

中 華 民 國 112 年 度

澎 湖 縣 白 沙 鄉 總 預 算

澎湖縣白沙鄉公所

澎湖縣白沙鄉

林加由先生教育福利建設基金

〈非營業部分〉

澎湖縣白沙鄉公所編

澎湖縣白沙鄉公所

澎湖縣白沙鄉林加由先生教育福利建設基金

目 次

中 華 民 國 112 年 度

甲、附屬單位預算案審議意見	第 一 頁
乙、業務計畫及預算說明	第 1-4 頁
丙、預算主要表	
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
丁、預算明細表	
一、基金來源明細表·····	第 7 頁
二、基金用途明細表·····	第 8 頁
戊、預算附表	
一、單位成本分析表·····	第 9 頁
己、預算參考表	
一、5年來主要業務計畫分析表·····	第 10 頁
二、各項費用彙計表·····	第 11 頁
庚、附錄	
一、預計平衡表·····	第 12 頁

澎湖縣白沙鄉民代表會 函

地址：澎湖縣白沙鄉大赤炭村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111年12月15日

發文字號：白主字第1110100046號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：本鄉112年度林加由先生教育福利建設基金附屬單位預算案，經本會第21屆第8次定期會第8次會議審議結果，照案通過，請查照。

說明：復貴所111年10月28日白主字第1110102145號函。

正本：澎湖縣白沙鄉公所

副本：本會 2022/12/15

澎湖縣白沙鄉公所
澎湖縣白沙鄉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 112 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、財經課長、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322萬6,000元，捐助鄉公所。

二、基金用途：

獎補助教育福利建設計畫：所需經費約350萬元，辦理鄉公所各項教育文化、社會福利及地方建設等工作。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

1、本年度基金來源322萬6,000元，較上年度預算數315萬元，增加7萬6,000元，約2.41%，主要係利息收入增加所致。

2、本年度基金用途350萬元，與上年度預算數340萬元，增加10萬元，約2.94%

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀27萬4,000元，以累計基金剩餘支應。

三、鄉庫撥補情形：無

四、補辦預算事項：無

澎湖縣白沙鄉公所
澎湖縣白沙鄉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 112 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、通梁社區之地方建設福利服務	後寮、通梁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，提高語文能力，不因家庭清寒因素影響失學，成為國家社會有用之才	獎助學金及語文競賽之預算執行率	執行數/預算數	90%
健全幼兒園業務，培育幼兒，增進幼兒福利	幼兒午餐費與活動費之預算執行率	執行數/預算數	90%
慈善服務，加強社會福利	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%
藝文體育與社區活動推廣，增進精神倫理，提升文化水準	藝文體育與社區活動預算執行率	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(110)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324萬5,005元，比較預算數356萬6,000元，減少32萬995元，約-9.00%，主要係因利息收入減少所致。
2. 基金用途350萬元，比較預算數350萬元，實際數與預算數一致
3. 基金來源、用途相抵後，決算短絀25萬4,995元，預算數賸餘6萬6,000元，相較預算數短絀增加32萬995元。

澎湖縣白沙鄉公所
澎湖縣白沙鄉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 112 年度

(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、通梁社區之地方建設福利服務	後寮、通梁社區地方建設預算執行率	90%	110年度實際執行數104萬5,900元，執行率99.61%。
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	獎助學金及語文競賽之預算執行率	90%	110年度實際執行數36萬200元，執行率90.05%。
健全幼兒園業務，培育幼兒，增進幼兒福利	幼兒午餐費與活動費之預算執行率	90%	110年度實際執行數29萬5,474元，執行率98.49%。
慈善服務，加強社會福利	生育補助費執行率	90%	110年度實際執行數43萬元，達成率100%。
	重陽敬老禮金執行率	90%	110年度實際執行數60萬元，達成率100%。
	身心障礙者及安養機構春節慰問金執行率	90%	110年度實際執行數24萬8,000元，達成率95.38%。
藝文體育與社區活動推廣，增進精神倫理，提升文化水準	藝文體育與社區活動預算執行率	90%	110年度實際執行數45萬9,457元，執行率99.88%。

二、上(111)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111年9月30日止執行情形：

1. 基金來源:實際執行數240萬8,068元，比較預算分配數236萬元，增加4萬8,068元，約2.04%。
2. 基金用途:實際執行數255萬元，與預算分配數255萬元相同。
3. 基金來源及用途相抵後，實際短絀14萬1,932元，比較預算分配數短絀19萬元，短絀減少4萬8,068元。

澎湖縣白沙鄉公所

澎湖縣白沙鄉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 112 年度

(二) 上(111)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、通梁社區之地方建設福利服務	後寮、通梁社區地方建設預算執行率	111年度截至9月底止，實際執行數26萬1,100元，執行率27.63%，因疫情之故暫緩執行，若疫情趨緩至年底可望達成。
鼓勵鄉籍學生精進學業，提高語文能力，不因家庭清寒因素影響失學，成為國家社會有用之才	獎助學金及語文競賽之預算執行率	111年度截至9月底止，實際執行數31萬900元，執行率77.73%，語文競賽因疫情考量尚未執行，獎學金依實際申請發放。
健全幼兒園業務，培育幼兒，增進幼兒福利	幼兒午餐費與活動費之預算執行率	111年度截至9月底止，實際執行數24萬7,160元，執行率82.39%，可望於年度終了前達成預定目標。
慈善服務，加強社會福利	生育補助費執行率	111年度已執行完畢，實際執行數38萬5,000元，達成率100%。
	重陽敬老禮金執行率	111年已執行完畢，實際執行數60萬元，達成率100%。
	身心障礙者及安養機構春節慰問金執行率	111年實際執行數23萬6,400元，已執行完畢，執行率達成90.92%。
藝文體育與社區活動推廣，增進精神倫理，提升文化水準	藝文體育與社區活動預算執行率	111年度截至9月底止，實際執行數17萬8,110元，執行率68.85%，因疫情之故活動暫緩執行，若疫情控制穩定年底前可望達成目標。
整修捐贈者故居之周邊環境，供後人緬懷其善心之舉	林加由故居周邊環境改善預算執行率	111年度截至9月底止，已完成林加由故居周邊環境改善工程，工程進度100%，尚未決算。

陸、其他：無

澎湖縣白沙鄉公所

澎湖縣白沙鄉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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
3,245	基金來源	3,226	3,150	76
3,245	財產收入	3,226	3,150	76
3,245	利息收入	3,226	3,150	76
3,500	基金用途	3,500	3,400	100
3,500	一般行政管理計畫	3,500	3,400	100
-255	本期賸餘(短絀)	-274	-250	-24
331,155	期初基金餘額	331,077	331,327	-250
-	解繳公庫	-	-	
330,900	期末基金餘額	330,803	331,077	-274

澎湖縣白沙鄉公所

澎湖縣白沙鄉林加由先生教育福利建設基金

現金流量預計表

中華民國112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）	-274	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-274	
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）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-274	
期初現金及約當現金	331,077	
期末現金及約當現金	330,803	

澎湖縣白沙鄉公所

澎湖縣白沙鄉林加由先生教育福利建設基金

基金來源明細表

中華民國112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	
財產收入		-		3,226	
利息收入		1	3,226	3,226	定期存單 3億3,000萬元 1年利息收入。
總計				3,226	

澎湖縣白沙鄉公所

澎湖縣白沙鄉林加由先生教育福利建設基金

基金用途明細表

中華民國112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
3,500	一般行政管理計畫	3,500	3,400	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105萬元。 2. 林加由先生獎學金34萬元。 3. 國民中小學語文競賽8萬元。 4. 幼兒園幼兒午餐費30萬元。 （代辦經費） 5. 幼兒園活動費10萬元。 （代辦經費） 6. 生育補助費51萬元。 7. 敬老禮金60萬元。 8. 身心障礙者慰助金21萬元。 9. 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。 10. 本鄉藝文活動20萬元。 11. 加由盃槌球賽5萬元。 12. 綜合業務1萬元。
3,500	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,500	3,400	
3,500	捐助、補助與獎助	3,500	3,400	
3,500	補（協）助政府機關（構）	3,500	3,400	
3,500	總計	3,500	3,400	

澎湖縣白沙鄉公所

澎湖縣白沙鄉林加由先生教育福利建設基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國112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
一般行政管理計畫	年	3,500,000	1	3,500	補(協)助政府 機關(構)。
合 計		3,500,000	1	3,500	

澎湖縣白沙鄉公所

澎湖縣白沙鄉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112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					
一般行政管理計畫	年	1	3,500,000	3,500	補協(助)政府機關(構)。
上年度預算數					
一般行政管理計畫	年	1	3,400,000	3,400	補協(助)政府機關(構)。
前年度決算數					
一般行政管理計畫	年	1	3,500,000	3,500	補協(助)政府機關(構)。
109年度決算數					
一般行政管理計畫	年	1	3,591,000	3,591	補協(助)政府機關(構)。
108年度決算數					
一般行政管理計畫	年	1	3,520,000	3,520	補協(助)政府機關(構)。

澎湖縣白沙鄉公所

澎湖縣白沙鄉林加由先生教育福利建設基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本 年 度 預 算 數	
			合計	一般行政管理計畫
3,500	3,400	會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	3,500	3,500
3,500	3,400	捐助、補助與獎助	3,500	3,500
3,500	3,400	補（協）助政府機 關（構）	3,500	3,500
3,500	3,400	合計	3,500	3,500

澎湖縣白沙鄉公所

澎湖縣白沙鄉林加由先生教育福利建設基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減 (-)
330,900	資產	330,803	331,077	-274
330,900	流動資產	330,803	331,077	-274
330,900	現金	330,803	331,077	-274
330,900	銀行存款	330,803	331,077	-274
330,900	資產總額	330,803	331,077	-274
-	負債	-	-	
-	流動負債	-	-	
-	應付款項	-	-	
-	其他應付款	-	-	
330,900	基金餘額	330,803	331,077	-274
330,900	基金餘額	330,803	331,077	-274
330,900	基金餘額	330,803	331,077	-274
331,155	累積餘額	331,077	331,327	-250
-255	本期短絀	-274	-250	-24
330,900	負債及基金餘額合計	330,803	331,077	-274

主辦會計人員： 陳利權



基金主持人： 宋萬富

