

臺中市政府水利局預算執行率低落控管作業程序說明表

項目編號	RW01
項目名稱	預算執行率低落控管作業
承辦單位	污水工程科
相關單位	會計室
作業程序 說明	<p>一、每季預算執行未達預定執行數 60%：</p> <p>依預算執行期程表之每季預算執行數未達 60%進行落後作業程序。</p> <p>二、業務科室彙整各預算執行低落相關資料，並提出改善方案或修正預定執行金額，呈報局長核可後，依期程辦理。</p> <p>(一) 彙整內容應包括：</p> <p>(1) 預定執行數：預算預定執行期程表之每季預定執行數。</p> <p>(2) 預算執行數：每季已支用數。</p> <p>(3) 落後執行率：$(\text{預算執行數} \div \text{原預定執行數}) \times 100\%$。</p> <p>(4) 案件落後原因說明。</p> <p>(5) 改善方案或修正預定執行金額。</p> <p>三、依改善方案或修正預定執行金額辦理：</p> <p>依核可之方案或修正金額修正預算預定執行期程表，並持續控管預算執行。</p>

	四、預算執行完畢或案件完工結算後結案。
控制重點	<p>一、預算執行期程表之案件執行數是否未達預定執行數 60%及連續落後 3 個月並達 20%以上。</p> <p>二、各預算執行低落案件之相關資料完整性。</p> <p>三、依核可之方案或修正金額修正預算保留預定執行期程表。</p>
法令依據	
使用表單	預算執行期程表

臺中市政府水利局污水工程科 預算執行低落控管作業流程圖



