

# 新竹縣政府主計處 110 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 111 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。	71%	71%	9.1%	100%	完成訂定「新竹縣公共造產基金會計制度」及「新竹縣公益彩券盈餘分配基金會計制度」。(目前累計訂定家數5家÷應訂定家數7家×100%=71%)
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%	<p>一、依據出納作業管理查核情形表，查核重點計6項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 銀行所寄送之公庫存款對帳單，是否由會計單位收轉出納單位，據以編製公庫存款差額解釋表。</li> <li>2. 久未兌領支票是否通知受款人兌領或辦理換票或繳庫。</li> <li>3. 自行收納收據作業。</li> <li>4. 零用金保管情形。</li> <li>5. 檢視現金出納登記簿。</li> <li>6. 出納單位保管之現金、票據、證券及收據等，保管是否良好，有否按規定作定期或不定期之盤點，會計單位有無定期或不定期監督盤點及抽查，並作成紀錄，陳報機關長官。</li> </ol> <p>二、本年度分別於3</p>

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
						月及12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%	一、訂定新竹縣政府暨各機關110年度會計年度結束期間應行注意事項。 二、訂定新竹縣各機關學校111年度單位預算及附屬單位預算編製補充要點。
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%	100%	4.6%	100%	完成查核2家所屬機關(關西戶所及竹東戶所)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%	完成查核關西國中、鳳岡國中、芎林國中、光明國小、竹東國小、中山國小、竹仁國小、東安國小、山崎國小及瑞峰國小等10所學校會計業務、內部審核及內部控制實施情形，並將查核建議或待改善事項，於110年12月21日府主基字第1104811955號函請各校檢討改進。
6. 精進統計應用，發揮支援決策功	(1)建立支援決策統計指標	100%	100%	2.3%	100%	(實際統計指標數160項÷當年度預定指標數160項)×100%=100%

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
能；強化統計調查，提升調查品質	(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 15 篇)×100%=113%
	(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 14 種÷當年預定完成作業數 14 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%	110 年公教志工招募 1 人，原訂招募 1 人，達成目標
2. 提升公務人員客語認證完成率	單位公務人員客語認證完成率	29.40%	29.4%	10.0%	100%	本處公務人員 19 名，通過客語認證 7 人，完成率 36.84%，已達原定目標值。

## 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	83%	83%	20.0%	100%	全年度預算數：26,739,000 實支數：24,460,454 應付數：81,526 節餘數：2,103,020 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 111 年度本縣總預算案暨附屬單位預算及綜計表與審核彙編 109 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 110 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「新竹縣公共造產基金會計制度」、「新竹縣公益彩券盈餘分配基金會計制度」。
- 五、辦理 110 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%	54.44
	(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%	

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	業務面向分數
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. 提升公務人員客語認證完成率	單位公務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%	19.88

## 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
54.44	19.88	19.88	2.63	96.83

## 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。