

# 臺北市債務基金

## 會計月報

### 債務基金

中華民國111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111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、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	181,582,895,000	84,976,712	24,084,000,000	-23,999,023,288	-99.65	57,052,168,953	114,150,150,411	-57,097,981,458	-50.02
債務收入	181,579,695,000	84,000,000	24,084,000,000	-24,000,000,000	-99.65	57,048,000,000	114,148,000,000	-57,100,000,000	-50.02
舉借債務收入	174,500,000,000	-	24,000,000,000	-24,000,000,000	--	50,000,000,000	107,100,000,000	-57,100,000,000	-53.31
債務事務費收入	8,000,000	4,000,000	4,000,000	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	471,695,000	80,000,000	80,000,000	0	0.00	440,000,000	440,000,000	0	0.00
財產收入	3,200,000	976,712	-	976,712	--	4,168,953	2,150,411	2,018,542	93.87
利息收入	3,200,000	976,712	-	976,712	--	4,168,953	2,150,411	2,018,542	93.87
基金用途	181,579,725,000	108,035,500	24,076,992,667	-23,968,957,167	-99.55	56,997,674,673	114,104,998,090	-57,107,323,417	-50.05
還本付息計畫	181,579,695,000	108,034,930	24,076,991,667	-23,968,956,737	-99.55	56,997,650,992	114,104,974,170	-57,107,323,178	-50.05
一般行政管理計畫	30,000	570	1,000	-430	-43.00	23,681	23,920	-239	-1.00
本期賸餘(短絀)	3,170,000	-23,058,788	7,007,333	-30,066,121	--	54,494,280	45,152,321	9,341,959	20.69
期初基金餘額	1,035,549,000	1,073,300,452	1,073,693,988	-393,536	-0.04	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	1,050,241,664	1,080,701,321	-30,459,657	-2.82	1,050,241,664	1,080,701,321	-30,459,657	-2.82

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10月份

- 1.舉借債務收入：主要係110年發行之公債於111年無須辦理舉新還舊，致舉借債務收入減少。
- 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110年發行之公債於111年無須辦理舉新還舊，致債務還本數減少；另111年5月執行債務還本66億元，使債務利息減少所致。
- 4.本期賸餘實際數超出可用預算數之原因說明如下：
  - (1)捷運工程完工通車前之自償性循環借款運用市庫餘裕資金墊還，債息支出減少。
  - (2)1-3月市場利率處於低檔，短期借款利率大幅低於預計利率，債息減少。
  - (3)111年5月執行債務還本66億元償還短借及辦理財務調度節息，使債務利息減少。

# 臺北市債務基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國111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	-	-	-	108,034,930	24,076,991,667	-23,968,956,737	-99.55
		累計數	-	-	-	56,997,650,992	114,104,974,170	-57,107,323,178	-50.05
		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110年發行之公債於111年無須辦理舉新還舊, 致債務還本數減少; 另111年5月執行債務還本66億元, 使債務利息減少所致。

製表

覆核

# 臺北市債務基金

## 平衡表

中華民國111年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,292,182,758	100.00	負債	241,941,094	18.72
流動資產	1,292,182,758	100.00	流動負債	241,941,094	18.72
現金	1,176,563,436	91.05	應付款項	241,941,094	18.72
銀行存款	1,176,563,436	91.05	應付帳款	241,941,094	18.72
應收款項	37,739,322	2.92	淨資產	1,050,241,664	81.28
應收利息	2,016,438	0.16	淨資產	1,050,241,664	81.28
其他應收款	35,722,884	2.76	淨資產	1,050,241,664	81.28
預付款項	77,880,000	6.03	累積餘額	995,747,384	77.06
預付費用	77,880,000	6.03	本期賸餘	54,494,280	4.22
合 計	1,292,182,758	100.00	合 計	1,292,182,758	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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	84,976,712	57,052,168,953
債務收入	84,000,000	57,048,000,000
債務收入	84,000,000	57,048,000,000
財產收益	976,712	4,168,953
財產孳息收入	976,712	4,168,953
支出	108,035,500	56,997,674,673
人事支出	570	13,621
人事支出	570	13,621
業務支出	-	10,060
業務支出	-	10,060
還本付息支出	108,034,930	56,997,650,992
還本付息支出	108,034,930	56,997,650,992
本期賸餘(短絀)	-23,058,788	54,494,280
期初淨資產	-	995,747,384
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,050,241,664

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	57,052,168,953	-	57,052,168,953	收入
債務收入	57,048,000,000	-	57,048,000,000	債務收入
財產收入	4,168,953	-	4,168,953	財產收益
基金用途	56,997,674,673	-	56,997,674,673	支出
用人費用	13,621	-	13,621	人事支出
服務費用	10,060	-	10,060	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	56,997,650,992	-	56,997,650,992	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	54,494,280	-	54,494,280	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	1,050,241,664	-	1,050,241,664	期末淨資產