

臺北市債務基金

會計月報

債務基金

中華民國111年11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11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11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	882,191	21,000,000,000	-20,999,117,809	-100.00	57,053,051,144	135,150,150,411	-78,097,099,267	-57.79
債務收入	181,579,695,000	-	21,000,000,000	-21,000,000,000	--	57,048,000,000	135,148,000,000	-78,100,000,000	-57.79
舉借債務收入	174,500,000,000	-	21,000,000,000	-21,000,000,000	--	50,000,000,000	128,100,000,000	-78,100,000,000	-60.97
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	471,695,000	-	-	-	--	440,000,000	440,000,000	0	0.00
財產收入	3,200,000	882,191	-	882,191	--	5,051,144	2,150,411	2,900,733	134.89
利息收入	3,200,000	882,191	-	882,191	--	5,051,144	2,150,411	2,900,733	134.89
基金用途	181,579,725,000	37,185,309	21,035,993,567	-20,998,808,258	-99.82	57,034,859,982	135,140,991,657	-78,106,131,675	-57.80
還本付息計畫	181,579,695,000	37,182,191	21,035,991,667	-20,998,809,476	-99.82	57,034,833,183	135,140,965,837	-78,106,132,654	-57.80
一般行政管理計畫	30,000	3,118	1,900	1,218	64.11	26,799	25,820	979	3.79
本期賸餘(短絀)	3,170,000	-36,303,118	-35,993,567	-309,551	--	18,191,162	9,158,754	9,032,408	98.62
期初基金餘額	1,035,549,000	1,050,241,664	1,080,701,321	-30,459,657	-2.82	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	1,013,938,546	1,044,707,754	-30,769,208	-2.95	1,013,938,546	1,044,707,754	-30,769,208	-2.95

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11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：主要係因111年金融機構配合央行升息政策調升定期存款利率，致本基金資金辦理定期存款之利息收入較預算數增加。
- 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11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	-	-	-	37,182,191	21,035,991,667	-20,998,809,476	-99.82
		累計數	-	-	-	57,034,833,183	135,140,965,837	-78,106,132,654	-57.80
		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11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,207,181,831	100.00	負債	193,243,285	16.01
流動資產	1,207,181,831	100.00	流動負債	193,243,285	16.01
現金	1,171,458,947	97.04	應付款項	193,243,285	16.01
銀行存款	1,171,458,947	97.04	應付帳款	193,243,285	16.01
應收款項	35,722,884	2.96	淨資產	1,013,938,546	83.99
其他應收款	35,722,884	2.96	淨資產	1,013,938,546	83.99
			淨資產	1,013,938,546	83.99
			累積餘額	995,747,384	82.49
			本期賸餘	18,191,162	1.51
合 計	1,207,181,831	100.00	合 計	1,207,181,831	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。

臺北市債務基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	882,191	57,053,051,144
債務收入	-	57,048,000,000
債務收入	-	57,048,000,000
財產收益	882,191	5,051,144
財產孳息收入	882,191	5,051,144
支出	37,185,309	57,034,859,982
人事支出	570	14,191
人事支出	570	14,191
業務支出	2,548	12,608
業務支出	2,548	12,608
還本付息支出	37,182,191	57,034,833,183
還本付息支出	37,182,191	57,034,833,183
本期賸餘(短絀)	-36,303,118	18,191,162
期初淨資產	-	995,747,384
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,013,938,546

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11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	57,053,051,144	-	57,053,051,144	收入
債務收入	57,048,000,000	-	57,048,000,000	債務收入
財產收入	5,051,144	-	5,051,144	財產收益
基金用途	57,034,859,982	-	57,034,859,982	支出
用人費用	14,191	-	14,191	人事支出
服務費用	12,608	-	12,608	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	57,034,833,183	-	57,034,833,183	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	18,191,162	-	18,191,162	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	1,013,938,546	-	1,013,938,546	期末淨資產