

# 臺北市債務基金

## 會計月報

### 債務基金

中華民國108年1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 1 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1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	1,409,998,682	-	1,409,998,682	--	1,409,998,682	-	1,409,998,682	--
42	債務收入	87,521,697,000	1,409,998,682	-	1,409,998,682	--	1,409,998,682	-	1,409,998,682	--
421	舉借債務收入	79,000,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
423	債務還本收入	7,580,297,000	1,409,998,682	-	1,409,998,682	--	1,409,998,682	-	1,409,998,682	--
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	1,535,436,213	40,251,000	1,495,185,213	3,714.65	1,535,436,213	40,251,000	1,495,185,213	3,714.65
51	還本付息計畫	87,521,697,000	1,535,436,213	40,250,000	1,495,186,213	3,714.75	1,535,436,213	40,250,000	1,495,186,213	3,714.75
5L	一般行政管理計畫	32,000	-	1,000	-1,000	--	-	1,000	-1,000	--
6	本期賸餘(短絀-)	2,386,000	-125,437,531	-40,251,000	-85,186,531	--	-125,437,531	-40,251,000	-85,186,531	--
71	期初基金餘額	1,674,811,000	854,863,044	1,674,811,000	-819,947,956	-48.96	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	729,425,513	1,634,560,000	-905,134,487	-55.37	729,425,513	1,634,560,000	-905,134,487	-55.37

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1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672萬餘元；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1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	939,197,999	100.00	2	負債	209,772,486	22.34
11	流動資產	939,197,999	100.00	21	流動負債	209,772,486	22.34
111	現金	888,875,200	94.64	212	應付款項	209,772,486	22.34
1112	銀行存款	888,875,200	94.64	2122	應付帳款	209,772,486	22.34
115	預付款項	50,322,799	5.36	3	基金餘額	729,425,513	77.66
1154	預付費用	50,322,799	5.36	31	基金餘額	729,425,513	77.66
				311	基金餘額	729,425,513	77.66
				3111	累積餘額	854,863,044	91.02
				3113	本期短絀	-125,437,531	-13.36
	合 計	939,197,999	100.00		合 計	939,197,999	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1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	-	-	-	1,535,436,213	40,250,000
累計數	-			-	-	1,535,436,213	40,250,000	1,495,186,213	3,714.75
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
<b>合 計</b>		本月數				1,535,436,213	40,250,000	1,495,186,213	3,714.75
		累計數				1,535,436,213	40,250,000	1,495,186,213	3,714.75

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1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	1,535,436,213	40,250,000	1,495,186,213	3,714.75	1,535,436,213	40,250,000	1,495,186,213	3,714.7
4	租金、償債、利息及相關手續費	87,521,697,000	1,535,436,213	40,250,000	1,495,186,213	3,714.75	1,535,436,213	40,250,000	1,495,186,213	3,714.7
46	償債、利息及相關手續費	87,521,697,000	1,535,436,213	40,250,000	1,495,186,213	3,714.75	1,535,436,213	40,250,000	1,495,186,213	3,714.7
461	債務還本	86,580,297,000	1,501,913,413	-	1,501,913,413	--	1,501,913,413	-	1,501,913,413	--
463	債務利息	941,400,000	33,522,800	40,250,000	-6,727,200	-16.71	33,522,800	40,250,000	-6,727,200	-16.71

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1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	-	1,000	-1,000	--	-	1,000	-1,000	--
1	用人費用	17,000	-	1,000	-1,000	--	-	1,000	-1,000	--
13	超時工作報酬	17,000	-	1,000	-1,000	--	-	1,000	-1,000	--
131	加班費	17,000	-	1,000	-1,000	--	-	1,000	-1,000	--
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1月31日

單位：新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
銀行存款	888,875,200	888,875,200	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1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		50,322,799	
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	22,800		
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	1,426,600		
108	01	31	撥付地政局主管抵費地基金107/05/01-107/12/13各專戶存款利息	48,310,599		

製表

覆核

# 臺北市債務基金

## 應付帳款明細表

中華民國108年1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		209,772,486	
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	22,800		
105	03	07	應付105年市府建設公債之本金及利息	1,426,600		
107	03	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 5,200,000,000元之到期利息(年息0.162%、343天107.03.05-108.02.11)	7,685,459		
107	04	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 1,000,000,000元之到期利息(年息0.162%、304天107.04.13-108.02.11)	1,304,877		
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)	11,231,451		已於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)	29,413,701		
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)	1,373,229		
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)	29,917,808		
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)	4,714,302		已於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)	20,056,436		

## 臺北市債務基金

## 應付帳款明細表

中華民國108年1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	
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)	14,490,576		
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)	16,045,150		
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)	9,130,686		
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)	11,371,069		
107	12	31	認列應付地政局主管抵費地基金107/05/01-107/12/31各專戶存款利息	48,310,599		
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)	2,292,855		
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)	422,088		

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01月01日至108年01月31日

印表日期：108/01/31

印表時間：21:15:52

頁次/總頁次：3/3

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
FA	108	04090	5300			(上期餘額)	1,033,813,842	0	0	1,033,813,842
			臺北市債務基金							
			0102		A10001	0056405200			4,713,312	
			0111		A10002	0057489500			91,914,731	
			0115		A10003	0057916300			1,409,998,682	
			0115			70628392		1,409,998,682		
			0131		A10004	0059317100			48,310,599	
						*	1,033,813,842	1,409,998,682	1,554,937,324	888,875,200