

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 1 0 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）109年度預算係依「中華民國109年度直轄市及縣(市)總預算編製要點」及「新北市各機關編製109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109年度文化經費使用情形及預算達成情形加以分析。



圖1 板橋435藝文特區漂浮傘

資料來源：新北市政府施政成果網

貳、文化經費使用情形

一、新北市政府文化局及所屬機關109年度經費執行概況依表1所示，歲出預算及代辦經費執行數共計24億3,122萬2千元，其中歲出預算執行數為23億4,114萬1千元(約占96.29%)，代辦經費為9,008萬1千元(約占3.71%)。各機關代辦經費以淡水古蹟博物館比率最高(約占6.96%)，主要係海關碼頭暨淡水紅毛城周邊景觀改善工程；十三行博物館次之(約占5.22%)主要係「飲酒Bar-亞洲酒文化特展」移展計畫，其餘各機關代辦經費所占比率皆在5%以下(圖2)。

表1 新北市政府文化局及所屬機關109年度經費執行概況

機關名稱	總計	單位：新臺幣千元	
		歲出預算執行數	代辦經費執行數
文化局主管	2,431,222	2,341,141	90,081
文化局	1,219,866	1,163,541	56,325
鶯歌陶瓷博物館	183,730	183,587	143
十三行博物館	100,199	94,968	5,231
黃金博物館	117,618	117,618	0
圖書館	638,515	622,051	16,464
淡水古蹟博物館	171,294	159,376	11,918

資料來源：新北市政府文化局

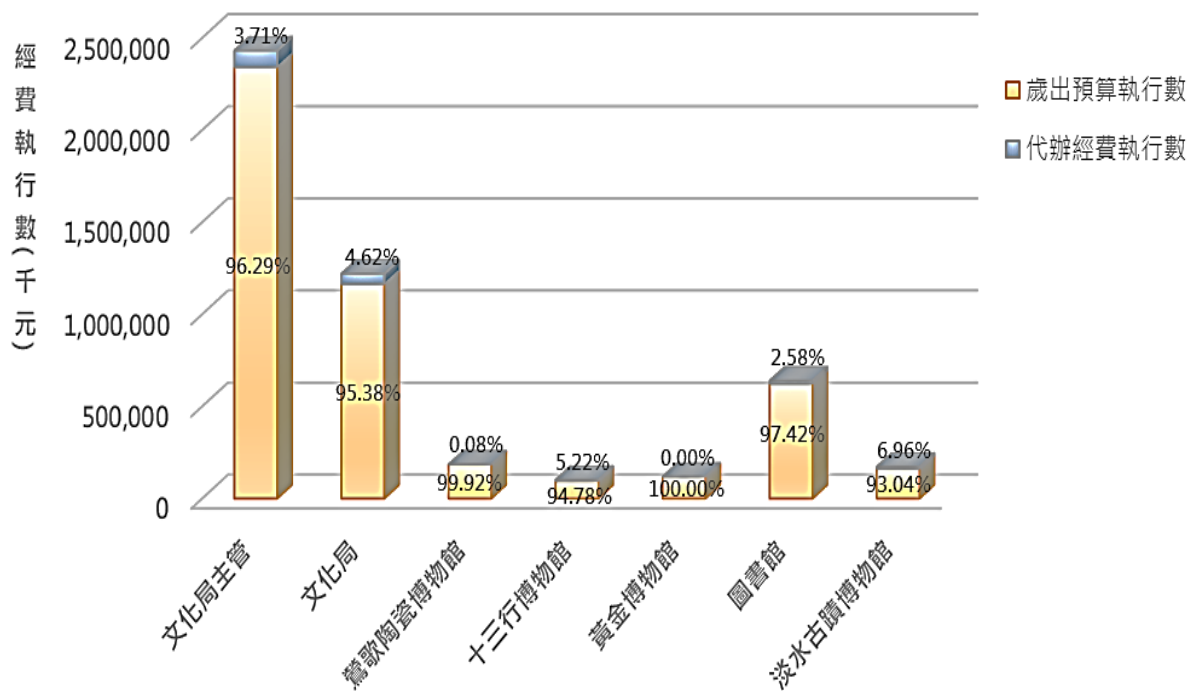


圖2 新北市政府文化局及所屬機關109年度經費執行概況

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)詳圖4，說明如下：

- (一) 文化局經費執行共12億1,986萬6千元(50.17%)，主要係辦理文化節慶活動推廣、各項表演藝術及展覽、文化資產保存再利用、文化創意產業相關推廣及藝文設施之經營與管理等。



圖3 新北市兒童藝術節

資料來源：新北市政府施政成果網

- (二) 鶯歌陶瓷博物館經費執行共1億8,373萬元(7.56%)，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1億19萬9千元(4.12%)，主要係辦理民眾體驗考古文化內涵、各項展覽及表演活動等。
- (四) 黃金博物館經費執行共1億1,761萬8千元(4.84%)，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6億3,851萬5千元(26.26%)，主要係漂書活動、推廣多元化閱讀、辦理圖書巡迴服務、充實圖書(含電子資源)、視聽資料、閱覽設備改善，及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1億7,129萬4千元(7.05%)，主要係辦理各項展覽及展演活動，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。

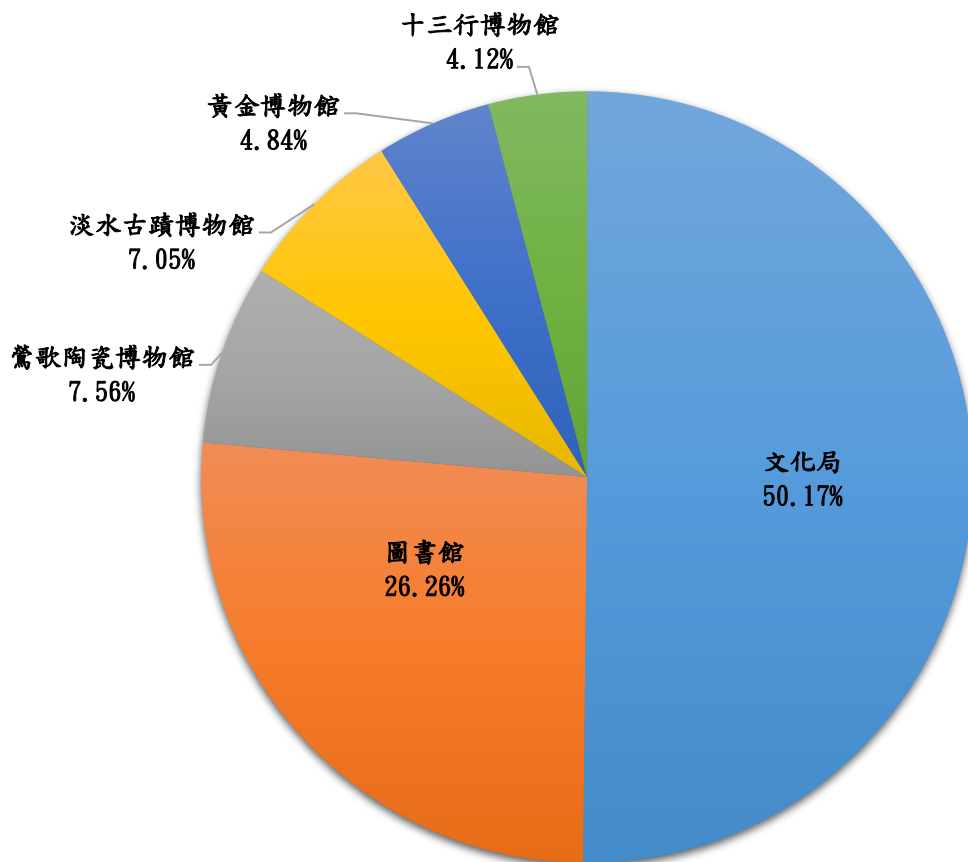


圖4 新北市政府文化局及所屬機關109年度經費執行比率

資料來源：新北市政府文化局

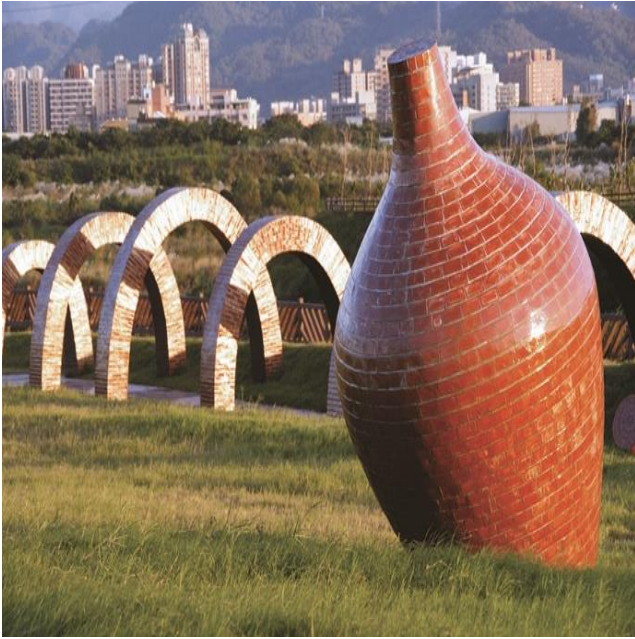


圖5 新北市立鶯歌陶瓷博物館戶外景色

資料來源：新北市政府施政成果網



圖6 新北市立十三行博物館考古公園

資料來源：新北市政府施政成果網

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，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7 新北市立黃金博物館戶外景色

資料來源：新北市立黃金博物館

四、觀察近5年(105至109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，文化局及所屬機關經費呈現成長規模(表2、圖8)。

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	105年	106年	107年度	108年度	109年度
文化局主管	1,858,699	1,704,698	2,256,774	2,105,143	2,431,222
文化局	625,759	661,071	945,140	814,683	1,219,866
鶯歌陶瓷博物館	139,178	129,034	145,998	128,706	183,730
十三行博物館	87,614	88,018	149,454	145,997	100,199
黃金博物館	83,619	86,244	96,316	99,013	117,618
圖書館	821,873	647,251	783,921	649,680	638,515
淡水古蹟博物館	100,656	93,080	135,945	267,064	171,294

資料來源：新北市政府文化局

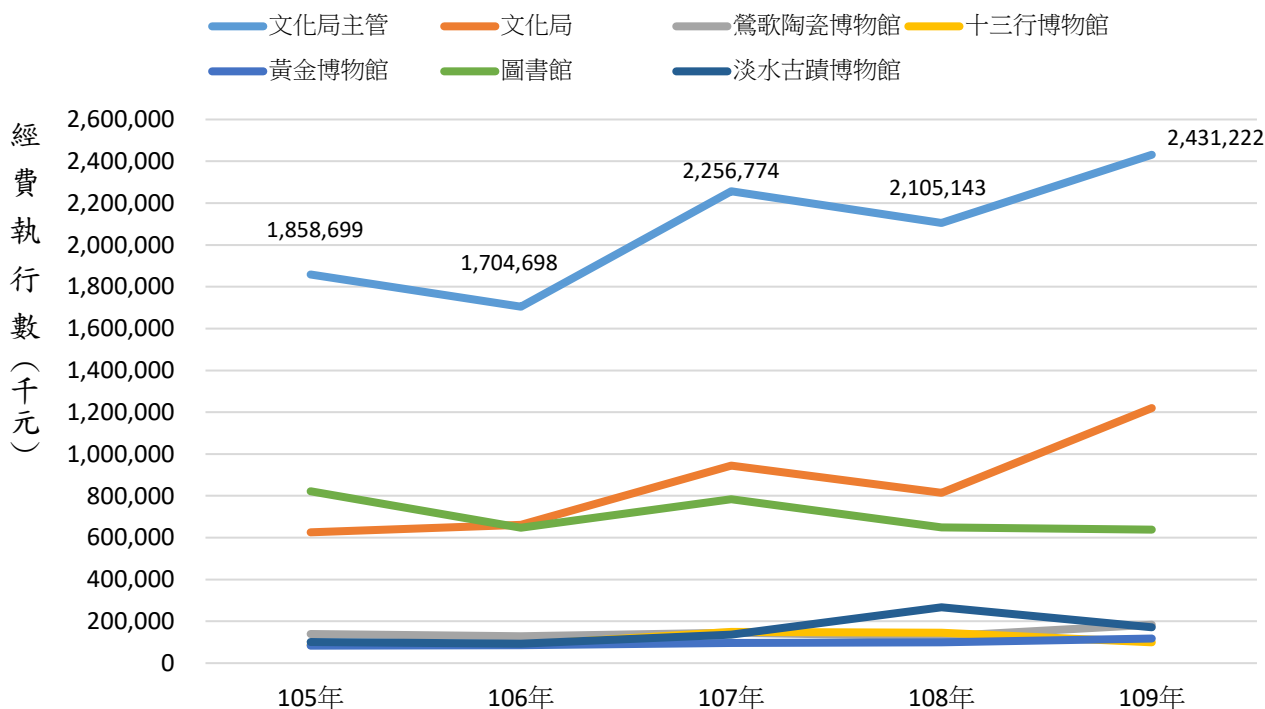


圖8 新北市政府文化局及所屬機關歷年經費執行變化

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109年度預算達成情形，文化局主管平均達成率為93.39%；其中圖書館97.32%達成率最高，其餘機關執行率均達八成以上。

表3 新北市政府文化局及所屬機關109年度預算達成概況

單位：新臺幣千元；%

機關名稱	預算數	決算數	達成率
文化局主管	2,506,739	2,341,141	93.39
文化局	1,259,044	1,163,541	92.41
鶯歌陶瓷博物館	197,135	183,587	93.13
十三行博物館	114,374	94,968	83.03
黃金博物館	127,458	117,618	92.28
圖書館	639,156	622,051	97.32
淡水古蹟博物館	169,572	159,376	93.99

資料來源：新北市政府文化局

進一步分析近5年文化局主管預算達成率，以108年度98.10%為歷年最高，109年度93.39%為最低，各年度達成率皆為九成以上，執行狀況可謂良好(表4、圖9)。

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	2,056,700		1,963,900		95.49
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
109	2,506,739	23.20	2,341,141	17.29	93.39

資料來源：新北市政府文化局

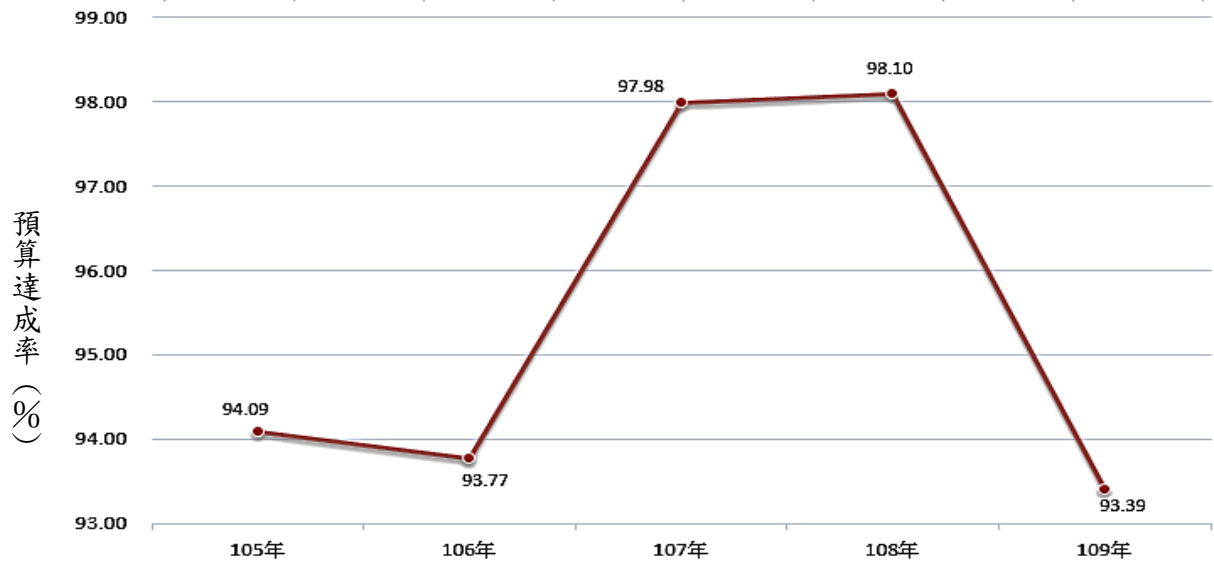


圖9 新北市府文化局主管歷年預算達成率變化

資料來源：新北市政府文化局

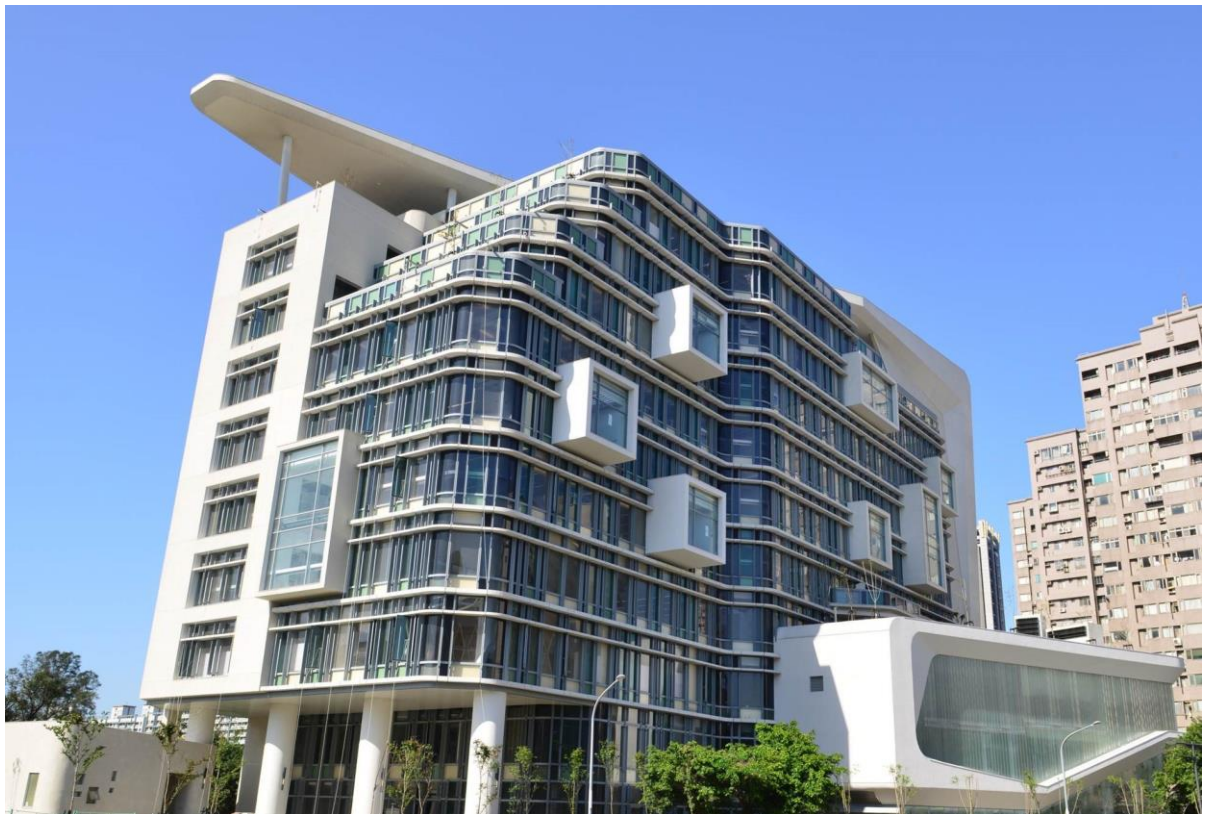


圖10 新北市立圖書館戶外景色

資料來源：新北市政府施政成果網

比較近5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5年平均達成率約為98.42%，鶯歌陶瓷博物館為96.13%次之。文化局達成率最低，近5年平均達成率為93.26%；綜觀文化局及所屬機關近5年各機關達成率均為八成以上（表5、圖11）。

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	859,810	801,862	93.26	149,762	143,960	96.13	114,911	108,350	94.29	100,874	95,481	94.65	675,970	665,296	98.42	155,373	148,953	95.87
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
109	1,259,044	1,163,541	92.41	197,135	183,587	93.13	114,374	94,968	83.03	127,458	117,618	92.28	639,156	622,051	97.32	169,572	159,376	93.99

資料來源：新北市政府文化局

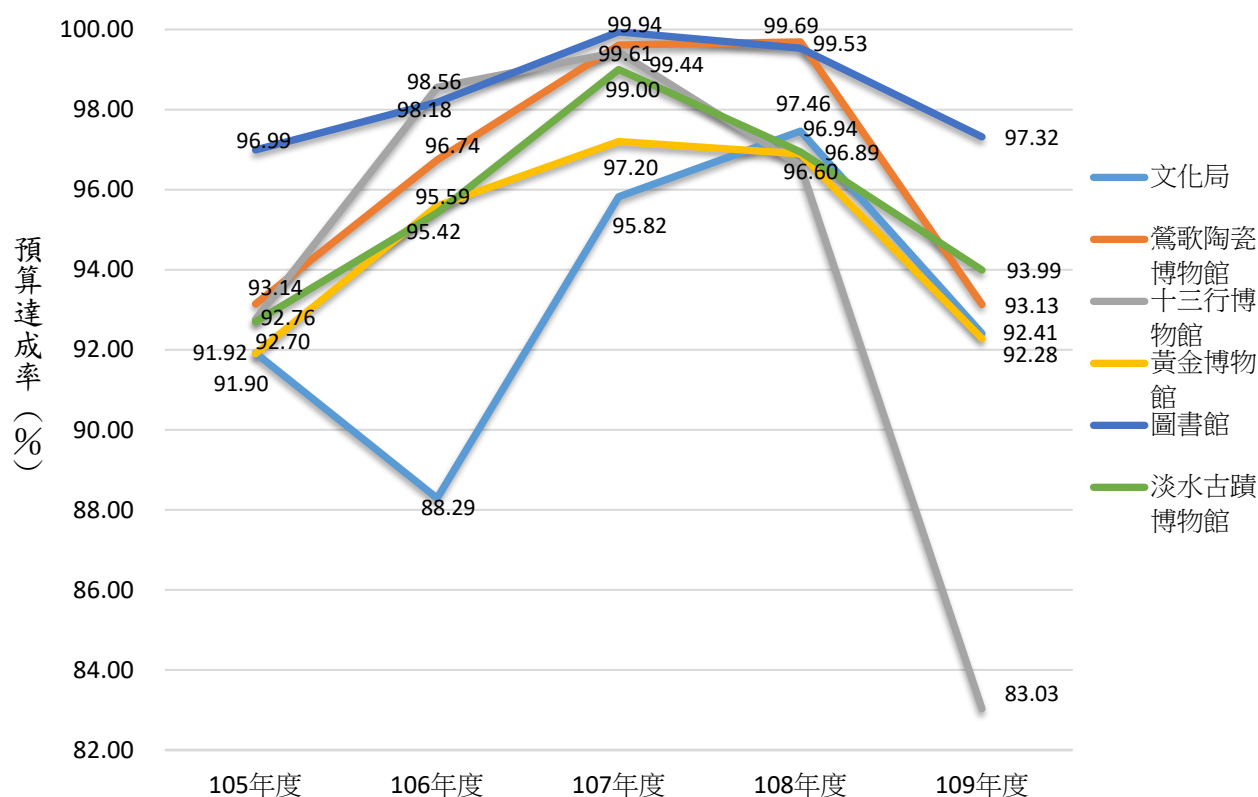


圖11 新北市政府文化局及所屬機關歷年預算達成率變化

資料來源：新北市政府文化局



圖12 新北市立淡水古蹟博物館戶外景色

資料來源：新北市立淡水古蹟博物館

肆、結語

整體而言，文化局及所屬機關105至109年度平均整體預算達成率為95.49%，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。