

主計處

壹、前言

本處績效目標計有「業務面向」、「人力面向」及「經費面向」等3大類衡量面向，將各科策略績效目標項目達成情形化作績效資訊。

106年度施政計畫執行情形，由各科自行考評並完成填報作業，另為詳實表達並反映實際執行成果，經彙整各科相關資料並分析後，據以編製年度績效報告。

本處106年度共有10項策略績效目標、19項衡量指標，在同仁合作努力下，皆達到或超出原訂目標值。

貳、年度績效指標

(一) 績效達成情形

績效目標衡量面向	權重配分	自評得分	總分
業務面向	70	70	95
人力面向	15	10	
經費面向	15	15	

(二) 業務面向策略績效目標（權數為70%）

施政目標	績效指標	評估方式	衡量標準	年度目標值	項目權分	績效量暨達成情形分析
一、妥善分配有限資源，覈實編列年度預算（15%）	1. 訂定本縣各機關年度概算應行注意事項（5%）	統計數據	每年7月底前函送各機關	100%	5	1. 辦理情形說明：業依期限修正並函送各機關，據以編製年度總預算 2. 達成率：100%
	2. 訂定南投縣地方教育發展基金預算編列注意事項（5%）	統計數據	每年7月底前函送各學校	100%	5	1. 辦理情形說明：業依期限修正並函送各機關，並據以編製年度基金預算 2. 達成率：100%
	3. 審編總預算暨附屬單位預算及綜計表（5%）	統計數據	每年10月底前函請本縣議會審議	100%	5	1. 辦理情形說明：業依期限彙編完成並送議會審議 2. 達成率：100%
二、編造總決算暨總預算半年結算、如期編造總會計報告（10%）	1. 編造總決算（4%）	統計數據	發函日期	100%	4	1. 辦理情形說明：業依期限彙編完成並送相關單位 2. 執行成果：105年度總決算報告於106/04/28以府主決算字第

施政目標	績效指標	評估方式	衡量標準	年度目標值	項目權分	績效量暨達成情形分析
						1060089708號函發送相關單位。 2. 達成率：100%
	2. 編造總預算半年結算報告(3%)	統計數據	發函日期	100%	3	1. 辦理情形說明：業依期限彙編完成並送相關單位 2. 執行成果：彙編106年度總預算半年結算報告於106/08/22以府主決算字第1060177443號函發送相關單位。 2. 達成率：100%
	3. 編造總會計報告(3%)	統計數據	發函日期	100%	3	1. 辦理情形說明：業依期限彙編完成並送相關單位 2. 執行成果：每月總會計報告均於規定期限前報送相關單位 2. 達成率：100%
三、加強內部審核、監督各單位預算執行。(15%)	1. 編造南投縣政府單位預算、附屬單位預算、半年結算及年度決算(4%)	統計數據	完成率	100%	4	1. 辦理情形說明：業依期限編製完成並送主管單位 2. 達成率：100%。
	2. 審核南投縣政府單位預算、附屬單位預算、經費支出案件(4%)	統計數據	審核經費支出案件	25,000件	4	1. 辦理情形說明：依法審核經費支出案件 2. 達成率：100%
	3. 編造南投縣地方教育發展基金半年結算及年度決算(3%)	統計數據	完成率	100%	3	1. 辦理情形說明：依限完成編造南投縣地方教育發展基金105年度決算及106年度半年結算報告 2. 達成率：100%
	4. 審核南投縣地方教育發展基金預算經費支出案件(4%)	統計數據	審核經費支出案件	10,000件	4	1. 辦理情形說明：106年度共審核約11,784件經費支出案件。 2. 達成率：117.84%

施政目標	績效指標	評估方式	衡量標準	年度目標值	項目權分	績效量暨達成情形分析
四、辦理各校會計人員相關訓練研習業務。(10%)	1. 教育發展基金會會計業務研習。(5%)	統計數據	完成率	100%	5	1. 辦理情形說明：共完成1場，106.06.23辦理地方教育發展基金會會計人員研習。 2. 達成率：100%
	2. 本府暨所屬各單位會計業務研習。(5%)	統計數據	完成率	100%	5	1. 辦理情形說明：於106年9月29日辦理完成主計業務研習 2. 達成率：100%
五、查核各學校財務收支。(10%)	對各學校會計事務及內部審核實施情形進行查核(10%)	統計數據	查核各學校會計事務及內部審核實施情形校數	>20校	10	1. 辦理情形說明：106年實施定期查核共計24校。 2. 達成率：100%
六、健全公務統計報表資料品質，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，舉辦講習會及聯繫會報。(10%)	1. 研編統計年報、重要統計指標、分析與通報。(5%)	統計數據	研編應用統計篇數	12篇/年	5	1. 辦理情形說明：編撰統計年報1冊、重要統計指標4期、通報15篇及分析6篇，合計26篇 2. 達成率：100%
	3. 舉辦各項調查講習會及聯繫會報(5%)	統計數據	年度舉辦業務講習會場次	15場次/年	5	1. 辦理情形說明：辦理工商普查勤前會議6場次及行政管理系統研習1場次、受僱員工薪資調查1場次、家庭收支調查1場次、員工動向調查1場次及人力資源聯繫會報12場次。 2. 達成率：100%

(三) 人力面向策略績效目標 (權數為 15%)

策略績效目標	衡量指標						
	衡量指標	評估方式	衡量標準		年度目標值	項目權分	績效量暨達成情形分析
一、控管編制員額。(5%)	機關編制員額成長率(5%)	統計數據	(本年度編制員額-上年度編制員額)/ 上年度編制員額 x 100%		0%	5	1. 辦理情形說明：員額不變 2. 達成率：100%
			數值(成長率)	核給分數			
			數值≤0%	5 分			
			0%<數值≤5%	3 分			
			5%<數值≤10%	1 分			
			數值>10%	0 分			

策略績效目標	衡量指標																														
	衡量指標	評估方式	衡量標準		年度目標值	項目權分	績效量暨達成情形分析																								
二、控管約聘僱員額。(5%)	機關公務預算約聘僱員額成長率(5%)	統計數據	(本年度約聘僱員額-上年度約聘僱員額)/ 上年度約聘僱員額 x 100%。 <table><tr><td>數值(成長率)</td><td>核給分數</td></tr><tr><td>數值≤0%</td><td>5 分</td></tr><tr><td>0%<數值≤5%</td><td>3 分</td></tr><tr><td>5%<數值≤10%</td><td>1 分</td></tr><tr><td>數值>10%</td><td>0 分</td></tr></table>		數值(成長率)	核給分數	數值≤0%	5 分	0%<數值≤5%	3 分	5%<數值≤10%	1 分	數值>10%	0 分	0%	0	1. 辦理情形說明：105 年約僱 3 人，106 年約僱 4 人，數值成長率，(4-3)/3*100%=33%>10%，分數修正為 0 分。 2. 達成率：0%														
數值(成長率)	核給分數																														
數值≤0%	5 分																														
0%<數值≤5%	3 分																														
5%<數值≤10%	1 分																														
數值>10%	0 分																														
三、推動公務人員終身學習。(5%)	1. 平均終身學習時數(2%) 2. 必須完成10 小時課程達成率(3%)	統計數據	本年度單位平均終身學習時數至少應達20小時(其中包含必須完成之10小時課程-當前政府重大政策1小時、環境教育4小時、性別主流化1小時、廉政與服務倫理、人權教育、行政中立、多元族群文化、公民參與等4小時，並以數位學習為優先)。 <table><tr><td>1. 平均終身學習時數</td><td>核給分數</td><td>2. 必須完成 10 小時課程達成率</td><td>核給分數</td></tr><tr><td>20 小時以上</td><td>2</td><td>達90%者</td><td>3</td></tr><tr><td>15-19小時</td><td>1.5</td><td>達80%者</td><td>2.5</td></tr><tr><td>10-14小時</td><td>1</td><td>達70%者</td><td>2</td></tr><tr><td>5-9小時</td><td>0.5</td><td>達60%者</td><td>1.5</td></tr><tr><td>未達5小時</td><td>0</td><td>達50%者</td><td>1</td></tr></table>		1. 平均終身學習時數	核給分數	2. 必須完成 10 小時課程達成率	核給分數	20 小時以上	2	達90%者	3	15-19小時	1.5	達80%者	2.5	10-14小時	1	達70%者	2	5-9小時	0.5	達60%者	1.5	未達5小時	0	達50%者	1	1. 20小時 2. 90%達成率	5	1. 辦理情形說明：均已達目標 2. 達成率：100% (單位人員均已完成終身學習時數)
1. 平均終身學習時數	核給分數	2. 必須完成 10 小時課程達成率	核給分數																												
20 小時以上	2	達90%者	3																												
15-19小時	1.5	達80%者	2.5																												
10-14小時	1	達70%者	2																												
5-9小時	0.5	達60%者	1.5																												
未達5小時	0	達50%者	1																												

(四) 經費面向策略績效目標 (權數為 15%)

策略績效目標	衡量指標					
	衡量指標	評估方式	衡量標準	年度目標值	項目權分	績效量暨達成情形分析
節約政府支出，邁向財政收支平衡。(15%)	各單位當年度經常門經費賸餘數(不含人事費)與預算數(不含人事費)百分比(15%)	統計數據	【經常門預算數(不含人事費)－經常門決算數(不含人事費)】/經常門預算數(不含人事費) ※決算數＝實支數＋保留數 計算方式如下： 1. 節餘率達4% 以上者100分 2. 節餘率未達 3% 者 90分 3. 節餘率未達2% 者 80分 4. 節餘率未達1% 者 70分 5. 節餘率未達0.5% 者60分	4%	15	1. 辦理情形說明：經常門預算數(不含人事費)3,809,000 元，經常門決算數(不含人事費) 2,577,831 元，節餘率 32.32%。 $(3,809,000 - 2,577,831) / 3,809,000 = 32.32\%$ 2. 達成率(%)：100% ※主計處複評：節餘

策略績效目標	衡量指標					
	衡量指標	評估方式	衡量標準	年度目標值	項目權分	績效量暨達成情形分析
						率37.94%，達成率100%。

參、未達項目目標檢討

策略績效目標	衡量指標	原訂目標值	達成度差異值	未達成原因分析暨因應策略
無				一、未達成原因分析： (一) 二、因應策略： (一)

肆、施政計畫績效總評

一、未達成原訂目標值之指標有：無

二、達成原訂目標值之指標有：

本處 106 年度各項施政策略目標共有 19 項衡量指標，包含(1)業務面向：「妥善分配有限資源，覈實編列年度預算」、「編造單位預算半年結算、單位決算、附屬單位預算半年結算及年度決算」、「如期編造總預算半年結算、編造總決算、總會計報告」、「加強內部審核、監督各單位預算執行」、「辦理會計人員相關訓練研習業務」、「查核各學校財務收支」、「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，舉辦講習會及聯繫會報」。(2)人力面向：「控管編制員額」、「控管約聘僱員額」、「推動公務人員終身學習」。(3)經費面向：「節約政府支出，邁向財政收支平衡」。在本處同仁團隊合作、共同努力下，上開各項衡量指標皆達到預訂目標值，執行績效良好。

伍、推動成果具體事蹟總評

- 一、依南投縣 107 年度總預算案編製日程，完成本縣 107 年度總預算案暨附屬單位預算預算及綜計表之編製，並遵照預算法及地方制度法相關規定送請議會審議，經南投縣議會 106 年 12 月 11 日投議議字第 1060007498 號函審議通過。
- 二、如期編造完成本府 105 年度單位決算及 106 年度半年單位結算。
- 三、如期編造完成南投縣地方教育發展基金 105 年度決算及 106 年度半年結算。
- 四、如期編造完成 105 年度總決算及 106 年度總預算半年結算。
- 五、如期完成本府及南投縣地方教育發展基金相關經費支出案件之審核。

- 六、如期完成會計人員相關訓練研習及完成查核各學校財務收支。
- 七、如期完成統計年報、重要統計指標季報及性別指標與圖像編印。
- 八、辦理 105 年工業及服務業普查，訪查家數計 2 萬 3,063 家，動員人力共 329 人次，如期如質完成任務，辦理績效卓越，獲行政院主計總處評定為全國第二級縣市優等第一名。
- 九、辦理 106 年基層統計調查網各項調查工作，獲行政院主計總處綜合考核為全國第二級縣市優等佳績。
- 十、執行行政院主計總處交辦之 105 年家庭收支調查工作，因資料正確性成績優異，獲頒表現優異獎牌 1 面。
- 十一、如期完成職務上應用統計專題分析「南投縣老年人口推估及長期照護概況性別分析」共 6 篇，以及統計通報「南投縣 104 年家庭收支概況簡析」共 15 篇。