

中華民國107年度
(107年1月1日至107年12月31日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府新聞局主管

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

新北市有線廣播電視事業基金107年度附屬單位決算 目次

甲、總說明	第	1-2	頁
乙、主要表			
1、基金來源、用途及餘絀表	第	3	頁
2、現金流量表	第	4	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、資本資產及長期負債增減情形表	第	16-17	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

新北市有線廣播電視事業基金

總 說 明

中華民國 107 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 8 屆有線電視金采獎頒獎典禮、2018 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 2,456 萬元，執行結果決算數 3,105 萬 6,331 元，較預算數增加 649 萬 6,331 元。主要係因應為鼓勵青年影像創作，結合業界資源建立影像工作坊，培養在地影視人才並參與有線電視節目錄製，辦理新北校園廣告人創意影片徵件活動及宣導有線電視數位化以推廣家庭照護、居家安全及水情監測等，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 2,000 元，執行結果決算數 175 萬 8,643 元，較預算數減少 26 萬 3,357 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 2,708 萬 6,294 元，較預算數 2,681 萬元增加 27 萬 6,294 元，約 1.03%，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 3,281 萬 4,974 元，較預算數 2,658 萬 2,000 元增加 623 萬 2,974 元，約 23.45%，主要係因辦理新北校園廣告人創意影片徵件活動及宣導有線電視數位化以推廣家庭照護、居家安全及水情監測等，致使決算數較預算數增加。

(三)本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀 572 萬 8,680 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 570 萬 3,396 元，主要係本期短絀 572 萬 8,680 元及新增本期期末未付費用 25,284 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 570 萬 3,396 元。期末現金及約當現金 7,991 萬 4,018 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 7,991 萬 4,018 元，其中流動資產 7,991 萬 4,018 元，占資產總額 100.00%。

(二)負債總額 2 萬 5,284 元，占負債及基金餘額 0.03%。

(三)基金餘額 7,988 萬 8,734 元，占負債及基金餘額 99.97%。

五、資本資產及長期負債概況

本年度期末餘額 16 萬 6,979 元，包括機械及設備 14 萬 9,704 元、雜項設備 1 萬 7,275 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：因應為鼓勵青年影像創作，結合業界資源建立影像工作坊，培養在地影視人才並參與有線電視節目錄製，辦理新北校園廣告人創意影片徵件活動及宣導有線電視數位化以推廣家庭照護、居家安全及水情監測等，致原編列預算科目「有線廣播電視事業計畫-提昇公益頻道節目品質-服務費用-印刷裝訂與廣告費」超支 555 萬 5,000 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 223 萬 4,030 元（中華民國 107 年 3 月 28 日新北新行字第 1070545196 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。

(四)自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

乙、主 要 表

新北市有線廣播電視事業基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國107 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	26,810,000	100.00	27,086,294	100.00	276,294	1.03	26,569,108	100.00
徵收及依法分配收入	26,810,000	100.00	27,086,294	100.00	276,294	1.03	26,569,108	100.00
有線廣播電視事業提撥收入	26,810,000	100.00	27,086,294	100.00	276,294	1.03	26,569,108	100.00
基金用途	26,582,000	99.15	32,814,974	121.15	6,232,974	23.45	31,046,317	116.85
有線廣播電視事業計畫	24,560,000	91.61	31,056,331	114.66	6,496,331	26.45	29,458,608	110.88
其他	24,560,000	91.61	31,056,331	114.66	6,496,331	26.45	29,458,608	110.88
一般行政管理	2,022,000	7.54	1,758,643	6.49	-263,357	-13.02	1,587,709	5.98
其他	2,022,000	7.54	1,758,643	6.49	-263,357	-13.02	1,587,709	5.98
本期賸餘(短絀-)	228,000	0.85	-5,728,680	-21.15	-5,956,680	-2,612.58	-4,477,209	-16.85
期初基金餘額	90,109,623	336.10	85,617,414	316.09	-4,492,209	-4.99	90,094,623	339.10
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
期末基金餘額	90,337,623	336.95	79,888,734	294.94	-10,448,889	-11.57	85,617,414	322.24

新北市有線廣播電視事業基金

現金流量表

中華民國 107 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—)	228,000	-5,728,680	-5,956,680	-2,612.58
調整非現金項目	0	25,284	25,284	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	25,284	25,284	0.00
業務活動之淨現金流入(流出—)	228,000	-5,703,396	-5,931,396	-2,601.49
其他活動之現金流量				
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—)	228,000	-5,703,396	-5,931,396	-2,601.49
期初現金及約當現金	90,109,623	85,617,414	-4,492,209	-4.99
期末現金及約當現金	90,337,623	79,914,018	-10,423,605	-11.54

本 頁 空 白

新北市有線廣
平 衡
中華民國 107 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	79,914,018	100.00	85,617,414	100.00	-5,703,396	-6.66
流動資產	79,914,018	100.00	85,617,414	100.00	-5,703,396	-6.66
現金	79,914,018	100.00	85,617,414	100.00	-5,703,396	-6.66
銀行存款	79,914,018	100.00	85,617,414	100.00	-5,703,396	-6.66
合 計	79,914,018	100.00	85,617,414	100.00	-5,703,396	-6.66

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	25,284	0.03	0	0.00	25,284	0.00
流動負債	25,284	0.03	0	0.00	25,284	0.00
應付款項	25,284	0.03	0	0.00	25,284	0.00
應付費用	25,284	0.03	0	0.00	25,284	0.00
基金餘額	79,888,734	99.97	85,617,414	100.00	-5,728,680	-6.69
基金餘額	79,888,734	99.97	85,617,414	100.00	-5,728,680	-6.69
基金餘額	79,888,734	99.97	85,617,414	100.00	-5,728,680	-6.69
累積餘額	79,888,734	99.97	85,617,414	100.00	-5,728,680	-6.69
合 計	79,914,018	100.00	85,617,414	100.00	-5,703,396	-6.66

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

本 頁 空 白

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	26,810,000	27,086,294
徵收及依法分配收入	26,810,000	27,086,294
有線廣播電視事業提撥收入	26,810,000	27,086,294
合 計	26,810,000	27,086,294

播電視事業基金

明細表

107 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
276,294	1.03	
276,294	1.03	
276,294	1.03	
276,294	1.03	

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	26,582,000	32,814,974
有線廣播電視事業計畫	24,560,000	31,056,331
有線廣播電視研究調查	900,000	960,000
服務費用	900,000	960,000
專業服務費	900,000	960,000
優良影片製作及展覽	8,360,000	8,124,100
服務費用	8,360,000	8,124,100
印刷裝訂與廣告費	8,360,000	8,124,100
提昇公益頻道節目品質	8,000,000	13,555,000
服務費用	8,000,000	13,555,000
印刷裝訂與廣告費	8,000,000	13,555,000
有線廣播電視觀摩	600,000	47,885
會費、捐助、補助、分攤、照 、救濟與交流活動費	600,000	47,885
競賽及交流活動費	600,000	47,885
產業宣傳及形象提昇	3,000,000	2,894,935
服務費用	3,000,000	2,894,935
印刷裝訂與廣告費	3,000,000	2,894,935
有線廣播電視管道鋪設與維護	1,700,000	1,552,717
服務費用	1,700,000	1,552,717
印刷裝訂與廣告費	200,000	99,897
一般服務費	1,500,000	1,452,820
落實民眾媒體近用權利	2,000,000	3,921,694
服務費用	2,000,000	3,921,694
水電費	700,000	387,664
印刷裝訂與廣告費	1,300,000	3,534,030

播電視事業基金

明 細 表

107 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
6,232,974	23.45	
6,496,331	26.45	
60,000	6.67	
60,000	6.67	
60,000	6.67	
-235,900	-2.82	
-235,900	-2.82	
-235,900	-2.82	
5,555,000	69.44	主要係為鼓勵青年影像創作，結合業界資源建立影像工作坊，並參與有線電視節目錄製，豐富CH3節目內容，增加新北校園廣告人創意影片徵件活動，實際執行數較預期多。
5,555,000	69.44	
5,555,000	69.44	
-552,115	-92.02	
-552,115	-92.02	
-552,115	-92.02	主要係辦理有線電視費率研習會、觀摩及交流活動實際執行數較預期少。
-105,065	-3.50	
-105,065	-3.50	
-105,065	-3.50	
-147,283	-8.66	
-147,283	-8.66	
-100,103	-50.05	纜線標章印製較預期少。
-47,180	-3.15	
1,921,694	96.08	
1,921,694	96.08	
-312,336	-44.62	無線廣播站電費實際執行數較預期少
2,234,030	171.85	主要係辦理有線電視數位化宣導以推廣家庭照護、居家安全及水情監測等相關工作，實際執行較預期多。

新北市有線廣播電視
基金用途
 中華民國

科 目	預算數	決算數
一般行政管理	2,022,000	1,758,643
一般行政管理	2,022,000	1,758,643
用人費用	1,520,000	1,493,567
聘僱及兼職人員薪資	953,000	981,624
超時工作報酬	241,000	178,927
獎金	119,000	119,160
退休及卹償金	58,000	53,988
福利費	149,000	159,868
服務費用	430,000	226,175
旅運費	80,000	55,675
一般服務費	4,000	0
專業服務費	346,000	170,500
材料及用品費	72,000	38,901
用品消耗	72,000	38,901
合 計	26,582,000	32,814,974

播電視事業基金

明 細 表

107 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備 註
金 額	%	
-263,357	-13.02	
-263,357	-13.02	
-26,433	-1.74	
28,624	3.00	
-62,073	-25.76	主要係擲節開支原則予以支用。
160	0.13	
-4,012	-6.92	
10,868	7.29	
-203,825	-47.40	
-24,325	-30.41	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。
-175,500	-50.72	主要係擲節開支原則予以支用。
-33,099	-45.97	
-33,099	-45.97	主要係擲節開支原則予以支用。
6,232,974	23.45	

新北市有線廣播電視股份有限公司
資本資產及長期
 中華民國

項 目	取 得 成 本 / 舉 債 數	以前年度累計折舊(耗) / 長期投資評價 / 未攤銷溢(折)價	本 年	
			增 加	
			金 額	類 型
資 產	622,393	346,711		
機械及設備	488,760	239,461		
雜項設備	133,633	107,250		

播電視事業基金
負債增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

度		變		動		本年度累計折舊（耗）/ 長期投資評價變動數/ 溢（折）價攤銷數	期 末 餘 額	
減		少	主	要	增			減
金	額							
							166,979	
						108,703	166,979	
						99,595	149,704	
						9,108	17,275	

新北市有線廣播電視事業基金

員工人數彙計表

中華民國107 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 有 線 廣
用 人 費 用
中 華 民 國

項目	預 算 數												
	正 員 薪	式 額 資	聘 僱 薪	人 員 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 用 費
一般行政管理	0	953,000	241,000	241,000	0	119,000	58,000	0	149,000	0	1,520,000	0	1,520,000
聘僱人員	0	953,000	241,000	241,000	0	119,000	58,000	0	149,000	0	1,520,000	0	1,520,000
合計	0	953,000	241,000	241,000	0	119,000	58,000	0	149,000	0	1,520,000	0	1,520,000

註:獎金之編列係年終獎金依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定之「一百零六年軍公教人員

播電視事業基金

彙計表

107 年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正員薪	式額資	聘僱員薪資	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	981,624	178,927	0	119,160	53,988	0	159,868	0	1,493,567	0	1,493,567
	0	981,624	178,927	0	119,160	53,988	0	159,868	0	1,493,567	0	1,493,567
	0	981,624	178,927	0	119,160	53,988	0	159,868	0	1,493,567	0	1,493,567

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。

新北市有線廣播電視事業
主要業務計畫執行
 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		-	24,560,000	-	31,056,331
02. 一般行政管理		-	2,022,000	-	1,758,643

播電視事業基金

行績效摘要表

107 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-	0.00	6,496,331	26.45	因應為鼓勵青年影像創作，結合業界資源建立影像工作坊，培養在地影視人才並參與有線電視節目錄製，辦理新北校園廣告人創意影片徵件活動及宣導有線電視數位化以推廣家庭照護、居家安全及水情監測等，運用基金累積賸餘，增加原編列有線廣播電視事業計畫之提昇公益頻道節目品質555萬5,000元、落實民眾媒體近用權利223萬4,030元，超出原編列預算部份，併入決算辦理。
-	0.00	-263,357	-13.02	樽節開支

新北市有線廣播電視事業基金

各項費用彙計表

中華民國107 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	1,520,000	1,493,567	-26,433	-1.74
聘僱及兼職人員薪資	953,000	981,624	28,624	3.00
超時工作報酬	241,000	178,927	-62,073	-25.76
獎金	119,000	119,160	160	0.13
退休及卹償金	58,000	53,988	-4,012	-6.92
福利費	149,000	159,868	10,868	7.29
服務費用	24,390,000	31,234,621	6,844,621	28.06
水電費	700,000	387,664	-312,336	-44.62
旅運費	80,000	55,675	-24,325	-30.41
印刷裝訂與廣告費	20,860,000	28,207,962	7,347,962	35.23
一般服務費	1,504,000	1,452,820	-51,180	-3.40
專業服務費	1,246,000	1,130,500	-115,500	-9.27
材料及用品費	72,000	38,901	-33,099	-45.97
用品消耗	72,000	38,901	-33,099	-45.97
會費、捐助、補助、分攤、照護	600,000	47,885	-552,115	-92.02
、救濟與交流活動費				
競賽及交流活動費	600,000	47,885	-552,115	-92.02
合 計	26,582,000	32,814,974	6,232,974	23.45

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 107 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	28,207,962	7,347,962	35.23	因辦理新北校園廣告人創意影片徵件活動及宣導有線電視數位化以推廣家庭照護、居家安全及水情監測等致使實際開支超出原預算數(中華民國107年3月28日新北新行字第1070545196號函核定)。
業務宣導費	20,860,000	28,207,962	7,347,962	35.23	
統計所需項目	346,000	170,500	-175,500	-50.72	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	346,000	170,500	-175,500	-50.72	

主辦會計人員：

會計員鄒武哲

基金主持人：

新聞局長蔣志薇