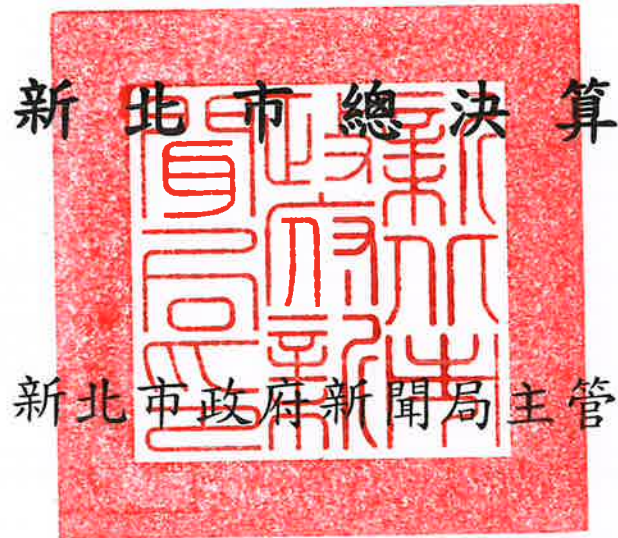


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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113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
9、市議會審議新北市總預算案附屬單位預算及綜計表 所提審議意見辦理情形報告表	第 18	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 113 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 14 屆有線電視金采獎頒獎典禮、2024 新北市紀錄片獎徵件及放映活動、2024 新北校園廣告人活動、纜線清理及標章製作、召開審議 114 年新北有線電視收視費用會議及 113 年度有線電視滿意度調查，並持續製播《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 2,007 萬 3,000 元，決算數 2,457 萬 7,268 元，較預算數增加 450 萬 4,268 元，主要係因「2024 年新北市紀錄片整合行銷委託專業服務案」、「2024 新北影響力系列影片製播案」、「2024 新北市國際紀錄片月委託專業服務案」、「新北市轄內纜線清理計畫廢纜委外清理採購案」依實際需要執行，故執行數較預算數高，並辦理超支併決算所致。
- (二)一般行政管理計畫：預算數 199 萬 7,000 元，決算數 164 萬 9,785 元，較預算數減少 34 萬 7,215 元，主要係因上半年度聘僱及兼職人員實際員額較原編列數減少所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一)基金來源：本年度決算數 2,337 萬 3,073 元，較預算數 2,207 萬元增加 130 萬 3,073 元，約 5.90%，主要係「2024 新北市國際紀錄片月委託專業服務案」獲文化部 113 年 7 月 30 日文影字第 11330208791 號函核定補助 120 萬元所致。
- (二)基金用途：本年度決算數 2,622 萬 7,053 元，較預算數 2,207 萬元增加 415 萬 7,053 元，約 18.84%，主要係因「2024 年新北市紀錄片整合行銷委託專業服務案」、「2024 新北影響力系列影片製播案」、「2024 新北市國際紀錄片月委託專業服務案」、「新北市轄內纜線清理計畫廢纜委外清理採購案」依實際需要執行，故執行數較預算數高，並辦理超支併決算所致。
- (三)本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀 285 萬 3,980 元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 321 萬 3,980 元，主要係本期短絀。

新北市有線廣播電視事業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

(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 321 萬 3,980 元。期末現金及約當現金 8,002 萬 400 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 8,038 萬 4,571 元，其中流動資產 8,038 萬 400 元，約占資產總額 99.99%；固定資產 4,171 元，約占資產總額 0.01%，本年度資產較上年度減少 285 萬 4,222 元，約 3.43%，主要係減少銀行存款所致。

(二)負債總額 0 元。

(三)淨資產 8,038 萬 4,571 元，占負債及淨資產 100.00%，本年度淨資產較上年度減少 285 萬 4,222 元，約 3.43%，主要係本期短絀所致。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 併入決算事項：本年度有線廣播電視事業計畫決算數 2,457 萬 7,268 元，超過預算數部分 450 萬 4,268 元，依業務實際需要，於 113 年 3 月 19 日以新北新行字第 1130495857 號函及 113 年 9 月 30 日以新北新行字第 1131922532 號函奉核准併入決算辦理。

2. 補辦預算事項：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五)各基金(含所屬分基金)於年度中異動情形(如新設、裁撤、改制、整併或更名等)之說明：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113年度

單位：新臺幣元

項 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	22,070,000	100.00	23,373,073	100.00	1,303,073	5.90	22,882,435	100.00
徵收及依法分配收入	22,070,000	100.00	22,173,073	94.87	103,073	0.47	22,882,435	100.00
有線廣播電視事業提撥收入	22,070,000	100.00	22,173,073	94.87	103,073	0.47	22,882,435	100.00
政府撥入收入			1,200,000	5.13	1,200,000	--		
政府其他撥入收入			1,200,000	5.13	1,200,000	--		
基金用途	22,070,000	100.00	26,227,053	112.21	4,157,053	18.84	24,564,347	107.35
有線廣播電視事業計畫	20,073,000	90.95	24,577,268	105.15	4,504,268	22.44	22,635,581	98.92
其他	20,073,000	90.95	24,577,268	105.15	4,504,268	22.44	22,635,581	98.92
一般行政管理	1,997,000	9.05	1,649,785	7.06	-347,215	-17.39	1,928,766	8.43
其他	1,997,000	9.05	1,649,785	7.06	-347,215	-17.39	1,928,766	8.43
本期賸餘(短絀)			-2,853,980	-12.21	-2,853,980	--	-1,681,912	-7.35
期初基金餘額	85,061,000	385.41	83,234,380	356.11	-1,826,620	-2.15	84,916,292	371.10
解繳公庫								
期末基金餘額	85,061,000	385.41	80,380,400	343.90	-4,680,600	-5.50	83,234,380	363.75

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113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	22,070,000	23,373,073	1,303,073	5.90	
徵收及依法分配收入	22,070,000	22,173,073	103,073	0.47	
有線廣播電視事業提撥收入	22,070,000	22,173,073	103,073	0.47	
政府撥入收入		1,200,000	1,200,000	--	
政府其他撥入收入		1,200,000	1,200,000	--	主要係「2024新北市國際紀錄片月委託專業服務案」獲文化部113年7月30日文影字第11330208791號函核定補助120萬元所致。

新北市有線廣播電視事業基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	22,070,000	26,227,053	4,157,053	18.84	
有線廣播電視事業計畫	20,073,000	24,577,268	4,504,268	22.44	
有線廣播電視研究調查	1,200,000	1,191,000	-9,000	-0.75	
服務費用	1,200,000	1,191,000	-9,000	-0.75	
專業服務費	1,200,000	1,191,000	-9,000	-0.75	
優良影片製作及展覽	7,333,000	8,858,676	1,525,676	20.81	
服務費用	7,333,000	8,858,676	1,525,676	20.81	
印刷裝訂與廣告費	7,333,000	8,858,676	1,525,676	20.81	主要係「2024年新北市紀錄片整合行銷委託專業服務案」依實際需要執行，故執行數較預算數高，並辦理超支併決算所致(全數為業務宣導費)。
提升公用頻道節目品質	5,700,000	7,586,354	1,886,354	33.09	
服務費用	5,700,000	7,586,354	1,886,354	33.09	
印刷裝訂與廣告費	5,700,000	7,586,354	1,886,354	33.09	主要係「2024新北影響力系列影片製播案」依實際需要執行，故執行數較預算數高，並辦理超支併決算所致(全數為業務宣導費)。
有線廣播電視觀摩	280,000	83,954	-196,046	-70.02	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	280,000	83,954	-196,046	-70.02	
競賽及交流活動費	280,000	83,954	-196,046	-70.02	主要係辦理有線電視觀摩及交流活動實際執行數較預估減少。
產業宣傳及形象提升	2,900,000	2,794,000	-106,000	-3.66	
服務費用	2,900,000	2,794,000	-106,000	-3.66	
印刷裝訂與廣告費	2,900,000	2,794,000	-106,000	-3.66	全數為業務宣導費
有線廣播電視管道鋪設與維護	1,200,000	1,433,280	233,280	19.44	
服務費用	1,200,000	1,433,280	233,280	19.44	
印刷裝訂與廣告費	200,000	142,200	-57,800	-28.90	主要係113年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	1,291,080	291,080	29.11	主要係「新北市轄內纜線清整計畫廢纜委外清理採購案」依實際需要執行，故執行數較預算數高，並辦理超支併決算所致。
落實民眾媒體近用權利	1,460,000	2,630,004	1,170,004	80.14	
服務費用	1,460,000	2,630,004	1,170,004	80.14	

新北市有線廣播電視事業基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
水電費	460,000	442,724	-17,276	-3.76	主要係「2024新北市國際紀錄片月委託專業服務案」獲文化部113年7月30日文影字第11330208791號函核定補助120萬元，爰依實際需要執行，並辦理超支併決算所致。(全數為業務宣導費)。
印刷裝訂與廣告費	1,000,000	2,187,280	1,187,280	118.73	
一般行政管理	1,997,000	1,649,785	-347,215	-17.39	
一般行政管理	1,997,000	1,649,785	-347,215	-17.39	
用人費用	1,672,000	1,385,322	-286,678	-17.15	
聘僱及兼職人員薪資	1,021,000	807,372	-213,628	-20.92	主要係因應實際情形核實支用。
加(夜)班費	286,000	240,970	-45,030	-15.74	主要係因應實際情形核實支用。
獎金	128,000	127,624	-376	-0.29	
退休及卹償金	63,000	49,991	-13,009	-20.65	主要係因應實際情形核實支用。
福利費	174,000	159,365	-14,635	-8.41	
服務費用	261,000	215,322	-45,678	-17.50	
旅運費	80,000	61,822	-18,178	-22.72	主要係因應實際情形核實支用。
一般服務費	6,000	6,000			
專業服務費	175,000	147,500	-27,500	-15.71	主要係因應實際情形核實支用。
材料及用品費	64,000	49,141	-14,859	-23.22	
用品消耗	64,000	49,141	-14,859	-23.22	主要係因應實際情形核實支用。

新北市有線廣播電視事業基金

資本資產明細表

中華民國113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	441,440	-437,027				24,260	24,018	4,171
機械及設備	395,440	-391,487				24,260	24,018	3,711
雜項設備	46,000	-45,540						460

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	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

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜）班 費	津 貼	獎 金
一般行政管理		1,021,000	286,000		128,000
聘僱人員		1,021,000	286,000		128,000
合 計		1,021,000	286,000		128,000

113年度

單位：新臺幣元

11

新北市有線廣播
用人費用

中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜）班 費	津 貼	獎 金
一般行政管理		807,372	240,970		127,624
聘僱人員		807,372	240,970		127,624
合 計		807,372	240,970		127,624

註：獎金之編列係年終獎金依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定之「一百一十二年軍公教人員年終工

113年度

單位：新臺幣元

作獎金發給注意事項」核發，計有約聘人員2人，預算編列12萬8,000元、決算數12萬7,624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			20,073,000		24,577,268
一般行政管理			1,997,000		1,649,785

電視事業基金
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		4,504,268	22.44	主要係因「2024年新北市紀錄片整合行銷委託專業服務案」、「2024新北影響力系列影片製播案」、「2024新北市國際紀錄片月委託專業服務案」、「新北市轄內纜線清整計畫廢纜委外清理採購案」依實際需要執行，故執行數較預算數高，並辦理超支併決算所致。
		-347,215	-17.39	

新北市有線廣播電視事業基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113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	1,672,000	1,385,322	-286,678	-17.15
聘僱及兼職人員薪資	1,021,000	807,372	-213,628	-20.92
加（夜）班費	286,000	240,970	-45,030	-15.74
獎金	128,000	127,624	-376	-0.29
退休及卹償金	63,000	49,991	-13,009	-20.65
福利費	174,000	159,365	-14,635	-8.41
服務費用	20,054,000	24,708,636	4,654,636	23.21
水電費	460,000	442,724	-17,276	-3.76
旅運費	80,000	61,822	-18,178	-22.72
印刷裝訂與廣告費	17,133,000	21,568,510	4,435,510	25.89
一般服務費	1,006,000	1,297,080	291,080	28.93
專業服務費	1,375,000	1,338,500	-36,500	-2.65
材料及用品費	64,000	49,141	-14,859	-23.22
用品消耗	64,000	49,141	-14,859	-23.22
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	280,000	83,954	-196,046	-70.02
競賽及交流活動費	280,000	83,954	-196,046	-70.02
合 計	22,070,000	26,227,053	4,157,053	18.84

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113年度

單位：新臺幣元

項 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	17,133,000	21,568,510	4,435,510	25.89	主要係因「2024年新北市紀錄片整合行銷委託專業服務案」、「2024新北影響力系列影片製播案」、「2024新北市國際紀錄片月委託專業服務案」、「新北市轄內纜線清整計畫廢纜委外清理採購案」依實際需要執行，故執行數較預算數高，並辦理超支併決算所致。
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	175,000	147,500	-27,500	-15.71	

新北市有線廣播電視事業基金
市議會審議新北市總預算案附屬單位預算及綜計表
所提審議意見辦理情形報告表

中 華 民 國 113 年 度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
1、	第 8 頁有線廣播電視研究調查-委託調查研究費。附帶決議：請新聞局督促有線電視業者加強客戶服務品質、訊號穩定度及節目品質提昇並改善纜線附掛情形。	依決議辦理。

丙、會計報表

本 頁 空 白

電視事業基金

表

113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	80,384,571	100.00	83,238,793	100.00	-2,854,222	-3.43
淨資產	80,384,571	100.00	83,238,793	100.00	-2,854,222	-3.43
淨資產	80,384,571	100.00	83,238,793	100.00	-2,854,222	-3.43
累積餘額	80,384,571	100.00	83,238,793	100.00	-2,854,222	-3.43
合 計	80,384,571	100.00	83,238,793	100.00	-2,854,222	-3.43

新北市有線廣播電視事業基金

收 入 支 出 表

中華民國113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	23,373,073	100.00	22,882,435	100.00	490,638	2.14
徵收及依法分配收入	22,173,073	94.87	22,882,435	100.00	-709,362	-3.10
有線廣播電視事業提撥收入	22,173,073	94.87	22,882,435	100.00	-709,362	-3.10
政府撥入收入	1,200,000	5.13			1,200,000	--
政府其他撥入收入	1,200,000	5.13			1,200,000	--
支出	26,227,295	112.21	24,566,099	107.36	1,661,196	6.76
人事支出	1,385,322	5.93	1,668,836	7.29	-283,514	-16.99
人事支出	1,385,322	5.93	1,668,836	7.29	-283,514	-16.99
業務支出	24,841,731	106.28	22,895,511	100.06	1,946,220	8.50
業務支出	24,841,731	106.28	22,895,511	100.06	1,946,220	8.50
財產損失	242	-			242	--
財產交易損失	242	-			242	--
折舊、折耗及攤銷			1,752	0.01	-1,752	-100.00
固定資產折舊			1,752	0.01	-1,752	-100.00
本期賸餘（短絀）	-2,854,222	-12.21	-1,683,664	-7.36	-1,170,558	69.52
期初淨資產	83,238,793	356.13	84,922,457	371.13	-1,683,664	-1.98
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	80,384,571	343.92	83,238,793	363.77	-2,854,222	-3.43

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113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）	-2,854,222
調整非現金項目	-359,758
業務活動之淨現金流入（流出）	-3,213,980
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）	-3,213,980
期初現金及約當現金	83,234,380
期末現金及約當現金	80,020,400

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113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	23,373,073		23,373,073	收入
徵收及依法分配收入	22,173,073		22,173,073	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	1,200,000		1,200,000	政府撥入收入
基金用途	26,227,053	242	26,227,295	支出
用人費用	1,385,322		1,385,322	人事支出
服務費用	24,708,636	133,095	24,841,731	業務支出
材料及用品費	49,141	-49,141		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	83,954	-83,954		
		242	242	財產損失
本期賸餘(短絀)	-2,853,980	-242	-2,854,222	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	83,234,380	4,413	83,238,793	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	80,380,400	4,171	80,384,571	期末淨資產

註：「財產損失」調整數242，係報廢讀卡機2台設備損失242元。

主辦會計人員：

會計員余沁縈

基金主持人：

新聞局長李利貞