

乙、決算審核結果

決算審核結果重要審核意見彙總索引

市政府主管

1. 第二預備金預算編列及動支情形未盡周延，亟待檢討改善 …… 乙— 26
2. 府列管計畫經評核甲等以上者已逾 5 成，惟執行結果仍有連續 2 年工程進度落後或預算執行率未達 9 成等情事，亟待檢討改進 …… 乙— 29
3. 施政計畫關鍵績效指標達成率經評核已近 8 成，惟部分指標之訂定與法令規定應辦理事項未符或無法衡量，及評核結果無配套之獎懲機制 …… 乙— 29
4. 歲入預算執行考核作業進度較往年落後，另資本支出執行率加計不可控制因素後，仍未達 8 成，且部分不可控制因素，尚非不可避免 …… 乙— 30
5. 雖已推動相關措施以抑制員額成長，惟人事費用支出仍持續擴張 …… 乙— 31
6. 未考量機關用電特性選用適合用電類別，且部分機關用電量及電費均逐年增加，徒增相關電費之不經濟支出 …… 乙— 32
7. 部分都市計畫提供回饋場地之使用率偏低，及使用契約屆滿已逾 5 年仍未辦理續約 …… 乙— 33
8. 臺北市市政大樓會議室專區及聯合採購發包中心統包工程，契約訂定未盡周延，且使用單位未確實評估需求，及橫向溝通不良，致辦理多次變更而延宕工期 …… 乙— 34
9. 延遲辦理拒絕往來廠商刊登作業，影響政府採購之公平性與公正性 …… 乙— 35
10. 臺北文化體育園區—大型室內體育場館開發計畫（大巨蛋）迄未進行防災維護計畫，且工程執行進度陷於停滯，亟待檢討改善 …… 乙— 35
11. 投標廠商間涉有重大異常關聯，亟待積極查明並檢討改善，以維護政府採購之公平與公正 …… 乙— 35
12. 近半數工程涉有工地人員違規兼職情事，無法有效確保工程施工品質，亟待檢討改善 …… 乙— 36

民政局主管

1. 參與式預算已推行 1 年餘，業獲初步成效，惟提案審查及追蹤列管機制尚待研謀改善 …………… 乙— 41
2. 辦理新移民課程協助輔導適應生活，惟上課出席比率低，允應妥為規劃課程時間及內容，以符合民眾需求 …………… 乙— 43
3. 辦理臺北市宗教團體設立及登記輔導等業務，健全宗教團體發展，惟輔導作業未盡周全，尚待檢討改善 …………… 乙— 44

財政局主管

1. 公共債務餘額雖未逾公共債務法規定上限，惟向特種基金調借資金及非屬公共債務法債限規範事項，須於嗣後年度編列預算償還之金額龐鉅，亟待研謀改善 …………… 乙— 50
2. 積極辦理市有房地開發作業，以增裕庫收，惟閒置及被占用房地件數仍呈增加趨勢，且部分重大房地開發案一再延宕，未能創造公產應有價值，亟待研謀改善 …………… 乙— 52
3. 執行私劣菸酒查緝業務經財政部評核為地方政府第 2 名，惟相關稽查及獎勵金核發方式間有欠周妥情事 …………… 乙— 55
4. 協調業者變更回饋條件，以改善文華東方酒店回饋設施利用率偏低問題，惟改善成效依舊欠佳，且部分案件使用情形間與規定有違 …… 乙— 57
5. 動產質借處為提升整體營運績效，已整併或遷移部分營業虧損據點，惟營業獲利能力仍呈下降趨勢，亟待持續研謀改善 …………… 乙— 58
6. 稅課收入執行結果雖有超收，惟稅籍釐正及檔案查核等作業仍待檢討改進 …………… 乙— 59

教育局主管

1. 國民中小學班級數及學生享有校地面積，不符相關規定且持續經年，允宜落實資源配置…………… 乙— 65
2. 設置校園智慧電子防護圍籬系統以強化入侵事件之監控、警戒，惟存有誤報率偏高、可靠度偏低等情，亟待研謀改善…………… 乙— 66
3. 推動酷課雲及 e 化學習試辦計畫以充實數位學習教育服務，惟其使用率偏低且乏使用者回饋機制，計畫效益亦待提升…………… 乙— 67
4. 教育局為評估學校對校園性侵害、性騷擾或性霸凌事件當事人後續輔導成效，已訂定相關規定，惟後續轉銜輔導規範及通報作業未臻完備，允宜研謀改進…………… 乙— 67
5. 短期補習班教職員工資格審核及管考作業尚欠周妥，亟待檢討改善… 乙— 68
6. 教育局所屬學校未及時將經法院判決犯圍標、違法審查等罪之廠商列為拒絕往來廠商，造成不良廠商持續投標政府採購案件並得標，嚴重破壞政府採購秩序…………… 乙— 68

產業發展局主管

1. 積極辦理濕地保育及利用計畫，並建置新版生物多樣性資料庫系統，以維護生物多樣性，惟部分溼地陸域化情況日益嚴重，危及指標物種生存發展；復資料庫功能設計間有欠周情事，不利生態保育資料創用…………… 乙— 74
2. 第一及第二果菜批發市場委託經營管理，已充分發揮批發市場快速集散功能，惟履約監督管理機制未臻嚴謹，間有減損公產運用效益情事…………… 乙— 77
3. 推動動物保護業務獲中央政府評核特優，惟部分計畫執行成效仍欠理想 乙— 80
4. 積極推動臺北市街犬絕育防疫 TNVR 計畫，有效控制流浪犬數量，惟相關資源配置、補助考核及經費核銷方式，間有欠周妥情事，影響計畫執行成效…………… 乙— 82
5. 部分液化石油氣供應業者漏未列管，及天然氣管線搶修地點部分位於學校、醫院附近，亟待檢討改善…………… 乙— 84

工務局主管

1. 北投線空中纜車開發案因環境影響評估問題而延宕，亟待研謀改善，以減少不經濟支出…………… 乙— 93
2. 對清（普）查或試水結果疑似漏徵污水下水道使用費案件，未積極妥適處理，延誤開徵時程…………… 乙— 93
3. 社子大橋新建工程第1期工程用地徵收補償情形，核有欠妥情事… 乙— 94
4. 排水系統調查發現之缺失，後續未積極辦理改善…………… 乙— 95
5. 配合林蔭大道人行環境改善設計計畫辦理人行道拓寬，惟拓寬未久因造成交通阻塞，又拆除部分人行道，或實際執行效益不如預期…………… 乙— 96
6. 道路挖掘相關費用之收取、連續違規案件之處罰及計畫性挖掘案件之整合時程，間與規定未合…………… 乙— 97
7. 水土保持計畫審核及資訊系統建置情形，核有欠妥情事…………… 乙— 98
8. 污水下水道建設成果頗豐，惟辦理民意溝通、管線修繕及工程估驗等作業間有缺失，允宜檢討改善…………… 乙— 99
9. 辦理人工邊坡巡檢作業，核有缺乏橫向聯繫機制及部分邊坡位於地質敏感區卻無改善方案等情事，均有待檢討改善…………… 乙— 100
10. 北部流行音樂中心興建工程部分材料數量計算錯誤及監造單位審查逾期等，均待檢討妥處…………… 乙— 100
11. 辦理道路使用費收繳作業，核有各使用單位申報管線面積數量與圖資等不符，及設施面積計算錯誤之情事，影響市庫收入，均待檢討妥處… 乙— 101

交通局主管

1. 公共運輸處推動低地板公車實施計畫，對於提供無障礙運輸服務略具成果，惟補助作業之審查未盡嚴謹周延，有待檢討強化…………… 乙— 107

2. 新北市政府應分攤支付聯營公車業者之款項仍未核撥，允宜督促催辦，維護公車業者權益 ····· 乙— 108
3. 捷運系統車站廣告分級制度於民國 100 年度分級至今，未針對後續捷運路網開通狀況加以檢討車站分級情形 ····· 乙— 109
4. 推動街道家具廣告設施委外經營，展現市區整體意象並增益庫收，惟辦理履約期限展延、廣告物內容審查及現場抽查等作業，尚待加強 ··· 乙— 109
5. 多卡通政策實施後，捷運公司允宜加強監督轉投資悠遊卡投資控股股份有限公司成效，俾利捷運公司轉投資目的之達成 ····· 乙— 110
6. 捷運公司受託經營貓空纜車系統及兒童新樂園之使用情形，尚待研謀改善 ····· 乙— 111
7. 自行辦理軍人及警察公車優待票折扣補貼之福利措施未有法源依據，亟待研謀改善 ····· 乙— 111

社會局主管

1. 臺北市政府辦理遊民安置輔導業務，有助於遊民照顧，惟仍有職業訓練及長期居住等問題，尚待研議辦理 ····· 乙— 117
2. 辦理長期照顧服務業務，有助於改善高齡社會衍生之長者照護，惟間有輔導設立及監督檢查尚待加強改進 ····· 乙— 118
3. 社會局轄管場所設置自動體外心臟電擊去顫器 (AED)，部分場所管理員未取得合格證書或維修紀錄未依規定留存 ····· 乙— 118
4. 身心障礙福利會館二期工程完工後，逾半數之空間遲未對外開放使用，且部分硬體設施空間規劃對身障者未盡友善 ····· 乙— 119

勞動局主管

1. 辦理勞動條件檢查計畫雖已達成原訂目標值，惟相關人力補實及作業執行情形未盡周妥…………… 乙— 122
2. 辦理勞工退休準備金按月提撥查核作業計畫雖已加強宣導應依法提撥勞工退休準備金，惟對於未足額或未按月提撥之事業單位，間有未依規定落實裁罰，或未依規定限期改善…………… 乙— 124
3. 委外辦理職能培育相關業務，有助於解決就業市場勞工不足及提供在職人員進修機會，惟未落實契約規範，或甄選機制未盡周妥，影響廠商權益及計畫執行成效…………… 乙— 125
4. 行政罰鍰未結案件累積金額龐鉅，未依規定辦理帳務註銷事宜，致有虛增市庫累積賸餘情事…………… 乙— 127

警察局主管

1. 近年積極強化執勤裝備汰換警用車輛，惟部分警用車輛實際配置數超逾應配賦標準，且有高於實際人數情事，亟待檢討改善…………… 乙—130
2. 交通違規車輛之相關移置保管及逾期未領回之後續拍賣作業有欠妥適，致有車輛滯留保管場情事…………… 乙—131
3. 信義分局辦理空調冰水主機暨附屬設備汰換工程設計文件審查未臻翔實，延宕後續工程，甚須辦理變更設計，有欠妥當…………… 乙—132
4. 辦理福德街派出所辦公廳舍租賃及整修工程委託技術服務等採購案，過程未臻嚴謹，徒耗行政資源…………… 乙—132
5. 刑事警察大隊辦公大樓興建工程規劃欠周，肇致計畫執行歷時8年餘尚未完成工程招標作業，亟待檢討改善…………… 乙—133

衛生局主管

1. 臺北市立聯合醫院醫療儀器同一故障現象不斷重複發生，影響醫療作業品質…………… 乙-137
2. 罹患多種慢性病之病患選擇整合門診比率偏低，且部分指標執行成效欠佳，亟待研謀改善…………… 乙-138
3. 聯合醫院應收醫療帳款催繳機制未臻健全，允宜注意檢討改善…… 乙-139
4. 衛生局補貼聯合醫院開立及釋出慢性病連續處方箋，雖已逐年調降，惟其合理性亟待檢討改善…………… 乙-140
5. 為建構臺北市民友善健康城市環境，於 12 區健康服務中心設置健康暨體適能便利站，供民眾自主檢測健康管理，惟設備使用效能核有欠佳，又部分中心健康便利站仍未全時段開放，間有影響設備使用成效…… 乙-141

環境保護局主管

1. 持續推動垃圾隨袋徵收計畫已達垃圾減量目標，惟專用垃圾袋推廣及補助政策之執行成效仍欠理想…………… 乙-146
2. 臺北市特種清潔公務車輛酒駕肇事頻仍，危及人民生命及財產安全，並損及機關形象…………… 乙-147
3. 辦理綠色生活資訊網站建置計畫之先期規劃評估作業及採購履約督導管理過程，核有疏忽…………… 乙-148
4. 辦理綠色採購業務績效連獲中央評核優等，惟相關管制作業仍欠周妥，且推動民間企業與團體實施綠色採購成效亦待加強…………… 乙-149

都市發展局主管

1. 為協助市民與弱勢族群安居權益，積極推動公共住宅存量，惟興辦進程停滯不前；又部分原規劃作公共住宅出租使用之房地改標售處理，空置年餘仍未能標脫，亟待研謀改善…………… 乙-155

2. 為達容積移轉增額利益回歸公共建設，推動容積銀行制度並設立臺北市容積代金基金，惟相關收支保管及運用自治條例尚未審議通過，致代金收取均無法動支 …………… 乙—156
3. 為建構臺北市都市建設專業交流空間與平臺，設置臺北設計工坊，惟高額租金致財務負擔較以往龐鉅；另辦理臺北設計工坊裝修設計工程變更頻仍，延宕搬遷期程 …………… 乙—157
4. 臺北市都市設計中心館舍之長期營運規劃未臻審慎周詳，終致計畫中止轉為臺北 2050 願景工作室，投入資源未能發揮應有效益，又轉型後參館人數驟降，使用效能欠彰 …………… 乙—158
5. 臺北市萬芳社區中心商業設施經營管理消極，任令高價市有財產長期閒置多年未使用，肇致鉅額空置損失 …………… 乙—159
6. 辦理營造業管理業務之專業分包資格審查、人員違規兼職查察及建築工程剩餘土石方稽查等作業仍有疏漏，有待改善 …………… 乙—159
7. 未積極辦理奇岩及西寧等 2 處出租國宅結構耐震能力不足之後續相關改善作為，影響市民生命財產安全，亟待檢討改善 …………… 乙—160

文化局主管

1. 臺北 2016 世界設計之都計畫推動都市生活景觀改造之立意良善，惟區域擇定未能衡平普及全市；復計畫執行多年均無相關衡量指標，不利檢視辦理情形等，均待檢討改善 …………… 乙—166
2. 辦理 2017 臺北世界大學運動會開、閉幕活動統籌服務案，承商承諾事項未予執行，且對於製作物件（品）之驗收及會後規劃作業亦欠周延，亟待檢討改善 …………… 乙—168

3. 北臺區域之文化交流合作情形仍有提升空間，其執行策略雖已較獨立運作有所進展，亦有待調整與深化 …………… 乙-168
4. 文化資產管理維護事宜委託契約之內容與實況未符，且文物現況未明，復有部分市定古蹟及歷史建築欠缺周妥之管理維護計畫，均待檢討改善 …………… 乙-169
5. 推動設置影視音產業園區，其發展定位與其他市縣影視音產業園區甚為雷同，允宜依據臺北市之優劣勢條件與現況妥為檢討 …………… 乙-170

消防局主管

1. 消防救災車輛逾齡使用之數量過半，將影響使用效能 …………… 乙-173
2. 中央主管機關公告應設置住宅用火災警報器之場所未確實列管查核，且推廣一般住宅安裝成效不彰 …………… 乙-173
3. 部分集合住宅之消防安全設備檢修申報率雖已提升，惟依法通知限期改善比率仍低 …………… 乙-174
4. 辦理火災類別成因分析及相關措施，加強宣導用火安全，惟火災發生件數及民眾傷亡人數仍逐年增加 …………… 乙-175
5. 災害防救深耕計畫之辦理情形獲有佳績，惟有關演練及教育訓練之規劃未盡周妥 …………… 乙-175
6. 液化石油氣零售業者辦理用戶安全檢查作業及申報情形，未確實查核且未全面列管液化石油氣用戶串接使用場所 …………… 乙-176
7. 緊急救護作業之人力資源重複配置，且「危急」個案誤判件數逐年遞增，影響危急個案救援成效，亟待檢討改善 …………… 乙-176
8. 創全國風氣之先，採購處置大量傷病患作業車組及器材，惟相關教育訓練及器材整備等作業機制付之闕如，亟待研議訂定 …………… 乙-177

觀光傳播局主管

1. 年度觀光諮詢服務人次已達 2 百多萬人，惟未妥善評估觀光地區旅遊資訊服務需求，擇選旅遊服務中心及借問站之設置地點，以提升觀光服務資源之配置效益 …………… 乙-180
2. 積極以各種管道蒐證，查證非法旅館業者之違規事實並依法裁處，惟未合法旅館業者仍不減反增 …………… 乙-181
3. 贊助機關（構）團體辦理國際會議、展覽暨獎勵旅遊案之參與人數已達施政目標，惟審查作業未臻嚴謹，亟待檢討改進 …………… 乙-182
4. 租賃車輛使用期間多於上班時間，惟未運用現有之公務車輛集中調派，致公務車輛使用率偏低 …………… 乙-182

地政局主管

1. 積極辦理市地重劃及區段徵收案，有效減輕政府財政負擔，惟依法取得部分可供建築土地長期閒置，造成鉅額投資成本積壓，減損土地開發效益 …………… 乙-187
2. 辦理北投士林科技園區區段徵收計畫，有助重塑都市意象及觀瞻，並帶動區域產業（經濟）發展，惟部分工程進度嚴重落後，影響計畫執行效益，亦加重政府財務負擔 …………… 乙-188
3. 配合中央推動實價登錄制度，提供各項地政便民服務措施，惟臺北市不動產交易實價查詢服務網之介面設計，均較國內同類其他網站複雜，且側重統計數據資料之提供，亟待檢討改善，以提升系統服務品質 …… 乙-189
4. 地政局受理不動產消費爭議案件，經協調和解而結案或撤銷者比例偏低，消費爭議協調及處理機制尚未能充分發揮功能 …………… 乙-190

5. 地政局保管久未受領土地徵收補償費金額龐鉅，亟待積極清理，以維
民眾權益 …………… 乙—191

臺北自來水事業處主管

1. 加強辦理鉛管汰除及老舊管線檢測漏暨汰換作業，已獲具體成效，惟
管控機制有待加強改善事項 …………… 乙—195
2. 「台北好水服務」推廣作業，對於飲水安全及水質品質，多有助益，惟
台北好水標章申請家數仍屬偏低，推廣成效欠佳，允宜研謀改善 …… 乙—196

體育局主管

1. 2017 臺北世界大學運動會各場館對可能造成賽會中斷之事件緊急應
變程序規範未臻一致，恐有影響處理效率並造成賽事不公之虞 …… 乙—199
2. 體育局經管臺北市極限運動訓練中心，未能妥為營運管理，損及政府
權益 …………… 乙—200
3. 部分運動場館之使用效益及營運管理資訊之整合，均待加強 …… 乙—200

資訊局主管

1. 臺北市光纖纜線佈建市民覆蓋率已逾 9 成，惟光纖網路委外建設及營
運辦理情形，尚待研謀改善 …………… 乙—203
2. 訂有行動應用軟體（App）服務發展作業原則，惟仍有使用成效欠佳
情事，允宜檢討改善，避免資源浪費 …………… 乙—205

法務局主管

國家賠償事件近 3 年度未結案件比率逐年上升，且部分已逾規定處理期
程；又部分機關行使求償權逾規定期限仍有未完成調查結果之情事 …… 乙—207

捷運工程局主管

1. 捷運中和線景安站聯合開發大樓公有不動產，未能配合環狀線工進整體規劃出租時程，並與新北市政府協商未能出租之損失，即暫緩公開招租，造成政府鉅額租金收入損失 …………… 乙-211
2. 辦理捷運信義東延段都市計畫變更及土建細部設計管控作業，貿然於都市計畫變更公開展覽前即展開土建細部設計廠商遴選及細部設計作業，致細部設計成果須予廢棄，徒增不經濟支出 …………… 乙-212
3. 捷運系統建設計畫自償性經費所舉借債務，雖已召開相關會議決議由捷運營運收入，暨提撥聯合開發收益予以償還，惟迄未與營運單位協調具體解決方案 …………… 乙-212
4. 辦理捷運南港線南港機廠交 33、33—1、33—2 用地聯合開發土地收回自建，政策規劃尚欠周延 …………… 乙-213
5. 淡水線關渡站捷運轉乘設施興建完成已逾 4 年，惟未能與營運單位充分協調，致轉乘停車場多次驗收仍有諸多尚待改善項目，迄未按原興建目的開放供公眾使用 …………… 乙-214
6. 辦理捷運聯合開發公有不動產出售作業，已略有成果，惟部分公有不動產已取得多年遲未完成處分作業，且存有大規模基地尚待脫售，肇致資產長期間置 …………… 乙-215
7. 捷運系統陸續設置月臺門，以防止落軌事件發生，並加強維護捷運系統營運及乘客生命安全，惟增設工程進度存有落後，亟待檢討妥處 …… 乙-215
8. 辦理捷運聯合開發公有不動產代租代管計畫，未能妥適規劃人力，加強公有不動產宣傳招商工作，致成效不佳 …………… 乙-216