

嘉義市政府主計處108年度施政計畫
(滾動修正)

目錄

嘉義市政府主計處108年度施政計畫

壹、施政綱要	12-1
貳、施政重點	12-1
參、關鍵績效指標	12-2
肆、工作計畫	12-3
一、主計行政業務	12-3
二、預算業務	12-3
三、單位會計業務	12-3
四、總會計業務	12-4
五、統計業務	12-4
六、帳務檢查	12-4

嘉義市政府主計處108年度施政計畫

壹、施政綱要

依據建設目標及各部門施政計畫，統籌運用財力資源，並視財政健全性，配合首長施政藍圖，核實審編年度預算，以達成施政目標；實施計畫預算制度，加強重要經建投資計畫先期作業，強化效益評估；執行內部審核，管控經費開支，以增進財務效能並減少不經濟支出；輔導各機關健全會計事務處理暨編審年度決算；積極辦理公務統計，配合中央辦理各項統計調查，並加強應用統計分析工作。

本處在總體計畫的指導下，依各計畫短期、中期、長期等不同期程作為預算編列之參考，並加強預算審查與先後執行次序，讓有限資源獲得最有效的應用，以發揮最大價值，並持續推動開源節流措施計畫，為本市財政把關。

本處依據行政院108年度施政方針、配合中程施政計畫及核定預算額度，編訂108年度施政計畫，其施政重點與績效指標依序說明如下。

貳、施政重點

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、關鍵績效指標(KPI)

關鍵策略目標		關鍵績效指標		衡量標準	108年度目標值	屬創新作為
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%	
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	以全年度預付費用定期催辦核銷次數為標準	6	
		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%	
		3	審核財務及採購案件提出具體改善意見者	以本府全年查核成果件數為評估標準	5	
三	如期編造總決算暨附屬單位決算及綜計表	1	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%	
		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%	
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%	
		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%	
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%	

肆、工作計畫

項次	計畫名稱	計畫類別	計畫總論	可為市民或市府帶來效益及影響(量化及質化說明)	預算金額 (單位:千元) (不含人事費)
一	主計行政業務	<input type="checkbox"/> 實踐市長政見。 <input type="checkbox"/> 中央重大政策。 <input type="checkbox"/> 中程施政計畫。 <input checked="" type="checkbox"/> 本府施政重點	一、計畫內容： 推行全市主計工作及辦理全市主計行政業務。 二、計畫期程： 108.01-108.12	推行本市主計行政工作及公款收支程序達便民及利民之效果。	中央:0 本府:251 合計:251
二	預算業務	<input type="checkbox"/> 實踐市長政見。 <input type="checkbox"/> 中央重大政策。 <input type="checkbox"/> 中程施政計畫。 <input checked="" type="checkbox"/> 本府施政重點	一、計畫內容： (一)編造本府單位預算、籌編總預算。 (二)辦理追加減預算。 (三)核定分配預算。 (四)督導所屬機關學校預算事項。 (五)彙編第二預備金動支數額表。 (六)辦理經費保留。 二、計畫期程： 108.01-108.12	如期審核編造預算，嚴格控制預算之執行，確立財務達到最有效之運用。	中央： 本府:756 合計:756
三	單位會計業務	<input type="checkbox"/> 實踐市長政見。 <input type="checkbox"/> 中央重大政策。 <input type="checkbox"/> 中程施政計畫。 <input checked="" type="checkbox"/> 本府施政重點	一、計畫內容： (一)執行本府單位預算，辦理單位會計帳務、編造單位會計報告及單位決算。 (二)加強內部審核。 二、計畫期程 108.01-108.12	1. 按時為帳務之處理，並產生會計報告、半年結算報告及決算資料，定期提供本府財務收支資訊，以供長官及相關單位參考。 2. 依據行政院主計總處訂頒之「內部審核處理準則」、「政府支出憑證處理要點」，就現金、票據、證券、會計憑證、簿籍及施政計畫之執行、控制、績效等嚴加查核，以發揮機關內部審核之功能，杜絕不當支出。	中央： 本府:808 合計:808

四	總會計業務	<input type="checkbox"/> 實踐市長政見。 <input type="checkbox"/> 中央重大政策。 <input type="checkbox"/> 中程施政計畫。 <input checked="" type="checkbox"/> 本府施政重點	<p>一、計畫內容：</p> <p>(一) 辦理總會計業務。</p> <p>(二) 編製總決算、附屬單位決算及綜計表。</p> <p>(三) 編製附屬單位預算及綜計表。</p> <p>(四) 編製總預算半年結算報告、附屬單位預算半年結算報告及綜計表。</p> <p>二、計畫期程： 108.01-108.12</p>	<p>強化會計制度、發揮會計功能，使年度預算與施政計畫密切配合，以促進財務效能。</p>	<p>中央:0 本府:562 合計:562</p>
五	統計業務	<input type="checkbox"/> 實踐市長政見。 <input type="checkbox"/> 中央重大政策。 <input type="checkbox"/> 中程施政計畫。 <input checked="" type="checkbox"/> 本府施政重點	<p>一、計畫內容：</p> <p>(一) 落實公務統計方案管理。</p> <p>(二) 編印統計年報等書刊。</p> <p>(三) 撰寫職務上應用統計分析及統計通報。</p> <p>(四) 輔導所屬機關統計業務</p> <p>二、計畫期程： 108.01-108.12</p>	<p>提供正確、迅速之統計資料，以利決策及各界之參考。</p>	<p>中央:0 本府:139 合計:139</p>
六	帳務檢查	<input type="checkbox"/> 實踐市長政見。 <input type="checkbox"/> 中央重大政策。 <input type="checkbox"/> 中程施政計畫。 <input checked="" type="checkbox"/> 本府施政重點	<p>一、計畫內容：</p> <p>(一) 輔導本府所屬機關學校會計事務並加強實施內部審核。</p> <p>(二) 分攤預算會計暨財政資訊系統上線輔導管理費用以維持系統正常運作。</p> <p>二、計畫期程： 108.01-108.12</p>	<p>1. 提昇本府暨所屬機關學校會計工作品質，協助推動各項業務。</p> <p>2. 使用會計資訊管理系統，有效提昇會計報表月結速度，及時執行預算控管，採用線上電子簽核付款，縮短付款期程。</p>	<p>中央:0 本府:490 合計:490</p>