

臺北市債務基金

會計月報

債務基金

中華民國110年4月份

主辦會計人員 黃燕芬



機關長官 陳家蓁



臺北市債務基金

目 次

中華民國110年4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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 - - 頁
三、長期負債變動表	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110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	146,957,337,000	15,000,250,685	15,000,000,000	250,685	0.00	67,288,840,339	57,285,000,000	10,003,840,339	17.46
債務收入	146,911,425,000	15,000,000,000	15,000,000,000	0	0.00	67,285,000,000	57,285,000,000	10,000,000,000	17.46
舉借債務收入	139,600,000,000	15,000,000,000	15,000,000,000	0	0.00	67,000,000,000	57,000,000,000	10,000,000,000	17.54
債務事務費收入	8,000,000	-	-	-	--	5,000,000	5,000,000	0	0.00
債務還本收入	6,600,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
債務付息收入	703,425,000	-	-	-	--	280,000,000	280,000,000	0	0.00
財產收入	-	250,685	-	250,685	--	3,840,339	-	3,840,339	--
利息收入	-	250,685	-	250,685	--	3,840,339	-	3,840,339	--
其他收入	45,912,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	45,912,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	146,911,455,000	15,032,390,245	15,047,977,000	-15,586,755	-0.10	67,136,485,767	57,199,907,500	9,936,578,267	17.37
還本付息計畫	146,911,425,000	15,032,390,245	15,047,975,000	-15,584,755	-0.10	67,136,478,834	57,199,900,000	9,936,578,834	17.37
一般行政管理計畫	30,000	-	2,000	-2,000	--	6,933	7,500	-567	-7.56
本期賸餘(短絀)	45,882,000	-32,139,560	-47,977,000	15,837,440	--	152,354,572	85,092,500	67,262,072	79.05
期初基金餘額	784,921,000	1,192,257,740	917,990,500	274,267,240	29.88	1,007,763,608	784,921,000	222,842,608	28.39
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	830,803,000	1,160,118,180	870,013,500	290,104,680	33.34	1,160,118,180	870,013,500	290,104,680	33.34

註：1.舉借債務收入：主要係因110年1月發行公債100億元償還借款利率較高之109年度第1期及第2期短期借款所致。 2.利息收入：主要係本基金辦理定期存款孳息。 3.還本付息計畫：主要係因110年1月發行公債100億元提前償還109年度第1期及第2期短期借款；短借利率較預計利率低，使債務利息減少57,936,166元增減相抵所致。 4.本期賸餘(短絀)：主要係因辦理定期存款增加孳息收入3,840,339元；短借利率較預計利率低，使債務利息減少57,936,166元所致。

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110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	-	-	-	15,032,390,245	15,047,975,000	-15,584,755	-0.10
		累計數	-	-	-	67,136,478,834	57,199,900,000	9,936,578,834	17.37
		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							

註: 主要係因110年1月發行公債100億元提前償還109年度第1期及第2期短期借款; 短借利率較預計利率低, 使債務利息減少57,936,166元增減相抵所致。

臺北市債務基金

平衡表

中華民國110年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,310,621,768	100.00	負債	2,150,503,588	64.96
流動資產	3,310,621,768	100.00	流動負債	150,503,588	4.55
現金	3,212,296,281	97.03	應付款項	150,503,588	4.55
銀行存款	3,212,296,281	97.03	應付帳款	150,503,588	4.55
應收款項	98,325,487	2.97	其他負債	2,000,000,000	60.41
應收利息	250,685	0.01	什項負債	2,000,000,000	60.41
其他應收款	98,074,802	2.96	暫收及待結轉帳項	2,000,000,000	60.41
			淨資產	1,160,118,180	35.04
			淨資產	1,160,118,180	35.04
			淨資產	1,160,118,180	35.04
			累積餘額	1,007,763,608	30.44
			本期賸餘	152,354,572	4.60
合 計	3,310,621,768	100.00	合 計	3,310,621,768	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.銀行存款:含市庫餘裕資金20億元辦理定期存款。

製表

覆核

臺北市債務基金 收入支出表

中華民國110年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,000,250,685	67,288,840,339
債務收入	15,000,000,000	67,285,000,000
債務收入	15,000,000,000	67,285,000,000
財產收益	250,685	3,840,339
財產孳息收入	250,685	3,840,339
支出	15,032,390,245	67,136,485,767
人事支出	-	3,608
人事支出	-	3,608
業務支出	-	3,325
業務支出	-	3,325
還本付息支出	15,032,390,245	67,136,478,834
還本付息支出	15,032,390,245	67,136,478,834
本期賸餘(短絀)	-32,139,560	152,354,572
期初淨資產	-	1,007,763,608
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	1,160,118,180

臺北市債務基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年4月30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	67,288,840,339	-	67,288,840,339	收入
債務收入	67,285,000,000	-	67,285,000,000	債務收入
財產收入	3,840,339	-	3,840,339	財產收益
基金用途	67,136,485,767	-	67,136,485,767	支出
用人費用	3,608	-	3,608	人事支出
服務費用	3,325	-	3,325	業務支出
租金、償債、利息及相關手續費	67,136,478,834	-	67,136,478,834	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	152,354,572	-	152,354,572	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,007,763,608	-	1,007,763,608	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,160,118,180	-	1,160,118,180	期末淨資產

製表

覆核

臺北市債務基金

基金用途 - 還本付息計畫明細表

中華民國110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	146,911,425,000	15,032,390,245	15,047,975,000	-15,584,755	-0.10	67,136,478,834	57,199,900,000	9,936,578,834	17.37
4	租金、償債、利息及相關手續費	146,911,425,000	15,032,390,245	15,047,975,000	-15,584,755	-0.10	67,136,478,834	57,199,900,000	9,936,578,834	17.37
46	償債、利息及相關手續費	146,911,425,000	15,032,390,245	15,047,975,000	-15,584,755	-0.10	67,136,478,834	57,199,900,000	9,936,578,834	17.37
461	債務還本	146,200,000,000	15,000,000,000	15,000,000,000	0	0.00	67,000,000,000	57,000,000,000	10,000,000,000	17.54
462	債券發行成本	-	-	-	-	--	2,515,000	-	2,515,000	--
463	債務利息	703,425,000	32,390,245	47,975,000	-15,584,755	-32.49	133,963,834	191,900,000	-57,936,166	-30.19
464	債券手續費	8,000,000	-	-	-	--	-	8,000,000	-8,000,000	--

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110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	30,000	-	2,000	-2,000	--	6,933	7,500	-567	-7.56
1	用人費用	17,000	-	2,000	-2,000	--	3,608	6,000	-2,392	-39.87
13	超時工作報酬	17,000	-	2,000	-2,000	--	3,608	6,000	-2,392	-39.87
131	加班費	17,000	-	2,000	-2,000	--	3,608	6,000	-2,392	-39.87
2	服務費用	11,000	-	-	-	--	3,325	1,500	1,825	121.67
22	郵電費	1,000	-	-	-	--	-	-	-	--
221	郵費	1,000	-	-	-	--	-	-	-	--
24	印刷裝訂與廣告費	10,000	-	-	-	--	3,325	1,500	1,825	121.67
241	印刷及裝訂費	10,000	-	-	-	--	3,325	1,500	1,825	121.67
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110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	3,212,296,281	3,212,296,281	本基金資金納入集中支付之銀行存款 (含市庫餘裕資金辦理定存:臺灣新光銀行 15億元、安泰銀行5億元)
合計			

製表

覆核

臺北市債務基金

應付帳款明細表

中華民國110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		150,503,588	
109	06	30	應付債務基金向臺灣銀行松山分行調借5,000,000,000元之到期利息(年息0.58%、364天109.06.22-110.06.21)	19,020,824		110.01.29提前償還40億元
109	06	30	應付債務基金向聯邦商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.55%、364天109.06.22-110.06.21)	4,716,437		
109	06	30	應付債務基金向聯邦商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.575%、364天109.06.22-110.06.21)	4,930,822		
109	07	31	應付債務基金向合作金庫銀行調借短期借款3,000,000,000元之到期利息(年息0.56%、364天109.07.03-110.07.02)	13,900,273		
109	07	31	應付債務基金向板信商業銀行調借短期借款1,000,000,000元之到期利息(年息0.53%、364天109.07.03-110.07.02)	4,385,204		
109	07	31	應付債務基金向板信商業銀行調借短期借款2,000,000,000元之到期利息(年息0.54%、364天109.07.03-110.07.02)	8,935,888		
109	07	31	應付債務基金向板信商業銀行調借短期借款2,000,000,000元之到期利息(年息0.55%、364天109.07.03-110.07.02)	9,101,374		
109	07	31	應付債務基金向聯邦商業銀行調借短期借款1,000,000,000元之到期利息(年息0.575%、364天109.07.03-110.07.02)	4,757,534		
109	09	30	應付債務基金向板信商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.506%、364天109.09.04-110.09.03)	3,313,257		
109	09	30	應付債務基金向板信商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.511%、364天109.09.04-110.09.03)	3,346,000		
109	09	30	應付債務基金向板信商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.516%、364天109.09.04-110.09.03)	3,378,743		
109	09	30	應付債務基金向板信商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.521%、364天109.09.04-110.09.03)	3,411,478		
109	12	31	應付債務基金向板信商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.48%、364天109.12.22-110.12.21)	1,709,589		

臺北市債務基金

應付帳款明細表

中華民國110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	
109	12	31	應付債務基金向板信商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.49%、364天109.12.22-110.12.21)	1,745,205		
109	12	31	應付債務基金向板信商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.5%、364天109.12.22-110.12.21)	1,780,823		
109	12	31	應付債務基金向彰化商業銀行調借2,000,000,000元之到期利息(年息0.5%、364天109.12.04-110.12.03)	4,054,794		
109	12	31	應付債務基金向彰化商業銀行調借4,000,000,000元之到期利息(年息0.48%、364天109.12.04-110.12.03)	7,785,206		
109	12	31	應付債務基金向彰化商業銀行調借4,000,000,000元之到期利息(年息0.49%、364天109.12.04-110.12.03)	7,947,399		
109	12	31	應付債務基金向臺灣銀行松山分行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.518%、364天109.12.04-110.12.03)	2,100,383		
109	12	31	應付債務基金向臺灣銀行松山分行調借3,000,000,000元之到期利息(年息0.515%、364天109.12.22-110.12.21)	5,502,740		
109	12	31	應付債務基金向臺灣銀行松山分行調借4,000,000,000元之到期利息(年息0.505%、364天109.12.22-110.12.21)	7,194,520		
110	01	31	應付債務基金向板信商業銀行調借短期借款1,000,000,000元(年息0.5%、364天110.01.04-111.01.03)	1,602,741		
110	01	31	應付債務基金向彰化商業銀行調借短期借款3,000,000,000元之到期利息(年息0.5%、364天110.01.04-111.01.03)	4,808,220		
110	01	31	應付債務基金向臺灣銀行松山分行調借短期借款2,000,000,000元(年息0.51%、364天110.01.04-111.01.03)	3,269,589		
110	02	28	應付債務基金向中國信託銀行調借短期借款5,000,000,000元之到期利息(年息0.474%、90天110.02.26-110.05.26)	4,155,617		
110	02	28	應付債務基金向台北富邦商業銀行調借短期借款1,000,000,000元之到期利息(年息0.43%、364天110.02.26-111.02.25)	753,972		
110	02	28	應付債務基金向台北富邦商業銀行調借短期借款2,000,000,000元之到期利息(年息0.48%、364天110.02.26-111.02.25)	1,683,287		
110	02	28	應付債務基金向合作金庫銀行調借短期借款3,000,000,000元之到期利息(年息0.47%、90天110.02.26-110.05.26)	2,472,328		

臺北市債務基金 應付帳款明細表

中華民國110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	
110	02	28	應付債務基金向合作金庫銀行調借短期借款3,000,000,000元之到期利息(年息0.475%、90天110.02.26-110.05.26)	2,498,630		
110	02	28	應付債務基金向合作金庫銀行調借短期借款3,000,000,000元之到期利息(年息0.48%、364天110.02.26-111.02.25)	2,524,932		
110	02	28	應付債務基金向合作金庫銀行調借短期借款3,000,000,000元之到期利息(年息0.485%、364天110.02.26-111.02.25)	2,551,232		
110	02	28	應付債務基金向聯邦商業銀行調借短期借款1,000,000,000元之到期利息(年息0.448%、90天110.02.26-110.05.26)	785,534		
110	04	30	應付債務基金向中國信託商業銀行調借4,000,000,000元之到期利息(年息0.468%、3個月110.04.29-110.07.29)	102,575		
110	04	30	應付債務基金向台北富邦商業銀行調借1,000,000,000元之到期利息(年息0.43%、3個月110.04.29-110.07.29)	23,562		
110	04	30	應付債務基金向合作金庫商業銀行調借3,000,000,000元之到期利息(年息0.465%、3個月110.04.29-110.07.29)	76,438		
110	04	30	應付債務基金向合作金庫商業銀行調借7,000,000,000元之到期利息(年息0.46%、3個月110.04.29-110.07.29)	176,438		

製表

覆核

臺北市債務基金

應收利息明細表

中華民國110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		250,685	
110	04	30	應收市庫餘裕資金15億元於臺灣新光商業銀行辦理定期存款之到期利息 (利率0.30%，定存期間110.04.16-110.08.16)	184,932		
110	04	30	應收市庫餘裕資金5億元於安泰商業銀行辦理定期存款之到期利息(利率 0.32%，定存期間110.04.16-110.08.16)	65,753		

製表

覆核

臺北市債務基金

暫收及待結轉帳項明細表

中華民國110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	
110	04	16	合計 收市庫撥入餘裕資金辦理110年度第3期定期存款	2,000,000,000	2,000,000,000	(臺灣新光銀行15億元、安泰銀行5億元)

製表

覆核

臺北市債務基金

其他應收款明細表

中華民國110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	
109	11	30	合計		98,074,802	
			認列債務基金代墊捷運建設自償性債務利息(依北市主事預字第10930120742號函辦理)	98,074,802		

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：110年04月01日至110年04月30日

印表日期：110/04/30

印表時間：17:24:40

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
						*	3,525,244,880	602,606,960	348,446,266	3,779,405,574
FA	110	04090	5300			(上期餘額)	1,259,782,449	77,292,711,435	77,322,148,288	1,230,345,596
			臺北市債務基金							
			0416		A10019	0123161500			2,000,000,000	
			0416			71311006		2,000,000,000		
			0429		A10021	0124353100			12,433,974	
			0429		A10021	0124353101			5,615,341	
			0429		A10020	0124445800			15,000,000,000	
			0429			71321154		15,000,000,000		
						*	1,259,782,449	94,292,711,435	94,340,197,603	1,212,296,281

換匯超給利 1.2% USD

美元定存 臨櫃換匯獨享

固定利率 1.2%
2M 二個月定存

臨櫃換匯 不限幣別

低利時代 貼心選擇

安泰信用卡 綜所稅輕鬆繳
最高12期分期0利率0手續費

謹慎理財 信用無價
預付現金手續費為每筆預付金額*3.5%+100元
信用卡最高優惠利率8.88%-15%(含當日104/09/08)其他相關費率係依本行網站公佈

按讚加入訊息不漏接



下載安泰銀行行動App



安泰銀行服務據點 廣告匯率 理財生活講座

建議使用瀏覽器：Chrome, Safari, Firefox, Edge

臺北市政府財政局臺北市債務基金定存專戶 實號 鈞啟

資產總覽

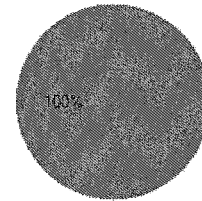
帳單所屬月份：2021年04月份

帳單基準日2021/04/30止資產配置圖

臺幣存款	等值新臺幣 \$500,000,000.00
合計	\$500,000,000.00

※上述資產總覽及配置圖除保險商品外，係根據對帳單之基準日(即當月月底日)資料所製，保險商品係依據保險公司所提供帳單基準日前一月份月底日之資料所製，並換算臺幣現值總額；上述投資型商品呈現之金額皆為期初投資本金；保險商品呈現之金額為累計已繳保費。臺幣帳戶若有透支、質借或卡便利融資者，且帳戶餘額為負數時，本配置圖之存款將以餘額為零計算，實際動支金額，請參考往來帳戶總覽。資產總覽非您實際可贖回或領回之金額，僅供您試算參考。

※參考匯率依帳單所屬月份最後一營業日之結帳買入匯率為參考匯率。
※本帳單所列各項交易資料應以本行實際帳載為主，如您對本行帳單提供之訊息有疑義時，請依本行開立帳戶總約定書之約定通知本行查明。



臺幣存款 黃金存摺
 外幣存款 結構型商品
 信託投資 保險商品

※資產配置圖為四捨五入後取整數呈現，各項資產明細詳資產總覽。

重要通知

◆存期三個月以上定期存款明細通知：(含臺、外幣)

存單帳號	幣別	存單號碼	起存日	到期日	利率%	計息方式	存入金額	備註
003-31-60***5-5	TWD	0298599	2021/04/16	2021/08/16	0.32	固定	\$500,000,000.00	

往來帳戶總覽

往來帳戶	等值新臺幣(TWD)	原幣別金額/黃金存摺(公克)
臺幣定期存款 003-31-60***5-5	\$500,000,000.00	

※上述往來帳戶總覽係根據對帳單之基準日資料所製(含各種已圈存或已扣押之金額)，不包含保險；上述投資型商品呈現之金額皆為期初投資本金。
※對帳單所列放款及繳款明細係以ID制歸戶管理，同一ID項下如有任一筆放款延滯繳款逾一期以上、轉列催收、呆帳款項時全戶放款即不列示，且不含外幣放款、本行專人服務管理及「法人金融」之貸款案件及協商戶(含前置調解、前置協商、更生清算、債務協商、一致性協商及自行協商等)。
本帳單資訊僅供參考，如對帳單所提供之訊息有疑義時，請依本行開戶總約定書之方式通知本行查明。

※參考匯率依所屬月份最後一營業日之結帳買入匯率為參考匯率。
※可轉讓定期存單(NCD)具有自由轉讓特性，實際資產可能因存單轉讓而有所變動。
※對帳單所示之幣別對照表參考如下。

TWD新臺幣	AUD澳幣	CAD加拿大幣	CHF瑞士法郎	EUR歐元	GBP英鎊	HKD港幣
JPY日圓	NZD紐西蘭幣	SEK瑞典幣	SGD新加坡幣	USD美元	ZAR南非幣	CNY人民幣

活動訊息

- 為配合財政部103年1月8日起實施所得稅各式憑單免填發作業，本行自104年起對扣繳義務人為中華民國境內居住之個人(含境內居住之國人及外僑)，將不主動寄發紙本實體各類所得扣繳憑單及信託海外所得通知單。
- 安泰銀行線上申辦信貸，備齊文件最快24小時核貸，前3期利率1.88%，手續簡便免出門，詳情請洽官網。
- 當機會來臨時想投資或做生意需要資金時，安泰「理財型房貸」給您最即時、有力的支援，為每個來臨的機會做好準備，快來申辦「理財型房貸」?<想

定期帳戶餘額資料查詢

0499 110/05/03 17:55:09

11100 M03326 陳明霞

05/03 1

帳號: 0499-40-400095-9 戶名: 臺北市政府財政局臺北市債務基金定存專戶 查詢日期: 110/04/30

序號	存單號碼	產品	期間	起息日 用紙編號	到期日 轉期別	存單金額 事 故	利率%	型態
001	0499-44-105091-3	定期	01	110/04/16 00918259	110/08/16 不轉期	1,500,000,000	0.300	固定

覆核:

