新竹縣政府主計處中程施政計畫(104至107年度)

壹、 使命及願景

一、使命

(一)妥適分配政府資源，提升有限資源使用效益。

(二)依法規審核法定預算之執行程序及其會計事務處理。

(三)落實會計管理功能，增進政府財務效能。

(四)增進政府統計價值，強化決策服務功能。

二、願景

(一)年度預算籌編，本零基預算精神衡量歲入負擔能力及民間可用資源，先期作整體性之縝密檢討，妥善規劃整合各項業務，以發揮財務效能。

(二)建置相關會計規範，確實記錄預算執行及財務活動，瞭解計畫執行績效，透過內部審核及內部控制之推動，防止弊端、減少浪費。

(三)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。

(四)即時提供施政決策關鍵數據指標，提升統計支援決策功能；結合資訊應用，提昇行政效能。

貳、施政重點(104-107年)

一、嚴謹編列年度預算

各年度預算籌編，除依據預算法、地方制度法、財政收支劃分法、中央及地方政府預算籌編原則、行政院訂頒直轄市及縣（市）地方總預算編製要點、本縣施政計畫等有關規定，並配合縣長施政重點與各單位部門業務需要，本零基預算精神衡量可用資源，按工作計畫項目內容之重要性與優先緩急次序編製。

二、依「新竹縣政府及所屬機關學校預算執行節約措施」執行預算，並有效提升經費使用效能及資源配置效率，以杜絕不經濟支出。

三、依據行政院主計總處訂頒之「內部審核處理準則」、「支出憑證處理要點」等規範，就現金、票據、證券、會計憑證、簿籍及施政計畫之執行、控制、績效等查核，以協助機關發揮內部控制之功能。

四、強化本縣各類決算編製及審核，依限編製本縣總決算、附屬單位決算綜計表，充分揭露本縣預算執行績效及財政狀況。

五、推動總會計業務，提升主計業務品質

依據總會計制度按月彙編本縣總會計月報，年中（六月底）則根據各機關會計報告，彙編半年結算、附屬單位預算半年結算報告及綜計表，並賡續精進各機關會計事務處理作業，以協助各機關發揮會計輔助管理功能。

六、健全財務紀律、提升施政效能

(一)為加強主(會)計單位執行內部審核之專業素養及提升預算執行之成效，並為防杜組織內發生不當支出、財務違失、效能低落等缺失，督促各主(會)計單位依行政院主計總處編印之「支出標準及審核作業手冊」等規定落實會計審核，健全內部控制機制。

(二)為強化各機關內部控制機制，提升財務效能，賡續推動各機關辦理內部控制制度自行評估及內部稽核等作業並辦理相關訓練講習，以協助機關檢查及複核內部控制制度之實施狀況，並適時提供改善建議，以合理確保內部控制制度設計及執行之有效性，促使各機關達成施政目標，以提升本府整體施政效能。

七、統計制度之建立與推動

(一)研編新竹縣政府各機關統計範圍劃分方案。

(二)修訂所屬鄉（鎮、市）公所公務統計方案。

八、強化統計應用效能

(一)建立支援決策統計指標，編製新竹縣統計指標、新竹縣性別統計指標、新竹縣鄉鎮統計指標。

(二)編印「新竹縣性別圖像」，因應性別主流化趨勢，每年 8 月編印「新竹縣性別圖像」；透過統計數字，比較男女在各項統計數據，所呈現之性別差異性，並作為政策研擬之參考。

(三)統計通報與統計分析，針對首長施政需求及民眾所關心社會及縣政議題，利用公務統計或調查統計資料數據進行分析，以發掘問題並研提建議，以為政府制定政策、擬訂計畫重要參據。

九、精進統計調查品質

(一)配合中央辦理基本國勢調查業務(農林漁牧業普查、工商及服務業普查及人口及住宅普查)及配合中央各部會辦理各項抽樣調查業務：定期辦理人力資源調查、家庭收支調查、受僱員工薪資調查…等，並持續推動人力資源調查電腦輔助面訪調查作業系統功能，及運用行職業電腦自動註號系統之正確辨識率，提高調查效能。

(二)辦理調查案件管理及基層統計調查網管理

1.本縣自辦統計調查案件之審核、核定並報送行政院主計總處備查。

2.依據臺灣地區基層統計調查網管理要點，辦理人員工作之分派、考核，俾合理有效運用人力，增進調查作業效率。

叁、關鍵策略目標、共同性目標、關鍵績效指標及共同性指標

一、關鍵策略目標與共同性目標

（一）業務面向

1.推動各機關內部控制機制、提升施政效能

依「新竹縣政府推動內部控制實施計畫」，賡續督促各機關檢討強化內部控制制度設計及執行之有效性，並協助機關推行內部控制制度自行評估及內部稽核等作業，適時提供改善建議，以合理確保內部控制制度得以持續有效運作。

2.建立支援決策統計指標

（1）新竹縣統計指標

將統計資訊纂編成摺頁並按季發布，呈現歷史數據波動概況，供作施政參考之依據。

（2）新竹縣性別統計指標

依七大性別主題（權力、決策與影響力，就業、經濟與福利，人口、婚姻與家庭，教育、文化與媒體，人身安全與司法，健康、醫療與照顧，環境、能源與科技）按年發布，並定期檢視指標內容及其變動趨勢。

3.精進統計分析，發揮支援決策功能；強化統計調查，提升調查品質

（1）專題分析研編

針對首長施政需求及民眾所關心社會及縣政議題，利用公務統計或調查統計資料數據進行分析，以發掘問題並研提建議，以為政府制定政策、擬訂計畫重要參據。

（2）統計通報研編

針對各單位發布之即時性公務統計或調查統計資料數據進行短篇重點提示分析，以發掘問題並研提建議，提供即時性縣政統計資料。

（3）調查作業完成率

評估現行統計調查成效，考核各級統計調查員辦理統計調查成果，整合行政資源，排除窒礙難行問題，提供即時及詳實客觀統計資訊，提升統計調查效能，冀發揮統計數據支援決策功能。

4.查核各機關學校會計業務、內部審核及內部控制實施情形

對各機關學校會計業務、內部審核及內部控制實施情形進行查核。

（二）人力面向

1.控管約聘僱員額

控管約聘僱員額，使約聘僱人員人數零成長。

2.推動公務人員終身學習

單位內平均終身學習時數至少應達 40 小時，包含數位學習時數 5 小時，與業務相關之學習時數應達 20 小時。（註：本案因應中央「推動公務人員終身學習」政策更變，本府依 106 年 8 月 7 日府人企字第 1060099757 號函予以修改本府 104-107 中程施政計畫衡量標準，及 106、107 年度目標值：督促公務人員應完成必須學習課程 10 小時，並積極學習與業務相關課程 10 小時。）

（三）經費面向

1.提升資源使用效益，妥適配置政府資源

提升預算執行績效，確保各項施政如期完成。

二、關鍵績效指標與共同性指標

（一）業務面向

關鍵策略目標	關鍵績效指標						
	關鍵績效指標	評估方式	衡量標準	年度目標值			
				104	105	106	107
1.推動各機關內部控制機制、提升施政效能	推動內部控制實施計畫	進度控管	1.依相關規定訂頒「新竹縣內部控制相關規範」(25%) 2.辦理內部控制宣導教育訓練(40%) 3.研訂「新竹縣政府內部控制制度共通性作業範例製作原則(草案)」(55%) 4.督導所屬機關成立內部控制小組並檢討其推動情形(75%) 5.設計維持有效內控制度並逐級督導落實執行方案(95%) 6.試辦簽署內部控制制度聲明書(100%)	25%	40%	75%	100%
2.建立支援決策統計指標	(1) 新竹縣統計指標	統計數據	實際統計指標數÷當年度預定指標數×100%	100%	100%	100%	100%
	(2) 新竹縣性別統計指標	統計數據	實際性別統計指標數÷當年度預定性別指標數×100%	100%	100%	100%	100%
3.精進統計分析，發揮支援決策功能；強化統計調查，提升調查品質	(1) 專題分析研編篇數	統計數據	當年作業執行完成篇數÷當年預定研編篇數×100%	100%	100%	100%	100%
	(2) 統計通報研編篇數	統計數據	當年作業執行完成篇數÷當年預定研編篇數×100%	100%	100%	100%	100%
	(3) 調查作業完成率	統計數據	當年作業執行完成數÷當年預定作業執行數×100%	100%	100%	100%	100%
4.查核各機關學校會計業務、內部審核及內部控制實施情形	執行各機關學校會計業務、內部審核及內部控制查核	統計數據	查核家數	2家	4家	4家	4家

(二）人力面向

共同性目標	共同性指標						
	共同性指標	評估方式	衡量標準	年度目標值			
				104	105	106	107
1.控管約聘僱員額	機關約聘僱員額成長率	統計數據	（本年度以公務預算及基金僱用之約聘僱員額總數－上年度以公務預算及基金僱用之約聘僱員額總數）÷上年度以公務預算及基金僱用之約聘僱員額總數×100%	0%	0%	0%	0%
2.推動公務人員終身學習 （註：本案因應中央「推動公務人員終身學習」政策更變，本府依106年8月7日府人企字第1060099757號函予以修改本府104-107中程施政計畫衡量標準，及106、107年度目標值。）	單位平均終身學習時數	統計數據	1.104 年、105 年 單位內人員總終身學習時數÷單位內人員數×100% 2.106 年、107 年 (單位內人員總必修學習時數+與業務相關學習時數)÷單位內人員數×100%	40 小時	40 小時	~~40~~ 小時 20 小時	~~40~~ 小時 20 小時

（三）經費面向

共同性目標	共同性指標						
	共同性指標	評估方式	衡量標準	年度目標值			
				104	105	106	107
提升資源使用效益，妥適配置政府資源	預算執行率	統計數據	【(本年度預算之**實現數**+**應付數**+**保留數**+**發包賸餘數等**+**控留數**)÷本年度預算數】×100%	85%	85%	85%	85%