

# 新竹縣政府主計處 114 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；並透過內部審核及主計人員教育訓練，協助業務推動，落實會計管理功能，增進政府財務效能；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，以發揮統計管理功能，提供攸關資訊作為回饋及決策之依據，俾達成施政目標。

年度施政目標如下：

- 一、預決算業務。
- 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. 提高預算及決算品質，協助各單位預決算編製	(1)編印預算編製作業手冊	1 種	1 種	3.1%	100.00%	完成編印 115 年度預算編製作業手冊。
	(2)辦理預算籌編系統教育訓練	2 場	2 場	3.0%	100.00%	114 年 6 月 25 日上午及下午辦理 2 場預算籌編系統操作教育訓練，使全縣各機關預算編製相關人員熟稔系統操作。
	(3)完成決算	1 種	1 種	3.1%	100.00%	完成編印 114 年度會計年

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
	應行注意事項				0%	度結束期間應行注意事項。
2. 舉辦主計業務研習會	舉辦主計業務研習會	2 場	2 場	9.1%	100.00%	114 年 12 月 11 日及 12 月 12 日辦理 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。
3. 訂(修)定特種基金會計制度	訂(修)定本府及所屬特種基金之會計制度。	1 個	1 個	9.1%	100.00%	完成修訂本縣地方教育發展金基金會計制度。
4. 強化本府內部審核、清理懸帳作業及協助各機關學校處理會計檔案保管及銷毀作業	(1)辦理出納事務查核	2 次	2 次	3.1%	100.00%	分別於 9 月及 11 月間辦理查核，並將結果簽陳一層。
	(2)清理懸帳	140 萬元	2673 萬元	3.0%	100.00%	於 11 月間辦理，清理後計核銷轉正 2,672 萬 9,879 元。
	(3)協助各機關學校辦理會計檔案銷毀作業	10 家	24 家	3.1%	100.00%	辦理竹東(新湖)地政事務所、竹北(竹東、湖口、北埔)公所、芎林戶政事務所、六家高中(芎林國中、新湖國小、興隆國小、麻園國小、豐田國小、北平華德福實驗學校、大肚國小、玉峰國小、寶山國中、竹北國中、南和國小、東光國小、福龍國小、新光國小、尖石國小、玉峰國小)等 24 個機關學校會計檔案銷毀作業，並經審計部臺灣省新竹縣審計室同意後，依檔案法相關規定辦理銷毀。
5. 查核(督導)所屬機關及基金之會計業務	(1)查核各戶政會計業務	3 家	3 家	3.6%	100.00%	完成查核竹東戶所、芎林戶所及尖石戶所等 3 家會計業務、內部審核及內部控制實施情形。

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
	(2)查核(督導)基金之會計業務	1家	1家	3.6%	100.00%	完成查核本府教育局主管地方教育發展基金114年度會計業務。
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	5項	24項	3.3%	100.00%	新增「出生登記子女從姓人數按從姓方式分」、「菸酒進口業者登記家數」、「公寓大廈管理維護公司管理服務人員數」、「身心障礙福利機構工作人員數」、「非勞動力人口」、「漁會家政班班員數」、「新竹縣地政志工人數按教育程度分」、「新竹縣民宿登記經營人數」、「年底公教人員數按官等別分」、「新竹縣政府員工個別諮詢服務人次」、「新竹縣工業及服務業本國籍全時受僱員工全年總薪資-平均數」、「新竹縣工業及服務業本國籍全時受僱員工全年總薪資-中位數」、「新竹縣6歲以上本國籍常住人口目前主要使用語言之相對人數」、「本府各處工友人數」、「新設立商業登記經營家數(負責人性別)」、「原住民族部落大學學員數」、「新竹縣政府有線廣播電視費率審議委員會人數依職業專長分」、「醫事人員執業登記人數」、「廢棄物清理人員數按業務別分」、「新竹縣土地增值稅稅源面積-按納稅義務人性別分」、

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
						「火災人員傷亡情形-死亡人數按鄉鎮市別分」、「新竹縣立公共圖書館暨各分館申請個人借閱證之總辦證數」、「每週運動次數」、「成年嫌疑犯人數」共 24 項。
	(2)統計分析及統計通報研編篇數	100%	100%	3.3%	100.00%	(當年作業執行完成篇數 13 篇÷當年預定研編篇數 13 篇)×100%=100%。 「孕媽出發！揭開竹縣孕婦需求密碼」、「經濟脈動下竹縣人力資源現況」、「新竹縣邁向永續城市—綠建築現況」、「看不見的隱形建設—竹縣污水下水道現況」、「新竹縣兩性自殺及防治辦理概況」、「從綜合所得稅申報看竹縣 112 年所得分布情形」、「113 年家庭收支調查結果簡析」、「數字下的教育全貌—竹縣高級中等以下學校發展概況」、「竹縣性別友善治理新步伐—育齡婦女就業情形分析案例」、「新竹縣老年人口與居住宅趨勢概況」、「多元共融下的竹縣新住民發展概況」、「113 年新竹縣工業及服務業企業僱用員工薪資概況」、「走進調解室：看見新竹縣調解工作的力量」共 13 篇。
	(3)公務統計教育訓練	2 場	3 場	2.3%	100.00%	114 年 4 月 16 日「新竹縣公務統計教育訓練」、6

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 18 日「114 年新竹縣性別分析教育訓練」及 7 月 25 日「114 年新竹縣性別分析工作坊」。
	(4)調查作業完成率	100%	100%	2.3%	100.00%	(當年作業執行完成數 11 種÷當年預定完成作業數 11 種)×100%=100% 「人力資源調查」、「人力運用調查」、「受僱員工薪資調查」、「家庭收支記帳調查」、「消費者物價調查(房租)」、「事業人力僱用狀況調查」、「汽車貨運調查」、「服務業營運及投資概況調查」、「職類別薪資調查」、「家庭收支調查」、「農林漁牧業普查試驗調查」。

## 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機制(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%	60.71%	5.0%	100.00%	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 28 人*100%=60.71%
3. 提升資源使用效益，妥	預算執行率	85%	99.97%	10.0%	100.00%	實支數：32,871,127 應付數：0

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
適配置政府資源(經費)						節餘數：6,671,190 控留數：117,000 預算數：39,670,000 執行率：99.97%已達目標值。
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%	99.77%	5.0%	100.00%	電子發文件數 1,319÷發文總件數 1,322×100%=99.77%
	(2)公文線上簽核比率	74%	90.34%	5.0%	100.00%	電子來文線上簽核件數 8,814 件 紙本來文線上簽核件數 5 件 創稿線上簽核件數 321 件 電子來文紙本簽核件數 205 件 創稿紙本簽核件數 772 件 績效指標：90.34%已達目標值。
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%	「性別統計與分析」研習課程」編列 2 萬 7,000 元。
	(2)新增與業務相關性別統計或新增複分類	1 件數	3 件數	2.0%	100.00%	「新竹縣工業及服務業本國籍全時受僱員工全年總薪資-平均數」、「新竹縣工業及服務業本國籍全時受僱員工全年總薪資-中位數」、「新竹縣 6 歲以上本國籍常住人口目前主要使用語言之相對人數」。
	(3)新增性別分析	1 件數	1 件數	3.0%	100.00%	新竹縣人口變遷與產業集聚之性別分析。
	(4)辦理性別影響評估	1 件數	1 件數	3.0%	100.00%	以性別統計或新增複分類取代。

### 參、具體施政績效

- 一、於法定期限內，完成籌編 115 年度本縣總預算案暨附屬單位預算及綜計表與審核彙編 113 年度本縣總決算案暨附屬單位決算及綜計表工作。
- 二、按月彙整本府業管實施平均地權基金、公共造產基金、產業園區開發管理基金、公有收費停車場作業基金、公益彩券盈餘分配基金、身心障礙者就業基金及農業發展基金等 7 個基金預算、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 114 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，並允當表達基金之收入與支出及餘絀情形、現金流量結果及資產負債實況等，爰依會計法及有關規定修定本縣地方教育發展基金會計制度。
- 五、辦理「市縣基層統計調查網綜合考核」，榮獲 114 年第 3 級市縣「特優」獎、「地方政府公務統計績效評核」，榮獲 114 年縣市政府組「特優」獎。

#### 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. 提高預算及決算品質，協助各單位預決算編製	(1)編印預算編製作業手冊	100.00%	54.29
	(2)辦理預算籌編系統教育訓練	100.00%	
	(3)完成決算應行注意事項	100.00%	
2. 舉辦主計業務研習會	舉辦主計業務研習會	100.00%	
3. 訂(修)定特種基金會計制度	訂(修)定本府及所屬特種基金之會計制度。	100.00%	
4. 強化本府內部審核、清理懸帳作業及協助各機關學校處理會計檔案保管及銷毀作業	(1)辦理出納事務查核	100.00%	
	(2)清理懸帳	100.00%	
	(3)協助各機關學校辦理會計檔案銷毀作業	100.00%	

關鍵策略目標	績效指標	達成度(%)	業務面向分數
5. 查核(督導)所屬機關及基金之會計業務	(1)查核各戶政會計業務	100.00%	
	(2)查核(督導)基金之會計業務	100.00%	
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	100.00%	
	(2)統計分析及統計通報研編篇數	100.00%	
	(3)公務統計教育訓練	100.00%	
	(4)調查作業完成率	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%	39
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
54.29	39.00	2.29	95.58

#### 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」，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，據以擇選合宜可行之策略及設定機關之目標(含關鍵策略目標)，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

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。