

中華民國 114 年 度
(114 年 1 月 1 日 至 114 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114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 114 年度

一、業務計畫實施績效

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，提升本市有線電視整體服務品質與普及發展、媒體識讀教育推廣並發揚在地特色文化。114 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。

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 992 萬 5,471 元，較預算數 1,080 萬 4,000 元，減少 87 萬 8,529 元，約減少 8.13%，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 7 萬 4,512 元，較預算數 8 萬 6,000 元，減少 1 萬 1,488 元，約減少 13.36%，主要係實際利率較預計利率低，致利息收入低於預算數。

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「2025 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 1,319 萬 4,919 元，較預算數 1,485 萬 1,000 元，減少 165 萬 6,081 元，約減少 11.15%，主要係辦理有線廣播電視業務宣導及地方文化推廣相關計畫，摺節支出

桃園市有線廣播電視事業發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

費用，爰實際數較預算數減少。

2. 建築及設備計畫：

本年度決算數 9 萬 9,800 元，較預算數 10 萬元，減少 200 元，主要係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，撙節支出費用，爰實際數較預算數減少。

(三) 餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計短絀 328 萬 6,736 元，較預算短絀數 406 萬 1,000 元，減少 77 萬 4,264 元，約減少 19.07%，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：318 萬 6,936 元。

(二) 投資活動之淨現金流出：9 萬 9,800 元。

(三) 以上增減相抵後，現金及約當現金淨減 328 萬 6,736 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額計 766 萬 9,609 元，包括：

流動資產 689 萬 313 元，約占資產總額 89.84%。

固定資產 77 萬 9,296 元，約占資產總額 10.16%。

(二) 負債總額計 0 元。

(三) 基金餘額計 766 萬 9,609 元：

累積餘額 766 萬 9,609 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 689 萬 313 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。

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114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	10,890,000	100.00	10,007,983	100.00	-882,017	-8.10	11,557,965	100.00
徵收及依法分配收入	10,804,000	99.21	9,925,471	99.18	-878,529	-8.13	11,431,262	98.90
徵收收入	10,804,000	99.21	9,925,471	99.18	-878,529	-8.13	11,431,262	98.90
有線廣播電視事業 提繳收入	10,804,000	99.21	9,925,471	99.18	-878,529	-8.13	11,431,262	98.90
財產收入	86,000	0.79	74,512	0.74	-11,488	-13.36	118,703	1.03
利息收入	86,000	0.79	74,512	0.74	-11,488	-13.36	118,703	1.03
其他收入			8,000	0.08	8,000	--	8,000	0.07
雜項收入			8,000	0.08	8,000	--	8,000	0.07
基金用途	14,951,000	137.29	13,294,719	132.84	-1,656,281	-11.08	19,043,113	164.76
有線廣播電視發展計畫	14,851,000	136.37	13,194,919	131.84	-1,656,081	-11.15	18,143,113	156.97
其他	14,851,000	136.37	13,194,919	131.84	-1,656,081	-11.15	18,143,113	156.97
建築及設備計畫	100,000	0.92	99,800	1.00	-200	-0.20	900,000	7.79
購建固定資產	100,000	0.92	99,800	1.00	-200	-0.20	900,000	7.79
本期賸餘（短絀）	-4,061,000	-37.29	-3,286,736	-32.84	774,264	-19.07	-7,485,148	-64.76
期初基金餘額	10,819,000	99.35	10,177,049	101.69	-641,951	-5.93	17,662,197	152.81
解繳公庫								
期末基金餘額	6,758,000	62.06	6,890,313	68.85	132,313	1.96	10,177,049	88.05

(本頁空白)

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114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	10,890,000	10,007,983	-882,017	-8.10	
徵收及依法分配收入	10,804,000	9,925,471	-878,529	-8.13	
徵收收入	10,804,000	9,925,471	-878,529	-8.13	
有線廣播電視事業提繳收入	10,804,000	9,925,471	-878,529	-8.13	
財產收入	86,000	74,512	-11,488	-13.36	
利息收入	86,000	74,512	-11,488	-13.36	
其他收入		8,000	8,000	--	
雜項收入		8,000	8,000	--	為「2025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。

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114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	14,951,000	13,294,719	-1,656,281	-11.08	
有線廣播電視發展計畫	14,851,000	13,194,919	-1,656,081	-11.15	
有線廣播電視發展工作	14,851,000	13,194,919	-1,656,081	-11.15	
用人費用	1,058,000	901,811	-156,189	-14.76	
聘僱及兼職人員薪資	918,000	822,431	-95,569	-10.41	
聘用人員薪金	918,000	822,431	-95,569	-10.41	
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	115,000	79,380	-35,620	-30.97	
年終獎金	115,000	79,380	-35,620	-30.97	
服務費用	13,668,000	12,274,445	-1,393,555	-10.20	本年度進用編制外約用人員1人、預算數496,000元、決算數496,088元。
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	12,010,000	10,682,391	-1,327,609	-11.05	
印刷及裝訂費	10,000	2,391	-7,609	-76.09	
業務宣導費	12,000,000	10,680,000	-1,320,000	-11.00	
一般服務費	496,000	496,088	88	0.02	
計時與計件人員酬金	496,000	496,088	88	0.02	
專業服務費	1,142,000	1,095,966	-46,034	-4.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,000	124,640	-25,360	-16.91	
委託調查研究費	980,000	961,000	-19,000	-1.94	
其他專業服務費	12,000	10,326	-1,674	-13.95	
材料及用品費	125,000	18,663	-106,337	-85.07	
用品消耗	125,000	18,663	-106,337	-85.07	
辦公（事務）用品	100,000		-100,000	-100.00	
其他用品消耗	25,000	18,663	-6,337	-25.35	
建築及設備計畫	100,000	99,800	-200	-0.20	
一般建築及設備	100,000	99,800	-200	-0.20	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投	100,000	99,800	-200	-0.20	

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114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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114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	1,158,950	-287,809	100,000	99,800		71,000	-120,645	779,296
機械及設備	1,063,950	-193,759	100,000			71,000	-118,390	680,801
交通及運輸設備				71,300			-1,961	69,339
雜項設備	95,000	-94,050		28,500			-294	29,156
				</				

註：1. 「機械及設備」本年度減少7萬1,000元，係因報廢逾期使用年限不堪使用之微距鏡頭(Nikon AF-S 80400MM)1只所致。
2. 「交通及運輸設備」本年度增加7萬1,300元，係因購置遙控無人機4臺所致。
3. 「雜項設備」本年度增加2萬8,500元，係因購置電源供應器1臺所致。

(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		100,000	
一般建築及設備		100,000	
機械及設備		100,000	
機械及設備		100,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
雜項設備			
合 計		100,000	

視事業發展基金
改良擴充明細表

114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114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	1	1		
總 計	1	1		

註：本年度進用編制外約用人員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		918,000	25,000		115,000
聘僱人員		918,000	25,000		115,000
合 計		918,000	25,000		115,000

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		822,431			79,380
聘僱人員		822,431			79,380
合 計		822,431			79,380

註：1.本年度進用編制外約用人員1人，預算數496,000元、決算數496,088元。

2.獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定「一百十三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115,000元、決算數79,380元。

主要業務計畫

中華民國

[illegible]

視事業發展基金 執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 増 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-1,656,081	-11.15	

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114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	1,058,000	901,811	-156,189	-14.76
聘僱及兼職人員薪資	918,000	822,431	-95,569	-10.41
加（夜）班費	25,000		-25,000	-100.00
獎金	115,000	79,380	-35,620	-30.97
服務費用	13,668,000	12,274,445	-1,393,555	-10.20
旅運費	20,000		-20,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	12,010,000	10,682,391	-1,327,609	-11.05
一般服務費	496,000	496,088	88	0.02
專業服務費	1,142,000	1,095,966	-46,034	-4.03
材料及用品費	125,000	18,663	-106,337	-85.07
用品消耗	125,000	18,663	-106,337	-85.07
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	100,000	99,800	-200	-0.20
購建固定資產	100,000	99,800	-200	-0.20
合 計	14,951,000	13,294,719	-1,656,281	-11.08

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114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	12,000,000	10,680,000	-1,320,000	-11.00	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	496,000	496,088	88	0.02	主要係辦理基金相關業務1名之約用人員薪資(含勞保費、勞退金及年終工作獎金等)實際數較預算數增加，以調整容納方式辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,000	124,640	-25,360	-16.91	

(本頁空白)

(本頁空白)

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	-3,378,581	-30.58
流動資產	6,890,313	89.84	10,177,049	92.12	-3,286,736	-32.30
現金	6,890,313	89.84	10,177,049	92.12	-3,286,736	-32.30
銀行存款	6,890,313	89.84	10,177,049	92.12	-3,286,736	-32.30
固定資產	779,296	10.16	871,141	7.88	-91,845	-10.54
機械及設備	680,801	8.88	870,191	7.88	-189,390	-21.76
機械及設備	992,950	12.95	1,063,950	9.63	-71,000	-6.67
累計折舊 - 機械及設備	-312,149	-4.07	-193,759	-1.75	-118,390	61.10
交通及運輸設備	69,339	0.90			69,339	--
交通及運輸設備	71,300	0.93			71,300	--
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,961	-0.03			-1,961	--
雜項設備	29,156	0.38	950	0.01	28,206	2,969.05
雜項設備	123,500	1.61	95,000	0.86	28,500	30.00
累計折舊 - 雜項設備	-94,344	-1.23	-94,050	-0.85	-294	0.31
合 計	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	-3,378,581	-30.58

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

114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	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	-3,378,581	-30.58
淨資產	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	-3,378,581	-30.58
淨資產	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	-3,378,581	-30.58
累積餘額	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	-3,378,581	-30.58
合 計	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	-3,378,581	-30.58

桃園市有線廣播電視事業發展基金

收 入 支 出 表

中華民國114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	10,007,983	100.00	11,557,965	100.00	-1,549,982	-13.41
徵收及依法分配收入	9,925,471	99.18	11,431,262	98.90	-1,505,791	-13.17
有線廣播電視事業提繳收入	9,925,471	99.18	11,431,262	98.90	-1,505,791	-13.17
財產收益	74,512	0.74	118,703	1.03	-44,191	-37.23
財產孳息收入	74,512	0.74	118,703	1.03	-44,191	-37.23
其他收入	8,000	0.08	8,000	0.07		
雜項收入	8,000	0.08	8,000	0.07		
支出	13,386,564	133.76	18,174,775	157.25	-4,788,211	-26.35
人事支出	901,811	9.01	842,523	7.29	59,288	7.04
人事支出	901,811	9.01	842,523	7.29	59,288	7.04
業務支出	12,293,108	122.83	17,300,590	149.69	-5,007,482	-28.94
業務支出	12,293,108	122.83	17,300,590	149.69	-5,007,482	-28.94
財產損失	710	0.01	213	-	497	233.33
財產交易損失	710	0.01	213	-	497	233.33
折舊、折耗及攤銷	190,935	1.91	31,449	0.27	159,486	507.13
固定資產折舊	190,935	1.91	31,449	0.27	159,486	507.13
本期賸餘（短絀）	-3,378,581	-33.76	-6,616,810	-57.25	3,238,229	-48.94
期初淨資產	11,048,190	110.39	17,665,000	152.84	-6,616,810	-37.46
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	7,669,609	76.63	11,048,190	95.59	-3,378,581	-30.58

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114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）	-3,378,581
調整非現金項目	191,645
業務活動之淨現金流入（流出）	-3,186,936
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	-99,800
投資活動之淨現金流入（流出）	-99,800
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,286,736
期初現金及約當現金	10,177,049
期末現金及約當現金	6,890,313

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)

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114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	10,007,983		10,007,983	收入
徵收及依法分配收入	9,925,471		9,925,471	徵收及依法分配收入
財產收入	74,512		74,512	財產收益
其他收入	8,000		8,000	其他收入
基金用途	13,294,719	91,845	13,386,564	支出
用人費用	901,811		901,811	人事支出
服務費用	12,274,445	18,663	12,293,108	業務支出
材料及用品費	18,663	-18,663		
資產短絀		710	710	財產損失
購建固定資產	99,800	-99,800		
折舊、折耗及攤銷		190,935	190,935	
本期賸餘（短絀）	-3,286,736	-91,845	-3,378,581	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	10,177,049	871,141	11,048,190	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	6,890,313	779,296	7,669,609	期末淨資產

註：1.調整數710元，係財產報廢；調整數 190,935元，係財產折舊。

2.調整數99,800元，係購置遙控無人機4臺71,300元及購置電源供應器1臺28,500元，並於會計收支不列為支出。

3.調整數871,141元，係配合會計法刪除29條規定，於平衡表增列固定資產 871,141元所致。

(本頁空白)

主辦會計人員：

會計員董文齡

基金主持人：

桃園市政府
羅楚東
新屋區公所
區長