

本報告僅供委員參考

編號：第 109—144 號

行政院人事行政總處及所屬 108 年度單位決算評估報告

立法院預算中心
中華民國 109 年 9 月

行政院人事行政總處及所屬 108 年度單位決算評估報告目錄

頁次

一、近年中央政府機關及普通基金總員額已初具精簡成效，允宜落實對各二級機關員額評鑑應辦理事項之後續執行情形管考，並持續進行活化公務人力相關工作 -----	1
二、「策略性人力資源跨域整合服務」為重大施政計畫，允宜確保跨機關資料交換與整合之傳輸安全性，以達相關系統開發完成之資源共享目的及發揮計畫預期成效 -----	3
三、108 年度新增辦理「解決低薪配套方案」業務，惟執行率偏低，允宜研議中長期措施並有效執行，以逐步澈底解決我國低薪問題 -----	6

行政院人事行政總處及所屬 108 年度單位決算評估報告

一、近年中央政府機關及普通基金總員額已初具精簡成效，允宜落實對各二級機關員額評鑑應辦理事項之後續執行情形管考，並持續進行活化公務人力相關工作

行政院人事行政總處(以下簡稱：人事總處) 108 年度於「人事行政之政策規劃執行及發展」業務計畫項下之「合理配置組設人力」分支計畫編列 210 萬 4 千元，辦理各機關員額審議與評鑑等業務。執行結果，決算數 207 萬 9 千元，預算執行率 98.81%。經查：

(一)有效管控中央政府機關及普通基金總員額，達成零成長目標

自 99 年 4 月 1 日中央政府機關總員額法施行，中央政府機關 108 年度總員額法範圍內預算員額為 15 萬 3,667 人，較 105 年度 15 萬 8,845 人減少 5,178 人，員額精簡率 3.26%；又在普通基金總人力方面，108 年度為 13 萬 7,858 人，較 105 年度 14 萬 1,589 人減少 3,731 人，員額精簡率 2.64%，顯示確實管控及精簡員額，有效達成中央政府機關及普通基金總員額零成長目標。然精簡員額以工友等事務型人力居多，而司法、勞檢及長照等當今國家推動之重大政策或業務則仍有增加人力之需求，尚待人事總處賡續透過各項管理措施以協助行政院及所屬各機關核實盤點業務內涵及辦理方式，朝減事目標邁進，俾將可節餘人力有效分配於負荷量較重之單位或業務。

(二)至 108 年 8 月底計有 87 項列管項目尚待持續管考各機關之後續辦理情形

按中央政府機關員額管理辦法第 15 條規定，一級機關每 2 年應評鑑所屬二級機關人力之工作狀況及員額總數之合理性，以確保機關整體策略、未來業務發展狀況及員額合理配置目的

之達成，並作為預算員額調整之準據。而人事總處乃行政院所指定之員額管理專責機關，代表行政院辦理所屬各二級機關之全面員額評鑑工作；進行方式為先由機關進行自我業務盤點，復由該總處運用多元指標項目交叉分析盤點機關業務內涵及員額配置之妥適性，以作成相關評鑑建議。據人事總處說明，107年度員額評鑑作業所作成之結論總計列管項目 241 項；截至 108 年 8 月底經該總處核復同意各部會執行情形解除列管者計 154 項，執行率 63.9%。其餘 87 項持續列管項目允宜加強管考該等機關儘速將應辦理事項作後續改進，以落實檢討業務辦理方式及組設、員額配置之妥適性，俾將人力集中於當前核心業務及支應重大施政需求。

(三)該總處已完成多項公務人力分析作業及優化人事資料平臺功能，以期達成更活化公務人力資料應用之目的

此外，鑑於現職人員因 107 年 7 月新退休制度改革等因素致使退離年齡延後，如何重新分配機關人力以有效推動國家重大政策，實有研議之必要。據該總處說明，108 年度業已完成「年金改革後公教人員自願退休趨勢分析」、「社會工作師異動情形分析」與「升官等訓練合格人員之現職狀況分析」等多項分析工作；另該總處資訊處並完成「全國人事資料倉儲智慧分析平臺」建置工作，以優化各項表報及工具，除可提供該總處進行相關人事決策外，並可協助教育部及中央選舉委員會等外部機關所需之相關人事統計資訊服務，以期達成更活化公務人力資料應用之目的。

綜上，107 年 7 月新退休制度實施後，現職人員退離年齡預期將延後，人事總處允宜落實對各二級機關員額評鑑作業所作應辦理事項之後續執行情形管考，以達活化公務人力之成效。

二、「策略性人力資源跨域整合服務」為重大施政計畫，允宜確保跨機關資料交換與整合之傳輸安全性，以達相關系統開發完成之資源共享目的及發揮計畫預期成效

人事總處 108 年度於「人事行政之政策規劃執行及發展」業務計畫項下編列「策略性人力資源跨域整合服務」分支計畫經費 5,356 萬 7 千元，所屬公務人力發展學院亦於「訓練輔導及研究」業務計畫項下編列 440 萬 3 千元，合計 5,797 萬元；執行結果，決算數 5,773 萬元，預算執行率 99.59%。經查：

(一)「策略性人力資源跨域整合服務」計畫於 106 年度至 108 年度之預算編列及執行情形

為配合行政院推動電子化政府政策，人事總處提出「策略性人力資源跨域整合服務」計畫並經行政院 105 年 1 月核定列入「第五階段電子化政府計畫－數位政府」之子計畫；總經費 4 億 4,223 萬 6 千元，分別由該總處編列 4 億 2,503 萬 6 千元及所屬公務人力發展學院編列 1,720 萬元，分 4 年辦理（106 年至 109 年）。茲依提供之補充資料，說明本計畫截至 108 年底之預算編列及執行概況如下：

1. 該總處 106 年度至 107 年度累計編列預算數 1 億 7,850 萬 2 千元¹，執行結果，累計決算數 1 億 2,047 萬 6 千元，預算執行率 99.95%。
2. 108 年度該總處編列預算數 5,356 萬 7 千元，另所屬公務人力發展學院編列 440 萬 3 千元，合計 5,797 萬元；執行結果，決算數 5,773 萬元，預算執行率 99.59%，計畫執行迄 108 年底，尚符預定目標。

(二)「策略性人力資源跨域整合服務」計畫於 106 年度至 108 年

¹所屬公務人力發展學院係於 108 年度起編列經費加入本項計畫之執行。

度之系統建置情形

據人事總處說明，本項計畫擬以 4 年期程逐步完成全國性人事循證化統計服務及分析平臺建置及提升各機關人事統計分析品質之系統開發等工作。茲說明計畫於 106 年度至 108 年度完成相關系統建置等工作情形如下（詳表 1）：

1. 本計畫 106 年度及 107 年度係由該總處執行，累計執行數 1 億 2,047 萬 6 千元，並完成多項人事系統功能建置或提升，包括全國消防人員「危險職務加成支給」實施成效及退休公教人員支領月退休金及年齡分布情形等循證化分析、提供機關人員調動、職缺流動狀況等圖像化呈現工具功能、完成整合臺灣銀行公保部公教人員保險資料、人力評鑑支援系統建置及完成退休金試算整合系統建置及優化工作。
2. 108 年度該總處及所屬人力學院合計執行數 5,797 萬元，該總處並完成「公務人力資料庫各項人事資料表之欄位定義及標準化並持續滾動修正」等 13 項工作；另公務人力發展學院至 108 年底已完成該系統招標作業，雛型展示及需求確認等工作，目標為至 109 年底完成「公務人力訓練整合服務系統」之建置。

綜上，配合行政院第五階段電子化政府推動，人事總處自 106 年度起執行「策略性人力資源跨域整合服務計畫」，列為近年重大施政計畫項目。截至 108 年度計畫執行 3 年並完成部分系統之建置，鑑於後續尚有 6 成經費及多項系統等工作待完成，允宜確保跨機關資料交換與整合之傳輸安全性，以達相關系統開發完成之資源共享目的及發揮計畫預期成效。

表 1 106~108 年度「策略性人力資源跨域整合計畫」執行情形

單位:新台幣千元

年度	預算數	決算數	年度推動工作及效益
106	64,300	64,197	<ol style="list-style-type: none"> 1. 提供臺北市政府人事處比較該府與中央及其他五都近三年職系異動統計分析等。 2. 結合地理資訊顯示機關分類之人數、年齡分布及年資分布等資料。 3. 提供機關分布、員額數及占缺等行動化查詢功能。 4. 完成全國消防人員危險職務加成實施成效等分析。 5. 提供機關人員調動、職缺狀況等圖像化呈現功能。 6. 退休撫卹給與領受人查驗資料及公務人員升官等訓練及格人員資料跨機關共享。 7. 提供現職人員遭褫奪公權主動通知服務。 8. 完成整合臺灣銀行公保部公教人員保險資料。
107	56,232	56,279 (含經費 流用 47 千元)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 建置性別互動式查詢等 9 項分析工具。 2. 完成公務人員客語認證分布、行政院中央機關資訊人力統計等多項人事業務循證及統計分析。 3. 完成「人事機構商業智慧平臺」建置。 4. 提供環保署及法務部等跨機關資料共享。 5. 建置機關分布等 3 項行動化人事分析工具。 6. 主動提供考試資訊及職缺資訊給民眾。 7. 事求人機關徵才資訊行動載具服務滿意度達 86%。 8. 完成人力評鑑支援系統建置，系統滿意度達 92.2%。 9. 完成退休金試算整合系統建置及優化工作。 10. 完成 2 次資安內部稽核、1 次外部稽核，並通過國際資訊安全標準(ISO 27001:2013)評鑑。 11. 對外服務人事資訊系統提供開放文件格式(ODF)。
108	總處： 53,567 人力發 展學院： 4,403	總處： 53,560 人力發 展學院： 4,170	<p>總處：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 完成公務人力資料庫各項人事資料表之欄位定義及標準化並持續滾動修正。 2. 持續強化退休撫卹整合平臺資料檢誤機制。 3. 完成 134 家機關之人事資料自動傳輸。 4. 完成內政部警政署資料庫轉入直轄市政府資料庫。 5. 自動傳輸教育人員退撫核定結果至教育部、銓敘部、退撫基金管理委員會等權責機關。 6. 建置 5 項高親和力資料分析工具及數位儀表板。 7. 完成年金改革後公教人員自願退休趨勢等多項分析 8. 完成退休撫卹整合平臺之基本資料寫入倉儲系統。 9. 用人費用系統介接主計總處、衛福部及勞動部等資料。 10. 成立人事統計服務中心協助教育部等機關人事統計。 11. 持續優化各項表報及彈性選員工具。 12. 整合全國公教人員退休撫卹整合平臺、公教人員退休撫卹試算系統與教育人員退休撫卹核定系統。 13. 完成公務人員人事資料服務網(My Data)建置。 <p>人力學院：完成公務人力訓練整合服務系統招標作業，離型展示及需求確認等工作。</p>

資料來源：行政院人事行政總處。

三、108 年度新增辦理「解決低薪配套方案」業務，惟執行率偏低，允宜研議中長期措施並有效執行，以逐步澈底解決我國低薪問題

人事總處 108 年度於「婚喪生育、子女教育及低薪配套補助」業務計畫項下編列「解決低薪配套方案費用」1 億 8,172 萬 4 千元，期達成改善公務機關低薪員工待遇之成果，為年度新增業務；執行結果，決算數 1,543 萬元，預算執行率僅 8.49%。茲說明如下：

(一)國內非典型就業人口現況之統計

鑑於近年來非典型就業人口逐年趨增，按行政院主計總處「108 年人力運用調查統計結果」指出，該年度國內非典型（部分時間、臨時性或人力派遣）工作者計 81.9 萬人，年增約 5 千人，占全體就業人數之 7.13%。另據人事總處官網「委外及非典型人力」專區統計資料，至 108 年底行政院及所屬機關運用各類非典型人力總計 9 萬 8,011 人，較 107 年度增加 2,674 人，增幅 2.80%。爰以，非典型就業者之薪資、工作權益保障及對國家經濟層面等影響問題，日益受到社會各界關注並呼籲政府應提出相關保障非典型工作者權益之措施。

(二)人事行政總處 108 年度「解決低薪配套方案」預算執行情形

為帶頭示範，政府積極強化公部門非典型工作者之權益保障，人事總處於 107 年度先函請各機關填報每月總薪資低於 3 萬元之臨時人員及派遣人員人數等資料並概估調薪所需經費，於 108 年度「婚喪生育、子女教育及低薪配套補助」業務計畫項下編列解決低薪配套方案費用 1 億 8,172 萬 4 千元。實際執行後，截至 108 年 12 月底止合計僅支用經費 1,543 萬元，預算執行率 8.49%（詳表 1）。按人事總處說明主要原因，包括：

1. 部分機關於支用臨時人員及派遣人員調薪所需經費，先於機關相關科目調整支應，如有不敷始動支人事總處之分配經

費；及勞動部公布勞動基準法之基本工資將於 108 年調整，監察院及外交部等機關即規劃調整相關人員待遇並已自行編列所需預算，爰亦未動支人事總處之分配預算。

2. 教育部、國軍退除役官兵輔導委員會及衛生福利部所屬醫療作業基金進用人員，其調薪經費亦由各主管機關從所屬特種基金預算自行負擔，未動支人事總處編列經費。

3. 108 年實際需辦理調薪人數較 107 年調查時之人數為少，因部分人員於年底加計獎金後已超過月薪 3 萬元，致 108 年須辦理調薪人數較原 107 年 6 月調查時之預估人數少。

綜上，近年來非典型工作者之權益日益受到社會關注，行政院除訂定非典型人力管理規定及訂定人數上限外；人事總處於 108 年度並新增「解決低薪配套方案費用」業務，辦理調升公部門臨時人員及派遣人員月薪至 3 萬元。惟該項方案係屬行政院解決低薪之短期措施，尚需其他策略相輔相成；人事總處允宜研議賡續執行或配合相關機關共同推動之提升人力素質業務等中長期措施有效執行，以逐步解決我國低薪問題。

表 1 行政院人事行政總處 108 年度「解決低薪配套方案費用」預算編列及執行情形一覽表

單位：新臺幣千元

人員類別	預算數	決算數	預算執行率(%)
公務機關臨時人員	72,888	7,354	10.09
公務機關派遣人員	108,836	8,076	7.42
總計	181,724	15,430	8.49

資料來源：行政院人事行政總處。

(分機：1919 卓庭鈺)