

中華民國 109 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 109 年度

一、業務計畫及預算說明	1-9
二、主要表	
(一)、收支餘絀預計表及說明	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)、基金數額增減明細表	30
四、參考表	
(一)、預計平衡表	31
(二)、5年來主要營運項目分析表	32-34
(三)、基金運用計畫-貸款預計收回明細表	35
(四)、員工人數彙計表	36
(五)、用人費用彙計表	38-39
(六)、各項費用彙計表	40-41
五、附錄	
(一)、原住民族綜合發展基金	44-75
(二)、原住民族就業基金	77-103
(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	105

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 109 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、原住民依法組成之民間團體、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。

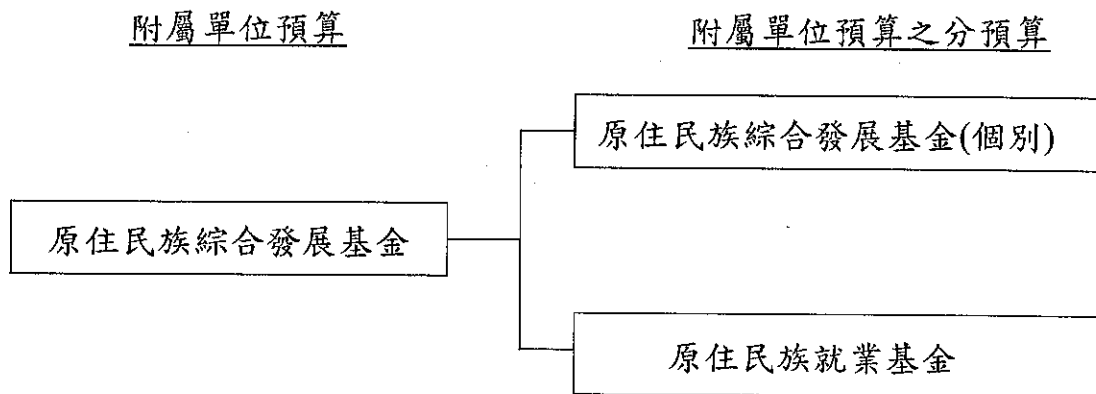
二、組織概況：

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 109 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 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(107)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 17 億 2,350 萬 4 千元，較預算數 16 億 7,057 萬 6 千元，增加 5,292 萬 8 千元，約 3.17%，主要係因依法徵收就業代金收入較預期增加。

(二)業務成本與費用：決算數 22 億 5,281 萬 2 千元，較預算數 28 億 3,450 萬 7 千元，減少 5 億 8,169 萬 5 千元，約 20.52%，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 109 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 8,100 萬 6 千元，較預算數 6,493 萬 2 千元，增加 1,607 萬 4 千元，約 24.75%，主要係收回以前年度補助計畫剩餘款；另基金存款利息與呆帳收回情形未如預期等綜計結果。

(四)業務外費用：決算數 1,988 萬元，較預算數 1,000 萬元，增加 988 萬元，約 98.80%，主要係退還以前年度溢繳之就業代金較預期增加。

(五)業務總收支相抵後，計短絀 4 億 6,818 萬 1 千元，較預算短絀數 11 億 899 萬 9 千元，減少短絀 6 億 4,081 萬 8 千元。

二、上 (108) 年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際累計數 5 億 8,220 萬 5 千元，較預算分配累計數 6 億 3,864 萬 5 千元，減少 5,644 萬元，約 8.84%，主要係依法徵收之就業代金收入未如預期。

(二)業務成本與費用：實際累計數 1 億 8,920 萬 6 千元，較預算分配累計數 7 億 9,175 萬 7 千元，減少 6 億 255 萬 1 千元，約 76.10%，主要係部分補助計畫受補助機關(單位)尚未辦理結報所致。

(三)業務外收入：實際累計數 3,989 萬 4 千元，較預算分配累計數 2,384 萬 5 千元，增加 1,604 萬 9 千元，約 67.31%，主要係基金存款利息收入未如預期及收回以前年度補助計畫剩餘款等綜計結果。

(四)業務外費用：實際累計數 644 萬元，較預算分配累計數 416 萬 5 千元，增加 227 萬 5 千元，約 54.62%，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，本期賸餘 4 億 2,645 萬 3 千元，較預算分配短絀數 1 億 3,343 萬 2 千元，差距 5 億 5,988 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 109 年度

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 3 億元：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 4 億元：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 664 萬 7 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 5,328 萬 3 千元，較 108 年度預算數 17 億 3,289 萬 7 千元，增加 2,038 萬 6 千元，約 1.18%，主要係增列徵收就業代金收入。
- (二)業務成本與費用 31 億 4,405 萬元，較 108 年度預算數 31 億 4,508 萬 1 千元，減少 103 萬 1 千元，約 0.03%，主要係增列投融資業務成本及減列行銷及業務費用綜計結果。
- (三)業務外收入 5,135 萬 3 千元，較 108 年度預算數 5,548 萬 2 千元，減少 412 萬 9 千元，約 7.44%，主要係減列基金存款利息收入。
- (四)業務外費用 1,000 萬元，與 108 年度預算數相同，無增減。

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 109 年度

(五)業務總收支相抵後，計短絀 13 億 4,941 萬 4 千元，較 108 年度預算短絀數 13 億 6,670 萬 2 千元，減少短絀 1,728 萬 8 千元，約 1.26%。

(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：以前年度未分配賸餘 15 億 1,770 萬 2 千元。

(二)分配之部：本年度填補累積短絀 4,927 萬 9 千元。

(三)未分配賸餘：本年度尚有未分配賸餘 14 億 6,842 萬 3 千元，留待以後年度處理。

(四)短絀之部：本年度預計短絀 13 億 4,941 萬 4 千元，連同前期待填補之短絀 19 億 1,236 萬 3 千元，共有待填補短絀 32 億 6,177 萬 7 千元。

(五)填補之部：本年度撥用賸餘 4,927 萬 9 千元。

(六)待填補之短絀：本年度尚有待填補之短絀 32 億 1,249 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 4,941 萬 4 千元，係本期短絀數。

(二)預計投資活動之淨現金流入 12 億 6,456 萬 7 千元，其中現金流入 19 億 6,456 萬 7 千元，係減少流動金融資產 15 億元及減少長期貸款 4 億 6,456 萬 7 千元之合計數；現金流出 7 億元，係增加長期貸款之數。

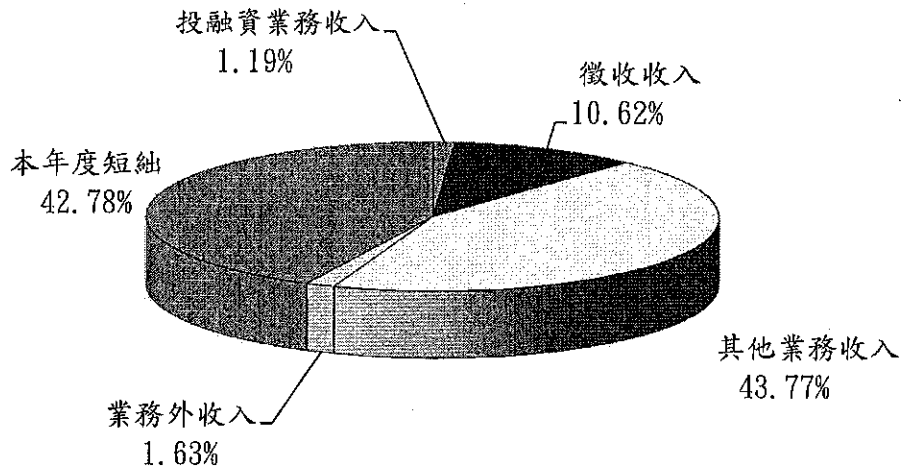
(三)預計本期現金及約當現金之淨減 8,484 萬 7 千元。

(四)期初現金及約當現金 11 億 5,136 萬 7 千元。

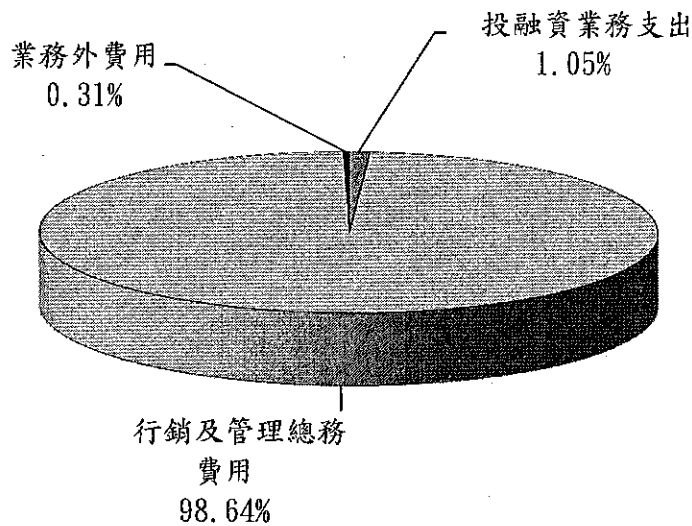
(五)預計期末現金及約當現金 10 億 6,652 萬元。

圖1

109年度收入、成本與費用及短絀
收入及短絀



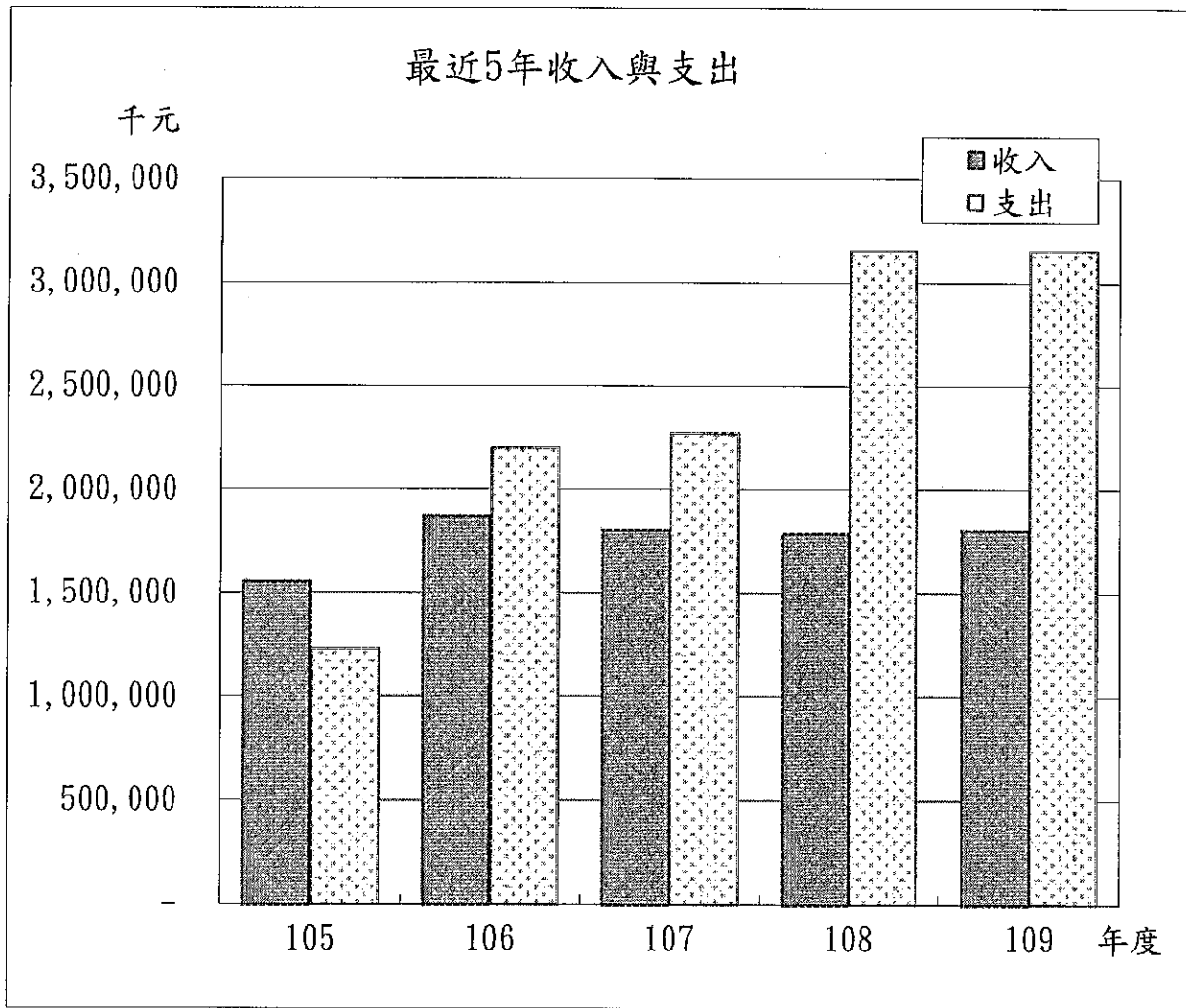
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	109年度預算	成本與費用	109年度預算
業務收入	1,753,283	業務成本與費用	3,144,050
投融資業務收入	37,706	投融資業務支出	32,974
徵收收入	335,000	行銷及管理總務費用	3,111,076
其他業務收入	1,380,577	業務外費用	10,000
業務外收入	51,353		
本年度短絀	1,349,414		
收入及短絀總額	3,154,050	成本與費用總額	3,154,050

圖2



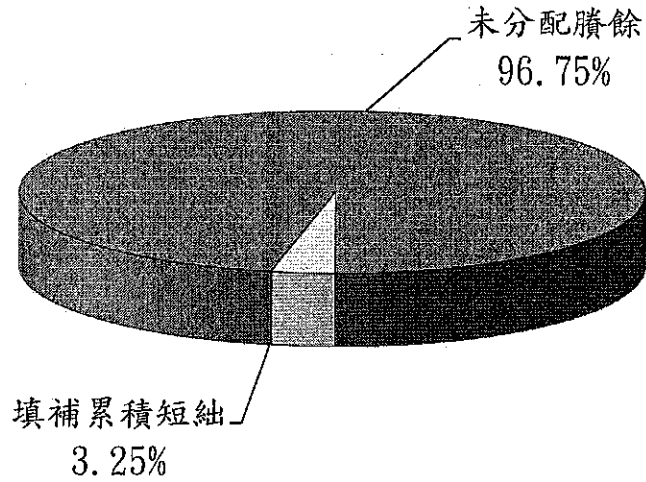
單位：新台幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入					
業務收入	1,482,072	1,782,248	1,723,504	1,732,897	1,753,283
業務外收入	74,662	91,295	81,006	55,482	51,353
收入合計	1,556,734	1,873,543	1,804,510	1,788,379	1,804,636
成本與費用					
業務成本與費用	1,221,198	2,171,735	2,252,812	3,145,081	3,144,050
業務外費用	8,004	26,747	19,879	10,000	10,000
成本與費用合計	1,229,202	2,198,482	2,272,691	3,155,081	3,154,050
本期賸餘(短絀)	327,532	- 324,939	- 468,181	- 1,366,702	- 1,349,414

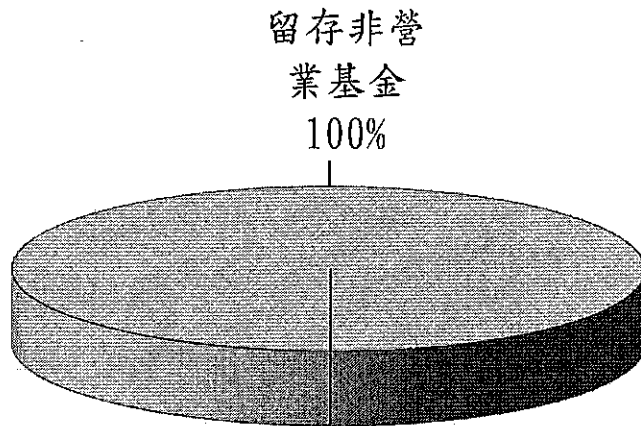
註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

圖3

109年度賸餘分配
按分配程序分



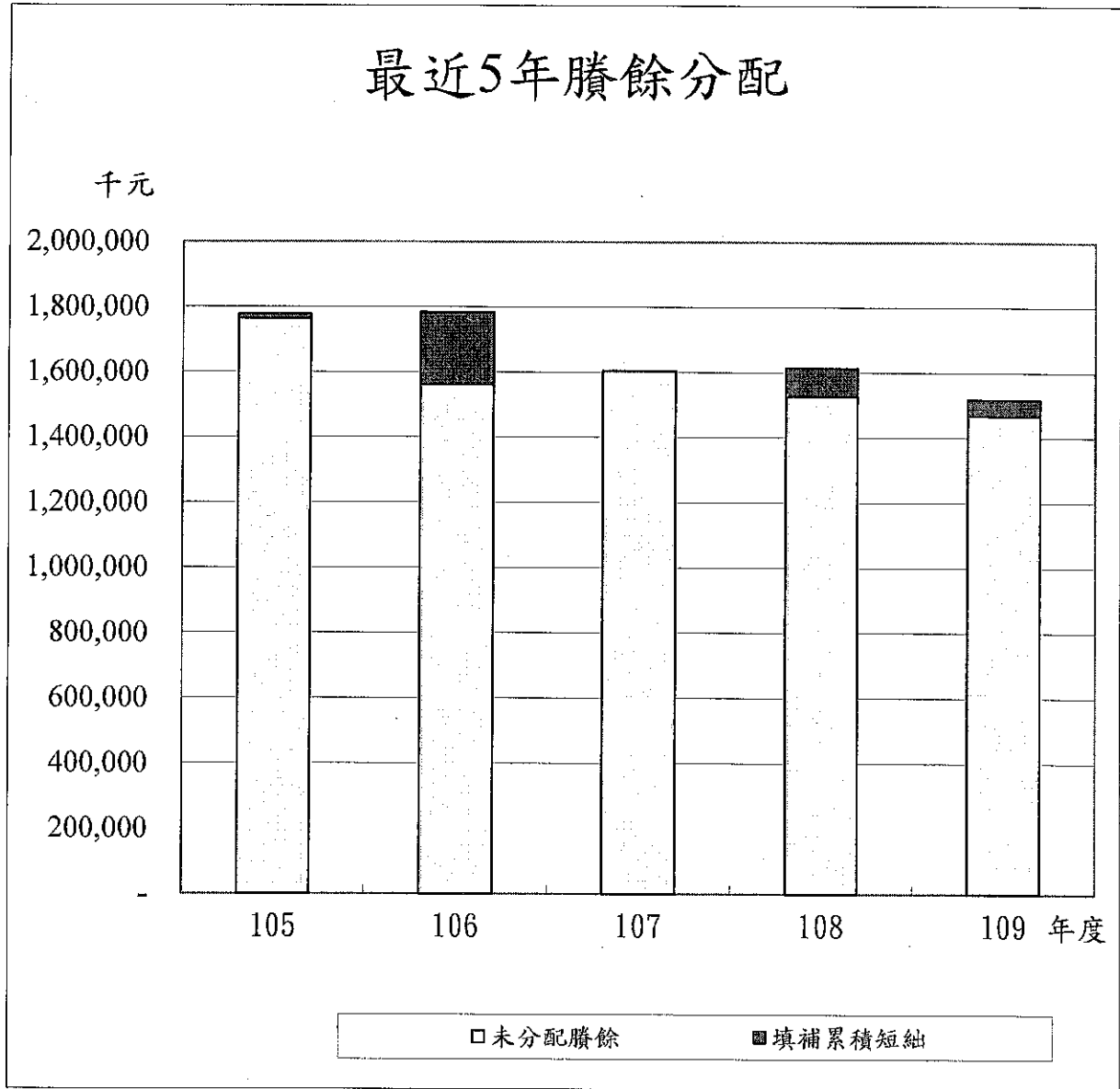
按所得對象分



單位：新台幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
填補累積短絀	49,279	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	1,517,702
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	1,468,423		
合計	1,517,702	合計	1,517,702

圖4



單位：新台幣千元

項目 \ 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	12,051	222,560	-	86,487	49,279
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,765,162	1,561,455	1,604,189	1,526,790	1,468,423
合計	1,777,213	1,784,015	1,604,189	1,613,277	1,517,702

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109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	%
1,723,504	100.00	業務收入	1,753,283	100.00	1,732,897	100.00	20,386	1.18
25,792	1.50	投融資業務收入	37,706	2.15	33,611	1.94	4,095	12.18
25,628	1.49	融資業務收入	37,688	2.15	33,593	1.94	4,095	12.19
163	0.01	其他投融資業務收入	18	-	18	-	-	-
288,151	16.72	徵收收入	335,000	19.11	315,000	18.18	20,000	6.35
283,176	16.43	徵收就業代金收入	330,000	18.82	310,000	17.89	20,000	6.45
4,975	0.29	溫泉取用費提撥收入	5,000	0.29	5,000	0.29	-	-
1,409,562	81.78	其他業務收入	1,380,577	78.74	1,384,286	79.88	-3,709	0.27
1,409,562	81.78	其他補助收入	1,380,577	78.74	1,384,286	79.88	-3,709	0.27
2,252,812	130.71	業務成本與費用	3,144,050	179.32	3,145,081	181.49	-1,031	0.03
30,556	1.77	投融資業務成本	32,974	1.88	29,723	1.72	3,251	10.94
30,556	1.77	融資業務成本	32,967	1.88	29,716	1.71	3,251	10.94
-	-	其他投融資業務成本	7	-	7	-	-	-
2,218,937	128.75	行銷及業務費用	3,107,413	177.23	3,111,893	179.58	-4,480	0.14
2,218,937	128.75	業務費用	3,107,413	177.23	3,111,893	179.58	-4,480	0.14
3,318	0.19	管理及總務費用	3,663	0.21	3,465	0.20	198	5.71
3,318	0.19	管理費用及總務費用	3,663	0.21	3,465	0.20	198	5.71
-529,308	-30.71	業務賸餘(短絀)	-1,390,767	-79.32	-1,412,184	-81.49	21,417	1.52
81,006	4.70	業務外收入	51,353	2.93	55,482	3.20	-4,129	7.44
47,529	2.76	財務收入	33,853	1.93	37,982	2.19	-4,129	10.87
47,529	2.76	利息收入	33,853	1.93	37,982	2.19	-4,129	10.87
33,477	1.94	其他業務外收入	17,500	1.00	17,500	1.01	-	-
124	0.01	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
4,581	0.27	收回呆帳	6,000	0.34	6,000	0.35	-	-
28,771	1.67	雜項收入	11,500	0.66	11,500	0.66	-	-
19,880	1.15	業務外費用	10,000	0.57	10,000	0.58	-	-
196	0.01	財務費用	-	-	-	-	-	-
196	0.01	利息費用	-	-	-	-	-	-
19,683	1.14	其他業務外費用	10,000	0.57	10,000	0.58	-	-
19,683	1.14	雜項費用	10,000	0.57	10,000	0.58	-	-

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109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	%
61,126	3.55	業務外贖餘(短絀)	41,353	2.36	45,482	2.62	-4,129	9.08
-468,181	-27.16	本期贖餘(短絀)	-1,349,414	-76.96	-1,366,702	-78.87	17,288	1.26

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，系四捨五入關係。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 109 年度

一、業務收入 1,753,283 千元，包括：

(一)投融資業務收入 37,706 千元：

1. 融資業務收入 37,688 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 335,000 千元：

1. 徵收就業代金收入 330,000 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 1,380,577 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」之公庫補助收入。

二、業務成本與費用 3,144,050 千元，包括：

(一)投融資業務成本 32,974 千元：

1. 融資業務成本 32,967 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 3,107,413 千元：

1. 服務費用：182,913 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P89。
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 109 年度

- 業務費用說明：P61、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P89。
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：P61、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
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：P61、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
5. 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費：2,923,006 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 行銷及業務費用說明：P61、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
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：P61、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
- (三)管理及總務費用 3,663 千元，係用人費用 592 千元及服務費用 3,071 千元，詳原住民族綜合發展基金(個別) 管理及總務費用說明：P63、原住民族就業基金管理及總務費用說明：P92。
- 三、業務收入與業務成本及費用相抵，本年度之業務短絀為 1,390,767 千元。
- 四、業務外收入 51,353 千元，包括：
- (一)財務收入 33,853 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、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 41,353 千元。
- 七、綜上，業務短絀與業務外賸餘相抵後，本年度短絀為 1,349,414 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109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	%	
1,613,277	100.00	賸餘之部	1,517,702	100.00	
1,613,277	100.00	前期未分配賸餘	1,517,702	100.00	
86,487	5.36	分配之部	49,279	3.25	
86,487	5.36	填補累積短絀	49,279	3.25	
1,526,790	94.64	未分配賸餘	1,468,423	96.75	
2,648,755	100.00	短絀之部	3,261,777	100.00	
1,366,702	51.60	本期短絀	1,349,414	41.37	
1,282,053	48.40	前期待填補之短絀	1,912,363	58.63	
86,487	3.27	填補之部	49,279	1.51	
86,487	3.27	撥用賸餘	49,279	1.51	
2,562,268	96.73	待填補之短絀	3,212,498	98.49	

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109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）	-1,349,414	
利息股利之調整	-33,853	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,383,267	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,383,267	
收取利息	33,853	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,349,414	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,500,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	464,567	預計貸款收回數
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-700,000	預計貸款貸放數
投資活動之淨現金流入（流出）	1,264,567	
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）	-84,847	
期初現金及約當現金	1,151,367	
期末現金及約當現金	1,066,520	

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109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				37,706	
融資業務收入				37,688	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： 1.108年度(含)前貸放款截至109年底尚未收回金額1,970,280千元，以年息1.5%計息，估列29,554千元。 2.108年度(含)以前貸放款預計於109年度收回之貸款384,567千元，預計於年度中平均發生，以年息1.5%，半年計息，估列2,884千元。 3.109年度之貸放款700,000千元，預計於年度中平均發生，以年息1.5%，半年計息，估列5,250千元。 4.以上計列融資業務收入37,688千元。
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： 109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109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	335,000	
徵收就業代金收入	330,000	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109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	1,380,577	
其他補助收入	1,380,577	1.辦理「原住民族保留地禁伐補償計畫經費」公庫撥補收入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330,577千元。 3.以上計列1,380,577千元。

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	51,353	
財務收入	33,853	
利息收入	33,853	預估基金存款利息收入，以109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。
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109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
30,556	29,723	投融資業務成本	32,974
30,556	29,716	融資業務成本	32,967
30,556	29,716	服務費用	32,967
30,556	29,716	一般服務費	32,967
-	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109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 其他投融資業務成本 服務費用 一般服務費	<p>詳原住民族綜合發展基金(個別)投融資業務成本說明：P58。</p> <p>詳原住民族綜合發展基金(個別)投融資業務成本說明：P58。</p>

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109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
2,218,937	3,111,893	行銷及業務費用	3,107,413
2,218,937	3,111,893	業務費用	3,107,413
199,896	208,413	服務費用	182,913
448	30	郵電費	30
1,236	915	旅運費	915
521	1,665	印刷裝訂與廣告費	1,665
11,055	-	保險費	-
182,709	200,323	一般服務費	174,823
3,927	5,380	專業服務費	5,380
-	100	公共關係費	100
32	94	材料及用品費	94
32	94	用品消耗	94
1,210	270	租金與利息	270
906	-	地租及水租	-
-	50	房租	50
132	50	機器租金	50
172	170	交通及運輸設備租金	170
119	580	稅捐與規費(強制費)	580
97	70	消費與行為稅	70
22	510	規費	510
2,016,931	2,901,986	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,923,006
1,992,106	2,872,986	捐助、補助與獎助	2,896,006
24,825	29,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	27,000
749	550	其他	550
749	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109年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	計編列182,913千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P60、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P89。
郵電費	
旅運費	
印刷裝訂與廣告費	
一般服務費	
專業服務費	
公共關係費	
材料及用品費	計編列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：P61、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P89。
用品消耗	
租金與利息	計編列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：P61、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
房租	
機器租金	
交通及運輸設備租金	
稅捐與規費（強制費）	計編列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：P61、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
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	計編列2,923,006千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)行銷及業務費用說明：P61、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
捐助、補助與獎助	
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	
其他	計編列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：P61、原住民族就業基金行銷及業務費用說明：P90。
其他費用	

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109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
3,318	3,465	管理及總務費用	3,663
3,318	3,465	管理費用及總務費用	3,663
446	592	用人費用	592
312	432	正式員額薪資	432
134	160	超時工作報酬	160
2,872	2,873	服務費用	3,071
235	236	旅運費	434
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109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 超時工作報酬 服務費用 旅運費 一般服務費	<p>計編列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：P63、原住民族就業基金管理及總務費用說明：P92。</p> <p>計編列3,071千元，詳原住民族綜合發展基金(個別)管理及總務費用說明：P63、原住民族就業基金管理及總務費用說明：P92。</p>

原住民族委員會
原住民族綜合發展基金

業務外費用明細表

中華民國109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
19,880	10,000	業務外費用	10,000
196	-	財務費用	-
196	-	利息費用	-
196	-	租金與利息	-
196	-	利息	-
19,683	10,000	其他業務外費用	10,000
19,683	10,000	雜項費用	10,000
19,683	10,000	其他	10,000
19,683	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
業務外費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
業務外費用 其他業務外費用 雜項費用 其他 其他費用	計編列10,000千元，詳原住民族就業基金其他業務外費用說明：P94。

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109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109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	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減(一)
12,760,006	資 產	9,688,104	11,037,518	-1,349,414
11,198,348	流動資產	7,705,377	9,290,224	-1,584,847
1,422,592	現金	1,066,520	1,151,367	-84,847
7,941,808	流動金融資產	5,012,000	6,512,000	-1,500,000
89,364	應收款項	88,879	88,879	-
1,309,756	預付款項	1,073,411	1,073,411	-
434,827	短期貸墊款	464,567	464,567	-
1,428,045	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,849,171	1,613,738	235,433
1,428,045	長期貸款	1,849,171	1,613,738	235,433
-	不動產、廠房及設備	-	-	-
-	什項設備	-	-	-
133,613	其他資產	133,556	133,556	-
133,613	什項資產	133,556	133,556	-
12,760,006	合 計	9,688,104	11,037,518	-1,349,414
1,782,317	負 債	1,426,530	1,426,530	-
1,539,980	流動負債	1,186,362	1,186,362	-
1,403,246	應付款項	1,065,230	1,065,230	-
136,734	預收款項	121,132	121,132	-
242,337	其他負債	240,168	240,168	-
240,168	負債準備	240,168	240,168	-
2,169	什項負債	-	-	-
10,977,690	淨 值	8,261,574	9,610,988	-1,349,414
10,005,649	基金	10,005,649	10,005,649	-
10,005,649	基金	10,005,649	10,005,649	-
972,041	累積餘絀	-1,744,075	-394,661	-1,349,414
972,041	累積賸餘	1,468,423	1,517,702	-49,279
-	累積短絀	-3,212,498	-1,912,363	-1,300,135
12,760,006	合 計	9,688,104	11,037,518	-1,349,414

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及信用保證業務，截至107年底止保證7億2,696萬元，預計108年度承作500萬元，109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109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		-	-	300,000	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		-	-	400,000	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	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		-	-	706,647	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109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		-	-	250,000	
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		-	-	728,626	
前年度決算數					
原住民經濟產業及青年 創業貸款業務		-	-	324,034	
原住民微型經濟活動貸 款業務		-	-	402,210	
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		-	-	1,488,917	
原住民就業輔導獎勵業 務		-	-	607,641	
106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109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
原住民保留地禁伐補償 計畫經費 原住民就業輔導獎勵業 務				542,595 573,160	

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109年度

單位:新台幣千元

貸款年度	截至前年度以前		108年度		109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	6,365,971	3,169,421	250,000	350,000	300,000	400,000	6,915,971	3,919,421
截至107年度收回貸款部分	5,387,930	2,008,049	-	-	-	-	5,387,930	2,008,049
108年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750			147,255	237,312
109年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	287,312
110年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	287,312
111年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	287,312
112年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	287,312
113年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	287,312
114年度應收回貸款部分	122,255		25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	93,750
115年度應收回貸款部分	122,257		25,000	43,750	30,000	50,000	177,257	43,750
116年度應收回貸款部分			25,000		30,000	50,000	55,000	43,750
117年度應收回貸款部分			25,000		30,000		55,000	
118以後年度應收回貸款部分					30,000		30,000	
合計	978,042	1,161,372	250,000	350,000	300,000	400,000	1,528,042	1,855,122

本頁空白

原住民族
原住民族綜
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158名人員，經費估列102,637千元。

委員會
合發展基金

彙計表

109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	160	592	
-	-	-	-	-	-	-	-	160	160	
-	-	-	-	-	-	-	432	-	432	
-	-	-	-	-	-	-	432	160	592	

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
446	592	用人費用	592	-	-	-	-
312	432	正式員額薪資	432	-	-	-	-
134	160	超時工作報酬	160	-	-	-	-
233,324	241,009	服務費用	218,958	-	-	-	-
448	30	郵電費	30	-	-	-	-
1,471	1,151	旅運費	1,349	-	-	-	-
521	1,665	印刷裝訂與廣告費	1,665	-	-	-	-
11,055	-	保險費	-	-	-	-	-
215,902	232,683	一般服務費	210,434	-	-	-	-
3,927	5,380	專業服務費	5,380	-	-	-	-
-	100	公共關係費	100	-	-	-	-
32	94	材料及用品費	94	-	-	-	-
32	94	用品消耗	94	-	-	-	-
1,406	270	租金與利息	270	-	-	-	-
906	-	地租及水租	-	-	-	-	-
-	50	房租	50	-	-	-	-
132	50	機器租金	50	-	-	-	-
172	170	交通及運輸設備租金	170	-	-	-	-
196	-	利息	-	-	-	-	-
119	580	稅捐與規費(強制費)	580	-	-	-	-
97	70	消費與行為稅	70	-	-	-	-
22	510	規費	510	-	-	-	-
2,016,931	2,901,986	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,923,006	-	-	-	-
1,992,106	2,872,986	捐助、補助與獎助	2,896,006	-	-	-	-
24,825	29,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	27,000	-	-	-	-
20,433	10,550	其他	10,550	-	-	-	-
20,433	10,550	其他費用	10,550	-	-	-	-
2,272,691	3,155,081	總 計	3,154,050	-	-	-	-

委員會
合發展基金

彙計表

109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	-	-	-	-
32,974	-	-	-	182,913	3,071	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	915	434	-	-	-	-
-	-	-	-	1,665	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32,974	-	-	-	174,823	2,637	-	-	-	-
-	-	-	-	5,380	-	-	-	-	-
-	-	-	-	100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	94	-	-	-	-	-
-	-	-	-	94	-	-	-	-	-
-	-	-	-	270	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	170	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	580	-	-	-	-	-
-	-	-	-	70	-	-	-	-	-
-	-	-	-	510	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,923,006	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,896,006	-	-	-	-	-
-	-	-	-	27,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	550	-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	550	-	-	-	-	10,000
32,974	-	-	-	3,107,413	3,663	-	-	-	10,000

本頁空白

五、附錄

(一)、 原住民族綜合發展基金(個別)

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 109 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。

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 109 年度

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 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(107)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 10 億 8,076 萬 7 千元，較預算數 10 億 8,419 萬 6 千元，減少 342 萬 9 千元，約 0.32%，主要係貸款利息收入未如預期。

(二)業務成本與費用：決算數 16 億 4,421 萬 8 千元，較預算數 23 億 106 萬 2 千元，減少 6 億 5,684 萬 4 千元，約 28.55%，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 5,273 萬 1 千元，較預算數 5,604 萬 5 千元，減少 331 萬 4 千元，約 5.91%，主要係預估收回呆帳情形未如預期。

(四)業務外費用：決算數 19 萬 6 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，計短絀 5 億 1,091 萬 6 千元，較預算本期短絀數 11 億 6,082 萬 1 千元，減少 6 億 4,990 萬 5 千元，約 55.99%。

二、上(108)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 3 億 1,442 萬 7 千元，較預算累計分配數 3 億 1,650 萬 4 千元，減少 207 萬 7 千元，約 0.66%，主要係貸款利息收入未如預期。

(二)業務成本與費用：實際累計數 4,234 萬 9 千元，較預算累計分配數 5 億 4,206 萬 2 千元，減少 4 億 9,971 萬 3 千元，約 92.19%，主要係原住民保留地禁伐補償計畫經費尚未辦理結案轉正所致。

(三)業務外收入：實際累計數 2,847 萬 6 千元，較預算分配累計數 1,943 萬 5 千元，減少 904 萬 1 千元，約 46.52%，主要係基金存款利息

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 109 年度

收入未如預期。

(四)業務外費用：實際累計數 18 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 3 億 53 萬 7 千元，較預算分配短絀數 2 億 612 萬 3 千元，反絀為餘，差距 5 億 666 萬元，約 245.80%

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 3 億元：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 4 億元：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 9,270 萬 6 千元，較 108 年度預算數 10 億 8,861 萬 1 千元，增加 409 萬 5 千元，約 0.38%，主要係增列投融資業務收入。

(二)業務成本與費用 24 億 3,642 萬 6 千元，較 108 年度預算數 24 億 1,547 萬 8 千元，增加 2,094 萬 8 千元，約 0.87%，主要係增列投融資業務成本及行銷及業務費用。

(三)業務外收入 4,358 萬 5 千元，較 108 年度預算數 4,665 萬 2 千元，

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 109 年度

減少 306 萬 7 千元，約 6.57%，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 13 億 32 萬 1 千元，較 108 年度預算短絀數 12 億 8,021 萬 5 千元，增加短絀 2,010 萬 6 千元，約 1.57%。

二、餘絀撥補之預計：

(一)短絀之部：本年度預計短絀 13 億 13 萬 5 千元，連同前期待填補之短絀 19 億 1,236 萬 3 千元，共有待填補短絀 32 億 1,249 萬 8 千元。

(二)待填補之短絀：本年度尚有待填補之短絀 32 億 1,249 萬 8 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 13 億 13 萬 5 千元，係本期短絀數。

(二)預計投資活動之淨現金流入 12 億 6,456 萬 7 千元，其中現金流入 19 億 6,456 萬 7 千元，係減少流動金融資產 15 億元及減少長期貸款 4 億 6,456 萬 7 千元之合計數；現金流出 7 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 3,556 萬 8 千元。

(四)期初現金及約當現金 6 億 293 萬 3 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 5 億 6,736 萬 5 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109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	%
1,080,767	100.00	業務收入	1,092,706	100.00	1,088,611	100.00	4,095	0.38
25,792	2.39	投融資業務收入	37,706	3.45	33,611	3.09	4,095	12.18
25,628	2.37	融資業務收入	37,688	3.45	33,593	3.09	4,095	12.19
163	0.02	其他投融資業務收入	18	-	18	-	-	-
4,975	0.46	徵收收入	5,000	0.46	5,000	0.46	-	-
4,975	0.46	溫泉取用費提撥收入	5,000	0.46	5,000	0.46	-	-
1,050,000	97.15	其他業務收入	1,050,000	96.09	1,050,000	96.45	-	-
1,050,000	97.15	其他補助收入	1,050,000	96.09	1,050,000	96.45	-	-
1,644,218	152.13	業務成本與費用	2,436,426	222.97	2,415,478	221.89	20,948	0.87
30,556	2.83	投融資業務成本	32,974	3.02	29,723	2.73	3,251	10.94
30,556	2.83	融資業務成本	32,967	3.02	29,716	2.73	3,251	10.94
-	-	政策性開發不動產成本	-	-	-	-	-	-
-	-	其他投融資業務成本	7	-	7	-	-	-
1,611,296	149.09	行銷及業務費用	2,400,766	219.71	2,383,267	218.93	17,499	0.73
1,611,296	149.09	業務費用	2,400,766	219.71	2,383,267	218.93	17,499	0.73
2,366	0.22	管理及總務費用	2,686	0.25	2,488	0.23	198	7.96
2,366	0.22	管理費用及總務費用	2,686	0.25	2,488	0.23	198	7.96
-563,451	-52.13	業務賸餘(短絀)	-1,343,720	-122.97	-1,326,867	-121.89	-16,853	1.27
52,731	4.88	業務外收入	43,585	3.99	46,652	4.29	-3,067	6.57
41,781	3.87	財務收入	26,085	2.39	29,152	2.68	-3,067	10.52
41,781	3.87	利息收入	26,085	2.39	29,152	2.68	-3,067	10.52
10,951	1.01	其他業務外收入	17,500	1.60	17,500	1.61	-	-
4,581	0.42	收回呆帳	6,000	0.55	6,000	0.55	-	-
6,369	0.59	雜項收入	11,500	1.05	11,500	1.06	-	-
196	0.02	業務外費用	-	-	-	-	-	-
196	0.02	財務費用	-	-	-	-	-	-
196	0.02	利息費用	-	-	-	-	-	-
52,535	4.86	業務外賸餘(短絀)	43,585	3.99	46,652	4.29	-3,067	6.57
-510,916	-47.27	本期賸餘(短絀)	-1,300,135	-118.98	-1,280,215	-117.60	-19,920	1.56

註：百分比及前年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 109 年度

一、業務收入 1,092,706 千元，包括：

(一)投融資業務收入 37,706 千元：

1. 融資業務收入 37,688 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」之公庫補助收入。

二、業務成本與費用 2,436,426 千元，包括：

(一)投融資業務成本 32,974 千元：

1. 融資業務成本 32,967 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 2,400,766 千元：

1. 服務費用：79,633 千元，詳 P60 行銷及業務費用說明。
2. 材料及用品費：4 千元，詳 P61 行銷及業務費用說明。
3. 租金及利息：60 千元，詳 P61 行銷及業務費用說明。
4. 稅捐及規費(強制費)：570 千元，詳 P61 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：2,320,449 千元，詳 P61 行銷及業務費用說明。
6. 其他：50 千元，詳 P61 行銷及業務費用說明。

(三)管理及總務費用 2,686 千元，係用人費用 515 千元及服務費用 2,171

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 109 年度

千元，詳 P63 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 1,343,720 千元。

四、業務外收入 43,585 千元，包括：

(一)財務收入 26,085 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 43,585 千元。

六、綜上，業務短絀與業務外賸餘相抵後，本年度短絀為 1,300,135 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109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	%	
2,562,268	100.00	短絀之部	3,212,498	100.00	
1,280,215	49.96	本期短絀	1,300,135	40.47	
1,282,053	50.04	前期待填補之短絀	1,912,363	59.53	
2,562,268	100.00	待填補之短絀	3,212,498	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109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）	-1,300,135	
利息股利之調整	-26,085	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,326,220	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,326,220	
收取利息	26,085	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,300,135	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,500,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	464,567	預計貸款收回數
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-700,000	預計貸款貸放數
投資活動之淨現金流入（流出）	1,264,567	
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）	-35,568	
期初現金及約當現金	602,933	
期末現金及約當現金	567,365	

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(個別)

投融資業務收入明細表

中華民國109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				37,706	
融資業務收入				37,688	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： 1.108年度(含)前貸放款截至109年底尚未收回金額1,970,280千元，以年息1.5%計息，估列29,554千元。 2.108年度(含)以前貸放款預計於109年度收回之貸款384,567千元，預計於年度中平均發生，以年息1.5%，半年計息，估列2,884千元。 3.108年度之貸放款700,000千元，預計於年度中平均發生，以年息1.5%，半年計息，估列5,250千元。 4.以上計列融資業務收入37,688千元。
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： 109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109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109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」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)

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	43,585	
財務收入	26,085	
利息收入	26,085	預估基金存款利息收入，以109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。
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109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
30,556	29,723	投融資業務成本	32,974
30,556	29,716	融資業務成本	32,967
30,556	29,716	服務費用	32,967
30,556	29,716	一般服務費	32,967
-	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109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 其他投融資業務成本 服務費用 一般服務費	<p>融資業務成本32,976千元，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108年度貸款餘額2,354,847千元之年息百分之1.4計算。</p> <p>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。</p>

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109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
1,611,296	2,383,267	行銷及業務費用	2,400,766
1,611,296	2,383,267	業務費用	2,400,766
62,045	104,133	服務費用	79,633
164	-	郵電費	-
237	215	旅運費	215
162	815	印刷裝訂與廣告費	815
6	-	保險費	-
61,334	101,773	一般服務費	77,273
142	1,280	專業服務費	1,280
-	50	公共關係費	50
-	4	材料及用品費	4
-	4	用品消耗	4
68	60	租金與利息	60
68	60	交通及運輸設備租金	60
107	570	稅捐與規費(強制費)	570
97	70	消費與行為稅	70
10	500	規費	500
1,548,590	2,278,450	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,320,449
1,548,590	2,278,450	捐助、補助與獎助	2,320,449
485	50	其他	50
485	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109年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
旅運費	<p>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。</p> <p>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。</p>
印刷裝訂與廣告費	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
一般服務費	<p>1.給付本基金業務匯款之手續費5千元。</p> <p>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109年預估收回呆帳金額之30%計算，估列1,000千元。</p> <p>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。</p> <p>4.辦理原住民族金融輔導員整合行動計畫30,000千元，其內容如下： (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。</p> <p>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。</p> <p>6.辦理原住民族音樂人才培育暨國際音樂節所需經費25,000千元。</p> <p>7.辦理促進原住民族文化技藝發展培訓計畫所需經費7,500千元。</p> <p>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。</p>
專業服務費	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
公共關係費	<p>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。</p>
材料及用品費	

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109年度

科 目	說 明
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60千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	係編列依法應繳納稅額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。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	<ol style="list-style-type: none"> 1.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。 2.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。 3.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6,000千元。 4.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2,100,000千元。 5.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42,250千元。 6.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。 7.補助辦理原住民族音樂人才培育及推廣原住民族影視音樂文化創業產業計畫25,000千元。 8.補助辦理遴選優質創業案源深化輔導計畫所需經費93,199千元。 9.補助辦理經貿拓銷計畫所需經費30,000千元。
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。

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109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
2,366	2,488	管理及總務費用	2,686
2,366	2,488	管理費用及總務費用	2,686
394	515	用人費用	515
312	432	正式員額薪資	432
82	83	超時工作報酬	83
1,972	1,973	服務費用	2,171
235	236	旅運費	434
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109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	係正式員額薪資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)。
超時工作報酬	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。
服務費用	
旅運費	旅運費434千元，係辦理：
	1.參訪韓國信用保證基金(KODIT)，工作重點如下：
	(1)赴韓國參訪信用保證機構，其包含技術信保、企業信保及地方型信用機構等，針對本國原住民需求建制健全貸款機制，達普惠金融之普世價值。
	(2)參觀韓國申請信用保證成功之企業戶，並針對申請案件所應注意相關細節分析作為本會借鏡，並辦理信用保證之經驗交流。
	(3)預計選派1人赴韓國執行相關工作，工作期程為4日，並依業務實需編列交通費10千元、生活費23千元及辦公費2千元，所需經費共計35千元。
	2.參加「2020儲蓄互助社亞洲聯盟會議」，工作重點如下：
	(1)透過與其他會員交流討論國際儲互助社業務趨勢，以利於自我價值的提升並應用於本國儲蓄互助社，強化我國原住民族互助金融機制。
	(2)預計選派1人赴菲律賓執行相關業務，工作期程為5日，並依業務實需編列交通費7千元、生活費23千元及辦公費2千元，所需經費共計32千元。
	3.參加「2020新加坡食品展(FHA2020)」：
	(1)本展覽每2年舉行1次，前(21)屆擴大規模，總共展出11萬9,500平方公尺，設置76個國家館，參展家數3,526家，共吸引5萬5,433位專業買主，為東南亞最具規模之專業食品展，更是我國食品業者拓銷東南亞市場的重要跳板，擬藉由參與本展覽協助優質原住民族品牌業者增加國際能見度，加強國際買家對臺灣原住民族品牌及商品之信心。
	(2)預計選派1人赴新加坡執行相關業務，工作期程為6日，並依業務實需編列交通費11千元、生活費35千元及辦公費2千元，所需經費共計48千元。
	4.參加亞洲相互保證協會(ACSIC)國際會議，工作重點如下：
	(1)本會議係亞洲地區信用補充機制聯盟，每年針對信用保證會員召開會議，主辦國針對信用保證制定議題進行討論。
	(2)鑒於本會「原住民族綜合發展基金」推動信用保證業務漸有成效，遂進一步瞭解除企業保證外，是否有個人保證方式供原住民使用。
	(3)預計選派1人赴日本執行相關工作，工作期程為6日，並依業務實需編列交通費12千元、生活費37千元，所需經費共計49千元。
	5.參加2020世界原住民族旅遊高峰會(WITS2020)，工作重點如下：
	(1)世界原住民族旅遊高峰會由世界原住民族旅遊聯盟授權主辦，每2年舉辦一次，藉由與世界各國原住民社群、旅遊業者、政府及非政府組織建立合作關係，展開原住民族旅遊政策研究、經驗分享、提供策略與諮詢。
	(2)促進國際原住民族旅遊業者間的對話、交流及協同合作，鼓勵臺灣原住民族旅遊業者與國際接軌，發掘原住民族旅遊業者優勢及困境，提升社會大眾對原住民族部落旅遊的認知，進而促進對環境永續發展議題的重視。本會107年首度參與紐西蘭世界原住民族旅遊高峰會(WITS2018)。
	(3)本會業爭取111年於臺灣主辦世界原住民族旅遊高峰會(WITS2022)，並於108年3月5日接獲世界原住民族旅遊聯盟(WINTA)通知進入決選名單內，爰參加本次會議

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109年度

科 目	說 明
一般服務費	<p>(4)預計選派3人赴澳洲執行相關工作，工作期程為7日，並依業務實需編列交通費106千元、生活費102千元及辦公費4千元，所需經費共計212千元。</p> <p>6.參加世界原住民族商業論壇(WIBF2020)，工作重點如下：</p> <p>(1)為鼓勵原住民業者參與國際商業會議，加強原住民族企業經驗交流，拓展經濟發展眼界，本會於107年接受倡議國加拿大推薦，正式參加2018世界原住民商業論壇，為讓台灣原住民族業者可以有更多具體的產業合作，爰規劃廣續帶領原住民業者共同參與。</p> <p>(2)預計選派1人赴加拿大執行相關工作，工作期程為6日，並依業務實需編列交通費22千元、生活費34千元及辦公費2千元，所需經費共計58千元。</p> <p>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。</p>

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109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109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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減(一)
10,524,088	資 產	7,943,737	9,243,872	-1,300,135
8,962,487	流動資產	5,961,010	7,496,578	-1,535,568
668,773	現金	567,365	602,933	-35,568
6,929,808	流動金融資產	4,000,000	5,500,000	-1,500,000
14,966	應收款項	14,966	14,966	-
914,112	預付款項	914,112	914,112	-
434,827	短期貸墊款	464,567	464,567	-
1,428,045	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,849,171	1,613,738	235,433
1,428,045	長期貸款	1,849,171	1,613,738	235,433
-	不動產、廠房及設備	-	-	-
-	什項設備	-	-	-
133,556	其他資產	133,556	133,556	-
133,556	什項資產	133,556	133,556	-
10,524,088	合 計	7,943,737	9,243,872	-1,300,135
1,305,399	負 債	1,305,398	1,305,398	-
1,065,231	流動負債	1,065,230	1,065,230	-
1,065,231	應付款項	1,065,230	1,065,230	-
240,168	其他負債	240,168	240,168	-
240,168	負債準備	240,168	240,168	-
9,218,689	淨 值	6,638,339	7,938,474	-1,300,135
9,850,837	基金	9,850,837	9,850,837	-
9,850,837	基金	9,850,837	9,850,837	-
-632,148	累積餘絀	-3,212,498	-1,912,363	-1,300,135
-632,148	累積短絀	-3,212,498	-1,912,363	-1,300,135
10,524,088	合 計	7,943,737	9,243,872	-1,300,135

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107年底保證7億2,696萬元，預計109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109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				300,000	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				400,000	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				250,000	
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				324,034	
原住民微型經濟活動貸款業務				402,210	
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				1,488,917	
106年度決算數					
原住民經濟產業及青年				270,285	

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109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		-	-	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 109 年度

單位:新台幣千元

貸款年度	截至前年度以前		108年度		109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	6,365,971	3,169,421	250,000	350,000	300,000	400,000	6,915,971	3,919,421
截至107年度收回貸款部分	5,387,930	2,008,049	-	-	-	-	5,387,930	2,008,049
108年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750			147,255	237,312
109年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	287,312
110年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	287,312
111年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	287,312
112年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	287,312
113年度應收回貸款部分	122,255	193,562	25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	287,312
114年度應收回貸款部分	122,255		25,000	43,750	30,000	50,000	177,255	93,750
115年度應收回貸款部分	122,257		25,000	43,750	30,000	50,000	177,257	43,750
116年度應收回貸款部分			25,000		30,000	50,000	55,000	43,750
117年度應收回貸款部分			25,000		30,000		55,000	
118以後年度應收回貸款部分					30,000		30,000	
合計	978,042	1,161,372	250,000	350,000	300,000	400,000	1,528,042	1,855,122

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48名人員，經費估列31,737千元。

委員會
展基金(個別)

彙計表

109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	

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
394	515	用人費用	515	-	-	-	-
312	432	正式員額薪資	432	-	-	-	-
82	83	超時工作報酬	83	-	-	-	-
94,573	135,829	服務費用	114,778	-	-	-	-
164	-	郵電費	-	-	-	-	-
472	451	旅運費	649	-	-	-	-
162	815	印刷裝訂與廣告費	815	-	-	-	-
6	-	保險費	-	-	-	-	-
93,627	133,233	一般服務費	111,984	-	-	-	-
142	1,280	專業服務費	1,280	-	-	-	-
-	50	公共關係費	50	-	-	-	-
-	4	材料及用品費	4	-	-	-	-
-	4	用品消耗	4	-	-	-	-
264	60	租金與利息	60	-	-	-	-
68	60	交通及運輸設備租金	60	-	-	-	-
196	-	利息	-	-	-	-	-
107	570	稅捐與規費（強制費）	570	-	-	-	-
97	70	消費與行為稅	70	-	-	-	-
10	500	規費	500	-	-	-	-
1,548,590	2,278,450	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	2,320,449	-	-	-	-
1,548,590	2,278,450	捐助、補助與獎助	2,320,449	-	-	-	-
485	50	其他	50	-	-	-	-
485	50	其他費用	50	-	-	-	-
1,644,414	2,415,478	總 計	2,436,426	-	-	-	-

註：

委員會
展基金(個別)

彙計表

109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	-	-	-	-
32,974	-	-	-	79,633	2,171	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	215	434	-	-	-	-
-	-	-	-	815	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32,974	-	-	-	77,273	1,737	-	-	-	-
-	-	-	-	1,280	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4	-	-	-	-	-
-	-	-	-	60	-	-	-	-	-
-	-	-	-	60	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	570	-	-	-	-	-
-	-	-	-	70	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,320,449	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,320,449	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
32,974	-	-	-	2,400,766	2,686	-	-	-	-

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 109 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 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(107)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 6 億 4,273 萬 7 千元，較預算數 5 億 8,638 萬元，增加 5,635 萬 7 千元，約 9.61%，主要係依法徵收之就業代金超出預期。

(二)業務成本與費用：決算數 6 億 859 萬 4 千元，較預算數 5 億 3,344 萬 5 千元，增加 7,514 萬 9 千元，約 14.09%，主要係依業務實際需要覈實支用。

(三)業務外收入：決算數 2,827 萬 4 千元，較預算數 888 萬 7 千元，增加 1,938 萬 7 千元，約 218.15%，主要係收回以前年度補助計畫剩餘款超出預期。

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 109 年度

(四)業務外費用：決算數 1,968 萬 3 千元，較預算數 1,000 萬元，增加 968 萬 3 千元，約 96.83%，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 4,273 萬 5 千元，較預算賸餘數 5,182 萬 2 千元，減少 908 萬 7 千元，約 17.54%。

二、上(108)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 6,777 萬 8 千元，較預算分配累計數 3 億 2,214 萬 1 千元，減少 5,436 萬 3 千元，約 16.88%，主要係依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 4,685 萬 7 千元，較預算分配累計數 2 億 4,969 萬 5 千元，減少 1 億 283 萬 8 千元，約 41.19%，主要係部分獎(補)助計畫尚未辦理結案轉正所致。

(三)業務外收入：實際累計數 1,141 萬 8 千元，較預算分配累計數 441 萬元，增加 700 萬 8 千元，約 158.91%，主要係 107 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 642 萬 2 千元，較預算分配累計數 416 萬 5 千元，增加 225 萬 7 千元，約 54.20%，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 億 2,591 萬 6 千元，較預算分配賸餘數 7,269 萬 1 千元，增加 5,322 萬 5 千元，約 73.22%。

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 664 萬 7 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 109 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 6,057 萬 7 千元，較 108 年度預算數 6 億 4,428 萬 6 千元，增加 1,629 萬 1 千元，約 2.53%，主要係增列徵收收入所致。
- (二)業務成本與費用 7 億 762 萬 4 千元，較 108 年度預算數 7 億 2,960 萬 3 千元，減少 2,197 萬 9 千元，約 3.01%，主要係減列行銷及業務費用所致。
- (三)業務外收入 776 萬 8 千元，較 108 年度預算數 883 萬元，減少 106 萬 2 千元，約 12.03%，主要係減列基金存款利息收入所致。
- (四)業務外費用 1,000 萬元，與 108 年度預算數相同，無增減。
- (五)業務總收支相抵後，計短絀 4,927 萬 9 千元，較 108 年度預算短絀數 8,648 萬 7 千元，減少短絀 3,720 萬 8 千元。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 15 億 1,770 萬 2 千元。
- (二)分配之部：填補累積短絀 4,927 萬 9 千元。
- (三)未分配賸餘：本年度尚有未分配賸餘 14 億 6,842 萬 3 千元，留待以後年度處理。
- (三)短絀之部：本年度預計短絀 4,927 萬 9 千元。
- (四)填補之部：撥用賸餘 4,927 萬 9 千元

三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之淨現金流出 4,927 萬 9 千元，係本期短絀數。
- (二)預計本期現金及約當現金之淨減 4,927 萬 9 千元。
- (三)期初現金及約當現金 5 億 4,843 萬 4 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 109 年度

(四)預計期末現金及約當現金 4 億 9,915 萬 5 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109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	%
642,737	100.00	業務收入	660,577	100.00	644,286	100.00	16,291	2.53
283,176	44.06	徵收收入	330,000	49.96	310,000	48.12	20,000	6.45
283,176	44.06	徵收就業代金收入	330,000	49.96	310,000	48.12	20,000	6.45
359,562	55.94	其他業務收入	330,577	50.04	334,286	51.88	-3,709	1.11
359,562	55.94	其他補助收入	330,577	50.04	334,286	51.88	-3,709	1.11
608,594	94.69	業務成本與費用	707,624	107.12	729,603	113.24	-21,979	3.01
607,641	94.54	行銷及業務費用	706,647	106.97	728,626	113.09	-21,979	3.02
607,641	94.54	業務費用	706,647	106.97	728,626	113.09	-21,979	3.02
952	0.15	管理及總務費用	977	0.15	977	0.15	-	-
952	0.15	管理費用及總務費用	977	0.15	977	0.15	-	-
34,144	5.31	業務賸餘(短絀)	-47,047	-7.12	-85,317	-13.24	38,270	44.86
28,274	4.40	業務外收入	7,768	1.18	8,830	1.37	-1,062	12.03
5,748	0.89	財務收入	7,768	1.18	8,830	1.37	-1,062	12.03
5,748	0.89	利息收入	7,768	1.18	8,830	1.37	-1,062	12.03
22,527	3.50	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
124	0.02	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
22,402	3.49	雜項收入	-	-	-	-	-	-
19,683	3.06	業務外費用	10,000	1.51	10,000	1.55	-	-
19,683	3.06	其他業務外費用	10,000	1.51	10,000	1.55	-	-
19,683	3.06	雜項費用	10,000	1.51	10,000	1.55	-	-
8,591	1.34	業務外賸餘(短絀)	-2,232	-0.34	-1,170	-0.18	-1,062	90.77
42,735	6.65	本期賸餘(短絀)	-49,279	-7.46	-86,487	-13.42	37,208	43.02

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
原住民族就業基金
收支餘絀預計表說明

中華民國 109 年度

一、業務收入 660,577 千元，包括：

(一)徵收收入 330,000 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 330,577 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 707,624 千元，包括：

(一)行銷及業務費用 706,647 千元，包括：

1. 服務費用：103,280 千元，詳 P89 行銷及業務費用說明。

2. 材料及用品費：90 千元，詳 P89 行銷及業務費用說明。

3. 租金及利息：210 千元，詳 P90 行銷及業務費用說明。

4. 稅捐及規費(強制費)：10 千元，詳 P90 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：602,557 千元，詳 P89 行銷及業務費用說明。

6. 其他：500 千元，詳 P90 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 P92 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 47,047 千元。

四、業務外收入 7,768 千元，係基金存款利息收入。

五、業務外費用 10,000 千元，係退還廠商溢繳以前年度就業代金費用。

六、業務外收入與業務外費用相抵，本年度業務外短絀為 2,232 千元。

七、綜上，業務短絀與業務外短絀相加後，本年度共計短絀為 49,279 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109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	%	
1,613,277	100.00	賸餘之部	1,517,702	100.00	
1,613,277	100.00	前期未分配賸餘	1,517,702	100.00	
86,487	5.36	分配之部	49,279	3.25	
86,487	5.36	填補累積短絀	49,279	3.25	
1,526,790	94.64	未分配賸餘	1,468,423	96.75	
86,487	100.00	短絀之部	49,279	100.00	
86,487	100.00	本期短絀	49,279	100.00	
86,487	100.00	填補之部	49,279	100.00	
86,487	100.00	撥用賸餘	49,279	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109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）	-49,279	
利息股利之調整	-7,768	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-57,047	
未計利息股利之現金流入（流出）	-57,047	
收取利息	7,768	
業務活動之淨現金流入（流出）	-49,279	
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		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-49,279	
期初現金及約當現金	548,434	
期末現金及約當現金	499,155	

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109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	330,000 330,000	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109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	330,577	
其他補助收入	330,577	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

業務外收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	7,768	
財務收入	7,768	
利息收入	7,768	預估基金存款利息收入，以109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109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
607,641	728,626	行銷及業務費用	706,647
607,641	728,626	業務費用	706,647
137,851	104,280	服務費用	103,280
284	30	郵電費	30
999	700	旅運費	700
359	850	印刷裝訂與廣告費	850
11,049	-	保險費	-
121,375	98,550	一般服務費	97,550
3,785	4,100	專業服務費	4,100
-	50	公共關係費	50
32	90	材料及用品費	90
32	90	用品消耗	90
1,141	210	租金與利息	210
906	-	地租及水租	-
-	50	房租	50
132	50	機器租金	50
104	110	交通及運輸設備租金	110
12	10	稅捐與規費（強制費）	10
12	10	規費	10
468,340	623,536	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	602,557
443,515	594,536	捐助、補助與獎助	575,557
24,825	29,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	27,000
264	500	其他	500
264	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109年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
郵電費	係寄送催繳通知及業務文件等郵資30千元。
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300千元。 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400千元。
印刷裝訂與廣告費	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。
一般服務費	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63,000千元(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1,500千元(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.辦理人才培訓職能向上計畫經費500千元(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。
專業服務費	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。
公共關係費	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。
材料及用品費	
用品消耗	係辦理本基金業務所需之消耗性及非消耗性事務用品90千元。

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109年度

科 目	說 明
租金與利息	
房租	係辦理就業服務業務所需活動場地租金50千元。
機器租金	係辦理就業服務業務所需事務機器租金50千元。
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110千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	係支付就業代金行政訴訟相關規費10千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	<ol style="list-style-type: none"> 1.補助辦理原住民團體意外險15,000千元。 2.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 3.捐助2處民間機構設置社會工作人員等相關經費250千元。 4.補助辦理南島民族論壇計畫-辦理南島民族青年及婦女就業與職能培力計畫3,000千元。 5.辦理原住民就業相關計畫21,830千元，包括辦理獎勵民間事業單位進用原住民青年、中高齡就業計畫及補助民間團體辦理職業訓練計畫。 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320,577千元。 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10,000千元。 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43,000千元。 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)1,000千元。 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2,000千元。 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43,000千元。 12.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108,000千元。 13.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。 14.補助辦理推動健康部落教育訓練及獎勵活動計畫1,000千元。 15.補助辦理原住民合作社輔導計畫2,000千元。
補貼(賞)、獎勵、慰問與救助(濟)	<ol style="list-style-type: none"> 1.核發約2,500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5,000千元。
其他	
其他費用	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500千元。

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109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
952	977	管理及總務費用	977
952	977	管理費用及總務費用	977
52	77	用人費用	77
52	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109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 超時工作報酬 服務費用 一般服務費	<p>係加班辦理就業服務事務之超時工作費77千元。</p> <p>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900千元。</p>

原住民族委員會
原住民族就業基金

業務外費用明細表

中華民國109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
19,683	10,000	業務外費用	10,000
19,683	10,000	其他業務外費用	10,000
19,683	10,000	雜項費用	10,000
19,683	10,000	其他	10,000
19,683	10,000	其他費用	10,000

原住民族委員會
原住民族就業基金
業務外費用說明
中華民國109年度

科 目	說 明
業務外費用 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109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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減（－）
2,235,919	資產	1,744,367	1,793,646	-49,279
2,235,862	流動資產	1,744,367	1,793,646	-49,279
753,820	現金	499,155	548,434	-49,279
1,012,000	流動金融資產	1,012,000	1,012,000	-
74,398	應收款項	73,913	73,913	-
395,644	預付款項	159,299	159,299	-
57	其他資產	-	-	-
57	什項資產	-	-	-
2,235,919	合 計	1,744,367	1,793,646	-49,279
476,918	負債	121,132	121,132	-
474,749	流動負債	121,132	121,132	-
338,015	應付款項	-	-	-
136,734	預收款項	121,132	121,132	-
2,169	其他負債	-	-	-
2,169	什項負債	-	-	-
1,759,001	淨值	1,623,235	1,672,514	-49,279
154,812	基金	154,812	154,812	-
154,812	基金	154,812	154,812	-
1,604,189	累積餘絀	1,468,423	1,517,702	-49,279
1,604,189	累積賸餘	1,468,423	1,517,702	-49,279
2,235,919	合 計	1,744,367	1,793,646	-49,279

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109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		-	-	706,647	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		-	-	728,626	
前年度決算數 原住民就業輔導獎勵業務		-	-	607,641	
106年度決算數 原住民就業輔導獎勵業務		-	-	684,992	
105年度決算數 原住民就業輔導獎勵業務		-	-	573,160	

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	其 他
業務總支出部分											
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70,900千元。

委員會
就業基金

彙計表

109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				
-	-	-	-	-	-	-	-	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
52	77	用人費用	77	-	-	-	-
52	77	超時工作報酬	77	-	-	-	-
138,751	105,180	服務費用	104,180	-	-	-	-
284	30	郵電費	30	-	-	-	-
999	700	旅運費	700	-	-	-	-
359	850	印刷裝訂與廣告費	850	-	-	-	-
11,049	-	保險費	-	-	-	-	-
122,275	99,450	一般服務費	98,450	-	-	-	-
3,785	4,100	專業服務費	4,100	-	-	-	-
-	50	公共關係費	50	-	-	-	-
32	90	材料及用品費	90	-	-	-	-
32	90	用品消耗	90	-	-	-	-
1,141	210	租金與利息	210	-	-	-	-
906	-	地租及水租	-	-	-	-	-
-	50	房租	50	-	-	-	-
132	50	機器租金	50	-	-	-	-
104	110	交通及運輸設備租金	110	-	-	-	-
12	10	稅捐與規費（強制費）	10	-	-	-	-
12	10	規費	10	-	-	-	-
468,340	623,536	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	602,557	-	-	-	-
443,515	594,536	捐助、補助與獎助	575,557	-	-	-	-
24,825	29,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	27,000	-	-	-	-
19,948	10,500	其他	10,500	-	-	-	-
19,948	10,500	其他費用	10,500	-	-	-	-
628,277	739,603	總 計	717,624	-	-	-	-

委員會
就業基金

彙計表

109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	-	-	-	-
-	-	-	-	103,280	900	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	700	-	-	-	-	-
-	-	-	-	850	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	97,550	900	-	-	-	-
-	-	-	-	4,100	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	90	-	-	-	-	-
-	-	-	-	90	-	-	-	-	-
-	-	-	-	210	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	50	-	-	-	-	-
-	-	-	-	110	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	602,557	-	-	-	-	-
-	-	-	-	575,557	-	-	-	-	-
-	-	-	-	27,000	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	500	-	-	-	-	10,000
-	-	-	-	706,647	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所提決議及附帶決議辦理情形報告表
中華民國 108 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>親民黨黨團早就呼籲政府正視外送員的勞動權益問題，要確認外送員與外送平台是僱傭關係？還是承攬關係？近日發生兩個外送員之死的憾事後，勞動部才進行勞檢，並認定空腹熊貓及Uber Eats 外送員是僱傭關係，並開罰175萬元，來亡羊補牢。但當政府在處理民間企業假承攬真僱用時，是否應該自我反省？因為依據人事行政總處官網「委外及非典型人力運用專區」公布統計資料，截至107年底止，中央機關（構）學校運用非典型人力總計10萬1,698人，分別為臨時人員4萬9,226人、派遣勞工7,852人及勞務承攬4萬4,620人；但其中臨時人員及勞務承攬均較106年度增加，而派遣人員雖然有小幅減少，但107年度合計較106年度還是增加7,061人，且依審計部「107年調查各級政府勞動派遣及勞務承攬人力運用情形」報告，指出有部分機關經查有運用非典型人員於涉及機關核心業務或公權力行使項目的缺失，爰要求行政院研謀改善並提出改善方案。</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		
108 年度本基金附屬單位預算無決議或附帶決議事項。		

本頁空白