

臺中市政府主計處112年度施政計畫

壹、前言

為配合打造臺中幸福城市，實現「富市臺中 新好生活」之願景，本處持續秉持零基預算精神，審視各項施政計畫輕重緩急及實施效益，以妥適分配本市整體資源，容納重點施政項目，將資源作最經濟有效之運用；並強化及貫徹預算管理，健全公務機關及各基金會計制度、運用歲計會計資訊管理系統，提升財務報表品質；訪查各機關學校會計業務及內部審核實施情形，增進財政效能、杜絕支出浪費，共同協力完成市政施政藍圖。

於統計面，賡續充實統計報表內涵，完備市政統計基礎資料並提供多元統計服務，辦理各類社會經濟及民間消費等統計調查，發揮統計應用效益，充分揭露各項統計數據，適時提供本市經濟脈動與施政成果予各方參考。

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113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113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113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111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112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) 依據總決算編製作業手冊，審核各機關單位決算，查核彙編111年度本市總決算，並依決算法及地方制度法規定期限報送審計機關。
- (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及內部審核，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) 依各機關執行量能，分別施以預算執行管控作為，適時提供建議，以提升預算執行績效，有效降低歲出預算保留數。
- (五) 推動公務機關及基金會計月報電子化傳輸作業，透過系統自動產製並傳輸會計月報，以減少紙本遞送、分發、存放及銷毀等行政成本，落實省紙減政。

四、推動公務統計，提供多元管道支援決策及統計服務

(一)完備公務統計資料

推動各機關配合社經脈動及施政需求，充實統計報表內涵，健全市政統計基礎資料。輔導各主計單位落實統計報表稽催制度、辦理內部稽核，以維持資料正確性。規範各機關統計資料發布機制並按期發布，貫徹政府資訊公開原則。

(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，落實與決策之連結性，以推展施政成果與決策應用。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，以提供各界掌握市政脈動。

(三)強化統計資訊服務

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」，建置「統計資料查詢平臺」積極導入各類施政重要統計資料，增進統計服務效能，並設計「視覺化互動圖表查詢平臺」，展現統計資訊的活潑性與互動性。

(四)深化性別統計與分析

督導各機關檢視施政過程中具性別意涵業務，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，並從性別數據中的落差構思政策解決方案。辦理性別分析工作坊，強化各機關人員性別意識，輔導將性別平等觀點融入機關業務，以質性量化觀點研提性別分析，深化分析品質與效益。

五、健全經濟統計調查，提升統計服務效能

辦理例行性經濟統計調查和定期發布統計結果，詳實反映本市經濟脈動與施政結果，亦不定期對民生時事經濟議題，即時分析各項統計數據，提供精確資訊，支援政府施政決策及供各界參用。

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	彙編本市113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113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113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113年度歲入、歲出分配預算。

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容
特種基金預(決)算編審與督導執行	彙編本市總預(決)算附屬單位預(決)算及綜計表	一、依中央訂頒之年度中央及地方政府預算籌編原則，彙編113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111年度本市總決算附屬單位決算及綜計表。
	落實特種基金計畫及預算管理	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，修訂本府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112年度本市總預算附屬單位預算半年結算報告及綜計表。 三、檢討基金營運績效，加強財務控管，提升各基金營運效能。
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111年度本市總決算，並依規定期限報送審計機關。
	會計業務之查核	一、依會計制度審核各機關會計月報，並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、為督促各機關學校確實依規辦理會計業務及內部審核，同時提供建議改進意見，辦理實地訪查，並應業務實際需要機動性辦理專案查核，以周全各機關內部審核，鞏固會計管理機制。
	強化歲出預算執行	依各機關執行量能，分別施以預算執行管控作為，按期輔導各機關歲出預算執行，強化各機關案件執行進度，倘發現機關有預算執行嚴重落後情形，則要求機關檢討改善，必要時進行實地瞭解並啟動相關輔導措施。
	會計月報電子化傳輸	配合中央政府推動公務機關及基金會計月報電子化傳輸作業，透過系統自動產製報表、勾稽檢核、線上簽核並傳輸，取代人力，有效縮短紙本遞送所耗費時間及節省紙張與郵寄成本，落實省紙減政。
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，健全統計基礎資料。 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。

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容
	彙編各類統計刊物及分析	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臺，並輔導各機關導入應用，提升加值服務。 三、強化視覺化互動圖表查詢平臺資料類別之完整性，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。
	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及複分類，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，全面掌握市府統計調查案件。
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、每季：事業人力僱用狀況調查 三、每半年：汽車貨運調查。 四、每年：人力運用調查、職類別薪資調查、服務業營運及投資概況調查。 五、每五年：攤販經營概況調查、農林漁牧業普查母體判定調查。
	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。