

中 華 民 國 113 年 度

澎 湖 縣 白 沙 鄉 總 預 算

澎湖縣白沙鄉公所主管

澎湖縣白沙鄉
林加由先生教育福利建設基金
附屬單位預算
(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 113 年 度

甲、附屬單位預算案審議意見	第 (1) 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

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112年12月6日

發文字號：白議字第1120100034號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：本鄉113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22屆第2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112年10月25日白主字第1120101879號函。

正本：澎湖縣白沙鄉公所

副本：本會 

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 113 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：

單位:新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
利息收入	3,897	定期存單之一年利息收入，捐助鄉公所

二、基金用途：

單位:新臺幣千元

用途別	本年度預算數	實施內容
一般行政管理計畫	3,700	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389萬7,000元，較上年度預算數322萬6,000元，增加67萬1,000元，約20.80%，主要係利息收入增加所致。

2、本年度基金用途370萬元，與上年度預算數350萬元，增加20萬元，約5.71%

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘19萬7,000元，備供以後年度財源。

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 113 年度

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%

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述：

(一)前年度決算結果：

- 基金來源315萬6,363元，比較預算數315萬元，增加6,363元，約0.20%，主要係因利息收入增加所致。
- 基金用途340萬元，比較預算數340萬元，實際數與預算數一致
- 基金來源、用途相抵後，決算短絀24萬3,637元，預算數短絀25萬元，相較預算數短絀減少6,363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 113 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%	111年度實際執行數94萬5,000元，執行率100.00%。
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%	111年度實際執行數31萬900元，執行率77.73%，因疫情語文競賽取消舉辦。
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%	111年度實際執行數29萬9,939元，執行率99.98%。
慈善服務，加強社會福利	生育補助費執行率	90%	111年度實際執行數38萬5,000元，達成率100%。
	重陽敬老禮金執行率	90%	111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%	111年度實際執行數23萬6,400元，達成率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	90%	111年度實際執行數50萬6,310元，執行率99.28%。

二、上(112)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112年9月30日止執行情形：

1. 基金來源:實際執行數313萬3,766元，比較預算分配數252萬元，增加61萬3,766元，約24.36%。
2. 基金用途:實際執行數280萬元，與預算分配數280萬元相同。
3. 基金來源及用途相抵後，實際數賸餘33萬3,766元，預算數短絀28萬元，二者相抵為61萬3,766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 113 年 度

(二) 上(112)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	112年度截至9月底止，實際執行數41萬7,000元，執行率39.71%，目前繼續執行中。
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	112年度截至9月底止，實際執行數31萬900元，執行率80.69%。
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	112年度截至9月底止，實際執行數40萬元，執行率100.00%，已達成。
慈善服務，加強社會福利	生育補助費執行率	112年度截至9月底止，實際執行數50萬元，執行率98.04%，繼續執行中。
	重陽敬老禮金執行率	112年度截至9月底止，實際執行數60萬元，執行率100.00%，已達成。
	身心障礙者及安養機構春節慰問金執行率	112年實際執行數23萬7,200元，已執行完畢，執行率達成91.23%。
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	112年度截至9月底止，實際執行數9萬5,300元，執行率36.65%，繼續執行中。

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113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(-)
3,156	基金來源	3,897	3,226	671
3,156	財產收入	3,897	3,226	671
3,156	利息收入	3,897	3,226	671
3,400	基金用途	3,700	3,500	200
3,400	一般行政管理計畫	3,700	3,500	200
-244	本期賸餘(短絀)	197	-274	-
330,900	期初基金餘額	330,803	331,077	-274
-	解繳公庫	-	-	
330,656	期末基金餘額	331,000	330,803	197

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113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）	197	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	197	
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）	197	
期初現金及約當現金	330,803	
期末現金及約當現金	331,000	

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113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		-		3,897	
利息收入	年	1	3,897	3,897	定期存單3億 3,000萬元 1年利息收入。
總 計				3,897	

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113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
3,400	一般行政管理計畫	3,700	3,500	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111萬元。 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40萬元。 （代辦經費） 5. 幼兒園活動費14萬元。 （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。
3,400	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,700	3,500	
3,400	捐助、補助與獎助	3,700	3,500	
3,400	補（協）助政府機關（構）	3,700	3,500	
3,400	總計	3,700	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

單位(或計畫)成本分析表

中華民國113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	3,700,000	1	3,700	補(協)助政府 機關(構)。
合 計		3,700,000	1	3,700	

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113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	3,700,000	3,700	補(協)助政府機關(構)。
上年度預算數					
一般行政管理計畫	年	1	3,500,000	3,500	補(協)助政府機關(構)。
前年度決算數					
一般行政管理計畫	年	1	3,400,000	3,400	補(協)助政府機關(構)。
110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)。

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113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
3,400	3,500	會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	3,700	3,700
3,400	3,500	捐助、補助與獎助	3,700	3,700
3,400	3,500	補（協）助政府機 關（構）	3,700	3,700
3,400	3,500	合 計	3,700	3,700

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減 (-)
330,656	資產	331,000	330,803	197
330,656	流動資產	331,000	330,803	197
330,656	現金	331,000	330,803	197
330,656	銀行存款	331,000	330,803	197
330,656	資產總額	331,000	330,803	197
-	負債	-	-	-
-	流動負債	-	-	-
-	應付款項	-	-	-
-	其他應付款	-	-	-
330,656	基金餘額	331,000	330,803	197
330,656	基金餘額	331,000	330,803	197
330,656	基金餘額	331,000	330,803	197
330,900	累積餘額	330,803	331,077	-274
-244	本期短絀	197	-274	-
330,656	負債及基金餘額合計	331,000	330,803	197

主辦會計人員： 陳利權



基金主持人： 宋萬富

