

中華民國 98 年度

(98年 1 月 1 日起至 98年 12 月 31 日止)

臺北縣總決算

新聞處主管

臺北縣有線廣播電視事業基金
附屬單位決算

(非營業部分)

臺北縣政府新聞處編

臺北縣政府新聞處
臺北縣有線廣播電視事業基金

目 錄

中華民國98年度

甲、總說明	第 1	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀決算表	第 3	頁
2、現金流量決算表	第 4-5	頁
3、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10-11	頁
2、基金用途明細表	第 12-15	頁
3、固定項目增減情形表	第 17	頁
4、用人費用彙計表	第 18-19	頁
5、員工人數明細表	第 21	頁
6、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22-23	頁
7、各項費用彙計表	第 25	頁
8、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	頁

甲、總 說 明

一、業務計畫實施績效：

在從事有線廣播電視相關地方文化方面，辦理有線電視產業相關「研究調查」、「第六屆有線電視凱博獎頒獎典禮」、「影像徵件」、「98年有線電視新聞節目製作經驗交流及聯繫」等項目，並辦理「金馬獎頒獎典禮」及監製「就是愛北縣」等節目，以提昇有線電視公益節目品質，同時推廣地方文化。各項業務辦理成效良好，達到預期目標。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

本年度法定預算編列基金來源 25,000,000 元，基金用途 24,919,000 元，本年度賸餘 81,000 元；執行結果：決算基金來源 26,870,504 元，較預算增加 1,870,504 元，約 7.48%，主要係行政院新聞局於 98 年 9 月撥用收入增加所致，基金用途 39,155,072 元，較預算增加 14,236,072 元，約 57.13%，主要係因增加業務執行項目所致，餘辦理各項業務皆儘量結合資源以降低執行成本，實際開支皆較原預算數低；以上基金來源及基金用途相抵後，本年度短絀 12,284,568 元，較預算減少 12,365,568 元，約 -15,266.13%。

三、現金流量結果：

1. 業務活動之現金流量：本年度決算業務活動之現金流出 10,483,173 元，乃本年度短絀 12,284,568 元及流動負債淨增 1,801,395 元所致。
2. 其他活動之現金流量：無。
3. 現金及約當現金之淨減：上述現金運用結果，本年度決算現金及約當現金之淨減 10,483,173 元，較預算數減少 10,564,173 元，約 -13,042.19%。

四、資產負債情況：

1. 資產負債結構：

本年度期末資產總額 67,015,708 元，悉為銀行存款；負債總額 2,418,752 元，約占資產總額 3.61%，其中流動負債 2,018,752 元，約占資產總額 3.01%，主要係應付費用，其他負債 400,000 元，約占資產總額 0.6%，悉為存入保證金；基金餘額 64,596,956 元，約占資產總額 96.39%，悉為累積賸餘。

2. 資產負債變動情形：

本年度期末資產總額 67,015,708 元，較上年度期末餘額減少 10,483,173 元，主要係本年度短絀使銀行存款減少所致。本年度期末負債總額 2,418,752 元，較上年度期末餘額增加 1,801,395 元，主要係應付費用增加所致。基金餘額 64,596,956 元，較上年度期末餘額減少 12,284,568 元，悉為累積賸餘減少數。

五、其他：

1. 「第四十六屆金馬獎頒獎典禮」因未及編列預算，致預算科目「有線廣播電視事業計畫—提昇公益頻道節目品質—會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費—捐助、補助與獎助」超支 17,000,000 元(中華民國 98 年 12 月 31 日北府主二字第

0981131367 號函同意併決算辦理)

2. 「『文化創意發展國際研討會』高峰對談」、「臺北縣產業論壇案」，因未及編列預算，致預算科目「有線廣播電視事業計畫－產業宣傳及形象提昇－服務費用－印刷裝訂與廣告費－印刷及裝訂費」超支 1,600,000 元(中華民國 98 年 12 月 29 日北新行字第 0981112387 號函核定)

3. 國外旅費因實際開支超出原預算數，致預算科目「一般行政管理－服務費用－旅運費」超支 90,151 元(中華民國 98 年 12 月 23 日北府新聯字第 0981074176 號簽准文核定)。

乙、主 要 表

臺北縣政府新聞處
臺北縣有線廣播電視事業基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國98 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	25,000,000.00	100.00	26,870,504.00	100.00	1,870,504.00	7.48	27,638,868.00	100.00
徵收收入	24,500,000.00	98.00	26,714,312.00	99.42	2,214,312.00	9.04	27,085,768.00	98.00
有線廣播電視事業提撥收入	24,500,000.00	98.00	26,714,312.00	99.42	2,214,312.00	9.04	27,085,768.00	98.00
財產收入	500,000.00	2.00	156,192.00	0.58	-343,808.00	-68.76	553,100.00	2.00
利息收入	500,000.00	2.00	156,192.00	0.58	-343,808.00	-68.76	553,100.00	2.00
基金用途	24,919,000.00	99.68	39,155,072.00	145.72	14,236,072.00	57.13	23,728,530.00	85.85
有線廣播電視事業計畫	21,500,000.00	86.00	36,390,198.00	135.43	14,890,198.00	69.26	21,424,851.00	77.52
其他	21,500,000.00	86.00	36,390,198.00	135.43	14,890,198.00	69.26	21,424,851.00	77.52
一般行政管理	3,419,000.00	13.68	2,764,874.00	10.29	-654,126.00	-19.13	2,303,679.00	8.33
其他	3,419,000.00	13.68	2,764,874.00	10.29	-654,126.00	-19.13	2,303,679.00	8.33
本期賸餘(短絀-)	81,000.00	0.32	-12,284,568.00	-45.72	-12,365,568.00	-15,266.13	3,910,338.00	14.15
期初累積賸餘(短絀-)	76,580,000.00	306.32	76,881,524.00	286.12	301,524.00	0.39	72,971,186.00	264.02
期末累積賸餘(短絀-)	76,661,000.00	306.64	64,596,956.00	240.40	-12,064,044.00	-15.74	76,881,524.00	278.16

臺北縣政府新聞處
臺北縣有線廣播電視事業基金
現金流量決算表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀—)	81,000.00	-12,284,568.00	-12,365,568.00	-15,266.13
調整非現金項目	0.00	1,801,395.00	1,801,395.00	0.00
提存呆帳	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
流動資產淨減(淨增—)	0.00	0.00	0.00	0.00
流動負債淨增(淨減—)	0.00	1,801,395.00	1,801,395.00	0.00
業務活動之淨現金流入(流出—)	81,000.00	-10,483,173.00	-10,564,173.00	-13,042.19
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	0.00	0.00	0.00	0.00
減少短期投資	0.00	0.00	0.00	0.00
減少短期貸款	0.00	0.00	0.00	0.00
減少短期墊款	0.00	0.00	0.00	0.00
減少長期投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	0.00	0.00	0.00
減少長期應收款項	0.00	0.00	0.00	0.00
減少長期貸款	0.00	0.00	0.00	0.00
減少長期墊款	0.00	0.00	0.00	0.00
減少準備金	0.00	0.00	0.00	0.00
減少其他資產	0.00	0.00	0.00	0.00
減少其他資產	0.00	0.00	0.00	0.00
增加短期債務及其他負債	0.00	0.00	0.00	0.00
增加短期債務	0.00	0.00	0.00	0.00
增加其他負債	0.00	0.00	0.00	0.00
其他項目之現金流入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他項目之現金流入	0.00	0.00	0.00	0.00
增加短期投資及短期貸墊款	0.00	0.00	0.00	0.00
增加短期投資	0.00	0.00	0.00	0.00
增加短期貸款	0.00	0.00	0.00	0.00

臺北縣政府新聞處
臺北縣有線廣播電視事業基金
現金流量決算表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 (+) 減 (-)	
			金 額	%
增加短期墊款	0.00	0.00	0.00	0.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	0.00	0.00	0.00
增加長期應收款項	0.00	0.00	0.00	0.00
增加長期貸款	0.00	0.00	0.00	0.00
增加長期墊款	0.00	0.00	0.00	0.00
增加準備金	0.00	0.00	0.00	0.00
增加其他資產	0.00	0.00	0.00	0.00
增加其他資產	0.00	0.00	0.00	0.00
減少短期債務及其他負債	0.00	0.00	0.00	0.00
減少短期債務	0.00	0.00	0.00	0.00
減少其他負債	0.00	0.00	0.00	0.00
其他項目之現金流出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他項目之現金流出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他活動之淨現金流入(流出—)	0.00	0.00	0.00	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減—)	81,000.00	-10,483,173.00	-10,564,173.00	-13,042.19
期初現金及約當現金	76,580,000.00	77,498,881.00	918,881.00	1.20
期末現金及約當現金	76,661,000.00	67,015,708.00	-9,645,292.00	-12.58

臺北縣政
臺北縣有線廣
平 衡
中華民國 98 年

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	67,015,708.00	100.00	77,498,881.00	100.00	-10,483,173.00	-13.53
流動資產	67,015,708.00	100.00	77,498,881.00	100.00	-10,483,173.00	-13.53
現金	67,015,708.00	100.00	77,498,881.00	100.00	-10,483,173.00	-13.53
銀行存款	67,015,708.00	100.00	77,498,881.00	100.00	-10,483,173.00	-13.53
合 計	67,015,708.00	100.00	77,498,881.00	100.00	-10,483,173.00	-13.53

府新聞處
播電視事業基金
表
12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	2,418,752.00	3.61	617,357.00	0.80	1,801,395.00	291.79
流動負債	2,018,752.00	3.01	217,357.00	0.28	1,801,395.00	828.77
應付款項	2,018,752.00	3.01	217,357.00	0.28	1,801,395.00	828.77
應付薪工	0.00	0.00	148,176.00	0.19	-148,176.00	-100.00
應付費用	2,018,752.00	3.01	69,181.00	0.09	1,949,571.00	2,818.07
其他負債	400,000.00	0.60	400,000.00	0.52	0.00	0.00
什項負債	400,000.00	0.60	400,000.00	0.52	0.00	0.00
存入保證金	400,000.00	0.60	400,000.00	0.52	0.00	0.00
基金餘額	64,596,956.00	96.39	76,881,524.00	99.20	-12,284,568.00	-15.98
累積餘絀(-)	64,596,956.00	96.39	76,881,524.00	99.20	-12,284,568.00	-15.98
累積賸餘	64,596,956.00	96.39	76,881,524.00	99.20	-12,284,568.00	-15.98
累積賸餘	64,596,956.00	96.39	76,881,524.00	99.20	-12,284,568.00	-15.98
合 計	67,015,708.00	100.00	77,498,881.00	100.00	-10,483,173.00	-13.53

丙、附 屬 表

臺北縣政
臺北縣有線廣
基金來源
中華民國

科 目	可用預算數	決算數
基金來源	25,000,000.00	26,870,504.00
徵收收入	24,500,000.00	26,714,312.00
有線廣播電視事業提撥收入	24,500,000.00	26,714,312.00
財產收入	500,000.00	156,192.00
利息收入	500,000.00	156,192.00
合 計	25,000,000.00	26,870,504.00

府新聞處
播電視事業基金
明 細 表
98 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
1,870,504.00	7.48	
2,214,312.00	9.04	
2,214,312.00	9.04	行政院新聞局依「有線廣播電視法」撥付收入為估算數
-343,808.00	-68.76	
-343,808.00	-68.76	因銀行存款利率大幅調降，故實際利息收入較預算數低
1,870,504.00	7.48	

臺北縣政
臺北縣有線廣
基金用途
中華民國

科 目	可用預算數	決算數
基金用途	24,919,000.00	39,155,072.00
有線廣播電視事業計畫	21,500,000.00	36,390,198.00
有線廣播電視研究調查	650,000.00	630,000.00
服務費用	650,000.00	630,000.00
專業服務費	650,000.00	630,000.00
優良影片製作及展覽	6,400,000.00	6,086,400.00
服務費用	6,400,000.00	6,086,400.00
印刷裝訂與廣告費	6,400,000.00	6,086,400.00
提昇公益頻道節目品質	8,750,000.00	25,605,149.00
服務費用	8,750,000.00	8,605,149.00
印刷裝訂與廣告費	8,750,000.00	8,605,149.00
會費、捐助、補助、分攤、照顧	0.00	17,000,000.00
、救濟與交流活動費		
捐助、補助與獎助	0.00	17,000,000.00
有線廣播電視觀摩	300,000.00	168,649.00
會費、捐助、補助、分攤、照顧	300,000.00	168,649.00
、救濟與交流活動費		
競賽及交流活動費	300,000.00	168,649.00
政令宣導業務	2,500,000.00	0.00
服務費用	2,500,000.00	0.00
印刷裝訂與廣告費	2,500,000.00	0.00
轉播站維修	600,000.00	0.00
會費、捐助、補助、分攤、照顧	600,000.00	0.00
、救濟與交流活動費		
捐助、補助與獎助	600,000.00	0.00
產業宣傳及形象提昇	2,300,000.00	3,900,000.00
服務費用	2,300,000.00	3,900,000.00
印刷裝訂與廣告費	2,300,000.00	3,900,000.00

府新聞處
播電視事業基金
明細表
98 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
14,236,072.00	57.13	
14,890,198.00	69.26	
-20,000.00	-3.08	各項業務儘量結合資源以降低執行成本，98年超支部份係運用基金累積賸餘以利增加業務項目之執行。
-20,000.00	-3.08	
-20,000.00	-3.08	
-313,600.00	-4.90	撙節開支。
-313,600.00	-4.90	
-313,600.00	-4.90	
16,855,149.00	192.63	超支部份係因增加「第四十六屆金馬獎頒獎典禮」之執行。
-144,851.00	-1.66	
-144,851.00	-1.66	
17,000,000.00	0.00	
17,000,000.00	0.00	
-131,351.00	-43.78	撙節開支。
-131,351.00	-43.78	
-131,351.00	-43.78	
-2,500,000.00	-100.00	結合相關資源撙節開支故無動用預算。
-2,500,000.00	-100.00	
-2,500,000.00	-100.00	
-600,000.00	-100.00	因98年度無重大損失故未動用。
-600,000.00	-100.00	
-600,000.00	-100.00	
1,600,000.00	69.57	超支部份係因增加「臺北縣產業論壇」案及「文化創意發展國際研討會高峰對談」案之執行。
1,600,000.00	69.57	
1,600,000.00	69.57	

臺北縣政
臺北縣有線廣
基金用途
中華民國

科目	可用預算數	決算數
一般行政管理	3,419,000.00	2,764,874.00
一般行政管理	3,419,000.00	2,764,874.00
用人費用	1,098,000.00	773,527.00
聘僱及兼職人員薪資	532,000.00	395,136.00
超時工作報酬	360,000.00	243,013.00
獎金	67,000.00	55,430.00
退休及卹償金	33,000.00	23,712.00
福利費	106,000.00	56,236.00
服務費用	1,801,000.00	1,891,151.00
旅運費	620,000.00	710,151.00
一般服務費	1,021,000.00	1,021,000.00
專業服務費	160,000.00	160,000.00
材料及用品費	520,000.00	100,196.00
用品消耗	520,000.00	100,196.00
合 計	24,919,000.00	39,155,072.00

府新聞處
播電視事業基金
明細表
98 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
-654,126.00	-19.13	搏節開支。
-654,126.00	-19.13	
-324,473.00	-29.55	
-136,864.00	-25.73	
-116,987.00	-32.50	
-11,570.00	-17.27	
-9,288.00	-28.15	
-49,764.00	-46.95	主要係因國外旅費實際開支超出原預算數。
90,151.00	5.01	
90,151.00	14.54	
0.00	0.00	搏節開支。
0.00	0.00	
-419,804.00	-80.73	
-419,804.00	-80.73	
14,236,072.00	57.13	

臺北縣政府新聞處
臺北縣有線廣播電視事業基金
固定項目增減情形表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	197,675.00	0.00	89,200	108,475.00
什項設備	197,675.00	0.00	89,200	108,475.00

臺北縣政
臺北縣有線廣
用人費用
中華民國

項目	預 算 數											
	正員薪	式額資	聘僱人員薪資	超時工作酬	津貼	獎金	退休及卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用
一般行政管理	0	532,000	360,000	0	67,000	33,000	0	106,000	0	1,098,000	0	1,098,000
聘僱人員	0	532,000	360,000	0	67,000	33,000	0	106,000	0	1,098,000	0	1,098,000
合計	0	532,000	360,000	0	67,000	33,000	0	106,000	0	1,098,000	0	1,098,000

府新聞處
播電視事業基金
彙計表
98 年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正員薪	式額資	聘僱人員薪資	超時工作酬	津貼	獎金	退休及卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
0	395,136	243,013	0	55,430	23,712	0	56,236	0	773,527	0	773,527	
0	395,136	243,013	0	55,430	23,712	0	56,236	0	773,527	0	773,527	
0	395,136	243,013	0	55,430	23,712	0	56,236	0	773,527	0	773,527	

臺北縣政府新聞處
臺北縣有線廣播電視事業基金
員工人數明細表

中華民國98 年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	3.00	3.00	0.00	悉為暫僱性質
聘用	1.00	1.00	0.00	
約僱	2.00	2.00	0.00	
合 計	3.00	3.00	0.00	

臺北縣政
臺北縣有線廣播電視事業基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數	
		數量	金 額	數量	金 額
有線廣播電視事業計畫			21,500,000.00		36,390,198.00
一般行政管理			3,419,000.00		2,764,874.00

府新聞處
播電視事業基金
行績效摘要表
98 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
	0.00	14,890,198.00	69.26	計畫中各項業務皆儘量結合相關資源以降低執行成本，故政令宣導業務及轉播站維修未動用預算，其餘皆已執行完畢。另為加強公用頻道節目內容與品質、提振本縣影視環境、拓展國際視野、提昇產業競爭力及文化創意等之發展，運用基金累積賸餘，增加業務項目執行：「第四十六屆金馬獎頒獎典禮」17,000,000元、「臺北縣產業論壇」案1,100,000元、「文化創意發展國際研討會高峰對談」案500,000元，超出原編列預算數部份，併入決算辦理。
	0.00	-654,126.00	-19.13	播節開支。

臺北縣政府新聞處
臺北縣有線廣播電視事業基金
各項費用彙計表
中華民國98 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	1,098,000.00	773,527.00	-324,473.00	-29.55
聘僱及兼職人員薪資	532,000.00	395,136.00	-136,864.00	-25.73
超時工作報酬	360,000.00	243,013.00	-116,987.00	-32.50
獎金	67,000.00	55,430.00	-11,570.00	-17.27
退休及卹償金	33,000.00	23,712.00	-9,288.00	-28.15
福利費	106,000.00	56,236.00	-49,764.00	-46.95
服務費用	22,401,000.00	21,112,700.00	-1,288,300.00	-5.75
旅運費	620,000.00	710,151.00	90,151.00	14.54
印刷裝訂與廣告費	19,950,000.00	18,591,549.00	-1,358,451.00	-6.81
一般服務費	1,021,000.00	1,021,000.00	0.00	0.00
專業服務費	810,000.00	790,000.00	-20,000.00	-2.47
材料及用品費	520,000.00	100,196.00	-419,804.00	-80.73
用品消耗	520,000.00	100,196.00	-419,804.00	-80.73
會費、捐助、補助、分攤、照護	900,000.00	17,168,649.00	16,268,649.00	1,807.63
、救濟與交流活動費				
捐助、補助與獎助	600,000.00	17,000,000.00	16,400,000.00	2,733.33
競賽及交流活動費	300,000.00	168,649.00	-131,351.00	-43.78
合 計	24,919,000.00	39,155,072.00	14,236,072.00	57.13

臺北縣政府新聞處
臺北縣有線廣播電視事業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	18,190,000.00	15,321,870.00	-2,868,130.00	-15.77	主要係因國外旅費 實際開支超出原預算數 (中華民國98年12月23日 北府新聯字第098107417 號簽准文核定)。
國外旅費	540,000.00	630,321.00	90,321.00	16.73	
業務宣導費	17,650,000.00	14,691,549.00	-2,958,451.00	-16.76	
統計所需項目	1,781,000.00	1,181,000.00	-600,000.00	-33.69	
計時與計件人員酬金	1,021,000.00	1,021,000.00	0.00	0.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160,000.00	160,000.00	0.00	0.00	
補(協)助政府機關(構)	600,000.00	0.00	-600,000.00	-100.00	

主辦會計人員：

代 理 陳莉玲
會計員

基金主持人：

新聞處 陳惠敏
處長