

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5月份

主辦會計人員

會計員張 宓

基金主持人

新聞局長 蔣志微 印

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5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								
徵收及依法分配收入	27,000,000								
有線廣播電視事業提撥收入	27,000,000								
基金用途	26,777,000	2,334,038	2,306,000	28,038	1.22	3,045,125	4,836,000	-1,790,875	37.03
有線廣播電視事業計畫	24,840,000	2,198,639	2,150,000	48,639	2.26	2,253,119	3,900,000	-1,646,881	42.23
其他	24,840,000	2,198,639	2,150,000	48,639	2.26	2,253,119	3,900,000	-1,646,881	42.23
一般行政管理	1,937,000	135,399	156,000	-20,601	13.21	792,006	936,000	-143,994	15.38
其他	1,937,000	135,399	156,000	-20,601	13.21	792,006	936,000	-143,994	15.38
本期賸餘(短絀)	223,000	-2,334,038	-2,306,000	-28,038	1.22	-3,045,125	-4,836,000	1,790,875	37.03
期初基金餘額	82,640,912					84,633,239	82,640,912	1,992,327	2.41
解繳公庫									
期末基金餘額	82,863,912					81,588,114	77,804,912	3,783,202	4.86

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5月份

【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2,306,000元，實際數為新臺幣2,334,038元，較分配預算增加1.22%；本年度截至本月份累計預算數為新臺幣4,836,000元，累計實際數為新臺幣3,045,125元，較法定預算減少37.03%。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-優良影片製作及展覽：本月份預算數為2,130,000元，實際數為1,901,600元，較分配預算減少10.72%，係因2021新北市紀錄片獎徵件競賽優選影片第1期拍攝基金，原預計優選12部，實際優選11部(其中1部因個人原因自行退出)。

二、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20,000元，實際數為44,800元，較分配預算增加124.00%，係因購置有線電視觀摩交流活動伴手禮。

三、有線廣播電視事業計畫-有線廣播電視管道鋪設與維護：本月份預算數為0元，實際數為252,239元，較分配預算增加，係因「110年度新北市轄內纜線清整計畫之標章採購案」原分配於4月付款，因廠商延遲履約，致延至5月完成驗收及核銷。

四、一般行政管理-一般行政管理：本月份預算數為156,000元，實際數為135,399元，較分配預算減少13.21%，係因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-提昇公益頻道節目品質：本項預算數為1,350,000元，實際數為0元，較預算數減少100.00%，係因110年「新北女力」系列影片製播案受疫情影響，重新規劃辦理期程，第1期款原訂4月付款，現調整為6月核銷。。

二、有線廣播電視事業計畫-有線廣播電視觀摩：本項預算數為120,000元，實際數為44,800元，較預算數減少62.67%，係因疫情影響，原預計舉辦活動暫緩執行。

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300,000元，實際數為252,239元，較預算數減少15.92%，差異數為「110年度新北市轄內纜線清整計畫之標章採購案」之標餘款。。

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0元，實際數為26,100元，較預算數增加，係因為加強宣導本市低收入戶有線電視之權益，增加印製110年低收入戶免費安裝及收視有線電視宣導海報。

五、一般行政管理-一般行政管理：本項預算數為936,000元，實際數為792,006元，較預算數減少15.38%，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5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	
								金 額	%
名 稱	單位								
有線廣播電視事業計畫		本月數				2,198,639	2,150,000	48,639	2.26
		累計數				2,253,119	3,900,000	-1,646,881	42.23
一般行政管理		本月數				135,399	156,000	-20,601	13.21
		累計數				792,006	936,000	-143,994	15.38
		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5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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	81,638,114	100.00	負債	50,000	0.06
流動資產	81,624,137	99.98	其他負債	50,000	0.06
現金	81,624,137	99.98	什項負債	50,000	0.06
銀行存款	81,624,137	99.98	存入保證金	50,000	0.06
固定資產	13,977	0.02	淨資產	81,588,114	99.94
機械及設備	12,641	0.02	淨資產	81,588,114	99.94
機械及設備	488,760	0.60	淨資產	81,588,114	99.94
累計折舊－機械及設備	-476,119	-0.58	累積餘額	84,633,239	103.67
雜項設備	1,336	-	本期短絀	-3,045,125	-3.73
雜項設備	133,633	0.16			
累計折舊－雜項設備	-132,297	-0.16			
合 計	81,638,114	100.00	合 計	81,638,114	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		
支出	2,334,038	3,045,125
人事支出	120,999	717,117
人事支出	120,999	717,117
業務支出	2,213,039	2,328,008
業務支出	2,213,039	2,328,008
本期賸餘（短絀）	-2,334,038	-3,045,125
期初淨資產		84,633,239
解繳公庫		
期末淨資產		81,588,114

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5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				收入
基金用途	3,045,125		3,045,125	支出
用人費用	717,117		717,117	人事支出
服務費用	2,256,149	71,859	2,328,008	業務支出
材料及用品費	27,059	-27,059		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,800	-44,800		
本期賸餘(短絀)	-3,045,125		-3,045,125	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	84,633,239		84,633,239	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	81,588,114		81,588,114	期末淨資產