

新竹縣政府主計處 111 年度施政計畫績效報告

壹、前言

本處業務係掌理本縣歲計、會計及統計事宜。配合當前政府施政方針，秉持零基預算精神，將有限資源作妥適安排與運用；並透過內部審核以防止弊端、減少浪費，落實會計管理功能，增進政府財務效能；另辦理各項社會經濟及民間消費等統計調查，建立適切統計指標，以發揮輔助行政管理功能，提供攸關資訊作為回饋、決策及改進之依據，俾達成施政目標。

年度施政目標如下：

一、預算業務。

二、強化政府會計管理。

三、推動總會計業務、提升主計業務品質。

四、辦理基金業務各項工作。

五、辦理公務統計與調查統計。

貳、關鍵策略目標達成情形

一、業務面

關鍵策略目標	績效指標	原定目標值	達成目標值	權重	達成度(%)	達成情形
1. 改善預算籌編品質，協助各單位預算編製及縣政之推動	(1)編印預算編製作業手冊	1 種	1 種	4.6%	100%	完成編印 112 年度預算編製作業手冊。
	(2)辦理預算籌編系統教育訓練	100%	100%	4.6%	100%	完成辦理 2 場預算籌編系統教育訓練，使全縣各機關預算編製相關人員熟稔系統操作。
2. 提升主計同仁之專業知識及實務上運用、並促	舉辦主計業務研習會	100%	100%	9.1%	100%	完成辦理 2 場全縣主計人員專業講習課程，增加同仁業務交流，提升工作效率。

關鍵策略目標	績效指標	原定目標值	達成目標值	權重	達成度(%)	達成情形
進意見交流、凝聚共識，提高工作效率						
3. 訂定特種基金會計制度	訂定本府特種基金之會計制度。	100%	100%	9.1%	100%	完成訂定「新竹縣農業發展基金會計制度」及「新竹縣身心障礙者就業基金」。 (目前累計訂定家數7家÷應訂定家數7家×100%=100%)
4. 強化本府內部審核及落實政府內部控制機制	(1)辦理出納事務查核	100%	100%	4.6%	100%	一、依據出納作業管理查核情形表，查核重點計3項： 主要分為3項，依序為： (一)出納管理作業。 (二)零用金保管情形。 (三)檢視現金出納備查簿。 二、本年度分別於7月及10月間簽准辦理查核事務，查核結果尚屬良好，並製作成紀錄，陳核一層長官在案。 三、綜上，達成目標值及達成度為100%
	(2)核定本縣共通性作業範例	100%	100%	4.6%	100%	完成修正「新竹縣政府及所屬機關學校預算執行節約措施」及「新竹縣各鄉(鎮、市)公所訂定災害搶險搶修開口契約應行注意事項」2項。
5. 查核所屬機關學校會計	(1)查核各戶政會計業務、	100%	100%	4.6%	100%	完成查核竹北戶所、北埔戶所及五峰戶所

關鍵策略目標	績效指標	原定目標值	達成目標值	權重	達成度(%)	達成情形
業務、內部審核及內部控制作業情形	內部審核及內部控制作業					等 3 家會計業務、內部審核及內部控制實施情形。
	(2)查核各學校會計業務、內部審核及內部控制作業	100%	100%	4.6%	100%	完成查核東興國中、富光國中、關西國小、坪林國小、陸豐國小、新湖國小、東海國小、長安國小、松林國小及尖石國小等 10 校會計業務、內部審核及內部控制實施情形。
6. 精進統計應用，發揮支援決策功能；強化統計調查，提升調查品質	(1)建立支援決策統計指標	100%	100%	2.3%	100%	(實際統計指標數 167 項÷當年度預定指標數 160 項)×100%=104%
	(2)統計分析及統計通報研編篇數	100%	100%	2.3%	100%	(當年作業執行完成篇數 17 篇÷當年預定研編篇數 14 篇)×100%=121%
	(3)公務統計教育訓練	100%	100%	2.3%	100%	(當年實際辦理場數 2 場÷當年預定辦理場數 2 場)×100%=100%
	(4)調查作業完成率	100%	100%	2.3%	100%	(當年作業執行完成數 10 種÷當年預定完成作業數 10 種)×100%=100%

二、人力面

關鍵策略目標	績效指標	原定目標值	達成目標值	權重	達成度(%)	達成情形
1. 提升公教志工招募及運用	公教志工招募及運用成長率	1 人	1 人	10.0%	100%	111 年公教志工招募及運用成長 1 人，達成目標。
2. 提升公務人員及聘僱人員客語認證完成率	單位公務人員及聘僱人員客語認證完成率	33.10%	100%	10.0%	100%	本處公務人員及聘僱人員 27 人，通過客語認證 10 人，完成率 37.04%，已達原定目

關鍵策略目標	績效指標	原定目標值	達成目標值	權重	達成度(%)	達成情形
						標值。

三、經費面

關鍵策略目標	績效指標	原定目標值	達成目標值	權重	達成度(%)	達成情形
1. 提升資源使用效益，妥適配置政府資源	預算執行率	85%	100%	20.0%	100%	全年度預算數：27,039,000 實支數：26,617,257 應付數：120,515 節餘數：207,228 控留數：94,000 預算執行率 100%，已達成原定目標。

參、具體施政績效

- 一、於法定期限內，完成籌編 112 年度本縣總預算案暨附屬單位預算及綜計表與審核彙編 110 年度本縣總決算案暨附屬單位決算及綜計表工作。
- 二、按月彙整地方教育發展基金各分基金預算、會計報告及決算，並公佈執行情形。
- 三、訂定新竹縣政府暨各機關 111 年度會計年度結束期間應行注意事項。
- 四、為求基金會計事務處理能有一致之標準規範，並允當表達基金之資金來源與用途及餘絀情形、現金流量結果及資產負債實況等，爰依會計法及有關規定訂定「新竹縣農業發展基金會計制度」、「新竹縣身心障礙者就業基金」。
- 五、辦理 111 年度公務統計業務，獲行政院主計總處評核整體績效為縣市政府主計處組「優等」，本處並獲行政院主計總處核予記功 1 次。

肆、年度施政績效總分

- 一、業務面向分數

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	業務面向分數
1. 改善預算籌編品質，協助各單位預算編製及縣政之推動	(1)編印預算編製作業手冊	100%	54.88
	(2)辦理預算籌編系統教育訓練	100%	
2. 提升主計同仁之專業知識及實務上運用、並促進意見交流、凝聚共識，提高工作效率	舉辦主計業務研習會	100%	
3. 訂定特種基金會計制度	訂定本府特種基金之會計制度。	100%	
4. 強化本府內部審核及落實政府內部控制機制	(1)辦理出納事務查核	100%	
	(2)核定本縣共通性作業範例	100%	
5. 查核所屬機關學校會計業務、內部審核及內部控制作業情形	(1)查核各戶政會計業務、內部審核及內部控制作業	100%	
	(2)查核各學校會計業務、內部審核及內部控制作業	100%	
6. 精進統計應用，發揮支援決策功能；強化統計調查，提升調查品質	(1)建立支援決策統計指標	100%	
	(2)統計分析及統計通報研編篇數	100%	
	(3)公務統計教育訓練	100%	
	(4)調查作業完成率	100%	

二、人力面向分數

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	人力面向分數
1. 提升公教志工招募及運用	公教志工招募及運用成長率	100%	19.88
2. 提升公務人員及聘僱人員客語認證完成率	單位公務人員及聘僱人員客語認證完成率	100%	

三、經費面向分數

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	經費面向分數
1. 提升資源使用效益，妥適配置政府資源	預算執行率	100%	20

四、績效總分

業務面(55%)	人力面(20%)	經費面(20%)	具體施政績效 (5%)	總分
54.88	19.88	20.00	2.13	96.89

伍、未達目標值之關鍵策略目標檢討

策略績效目標	績效指標	達成度差異值	未達成原因說明暨解決對策

陸、績效總評

預算籌編時，配合年度施政計畫，秉持零基預算精神，將有限資源作妥適安排與運用；預算執行時，透過內部審核以防止弊端、減少浪費，落實會計管理功能，增進政府財務效能；於法令規定時限內公布會計決算報告；另配合中央辦理各項社會經濟及民間消費等統計調查，建立適切統計指標，以發揮輔助行政管理功能，提供攸關資訊作為學術研究、政策制定及改進參據；如期完成歲計、會計及統計等各項關鍵策略目標。