

臺北市債務基金

會計月報

債務基金

中華民國110年12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12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12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	6,968,140,377	56,879,337,000	-49,911,196,623	-87.75	151,351,644,466	146,957,337,000	4,394,307,466	2.99
債務收入	146,911,425,000	6,968,011,147	56,833,425,000	-49,865,413,853	-87.74	151,346,011,147	146,911,425,000	4,434,586,147	3.02
舉借債務收入	139,600,000,000	7,000,000,000	56,600,000,000	-49,600,000,000	-87.63	144,300,000,000	139,600,000,000	4,700,000,000	3.37
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	-31,988,853	233,425,000	-265,413,853	--	438,011,147	703,425,000	-265,413,853	-37.73
財產收入	-	129,230	-	129,230	--	5,633,319	-	5,633,319	--
利息收入	-	129,230	-	129,230	--	5,633,319	-	5,633,319	--
其他收入	45,912,000	-	45,912,000	-45,912,000	--	-	45,912,000	-45,912,000	--
雜項收入	45,912,000	-	45,912,000	-45,912,000	--	-	45,912,000	-45,912,000	--
基金用途	146,911,455,000	7,098,469,835	56,767,741,680	-49,669,271,845	-87.50	151,345,563,647	146,911,455,000	4,434,108,647	3.02
還本付息計畫	146,911,425,000	7,098,468,784	56,767,737,500	-49,669,268,716	-87.50	151,345,541,147	146,911,425,000	4,434,116,147	3.02
一般行政管理計畫	30,000	1,051	4,180	-3,129	-74.86	22,500	30,000	-7,500	-25.00
本期賸餘(短絀)	45,882,000	-130,329,458	111,595,320	-241,924,778	--	6,080,819	45,882,000	-39,801,181	-86.75
期初基金餘額	784,921,000	1,126,076,842	719,207,680	406,869,162	56.57	989,666,565	784,921,000	204,745,565	26.08
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	830,803,000	995,747,384	830,803,000	164,944,384	19.85	995,747,384	830,803,000	164,944,384	19.85

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12月份

- 1.債務付息收入：主要係因110年實際短期借款利率較預計利率低，致本年度債務付息收入減少。
- 2.利息收入：主要係本基金資金辦理定期存款孳息。
- 3.雜項收入：主要係本基金歷年代墊捷運自償性債務利息截至109年度止捷運局尚未償還金額，已於109年度全數認列「其他應收款」(原分年編列雜項收入)，致110年度編列之雜項收入無執行數。
- 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孳息利息收入增加及因雜項收入已於109年度認列致收入減少等收入增減互抵所致。

臺北市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年12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								
		還本付息計畫		本月數	-	-	-	7,098,468,784	56,767,737,500
累計數	-			-	-	151,345,541,147	146,911,425,000	4,434,116,147	3.02
		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							
		本月數							
		累計數							

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4期(民國110年1月至12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12 月底累計分配 數(2)	截至110年12 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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	11,165,688,623	100.00	負債	10,169,941,239	91.08
流動資產	11,165,688,623	100.00	流動負債	169,941,239	1.52
現金	11,124,823,796	99.63	應付款項	169,941,239	1.52
銀行存款	11,124,823,796	99.63	應付帳款	137,952,386	1.24
應收款項	40,864,827	0.37	其他應付款	31,988,853	0.29
應收利息	141,943	0.00	其他負債	10,000,000,000	89.56
其他應收款	40,722,884	0.36	什項負債	10,000,000,000	89.56
			暫收及待結轉帳項	10,000,000,000	89.56
			淨資產	995,747,384	8.92
			淨資產	995,747,384	8.92
			淨資產	995,747,384	8.92
			累積餘額	995,747,384	8.92
合 計	11,165,688,623	100.00	合 計	11,165,688,623	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100億元及自有資金10億元辦理定期存款。

製表

覆核

臺北市債務基金

收入支出表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,968,140,377	151,351,644,466
債務收入	6,968,011,147	151,346,011,147
債務收入	6,968,011,147	151,346,011,147
財產收益	129,230	5,633,319
財產孳息收入	129,230	5,633,319
支出	7,098,469,835	151,345,563,647
人事支出	1,051	11,720
人事支出	1,051	11,720
業務支出	-	10,780
業務支出	-	10,780
還本付息支出	7,098,468,784	151,345,541,147
還本付息支出	7,098,468,784	151,345,541,147
本期賸餘(短絀)	-130,329,458	6,080,819
期初淨資產	-	989,666,565
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	995,747,384

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12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	151,351,644,466	-	151,351,644,466	收入
債務收入	151,346,011,147	-	151,346,011,147	債務收入
財產收入	5,633,319	-	5,633,319	財產收益
基金用途	151,345,563,647	-	151,345,563,647	支出
用人費用	11,720	-	11,720	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	151,345,541,147	-	151,345,541,147	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	6,080,819	-	6,080,819	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	995,747,384	-	995,747,384	期末淨資產

製表

覆核