

新竹縣政府財政處 114 年度施政計畫績效報告

壹、前言

財政健全是推動縣政建設的後盾，本處秉持「以財政支援建設，以建設培養財政」的精神，配合縣政需要及經濟發展情形，廣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積極開拓財政收入，籌措縣政建設財源。本處採量入為出原則編列預算，滾動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，輔導農會信用部金融業務，健全農業金融內部控制，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。

在未來願景上，本處將朝向「提升財務效能，多元運用縣產」繼續努力外，並以建構「有效能的財務管理」及「有效益的財產管理」制度為策略目標，在財政永續的基礎下，協助本府各機關單位推行縣政，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、積極清查縣有房地，並加強管理出租或被占用房地。
- 八、辦理各機關學校財產管理人員教育訓練，增進專業知識，提升財產管理績效。
- 九、精進「新竹縣縣有財產管理資訊系統」功能，提升財產管理效率。
- 十、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。
- 十一、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。
- 十二、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。
- 十三、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。
- 十四、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	70%	87.22%	5.0%	100.00%	114 年度總預算編列債務之償還預算數 58 億元 ÷ 113 年度總預算公共債務未償餘額預算數 66.5 億元 × 100% = 87.22%。
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	1.5%	13.81%	5.0%	100.00%	114 年度債務利息支出預算剩餘數 2,071 萬 9,387 元 ÷ 114 年度債務利息支出預算數 1 億 5,000 萬元 × 100% = 13.81%。

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
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)占原核定撥付數之百分比	104%	121.3%	10.0%	100.0%	114年縣普通統籌實際核撥總額(含再分配稅款)9億4,407萬元÷114年度原核定縣普通統籌稅款分配總額7億7,827萬元×100%=121.3%。
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	120筆數	121筆數	5.0%	100.0%	本處經管縣有土地筆數共計1,214筆，依清查比率10%計算，114年度清查筆數為121筆。
	(2)縣有非公用土地租金及土地使用補償金之收取情形	94%	98.48%	5.0%	100.0%	本年度租金及土地使用補償金實收金額為5,716萬2,649元，應收金額為5,804萬2,279元，繳納比率為98.48%。
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	14.1億元	17.13億元	5.0%	100.0%	透過資產活化開發，114年度收取更新權利金與前年度累計金額合計17億1,369萬4,424元(114年收取更新權利金2億6,492萬1,774元，前年累計金額14億4,877萬2,650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%	99.05%	5.0%	100.0%	當年度電匯存帳筆數÷(當年度電匯存帳筆數+支票簽發張數)=120,439/120,439+1,144=99.05%
7. 輔導本縣農會信用部除弊興利，健全業務經營，提高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%	100.0%	114年度本縣共有新埔鎮農會、關西鎮農會、北埔鄉農會及竹北市農會等4家農會，榮獲農業部舉辦之第19屆農金獎，績效表現深獲肯定。
8. 加強菸酒業者稽查及取	菸酒製造業抽驗比率	100%	100%	10.0%	100.0%	稽查抽檢菸酒製造業家數10次÷轄內菸酒製造業家

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						數 10 家×100%=100%(祥鼎國際有限公司、帝王酒業(股)公司、瀧之香酒業(股)公司、台新酒業(股)公司、勤美食品(股)公司、桔祥如意酒莊、吉比鮮釀(股)公司、津采酒業(股)公司、傳奇酒業有限公司)、青春泉食品(股)公司

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. 調整控管聘僱及約用人力，落實獎優汰劣之考核用人管理机制(人力)	檢討、精簡單位聘僱、約用人力及覈實考核	1 次	1 次	5.0%	100.00%	覈實考核聘僱、約用人員 1 次。
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	59.36%	79.41%	5.0%	100.00%	本處已通過客語認證 27 人÷本處公務人員及聘僱人員現職人數 34 人(以當年度最後一日在職人數計算)×100%，客語認證完成率 79.41%。
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%	85.49%	10.0%	100.00%	實支數 155,098,011 元，無應付數，節餘數 24,376,048 元，控留數 150,000 元，預算數 210,117,000 元，預算執行率 85.49%。
4. 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%	99.68%	5.0%	100.00%	電子發文件數 2,156 件，發文總件數 2,163 件，公文電子交換比率 99.68%。
	(2)公文線上	74%	88.93%	5.0%	100.00%	電子來文線上簽核 9,051

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
	簽核比率		%		0%	件，創稿線上簽核 312 件，紙本來文線上簽核 23 件，公文線上簽核件數 9,386 件。 電子公文收文總件數 9,657 件，紙本來文線上簽核 23 件，自創簽稿 874 件，公文線上簽核比率 88.93%。
5. 性別預算、性別統計、性別分析及性別影響評估辦理情形(性別平等)	(1)編列性別預算	1 件數	1 件數	2.0%	100.00%	編列年度預算 2 萬 5 千元，辦理性別平等觀念之宣導。
	(2)新增與業務相關性別統計或新增複分類	1 件數	1 件數	2.0%	100.00%	性別指標:菸酒進口業者登記家數。
	(3)新增性別分析	1 件數	1 件數	3.0%	100.00%	完成新竹縣違反菸酒管理法案件之性別統計分析 1 案
	(4)辦理性別影響評估	1 件數	1 件數	3.0%	100.00%	完成性別影響評估 1 案：新竹縣竹北市興崙段 851 地號土地設定地上權開發計畫

參、具體施政績效

一、順利完成本府 115 年度預算及 113 年度決算編審作業：

(一) 經本府積極統整各項財源，最終達成 115 年度歲入預算數 479 億 3,438 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 113 年度決算審定結果，歲入決算數 349 億 5,308 萬餘元，執行率達 101.05%。

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 114 年度縣普通統籌稅款合計 9 億 4,407 萬餘元，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，114 年租金、使用補償金收入及強制執行收回債權金額 5,716 萬 2,649 元；另不動產處分收入 2 億 6,492 萬 1,774 元，共計 3 億 2,208 萬 4,423 元。
- 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，共比對縣有土地建物 19,303 筆及辦理產籍釐正。並於 114 年 8 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、本處持續輔導縣轄農會信用部與金融監理措施，並強化內部治理、風險控管及服務品質。茲就 114 年度縣轄農會參加農業部舉辦之農金獎，榮獲重要獎項，展現本縣農業金融體系深耕地方、穩健經營的卓越成果如下：
 - (一) 新埔鎮農會及關西鎮農會榮獲「營運卓越獎」。
 - (二) 峨眉鄉農會榮獲「農業金融偏鄉服務獎」。
 - (三) 竹北市農會榮獲「農業金庫策略合作獎」。
- 八、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：

本府主導新竹市親仁段二小段 12 地號等 58 筆土地、新竹市親仁段一小段 3 地號周邊土地、新竹市親仁段二小段 15 地號周邊土地及新竹市東光段 397 地號等 2 筆土地等都市更新案，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 32 億元。

(二) 新竹市成德段 25 地號等 8 筆土地都市更新案經主管機關公告核定實施：

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，並於 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，本案已於 114 年 5 月 13 日經新竹市政府公告核定實施。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 4 億 4,792 萬 1,774 元及分回房地。

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%	54.38
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) 占原核定撥付數之 百分比	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 收取情形	100.00%	
5. 活化非公用不動	強化非公用不動產	100.00%	

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	業務面向分數
產，提升經濟價值	使用效能，增加財產開發收益		
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，提高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. 調整控管聘僱及約用人力，落實獎優汰劣之考核用人管理機制(人力)	檢討、精簡單位聘僱、約用人力及覈實考核	100.00%	38.88
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%	
4. 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%	
5. 性別預算、性別統計、性別分析及性別影響評估辦理情形(性別平等)	(1)編列性別預算	100.00%	
	(2)新增與業務相關性別統計或新增複分類	100.00%	
	(3)新增性別分析	100.00%	

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	共同面向分數
	(4)辦理性別影響評估	100.00%	

四、績效總分

業務面(55%)	共同面(40%)	具體施政績效(5%)	總分
54.38	38.88	2.00	95.26

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、整體風險管理推動情形

本處已依「新竹縣政府及所屬機關風險管理作業原則」相關規定，將風險管理(含內部控制)融入日常作業與決策運作，考量可能影響目標達成之風險，選擇合宜可行之策略和設定關鍵策略目標，並透過辨識及評估風險，採取內部控制或其他處理機制，以合理確保達成施政目標。

柒、績效總評

114 年度本處持續穩定推動財政工作，在財務管理方面，妥善財務規劃，靈活調度公庫，積極向銀行尋求低利貸款，降低本府長短期債務利息負擔；在財產管理及開發方面，引進民間資源活化公有不動產，以及定期清理檢討閒置及被占用不動產，創造財產收益，籌措各項施政所需財源。

未來本處將綜合評估整體財政狀況，謹遵財政紀律，賡續提升財務及不動產管理效能，維持財政穩健，建構永續發展的財政。