

中華民國 106 年度

(106年 1 月 1 日至 106年 12 月 31 日)

新北市總決算

新聞局主管

新北市有線廣播電視事業基金 附屬單位決算

(非營業部分)

新北市政府新聞局編

新北市政府新聞局
新北市有線廣播電視事業基金

目次

中華民國106年度

甲、總說明	第	1-2	頁
乙、主要表			
1、基金來源、用途及餘絀表決算表	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、員工人數彙計表	第	18	頁
5、用人費用彙計表	第	20-21	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	24	頁
8、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁

甲、總 說 明

新北市政府新聞局
新北市有線廣播電視事業基金
總 說 明

中華民國 106 年度

一、業務計畫實施績效

為促進本市有線廣播電視事業發展，保障民眾收視權益，本年度已執行包括第7屆有線電視金采獎頒獎典禮、2017新北市紀錄片獎徵件及放映活動、纜線清整、有線電視系統業者觀摩交流，並於公用頻道CH3製播新住民節目《幸福新民報》，以提昇有線電視公用頻道節目品質，提供市民優質收視選擇，拓展新北市多元文化面向，另外亦協助支應區公所無線電視轉播站電費，以保障偏鄉地區民眾收視權益。各項業務辦理成效良好，均達預期目標。

- (一)有線廣播電視事業計畫：預算數 2,386 萬元，執行結果決算數 2,945 萬 8,608 元，較預算數增加 559 萬 8,608 元。主要係因應本市纜線清整計畫清理各區廢棄纜線及配合國家通訊傳播委員會推廣全國有線電視數位化政策等，致使決算數較預算數增加。
- (二)一般行政管理計畫：預算數 202 萬 5,000 元，執行結果決算數 158 萬 7,709 元，較預算數減少 43 萬 7,291 元，主要係擲節一般行政管理費用項下之服務費用等項目，實際開支較原預算低所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一)基金來源：本年度決算數 2,656 萬 9,108 元，較預算數 2,590 萬元增加 66 萬 9,108 元，約 2.58%，主要係國家通訊傳播委員會依法撥入收入較預期高所致。
- (二)基金用途：本年度決算數 3,104 萬 6,317 元，較預算數 2,588 萬 5,000 元增加 516 萬 1,317 元，約 19.94%，主要係因應本市纜線清整計畫清理各區廢棄纜線及配合國家通訊傳播委員會推廣全國有線電視數位化政策等，致使決算數較預算數增加所致。
- (三)本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀 447 萬 7,209 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 477 萬 2,209 元，主要係本期短絀 447 萬 7,209 元及償付 105 年期末未付廠商款項 295,000 元所致。
- (二)其他活動之淨現金流入(流出)為 0 元。
- (三)現金及約當現金淨減少 477 萬 2,209 元。期末現金及約當現金 8,561 萬 7,414 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 8,561 萬 7,414 元，其中流動資產 8,561 萬 7,414 元，占資產總額 100.00%。

(二)負債總額 0 元，占負債及基金餘額 0.00%。

(三)基金餘額 8,561 萬 7,414 元，占負債及基金餘額 100.00%。

五、固定項目概況

本年度期末餘額 62 萬 2,393 元，包括機械及設備 48 萬 8,760 元、什項設備 13 萬 3,633 元。

六、其他

(一)本年度併入決算及補辦以後年度預算事項之說明：因應本市纜線清整計畫清理各區廢棄纜線及配合國家通訊傳播委員會推廣全國有線電視數位化政策等，致原編列預算科目「有線廣播電視事業計畫-有線廣播電視管道鋪設與維護-服務費用-一般服務費」超支 900,000 元、「有線廣播電視事業計畫-落實民眾媒體近用權利-服務費用-印刷裝訂與廣告費」超支 7,240,000 元（中華民國 106 年 7 月 18 日新北新行字第 1061365115 號函核定）。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產：無。

乙、主 要 表

新北市政府新聞局
 新北市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106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		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	25,900,000	100.00	26,569,108	100.00	669,108	2.58	29,146,330	100.00
徵收及依法分配收入	25,900,000	100.00	26,569,108	100.00	669,108	2.58	29,146,330	100.00
有線廣播電視事業提撥收入	25,900,000	100.00	26,569,108	100.00	669,108	2.58	29,146,330	100.00
基金用途	25,885,000	99.94	31,046,317	116.85	5,161,317	19.94	25,058,979	85.98
有線廣播電視事業計畫	23,860,000	92.12	29,458,608	110.88	5,598,608	23.46	23,353,153	80.12
其他	23,860,000	92.12	29,458,608	110.88	5,598,608	23.46	23,353,153	80.12
一般行政管理	2,025,000	7.82	1,587,709	5.98	-437,291	-21.59	1,705,826	5.85
其他	2,025,000	7.82	1,587,709	5.98	-437,291	-21.59	1,705,826	5.85
本期賸餘(短絀-)	15,000	0.06	-4,477,209	-16.85	-4,492,209	-29.948.06	4,087,351	14.02
期初基金餘額	88,257,272	340.76	90,094,623	339.10	1,837,351	2.08	86,007,272	295.09
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
期末基金餘額	88,272,272	340.82	85,617,414	322.24	-2,654,858	-3.01	90,094,623	309.11

新北市政府新聞局
 新北市有線廣播電視事業基金
 現金流量決算表

中華民國 106 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—)	15,000	-4,477,209	-4,492,209	-29,948.06
調整非現金項目	0	-295,000	-295,000	0.00
提存呆帳	0	0	0	0.00
其他	0	0	0	0.00
流動資產淨減(淨增—)	0	0	0	0.00
流動負債淨增(淨減—)	0	-295,000	-295,000	0.00
業務活動之淨現金流入(流出—)	15,000	-4,772,209	-4,787,209	-31,914.73
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	0	0	0	0.00
減少短期投資	0	0	0	0.00
減少短期貸款	0	0	0	0.00
減少短期墊款	0	0	0	0.00
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0	0.00
減少長期應收款項	0	0	0	0.00
減少長期貸款	0	0	0	0.00
減少長期墊款	0	0	0	0.00
減少準備金	0	0	0	0.00
減少理財目的之長期投資	0	0	0	0.00
減少其他資產	0	0	0	0.00
減少其他資產	0	0	0	0.00
增加短期債務及其他負債	0	0	0	0.00
增加短期債務	0	0	0	0.00
增加其他負債	0	0	0	0.00
其他項目之現金流入	0	0	0	0.00
其他項目之現金流入	0	0	0	0.00
增加短期投資及短期貸墊款	0	0	0	0.00

新北市政府新聞局
 新北市有線廣播電視事業基金
 現金流量決算表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加短期投資	0	0	0	0.00
增加短期貸款	0	0	0	0.00
增加短期墊款	0	0	0	0.00
增加投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	0	0	0	0.00
增加長期應收款項	0	0	0	0.00
增加長期貸款	0	0	0	0.00
增加長期墊款	0	0	0	0.00
增加準備金	0	0	0	0.00
增加理財目的之長期投資	0	0	0	0.00
增加其他資產	0	0	0	0.00
增加其他資產	0	0	0	0.00
減少短期債務及其他負債	0	0	0	0.00
減少短期債務	0	0	0	0.00
減少其他負債	0	0	0	0.00
其他項目之現金流出	0	0	0	0.00
其他項目之現金流出	0	0	0	0.00
其他活動之淨現金流入(流出—)	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減—)	15,000	-4,772,209	-4,787,209	-31,914.73
期初現金及約當現金	88,257,272	90,389,623	2,132,351	2.42
期末現金及約當現金	88,272,272	85,617,414	-2,654,858	-3.01

新北市政
 新北市有線廣
 平 衡
 中華民國 106 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	85,617,414	100.00	90,389,623	100.00	-4,772,209	-5.28
流動資產	85,617,414	100.00	90,389,623	100.00	-4,772,209	-5.28
現金	85,617,414	100.00	90,389,623	100.00	-4,772,209	-5.28
銀行存款	85,617,414	100.00	90,389,623	100.00	-4,772,209	-5.28
合 計	85,617,414	100.00	90,389,623	100.00	-4,772,209	-5.28

府新聞局
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	0	0.00	295,000	0.33	-295,000	-100.00
流動負債	0	0.00	295,000	0.33	-295,000	-100.00
應付款項	0	0.00	295,000	0.33	-295,000	-100.00
應付帳款	0	0.00	295,000	0.33	-295,000	-100.00
基金餘額	85,617,414	100.00	90,094,623	99.67	-4,477,209	-4.97
基金餘額	85,617,414	100.00	90,094,623	99.67	-4,477,209	-4.97
基金餘額	85,617,414	105.23	90,094,623	99.67	-4,477,209	-4.97
累積餘額	85,617,414	105.23	90,094,623	99.67	-4,477,209	-4.97
合 計	85,617,414	100.00	90,389,623	100.00	-4,772,209	-5.28

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

本 頁 空 白

新北市政
新北市有線廣
基金來源
 中華民國

科 目	預算數	決算數
基金來源	25,900,000	26,569,108
徵收及依法分配收入	25,900,000	26,569,108
有線廣播電視事業提撥收入	25,900,000	26,569,108
合 計	25,900,000	26,569,108

府新聞局
播電視事業基金
明 細 表

106 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
669,108	2.58	
669,108	2.58	
669,108	2.58	
669,108	2.58	

新北市政
新北市有線廣
基金用途
 中華民國

科 目	預算數	決算數
基金用途	25,885,000	31,046,317
有線廣播電視事業計畫	23,860,000	29,458,608
有線廣播電視研究調查	900,000	0
服務費用	900,000	0
專業服務費	900,000	0
優良影片製作及展覽	8,360,000	8,234,513
服務費用	8,360,000	8,234,513
印刷裝訂與廣告費	8,360,000	8,234,513
提昇公益頻道節目品質	8,000,000	7,312,500
服務費用	8,000,000	7,312,500
印刷裝訂與廣告費	8,000,000	7,312,500
有線廣播電視觀摩	600,000	448,775
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	600,000	448,775
競賽及交流活動費	600,000	448,775
產業宣傳及形象提昇	3,000,000	2,855,000
服務費用	3,000,000	2,855,000
印刷裝訂與廣告費	3,000,000	2,855,000
有線廣播電視管道鋪設與維護	1,000,000	1,788,704
服務費用	1,000,000	1,788,704
印刷裝訂與廣告費	200,000	88,704
一般服務費	800,000	1,700,000
落實民眾媒體近用權利	2,000,000	8,819,116
服務費用	2,000,000	8,819,116
水電費	700,000	279,116
印刷裝訂與廣告費	1,300,000	8,540,000
一般行政管理	2,025,000	1,587,709
一般行政管理	2,025,000	1,587,709

府新聞局
播電視事業基金
明細表

106 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
5,161,317	19.94	
5,598,608	23.46	
-900,000	-100.00	因廠商於106年8月停業,本委託研究調查案中 止,無法執行。
-900,000	-100.00	
-900,000	-100.00	
-125,487	-1.50	
-125,487	-1.50	
-125,487	-1.50	
-687,500	-8.59	
-687,500	-8.59	
-687,500	-8.59	
-151,225	-25.20	主要係擰節開支原則予以支用。
-151,225	-25.20	
-151,225	-25.20	
-145,000	-4.83	
-145,000	-4.83	
-145,000	-4.83	
788,704	78.87	
788,704	78.87	
-111,296	-55.65	主要係擰節開支原則予以支用。
900,000	112.50	配合全市清整作業,廢棄纜線數量較預期多。
6,819,116	340.96	
6,819,116	340.96	
-420,884	-60.13	無線電視轉播站電費較預期少。
7,240,000	556.92	配合NCC政策加強本市有線電視數位化宣導。
-437,291	-21.59	
-437,291	-21.59	

新北市政
新北市有線廣
基金用途
 中華民國

科 目	預算數	決算數
用人費用	1,523,000	1,406,434
聘僱及兼職人員薪資	953,000	953,280
超時工作報酬	241,000	130,275
獎金	119,000	119,160
退休及卹償金	58,000	57,192
福利費	152,000	146,527
服務費用	430,000	142,608
旅運費	80,000	46,608
一般服務費	4,000	0
專業服務費	346,000	96,000
材料及用品費	72,000	38,667
用品消耗	72,000	38,667
合 計	25,885,000	31,046,317

府新聞局
播電視事業基金

明細表

106 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-116,566	-7.65	
280	0.03	
-110,725	-45.94	主要係擲節開支原則予以支用。
160	0.13	
-808	-1.39	
-5,473	-3.60	
-287,392	-66.84	
-33,392	-41.74	主要係擲節開支原則予以支用。
-4,000	-100.00	主要係擲節開支原則予以支用。
-250,000	-72.25	主要係擲節開支原則予以支用。
-33,333	-46.30	主要係擲節開支原則予以支用。
-33,333	-46.30	
5,161,317	19.94	

本 頁 空 白

新北市政府新聞局
新北市有線廣播電視事業基金
固定項目增減情形表

中華民國 106 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	622,393	0	0	622,393
機械及設備	488,760	0	0	488,760
什項設備	133,633	0	0	133,633

新北市政府新聞局
新北市有線廣播電視事業基金
員工人數彙計表
 中華民國106 年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	2	2	0	
聘用	2	2	0	
合 計	2	2	0	

本 頁 空 白

新北市政
新北市有線廣
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	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
一般行政管理	0		953,000	241,000	0	119,000	58,000	0	152,000	0	1,523,000	0	1,523,000
聘僱人員	0		953,000	241,000	0	119,000	58,000	0	152,000	0	1,523,000	0	1,523,000
合計	0		953,000	241,000	0	119,000	58,000	0	152,000	0	1,523,000	0	1,523,000

註:獎金之編列係年終獎金依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定之「一百零五年軍公教人員

府新聞局
播電視事業基金
彙計表

106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正員薪	式額資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	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	953,280	130,275	0	119,160	57,192	0	146,527	0	1,406,434	0	1,406,434
	0	953,280	130,275	0	119,160	57,192	0	146,527	0	1,406,434	0	1,406,434
	0	953,280	130,275	0	119,160	57,192	0	146,527	0	1,406,434	0	1,406,434

年終工作獎金發給注意事項」核發，計有約聘人員2人，預算編列119,000元、決算數119,160元。

新北市政
新北市有線廣
主要業務計畫執
 中華民國

項 目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金 額	數量	金 額
01. 有線廣播電視事業計畫		-	23,860,000	-	29,458,608
02. 一般行政管理		-	2,025,000	-	1,587,709

府新聞局
播電視事業基金
行績效摘要表

106 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備 註
數量	%	金 額	%	
-	0.00	5,598,608	23.46	因應本市纜線清整計畫清理各區廢棄纜線及配合國家通訊傳播委員會推廣全國有線電視數位化宣導等，運用基金累積賸餘，增加原編列有線廣播電視事業計畫之有線廣播電視管道鋪設900,000元、落實民眾媒體近用權利7,240,000元，超出原編列預算部份，併入決算辦理。
-	0.00	-437,291	-21.59	樽節開支

新北市政府新聞局
新北市有線廣播電視事業基金
各項費用彙計表

中華民國106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	1,523,000	1,406,434	-116,566	-7.65
聘僱及兼職人員薪資	953,000	953,280	280	0.03
超時工作報酬	241,000	130,275	-110,725	-45.94
獎金	119,000	119,160	160	0.13
退休及卹償金	58,000	57,192	-808	-1.39
福利費	152,000	146,527	-5,473	-3.60
服務費用	23,690,000	29,152,441	5,462,441	23.06
水電費	700,000	279,116	-420,884	-60.13
旅運費	80,000	46,608	-33,392	-41.74
印刷裝訂與廣告費	20,860,000	27,030,717	6,170,717	29.58
一般服務費	804,000	1,700,000	896,000	111.44
專業服務費	1,246,000	96,000	-1,150,000	-92.30
材料及用品費	72,000	38,667	-33,333	-46.30
用品消耗	72,000	38,667	-33,333	-46.30
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	600,000	448,775	-151,225	-25.20
競賽及交流活動費	600,000	448,775	-151,225	-25.20
合 計	25,885,000	31,046,317	5,161,317	19.94

新北市政府新聞局
 新北市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 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	20,860,000	27,030,717	6,170,717	29.58	配合國家通訊傳播委員會有線廣播電視數位化宣導及本市纜線清整計畫實際開支超出原預算數（中華民國106年7月18日新北新行字第1061365115號函核定）。
業務宣導費	20,860,000	27,030,717	6,170,717	29.58	
統計所需項目	346,000	96,000	-250,000	-72.25	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	346,000	96,000	-250,000	-72.25	