

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 111 年 3 月

壹、前言

新北市政府文化局（以下簡稱文化局）110年度預算係依「中華民國110年度直轄市及縣(市)總預算編製要點」及「新北市各機關編製110年度概算應行注意事項」，本著善用資源及擷節一般性支出原則，配合年度施政重點所需，將有限資源作適切的分配運用，令預算的編列益為精實，以達成降低行政成本、提高行政效率。茲就110年度文化經費使用情形及預算達成情形加以分析。



圖1 新北市兒童藝術節

資料來源：新北市政府施政成果網

貳、文化經費執行情形

一、新北市政府文化局及所屬機關110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30億3,277萬元，其中歲出預算執行數為29億3,238萬5千元(約占96.69%)，代辦經費為1億38萬5千元(約占3.31%)。各機關代辦經費以淡水古蹟博物館比率最高(約占4.50%)，主要係淡水紅毛城周邊景觀改善-淡水紅毛城周邊公共設施機能改善與環境改善工程款；十三行博物館次之(約占4.40%)主要係國定十三行遺址管理維護計畫及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4.2%以下(圖2)。

表1 新北市政府文化局及所屬機關110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	3,032,770	2,932,385	100,385
文化局	1,838,658	1,762,883	75,775
鶯歌陶瓷博物館	169,857	167,959	1,898
十三行博物館	83,429	79,756	3,673
黃金博物館	138,542	138,383	159
圖書館	689,143	675,355	13,788
淡水古蹟博物館	113,141	108,049	5,092

資料來源：新北市政府文化局

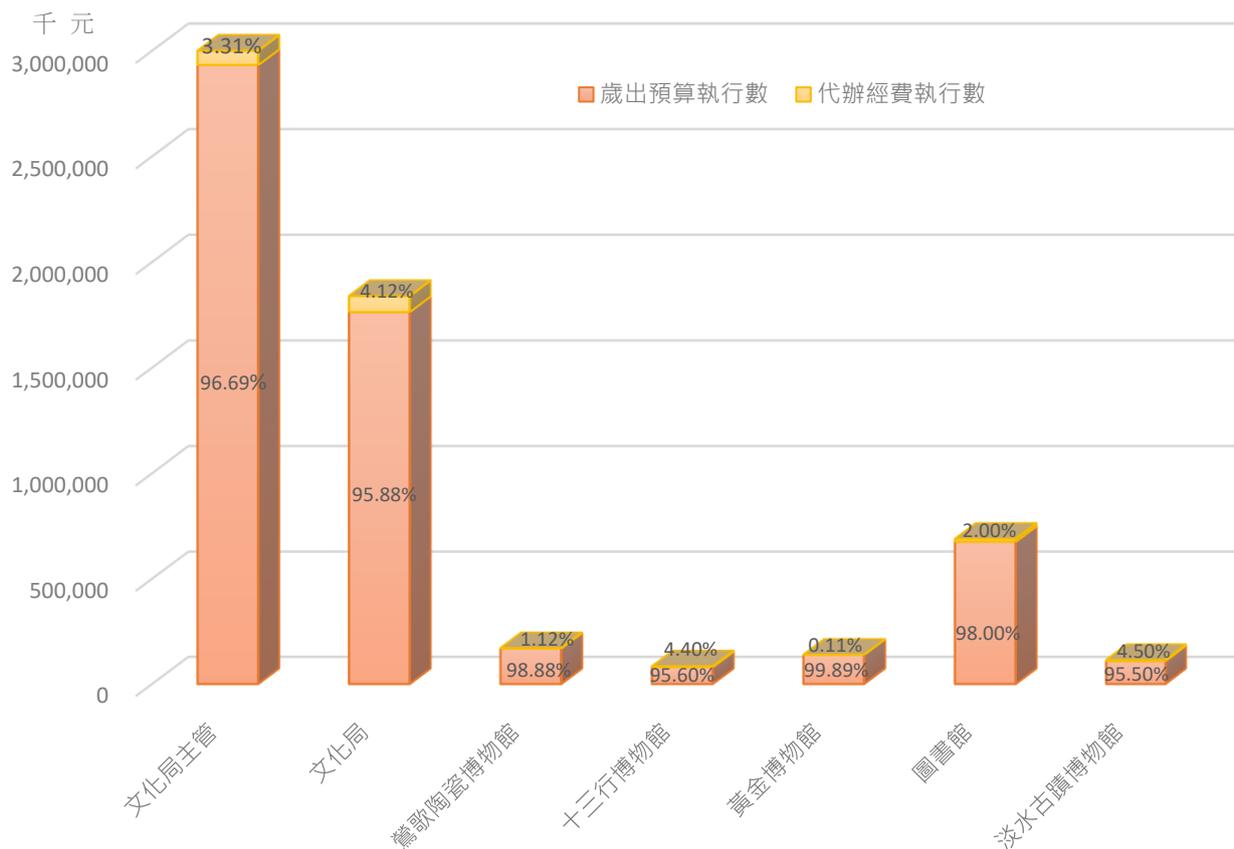


圖2 新北市政府文化局及所屬機關110年度經費執行概況

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3，說明如下：

- (一)文化局經費執行共18億3,865萬8千元(60.63%)，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。
- (二)鶯歌陶瓷博物館經費執行共1億6,985萬7千元(5.60%)，主要係辦理陶瓷藝術教育及陶瓷文化推廣、國際交流等。
- (三)十三行博物館經費執行共8,342萬9千元(2.75%)，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1億3,854萬2千元(4.57%)，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6億8,914萬3千元(22.72%)，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1億1,314萬1千元(3.73%)，主要係辦理管理維護古蹟及館舍、各項展覽及展演活動，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。

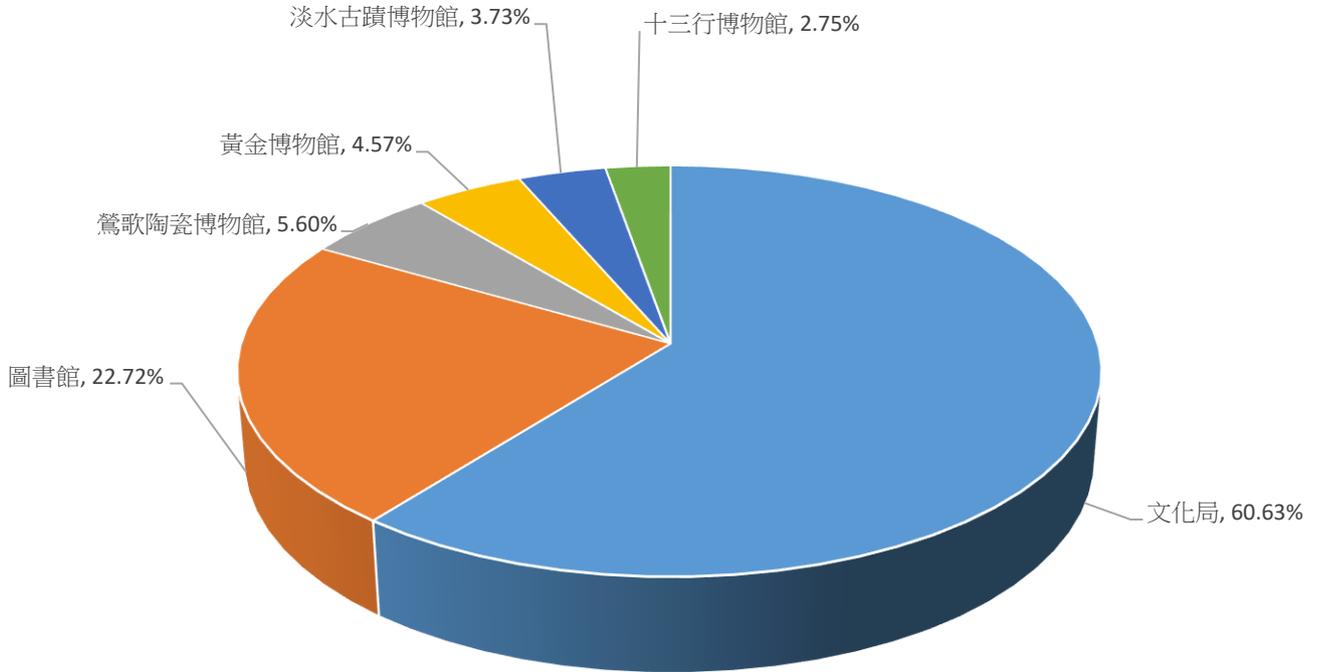


圖3 新北市政府文化局及所屬機關110年度經費執行比率

資料來源：新北市政府文化局



圖4 新北市立鶯歌陶瓷博物館戶外建築

資料來源：新北市立鶯歌陶瓷博物館粉絲專頁



圖5 新北市立十三行博物館戶外景色

資料來源：新北市立十三行博物館粉絲專頁

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6 新北市立鶯歌陶瓷博物館鶯歌燒品牌

資料來源：新北市政府施政成果網

四、觀察近5年(106至110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7)。

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	106年	107年	108年	109年	110年
文化局主管	1,704,698	2,256,774	2,105,143	2,431,222	3,032,770
文化局	661,071	945,140	814,683	1,219,866	1,838,658
鶯歌陶瓷博物館	129,034	145,998	128,706	183,730	169,857
十三行博物館	88,018	149,454	145,997	100,199	83,429
黃金博物館	86,244	96,316	99,013	117,618	138,542
圖書館	647,251	783,921	649,680	638,515	689,143
淡水古蹟博物館	93,080	135,945	267,064	171,294	113,141

資料來源：新北市政府文化局

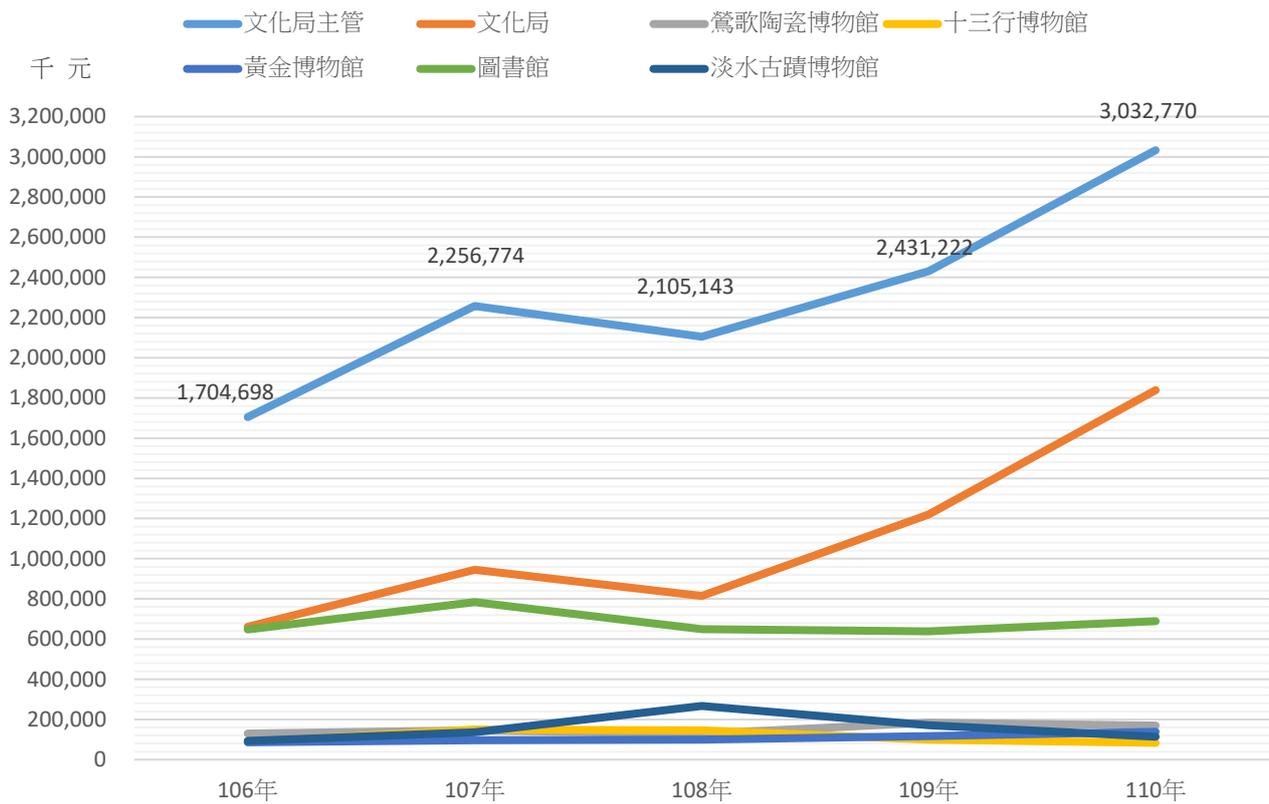


圖7 新北市政府文化局及所屬機關歷年經費執行變化

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110年度預算達成情形，文化局主管平均達成率為95.57%；其中鶯歌陶瓷博物館98.12%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110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	3,068,159	2,932,385	95.57
文化局	1,860,386	1,762,883	94.76
鶯歌陶瓷博物館	171,184	167,959	98.12
十三行博物館	91,305	79,756	87.35
黃金博物館	142,694	138,383	96.98
圖書館	691,919	675,355	97.61
淡水古蹟博物館	110,671	108,049	97.63

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8)。

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	2,311,951		2,213,159		95.73
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
110	3,068,159	22.40	2,932,385	25.25	95.57

資料來源：新北市政府文化局

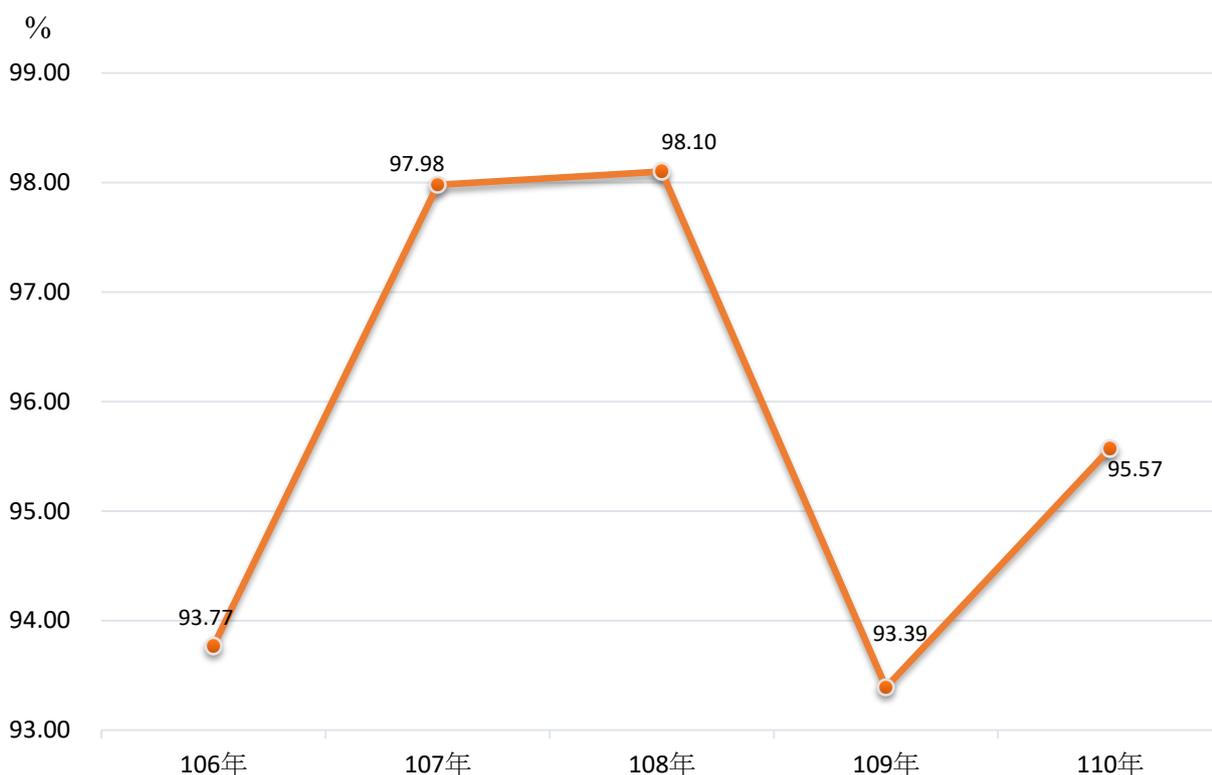


圖8 新北市政府文化局主管歷年預算達成率變化

資料來源：新北市政府文化局



圖9 新北市立圖書館戶外景色

資料來源：新北市立圖書館官網



圖 10 新北市立淡水古蹟博物館-紅毛城

資料來源：新北市立淡水古蹟博物館官網

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98.55%，鶯歌陶瓷博物館為97.14%次之。綜觀文化局及所屬機關近5年各機關平均達成率均為九成以上（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	1,101,386	1,034,486	93.93	154,239	149,834	97.14	115,363	107,781	93.43	111,240	106,457	95.70	673,885	664,124	98.55	155,838	150,476	96.56
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
110	1,860,386	1,762,883	94.76	171,184	167,959	98.12	91,305	79,756	87.35	142,694	138,383	96.98	691,919	675,355	97.61	110,671	108,049	97.63



資料來源：新北市政府文化局

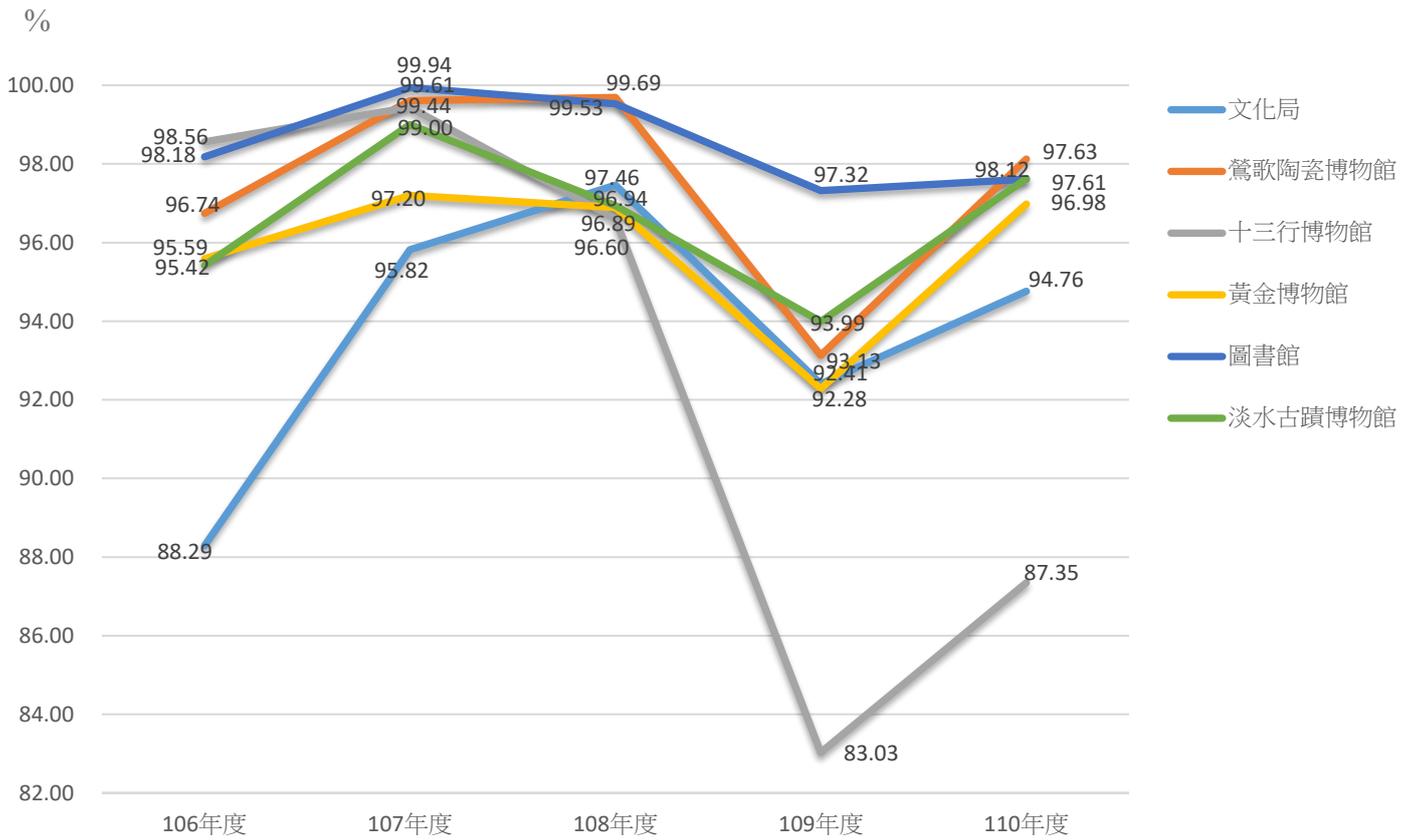


圖11 新北市政府文化局及所屬機關歷年預算達成率變化

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-小白宮

資料來源：新北市立淡水古蹟博物館官網

肆、結語

整體而言，文化局及所屬機關106至110年度平均整體預算達成率為95.73%，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。