

# 臺北市債務基金

## 會計月報

### 債務基金

中華民國110年9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、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	146,957,337,000	4,032,068,611	4,031,500,000	568,611	0.01	124,383,504,089	90,078,000,000	34,305,504,089	38.08
債務收入	146,911,425,000	4,031,500,000	4,031,500,000	0	0.00	124,378,000,000	90,078,000,000	34,300,000,000	38.08
舉借債務收入	139,600,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0	0.00	117,300,000,000	83,000,000,000	34,300,000,000	41.33
債務事務費收入	8,000,000	1,500,000	1,500,000	0	0.00	8,000,000	8,000,000	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	30,000,000	30,000,000	0	0.00	470,000,000	470,000,000	0	0.00
財產收入	-	568,611	-	568,611	--	5,504,089	-	5,504,089	--
利息收入	-	568,611	-	568,611	--	5,504,089	-	5,504,089	--
其他收入	45,912,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	45,912,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	146,911,455,000	10,630,000,410	4,047,983,420	6,582,016,990	162.60	124,195,243,208	90,047,760,420	34,147,482,788	37.92
還本付息計畫	146,911,425,000	10,629,991,509	4,047,975,000	6,582,016,509	162.60	124,195,225,629	90,047,737,500	34,147,488,129	37.92
一般行政管理計畫	30,000	8,901	8,420	481	5.71	17,579	22,920	-5,341	-23.30
本期賸餘(短絀)	45,882,000	-6,597,931,799	-16,483,420	-6,581,448,379	--	188,260,881	30,239,580	158,021,301	522.56
期初基金餘額	784,921,000	7,775,859,245	831,644,000	6,944,215,245	835.00	989,666,565	784,921,000	204,745,565	26.08
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	830,803,000	1,177,927,446	815,160,580	362,766,866	44.50	1,177,927,446	815,160,580	362,766,866	44.50

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9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、第8期短期借款150億元及110年度第9期短期借款65億元所致。
- 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38億元、償還109年度第2期短期借款到期債務90億元、償還110年度第4期短期借款到期債務150億元及償還110年度第5期短期借款到期債務65億元；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)：主要係因本基金資金辦理定期存款利息收入增加及短借利率較預計利率低使債務利息減少所致。

# 臺北市債務基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國110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	-	-	-	10,629,991,509	4,047,975,000	6,582,016,509	162.60
		累計數	-	-	-	124,195,225,629	90,047,737,500	34,147,488,129	37.92
		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: 主要係因舉新還舊提前辦理償還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38億元、償還109年度第2期短期借款到期債務90億元、償還110年度第4期短期借款到期債務150億元及償還110年度第5期短期借款到期債務65億元；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3期(民國110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110年9月 底累計分配數 (2)	截至110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110年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	7,952,941,837	100.00	負債	6,775,014,391	85.19
流動資產	7,952,941,837	100.00	流動負債	169,391,405	2.13
現金	7,870,212,926	98.96	應付款項	169,391,405	2.13
銀行存款	7,870,212,926	98.96	應付帳款	169,391,405	2.13
應收款項	82,728,911	1.04	其他負債	6,605,622,986	83.06
應收利息	4,654,109	0.06	什項負債	6,605,622,986	83.06
其他應收款	78,074,802	0.98	暫收及待結轉帳項	6,605,622,986	83.06
			淨資產	1,177,927,446	14.81
			淨資產	1,177,927,446	14.81
			淨資產	1,177,927,446	14.81
			累積餘額	989,666,565	12.44
			本期賸餘	188,260,881	2.37
合 計	7,952,941,837	100.00	合 計	7,952,941,837	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66億元辦理定期存款。

製表

覆核

# 臺北市債務基金 收入支出表

中華民國110年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,032,068,611	124,383,504,089
債務收入	4,031,500,000	124,378,000,000
債務收入	4,031,500,000	124,378,000,000
財產收益	568,611	5,504,089
財產孳息收入	568,611	5,504,089
支出	10,630,000,410	124,195,243,208
人事支出	1,446	6,799
人事支出	1,446	6,799
業務支出	7,455	10,780
業務支出	7,455	10,780
還本付息支出	10,629,991,509	124,195,225,629
還本付息支出	10,629,991,509	124,195,225,629
本期賸餘(短絀)	-6,597,931,799	188,260,881
期初淨資產	-	989,666,565
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,177,927,446



# 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	124,383,504,089	-	124,383,504,089	收入
債務收入	124,378,000,000	-	124,378,000,000	債務收入
財產收入	5,504,089	-	5,504,089	財產收益
基金用途	124,195,243,208	-	124,195,243,208	支出
用人費用	6,799	-	6,799	人事支出
服務費用	10,780	-	10,780	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	124,195,225,629	-	124,195,225,629	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	188,260,881	-	188,260,881	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	1,177,927,446	-	1,177,927,446	期末淨資產

製表

覆核