

# 臺北市債務基金

## 會計月報

### 債務基金

中華民國108年5月份

主辦會計人員 鄭秀貞



機關長官 陳家蓁



# 臺北市債務基金

## 目 次

中華民國 108 年 5 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘細表	第 1 至 2 頁
二、平衡表	第 3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
四、基金用途-還本付息計畫明細表	第 5 頁
五、基金用途-一般行政管理明細表	第 6 頁
六、銀行存款明細表	第 7 頁
七、預付費用明細表	第 8 頁
八、應付帳款明細表	第 9 頁

# 臺北市債務基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國108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			
編號	名 稱		實際數	預算數	比較增減 ( - )		實際數	預算數	比較增減 ( - )	
					金額	%			金額	%
4	基金來源	87,524,115,000	3,030,000,000	6,030,000,000	-3,000,000,000	-49.75	5,621,215,843	6,030,000,000	-408,784,157	-6.78
42	債務收入	87,521,697,000	3,030,000,000	6,030,000,000	-3,000,000,000	-49.75	5,621,215,843	6,030,000,000	-408,784,157	-6.78
421	舉借債務收入	79,000,000,000	-	3,000,000,000	-3,000,000,000	--	-	3,000,000,000	-3,000,000,000	--
423	債務還本收入	7,580,297,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	0.00	5,591,215,843	3,000,000,000	2,591,215,843	86.37
424	債務付息收入	941,400,000	30,000,000	30,000,000	0	0.00	30,000,000	30,000,000	0	0.00
4Y	其他收入	2,418,000	-	-	-	--	-	-	-	--
4YY	雜項收入	2,418,000	-	-	-	--	-	-	-	--
5	基金用途	87,521,729,000	3,031,343,163	6,040,252,000	-3,008,908,837	-49.81	5,844,382,748	6,201,259,000	-356,876,252	-5.75
51	還本付息計畫	87,521,697,000	3,031,341,567	6,040,250,000	-3,008,908,433	-49.81	5,844,376,672	6,201,250,000	-356,873,328	-5.75
5L	一般行政管理計畫	32,000	1,596	2,000	-404	-20.20	6,076	9,000	-2,924	-32.49
6	本期賸餘(短絀)	2,386,000	-1,343,163	-10,252,000	8,908,837	--	-223,166,905	-171,259,000	-51,907,905	--
71	期初基金餘額	1,674,811,000	633,039,302	1,513,804,000	-880,764,698	-58.18	854,863,044	1,674,811,000	-819,947,956	-48.96
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	1,677,197,000	631,696,139	1,503,552,000	-871,855,861	-57.99	631,696,139	1,503,552,000	-871,855,861	-57.99

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108年5月份

- 1.舉借債務收入：主要係因107年5月執行本市108年度地方總預算編列之債務還本預算30億元，以償還債務基金107年度第1期短期借款到期債務，無須再辦理舉新還舊所致。
- 2.債務還本收入：主要係因本府捷運局於108年1月15日透過債務基金執行107年度總預算追加(減)預算，償還捷運自償性債務1,409,998,682元；捷運局於108年3月22日透過債務基金執行108年度總預算債務還本支出，償還捷運自償性債務181,217,161元；108年3月執行本市108年度地方總預算編列之債務還本預算10億元，以提前償還債務基金107年度第5期短期借款所致。
- 3.還本付息計畫：主要係因108年1月11日(107年度整理期間)執行捷運特別預算南港東延段債務舉借保留數91,914,731元，並同時以債務基金累積賸餘同額辦理預算外增加債務還本，係償還該筆市政專案建設借款；捷運局於108年1月15日透過債務基金執行107年度總預算追加(減)預算，償還捷運自償性債務1,409,998,682元；捷運局於108年3月22日透過債務基金執行108年度總預算債務還本支出，償還捷運自償性債務181,217,161元；108年3月執行本市108年度地方總預算編列之債務還本預算10億元，以提前償還債務基金107年度第5期短期借款；107年5月執行本市108年度地方總預算編列之債務還本預算30億元，以償還債務基金107年度第1期短期借款到期債務，無須再辦理舉新還舊所致。
- 4.一般行政管理計畫：主要係因實際加班數較預計加班數減少所致。
- 5.本期短絀：主要係因107年度辦理預算外增加債務還本，計息債務減少、短借利率較預計利率低，使債務利息減少4,000萬餘元；及依公共債務法第12條第2項規定於108年1月11日以債務基金累積賸餘辦理預算外增加債務還本91,914,731元增減相抵所致。

# 臺北市債務基金

## 平衡表

中華民國108年5月31日

單位:新臺幣元

資 產		金額	%	負 債 及 基 金 餘 額		金額	%
編號	科 目 名 稱			編號	科 目 名 稱		
1	資產	878,043,073	100.00	2	負債	246,346,934	28.06
11	流動資產	878,043,073	100.00	21	流動負債	246,346,934	28.06
111	現金	876,238,473	99.79	212	應付款項	246,346,934	28.06
1112	銀行存款	876,238,473	99.79	2122	應付帳款	246,346,934	28.06
115	預付款項	1,804,600	0.21	3	基金餘額	631,696,139	71.94
1154	預付費用	1,804,600	0.21	31	基金餘額	631,696,139	71.94
				311	基金餘額	631,696,139	71.94
				3111	累積餘額	854,863,044	97.36
				3113	本期短絀	-223,166,905	-25.42
	合 計	878,043,073	100.00		合 計	878,043,073	100.00

註: 1.本年度信託代理與保證資產(負債)計0元及上年度信託代理與保證資產(負債)計0元。

2.或有資產計0元。

3.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。

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108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								
		還本付息計畫		本月數	-	-	-	3,031,341,567	6,040,250,000
累計數	-			-	-	5,844,376,672	6,201,250,000	-356,873,328	-5.75
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數				3,031,341,567	6,040,250,000	-3,008,908,433	-49.81
		累計數				5,844,376,672	6,201,250,000	-356,873,328	-5.75

# 臺北市債務基金

## 基金用途 - 還本付息計畫明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

科目及項目		本年度 法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減 ( - )		實際數	預算數	比較增減 ( - )	
					金額	%			金額	%
	合計	87,521,697,000	3,031,341,567	6,040,250,000	-	-49.81	5,844,376,672	6,201,250,000	-356,873,328	-5.75
4	租金、償債、利息及相關手續費	87,521,697,000	3,031,341,567	6,040,250,000	-	-49.81	5,844,376,672	6,201,250,000	-356,873,328	-5.75
46	償債、利息及相關手續費	87,521,697,000	3,031,341,567	6,040,250,000	-	-49.81	5,844,376,672	6,201,250,000	-356,873,328	-5.75
461	債務還本	86,580,297,000	3,000,000,000	6,000,000,000	-	-50.00	5,683,130,574	6,000,000,000	-316,869,426	-5.28
463	債務利息	941,400,000	31,341,567	40,250,000	-8,908,433	-22.13	161,246,098	201,250,000	-40,003,902	-19.88

製表

覆核

# 臺北市債務基金

## 基金用途 - 一般行政管理計畫明細表

中華民國108年5月份

單位：新臺幣元

科目及項目		本年度 法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減 ( - )		實際數	預算數	比較增減 ( - )	
					金額	%			金額	%
	合計	32,000	1,596	2,000	-404	-20.20	6,076	9,000	-2,924	-32.49
1	用人費用	17,000	1,596	2,000	-404	-20.20	6,076	9,000	-2,924	-32.49
13	超時工作報酬	17,000	1,596	2,000	-404	-20.20	6,076	9,000	-2,924	-32.49
131	加班費	17,000	1,596	2,000	-404	-20.20	6,076	9,000	-2,924	-32.49
2	服務費用	13,000	-	-	-	--	-	-	-	--
22	郵電費	1,000	-	-	-	--	-	-	-	--
221	郵費	1,000	-	-	-	--	-	-	-	--
24	印刷裝訂與廣告費	12,000	-	-	-	--	-	-	-	--
241	印刷及裝訂費	12,000	-	-	-	--	-	-	-	--
3	材料及用品費	2,000	-	-	-	--	-	-	-	--
32	用品消耗	2,000	-	-	-	--	-	-	-	--
32Y	其他用品消耗	2,000	-	-	-	--	-	-	-	--

製表

覆核

## 臺北市債務基金

## 銀行存款明細表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
銀行存款	876,238,473	876,238,473	本基金資金納入集中支付之銀行存款
合計			

製表

覆核

## 臺北市債務基金

## 預付費用明細表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			合計		1,804,600	
102	08	31	預付100年度台北市政府建設公債之本金及利息	15,700		
102	08	31	預付101年度台北市政府建設公債之本金及利息	15,700		
102	08	31	預付102年度台北市政府建設公債之本金及利息	15,700		
104	03	06	預付104年度台北市政府建設公債之本金及利息	19,000		
104	05	08	預付103年度台北市政府建設公債之本金及利息	515,700		
105	03	07	預付105年度台北市政府建設公債之本金及利息	1,222,800		

製表

覆核

# 臺北市債務基金

## 應付帳款明細表

中華民國108年5月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			合計		246,346,934	
102	08	31	應付100年市府建設公債之本金及利息	15,700		
102	08	31	應付101年市府建設公債之本金及利息	15,700		
102	08	31	應付102年市府建設公債之本金及利息	15,700		
103	03	07	應付103年市府建設公債之本金及利息	515,700		
104	03	06	應付104年市府建設公債之本金及利息	19,000		
105	03	07	應付105年市府建設公債之本金及利息	1,222,800		
107	06	30	應付市庫調度向臺灣銀行松山分行調借10,000,000,000元之到期利息(年息0.488%、364天107.06.26-108.06.25)	45,457,538		
107	07	31	應付市庫調度向國泰世華商業銀行調借10,000,000,000元之到期利息(年息0.52%、364天107.07.06-108.07.05)	47,013,698		
107	07	31	應付市庫調度向臺灣銀行松山分行調借2,000,000,000元之到期利息(年息0.548%、364天107.07.06-108.07.05)	6,515,947		於107/10/18提前償還10億元
107	07	31	應付市庫調度向臺灣銀行松山分行調借7,000,000,000元之到期利息(年息0.498%、364天107.07.06-108.07.05)	31,517,257		
107	09	30	應付市庫調度向臺灣銀行松山分行調借7,000,000,000元之到期利息(年息0.514%、364天107.09.07-108.09.06)	26,319,618		
107	09	30	應付市庫調度向臺灣銀行松山分行調借8,000,000,000元之到期利息(年息0.498%、364天107.09.07-108.09.06)	29,143,232		
107	11	30	應付市庫調度向臺灣銀行松山分行調借10,000,000,000元之到期利息(年息0.529%、364天107.11.30-108.11.29)	26,522,467		
107	11	30	應付市庫調度向臺灣銀行松山分行調借12,000,000,000元之到期利息(年息0.549%、364天107.11.30-108.11.29)	32,052,577		於108/03/28提前償還10億元

製表

覆核

[UCOMB04/BGT643R01]

支用機關代號：04090

支用機關名稱：財政局

臺北市政府所屬各機關學校庫款支付對帳單(特種基金)

資料日期：108年05月01日至108年05月31日

印表日期：108/05/31

印表時間：21:07:37

頁次/總頁次：2/2

類別	年度	編列機關	基金別代號	收辦日期	憑單編號	收件編號	上期結存數	累計收入數	累計支付數	未支用餘額
				0527		7073165400		1,830,200		
				0530	A60063	0067669400			1,000	
				0530	A60064	0067669500			6,676	
						*	5,222,461,396	487,490,472	257,250,339	5,452,701,529
FA	108	04090	5300			(上期餘額)	1,033,813,842	2,591,215,843	2,747,543,348	877,486,337
			臺北市債務基金	0507		7071423500		30,000,000		
				0514	A10011	0066199000			15,408,438	
				0516	A10013	0066337100			1,596	
				0517	A10014	0066510500			3,000,000,000	
				0517		70725631		3,000,000,000		
				0527	A10015	0067270000			15,837,830	
						*	1,033,813,842	5,621,215,843	5,778,791,212	876,238,473