

# 臺北市債務基金

## 會計月報

### 債務基金

中華民國108年4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 4 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表	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 至 10 頁

# 臺北市債務基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年4月份

單位:新臺幣元

科 目		本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
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	-	-	-	-	2,591,215,843	-	2,591,215,843	-
42	債務收入	87,521,697,000	-	-	-	-	2,591,215,843	-	2,591,215,843	-
421	舉借債務收入	79,000,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
423	債務還本收入	7,580,297,000	-	-	-	-	2,591,215,843	-	2,591,215,843	-
424	債務付息收入	941,400,000	-	-	-	-	-	-	-	-
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	32,175,128	40,252,000	-8,076,872	-20.07	2,813,039,585	161,007,000	2,652,032,585	1,647.15
51	還本付息計畫	87,521,697,000	32,172,888	40,250,000	-8,077,112	-20.07	2,813,035,105	161,000,000	2,652,035,105	1,647.23
5L	一般行政管理計畫	32,000	2,240	2,000	240	12.00	4,480	7,000	-2,520	-36.00
6	本期賸餘(短絀)	2,386,000	-32,175,128	-40,252,000	8,076,872	--	-221,823,742	-161,007,000	-60,816,742	--
71	期初基金餘額	1,674,811,000	665,214,430	1,554,056,000	-888,841,570	-57.19	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	633,039,302	1,513,804,000	-880,764,698	-58.18	633,039,302	1,513,804,000	-880,764,698	-58.18

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4月份

- 1.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。
- 2.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期短期借款所致。
- 3.一般行政管理計畫：主要係因實際加班數較預計加班數減少所致。
- 4.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3,109萬餘元；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4月30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	879,290,937	100.00	2	負債	246,251,635	28.01
11	流動資產	879,290,937	100.00	21	流動負債	246,251,635	28.01
111	現金	877,486,337	99.79	212	應付款項	246,251,635	28.01
1112	銀行存款	877,486,337	99.79	2122	應付帳款	246,251,635	28.01
115	預付款項	1,804,600	0.21	3	基金餘額	633,039,302	71.99
1154	預付費用	1,804,600	0.21	31	基金餘額	633,039,302	71.99
				311	基金餘額	633,039,302	71.99
				3111	累積餘額	854,863,044	97.22
				3113	本期短絀	-221,823,742	-25.23
	合 計	879,290,937	100.00		合 計	879,290,937	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4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	-	-	-	32,172,888	40,250,000	-8,077,112	-20.07
		累計數	-	-	-	2,813,035,105	161,000,000	2,652,035,105	1,647.23
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
<b>合 計</b>		本月數				32,172,888	40,250,000	-8,077,112	-20.07
		累計數				2,813,035,105	161,000,000	2,652,035,105	1,647.23

註: 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期短期借款所致。

# 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4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	32,172,888	40,250,000	-8,077,112	-20.07	2,813,035,105	161,000,000	2,652,035,105	1,647.2
4	租金、償債、利息及相關手續費	87,521,697,000	32,172,888	40,250,000	-8,077,112	-20.07	2,813,035,105	161,000,000	2,652,035,105	1,647.2
46	償債、利息及相關手續費	87,521,697,000	32,172,888	40,250,000	-8,077,112	-20.07	2,813,035,105	161,000,000	2,652,035,105	1,647.2
461	債務還本	86,580,297,000	-	-	-	--	2,683,130,574	-	2,683,130,574	--
463	債務利息	941,400,000	32,172,888	40,250,000	-8,077,112	-20.07	129,904,531	161,000,000	-31,095,469	-19.31

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4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	2,240	2,000	240	12.00	4,480	7,000	-2,520	-36.00
1	用人費用	17,000	2,240	2,000	240	12.00	4,480	7,000	-2,520	-36.00
13	超時工作報酬	17,000	2,240	2,000	240	12.00	4,480	7,000	-2,520	-36.00
131	加班費	17,000	2,240	2,000	240	12.00	4,480	7,000	-2,520	-36.00
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4月30日

單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
銀行存款	877,486,337	877,486,337	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4月30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4月30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		246,251,635	
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	05	31	應付市庫調度向臺灣銀行松山分行調借13,000,000,000元之到期利息(年息0.484%、364天107.05.18-108.05.17)	14,771,944		於107/05/25提前償還100億元
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)	41,312,880		
107	06	30	應付市庫調度向臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金調借1,400,000,000元之到期利息(年息0.162%、336天107.06.25-108.05.27)	1,926,249		
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)	42,597,260		
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)	6,050,522		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)	28,556,545		
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)	23,263,782		
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)	25,759,561		

# 臺北市債務基金

## 應付帳款明細表

中華民國108年4月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金額		備 註
年	月	日		小計	合計	
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)	22,029,590		於108/03/28提前償還10億元
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)	26,923,563		
108	01	31	應付市庫調度向臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金調借18,450,000,000元之到期利息(年息0.162%、332天108.01.04-108.12.02)	9,580,858		
108	01	31	應付市庫調度向臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金調借3,170,000,000元之到期利息(年息0.162%、334天108.01.02-108.12.02)	1,674,281		

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04月01日至108年04月30日

印表日期：108/04/30

印表時間：21:02:40

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
				0424	A60046	0064662200			3,488	
				0424	A60045	0064706200			31,428	
				0426		7070617300		1,830,200		
				0429	A60047	0065066200			1,400	
				0429	A60048	0065066500			802,150	
						*	5,222,461,396	482,873,529	234,838,682	5,470,496,243
FA	108	04090	5300 臺北市債務基金			(上期餘額)	1,033,813,842	2,591,215,843	2,745,422,237	879,607,448
			0411		A10009	0063643900			2,240	
			0429		A10010	0065067200			2,118,871	
						*	1,033,813,842	2,591,215,843	2,747,543,348	877,486,337