# 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,111 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,彙整各科相關資料並分析後,據以編製 年度績效報告。

本處 111 年度共有 11 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	
人力面向	15	12	97
經費面向	15	15	

#### (二)業務面向策略績效目標(權數為70%)

. , , , , , , , ,		,	<u> </u>			
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% 指標類型:投入過程 型
	2. 訂定南投縣地方 教育發展基金預 算編列注意事項 (5%)	統據	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,據以編製年度 基金預算。 2. 達成率:100% 指標類型:投入過程 型
	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。

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
						2. 達成率:100% 指標類型:投入過程 型
二、編製總決算暨附 屬單位決算綜計 表 及彙編鄉鎮市總 決算暨附屬單位 決算綜計表,以呈 現本縣施政成果 (17%)	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	半年結算於每 年7月20日 完成 年度決算於每 年2月20日 完成	100%	4	1.辦理情形說明: 依限完成編造南投縣 政府單位預決算及半年 營算報告。 2.達成率:100% 指標類型:投入過程 型
	2.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	半年結算於每 年7月20日前 完成 年度決算於每 年2月20日前 完成	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 110 年度決算及111 年度半年結算報告。 2. 達成率:100% 指標類型:投入過程 型
	3. 編製總決算暨附屬單位決算及綜計表(5%)	統計數據	於每年4月底前完成	100%	5	1. 辦理情形說明: 依限完成總決算暨 屬單位決算歸之 屬單位決算歸之 。 登成率:100% 指標類型:投入過程 型
	4. 彙編鄉鎮市總決 算暨附屬單位決 算及綜計表(5%)	統計數據	於每年7月底前完成	100%	5	1. 辦理情形說明: 依限完成彙編 110 年 度南投縣各鄉鎮位決 度南野屬單位決 等 計表彙編並函發 相關單位。 2. 達類型:投入過程 型
三、加強內部審核、 監督各單位預算 執行。(8%)	1. 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	27,000 件	4	1. 辦理情形說明:111 審核各項財務支出案 件約計3萬1,500餘 件,達成目標。 2. 達成率:100% 指標類型:投入過程 型

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
	2. 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	4	1. 辦理情形說明:110 年共審核約17,500 件經費支出案件。 2. 達成率:100% 指標類型:投入過程 型
四、辦理各校會計人 員相關訓練研習 業務。(10%)		統計數據	完成率	100%	5	1. 辦理情形說明: 111 年 7 月 8 日辦理 111 年度主計業務研 習, 共完成 1 場。 2. 達成率:100% 指標類型:投入過程 型
	3. 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: 111 年辦理會計主計 業務研習。 2. 達成率:100% 指標類型:投入過程 型
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: 111 年實施定期查核 共計 20 校。 2. 達成率: 100% 指標類型: 投入過程 型
六、提升政府統計品 質,發揮支援決 策功能。(10%)	研編年報、指	統計數據	研編應用統計	12 篇/	5	1. 辦理情形說明: 研編年報1本、統計 分析5篇及通報12 篇 2. 達成率:100% 指標類型:產出成果 型
	2. 舉辦調查講習會,強化統計調查品質。。(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: 辦理工業及服務業普 查等講習計 18 場 2. 達成率:100% 指標類型:產出成果 型

#### 主計處(三)人力面向策略績效目標(權數為15%)

工可处(二)人为面内不合领双口际(准数约10/0)								
	衡量指標							
策略績效目標	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		

			<b>衡量指標</b>			
策略績效目標	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。 (2%)	機關編制員額成長率(2%)	統計數據	<ul> <li>(本年度編制員額-上年度編制員額)/上年度編制員額 x 100%</li> <li>數值(成長率) 核給分數</li> <li>數值≤0%</li> <li>2.0分</li> <li>0%</li> <li>数值≤5%</li> <li>1.0分</li> <li>5%</li> <li>數值≤10%</li> <li>0.5分</li> <li>數值&gt;10%</li> </ul>	0%	2	1. 辦理情形 說明: 員額不變 2. 達成率: 100%
二、控管約聘僱 員額。(2%)	機關公務預算約聘僱員額成長率(2%)	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 $\times 100\%$ 。 數值(成長率) 核給分數 數值≤ $0\%$ 2.0分 0%<數值≤ $5%$ 1.0分 5%<數值≤ $10%$ 0.5分 數值> $10\%$ 0分	0%	2	1. 辦理情形 説明: 員額不變 2. 達成率: 100%
三、足額進用身 心障 礙人 員。(6%)	依 心實際進用身與心實際人類 [6%]	統據	依法應進用身心障礙人數-實際進用 身心障礙人數「每月差額」 $\leq 0$ 數值(差額) 每月個別合計, 不加總 $1$ 月 $\leq 0$ 0.5 $2$ 月 $\leq 0$ 0.5 $3$ 月 $\leq 0$ 0.5 $4$ 月 $\leq 0$ 0.5 $5$ 月 $\leq 0$ 0.5 $6$ 月 $\leq 0$ 0.5 $7$ 月 $\leq 0$ 0.5 $8$ 月 $\leq 0$ 0.5 $9$ 月 $\leq 0$ 0.5 $10$ 月 $\leq 0$ 0.5 $11$ 月 $\leq 0$ 0.5	≤ 0	3	1. 辦理

	衡量指標								
策略績效目標	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
四、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 成率(3%)	統數據	身學習時 數 20 小 時 以 上 15-19小時 10-14小時 5-9小時	中的政性》	含必須完成- 重大政策1小 別主流化1小 權教育、行政 民參與等4小	之10小 時、環 中立、	1.20小時 2.90% 達成率	5	1. 辦理情形 說明: 均標 之. 成率 2. 100

(四)經費面向策略績效目標(權數為15%)

	(口) 注頁面內來各演及口标(惟数為10/0)								
策略績效目標	<b>衡量指標</b>	評估方式	衡量指標 衡量標準	— 年度 目標值	項目權分	績效量暨達成情 形分析			
<ul><li>一、節約政府</li><li>支出,</li><li>向財政府</li><li>支平衡。</li><li>(7%)</li></ul>	各單位當年 度經常數 預算數 比 (7%)	統計數據	一、指標設算公式: 【經常門預算數一經常門決算數】/經常門預算數 ※設算說明: 1.決算數=實支數+保留數 2.預算數及決算數皆不含人事 費,並得如除依法應全數執行之 經費(應檢具資料說明)。 二、計算方式如下: (一)節餘率達4%以上者100分 (二)節餘率未達3%者 90分 (三)節餘率未達2%者 80分 (四)節餘率未達1%者 70分 (五)節餘率未達1%者 60分	4%	7	1. 辦理情形說明: 本處111年度經 常門預算數(不 含人事) 5, 268, 000元,經 常門決算數(不 含人事費) 3, 062, 063元,節 餘率49. 27%。 (5, 268, 000-3, 06 2, 063)/5, 268, 00 0=41. 87%。 2. 達成率: 100%			
二、提升預算 執行績效 (8%)	資本門預算 執行率 (8%)(無資本 門者以滿分 計算)	統計數據	【(資本門決算數/資本門預算數)*100%】 ※資本門決算數=實支數+保留數計算方式如下: 1.執行率達80%以上者100分	80%	8	1. 辦理情形說明: 本處無資本門。 2. 達成率: 100%			

	衡量指標							
策略績效目標	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		
			2. 執行率達70%~79%者90分 3. 執行率達60%~69%者80分 4. 執行率達50%~59%者70分 5. 執行率未達50%者60分					

## 參、未達年度目標值之績效目標檢討

		<b>-</b> \ .	,+ 1, +	
績效指標	衡量標準	原訂	達成度	未達成原因分析暨因應策略
		目標值	差異值	
足額進用身心障礙人員。	依法應進用身 心障礙人數 實際進用身心 障礙人數「每月 差額」。	1-12 月 均達標	左共但 1-6月 未達標	一、未達成原因分析:本處均於登錄徵 才公告時註明:「歡迎符合相關規 定之身心障礙人士投遞履歷」,提 供身心障礙人士公平就業機會,以 期貫徹憲法保障人民之平等權及 工作權。111年1~6月未達成原因 係為應徵者不是身心障礙人士或 具身心障礙人士者均為不適合本 處業務之人選。 二、因應策略:本處於111年7月已達
				符合進用身心障礙人士2人之標準。

## 肆、推動成果具體事蹟總評

- 一、如期編造完成本府110年度單位決算及111年度半年單位結算。
- 二、如期編造完成南投縣地方教育發展基金110年度決算及111年度半年結算。
- 三、如期編造完成110年度總決算及111年度總預算半年結算。
- 四、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。
- 五、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。
- 六、辦理111年度縣市基層統計調查網,經行政院主計總處評定為第2級縣市優等 之殊榮。
- 七、本處與建設處共同辦理「110年工業及服務業普查」,已於本(111)年8月31日 完成實地訪問,訪查家數計2萬5,830戶,動員全縣工作人員計321人,經行政 院主計總處評定為第2級普查處優等第2名之殊榮。