

新北市政府文化局經費概況



新北市政府文化局會計室

中 華 民 國 1 0 4 年 8 月

新北市政府文化局經費概況

壹、前言

文化局 103 年度預算係依「中華民國 103 年度直轄市及縣(市)地方總預算編製要點」及「103 年度新北市各機關編製概算應行注意事項」，並配合年度施政方針編製。為將各項施政計畫與預算緊密結合，積極落實自我管理，全盤檢討現有計畫及預算，以達成降低行政成本及提高行政效率。茲就 103 年度文化經費使用情形及預算達成情形加以分析。

貳、文化經費使用情形

一、新北市政府文化局暨所屬機關103年度經費執行概況，歲出預算及代辦經費執行數共計24億8,763萬2,000元(表1)，其中歲出預算執行數為22億9,137萬4,000元(約占92.11%)，代辦經費為1億9,625萬8,000元(約占7.89%)。各單位代辦經費以圖書館比率最高(約占9.92%)，主要係北大特區綜合大樓新建工程;十三行博物館次之(約占9.52%)主要係國定十三行遺址管理維護計畫及國定大坌坑遺址管理維護計畫，其餘各機關代辦經費所占比率皆在6%以下(下頁圖1)。

表1 新北市政府文化局暨所屬機關經費執行概況

機關單位	103年度		
	總計	歲出預算執行數	代辦經費執行數
文化局主管	2,487,632	2,291,374	196,258
文化局	616,513	579,964	36,549
鶯歌陶瓷博物館	149,907	144,556	5,351
十三行博物館	74,710	67,594	7,116
黃金博物館	88,851	87,511	1,340
圖書館	1,440,777	1,297,823	142,954
淡水古蹟博物館	116,874	113,926	2,948

資料來源：新北市政府文化局

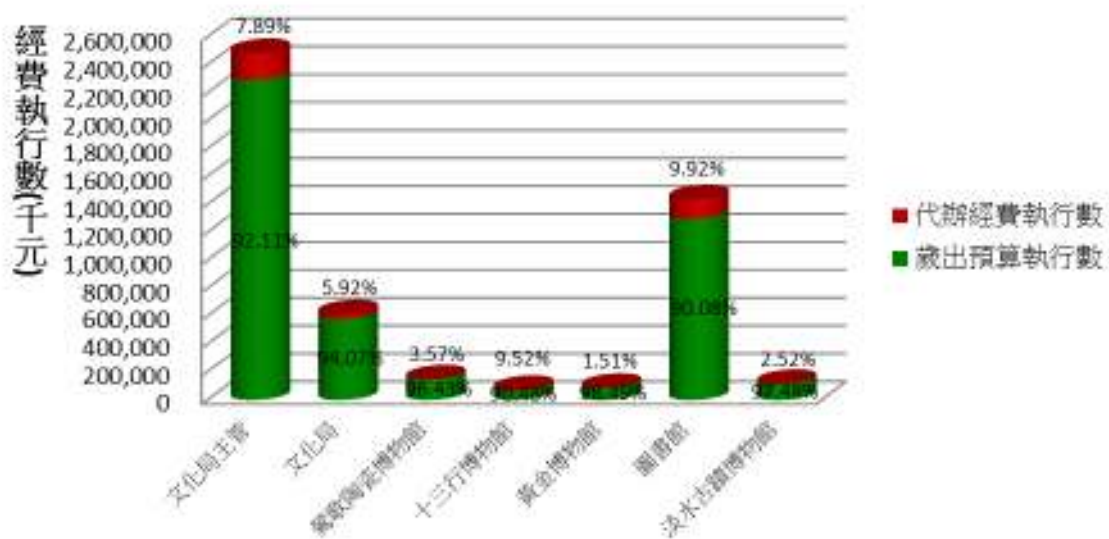


圖 1 新北市政府文化局暨所屬機關經費執行概況

資料來源：新北市政府文化局

二、進一步比較文化局及所屬機關經費執行概況(含代辦經費，如下頁圖2)，說明如下：

- (一)文化局經費執行共 6 億 1,651 萬 3,000 元(約占 24.78%)，主要係辦理文化主題活動推廣計畫、各項表演藝術及展覽計畫、文化資產保存再利用計畫、文化創意產業相關推廣計畫及藝文設施之經營與管理等。
- (二)鶯歌陶瓷博物館 1 億 4,990 萬 7,000 元(約占 6.03%)，主要係辦理國際交流、陶瓷藝術教育及陶瓷文化推廣等。
- (三)十三行博物館 7,471 萬元(約占 3.00%)，主要係辦理民眾體驗考古文化內涵、各項展覽及節慶表演活動等。
- (四)黃金博物館 8,885 萬 1,000 元(約占 3.57%)，主要係推展金屬工藝、推動礦山樂活文化及活化昇平戲院等。
- (五)圖書館 14 億 4,077 萬 7,000 元(約占 57.92%)，主要係圖書館新建總館館舍工程、漂書活動、推廣多元化閱讀、辦理圖書巡迴服務計畫、充實圖書(含電子資源)、視聽資料及各圖書分館閱讀環境改善計畫等。
- (六)淡水古蹟博物館 1 億 1,687 萬 4,000 元(約占 4.70%)，主要係辦理紅毛城主樓屋頂漏水工程、各項展覽及展演活動、海關碼頭開幕與各場館之營運管理，並透過推動地方文化之相關規劃，鼓勵民間參與古蹟再生工作與增進認同感，展現文化產業的再利用性。

三、由以上分析，圖書館經費執行數最高，比率約占57.92%，文化局次之，比率約占24.78%。其餘四個博物館除辦理推廣及特展等活動外，亦相當重視本身獨特性，如鶯歌陶瓷博物館辦理陶瓷藝術教育計畫，十三行博物館辦理「見微知著-植物考古學特展」、「城壕內的故事-湖北省博物館藏長江中游史前考古文物展」等相關展覽，黃金博物館係以金屬工藝教育為特色並融入金瓜石當地色彩，淡水古蹟博物館則致力於古蹟空間充分運用、活化再利用，並結合淡水觀光資源，提供新北市藝文活動新區塊。無論是文化局或所屬機關都致力於推廣多元文化，提供市民更優質的藝文生活。

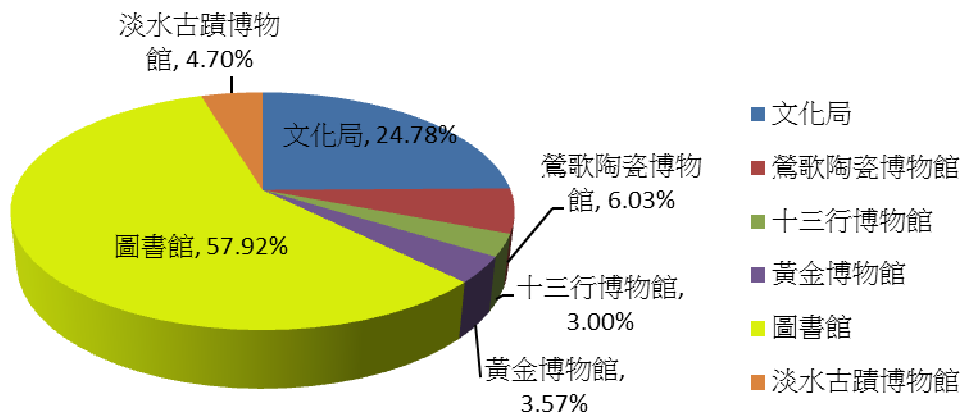


圖 2 新北市政府文化局暨所屬機關經費執行比例

資料來源：新北市政府文化局

四、觀察近5年(99至103年)文化局經費執行狀況(表2、下頁圖3及下頁圖4)，文化局主管經費執行呈逐年成長趨勢。民國100年為臺北縣升格直轄市第1年，圖書館陸續接管新北市境內各圖書分館，積極改善各分館閱讀環境及新建館舍工程，建立具有主題式特色之館藏，致經費需求及執行數逐年升高，尤其103年圖書館新建館舍工程，使其經費呈現倍數成長；其餘各館經費運作約略呈現穩定規模。

表 2 新北市政府文化局暨所屬機關近 5 年經費執行概況

99 年至 103 年

單位：新臺幣千元

機關單位	99 年	100 年	101 年	102 年	103 年
文化局主管	1, 017, 066	1, 756, 214	1, 869, 919	1, 890, 170	2, 487, 632
文化局	513, 446	718, 738	694, 245	746, 265	616, 513
鶯歌陶瓷博物館	148, 641	180, 653	177, 102	136, 445	149, 907
十三行博物館	71, 757	77, 423	74, 691	67, 587	74, 710
黃金博物館	103, 296	127, 555	104, 437	88, 804	88, 851
圖書館	90, 118	518, 757	695, 940	745, 002	1, 440, 777
淡水古蹟博物館	89, 808	133, 088	123, 504	106, 067	116, 874

資料來源：新北市政府文化局

經費執行數(千元)

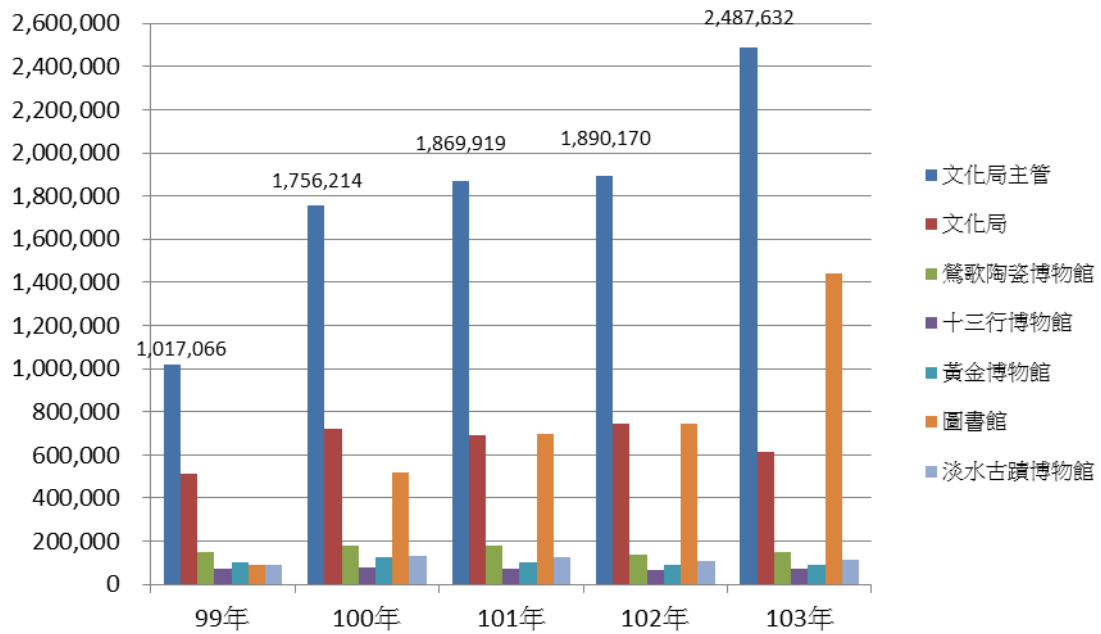


圖 3 99 年至 103 年文化局暨所屬機關經費執行概況

資料來源：新北市政府文化局

經費執行數(千元)

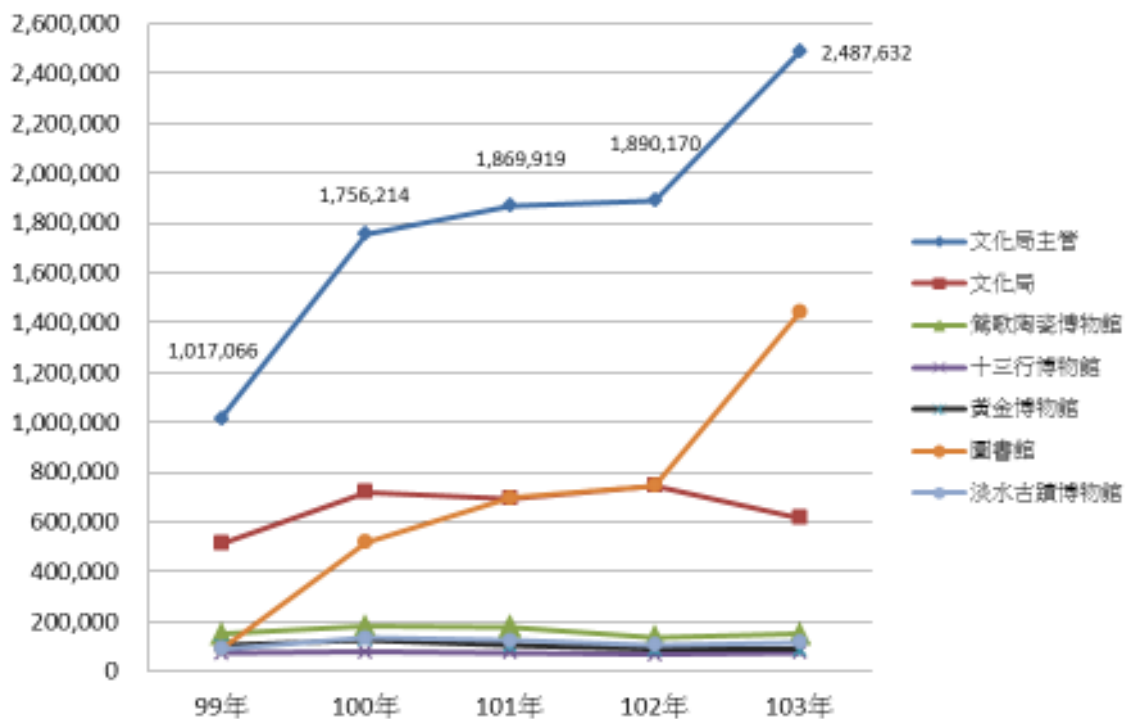


圖 4 99 年至 103 年文化局暨所屬機關經費執行趨勢圖

資料來源：新北市政府文化局

參、文化預算達成情形

表 3 為新北市政府文化局暨所屬機關 103 年度預算達成情形，文化局主管平均達成率為 96.05%。其中圖書館及鶯歌陶瓷博物館達成率最高，兩者皆在 99% 以上，除文化局外，其餘各館執行率均達九成以上。

表 3 新北市政府文化局暨所屬機關 103 年度預算達成情形

機關單位	103 年度		達成率
	預算數	決算數	
文化局主管	2,385,646	2,291,374	96.05
文化局	651,251	579,964	89.05
鶯歌陶瓷博物館	145,261	144,556	99.51
十三行博物館	71,049	67,594	95.14
黃金博物館	91,296	87,511	95.85
圖書館	1,306,181	1,297,823	99.36
淡水古蹟博物館	120,608	113,926	94.46

資料來源：新北市政府文化局

進一步分析 99 至 103 年文化局主管預算達成情形(表 4 及下頁圖 5)，在預算數方面，103 年度為 23 億 8,564 萬 6,000 元，較上年度增加 25.87%，99 年度預算數最低，為 10 億 6,584 萬 1,000 元。決算數方面 103 年度為 22 億 9,137 萬 4,000 元，較上年度增加 26.92%。

表 4 新北市政府文化局主管 99 年度至 103 年度預算達成情形

年度	99 年度至 103 年度				達成率
	預算數		決算數		
	金額	年增減率	金額	年增減率	
平均	1,818,709		1,700,475		93.50
99	1,065,841	-0.86	969,871	-1.08	91.00
100	1,795,523	68.46	1,636,596	68.74	91.15
101	1,951,227	8.67	1,799,147	9.93	92.21
102	1,895,309	-2.87	1,805,388	0.35	95.26
103	2,385,646	25.87	2,291,374	26.92	96.05

資料來源：新北市政府文化局

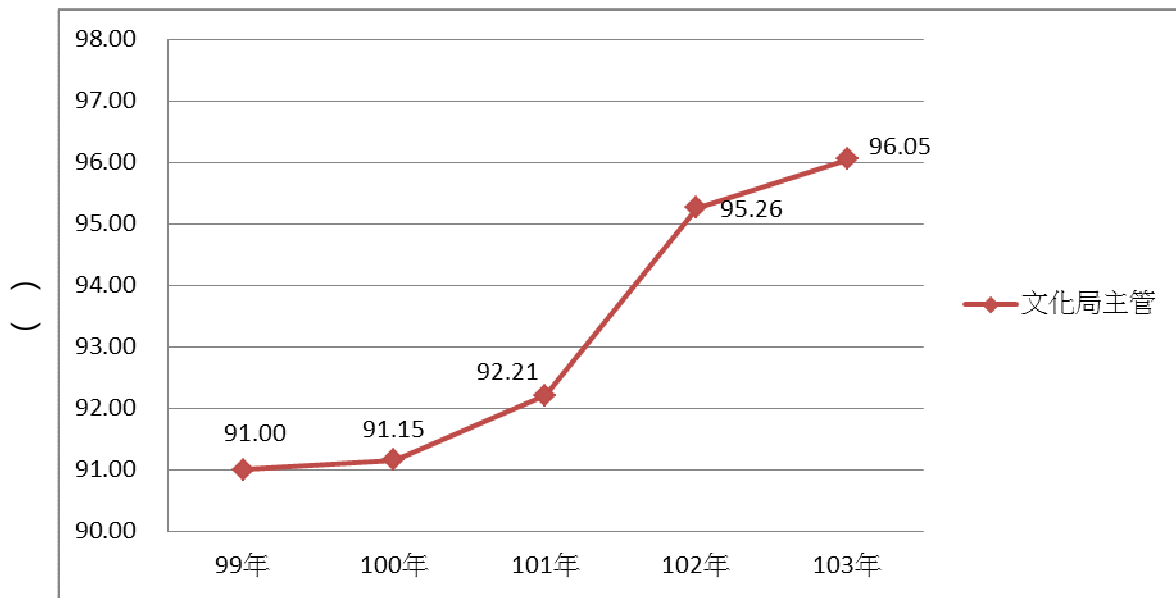


圖 5 新北市政府文化局主管 99 年度至 103 年度預算達成率

資料來源：新北市政府文化局

比較近 5 年預算達成率，本年度達成率 96.05% 為近 5 年最高，99 年度 91.00% 則是最低，呈現逐年上升的趨勢，且各年度整體執行率皆達九成以上，執行狀況良好。若就各機關分別來看(表 5 及下頁圖 6)，以圖書館執行狀況最佳，近 5 年平均達成率約為 96.47%，鶯歌陶瓷博物館為 96.39% 次之。黃金博物館達成率最低，近 5 年平均達成率為 89.19%。然就單一年度個別機關最低達成率來看，則以圖書館 99 年度 80.69% 最低，進而使 99 年度整體達成率稍有下降，但無論文化局或所屬機關，近 5 年達成率皆在八成以上。

表 5 新北市政府文化局暨所屬機關 99 年度至 103 年度預算達成情形

99 年度至 103 年度

單位：新臺幣千元；%

年度	文化局			鶯歌陶瓷博物館			十三行博物館			黃金博物館			圖書館			淡水古蹟博物館		
	預算數	決算數	達成率	預算數	決算數	達成率	預算數	決算數	達成率	預算數	決算數	達成率	預算數	決算數	達成率	預算數	決算數	達成率
平均	670,216	611,645	91.26	159,086	153,339	96.39	77,934	70,453	90.40	107,437	95,820	89.19	690,010	665,621	96.47	114,027	103,597	90.85
99	518,107	487,839	94.16	140,787	136,242	96.77	80,770	71,049	87.96	121,057	101,442	83.80	104,937	84,676	80.69	100,183	88,623	88.46
100	704,005	638,737	90.73	188,516	176,369	93.56	86,268	76,264	88.40	116,033	99,495	85.75	560,887	516,052	92.01	139,814	129,679	92.75
101	727,596	657,476	90.36	182,682	176,926	96.85	81,098	72,181	89.00	111,184	103,128	92.75	732,316	689,230	94.12	116,351	100,206	86.12
102	750,121	694,209	92.55	138,182	132,600	95.96	70,486	65,179	92.47	97,616	87,522	89.66	745,727	740,325	99.28	93,177	85,553	91.82
103	651,251	579,964	89.05	145,261	144,556	99.51	71,049	67,594	95.14	91,296	87,511	95.85	1,306,181	1,297,823	99.36	120,608	113,926	94.46

資料來源：新北市政府文化局

()

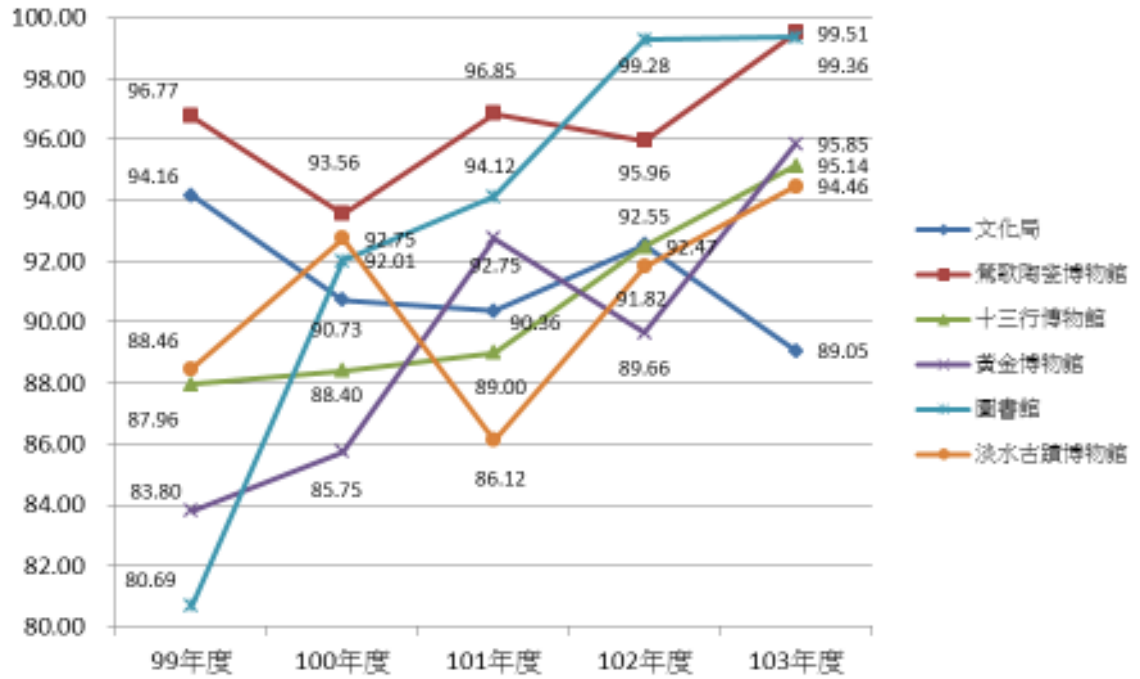


圖 6 99 年至 103 年文化局暨所屬機關預算達成率

資料來源：新北市政府文化局

肆、結語

整體而言，文化局及所屬機關 99 至 103 年度整體預算達成率為 93.50%，且預算達成率逐年上升，經費執行狀況可謂良好。未來仍將持續檢討精實預算籌編，俾使預算編製更為周延，資源配置更有效率。