

臺中市政府主計處 111 年度施政計畫

壹、前言

為協助各機關推展各項市政建設，本處秉著「健全預算制度」、「提升特種基金營運績效」、「財務控管」、「強化內部控制」及「精實市政統計」之核心價值，致力將有限資源妥適分配並提升運用效益，戮力發揮「效能預算、決策支援」，期達成「富市臺中，新好生活」之城市願景。實行計畫除積極審視各施政業務輕重緩急，容納重點施政項目允當編列預算外，亦持續檢討各基金營運績效，提出因應措施以增加收入、活化資產效益，健全其自償性。同時督促各機關確實依規辦理會計業務、內部審核，提供建議改善意見，以強化會計作業管理及收支執行之審核效能。

於統計面則賡續推動各機關完備公務統計方案、貫徹統計資料發布機制、進行各類社會經濟及民間消費等統計調查以及時反映社會現況，實現統計支援決策之功能。

貳、年度施政目標及策略

一、妥善分配有限資源，量入為出，確保財政穩健

- (一)依據年度中央及地方政府預算籌編原則及其他相關規定彙集資料，彙編 112 年度本市總預算編製作業手冊。
- (二)依據年度本市總預算編製作業手冊，審查各機關單位概算，彙編 112 年度總預算案，送市議會審議。
- (三)貫徹零基預算精神，統籌運用財源，檢討各項計畫之成本效益，核實審編年度預算，促使有限財源妥適分配並有效運用。

二、特種基金預(決)算編審與督導執行

- (一)依據中央及地方政府預算籌編原則及相關規定，配合年度施政計畫、市政推動及各基金業務需求，彙編 112 年度本市總預算附屬單位預算及綜計表。依據決算法及行政院頒總決算附屬單位決算編製要點，彙編 110 年度本市總決算附屬單位決算及綜計表。
- (二)依據會計法及行政院頒總預算附屬單位預算半年結算報告編製要點，彙編 111 年度本市總預算附屬單位預算半年結算報告及綜計表。對經營績效不佳之基金，持續檢討並提出因應措施，並以提升收入為目標增進營運績效。

三、精進會計決算作業，提升財務效能

- (一)依據決算法及行政院頒總決算編製作業手冊，審核各機關單位決算，查核彙編 110 年度本市總決算。
- (二)依規按月彙編總預算歲入歲出執行狀況月報表，連同公庫出納收支及結存實況資訊等，送審計機關。
- (三)訪查各機關學校會計業務、內部審核等實施情形，督促各機關學校確實依規辦理會計業務、內部審核，同時提供建議改善意見，強化會計輔助政務之職能並增進財務效能。
- (四)輔導各機關歲出預算執行，掌握歲出計畫(含歲出保留案)之辦理進度及付款情形，適時提供各機關建議，以提升預算執行績效，有效降低歲出預算保留數。

四、強化各機關內部控制監督作業，落實自主管理與課責

協助機關辦理內部控制監督作業與輔導各機關簽署內部控制聲明書，以落實自我監督機制。

五、推動公務統計，彙編各類統計刊物，以利決策

(一)督導各機關公務統計業務推動，維護統計公信力

推動各機關以施政應用為導向，完備公務統計資料。輔導各主計單位落實統計報表稽催制度、辦理內部稽核，以維資料正確性。規範各機關統計資料發布機制並按期發布，貫徹行政資訊公開原則。

(二)彙編各類統計刊物及分析

綜整市政相關統計資料，編製各項統計刊物，並研析機關業務需求，撰寫統計分析，置於本處網站供各界及各機關決策之參考。持續輔導各機關研提統計分析，強化分析內涵，並與各機關合作發布統計通報，以展現施政成果。

(三)整合公務統計資訊化，提升統計資料運用價值

以使用者需求導向，辦理「臺中市公務統計行政管理系統」功能優化，定期維護更新「臺中市統計資訊網」，對資訊網內「統計資料查詢平台」積極導入各類施政重要統計資料，以增進統計服務效能，並強化「視覺化資料展現平台」，展現統計資訊的活潑性與互動性。

(四)推動性別主流化，深化性別統計與分析

督導各機關檢視辦理中之性別業務，積極增修性別統計指標，提升性別統計項目與複分類之廣度與深度，以完備性別統計。辦理性別分析工作坊，輔導各機關以質性量化觀點研提性別分析，提升撰寫品質。

六、健全統計調查資訊，加值統計服務效能

辦理例行性經濟統計調查和定期發布統計結果，用以輔助公務統計資料之不足，亦不定期針對民生時事經濟議題，即時分析各項統計數據，俾充分支援政府施政決策及供民眾使用。

參、年度重要計畫

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容
總預算編審與督導執行	彙編 112 年度總預算案	一、依據年度中央及地方政府預算籌編原則及其他相關規定彙集資料，彙編 112 年度本市總預算編製作業手冊。 二、依據年度本市總預算編製手冊，審查各機關單位概算，彙編 112 年度總預算案，送市議會審議。 三、貫徹零基預算精神，統籌運用財源，檢討各項計畫之成本效益，核實審編年度預算，促使有限財源妥適分配並有效運用。
	辦理各項預算分配作業及預備金動支事宜	依市議會審議結果整編法定預算，配合各機關計畫執行進度，核定 112 年度歲入、歲出分配預算。
特種基金預算(決)算編審與督導執行	彙編總預(決)算附屬單位預	一、依中央訂頒之年度中央及地方政府預算籌編原則，彙編 112 年度本市總預算附屬單位預算及綜計表，並貫徹零基預算精神，深入檢討各項計畫，積極開源節流，妥善規劃整體財務

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容
	(決)算及綜計表	資源。 二、依決算法及行政院頒總決算附屬單位決算編製要點等相關規定，彙編110年度本市總決算附屬單位決算及綜計表。
	落實特種基金計劃及預算管理	一、考量本市基金業務性質及需要，依據中央訂頒附屬單位預算執行要點，修訂本市附屬單位預算執行注意事項，落實計畫及預算管理。 二、依會計法令規章審核各基金會計報告，彙編111年度本市總預算附屬單位預算半年結算報告及綜計表。 三、加強財務管理，以提升營運效能，健全基金自償性。
總會計事務及總決算核編	總決算之核編	依據決算法及行政院頒總決算編製作業手冊，審核各機關單位決算、主管決算與本府財政局編具之財產量值總目錄、融資調度決算及公庫年度出納終結報告，查核彙編110年度本市總決算。
	會計業務之查核	一、依會計制度審核各機關會計月報，及依各機關單位預算執行要點第43點規定按月（除12月份外）彙編總預算歲入歲出執行狀況月報表、總預算融資調度執行狀況月報表、公庫出納收支及結存實況資訊，報送審計處。 二、為強化會計輔助政務之職能並增進財務效能，周延各機關內部審核，訪查各機關學校會計業務及內部審核等實施情形，督促各機關學校確實依規辦理會計業務、內部審核，同時提供建議改善意見，以落實會計管理機制。
	輔導預算執行	按季輔導各機關歲出預算執行，目標強化各機關案件執行進度、掌握各歲出計畫（含歲出保留案）付款情形、降低各機關歲出計畫保留數，針對以上執行情形提供建議並持續追蹤，以提升預算執行績效。
	強化各機關內部控制監督作業	一、配合中央檢修內部控制監督作業要點與內部控制聲明書簽署作業要點。 二、檢核各機關辦理內部控制監督與簽署內部控制聲明書之作業，落實機關自主管理與課責。
公務統計	推動各機關完備公務統計方案	一、推動各機關召開統計業務檢討會議檢討其公務統計方案，積極辦理公務統計方案增刪修訂，充實統計基礎資料。 二、推動各機關辦理統計稽催及資料稽核制度。
	落實統計資料發布機制	一、推動各機關按年辦理統計資料預告發布作業。 二、辦理各機關統計資料發布查核作業。
	彙編各類統計刊物及分析	一、按月、年編製統計刊物。 二、撰寫統計分析，剖析市政實況，供各界參考。 三、輔導各機關研撰統計分析及統計通報。
	辦理統計業務資訊化	一、運用公務統計行政管理系統報送公務統計報表，輔以資訊化管考機制，提升資料品質。 二、優化臺中市統計資訊網，整合本市統計資料，充實統計資料查詢平台，提升加值運用。 三、強化視覺化資料展現平台資料類別之完整性，及資料展現之活潑性與互動性。 四、輔導各機關繪製視覺化互動式統計圖表，提升統計資訊加值服務。

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容
	推動性別主流化工具-性別統計與性別分析	一、推動各機關蒐集性別統計資料，積極擴增性別統計指標，完備性別統計資料之建置。 二、辦理性別分析工作坊，提升機關撰寫性別分析品質。
	辦理各機關統計調查管理	依相關規定核定各機關擬辦理統計調查實施計畫，全面掌握本府統計調查案件。
調查統計	辦理物價調查	一、按月編布本市物價指數，包含消費者物價指數與營造工程物價指數。 二、每月 5 日發布上月物價統計新聞稿，每月 20 日發布物價統計月報(遇假日順延)。
	辦理家庭收支調查	一、按月辦理家庭收支記帳調查，調查資料經整理、編碼及審核後作為本市消費項目權數之依據。 二、按年辦理家庭收支訪問調查，調查資料送行政院主計總處編算統計結果後，編印「臺中市家庭收支訪問調查報告」。
	配合中央機關辦理各項調查	一、每月：人力資源調查、受僱員工薪資調查。 二、每半年：汽車貨運調查。 三、每年：人力運用調查、事業人力僱用狀況調查、職類別薪資調查、營造業經濟概況調查、服務業營運及投資概況調查。
	辦理 110 年工業及服務業普查	工業及服務業普查係依統計法規定每 5 年辦理之基本國勢調查，其目的在於蒐集工業及服務業經營概況、資源分布、資本運用、生產結構、產銷變動及其他有關經濟活動基本資料，供為政府規劃工業及服務業發展計畫之主要參據。
	撰寫「經濟統計通報」與「經濟統計分析」	蒐集各項調查統計資料與結合公務統計資料，分析本市經濟脈動，提供重要經濟與社會指標之分析，展現本市經濟情勢，以供市府各機關擬定政策之參考。
	強化基層統計調查網管理及訓練	辦理基層統計調查網訓練講習、考核及管理，俾增進調查人員溝通協調技巧及工作職能，提升調查資料品質。