

臺北市債務基金

會計月報

債務基金

中華民國113年9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9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
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 4 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 5 頁
二、收入支出表	第 6 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 7 頁

臺北市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年9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	1,356,164	-	1,356,164	--	27,740,647,945	33,437,000,000	-5,696,352,055	-17.04
債務收入	96,533,920,000	-	-	-	--	27,734,000,000	33,434,000,000	-5,700,000,000	-17.05
舉借債務收入	87,800,000,000	-	-	-	--	17,500,000,000	25,200,000,000	-7,700,000,000	-30.56
債務事務費收入	8,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
債務還本收入	7,500,000,000	-	-	-	--	9,500,000,000	7,500,000,000	2,000,000,000	26.67
債務付息收入	1,225,920,000	-	-	-	--	734,000,000	734,000,000	0	0.00
財產收入	3,000,000	1,356,164	-	1,356,164	--	6,647,945	3,000,000	3,647,945	121.60
利息收入	3,000,000	1,356,164	-	1,356,164	--	6,647,945	3,000,000	3,647,945	121.60
基金用途	96,533,949,000	13,109,104	96,010,000	-82,900,896	-86.35	27,233,260,334	33,587,425,000	-6,354,164,666	-18.92
還本付息計畫	96,533,920,000	13,100,547	96,000,000	-82,899,453	-86.35	27,233,246,365	33,587,400,000	-6,354,153,635	-18.92
一般行政管理計畫	29,000	8,557	10,000	-1,443	-14.43	13,969	25,000	-11,031	-44.12
本期賸餘(短絀)	2,971,000	-11,752,940	-96,010,000	84,257,060	--	507,387,611	-150,425,000	657,812,611	--
期初基金餘額	996,091,000	1,515,025,503	941,676,000	573,349,503	60.89	995,884,952	996,091,000	-206,048	-0.02
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	999,062,000	1,503,272,563	845,666,000	657,606,563	77.76	1,503,272,563	845,666,000	657,606,563	77.76

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9月份

- 1.舉借債務收入：實際數較預估數減少，主要係辦理舉新還舊作業次數減少，爰舉借債務收入實際數較預算數減少所致。
- 2.債務還本收入：實際數較預估數增加，主要係因執行本市113年度總預算第一次追加（減）預算追加之非自償債務還本20億元所致。
- 3.利息收入：主要係本基金資金辦理定期存款之孳息。
- 4.還本付息計畫：實際數較預估數減少，主要係因辦理舉新還舊作業次數減少，致債務還本支出較預算分配數減少所致。
- 5.一般行政管理計畫：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。
- 6.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9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	-	-	-	13,100,547	96,000,000	-82,899,453	-86.35
		累計數	-	-	-	27,233,246,365	33,587,400,000	-6,354,153,635	-18.92
		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							

註: 實際數較預估數減少, 主要係因辦理舉新還舊作業次數減少, 致債務還本支出較預算分配數減少所致。

製表

覆核

臺北市債務基金

重大計畫預算執行績效分析表

113年度第3期(民國113年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至113年9月 底累計分配數 (2)	截至113年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無	-	-	-	-	-	--	--			-	-	-

臺北市債務基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,644,344,065	100.00	負債	141,071,502	8.58
流動資產	1,644,344,065	100.00	流動負債	141,071,502	8.58
現金	1,624,164,061	98.77	應付款項	141,071,502	8.58
銀行存款	1,624,164,061	98.77	應付帳款	141,071,502	8.58
應收款項	20,180,004	1.23	淨資產	1,503,272,563	91.42
應收利息	2,847,945	0.17	淨資產	1,503,272,563	91.42
其他應收款	17,332,059	1.05	淨資產	1,503,272,563	91.42
			累積餘額	995,884,952	60.56
			本期賸餘	507,387,611	30.86
合 計	1,644,344,065	100.00	合 計	1,644,344,065	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。

製表

覆核

臺北市債務基金 收入支出表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,356,164	27,740,647,945
債務收入	-	27,734,000,000
債務收入	-	27,734,000,000
財產收益	1,356,164	6,647,945
財產孳息收入	1,356,164	6,647,945
支出	13,109,104	27,233,260,334
人事支出	-	2,025
人事支出	-	2,025
業務支出	8,557	11,944
業務支出	8,557	11,944
還本付息支出	13,100,547	27,233,246,365
還本付息支出	13,100,547	27,233,246,365
本期賸餘(短絀)	-11,752,940	507,387,611
期初淨資產	-	995,884,952
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	1,503,272,563

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。

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9月30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	27,740,647,945	-	27,740,647,945	收入
債務收入	27,734,000,000	-	27,734,000,000	債務收入
財產收入	6,647,945	-	6,647,945	財產收益
基金用途	27,233,260,334	-	27,233,260,334	支出
用人費用	2,025	-	2,025	人事支出
服務費用	11,944	-	11,944	業務支出
償債、利息及相關手續費	27,233,246,365	-	27,233,246,365	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	507,387,611	-	507,387,611	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	1,503,272,563	-	1,503,272,563	期末淨資產

製表

覆核