

中華民國 109 年度

澎湖縣白沙鄉總預算

白沙鄉公所主管

林加由先生教育福利建設基金
附屬單位預算

(非營業部分)

白沙鄉公所編

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金
目 次
中 華 民 國 109年 度

甲、業務計畫及預算說明	第 1-4 頁
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 5 頁
二、現金流量預計表.....	第 6 頁
丙、明細表	
一、基金來源明細表.....	第 7 頁
二、基金用途明細表.....	第 8 頁
丁、附表	
一、單位成本分析表.....	第 9 頁
戊、參考表	
一、預計平衡表.....	第 10 頁
二、5年來主要業務計畫分析表.....	第 11 頁
三、各項費用彙計表.....	第 12 頁

檔 號：
保存年限：

澎湖縣白沙鄉民代表會 函

地址：澎湖縣白沙鄉大赤崁村364號

承辦人：鄭翠華

電話：06-9931003 分機

傳真：06-9932918

電子信箱：

受文者：澎湖縣白沙鄉公所

發文日期：中華民國108年11月27日

發文字號：白主字第1080100043號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：本鄉109年度林加由先生教育福利建設基金附屬單位預算，經本會第21屆第2次定期會第10次會議決議，照案通過，請查照。

說明：復貴所108年10月21日白主字第1080101912號函。

正本：澎湖縣白沙鄉公所

副本：本會

電子公文交換戳記

裝

訂

線

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

運用鄉公所出售林加由先生捐贈之土地款項所生孳息捐助鄉公所辦理本鄉各項教育文化事業，加強社會福利，發展地方建設。

二、施政重點：捐助鄉公所辦理各項教育文化、社會福利及地方建設等工作。

三、組織概況：

1. 設置基金管理委員會，委員會置委員十五人，除林瑞麒先生（或其指定之人）為當然委員外，其餘委員分由鄉長、代表會主席、副主席、代表二人（代表會推薦）、鄉公所社會課長、財政課長、主計主任、地方人士六人（通梁村村長、通梁社區發展協會理事長、後寮村村長、後寮社區發展協會理事長、鄉籍議員二人）擔任，並由鄉長擔任召集人。

2. 依照基金管理委員會決議事項辦理：(1)教育文化(2)社會福利(3)地方建設。

四、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

定期存單之一年利息收入，預計收入359萬1,000元。

二、基金用途：

獎補助教育福利建設計畫：捐助鄉公所辦理各項教育文化、社會福利及地方建設等工作，所需經費約360萬元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

1、本年度基金來源359萬1,000元，較上年度預算數360萬元，減少9,000元，主要係利息收入減少所致。

2、本年度基金用途360萬元，與上年度預算數360萬元相同，繼續推動及維持辦理各項教育文化、社會福利及地方建設等工作。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，本期短絀計9,000元，較上年度預算短絀增加9,000元，以累計基金賸餘支應。

三、縣(市)庫撥補情形：無

四、補辦預算事項：無

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金
業務計畫及預算說明
中 華 民 國 109 年 度

肆、年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
健全後寮、通樑社區之地方建設福利服務	後寮、通樑社區地方建設預算執行率	執行數/預算數	90%
鼓勵鄉籍學生精進學業，不因家庭清寒因素影響失學，成為國家社會有用之才	獎助學金之預算執行率	執行數/預算數	90%
慈善服務及急難救助	生育補助費執行率	執行數/預算數	90%
	重陽敬老禮金執行率	執行數/預算數	90%
	身心障礙者及安養機構春節慰問金執行率	執行數/預算數	90%
	急難救助慰問金預算執行率	執行數/預算數	90%

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(107)年度決算結果及績效達成情形：

(一)前年度決算結果：

1. 基金來源1億3,238萬5,596元，比較預算增加1億3,028萬5,596元，約6,204.08%，主要係因林加由先生捐獻土地之售價撥入致政府撥入收入增加1億2,950萬元，及銀行存款-定期存單增加使利息收入增加78萬5,596元。
2. 基金用途209萬367元，比較預算減少9,633元，約0.46%。
3. 基金來源、用途相抵後，決算賸餘1億3,029萬5,229元，比較預算增加1億3,029萬5,229元。

(二)前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
健全後寮、通樑社區之地方建設福利服務	後寮、通樑社區地方建設預算執	90%	107年度實際執行數63萬元，執行率100%。

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
鼓勵鄉籍學生精進學業，不因家庭清寒因素影響失學，成為國家社會有用之才	獎助學金之預算執行率	90%	107年度實際執行數21萬8,500元，執行率99.32%。
慈善服務及急難救助	生育補助費執行率	90%	107年度實際執行數44萬元，達成率100%。
	重陽敬老禮金執行率	90%	107年度實際執行數29萬8,400元，達成率100%。
	身心障礙者及安養機構春節慰問金執行率	90%	107年度實際執行數19萬8,600元，達成率93.86%。
	急難救助慰問金預算執行率	90%	107年度實際執行數4萬元，達成率100%。

二、上(108)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一)上年度預算截至108年6月30日止執行情形：

1. 基金來源：實際執行數187萬8,166元，比較預算分配數增加1萬8,166元，約0.98%。
2. 基金用途：實際執行數160萬5,000元，比較預算分配數減少25萬5,000元，約13.71%，主要是因6月份補助政府機構25萬5,000元，因業管單位未於6月底前撥付所致，已於7月辦理撥付。
3. 基金來源及用途相抵後，實際賸餘27萬3,166元，比較預算分配數增加27萬3,166元。

(二)上(108)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
健全後寮、通樑社區之地方建設福利服務	後寮、通樑社區地方建設預算執行率	108年度截至6月底止，實際執行數18萬元，執行率36.11%。
鼓勵鄉籍學生精進學業，不因家庭清寒因素影響失學，成為國家社會有用之才	獎助學金之預算執行率	108年度目標執行率90%，實際執行數25萬3,000元，執行率93.70%。
慈善服務及急難救助	生育補助費執行率	108年度截至6月底止，實際執行數26萬元，達成率43.33%。

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金
業務計畫及預算說明
中 華 民 國 109 年 度

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
慈善服務及急難救助	重陽敬老禮金執行率	108年預計於9月執行，相關作業事宜正積極辦理中。
	身心障礙者及安養機構春節慰問金執行率	108年度實際執行數23萬2,000元，執行率92.80%。
	急難救助慰問金預算執行率	108年度截至6月底止，實際執行數4萬元，達成率66.67%。

陸、其他：無

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中 華 民 國 109 年 度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度 預算數	上年度 預算數	比較增減 (-)
基金來源	3,591	3,600	-9
財產收入	3,591	3,600	-9
利息收入	3,591	3,600	-9
基金用途	3,600	3,600	
解繳公庫			
補(協)助政府機關(構)	3,600	3,600	
本期賸餘(短絀-)	-9		-9
期初基金餘額	331,109	331,109	
期末基金餘額	331,100	331,109	-9

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金

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－)	-9	
調整非現金項目		
業務活動之淨現金流入(流出一)		
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		
減少其他資產		
增加短期債務及其他負債		
其他項目之現金流入		
增加短期投資及短期貸墊款		
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		
增加其他資產		
減少短期債務及其他負債		
其他項目之現金流出		
其他活動之淨現金流入(流出一)		
現金及約當現金之淨增(淨減－)	-9	
期初現金及約當現金	331,109	
期末現金及約當現金	331,100	

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金

基金來源明細表

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	
基金來源				3,591	
財產收入				3,591	
利息收入	年	1	3,591	3,591	定期存單3億3,000萬元 1年利息收入
合計				3,591	

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金
基金用途明細表

中 華 民 國 109 年 度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	計 畫 內 容 說 明
	獎補助教育福利建設計畫			
2,090	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,600	3,600	
2,090	捐助、補助與獎助	3,600	3,600	
2,090	補(協)助政府機關(構)	3,600	3,600	捐助鄉公所辦理各項教育文化、社會福利及地方建設等工作如下列：
				1. 後寮、通梁村各項地方建設及社會福利補助108萬元。
				2. 林加由先生獎學金32萬元。
				3. 幼兒園幼兒午餐(點心)費20萬元。
				4. 身心障礙者慰助金20萬元。
				5. 敬老禮金60萬元。
				6. 生育補助費70萬元。
				7. 老人之家(含中屯感恩、慈安養護中心)鄉籍長者及院童慰問金5萬元。
				8. 急難救助金6萬元。
				9. 加由盃槌球賽5萬元。
				10. 國民中小學語文競賽8萬元。
				11. 幼兒園活動費費5萬元。
				12. 本鄉藝文活動20萬元。
				13. 綜合業務1萬元。
2,090	總 計	3,600	3,600	

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金

單 位 成 本 分 析 表

中 華 民 國 109 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數量	預 算 數	說 明
獎補助教育福利建設計畫	年	3,600	1	3,600	
合計				3,600	

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金

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)
331,109	資 產	331,100	331,109	-9
331,109	流動資產	331,100	331,109	-9
331,105	現金	331,100	331,109	-9
1,105	銀行存款-活存	1,100	1,109	-9
330,000	銀行存款-定存	330,000	330,000	
4	應收款項			
4	應收利息			
331,109	資產總額	331,100	331,109	-9
	負 債			
	流動負債			
	應付款項			
	其他應付款			
331,109	基金餘額	331,100	331,109	-9
331,109	基金餘額	331,100	331,109	-9
331,109	基金餘額	331,100	331,109	-9
200,814	累積餘額	331,109	331,109	
130,295	本期賸餘	-9		-9
331,109	負債及基金餘額合計	331,100	331,109	-9

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金
5年來主要業務計畫分析表

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					
獎補助教育福利建設計畫	年	1	3,600	3,600	
上年度預算數					
補(協)助政府機關(構)	年	1	3,600	3,600	
前年度決算數					
補(協)助政府機關(構)	年	1	2,090	2,090	
106年度決算數					
解繳公庫	年	1	1,925	1,925	
105年度決算數					
解繳公庫	年	1	2,600	2,600	

澎湖縣白沙鄉公所
林加由先生教育福利建設基金

各項費用彙計表

中 華 民 國109年 度

單位：新臺幣千元

上年度預算數	科 目	本年度預算數
	獎補助教育福利建設計畫	
3,600	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,600
3,600	捐助、補助與獎助	3,600
3,600	補(協)助政府機關(構)	3,600
3,600	合 計	3,600

主辦會計人員：陳利權



基金主持人：宋萬富

