

5

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12月份

主辦會計人員

會計員蔣中萍

基金主持人

新聞局長張愛晶(甲)

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12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	11,141,058	13,161,000	-2,019,942	15.35	23,812,870	26,777,000	-2,964,130	11.07
有線廣播電視事業計畫	24,840,000	10,881,836	13,090,000	-2,208,164	16.87	22,004,872	24,840,000	-2,835,128	11.41
其他	24,840,000	10,881,836	13,090,000	-2,208,164	16.87	22,004,872	24,840,000	-2,835,128	11.41
一般行政管理	1,937,000	259,222	71,000	188,222	265.10	1,807,998	1,937,000	-129,002	6.66
其他	1,937,000	259,222	71,000	188,222	265.10	1,807,998	1,937,000	-129,002	6.66
本期賸餘(短絀)	223,000	-11,141,058	-13,161,000	2,019,942	15.35	932,260	223,000	709,260	318.05
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					85,551,522	82,863,912	2,687,610	3.24

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12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13,161,000元，實際數為新臺幣11,141,058元，較分配預算減少15.35%；本年度截至本月份累計預算數為新臺幣26,777,000元，累計實際數為新臺幣23,812,870元，較法定預算減少11.07%。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840,000元，實際數為0元，較分配預算數減少100.00%，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第2期款提早於110年11月核銷所致。

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1,980,000元，實際數為2,309,026元，較分配預算數增加16.62%，係因調整110年新北市紀錄片獎徵件委託專業服務案第2期款經費核銷期程所致。

三、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88,714元，較分配預算數增加77.43%，係因111年有線電視費率審議委員會議所需經費較預估增加所致。

四、有線廣播電視事業計畫-產業宣傳及形象提昇：本月份預算數為2,650,000元，實際數為2,354,400元，較分配預算數減少11.15%，係因2021新北市第11屆金采獎頒獎典禮委外專業服務案，廠商得標金額較原預算金額為低所致。

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1,500,000元，實際數為307,340元，較分配預算數減少79.51%，係因纜線清整計畫廢纜委外清理案依實際需求執行後續清理作業，並核實支付，惟實際清理數量較預估減少所致。

六、有線廣播電視事業計畫-落實民眾媒體近用權利：本月份預算數為1,220,000元，實際數為1,017,159元，較分配預算減少16.63%，係因疫情影響，調整2021新北市國際紀錄片月活動項目減少所致。

七、一般行政管理-一般行政管理：本月份預算數為71,000元，實際數為259,222元，較分配預算增加265.10%，係因11月及本月加班費核實支應所致。

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-有線廣播電視觀摩：本項預算數為480,000元，實際數為143,258元，較預算數減少70.15%，係因疫情影響，原預計舉辦活動暫緩執行。

二、有線廣播電視事業計畫-產業宣傳及形象提昇：本項預算數為3,000,000元，實際數為2,699,400元，較預算數減少10.02%，係因2021新北市第11屆金采獎頒獎典禮委外專業服務案，廠商得標金額較原預算金額為低所致。

三、有線廣播電視事業計畫-有線廣播電視管道鋪設與維護：本項預算數為2,300,000元，實際數為1,187,239元，較預算數減少48.38%，係因纜線清整計畫廢纜委外清理案依實際需求執行後續清理作業，並核實支付，惟實際清理數量較預估減少所致。

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12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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位							金 額	%
有線廣播電視事業計畫		本月數				10,881,836	13,090,000	-2,208,164	16.87
		累計數				22,004,872	24,840,000	-2,835,128	11.41
一般行政管理		本月數				259,222	71,000	188,222	265.10
		累計數				1,807,998	1,937,000	-129,002	6.66
		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12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			-3,002	10,975
機械及設備	488,760	-476,119			-3,002	9,639
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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	85,562,497	100.00	淨資產	85,562,497	100.00
流動資產	85,551,522	99.99	淨資產	85,562,497	100.00
現金	85,551,522	99.99	淨資產	85,562,497	100.00
銀行存款	85,551,522	99.99	累積餘額	85,562,497	100.00
固定資產	10,975	0.01			
機械及設備	9,639	0.01			
機械及設備	488,760	0.57			
累計折舊－機械及設備	-479,121	-0.56			
雜項設備	1,336	-			
雜項設備	133,633	0.16			
累計折舊－雜項設備	-132,297	-0.15			
合 計	85,562,497	100.00	合 計	85,562,497	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12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	11,144,060	23,815,872
人事支出	163,787	1,560,566
人事支出	163,787	1,560,566
業務支出	10,977,271	22,252,304
業務支出	10,977,271	22,252,304
折舊、折耗及攤銷	3,002	3,002
固定資產折舊	3,002	3,002
本期賸餘（短絀）	-11,144,060	929,258
期初淨資產		84,633,239
解繳公庫		
期末淨資產		85,562,497

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12月31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	23,812,870	3,002	23,815,872	支出
用人費用	1,560,566		1,560,566	人事支出
服務費用	22,057,784	194,520	22,252,304	業務支出
材料及用品費	51,262	-51,262		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	143,258	-143,258		
		3,002	3,002	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	932,260	-3,002	929,258	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	85,551,522	10,975	85,562,497	期末淨資產