

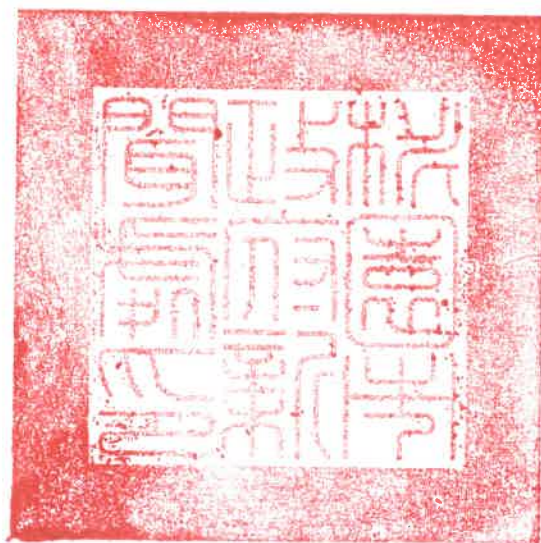
中 華 民 國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)

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113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
固定資產建設改良擴充明細表.....	10
員工人數彙計表.....	12
用人費用彙計表.....	14
主要業務計畫執行績效摘要表.....	18
各項費用彙計表.....	20
管制性項目及統計所需項目比較表.....	21
會計報表	
平衡表.....	24
收入支出表.....	26
現金流量表.....	27
參考表	
決算與會計收支對照表.....	29

桃園市有線廣播電視事業發展基金

總 說 明

中華民國 113 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。113 年度主要進行本市有線電視業者滿意度調查研究，提升本市有線電視整體服務品質；製作節目推廣地方文化、充實有線電視公用頻道，並透過電視媒體進行宣傳，促進地方多元文化發展；另辦理媒體相關課程，落實媒體近用權、培育城市影像在地人才。

本年度有線廣播電視發展計畫，計完成 1,814 萬 3,113 元，較預算數 1,985 萬 4,000 元，減少 171 萬 887 元，約減少 8.62%，執行率已達 91.38%，其賸餘數主要係各項費用秉持撙節原則，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. 有線廣播電視事業提撥收入：

本年度決算數 1,143 萬 1,262 元，較預算數 1,299 萬 7,000 元，減少 156 萬 5,738 元，約減少 12.05%，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。

2. 利息收入：

本年度決算數 11 萬 8,703 元，較預算數 1 萬 4,000 元，增加 10 萬 4,703 元，約增加 747.88%，主要係實際利率較預計利率高，致利息收入高於預算數。

3. 雜項收入：

本年度決算數 8,000 元，較預算數 0 元，增加 8,000 元，主要係「2024 桃園城市紀錄影像培力工作坊專業服務案」8 位未達修業標準學員不予退還之保證金收入。

(二)基金用途

1. 有線廣播電視發展計畫：

本年度決算數 1,814 萬 3,113 元，較預算數 1,985 萬 4,000 元，減少 171 萬 887 元，約減少 8.62%，主要係捐助國內

桃園市有線廣播電視事業發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

團體按實際申請情形核實支應，本年度無申請案件所致。

2. 建築及設備計畫：

本年度決算數 90 萬元，較預算數 0 元，增加 90 萬元，主要係採補辦預算方式購置地方文化推廣活動所需之攝錄影及影像編輯相關器材 90 萬元(依據本府 113 年 4 月 30 日府主基字第 1130116055 號函同意辦理)

(三) 餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計短絀 748 萬 5,148 元，較預算短絀數 684 萬 3,000 元，增加 64 萬 2,148 元，約增加 9.38%，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：658 萬 5,148 元。

(二)投資活動之淨現金流出：90 萬元。

(三)以上增減相抵後，現金及約當現金淨減 748 萬 5,148 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額計 1,104 萬 8,190 元，包括：

流動資產 1,017 萬 7,049 元，約占資產總額 92.12%。

固定資產 87 萬 1,141 元，約占資產總額 7.88%。

(二)負債總額計 0 元。

(三)基金餘額計 1,104 萬 8,190 元，包括：

累積餘額 1,104 萬 8,190 元，占負債及基金餘額 100.00%。

五、其他：

(一)納入市庫集中支付說明：

本基金本年底現金為 1,017 萬 7,049 元，配合政策納入公庫集中支付(包括徵收及依法分配收入、財產收入、其他收入)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財政效益。

(二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

辦理購置地方文化推廣活動所需之攝錄影及影像編輯相關器材 90 萬元(依據本府 113 年 4 月 30 日府主基字第 1130116055 號函同意辦理)。

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	13,011,000	100.00	11,557,965	100.00	-1,453,035	-11.17	12,030,173	100.00
徵收及依法分配收入	12,997,000	99.89	11,431,262	98.90	-1,565,738	-12.05	11,899,696	98.92
有線廣播電視事業提撥收入	12,997,000	99.89	11,431,262	98.90	-1,565,738	-12.05	11,899,696	98.92
財產收入	14,000	0.11	118,703	1.03	104,703	747.88	126,477	1.05
利息收入	14,000	0.11	118,703	1.03	104,703	747.88	126,477	1.05
其他收入			8,000	0.07	8,000	--	4,000	0.03
雜項收入			8,000	0.07	8,000	--	4,000	0.03
基金用途	19,854,000	152.59	19,043,113	164.76	-810,887	-4.08	17,940,441	149.13
有線廣播電視發展計畫	19,854,000	152.59	18,143,113	156.97	-1,710,887	-8.62	17,940,441	149.13
其他	19,854,000	152.59	18,143,113	156.97	-1,710,887	-8.62	17,940,441	149.13
建築及設備計畫			900,000	7.79	900,000	--		
購建固定資產			900,000	7.79	900,000	--		
本期賸餘(短絀)	-6,843,000	-52.59	-7,485,148	-64.76	-642,148	9.38	-5,910,268	-49.13
期初基金餘額	17,293,000	132.91	17,662,197	152.81	369,197	2.13	23,572,465	195.94
解繳公庫								
期末基金餘額	10,450,000	80.32	10,177,049	88.05	-272,951	-2.61	17,662,197	146.82

(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	13,011,000	11,557,965	-1,453,035	-11.17	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。
徵收及依法分配收入	12,997,000	11,431,262	-1,565,738	-12.05	
有線廣播電視事業提撥收入	12,997,000	11,431,262	-1,565,738	-12.05	
財產收入	14,000	118,703	104,703	747.88	主要係實際利率較預計利率高，致利息收入高於預算數。
利息收入	14,000	118,703	104,703	747.88	
其他收入		8,000	8,000	--	為「2024桃園城市紀錄影像培力工作坊專業服務案」8位未達修業標準學員不予退還之保證金收入。
雜項收入		8,000	8,000	--	

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	19,854,000	19,043,113	-810,887	-4.08	
有線廣播電視發展計畫	19,854,000	18,143,113	-1,710,887	-8.62	
有線廣播電視發展工作	19,854,000	18,143,113	-1,710,887	-8.62	
用人費用	1,024,000	842,523	-181,477	-17.72	
聘僱及兼職人員薪資	888,000	769,372	-118,628	-13.36	
聘用人員薪金	888,000	769,372	-118,628	-13.36	
加（夜）班費	25,000		-25,000	-100.00	
延長工時加班費	25,000		-25,000	-100.00	
獎金	111,000	73,151	-37,849	-34.10	
年終獎金	111,000	73,151	-37,849	-34.10	
服務費用	16,610,000	17,279,975	669,975	4.03	本年度進用編制外臨時人員1人、預算數459,000元、決算數459,402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	15,714,161	704,161	4.69	
印刷及裝訂費	10,000	4,161	-5,839	-58.39	
業務宣導費	15,000,000	15,710,000	710,000	4.73	
一般服務費	459,000	459,402	402	0.09	
計時與計件人員酬金	459,000	459,402	402	0.09	
專業服務費	1,086,000	1,106,412	20,412	1.88	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	134,640	36,640	37.39	
委託調查研究費	980,000	960,000	-20,000	-2.04	
其他專業服務費	8,000	11,772	3,772	47.15	
材料及用品費	170,000	20,615	-149,385	-87.87	
用品消耗	170,000	20,615	-149,385	-87.87	
辦公（事務）用品	100,000		-100,000	-100.00	
報章雜誌	20,000		-20,000	-100.00	

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	%	
其他用品消耗	50,000	20,615	-29,385	-58.77	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,050,000		-2,050,000	-100.00	
捐助、補助與獎助	2,050,000		-2,050,000	-100.00	
補（協）助政府機關（構）	150,000		-150,000	-100.00	
捐助國內團體	1,900,000		-1,900,000	-100.00	
建築及設備計畫		900,000	900,000	--	
一般建築及設備		900,000	900,000	--	
購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資及 營舍與設施工程支出		900,000	900,000	--	
購建固定資產		900,000	900,000	--	
購置機械及設備		900,000	900,000	--	

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	280,272	-277,469	900,000	900,000		21,322	-10,340	871,141
機械及設備	185,272	-183,419	900,000	900,000		21,322	-10,340	870,191
雜項設備	95,000	-94,050						950

註：1.「機械及設備」本年度增加90萬元，主要係購置攝影器材及筆記型電腦等設備；減少2萬1,322元，係因報廢逾使用年限不堪使用之個人電腦1臺所致。

2.本年度奉准先行辦理購置地方文化推廣活動所需之攝錄影及影像編輯相關器材90萬元。

(本頁空白)

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
有線廣播電視發展計畫			
有線廣播電視發展工作			
機械及設備			
機械及設備			
建築及設備計畫			900,000
一般建築及設備			900,000
機械及設備			900,000
機械及設備			900,000
合 計			900,000

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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113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。

(本頁空白)

桃園市有線廣播電
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
有線廣播電視發展計畫		888,000	25,000		111,000
聘僱人員		888,000	25,000		111,000
合 計		888,000	25,000		111,000

彙計表

單位：新臺幣元

01-15

桃園市有線廣播電
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
有線廣播電視發展計畫		769,372			73,151
聘僱人員		769,372			73,151
合 計		769,372			73,151

註：1.本年度進用編制外臨時人員1人，預算數459,000元、決算數459,402元。

2.獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意

彙計表

單位：新臺幣元

事項」編列年終工作獎金，編列人數1人、預算數111,000元、決算數73,151元。

視事業發展基金 執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 増 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-1,710,887	-8.62	

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	1,024,000	842,523	-181,477	-17.72
聘僱及兼職人員薪資	888,000	769,372	-118,628	-13.36
加（夜）班費	25,000		-25,000	-100.00
獎金	111,000	73,151	-37,849	-34.10
服務費用	16,610,000	17,279,975	669,975	4.03
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	15,714,161	704,161	4.69
一般服務費	459,000	459,402	402	0.09
專業服務費	1,086,000	1,106,412	20,412	1.88
材料及用品費	170,000	20,615	-149,385	-87.87
用品消耗	170,000	20,615	-149,385	-87.87
購建固定資產、無形資產、非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出		900,000	900,000	--
購建固定資產		900,000	900,000	--
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	2,050,000		-2,050,000	-100.00
捐助、補助與獎助	2,050,000		-2,050,000	-100.00
合 計	19,854,000	19,043,113	-810,887	-4.08

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	15,000,000	15,710,000	710,000	4.73	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增加，以調整容納方式辦理。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	459,000	459,402	402	0.09	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	134,640	36,640	37.39	
補（協）助政府機關（構）	150,000		-150,000	-100.00	
捐助國內團體	1,900,000		-1,900,000	-100.00	

(本頁空白)

會計報表

(本頁空白)

視事業發展基金

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	11,048,190	100.00	17,665,000	100.00	-6,616,810	-37.46
淨資產	11,048,190	100.00	17,665,000	100.00	-6,616,810	-37.46
淨資產	11,048,190	100.00	17,665,000	100.00	-6,616,810	-37.46
累積餘額	11,048,190	100.00	17,665,000	100.00	-6,616,810	-37.46
合 計	11,048,190	100.00	17,665,000	100.00	-6,616,810	-37.46

桃園市有線廣播電視事業發展基金

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	11,557,965	100.00	12,030,173	100.00	-472,208	-3.93
徵收及依法分配收入	11,431,262	98.90	11,899,696	98.92	-468,434	-3.94
有線廣播電視事業提撥收入	11,431,262	98.90	11,899,696	98.92	-468,434	-3.94
財產收益	118,703	1.03	126,477	1.05	-7,774	-6.15
財產孳息收入	118,703	1.03	126,477	1.05	-7,774	-6.15
其他收入	8,000	0.07	4,000	0.03	4,000	100.00
雜項收入	8,000	0.07	4,000	0.03	4,000	100.00
支出	18,174,775	157.25	17,942,377	149.14	232,398	1.30
人事支出	842,523	7.29	733,691	6.10	108,832	14.83
人事支出	842,523	7.29	733,691	6.10	108,832	14.83
業務支出	17,300,590	149.69	17,206,750	143.03	93,840	0.55
業務支出	17,300,590	149.69	17,206,750	143.03	93,840	0.55
財產損失	213	-	1,936	0.02	-1,723	-89.00
財產交易損失	213	-	1,936	0.02	-1,723	-89.00
折舊、折耗及攤銷	31,449	0.27			31,449	--
固定資產折舊	31,449	0.27			31,449	--
本期賸餘（短絀）	-6,616,810	-57.25	-5,912,204	-49.14	-704,606	11.92
期初淨資產	17,665,000	152.84	23,577,204	195.98	-5,912,204	-25.08
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	11,048,190	95.59	17,665,000	146.84	-6,616,810	-37.46

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。

桃園市有線廣播電視事業發展基金

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）	-6,616,810
調整非現金項目	31,662
業務活動之淨現金流入（流出）	-6,585,148
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-900,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-900,000
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-7,485,148
期初現金及約當現金	17,662,197
期末現金及約當現金	10,177,049

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)

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	11,557,965		11,557,965	收入
徵收及依法分配收入	11,431,262		11,431,262	徵收及依法分配收入
財產收入	118,703		118,703	財產收益
其他收入	8,000		8,000	其他收入
基金用途	19,043,113	-868,338	18,174,775	支出
用人費用	842,523		842,523	人事支出
服務費用	17,279,975	20,615	17,300,590	業務支出
材料及用品費	20,615	-20,615		
		213	213	財產損失
		31,449	31,449	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	900,000	-900,000		
本期賸餘(短絀)	-7,485,148	868,338	-6,616,810	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	17,662,197	2,803	17,665,000	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	10,177,049	871,141	11,048,190	期末淨資產

註：1.調整數213元，係財產報廢；調整數31,449元，係財產折舊。

2.調整數900,000元，係購置固定資產於會計收支不列為支出。

3.調整數2,803元，係配合會計法刪除29條規定，於平衡表增列固定資產2,803元所致。

(本頁空白)

主辦會計人員：

會計員卓筱苓

基金主持人：

桃園市政府新聞處長羅楚東