

# 參拾、主 計

## 一、公務預算

### (一) 籌編 115 年度總預算案，妥適分配有限資源

1. 115 年度本市總預算編審作業賡續實施中程計畫預算作業制度，在維持施政正常推展並兼顧財政穩健原則下，以 114 年度法定預算為依據，採量入為出之作法，管控分配各主管機關概算編製上限數額。
2. 本市歲出預算結構嚴重僵化，惟為因應新增計畫需求仍請各機關本零基預算精神，審慎評估支出項目之必要性及適切性，重新檢討各計畫項目覈實編列，並於 114 年 5 月 16 日前依規定妥慎編送概算，將召開會議依序進行審查，依限完成總預算案籌編作業，送請貴會審議。

### (二) 審核暨彙編第二預備金動支數額表，完備法定程序

1. 113 年度總預算第二預備金核列 4 億元，各機關於年度進行中依預算法第 70 條規定申請動支，全年度共計核准動支 81 案，金額 3 億 9,867 萬 7,123 元(經常門支出 2 億 8,399 萬 7,613 元，占 71.23%、資本門支出 1 億 1,467 萬 9,510 元，占 28.77%)，已依規定程序彙編完成送請貴會審議通過，完備法定程序。
2. 114 年度總預算第二預備金核列 4 億元，各機關截至 114 年 6 月 30 日止，為因應各項臨時政事暨業務需要，先後依據預算法第 70 條與各機關單位預算執行要點第 31 點之規定報請動支，計核准 7 案，金額 2,061 萬 6,394 元。

### (三) 賡續開辦災害準備金作業講習課程

為促使各機關落實復建工程計畫之提報與執行，以利後續申請中央協助災害復建工程，能有效提升本府補助經費核列比率，增加補助收入，爰於 114 年 4 月 24 日針對承辦人員或工程提報人員辦理研習，加強說明中央法令規範及相關注意事項，俾利後續災害復建相關作業推展。

## 二、事業預算

### (一) 督導各基金管理機關有效執行預算

114 年度各特種基金附屬單位預算計編列 27 個基金單位，經依貴會三讀審議結果整編 114 年度附屬單位預算審定表，並於 114 年 2 月 6 日函請各基金管理機關，依規定調整修正 114 年度附屬單位預算第 1 期實施計畫及收支估計表，並依「附屬單位預算執行要點」規定實施督導，嚴密有效執行預算。

### (二) 籌編 115 年度各特種基金附屬單位預算案

114年4月29日行文各主管機關，編送各基金115年度附屬單位概算，依序召開審查會議進行審查，以利依限完成附屬單位預算案籌編作業。

### 三、公務統計

#### (一) 彙編市政統計電子書刊及建置網頁智慧搜尋

依據各機關公務統計資料，按月彙編「高雄市統計月報」及「高雄市統計快報」（摺頁），並於5月完成113年「高雄市統計年報」，上開書刊以網頁電子書發布，並將月報與年報各統計項目及複分類，建置網頁統計資料庫及智慧搜尋等便捷查詢服務。

#### (二) 推動職務上應用統計分析，發揮統計支援決策效益

1. 研擬「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」推動職務上應用統計分析，提供市政參考。114年上半年完成「銀髮安居-高雄市列冊獨居長者居住現況分析」、「健康知多少？高雄市各行政區死因分布探討」、「綜所稅統計-高雄最富里排行」等5篇專題統計分析及通報，並刊布於統計資訊服務網站供各界參閱應用。
2. 提報「從家庭收支訪問調查看高雄市15~64歲已婚有偶婦女勞動參與的影響因素」及「運用大數據分析精進道安作為-創建高雄市交通事故戰情儀表板平台」2篇專題分析分別於統計精進與推展研討會及114年地方政府應用統計分析分享會議中發表。

#### (三) 精進機關及公所公務統計業務，提升統計品質及效能

1. 研擬「114年度高雄市政府公務統計考核成績計分標準說明」函頒各機關，依行政院主計總處業務重點調整本府統計作業內容，包含「統計資料編報管理」、「性別統計」、「專題統計分析品質」及「業務創新變革」等，主計處並派員參加各機關公務統計檢討會議及內部稽核作業，提供精進建議，引導各機關及公所調整公務統計品質及精進方向。
2. 自114年2月起各機關辦理公務統計報表報送及修正作業，全面改採社會經濟資料庫系統電子線上簽核方式，無須再繳交紙本報表予主計處。機關運用系統從報表編製、資料審核至預告發布採行一貫線上作業，有效提升作業效能及落實無紙化作業。

#### (四) 辦理統計資訊教育訓練，強化主計專業知能

1. 為推動區公所辦理統計工作一致性與標準化，於114年2月辦理「區公所公務統計實務訓練」，強化區公所統計年報編審作業、內部稽核及統計調查作業等事項，共計52人參與訓練。
2. 114年1月辦理2梯次「性別統計工作坊」講習訓練，邀請金馨獎評審委員陳月娥老師擔任講師，除講述如何運用性別

統計觀察性別差異，進而輔以政策推動性別平等外，並以分組討論的方式針對以前年度完成之性別分析進行評論，強化同仁性別分析撰寫能力，2梯次共計74人參與訓練。

- 另為強化主計同仁 AI 資訊技術能力，特於 114 年 3 月辦理「Python 網路爬蟲統計應用研習班」講習訓練，除基本程式語言教學外，並以案例實作方式教授如何利用網路爬蟲技術自動擷取網站資料，達成統計資料彙整與業務流程優化等目的，以提升同仁精進主計業務能力，共計 35 人參與訓練。

#### (五) 深化性別分析推動性別主流化

配合本府性別主流化政策推動，主計處建置「性別統計智慧搜尋」功能，透過系統化整合各機關現有性別統計資料，包含統計資料庫及公務統計報表等，提供快速且便利之檢索服務，藉以提升跨機關資料之可讀性與應用效能。本案已於 114 年 6 月 16 日發函通知本府所屬各機關及性別平等相關團體，請各單位據以運用，俾利性別主流化工作之整體推動與落實。

## 四、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。113 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，114 年 4 月已完成調查表審核及檢誤，並報送行政院主計總處彙辦。預定 114 年 8 月下旬配合行政院主計總處公布各縣市 113 年家庭收支訪問調查結果，撰擬摘要分析提供市政參考。

### (三) 配合中央各機關委託辦理統計調查

- 114 年上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) 按季、半年辦理之抽樣調查：事業人力僱用狀況調查、汽車貨運調查。

- (3) 按年辦理之抽樣調查：服務業營運及投資概況調查。

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。

- 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。

## 五、會計管理

- (一) 彙編本市總決算暨附屬單位決算及綜計表  
依據地方制度法第42條規定，依限於次年度4月30日前彙編113年度本市總決算暨附屬單位決算及綜計表，函請審計部高雄市審計處依法審定。
- (二) 輔導各機關學校會計業務，精進會計資訊  
為有效增進會計同仁專業知能，舉辦會計業務講習訓練，提升會計事務處理能力，5至6月分別辦理地方政府歲計會計資訊管理系統、特種基金歲計會計資訊管理系統及政府採購監辦等講習共4場次，計200人次參加。
- (三) 積極督促各機關執行資本支出預算，提升預算執行率
  1. 114年度資本支出預算執行依「高雄市政府提升資本支出預算執行率實施計畫」，截至6月底止預估年底資本支出預算執行率約為92.62%，後續將預估執行率未達90%之主管機關提報市政會議加強督促。
  2. 113年度資本支出預算數287億餘元，執行數約272億餘元，執行率為94.69%，並依規定辦理各機關113年度資本支出預算執行與保留考核作業。
- (四) 強化內部控制風險管理及監督機制，達成施政目標  
為強化共通性內部控制作業，提升行政效能，參照行政院主計總處114年度修正內容，並配合相關法令及實務作業，修正本府「內部控制制度共通性作業範例—主計業務及跨職能整合範例」，透由建立共通性內部控制機制，協助各機關減輕自行設計作業所生之歧異與負擔，修正後範例內容業已登載於本府主計處網站供各機關參用。