

主計部門

壹、年度施政目標與重點

- 一、合理有效配置資源，確保財政穩健。
- 二、強化政府財務運用效能，發揮會計管理功能。
- 三、建立及分析統計指標，以利決策。
- 四、建立與民眾溝通機制，掌握民意需求。
- 五、強化預算資訊管理功能，提升內部審核行政效率，更新本縣公務會計決算資訊系統。
- 六、整合各機關 ECO(歲出用途別)之數據，供政策制訂之釐正及預算編列之參考。
- 七、賡續推動本縣教育發展基金預算型態之變革。
- 八、加強推動 5 年 1 次各項基本國勢調查（人口及住宅、農林漁牧業、工商及服務業）宣導工作，降低受訪者疑慮，提高調查資料品質與時效。
- 九、型塑學習型組織，提昇公務人力素質。
- 十、合理分配資源，增進預算執行績效。

貳、衡量指標

（一）核心業務面向策略績效目標 60%

策略績效目標		衡量指標				
		衡量指標	評估 體制	評估 方式	衡量標準	100 年 度目標 值
一	合理有效配置資源，確保財政穩健（15%）	一 訂定各機關學校編製預算（概）算注意事項（3%）	1	統計數據	依限完成率	100%
		二 召開概算審核會議核定預算額度（5%）	1	統計數據	依限完成率	100%
		三 編審年度總預算案暨附屬單位預算綜計表（5%）	1	統計數據	依限完成率	100%
		四 賡續依據非營業基金實際之運作檢討存續（2%）	1	基金年度預算數據	審核本府9個非營業基金年度預算編列數據，將無效益之基金予以簡併	100%
二	強化政府財務運用效能，發揮會計管理功能（37%）	一 辦理本縣對鄉市計畫及預算考核（3%）	1	統計數據	依限完成率	100%
		二 輔導所轄鄉市公所依法定期限報送會計月報（2%）	1	統計數據	(於期限內報送單位數)/ 縣所轄鄉市公所 6 個 ×12 月*100%	90%

		三	輔導鄉市總預算編製作業應行注意改進事項會議（2%）	1	統計數據	依限完成率	100%
		四	輔導鄉市總預算編製作業應行注意改進事項會議（2%）	1	統計數據	依限完成率	100%
		五	年度預付款項結清率（3%）	1	統計數據	前3年預付費用餘額平均數/本年度預付費用餘額×100%(扣除不可抗力因素)	100%
		六	擬定歲出保留審核作業程序規範（3%）	1	統計數據	依限完成率	100%
		七	編造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（5%）	1	統計數據	依限完成率	100%
		八	編造總決算暨附屬單位決算綜計表（5%）	1	統計數據	依限完成率	100%
		九	輔導縣所屬各營業、非營業基金依法定期限報送會計月報，並完成審核（3%）	1	統計數據	(於期限內報送單位數)/縣所屬基金數 11 個×12 月*100%	100%
		十	輔導縣所屬機關依法定期限報送會計月報，並完成審核（3%）	1	統計數據	(於期限內報送單位數)/縣所屬機關 12 個×12 月*100%	100%
		十一	彙整本府各單位暨所屬機關預算執行情形調查表，（預算執行率未達 80%者）供作政策擬訂之參考（3%）	1	統計數據	每月舉辦	12
		十二	加強輔導縣內國中小學會計，每季辦理 1 場國中小會計業務研討會議，以提昇國中小學會計人員會計處理專業能力並健全國中小學財務制度（3%）	1	統計數據	每季舉辦	4

三	建立及分析統計指標，以利決策（6%）	一	分析統計資訊篇數（3%）	1	統計數據	分析統計資訊經採行運用篇數	8
		二	配合中央辦理重大調查（3%）	1	統計數據	依限完成率	100%
四	建立與民眾溝通機制，掌握民意需求（2%）	一	辦理民眾經由主任信箱或媒體輿論反應（2%）	1	統計數據	辦理次（篇）數	12

（二）業務創新改良面向策略績效目標 20%

策略績效目標		衡量指標					
		衡量指標		評估體制	評估方式	衡量標準	100年度目標值
一	強化預算資訊管理功能，提升內部審核行政效率，更新本縣公務會計決算資訊系統（4%）	一	建置推廣各機關單位「2.0版縣市公務會計決算資訊系統」產製各機關單位財務管理資訊表報，忠實表達管理營運績效（4%）	1	統計數據	「2.0版縣市公務會計決算資訊系統」正式上線使用機關數（含總會計）/本縣機關數×100%	80%
二	整合各機關ECO(歲出用途別)之數據，供政策制訂之釐正及預算編列之參考（4%）	一	針對各機關每個月於25日前報送上月之ECO用途別之經費，並核對後確保資料數據之正確性，以忠實呈現預算計畫執行之進度（4%）	1	統計數據	(於期限內報送單位數)/縣所屬機關12個×12月*100%	80%
三	賡續推動本縣教育發展基金預算型態之變革（4%）	一	賡續本縣使用地方教育發展基金附屬單位預算基金系統（4%）	1	統計數據	正式上線使用機關數/本縣機關數×100%	100%
四	加強推動5年1次各項基本國勢調查（人	一	成立普查處（2%）	1	統計數據	依限完成率	100%

口及住宅、農 林漁牧業、工 商及服務業） 宣導工作，降 低受訪者疑慮 提高調查資料 品質與時效 （8%）	二	舉辦行政作業電子系統研習 會（1%）	1	統計 數據	依限完成率	100%
	三	劃分普查區與指導區並遴聘 調查人員（1%）	1	統計 數據	依限完成率	100%
	四	推動普查宣導工作（1%）	1	統計 數據	依限完成率	100%
	五	舉辦幹部人員研討會（1%） 並召開工作會報	1	統計 數據	依限完成率	100%
	六	召開普查工作檢討會（1%）	1	統計 數據	依限完成率	100%
	七	結束普查業務撤銷普查組織 （1%）	1	統計 數據	依限完成率	100%

（三）人力面向策略績效目標 10%

策略績效目標	衡量指標					100 年 度目標 值
	衡量指標		評估 體制	評估 方式	衡量標準	
型塑學習型組織， 提昇公務人力素質 （10%）	一	推動公務人員終身學習，型 塑學習型組織（3%）	1	統計 數據	該單位之平均學習時 數（公務人員【含職員 +約聘僱】學習總時數/ 公務人員數）： 1.61 小時以上，未滿 80 小時者給 1 分。 2.80 小時以上，未滿 100 小時者給 2 分。 3.100 小時以上者給 3 分。	2

	二	鼓勵數位學習，善用網路資源（7%）	1	統計數據	一、該單位之平均數位學習時數（公務人員【含職員+約聘僱】學習總時數/公務人員數）： （5%） 1.20 小時以上，未滿 30 小時者給 1 分。 2.30 小時以上，未滿 40 小時者給 2 分。 3.40 小時以上，未滿 60 小時者給 3 分。 4.60 小時以上，未滿 80 小時者給 4 分。 5.80 小時以上者給 5 分。 二、該單位完成本府指定數位課程之比率（公務人員【職員+約聘僱】完成數位時數之人數/公務人員數）： （2%） 1.100%者，給 2 分。 2.90% 以上，未達 100%者給 1 分。 3.未達 90%者，不給分。	3
--	---	-------------------	---	------	---	---

（四）經費面向策略績效目標 10%

策略績效目標	衡量指標				
	衡量指標	評估體制	評估方式	衡量標準	100 年度績效目標值
合理分配資源，增	一 各機關當年度經常門預算執行率（7%；無資本門者為	1	統計	經常門預算實支數/經	95%

進預算執行績效 (10%)		10%)		數據	常門預算數×100% (以上各數均含本年度 原預算、追加減預算及 動支預備金數，但不含 人事費)	
	二	各機關當年度資本門預算執 行率(3%)	1	統計 數據	本年度資本門實支數/ (資本門預算 數)×100% (以上各數均含本年度 原預算、追加減預算及 動支預備金數。)	80%