

臺北市債務基金

會計月報

債務基金

中華民國112年3月份

主辦會計人員 高郁雯



機關長官 游適銘



臺北市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年3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 | 753,425 | 8,000,000 | -7,246,575 | -90.58 | 12,150,958,904 | 12,158,000,000 | -7,041,096 | -0.06 |
| 債務收入 | 136,262,200,000 | - | 8,000,000 | -8,000,000 | -- | 12,150,000,000 | 12,158,000,000 | -8,000,000 | -0.07 |
| 舉借債務收入 | 128,800,000,000 | - | - | - | -- | 10,000,000,000 | 10,000,000,000 | 0 | 0.00 |
| 債務事務費收入 | 8,000,000 | - | 8,000,000 | -8,000,000 | -- | - | 8,000,000 | -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 | - | - | - | -- | 150,000,000 | 150,000,000 | 0 | 0.00 |
| 財產收入 | 3,500,000 | 753,425 | - | 753,425 | -- | 958,904 | - | 958,904 | -- |
| 利息收入 | 3,500,000 | 753,425 | - | 753,425 | -- | 958,904 | - | 958,904 | -- |
| 基金用途 | 136,262,230,000 | 27,989,179 | 67,802,000 | -39,812,821 | -58.72 | 12,125,861,644 | 12,216,724,000 | -90,862,356 | -0.74 |
| 還本付息計畫 | 136,262,200,000 | 27,989,179 | 67,800,000 | -39,810,821 | -58.72 | 12,125,861,644 | 12,216,720,000 | -90,858,356 | -0.74 |
| 一般行政管理計畫 | 30,000 | - | 2,000 | -2,000 | -- | - | 4,000 | -4,000 | -- |
| 本期賸餘(短絀) | 3,470,000 | -27,235,754 | -59,802,000 | 32,566,246 | -- | 25,097,260 | -58,724,000 | 83,821,260 | -- |
| 期初基金餘額 | 998,917,000 | 1,044,954,497 | 999,995,000 | 44,959,497 | 4.50 | 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 | 1,017,718,743 | 940,193,000 | 77,525,743 | 8.25 | 1,017,718,743 | 940,193,000 | 77,525,743 | 8.25 |

註：1.債務事務費收入：主要係因原預計112年度發行公債，惟因市場利率走勢無法預期，延緩發行公債計畫，爰暫緩由單位預算撥入發行公債手續費收入所致。

2.利息收入：主要係本基金資金辦理112年度定期存款之孳息。3.一般行政管理計畫：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。

4.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3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 | - | - | - | 27,989,179 | 67,800,000 | -39,810,821 | -58.72 |
| | | 累計數 | - | - | - | 12,125,861,644 | 12,216,720,000 | -90,858,356 | -0.74 |
| | | 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 | | | | | | | |

臺北市債務基金

重大計畫預算執行績效分析表

112年度第1期(民國112年1月至3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112年3月 底累計分配數 (2) | 截至112年3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112年3月31日

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-------|---------------|--------|------|---------------|--------|
| 資產 | 1,225,687,825 | 100.00 | 負債 | 207,969,082 | 16.97 |
| 流動資產 | 1,225,687,825 | 100.00 | 流動負債 | 207,969,082 | 16.97 |
| 現金 | 1,208,355,766 | 98.59 | 應付款項 | 207,969,082 | 16.97 |
| 銀行存款 | 1,208,355,766 | 98.59 | 應付帳款 | 207,969,082 | 16.97 |
| 應收款項 | 17,332,059 | 1.41 | 淨資產 | 1,017,718,743 | 83.03 |
| 其他應收款 | 17,332,059 | 1.41 | 淨資產 | 1,017,718,743 | 83.03 |
| | | | 淨資產 | 1,017,718,743 | 83.03 |
| | | | 累積餘額 | 992,621,483 | 80.98 |
| | | | 本期賸餘 | 25,097,260 | 2.05 |
| 合 計 | 1,225,687,825 | 100.00 | 合 計 | 1,225,687,825 | 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。

臺北市債務基金 收入支出表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|----------|-------------|----------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 753,425 | 12,150,958,904 |
| 債務收入 | - | 12,150,000,000 |
| 債務收入 | - | 12,150,000,000 |
| 財產收益 | 753,425 | 958,904 |
| 財產孳息收入 | 753,425 | 958,904 |
| 支出 | 27,989,179 | 12,125,861,644 |
| 還本付息支出 | 27,989,179 | 12,125,861,644 |
| 還本付息支出 | 27,989,179 | 12,125,861,644 |
| 本期賸餘(短絀) | -27,235,754 | 25,097,260 |
| 期初淨資產 | - | 992,621,483 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 期末淨資產 | - | 1,017,718,743 |

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。

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112年1月1日至112年3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 | 12,150,958,904 | - | 12,150,958,904 | 收入 |
| 債務收入 | 12,150,000,000 | - | 12,150,000,000 | 債務收入 |
| 財產收入 | 958,904 | - | 958,904 | 財產收益 |
| 基金用途 | 12,125,861,644 | - | 12,125,861,644 | 支出 |
| 償債、利息及相關手續費 | 12,125,861,644 | - | 12,125,861,644 | 還本付息支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 25,097,260 | - | 25,097,260 | 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 | 1,017,718,743 | - | 1,017,718,743 | 期末淨資產 |