

新竹縣政府財政處 107 年度施政計畫績效報告

壹、前言

財政為庶政之母，舉凡地方自治的落實、都市建設的推展、公共政策的施行及社會福利的提昇等，皆須充裕的財源支援，才能順利完成。

本年度起，為加強縣政建設，本府配合中央政策推動前瞻計畫，增加相關配合款項致使本府財政將面臨更嚴峻的挑戰，此時更需強化成本效益觀念、減少不經濟支出，調整業務經營策略、開創新種財務工具，以籌措所需財源。故而本處推動強化財務管理，滾動式檢討歲入預算之執行與進度，以靈活庫款調度，並以量入為出原則編列預算，開拓稅基，使本府財政的運籌更加靈活，提升財務效能。另外，本處更將以「高品質的財務管理」及「高效益的資產管理」作為策略目標，協助本府各機關單位推行縣政，建構永續發展的財政，打造健康富裕的城市。

年度施政目標如下：

- 一、加強財務調度與管理，隨時掌握歲入預算之執行進度，並予追蹤查核。
- 二、加強督導縣庫代理機構務必按期解繳入庫，以杜積壓挪用，確保庫款安全。
- 三、以量入為出之原則，籌編各年度歲入預算，並會同審查歲出預算。
- 四、督導各鄉鎮市財政業務，辦理鄉鎮市開源績效考核。
- 五、確實執行各項債務付息，並積極協商金融行庫低利貸款，減輕債息負擔。
- 六、調節各鄉鎮市財政盈虛，避免各鄉鎮財政貧富差距擴大。
- 七、清查縣有非公用房地，並加強管理出租或被占用房地。
- 八、活化或開發縣有資產，提高財源充裕縣庫。
- 九、實施縣庫集中支付制度，依法並迅速確實辦好出納工作。

十、輔導各農會信用部健全業務經營，加強營運管理，增進業務競爭能力。

十一、加強菸酒業者稽查及取締私劣菸酒。

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. 為調節各鄉鎮市財政盈虛，避免各鄉鎮財政貧富差距擴大	「縣統籌分配稅款分配予本縣所轄鄉（鎮、市）業務」完成核撥數比例	90%	90%	11.0%	100%	107 年度縣統籌稅款收入 808,158 千餘元，核撥金額共計 727,343 千元，核撥比例 90%。
2. 清查縣有非公用房地，並加強管理出租或被占用房地	(1)提升土地清查及管理比例	115%	116.6%	5.5%	100%	107 年實際清查筆數÷104 年實際清查筆數×100% (491÷421)×100%=116.62%
	(2)依規排除佔用或以刑事、民事訴訟手段處理	1 件	13 件	5.5%	100%	民事訴訟 12 件 刑事訴訟 1 件
3. 引進民間資金活化或開發縣有財產，提升財產價值	本府主導或參與都市更新增加權利金收入	1 億元	2.22 億元	11.0%	100%	1. 新竹市復中段 574 地號等 10 筆土地都更案第 1 期權利金 108,440,612 元。 2. 新竹市親仁段一小段 3 地號等 22 筆土地都更案第 1 期權利金 39,867,444 元。 3. 新竹市東區親仁段二小段 15 地號及中山段一小段 87-17 地號等 21 筆土地都市更新案第 1 期更新權利金 73,700,763 元。
4. 加強菸酒業者稽查及取締	菸酒製造業抽驗比率	100%	115%	11.0%	100%	稽查抽檢菸酒製造業家(次)數÷本縣菸酒製

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
締私劣菸酒						造業家數×100% 15÷13×100%=115%
5. 提升集中支付管理，落實安全便捷支付	提升電匯存帳筆數，減少縣庫支票簽發張數	100 筆	100 筆	11.0%	100%	當年度電匯存帳筆數—上年度電匯存帳筆數=2,417

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. 控管約聘僱員額	機關約聘僱員額成長率	0%	0%	10.0%	100%	107 年度本處未增加約聘僱人員
2. 推動公務人員終身學習	單位平均終身學習時數	20 小時	20 小時	10.0%	100%	本處公務人員(含約聘僱人員) 29 名，累積學習時數為 1,487 小時，平均每人 51.27 小時，已達成原定目標。

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%	85%	20.0%	100%	全年度預算數：45,638,000 實現數：40,410,058 應付數：9771 保留數：256,755 發包賸餘數：0 控留數：151,000 達成率 89.46%，已達成原定目標。

參、具體施政績效

一、順利完成本府 108 年度預算及 106 年度決算編審作業：

(一) 經本府積極尋求各項財源，最終達成 108 年度歲入預算數 255 億 9,201 萬 5 千元目標，滿足本府後續推動各項政策及重大公共工程所需資金。

(二) 依 106 年度決算審定結果，歲入決算數 227 億 2,007 萬餘元，執行率達 97.24%。

二、靈活財務操作，透過轉貸減息及協商銀行降息策略，以低利還高利，大幅降低本府長、短期債務利率水準。

三、輔導審核本縣 13 鄉(鎮、市)公所 108 年度預算編列及財務考核事項，並依其財政需要妥善分配 107 年度縣統籌稅款合計 7 億 2,734 萬 3 千元，大幅挹注鄉(鎮、市)財政收入及促進地方發展。

四、清查縣有非公用房地，並加強管理出租或被占用房地

本處賡續執行「新竹縣有非公用房地清理計畫」，加速清理處分新竹市轄區內縣有非公用土地，倘清查過程發現占用即依規開徵土地使用補償金並立案列管，若有積欠使用補償金者，本處將列入優先排除占用對象，並循司法途徑訴請拆屋還地及返還不當得利，並藉由訴訟收回縣有土地，檢討再利用以維縣有財產權益。案經統計循民事訴訟案件尚未結案共計 12 件，其中 2 件為請求拆屋還地之訴，10 件為請求返還土地使用補償金之訴。

五、縣有土地透過參與都市更新，提升縣有財產價值

為活化縣有土地，本處篩選具有開發潛力及低度利用之標的，透過辦理都市更新，改善不動產使用效能，並增加財政收入。107 年度本府主導辦理「新竹市復中段 574 地號等土地都市更新」、「新竹市親仁段一小段 3 地號等土地都市更新」、「新竹市親仁段二小段 15 地號等土地都市更新」3 案，計 37 筆縣有土地，共 7,458.65 平方公尺，均已順利招商成功，第 1 期更新權利金已挹注縣庫約 2.22 億元，大幅提升縣有財產價值。

六、集中支付採櫃台化一貫作業，按收件順序編號登記處理，自核對簽證印鑑及分配預算餘額、記帳、簽開支票、銷號、封發郵寄至報表編製等一系列工作，均採電腦化作業，107 年度辦理撥付作業，總支出筆數計 83,252 筆，簽發支票計 3,751 張，金額總計 499 億 1,214 萬 1,193 元。

七、為加速作業流程及節省紙本費用，本處配合主計總處於 107 年 6 月 19 日開始辦理付款憑單線上簽核，依相關規定 10 萬元以下案件，以自然

人憑證線上簽章後傳送至支付系統。至 107 年底為止，府外各機關單位及各學校均已順利上線。

八、縣庫支票之領取方式依受款人意願辦理，為存帳入戶安全並縮短支票兌現時間，積極推廣以通匯方式辦理撥付作業更加便民服務，總計 107 年度辦理通匯筆數計 79,501 筆，通匯比率占總支出筆數為 95.49%。

九、辦理本府 6,000 元以下各項零星支出案件之整理及撥付作業，107 年度辦理零用金案件總計 8,193 筆，金額計 1,975 萬 7,623 元。

十、輔導本縣轄內 11 家農會信用部業務健全經營，卓有績效。107 年度行政院農業委員會舉辦第 12 屆農金獎，在全國 308 家農漁會角逐下，本縣農會共有 4 家榮獲全部 9 個獎項中之 2 個獎項，分別是營運卓越獎：竹東地區農會、橫山地區農會及新埔鎮農會；農業金融偏鄉服務獎：北埔鄉農會。

十一、中央對地方私劣菸酒查緝考核成績甲等。

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(%)	達成分數	業務面向分數
1. 為調節各鄉鎮市財政盈虛，避免各鄉鎮財政貧富差距擴大	「縣統籌分配稅款分配予本縣所轄鄉（鎮、市）業務」完成核撥數比例	100%	11.00	55
2. 清查縣有非公用房地，並加強管理出租或被占用房地	(1)提升土地清查及管理比例	100%	5.50	
	(2)依規排除佔用或以刑事、民事訴訟手段處理	100%	5.50	
3. 引進民間資金活化或開發縣有財產，提升財產價值	本府主導或參與都市更新增加權利金收入	100%	11.00	
4. 加強菸酒業者稽查及取締私	菸酒製造業抽驗比率	100%	11.00	

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	達成分數	業務面向分數
劣菸酒				
5. 提升集中支付管理，落實安全便捷支付	提升電匯存帳筆數，減少縣庫支票簽發張數	100%	11.00	

二、人力面向分數

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	達成分數	人力面向分數
1. 控管約聘僱員額	機關約聘僱員額成長率	100%	10.00	20
2. 推動公務人員終身學習	單位平均終身學習時數	100%	10.00	

三、經費面向分數

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	達成分數	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%	20.00	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
54.50	19.63	19.25	3.79	97.17

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

107 年度是財政業務奮進的一年，在債務控管上，本處積極償還債務，成功度過債務超限的危機；在財源籌措上，更積極辦理縣有土地活化作業，籌措財源俾供縣政使用；未來更將持續朝著「高品質的財務管理」及「高效益的資產管理」以提升財務效能，並將針對本府財政狀況及未來收入進行長期綜合評估，建構永續發展的財政。