中華民國111年度

(111年1月1日至111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111年度附屬單位決算

目　　　次

甲、總說明‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 1-2 頁

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 3 頁

貳、附屬表

1、基金來源明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 5 頁

2、基金用途明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 6-7 頁

3、資本資產明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 8 頁

4、員工人數彙計表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 9 頁

5、用人費用彙計表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 10-13 頁

6、主要業務計畫執行績效摘要表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 14-15 頁

7、各項費用彙計表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 16 頁

8、管制性項目及統計所需項目比較表‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 17 頁

丙、會計報表

1、平衡表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 20-21 頁

2、收入支出表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 22 頁

3、現金流量表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 第 23 頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥ 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　111 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 12 屆有線電視金采獎頒獎典禮、2022 新北市紀錄片獎徵件及放映活動、2022 新北校園廣告人活動、纜線清整及標章製作、召開審議 112 年收視費用會議，並製播《新北影響力》等優質影片於有線電視公用頻道播映，以提升頻道知曉度，提供市民優質收視選擇，並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，符合預期目標。

(一)有線廣播電視事業計畫：預算數 2,340 萬元，決算數 2,262 萬 8,604 元，較預算數減少 77 萬 1,396 元，主要係因本基金部分採購案結餘款所致。

(二)一般行政管理計畫：預算數 193 萬 7,000 元，決算數 188 萬 8,823 元，較預算數減少 4 萬 8,177 元，主要係因撙節服務費用等項目所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度決算數 2,388 萬 2,197 元，較預算數 2,553 萬 7,000 元減少 165 萬 4,803 元，約 6.48%，主要係國家通訊傳播委員會依法撥入收入較預期低所致。

(二)基金用途：本年度決算數 2,451 萬 7,427 元，較預算數 2,533 萬 7,000 元減少 81 萬 9,573 元，約 3.23%，主要係因本基金部分採購案結餘款所致。

(三)本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀 63 萬 5,230 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 63 萬 5,230 元，主要係本期短絀。

(二)投資活動之淨現金流入(流出)0 元。

(三)籌資活動之淨現金流入(流出)0 元。

(四)現金及約當現金淨減少 63 萬 5,230 元。期末現金及約當現金 8,491 萬 6,292 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 8,492 萬 2,457 元，其中流動資產 8,491 萬 6,292 元，約占資產總額 99.99%；固定資產 6,165 元，約占資產總額 0.01%，本年度資產較上年度減少 64 萬 40 元，約 0.75%，主要係減少銀行存款所致。

(二)負債總額 0 元。

(三)淨資產 8,492 萬 2,457 元，占負債及淨資產 100.00%，本年度淨資產較上年度減少 64 萬 40 元，約 0.75%，主要係本期短絀所致。

五、其他：無。

乙、決　　算　　報　　表

壹、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111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	**25,537,000**	**100.00**	**23,882,197**	**100.00**	**-1,654,803**	**-6.48**	**24,745,130**	**100.00**
徵收及依法分配收入	**25,537,000**	**100.00**	**23,797,197**	**99.64**	**-1,739,803**	**-6.81**	**24,745,130**	**100.00**
違規罰款收入		-	3,027	0.01	3,027	--		-
有線廣播電視事業提撥收入	25,537,000	100.00	23,794,170	99.63	-1,742,830	-6.82	24,745,130	100.00
其他收入		**-**	**85,000**	**0.36**	**85,000**	**--**		**-**
雜項收入		-	85,000	0.36	85,000	--		-
基金用途	**25,337,000**	**99.22**	**24,517,427**	**102.66**	**-819,573**	**-3.23**	**23,812,870**	**96.23**
有線廣播電視事業計畫	**23,400,000**	**91.63**	**22,628,604**	**94.75**	**-771,396**	**-3.30**	**22,004,872**	**88.93**
其他	23,400,000	91.63	22,628,604	94.75	-771,396	-3.30	22,004,872	88.93
一般行政管理	**1,937,000**	**7.59**	**1,888,823**	**7.91**	**-48,177**	**-2.49**	**1,807,998**	**7.31**
其他	1,937,000	7.59	1,888,823	7.91	-48,177	-2.49	1,807,998	7.31
本期賸餘(短絀)	**200,000**	**0.78**	**-635,230**	**-2.66**	**-835,230**	**--**	**932,260**	**3.77**
期初基金餘額	**84,842,000**	**332.23**	**85,551,522**	**358.22**	**709,522**	**0.84**	**84,619,262**	**341.96**
解繳公庫		**-**		**-**		**--**		**-**
期末基金餘額	**85,042,000**	**333.01**	**84,916,292**	**355.56**	**-125,708**	**-0.15**	**85,551,522**	**345.73**

本 頁 空 白

貳、附　　屬　　表

新北市有線廣播電視事業基金

基金來源明細表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	**25,537,000**	**23,882,197**	**-1,654,803**	**-6.48**	
徵收及依法分配收入	**25,537,000**	**23,797,197**	**-1,739,803**	**-6.81**	
違規罰款收入		3,027	3,027	--	主要係110年度新北市轄內纜線清整計畫之標章採購案廠商延遲履約賠償收入。
有線廣播電視事業提撥收入	25,537,000	23,794,170	-1,742,830	-6.82	
其他收入		**85,000**	**85,000**	--	
雜項收入		85,000	85,000	--	主要係平溪區公所退還107年度數位無線電視轉播站電費。

新北市有線廣播電視事業基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	**25,337,000**	**24,517,427**	**-819,573**	**-3.23**	
有線廣播電視事業計畫	**23,400,000**	**22,628,604**	**-771,396**	**-3.30**	
有線廣播電視研究調查	**1,200,000**	**1,189,000**	**-11,000**	**-0.92**	
服務費用	1,200,000	1,189,000	-11,000	-0.92	
專業服務費	1,200,000	1,189,000	-11,000	-0.92	
優良影片製作及展覽	**8,360,000**	**8,094,467**	**-265,533**	**-3.18**	
服務費用	8,360,000	8,094,467	-265,533	-3.18	
印刷裝訂與廣告費	8,360,000	8,094,467	-265,533	-3.18	全數為業務宣導費。
提升公用頻道節目品質	**8,000,000**	**7,960,000**	**-40,000**	**-0.50**	
服務費用	8,000,000	7,960,000	-40,000	-0.50	
印刷裝訂與廣告費	8,000,000	7,960,000	-40,000	-0.50	全數為業務宣導費。
有線廣播電視觀摩	**280,000**	**85,526**	**-194,474**	**-69.46**	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	280,000	85,526	-194,474	-69.46	
競賽及交流活動費	280,000	85,526	-194,474	-69.46	主要係因疫情影響，原預計舉辦有線電視產業發展研習會議及交流活動暫緩執行。
產業宣傳及形象提升	**2,900,000**	**2,745,000**	**-155,000**	**-5.34**	
服務費用	2,900,000	2,745,000	-155,000	-5.34	
印刷裝訂與廣告費	2,900,000	2,745,000	-155,000	-5.34	全數為業務宣導費。
有線廣播電視管道鋪設與維護	**1,200,000**	**1,159,384**	**-40,616**	**-3.38**	
服務費用	1,200,000	1,159,384	-40,616	-3.38	
印刷裝訂與廣告費	200,000	159,384	-40,616	-20.31	主要係依新北市轄內纜線清整計畫之標章採購案結餘款(全數為業務宣導費)。
一般服務費	1,000,000	1,000,000			
落實民眾媒體近用權利	**1,460,000**	**1,395,227**	**-64,773**	**-4.44**	
服務費用	1,460,000	1,395,227	-64,773	-4.44	
水電費	460,000	451,612	-8,388	-1.82	
印刷裝訂與廣告費	1,000,000	943,615	-56,385	-5.64	全數為業務宣導費。
一般行政管理	**1,937,000**	**1,888,823**	**-48,177**	**-2.49**	
一般行政管理	**1,937,000**	**1,888,823**	**-48,177**	**-2.49**	
用人費用	1,614,000	1,666,855	52,855	3.27	

新北市有線廣播電視事業基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
聘僱及兼職人員薪資	982,000	1,020,984	38,984	3.97	
超時工作報酬	285,000	275,211	-9,789	-3.43	
獎金	123,000	122,704	-296	-0.24	
退休及卹償金	60,000	62,760	2,760	4.60	
福利費	164,000	185,196	21,196	12.92	主要係因應實際情形核實支用。
服務費用	259,000	177,900	-81,100	-31.31	
旅運費	80,000	33,900	-46,100	-57.63	主要係因應實際情形核實支用。
一般服務費	4,000	4,000			
專業服務費	175,000	140,000	-35,000	-20.00	主要係撙節開支原則予以支用。
材料及用品費	64,000	44,068	-19,932	-31.14	
用品消耗	64,000	44,068	-19,932	-31.14	主要係撙節開支原則予以支用。

新北市有線廣播電視事業基金

資本資產明細表

中華民國111年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	**622,393**	**-611,418**				**180,953**	**176,143**	**6,165**
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	488,760	-479,121				93,320	89,386	5,705
交通及運輸設備								
雜項設備	133,633	-132,297				87,633	86,757	460
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體								
權利								
發展中之無形資產								
遞耗資產								
其他								

註：本年度機械及設備成本減少93,320元與雜項設備成本減少87,633元，主要係已達財產使用年限並依規定辦理報廢。

新北市有線廣播電視事業基金

員工人數彙計表

中華民國111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**		
聘用人員	2	2		
總　　計	**2**	**2**		

新北市有線廣播

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預				
	正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津　　貼	獎　　金
一般行政管理		982,000	285,000		123,000
聘僱人員		982,000	285,000		123,000
合　　計		**982,000**	**285,000**		**123,000**

電視事業基金

彙　計　表

111年度

單位 ：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	**資　遣　費**	**福　利　費**	**提　繳　費**	**合　　計**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
60,000		164,000		1,614,000		1,614,000
60,000		164,000		1,614,000		1,614,000
60,000		**164,000**		**1,614,000**		**1,614,000**

新北市有線廣播

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決				
	正式員額 薪　資	聘僱人員 薪　資	超時工作 報　酬	津　貼	獎　金
一般行政管理		1,020,984	275,211		122,704
聘僱人員		1,020,984	275,211		122,704
合　計		**1,020,984**	**275,211**		**122,704**

註：獎金之編列係年終獎金依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定之「一百十年軍公教人員年終工作

電視事業基金

彙　計　表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	**資　遣　費**	**福　利　費**	**提　繳　費**	**合　　計**	**兼任人員用人費用**	**總　　計**
62,760		185,196		1,666,855		1,666,855
62,760		185,196		1,666,855		1,666,855
62,760		**185,196**		**1,666,855**		**1,666,855**

獎金發給注意事項」核發，計有約聘人員2人，預算編列12萬3,000元、決算數12萬2,704元。

新北市有線廣播

主要業務計畫

中華民國

項　　目	數量單位	預　　算　　數		決　　算　　數	
		數　量	金　額	數　量	金　額
有線廣播電視事業計畫			23,400,000		22,628,604
一般行政管理			1,937,000		1,888,823

電視事業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
	--	-771,396	-3.30	
	--	-48,177	-2.49	

新北市有線廣播電視事業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**1,614,000**	**1,666,855**	**52,855**	**3.27**
聘僱及兼職人員薪資	982,000	1,020,984	38,984	3.97
超時工作報酬	285,000	275,211	-9,789	-3.43
獎金	123,000	122,704	-296	-0.24
退休及卹償金	60,000	62,760	2,760	4.60
福利費	164,000	185,196	21,196	12.92
服務費用	**23,379,000**	**22,720,978**	**-658,022**	**-2.81**
水電費	460,000	451,612	-8,388	-1.82
旅運費	80,000	33,900	-46,100	-57.63
印刷裝訂與廣告費	20,460,000	19,902,466	-557,534	-2.72
一般服務費	1,004,000	1,004,000		
專業服務費	1,375,000	1,329,000	-46,000	-3.35
材料及用品費	**64,000**	**44,068**	**-19,932**	**-31.14**
用品消耗	64,000	44,068	-19,932	-31.14
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**280,000**	**85,526**	**-194,474**	**-69.46**
競賽及交流活動費	280,000	85,526	-194,474	-69.46
合　　計	**25,337,000**	**24,517,427**	**-819,573**	**-3.23**

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111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					
業務宣導費	20,460,000	19,902,466	-557,534	-2.72	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	175,000	140,000	-35,000	-20.00	

本 頁 空 白

丙、會　計　報　表

本 頁 空 白

新北市有線廣播

平　衡

中華民國

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**84,922,457**	**100.00**	**85,562,497**	**100.00**	**-640,040**	**-0.75**
流動資產	**84,916,292**	**99.99**	**85,551,522**	**99.99**	**-635,230**	**-0.74**
現金	**84,916,292**	**99.99**	**85,551,522**	**99.99**	**-635,230**	**-0.74**
銀行存款	84,916,292	99.99	85,551,522	99.99	-635,230	-0.74
固定資產	**6,165**	**0.01**	**10,975**	**0.01**	**-4,810**	**-43.83**
機械及設備	**5,705**	**0.01**	**9,639**	**0.01**	**-3,934**	**-40.81**
機械及設備	395,440	0.47	488,760	0.57	-93,320	-19.09
累計折舊－機械及設備	-389,735	-0.46	-479,121	-0.56	89,386	-18.66
雜項設備	**460**	**0.00**	**1,336**	**0.00**	**-876**	**-65.57**
雜項設備	46,000	0.05	133,633	0.16	-87,633	-65.58
累計折舊－雜項設備	-45,540	-0.05	-132,297	-0.15	86,757	-65.58
合　計	**84,922,457**	**100.00**	**85,562,497**	**100.00**	**-640,040**	**-0.75**

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

電視事業基金

表

111年12月31日

單位 ：新臺幣元

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
淨資產	**84,922,457**	**100.00**	**85,562,497**	**100.00**	**-640,040**	**-0.75**
淨資產	**84,922,457**	**100.00**	**85,562,497**	**100.00**	**-640,040**	**-0.75**
淨資產	**84,922,457**	**100.00**	**85,562,497**	**100.00**	**-640,040**	**-0.75**
累積餘額	84,922,457	100.00	85,562,497	100.00	-640,040	-0.75
合　計	**84,922,457**	**100.00**	**85,562,497**	**100.00**	**-640,040**	**-0.75**

新北市有線廣播電視事業基金

收　入　支　出　表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
收入	**23,882,197**	**100.00**	**24,745,130**	**100.00**	**-862,933**	**-3.49**
徵收及依法分配收入	23,797,197	99.64	24,745,130	100.00	-947,933	-3.83
違規罰款收入	3,027	0.01		-	3,027	--
有線廣播電視事業提撥收入	23,794,170	99.63	24,745,130	100.00	-950,960	-3.84
其他收入	85,000	0.36		-	85,000	--
雜項收入	85,000	0.36		-	85,000	--
支出	**24,522,237**	**102.68**	**23,815,872**	**96.24**	**706,365**	**2.97**
人事支出	1,666,855	6.98	1,560,566	6.31	106,289	6.81
人事支出	1,666,855	6.98	1,560,566	6.31	106,289	6.81
業務支出	22,850,572	95.68	22,252,304	89.93	598,268	2.69
業務支出	22,850,572	95.68	22,252,304	89.93	598,268	2.69
財產損失	1,808	0.01		-	1,808	--
財產交易損失	1,808	0.01		-	1,808	--
折舊、折耗及攤銷	3,002	0.01	3,002	0.01		
固定資產折舊	3,002	0.01	3,002	0.01		
本期賸餘（短絀）	**-640,040**	**-2.68**	**929,258**	**3.76**	**-1,569,298**	**--**
期初淨資產	**85,562,497**	**358.27**	**84,633,239**	**342.02**	**929,258**	**1.10**
解繳公庫		**-**		**-**		**--**
期末淨資產	**84,922,457**	**355.59**	**85,562,497**	**345.78**	**-640,040**	**-0.75**

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新北市有線廣播電視事業基金

現金流量表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	本　年　度　金　額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-640,040
調整非現金項目	4,810
業務活動之淨現金流入（流出）	**-635,230**
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-635,230**
期初現金及約當現金	**85,551,522**
期末現金及約當現金	**84,916,292**

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

丁、參　考　表

新北市有線廣播電視事業基金

決算與會計收支對照表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	23,882,197		23,882,197	收入
徵收及依法分配收入	23,797,197		23,797,197	徵收及依法分配收入
其他收入	85,000		85,000	其他收入
基金用途	24,517,427	4,810	24,522,237	支出
用人費用	1,666,855		1,666,855	人事支出
服務費用	22,720,978	129,594	22,850,572	業務支出
材料及用品費	44,068	-44,068		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,526	-85,526		
		1,808	1,808	財產損失
		3,002	3,002	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-635,230	-4,810	-640,040	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	85,551,522	10,975	85,562,497	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	84,916,292	6,165	84,922,457	期末淨資產

註：1.「財產損失」調整數1,808元=固定資產報廢1,808元。
2.「折舊、折耗及攤銷」調整數3,002元=提列當年度固定資產折舊費用3,002元。

主辦會計人員：　會計員蔣中萍

基金主持人：　新聞局局長張愛晶