

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 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112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 112 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，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。112 年度主要進行有線電視收視滿意度調查，及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；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 1,794 萬 441 元，較預算數 1,979 萬 6,000 元，減少 185 萬 5,559 元，約減少 9.37%，執行率已達 90.63%，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 1,189 萬 9,696 元，較預算數 1,350 萬 3,000 元，減少 160 萬 3,304 元，約減少 11.87%，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 12 萬 6,477 元，較預算數 1 萬 4,000 元，增加 11 萬 2,477 元，約增加 803.41%，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 4,000 元，預算數為 0，主要係「2023 桃園城市紀錄影像培力工作坊專業服務案」4 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

總 說 明

中華民國 112 年度

(二) 基金用途

有線廣播電視發展計畫：

本年度決算數 1,794 萬 441 元，較預算數 1,979 萬 6,000 元，減少 185 萬 5,559 元，約減少 9.37%，主要係捐助國內團體按實際申請情形核實支應，本年度無申請案件所致。

(三) 餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計短絀 591 萬 268 元，較預算短絀數 627 萬 9,000 元，減少 36 萬 8,732 元，約減少 5.87%，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：591 萬 1,768 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 591 萬 1,768 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額計 1,766 萬 5,000 元，包括：

流動資產 1,766 萬 2,197 元，約占資產總額 99.98%。

固定資產 2,803 元，約占資產總額 0.02%。

(二) 負債總額計 0 元。

(三) 基金餘額計 1,766 萬 5,000 元，包括：

累積餘額 1,766 萬 5,000 元，占負債及基金餘額 100.00%。

五、其他：

納入市庫集中支付說明：

本基金本年底現金為 1,766 萬 2,197 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。

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112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	13,517,000	100.00	12,030,173	100.00	-1,486,827	-11.00	12,483,004	100.00
徵收及依法分配收入	13,503,000	99.90	11,899,696	98.92	-1,603,304	-11.87	12,434,026	99.61
回收清除處理收入	-	-	-	-	-	-	-	-
違規罰款收入	-	-	-	-	-	-	7,252	0.06
有線廣播電視事業提撥收入	13,503,000	99.90	11,899,696	98.92	-1,603,304	-11.87	12,426,774	99.55
財產收入	14,000	0.10	126,477	1.05	112,477	803.41	46,478	0.37
財產處分收入	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	14,000	0.10	126,477	1.05	112,477	803.41	46,478	0.37
其他收入	-	-	4,000	0.03	4,000	--	2,500	0.02
雜項收入	-	-	4,000	0.03	4,000	--	2,500	0.02
基金用途	19,796,000	146.45	17,940,441	149.13	-1,855,559	-9.37	16,471,875	131.95
有線廣播電視發展計畫	19,796,000	146.45	17,940,441	149.13	-1,855,559	-9.37	16,471,875	131.95
其他	19,796,000	146.45	17,940,441	149.13	-1,855,559	-9.37	16,471,875	131.95
本期賸餘(短絀)	-6,279,000	-46.45	-5,910,268	-49.13	368,732	-5.87	-3,988,871	-31.95
期初基金餘額	21,724,000	160.72	23,572,465	195.94	1,848,465	8.51	27,561,336	220.79
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	15,445,000	114.26	17,662,197	146.82	2,217,197	14.36	23,572,465	188.84

(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112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	13,517,000	12,030,173	-1,486,827	-11.00	
徵收及依法分配收入	13,503,000	11,899,696	-1,603,304	-11.87	
有線廣播電視事業提撥收入	13,503,000	11,899,696	-1,603,304	-11.87	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	126,477	112,477	803.41	
利息收入	14,000	126,477	112,477	803.41	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		4,000	4,000	--	
雜項收入		4,000	4,000	--	為「2023桃園城市紀錄影像培力工作坊專業服務案」4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112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	19,796,000	17,940,441	-1,855,559	-9.37	
有線廣播電視發展計畫	19,796,000	17,940,441	-1,855,559	-9.37	
有線廣播電視發展工作	19,796,000	17,940,441	-1,855,559	-9.37	
用人費用	993,000	733,691	-259,309	-26.11	
聘僱及兼職人員薪資	882,000	703,212	-178,788	-20.27	
聘用人員薪金	882,000	703,212	-178,788	-20.27	
獎金	111,000	30,479	-80,521	-72.54	
年終獎金	111,000	30,479	-80,521	-72.54	
服務費用	16,583,000	17,186,832	603,832	3.64	本年度進用編制外臨時人員1人、預算數432,000元、決算數440,968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	15,659,959	649,959	4.33	
印刷及裝訂費	10,000	959	-9,041	-90.41	
業務宣導費	15,000,000	15,659,000	659,000	4.39	
一般服務費	432,000	440,968	8,968	2.08	
計時與計件人員酬金	432,000	440,968	8,968	2.08	
專業服務費	1,086,000	1,085,905	-95	-0.01	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	113,840	15,840	16.16	
委託調查研究費	980,000	960,400	-19,600	-2.00	
其他專業服務費	8,000	11,665	3,665	45.81	
材料及用品費	170,000	19,918	-150,082	-88.28	
用品消耗	170,000	19,918	-150,082	-88.28	
辦公(事務)用品	100,000		-100,000	-100.00	
報章雜誌	20,000		-20,000	-100.00	
其他用品消耗	50,000	19,918	-30,082	-60.16	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	2,050,000		-2,050,000	-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112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	%	
動費					
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	

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112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	473,827	-469,088				193,555	191,619	2,803
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	378,827	-375,038				193,555	191,619	1,853
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193,555元，係因報廢逾使用年限不堪使用之微距鏡頭1只、數位照相機2架及電腦主機2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112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

項 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		882,000			111,000
聘僱人員		882,000			111,000
合 計		882,000			111,000

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		703,212			30,479
聘僱人員		703,212			30,479
合 計		703,212			30,479

註：1.本年度進用編制外臨時人員1人，預算數432,000元、決算數440,968元。

2.獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

視事業發展基金

彙 計 表

112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
				733,691		733,691
				733,691		733,691
				733,691		733,691

項」編列年終工作獎金，編列人數1人、預算數111,000元、決算數30,479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		19,796,000		17,940,441

視事業發展基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		-1,855,559	-9.37	

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112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	993,000	733,691	-259,309	-26.11
聘僱及兼職人員薪資	882,000	703,212	-178,788	-20.27
獎金	111,000	30,479	-80,521	-72.54
服務費用	16,583,000	17,186,832	603,832	3.64
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	15,659,959	649,959	4.33
一般服務費	432,000	440,968	8,968	2.08
專業服務費	1,086,000	1,085,905	-95	-0.01
材料及用品費	170,000	19,918	-150,082	-88.28
用品消耗	170,000	19,918	-150,082	-88.28
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	19,796,000	17,940,441	-1,855,559	-9.37

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112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	15,659,000	659,000	4.39	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	432,000	440,968	8,968	2.08	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	113,840	15,840	16.16	
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)

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	17,665,000	100.00	23,578,704	100.00	-5,913,704	-25.08
流動資產	17,662,197	99.98	23,573,965	99.98	-5,911,768	-25.08
現金	17,662,197	99.98	23,573,965	99.98	-5,911,768	-25.08
銀行存款	17,662,197	99.98	23,573,965	99.98	-5,911,768	-25.08
固定資產	2,803	0.02	4,739	0.02	-1,936	-40.85
機械及設備	1,853	0.01	3,789	0.02	-1,936	-51.10
機械及設備	185,272	1.05	378,827	1.61	-193,555	-51.09
累計折舊 - 機械及設備	-183,419	-1.04	-375,038	-1.59	191,619	-51.09
雜項設備	950	0.01	950	0.00		
雜項設備	95,000	0.54	95,000	0.40		
累計折舊 - 雜項設備	-94,050	-0.53	-94,050	-0.40		
合 計	17,665,000	100.00	23,578,704	100.00	-5,913,704	-25.08

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。

視事業發展基金

表

112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	-100.00
其他負債		-	1,500	0.01	-1,500	-100.00
什項負債		-	1,500	0.01	-1,500	-100.00
暫收及待結轉帳項		-	1,500	0.01	-1,500	-100.00
淨資產	17,665,000	100.00	23,577,204	99.99	-5,912,204	-25.08
淨資產	17,665,000	100.00	23,577,204	99.99	-5,912,204	-25.08
淨資產	17,665,000	100.00	23,577,204	99.99	-5,912,204	-25.08
累積餘額	17,665,000	100.00	23,577,204	99.99	-5,912,204	-25.08
合 計	17,665,000	100.00	23,578,704	100.00	-5,913,704	-25.08

桃園市有線廣播電視事業發展基金

收入支出表

中華民國112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	12,030,173	100.00	12,483,004	100.00	-452,831	-3.63
徵收及依法分配收入	11,899,696	98.92	12,434,026	99.61	-534,330	-4.30
違規罰款收入	-	-	7,252	0.06	-7,252	-100.00
有線廣播電視事業提撥收入	11,899,696	98.92	12,426,774	99.55	-527,078	-4.24
財產收益	126,477	1.05	46,478	0.37	79,999	172.12
財產孳息收入	126,477	1.05	46,478	0.37	79,999	172.12
其他收入	4,000	0.03	2,500	0.02	1,500	60.00
雜項收入	4,000	0.03	2,500	0.02	1,500	60.00
支出	17,942,377	149.14	16,472,069	131.96	1,470,308	8.93
人事支出	733,691	6.10	688,452	5.52	45,239	6.57
人事支出	733,691	6.10	688,452	5.52	45,239	6.57
業務支出	17,206,750	143.03	15,483,423	124.04	1,723,327	11.13
業務支出	17,206,750	143.03	15,483,423	124.04	1,723,327	11.13
獎補助支出	-	-	300,000	2.40	-300,000	-100.00
捐助國內團體	-	-	300,000	2.40	-300,000	-100.00
財產損失	1,936	0.02	194	0.00	1,742	897.94
財產交易損失	1,936	0.02	194	0.00	1,742	897.94
本期賸餘（短絀）	-5,912,204	-49.14	-3,989,065	-31.96	-1,923,139	48.21
期初淨資產	23,577,204	195.98	27,566,269	220.83	-3,989,065	-14.47
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	17,665,000	146.84	23,577,204	188.87	-5,912,204	-25.08

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112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）	-5,912,204
調整非現金項目	436
業務活動之淨現金流入（流出）	-5,911,768
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）	-5,911,768
期初現金及約當現金	23,573,965
期末現金及約當現金	17,662,197

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112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	12,030,173		12,030,173	收入
徵收及依法分配收入	11,899,696		11,899,696	徵收及依法分配收入
財產收入	126,477		126,477	財產收益
其他收入	4,000		4,000	其他收入
基金用途	17,940,441	1,936	17,942,377	支出
用人費用	733,691		733,691	人事支出
服務費用	17,186,832	19,918	17,206,750	業務支出
材料及用品費	19,918	-19,918		
		1,936	1,936	財產損失
本期賸餘(短絀)	-5,910,268	-1,936	-5,912,204	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	23,572,465	4,739	23,577,204	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,662,197	2,803	17,665,000	期末淨資產

註：1.調整數4,739元，係配合會計法刪除29條規定，於平衡表增列固定資產4,739元所致。

2.調整數1,936元，係財產報廢。

(本頁空白)

主辦會計人員：

基金主持人：