

臺北市債務基金

會計月報

債務基金

中華民國110年6月份

主辦會計人員 黃燕芬



機關長官 陳家蓁



臺北市債務基金

目 次

中華民國110年6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 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110年6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	10,478,134,318	16,681,500,000	-6,203,365,682	-37.19	89,767,622,054	73,966,500,000	15,801,122,054	21.36
債務收入	146,911,425,000	10,481,500,000	16,681,500,000	-6,200,000,000	-37.17	89,766,500,000	73,966,500,000	15,800,000,000	21.36
舉借債務收入	139,600,000,000	3,800,000,000	10,000,000,000	-6,200,000,000	-62.00	82,800,000,000	67,000,000,000	15,800,000,000	23.58
債務事務費收入	8,000,000	1,500,000	1,500,000	0	0.00	6,500,000	6,500,000	0	0.00
債務還本收入	6,600,000,000	6,600,000,000	6,600,000,000	0	0.00	6,600,000,000	6,600,000,000	0	0.00
債務付息收入	703,425,000	80,000,000	80,000,000	0	0.00	360,000,000	360,000,000	0	0.00
財產收入	-	-3,365,682	-	-3,365,682	--	1,122,054	-	1,122,054	--
利息收入	-	-3,365,682	-	-3,365,682	--	1,122,054	-	1,122,054	--
其他收入	45,912,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	45,912,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	146,911,455,000	3,832,230,896	16,655,939,500	-12,823,708,604	-76.99	83,001,816,657	73,903,824,000	9,097,992,657	12.31
還本付息計畫	146,911,425,000	3,832,230,896	16,655,937,500	-12,823,706,604	-76.99	83,001,809,483	73,903,812,500	9,097,996,983	12.31
一般行政管理計畫	30,000	-	2,000	-2,000	--	7,174	11,500	-4,326	-37.62
本期賸餘(短絀)	45,882,000	6,645,903,422	25,560,500	6,620,342,922	25,900.68	6,765,805,397	62,676,000	6,703,129,397	10,694.89
期初基金餘額	784,921,000	1,109,568,540	822,036,500	287,532,040	34.98	989,666,565	784,921,000	204,745,565	26.08
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	830,803,000	7,755,471,962	847,597,000	6,907,874,962	815.00	7,755,471,962	847,597,000	6,907,874,962	815.00

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6月份

- 1.舉借債務收入：主要係因舉新還舊操作增加規劃辦理110年度第5期短期借款120億元及第6期短期借款38億元所致。
- 2.利息收入：主要係本基金資金辦理定期存款孳息。
- 3.還本付息計畫：主要係因舉新還舊增加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，及110年度第6期短期借款38億元償還109年度第1期短期借款到期債務及市政專案建設非自償性借款8億元；延後執行債務還本預算66億元，及短借利率較預計利率低使債務利息減少，增減相抵所致。
- 4.一般行政管理計畫：主要係因同仁採居家辦公或補休方式，故加班費執行數較預算分配數減少所致。
- 5.本期賸餘(短絀)：為提升財務操作效益，延後執行債務還本預算66億元所致，將於110年下半年視市庫資金狀況適時執行。

臺北市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年6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	-	-	-	3,832,230,896	16,655,937,500	-12,823,706,604	-76.99
		累計數	-	-	-	83,001,809,483	73,903,812,500	9,097,996,983	12.31
		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: 主要係因舉新還舊增加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, 及110年度第6期短期借款38億元償還109年度第1期短期借款到期債務及市政專案建設非自償性借款8億元; 延後執行債務還本預算66億元, 及短借利率較預計利率低使債務利息減少, 增減相抵所致。

製表

覆核

臺北市債務基金

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第2期(民國110年1月至6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110年6月 底累計分配數 (2)	截至110年6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110年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	9,930,061,417	100.00	負債	2,174,589,455	21.90
流動資產	9,930,061,417	100.00	流動負債	170,999,801	1.72
現金	9,830,864,561	99.00	應付款項	170,999,801	1.72
銀行存款	9,830,864,561	99.00	應付帳款	170,999,801	1.72
應收款項	99,196,856	1.00	其他負債	2,003,589,654	20.18
應收利息	1,122,054	0.01	什項負債	2,003,589,654	20.18
其他應收款	98,074,802	0.99	暫收及待結轉帳項	2,003,589,654	20.18
			淨資產	7,755,471,962	78.10
			淨資產	7,755,471,962	78.10
			淨資產	7,755,471,962	78.10
			累積餘額	989,666,565	9.97
			本期賸餘	6,765,805,397	68.13
合 計	9,930,061,417	100.00	合 計	9,930,061,417	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76億元辦理定期存款。

製表

覆核

臺北市債務基金 收入支出表

中華民國110年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,478,134,318	89,767,622,054
債務收入	10,481,500,000	89,766,500,000
債務收入	10,481,500,000	89,766,500,000
財產收益	-3,365,682	1,122,054
財產孳息收入	-3,365,682	1,122,054
支出	3,832,230,896	83,001,816,657
人事支出	-	3,849
人事支出	-	3,849
業務支出	-	3,325
業務支出	-	3,325
還本付息支出	3,832,230,896	83,001,809,483
還本付息支出	3,832,230,896	83,001,809,483
本期賸餘(短絀)	6,645,903,422	6,765,805,397
期初淨資產	-	989,666,565
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	7,755,471,962

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6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	89,767,622,054	-	89,767,622,054	收入
債務收入	89,766,500,000	-	89,766,500,000	債務收入
財產收入	1,122,054	-	1,122,054	財產收益
基金用途	83,001,816,657	-	83,001,816,657	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	83,001,809,483	-	83,001,809,483	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	6,765,805,397	-	6,765,805,397	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	989,666,565	-	989,666,565	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	7,755,471,962	-	7,755,471,962	期末淨資產

製表

覆核