

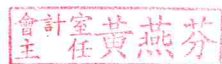
臺北市債務基金

會計月報

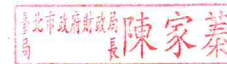
債務基金

中華民國110年10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10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10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	20,000,000,000	-	20,000,000,000	--	144,383,504,089	90,078,000,000	54,305,504,089	60.29
債務收入	146,911,425,000	20,000,000,000	-	20,000,000,000	--	144,378,000,000	90,078,000,000	54,300,000,000	60.28
舉借債務收入	139,600,000,000	20,000,000,000	-	20,000,000,000	--	137,300,000,000	83,000,000,000	54,300,000,000	65.42
債務事務費收入	8,000,000	-	-	-	--	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	-	-	-	--	470,000,000	470,000,000	0	0.00
財產收入	-	-	-	-	--	5,504,089	-	5,504,089	--
利息收入	-	-	-	-	--	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	20,030,141,988	47,976,000	19,982,165,988	41,650.34	144,225,385,196	90,095,736,420	54,129,648,776	60.08
還本付息計畫	146,911,425,000	20,030,140,995	47,975,000	19,982,165,995	41,651.21	144,225,366,624	90,095,712,500	54,129,654,124	60.08
一般行政管理計畫	30,000	993	1,000	-7	-0.70	18,572	23,920	-5,348	-22.36
本期賸餘(短絀)	45,882,000	-30,141,988	-47,976,000	17,834,012	--	158,118,893	-17,736,420	175,855,313	--
期初基金餘額	784,921,000	1,177,927,446	815,160,580	362,766,866	44.50	989,666,565	784,921,000	204,745,565	26.08
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	830,803,000	1,147,785,458	767,184,580	380,600,878	49.61	1,147,785,458	767,184,580	380,600,878	49.61

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10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期短借38億元、第7期短借90億元、第8期短借150億元、110年度第9期短借65億元及110年10月發行公債200億元所致。
- 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、109年度第2期短期借款到期債務90億元、110年度第4期短期借款到期債務150億元、110年度第5期短期借款到期債務65億元；及110年10月發行公債200億元償還借款利率較高之109年度第8期、第9期與110年度第1期借款；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10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	-	-	-	20,030,140,995	47,975,000	19,982,165,995	41,651.21
		累計數	-	-	-	144,225,366,624	90,095,712,500	54,129,654,124	60.08
		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: 主要係因舉新還舊辦理提前償還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、109年度第2期短期借款到期債務90億元、110年度第4期短期借款到期債務150億元、110年度第5期短期借款到期債務65億元; 及110年10月發行公債200億元償還借款利率較高之109年度第8期、第9期與110年度第1期借款; 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10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	7,868,936,317	100.00	負債	6,721,150,859	85.41
流動資產	7,868,936,317	100.00	流動負債	113,548,646	1.44
現金	7,790,861,515	99.01	應付款項	113,548,646	1.44
銀行存款	7,790,861,515	99.01	應付帳款	113,548,646	1.44
應收款項	78,074,802	0.99	其他負債	6,607,602,213	83.97
其他應收款	78,074,802	0.99	什項負債	6,607,602,213	83.97
			暫收及待結轉帳項	6,607,602,213	83.97
			淨資產	1,147,785,458	14.59
			淨資產	1,147,785,458	14.59
			淨資產	1,147,785,458	14.59
			累積餘額	989,666,565	12.58
			本期賸餘	158,118,893	2.01
合 計	7,868,936,317	100.00	合 計	7,868,936,317	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。

臺北市債務基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	20,000,000,000	144,383,504,089
債務收入	20,000,000,000	144,378,000,000
債務收入	20,000,000,000	144,378,000,000
財產收益	-	5,504,089
財產孳息收入	-	5,504,089
支出	20,030,141,988	144,225,385,196
人事支出	993	7,792
人事支出	993	7,792
業務支出	-	10,780
業務支出	-	10,780
還本付息支出	20,030,140,995	144,225,366,624
還本付息支出	20,030,140,995	144,225,366,624
本期賸餘(短絀)	-30,141,988	158,118,893
期初淨資產	-	989,666,565
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,147,785,458

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10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	144,383,504,089	-	144,383,504,089	收入
債務收入	144,378,000,000	-	144,378,000,000	債務收入
財產收入	5,504,089	-	5,504,089	財產收益
基金用途	144,225,385,196	-	144,225,385,196	支出
用人費用	7,792	-	7,792	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	144,225,366,624	-	144,225,366,624	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	158,118,893	-	158,118,893	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	1,147,785,458	-	1,147,785,458	期末淨資產