

國立文化機構作業基金 114 年度預算評估報告

國立歷史博物館(下簡稱歷史博物館)、國立中正紀念堂管理處(下簡稱中正紀念堂)及國立國父紀念館(下簡稱國父紀念館)原隸屬教育部，配合組織改造，自 102 年度起改隸文化部，並設置國立文化機構作業基金(下簡稱文化作業基金)，編製附屬單位預算，其中包含歷史博物館作業基金、中正紀念堂作業基金及國父紀念館作業基金之分預算。文化作業基金 114 年度預算案總收入 9 億 4,520 萬 4 千元、總支出 10 億 8,085 萬 6 千元，收支相抵後本期短絀 1 億 3,565 萬 2 千元，較 113 年度預算案短絀 1 億 2,238 萬 2 千元增加短絀 1,327 萬元，增幅 10.84%。謹就文化作業基金 114 年度預算案評估如下：

六、為確保公共安全及計畫執行之順遂，允宜強化中正紀念堂施工期間營運配套機制並持續落實管控工程進度

中正紀念堂作業基金 114 年度預算案「多元文化交織·古蹟風華再現-中正紀念堂服務升級計畫」(以下簡稱「中正紀念堂服務升級計畫」)，分別於「勞務成本」、「機械及設備」、「什項設備」及「遞延資產」科目編列 791 萬元、400 萬元、600 萬元及 1,801 萬元，合計 3,592 萬元(詳表 1)。茲說明如下：

表 1 114 年度預算案「中正紀念堂服務升級計畫」編列明細表

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算案數
一、業務成本與費用	7,910
一勞務成本	7,910
二、不動產、廠房及設備	10,000
一機械及設備	4,000
一什項設備	6,000
三、其他資產	18,010
一遞延資產	18,010
合計	35,920

資料來源：文化作業基金 114 年度預算案。

(一)113 年因檢討空間改造調整工作項目及經費配置，惟該第 3

次修正計畫迄未獲核定

1. 「中正紀念堂服務升級計畫」包含「堂體更新—古蹟風華再現」、「空間改造—多元文化交織」等子計畫；其中「堂體更新—古蹟風華再現」計畫主要係檢討目前硬體設施之維護與使用狀況，並辦理國定古蹟建物修繕，以維護古蹟建築與設施品質，而「空間改造—多元文化交織」計畫，則以更新常設展、文化藝術與創意研習教室、研究出版傳播及整建演藝廳舞台設備等，以提升藝文與遊憩之整體服務水準。前揭計畫預計總經費 10 億 5,096 萬元，執行期程為 104 至 116 年度。
2. 「中正紀念堂服務升級計畫」前於 106 及 110 年度予以修正，調整各年工作項目及經費配置，然仍維持原預計總經費及執行期程；第 2 次修正後計畫原訂 113 年度執行空間改造之規畫作業，並於 114 至 116 年度執行整建案，嗣因檢討 114 至 116 年度空間改造以生活化及藝文常態化使用為原則，就裝修老舊、動線及功能不足之展廳及研習教室進行空間優化改善，並增列主堂體屋頂簷口及椽樑修繕等工作項目，爰於 113 年第 3 次修正計畫以調整經費配置，惟仍預計維持原訂總經費及執行期程，而該次修正計畫迄 9 月 19 日尚未獲核定，允宜積極完備核定程序，以利計畫執行。

(二)規畫 114 至 116 年度採部分閉館或全面休館之方式施工，另迄 113 年 8 月計畫執行略落後 0.37 個百分點

1. 「中正紀念堂服務升級計畫」迄 112 年度累計編列預算數 4 億 9,784 萬元，累計執行數為 4 億 4,826 萬 6 千元(詳表 2)，113 年度可支用預算數 4,349 萬 6 千元，迄 8 月底執行數僅 195 萬 6 千元，詢據中正紀念堂說明略以，已發包金額為 4,566 萬 7 千元，預計年底經費執行率可達 95%以上，至計畫預計進

度 43.22%，實際進度 42.85%，落後 0.37 個百分點，預計 113 年底進度能持平。

2. 該計畫進行施工時，並未全面封館，仍開放部分園區與展場、教室等辦理藝文活動、展覽、研習課程及提供民眾休憩；於 110 年修正時，為避免民眾安全疑慮並兼顧藝文活動品質，將原規劃採正常開館營運下進行各項工程，改為 114 至 116 年度將視實際施工情形，採部分閉館或全面封館進行剩餘工程項目。鑒於中正紀念堂為國內、外遊客參訪之重要景點之一，且為推廣藝術文化而於園區內辦理繪畫、攝影、書法、版畫、雕塑等藝文展覽，允宜強化改造期間之營運配套機制，以確保公共安全，並持續落實管控工程進度，俾利如期如質完工。綜上，「中正紀念堂服務升級計畫」因檢討空間改造調整工作項目及經費配置，惟該第 3 次修正計畫迄未獲核定，且亦規劃 114 至 116 年度將採部分閉館或全面封館進行剩餘工程項目，鑒於迄 113 年 8 月底執行進度略有落後，為確保公共安全及計畫執行之順遂，允宜強化施工期間之營運配套機制，並持續落實管控工程進度。

表 2 104 至 113 年度「中正紀念堂服務升級計畫」預算編列及執行情形一覽表

單位：新臺幣千元

年度	預算數	可支用預算數	執行數	保留數
104	77,658	28,655	15,855	12,800
105	99,960	112,760	36,297	76,463
106	99,870	176,333	73,526	102,807
107	56,620	159,427	91,257	68,169
108	36,945	105,114	105,114	-
109	54,371	54,371	53,972	399
110	27,666	28,065	27,331	716
111	22,650	23,366	23,127	239
112	22,100	22,339	21,787	496
小計	497,840	-	448,266	-
113	43,000	43,496	1,956	-

說明：1. 104 年度編列 7,765 萬 8 千元，行政院 104 年 8 月原則同意該計畫，

核列該年度經費 2,865 萬 5 千元。

2.113 年度執行數為迄 8 月底執行數。

資料來源：中正紀念堂提供。