

嘉義市政府主計處108年度施政績效報告

壹、前言

本府暨所屬機關中程施政計畫暨施政績效評估制度推動已行之有年，主要為審視執行績效作為往後改進方向，每年年度結束後，由各執行單位(機關)進行自評作業，確實檢討年度績效目標執行成果。本處對各分項目標之達成度重新檢視評核，修正往後年度之目標值，使之更趨嚴謹合理。

貳、施政重點及成果效益

一、如期編造總預算案暨附屬單位預算及綜計表：

依據預算法、一百零九年度中央及地方政府預算籌編原則、中華民國一百零九年度直轄市及縣(市)總預算編製要點、中華民國一百零九年度直轄市及縣(市)總預算附屬單位預算編製要點等相關規定，籌編年度總預算案暨附屬單位預算及綜計表於10月31日前送請市議會審議。

二、落實預算執行，增進財務效能：

於執行內部審核時，適時提出具體改善意見，並稽催清理帳列預付費用，避免帳款久懸，按期將預算執行成果編製相關表報，適時揭露政府財務資訊，增進財務效能。

三、如期編造總決算暨附屬單位決算及綜計表：

依據決算法之規定，查核彙編各機關單位決算，參照會計紀錄，編成總決算書，並將各附屬單位決算，彙辦編成綜計表，分送有關單位核備。

四、提供有用統計資訊，以供決策參用：

蒐集本市基礎概況及重要施政成果統計資料，編印完成「嘉義市統計年報」，撰寫職務上應用統計分析及統計通報，提供決策參用。

五、強化統計調查，提升調查品質：

辦理中央政府各項抽樣調查，輔以完備審核程序，提升調查資料品質，並賡續推動人力資源調查電腦輔助面訪調查作業系統功能及運用行職業電腦自動註號系統之正確辨識率，預計報送調查主辦機關件數達100%。

參、目標達成情形

| 關鍵策略目標 | 關鍵績效指標 | 衡量標準 | 原定目標值 | 達成目標值 | 達成度 | 達成情形分析 (未完成原因及因應策略) | |
|--------|---------------------|------------------------------------|--------------|-------|------|------------------------|--|
| 一 | 如期編造總預算案暨附屬單位預算及綜計表 | 將總預算案暨附屬單位預算及綜計表於10月31日前送請市議會審議 | 依限完成率 | 100% | 100% | 100% | 1. 依據地方制度法第40條規定辦理略以：「…縣(市)、鄉(鎮、市)總預算案，縣(市)政府、鄉(鎮、市)公所應於會計年度開始二個月前送達縣(市)議會、鄉(鎮、市)民代表會。」 2. 本處於籌編109年度總預算案前，皆預先制訂「籌編作業時程表」，轉知各局處核定基本額度，提報、審查競爭型計畫，及預算書送印校對等期程，俾利本市總預算案暨附屬單位預算及綜計表如期編造完竣。 |
| 二 | 落實預算執行，增進財務效能 | 1 年度預付費用催辦核銷次數 | 以全年度費用催辦核銷為準 | 6 | 10 | 100% | 對尚未核銷轉正之預付費用定期通知各相關單位儘速清理，108年度計發函稽催10次。 |
| | | 2 編造單位月報、半年結算報告及決算相關會計報表 | 依限完成率 | 100% | 100% | 100% | 108年度各月會計報告、半年結算報告暨107年度決算相關表報均已順利編製完成。 |
| | | 3 審核財務及採購案件提出具體改善意見者 | 以全年核件評估為準 | 5 | 5 | 100% | 本處於執行內部審核時及編製決算、半年結算報告後均就應予改進事項提出審核意見，108年度計擬具5篇專案報告。 |
| 三 | 如期編造總決算暨附屬單位決算及綜計表 | 各機關單位決算、附屬單位決算於2月20日前送達本處，俾彙辦編成綜計表 | 依限完成率 | 100% | 100% | 100% | 各機關學校依規定於108年2月20日及同年1月31日前將單位決算及附屬單位決算送達本處。 |

| | | | | | | | | |
|---|---------------|---------|-----------------------------|--------------------------|------|------|------|---|
| | | 2 | 地方總決算書於4月底前分送行政院主計總處及審計機關 | 依限完成率 | 100% | 100% | 100% | 108年4月26日以府主決字第1082002321號函送行政院主計總處。 108年4月29日以府主決字第1082002350號函送嘉義市審計室。 |
| 四 | 提供統計資訊，以供決策參用 | 1 | 蒐集本市基礎概況及重要施政成果統計資料編製「統計年報」 | 依限完成率 | 100% | 100% | 100% | 依規定期限內編印完成，提供長官及相關單位參用。 |
| | | 2 | 蒐集重要統計數據，撰寫職務上應用統計分析及統計通報 | 依限完成4篇分析(含統計通報)及編印統計年報 | 100% | 100% | 100% | 依限完成「嘉義市人口老化情形」、「嘉義市國中小教育概況分析」、「健康狀態-平均壽命與主要死因之性別統計分析」、「自己的電自己發-嘉義市太陽能光電發展概況分析」、「嘉義市女性社會經濟狀況」、「嘉義市婦女福利服務推行現況」等6篇分析，提供長官及相關單位參用。 |
| 五 | 強化統計調查，提升調查品質 | 調查作業完成率 | | 當年作業執行完成數÷當年預定作業執行數×100% | 100% | 100% | 100% | 原定目標指標數為11種，108年依限完成11種統計調查。 |

肆、已實施之創新作為

一、配合性別預算業務需求，本處於12月3日及12月6日召開性別預算編列說明會，協助各機關單位填列本市109年度性別預算編列情形表：

(一)因應嘉義市婦女權益促進委員會主席裁示，有關本市性別預算籌編情形，須向本府暨所屬機關宣導性別預算編列原則及注意事項，考量行政院性別平等處網站所提供之性別預算業務類型之定義過於艱深晦澀，且除部分直轄市(包含台北市、新北市、台中市及台南市)、雲林縣已訂立較為簡易之區分標準，餘多數縣市尚未開始辦理，故擬參採前列縣市辦理方式進行作業。

(二)為推動及實踐性別預算作業，本處於12月3日及12月6日試辦性別預算推動作業，召開「性別預算編列情形說明會」，協助各單位針對109年度法

定預算檢視據以編列性別相關預算之填報，已於12月20日完成並提報嘉義市婦女權益促進委員會第9屆第2次會議討論。

二、執行內部審核實地查核工作：

為落實控管審核機制及內部審核之規範，本處依照「108年度嘉義市地方教育發展基金原始憑證留存執行單位查核計畫」辦理本市地方教育發展基金-教育處分基金補助、委辦及代收代付經費之原始憑證留存單位實地查核，依實地查核結果，提供各單位建議改善意見，以協助各單位確實執行補助或委辦計畫，並提昇整體行政績效。

三、建置公務統計業務推動成果查詢平臺：

建置本府公務統計業務推動成果查詢平台，並按主計總處規劃八大專區，分別為公務統計方案專區、性別統計專區、應用統計分析專區、統計資料發布專區、視覺化查詢專區、統計法規及規範專區、統計資料庫查詢專區、統計刊物專區，採用RWD響應式網頁設計方式，業於108年11月正式上線，將推動成果建置於本處網頁，供民眾方便查詢，以達統計資訊服務之目的。

四、統計成果視覺化查詢平臺：

為提供可互動、具動態性且多維度的統計圖表供各界查詢使用，期藉由活潑生動的視覺化互動圖表，增進統計的親和力，強化統計輔助決策之目的。本處採用Power BI Desktop軟體建置主題式視覺化查詢平台，規劃內容涵蓋人口、財政、衛生醫療、工商概況、警消、公共建設、教育文化、身心障礙、人力資源等。

五、利用管制圖提高統計資料校對之確度

有關公務統計報表資料的正確性大致依賴人員進行人工審核，審核重點包含縱、橫數列細項加總與總(合)計是否相符，並針對時間數列資料應與前期報表對照比較，並觀察其變動趨勢。其中在進行資料跨期比較時，所耗費時間亦會較多，且難免會有遺漏、疏失等情事發生，較缺乏行政效率。為解決時間數列資料應與前期、或上年同期報表對照比較可能會發生遺漏、疏失，以及較缺乏效率等情形，本創新作法利用導入管制圖之統計方法來輔助檢核作業系統化，以提高統計工作效能，增進統計資料校對之確度。

伍、爭取中央補助及競賽考評具體績效

一、統計作業考核結果獲評為績效次優：

行政院主計總處辦理地方政府公務統計業務訪視作業，訪視結果經綜整評核，本市為縣市政府主計處辦理績效次優者。

二、基層統計調查網綜合考核結果獲評為第三級特優：

本府配合行政院主計總處辦理各項統計調查，負責執行實地訪問工作，訪問結果業經審核後均依期限報送主辦機關，經綜整評核，本市為縣市政府主計處獲評為第三級特優。