

附表二

澎湖縣政府 105 年度節流方案執行計畫績效總檢討報告表（105 年一至十二月）					
填表日期 105 年 5 月 日					
實施項目	提報單位	規劃辦理情形 (年度計畫與目標、具體 實施步驟及辦理期程)	預期效益 (含量化金額)	實際效益 (含量化金額)	檢討與建議事項
三、妥善運用民間資源：					
(1) 鼓勵民間認養公共設施，如道路綠化工程之認養、青青草園等，以撙節維護費等支出。	林務公園 管理所	1. 年度計畫： 105 年青青草園認養計畫。 2. 目標： 鼓勵公司機構團體及個人參予管理維護工作並予以認養。 3. 具體實施步驟： 凡公司機構、團體及個人皆得以書面向本所申請認養，所需書表由本所免費提供，認養期間以三年以上為原則，認養者應就認養標的負責基本維護事項。 4. 辦理期程： 105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日止。	預期效益： 105 年度 1-12 月預計鼓勵認養 13 處，節約青青草園維護費用支出約 39 萬元。		
四、落實公務人員之精簡：					

(1) <u>覈實辦理人力評鑑作業，以預算員額節省人力，並按月調控臨時出缺人力，有效節省人事經費。</u>	林務公園管理所	1. 作業計畫： 配合人事處員額評鑑作業審慎評估機關需求人員。 2. 目標： 覆實辦理本所人力評鑑作業，合理調配員額，節約人事經費。 3. 具體實施步驟： 本所編制員額數及預算員額數均為 15 人(含技工 4 人)，實際員額目前 14 人。出缺 1 人預計以考試分發遞補，目前將以現職人力支援及代理方式處理。 4. 辦理期程： 105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日止。	預期效益： 1 至 4 月由本所以現職人力支援，5 月起至考試分發遞補前以聘請職代人員，預估節省經費為 344,208 元。		
六、嚴格控制預算經費支出：					
(1) 嚴格控制預算經費支出	林務公園管理所	1. 作業計畫： (1)依據「澎湖縣各機關學校編製 106 年度預（概）算注意事項」編列 106 年度單位概算。 (2)依據「澎湖縣政府 105 年度預算執行節約措施」，作為本所執行 105 年度預算執行準據。 2. 目標： (1)將有限資源合理有效配置，發揮最大效益。 (2)除依據「澎湖縣各機關學校編製 106 年度預（概）算注意事項」外，確實落實歲出預算	預期效益： 105 年度歲出預算數 1 億 8,066 萬 8,000 元，預定執行率 93.00%，預定節省經費 1,264 萬 6,760 元。		

		經常門增加幅度，不得大於前年度歲出預算為原則。 3. 具體實施步驟： (1) 依據「澎湖縣各機關學校編製 106 年度歲入、歲出預算（概）算注意事項」，秉持零基預算精神，配合業務工作計畫，妥為編列年度概算。 (2) 依據「縣(市)單位預算執行要點」之預算分配、「內部審核處理準則」之預算審核等相關規定辦理。 (3) 依規一律不再以縣籌財源編列加班費，員工加班後除核定有案者一律採補休假方式辦理。 (4) 各項計畫進度均依規定時程積極辦理，妥適控管預算支出，本當用則用當省則省原則撙節開支，節約預算經費，增進施政效能。 4. 辦理期程： 105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日止。			
(2) 加強各項預算經費之審查與執行。對於年度預算保留，應依相關規定從嚴審查，降低經費保留比率。	林務公園管理所	1. 作業計畫： 依據「直轄市及縣(市)單位預算執行要點」與歲出保留審核作業程序規範辦理預算保留審查事宜，並依事實需求核定保留金額。 2. 目標： 減少不必要的保留，提升預算執行效率。 3. 具體實施步驟：	預期效益： 經常門預計保留率 2.85% (預算保留約 2,933,847 元) 資本門預計保留率 44.76% (預算保留約 38,793,044 元)		

		依據歲出保留審核作業程序規定據以事實狀況辦理保留，並依所訂契約覈實審查所需金額。 辦理期程： 105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日止。			
(3) 嚴格控管各項經費之支用結餘款，並予以統籌運用。	林務公園管理所	1. 作業計畫： 依據「預算法」、「會計法」、「內部審核處理準則」、「支出憑證處理要點」等相關規定詳實審核各項預算收支，且依預算編列項目覈實辦理。 2. 目標： 強化財務控管、嚴格控管公款之支用，以有限資源發揮最大效用達成預定目標。 具體實施步驟： 1. 覈實審核收支，有效提升預算執行效率，杜絕浪費及不經濟支出，並促進預算資源之運用效率。 2. 運用會計系統簽證功能，年度開始即依預算所列各項計畫先予簽證控管，年度預算之增減皆於該簽證號內執行，可加強計畫預算之控管有利業務單位執行參考。 辦理期程： 105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日止。	預期效益： 預計賸餘金額 965 萬 9,412 元。		
(4) 油料費應本緊縮節能原	林務公園	1. 作業計畫：	預期效益：		

則辦理，不得勻支流用，年度結束後，未經使用者，應即停止使用並列入賸餘辦理。	管理所	依據「澎湖縣政府 105 年度預算執行節約措施」規定，覈實審核各業務單位需求，本緊縮節能原則嚴格控管，以簡省不必要之支出，提高經費支用效能。 2. 目標： 以節約用油，撙節支出為要，減少浪費，節約公帑。 3. 具體實施步驟： 以車隊卡配合總量管制，落實油料實報實銷，不得勻支流用，年度結束後，未經使用者，即停止使用並列入賸餘辦理。 4. 辦理期程： 105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日止。	預計可節省車輛油料費用支出 60,000 元以上。		
(5) 嚴格控管人員公差派遣之必要性及撙節差旅報支，以減少支出。	林務公園 管理所	1. 作業計畫： 依據「國內出差旅費報支要點」及「澎湖縣政府 105 年度預算執行節約措施」規定，覈實審核各業務單位需求及出差內容，嚴格控管出差旅費，以簡省不必要之支出，提高經費支用效能。 2. 目標： 提升節約意識，減少浪費，節約公帑。 3. 具體實施步驟： 依節約措施鼓勵出差人員取得優惠之航空票價，員具有本縣縣民身分者，搭乘飛機或船舶，一律以澎湖縣民優待票價	預期效益： 國內旅費 105 年度預算數 40 萬 6,000 元，預定執行率 98.00%，預定節省經費 8,120 元。		

		報支，嚴格執行高鐵及計程車未事先簽准，不得事後補正報支。 4. 辦理期程： 105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日止。			
(6) 節約各項能源(水、電費)及各項資源(電信服務費用、文具用品)之支出。	林務公園 管理所	1. 作業計畫： 依據「澎湖縣政府 105 年度預算執行節約措施」規定，節約各項能源(水、電費)及各項資源(電信服務費用、文具用品)，覈實審核各業務單位需求，嚴格控管各項費用，以簡省不必要之支出，提高經費支用效能。 2. 目標： 節能減碳，提升節約意識，減少浪費，節約公帑。 3. 具體實施步驟： (1) 嚴格要求同仁長時間離開座位時，務必隨手關閉電風扇及電燈，下班後請關閉電腦及電器用品，以隨手節約電源。 (2) 積極宣導同仁省水觀念，並汰換無省水標章之用水設施。 (3) 嚴格要求各單位使用公務電話應儘量長話短說，以減少電信費用支出。 (4) 嚴格要求各單位應愛惜使用文具用品及控管數量，影印紙張以雙面列印為原則，以減少文具費用支出。 4. 辦理期程：	預期效益： 預計可節省各項能源(水、電費)及各項資源(電信服務費用、文具用品)費用約 25,000 元以上。		

		105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日止。			
(7) 積極清理久懸之預付款項及保管款。	林務公園管理所	1. 作業計畫： 依據「各縣(市)政府編製 105 年度地方總決算應行注意事項」規定辦理，清理久懸帳上之保管款及應付保管有價證券。 2. 目標： 落實會計帳清理，避免帳務久懸，影響廠商權益。 3. 具體實施步驟： 請業務單位儘速通知廠商領回以憑結案。 4. 辦理期程： 105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日止。	預期效益： 依 105 年度清理保管款數估計為 3 萬 2,500 元。		

撰寫說明：

- 1、 本報告書面資料請以 Word 格式製作，並以橫式 A 4 紙張撰擬（標楷體、十二號字）。
 - 2、 「實施項目」：請按編號及項目名稱填寫。
 - 3、 「規劃情形」：請依年度計畫與目標、具體實施步驟及辦理期程分別說明。
 - 4、 「預計效益」：即事前之計畫目標，應依年度計畫逐項填列預計效益。
 - 5、 「實際效益」：即事後之實際執行結果，應儘量以具體事實、量化數據表達，並包括前後節省經費情形。
 - 6、 「檢討與建議事項」：應就該要項執行過程及結果中之優點及尚待改進事項，分條
- 填報機關：
聯絡人：
聯絡電話：
傳真：
電子信箱：

扼要敘述，並提出具體事實。有關計畫執行中遭遇之困難或無法解決之重大問題，逐項研提改進策略或解決方案。

七、「實施項目、規劃辦理情形、預計效益」部分，請於年度開始前一個月底前將節流方案執行計畫目標調查表連同電子檔案(免備文)逕送主計處彙整。

八、另「實際效益、檢討與建議事項」部分，請於次年三月底前將年度節流方案執行績效總檢討報告表連同電子檔案(免備文)逕送主計處彙辦。

填表人：

課(科)長：

機關(單位)副主管：

機關(單位)主管：