

臺中市政府主計處
103 年度施政計畫



臺中市政府主計處 103 年度施政計畫

【目 錄】

第一部分：年度施政目標與重點	22-1
壹、年度施政目標	22-1
貳、衡量指標	22-4
第二部分：年度重要施政計畫	22-6
第三部分：上(102)年度實施狀況及成果概述.....	22-12

第一部分：年度施政目標與重點

自合併改制以來，本市不論在交通建設、經濟發展、社會福利、文化教育、治安維護、衛生環保、觀光行銷及國際化等各方面，均積極推展並邁入新的里程碑。

為達成本府施政方針與願景，本處竭盡「幕僚府弼」之責，秉持零基預算精神，從企業經營角度審視各項施政計畫之優先順序及實施效益，將有限資源作妥適安排與運用；此外，賡續加強額度預算作業制度，積極落實會計管理及內部控制機制，期能有效推動市政建設、促進經濟發展、增進社會福祉，達成財政收支平衡之目標。另，廣納民意作為市政推動之參據，辦理各項社會經濟及民間消費等統計調查，建立適切統計指標，撰研統計分析，精進統計支援決策功能，結合資訊應用，提供攸關資訊作為回饋、決策及改進之依據，俾達成「世界的大臺中」之施政目標。

壹、年度施政目標

一、妥善分配有限資源，落實預算執行（業務面向策略績效目標一）

（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，訂定 104 年度本市地方總預算編製作業手冊。

（二）依據年度本市地方總預算編製要點，審查各機關單位概算，彙編 104 年度總預算案，送市議會審議。

（三）貫徹零基預算精神，檢討各項計畫之成本效益，落實計畫與預算密切結合，促使有限財源妥適分配並有效運用。

二、落實特種基金預算管理，能自給自足、提升基金經營效能，並增裕市庫收入（業務面向策略績效目標二）

配合中央統一規範，積極修訂主管法規，提高附屬單位預算編製效能。透過編列附屬單位預算將基金賸餘款滾存方式，達到專款專用目標，並提升基金經營效能，完成重要市政建設，增裕本府市庫收入。

三、查核各機關學校財務收支及預算執行工作計畫（業務面向策略績效目標三）

依據「會計法」第 2 條、第 106 條及「內部審核處理準則」第 4 條、第 5 條等規定及本處年度施政計畫辦理，每年實地抽訪本市所屬機關學校會計事務、內部審核及內部控制制度實施情形，另視實際業務需要機動性辦理專案查核，俾提供建議改善意見，增進其財務效能。

四、推動公務統計，並建立統計指標，以利決策（業務面向策略績效目標四）

（一）精進公務統計方案

本處已推動各機關訂定各該機關公務統計方案，對其主管之重要業務項目，均納入公務統計編報範圍。本處將持續提請各機關檢討其公務統計方案，並依業務狀況適時增刪修訂各項統計報表，以充實相關統計資料。

（二）建立及分析統計指標

1、彙整本府各機關報送之報表及其他蒐集資料，按月編製「臺中市統計月報」，按年編印「臺中市統計年報」、「臺中市性別統計指標」、「臺中市性別圖像」，相關資料亦置於本處網站，供各界參考應用。另為展現本府施政成果，亦彙編「臺中市重要統計指標」，擇要按月編製「臺中市重要統計參考指標」摺頁，方便攜帶查閱，並供本府各機關首長作為事前制定政策及事後成就檢討之參據。

2、針對大眾關心之市政議題，提供即時性統計分析，撰寫「市政統計簡析」，亦不定期發布「統計綜合分析」。利用統計數據，表達市政實況，透過本府及本處網站發布新聞稿，期能

運用統計專業知能，對各項政策數據之內涵提出陳述，俾供各界及各機關決策之參考。

(三) 建置統計資料庫，提升決策支援

由於統計科目繁多，各機關首長往往無法從成堆成疊報表中，有效取得所需統計資料作為管理決策參考，為能使各界迅速取得統計資料，將公務統計配合行政 e 化系統登錄，建置本市完整統計資料庫，俾利即時進行統計資料整合、分析及運用。

五、建立與民眾溝通機制，掌握民意需求(業務面向策略績效目標五)

為配合市政需要，及時掌握社經脈動，主動建立與民眾溝通機制，積極蒐集市長與各機關的重要施政動向，規劃辦理各項民意調查，以瞭解市民對當前議題之看法及本府為民服務績效，進而爭取市民支持與認同，調查結果提供首長及各機關做為決策及政策制定之參考。

六、提升經濟統計品質，以支援決策(業務面向策略績效目標六)

定期辦理家庭收支訪問及記帳等民間經濟活動調查，並編製出版「102 年臺中市家庭收支訪問調查報告」，獲取市民所得及消費水準概況變動情形之統計資訊，俾提供本府制定社會福利政策及增進市民生活品質措施等經濟決策參考之依據。

編布本市消費者物價指數及營造工程物價指數，用以衡量臺中地區家庭為消費需要所購買商品或服務價格水準之變動情形，作為通貨膨脹參考之重要指標。

另，編布本市營造工程物價指數，用以衡量營造工程材料、勞務水準之變動情形，以提供企業、機關之運用及本府施政之參據。

貳、衡量指標

策略績效目標		衡量指標				
		衡量指標	評估體制	評估方式	衡量標準	103 年 年度目標值
一	妥善分配有限資源，落實預算執行(10%)	本府各機關年度歲出預算執行百分比(10%)	1	統計數據	(歲出決算數+依預算法第 71 條特殊事故裁減經費+依臺中市政府各機關單位預算執行要點第 17 點因撙節所控留之經費)/歲出預算數*100%	89%
二	落實特種基金預算管理，能自給自足、提升基金經營效能，並增裕市庫收入(10%)	本處核編各業權型特種基金年度盈(賸)餘數加計虧損填補後之基金累積盈(賸)餘(10%)	1	統計數據	本期盈餘或本期賸餘(短絀)+累積盈餘或累積賸餘(短絀)	>0
三	查核各機關學校財務收支及預算執行工作計畫(10%)	對各機關學校會計事務及內部審核實施情形進行查核(10%)	1	統計數據	訪查各機關學校會計事務及內部審核實施情形家數	22
四	推動公務統計，建立統計指標以利決策(10%)	分析統計資訊(10%)	1	統計數據	分析統計資訊採行運用篇數	24
五	建立與民眾溝通機制，掌握民意需求(10%)	辦理民意調查(10%)	1	統計數據	辦理民意調查次數	10

六	提升經濟統計品質，以支援決策 (20%)	一	辦理本市物價調查 (10%)	1	統計數據	按月辦理物價調查	12
		二	編製家庭收支訪問調查報告 (10%)	1	統計數據	家庭收支調查報告篇數	1

註：評估體制之數字代號意義如下：

1. 指實際評估作業係運用既有之組織架構進行。
2. 指實際評估作業係由特定之任務編組進行。
3. 指實際評估作業係透過第三者方式（如由專家學者）進行。
4. 指實際評估作業係運用既有之組織架構並邀請第三者共同參與進行。
5. 其它。

第二部分：年度重要施政計畫

工作計畫	重要施政計畫項目	實施內容
<p>一、總預算編審與督導執行</p>	<p>1. 彙編本市 104 年度總預算案</p> <p>2. 辦理各項預算分配作業及預備金動支事宜</p>	<p>1. 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，訂定 104 年度本市地方總預算編製作業手冊。</p> <p>2. 依據年度本市地方總預算編製要點，審查各機關單位概算，彙編 104 年度總預算案，送市議會審議。</p> <p>3. 貫徹零基預算精神，深入檢討各項計畫，有效運用財務資源。</p> <p>1. 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 104 年度歲入、歲出分配預算。</p> <p>2. 辦理第一預備金動支之備查與第二預備金之控管核簽，並編具 103 年度第二預備金動支數額表按期送請市議會審議。</p>
<p>二、特種基金及特別預算編審與督導執行</p>	<p>1. 審編 104 年度附屬單位預算</p>	<p>1. 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，遵循中央修訂 104 年度直轄市及縣（市）地方總預算附屬單位預算編製作業手冊。</p> <p>2. 依據年度施政計畫及各基金業務需求，貫徹零基預算精神，深入檢討各項計畫，統籌財源，覈實審編 104 年度本市總預算案附屬單位預算及綜計表，併同總預算案送市議會審議。</p> <p>3. 為利預算編審及督導執行，制訂相關共通性內部控制作業項目。</p>

	<p>2. 督導執行附屬單位預算及特別預算</p>	<p>1. 依據中央訂頒直轄市及縣（市）附屬單位預算執行作業手冊，在考量本市業務性質及需要，制訂本府附屬單位預算執行注意事項，並彙編相關主管法規，以利督導執行附屬單位預算及特別預算。</p> <p>2. 依市議會審議結果整編法定預算數額，配合計畫實施進度，辦理預算收支估計數備查。</p> <p>3. 辦理附屬單位預算重大併入決算及補辦預算案件報本府核准事項。</p> <p>4. 擴充提昇附屬單位預算編製暨彙整系統功能，並辦理預算編製教育訓練，以提高附屬單位預算編製效能。</p>
<p>三、會計及決算事務管理</p>	<p>1. 彙編本市總會計報告、總決算、附屬單位決算及綜計表、每月彙整歲出用途別月報表傳送行政院主計總處</p> <p>2. 查核 103 年度各機關學校會計事務及內部審核實施情形</p>	<p>1. 依總會計制度法令規章審核各機關會計報告，並使用公務預算會計資訊系統直轄市版統制各機關會計紀錄彙編總會計報告。</p> <p>2. 彙編本市 102 年度地方總決算及 103 年度地方總預算半年結算報告，報送審計機關查核、行政院主計總處備查。</p> <p>3. 編造本市 102 年度附屬單位決算及綜計表與 103 年度附屬單位預算半年結算報告及綜計表。</p> <p>4. 審核各機關學校歲出用途別月報表，並每月傳送行政院主計總處。</p> <p>1. 各一級機關及區公所依限查填「出納會計事務調查表」及「加強財務控管及落實會計審核方案實施情形調查表」並送本處審核。</p> <p>2. 督促各機關學校確實依規辦理內部審核事項，執行 103 年度定期訪查</p>

	<p>3. 規劃及推動內部控制相關工作</p> <p>4. 編造中央政府補助經費決算及半年結算報告</p> <p>5. 配合行政院主計總處、審計機關暨監察院各類聲復及調查表之查填</p> <p>6. 辦理本處暨各機關會計人員主計業務研討會</p> <p>7. 召開預算執行檢討會及辦理單位預算歲出保留事宜</p>	<p>各機關學校會計事務及內部審核實施情形，提供建議改善意見，俾增進財務效能。</p> <p>為強化各機關內部控制機制，提升政府整體施政效能，召開內部控制推動及督導小組會議，積極研訂各項內部控制規範及各項標準作業程序，規劃內部控制宣導及教育訓練，以落實督導及執行內部控制實施方案各項工作，俾合理確保達成提升施政效能、遵循法令規定、保障資產安全及提供可靠資訊之目標。</p> <p>編造本府 102 年度中央政府補助經費決算報告與 103 年度中央政府補助經費半年結算報告。</p> <p>函轉行政院主計總處、審計機關暨監察院各類聲復及調查表情形，並彙整查填資料後函復。</p> <p>為充實主計人員專業智能、加強溝通能力與建立雙向聯繫、瞭解各機關業務推展情形，促進同仁間工作心得及意見交流並建立共識，以提昇主計工作績效。</p> <p>1. 為掌控各機關資本門預算執行情形，避免年度執行進度不佳，影響本市整體施政績效，針對各機關預算執行情形進行控管。</p> <p>2. 研訂本市各機關 102 年度申請歲出保留應行配合事項，並召開專案會</p>
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		議審查未發生權責之保留案件，以利各機關辦理歲出預算保留事宜。
四、公務統計	<ol style="list-style-type: none"> 1. 檢討及完備公務統計方案 2. 加強稽核統計資料之正確度 3. 推動各機關建置性別統計 4. 研編各項統計分析及指標 	<p>本處將持續請各機關檢討其公務統計方案，並依業務狀況適時增刪修訂各項統計報表，以充實相關統計資料。</p> <p>稽催本府各機關公務統計報表，嚴格審核內容，適時派員赴各機關及區公所，進行公務統計方案及各項公務統計業務執行情形稽核，瞭解其編報、管理、應用等現況，並就其缺失事項研提改進意見，以提高統計工作之效能，增進公務統計資料品質。</p> <p>為配合本市婦權會推動性別主流化工作，將積極與各機關討論應蒐集性別統計項目，納入公務統計方案，並要求各機關充實性別統計指標，俾利各機關了解政策執行之性別差異，作為後續訂定或調整施政計畫之參據。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 按月編製「臺中市統計月報」、「臺中市重要統計參考指標」摺頁，按年編印「臺中市統計年報」、「臺中市性別統計指標」、「臺中市性別圖像」，相關資料亦置於本處網站，供各界參考應用。 2. 針對大眾關心之市政議題，提供即時性統計分析，撰寫「市政統計簡析」，亦不定期發布「統計綜合分析」。利用統計數據，表達市政實況，透過本府及本處網站發布新聞稿，期能運用統計專業知能，對各項政策數據之內涵提出陳述，俾供

	<p>5. 規劃辦理民意調查</p> <p>6. 辦理本府各機關統計調查管理</p> <p>7. 落實統計資料發布作業</p> <p>8. 建置統計資料庫，提升決策支援</p>	<p>各界及各機關決策之參考。</p> <p>配合市政需要，及時掌握社經脈動，主動建立與民眾溝通機制，辦理各項民意調查，以瞭解市民對當前議題之看法及本府為民服務績效，進而爭取市民支持與認同，調查結果提供首長及各機關做為決策及政策制定之參考。</p> <p>將各機關擬定辦理統計調查陳報行政院主計總處，列入「各機關辦理統計調查一覽表」公告，並依相關規定審核調查實施計畫內容後，予以核定，並送行政院主計總處備查。</p> <p>嚴謹規範本府各機關依據「各機關統計資料發布要點」，辦理統計資料預告發布，以貫徹行政資訊公開原則。</p> <p>將公務統計配合行政 e 化系統登錄，建置本市完整統計資料庫，俾利即時進行統計資料整合、分析及運用。</p>
<p>五、經濟統計</p>	<p>1. 辦理經濟統計調查</p>	<p>1. 依據「臺中市消費者物價調查實施計畫」及「臺中市營造工程物價調查實施計畫」，按旬辦理消費者物價及營造工程物價調查，並按月編布「臺中市物價指數及物價統計月報」，其調查資料亦提供行政院主計總處編算臺灣地區消費者物價指數、營造工程物價指數，以反應消費價格及營造工程價格變動情形。</p> <p>2. 依據「臺中市家庭收支記帳調查實施計畫」，辦理家庭收支記帳調查，</p>

	<p>2. 配合中央機關辦理各項調查</p> <p>3. 定期召開調查統計管理業務檢討會，強化基調網管理訓練</p>	<p>以瞭解臺中地區各階層家庭之收支狀況，調查結果由行政院主計總處彙整後，亦提供作為國民所得統計之用。</p> <p>3. 依據「臺中市家庭收支訪問調查實施計畫」，辦理 103 年家庭收支訪問調查，並編印「102 年臺中市家庭收支訪問調查報告」，以提供家庭所得、消費及儲蓄之分配狀況，更是本府制定各項社會福利政策等應用之重要參考資料來源。</p> <p>按旬辦理水產品躉售物價調查，按月辦理人力資源調查、受僱員工薪資調查，每半年辦理汽車貨運調查，按年辦理職類別薪資調查、受僱員工動向調查、人力運用調查及營造業經濟概況調查。</p> <p>按年召開調查統計研討會，由本處約僱調查員及各區公所兼辦調查員參加，就執行調查統計業務所遭遇之問題進行研討及經驗交流，增強調查員溝通協調技巧，以提升調查資料品質。</p>
--	------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

第三部分：上(102)年度實施狀況及成果概述

102年1月1日至6月30日止

策略績效目標		衡量指標	原定目標值	績效衡量及達成情形分析
一	妥善分配有限資源，落實預算執行	本府各機關年度歲出預算執行百分比	89%	各機關年度歲出預算執行百分比截至5月底止為36.22%。因年度尚進行中，達成度為40.7%，執行率尚可。
二	落實特種基金預算管理，能自給自足、提升基金經營效能，並增裕市庫收入	本處核編各業權型特種基金年度盈（賸）餘數加計虧損填補後之基金累積盈（賸）餘	>0	本市核編各業權型特種基金102年累積賸餘為88億6,638萬餘元。年度尚進行中，目前各特種基金預算執行尚稱良好。
三	查核各機關學校財務收支及預算執行工作計畫	對各機關學校會計事務及內部審核實施情形進行查核	21家	擬訂訪查各機關學校會計事務及內部審核實施情形工作計畫，預計9月份完成查核21家目標。
四	推動公務統計，建立統計指標以利決策	分析統計資訊	24篇	已完成「臺中市重要統計參考指標」摺頁6篇及「臺中市統計月報」6篇共計12篇，並張貼本處網站供參。
五	建立與民眾溝通機制，掌握民意需求	辦理民意調查	10項	本年度10項民意調查已完成發包程序，目前進行中的調查計有「活絡臺中市閒置住宅市場與購屋選擇民意調查」、「臺中市水質及土壤污染防治工作民意調查」、「臺中市119專線服務、救護與災害搶救滿意度民意調查」、「臺中市道路及公園綠地管理維護滿意度民意調查」、「臺中市整體治安及警察

				服務品質滿意度民意調查」、「臺中市公有零售市場消費環境滿意度民意調」6 項，完成後將簽報首長及移供相關機關參考，並將張貼於本處網站供各界參用。尚未完成之民調案，亦依規劃進度陸續進行中。
六	提升經濟統計品質，以支援決策	辦理本市物價調查	12 次	已完成 6 次調查，並依規定時限報送調查資料供行政院主計總處編算臺灣地區物價指數，亦按月編布臺中市物價指數及物價統計月報，目前已於本處網頁刊布 1 至 5 月物價統計月報。
		編製家庭收支訪問調查報告	1 篇	101 年度家庭收支訪問調查已於 101 年 12 月 1 日至 102 年 2 月 28 日完成實地訪查作業，並於 102 年 4 月 1 日寄送全部表件至行政院主計總處，進行資料檢誤與處理。調查結果統計表將於 102 年 8 月產出，預計 102 年 10 月完成調查報告之編製並公布該項調查分析結果。