

新竹縣政府主計處107年度施政計畫

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、關鍵策略目標與重點

一、推動各機關內部控制機制、提升施政效能

- (一) 庚續辦理內部控制宣導教育訓練。
- (二) 建置內部控制專網。
- (三) 督導本府所屬機關(含事業機構)成立各該內部控制專案小組。
- (四) 研訂內部控制制度共通性作業範例製作原則。
- (五) 請各權責單位研訂「內部控制制度共通性作業範例」。

二、配合政府會計革新，推動新版縣市會計系統

- (一) 辦理新版縣市會計系統教育訓練。
- (二) 推動各機關會計系統雙軌試辦作業。

三、建立支援決策統計指標

與各業務單位協力合作，擬定政策檢驗指標，並定期發布，呈現歷史數據波動概況，供作施政參考之依據，並定期檢視指標內容及其變動趨勢。

- (一) 辦理新竹縣統計指標工作，107年度預定指標數115項。

(二) 辦理新竹縣性別統計指標工作，107年度預定指標數156項。

四、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

(一) 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(107年度預定研編專題分析數4篇、預定研編統計通報篇數10篇)。

(二) 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(107年度預定進行調查作業9種)。

五、查核各機關學校會計業務、內部審核及內部控制實施情形

規劃查核10家學校、2家機關之會計業務、內部審核及內部控制實施情形。

六、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。

七、推動公務人員終身學習

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。

八、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。

參、年度績效指標

關鍵策略目標	績效指標	評估方式	衡量標準	目標值
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%)	100%
2.配合政府會計革新，推動新版縣市會計系統	推動新版縣市會計系統實施計畫	進度控管	1.辦理新版縣市會計系統教育訓練。(50%) 2.推動各機關會計系統雙軌試辦作業。(100%)	100%
3.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%
	(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%
4.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%
	(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%
	(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%
5.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(機關) 查核家數(學校)	2家 10家
6.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%
7.推動公務人員終身學習	單位平均終身學習時數	統計數據	(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%	20小時
8.提升資源使用效益，妥適配置政	預算執行率	統計數據	【(本年度預算之實現數+應付數+保留數+發包贖餘數等+	85%

關鍵策略目標	績效指標	評估方式	衡量標準	目標值
府資源			控留數)÷本年度預算數】 ×100%	

肆、年度重要施政計畫

業務計畫及工作計畫與編號	重要施政計畫項目	實施內容	預算金額(仟元)
32020200308 主計業務-主計工作-主計行政			20,363
32020200308 主計業務-主計工作-預算工作	一、籌編本縣總預算暨附屬單位預算及綜計表	依據預算法、地方制度法、中央及地方政府預算籌編原則、直轄市及縣(市)地方總預算編製要點等規定，設立預算審核會議，籌編年度預算案暨附屬單位預算及綜計表，並依規定於會計年度開始前二個月送達縣議會審議。	1,334
	二、審核各機關學校單位預算分配作業	依據縣(市)單位預算執行作業手冊，審核各機關學校單位預算分配作業。	
	三、督導及彙編各鄉鎮市總預(決)算	督導各鄉鎮市總預(決)算之籌編並彙編成冊函送相關單位。	
	四、彙編動支第二預備金數額表	各機關依預算法第七十條規定申請動支第二預備金，經本府核定後編具動支數額表送請縣議會審議。	
32020200308 主計業務-主計工作-單位會計	一、按月彙整分析各單位預算執行狀況，對於執行進度落後機關，適時督促檢討改善	1.依據各法規及會計制度審核原始憑證。 2.按月產出報表檢討各單位預算執行情形及落後原因。	1,963
	二、加強內部審核，提升經費支用效能	1.業務計畫及預算之執行與控制之審核。 2.有關各項業務收支數字之勾稽與查核。 3.憑證、報表、簿籍及有關會計事務處理程序之審核。 4.採購程序及處分財物程序之審核。	
32020200308 主計業務-主計工作-總會計工作	一、辦理總會計業務	依據預、決算法及縣(市)總會計制度等有關法令規定編製總會計報告及彙編總預算半年結算報告暨附屬單位預算半年結算報告及綜計表，總決算暨附屬單位決算綜計表。	758

業務計畫及工作計畫與編號	重要施政計畫項目	實施內容	預算金額 (仟元)
	二、辦理主計人員人事業務	辦理本縣主計人員任免、遷調、考績、獎懲、退休、撫卹等事宜。	
	三、加強主計人員專業知能	辦理主計業務檢討會，加強專業知能交流。	
32020200308 主計業務-主計工作-基金工作	一、編製基金預、決算書	依據預算法、決算法等規定，編製預算書及決算書。	731
	二、加強基金之內部審核	1.確實執行各基金法定預算、依規編製會計報告並公佈執行情形及財務狀況。 2.依據會計法等相關規定及會計制度審核原始憑證、編製收支轉帳傳票及付款憑單。 3.依據政府採購法辦理基金之監標及監驗工作。	
	三、加強基金承辦人員專業知能	辦理基金業務研習會議、加強專業知能交流。	
32020200308 主計業務-主計工作-統計工作	建置統計資訊資料庫管理查詢系統	建置「本縣統計資訊服務網資料庫管理系統」，提供統計即時完整資訊，供各界方便查詢，並適時提供施政統計數據，強化統計資訊服務。	567
32020207901 第一預備金-第一預備金	依規動支，俾利縣政推行	預算遇經費不足時，報請核定後始得動支。	10,000