

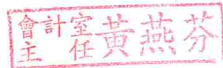
臺北市債務基金

會計月報

債務基金

中華民國111年5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111年5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、資本資產明細表	第 - - 頁
三、長期負債明細表	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111年5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	181,582,895,000	26,620,348,219	21,120,000,000	5,500,348,219	26.04	38,725,259,501	33,224,000,000	5,501,259,501	16.56
債務收入	181,579,695,000	26,620,000,000	21,120,000,000	5,500,000,000	26.04	38,724,000,000	33,224,000,000	5,500,000,000	16.55
舉借債務收入	174,500,000,000	20,000,000,000	14,500,000,000	5,500,000,000	37.93	32,000,000,000	26,500,000,000	5,500,000,000	20.75
債務事務費收入	8,000,000	-	-	-	--	4,000,000	4,000,000	0	0.00
債務還本收入	6,600,000,000	6,600,000,000	6,600,000,000	0	0.00	6,600,000,000	6,600,000,000	0	0.00
債務付息收入	471,695,000	20,000,000	20,000,000	0	0.00	120,000,000	120,000,000	0	0.00
財產收入	3,200,000	348,219	-	348,219	--	1,259,501	-	1,259,501	--
利息收入	3,200,000	348,219	-	348,219	--	1,259,501	-	1,259,501	--
基金用途	181,579,725,000	26,633,077,233	14,531,993,667	12,101,083,566	83.27	38,765,988,226	26,693,287,835	12,072,700,391	45.23
還本付息計畫	181,579,695,000	26,633,073,603	14,531,991,667	12,101,081,936	83.27	38,765,977,802	26,693,278,335	12,072,699,467	45.23
一般行政管理計畫	30,000	3,630	2,000	1,630	81.50	10,424	9,500	924	9.73
本期賸餘(短絀)	3,170,000	-12,729,014	6,588,006,333	-6,600,735,347	--	-40,728,725	6,530,712,165	-6,571,440,890	--
期初基金餘額	1,035,549,000	967,747,673	978,254,832	-10,507,159	-1.07	995,747,384	1,035,549,000	-39,801,616	-3.84
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,038,719,000	955,018,659	7,566,261,165	-6,611,242,506	-87.38	955,018,659	7,566,261,165	-6,611,242,506	-87.38

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111年5月份

- 1.舉借債務收入：主要係短期借款利率因基準利率上升利率偏高，為提升財務效能，爰辦理舉新還舊作業，提前償還短期借款55億元所致。
- 2.利息收入：主要係本基金資金辦理定期存款之孳息。
- 3.還本付息計畫：主要係短期借款利率因基準利率上升利率偏高，提前償還短期借款55億元、執行還本66億元提前償還部分短期借款，及1-3月份短借利率較預計利率低使債務利息減少相抵所致。
- 4.本期賸餘(短絀)：主要係短期借款利率因基準利率上升利率偏高，執行還本66億元提前償還部分短期借款，及1-3月份短借利率較預計利率低使債務利息減少相抵所致。

臺北市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111年5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	-	-	-	26,633,073,603	14,531,991,667	12,101,081,936	83.27
		累計數	-	-	-	38,765,977,802	26,693,278,335	12,072,699,467	45.23
		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: 主要係短期借款利率因基準利率上升利率偏高, 提前償還短期借款55億元、執行還本66億元提前償還部分短期借款, 及1-3月份短借利率較預計利率低使債務利息減少相抵所致。

製表

覆核

臺北市債務基金

平衡表

中華民國111年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,053,921,127	100.00	負債	98,902,468	9.38
流動資產	1,053,921,127	100.00	流動負債	98,902,468	9.38
現金	1,012,041,257	96.03	應付款項	98,902,468	9.38
銀行存款	1,012,041,257	96.03	應付帳款	98,902,468	9.38
應收款項	41,879,870	3.97	淨資產	955,018,659	90.62
應收利息	1,156,986	0.11	淨資產	955,018,659	90.62
其他應收款	40,722,884	3.86	淨資產	955,018,659	90.62
			累積餘額	995,747,384	94.48
			本期短絀	-40,728,725	-3.86
合 計	1,053,921,127	100.00	合 計	1,053,921,127	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.本表係採會計基礎編製,與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。 4.銀行存款:含自有資金10億元辦理定期存款。

臺北市債務基金 收入支出表

中華民國111年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	26,620,348,219	38,725,259,501
債務收入	26,620,000,000	38,724,000,000
債務收入	26,620,000,000	38,724,000,000
財產收益	348,219	1,259,501
財產孳息收入	348,219	1,259,501
支出	26,633,077,233	38,765,988,226
人事支出	3,630	7,876
人事支出	3,630	7,876
業務支出	-	2,548
業務支出	-	2,548
還本付息支出	26,633,073,603	38,765,977,802
還本付息支出	26,633,073,603	38,765,977,802
本期賸餘(短絀)	-12,729,014	-40,728,725
期初淨資產	-	995,747,384
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	955,018,659

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月1日至111年5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	38,725,259,501	-	38,725,259,501	收入
債務收入	38,724,000,000	-	38,724,000,000	債務收入
財產收入	1,259,501	-	1,259,501	財產收益
基金用途	38,765,988,226	-	38,765,988,226	支出
用人費用	7,876	-	7,876	人事支出
服務費用	2,548	-	2,548	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	38,765,977,802	-	38,765,977,802	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	-40,728,725	-	-40,728,725	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	995,747,384	-	995,747,384	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	955,018,659	-	955,018,659	期末淨資產