

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. 歲入歲出相抵賸餘，惟自籌財源占歲入比率僅約4成，財務結構仍待強化，又營業盈餘及事業收入短收及以前年度歲入轉入數未結清金額仍高，允待檢討改善…………… 乙— 9
2. 歲出預算積極配合施政計畫期程，執行率為近年最佳，惟部分機關資本支出保留比率仍高，且以前年度保留數未結清數額呈上升趨勢，允宜研謀改善以提升執行效益…………… 乙— 10
3. 開源措施整體效益屢創新高，惟部分自籌性收入執行成果衰退，且非法定義務支出之節流措施未達逐年降低目標，人事費摺節成效不佳，允宜持續精進，以提升預算資源配置效益…………… 乙— 11
4. 賡續推動大眾捷運系統等重大公共建設，惟未列債限之非營業基金自償性債務餘額逐年增加，又部分計畫償債財源實現未如預期，允宜督促各機關檢討改善，確保償債財源適足性…………… 乙— 12
5. 動支災害準備金辦理災害緊急搶救及復建工程，惟間有工程未及完成致保留比率偏高情事，有待積極控管各項作業時程，以善盡動支效益…………… 乙— 12
6. 逐年編列預算償還積欠款項，惟未來實際及或有負擔仍重，尚待賡續強化開源措施妥謀償債財源，以維財政永續健全…………… 乙— 13
7. 營業及作業基金整體財務狀況不佳，間有基金連年虧損或短絀加劇，或高度仰賴市庫挹注，未能自給自足，另非營業基金營運（業務）計畫執行率偏低，允宜督促研擬具體改善對策…………… 乙— 14
8. 定期評核市轄山地原住民區預算執行及施政效能，惟連年考核缺失未確實改善，又資訊公開及宣導考核作業亦欠周備，允宜研訂具體評分標準及方式，以提升考核實效…………… 乙— 15
9. 持續與國家重點政策接軌，積極爭取中央補助經費，完善地方基礎設施，惟部分設施使用效益未如預期、績效指標達成情形欠佳，或後續管理維護未盡妥適，亟待督促檢討改善…………… 乙— 15
10. 為提供民眾便捷公共運輸服務，打造永續宜居之交通環境，建置多元交通運具，惟各運具間及重要交通節點周邊公共運具跨域整合未臻完善，允宜研謀改善，以提升交通服務品質及民眾使用意願，達

- 成永續淨零目標·····乙— 16
11. 持續推動運輸策略改善偏鄉交通，率先開辦公車式小黃，以多元彈性方式因應偏鄉運輸需求，惟整體公共運輸涵蓋率仍未達目標值，或共乘服務量能已不敷民眾需求，有待檢討改善，以提升偏鄉地區公共運輸服務品質·····乙— 17
12. 市政府所管各特種基金雖已訂頒會計制度供業務執行之依循，惟部分基金會計制度未載明政府以資產作價撥充基金之處理規範，有待檢討改善，以利會計人員依基金業務及交易事項性質為適當或一致之會計處理·····乙— 18
13. 賡續建置與維護原住民場館，以推動原住民產業永續發展及確保福祉，惟原駁館經營未能著重高雄原鄉品牌之建立與銷售通路整合，且部分場館管理維護工作未盡完善，亟待檢討改善·····乙— 19
14. 賡續推動補助原住民族長者裝置假牙，增進口腔健康，惟參與牙醫院所比率偏低影響醫療服務便利性，又未積極推動線上申辦服務以利資訊數位化，且間有審查欠周等情事，允待檢討改善，俾利計畫目標之遂行·····乙— 20
15. 積極爭取中央計畫型補助，強化基礎公共建設及營造城鎮環境新風貌，惟間有計畫未與利害關係人溝通，無法取得闢建用地，或改善方案不符民眾期待，致取消興建計畫，有待檢討改善·····乙— 21
16. 配合中央能源轉型政策，鼓勵公開出（標）租轄管公有房舍及土地建置太陽光電設施設備，惟出（標）租及履約作業未臻周妥，允待檢討改善，以增進公有房舍土地使用及創能效益·····乙— 22
17. 持續辦理採購稽核作業，維護採購秩序及確保採購品質，惟所屬各機關學校於採購規劃、招決標、履約與驗收結算等階段間有共同性缺失，允宜督促檢討改善·····乙— 23
18. 積極協同行政法人策辦各項藝文展演活動，促進高雄市藝文產業活絡，惟對各該法人採購制度建立與落實之監督作業未臻周妥，允待檢討改善，俾促進行政法人專業治理與永續經營·····乙— 24

參、民政局主管

1. 持續辦理宗教團體登記管理業務，以健全宗教活動與環境品質，惟轄內宗教財團法人依法陳報年度計畫及財務報告比率偏低，推動低碳祭祀措施尚乏評鑑標準及輔導宗教建築物合法化成效仍待提升，允宜研酌強化管理及輔導措施·····乙— 29

2. 為增進基層建設經費執行效能，加強為民服務品質，訂定作業規範俾資遵循，惟審核程序及核定項目尚待研酌，又辦理考核作業，間有公所對考核缺失未能改善及未依限回覆，或連年考核成績落後等情事，允宜積極督促落實改善…………… 乙— 30
3. 設置殯葬事業管理基金以期提供優質治喪環境，提升整體殯葬服務品質，惟櫃（牌）位增設之評估機制未盡覈實，又運用基金經費修繕非基金所管建築物，及核銷作業遲延，致生帳務處理欠周情事，允待檢討改善…………… 乙— 31

肆、財政局主管

1. 計入債限之公共債務餘額逐年降低，惟長期債務比率達債限6成以上，財政負擔仍重，允宜持續研謀精進債務管控與財務操作措施，並衡酌增加還本數額，以降低債務餘額及利息負擔…………… 乙— 34
2. 為增進非公用土地利用價值，持續辦理出租、標售及設定地上權開發活化，惟部分土地管理或出租作業未臻周允，有待檢討改善，以提升財產使用效益…………… 乙— 35
3. 賡續辦理各稅稽徵業務，惟間有部分土地、房屋未依實際使用情形核課稅款，或使用牌照稅及印花稅未確實課徵，亟待釐正稅籍資料及改課，以維護租稅公平…………… 乙— 36
4. 配合政府調節平民經濟政策之推行，設置動產質借所辦理放款業務，惟相關質借放款權限或分批償還機制等作業規範及實際作業流程未盡周延，允待檢討改善，以免衍生內部控制風險…………… 乙— 36

伍、教育局主管

1. 逐年增加偏遠地區教育資源挹注，實踐教育機會均等政策目標，惟間有專任教師員額控留比率超逾規定、學習載具資源布建不均、培育學生自主學習能力有待精進，允宜研謀改善，以提升整體教學品質，有效縮減城鄉學力落差…………… 乙— 39
2. 為提升社區公共托育之近便性與可及性，推動延長照顧與定額收費措施，實質減輕家庭經濟負荷，惟部分幼兒園未妥善追蹤評鑑改善結果，或課後延長照顧時數超逾規定，允宜研謀改善，以提升教保服務品質及營造友善育兒環境…………… 乙— 41
3. 充實數位教學軟硬體設施，有效提升師生數位環境互動與成長，惟部分學校數位載具與教學軟體使用率偏低，且未落實效益檢核與追蹤機制，允宜檢討改善，俾充分發揮數位資源之使用效益…………… 乙— 41

4. 配合食安五環政策，推動學校午餐採用國產可溯源食材，全面守護學生健康，惟間有偏鄉學校中央廚房契約食材費占比未符比率，與廚工未參加衛生講習及運輸車無清洗紀錄等未盡妥適，允宜督促檢討改善，以保障學生用餐衛生安全……………乙— 42
5. 建置學校社區共讀站促進圖書資源共享，惟部分站點工程規劃尚欠周妥、藏書量未達規定標準、管理與資訊公開機制未臻周全，甚鄰近市圖分館影響使用效益，亟待檢討精進，以提升服務品質，保障使用者借閱權益……………乙— 43
6. 持續辦理學校運動操場及周邊設施整建，提供學生安全且優質之運動環境，惟間有部分學校操場跑道損壞久未修復、未落實審查整建工程材料設計規範及採購招標文件訂定未臻周全，允宜檢討改善，以確保學生運動安全……………乙— 44
7. 持續推動老舊校舍耐震能力改善，維護教學環境安全，惟校舍待補強或拆建需求數量龐巨，短期內欲全面改善完竣實具難度，允宜建立系統化診斷機制，依緩急與風險程度分階段辦理，以達成校舍安全提升之最適效益……………乙— 45

陸、經濟發展局主管

1. 為鼓勵產業數位轉型及輔導新創企業，設立大港創艦新創基地，惟辦公空間廠商進駐未如預期，且交流活動及成果展示作業未臻妥適，允宜檢討改善，以增進計畫推動成效……………乙— 48
2. 持續辦理原住民族地區簡易自來水系統營運計畫，以強化其運作及確保用水需求與安全，惟部分系統水權登記逾期或遲未申辦水權，且水質檢測及水費收支等作業未臻周妥，允宜研謀改善，以保障居民用水權益，並健全用水秩序……………乙— 49
3. 為有效管控既有工業管線，訂定相關管理規範，惟部分業者系統監測資料及預警條件未臻周全，且教育訓練內容及人員應變反應尚待加強，均待研謀改善，以落實工業管線安全管理……………乙— 50
4. 訂定自助選物販賣業管理自治條例以法制化管理作為，惟未落實全面列管，甚有營業場所設置地點未符規定，或部分案件查處期間冗長，允宜研謀改善，以確實遏阻違法經營，達成管制目的……………乙— 50

柒、工務局主管

1. 辦理建築物機械停車設備之安全檢查及抽驗，以降低災害發生，確保民眾安全，惟納管數量存有疏漏、公告停止使用或使用許可證逾

- 期之設備追蹤列管作業未盡周妥，尚待檢討改善…………… 乙— 54
2. 為配合智慧政府深化 GIS 圖資管理推動目標，辦理公共設施管線圖資整合工作，惟間有執行期程落後及圖資管控作業未臻健全，有待積極研謀改善…………… 乙— 55
3. 配合高雄港第七貨櫃中心聯外運輸需求，積極闢建貨櫃車專用道，改善沿海路交通壅塞情形，惟間有規劃內容未先與土地利害關係人妥為溝通，開工後始變更設計因應，及工程施工品管作業未臻周妥，允待檢討改善…………… 乙— 56
4. 賡續優化運動環境配合捷運聯合開發計畫，將原封閉之中正運動場改造轉型為開放式並具多元功能之運動公園，惟工程設計及施工品管作業未臻周妥，允待檢討改善…………… 乙— 56
5. 為避免公共工程施工風險負擔，工程預算納列採購保險項目，惟招標文件未臻完善，且履約管理未落實，恐生履約爭議，允宜加強採購保險教育訓練及契約訂定與執行之檢核，降低工程履約風險… 乙— 57
6. 專責辦理重大公共建築工程，惟部分工程契約項目編列數量未盡覈實，且工地相關人員設置及登錄異常，間有未盡落實履約管理情事，允應研謀改善…………… 乙— 58
7. 賡續推動社會住宅興建計畫，受託代辦岡山區大鵬九村社會住宅新建統包工程，實踐居住正義，惟工程設計及施工品管作業未臻完善，允宜檢討改善，以提升社會住宅工程品質…………… 乙— 58
8. 因應楠梓產業園區開發，受託代辦楠梓國小校舍拆除及新建工程，期提供學生寬廣活動空間及教師優質教學環境，惟新建工程履約管理未臻周延，允宜研謀改善…………… 乙— 59

捌、社會局主管

1. 高雄市邁向超高齡社會，長者居住需求日增，且租屋困難程度偏高，銀髮與社會住宅供給亦有不足，為保障高齡者居住權益，亟需整合資源，完善建構高齡友善居住環境政策之規劃，確保長者尊嚴生活… 乙— 62
2. 推動兒少保護整合跨網絡合作，結合社政、警政、衛政與教育單位辦理防暴宣導，惟受虐案件仍多，早期預警與社區通報功能薄弱，亟待積極研謀強化防護機制，以達預防重於治療、守護兒少安全目標… 乙— 63
3. 推動新住民家庭服務以促進在地融合，惟社工人力配置失衡、偏遠地區尚未設置據點，且委辦績效目標值未依歷年實際狀況調整，影

- 響服務可近性與資源運用效率，允待研議改善……乙— 64
- 4. 推動兒童少年與婦女福利服務，積極建構公共托育體系，惟訪視人力配置不均、管理抽查作業未臻完善，且居家托育即時通報與風險管控機制亟待強化，允宜檢討改善……乙— 65
- 5. 因應高齡化社會長者照護需求，賡續規劃建置長期住宿式照護服務，惟招標文件未依照採購案特性妥善訂定廠商資格，及未能明確定義履約罰則，允宜檢討改善，確保機關權益及避免採購爭議……乙— 66
- 6. 貫徹關懷弱勢、促進教育與發展公平機會，推動守護家庭小衛星與兒少教育發展帳戶，惟需求盤點、安全管理及儲蓄誘因不足，允宜強化資源配置與開戶動機提升措施，以增進兒少照顧安全與脫貧成效……乙— 66

玖、警察局主管

- 1. 賡續辦理交通違規車輛移置保管業務，維持交通秩序，惟未落實保管車輛之清查與拍賣作業，又部分車輛未移置保管場集中管理，而散置於查扣單位駐地，且管理與收費作業程序未臻一致，允待檢討改善，俾達公平性及良善管理……乙— 69
- 2. 積極辦理反詐騙及家暴防治等宣導業務，惟部分詐騙及家暴案件發生較多之轄區宣導次數未臻適足，又近年詐騙被害人趨於年輕化，允宜強化相關實體宣導，以達識詐防詐目的……乙— 70
- 3. 為加強清理應收交通罰鍰業訂定相關處理規定，惟部分債權久懸未予清理，徒增行政管理成本，且部分罰鍰未依規定期限移送強制執行，允宜檢討改善，強化落實管控機制，以確保債權……乙— 71
- 4. 持續提升人才培力作業，運用科技偵查及數位鑑識技術，突破新興科技所衍生之偵查困境，惟員警取得相關專業證照未臻適足進而影響科技偵查量能，亟待研謀改善，以厚植數位鑑識人才能量，強化犯罪偵查量能……乙— 71

拾、衛生局主管

- 1. 為滿足長照服務使用機構者需求，及減輕中重度失能者經濟負擔，逐步放寬住宿式服務機構使用者補助資格，惟未整合權管機關與審核資訊系統，且管理資訊系統尚乏政策執行之大數據分析，亦未訂定績效指標，允宜研謀檢討改善，以精進長照服務品質與成效……乙— 74
- 2. 為提升家庭照顧者支持性服務量能，增設家照共融服務據點，惟服務項目以紓解情緒性為主，與政策目標存有落差，又家照專員離職

- 率偏高，影響服務連續性及品質，允宜研謀改善，俾營造更友善支持環境 …………… 乙— 75
3. 推動幼兒專責醫師制度計畫，降低兒童死亡率，惟部分醫療院所簽約率或收案涵蓋率偏低，及部分高風險孕產婦個案未及時轉銜幼專計畫，允宜檢討改善，完備孕產婦及幼兒全程醫療照護網絡 …… 乙— 76
4. 為提供疑似發展遲緩兒童整合性之發展評估，持續推動兒童發展聯合評估服務，惟評估資源不足及外展評估地點未能涵蓋偏遠且醫療資源不足地區，或部分聯評中心完成綜合報告書時程未達計畫目標值，亟待研謀改善，以利疑似發展遲緩兒童能儘早治療 …………… 乙— 77
5. 逐步布建失智共同照護中心，並持續推展失智照顧服務，惟失智個案管理數與推估數仍存落差，部分服務據點確診率及轉介接受服務率未達計畫目標，允宜檢討改善，以完善失智症照護防治體系 … 乙— 78
6. 為賡續提供便民醫療服務，市立醫院積極採購各項醫療儀器設備，惟間有採購需求評估、履約管理及教育訓練作業安排未臻周妥，有待檢討研謀改善，以提升醫療檢驗及健康檢查品質 …………… 乙— 79
7. 市轄各行政區之醫療資源差異懸殊，已積極調整衛生所員額編制及推動醫療支援服務，惟部分衛生所醫護人員未補足，且門診服務有委外或停辦卻仍編列醫師預算員額，亟待重新檢討，有效配置人力資源 …………… 乙— 80
8. 為維護民眾用藥安全，訂定相關藥品衛材管理程序書以有效管控庫存及帳務，惟部分程序書對久滯存貨尚乏去化規範，且庫存系統老舊，藥品異常管理作業多仰賴人工檢視，增加藥師工作負荷，又部分管理程序書未與 ISO 文件同步更新，不利辦理外部品質認證，允待強化精進 …………… 乙— 81

拾壹、環境保護局主管

1. 積極辦理固定污染源清查管制及降低機車空氣污染等計畫，空氣品質已逐步改善，惟部分污染物濃度逾標準限值，且燃油機車定檢率及柴油引擎施工機具自主管理等作業未臻周妥，允宜研謀改善，以提升空氣品質，維護民眾健康 …………… 乙— 84
2. 為管制油煙污染問題以改善空氣品質，持續列管一定規模餐飲業之集氣系統與油煙處理設備，惟符合列管條件餐飲業未覈實納管，管制作業未臻完備，且未配合中央法令異動適時修正相關規範，亟待檢討改善，以維護餐廳周圍空氣品質及民眾健康 …………… 乙— 85

3. 為促進資源循環再利用，減少燃煤及溫室氣體排放，推動固體再生燃料(SRF)相關計畫，惟推動過程存有業者料源供需不穩定等困境，且產業查核輔導及後續追蹤等作業未盡周妥，建請研謀善策，俾達成轉廢為能及循環經濟之淨零目標……………乙— 86
4. 為解決市轄掩埋場空間不足問題，積極活化已飽和掩埋場空間再利用，惟未妥為規劃掩埋場再飽和後之使用方案，及重置工程未依契約圖說施作等履約管理未臻周延情事，允宜研謀改善……………乙— 87
5. 持續辦理中、南區資源回收廠升級整備工作，惟設備老舊處理量能逐年遞減，且整改作業進程未如預期，允待檢討改善，以契合循環經濟理念及提升垃圾焚化處理品質……………乙— 88
6. 持續辦理南區資源回收廠設備檢修及維護工作，以維持焚化廠營運效能及穩定垃圾處理量能，惟歲修延時偏低，且相關採購及驗收作業未臻周妥，允待檢討改善……………乙— 89
7. 為解決日益嚴重之垃圾問題，並減少掩埋場用地需求，興建仁武及岡山垃圾資源回收(焚化)廠，惟飛灰穩定化物產生率超逾目標值，且公共藝術設置及太陽能發電等作業尚有精進空間，允宜督促檢討改善，以維營運效能……………乙— 90
8. 為推動環保政策及施政計畫，積極辦理各項工程採購，惟採購及履約作業未臻完善，允宜檢討改善，以強化工程履約及品質管理……………乙— 90

拾貳、地政局主管

1. 積極辦理市地重劃相關業務，達成地盡其利及地利共享之目標，惟間有未確實掌握都市計畫變更進度或研擬替代方案，耽擱重劃案之進展，復未依法定期間將重劃完成之土地清冊送交稅捐機關，影響稅捐核課正確性等情事，均待檢討改善，以保障重劃案參與人之權益與公平性……………乙— 94
2. 持續推動平均地權政策，並編列基金賸餘繳庫數挹注市庫，惟基金近年現金存量偏低，營運收支存有資金缺口，潛藏業務穩健發展風險，復帳列留供重劃完成區後續運用之修建款項久懸未清理，允待檢討精進，俾利基金業務穩健運作及財務報表之適正表達……………乙— 95
3. 賡續推動區段徵收業務，加速市地開發利用，惟部分已取得之建地尚未研謀標售、標租或設定地上權等多元利用計畫，且迄未研訂標租或設定地上權等規範，有待研謀改善，以提升土地開發成效並完備制度規章……………乙— 96

4. 已訂定非都市土地違反使用管制處理原則與市有耕地年度巡查計畫，加強管理非都市土地及市有耕地使用情形，惟間有違規使用態樣續存、違規案件複查作業延宕，及經管國有非公用土地疑遭占用等，亟待檢討改善，以促進土地及天然資源之保育利用…… 乙— 97
5. 各地政事務所受理土地及建物登記、丈量等地籍業務，獲內政部評核考列特優，惟間有部分制度規章未即時修正，或規費退還作業未臻周延，允待研謀改善，以精進地政業務服務品質…… 乙— 98
6. 積極推動不動產交易資訊透明化，惟自行建置之不動產實價登錄查詢平台，因缺乏整合管理，致查詢結果與內政部揭露資料不一，復未主動公開不動產經紀業業務查核結果，影響消費者權益及不動產交易安全…… 乙— 99

拾參、新聞局主管

1. 辦理有線電視事業管理與輔導，及提升公用頻道功能與節目品質等相關業務，惟間有未積極釐清有線電視事業違規情節及公用頻道宣導區域受限，允宜研謀改善…… 乙—102
2. 辦理交通安全宣導以期降低交通事故，惟間有宣導影片未明確標示廣告，或採購及驗收機制未盡周妥，允待檢討改善…… 乙—103
3. 辦理各項市政宣導及城市行銷，惟中程施政計畫績效指標擬定尚欠周妥，及採購案間有著作財產權規範欠周或連年委由固定廠商辦理等情，允待研謀改善…… 乙—104

拾肆、農業局主管

1. 賡續辦理農藥品質及蔬果農藥殘留抽驗工作，確保消費者食用安全，惟抽驗辦理情形未盡周妥，尚待檢討改善…… 乙—107
2. 賡續推動養豬場現代化轉型升級，積極輔導業者導入新式整合豬舍設施，惟養豬場參與轉型計畫僅3成，且尚無參與形象傳遞計畫者，又未追蹤轉型成效評估，有待檢討改善…… 乙—107
3. 為促進農村永續發展持續推動農村再生計畫，建立居民自主發展意識，惟農村活化進度趨緩，及培根課程未依階段性持續開設進階課程，減低訓練效益，亟待檢討改善…… 乙—108
4. 辦理公有土地清查作業以減少被占用及違規使用情形，惟清查發現遭占用土地未積極排除占用或徵收使用補償金，或部分土地長期未清查致無法掌握土地現況，亟待積極處理…… 乙—109

拾伍、勞工局主管

1. 配合捷運黃線開發需求，增加區域發展可能性，將澄清會館及演藝廳納入都市計畫範圍，惟未考量審議期程費時，及未於開發前審慎評估另作其他用途，致市有財產長久閒置……乙-112
2. 為保障外籍勞工及雇主權益，降低非法僱用，加強辦理外籍勞工管理及稽查，惟辦理情形未臻周妥，允待檢討改善……乙-114
3. 為促進身心障礙者就業，積極辦理職業訓練計畫，惟間有職業訓練班之就業率低於目標值或培訓專長與就業職別契合度偏低，允待檢討改善……乙-114
4. 提供無障礙個別化職業重建服務，協助身障者進入或重返職場，融入社會生活，惟提供職業重建服務及舉辦論壇講座之執行情形未盡周延，允待檢討改善……乙-115
5. 為促進勞動參與，拓展多元求職管道，設置「行動就服車」服務偏遠地區民眾，並辦理推介失業勞工之缺工獎勵，惟執行成效未盡周妥，允待檢討改善……乙-115

拾陸、捷運工程局主管

1. 積極推動軌道建設計畫，構建便捷大眾運輸網絡，惟配合款龐鉅，雖以舉債支應，然土地聯合開發收益實現時程緩慢，恐加重政府財政負擔，亟須妥謀財源籌措善策，兼顧軌道建設發展及財政永續……乙-118
2. 為使捷運系統充分發揮效益，推動環狀輕軌捷運建設已通車營運，惟班距過長及尖峰人潮無法有效疏散等委託營運情形未臻完善，允宜廣納民眾乘車需求研謀改善措施……乙-119
3. 持續推動黃線捷運建設計畫，惟整體計畫經費大幅增漲，部分路線工程無法發包，且機廠用地水保工程期程延遲，影響接續進場施作統包工程之期程，允宜檢討改善……乙-120
4. 積極推動岡山路竹延伸線第一階段捷運建設計畫，以促進岡山地區衍生之交通需求，惟通車後實際運量未如預期，允宜檢討改善……乙-121
5. 因應綠色交通運輸趨勢，辦理岡山路竹延伸線第二階段捷運建設計畫，惟土建統包工程因廠商估驗計價請款程序延宕，預算執行情形欠佳，允宜檢討改善……乙-122
6. 持續規劃小港林園線捷運建設，延伸捷運紅線至林園區之路網服務範圍，惟核定經費已不敷支應工程發包需求，且用地取得期程延宕，

- 影響計畫執行進度，允宜檢討改善…………… 乙-122
7. 為籌措捷運建設所需經費，持續辦理市政府作價投資土地開發事宜，惟辦理情形未臻完善，允待檢討改善…………… 乙-123
- 拾柒、消防局主管**
1. 持續推動強韌臺灣大規模風災震災整備與協作計畫，深化災害防救能量，惟計畫執行未臻周延，亟待檢討改善，以強化民眾災害風險意識與防救災能力…………… 乙-126
2. 持續列管公共危險物品製造、儲存、處理高風險場所之消防安全管理，惟間有檢舉獎金相關規定未盡周妥，或公共危險物品資訊公開未臻落實，亟待檢討改善，以減少公共危險物品災害發生…………… 乙-127
3. 為減少消防人員暴露高危險火災環境，運用智慧聯網消防機器人協助救災任務，惟相關管理維護及資安辦理情形容有精進空間，允宜檢討改善，以提升整體消防救災效能，及降低資通安全風險…………… 乙-128
- 拾捌、文化局主管**
1. 為提升市民藝術涵養及營造優質城市美學氛圍，推動公共藝術設置，惟部分案件未依規定辦理設置或拆除，且間有資訊登載未盡詳實，允待檢討改善，以強化制度執行與藝術推廣效能…………… 乙-130
2. 推動文化資產保存與活化，涵蓋多區歷史建築、古蹟等場域，文化價值逐漸彰顯，惟部分資產未提報維護計畫，保險與財產管理作業亦未臻周妥，允宜強化制度執行與推動認養機制，以提升資產維護效能並落實風險控管…………… 乙-131
3. 推動街頭展演活動具初步成效，惟表演與觀光空間整合度不足，允宜導入跨單位協作機制，以達成藝文與觀光雙軸並進之政策效益…………… 乙-132
4. 賡續推動博物館與地方文化館發展計畫，以發揚在地文化特色、促進文化平權及深化民眾參與，惟計畫內容更新幅度有限及協作機制薄弱，允待強化分級輔導與聯策平台，以提升館舍營運永續性與文化資源運用效益…………… 乙-133
- 拾玖、交通局主管**
1. 積極優化公車路線，建構完善公共運輸路網，惟部分常住人口較多區域尚無公車服務，或部分路線互相或與輕軌路線重疊，影響營運效能，有待檢討改善，達有限資源最適配置…………… 乙-137
2. 持續辦理公車營運與服務品質評鑑，惟未依評鑑結果落實溝通協調

- 業者研議精進措施，復未妥為分析公車申訴內容，供施政回饋，允宜研謀改善，以兼顧提升民眾滿意度及保障乘客安全……乙-138
3. 為落實綠色運輸理念，賡續補助市轄客運業者汰換運具，惟逾齡公車比率仍高，又公車站點鄰近尚乏公共自行車租賃站，易影響民眾使用公共運輸意願，有待積極督促改善……乙-139
4. 為確保市公車運輸服務水準，積極提升公車駕駛職業環境，惟間有公車業者修減市轄公車營運計畫，轉至他市縣拓展公車服務，且市轄公車駕駛頻生缺工等情，凸顯市公車營運及經營環境呈窒礙警訊，允宜研謀改善……乙-140
5. 陸續增置公共自行車數量或租賃站點，使用人次漸增且整體服務滿意度逾9成，惟間有站點無車可借等候時間滿意度大幅下降，復未妥適評估設站之預期效益，允宜檢討增站評估及移設機制，俾提升公共資源使用效益……乙-140
6. 為達減碳目標，推廣多元綠能共享運具，惟部分行政區尚乏業者提供共享運具服務，或運具租借數呈逐年下降趨勢，允宜研謀因應措施，以保障民眾交通權益……乙-141
7. 高雄市輪船股份有限公司肩負以企業化經營原則，發展河港交通運輸服務，惟間有獎金發放存適法性疑義或營運獎金發放要點與實務未臻契合，亟待研謀改善，俾健全經營體質及強化管理機制……乙-142
8. 為提升乘船服務品質，積極汰換船隻，惟經營成效未如預期提升且乘載管控未臻周延，有待檢討改善，以強化經營效能，並確保旅客乘船安全及船舶正常運行……乙-143

貳拾、海洋局主管

1. 為兼顧文史建物活化及觀光發展，承租土地辦理鼓山魚市場整建計畫，惟事前規劃及執行情形未盡理想，尚未達成自償性目標，有待檢討改善……乙-147
2. 為減少海洋垃圾對海域環境及海洋生物之危害，辦理海底（漂）垃圾清除及廢漁網回收再利用計畫，惟相關計畫辦理情形核有欠妥，有待檢討改善……乙-148
3. 為維護漁港航道進出及船隻安全，辦理各漁港漂流物清除處理工作，惟廠商未依契約規定開工時間進場施工、漂流木堆集於汕尾漁港遲未棄運，有待檢討改善……乙-148

4. 為提升漁業整體環境，發揮漁港功能及促進養殖產業永續經營，辦理各項漁業設施整建工程，惟工程數量編列未盡覈實、保險單附加條款限縮承保範圍、職業安全衛生人員同時兼任他案工地，尚待加強履約管理 ····· 乙—149

貳拾壹、都市發展局主管

1. 為落實居住正義，訂頒住宅審議會設置要點，惟未召開審議會議，復未妥為評估社會住宅需求總量，且計畫執行未達內政部所訂預期目標，均待檢討改善，俾落實政府平穩住宅供需市場及安定人民居住之目標 ····· 乙—152
2. 賡續推動社會住宅興建計畫，並兼顧提供身心障礙者適宜之住宅，惟已新建完成之社會住宅，公共空間未妥為規劃設置無障礙設施，或設施管理未臻周延，有待檢討改善，以落實維護身心障礙者權益，並確保住戶之居住品質及設備妥善運用 ····· 乙—153
3. 推動閒置活化空間再利用，申請中央無償撥用燕巢橫山營區基地及建築物，惟撥用多年部分空間仍閒置，復未妥善管理維護，致部分已修繕設備頹壞或空間未依用途使用，有待檢討妥處，以積極發揮財物應有效能 ····· 乙—154
4. 積極推動包租代管計畫，成功媒合案件呈成長趨勢，惟媒合成功案件多集中於市區，而部分有租屋需求之行政區，卻連年無媒合成功案件或件數偏低，允宜瞭解癥結原因，並採顧客導向方式評鑑租賃服務業者，以提升服務品質增加民眾參與意願，俾達政策目標 ··· 乙—155
5. 為協助民眾安居辦理國宅貸款，未清償款項委由高雄銀行賡續列管清理債權憑證，惟未建立定期稽核檢查機制，致債權憑證久未清理盤點，相關資料間有錯漏，且遲未查調債務人財產所得，俾及時移送強制執行，不利保障債權，亟待強化債權控管機制，以維機關權益 ··· 乙—156
6. 為減輕市民居住負擔，運用囤房稅財源辦理租金補貼業務，惟折減社宅租金計畫未妥適衡酌補助標的之公平原則及相關補貼業務亦未訂定檢核機制，且執行成效未如預期，影響居住正義政策之嘉惠範疇，允待檢討評估精進 ····· 乙—157
7. 持續辦理岡山區大鵬九村社會住宅興建計畫，滿足民眾居住需求及帶動地區性發展，惟社會住宅統包工程採購多次流標，採減少興建樓層方式因應，大幅減少容積率及戶數，影響日後租金收入及降低自償能力，允待研謀因應措施 ····· 乙—158

貳拾參、觀光局主管

1. 開發內門觀光休閒園區，營造友善生態及休閒遊憩場域，惟區內土地以私有地居多，前期規劃作業未臻周延，復因委外招商政策反覆，影響園區新建計畫進度及營運期程，亟待研謀改善，俾發揮預期綜效。乙-161
2. 積極辦理旅宿業輔導與稽查作業，惟間有作業流程、稽查方式及次數，或業者住宿廣告刊登訊息未符規定，允宜研謀改善，保障遊客住宿安全及旅宿業秩序。乙-163
3. 為帶動北高雄整體觀光發展，建設崗山之眼園區，惟遊客人次逐年下降，且經蒐集涉及園區輿論，遊客多有反映交通不便，又既已爭取經費改善園區相關設施之品質，允宜檢討改善，研謀相關交通配套措施，提升景點交通之易行性及可及性，促進觀光地區發展。乙-164

貳拾肆、水利局主管

1. 為降低城市積淹水風險，積極規劃建置排水設施，惟近年致災性降雨重現週期縮短，允宜考量氣候變遷因素檢討保護標準，以提升防洪排水功能，強化城市韌性以因應極端氣候考驗。乙-167
2. 持續辦理水利建造物管理及維護作業，以維持防洪功能，惟部分水利建造物缺失改善情形或建置作業未臻周妥，且部分雨水下水道智慧監測系統長期呈現警戒狀態，允宜檢討改善。乙-168
3. 為改善都市開發所衍生水文地理環境改變問題，持續辦理區域排水系統規劃檢討計畫，惟仍有部分沿岸之堤防、護岸或橋梁梁底高程不足，排水功能受限，允宜積極檢討改善，以降低沿岸淹水風險。乙-169
4. 為維持雨水下水道暢通，辦理下水道疏通、橫越管淨空及纜線附掛管理等作業，惟橫越管斷管處壁體未切實修繕、箱涵損壞嚴重尚未修繕，及未依限審查纜線附掛許可申請，亟待研謀改善，以確保箱涵排洪效能。乙-169
5. 為落實山坡地保育治理與防災作業，積極辦理巡查及災防訓練，惟保育利用管理工作績效考核成效落後、巡查作業未臻確實，且災防宣導未顯著抑減山坡地違規使用，亟待研謀改善。乙-170

貳拾伍、毒品防制局主管

1. 積極推動毒品防制策略，訂定毒防措施作業要點據予執行，惟對查獲特定營業場所之通報與列管作業期程冗長，及運用科技系統進行跨網絡勾稽，未妥善研訂個資安全維護計畫，亟待檢討改善，以提

升防制成效及資訊安全····· 乙—172

2. 首創「社區及里辦毒品防制關懷站」與推動貫穿式保護機制，建構毒品防制綿密網絡，強化物質濫用之預防與治療成效，惟毒品防制資源跨域整合及貫穿式保護轉介個案之開案量尚有精進空間，亟待檢討改善，俾提升藥癮防治識能及輔導處遇效益····· 乙—173

貳拾陸、運動發展局主管

1. 持續改（興）建及營運轄管市立游泳池，提供民眾安全舒適之休閒運動空間，惟場域管理未臻完善，允宜研謀改善····· 乙—176
2. 為持續推展國民運動風氣，辦理運動 i 臺灣 2.0 計畫，培養民眾規律運動習慣，惟執行成效與民眾期待存有落差，或計畫執行過程未臻周妥，亟待檢討精進····· 乙—178
3. 為提供澄清湖棒球場更優質觀賽環境及節省營運成本，辦理民間自提營運移轉案前置作業計畫，惟執行進度落後，且迄未確定委外營運策略，允待檢討精進····· 乙—179
4. 考量建物耐震能力不足，委商辦理拆除工程，惟拆除前未依規定完成報廢程序且工程採購執行過程未臻周妥，允待檢討改善····· 乙—179
5. 為保障民眾運動安全，建構友善之優質運動環境，委商辦理各運動場館建築物公共安全、消防設備之檢查簽證及申報作業，惟執行作業尚未周妥，允待檢討改善····· 乙—180

貳拾柒、青年局主管

1. 為打造青年創業友善環境，設置青年創業發展基金，惟財源籌措能力有限，且部分資源未集中協助青年創業，允宜積極研謀開發基金自有財源，並適時檢討整體營運績效····· 乙—183
2. 為培育青年創業創新能力，提供雄校聯社團養成實驗室青創空間，惟收入不敷支應成本且整體閒置率近 5 成，允宜檢討租賃場域執行效益，俾使政府資源有效運用····· 乙—184
3. 掌理青年發展規劃業務，全方位協助青年取得相關資源，惟間有多數計畫服務之對象侷限在學青年，對未在學青年之協助仍有不足，或未針對長期失業青年提供所需協助或關懷服務，允宜研謀改善· 乙—185

貳拾玖、第二預備金

第二預備金執行情形雖漸有改善，惟保留比率仍偏高，且有動支案全數保留情形，又間有長期推動之重要施政計畫未於年度預算妥適編列經費或連續 2 年度以相同事由申請動支第二預備金情事，有待檢討改善··· 乙—188