

新北市政府新聞局
新北市有線廣播電視事業基金

會 計 月 報

中華民國110年11月份

主辦會計人員



基金主持人



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110年11月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	27,000,000					24,745,130	27,000,000	-2,254,870	8.35
徵收及依法分配收入	27,000,000					24,745,130	27,000,000	-2,254,870	8.35
有線廣播電視事業提撥收入	27,000,000					24,745,130	27,000,000	-2,254,870	8.35
基金用途	26,777,000	5,667,141	3,659,000	2,008,141	54.88	12,671,812	13,616,000	-944,188	6.93
有線廣播電視事業計畫	24,840,000	5,522,123	3,506,000	2,016,123	57.50	11,123,036	11,750,000	-626,964	5.34
其他	24,840,000	5,522,123	3,506,000	2,016,123	57.50	11,123,036	11,750,000	-626,964	5.34
一般行政管理	1,937,000	145,018	153,000	-7,982	5.22	1,548,776	1,866,000	-317,224	17.00
其他	1,937,000	145,018	153,000	-7,982	5.22	1,548,776	1,866,000	-317,224	17.00
本期賸餘(短絀)	223,000	-5,667,141	-3,659,000	-2,008,141	54.88	12,073,318	13,384,000	-1,310,682	9.79
期初基金餘額	82,640,912					84,619,262	82,640,912	1,978,350	2.39
解繳公庫									
期末基金餘額	82,863,912					96,692,580	96,024,912	667,668	0.70

新北市有線廣播電視事業基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年11月份

【基金來源】本基金來源為徵收及依法分配收入-有線廣播電視事業提撥收入。本年度截至本月份累計預算數為新臺幣27,000,000元，累計實際數為新臺幣24,745,130元，較法定預算減少8.35%。

【基金用途】本基金用途共有2項，一為有線廣播電視事業計畫，為基金主要執行業務，另一為一般行政管理支出，為基金用人費用、服務費用及材料用品費。本月份預算數為新臺幣3,659,000元，實際數為新臺幣5,667,141元，較分配預算增加54.88%；本年度截至本月份累計預算數為新臺幣13,616,000元，累計實際數為新臺幣12,671,812元，較法定預算減少6.93%。茲就本月份及本年度截至本月份累計數預算執行情形，其執行差異超過百分之十者，分別說明如下：

本月份實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因說明：

- 一、有線廣播電視事業計畫-有線廣播電視研究調查：本月份預算數為360,000元，實際數為1,194,000元，較分配預算增加231.67%，係因110年新北市有線電視服務品質暨收視戶滿意度調查研究委託專業服務案於10月底履約完畢，於11月付款所致。
- 二、有線廣播電視事業計畫-優良影片製作及展覽：本月份預算數為2,366,000元，實際數為1,487,840元，較分配預算減少37.12%，係因新北市紀錄片獎徵件競賽原預計優選12部影片，實際優選11部。
- 三、有線廣播電視事業計畫-提昇公益頻道節目品質：本月份預算數為130,000元，實際數為1,617,300元，較分配預算增加1144.08%，係因110年「新北女力」系列影片製播案受疫情影響，調整拍攝期程。
- 四、有線廣播電視事業計畫-有線廣播電視觀摩：本月份預算數為50,000元，實際數為0元，較分配預算減少100.00%，係因辦理費率審查委員會所需經費為預借，尚未轉正所致。
- 五、有線廣播電視事業計畫-有線廣播電視管道鋪設與維護：本月份預算數為0元，實際數為627,660元，較分配預算增加，係因110年度新北市轄內纜線清整計畫委外清理採購案原預計於10月撥付，實際於11月驗收核銷。

本年度截至本月份累計實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因說明：

- 一、有線廣播電視事業計畫-有線廣播電視研究調查：本項預算數為360,000元，實際數為1,194,000元，較預算數增加231.67%，係因110年新北市有線電視服務品質暨收視戶滿意度調查研究委託專業服務案於10月底履約完畢，於11月付款所致。
- 二、有線廣播電視事業計畫-優良影片製作及展覽：本項預算數為6,380,000元，實際數為5,338,570元，較預算數減少16.32%，係因新北市紀錄片獎徵件競賽原預計優選12部影片，實際優選11部。
- 三、有線廣播電視事業計畫-有線廣播電視觀摩：本項預算數為430,000元，實際數為54,544元，較預算數減少87.32%，係因辦理費率審查委員會經費為預借，尚未轉正所致。
- 四、有線廣播電視事業計畫-落實民眾媒體近用權利：本項預算數為280,000元，實際數為346,423元，較預算數增加23.72%，係因應公所實際申請無線電視轉播站電費所致。
- 五、一般行政管理-一般行政管理：本項預算數為1,866,000元，實際數為1,548,776元，較預算數減少17.00%，係因加班費核實支應所致。

新北市有線廣播電視事業基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年11月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行		數	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
有線廣播電視事業計畫		本月數				5,522,123	3,506,000	2,016,123	57.50
		累計數				11,123,036	11,750,000	-626,964	5.34
一般行政管理		本月數				145,018	153,000	-7,982	5.22
		累計數				1,548,776	1,866,000	-317,224	17.00
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

新北市有線廣播電視事業基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年11月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊（耗）/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 （耗）/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	622,393	-608,416				13,977
機械及設備	488,760	-476,119				12,641
雜項設備	133,633	-132,297				1,336

新北市有線廣播電視事業基金

平衡表

中華民國110年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	96,756,557	100.00	負債	50,000	0.05
流動資產	96,742,580	99.99	其他負債	50,000	0.05
現金	96,742,580	99.99	什項負債	50,000	0.05
銀行存款	96,742,580	99.99	存入保證金	50,000	0.05
固定資產	13,977	0.01	淨資產	96,706,557	99.95
機械及設備	12,641	0.01	淨資產	96,706,557	99.95
機械及設備	488,760	0.51	淨資產	96,706,557	99.95
累計折舊－機械及設備	-476,119	-0.49	累積餘額	84,633,239	87.47
雜項設備	1,336	-	本期賸餘	12,073,318	12.48
雜項設備	133,633	0.14			
累計折舊－雜項設備	-132,297	-0.14			
合 計	96,756,557	100.00	合 計	96,756,557	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債)金額計0元。
 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產:無。
 3.重大事項:無。

新北市有線廣播電視事業基金

收 入 支 出 表

中華民國110年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		24,745,130
徵收及依法分配收入		24,745,130
有線廣播電視事業提撥收入		24,745,130
支出	5,667,141	12,671,812
人事支出	141,618	1,396,779
人事支出	141,618	1,396,779
業務支出	5,525,523	11,275,033
業務支出	5,525,523	11,275,033
本期賸餘（短絀）	-5,667,141	12,073,318
期初淨資產		84,633,239
解繳公庫		
期末淨資產		96,706,557

新北市有線廣播電視事業基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年11月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	24,745,130		24,745,130	收入
徵收及依法分配收入	24,745,130		24,745,130	徵收及依法分配收入
基金用途	12,671,812		12,671,812	支出
用人費用	1,396,779		1,396,779	人事支出
服務費用	11,177,322	97,711	11,275,033	業務支出
材料及用品費	43,167	-43,167		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,544	-54,544		
本期賸餘(短絀)	12,073,318		12,073,318	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	84,619,262	13,977	84,633,239	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	96,692,580	13,977	96,706,557	期末淨資產