

乙、決算審核結果

決算審核結果重要審核意見彙總索引

貳、市政府主管

1. 賡續推動歲出中程預算額度機制及各項開源節流措施，歲入歲出相抵已連年賸餘，惟累計短絀加計公共債務未償餘額之財政缺口金額龐鉅，又 114 年度一般性補助款獲配數未如預期，影響市政府財政負擔，亟待積極研謀因應，以促進財政穩健發展 …… 乙-10
2. 持續辦理各項開源措施，增裕市政府財政資源，惟自籌財源占歲入比率已連續 3 年下降，且 112 年度及 113 年度均低於 5 成，又自有稅課收入未能持續穩定成長，亟待研謀改善，以強化財政結構 …… 乙-11
3. 管考及評核施政計畫執行績效，督促提升施政效能，惟部分計畫預算執行率未盡理想或執行進度落後，有待督促檢討改善 …… 乙-13
4. 申請中央政府前瞻基礎建設計畫特別預算補助款，均衡地方建設發展，惟部分機關計畫預算執行進度未如預期，有待督促改善 …… 乙-14
5. 訂定與重大公共建設計畫有關之先期審查及管制評核作業規範，健全計畫全生命週期管考機制，惟公有建物計畫審查原則未納入社會參與等內涵，個案計畫評核標準允宜公允考量不可抗力因素，且部分機關填報作業計畫或執行進度未盡覈實，有待檢討改善 …… 乙-15
6. 接軌國際趨勢推動永續發展目標，發布新北市永續發展目標地方自願檢視報告，並將居住扶助涵蓋率納入永續城市指標，惟現行安全及可負擔社會住宅政策之衡量指標，尚乏社會福祉或社會效益等面向考量，允宜研議精進，以彰顯推動成效 …… 乙-16

7. 配合中央政策於整體開發區劃設土地供興辦社會住宅之用，提升整體開發效益，惟配套之地方財源具體籌措措施及執行作業未定，存有延長開發案辦理期程及增加市政府財政負擔之風險，有待研謀善策，以兼顧社會住宅推動與整體開發區之財務平衡…………… 乙-17
8. 持續辦理轄內公園管理維護作業，提供民眾優質公共遊憩場所，惟各區公所維護經費預算編列數額差異懸殊，市政府迄未妥為衡酌影響維護品質因素循證治理並建立適切預算編列標準，亟待研謀改善…………… 乙-18
9. 區公所提供轄管公園供民眾申請使用及辦理活動，發揮設施效益，惟部分公所未妥為評估活動性質與風險要求申請人投保責任險，或核准活動時間與規定不符，或未確實勘查實際使用之合規性，影響用路人權益；又部分公園附設兒童遊戲場之保固管理及設施檢驗有未符規定情形，亟待檢討改進，以維護民眾安全及權益…………… 乙-19
10. 委託營運協拍中心並設置有線廣播電視費率審議委員會，推動新北市影視產業發展，維護收視戶權益，惟相關執行作業未臻周妥，有待研謀改善…………… 乙-20
11. 市政府工程施工查核小組持續辦理公共工程施工品質及進度查核，提升轄內工程整體施工品質，惟各金額級距之查核案件數未盡契合規定原則、部分丙等廠商承攬案件未執行查核，及查核計畫未納入補助法人或團體辦理之工程等情，有待檢討改善…………… 乙-22
12. 持續推動捷運系統軌道建設計畫，完善捷運路網，惟蘆洲機廠上方人工地盤空間自 101 年完工後已逾 13 年仍未按原規劃由臺北市政府捷運工程局設置停車場，且工程預算及工期恐逾專案預算保留額度及保留期限，亟待研謀因應對策，以保障市政府權益…………… 乙-23

13. 烏來區公所持續辦理原住民保留地權利回復及管理作業，保障原住民權益，惟部分設有他項權利土地仍未完成所有權移轉，且未依規定辦理原住民保留地占用清理及未確實列管清查中央主管機關交辦高占用風險案件等情，亟待檢討改進 …………… 乙-24
14. 為興建公教人力資源發展中心，向行政院無償撥用國有土地，發展新北公教人力資源，惟經管期間部分土地遭新增或擴大占用，遲未依規定積極排除占用或收取補償金，經促請改善，已訂定經管國有公用被占用不動產處理計畫，亟待確實依計畫妥處及收取補償金，俾維護政府權益 …………… 乙-25
15. 區公所辦理轄內道路栽植行道樹及維護管理作業，綠美化景觀環境，惟部分栽植樹種具竄根、不耐強風、散發刺鼻味、種子飛絮等潛在風險，甚衍生傾倒行道樹毀損民眾財物需由公帑賠付情事，允宜妥慎擇選栽植樹種，以降低相關養護費用，並維護行人通行安全及保障民眾權益 …………… 乙-26

參、民政局主管

1. 因應殯葬文化變遷，持續推動環保多元葬法與規劃興設環保葬區，惟委外經營之金山園區，存有多項土壤檢測結果逾參考值上下限，另因申請植存人數眾多，該園區負荷日增，又興建或規劃中之環保葬區均未辦理土壤檢測等情，有待研謀改善 …………… 乙-31
2. 持續設置市民活動中心提供市民辦理各項活動，並配置 AED 提升民眾緊急事故急救時效，惟部分活動中心未依規定標示 AED 配置位置，或管理員指定及訓練未臻周妥暨未定期辦理相關耗材檢查作業；又部分市民活動中心長期使用率偏低，考核缺失事項複查作業期程長達 1 年等，影響市民使用及安全，有待檢討改善 …… 乙-32

3. 持續辦理新住民生活適應輔導班，協助新住民融入在地生活，惟入境未滿3年之新住民參與人數下降，且部分結合跨局處資源辦理各項課程規劃時數未盡符合新住民實際需求，有待研謀改善…… 乙-34

肆、地政局主管

1. 設置新北市實施平均地權基金，辦理區段徵收及市地重劃計畫，促進區域經濟成長及均衡發展，惟未衡酌運用基金餘裕資金提早償還債務，且計畫執行管考及財物管理運用等作業未臻周妥，有待研謀改善…… 乙-38
2. 辦理地價評估作業，覈實反映土地利用現況及發展趨勢，惟公告地價及公告土地現值占一般正常價格比率仍待精進，允宜研謀善策，以落實居住正義及租稅公平政策目標…… 乙-39
3. 辦理不動產成交案件資訊揭露作業，以促進不動產交易資訊透明，惟部分地政事務所對於申報內容有疑義或待裁處等暫不揭露案件，未落實追蹤後續辦理情形，且地政局尚待建立有效周妥覆核管控機制，允宜檢討改善，俾健全不動產市場發展…… 乙-39
4. 建置新北不動產 i-Land (愛連) 網，提供便捷專業之地政業務整合服務，惟廠商提供資訊設備之生產國別為中國大陸，又部分系統介面無法正常顯示，且該網站尚未申請取得無障礙認證標章等情事，有待研謀改善…… 乙-40

伍、消防局主管

1. 持續辦理有運作毒性及關注化學物質場所之消防安全檢查，維護民眾生命財產安全，惟新北市地區災害防救計畫內容未臻完善，或未定期更新太陽光電發電設備設置場所資料，有待檢討改善…… 乙-43

2. 配合中央辦理強韌臺灣大規模風災震災整備與協作計畫，提升基層防救災量能，惟未評估協助防災人員執勤風險程度及效益研議投保意外事故保險機制，且防災士背景仍以政府機關單位人員較多，又未調查防災士受訓學員參與防救災項目意願，不利區公所後續分組運用，有待研謀策進…………… 乙-44
3. 持續辦理消防水源執行計畫，落實水源管理強化救災效能，惟部分消防栓損壞修復費時，或同一消防栓連年損壞報修，有待檢討改善…………… 乙-45

陸、財政局主管

1. 積極推動各項市政建設，並依法舉借債務籌措財源，惟部分自償性債務舉借及償還計畫案辦理期程延宕，增加未來償債財源受不確定經濟因素影響之風險，亟待研議建立相關控管機制，協助計畫主辦機關落實檢討經濟變動因素對其自償性債務償債財源之影響，以維財政健全…………… 乙-49
2. 積極管理市有不動產，並廣續依規定辦理被占用市有不動產清理作業，維護市府產權，惟相關管理作為仍欠周妥，亟待研謀妥處…………… 乙-51
3. 持續辦理私劣菸酒抽檢及查察作業，避免私劣菸酒對稅收及市民健康造成衝擊，惟未衡酌風險程度妥慎擇選抽檢對象，且抽檢作業仍欠嚴謹周延，亟待研謀妥處，以提升查緝成效…………… 乙-52
4. 積極辦理地方稅稽徵業務並維護租稅公平，惟賦稅捐費徵課作業仍有未盡嚴謹情事，亟待持續檢討改善…………… 乙-53
5. 持續辦理轄內漁會信用部相關業務督考作業，促使穩健經營，惟部分漁會逾期放款比率及資本適足比率連續 2 年度未見改善，仍

待持續關注督促妥處，並研議建立相關業務考核規範，以強化基層金融監理輔導功能…………… 乙-54

柒、教育局主管

1. 推動校園減熱創能設置太陽光電計畫，平衡班班裝設冷氣所增加之耗能，惟部分學校辦理案件等標期過短，標租作業要點卻乏相關規範，又部分承租廠商未依契約規定定期巡檢，且契約尚無罰則據以規範承租廠商履約責任，另部分標租案承租廠商未依契約期限完成設備設置，或未完成承諾之設置容量，惟迄未依約計收違約金，又部分承租廠商迄未依約提供回饋項目，亟待研謀改善…………… 乙-58

2. 賡續辦理校園遊戲場設施管理及維護，確保學童活動安全，惟提供身心障礙兒童使用遊具設施比率未盡理想，且新設、整建遊戲場設施於設計規劃階段未提供相關利害關係人行使表意權機會，部分管理人員未完成培訓課程，或完訓多年未再參訓，另安全稽查未訂定期程，且部分稽查表未確實正確填寫，允宜研謀改善…………… 乙-59

3. 賡續辦理新住民子女教育相關業務計畫，支持新住民子女多元展能，惟東南亞7國新住民子女就讀之學校，逾2成未開設新住民語文課程，且定期培訓合格之新住民語文師資參與授課比率未達2成，或部分語別未辦理師資培訓課程，又符合補助辦理新住民及其子女諮詢輔導與親職教育研習課程資格之學校，逾9成未申請，有待研謀改善…………… 乙-61

4. 賡續推動特殊教育，促進身心障礙及資賦優異之學生均有接受適性教育機會，惟具身心障礙類特殊教育教師資格者比率下

- 降，代理（課）教師比率仍近 3 成，且部分學校特殊教育生師比未達規定，另迄未訂定心評督導培訓認證制度，又尚未配合特殊教育學生及幼兒支持服務辦法修正，訂定相關規範，有待檢討改進 ····· 乙-62
5. 推動學習扶助計畫，提升學生學習效能並縮減學力落差，惟部分學校學生接受輔導比率偏低或未開設學習扶助課程，又部分學校受輔學生會考成績待加強比率偏高，或未落實辦理國中輔導訪視，允宜檢討改善 ····· 乙-64
6. 持續推動校園毒品防制政策，防制有害身心健康物質進入校園，惟特定人員尿液篩檢近 7 成案件自送驗至收到檢驗報告時程逾 3 週，易形成輔導空窗期，又部分學校填報防制學生藥物濫用校園宣導成效資料欠覈實，另春暉志工培訓人數未達預期，有待研謀改善 ····· 乙-65
7. 持續辦理校舍耐震補強或拆除重建工程，改善校舍耐震能力，惟部分學校位處土壤液化高潛勢區且校舍結構劣化嚴重、部分校舍經歷地震後發生混凝土及磁磚龜裂或剝落與鋼筋鏽蝕露出情形、校舍管理系統資訊誤植或未完整等情事，有待檢討改善 ····· 乙-66
8. 持續辦理運動操場及設施整建工程，打造優質運動教學環境，惟部分工程編列工項單價收支坐抵或採購評選作業欠周，且跑道破損未修繕之學校仍多，有待研謀改善 ····· 乙-68
9. 辦理學校社區共讀站計畫，提供師生優質學習空間，並開放社區居民共享圖書資源，惟部分學校共讀站完工後未即開放社區民眾使用、開放時間與原計畫內容未符、啟用後借書冊數或人次未增反減，或使用人次未達預期目標等情，有待研謀改善 ····· 乙-69

10. 配合中央推動班班有鮮乳計畫，協助學童攝取充足鈣質，惟未調查含鈣豆漿需求復未及時補正資料，延後乳糖不耐或特殊狀況學童飲用含鈣豆漿供應時程，影響計畫執行成效，且中央停辦計畫後，已有部分地方政府以自籌經費方式續辦，允宜研謀妥處…………… 乙-70

捌、文化局主管

1. 設置行政法人新北市美術館，為新北市民帶來豐富藝術文化資源並提升城市競爭力，惟多項行政法人制度規章未完成訂定，又與人民權益攸關之政府資訊未依規定公開，且館內部分樓層空氣品質偵測器未啟用或未設置，有待研謀改善…………… 乙-73
2. 持續辦理博物館教育推廣活動，豐富市民文化涵養，惟淡水古蹟博物館遲未取得環境教育設施場所認證，且部分課程偏離主題，民眾參與意願較低，又停車場委託經營履約管理未臻落實，亟待檢討改善…………… 乙-74
3. 辦理圖書館自動化系統升級計畫，提升民眾自助借還書服務效率性及近便性，惟部分自助借還書機損壞遲未修復，且漏未列帳或列帳科目錯誤，又智慧型借還書站借閱冊數有減少情形，亟待檢討改善…………… 乙-75
4. 辦理淡水海關碼頭園區暨周邊環境照明改善工程，提升觀光景點環境品質，惟工程驗收結算多年增置財物未釐清管理權責及登帳管理，且燈具損壞未及時修復，影響遊客觀感與行進安全，亟待檢討改善…………… 乙-75
5. 辦理藝術品入藏作業，健全典藏管理制度，惟部分藏品未依規定確實認列為珍貴動產據以管理，且登錄金額與原始取得價值不符，財務資訊表達未臻允當，有待檢討改善…………… 乙-76

6. 辦理古蹟修復、表演場館設備更新及金銅礦業舊建築、遺跡整建工程或採購案，維護及活化文化資產，並提升藝文場館營運效能，惟因設計欠周於施工期間辦理變更設計致延宕計畫期程，又設施整建後之動線未符無障礙通路目標或建物有漏水白華現象，且改善後未依原計畫使用或使用效益未如預期，有待檢討改善…………… 乙-78

玖、農業局主管

1. 持續辦理行政罰鍰案件收繳作業，保全政府債權，惟應收罰鍰之列管及移送行政執行等作業未盡嚴謹周延，且督導考核管理欠佳，影響債權保全及內部控制運作成效，亟待檢討改進…………… 乙-82
2. 持續建置批發市場冷藏設施及蔬果殘渣處理中心，開拓市場銷售通路並發展綠色農業循環經濟，惟迄未申辦農業動力用電，不利抑減電費成本，另蔬果殘渣處理中心迄未完工，遲未實現清運費用節約效益，亟待檢討改善，俾提升公司經營績效…………… 乙-82
3. 賡續辦理果菜批發市場經營管理作業，提供充裕日常民生物資，惟供應人及承銷人登記與交易管理業務尚欠嚴謹周妥，亟待檢討妥處，以維護果菜批發市場供應品質及交易秩序…………… 乙-83
4. 持續推動農路翻轉計畫，辦理農路改善維護工程，提升山坡地農路使用安全，惟改善農路之優先順序未按規劃目標考量車流量及事故熱點，潛存通行安全風險，且未詳加評估有無構築生物通道需求等情事，亟待檢討改善…………… 乙-84
5. 辦理紅火蟻及虎頭蜂防治計畫，加強民眾對蟻害及蜂害警覺性，惟紅火蟻防治偵察地圖未將人口密集區域之通報場址列為優先防治範圍，且虎頭蜂熱點地圖未結合地理資訊圖資並標示登山步道資訊，影響使用效益，又防疫物資管控作業未符規定暨宣導防治措施忽略對日常市區環境之防範等情事，亟待檢討改善…………… 乙-85

拾、經濟發展局主管

1. 持續推動市管公有案場設置太陽光電設備發電系統，促進市管公有房舍屋頂有效利用及增加收益，惟部分聯合標租案案場屋頂漏水責任歸屬之處理機制欠明確，另承租人未依契約格式提供案場巡檢紀錄，又已完成設備試運轉卻迄未啟用售電等情事，亟待研謀改善…………… 乙-89
2. 委外建置能源資訊平台揭露轄內太陽光電案場發電資訊，協助管理決策及提供民眾參考，惟揭露資訊尚欠完整，或揭露資訊未即時更新等情事，亟待檢討改善…………… 乙-90
3. 為達成新北第二行政中心 2030 年碳中和願景，允宜研議建立申請再生能源憑證之輔導管理機制，以協助轄內公有太陽能自用發電設備案場取得再生能源使用證明及因應碳中和電力抵換需求，如期達成政策目標…………… 乙-90
4. 依法查核轄管天然氣業者輸儲設施，維護使用民眾權益及確保公共利益，惟由業者規劃查核地點及安排查核動線未盡周妥，且查核結果追蹤管考機制尚待強化，以提升查處成效…………… 乙-91
5. 推動新北市工業區立體化方案，提升產業用地使用效能，惟部分案件申請人未依限申請建造執照、使用同一張營運總部認定函重複申請容積獎勵、原申請作業廠房實際改作辦公室、原申請自用實際出租他用、未及時辦理完成使用查核且未規範作業標準流程、未依計畫取得工廠登記等情事，亟待檢討妥處…………… 乙-92
6. 辦理轄內觀光工廠及產業文化館輔導轉型業務，惟部分廠館轉型成功後卻陸續退場，或參加行銷推廣活動成效欠佳，又委託廠商彙整廠館營業資料屢有缺漏等情事，亟待檢討改善…………… 乙-94

7. 持續進行未登記工廠之清查及管理，輔導未登記工廠合法化，惟未主動定期清查轄內各區域之未登記工廠，有待研謀改進 …… 乙-95
8. 辦理公有零售市場新整建工程，打造舒適購物環境，惟部分工程承商檢送鋼構鉸道檢測報告所載檢測者非實際現場檢測人員，或未依契約規定辦理材料送審或取樣試驗等情，亟待檢討妥處 …… 乙-96

拾壹、社會局主管

1. 提供替代性照顧措施協助安置特殊遭遇兒少，惟近 6 成兒少安置於機構，且部分轉換次數頻仍，又部分機構評鑑結果欠佳仍持續委託，另寄養家庭戶數呈遞減情形，影響受安置兒少接受家庭式照顧之機會，亟待研謀改善 …… 乙-99
2. 持續推廣兒少發展帳戶及辦理以工代賑計畫，減少貧窮代間循環，促進自立脫貧，惟開戶者近 3 成未能穩定持續繳存，受贈捐款未依規定陳報，又代賑工轉銜就業率偏低，培力課程內涵仍有精進空間，及部分代賑工進用單位未符合規定，亟待檢討改善 …… 乙-100
3. 賡續提升轄內托嬰中心托育品質，營造友善托育環境，惟候補托嬰人數居高不下，且部分行政區未設公托，亦乏私托及托育人員，托育資源配置未盡均衡，又部分機構評鑑成績欠佳，甚列入強制輔導改善對象，另部分私托監視器攝錄設備維護欠佳，且有不當對待案件因攝錄影像模糊或檔案毀損無法調閱，衍生責任釐清歸屬不易問題，亟待研謀改善 …… 乙-101
4. 委託社福機構辦理目睹家庭暴力兒少面訪評估，瞭解服務需求及後續處置方式，並配合中央政策建檔掌握個案處理情形，惟委辦契約未規範面訪率履約標準，且部分受託機構面訪比率連年偏低，又部分通報案件及加害人處遇計畫未依限完成評估及處遇、結案作業，亟待研謀改善 …… 乙-103

拾貳、衛生局主管

1. 新北市立聯合醫院陸續導入多項智慧醫療服務，及建置輔助醫療服務管理系統，建構友善智能醫院，提升營運效能，惟部分醫師未善用健保署雲端查詢系統功能，部分用藥重疊率高於指標值，用藥品質尚待精進，且發生個資外洩事件，院內人員資訊安全維護及病患隱私保護意識欠周，亟待檢討改善…………… 乙-106
2. 辦理新北市板橋醫療園區興建營運移轉案，充實臺北西區醫療資源，惟既有板橋院區設施設備老舊影響民眾就醫品質及安全，且未適時公告板橋院區醫療服務降載情形，影響病患就醫便利性，亟待督促檢討改善…………… 乙-108
3. 新北市立聯合醫院配合中央辦理兒童發展聯合評估服務，有助確認兒童發展情形及訂定早期療育服務計畫，惟個案評估時程逾控管目標，且未落實辦理醫事專業人員督導事宜，亟待研謀改善…………… 乙-110
4. 配合中央政策推動長照 2.0 計畫，持續精進個案照顧服務時效與品質，惟部分照管分站平均服務個案量大，人力輪調制度亟待檢討，又部分國中學區尚未規劃設置日照中心或覓得家庭托顧服務場所，影響服務量能，且部分衛生所失智照護推動成效未達預期，有待研謀善策妥處…………… 乙-111
5. 督促轄內各目的事業主管機關廣設 AED 設備，維護民眾生命安全，惟部分 AED 之耗材逾效期，且部分取得 AED 證照管理員未完成複訓，又使用頻率較高場域多數仍未取得安心場所認證，亟待研謀改善…………… 乙-113

拾參、環境保護局主管

1. 成立淨海合作社，租用潛水設備供新北市潛海戰將清除海洋廢棄物，透過公私協力方式，共同維護海洋環境生態，惟近 3 年度新

- 加入之新北市業者有下降情形，且未即時更新網站公告資訊，有待研謀改善 ····· 乙-117
2. 辦理營建工程空氣污染防治費徵收管制計畫，及推動聲音照相科技執法，維護民眾健康及環境安寧，惟部分申請分期繳納空氣污染防治費之營建工程已屆完工期限，仍未繳清費額，又擇選架設辨識監錄設備地點未臻周妥等情事，亟待研謀改善 ····· 乙-118
3. 推動海岸認養淨灘制度，公私協力共同維護海岸環境，惟尚有近半數海岸段尚待認養，且認養資源集中於部分海岸段，又未統計認養單位清理維護海岸成效，難以掌握淨灘成果，有待研謀妥處 ····· 乙-119
4. 持續以評鑑分級、定期巡檢公廁等方式，維護公廁品質，惟宗教禮儀場所類之公廁經評鑑為特優級比率較低，又部分公廁評鑑等級與民眾通報情形存有落差，或部分行政區尚無設置性別友善廁所等情事，亟待研謀妥處 ····· 乙-120
5. 持續推動低碳校園標章認證制度，輔導學校建構低碳校園環境，惟未落實不定期查核取得低碳校園標章學校實際辦理情形，且部分取得標章學校未達節電目標，有待檢討改善 ····· 乙-120
6. 辦理清潔隊工作場區及資源循環教育基地新整建工程，提升建物結構安全與舒適性，並推廣資源循環教育，惟部分工程承商檢送鋼構鐸道超音波檢測報告所載檢驗者非現場實際檢測人員，或未依契約規定辦理材料送審或取樣檢驗等情，亟待檢討改進 ····· 乙-121
7. 應用焚化再生粒料於公共工程，創造循環經濟價值，惟管理平臺採購案未規劃列管啟用前使用焚化再生粒料之工程案件並介接清運車輛即時追蹤系統，潛存非法運棄之風險，且檢測報告上傳及系統資訊填報作業欠周延，又公共工程仍有應使用而未使用焚化再生粒料等情，亟待研謀改善 ····· 乙-122

拾肆、工務局主管

1. 辦理山坡地建築物監測及安全檢查暨邊坡巡檢作業，降低災害發生風險，惟間有部分監測設備未正常運作、未落實輔導社區修繕危險設施，及邊坡分級與巡檢機制未盡周延等情事，亟待研謀妥處，俾提升災害防治效能 …………… 乙-126
2. 執行建築物公共安全檢查業務，以維護民眾安全，惟部分應辦理公共安全簽證及申報之集合住宅漏未納管，且申報不合格建築物之實地勘查抽核機制未臻周妥，亟待研議改善，俾營造安全之生活環境 …………… 乙-127
3. 汰換傳統路燈為節能燈具並設置智慧共桿及道路監測設備，改善用路安全，惟間有傳統路燈未汰換，及智慧共桿路燈設置數量仍低，又道路監測設備尚未介接相關資訊系統，允宜妥謀善策，以提升道路環境品質 …………… 乙-128
4. 新建工程處代辦秀峰高中老舊校舍整建統包工程，營造優質教學與學習環境，惟監造單位指派專職監造人員人數與施工日誌審查作業，暨統包商設置沉沙池尺寸、材料取樣試驗、提報分項施工計畫及技術士簽到情形等未符相關規範，有待檢討改善 …………… 乙-129

拾伍、警察局主管

1. 採購 AI 巡防系統及授權帳號，配發各分局及保安警察大隊使用，並介接內政部警政署失竊車輛等資料庫，有助於辨識異常車牌車輛，提升科技偵查量能，惟部分獲配單位使用率偏低，有待檢討改善，以發揮系統效益 …………… 乙-132
2. 督導落實刑案扣押證物保管及持續辦理毒品犯罪嫌疑人尿液採驗、保管作業，惟對於刑案證物管控機制未盡周妥，或有申請尿液強制採驗通知書未具合法送達效力經檢察官核退及未定期清查保管尿液檢體情形，有待檢討研謀妥處 …………… 乙-133

3. 修正防制少年犯罪工作細部執行計畫，落實防制少年犯罪，惟部分少年偏差行為事件，未依規定於 5 日內通報學生校外生活輔導會轉知學校加強輔導，有待督促檢討改善，並強化稽核機制，以提升防制少年犯罪成效…………… 乙-134
4. 逐年增設科技執法設備，提升交通違規案件執法量能，惟部分交通事故熱區，尚未設置科技執法設備，另部分已設置科技執法設備路段，其取締項目未能涵蓋該路段交通事故肇因特性，有待研謀改善…………… 乙-135
5. 加強取締未經許可在道路擺設攤位等違規行為，維護道路交通順暢及安全，惟部分處分案件引用法條疏誤，或漏未審酌行為人已於應到案期限內陳述意見，仍逕予裁罰，有待檢討改善，以維執法品質及民眾權益…………… 乙-137
6. 辦理聯誼活動及駐地委外清潔勞務採購案，促進民防、義警人員交流及維護駐地辦公室公共環境清潔，惟承商提報隨行護理人員護士證書載列內容異常，或未足額投保勞工保險與提繳勞工退休金、或承商未確實履約，且部分採購契約內容欠周延等情事，有待研謀改善…………… 乙-138
7. 辦理駐地警察單位廳舍新建工程計畫，提供員警優質辦公及備勤空間，惟部分工程設計、文件送審、材料檢驗、契約變更、估驗計價及進度管理等作業未盡周延，有待檢討改善…………… 乙-139

拾陸、水利局主管

1. 辦理雨水下水道建設與清疏維護及降雨即時模擬預報計畫，改善轄內積淹水狀況及提升防救災資訊之可靠度，惟清淤維護進度未配合於高風險期前完成，且普查發現橫越管線缺失之改善成效尚屬有限，復延遲將主要履約標的納入降雨即時模擬預報地點，亟待研謀改善…………… 乙-142

2. 訂定市管區域排水治理計畫，強化區域排水治理效能，惟多數市管區域排水迄未完成治理計畫，或未落實辦理治理計畫所列治理工程，亟待研謀改善 乙-143
3. 辦理市管河川、區域排水及分洪設施等水利建造物安全檢查及缺失修復改善，加強水患防治，惟檢查結果水利建造物缺失項目仍多，亟待審慎評估致災之風險程度，妥善訂定辦理改善之優先順序及完成改善期限，以維護民眾生命財產安全 乙-144
4. 於轄內河流沿岸規劃多處河濱公園及自行車道並設置臨時停車場，提供民眾休憩活動場地，惟高灘處網站停車場位置及收費相關資訊未臻完整或正確，且部分停車場滅火器之設置未臻周妥，亟待研謀改善 乙-145
5. 新建碧潭堰魚道並建置人工智慧生物辨識系統，監測在地魚蝦蟹類溯游及復育情形，有助生態保育研究及環境教育，惟監測工作期限將屆尚未評估辦理銜接之勞務採購，且攝影機設置位置欠佳遭風災沖毀，有待研謀改進 乙-146
6. 推動土城抽水站機組擴建及東門溪排水改善暨鳳鳴滯洪池工程，減少當地強降雨積淹水風險，惟對工程進度落後情形未及時採取有效管控措施，及各年度預算未覈實分配，且工項價格編列、材料試驗與工項施作情形未符契約相關規範等情，亟待檢討依約妥處 乙-147

拾柒、交通局主管

1. 持續於轄管公有路外停車場設置電動汽車充電專用停車位及其充電設施，以建構友善電動車使用環境並兼顧環境永續，惟未建立充電設施使用收費機制且違規占用通報裁處作業未盡周妥，又防火毯配置數量未因應充電車格及充電設施設置數量酌予增設，有待檢討改善 乙-150

2. 委外布建公有路外停車場電動機車電池交換站，推動綠能運輸並提升停車場服務友善度，惟站址規劃及履約管理作業未盡周延，亟待檢討改善…………… 乙-151
3. 賡續推動道路交通事故防制及交通安全改善措施，提升道路交通安全，惟交通事故地點資訊之完整性不足，且高齡長者交通事故防制成效仍待提升，有待檢討妥處…………… 乙-153
4. 持續辦理市區公車營運虧損補貼及營運服務品質評鑑作業，改善公車營運環境並促使業者提升服務品質，惟違規處分及審核作業未盡周延，且評鑑項目未含括勞工權益保障相關具體指標，亟待研謀改善…………… 乙-154
5. 積極爭取中央補助建置公車候車亭，並委託各區公所辦理候車亭清潔及維護工作，優化公車候車環境，惟設置或汰舊換新規劃階段未納入無障礙通用設計，且相關經費結報及審核作業未盡周妥，亟待檢討改善…………… 乙-155
6. 申請前瞻基礎建設計畫經費補助興建或改善停車場，解決轄內停車空間不足問題，惟承商超估物價調整款，且送審技術士資料、設置技術士人數或資格、技術士施工期間簽到情形等未符契約相關規範，技術服務或監造單位亦未落實審查，有待檢討改進…………… 乙-156

拾捌、勞工局主管

1. 辦理外國人法令研習暨宣導計畫，增進勞資雙方和諧，惟近 3 年度受邀機構參與研習暨宣導計畫人次及比率未盡理想，且部分類型機構參與率呈現下降情形，又對於報名經正取後卻無故缺席者，未建立管控機制等，有待研謀改善，以提升研習課程辦理成效…………… 乙-159

2. 辦理庇護性就業服務，保障身心障礙者就業權益，惟庇護性就業者轉銜服務成效及庇護工場營運結果仍有提升空間，且部分機關（構）連年未依法足額進用身心障礙者，及協助企業進用身障者計畫之成果認列標準未臻周妥，又委託訓練單位辦理身心障礙者職業訓練計畫之服務成果認證方式與契約規定未盡相合，亟待研謀改善…………… 乙-160
3. 持續辦理事業單位職業安全衛生管理及監督檢查業務，預防職業災害發生，惟對於依規定移請地方檢察署參（偵）辦之重大職災案件，未妥善列管追蹤，或未依規定期限完成重大職災報告書，且仍有逾百家事業單位未依規定按月填報職業災害資料，又職安勞檢人力未能補足，影響檢查量能，另高風險工地檢查頻率不足及列管工地資料未適時更新或誤列等情事，有待研謀妥處…………… 乙-162
4. 推動職前訓練穩定就業獎勵金試辦計畫，鼓勵失（待）業勞工接受職業訓練後持續穩定就業，惟試辦成效未臻理想，又核發獎勵金鼓勵轄內企業推動友善家庭措施，惟近 3 年度友善家庭計畫申請獎勵之事業單位數及措施項數呈下降情形，允待研謀善策因應…………… 乙-163

拾玖、原住民族行政局主管

1. 規劃設置轄內原住民族就業服務據點，協助新北市原住民就業，惟部分服務成效指標未達目標值，且就業服務員未足額進用，及部分就業服務員之培訓計畫未臻完善；又辦理新北市原住民族產業精實暨創業計畫徵選競賽，提供獲獎者創業圓夢獎勵金，惟頒贈獎勵金時程與簡章規定未符，影響獲獎者權益，亟待研謀改善…………… 乙-167

2. 持續於新北市原住民族部落大學開設多元學習課程，傳承原住民族傳統文化，惟部分課程學員結業比率偏低，且報考原住民族語言能力認證測驗學員人數下降，又數位教材閱聽吸引力不足，有待研謀善策妥處 ····· 乙-169
3. 興辦原住民族社會住宅，維護原住民族居住環境與安全，惟完成新北市原住民族社會住宅興辦計畫先期規劃後，未積極辦理後續事宜，致計畫延宕多年，又部分原住民社宅設備更新採購案資格審查作業欠周，衍生設備更新延後等情，有待研謀改善 ····· 乙-170

貳拾、城鄉發展局主管

1. 持續興辦社會住宅，保障經濟或社會弱勢族群居住權益，惟社會住宅收益未能完全反映興建及營運成本，影響債務償還，且部分地區社會住宅存量偏低，資源配置未盡均衡，亟待研謀改善 ··· 乙-173
2. 推動社會住宅包租代管政策，促使租屋市場導向專業化經營，惟媒合經濟弱勢戶數未達計畫目標，且未就承（出）租戶提前解約案件研析問題癥結，並促請業者建立租賃房屋違規辦理營業登記之查察機制，另高齡友善換居計畫尚未妥擬換居包租代管物件之配套措施，影響長者換居意願，有待研謀改善 ····· 乙-175
3. 補助屋齡達 15 年以上之合法建築物立面修繕及增設昇降機設備，改善都市景觀及提供友善居住環境，惟部分補助案件廣告招牌未依規定申請審查許可，或完工昇降機設備使用許可證逾有效期限，相關審核及監督管理機制未臻周妥，有待研謀改善，以維護公共安全並兼顧政策執行效益 ····· 乙-176
4. 持續推動社會住宅興辦計畫，實現居住正義，惟未於簽妥工程契約前即默示同意廠商進場施工、設計與專案管理採購順序錯置、驗收罰款未落實執行，且統包商未依限完成履約事項、計算物價

調整款基準有誤、專案經理同時擔任其他職務、未履行回饋事項等情，有待研謀改進…………… 乙-177

5. 辦理金山區中山溫泉公園及其周邊環境整合計畫，改善北海岸地區城鄉環境景觀，惟第 2 期工程契約變更未考量民眾需求即刪減金山溫泉公園原設計之廁所數量，且周邊山海聯絡步道完工屆 4 年仍未完成協調維護管理權責，致部分設施毀損未修及環境未清整等情，有待檢討改善…………… 乙-178

6. 訂定綠建築設計容積獎勵機制，鼓勵業者開發綠建築，惟對未於期限內繳交保證金或取得綠建築標章之業者，未依規定廢止容積獎勵，或未追收、未沒入保證金並公布周知，有待研謀改善…… 乙 179

貳拾壹、觀光旅遊局主管

1. 委託經營十分遊客中心部分空間及猴硐煤礦博物園區既有館舍，提供民眾旅遊休憩服務，惟廠商展售部分商品未符合契約規範，提報之食品衛生管理計畫內容未臻周全，且食品衛生管理作業未經列入營運績效考核項目；又消費者對商店營運整體評分偏低，影響經營績效，亟待研謀善策，落實督導管理…………… 乙-182

2. 委託辦理猴硐煤礦博物園區 ROT 案，增進園區經營效益並協助地方發展，惟財務敏感性分析結果，其應對營運風險能力較弱，允宜研謀善策，以提升招商引資成效…………… 乙-183

3. 持續委外巡檢轄內登山步道與指標系統，維護風景區環境清潔及提升旅遊品質，惟廠商巡檢登山步道成果未妥為提供區公所列入設施損壞修繕規劃，又部分風景區環境清潔維護承攬廠商未落實差勤管理及未確實填寫清潔紀錄表，影響環境清潔維護品質，允宜督促檢討改善…………… 乙-183

4. 辦理猴硐、三貂嶺、牡丹文化敘事聚落營造計畫，打造觀光三環

六線之雙百年環線，並獲得 2024 致敬城鄉魅力大賞殊榮，惟工程完工後之維護管理作業，間有停車率偏低、停車位遭占用及草皮、廣場鋪面、籃球架、水岸欄杆等設施損壞或髒污等情事，亟待研謀改善 …………… 乙-186

貳拾貳、客家事務局主管

1. 推行客語家庭計畫，鼓勵客語回歸家庭日常生活使用，增進客語傳承，新北市客語家庭徵集數達成率為全國第 1，惟客語家庭培力課程及親子共讀共學活動尚有精進空間，允宜研謀策進 …… 乙-188

2. 推動風險管理強化內部控制，期達成實現施政目標、提升施政效能、提供可靠資訊、遵循法令規定、保障資產安全等目標，惟 113 年延宕至 10 月始辦理當年度風險評估，又各科室針對主要風險項目所訂之新增風險對策內涵非屬回應相關風險之具體因應作為，亟待檢討改善 …………… 乙-189

貳拾參、捷運工程局主管

1. 推動大眾運輸發展導向策略，以捷運路網建設周邊土地開發效益，充實軌道建設發展基金財源並增進公共利益，惟實際劃設增額容積場站數量與原規劃仍有落差，及不動產開發效益回饋機制尚欠完備，亟待檢討改善 …………… 乙-193

2. 持續推動軌道建設系統重置作業，並籌措財源協助支應重置經費，惟捷運建設之重置經費分擔計算及重置計畫擬定未盡周妥，有待研謀改善 …………… 乙-193

3. 成立大眾捷運股份有限公司營運境內捷運建設，提供民眾便捷公共運輸服務，惟環狀線第一階段因應 0403 花蓮地震接駁車轉乘措施未臻周妥，且安坑輕軌實際客運量未如預期及財產管理作業欠周，亟待研謀妥處 …………… 乙-194

4. 新北捷運公司持續創新及開拓附屬事業收益財源，惟未通盤檢視可供利用之餘裕空間並研擬活化運用措施，且高架墩柱及車廂廣告標租、捷運周邊紀念商品販售情形未如預期等情事，亟待研謀善策妥處 …………… 乙-195
5. 持續推動淡海輕軌運輸系統建設計畫，加速帶動淡水區域發展，惟因藍海線第二期路線變更，及整體計畫經費與期程調整，致須提報修正計畫，歷經 4 年仍未獲核定，有待檢討妥處 …………… 乙-196

貳拾肆、青年局主管

1. 使用新莊第一公有零售市場部分空間辦理青創膠囊工作站計畫，回應青年多元創業需求，惟採購決標紀錄應記載事項誤繕，且未設量化成果衡量指標，不利履約管理，又有關廠商代收款衍生孳息計收方式等未納入契約規範，亟待研謀改善 …………… 乙-199
2. 定期於板橋藝術基地舉辦藝術相關講座、課程、展覽及交流活動，提供民眾接觸藝術領域管道，增進藝術素養，惟基地設於巷弄內，且乏明顯指示標誌，不利民眾查找，又採購契約文件規範課程場次數不一，不利履約管理，亟待研謀改善 …………… 乙-200

貳拾伍、體育局主管

1. 推動「行動城市 運動新北」方案，完成建置 16 座國民運動中心，協助市民養成規律運動習慣，惟部分國民運動中心使用人次呈減少情形，又民眾受傷案件集中發生於部分國民運動中心，且部分國民運動中心評鑑等第調降，委外廠商履約情況欠佳，或未列管追蹤評鑑委員意見之改善情形，允宜檢討改善 …………… 乙-203
2. 持續辦理新北市萬金石馬拉松競賽，提升國內馬拉松競技水準，近 3 年外國籍選手人數占所有參加選手人數比率已有成長，惟仍低於 3%，且部分受邀請之國外菁英選手未出賽，有待研謀改善 …………… 乙-205