

臺北市債務基金

會計月報

債務基金

中華民國110年5月份

主辦會計人員 黃燕芬



機關長官 陳家秦



臺北市債務基金

目 次

中華民國110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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 - - 頁
三、長期負債變動表	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110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	146,957,337,000	12,000,647,397	-	12,000,647,397	--	79,289,487,736	57,285,000,000	22,004,487,736	38.41
債務收入	146,911,425,000	12,000,000,000	-	12,000,000,000	--	79,285,000,000	57,285,000,000	22,000,000,000	38.40
舉借債務收入	139,600,000,000	12,000,000,000	-	12,000,000,000	--	79,000,000,000	57,000,000,000	22,000,000,000	38.60
債務事務費收入	8,000,000	-	-	-	--	5,000,000	5,000,000	0	0.00
債務還本收入	6,600,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
債務付息收入	703,425,000	-	-	-	--	280,000,000	280,000,000	0	0.00
財產收入	-	647,397	-	647,397	--	4,487,736	-	4,487,736	--
利息收入	-	647,397	-	647,397	--	4,487,736	-	4,487,736	--
其他收入	45,912,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	45,912,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	146,911,455,000	12,033,099,994	47,977,000	11,985,122,994	24,980.98	79,169,585,761	57,247,884,500	21,921,701,261	38.29
還本付息計畫	146,911,425,000	12,033,099,753	47,975,000	11,985,124,753	24,982.02	79,169,578,587	57,247,875,000	21,921,703,587	38.29
一般行政管理計畫	30,000	241	2,000	-1,759	-87.95	7,174	9,500	-2,326	-24.48
本期賸餘(短絀)	45,882,000	-32,452,597	-47,977,000	15,524,403	--	119,901,975	37,115,500	82,786,475	223.05
期初基金餘額	784,921,000	1,160,118,180	870,013,500	290,104,680	33.34	1,007,763,608	784,921,000	222,842,608	28.39
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	830,803,000	1,127,665,583	822,036,500	305,629,083	37.18	1,127,665,583	822,036,500	305,629,083	37.18

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110年5月份

- 1.舉借債務收入：主要係因110年1月發行公債100億元償還借款利率較高之109年度第1期及第2期短期借款，及辦理110年度第5期短期借款120億元償還110年度第3期短期借款到期債務所致。
- 2.利息收入：主要係本基金辦理定期存款孳息。
- 3.還本付息計畫：主要係因110年1月發行公債100億元提前償還109年度第1期及第2期短期借款及110年度第5期短期借款償還110年度第3期短期借款到期債務；短借利率較預計利率低，使債務利息減少72,811,413元增減相抵所致。
- 4.一般行政管理計畫：主要係因實際加班費申請補休及110年本基金預算書印製費較預算分配數增加所致。
- 5.本期賸餘(短絀)：主要係因辦理定期存款增加孳息收入4,487,736元；短借利率較預計利率低，使債務利息減少72,811,413元所致。

臺北市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110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	-	-	-	12,033,099,753	47,975,000	11,985,124,753	24,982.02
		累計數	-	-	-	79,169,578,587	57,247,875,000	21,921,703,587	38.29
		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: 主要係因110年1月發行公債100億元提前償還109年度第1期及第2期短期借款及110年度第5期短期借款償還110年度第3期短期借款到期債務; 短借利率較預計利率低, 使債務利息減少72,811,413元增減相抵所致。

製表

覆核

臺北市債務基金

平衡表

中華民國110年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,297,484,897	100.00	負債	2,169,819,314	65.80
流動資產	3,297,484,897	100.00	流動負債	169,819,314	5.15
現金	3,198,512,013	97.00	應付款項	169,819,314	5.15
銀行存款	3,198,512,013	97.00	應付帳款	169,819,314	5.15
應收款項	98,972,884	3.00	其他負債	2,000,000,000	60.65
應收利息	898,082	0.03	什項負債	2,000,000,000	60.65
其他應收款	98,074,802	2.97	暫收及待結轉帳項	2,000,000,000	60.65
			淨資產	1,127,665,583	34.20
			淨資產	1,127,665,583	34.20
			淨資產	1,127,665,583	34.20
			累積餘額	1,007,763,608	30.56
			本期賸餘	119,901,975	3.64
合 計	3,297,484,897	100.00	合 計	3,297,484,897	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.銀行存款:含市庫餘裕資金20億元及自有資金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110年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,000,647,397	79,289,487,736
債務收入	12,000,000,000	79,285,000,000
債務收入	12,000,000,000	79,285,000,000
財產收益	647,397	4,487,736
財產孳息收入	647,397	4,487,736
支出	12,033,099,994	79,169,585,761
人事支出	241	3,849
人事支出	241	3,849
業務支出	-	3,325
業務支出	-	3,325
還本付息支出	12,033,099,753	79,169,578,587
還本付息支出	12,033,099,753	79,169,578,587
本期賸餘(短絀)	-32,452,597	119,901,975
期初淨資產	-	1,007,763,608
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,127,665,583

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110年1月1日至110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	79,289,487,736	-	79,289,487,736	收入
債務收入	79,285,000,000	-	79,285,000,000	債務收入
財產收入	4,487,736	-	4,487,736	財產收益
基金用途	79,169,585,761	-	79,169,585,761	支出
用人費用	3,849	-	3,849	人事支出
服務費用	3,325	-	3,325	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	79,169,578,587	-	79,169,578,587	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	119,901,975	-	119,901,975	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,007,763,608	-	1,007,763,608	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,127,665,583	-	1,127,665,583	期末淨資產