



臺北市債務基金

會計月報

債務基金

中華民國112年2月份

主辦會計人員 黃燕芬 

機關長官 游適銘 

臺北市債務基金

目 次

中華民國112年2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 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 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 3 頁
二、收入支出表	第 4 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 5 頁

臺北市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年2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	136,265,700,000	10,120,205,479	10,120,000,000	205,479	0.00	12,150,205,479	12,150,000,000	205,479	0.00
債務收入	136,262,200,000	10,120,000,000	10,120,000,000	0	0.00	12,150,000,000	12,150,000,000	0	0.00
舉借債務收入	128,800,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000	0	0.00	10,000,000,000	10,000,000,000	0	0.00
債務事務費收入	8,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
債務還本收入	6,600,000,000	-	-	-	--	2,000,000,000	2,000,000,000	0	0.00
債務付息收入	854,200,000	120,000,000	120,000,000	0	0.00	150,000,000	150,000,000	0	0.00
財產收入	3,500,000	205,479	-	205,479	--	205,479	-	205,479	--
利息收入	3,500,000	205,479	-	205,479	--	205,479	-	205,479	--
基金用途	136,262,230,000	10,031,789,861	10,059,802,000	-28,012,139	-0.28	12,097,872,465	12,148,922,000	-51,049,535	-0.42
還本付息計畫	136,262,200,000	10,031,789,861	10,059,800,000	-28,010,139	-0.28	12,097,872,465	12,148,920,000	-51,047,535	-0.42
一般行政管理計畫	30,000	-	2,000	-2,000	--	-	2,000	-2,000	--
本期賸餘(短絀)	3,470,000	88,415,618	60,198,000	28,217,618	46.87	52,333,014	1,078,000	51,255,014	4,754.64
期初基金餘額	998,917,000	956,538,879	939,797,000	16,741,879	1.78	992,621,483	998,917,000	-6,295,517	-0.63
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,002,387,000	1,044,954,497	999,995,000	44,959,497	4.50	1,044,954,497	999,995,000	44,959,497	4.50

- 註: 1.利息收入：主要係本基金資金辦理112年度定期存款之孳息。
 2.一般行政管理計畫：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。
 3.本期賸餘：係因運用市庫餘裕資金墊還債務，致債務利息減少所致。

製表

覆核

臺北市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年2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	-	-	-	10,031,789,861	10,059,800,000	-28,010,139	-0.28
		累計數	-	-	-	12,097,872,465	12,148,920,000	-51,047,535	-0.42
		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							

臺北市債務基金

平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	11,224,934,400	100.00	負債	10,179,979,903	90.69
流動資產	10,224,934,400	91.09	流動負債	10,179,979,903	90.69
現金	207,396,862	1.85	應付款項	10,179,979,903	90.69
銀行存款	207,396,862	1.85	應付帳款	10,179,979,903	90.69
應收款項	17,537,538	0.16	淨資產	1,044,954,497	9.31
應收利息	205,479	0.00	淨資產	1,044,954,497	9.31
其他應收款	17,332,059	0.15	淨資產	1,044,954,497	9.31
預付款項	10,000,000,000	89.09	累積餘額	992,621,483	8.84
預付費用	10,000,000,000	89.09	本期賸餘	52,333,014	0.47
其他資產	1,000,000,000	8.91			
什項資產	1,000,000,000	8.91			
暫付及待結轉帳項	1,000,000,000	8.91			
合 計	11,224,934,400	100.00	合 計	11,224,934,400	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.無經管珍貴動產、不動產。
4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後,納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

製表

覆核

臺北市債務基金

收入支出表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,120,205,479	12,150,205,479
債務收入	10,120,000,000	12,150,000,000
債務收入	10,120,000,000	12,150,000,000
財產收益	205,479	205,479
財產孳息收入	205,479	205,479
支出	10,031,789,861	12,097,872,465
還本付息支出	10,031,789,861	12,097,872,465
還本付息支出	10,031,789,861	12,097,872,465
本期賸餘(短絀)	88,415,618	52,333,014
期初淨資產	-	992,621,483
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,044,954,497

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

臺北市債務基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年2月28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	12,150,205,479	-	12,150,205,479	收入
債務收入	12,150,000,000	-	12,150,000,000	債務收入
財產收入	205,479	-	205,479	財產收益
基金用途	12,097,872,465	-	12,097,872,465	支出
償債、利息及相關手續費	12,097,872,465	-	12,097,872,465	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	52,333,014	-	52,333,014	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	992,621,483	-	992,621,483	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,044,954,497	-	1,044,954,497	期末淨資產

製表

覆核