

中 華 民 國 114 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 114 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113年12月13日

發文字號：白議字第1130100036號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：本鄉114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4次定期會第8次會議審議結果，除將第1頁原誤植文字「林秀鄭英女士」修正為「林鄭秀英女士」外，餘照案通過，請查照。

說明：復貴所113年10月30日白主字第1130101918號函。

正本：澎湖縣白沙鄉公所

副本：本會

電子公文交換戳記

主計室



113/12/13 \*1130009459\*

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 114 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本基金緣由林加由先生、林鄭秀英女士為回饋澎湖故鄉，捐贈予澎湖縣白沙鄉公所之座落高雄市仁武區灣子內段二六〇之七七、二六〇之八一地號及澄合段三二二地號等等三筆土地出售所得剩餘價款新台幣三億三仟萬元而設置之，並由白沙鄉公所設置管理委員會進行管理，本基金運用其孳息，以協助政府推行社會福利政策。

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 | 5,660  | 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 | 5,000  | 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566萬元，較上年度預算數389萬7,000元，增加176萬3,000元，約45.24%，主要係利率提高以及將定存移往較高利率之金融機構所致。

2、本年度基金用途500萬元，與上年度預算數370萬元，增加130萬元，約35.14%

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘66萬元，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 114 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(112)年度計畫實施成果概述：

(一)前年度決算結果：

1. 基金來源397萬9,262元，比較預算數322萬6,000元，增加753,262元，約23.35%，主要係因利率提高所致。
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，決算餘絀47萬9,262元，因預算數短絀27萬4,000元，相較預算數增加75萬3,262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 114 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%   | 112年度實際執行數105萬元，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%   | 112年度實際執行數33萬8,900元，執行率80.69%，係依實際符合資格者發放獎學金。 |
| 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%   | 112年度實際執行數40萬元，執行率100.00%。                    |
| 慈善服務，加強社會福利                        | 生育補助費執行率           | 90%   | 112年度實際執行數51萬元，達成率100%。                       |
|                                    | 重陽敬老禮金執行率          | 90%   | 112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%   | 112年度實際執行數23萬7,200元，達成率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     | 90%   | 112年度實際執行數24萬5,174元，執行率94.30%。                |

二、上(113)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113年9月30日止執行情形：

1. 基金來源:實際執行數355萬3,253元，比較預算分配數305萬7,000元，增加49萬6,253元，約16.23%。
2. 基金用途:實際執行數370萬元，與預算分配數370萬元相同。
3. 基金來源及用途相抵後，實際數短絀14萬6,747元，預算數短絀64萬3,000元，二者相差為49萬6,253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 114 年 度

(二) 上(113)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   | 113年度截至9月底止，實際執行數40萬6,600元，執行率36.63%，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    | 113年度截至9月底止，實際執行數41萬1,300元，執行率97.93%，已達成。     |
| 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    | 113年度截至9月底止，實際執行數54萬元，執行率100%，已達成。            |
| 慈善服務，加強社會福利                               | 生育補助費執行率           | 113年度截至9月底止，實際執行數49萬元，執行率96.08%，繼續執行中。        |
|                                           | 重陽敬老禮金執行率          | 113年度截至9月底止，實際執行數60萬元，執行率100%，已達成。            |
|                                           | 身心障礙者及安養機構春節慰問金執行率 | 113年度截至9月底止，實際執行數24萬1,800元，執行率93%，已達成。        |
| 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     | 113年度截至9月底止，實際執行數16萬670元，執行率61.80%，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114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(-) |
|---------|----------|---------|---------|---------|
| 3,979   | 基金來源     | 5,660   | 3,897   | 1,763   |
| 3,979   | 財產收入     | 5,660   | 3,897   | 1,763   |
| 3,979   | 利息收入     | 5,660   | 3,897   | 1,763   |
| 3,500   | 基金用途     | 5,000   | 3,700   | 1,300   |
| 3,500   | 一般行政管理計畫 | 5,000   | 3,700   | 1,300   |
| 479     | 本期賸餘(短絀) | 660     | 197     | 463     |
| 330,656 | 期初基金餘額   | 331,000 | 330,803 | 197     |
| -       | 解繳公庫     | -       | -       |         |
| 331,135 | 期末基金餘額   | 331,660 | 331,000 | 660     |

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114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）            | 660     |    |
| 調整非現金項目             | -       |    |
| 業務活動之淨現金流入（流出）      | 660     |    |
| 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）      | 660     |    |
| 期初現金及約當現金           | 331,000 |    |
| 期末現金及約當現金           | 331,660 |    |

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114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<br>(業務量) | 利(費)率 | 金額    |                                  |
| 財產收入    |    | -           |       | 5,660 |                                  |
| 利息收入    |    | 1           | 5,660 | 5,660 | 定期存單<br>3億3,000萬<br>元1年利息收<br>入。 |
| 總計      |    |             |       | 5,660 |                                  |

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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及用途別科目              | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------|-------------------------|------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3,500      | 一般行政管理計畫                | 5,000      | 3,700      | 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：<br>1. 後寮、通梁村各項地方建設及社會福利補助150萬元。<br>2. 林加由先生獎學金46萬元。<br>3. 國民中小學語文競賽15萬元。<br>4. 幼兒園幼兒午餐費50萬元。<br>（代辦經費）<br>5. 幼兒園活動費16萬元。<br>（代辦經費）<br>6. 生育補助費51萬元。<br>7. 敬老禮金80萬元。<br>8. 身心障礙者慰助金21萬元。<br>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。<br>10. 本鄉藝文活動30萬元。<br>11. 加由盃槌球賽5萬元。<br>12. 加由盃運動比賽6萬元。<br>13. 社區趣味競賽24萬元。<br>14. 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 | 5,000      | 3,700      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3,500      | 捐助、補助與獎助                | 5,000      | 3,700      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3,500      | 補（協）助政府機關（構）            | 5,000      | 3,700      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3,500      | 總計                      | 5,000      | 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  
單位(或計畫)成本分析表  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 計畫別      | 單位 | 單位成本(元)或<br>平均利(費)率 | 數量 | 預算數   | 說明                |
|----------|----|---------------------|----|-------|-------------------|
| 一般行政管理計畫 | 年  | 5,000,000           | 1  | 5,000 | 補(協)助政府<br>機關(構)。 |
| 合 計      |    | 5,000,000           | 1  | 5,000 |                   |

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  
5年來主要業務計畫分析表  
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單<br>位 | 數<br>量 | 單位成本(元)<br>或<br>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      | 5,000,000               | 5,000  | 補(協)助政府<br>機關(構)。 |
| 上年度預算數    |        |        |                         |        |                   |
| 一般行政管理計畫  | 年      | 1      | 3,700,000               | 3,700  | 補(協)助政府<br>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<br>機關(構)。 |
| 111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<br>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<br>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114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科<br>目                          | 本 年 度 預 算 數 |          |
|------------|------------|---------------------------------|-------------|----------|
|            |            |                                 | 合 計         | 一般行政管理計畫 |
| 3,500      | 3,700      | 會費、捐助、補助、<br>分攤、照護、救濟與<br>交流活動費 | 5,000       | 5,000    |
| 3,500      | 3,700      | 捐助、補助與獎助                        | 5,000       | 5,000    |
| 3,500      | 3,700      | 補（協）助政府機<br>關（構）                | 5,000       | 5,000    |
| 3,500      | 3,700      | 合計                              | 5,000       | 5,000    |

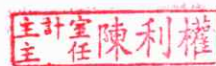
澎湖縣白沙鄉公所  
澎湖縣白沙鄉林加由先生教育福利建設基金  
預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

| 112年12月31日<br>實際數 | 科<br>目    | 114年12月31日<br>預計數 | 113年12月31日<br>預計數 | 比較增減<br>(-) |
|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------|
| 331,135           | 資產        | 331,660           | 331,000           | 660         |
| 331,135           | 流動資產      | 331,660           | 331,000           | 660         |
| 331,135           | 現金        | 331,660           | 331,000           | 660         |
| 331,135           | 銀行存款      | 331,660           | 331,000           | 660         |
| 331,135           | 資產總額      | 331,660           | 331,000           | 660         |
| -                 | 負債        | -                 | -                 | -           |
| -                 | 流動負債      | -                 | -                 | -           |
| -                 | 應付款項      | -                 | -                 | -           |
| -                 | 其他應付款     | -                 | -                 | -           |
| 331,135           | 基金餘額      | 331,660           | 331,000           | 660         |
| 331,135           | 基金餘額      | 331,660           | 331,000           | 660         |
| 331,135           | 基金餘額      | 331,660           | 331,000           | 660         |
| 330,656           | 累積餘額      | 331,000           | 330,803           | 197         |
| 479               | 本期短絀      | 660               | 197               | 463         |
| 331,135           | 負債及基金餘額合計 | 331,660           | 331,000           | 660         |

主辦會計人員： 陳利權



基金主持人： 宋萬富

