

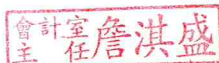
# 臺北市債務基金

## 會計月報

### 債務基金

中華民國113年5月份

主辦會計人員 詹淇盛



機關長官 胡曉嵐



# 臺北市債務基金

## 目 次

中華民國113年5月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 - - 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 - - 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 4 頁
二、收入支出表	第 5 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 6 頁

# 臺北市債務基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	96,536,920,000	8,241,290,959	10,640,000,000	-2,398,709,041	-22.54	13,266,540,274	13,264,000,000	2,540,274	0.02
債務收入	96,533,920,000	8,240,000,000	10,640,000,000	-2,400,000,000	-22.56	13,264,000,000	13,264,000,000	0	0.00
舉借債務收入	87,800,000,000	2,900,000,000	10,200,000,000	-7,300,000,000	-71.57	5,300,000,000	10,200,000,000	-4,900,000,000	-48.04
債務事務費收入	8,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
債務還本收入	7,500,000,000	4,900,000,000	-	4,900,000,000	--	7,500,000,000	2,600,000,000	4,900,000,000	188.46
債務付息收入	1,225,920,000	440,000,000	440,000,000	0	0.00	464,000,000	464,000,000	0	0.00
財產收入	3,000,000	1,290,959	-	1,290,959	--	2,540,274	-	2,540,274	--
利息收入	3,000,000	1,290,959	-	1,290,959	--	2,540,274	-	2,540,274	--
基金用途	96,533,949,000	7,854,478,779	10,296,002,000	-2,441,523,221	-23.71	12,979,975,029	13,303,410,000	-323,434,971	-2.43
還本付息計畫	96,533,920,000	7,854,478,779	10,296,000,000	-2,441,521,221	-23.71	12,979,970,805	13,303,400,000	-323,429,195	-2.43
一般行政管理計畫	29,000	-	2,000	-2,000	--	4,224	10,000	-5,776	-57.76
本期賸餘(短絀)	2,971,000	386,812,180	343,998,000	42,814,180	12.45	286,565,245	-39,410,000	325,975,245	--
期初基金餘額	996,091,000	895,638,017	612,683,000	282,955,017	46.18	995,884,952	996,091,000	-206,048	-0.02
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	999,062,000	1,282,450,197	956,681,000	325,769,197	34.05	1,282,450,197	956,681,000	325,769,197	34.05

製表

覆核

# 臺北市債務基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年5月份

- 1.舉借債務收入：實際數較預估數減少，主要係因以總預算非自償債務還本款項49億元償還到期借款，故無需辦理舉新還舊作業所致。
- 2.債務還本收入：實際數較預估數增加，主要係因提前執行總預算非自償債務還本49億元所致。
- 3.利息收入：主要係本基金資金辦理定期存款之孳息。
- 4.一般行政管理計畫：實際數較預估數減少，主要係因同仁採補休方式，故加班費執行數較預算分配數減少所致。
- 5.本期賸餘：實際數較預估數增加，主要係市庫財務調度操作節息，致債務付息支出減少所致。

# 臺北市債務基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
還本付息計畫		本月數	-	-	-	7,854,478,779	10,296,000,000	-2,441,521,221	-23.71
		累計數	-	-	-	12,979,970,805	13,303,400,000	-323,429,195	-2.43
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

覆核

# 臺北市債務基金 平衡表

中華民國113年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,422,768,651	100.00	負債	140,318,454	9.86
流動資產	1,422,768,651	100.00	流動負債	140,318,454	9.86
現金	1,402,896,318	98.60	應付款項	140,318,454	9.86
銀行存款	1,402,896,318	98.60	應付帳款	140,318,454	9.86
應收款項	19,872,333	1.40	淨資產	1,282,450,197	90.14
應收利息	2,540,274	0.18	淨資產	1,282,450,197	90.14
其他應收款	17,332,059	1.22	淨資產	1,282,450,197	90.14
			累積餘額	995,884,952	70.00
			本期賸餘	286,565,245	20.14
合 計	1,422,768,651	100.00	合 計	1,422,768,651	100.00

註: 1.本年度信託代理與保證資產(負債)計0元。 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元及或有資產計0元。 3.無經管珍貴動產、不動產。  
4.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。 5.銀行存款:含自有資金10億元辦理定期存款。

# 臺北市債務基金 收入支出表

中華民國113年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,241,290,959	13,266,540,274
債務收入	8,240,000,000	13,264,000,000
債務收入	8,240,000,000	13,264,000,000
財產收益	1,290,959	2,540,274
財產孳息收入	1,290,959	2,540,274
支出	7,854,478,779	12,979,975,029
人事支出	-	837
人事支出	-	837
業務支出	-	3,387
業務支出	-	3,387
還本付息支出	7,854,478,779	12,979,970,805
還本付息支出	7,854,478,779	12,979,970,805
本期賸餘(短絀)	386,812,180	286,565,245
期初淨資產	-	995,884,952
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,282,450,197

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與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

製表

覆核

# 臺北市債務基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	13,266,540,274	-	13,266,540,274	收入
債務收入	13,264,000,000	-	13,264,000,000	債務收入
財產收入	2,540,274	-	2,540,274	財產收益
基金用途	12,979,975,029	-	12,979,975,029	支出
用人費用	837	-	837	人事支出
服務費用	3,387	-	3,387	業務支出
償債、利息及相關手續費	12,979,970,805	-	12,979,970,805	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	286,565,245	-	286,565,245	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	995,884,952	-	995,884,952	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	1,282,450,197	-	1,282,450,197	期末淨資產