

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：

七、「國立國父紀念館古蹟整修暨文化設施服務升級計畫」迄已 4 度修正，允宜強化進度管控，俾如期如質完工

國父紀念館作業基金 114 年度預算案「國立國父紀念館古蹟整修暨文化設施服務升級計畫」(下稱「國父紀念館服務升級計畫」)分別於「勞務成本」及「機械及設備」科目編列 3 億 264 萬元及 2,406 萬元，合計 3 億 2,670 萬元(詳表 1)，辦理大會堂及周邊設施升級與中山文化園區景觀改造等。茲說明如下：

表 1 114 年度預算案「國父紀念館服務升級計畫」預算編列明細表

單位：新臺幣千元

科目名稱	預算案數
一、業務成本與費用	302,640
一勞務成本	302,640
二、不動產、廠房及設備-專案計畫	24,060
一機械及設備	24,060
合計	326,700

資料來源：文化作業基金 114 年度預算案。

(一)「國父紀念館服務升級計畫」迄 113 年 8 月底工程進度落後 1.66 個百分點，有待加強進度控管

1. 「國父紀念館服務升級計畫」內容主要為：1. 大會堂暨周邊設施升級，包括提升展演設備效能、改善民眾觀演品質、加強公共安全與永續性能、文物移藏庫房優化並加強典藏管理效能。2. 國際化優質展示空間，包括中央區辦公室及圖書館閱覽區遷移、建置恆溫恆濕空調並完善消防保全設施、史蹟室常設展更新等。3. 中山文化園區景觀改造，包括園區環境生態與景觀工程、園區機電與照明工程等。
2. 該計畫總經費 22 億 1,371 萬元，執行期程 104 至 116 年度，104 至 112 年度已編列 5 億 9,916 萬 9 千元，113 年可用預算數 3 億 3,150 萬 5 千元，迄 8 月執行數 2,273 萬 7 千元(詳表 2)，占可用預算數之 6.86%。據國父紀念館說明略以，景觀改造工程已於 113 年 1 月完成工程結算及結案程序；國際化優質展示空間計畫部分既有空間整建併入大會堂執行，而大會堂暨周邊設施升級工程於 113 年 6 月開工，迄同年 8 月底預定進度 4.26%，實際進度 2.6%，落後 1.66 個百分點，有待加強進度控管。

表 2 104 至 114 年度「國父紀念館服務升級計畫」預算編列及執行概況表

單位：新臺幣千元

年度	預算數	可用預算數	執行數	保留數
104	83,398	83,398	0	76,945
105	48,560	125,505	66,037	58,968
106	69,300	128,268	51,916	45,532
107	7,700	53,232	16,973	1,124
108	8,700	9,824	2,621	3,550
109	36,700	40,250	4,185	36,065
110	93,800	129,865	31,890	97,975
111	76,608	174,583	105,592	68,991
112	174,403	243,394	81,974	161,420
小計	599,169	-	-	-
113	170,085	331,505	22,737	-
114	326,700			

說明：113 年度執行數為迄 8 月底執行數。
資料來源：國父紀念館提供。

(二)「國父紀念館服務升級計畫」迄已 4 度修正，執行期程由 108 年度展延至 116 年度，總經費則由 11 億餘元調增至 22 億餘元

行政院於 105 年 1 月核定「國父紀念館跨域加值計畫」，嗣分別於 106 年 9 月、107 年 10 月、109 年 8 月及 113 年 7 月原則同意第 1、2、3 及 4 次修正計畫，其中最近 1 次修正將計畫名稱改為「國立國父紀念館古蹟整修暨文化設施服務升級計畫」，另為配合文資審議所耗時間(自 109 年 9 月提送而於 111 年 4 月核定)，執行期程由 114 年度再展延至 116 年度；另為因應物價調漲而將總經費由 16 億 3,200 萬元調增為 22 億 1,371 萬元，增加 5 億 8,171 萬元(增幅為 35.64%)。衡酌該計畫第 3 及 4 次修正計畫各調增總經費 4 億 6,593 萬元及 5 億 8,171 萬元，合計 10 億 4,764 萬元，占原計畫經費 11 億 6,607 萬元之 87.84%，且第 1、3 及 4 次修正均展延期程，合計 8 年(詳表 3)，為免再因物價調漲及延期而增加經費，允宜加強執行進度管控。

表 3 「國父紀念館服務升級計畫」歷次修正概況表 單位：新臺幣千元

計畫次別	核定年月	執行期程	總經費	經費增加金額
原計畫	105 年 1 月	104-108 年	1,166,070	-
第 1 次修正	106 年 9 月	104-111 年	1,166,070	0
第 2 次修正	107 年 10 月	104-111 年	1,166,070	0
第 3 次修正	109 年 8 月	104-114 年	1,632,000	465,930
第 4 次修正	113 年 7 月	104-116 年	2,213,710	581,710

資料來源：整理自國父紀念館提供資料。

綜上，文化作業基金下設之國父紀念館基金 114 年度預算案編列經費續辦「國立國父紀念館古蹟整修暨文化設施服務升級計畫」，惟迄 113 年 8 月底工程進度落後 1.66 個百分點，且計畫迄已 4 度修正，執行期程由 108 年度展延至 116 年度，總經費由 11 億元調增為 22 億餘元，為免再因物價調漲及延期而增加經費，允宜加強執行進度管控，以如期如質完工。

(分機:8653 江穗美)