

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7月份

主辦會計人員

會計員張 宓

基金主持人

新聞局長張愛昭(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7月份

單位:新臺幣元

| 項 目          | 本 年 度<br>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     | 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     | 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     | 24,745,130  | 27,000,000  | -2,254,870 | 8.35  |
| 基金用途         | 26,777,000         | 1,626,212  | 193,000    | 1,433,212  | 742.60   | 6,553,106   | 7,110,000   | -556,894   | 7.83  |
| 有線廣播電視事業計畫   | 24,840,000         | 1,517,460  | 40,000     | 1,477,460  | 3,693.65 | 5,530,913   | 5,864,000   | -333,087   | 5.68  |
| 其他           | 24,840,000         | 1,517,460  | 40,000     | 1,477,460  | 3,693.65 | 5,530,913   | 5,864,000   | -333,087   | 5.68  |
| 一般行政管理       | 1,937,000          | 108,752    | 153,000    | -44,248    | 28.92    | 1,022,193   | 1,246,000   | -223,807   | 17.96 |
| 其他           | 1,937,000          | 108,752    | 153,000    | -44,248    | 28.92    | 1,022,193   | 1,246,000   | -223,807   | 17.96 |
| 本期賸餘(短絀)     | 223,000            | 23,118,918 | 26,807,000 | -3,688,082 | 13.76    | 18,192,024  | 19,890,000  | -1,697,976 | 8.54  |
| 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         |            |            |            |          | 102,811,286 | 102,530,912 | 280,374    | 0.27  |

# 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7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。本月份預算數為新臺幣27,000,000元，實際數為新臺幣24,745,130元，較分配預算減少8.35%；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193,000元，實際數為新臺幣1,626,212元，較分配預算增加742.60%；本年度截至本月份累計預算數為新臺幣7,110,000元，累計實際數為新臺幣6,553,106元，較法定預算減少7.83%。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0元，實際數為170,160元，較分配預算增加，係因給付新北市紀錄片獎徵件競賽優選影片第1期拍攝基金所致。
- 二、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10,000元，實際數為1,347,300元，較分配預算增加13,373.00%，係因110年「新北女力」系列影片製播案重新規劃辦理期程，第1期款原訂4月付款，現調整為7月付款。
- 三、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30,000元，實際數為0元，較分配預算減少100.00%，係因為印製110年低收入戶免費安裝及收視有線電視宣導海報於3月給付所致。
- 四、一般行政管理-一般行政管理：本月份預算數為153,000元，實際數為108,752元，較分配預算減少28.92%，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-有線廣播電視觀摩：本項預算數為250,000元，實際數為54,544元，較預算數減少78.18%，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-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。
- 三、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30,000元，實際數為26,100元，較預算數減少13.00%，差異數為印製110年低收入戶免費安裝及收視有線電視宣導海報餘款。
- 四、一般行政管理-一般行政管理：本項預算數為1,246,000元，實際數為1,022,193元，較預算數減少17.96%，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7月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目     |    | 本月數<br>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         |     |     |       | 1,517,460 | 40,000    | 1,477,460 | 3,693.65 |
|            |    | 累計數         |     |     |       | 5,530,913 | 5,864,000 | -333,087  | 5.68     |
| 一般行政管理     |    | 本月數         |     |     |       | 108,752   | 153,000   | -44,248   | 28.92    |
|            |    | 累計數         |     |     |       | 1,022,193 | 1,246,000 | -223,807  | 17.96    |
|            |    | 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         |     |     |       |           |           |           |          |
|            |    | 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7月份

單位：新臺幣元

| 項 目   | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊（耗）/長期<br>投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>（耗）/長期投資評<br>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7月31日

單位:新臺幣元

| 科 目        | 金 額         | %      | 科 目   | 金 額         | %      |
|------------|-------------|--------|-------|-------------|--------|
| 資產         | 102,925,263 | 100.00 | 負債    | 100,000     | 0.10   |
| 流動資產       | 102,911,286 | 99.99  | 其他負債  | 100,000     | 0.10   |
| 現金         | 102,911,286 | 99.99  | 什項負債  | 100,000     | 0.10   |
| 銀行存款       | 102,911,286 | 99.99  | 存入保證金 | 100,000     | 0.10   |
| 固定資產       | 13,977      | 0.01   | 淨資產   | 102,825,263 | 99.90  |
| 機械及設備      | 12,641      | 0.01   | 淨資產   | 102,825,263 | 99.90  |
| 機械及設備      | 488,760     | 0.47   | 淨資產   | 102,825,263 | 99.90  |
| 累計折舊－機械及設備 | -476,119    | -0.46  | 累積餘額  | 84,633,239  | 82.23  |
| 雜項設備       | 1,336       | -      | 本期賸餘  | 18,192,024  | 17.67  |
| 雜項設備       | 133,633     | 0.13   |       |             |        |
| 累計折舊－雜項設備  | -132,297    | -0.13  |       |             |        |
| 合 計        | 102,925,263 | 100.00 | 合 計   | 102,925,263 | 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7月份

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額        |             |
|--------------|------------|-------------|
|              | 本 月 數      | 累 計 數       |
| 收入           | 24,745,130 | 24,745,130  |
| 徵收及依法分配收入    | 24,745,130 | 24,745,130  |
| 有線廣播電視事業提撥收入 | 24,745,130 | 24,745,130  |
| 支出           | 1,626,212  | 6,553,106   |
| 人事支出         | 108,152    | 925,635     |
| 人事支出         | 108,152    | 925,635     |
| 業務支出         | 1,518,060  | 5,627,471   |
| 業務支出         | 1,518,060  | 5,627,471   |
| 本期賸餘（短絀）     | 23,118,918 | 18,192,024  |
| 期初淨資產        |            | 84,633,239  |
| 解繳公庫         |            |             |
| 期末淨資產        |            | 102,825,263 |

# 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7月31日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目                 | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(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                    | 6,553,106        |                  | 6,553,106      | 支出        |
| 用人費用                    | 925,635          |                  | 925,635        | 人事支出      |
| 服務費用                    | 5,543,099        | 84,372           | 5,627,471      | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 29,828           | -29,828          |                |           |
| 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)                | 18,192,024       |                  | 18,192,024     | 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                  | 102,811,286      | 13,977           | 102,825,263    | 期末淨資產     |