

高雄市債務基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	137,498,760,000	29,300,462,156	27,229,001,000	2,071,461,156	7.61	119,386,835,287	137,498,760,000	-18,111,924,713	-13.17
債務收入	137,498,760,000	29,297,785,580	27,229,001,000	2,068,784,580	7.60	119,381,544,580	137,498,760,000	-18,117,215,420	-13.18
舉借債務收入	129,500,000,000	29,446,000,000	24,046,000,000	5,400,000,000	22.46	111,864,000,000	129,500,000,000	-17,636,000,000	-13.62
債務事務費收入	16,760,000	-7,645,208	1,001,000	-8,646,208	-863.76	8,113,792	16,760,000	-8,646,208	-51.59
債務還本收入	4,850,000,000		2,850,000,000	-2,850,000,000	-100.00	4,850,000,000	4,850,000,000		
債務付息收入	3,132,000,000	-140,569,212	332,000,000	-472,569,212	-142.34	2,659,430,788	3,132,000,000	-472,569,212	-15.09
財產收入		2,676,576		2,676,576	--	5,290,707		5,290,707	--
利息收入		2,676,576		2,676,576	--	5,290,707		5,290,707	--
基金用途	137,498,848,000	30,743,023,011	27,229,014,000	3,514,009,011	12.91	119,381,585,122	137,498,848,000	-18,117,262,878	-13.18
還本付息計畫	137,498,760,000	30,743,016,314	27,229,001,000	3,514,015,314	12.91	119,381,544,580	137,498,760,000	-18,117,215,420	-13.18
其他	137,498,760,000	30,743,016,314	27,229,001,000	3,514,015,314	12.91	119,381,544,580	137,498,760,000	-18,117,215,420	-13.18
一般行政管理計畫	88,000	6,697	13,000	-6,303	-48.48	40,542	88,000	-47,458	-53.93
其他	88,000	6,697	13,000	-6,303	-48.48	40,542	88,000	-47,458	-53.93
本期賸餘(短絀)	-88,000	-1,442,560,855	-13,000	-1,442,547,855	11,096,521.96	5,250,165	-88,000	5,338,165	-6,066.10
期初基金餘額	679,024,000					679,196,388	679,024,000	172,388	0.03
解繳公庫									

高雄市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 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	%
期末基金餘額	678,936,000					684,446,553	678,936,000	5,510,553	0.81

高雄市債務基金
基金來源、用途及餘絀執行狀況表
中華民國 114 年 12 月 31 日

基金來源、用途及餘絀執行情形說明：

- 一、 基金來源：基金來源實際數 119,386,835,287 元，較預算數 137,498,760,000 元，減少 18,111,924,713 元，執行率 86.83%。
 1. 舉借債務收入：執行率 86.38%，主係因 113 年度零舉借致債務較預期低，及本年度原預計協助地政局辦理高坪特別預算計畫舉新還舊之債務逕以轉換契約方式辦理，致執行數少於預期。
 2. 債務事務費收入：執行率 48.41%，考量債券發行市場之利率條件及本府資金需求時點等因素，公債發行數較預期低，並將賸餘數撥還普通基金所致。
 3. 債務還本收入：執行率 100.00%。
 4. 債務付息收入：執行率 84.91%，係因 113 年度零舉借且總預算債務還本奉准增列 24.1 億元、加強市庫現金調度管理致債務較預期低，並適時發行較低利率公債償還銀行借款，將節省利息支出賸餘數撥還普通基金所致。
 5. 利息收入：辦理定存孳息所致。
- 二、 基金用途：基金用途實際數 119,381,585,122 元，較預算數 137,498,848,000 元，減少 18,117,262,878 元，執行率為 86.82%。
 - (一) 還本付息計畫：
 1. 債務還本支出：執行率 86.87%，主係因 113 年度零舉借致債務較預期低，及本年度原預計協助地政局辦理高坪特別預算計畫舉新還舊之債務逕以轉換契約方式辦理，致執行數少於預期。
 2. 債務事務費支出：執行率 48.41%，考量債券發行市場之利率條件及本府資金需求時點等因素，公債發行數較預期低，致債務事務費支出執行率較低。
 3. 債務付息支出：執行率 84.91%，係因 113 年度零舉借且總預算債務還本奉准增列 24.1 億元、加強市庫現金調度管理致債務較預期低，並適時發行較低利率公債償還銀行借款，節省利息支出所致。
 - (二) 一般行政管理計畫：執行率 46.07%，係因擲節開支。
- 三、 本期賸餘(短絀-)：本月份基金來源及用途相抵後本期賸餘 5,250,165 元，與分配預算數之短絀 88,000 元相較，增加 5,338,165 元，主係辦理定存孳息所致。

高雄市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
還本付息計畫	年	本月數			--	30,743,016,314	27,229,001,000	3,514,015,314	12.91
		累計數	1	1	100.00	119,381,544,580	137,498,760,000	-18,117,215,420	-13.18
		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							

高雄市債務基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,563,796,380	100.00	負債	879,349,827	56.23
流動資產	1,563,796,380	100.00	流動負債	879,349,827	56.23
現金	1,561,119,804	99.83	應付款項	879,349,827	56.23
銀行存款	1,561,119,804	99.83	應付費用	3,861,327	0.25
應收款項	2,676,576	0.17	應付利息	394,273,080	25.21
應收利息	2,676,576	0.17	其他應付款	481,215,420	30.77
			淨資產	684,446,553	43.77
			淨資產	684,446,553	43.77
			淨資產	684,446,553	43.77
			累積餘額	679,196,388	43.43
			本期賸餘	5,250,165	0.34
合 計	1,563,796,380	100.00	合 計	1,563,796,380	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

高雄市債務基金
收入支出表
中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	29,300,462,156	119,386,835,287
債務收入	29,297,785,580	119,381,544,580
債務收入	29,297,785,580	119,381,544,580
財產收益	2,676,576	5,290,707
財產孳息收入	2,676,576	5,290,707
支出	30,743,023,011	119,381,585,122
人事支出	3,777	16,161
人事支出	3,777	16,161
業務支出	2,920	24,381
業務支出	2,920	24,381
還本付息支出	30,743,016,314	119,381,544,580
還本付息支出	30,743,016,314	119,381,544,580
本期賸餘(短絀)	-1,442,560,855	5,250,165
期初淨資產		679,196,388
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		684,446,553

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

高雄市債務基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年12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	119,386,835,287		119,386,835,287	收入
債務收入	119,381,544,580		119,381,544,580	債務收入
財產收入	5,290,707		5,290,707	財產收益
基金用途	119,381,585,122		119,381,585,122	支出
用人費用	16,161		16,161	人事支出
服務費用	24,381		24,381	業務支出
償債、利息及相關手續費	119,381,544,580		119,381,544,580	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	5,250,165		5,250,165	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	679,196,388		679,196,388	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	684,446,553		684,446,553	期末淨資產

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 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	%
還本付息計畫	137,498,760,000	30,743,016,314	27,229,001,000	3,514,015,314	12.91	119,381,544,580	137,498,760,000	-18,117,215,420	-13.18
債務還本支出	134,350,000,000	29,446,000,000	26,896,000,000	2,550,000,000	9.48	116,714,000,000	134,350,000,000	-17,636,000,000	-13.13
租金、償債、利息及相關手續費	134,350,000,000	29,446,000,000	26,896,000,000	2,550,000,000	9.48	116,714,000,000	134,350,000,000	-17,636,000,000	-13.13
償債、利息及相關手續費	134,350,000,000	29,446,000,000	26,896,000,000	2,550,000,000	9.48	116,714,000,000	134,350,000,000	-17,636,000,000	-13.13
債務還本	134,350,000,000	29,446,000,000	26,896,000,000	2,550,000,000	9.48	116,714,000,000	134,350,000,000	-17,636,000,000	-13.13
債務事務費支出	16,760,000	5,232,467	1,001,000	4,231,467	422.72	8,113,792	16,760,000	-8,646,208	-51.59
租金、償債、利息及相關手續費	16,760,000	5,232,467	1,001,000	4,231,467	422.72	8,113,792	16,760,000	-8,646,208	-51.59
償債、利息及相關手續費	16,760,000	5,232,467	1,001,000	4,231,467	422.72	8,113,792	16,760,000	-8,646,208	-51.59
債券發行成本	8,700,000	740,000		740,000	--	740,000	8,700,000	-7,960,000	-91.49
債券手續費	8,060,000	4,492,467	1,001,000	3,491,467	348.80	7,373,792	8,060,000	-686,208	-8.51
債務付息支出	3,132,000,000	1,291,783,847	332,000,000	959,783,847	289.09	2,659,430,788	3,132,000,000	-472,569,212	-15.09
租金、償債、利息及相關手續費	3,132,000,000	1,291,783,847	332,000,000	959,783,847	289.09	2,659,430,788	3,132,000,000	-472,569,212	-15.09
償債、利息及相關手續費	3,132,000,000	1,291,783,847	332,000,000	959,783,847	289.09	2,659,430,788	3,132,000,000	-472,569,212	-15.09
債務利息	3,132,000,000	1,291,783,847	332,000,000	959,783,847	289.09	2,659,430,788	3,132,000,000	-472,569,212	-15.09
一般行政管理計畫	88,000	6,697	13,000	-6,303	-48.48	40,542	88,000	-47,458	-53.93

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 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	%
用人費用	44,000	3,777	11,000	-7,223	-65.66	16,161	44,000	-27,839	-63.27
加(夜)班費	44,000	3,777	11,000	-7,223	-65.66	16,161	44,000	-27,839	-63.27
延長工時加班費	44,000	3,777	11,000	-7,223	-65.66	16,161	44,000	-27,839	-63.27
服務費用	42,000	2,920	2,000	920	46.00	24,381	42,000	-17,619	-41.95
旅運費	10,000		2,000	-2,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
國內旅費	10,000		2,000	-2,000	-100.00		10,000	-10,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	32,000	2,920		2,920	--	24,351	32,000	-7,649	-23.90
印刷及裝訂費	32,000	2,920		2,920	--	24,351	32,000	-7,649	-23.90
一般服務費						30		30	--
佣金、匯費、經理費及手續費						30		30	--
材料及用品費	2,000						2,000	-2,000	-100.00
用品消耗	2,000						2,000	-2,000	-100.00
辦公(事務)用品	2,000						2,000	-2,000	-100.00
合 計	137,498,848,000	30,743,023,011	27,229,014,000	3,514,009,011	12.91	119,381,585,122	137,498,848,000	-18,117,262,878	-13.18