

新竹縣政府財政處 112 年度施政計畫績效報告

壹、前言

「財政為庶政之母」，本處秉持「提升政府理財效能，支應政府施政需求」，配合縣政需要及經濟發展情形，賡續落實各項財政工作。

在財政資源有限的情勢下，首重縮小財政缺口並求財源穩定成長，藉由強化成本效益觀念和開創新種財務措施，以籌措縣政建設所需財源。本處採量入為出原則編列預算，滾動式檢討歲入預算之執行進度，同步引進民間資源靈活運用縣有財產，改善財政體質，提升財務效能。另為維護縣民權益，同時輔導農漁會信用部，並辦理私劣菸酒查緝作業，及輔導轄內酒製造業者加強酒品衛生安全。

未來本處以「高品質的財務管理」及「高效益的資產管理」為願景，朝向「提升財務效能，節省債息支出」及「統合縣有資產，提升 e 化效能」努力，以永續穩健之財政體制，支援本府各機關單位推行縣政建設，建構健康富裕的城市。

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及落實追蹤查核。
- 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，籌編年度歲入預算，並會同相關單位審查歲出預算。
- 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，避免各鄉鎮市財政貧富差距擴大。
- 七、清查縣有非公用房地，並加強管理出租或被占用房地，以維本府權益。

- 八、督促本府各機關落實財產管理工作，正確產籍管理，並有效運用縣有房地，提升縣有房地使用效益。
- 九、推動都市更新活化開發縣有資產，並積極與國有財產署合作開發國有土地，提高財源充裕縣庫。
- 十、全面採行電腦化作業，以迅速安全、便捷方式辦理庫款支付，提昇服務品質。
- 十一、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。
- 十二、加強菸酒業者稽查及取締私劣菸酒，菸酒法令消保宣導，酒製造業者工廠環境及作業衛生，保障消費者健康與安全。
- 十三、持續推動性別平等觀念，提升政策推動成效。

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. 依公共債務法規定積極償還債務	當年度總預算編列債務之還本預算數占上年度總預算公共債務未償餘額預算數之百分比	1%	75.02%	5.0%	100.00%	112年度總預算編列債務之償還預算數76億元÷111年度總預算公共債務未償餘額預算數101億3千萬元×100%=75.02%。
2. 透過「轉貸減息」財務操作，節省債務利息支出	當年度債務利息支出預算剩餘數占預算數之百分比	0.5%	21.97%	5.0%	100.00%	112年度債務利息支出預算剩餘數3,296萬5,489元÷112年度債務利息支出預算數1億5千萬元×100%=21.97%。
3. 以縣統籌分配稅款挹注鄉(鎮、市)建設財源，調節各鄉鎮	實際核撥縣普通統籌分配稅款予本縣所轄鄉(鎮、市)占原核定撥付	103%	122.62%	10.0%	100.00%	112年縣普通統籌實際核撥總額(含再分配稅款)8億7,948萬8千元÷112年度原核定縣普通統籌稅款分配總額

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
市財政盈虛。	數比率					7 億 1,725 萬 4 千元 ×100%=122.62%。
4. 清查縣有公有房地，加強管理出租或被占用房地	(1)積極清查經管縣有土地筆數	100 筆數	120 筆數	5.0%	100.00 %	本處經管縣有土地筆數共計 1,205 筆，以 10% 作為每年度土地清查筆數，112 年度清查筆數為 120 筆。
	(2)縣有非公用土地租金及土地使用補償金之收款	92%	96.58 %	5.0%	100.00 %	本年度租金及土地使用補償金實收金額為 3,854 萬 4,297 元，應收金額為 3,990 萬 9,423 元，繳納比率為 96.58%。
5. 活化非公用不動產，提升經濟價值	強化非公用不動產使用效能，增加財產開發收益	12 億元	14.35 億元	5.0%	100.00 %	透過資產活化開發，112 年度收取更新權利金與前年度累計金額合計 14 億 3,519 萬 5,654 元(112 年收取更新權利金 7,320 萬元，前年累計金額 13 億 6,199 萬 5,654 元)。
6. 落實安全便捷支付，提升服務品質	提升電匯存帳筆數，減少縣庫支票簽發張數。	95%	99.02%	5.0%	100.00 %	當年度電匯存帳筆數 ÷(當年度電匯存帳筆數 + 支票簽發張數)=10 萬 9,410 筆 ÷(10 萬 9,410 筆 + 1,081 筆)=99.02%。
7. 輔導本縣農會信用部除弊興利，健全業務經營，提升整體經營績效及服務品質。	輔導本縣 11 家農會信用參加每年農委會舉辦農金獎	3 家	4 家	5.0%	100.00 %	本縣農會榮獲 112 年第 17 屆農金獎有 4 家次，包含(1)營運卓越獎：竹東地區農會、關西鎮農會、橫山地區農會等 3 家，(2)資產品質績優獎：關西鎮農會 1 家。
8. 加強菸酒業者稽查及取	菸酒製造業抽驗比率	100%	118.18 %	10.0 %	100.00 %	稽查抽檢菸酒製造業家數 13 次 ÷ 本縣菸酒製造

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						業家數 11 家 ×100%=118.18%。

二、共同面

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. 調整控管聘僱及臨時人力，落實獎優汰劣之考核用人管理机制(人力)	單位聘僱、臨時人力精簡率	50%	0%	5.0%	0.00%	無精簡聘僱、臨時人力。
2. 提升公務人員及聘僱人員客語認證完成率(人力)	單位公務人員及聘僱人員客語認證完成率	42.4%	51.52%	5.0%	100.00%	本處已通過客語認證人數 17 人÷單位內公務人員及聘僱人員現職人數(以當年度最後一日在職人數計算) 33 人×100%，客語認證完成率 51.52%。
3. 提升資源使用效益，妥適配置政府資源(經費)	預算執行率	85%	85.8%	10.0%	100.00%	實支數 161,336,407 應付數 0 節餘數 36,882,601 控留數 613,000 預算數 231,745,000 執行率為 85.8%，達成原定目標值。
4. 性別分析及性別影響評估辦理情形(性別平等)	(1)對於性別處境之議題，採用質化或量化方法進行分析	1 件數	1 件數	5.0%	100.00%	112 年網路販賣菸酒性別分析
	(2)運用性別統計及性別分析，找出性別議題之情	2 件數	2 件數	5.0%	100.00%	112 年度新竹縣政府菸酒管理業務重點工作及 112 年度網路禁止販賣菸酒品宣導計畫

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
	形					
5. 提升行政效率推動公文無紙化作業(其他)	(1)公文電子交換比率	97%	99.67%	5.0%	100.00%	電子發文件數 1,809 件，發文總件數 1,815 件，達成率 99.67%。
	(2)公文線上簽核比率	72%	82.79%	5.0%	100.00%	電子來文線上簽核 7,488 件 紙本來文線上簽核 0 件 創稿線上簽核 71 件 線上簽核件數 9,130 件 執行率為 82.79%，達成原定目標值。

參、具體施政績效

一、順利完成本府 113 年度預算及 111 年度決算編審作業：

(一) 經本府積極統整各項財源，最終達成 113 年度歲入預算數 345 億 8,838 萬元目標，滿足本府年度預算各項政策及重大公共工程所需資金。

(二) 依 111 年度決算審定結果，歲入決算數 309 億 1,401 萬餘元，執行率達 98.58%。

二、落實區段徵收開發利益回饋公共使用，積極督促平均地權基金盈餘繳庫，大幅挹注本府歲入收益。

三、靈活財務操作，積極向銀行尋求低利貸款，減輕本府長、短期債務利息支出。

四、輔導審核本縣 13 鄉(鎮、市)公所預算編列及財務考核事項，並依其財政需要妥善分配 112 年度縣普通統籌稅款合計 8 億 7,948 萬 8 千元，大幅挹注鄉(鎮、市)財政收入及促進地方發展。

五、持續執行「新竹縣縣有非公用房地清理處分計畫」，定期召開新竹縣縣有房地清理專案小組會議，積極清理檢討閒置及被占用不動產，並依規開徵租金及土地使用補償金，倘遇有未按期繳納者，本處均積極執行催收程序，112 年租金、使用補償金收入及強制執行收回債權金額

6,140萬2,565元；另不動產處分收入5億1,880萬8,869元，共計5億8,021萬1,434元，均達年度預算。

六、為落實督導財產管理、健全本縣各財產管理機關內部控管制度，本處向地政機關取得登記資料與財產管理系統建置資料進行比對，共比對土地19,087筆，均辦竣產籍釐正。並於112年6月辦理國有及縣有公用財產管理情形實地訪查作業，後續訪查結果及審查意見函送受檢各機關依規定檢討改正督導並追蹤列管其改正情形，以促進縣有資產合理有效利用。

七、為配合中央政策大面積公有土地不出售為原則，以設定地上權、參與都市更新、結合目的事業主管機關共同改良利用、與民間合作開發等為本府目前公有土地管理政策。茲就本府非公用土地推動開發成果說明如下：

(一) 本府主導都市更新案並簽約在案案件：

本府主導都市更新案新竹市親仁段二小段12地號等58筆土地、新竹市東光段397、402-1地號等2筆土地、新竹市親仁段一小段3地號周邊土地以及新竹市親仁段二小段15地號周邊土地，目前各都市更新案進度皆透過專案會議列管追蹤，預計可為縣庫挹注更新權利金及分回房地逾38億元。

(二) 新竹市成德段25地號等8筆土地都市更新案向主管機關申請報核：

本府自110年12月24日與實施者金旺宏實業股份有限公司簽訂委託契約，簽約後實施者已依約繳納開發權利金及第一期更新權利金，並持續與現住戶溝通協調及整合周邊鄰地納入更新範圍，本府亦召開工作會議追蹤，實施者已於112年3月27日擬定都市更新事業計畫及權利變換計畫向主管機關新竹市政府報核，又依約繳納第二期更新權利金。全案除提高縣有土地經濟效益，改善都市環境，增進公共利益外，並為縣庫挹注更新權利金及分回房地。

八、輔導本縣轄內11家農會信用部，業務健全經營，表現優異。112年度農業部舉辦第17屆農金獎，在全國311家農漁會角逐下，本縣有竹東地區農會、關西鎮農會、橫山地區農會榮獲營運卓越獎，關西鎮農會亦同步榮獲資產品質績優獎。

九、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(%)	業務面向分數
1. 依公共債務法規定積極償還債務	當年度總預算編列債務之還本預算數占上年度總預算公共債務未償餘額預算數之百分比	100.00%	55
2. 透過「轉貸減息」財務操作，節省債務利息支出	當年度債務利息支出預算剩餘數占預算數之百分比	100.00%	
3. 以縣統籌分配稅款挹注鄉(鎮、市)建設財源，調節各鄉鎮市財政盈虛。	實際核撥縣普通統籌分配稅款予本縣所轄鄉(鎮、市)占原核定撥付數比率	100.00%	
4. 清查縣有公有房地，加強管理出租或被占用房地	(1)積極清查經管縣有土地筆數	100.00%	
	(2)縣有非公用土地租金及土地使用補償金之收款	100.00%	
5. 活化非公用不動產，提升經濟價值	強化非公用不動產使用效能，增加財產開發收益	100.00%	
6. 落實安全便捷支付，提升服務品質	提升電匯存帳筆數，減少縣庫支票簽發張數。	100.00%	
7. 輔導本縣農會信用部除弊興利，健全業務經營，提升整體經營績效及服務品質。	輔導本縣 11 家農會信用參加每年農委會舉辦農金獎	100.00%	
8. 加強菸酒業者稽查及取締私劣菸酒	菸酒製造業抽驗比率	100.00%	

二、共同面向分數

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	共同面向分數
1. 調整控管聘僱及臨時人力，落實獎優汰劣之考核用人管理機制(人力)	單位聘僱、臨時人力精簡率	0%	35
2. 提升公務人員及聘僱人員客語認證完成率(人力)	單位公務人員及聘僱人員客語認證完成率	100.00%	
3. 提升資源使用效益，妥適配置政府資源(經費)	預算執行率	100.00%	

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	共同面向分數
4. 性別分析及性別影響評估 辦理情形(性別平等)	(1)對於性別處境之議題，採用 質化或量化方法進行分析	100.00%	
	(2)運用性別統計及性別分析， 找出性別議題之情形	100.00%	
5. 提升行政效率推動公文無 紙化作業(其他)	(1)公文電子交換比率	100.00%	
	(2)公文線上簽核比率	100.00%	

四、績效總分

業務面(55%)	共同面(40%)	具體施政績效(5%)	總分
54.41	34.63	2.44	91.48

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
1. 調整控管聘僱及 臨時人力，落實 獎優汰劣之考核 用人管理機制 (人力)	單位聘僱、臨時人 力精簡率	100%	因應本處整體業務推動及合 理人力需要，尚難精簡相關 人力，後續將持續控管並依 本處實際用人需要配合辦 理。

陸、績效總評

112 年度是本府財政業務穩健發展的一年。在債務控管上，本處透過靈活的庫款調度，積極協商金融行庫低利貸款，降低債息負擔；同時引進民間資源活化公有不動產，創造財產效益，支援本府縣政建設需要。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」，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。