

特別收入 1

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府主管

桃園市有線廣播電視事業發展基金附屬單位決算

(非營業部分)

桃園市政府新聞處 編

桃園市有線廣播電視事業發展基金111年度附屬單位決算

目 次

總說明.....	1
決算報表	
主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	3
附屬表	
基金來源明細表.....	5
基金用途明細表.....	6
資本資產明細表.....	8
員工人數彙計表.....	9
用人費用彙計表.....	10
主要業務計畫執行績效摘要表.....	14
各項費用彙計表.....	16
管制性項目及統計所需項目比較表.....	17
會計報表	
平衡表.....	20
收入支出表.....	22
現金流量表.....	23
參考表	
決算與會計收支對照表.....	25

總 說 明

桃園市有線廣播電視事業發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

(一)有線廣播電視發展計畫：

本基金係為推動有線廣播電視法有關之地方文化及公共建設所設置，並依有線廣播電視法第 45 條規定辦理相關業務，有效運用及管理本基金，以充實有線電視公用頻道節目與功能，落實暨推廣本市有線電視全數位化，提升本市有線電視整體服務品質與普及發展並發揚在地特色文化。111 年度主要進行有線電視收視滿意度調查、辦理有關地方文化創意推廣，並透過有線廣播電視媒體進行宣傳，促進地方多元文化發展。

本年度有線廣播電視發展計畫，計完成 1,647 萬 1,875 元，較預算數 1,976 萬 7,000 元，減少 329 萬 5,125 元，約減少 16.67%，執行率已達 83.33%，其賸餘數主要係各項費用秉持摶節原則，依實際需求核實列支。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

1. 違規罰款收入：

本年度決算數 7,252 元，預算數為 0，係「2021 桃園城市紀錄影像培力工作坊」案依契約規定收取之罰款收入。

2. 有線廣播電視事業提撥收入：

本年度決算數 1,242 萬 6,774 元，較預算數 1,391 萬 6,000 元，減少 148 萬 9,226 元，約減少 10.70%，主要係國家通訊傳播委員會實際撥付有線廣播電視事業提撥收入較預計提撥數低所致。

3. 利息收入：

本年度決算數 4 萬 6,478 元，較預算數 1 萬 4,000 元，增加 3 萬 2,478 元，約增加 231.99%，主要係實際利率較預計利率高，致利息收入高於預算數。

4. 雜項收入：

本年度決算數 2,500 元，預算數為 0，係「2022 桃園城市紀錄影像培力工作坊專業服務案」5 位未達修業標準學員不予退還之保證金收入。

(二) 基金用途

有線廣播電視發展計畫：

本年度決算數 1,647 萬 1,875 元，較預算數 1,976 萬 7,000 元，減少 329 萬 5,125 元，約減少 16.67%，主要係辦理有線廣播電視業務宣導及地方文化推廣費用之實際數較預算數減少，擲節支出；另捐助國內團體部分，係按實際申請情形核實支應。

(三) 餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計短絀 398 萬 8,871 元，較預算短絀數 583 萬 7,000 元，減少 184 萬 8,129 元，約減少 31.66%，其原因詳上述基金來源及基金用途之說明。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出：398 萬 7,371 元。

(二) 其他活動之淨現金流出：0 元。

(三) 以上增減相抵後，現金及約當現金淨減 398 萬 7,371 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額計 2,357 萬 8,704 元，包括：

流動資產 2,357 萬 3,965 元，約占資產總額 99.98%。

固定資產 4,739 元，約占資產總額 0.02%。

(二) 負債總額計 1,500 元，包括：

暫收及待結轉帳項 1,500 元，約占負債及基金餘額 0.01%。

(三) 淨資產計 2,357 萬 7,204 元，包括：

累積餘額 2,357 萬 7,204 元，占負債及基金餘額 99.99%。

五、其他：無

決算報表

主要表

桃園市有線廣播電視事業發展基金

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	13,930,000	100.00	12,483,004	100.00	-1,446,996	10.39	13,079,423	100.00
徵收及依法分配收入	13,916,000	99.90	12,434,026	99.61	-1,481,974	10.65	13,061,238	99.86
違規罰款收入	-	-	7,252	0.06	7,252	-	-	-
有線廣播電視事業提撥收入	13,916,000	99.90	12,426,774	99.55	-1,489,226	10.70	13,061,238	99.86
財產收入	14,000	0.10	46,478	0.37	32,478	231.99	13,685	0.10
利息收入	14,000	0.10	46,478	0.37	32,478	231.99	13,685	0.10
其他收入	-	-	2,500	0.02	2,500	-	4,500	0.03
雜項收入	-	-	2,500	0.02	2,500	-	4,500	0.03
基金用途	19,767,000	141.90	16,471,875	131.95	-3,295,125	16.67	18,023,054	137.80
有線廣播電視發展計畫	19,767,000	141.90	16,471,875	131.95	-3,295,125	16.67	18,023,054	137.80
其他	19,767,000	141.90	16,471,875	131.95	-3,295,125	16.67	18,023,054	137.80
本期賸餘(短絀)	-5,837,000	-41.90	-3,988,871	-31.95	1,848,129	31.66	-4,943,631	-37.80
期初基金餘額	28,053,000	201.39	27,561,336	220.79	-491,664	1.75	32,504,967	248.52
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	22,216,000	159.48	23,572,465	188.84	1,356,465	6.11	27,561,336	210.72

(本頁空白)

附 屬 表

桃園市有線廣播電視事業發展基金

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	13,930,000	12,483,004	-1,446,996	10.39	
徵收及依法分配收入	13,916,000	12,434,026	-1,481,974	10.65	
違規罰款收入		7,252	7,252		為「2021桃園城市紀錄影像培力工作坊」案依契約規定收取之罰款收入。
有線廣播電視事業提撥收入	13,916,000	12,426,774	-1,489,226	10.70	主要係國家通訊傳播委員會實際撥付有線廣播電視事業提撥收入較預計提撥數低所致。
財產收入	14,000	46,478	32,478	231.99	
利息收入	14,000	46,478	32,478	231.99	主要係實際利率較預計利率高，致利息收入高於預算數。
其他收入		2,500	2,500		
雜項收入		2,500	2,500		為「2022桃園城市紀錄影像培力工作坊專業服務案」5位未達修業標準學員不予退還之保證金收入。

桃園市有線廣播電視事業發展基金

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	19,767,000	16,471,875	-3,295,125	16.67	
有線廣播電視發展計畫	19,767,000	16,471,875	-3,295,125	16.67	主要係辦理有線廣播電視業務宣導及地方文化推廣費用之實際數較預算數減少，樽節支出；另捐助國內團體部分，係按實際申請情形核實支應。
有線廣播電視發展工作	19,767,000	16,471,875	-3,295,125	16.67	
用人費用	984,000	688,452	-295,548	30.04	
聘僱及兼職人員薪資	852,000	615,129	-236,871	27.80	
聘用人員薪金	852,000	615,129	-236,871	27.80	
超時工作報酬	25,000		-25,000	100.00	
加班費	25,000		-25,000	100.00	
獎金	107,000	73,323	-33,677	31.47	
年終獎金	107,000	73,323	-33,677	31.47	
服務費用	16,563,000	15,463,461	-1,099,539	6.64	本年度進用編制外臨時人員1人、預算數412,000元、決算數418,875元。
郵電費	35,000		-35,000	100.00	
郵費	15,000		-15,000	100.00	
電話費	20,000		-20,000	100.00	
旅運費	20,000		-20,000	100.00	
國內旅費	10,000		-10,000	100.00	
其他旅運費	10,000		-10,000	100.00	
印刷裝訂與廣告費	15,010,000	13,960,886	-1,049,114	6.99	
印刷及裝訂費	10,000	2,386	-7,614	76.14	
業務宣導費	15,000,000	13,958,500	-1,041,500	6.94	
一般服務費	412,000	418,875	6,875	1.67	
計時與計件人員酬金	412,000	418,875	6,875	1.67	
專業服務費	1,086,000	1,083,700	-2,300	0.21	
講課鐘點、稿費、出	98,000	115,340	17,340	17.69	
席審查及查詢費	980,000	960,000	-20,000	2.04	
委託調查研究費					
其他專業服務費	8,000	8,360	360	4.50	
材料及用品費	170,000	19,962	-150,038	88.26	
用品消耗	170,000	19,962	-150,038	88.26	

桃園市有線廣播電視事業發展基金

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	%	
辦公(事務)用品	100,000	3,900	-96,100	96.10	
報章雜誌	20,000		-20,000	100.00	
其他用品消耗	50,000	16,062	-33,938	67.88	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,050,000	300,000	-1,750,000	85.37	
捐助、補助與獎助	2,050,000	300,000	-1,750,000	85.37	
補(協)助政府機關(構)	150,000		-150,000	100.00	
捐助國內團體	1,900,000	300,000	-1,600,000	84.21	

桃園市有線廣播電視事業發展基金
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	493,230	-488,297				19,403	19,209	4,739
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	398,230	-394,247				19,403	19,209	3,789
交通及運輸設備								
雜項設備	95,000	-94,050						950
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：機械及設備：本年度減少19,403元，係因報廢逾使用年限不堪使用之個人電腦1臺所致。

桃園市有線廣播電視事業發展基金
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	1	1		
聘用人員	1	1		
總 計	1	1		

註：本年度進用編制外臨時人員1人。

桃園市有線廣播電
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
有線廣播電視發展計畫		852,000	25,000		107,000
聘僱人員		852,000	25,000		107,000
合 計		852,000	25,000		107,000

視事業發展基金

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
				984,000		984,000
				984,000		984,000
				984,000		984,000

桃園市有線廣播電
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
有線廣播電視發展計畫		615,129			73,323
聘僱人員		615,129			73,323
合 計		615,129			73,323

註：1.本年度進用編制外臨時人員1人，預算數412,000元、決算數418,875元。

2.獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

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
				688,452		688,452
				688,452		688,452
				688,452		688,452

」編列年終工作獎金，編列人數1人、預算數107,000元、決算數73,323元。

桃園市有線廣播電
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
有線廣播電視發展計畫	年		19,767,000		16,471,875

視事業發展基金
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	%	
		-3,295,125	16.67	主要係辦理有線廣播電視業務宣導及地方文化推廣費用之實際數較預算數減少，擲節支出；另捐助國內團體部分，係按實際申請情形核實支應。

桃園市有線廣播電視事業發展基金

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	984,000	688,452	-295,548	30.04
聘僱及兼職人員薪資	852,000	615,129	-236,871	27.80
超時工作報酬	25,000		-25,000	100.00
獎金	107,000	73,323	-33,677	31.47
服務費用	16,563,000	15,463,461	-1,099,539	6.64
郵電費	35,000		-35,000	100.00
旅運費	20,000		-20,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	15,010,000	13,960,886	-1,049,114	6.99
一般服務費	412,000	418,875	6,875	1.67
專業服務費	1,086,000	1,083,700	-2,300	0.21
材料及用品費	170,000	19,962	-150,038	88.26
用品消耗	170,000	19,962	-150,038	88.26
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,050,000	300,000	-1,750,000	85.37
捐助、補助與獎助	2,050,000	300,000	-1,750,000	85.37
合 計	19,767,000	16,471,875	-3,295,125	16.67

桃園市有線廣播電視事業發展基金
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	15,000,000	13,958,500	-1,041,500	6.94	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	412,000	418,875	6,875	1.67	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	115,340	17,340	17.69	
補(協)助政府機關(構)	150,000		-150,000	100.00	
捐助國內團體	1,900,000	300,000	-1,600,000	84.21	

(本頁空白)

會計報表

(本頁空白)

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	23,578,704	100.00	27,566,269	100.00	-3,987,565	14.47
流動資產	23,573,965	99.98	27,561,336	99.98	-3,987,371	14.47
現金	23,573,965	99.98	27,561,336	99.98	-3,987,371	14.47
銀行存款	23,573,965	99.98	27,561,336	99.98	-3,987,371	14.47
固定資產	4,739	0.02	4,933	0.02	-194	3.93
機械及設備	3,789	0.02	3,983	0.01	-194	4.87
機械及設備	378,827	1.61	398,230	1.44	-19,403	4.87
累計折舊 - 機械及設備	-375,038	-1.59	-394,247	-1.43	19,209	4.87
雜項設備	950	0.00	950	0.00		
雜項設備	95,000	0.40	95,000	0.34		
累計折舊 - 雜項設備	-94,050	-0.40	-94,050	-0.34		
合 計	23,578,704	100.00	27,566,269	100.00	-3,987,565	14.47

註：本表編制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。

視事業發展基金

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	%
負債	1,500	0.01	-	-	1,500	
其他負債	1,500	0.01	-	-	1,500	
什項負債	1,500	0.01	-	-	1,500	
暫收及待結轉帳項	1,500	0.01	-	-	1,500	
淨資產	23,577,204	99.99	27,566,269	100.00	-3,989,065	14.47
淨資產	23,577,204	99.99	27,566,269	100.00	-3,989,065	14.47
淨資產	23,577,204	99.99	27,566,269	100.00	-3,989,065	14.47
累積餘額	23,577,204	99.99	27,566,269	100.00	-3,989,065	14.47
合 計	23,578,704	100.00	27,566,269	100.00	-3,987,565	14.47

桃園市有線廣播電視事業發展基金

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	12,483,004	100.00	13,079,423	100.00	-596,419	4.56
徵收及依法分配收入	12,434,026	99.61	13,061,238	99.86	-627,212	4.80
違規罰款收入	7,252	0.06	-	-	7,252	
有線廣播電視事業提撥收入	12,426,774	99.55	13,061,238	99.86	-634,464	4.86
財產收益	46,478	0.37	13,685	0.10	32,793	239.63
財產孳息收入	46,478	0.37	13,685	0.10	32,793	239.63
其他收入	2,500	0.02	4,500	0.03	-2,000	44.44
雜項收入	2,500	0.02	4,500	0.03	-2,000	44.44
支出	16,472,069	131.96	18,023,570	137.80	-1,551,501	8.61
人事支出	688,452	5.52	733,247	5.61	-44,795	6.11
人事支出	688,452	5.52	733,247	5.61	-44,795	6.11
業務支出	15,483,423	124.04	17,289,807	132.19	-1,806,384	10.45
業務支出	15,483,423	124.04	17,289,807	132.19	-1,806,384	10.45
獎補助支出	300,000	2.40	-	-	300,000	
捐助國內團體	300,000	2.40	-	-	300,000	
財產損失	194	0.00	516	0.00	-322	62.40
財產交易損失	194	0.00	516	0.00	-322	62.40
本期賸餘（短絀）	-3,989,065	-31.96	-4,944,147	-37.80	955,082	19.32
期初淨資產	27,566,269	220.83	32,510,416	248.56	-4,944,147	15.21
解繳公庫		-		-		
期末淨資產	23,577,204	188.87	27,566,269	210.76	-3,989,065	14.47

註：本表編制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。

桃園市有線廣播電視事業發展基金

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）	-3,989,065
調整非現金項目	1,694
業務活動之淨現金流入（流出）	-3,987,371
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）	-3,987,371
期初現金及約當現金	27,561,336
期末現金及約當現金	23,573,965

註：本表編制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)

參 考 表

桃園市有線廣播電視事業發展基金

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	12,483,004		12,483,004	收入
徵收及依法分配收入	12,434,026		12,434,026	徵收及依法分配收入
財產收入	46,478		46,478	財產收益
其他收入	2,500		2,500	其他收入
基金用途	16,471,875	194	16,472,069	支出
用人費用	688,452		688,452	人事支出
服務費用	15,463,461	19,962	15,483,423	業務支出
材料及用品費	19,962	-19,962		
捐助、補助與獎助	300,000		300,000	獎補助支出
		194	194	財產損失
本期賸餘(短絀)	-3,988,871	-194	-3,989,065	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	27,561,336	4,933	27,566,269	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	23,572,465	4,739	23,577,204	期末淨資產

註：1.調整數4,933元，係配合會計法刪除29條規定，於平衡表增列固定資產4,933元所致。
2.調整數194元，係財產報廢。

(本頁空白)

主辦會計人員：

基金主持人：