

中 華 民 國 110 年 度
(110 年 1 月 1 日 至 110 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

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)



桃園市有線廣播電視事業發展基金110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 110 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。110 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 1,802 萬 3,054 元，較預算數 1,876 萬元，減少 73 萬 6,946 元，約減少 3.93%，執行率已達 96.07%，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 1,306 萬 1,238 元，較預算數 1,427 萬 8,000 元，減少 121 萬 6,762 元，約減少 8.52%。

2. 利息收入：

本年度決算數 1 萬 3,685 元，較預算數 3 萬元，減少 1 萬 6,315 元，約減少 54.38%，主要係實際利率較預計利率低，致利息收入低於預算數。

(二)基金用途

有線廣播電視發展計畫：

本年度決算數 1,802 萬 3,054 元，較預算數 1,876 萬元，減少 73 萬 6,946 元，約減少 3.93%。

(三)餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計短絀 494 萬 3,631 元，較預算短絀數 445 萬 2,000 元，增加 49 萬 1,631 元，約增加 11.04%，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：494 萬 2,631 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 494 萬 2,631 元。

四、資產負債情況

- (一)資產總額計 2,756 萬 6,269 元，包括：
 - 流動資產 2,756 萬 1,336 元，約占資產總額 99.98%。
 - 固定資產 4,933 元，約占資產總額 0.02%。
- (二)負債總額計 0 元。
- (三)淨資產計 2,756 萬 6,269 元，包括：
 - 累積餘額 2,756 萬 6,269 元，占負債及淨資產 100.00%。

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110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	14,308,000	100.00	13,079,423	100.00	-1,228,577	8.59	13,548,100	100.00
徵收及依法分配收入	14,278,000	99.79	13,061,238	99.86	-1,216,762	8.52	13,529,377	99.86
有線廣播電視事業提撥收入	14,278,000	99.79	13,061,238	99.86	-1,216,762	8.52	13,529,377	99.86
財產收入	30,000	0.21	13,685	0.10	-16,315	54.38	18,723	0.14
利息收入	30,000	0.21	13,685	0.10	-16,315	54.38	18,723	0.14
其他收入	-	-	4,500	0.03	4,500	-	-	-
雜項收入	-	-	4,500	0.03	4,500	-	-	-
基金用途	18,760,000	131.12	18,023,054	137.80	-736,946	3.93	18,484,460	136.44
有線廣播電視發展計畫	18,760,000	131.12	18,023,054	137.80	-736,946	3.93	18,484,460	136.44
其他	18,760,000	131.12	18,023,054	137.80	-736,946	3.93	18,484,460	136.44
本期賸餘(短絀)	-4,452,000	-31.12	-4,943,631	-37.80	-491,631	11.04	-4,936,360	-36.44
期初基金餘額	33,047,000	230.97	32,504,967	248.52	-542,033	1.64	37,441,327	276.36
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	28,595,000	199.85	27,561,336	210.72	-1,033,664	3.61	32,504,967	239.92

(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110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	14,308,000	13,079,423	-1,228,577	8.59	
徵收及依法分配收入	14,278,000	13,061,238	-1,216,762	8.52	
有線廣播電視事業提撥收入	14,278,000	13,061,238	-1,216,762	8.52	
財產收入	30,000	13,685	-16,315	54.38	主要係實際利率較預計利率低，致利息收入低於預算數。 為2021桃園城市紀錄影像培力工作坊專業服務案學員未達進修業標準不予退還之保證金收入。
利息收入	30,000	13,685	-16,315	54.38	
其他收入		4,500	4,500		
雜項收入		4,500	4,500		

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110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	18,760,000	18,023,054	-736,946	3.93	
有線廣播電視發展計畫	18,760,000	18,023,054	-736,946	3.93	
有線廣播電視發展工作	18,760,000	18,023,054	-736,946	3.93	
用人費用	977,000	733,247	-243,753	24.95	
聘僱及兼職人員薪資	846,000	702,696	-143,304	16.94	
聘用人員薪金	846,000	702,696	-143,304	16.94	
超時工作報酬	25,000		-25,000	100.00	
加班費	25,000		-25,000	100.00	
獎金	106,000	30,551	-75,449	71.18	
年終獎金	106,000	30,551	-75,449	71.18	
服務費用	16,563,000	17,276,522	713,522	4.31	本年度進用編制外臨時人員1人、預算數412,000元、決算數400,227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	15,801,271	791,271	5.27	
印刷及裝訂費	10,000	2,271	-7,729	77.29	
業務宣導費	15,000,000	15,799,000	799,000	5.33	
一般服務費	412,000	400,227	-11,773	2.86	
計時與計件人員酬金	412,000	400,227	-11,773	2.86	
專業服務費	1,086,000	1,075,024	-10,976	1.01	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	117,318	19,318	19.71	
委託調查研究費	980,000	950,000	-30,000	3.06	
其他專業服務費	8,000	7,706	-294	3.68	
材料及用品費	170,000	13,285	-156,715	92.19	
用品消耗	170,000	13,285	-156,715	92.19	
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110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他用品消耗	50,000	13,285	-36,715	73.43	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,050,000		-1,050,000	100.00	
捐助、補助與獎助	1,050,000		-1,050,000	100.00	
補（協）助政府機關（構）	150,000		-150,000	100.00	
捐助國內團體	900,000		-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110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	544,897	-539,448				51,667	51,151	4,933
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	449,897	-445,398				51,667	51,151	3,983
交通及運輸設備								
雜項設備	95,000	-94,050						950
購建中固定資產								
電腦軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								

註：機械及設備本年度減少5萬1,667元，係因報廢個人電腦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110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		846,000	25,000		106,000
聘僱人員		846,000	25,000		106,000
合 計		846,000	25,000		106,000

彙計表

單位：新臺幣元

[illegible]

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		702,696			30,551
聘僱人員		702,696			30,551
合 計		702,696			30,551

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400,227元。

2.獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」

彙計表

單位：新臺幣元

項」編列年終工作獎金，編列人數1人、預算數106,000元、決算數30,551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

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 増 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-736,946	3.93	

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110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	977,000	733,247	-243,753	24.95
聘僱及兼職人員薪資	846,000	702,696	-143,304	16.94
超時工作報酬	25,000		-25,000	100.00
獎金	106,000	30,551	-75,449	71.18
服務費用	16,563,000	17,276,522	713,522	4.31
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	15,801,271	791,271	5.27
一般服務費	412,000	400,227	-11,773	2.86
專業服務費	1,086,000	1,075,024	-10,976	1.01
材料及用品費	170,000	13,285	-156,715	92.19
用品消耗	170,000	13,285	-156,715	92.19
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,050,000		-1,050,000	100.00
捐助、補助與獎助	1,050,000		-1,050,000	100.00
合 計	18,760,000	18,023,054	-736,946	3.93

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110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	15,799,000	799,000	5.33	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	412,000	400,227	-11,773	2.86	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	98,000	117,318	19,318	19.71	
補（協）助政府機關（構）	150,000		-150,000	100.00	
捐助國內團體	900,000		-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	27,566,269	100.00	32,510,416	100.00	-4,944,147	15.21
流動資產	27,561,336	99.98	32,503,967	99.98	-4,942,631	15.21
現金	27,561,336	99.98	32,503,967	99.98	-4,942,631	15.21
銀行存款	27,561,336	99.98	32,503,967	99.98	-4,942,631	15.21
固定資產	4,933	0.02	5,449	0.02	-516	9.47
機械及設備	3,983	0.01	4,499	0.01	-516	11.47
機械及設備	398,230	1.44	449,897	1.38	-51,667	11.48
累計折舊 - 機械及設備	-394,247	-1.43	-445,398	-1.37	51,151	11.48
雜項設備	950	0.00	950	0.00		
雜項設備	95,000	0.34	95,000	0.29		
累計折舊 - 雜項設備	-94,050	-0.34	-94,050	-0.29		
其他資產	-	-	1,000	0.00	-1,000	100.00
什項資產	-	-	1,000	0.00	-1,000	100.00
存出保證金	-	-	1,000	0.00	-1,000	100.00
合 計	27,566,269	100.00	32,510,416	100.00	-4,944,147	15.21

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。

表

單位：新臺幣元

01-21

桃園市有線廣播電視事業發展基金

收 入 支 出 表

中華民國110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	13,079,423	100.00		--	13,079,423	
徵收及依法分配收入	13,061,238	99.86		--	13,061,238	
有線廣播電視事業提撥收入	13,061,238	99.86		--	13,061,238	
財產收益	13,685	0.10		--	13,685	
財產孳息收入	13,685	0.10		--	13,685	
其他收入	4,500	0.03		--	4,500	
雜項收入	4,500	0.03		--	4,500	
支出	18,023,570	137.80		--	18,023,570	
人事支出	733,247	5.61		--	733,247	
人事支出	733,247	5.61		--	733,247	
業務支出	17,289,807	132.19		--	17,289,807	
業務支出	17,289,807	132.19		--	17,289,807	
財產損失	516	0.00		--	516	
財產交易損失	516	0.00		--	516	
本期賸餘（短絀）	-4,944,147	-37.80		--	-4,944,147	
期初淨資產	32,510,416	248.56		--	32,510,416	
解繳公庫		-		--		
期末淨資產	27,566,269	210.76		--	27,566,269	

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110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）	-4,944,147
調整非現金項目	1,516
業務活動之淨現金流入（流出）	-4,942,631
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）	-4,942,631
期初現金及約當現金	32,503,967
期末現金及約當現金	27,561,336

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110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	13,079,423		13,079,423	收入
徵收及依法分配收入	13,061,238		13,061,238	徵收及依法分配收入
財產收入	13,685		13,685	財產收益
其他收入	4,500		4,500	其他收入
基金用途	18,023,054	516	18,023,570	支出
用人費用	733,247		733,247	人事支出
服務費用	17,276,522	13,285	17,289,807	業務支出
材料及用品費	13,285	-13,285		
		516	516	財產損失
本期賸餘(短絀)	-4,943,631	-516	-4,944,147	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	32,504,967	5,449	32,510,416	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	27,561,336	4,933	27,566,269	期末淨資產

註：1.調整數5,449元，係配合會計法刪除29條規定，於平衡表增列固定資產5,449元所致。

2.調整數516元，係財產報廢。

(本頁空白)

主辦會計人員：

會計員羅文駿

基金主持人：

桃園市政府
新屋區
詹賀舜
區長