

臺北市債務基金

會計月報

債務基金

中華民國113年4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4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 - - 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4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	1,249,315	-	1,249,315	--	5,025,249,315	2,624,000,000	2,401,249,315	91.51
債務收入	96,533,920,000	-	-	-	--	5,024,000,000	2,624,000,000	2,400,000,000	91.46
舉借債務收入	87,800,000,000	-	-	-	--	2,400,000,000	-	2,400,000,000	--
債務事務費收入	8,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
債務還本收入	7,500,000,000	-	-	-	--	2,600,000,000	2,600,000,000	0	0.00
債務付息收入	1,225,920,000	-	-	-	--	24,000,000	24,000,000	0	0.00
財產收入	3,000,000	1,249,315	-	1,249,315	--	1,249,315	-	1,249,315	--
利息收入	3,000,000	1,249,315	-	1,249,315	--	1,249,315	-	1,249,315	--
基金用途	96,533,949,000	25,195,349	96,002,000	-70,806,651	-73.76	5,125,496,250	3,007,408,000	2,118,088,250	70.43
還本付息計畫	96,533,920,000	25,195,068	96,000,000	-70,804,932	-73.76	5,125,492,026	3,007,400,000	2,118,092,026	70.43
一般行政管理計畫	29,000	281	2,000	-1,719	-85.95	4,224	8,000	-3,776	-47.20
本期賸餘(短絀)	2,971,000	-23,946,034	-96,002,000	72,055,966	--	-100,246,935	-383,408,000	283,161,065	--
期初基金餘額	996,091,000	919,584,051	708,685,000	210,899,051	29.76	995,884,952	996,091,000	-206,048	-0.02
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	999,062,000	895,638,017	612,683,000	282,955,017	46.18	895,638,017	612,683,000	282,955,017	46.18

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4月份

- 1.舉借債務收入：實際數較預估數增加，主要係原規劃以總預算債務還本款項償還到期公債，惟113年度預算市議會尚未審議通過，到期公債改辦理舉新還舊作業所致。
- 2.利息收入：主要係本基金資金辦理定期存款之孳息。
- 3.還本付息計畫：實際數較預估數增加，主要係執行總預算債務還本款項提前償還短期借款，致債務還本支出較預算分配數增加所致。
- 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4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	-	-	-	25,195,068	96,000,000	-70,804,932	-73.76
		累計數	-	-	-	5,125,492,026	3,007,400,000	2,118,092,026	70.43
		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							

註: 實際數較預估數增加, 主要係執行總預算債務還本款項提前償還短期借款, 致債務還本支出較預算分配數增加所致。

製表

覆核

臺北市債務基金 平衡表

中華民國113年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,203,719,512	100.00	負債	308,081,495	25.59
流動資產	1,203,719,512	100.00	流動負債	308,081,495	25.59
現金	1,185,138,138	98.46	應付款項	308,081,495	25.59
銀行存款	1,185,138,138	98.46	應付帳款	308,081,495	25.59
應收款項	18,581,374	1.54	淨資產	895,638,017	74.41
應收利息	1,249,315	0.10	淨資產	895,638,017	74.41
其他應收款	17,332,059	1.44	淨資產	895,638,017	74.41
			累積餘額	995,884,952	82.73
			本期短絀	-100,246,935	-8.33
合 計	1,203,719,512	100.00	合 計	1,203,719,512	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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,249,315	5,025,249,315
債務收入	-	5,024,000,000
債務收入	-	5,024,000,000
財產收益	1,249,315	1,249,315
財產孳息收入	1,249,315	1,249,315
支出	25,195,349	5,125,496,250
人事支出	281	837
人事支出	281	837
業務支出	-	3,387
業務支出	-	3,387
還本付息支出	25,195,068	5,125,492,026
還本付息支出	25,195,068	5,125,492,026
本期賸餘(短絀)	-23,946,034	-100,246,935
期初淨資產	-	995,884,952
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	895,638,017

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4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	5,025,249,315	-	5,025,249,315	收入
債務收入	5,024,000,000	-	5,024,000,000	債務收入
財產收入	1,249,315	-	1,249,315	財產收益
基金用途	5,125,496,250	-	5,125,496,250	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	5,125,492,026	-	5,125,492,026	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	-100,246,935	-	-100,246,935	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	895,638,017	-	895,638,017	期末淨資產