

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 9 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）108年度預算係依「中華民國108年度直轄市及縣(市)總預算編製要點」及「新北市各機關編製108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108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、新北市政府文化局及所屬機關108年度經費執行概況，歲出預算及代辦經費執行數共計21億514萬3千元，其中歲出預算執行數為19億9,605萬1千元(約占94.82%)，代辦經費為1億909萬2千元(約占5.18%)。各機關代辦經費以文化局比率最高(約占10.11%)，主要係地政局補助土城斬龍山遺址公園考古文物整理等相關維護管理；十三行博物館次之(約占3.45%)主要係108年度優質公廁及美質環境推動計畫-改善公廁及提升優質公廁補助計畫，其餘各機關代辦經費所占比率皆在3%以下(圖1)。

表1 新北市政府文化局及所屬機關108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	2,105,143	1,996,051	109,092
文化局	814,683	732,306	82,377
鶯歌陶瓷博物館	128,706	128,495	211
十三行博物館	145,997	140,965	5,032
黃金博物館	99,013	96,172	2,841
圖書館	649,680	638,247	11,433
淡水古蹟博物館	267,064	259,866	7,198

資料來源：新北市政府文化局

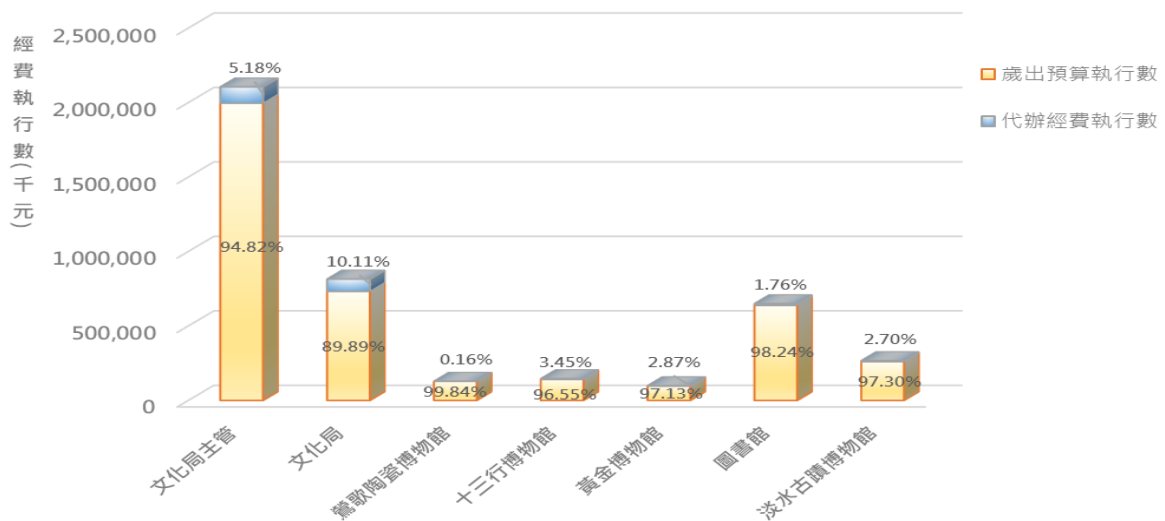


圖 1 新北市政府文化局及所屬機關 108 年度經費執行概況

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 8 億 1,468 萬 3 千元(38.70%)，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)鶯歌陶瓷博物館經費執行共 1 億 2,870 萬 6 千元(6.11%)，主要係辦理國際交流、陶瓷藝術教育及陶瓷文化推廣等。
- (三)十三行博物館經費執行共 1 億 4,599 萬 7 千元(6.94%)，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)黃金博物館經費執行共 9,901 萬 3 千元(4.70%)，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)圖書館經費執行共 6 億 4,968 萬元(30.86%)，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)淡水古蹟博物館經費執行共 2 億 6,706 萬 4 千元(12.69%)，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。

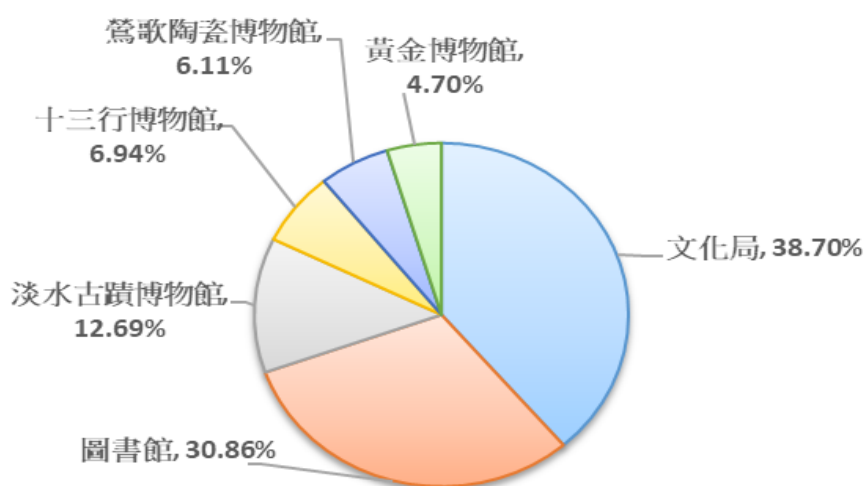


圖 2 新北市政府文化局及所屬機關 108 年度經費執行比率

資料來源：新北市政府文化局

四、觀察近6年(103至108年)文化局經費執行狀況，有關文化局主管經費執行，整體而言，除103年圖書館新建館舍工程，使其經費呈現倍數成長外，近年文化局及所屬機關經費呈現成長規模（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	103 年	104 年	105 年	106 年	107 年度	108 年度
文化局主管	2,487,632	1,972,494	1,858,699	1,704,698	2,256,774	2,105,143
文化局	616,513	707,620	625,759	661,071	945,140	814,683
鶯歌陶瓷博物館	149,907	144,234	139,178	129,034	145,998	128,706
十三行博物館	74,710	77,346	87,614	88,018	149,454	145,997
黃金博物館	88,851	95,854	83,619	86,244	96,316	99,013
圖書館	1,440,777	836,372	821,873	647,251	783,921	649,680
淡水古蹟博物館	116,874	111,068	100,656	93,080	135,945	267,064

資料來源：新北市政府文化局

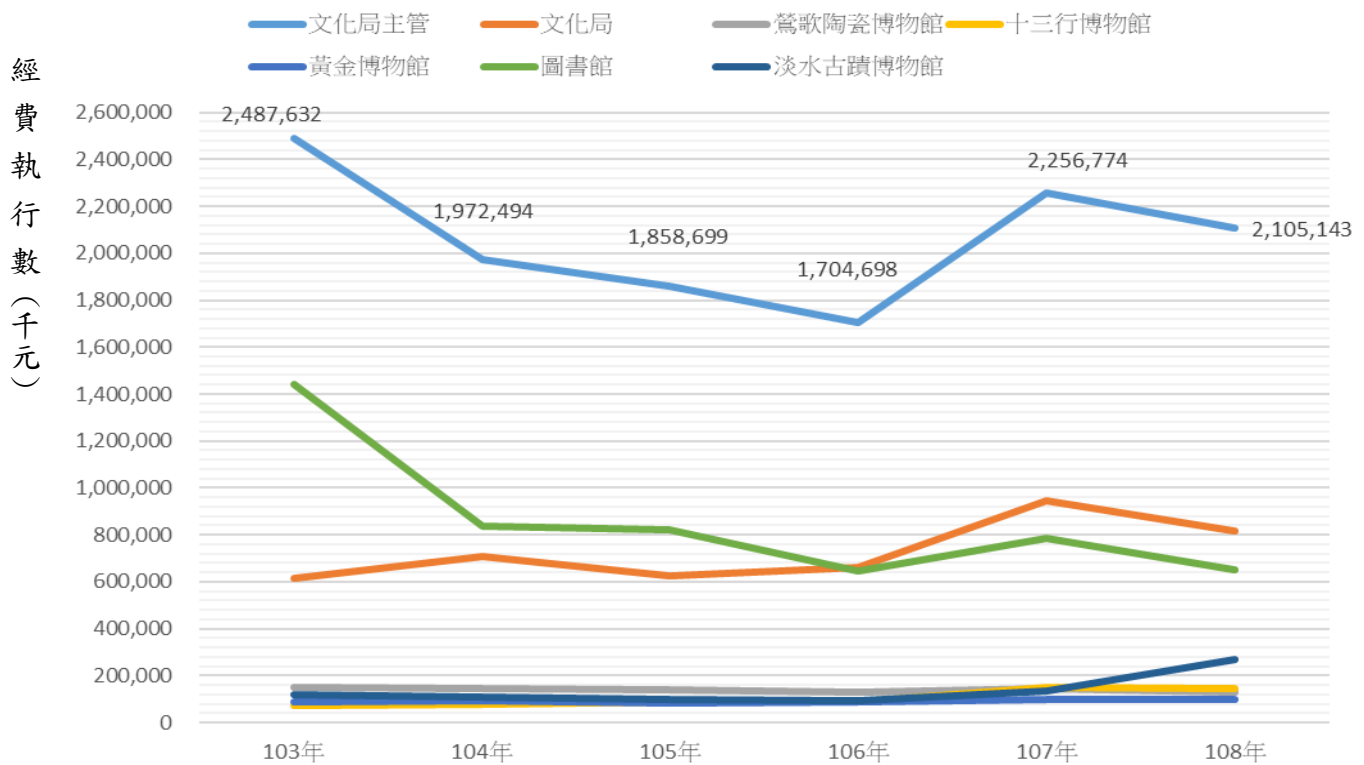


圖 3 新北市政府文化局及所屬機關歷年經費執行變化

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 108 年度預算達成情形，文化局主管平均達成率為 98.10%。其中鶯歌陶瓷博物館 99.69%達成率最高，其餘機關執行率亦均達九成以上。

表 3 新北市政府文化局及所屬機關 108 年度預算達成概況

機關名稱	預算數	決算數	單位：新臺幣千元；%
			達成率
文化局主管	2,034,760	1,996,051	98.10
文化局	751,385	732,306	97.46
鶯歌陶瓷博物館	128,889	128,495	99.69
十三行博物館	145,925	140,965	96.60
黃金博物館	99,260	96,172	96.89
圖書館	641,245	638,247	99.53
淡水古蹟博物館	268,056	259,866	96.94

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率，以 108 年度 98.10%為歷年最高，106 年度 93.77%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。(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	
平均	1,993,052		1,918,135		96.24
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
107	2,189,771	24.40	2,145,473	29.97	97.98
108	2,034,760	-7.08	1,996,051	-6.96	98.10

資料來源：新北市政府文化局

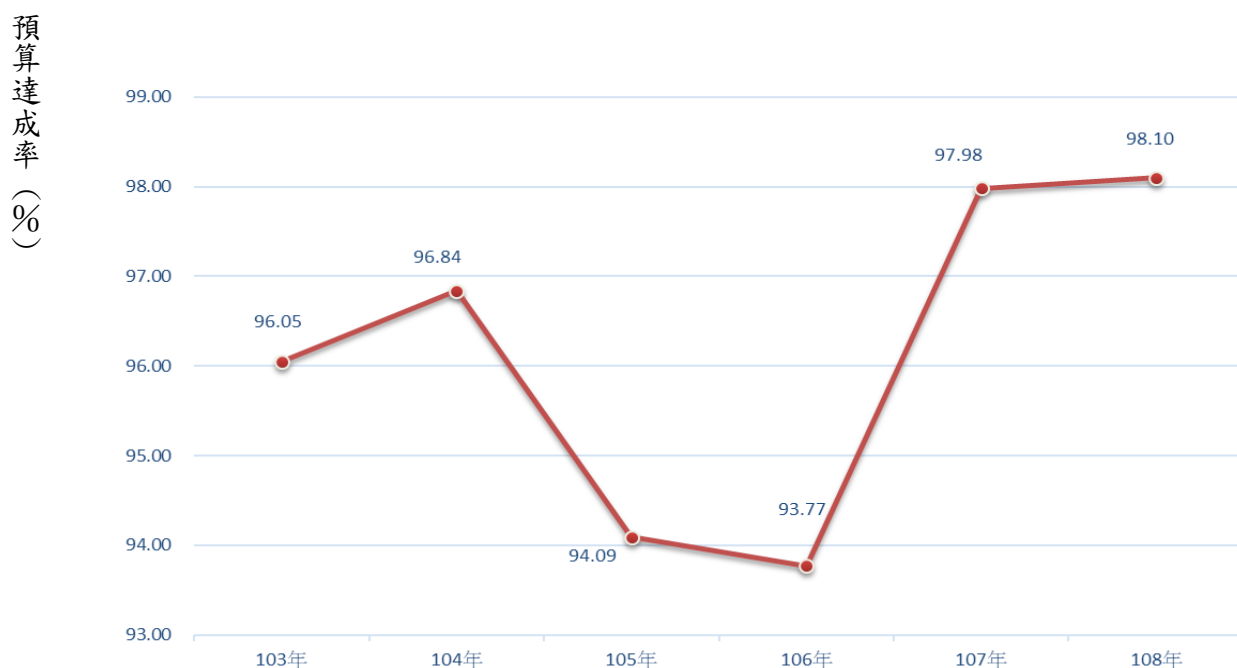


圖 4 新北市政府文化局主管歷年預算達成率變化

資料來源：新北市政府文化局

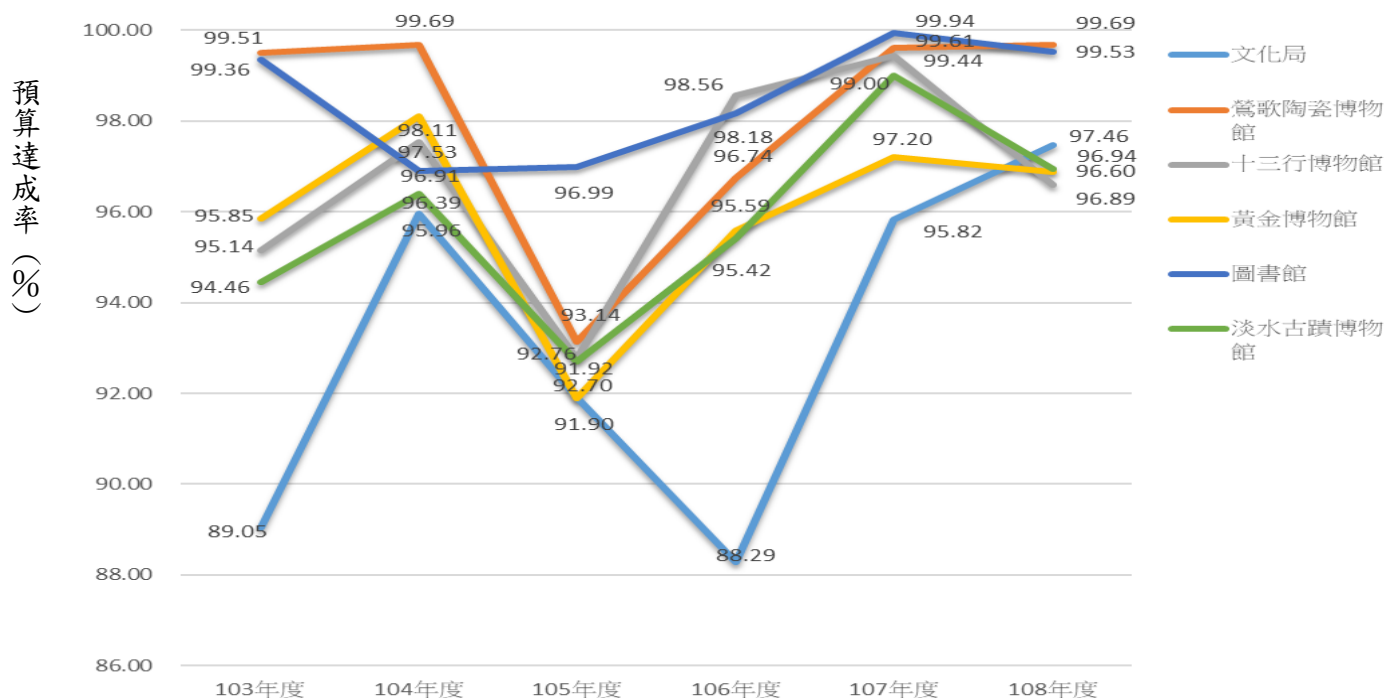
比較近 6 年預算達成率，就各機關分別來看，以圖書館執行狀況最佳，近 6 年平均達成率約為 98.60%，鶯歌陶瓷博物館為 98.02% 次之。文化局達成率最低，近 6 年平均達成率為 93.29%。文化局及所屬機關近 6 年各機關達成率皆在八成以上 (表 5、圖 5)。

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
平均	726,003	677,276	93.29	139,816	137,047	98.02	101,223	98,100	96.91	94,079	90,290	95.97	791,583	780,526	98.60	140,347	134,896	96.12
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
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
107	919,328	880,885	95.82	142,100	141,546	99.61	141,840	141,045	99.44	96,570	93,866	97.20	756,590	756,119	99.94	133,343	132,011	99.00
108	751,385	732,306	97.46	128,889	128,495	99.69	145,925	140,965	96.60	99,260	96,172	96.89	641,245	638,247	99.53	268,056	259,866	96.94

資料來源：新北市政府文化局



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

肆、結語

整體而言，文化局及所屬機關 103 至 108 年度平均整體預算達成率為 96.24%，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。