

## 主計處 102 年度施政目標與重點

主計業務包括歲計（預算及決算）、會計及統計 3 部分，以達成「妥適分配有限資源，協助推動縣政建設」為目標。其中歲計工作以預算編製為主，依縣政建設之輕重緩急，將有限財源作最經濟有效之分配運用；至會計工作在求財務管理功能之發揮，將預算執行及財務活動情形確實記錄，以了解計畫執行之績效，並透過督導各機關內部審核，以防止弊端，減少浪費；另統計工作則在蒐集與政府施政及社會經濟有關之資料，加以整理、分析，適時提供決策之參據。

本處依據桃園縣政府 102 年度施政方針，配合中程施政計畫及核定預算額度，並針對當前社會狀況及本處未來發展需要，編訂 102 年度施政計畫，其目標與重點如次：

### 壹、年度施政目標

#### 一、妥適分配有限資源，協助推動縣政建設

依縣政建設之輕重緩急，審慎籌編 103 年度桃園縣總預算案暨附屬單位預算及綜計表，以妥適分配有限資源，協助推動縣政建設。

#### 二、提升政府會計管理功能，健全本縣會計制度，強化內部控制機制

- （一）陳示政府財務狀況，作為以後年度編製預算及精進政務管理之參據。
- （二）推動本縣新會計制度及特種基金會計制度，提升政府會計品質及水準。
- （三）持續修訂本府所屬各一級機關會計機構共通性業務內部控制制度。

#### 三、適時增修訂主計法令，以加強歲計、會計及統計效能

參酌中央與其他地方政府主計法令，及本縣實際業務推動情形，適時增修訂本縣主計法令，以加強歲計、會計及統計效能，增益施政績效。

#### 四、精進統計資料品質，發揮支援縣政決策功能

- （一）推動本府一級機關訂定公務統計方案，以廣泛蒐集施政建設成果等相關基本統計資料，並據以撰擬各類職務上應用統計分析，以展現施政績效，強化統計支援決策功能。
- （二）賡續充實本縣統計資料庫之資料項目，建構更便捷的統計資訊查詢環境，以提升統計資料服務及應用效能。
- （三）彙編 6 都重要統計參考指標，研提專題統計分析報告，並陳送 縣長及業務機關，俾供為研擬施政計畫參據，提升本縣競爭力。

#### 五、配合中央辦理各項統計調查，提供國勢施政決策所需資訊

積極配合中央辦理各項統計調查業務，並辦理相關教育訓練，持續精進統計資料之確度及效度，以強化調查統計應用效能。

## 貳、年度績效指標

| 施政目標                                    | 績效指標                                               | 評估方式 | 衡量標準         | 102 年度目標值          |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|------|--------------|--------------------|
| 一、妥適分配有限資源，協助推動縣政建設<br>(5%)             | 1/編造 103 年度桃園縣總預算暨附屬單位預算及綜計表<br>(5%)               | 其他   | 編竣期限         | 102 年 9 月 30 日前完成  |
| 二、提升政府會計管理功能，健全本縣會計制度，強化內部控制機制<br>(20%) | 1/編造 101 年度桃園縣總決算暨附屬單位決算及綜計表<br>(6%)               | 其他   | 編竣期限         | 102 年 4 月 30 日前完成  |
|                                         | 2/彙編 102 年度桃園縣地方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<br>(3%) | 其他   | 編竣期限         | 102 年 8 月 31 日前完成  |
|                                         | 3/核定特種基金會計制度<br>(5%)                               | 統計數據 | 核定特種基金會計制度個數 | 2 個                |
|                                         | 4/修訂本府所屬各一級機關會計機構共通性業務內部控制制度<br>(3%)               | 其他   | 編竣期限         | 102 年 12 月 31 日前完成 |
|                                         | 5/辦理政府會計相關研習班<br>(3%)                              | 統計數據 | 政府會計研習班      | 4 場                |

|                                     |                               |      |                          |      |
|-------------------------------------|-------------------------------|------|--------------------------|------|
| 三、適時增修訂主計法令，以加強歲計、會計及統計效能<br>(5%)   | 1/>>、增修訂相關主計法令<br>(5%)        | 統計數據 | 增修訂主計法令                  | 6 種  |
| 四、精進統計資料品質，發揮支援縣政決策功能<br>(15%)      | 1/>>、推動本府一級機關訂定公務統計方案<br>(5%) | 統計數據 | 召開公務統計報表程式增刪修訂或其他統計作業研討會 | 1 次  |
|                                     | 2/>>、賡續充實本縣統計資料庫<br>(5%)      | 統計數據 | 新增統計資料數                  | 6 類  |
|                                     | 3/>>、撰擬職務應用統計分析<br>(5%)       | 統計數據 | 研提統計分析                   | 5 篇  |
| 五、配合中央辦理各項統計調查，提供國勢施政決策所需資訊<br>(5%) | 1/>>、辦理統計調查講習<br>(5%)         | 統計數據 | 講習會辦理場次                  | 16 場 |

### 參、年度重要施政計畫與預算配合對照表

| 業務別    | 重要施政計畫項目  | 實施內容                                                                                                                                                    | 經費概算<br>(單位:千元) | 備註 |
|--------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----|
| 一、預算業務 | 1、核編本縣總預算 | (1)依照行政院主計總處編訂之 103 年度縣(市)地方總預算編製作業手冊及本府施政方針，妥擬 103 年度本縣總預算編製作業手冊，陳報核定後分行。<br>(2)依府頒 103 年度本縣總預算編製作業手冊，審查各機關單位概算。<br>(3)依地方制度法第 40 條規定期限內編成 103 年度本縣總預算 | 780             |    |

|        |                        |                                                                                                                                                                                                                       |       |  |
|--------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|
|        |                        | 案，送請縣議會審議。<br>(4)依縣議會審議結果整編法定預算，發布 103 年度本縣總預算。                                                                                                                                                                       |       |  |
|        | 2、督導本縣總預算執行            | (1)編訂本縣各機關單位預算執行作業手冊。<br>(2)依法核定分配預算、修改分配預算、專案預算分配及辦理第二預備金之控管核簽。<br>(3)編具 101 及 102 年度第二預備金動支數額表，送請縣議會審議。                                                                                                             | 100   |  |
|        | 3、督導本縣所轄各鄉鎮市總預算核編及執行   | (1)依照 103 年度中央及地方政府預算籌編原則及行政院主計總處所頒「103 年度縣(市)地方總預算編製作業手冊」，編訂本縣各鄉鎮市總預算編製作業注意事項，簽報核定後分行。<br>(2)審核本縣所轄各鄉鎮市 102 年度總預算及追加預算編列情形，並將審查結果，送請審計機關參閱。<br>(3)彙編本縣所轄各鄉鎮市 102 年度總預算，分送行政院主計總處及審計機關參閱。<br>(4)考核所轄鄉鎮市 101 年度預算執行情形。 | 120   |  |
|        | 4、其他配合本縣總預算核編及執行應行辦理事項 | (1)辦理公務預算會計資訊系統教育訓練。<br>(2)辦理公務預算會計資訊系統線上輔導計畫案。                                                                                                                                                                       | 1,387 |  |
| 四、基金業務 | 1、核編本縣附屬單位預算及綜計表       | (1)依照行政院主計總處編訂之 103 年度縣(市)地方總預算附屬單位預算編製作業手冊及本府施政方針，妥擬 103 年度本縣總預算附屬單位預算編製作業手冊，陳報核定後分行。<br>(2)依府頒 103 年度本縣總預算附屬單位預算編製作業手冊，審查各特種基金附屬單位概算。<br>(3)依地方制度法第 40 條規定期                                                         | 110   |  |

|                |                                             |                                                                                                                       |     |  |
|----------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|
|                |                                             | 限內編成 103 年度本縣總預算案<br>附屬單位預算及綜計表，併同總預<br>算案送請縣議會審議。<br>(4)依縣議會審議結果整編法定預<br>算，發布 103 年度本縣總預算附屬<br>單位預算及綜計表。             |     |  |
|                | 2、督導本縣附<br>屬單位預算執<br>行                      | (1)編訂本府附屬單位預算執行作<br>業手冊。<br>(2)依限核編完成 102 年度本縣總<br>預算附屬單位預算半年結算報告<br>綜計表，送請審計機關查核。                                    | 30  |  |
|                | 3、彙編本縣附<br>屬單位決算及<br>綜計表                    | 依地方制度法第 42 條規定期限內<br>編成 101 年度本縣總決算附屬單<br>位決算及綜計表，併同總決算送請<br>審計機關審核。                                                  | 52  |  |
|                | 4、督導本縣所<br>轄各鄉鎮市附<br>屬單位預、決算<br>核編及執行       | 彙編本縣所轄各鄉鎮市 102 年度<br>附屬單位預算及 101 年度附屬單<br>位決算，分送行政院主計總處及審<br>計機關參閱。                                                   | 25  |  |
|                | 5、其他配合本<br>縣附屬單位預<br>算核編及執行<br>應行辦理事項       | (1)辦理基金預算會計資訊系統教<br>育訓練。<br>(2)辦理基金預算會計資訊系統伺<br>服主機維護。<br>(3)核定頒行各特種基金會計制<br>度。<br>(4)修訂本府所屬各一級機關會計<br>機構共通性業務內部控制制度。 | 256 |  |
| 五、<br>統計<br>業務 | 1、編印各種統<br>計刊物，呈現本<br>府各項施政成<br>果           | 編印本縣 102 年各月統計速報、<br>101 年統計要覽、本縣施政指標及<br>各項施政成果分析等資料，並刊載<br>於本處網頁，以供各界上網查詢及<br>應用等。                                  | 364 |  |
|                | 2、辦理各種普<br>查、抽樣調查，<br>提供研訂政府<br>施政計畫之參<br>據 | (1)運用基層統計調查網調查員，<br>辦理各項調查；並配合調查需要召<br>開講習會、檢討會及新進基網調查<br>人員訓練會，以提升資料品質與時<br>效。<br>(2)配合行政院主計總處及中央機                   | 76  |  |

|          |                         |                                                                                              |       |  |
|----------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|
|          |                         | 關之調查實施計畫，辦理本縣各項普查及抽樣調查業務。其中 102 年度預計辦理人力資源調查等 9 項調查工作；每項均派員實地調查、資料審核及控制複查，俾依限完成，提供研訂施政計畫之參考。 |       |  |
| 九、會計管理業務 | 1、辦理本縣總會計事務             | (1)加強總會計決策功能，編製總會計報告。<br>(2)依限核編完成 102 年度本縣總預算半年結算報告，送請審計機關查核。                               | 217   |  |
|          | 2、彙編本縣總決算               | 依地方制度法第 42 條規定期限內編成 101 年度本縣總決算，送請審計機關審核。                                                    | 487   |  |
|          | 3、督導本府各機關辦理單位會計事務       | (1)審核本府各機關每月單位會計報告。<br>(2)審核本府各機關單位預算保留事宜。                                                   | 1,011 |  |
|          | 4、督導本縣所轄各鄉鎮市辦理總會計及總決算事務 | (1)審核本縣所轄各鄉鎮市每月總會計報告。<br>(2)彙編本縣所轄各鄉鎮市 101 年度總決算，分送行政院主計總處及審計機關參閱。                           | 55    |  |
|          | 5、辦理會計業務教育訓練            | 加強本處所屬主計人員對會計資訊系統操作之熟練度，與增進對政府會計公報及新會計制度之了解，同時辦理相關教育訓練。                                      | 160   |  |