

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

新北市政府文化局（以下簡稱文化局）106年度預算係依「中華民國106年度直轄市及縣(市)地方總預算編製要點」及「新北市各機關編製106年度概算應行注意事項」，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106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、文化局及所屬機關106年度經費執行概況，歲出預算及代辦經費執行數共計17億469萬8千元(表1)，其中歲出預算執行數為16億5,074萬5千元(96.84%)，代辦經費為5,395萬3千元(3.16%)。各單位代辦經費占經費比率以十三行博物館(6.64%)最高，主要係國定大坌坑遺址管理維護計畫及國定十三行遺址管理維護計畫；文化局(4.27%)次之，主要係新北市林口區東勢市場多目標改善方案-2樓改造自修閱覽空間工程，其餘各機關代辦經費占比皆在3%以下(圖1)。

表1 新北市政府文化局及所屬機關106年度經費執行概況

單位：新臺幣千元

機關名稱	總計	歲出預算執行數	代辦經費執行數
文化局主管	1,704,698	1,650,745	53,953
文化局	661,071	632,817	28,254
鶯歌陶瓷博物館	129,034	127,584	1,450
十三行博物館	88,018	82,171	5,847
黃金博物館	86,244	86,244	0
圖書館	647,251	628,849	18,402
淡水古蹟博物館	93,080	93,080	0

資料來源：新北市政府文化局

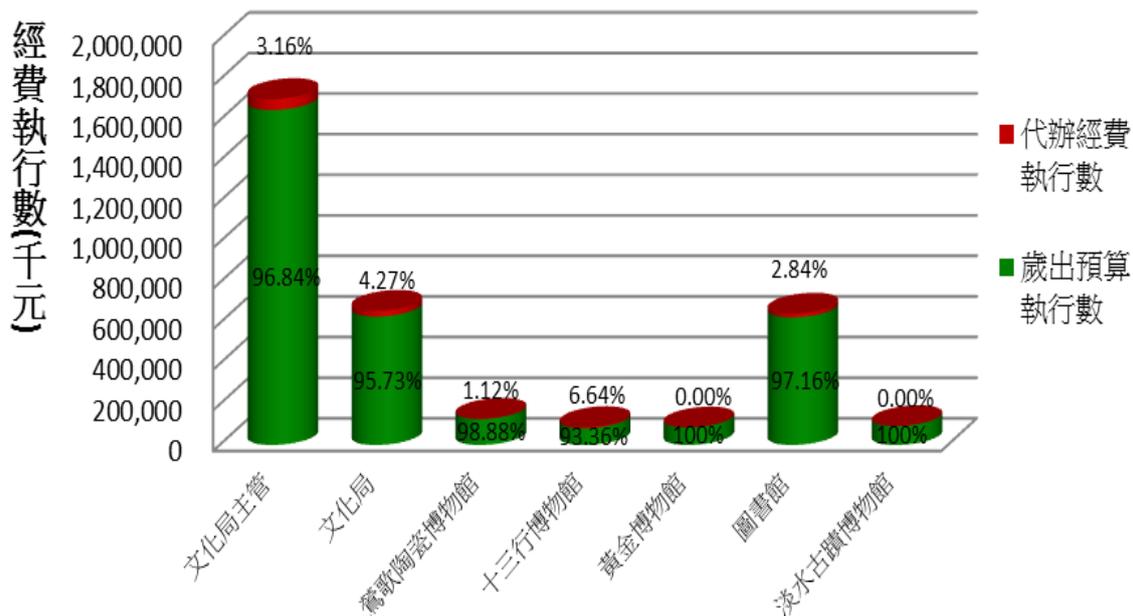


圖 1 新北市政府文化局及所屬機關 106 年度經費執行概況

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，圖2)，說明如下：

- (一)文化局經費執行共 6 億 6,107 萬 1 千元(38.78%)，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 2,903 萬 4 千元(7.57%)，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 8,801 萬 8 千元(5.16%)，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 8,624 萬 4 千元(5.06%)，主要係世界遺產學習教案推廣、推動礦山樂活文化、推展金屬工藝、礦山特色文化推展等。
- (五)圖書館 6 億 4,725 萬 1 千元(37.97%)，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，建立具有主題式特色之館藏等。
- (六)淡水古蹟博物館 9,308 萬元(5.46%)，主要係辦理各項展覽及展演活動，積極管理維護古蹟及館舍，將文化資產空間活化及再利用，結合淡水觀光資源，提供新北市藝文活動新區塊。

三、綜上所述，文化局經費執行比率最高，圖書館次之；另，各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。文化局及所屬機關均致力於推廣多元文化，提供市民更優質的藝文生活。

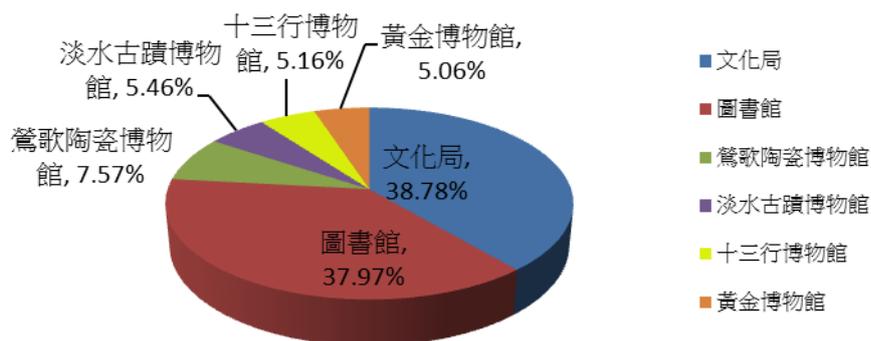


圖 2 新北市政府文化局及所屬機關 106 年度經費執行比率

資料來源：新北市政府文化局

四、觀察近6年(101至106年)文化局經費執行狀況，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，文化局及各館經費運作約略呈現穩定規模（表2、圖3）。

表 2 新北市政府文化局及所屬機關歷年經費執行概況

單位：新臺幣千元

機關名稱	101 年	102 年	103 年	104 年	105 年	106 年
文化局主管	1,869,919	1,890,170	2,487,632	1,972,494	1,858,699	1,704,698
文化局	694,245	746,265	616,513	707,620	625,759	661,071
鶯歌陶瓷博物館	177,102	136,445	149,907	144,234	139,178	129,034
十三行博物館	74,691	67,587	74,710	77,346	87,614	88,018
黃金博物館	104,437	88,804	88,851	95,854	83,619	86,244
圖書館	695,940	745,002	1,440,777	836,372	821,873	647,251
淡水古蹟博物館	123,504	106,067	116,874	111,068	100,656	93,080

資料來源：新北市政府文化局

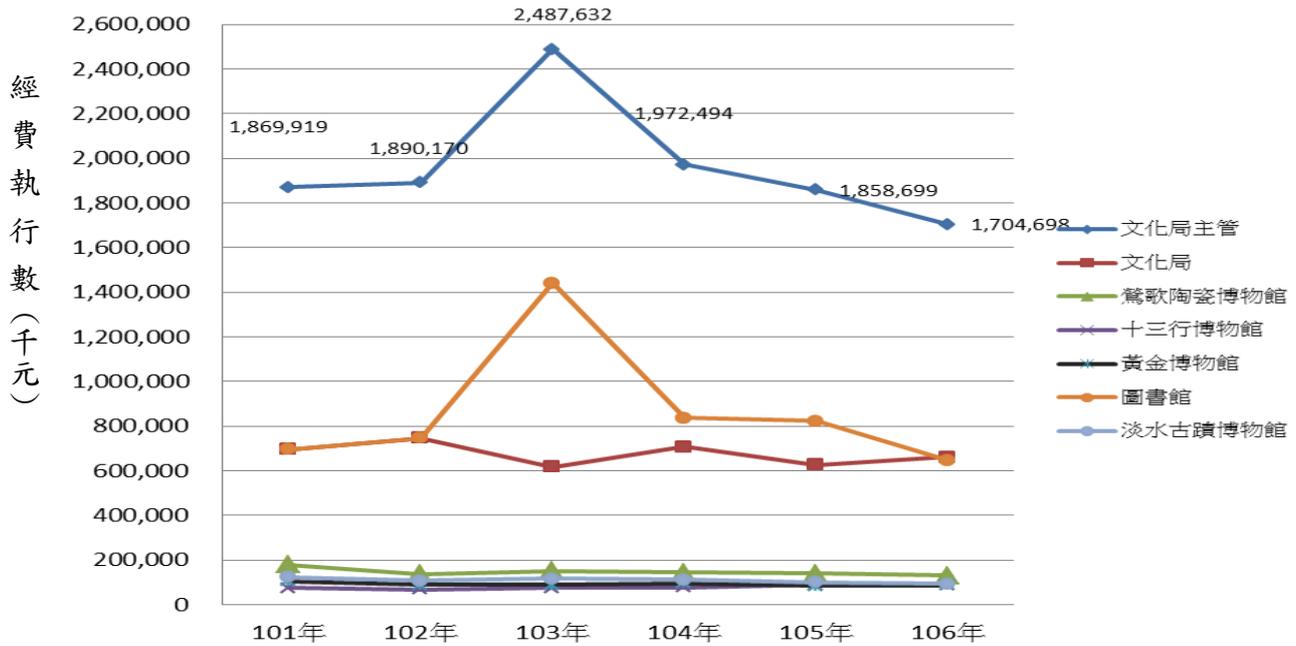


圖 3 新北市政府文化局及所屬機關歷年經費執行變化

資料來源：新北市政府文化局

參、文化預算達成情形

表 3 為文化局及所屬機關 106 年度預算達成情形，文化局主管平均達成率為 93.77%。其中十三行博物館 98.56%達成率最高，同期各館執行率均達八成以上。

表 3 新北市政府文化局及所屬機關 106 年度預算達成概況

機關名稱	單位：新臺幣千元；%		
	預算數	決算數	達成率
文化局主管	1,760,327	1,650,745	93.77
文化局	716,786	632,817	88.29
鶯歌陶瓷博物館	131,887	127,584	96.74
十三行博物館	83,373	82,171	98.56
黃金博物館	90,220	86,244	95.59
圖書館	640,514	628,849	98.18
淡水古蹟博物館	97,547	93,080	95.42

資料來源：新北市政府文化局

進一步分析近 6 年文化局主管預算達成情形，在預算數方面，106 年度為 17 億 6,032 萬 7 千元，較上年度減少 1.76%，106 年度預算數最低，為 17 億 6,032 萬 7 千元。決算數方面本（106）年度為 16 億 5,074 萬 5 千元，較上年度減少 2.1%（表 4、圖 4）。

表 4 新北市政府文化局主管歷年預算達成情形

單位：新臺幣千元；%

年度	預算數		決算數		達成率
	金額	年增減率	金額	年增減率	
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
106	1,760,327	-1.76	1,650,745	-2.10	93.77
平均	1,930,052		1,828,636		94.75

資料來源：新北市政府文化局

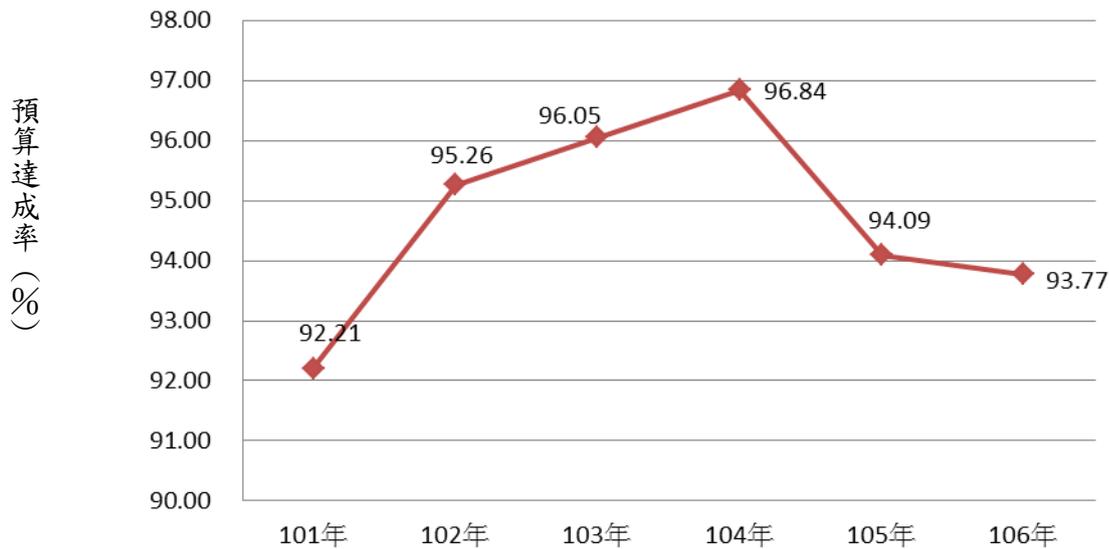


圖 4 新北市政府文化局主管歷年預算達成率變化

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 93.77%較上年度略為下降，101 年度 92.21%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，以圖書館執行狀況最佳，近 6 年平均達成率約為 97.69%，鶯歌陶瓷博物館為 96.96%次之。文化局達成率最低，近 6 年平均達成率為 91.33%。然就單一年度個別機關最低達成率來看，則以淡水古蹟博物館 101 年度 86.12%最低，進而使 101 年度整體達成率稍有下降，惟文化局及所屬機關近 6 年達成率皆在八成以上（表 5、圖 5）。

表 5 新北市政府文化局及所屬機關歷年預算達成概況

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
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	91.9	702,346	681,212	96.99	108,345	100,433	92.7
106	716,786	632,817	88.29	131,887	127,584	96.74	83,373	82,171	98.56	90,220	86,244	95.59	640,514	628,849	98.18	97,547	93,080	95.42
平均	693,837	633,692	91.33	148,129	143,628	96.96	78,527	73,992	94.22	96,241	90,392	93.92	804,951	786,391	97.69	108,368	100,543	92.78

資料來源：新北市政府文化局

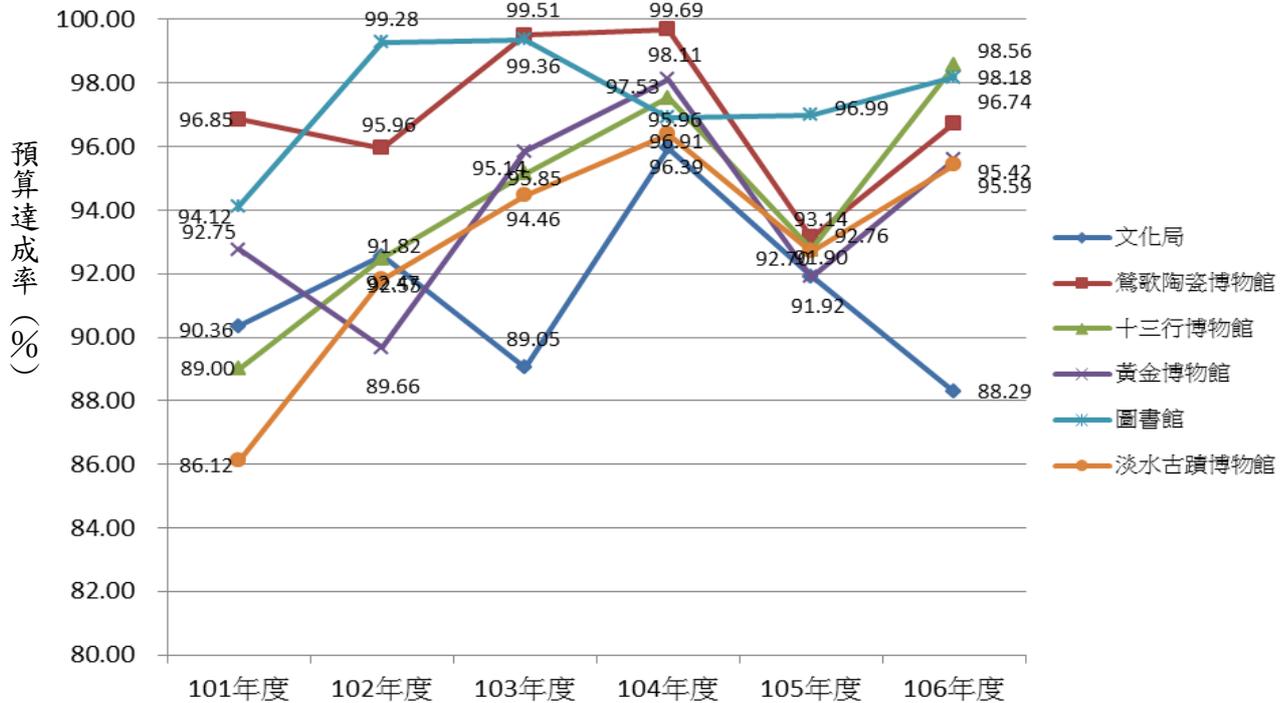


圖 5 新北市政府文化局及所屬機關歷年預算達成率變化

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 101 至 106 年度平均整體預算達成率為 94.75%，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。