

# 參拾、主 計

## 一、公務預算

### (一) 審編 115 年度總預算案

1. 115 年度本市總預算案籌編，賡續實施中程計畫預算作業制度，將計畫與預算作緊密結合。在維持既有施政服務量能並兼顧財政穩健原則下，適度控制歲出規模，歲出概算上限數額以 114 年度法定預算為基礎，落實零基預算精神，檢討既有計畫，各機關非因法定支出自然成長、業務非自主擴增、公共安全急要、推動淨零轉型策略、因應財政收支劃分法修正影響及市府政策，不得提出額外需求。
2. 為提升預算審查效益，導入統計推估模式及召開說明會議充分討論等精進審查作業，經覈實審查機關提報歲出概算，將市籌款上限數額由 1,372.73 億元降為 1,364.27 億元，調整 8.46 億元，用以支援新增必要需求。
3. 115 年度總預算案編列歲入 1,930.41 億元、歲出 1,980.22 億元，歲入歲出相抵差短 49.81 億元，較 114 年度 52 億元，減少 2.19 億元，嚴格控制淨舉借數下降。

### (二) 總預算案未能依限完成審議之執行因應

為避免 115 年度總預算案未依法完成審議影響市政推動，本府已於 114 年 12 月 15 日函頒「高雄市總預算案未能依限完成審議之預算執行補充規定」，以維各機關學校基本業務運作。

### (三) 依法審核 114 年度第二預備金動支案件

114 年度總預算第二預備金核列 4 億元，市府各機關於年度進行中，為因應各項臨時政事與業務需要，先後依據預算法第 70 條各款規定申請動支，核准動支 53 案，金額 3 億 7,205 萬餘元。

### (四) 督促機關積極辦理中央對市府計畫與預算考核項目

114 年度中央對本府計畫與預算考核結果，「社會福利」94 分、「教育」95 分、「基本設施」93 分及「財政績效與年度預算編製及執行」88 分，4 大面向考核成績均達 80 分以上，總成績 370 分為全國第三名，並獲中央增撥補助款 440 萬元。

## 二、事業預算

### (一) 籌編 115 年度附屬單位預算案

賡續滾動檢討績效指標，衡量基金經營績效及設置目的達成情形，提供預算審查參據，依據計畫及預算審核會議決議，核定各基金附屬單位預算案，彙編本市 115 年度總預算案附屬單位預算及綜計表，計編列營業基金總收入 2.19 億元、總支出 2.61 億元、本期淨損 0.42 億元；非營業特種基金總收入（含基金來

源)2,501.10 億元、總支出(含基金用途)2,509.71 億元、本期短絀 8.61 億元。

### 三、會計管理

#### (一) 協助各機關強化會計業務，提升會計資訊品質

1. 抽核各機關會計月報，對於發現之錯誤事項，均促請查明或更正，並於次月持續追蹤確認，協助機關改善缺失，提升會計報告品質。
2. 為增進會計同仁專業知能及事務處理能力，自 7 至 12 月舉辦「政府內部稽核觀念與電腦稽核實作演練」及「決算編製研習」等教育訓練共 5 場次，計 260 人次參加。

#### (二) 督促各機關資本支出預算執行，提升預算執行率

依「高雄市政府提升資本支出預算執行率實施計畫」，持續督導各機關資本支出預算執行情形，對於預估執行率未達 90% 之主管機關，提報本府市政會議加強督促，以促使各機關加速辦理相關業務，提升本府整體預算執行率。

#### (三) 彙編 114 年度高雄市總預算暨附屬單位預算半年結算報告及綜計表，函送審計機關查核

依決算法規定，依限完成彙編本市 114 年度總預算暨附屬單位預算半年結算報告及綜計表，並於 8 月 29 日函請審計部高雄市審計處依法查核，該處已於 114 年 9 月 22 日查核完竣。

#### (四) 辦理會計業務訪視，強化管理與持續精進

1. 於 8 至 10 月辦理各機關學校會計業務及內部控制監督訪視作業，訪查重點包括預算執行、會計事務處理、出納及物品管理檢核、綜合事項及內部控制監督作業等，由本府主計處派員實地訪視 15 個一級機關；二級機關學校由主管機關派員辦理，計訪視 64 個機關學校。
2. 訪查結果及建議事項函請受訪機關學校檢討改進，並督促追蹤其辦理情形，另彙整共同性缺失事項，函請各機關學校注意改進辦理，以提升整體會計作業品質。

#### (五) 辦理 114 年度本市總預算各單位預算機關預算保留申請及分配作業

已於 114 年 11 月 20 日函請各機關依限辦理預算保留申請及分配作業，將依「高雄市總預算各單位預算機關申請歲出保留案應行注意事項」辦理嚴密審核，以提升預算執行績效與財務運用效能。

### 四、公務統計

#### (一) 精進性別統計，落實性別主流化推動

1. 「2025 高雄市性別圖像」電子書全新改版，封面以「世運主場館演唱會」為主題，展現高雄近年演唱會經濟特色，內容分為 8 大主題、46 項重點議題。本年參酌行政院及其餘 5 都

性別圖像指標及內容表達方式，議題分析著重全國、縣市、行政區間落差比較。

2. 基於性別主流化精神，保障色弱族群取得性別統計資訊權益，透過色弱模擬技術，挑選統計視覺化圖形配色，避免使用紅綠色等不易分辨之配色組合，並確保相鄰圖形顏色前後景對比明顯，完成性別統計視覺化專區全面改版，提升色弱族群瀏覽體驗友善度。
3. 為增進性別分析廣度、深度及專業度，特請性別領域專家學者擔任本府各機關性別分析研習之講座及評審委員，再經由機關、專家及本府性別平等辦公室三方協力模式，讓性別分析更符合機關實務及市政方向。

#### (二) 強化公務統計考核，精進統計資料品質及應用

1. 依行政院主計總處及本府統計業務重點，研擬調整「115年度高雄市政府公務統計考核成績計分標準說明」後函頒各機關，加強「統計資料編報管理」、「性別統計」、「專題統計分析品質」、「業務創新變革」及「普查支援事項」等業務之輔導及考核。
2. 依據「高雄市政府公務統計考核要點」於114年5至9月辦理各機關及區公所統計業務稽核複查，就各機關統計方案實施情形、資料時效、確度、提供與應用成效等事項辦理稽核複查。考核情形彙編「高雄市政府114年公務統計考核報告」及「114年高雄市各區公所統計考核報告」，分別函送各受核機關及區公所就建議及改進事項研參辦理。

#### (三) 運用資訊技術撰研統計分析，提升支援決策效益

1. 主計處賡續依「114年度高雄市政府主計處職務上之應用統計分析撰擬實施計畫」推動各機關撰研職務上應用統計分析，提供市政參考。另於114年下半年撰研「疫情前後家庭消費支出型態變遷情形」等6篇通報，及「由十二年國教實施檢視學生多元進路成效」等6篇專題統計分析，並刊布於本府主計處網站供各界應用或提供相關機關內部參用。
2. 透過運用AI語意辨識生成、Python自動化技術、GIS空間分析及PowerBI視覺化等多元技術，整合會議紀錄、行職業審核、統計數據分析及資安維運等作業，及建立自動化數據流程與深化數據分析作業，提升數據洞察力與分析品質。
3. 撰研「結合資料庫查詢技術與決策樹模型分析公費肺癌篩檢結果的重要特徵」統計分析，依分析重要發現建議辦理建立肺癌高風險名冊、主動通知相關親屬接受肺癌篩檢、透過多元管道進行戒菸宣導、提升肺癌健康識能、加強家族史認知等措施，並於114年行政院主計總處統計學術研討會發表。

#### (四) 精進統計視覺化查詢平台內容，提高數字親和力

1. 運用 AI vibe coding 技術輔助，全新打造兼具特色與便利之「高雄市統計視覺化專區」查詢平臺，包含首頁背景融入高雄意象、設置主題專區凸顯施政重點、階層選單設計減少搜尋時間等友善設計。
2. 平臺首頁建置 2 主題專區(性別統計及淨零碳排)及 14 面向資料(如土地建設、人口統計、金融財稅等)，各面向項下呈現年數據、月數據、區域統計及性別統計分類資料。
3. 配合本府永續發展目標，呈現碳排放及減碳成效，全新建置「高雄市淨零碳排視覺化查詢平臺」，設計包括碳視界、碳排放、碳行動、碳治理 4 大面向，呈現相關部門近 5 年碳排放量、減碳量及近 2 年的淨零預算，提供各界查詢運用。

## 五、經濟統計

### (一) 辦理物價調查，編布本市物價指數

本市物價調查分為消費者物價調查及營造工程物價調查兩種，均依規定日期派員查價，調查所得資料按月編算本市消費者物價指數及營造工程物價指數，分析物價變動情形，編製「高雄市物價統計月報」電子書，並刊布於本府主計處網站提供各界查詢。

### (二) 辦理家庭收支調查

本市家庭收支調查分為按年辦理之訪問調查及按月辦理之記帳調查兩種。其中，114 年 8 月下旬配合行政院主計總處公布 113 年家庭收支訪問調查結果，本府主計處 10 月底前完成編製「高雄市家庭收支調查報告」電子書，刊布於主計處網站提供各界查詢應用。114 年家庭收支訪問調查係由本市 179 個樣本里中抽選 2,200 戶家庭，自 114 年 12 月 1 日展開實地調查工作，預定 114 年 4 月完成調查表審核及檢誤，並報送行政院主計總處彙辦。

### (三) 配合中央各機關委託辦理統計調查

#### 1. 114 年下半年配合中央各機關委託辦理各項統計調查計有：

- (1) 按月辦理之抽樣調查：各業別受僱員工薪資調查、人力資源調查。
- (2) 按半年及不定期辦理之抽樣調查：汽車貨運調查、114 年農林漁牧業普查第 2 次試驗調查、115 年工業及服務業普查第 1 次試驗調查。
- (3) 按年辦理之抽樣調查：職類別薪資調查。

上述各項調查工作均如期辦理，完成後調查表件報送中央主辦機關彙辦。

#### 2. 為強化本市人力資源(就業、失業)調查、家庭收支記帳及訪問調查統計資料品質及效率，賡續利用 EXCEL VBA 及 PYTHON AI 程式研擬精進調查作業程序，提升結果分析彙整統計資料績效。針對中央發布重要調查結果，即時撰研統計分析說明供長官及相關機關參閱。

