

個案計畫管理作業實務及研討

國家發展委員會

管制考核處

107年12月6日

大綱

壹、前言

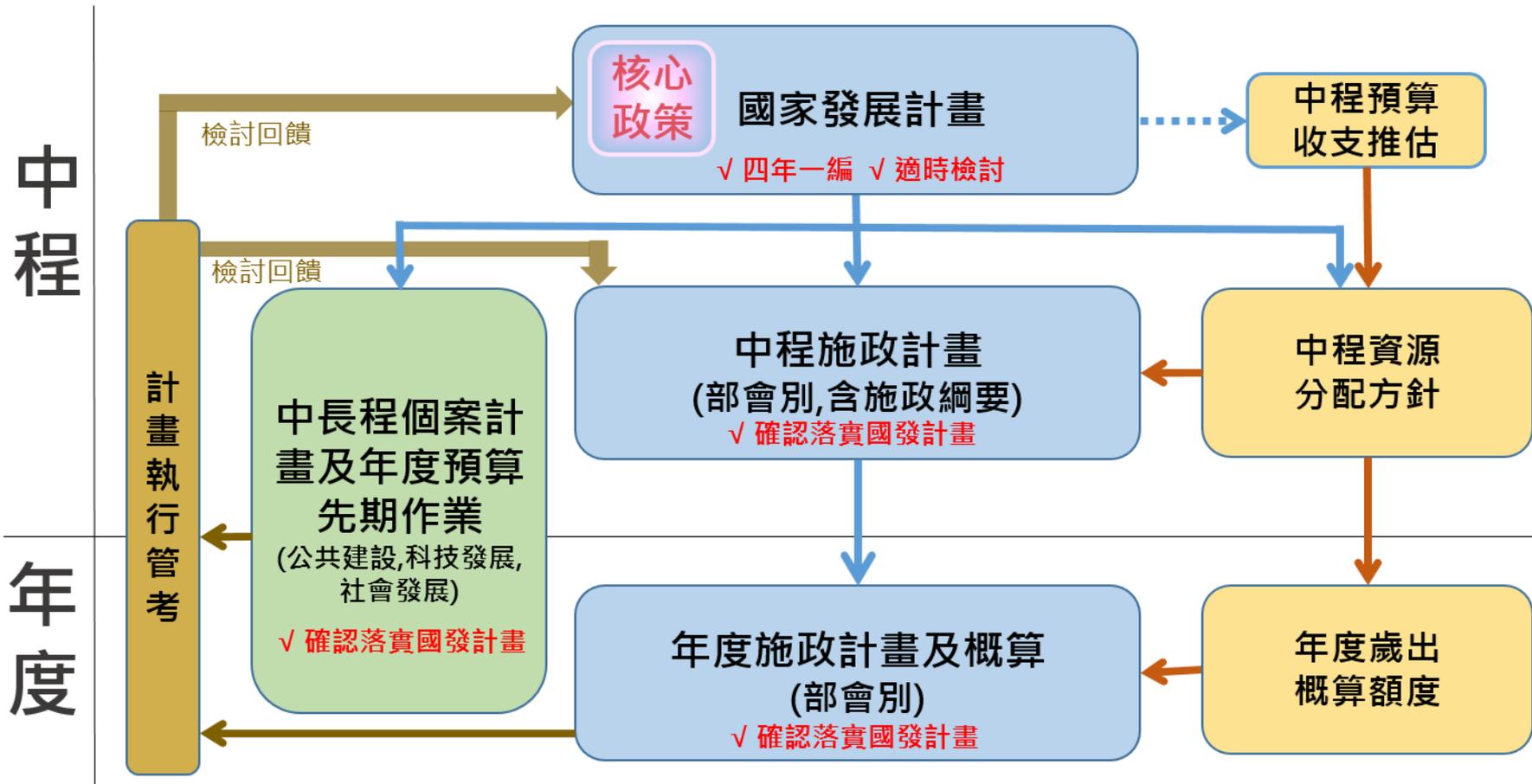
貳、個案計畫管理近期變革

參、實務作業常見問題

肆、檢討及未來精進

壹、前言

我國中央政府計畫體制



貳、個案計畫管理近期變革

■ 變革

- 整合計畫管理資訊系統 (工程會、科技部)
- 建立個案計畫登錄機制，串聯計畫全生命週期
- 簡化列管計畫分級選項作業
- 落實公共建設計畫預警機制
- 統一規範計畫管理相關名詞(主計總處、工程會)
- 修正函頒編審要點，納入公建計畫營運評估

參、實務作業常見問題-計畫管制作業

■ 編審作業階段

➤ 未落實檢視是否符合政策指示或法律規範：

- 如機關於102年組改後，長照政策仍依社政及衛政分別列管2項計畫
- 105年起計畫已依行政院指示，整合成「長期照顧服務量能提升計畫」，推動相關工作

衛政

計畫名稱	長照服務網計畫	院核計畫編號	1020956
計畫類別	社會發展	管制級別	政院管制
主管機關	衛生福利部	管考週期	月報
主辦機關(單位)	衛生福利部(護理及健康照護司)	計畫期程	102/01/01~105/12/31
共同主辦機關(中央)	衛生福利部(護理及健康照護司)	計畫總經費(千元)	3,885,000
共同主辦機關(地方)		當年度經費(千元)	132,435

社政

計畫名稱	推動長期照顧服務機制	院核計畫編號	1015139
計畫類別	社會發展	管制級別	政院管制
主管機關	衛生福利部	管考週期	月報
主辦機關(單位)	衛生福利部社會及家庭署(老人福利組)	計畫期程	101/01/01~104/12/31
共同主辦機關(中央)	衛生福利部社會及家庭署、勞動部勞動力發展署	計畫總經費(千元)	11,006,481

參、實務作業常見問題-計畫管制作業

➤ 未依「行政院所屬各機關中長程個案計畫編審要點」第5點規定之「計畫書格式」辦理

- (一) 計畫緣起。
- (二) 計畫目標：應具體說明，並盡量以產出型或成果效益為原則。
- (三) 現行相關政策及方案之檢討。
- (四) 執行策略及方法：
 - 1、主要工作項目。
 - 2、分期(年)執行策略。
 - 3、執行步驟(方法)及分工。
- (五) 期程與資源需求：
 - 1、計畫期程。
 - 2、經費來源及計算基準。
 - 3、經費需求(含分年經費)及與中程歲出概算額度配合情形。
- (六) 預期效果及影響。
- (七) 財務計畫。
- (八) 附則：
 - 1、風險管理。
 - 2、相關機關配合事項或民眾參與情形。
 - 3、中長程個案計畫自評檢核表及性別影響評估檢視表。

- 第5點第3款第7項規定→屬延續性之中長程個案計畫，應詳細評估前期計畫績效
- 第14點規定→中長程個案計畫立案時，應於行政院政府計畫管理資訊網(GPMnet)登錄基本資料表

參、實務作業常見問題-計畫管制作業

➤ 相關部會與地方政府之協調宜強化

中彰投垃圾大戰 3首長結盟抗中央 要建新焚化爐



中彰投 3首長贊同興建新的焚化爐解決垃圾問題。(圖為陳冠攝)

2016-07-10 07:45

主管機關計畫採焚化廠延役方式，地方政府卻希望新建

計畫名稱	多元化垃圾處理計畫	院核計畫編號	1060027
計畫類別	公共建設	管制級別	部會管制
主管機關	行政院環境保護署	管考週期	月報
主辦機關(單位)	行政院環境保護署(環境督察總隊)	計畫期程	106/01/01~111/12/31
共同主辦機關(中央)	行政院環境保護署(環境督察總隊)	計畫總經費(千元)	15,342,000
共同主辦機關(地方)		當年度經費(千元)	276,738
計畫核定情形	1. 多元化垃圾處理計畫:行政院106年06月22日院臺環字第1060177108號		
隸屬專案(編號)	工程會列管重大公共建設計畫	是否為計畫型補助事項	是
施政分類	環境資源(廢棄物管理)	是否為促進民間參與計畫	否
執行地點	全國	是否為跨部會計畫	否
計畫點位	檢視		
計畫緣起	<p>一、國內24座公有焚化廠平均廠齡至今已逾15年，受機械設施逐年老舊、運轉效能逐年遞減、垃圾處理區域合作面臨困境、一般專業廢棄物排擠家戶垃圾，以及接續再委託操作營運(最佳營運模式)等諸多問題，而為避免垃圾處理演變成社會環境問題，此時為啟動焚化廠延役整備的關鍵時刻。爰研提本計畫，期望透過本計畫，能夠確保我國未來15年垃圾處理無虞。</p> <p>二、本計畫參考鄰近先進國家-日本經驗，採延役方式可大幅減少政府財政支出。另亦期望藉由本計畫，建構離島垃圾處理設施或垃圾處理模式，朝垃圾在地化處理方向規劃。</p>		
計畫總目標	<p>本計畫有五大目標，說明如下：</p> <p>一、焚化廠延役整備提昇營運效能再延長服務年限至少15年以上。</p> <p>二、本署控留垃圾調度量健全垃圾區域調度機制。</p> <p>三、離島地區垃圾可妥善處理。</p> <p>四、環保設施效能提升。</p> <p>五、循環經濟政策之推動。</p>		

參、實務作業常見問題-計畫管制作業

➤ 未事先與民眾充分溝通並說明

GPMnet 2.0 | 行政院施政計畫管理資訊網 - Internet Explorer

https://gpmnet.nat.gov.tw/gpmnet20/PIS/PIS_list_review_history_content.aspx?PlanId=35991&PlanMonth=10&AI=PIS&PY=107&FI=PIS_rdec_rdec_plan_list&RI=RDEC_RDEC

8,104,387 千元，總累計實際進度為 74.38%

二、執行差異

總累計執行進度落後-0.31%，年累計支用比 = 52.66%

三、整體落後原因分析表

(總累計進度落後幅度達1%以上(不含1.0%)，年累計進度落後幅度達5%以上(不含5.0%)，年累者必填。)

主要落後原因	施工履約 (民眾外力抗爭或住戶未遷移，致施工受阻)
次要落後原因	土地取得 (撥用作業延誤)
落後原因分析	驗收作業 (報驗作業緩慢或未完成之其他原因) 第二階段土建工程，係受民眾要求改線影響，致計畫進度及預算執行情形不佳 (一)鐵路地下化時程延宕，影響輕軌用地 1.原訂107年3月交付之台鐵鐵道園區及 2.台鐵東臨港線用地已於9月30日交付後趕。 3.鐵道園區用地圍於台鐵既有地上物設施商儘早交付用地之可能性。 (二)大順路、美術館路段等施工遇民眾抗爭 1.美術館路段，檢討規劃後採北移方案目前尚在調查中，俟完成後進場施工。 2.大順路路段，統包商刻研議施工優化方案。 (三)未支用應付未付數偏高：已請統包商核。 第二階段土建工程進度及支用比未達90% 1.已與民眾溝通，並調整施工順序及增加 2.請統包商依契約給付條件規定備齊資料 第二階段土建工程進度及支用比未達90% 1.已與民眾溝通，並調整施工順序及增加 2.請統包商依契約給付條件規定備齊資料 有關本計畫第二階段土建工程落後部份應儘趕落後工進並注意施工安全。 已與民眾溝通，並調整施工順序及增加。
因應對策	第二階段土建工程進度及支用比未達90% 1.已與民眾溝通，並調整施工順序及增加 2.請統包商依契約給付條件規定備齊資料
檢討與建議	第二階段土建工程進度及支用比未達90% 1.已與民眾溝通，並調整施工順序及增加 2.請統包商依契約給付條件規定備齊資料
上次管考建議	有關本計畫第二階段土建工程落後部份應儘趕落後工進並注意施工安全。
上次管考建議辦理情形	已與民眾溝通，並調整施工順序及增加。
主管機關審查建議	

本計畫因民眾抗爭，
工期已延宕1年，尚
在協調中



資料來源：蘋果日報

參、實務作業常見問題-計畫管制作業

■ 未依規定調整或廢止(撤銷)計畫

月份	工作內容	宣敘語	進度(%)	(千元)
3	辦理集體性	●完成集體勞動法規影響工會行為相關文獻之蒐集(預定105/03/31完成)	*5	*385
6	辦理	●辦理2場次在職團體座談，俾廣納各方意見(新)	*15.8	*1,217
9	辦理	●辦理10場次深度訪談(預定105/09/30完成)	*44.8	*3,450
12	辦理	●辦理3場次焦點團體座談，廣納各方意見(預定105/12/31完成)	100	7,700
份		宣敘語	進度(%)	(千元)
3	辦理集體性勞動法規對工會行為之評估調查	●完成集體勞動法規影響工會行為相關文獻之蒐集(預定105/03/31完成)	*25	*1,925
6	辦理基本工資調整對勞工基本生活影響調查	●辦理2場次在職團體座談，俾廣納各方意見(舊)	*50	*3,850
		●辦理10場次深度訪談(預定105/09/30完成)	*75	*5,775
		●辦理3場次焦點團體座談，廣納各方意見(預定105/12/31完成)	100	7,700

調整原因為「預算刪減」，卻僅調前3季分配，未調降年度預算

預算被刪除(資源條件消失)，撤銷原因卻填「政策或情勢變更」

撤銷管制事由

撤銷說明：	原因：政策或情勢變更 說明：1.本計畫原106年編列預算，業經立法院決議刪除。2.本計畫截至目前計畫尚未奉行政院核定。
-------	--

參、實務作業常見問題-計畫管制作業

■ 未依限填審計畫及其執行資訊

107 年度作業計畫管制作業效率

稽核對象：全部
 行政院管制計畫：行政院管制計畫：以主管機關 2018/1/15 前完成審查並送複審者為符合時效。
 計畫類別：公共建設、社會發展、科技發展、經濟發展

	項數 合計	符合作業時限 項數 (比例)	超過作業時限 項數 (比例)
*內政部年度作業計畫 填審效率	2	2 (100%)	0 (0%)
教育部年度作業計畫填 審效率	4	0 (0%)	4 (100%)
*經濟部年度作業計畫 填審效率	10	10 (100%)	0 (0%)
*交通部年度作業計畫 填審效率	7	6 (85%)	1 (14%)
*農委會年度作業計畫 填審效率	7	7 (100%)	0 (0%)
*衛福部年度作業計畫 填審效率	4	4 (100%)	0 (0%)
*環保署年度作業計畫 填審效率	2	2 (100%)	0 (0%)
*文化部年度作業計畫 填審效率	1	1 (100%)	0 (0%)
*科技部年度作業計畫 填審效率	2	2 (100%)	0 (0%)

製表時間：2018/11/08 上午 11

107 年度 3 月執行情形填審效率

稽核對象：全部
 行政院管制計畫：行政院管制
 計畫類別：公共建設、社會發展、科技發展、經濟發展
 行政院管制計畫：依計畫管考週期，以主管機關於每月 10 日前完成審查並送複審者為符合時效。

	項數合計	符合作業時限項數 (比例)	超過作業時限項數 (比例)
內政部	2	2 (100%)	0 (0%)
經濟部	10	10 (100%)	0 (0%)
交通部	7	7 (100%)	0 (0%)
農委會	7	5 (71%)	2 (29%)
環保署	2	0 (0%)	2 (100%)
教育部	4	4 (100%)	0 (0%)
衛福部	4	4 (100%)	0 (0%)
文化部	1	1 (100%)	0 (0%)
科技部	2	1 (50%)	1 (50%)

製表時間：2018/11/09 上午 11:06

參、實務作業常見問題-計畫管制作業

■ 計畫定期檢討標準未建立或過於寬鬆

二、執行差異

總累計執行進度符合，年累計支用比 = 100.00%

三、整體落後原因分析表

總累計進度落後幅度達10%以上(不含10.0%)，年累計支用比未達90%以上(不含90%)，年累計支用比未達90%以上(不含90%)者必須

主要落後原因	無填寫資料
次要落後原因	無填寫資料
落後原因分析	無填寫資料
因應對策	無填寫資料
檢討與建議	無填寫資料
上次管考建議	無填寫資料
上次管考建議辦理情形	無填寫資料
主辦機關審查建議	無填寫資料

總累計進度
落後條件太寬鬆

三、整體落後原因分析表

主要落後原因	無填寫資料
次要落後原因	無填寫資料
落後原因分析	研討會經費節餘。
因應對策	經費結餘擬移為其他業務用途
檢討與建議	無。
上次管考建議	為第一個月(季)填報,無管考建議資料。
上次管考建議辦理情形	無填寫資料
主管機關審查建議	

未訂進度落後
標準(條件)

參、實務作業常見問題-計畫管制作業

■ 未落實計畫定期檢討及網路稽核機制

列管級別↕	自行管制、部會管制、政院管制↕		
計畫類別↕	公共建設、社會發展、科技發展、經濟發展↕		
區間↕	104年3月~3月↕		
↕	計畫案次↕	有↕ (項次比例)↕	無↕ (項次比例)↕
主辦單位有無分析落後原因分析及提出因應對策↕	7↕	6↕ ↓ (85.71%)↕	1↕ ↓ (14.29%)↕
管考單位有無提出管考建議↕	7↕	6↕ ↓ (85.71%)↕	1↕ ↓ (14.29%)↕
製表時間：2015/6/18-上午-10:19			
【備註】↕			
政院管制計畫：-↓			
總累計進度落後幅度達-1%以上(不含1%)，需填寫落後原因分析表↓			
年度累計進度落後幅度達-5%以上(不含5%)，需填寫落後原因分析表↓			
年度經費累計支用比未達-90%以上(不含90%)，需填寫落後原因分析表↓			
↓			
部會管制與自行管制計畫：依各機關所設之落後進度基準判定。-↕			

落後未提對策

落後未提管考建議

參、實務作業常見問題-計畫管制作業

■ 部分中央及地方管考單位就自主管考機制、理念及工具運用等，尚待強化。(得參考交通部優良範例)

交通部 106 年度政院管制及部會管制計畫評分原則

壹、依據

- 一、行政院 105 年 11 月 9 日行政院院授發管字第 1051401621 號函修正「行政院所屬各機關個案計畫管制評核作業要點」。
- 二、國家發展委員會 105 年 11 月 18 日發管字第 1051401666 號函送「行政院管制計畫評核作業手冊」。
- 三、交通部 106 年 8 月 22 日交秘字第 1065011169 號函修正「交通部暨所屬各機關個案計畫管制評核作業要點」。

貳、評核等第原則

- 一、優等(評核分數 90 分以上者)：
 - (一) 106 年 12 月底年累計實際進度符合年累計預定進度(或超前)。
 - (二) 且預算執行率達 90% 以上(不含不可抗力特殊因素)。
 - (三) 且各項年度目標均如期或提前達成者。
 - (四) 且具重要績效，足以成為各機關標竿者。
- 二、甲等：(評核分數 80-89 分者)：
 - (一) 106 年 12 月底年累計實際進度符合年累計預定進度(或超前)。
 - (二) 且預算執行率達 90% 以上(含不可抗力特殊因素)。

交通部 106 年度政院管制及部會管制計畫評核作業 審查分工說明

一、辦理評定分數之計畫

由本部相關單位依分工就各計畫自評報告進行審查，研提各項評核指標之建議評分，並由業務單位研提各計畫之本部評核意見。

評核指標	權重	審查單位
一、計畫管理		
(一) 行政作業	2%	秘書室
(二) 進度控制情形與結果	3%	系統自動計算分數
(三) 經費運用		
1. 預算執行控制情形	5%	系統自動計算分數
2. 資本支出預算執行結果	10%	業務單位、會計處
二、執行績效		
(一) 年度目標達成情形	50%	業務單位
(二) 指定指標達成情形	20%	業務單位、重大工程督導會報
(三) 特殊績效	10%	業務單位

註一：「業務單位」包括路政司、航政司、郵電司、總務司、交管小組、管理資訊中心、科技顧問室、自行車路網建設計畫督導小組等相關業務權責單位。

註二：「資本支出預算執行結果」指標：由會計處檢核各計畫主辦機關(單位)所填報金額之正確性，並由業務單位審查不可抗力特殊因素之認列事宜，提本部審查會議予以確認。

註三：「指定指標達成情形」：擇選「工程品質查核」或「工程安全控管」指定指標之計畫，由重大工程督導會報研提建議評分；擇選其他指定指標之計畫，由業務單位研提建議評分。

註四：有關部內單位主辦之計畫，原由業務單位審查之部分係由秘書室辦理。

註五：涉及 2 個以上業務單位督導之計畫，各項評核指標之建議評分係以加總平均採計。

參、實務作業常見問題-計畫管制作業

- 先期作業預算審查係參考上一年度及截至3月底執行情形核列，如當年底實際執行不佳，常隔年預算無法全部支用，致排擠其他經費

年度	預算別	計畫原訂經費	可支用預算									小計	法定預算數	預算使用			備註	
			公務預算				特別預算			基金預算				奉准先行辦理	實支數	保留數		未保留數 (停支或繳回數)
			年編預算	以前年度保留	追加減預算	預備金	年編預算	以前年度保留	預備金	年編預算	以前年度保留							
合計	中央	13,899,712	3,248,587	1,264,444	0	0	0	0	0	1,782,245	1,757,098	0	5,030,832	0	109,262	3,021,542	0	
	地方	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	總計	13,899,712	3,248,587	1,264,444	0	0	0	0	0	1,782,245	1,757,098	0	5,030,832	0	109,262	3,021,542	0	
102	中央	150,951	0	0	0	0	0	0	0	150,951	0	0	150,951	0	0	150,951	0	
	地方	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
103	中央	50,000	50,000	0	0	0	0	0	0	0	150,951	0	200,951	0	75,147	125,804	0	
	地方	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
104	中央	2,929,853	1,298,559	0	0	0	0	0	0	1,631,294	125,804	0	3,055,657	0	34,115	3,021,542	0	
	地方	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
105	中央	1,900,028	1,900,028	1,264,444	0	0	0	0	0	0	1,757,098	0	4,921,570	0	0	0	0	
	地方	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
106	地方	120,166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
107	中央	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
108	地方	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

本計畫103年3月底進度符合，預算執行正常，致104年仍編列29億元，造成年底30億元未執行

參、實務作業常見問題-選項列管

■ 核定之中長程個案計畫分割數案列管

(各分項列管計畫內容或經費彙整後，又常未能對應原計畫)

年度個案計畫選項列管- 以9項子計畫列管



參、實務作業常見問題-選項列管

■ 中長程個案計畫卻以單一年度列管

計畫名稱	推動新市鎮開發建設	院核計畫編號	1070011
計畫類別	公共建設	管制級別	自行管制
主管機關	內政部	管考週期	月報
主辦機關(單位)	內政部營建署(新市鎮建設組)	計畫期程	107/01/01~107/12/31
共同主辦機關(中央)	內政部營建署	計畫總經費(千元)	247
共同主辦機關(地方)		當年度經費(千元)	247
計畫核定情形	1. 修訂淡海新市鎮開發執行計畫:行政院102年04月08日行政院102年4月8日院臺建字第1020017935號函 2. 林口新市鎮機場捷運A7站區開發計畫:行政院099年03月10日行政院99年3月10日院臺建字第0990012031號函 3. 淡海及高雄新市鎮開發執行計畫:行政院081年08月27日行政院081年08月27日台81內第29801號函		
計畫緣起	為解決都會區住宅不足及房價飆漲問題，行政院於民國81年8月27日台81內第29801號函核定「淡海及高雄新市鎮開發執行計畫」，指示由本部辦理淡海及高雄新市鎮之開發，配合時空變遷，行政院於102年4月8日院臺建字第1020017935號函核定「修訂淡海新市鎮開發執行計畫」；另行政院於99年3月10日院臺建字第0990012031號函核定「改善庶民生活行動方案-機場捷運沿線站區周邊土地開發-A7站區開發案興辦事業計畫」，指示由本部辦理林口機場捷運A7站區開發案。其中，淡海新市鎮計畫面積1,613公頃（依「修訂淡海新市鎮開發執行計畫」估列），都市計畫年期至民國125年，預計容納30萬人；高雄新市鎮計畫面積2,175公頃，都市計畫年期至民國110年，預計容納24萬人；林口新市鎮機場捷運A7站區計畫面積236公頃（依「變更林口特定區計畫書（第1階段）」估列），都市計畫年期至民國120年，預計容納4萬人。		
計畫總目標	辦理淡海及高雄新市鎮都市設計案件審核作業及新市鎮開發計畫與都市計畫之研擬與推動業務。		

- 淡海新市鎮開發計畫：第一期計畫年期79年至103年，第二期計畫年期102年至125年。
- 高雄新市鎮開發計畫：都市計畫年期81年至106年，公共設施建設工程年期83年至92年。自82年核定後未辦理計畫修正。
→以單一年度進行管制

參、實務作業常見問題-選項列管

■ 年度個案計畫納管標準不一(經常性、例行性認定)

屬年度施政計畫之項目(如辦理計畫審議、差旅費及業務費相關工作、例行性設備購置等)得不列管

107年度作業計畫

主辦單位(國立臺灣圖書館 / 採編組) 2018/1/9 上午 11:22:52

壹、計畫概述

一、基本資料

計畫名稱	圖書資料選擇採訪	院核計畫編號	1070580
計畫類別	社會發展	管制級別	自行管制
主管機關	教育部	管考週期	季報
主辦機關(單位)	國立臺灣圖書館	計畫期程	107/01/01~107/12/31
共同主辦機關(中央)	國立臺灣圖書館	計畫總經費(千元)	10,000
共同主辦機關(地方)		當年度經費(千元)	10,000
填報人員		填報人員連絡電話	02-29266888#2102
傳真		Email	lch@mail.ntl.edu.tw
計畫種類		是否為計畫型補助事項	否
施政分類		是否為促進民間參與計畫	否
執行地點		是否為跨部會計畫	否
計畫點位			
計畫緣起	提供臺灣學研究資源，積極從事各類型圖書資料選擇採訪，以強化館藏之建置與發展，並充分滿足多元族群閱讀需求。		
計畫總目標	本年度採購各類型中外文圖書資料預計達成10,000千元採購目標。		

註：本計畫與去年度1060693圖書資料選擇採訪為關聯計畫。

聯絡人

職稱	姓名	電話	傳真
編輯	江	02-29266888#2102	02-29265415
主任	江	02-29266888#2100	02-29265415
編輯	江	02-29266888#2105	02-29265415

以「中長程個案計畫」、「重大推動政策」為主要管制範圍

僅為採購圖書資料

二、摘要內容

(一)分年經費編列與使用

· 本計畫為單一年度計畫無須填寫本項

(二)分年工作摘要及進度

年度	工作摘要	總累計預定進度(%)	總累計預定支用數(千元)
107	為強化館藏之建置與發展，本年度計畫採購各類型中外文圖書資料，以充分滿足多元族群之閱讀及資訊需求。	100	10,000

備註

註：本計畫與去年度1060693圖書資料選擇採訪為關聯計畫。

參、實務作業常見問題-選項列管

- 未上傳計畫核定相關文件，無法檢核資料 (如核定公文及核定計畫書等)

107年度作業計畫

壹、計畫概要
一、基本資料

計畫名稱	院核計畫編號	1050732
計畫類別	管制級別	部會管制
主管機關	管考週期	季報
主辦機關	計畫期程	105/01/01~108/12/31
共同主辦機關(中央)	計畫總經費(千元)	204,000
共同主辦機關(地方)	當年度經費(千元)	81,060
計畫核定情形		
隸屬專案(編號)	是否為計畫型補助事項	是
施政分類	是否為促進民間參與計畫	否
執行地點	是否為跨部會計畫	否
計畫點位		
計畫緣起	配合農村社區發展及農耕輔導，輔導農村社區農民購置及引進農耕所需農機具，促進農業生產機械及自動化，提高農村社區生產效能，減輕農民負擔，維繫農業生產。另輔導水稻育苗場機械化及專業化經營。	
計畫總目標	輔導農村社區農民購置農耕所需農機具，與輔導水稻育苗場機械化及專業化經營	

自105年起納管，
至107年計畫仍在
研提中？

伍、附件

- 一、奉核定之計畫書，未上載之原因：
計畫研提中

參、實務作業常見問題-作業計畫

■ 上下計畫內容不一：

如年度作業計畫內容(如計畫經費、期程、評核指標等)，與中長程個案計畫、公建或社發先期作業相關內容不一致

中長程計畫

單位：元

年 度	各年度預算數	中央預算數	新北市預算數			臺北市預算數		
			小計	新北市負擔款	自償性財源	小計	臺北市負擔款	自償性財源
99 年度	281,927,428	281,927,428						
100 年度	448,277,873	75,588,000	138,128,000	45,819,700	92,308,300	234,561,873	154,906,725	79,655,148
101 年度	3,870,226,738	-	112,152,000	37,202,964	74,949,036	3,758,074,738	2,481,865,642	1,276,209,096
102 年度	1,975,034,995	50,000,000	719,652,000	238,722,334	480,929,666	1,205,382,995	796,045,542	409,337,453
103 年度	2,259,059,102	50,000,000	702,494,332	233,030,807	469,463,525	1,506,564,770	994,948,637	511,616,133
104 年度	3,894,932,046	480,000,000	222,000,000	73,641,646	148,358,354	3,192,932,046	1,228,417,856	1,964,514,190
105 年度	4,984,629,345	444,000,000	2,648,077,000	878,417,794	1,769,659,206	1,892,552,345	519,428,316	1,373,124,029
106 年度	6,634,673,135	783,000,000	2,973,399,273	2,594,704,473	378,694,800	2,878,273,882	789,968,614	2,088,305,268
107 年度	9,031,463,222	1,342,000,000	4,134,320,000	1,762,353,000	2,371,967,000	3,555,143,222	975,741,602	2,579,401,620
合 計	33,380,223,904	3,506,515,428	11,650,222,605	5,863,892,719	5,786,329,886	18,223,485,871	7,941,322,934	10,282,162,937

年度作業計畫

二、摘要內容
(一)分年經費編列與使用

年度	預算別	計畫原訂經費	公務預算			可支 預備金
			年編預算	以前年度 保留	追加減 預算	
合計	中央	21,491,500	3,588,038	203,719	0	0
	地方	52,686,500	12,789,826	2,775,844	299,591	0
	總計	74,178,000	16,377,864	2,979,563	299,591	0
99	中央	0	363,450	0	0	0
	地方	0	0	0	0	0
100	中央	439,000	75,588	360,950	0	0
	地方	504,156	0	0	0	0
101	中央	0	0	436,538	0	0
	地方	135,644	135,644	0	0	0
102	中央	50,000	50,000	436,538	0	0
	地方	1,970,100	0	0	299,591	0
103	中央	50,000	50,000	486,538	0	0
	地方	2,209,100	500,629	0	0	0
104	中央	480,000	480,000	246,538	0	0
	地方	2,278,800	741,027	255,828	0	0
105	中央	3,912,000	444,000	312,865	0	0
	地方	8,711,200	3,198,430	509,644	0	0
106	中央	4,398,500	783,000	277,158	0	0
	地方	9,794,700	6,461,201	902,720	0	0
107	中央	4,000,300	1,342,000	203,719	0	0
	地方	8,908,000	1,752,895	2,775,844	0	0
108	中央	3,212,900	0	0	0	0
	地方	7,134,700	0	0	0	0
109	中央	4,948,800	0	0	0	0
	地方	11,020,100	0	0	0	0

備註

參、實務作業常見問題-作業計畫

■ 部分計畫預算分配不合理：

未按進度分配而主要分配於第4季或年終，致前三季執行率高，而年底達成率卻低

已10月底，預算執行率106%，達成率僅37%，主要分配於最後兩個月
(本案預估年底9.4億元無法執行)

貳、執行情形

一、整體計畫

年度:107 月份:10

進度計算基準:預算值

累計進度	預定進度(A)(%)		實際進度(B)(%)				進度比較(B)-(A)百分點	
年累計	86.59		84.94				-1.65	
總累計	63.38		63.00				-0.38	
累計支出數(千元)	預定支出數(C)	實際支出數(D)	支出比(%) (D/C)	已執行應付未付數(E)	節餘數(F)	預付數(G)	預算執行率(%) (D+E+F+G)/(C)	達成率(%) 年累計:(D+E+F+G)/ 年度可支出數 2. 總累計:(D+E+F+G)/ 計畫總經費
年累計	588,761	585,778	99.49	0	39,943	0	106.28	37.03
總累計	1,398,122	1,395,141	99.79	0	39,943	0	102.64	45.92
預定工作摘要								整體執行情形說明

參、實務作業常見問題-作業計畫

- 進度計算未訂定客觀標準，或與預算支用嚴重脫勾，易遭外界質疑

已10月底，進度約68%，
預算達成率卻僅17%

執行進度與經費支用(截至 107 年 10 月)：

計畫進度		預定進度(%) (A)	實際進度(%) (B)	進度比較(個百分點) (B-A)	
	年累計	70.00	67.83	-2.17	
	總累計	27.00	26.35	-0.65	
預算執行		預定支用數 (千元)(C)	執行數 (千元)(D)	預算執行率 (%)(D/C)	預算達成率(%) 年累計：(D/E) 總累計：(D/F)
	年累計	757,365	463,321	61.18	17.34
	總累計	757,365	463,321	61.18	6.25

參、實務作業常見問題-作業計畫

■ 未訂查核點，或所訂非屬關鍵重點事項

(3) 年度工作項目分月進度

月份	工作摘要	查核點
3	辦理104年購入作品徵件	
6	辦理徵件初審	
9	辦理徵件複審及議價	
12	辦理作品購置結案及付款	

(3) 年度工作項目分月進度

月份	工作摘要	查核點
3	辦理講座2場 辦理貴賓之夜1場	
6	辦理貴賓之夜1場 辦理工作坊1場 辦理講座2場	
9	辦理講座2場 辦理工作坊1場	
12	辦理講座2場 辦理貴賓之夜1場	

未設查核點

參、實務作業常見問題-作業計畫

■ 評核指標多為投入型指標

二、自訂項目

自訂項目 - 年度目標達成情形

自訂項目權數(%) : 25

項目1：擴充 市政府警察局局級交換機門號數

權數(%) : 8

評分範圍	評分標準
90-100分	擴充 市政府警察局局級交換機門號數達1,300門(含)以上
80-89分	擴充 市政府警察局局級交換機門號數達1,170門(含)以上
70-79分	擴充 市政府警察局局級交換機門號數達1,105門(含)以上
60-69分	擴充 市政府警察局局級交換機門號數達1,040門(含)以上
59分以下	擴充 市政府警察局局級交換機門號數未達1,040門

充實警用車輛計畫	車輛平均可出勤天數	1.「車輛平均可出勤天數」係指本署及所屬各機關，每年度內車輛平均可出勤天數 2.計算公式=各年度內各機關車輛可出勤天數總和/各機關車輛數總和	353.92天以上 (102年車輛平均可出勤352.8天，以每年增加1.12天為目標)	355.04天以上	356.16天以上	357.28天以上	權數(%) : 8
							評分標準
							760件以上
							650件以上
							550件以上
							450件以上
							未達450件

權數(%) : 9

評分範圍	評分標準
90-100分	汰換警用車輛105輛以上
80-89分	汰換警用車輛100輛以上
70-79分	汰換警用車輛90輛以上
60-69分	汰換警用車輛80輛以上
59分以下	汰換警用車輛79輛以下

參、實務作業常見問題-作業計畫

■ 目標值設定過低或評分標準過於寬鬆，未具挑戰性；或僅設單一評分範圍

二、執行績效 (80%)

(一)年度目標達成情形

項目1：推動社會勞動

權數(%)：50

預定達成值：88.00

查詢指標 關聯指標

評分範圍	評分標準
10	社會勞動人滿意度達88%以上

僅設單一評分範圍

(二)指定指標達成情形

項目名稱：受益或服務對象滿意程度

權數(%)：5

評分範圍	評分標準
90以上	滿意以上之比例占受訪人數90%以上。
89 - 80	滿意以上之比例占受訪人數80%以上未達90%。
79 - 70	滿意以上之比例占受訪人數70%以上未達80%。
69 - 60	滿意以上之比例占受訪人數60%以上未達70%。
59以下	滿意以上之比例未達受訪人數60%。

是否很容易達成，故僅訂單一評分標準？

項目名稱：社會勞動機構滿意度達88%

權數(%)：15

評分範圍	評分標準
100	社會勞動機構滿意度達88%

參、實務作業常見問題-執行情形

■ 經費支用填報錯誤，如：

- 實支數超過分配數(在未流用情形下)，如誤填成執行數(含應付未付數等)
- 應付未付數(指工作已完成但尚未付予廠商之款項或債務)估算寬鬆，無法於年度終了後2個月內支付
- 補助型計畫實支數，以地方發包金額或撥款數填報(應以已支付廠商之款項為基礎)

參、實務作業常見問題-執行情形

■ 進度未確實依進度計算基準計算：

- 如工作進展落後、查核點里程碑落後，但進度符合或超前等

年累計進度	預定進度(A)(%)			實際進度(B)(%)			進度比較(B-A)百分點	
	50.00			56.16			6.16	
年累計支用數(千元)	預定數(C)	實支數(D)	支用比(%) (D/C)	已執行應付未付數(E)	節餘數(F)	預付數(G)	預算執行率(%) (D+E+F+G)/(C)	
	0	0	符合	0	0	0	0.00	
計畫點位	檢視							
預定工作摘要	一、完成： 部106年度 執行案管系統功能增修及推廣作業案採購作業。 二、完成：106年度 辦案系統再造案採購作業。 三、完成：106年度 管理系統建置案採購作業。 四、完成： 部106年度全國 人員 申報網路系統功能增修案採購作業。 五、完成： 部所屬機關資料即時備份與系統備援機制案採購作業。			執行情形 一、完成 部106年度 執行案管系統功能增修及推廣作業案採購作業。 二、完成106年度 辦案系統再造案採購作業。 三、完成106年度 人事管理系統建置案採購作業。 四、完成 部106年度全國 人員 申報網路系統功能增修案採購作業。 五、完成 部所屬機關資料即時備份與系統備援機制案採購作業。 六、完成 部106年度全國 資料庫入口網站第十屆行銷推廣委外服務採購作業。				
查核點達成情形	月份	查核點名稱	預定	實際	辦理情形			
	6	完成各項系統、設備採購發包作業	106/06/30完成	106/07/03落後	除「 部所屬機關資料即時備份與系統備援機制案」至106年7月3日完成採購作業，其餘各項系統、設備採購發包作業均提前完成。			

參、實務作業常見問題-執行情形

■ 查核點實際完成時間填報錯誤：

- 查核點「實際」欄位，應填列實際完成日期
- 如因落後尚未完成，可僅填「落後」，而於辦理情形說明預計何時可完成

查核點達成情形				
月份	查核點名稱	預定	實際	辦理情形
1	收集網站建置資料	107/01/31開始	107/01/31符合	收集網站建置資料
2	收集網站建置資料	107/02/28完成	107/02/28符合	收集網站建置資料
3	收集網站建置資料	107/03/31完成	107/03/31符合	收集網站建置資料
4	收集網站建置資料	107/04/30完成	107/04/30符合	收集網站建置資料
5	收集網站建置資料	107/05/31完成	107/05/31符合	收集網站建置資料
6	收集網站建置資料	107/06/30完成	107/06/30符合	收集網站建置資料
7	網站建置採購案完成招標	107/07/31完成	107/07/31落後	備標中
8	籌備 出遊去展覽	107/08/31開始	107/08/31符合	第1案已順利開展

參、實務作業常見問題-計畫評核

- 績效成果衡量缺乏實證說明(含計算公式、測量方法等)

106年度提升○○○○能力輔導計畫

- 1.本計畫協助○○○○輔導項目包括：赴廠諮詢診斷服務(65家)、國際規範輔導(7家)及推動3個群聚示範輔導(18家)。
- 2.總計增加○○○○產品商機、降低○○○○能源成本至少1.116億元以上(未說明計算或統計方式)。

參、實務作業常見問題-計畫評核

- 指標屬投入型；或年中陸續有產出之計畫，年度目標或績效指標缺乏成果(效益)型指標

範例1：○○○○躍升計畫



範例2：○○○○第一期五年計畫



範例3：106年度第二期○○○○再造計畫



參、實務作業常見問題-計畫評核

■ 資本支出 不可抗拒因素 (不可歸責於執行機關)
認定 寬鬆，不宜認列者列舉如下：

1. 因內部單位間、主管與所屬機關間、或主管機關下之不同機關間之 政策調整 或 協調溝通不足 者
2. 以前年度發生計畫執行進度落後之原因，未採行必要改善措施，而 再列為 本年度之不可抗拒特殊因素者
3. 計畫受承包商進度落後影響，未積極處理、協調承包商繼續施工、協調保證廠商接續施作等相關事宜者
4. 申請建築執照所必須之時間 (應預先考量納入)；天候影響應 視合約內容 而定

參、實務作業常見問題-計畫評核

■ (續上)

5. 因主辦工程單位或工程師，在工程進行之中處理疏失，造成工程進度延誤
6. 每次流、廢標後，未針對流、廢標原因檢討修正標單圖說，而逕續辦招標
7. 經費編列需考量機關實際執行能力，未詳加規劃而編超出執行能力之預算
8. 以前年度即發生執行落後狀況，而未即時減編或免編本年度預算，致預算無法有效執行者

參、實務作業常見問題-計畫評核

■ 特殊績效認定過於寬鬆，未符合評核作業手冊

● 「行政院管制計畫評核作業手冊」之特殊績效規定

1. 國際競爭力或相關國際評比排名提升者。
2. 外部評鑑或查核機制獲得獎項者。
3. 計畫成效獲國內外媒體主動報導或論述肯定者。
4. 業務創新、改良、簡化，有助提升政府施政效能，提高民眾對政府施政滿意程度，效益具體顯著者。
5. 計畫執行效能優良，有效降低計畫作業成本或提升執行效率者。
6. 跨部會計畫規劃周詳且積極推動協調整合，計畫效益顯著者。
7. 計畫規劃及執行過程納入社會多元參與，加強政策溝通及協調者。
8. 其他因計畫執行所產生之特殊效益者。

參、實務作業常見問題-計畫評核

■ 特殊績效認定過於寬鬆

未舉證

屬本計畫應辦事項

三、特殊績效 (10%)

指標項目	權數	自評分數			初核分數	分數
三、特殊績效	10.00	10.00			0.00	0.00
	權數(%)	預定達成值	實際達成值	自評分數	初核分數	複核分數
	10.00			100	0	0
績效說明	積極參與各區域性漁業管理組織，建立MCS措施，落實執法，建立配合國際養護規範的責任漁業；經由本計畫之推動，使我國在各區域性漁業管理組織之地位及形象逐漸提昇，維護我國漁船作業權益，詳如附件。					
初核意見	<p>1、符合國際競爭力或相關國際評比排名提升者。</p> <p>2、業務創新，有助提升政府施政效能，提高民眾對政府施政滿意程度，效益具體顯著者。</p> <p>3、其他：積極參與各區域性漁業管理組織，建立MCS措施，落實執法，建立配合國際養護規範的責任漁業；經由本計畫之推動及執行，使我國在各區域性漁業管理組織之地位及形象逐漸提昇，維護我國漁船作業權益。</p>					

*依據行政院107年6月8日院授發管字第1071400960號函所送「行政院所屬各機關106年度行政院管制計畫評核報告」，及國家發展委員會107年6月12日

參、實務作業常見問題-計畫評核

■ 特殊績效認定過於寬鬆(續)

同一事項，建議認定一次(10分)

績效說明	<p>(1) 年完工 將設置鐵道文物館」ETtoday新聞雲 https://www.ettoday.net/news/20180110/1090016.htm#ixzz56CB781ao</p> <p>(2) 預計工期4年」udn聯合新聞社 https://udn.com/news/story/7327/2922862</p> <p>(3) 台鐵打頭陣、高鐵來壓軸！」自由時報 http://news.ltn.com.tw/news/life/breakingnews/2307799</p> <p>2、跨部會計畫積極推動協調整合： 本計畫自104年4月21日於發農地變更使用說明書予農委會審查後，便積極拜訪農委會及屏東縣政府溝通協調，以加速取得行政院農業委員會「農業用地變更使用說明書」同意文件，經多方單位協力推動，遂於105年4月13日農委會函發農地變更使用無意見補充文件，並獲內政部同意，使用地取得作業程序順利進行，致使營建署於106年5月2日核發開發許可函。</p> <p>(1)、臺鐵局指派專人於104年6月15日拜會農委會洽談潮州機廠農地變更使用說明書審查事宜。 (2)、臺鐵局指派專人於104年8月24日拜會屏東縣政府農業處洽談潮州機廠農地變更使用說明書查核事宜。 (3)、臺鐵局指派專人於104年8月28日向交通部曾政務次長報告潮州機廠農地變更困難議題。 (4)、臺鐵局指派專人於104年9月2日率員拜會行政院農業委員會企劃處說明潮州機廠農地變更使用說明書事宜。 (5)、交通部指派專人於104年9月11日率員拜會行政院農業委員會陳副主委說明潮州機廠農地變更使用說明書事宜。 (6)、臺鐵局指派專人於104年10月12日率員拜會行政院農業委員會企劃處說明潮州機廠農地變更使用說明書事宜。 (7)、臺鐵局指派專人於104年11月2、16、25日率員拜會行政院農業委員會企劃處說明潮州機廠農地變更使用說明書事宜。 (8)、交通部指派專人於105年4月1日率員拜會行政院農業委員會陳副主委說明潮州機廠農地變更使用說明書事宜，並請協助同意本案農地變更使用說明書。</p>
初核意見	<p>一、本計畫階段成效獲國內媒體主動報導及論述肯定： (一)「高雄機廠遷建潮州動土！預定2021年完工 將設置鐵道文物館」ETtoday新聞雲 https://www.ettoday.net/news/20180110/1090016.htm#ixzz56CB781ao</p> <p>(二)「台鐵高雄機廠遷址潮州今天動土 預計工期4年」udn聯合新聞社 https://udn.com/news/story/7327/2922862</p> <p>(三)「高雄機廠遷建潮州 通車在即 台鐵打頭陣 高鐵來壓軸！」自由時報 http://news.ltn.com.tw/news/life/breakingnews/2307799</p> <p>二、跨部會計畫積極推動協調整合： 本計畫自104年4月21日於發農地變更使用說明書予農委會審查後，便積極拜訪農委會及屏東縣政府溝通協調，以加速取得行政院農業委員會「農業用地變更使用說明書」同意文件，經多方單位協力推動，遂於105年4月13日農委會函發農地變更使用無意見補充文件，並獲內政部同意，使用地取得作業程序順利進行，致使營建署於106年5月2日核發開發許可函。</p> <p>(一)臺鐵局指派專人於104年6月15日拜會農委會洽談潮州機廠農地變更使用說明書審查事宜。 (二)臺鐵局指派專人於104年8月24日拜會屏東縣政府農業處洽談潮州機廠農地變更使用說明書查核事宜。 (三)臺鐵局指派專人於104年8月28日向交通部曾前次長報告潮州機廠農地變更困難議題。 (四)臺鐵局指派專人於104年9月2日率員拜會行政院農業委員會企劃處說明潮州機廠農地變更使用說明書事宜。</p>

參、實務作業常見問題-計畫評核

- 計畫免評之提出及認定過於寬鬆，需符合要點規定方可提出(如屬先期前置作業或設計階段)
- 範例：○○建設計畫部分項目已進入施工階段，且該項目年度可支用預算約占20%，不宜列為免評
- 行政院所屬機關個案計畫管制評核作業要點第18點：
 - 作業計畫因屬先期前置作業或設計階段、經費凍結冗長等因素，致績效尚未呈現者，主辦機關得於當年度九月底前向主管部會申請免予評定分數，
 - 屬政院管制計畫者，主管部會並應於當年度十月底前核轉行政院，逾期不得申請或核轉；
 - 計畫經審核同意免予評定分數者，應於次年二月底前提報執行現況報告。

參、實務作業常見問題-屆期營運階段

- 部分計畫經費管控不良，屆期時支用比未達9成；或預算繳庫率達5%以上，規劃及執行能力待加強
- 部分計畫未落實初評機制，未列主管機關審查意見
- 部分計畫未進行經濟效益分析，且未於屆期重算，影響後續營運評估
- 評估未對比呈現成果，或未依原規劃營運；另績效或效益切割，尚待克服
- 部分補助地方計畫，未持續追蹤維運情形
- 營運階段持續虧損，財務計畫訂定尚待進一步強化
- 過去缺乏營運評估機制，無法追蹤驗證計畫目標及效益達成(新修正編審要點已納入公建計畫營運評估)

肆、檢討與未來精進

- 落實新修正編審要點，強化全生命週期績效管理
- 透過訓練落實個案計畫評核要點，強化三級管制
- 界定個案計畫管理範圍，及與「方案」上下關係
- 運用系統數據，引導機關人員有效配置計畫預算
- 採行量化統計方式，設計各項目進度計算之基準
- 配合公建計畫預警機制，設定適切執行落後基準
- 整合落後原因性質，建立全生命週期之分類標準
- 運用系統填報資料，建立個案計畫之風險資料庫

簡報結束