

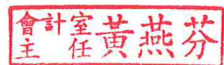
臺北市債務基金

會計月報

債務基金

中華民國110年7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7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7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	24,081,906,712	12,080,000,000	12,001,906,712	99.35	113,849,528,766	86,046,500,000	27,803,028,766	32.31
債務收入	146,911,425,000	24,080,000,000	12,080,000,000	12,000,000,000	99.34	113,846,500,000	86,046,500,000	27,800,000,000	32.31
舉借債務收入	139,600,000,000	24,000,000,000	12,000,000,000	12,000,000,000	100.00	106,800,000,000	79,000,000,000	27,800,000,000	35.19
債務事務費收入	8,000,000	-	-	-	--	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
債務付息收入	703,425,000	80,000,000	80,000,000	0	0.00	440,000,000	440,000,000	0	0.00
財產收入	-	1,906,712	-	1,906,712	--	3,028,766	-	3,028,766	--
利息收入	-	1,906,712	-	1,906,712	--	3,028,766	-	3,028,766	--
其他收入	45,912,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	45,912,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	146,911,455,000	24,031,969,724	12,047,977,000	11,983,992,724	99.47	107,033,786,381	85,951,801,000	21,081,985,381	24.53
還本付息計畫	146,911,425,000	24,031,969,724	12,047,975,000	11,983,994,724	99.47	107,033,779,207	85,951,787,500	21,081,991,707	24.53
一般行政管理計畫	30,000	-	2,000	-2,000	--	7,174	13,500	-6,326	-46.86
本期賸餘(短絀)	45,882,000	49,936,988	32,023,000	17,913,988	55.94	6,815,742,385	94,699,000	6,721,043,385	7,097.27
期初基金餘額	784,921,000	7,755,471,962	847,597,000	6,907,874,962	815.00	989,666,565	784,921,000	204,745,565	26.08
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	830,803,000	7,805,408,950	879,620,000	6,925,788,950	787.36	7,805,408,950	879,620,000	6,925,788,950	787.36

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7月份

- 1.舉借債務收入：主要係因舉新還舊操作提前辦理110年度第6期短期借款38億元、第7期短期借款90億元及第8期短期借款150億元所致。
- 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：主要係因舉新還舊提前辦理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、110年度第7期短期借款90億元償還109年度第2期短期借款到期債務，及110年度第8期短期借款150億元償還110年度第4期短期借款到期債務；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7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	-	-	-	24,031,969,724	12,047,975,000	11,983,994,724	99.47
		累計數	-	-	-	107,033,779,207	85,951,787,500	21,081,991,707	24.53
		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: 主要係因舉新還舊提前辦理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、110年度第7期短期借款90億元償還109年度第2期短期借款到期債務, 及110年度第8期短期借款150億元償還110年度第4期短期借款到期債務; 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

平衡表

中華民國110年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	9,944,804,956	100.00	負債	2,139,396,006	21.51
流動資產	9,944,804,956	100.00	流動負債	135,806,352	1.37
現金	9,863,701,388	99.18	應付款項	135,806,352	1.37
銀行存款	9,863,701,388	99.18	應付帳款	135,806,352	1.37
應收款項	81,103,568	0.82	其他負債	2,003,589,654	20.15
應收利息	3,028,766	0.03	什項負債	2,003,589,654	20.15
其他應收款	78,074,802	0.79	暫收及待結轉帳項	2,003,589,654	20.15
			淨資產	7,805,408,950	78.49
			淨資產	7,805,408,950	78.49
			淨資產	7,805,408,950	78.49
			累積餘額	989,666,565	9.95
			本期賸餘	6,815,742,385	68.54
合 計	9,944,804,956	100.00	合 計	9,944,804,956	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。

臺北市債務基金 收入支出表

中華民國110年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	24,081,906,712	113,849,528,766
債務收入	24,080,000,000	113,846,500,000
債務收入	24,080,000,000	113,846,500,000
財產收益	1,906,712	3,028,766
財產孳息收入	1,906,712	3,028,766
支出	24,031,969,724	107,033,786,381
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	24,031,969,724	107,033,779,207
還本付息支出	24,031,969,724	107,033,779,207
本期賸餘(短絀)	49,936,988	6,815,742,385
期初淨資產	-	989,666,565
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	7,805,408,950

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7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	113,849,528,766	-	113,849,528,766	收入
債務收入	113,846,500,000	-	113,846,500,000	債務收入
財產收入	3,028,766	-	3,028,766	財產收益
基金用途	107,033,786,381	-	107,033,786,381	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	107,033,779,207	-	107,033,779,207	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	6,815,742,385	-	6,815,742,385	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	7,805,408,950	-	7,805,408,950	期末淨資產