

# 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 6 年 5 月

# 新北市政府文化局經費概況

## 壹、前言

文化局 105 年度預算係依「中華民國 105 年度直轄市及縣(市)地方總預算編製要點」及「105 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 105 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105年度經費執行概況，歲出預算及代辦經費執行數共計18億5,869萬9,000元(表1)，其中歲出預算執行數為16億8,609萬3,000元(約占90.71%)，代辦經費為1億7,260萬6,000元(約占9.29%)。各單位代辦經費以圖書館比率最高(約占17.11%)，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5.72%)主要係國定大坵坑遺址管理維護計畫及國定十三行遺址管理維護計畫，其餘各機關代辦經費所占比率皆在5%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

機關名稱	105年度		
	總計	歲出預算執行數	代辦經費執行數
文化局主管	1,858,699	1,686,093	172,606
文化局	625,759	599,759	26,000
鶯歌陶瓷博物館	139,178	138,587	591
十三行博物館	87,614	82,599	5,015
黃金博物館	83,619	83,503	116
圖書館	821,873	681,212	140,661
淡水古蹟博物館	100,656	100,433	223

資料來源：新北市政府文化局

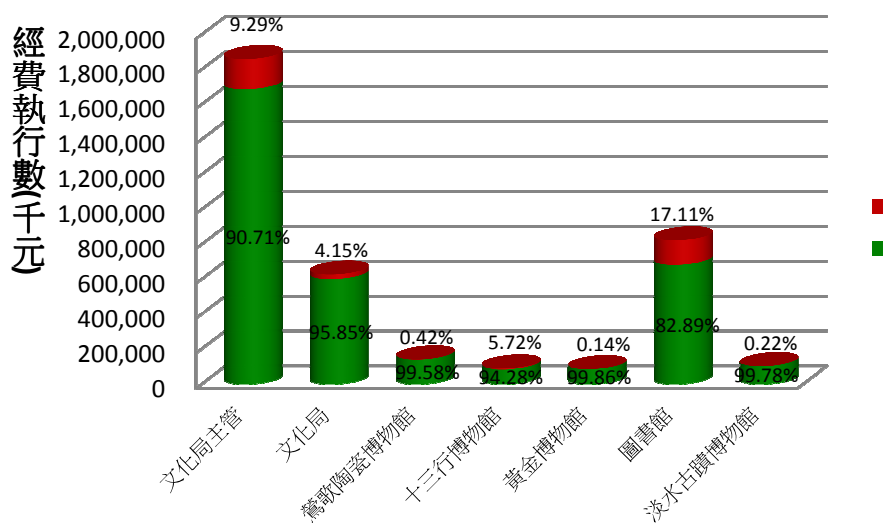


圖 1 新北市政府文化局暨所屬機關經費執行概況

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 2,575 萬 9,000 元(約占 33.67%)，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 3,917 萬 8,000 元(約占 7.49%)，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 8,761 萬 4,000 元(約占 4.71%)，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 8,361 萬 9,000 元(約占 4.50%)，主要係推廣世界遺產潛力點、推動礦山樂活文化、推展礦山特色文化及參與式預算等。
- (五)圖書館 8 億 2,187 萬 3,000 元(約占 44.22%)，主要係漂書活動、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、閱覽設備改善計畫及完成各圖書館改善建築及設備等。
- (六)淡水古蹟博物館 1 億 65 萬 6,000 元(約占 5.41%)，主要係辦理各項展覽及展演活動、推動古蹟博物館服務管理計畫，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44.22%，文化局次之，比率約占33.67%。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，十三行博物館辦理推展公眾考古及保存十三行文化及跨族群文化資產典藏計畫，黃金博物館係以推展礦山特色文化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。

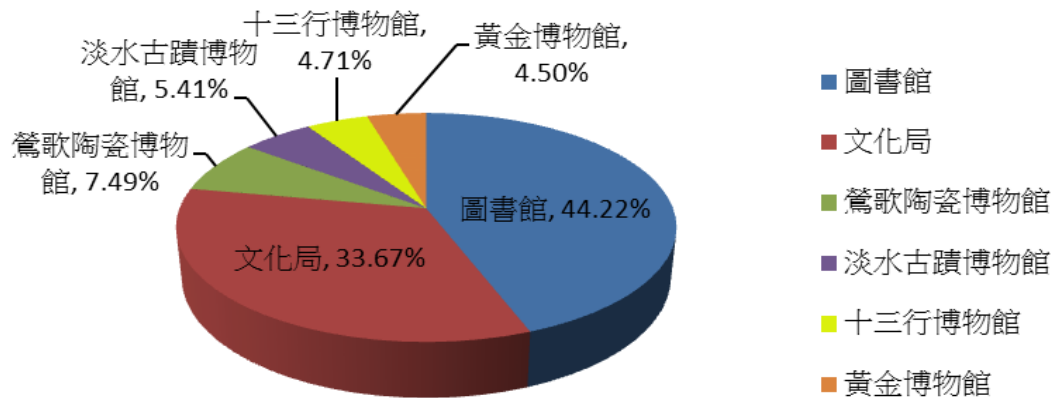


圖 2 新北市政府文化局暨所屬機關經費執行比例

資料來源：新北市政府文化局

四、觀察近6年(100至105年)文化局經費執行狀況(表2、下頁圖3及下頁圖4)，有關文化局主管經費執行，除103年圖書館新建館舍工程，使其經費呈現倍數成長外，整體而言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 6 年經費執行概況

機關名稱	100 年至 105 年					
	100 年	101 年	102 年	103 年	104 年	105 年
文化局主管	1,756,214	1,869,919	1,890,170	2,487,632	1,972,494	1,858,699
文化局	718,738	694,245	746,265	616,513	707,620	625,759
鶯歌陶瓷博物館	180,653	177,102	136,445	149,907	144,234	139,178
十三行博物館	77,423	74,691	67,587	74,710	77,346	87,614
黃金博物館	127,555	104,437	88,804	88,851	95,854	83,619
圖書館	518,757	695,940	745,002	1,440,777	836,372	821,873
淡水古蹟博物館	133,088	123,504	106,067	116,874	111,068	100,656

資料來源：新北市政府文化局

經費執行數(千元)

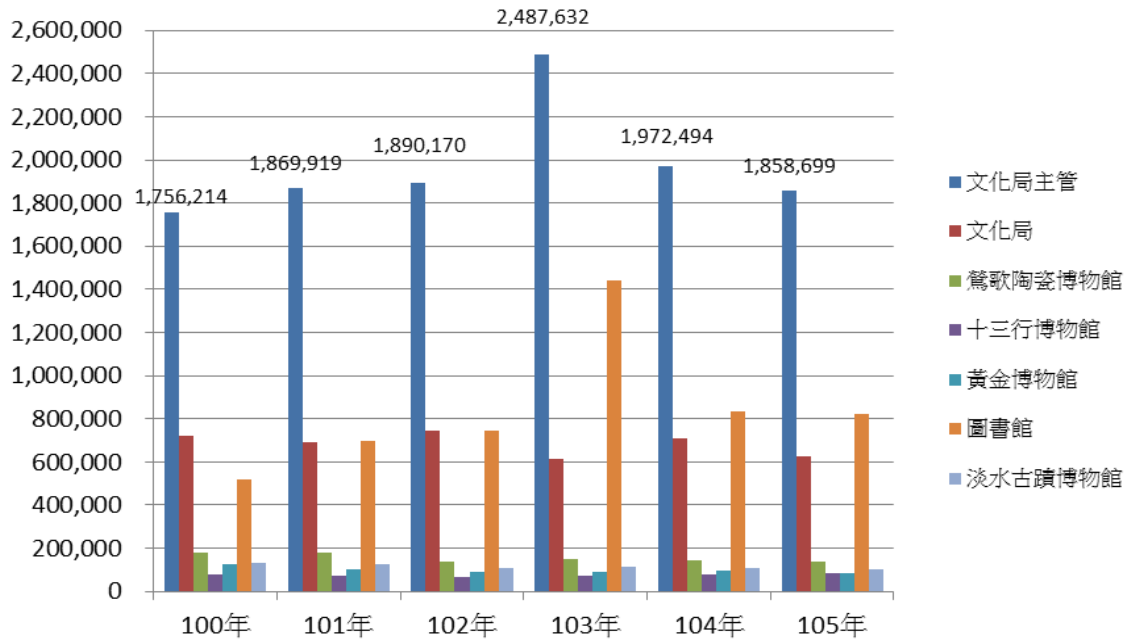


圖 3 100 年至 105 年文化局暨所屬機關經費執行概況

資料來源：新北市政府文化局

經費執行數(千元)

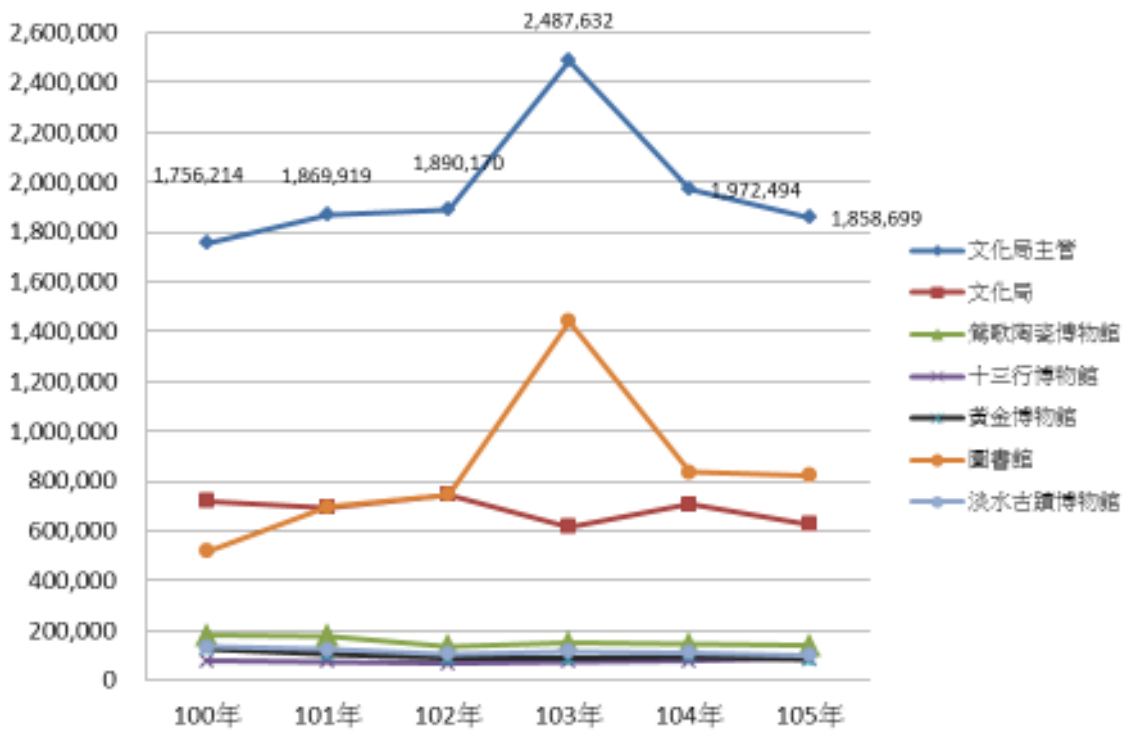


圖 4 100 年至 105 年文化局暨所屬機關經費執行趨勢圖

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 105 年度預算達成情形，文化局主管平均達成率為 94.09%。其中圖書館 96.99%達成率最高，本年度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 105 年度預算達成情形

機關名稱	105 年度		達成率
	預算數	決算數	
文化局主管	1,791,905	1,686,092	94.09
文化局	652,506	599,759	91.92
鶯歌陶瓷博物館	148,801	138,587	93.14
十三行博物館	89,044	82,598	92.76
黃金博物館	90,863	83,503	91.90
圖書館	702,346	681,212	96.99
淡水古蹟博物館	108,345	100,433	92.70

資料來源：新北市政府文化局

進一步分析 100 至 105 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，105 年度為 17 億 9,190 萬 5,000 元，較上年度減少 0.22%，105 年度預算數最低，為 17 億 9,190 萬 5,000 元。決算數方面 105 年度為 16 億 8,609 萬 2,000 元，較上年度減少 3.05%。

表 4 新北市政府文化局主管 100 年度至 105 年度預算達成情形

年度	100 年度至 105 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	1,935,918		1,826,278		94.34
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
104	1,795,900	-24.72	1,739,072	-24.10	96.84
105	1,791,905	-0.22	1,686,092	-3.05	94.09

資料來源：新北市政府文化局

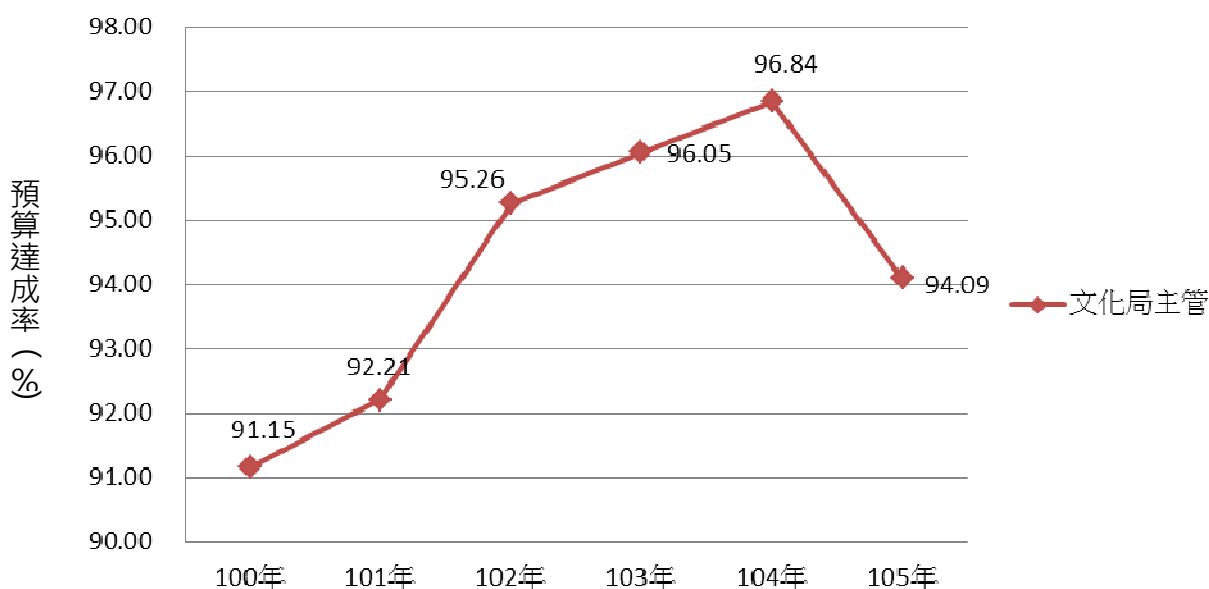


圖 5 新北市政府文化局主管 100 年度至 105 年度預算達成率

資料來源：新北市政府文化局

比較近 6 年預算達成率，本年度達成率 94.09%較上年度略為下降，100 年度 91.15%則是最低，惟各年度整體執行率皆達九成以上，執行狀況可謂良好。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 6 年平均達成率約為 96.96%，鶯歌陶瓷博物館為 96.31%次之。文化局達成率最低，近 6 年平均達成率為 91.76%。然就單一年度個別機關最低達成率來看，則以黃金博物館 100 年度 85.75%最低，進而使 100 年度整體達成率稍有下降，但無論文化局或所屬機關，近 6 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 100 年度至 105 年度預算達成情形

100 年度至 105 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	691,707	634,679	91.76	157,567	151,759	96.31	79,009	73,007	92.40	100,543	92,601	92.10	791,680	767,591	96.96	115,413	106,642	92.40
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
104	664,761	637,927	95.96	141,959	141,513	99.69	76,108	74,225	97.53	96,267	94,446	98.11	702,624	680,904	96.91	114,181	110,057	96.39
105	652,506	599,759	91.92	148,801	138,587	93.14	89,045	82,599	92.76	90,863	83,503	91.90	702,346	681,212	96.99	108,345	100,433	92.70

資料來源：新北市政府文化局

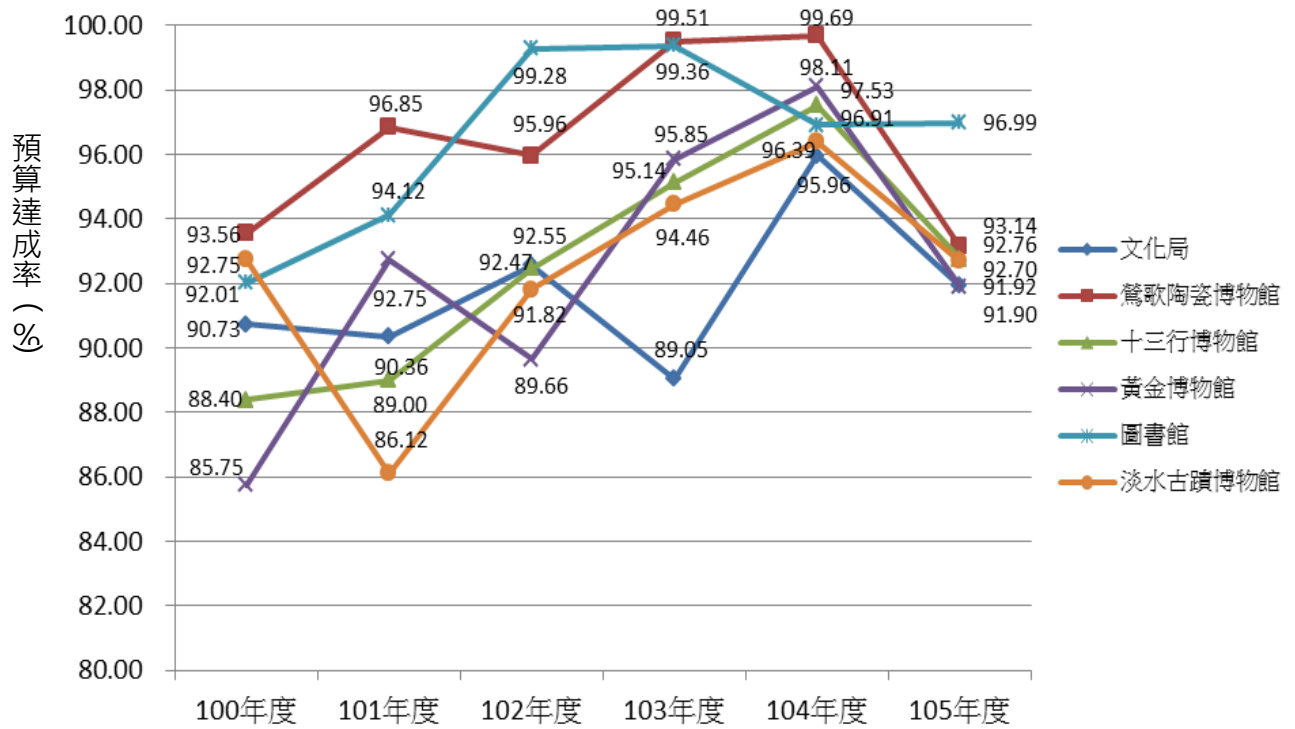


圖 6 100 年至 105 年文化局暨所屬機關預算達成率

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 100 至 105 年度平均整體預算達成率為 94.34%，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。