貸款部分			20,000		25,000		45,000	
117以後年度應收回貸款部分					25,000		25,000	
合計	848,588	1,090,031	200,000	350,000	250,000	350,000	1,298,588	1,790,031

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務總支出部分										
管理及總務費用	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	432	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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34,237千元。

委員會
展基金(個別)

彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	432	83	515	
-	-	-	-	-	-	-	-	83	83	
-	-	-	-	-	-	-	432	-	432	
-	-	-	-	-	-	-	432	83	515	

原住民族
原住民族綜合發

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
364	515	用人費用	515	-	-	-	-
293	432	正式員額薪資	432	-	-	-	-
72	83	超時工作報酬	83	-	-	-	-
64,584	71,613	服務費用	135,829	-	-	-	-
424	451	旅運費	451	-	-	-	-
601	915	印刷裝訂與廣告費	815	-	-	-	-
62,695	68,917	一般服務費	133,233	-	-	-	-
814	1,280	專業服務費	1,280	-	-	-	-
50	50	公共關係費	50	-	-	-	-
-	4	材料及用品費	4	-	-	-	-
-	4	用品消耗	4	-	-	-	-
234	60	租金與利息	60	-	-	-	-
4	-	地租及水租	-	-	-	-	-
8	60	交通及運輸設備租金	60	-	-	-	-
222	-	利息	-	-	-	-	-
86	1,570	稅捐與規費（強制費）	570	-	-	-	-
86	70	消費與行為稅	70	-	-	-	-
-	1,500	規費	500	-	-	-	-
1,420,669	2,227,250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,278,450	-	-	-	-
1,420,669	2,227,250	捐助、補助與獎助	2,278,450	-	-	-	-
53	50	其他	50	-	-	-	-
53	50	其他費用	50	-	-	-	-
1,485,990	2,301,062	總 計	2,415,478	-	-	-	-

委員會
展基金(個別)

彙計表

108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	行銷及業務 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
-	-	-	-	-	515	-	-	-	-
-	-	-	-	-	432	-	-	-	-
-	-	-	-	-	83	-	-	-	-
29,723	-	-	-	104,133	1,973	-	-	-	-
-	-	-	-	215	236	-	-	-	-
-	-	-	-	815	-	-	-	-	-
29,723	-	-	-	101,773	1,737	-	-	-	-
-	-	-	-	1,280	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4	-	-	-	-	-
-	-	-	-	60	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	60	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	570	-	-	-	-	-
-	-	-	-	70	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,278,450	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,278,450	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
29,723	-	-	-	2,383,267	2,488	-	-	-	-

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 108 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為促進並保障原住民就業權益，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、委託或辦理各項促進原住民就業支出，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 107 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前 (106) 年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 7 億 220 萬 9 千元，較預算數 7 億 124 萬 2 千元，增加 96 萬 7 千元，約 0.14%，主要係因徵收就業代金收入超出預期。

(二)業務成本與費用：決算數 6 億 8,596 萬 7 千元，較預算數 6 億 6,519 萬 7 千元，增加 2077 萬元，約 3.13%，主要係依業務實際需要覈實支用。

(三)業務外收入：決算數 1,421 萬 5 千元，較預算數 1,207 萬 9 千元，增加 213 萬 6 千元，約 17.69%，主要係 105 年度補助計畫預估執行數超過實際執行數部分列入雜項收入。

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 108 年度

(四)業務外費用：決算數 1,160 萬 4 千元，較預算數 1,000 萬元，增加 160 萬 4 千元，約 16.04%，主要係退還以前年度廠商溢繳之就業代金情形超出預期。

(五)業務總收支相抵後，計賸餘 1,885 萬 3 千元，較預算本期賸餘數 3,812 萬 4 千元，減少 1,927 萬 1 千元，約 50.55%。

二、上 (107) 年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際累計數 2 億 3,669 萬 1 千元，較預算分配累計數 2 億 5,819 萬元，減少 2,149 萬 9 千元，約 8.32%，主要係依政府採購法規定徵收之就業代金收入實收數未如預期。

(二)業務成本與費用：實際累計數 7,799 萬 9 千元，較預算分配累計數 1 億 9,914 萬 2 千元，減少 1 億 2,114 萬 2 千元，約 60.83%，主要係部分獎(補)助計畫受補助單位尚未申請撥款所致。

(三)業務外收入：實際累計數 1,414 萬 4 千元，較預算分配累計數 370 萬 3 千元，增加 1,044 萬 1 千元，約 281.96%，主要係 105 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 1,428 萬 4 千元，較預算分配累計數 500 萬元，增加 928 萬 4 千元，約 185.68%，主要係退還以前年度廠商溢繳之就業代金情形超出預期。

(五)業務總收支相抵後，實際賸餘 1 億 5,855 萬 1 千元，較預算分配賸餘數 5,775 萬 1 千元，增加 1 億 80 萬元，約 174.54%。

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 2,862 萬 6 千元，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 108 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 6 億 4,428 萬 6 千元，較 107 年度預算數 5 億 8,638 萬元，增加 5,790 萬 6 千元，約 9.88%，主要係增列徵收收入及其他補助收入所致。
- (二)業務成本與費用 7 億 2,960 萬 3 千元，較 107 年度預算數 5 億 3,344 萬 5 千元，增加 1 億 9,615 萬 8 千元，約 36.77%，主要係增列行銷及業務費用所致。
- (三)業務外收入 883 萬元，較 107 年度預算數 888 萬 7 千元，減少 5 萬 7 千元，約 0.64%，主要係減列利息收入所致。
- (四)業務外費用 1,000 萬元，與 107 年度預算數相同，無增減。
- (五)業務總收支相抵後，計短絀 8,648 萬 7 千元，較 107 年度預算賸餘數 5,182 萬 2 千元，相差 1 億 3,830 萬 9 千元。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 16 億 1,327 萬 7 千元。
- (二)分配之部：填補累積短絀 8,648 萬 7 千元。
- (三)未分配賸餘：本年度尚有未分配賸餘 15 億 2,679 萬元，留待以前年度處理。
- (三)短絀之部：本年度預計短絀 8,648 萬 7 千元。
- (四)填補之部：撥用賸餘 8,648 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 8,648 萬 7 千元，係本期短絀數。
- (二)預計本期現金及約當現金之淨減 8,648 萬 7 千元。
- (三)期初現金及約當現金 8 億 3,905 萬 1 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 108 年度

(四)預計期末現金及約當現金 7 億 5,256 萬 4 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(一)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
702,209	100.00	業務收入	644,286	100.00	586,380	100.00	57,906	9.88
307,602	43.80	徵收收入	310,000	48.12	280,000	47.75	30,000	10.71
307,602	43.80	徵收就業代金收入	310,000	48.12	280,000	47.75	30,000	10.71
394,607	56.20	其他業務收入	334,286	51.88	306,380	52.25	27,906	9.11
394,607	56.20	其他補助收入	334,286	51.88	306,380	52.25	27,906	9.11
685,967	97.69	業務成本與費用	729,603	113.24	533,445	90.97	196,158	36.77
684,992	97.55	行銷及業務費用	728,626	113.09	532,468	90.81	196,158	36.84
684,992	97.55	業務費用	728,626	113.09	532,468	90.81	196,158	36.84
975	0.14	管理及總務費用	977	0.15	977	0.17	-	-
975	0.14	管理費用及總務費用	977	0.15	977	0.17	-	-
16,242	2.31	業務賸餘(短絀)	-85,317	-13.24	52,935	9.03	-138,252	261.17
14,215	2.02	業務外收入	8,830	1.37	8,887	1.52	-57	0.64
5,613	0.80	財務收入	8,830	1.37	8,887	1.52	-57	0.64
5,613	0.80	利息收入	8,830	1.37	8,887	1.52	-57	0.64
8,602	1.23	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
120	0.02	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
8,483	1.21	雜項收入	-	-	-	-	-	-
11,604	1.65	業務外費用	10,000	1.55	10,000	1.71	-	-
11,604	1.65	其他業務外費用	10,000	1.55	10,000	1.71	-	-
11,604	1.65	雜項費用	10,000	1.55	10,000	1.71	-	-
2,611	0.37	業務外賸餘(短絀)	-1,170	-0.18	-1,113	-0.19	-57	5.12
18,853	2.68	本期賸餘(短絀)	-86,487	-13.42	51,822	8.84	-138,309	266.89

註：1.前年度決算數為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。

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 108 年度

一、業務收入 644,286 千元，包括：

(一)徵收收入 310,000 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)其他業務收入 334,286 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 729,603 千元，包括：

(一)行銷及業務費用 728,626 千元，包括：

1.服務費用：104,280 千元，詳 P93 行銷及業務費用說明。

2.材料及用品費：90 千元，詳 P93 行銷及業務費用說明。

3.租金及利息：210 千元，詳 P93 行銷及業務費用說明。

4.稅捐及規費(強制費)：10 千元，詳 P93 行銷及業務費用說明。

5.會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：623,536 千元，詳 P91 行銷及業務費用說明。

6.其他：500 千元，詳 P93 行銷及業務費用說明。

(二)管理及總務費用 977 千元，係用人費用 77 千元及服務費用 900 千元，詳 P98 管理及總務費用說明。

三、業務收入與業務成本及費用相抵，本年度之業務收支短絀為 85,317 千元。

四、業務外收入 8,830 千元，係銀行存款利息收入。

五、業務外費用 10,000 千元，係退還廠商溢繳就業代金費用。

六、業務外收入與業務外費用相抵，本年度業務外收支短絀為 1,170 千元。

七、綜上，業務收支短絀與業務外收支短絀相加後，本年度共計短絀為 86,487 千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金(個別)

餘絀撥補預計表

中華民國108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	%	
222,560	100.00	賸餘之部	-	-	
222,560	100.00	前期未分配賸餘	-	-	
222,560	100.00	分配之部	-	-	
222,560	100.00	填補累積短絀	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
2,321,812	100.00	短絀之部	2,562,268	100.00	
1,160,821	50.00	本期短絀	1,280,215	49.96	
1,160,991	50.00	前期待填補之短絀	1,282,053	50.04	
222,560	9.59	填補之部	-	-	
222,560	9.59	撥用賸餘	-	-	
2,099,252	90.41	待填補之短絀	2,562,268	100.00	

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		
本期賸餘（短絀）	-1,280,215	
利息股利之調整	-61,731	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,341,946	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,341,946	
收取利息	61,731	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,280,215	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	434,827	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-600,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	834,827	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-445,388	
期初現金及約當現金	661,347	
期末現金及約當現金	215,959	

三、明細表

原住民族委員會

原住民族就業基金

徵收收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
徵收收入 徵收就業代金收入	310,000 310,000	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。

原住民族委員會

原住民族就業基金

其他業務收入明細表

中華民國108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	334,286	
其他補助收入	334,286	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108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	8,830	
利息收入	8,830	預估存款利息收入，以108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0.49%估計如列數。

原住民族委員會

原住民族就業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108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
684,992	532,468	行銷及業務費用	728,626
684,992	532,468	業務費用	728,626
145,314	98,830	服務費用	104,280
1	30	郵電費	30
838	700	旅運費	700
216	900	印刷裝訂與廣告費	850
13,622	-	保險費	-
126,491	92,850	一般服務費	98,550
4,146	4,300	專業服務費	4,100
-	50	公共關係費	50
13	90	材料及用品費	90
13	90	用品消耗	90
288	210	租金與利息	210
-	50	房租	50
-	50	機器租金	50
288	110	交通及運輸設備租金	110
39	-	折舊、折耗及攤銷	-
39	-	攤銷	-
-	10	稅捐與規費（強制費）	10
-	10	規費	10
538,973	432,828	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	623,536
511,610	402,828	捐助、補助與獎助	594,536
27,363	30,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	29,000
365	500	其他	500
365	500	其他費用	500

原住民族委員會
原住民族就業基金
行銷及業務費用說明

中華民國 108 年度

一、服務費用 104,280 千元，包括：

(一) 郵電費 30 千元：係寄送催繳通知及業務文件等郵資。

(二) 旅運費 700 千元：

1. 國內旅運費 300 千元：

(1) 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。

(2) 拜訪企業廠商，促使僱用原住民之協調與宣導工作。

(3) 辦理促進就業服務座談、研討會及參加講習等會議。

(4) 邀請部會會同督導職業訓練與就業媒合業務。

2. 其他旅運費 400 千元：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。

(三) 印刷裝訂與廣告費 850 千元：

1. 印刷及裝訂費 200 千元：印製原住民族就業相關業務資料、手冊及宣傳海報等。

2. 廣告費 500 千元及業務宣導費 150 千元：辦理就業服務暨資訊宣導，委託製作促進原住民就業之各類媒體廣告及託播費用、召開記者會等相關宣導費用。

(四) 一般服務費 98,550 千元：

1. 給付本基金業務匯款之手續費 50 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 4,500 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 60,000 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 92 名，於全國設置 9 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力 2,500 千元。

5. 辦理就業代金收繳、查核及催繳等相關業務經費 3,000 千元(原住民就業代金查核系統重置及維運案，專案管理人員 3 名共需 1,500 千元)。

6. 提供約 30 家原住民合作社營運輔導等相關業務經費 5,000 千元(輔導

原住民族委員會
原住民族就業基金
行銷及業務費用說明

中華民國 108 年度

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. 辦理人才培訓職能向上計畫經費 1,000 千元(依市場需求積極開發人力資源，打造原住民就業競爭力，同時鼓勵原住民取得專業證照，達成培育技術人力及提升整體就業技能之目的)。
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 10,000 千元。(原住民相關就業計畫專案管理人員 3 名，每名人員薪資、年終及差旅費，約新台幣 500 千元，3 名共需 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 12,500 千元。

(五) 專業服務費 4,100 千元：

1. 法律事務費 3,400 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 5 名，每名人員薪資、年終及差旅費，約新台幣 500 千元，5 名共需 2,500 千元。
2. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 700 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。

(六) 公共關係費 50 千元：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。

二、材料及用品費 90 千元：係辦理本基金業務所需之消耗性及非消耗性事務用品。

三、租金及利息 210 千元：係辦理就業服務業務所需活動場地、事務機器及實地訪查之車輛租金。

四、稅捐及規費 10 千元：係支付就業代金行政訴訟相關規費。

五、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 623,536 千元，包括：

(一) 捐助、補助及獎助 594,536 千元：

1. 捐助個人 22,100 千元：

原住民族委員會
原住民族就業基金
行銷及業務費用說明

中華民國 108 年度

- (1) 補助原住民勞資爭議或就業歧視紛爭事項經費 100 千元。
 - (2) 補助辦理原住民團體意外險 18,000 千元 (補助對象為 15 歲-65 歲無固定雇主之原住民勞動人口、基本薪資以下(含)者、低收及中低收入者，以強化遭遇意外傷害時之經濟保障)。
 - (3) 辦理促進原住民個人就業及參與職業訓練給予之津貼等經費 4,000 千元。
2. 捐助民間團體 124,750 千元：
- (1) 辦理原住民合作社補助計畫經費 500 千元，提供約 25 家合作社營運費用補助(對成立未滿 1 年之社場給予開辦費之補助，以鼓勵原合社之成立增加在地就業機會；補助成立 1 年以上之成長階段原合社，以改善並補足其於社務及業務上之財務不足，使營運體質更為健全)。
 - (2) 捐助約 2 處民間機構設置社會工作人員等相關經費 250 千元。
 - (3) 辦理原住民就業相關計畫 22,000 千元，包括：
 - A. 辦理獎勵民間事業單位進用原住民青年、中高齡就業計畫(結合民間事業單位透過合作模式並鼓勵申請單位留用，以提供民間事業單位所需之勞動力，建立良好供需關係並透過進用期間習得就業知能，提升族人就業力)。
 - B. 補助民間團體辦理職業訓練計畫。
 - (4) 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及身心障礙資材補助、法律扶助等促進原住民就業或增進社會福利等計畫，經費 102,000 千元。
3. 補(協)助政府機關(構) 447,686 千元：
- (1) 補助辦理原住民就業輔導及訓練等相關計畫經費 10,000 千元，預計培訓 900 人次。
 - (2) 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 43,000 千元。
 - (3) 補助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)6,000 千元，約提供 200 人臨時工作機會。

原住民族委員會
原住民族就業基金
行銷及業務費用說明

中華民國 108 年度

- (4) 補助離島地區(金門縣、澎湖縣及連江縣)進用就業服務專員 2,000 千元。
- (5) 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 50,000 千元。
- (6) 補助辦理培育原住民族社會工作人員建構原住民族家庭支持系統計畫 110,000 千元。
- (7) 補助辦理運用原住民耆老建構原住民傳統醫療專業知識復振及推廣計畫 4,400 千元。
- (8) 運用公益彩券回饋金補助辦理促進原住民就業培力、訓練、輔導等計畫、傳承原住民族文化特色之相關工作、推廣原住民族文化特色產業之相關計畫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及增進社會福利相關計畫，經費 222,286 千元。

(二) 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) 29,000 千元：

1. 核發約 2,500 人次原住民取得技術士證照獎勵金經費，約 24,000 千元。
2. 提供約 30 家原住民合作社獎勵金，約 5,000 千元。

六、其他費用 500 千元，係辦理就業促進委員會、就業促進行政會報及在職訓練等雜項支出。

以上計編列行銷及業務費用 728,676 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108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
975	977	管理及總務費用	977
975	977	管理費用及總務費用	977
75	77	用人費用	77
75	77	超時工作報酬	77
900	900	服務費用	900
900	900	一般服務費	900

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 108 年度

- 一、用人費用 77 千元，係加班辦理就業服務事務之超時工作費。
- 二、服務費用 900 千元，係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。

以上計編列管理及總務費用 977 千元。

原住民族委員會
原住民族就業基金

其他業務外費用明細表

中華民國108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
11,604	10,000	其他業務外費用	10,000
11,604	10,000	雜項費用	10,000
11,604	10,000	其他	10,000
11,604	10,000	其他費用	10,000

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 108 年度

一、雜項費用 10,000 千元，係退還廠商溢繳就業代金費用。

以上計編列其他業務外費用 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108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	-	
以代管國有財產撥充	-	
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	

本頁空白

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
2,008,086	資 產	1,855,916	1,942,403	-86,487
2,008,029	流動資產	1,855,916	1,942,403	-86,487
881,190	現金	752,564	839,051	-86,487
1,012,000	流動金融資產	1,012,000	1,012,000	-
18,911	應收款項	18,508	18,508	-
95,928	預付款項	72,844	72,844	-
58	其他資產	-	-	-
58	什項資產	-	-	-
2,008,086	合 計	1,855,916	1,942,403	-86,487
291,820	負 債	174,314	174,314	-
289,191	流動負債	174,314	174,314	-
99,275	應付款項	-	-	-
189,915	預收款項	174,314	174,314	-
2,629	其他負債	-	-	-
2,629	什項負債	-	-	-
1,716,267	淨 值	1,681,602	1,768,089	-86,487
154,812	基金	154,812	154,812	-
154,812	基金	154,812	154,812	-
1,561,455	累積餘絀	1,526,790	1,613,277	-86,487
1,561,455	累積贖餘	1,526,790	1,613,277	-86,487
2,008,086	合 計	1,855,916	1,942,403	-86,487

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108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		-	-	728,626	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					
原住民就業輔導獎勵業務		-	-	532,468	
前年度決算數					
原住民就業輔導獎勵業務		-	-	684,991	
105年度決算數					
原住民就業輔導獎勵業務		-	-	573,160	
104年度決算數					
原住民就業輔導獎勵業務		-	-	509,913	

原住民族

原住民族

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註：預計辦理之勞力外包公司之「勞務承攬」計110名人員，估列經費67,900千元。

委員會
就業基金

彙計表

108年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 費用	總計
退休金	卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	77	77	
-	-	-	-	-	-	-	-	77	77	
-	-	-	-	-	-	-	-	77	77	

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
75	77	用人費用	77	-	-	-	-
75	77	超時工作報酬	77	-	-	-	-
146,214	99,730	服務費用	105,180	-	-	-	-
1	30	郵電費	30	-	-	-	-
838	700	旅運費	700	-	-	-	-
216	900	印刷裝訂與廣告費	850	-	-	-	-
13,622	-	保險費	-	-	-	-	-
127,391	93,750	一般服務費	99,450	-	-	-	-
4,146	4,300	專業服務費	4,100	-	-	-	-
-	50	公共關係費	50	-	-	-	-
13	90	材料及用品費	90	-	-	-	-
13	90	用品消耗	90	-	-	-	-
288	210	租金與利息	210	-	-	-	-
-	50	房租	50	-	-	-	-
-	50	機器租金	50	-	-	-	-
288	110	交通及運輸設備租金	110	-	-	-	-
39	-	折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	-
39	-	攤銷	-	-	-	-	-
-	10	稅捐與規費（強制費）	10	-	-	-	-
-	10	規費	10	-	-	-	-
538,973	432,828	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	623,536	-	-	-	-
511,610	402,828	捐助、補助與獎助	594,536	-	-	-	-
27,363	30,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	29,000	-	-	-	-
11,969	10,500	其他	10,500	-	-	-	-
11,969	10,500	其他費用	10,500	-	-	-	-
697,571	543,445	總 計	739,603	-	-	-	-

委員會
就業基金

彙計表

108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	行銷及業務 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	-	-	-	-
-	-	-	-	104,280	900	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	700	-	-	-	-	-
-	-	-	-	850	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	98,550	900	-	-	-	-
-	-	-	-	4,100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	90	-	-	-	-	-
-	-	-	-	90	-	-	-	-	-
-	-	-	-	210	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	110	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	623,536	-	-	-	-	-
-	-	-	-	594,536	-	-	-	-	-
-	-	-	-	29,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	500	-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	728,626	977	-	-	-	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及綜計表
 所提決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議：		
(一)	<p>據離島建設條例第4條規定，行政院得設離島建設指導委員會，職掌審議離島綜合建設實施方案及協調有關離島重大建設推動等事項，同法第5條規定，離島綜合建設實施方案之內容包括基礎建設、產業建設、教育、文化、交通、醫療、觀光、警政、社會福利、天然災害防制等跨部會業務。離島建設基金長期以來預算執行率不佳，105年度各部會主管計畫甚至未達50%。行政院離島建設指導委員會於99年11月16日召開第11次會議、101年10月24日召開第12次會議、103年11月21日召開第13次會議、105年12月27日召開第14次會議，平均每2年召開一次，開會時間僅約1小時，會議結論僅對離島建設作出原則性籠統決議，對於重要建設案缺乏實質檢討機制。爰要求行政院應檢討離島建設指導委員會運作方式，於一個月內向立法院經濟委員會提出檢討報告。</p>	非本會業務職掌範圍。
二、分組審查決議：		
原住民族綜合發展基金		
(一)	<p>「原住民族綜合發展基金」107年度預算辦理貸款業務(不含信用保證業務)共計5億5,000萬元，包括原住民微型經濟活動貸款業務3億5,000萬元(占63.6%)及原住民經濟產業及青年創業貸款業務2億元(占36.4%)。查，原住民族委員會辦理原住民族金融輔導服務，各縣市駐點原住民金融輔導員即時提供貸款諮詢、輔導撰寫創業計畫書、貸款流程協助、貸款戶申請展延措施、逾期放款戶訪視、輔</p>	本會業以108年3月5日原民經字第1080011324號函檢送書面報告在案。

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及綜計表
所提決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	導原住民儲蓄互助社業務推展及經辦機構協調連結等服務，惟逾放狀況不減反升，已危及貸款業務之順利推動，相關業務有檢討之必要，請原住民族委員會提出檢討改善書面報告。	
(二)	「原住民族綜合發展基金」107年度預計辦理貸款業務(不含信用保證業務)共計5億5,000萬元，包括原住民微型經濟活動貸款業務3億5,000萬元(占63.6%)及原住民經濟產業及青年創業貸款業務2億元(占36.4%)。據立法院預算中心統計，原住民微型經濟活動貸款年貸款餘額及逾期放款資料顯示，97年底至106年8月底之逾期放款金額呈現逐年成長之趨勢，逾期放款比率亦大幅攀升，由97年底之0%，遞增至106年8月底之13.15%。考量該項貸款業務辦理迄今近10年，推廣程度應已成熟，原住民族委員會應針對授信品質及其逾放問題，妥慎檢討相關規定與制度之合理性，並加強輔導及管控機制，以避免發生因逾放比率過高而需暫停受理該項貸款申請之情形，反使真正有需求之族人無法申貸。爰此，請原住民族委員會提出檢討改善書面報告。	本會業以108年3月5日原民經字第1080011324號函檢送書面報告在案。
(三)	原住民族綜合發展基金107年度編列「其他業務收入—其他補助收入」國庫撥補13億5,638萬元，預計該基金107年底之現金及流動金融資產餘額81億5,605萬3千元、基金餘額100億564萬9千元、淨值95億3,794萬4千元。但依原住民族綜合發展基金近年度之財務狀況顯示，該基金之資產配置係以現金為主，預計107年底現金占基金資產	本會業以108年3月5日原民經字第1080011324號函檢送書面報告在案。

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及綜計表
 所提決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
 中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
	<p>與淨值之比率分別為 78.8% 及 85.5%。然該基金任令鉅額資金閒置之情形，應思考其提升基金運用效益之計畫，俾達國家整體財務之效率性。因近年來政府持續撥補原住民族綜合發展基金，致該基金餘額自 105 年底起已達百億元，惟 107 年底預計現金餘額 81.56 億元，占資產之比率達 78.8%，顯示該會之餘裕資金龐鉅，然預計財務收入之利率僅 0.49%，該會應強化餘裕基金運用效益，原住民族委員會應針對此情形提出改善方案，並於一個月內向立法院內政委員會提出書面報告。</p>	
(四)	<p>原住民族綜合發展基金預計之 107 年度財務收入利率僅 0.49%，考量到近年來國庫收支失衡，國家財務窘迫，而原住民族發展基金之餘額已達百億元，不應閒置而不多加利用。爰此，原住民族委員會應檢討原住民族綜合發展基金之運用，並於兩個月內向立法院內政委員會提出書面報告。</p>	<p>本會業以 108 年 3 月 5 日原民經字第 1080011324 號函檢送書面報告在案。</p>
(五)	<p>截至 106 年 8 月底，原住民微型經濟活動貸款之逾放比率攀升至 13.15%，爰此，原住民族委員會應檢討審核貸款之流程，研擬逾放問題之對策，並於兩個月內向立法院內政委員會提出書面報告。</p>	<p>本會業以 108 年 3 月 5 日原民經字第 1080011324 號函檢送書面報告在案。</p>

本頁空白