

高雄市債務基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年7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	%
基金來源	141,656,760,000	1,004,183,333	15,304,000,000	-14,299,816,667	-93.44	73,963,505,985	69,098,950,000	4,864,555,985	7.04
債務收入	141,656,760,000	1,004,000,000	15,304,000,000	-14,300,000,000	-93.44	73,960,950,000	69,098,950,000	4,862,000,000	7.04
舉借債務收入	132,400,000,000		15,000,000,000	-15,000,000,000	-100.00	66,293,000,000	64,631,000,000	1,662,000,000	2.57
債務事務費收入	16,760,000	4,000,000	4,000,000			10,000,000	10,000,000		
債務還本收入	6,200,000,000	700,000,000		700,000,000	--	6,200,000,000	3,000,000,000	3,200,000,000	106.67
債務付息收入	3,040,000,000	300,000,000	300,000,000			1,457,950,000	1,457,950,000		
財產收入		183,333		183,333	--	2,555,985		2,555,985	--
利息收入		183,333		183,333	--	2,555,985		2,555,985	--
基金用途	141,656,848,000	700,015,000	15,304,000,000	-14,603,985,000	-95.43	73,532,626,462	69,099,011,000	4,433,615,462	6.42
還本付息計畫	141,656,760,000	700,015,000	15,304,000,000	-14,603,985,000	-95.43	73,532,590,921	69,098,950,000	4,433,640,921	6.42
其他	141,656,760,000	700,015,000	15,304,000,000	-14,603,985,000	-95.43	73,532,590,921	69,098,950,000	4,433,640,921	6.42
一般行政管理計畫	88,000					35,541	61,000	-25,459	-41.74
其他	88,000					35,541	61,000	-25,459	-41.74
本期賸餘（短絀）	-88,000	304,168,333		304,168,333	--	430,879,523	-61,000	430,940,523	-706,459.87
期初基金餘額	679,108,000					684,446,553	679,108,000	5,338,553	0.79
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115年7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	679,020,000					1,115,326,076	679,047,000	436,279,076	64.25

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 115 年 7 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 73,963,505,985 元，較預算數 69,098,950,000 元，增加 4,864,555,985 元，執行率 107.04%。
 - 1. 舉借債務收入：執行率 102.57%，係因提前辦理舉新還舊所致。
 - 2. 債務事務費收入：執行率 100.00%。
 - 3. 債務還本收入：執行率 206.67%，係因市庫有餘裕資金，提前辦理總預算債務還本所致。
 - 4. 債務付息收入：執行率 100.00%。
 - 5. 利息收入：係定存孳息。
- 二、 基金用途：基金用途實際數 73,532,626,462 元，較預算數 69,099,011,000 元，增加 4,433,615,462 元，執行率為 106.42%。
 - (一) 還本付息計畫：
 - 1. 債務還本支出：執行率 107.19%，係因提前辦理舉新還舊及總預算債務還本所致。
 - 2. 債務事務費支出：執行率 18.17%，主係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 71.18%，主係 114 年度零舉借致債務較預期低，並依利率走勢靈活財務調度，適時以低利率借款及公債償還高利率借款，撙節利息支出所致。
 - (二) 一般行政管理計畫：執行率 58.26%，係因撙節開支。
- 三、 本期賸餘(短絀-)：本月份基金來源及用途相抵後本期賸餘 430,879,523 元，與分配預算數之短絀 61,000 元相較，增加賸餘 430,940,523 元，主係 114 年度零舉借致債務較預期低，並依利率走勢靈活財務調度，適時以低利率借款及公債償還高利率借款，撙節利息支出所致。

高雄市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年7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			--	700,015,000	15,304,000,000	-14,603,985,000	-95.43
		累計數	1	1	100.00	73,532,590,921	69,098,950,000	4,433,640,921	6.42
		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							
		本月數							
		累計數							

高雄市債務基金

平衡表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,164,416,723	100.00	負債	49,090,647	4.22
流動資產	1,164,416,723	100.00	流動負債	49,090,647	4.22
現金	1,164,416,723	100.00	應付款項	49,090,647	4.22
銀行存款	1,164,410,723	100.00	應付費用	373,582	0.03
零用及週轉金	6,000	-	應付利息	48,717,065	4.18
			淨資產	1,115,326,076	95.78
			淨資產	1,115,326,076	95.78
			淨資產	1,115,326,076	95.78
			累積餘額	684,446,553	58.78
			本期賸餘	430,879,523	37.00
合 計	1,164,416,723	100.00	合 計	1,164,416,723	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115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,004,183,333	73,963,505,985
債務收入	1,004,000,000	73,960,950,000
債務收入	1,004,000,000	73,960,950,000
財產收益	183,333	2,555,985
財產孳息收入	183,333	2,555,985
支出	700,015,000	73,532,626,462
人事支出		11,900
人事支出		11,900
業務支出		23,641
業務支出		23,641
還本付息支出	700,015,000	73,532,590,921
還本付息支出	700,015,000	73,532,590,921
本期賸餘（短絀）	304,168,333	430,879,523
期初淨資產		684,446,553
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,115,326,076

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115年1月1日至115年7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	73,963,505,985		73,963,505,985	收入
債務收入	73,960,950,000		73,960,950,000	債務收入
財產收入	2,555,985		2,555,985	財產收益
基金用途	73,532,626,462		73,532,626,462	支出
用人費用	11,900		11,900	人事支出
服務費用	5,353	18,288	23,641	業務支出
材料及用品費	18,288	-18,288		
償債、利息及相關手續費	73,532,590,921		73,532,590,921	還本付息支出
本期賸餘（短絀）	430,879,523		430,879,523	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	684,446,553		684,446,553	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	1,115,326,076		1,115,326,076	期末淨資產

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國115年7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	141,656,760,000	700,015,000	15,304,000,000	-14,603,985,000	-95.43	73,532,590,921	69,098,950,000	4,433,640,921	6.42
債務還本支出	138,600,000,000	700,000,000	15,000,000,000	-14,300,000,000	-95.33	72,493,000,000	67,631,000,000	4,862,000,000	7.19
租金、償債、利息及相關手續費	138,600,000,000	700,000,000	15,000,000,000	-14,300,000,000	-95.33	72,493,000,000	67,631,000,000	4,862,000,000	7.19
償債、利息及相關手續費	138,600,000,000	700,000,000	15,000,000,000	-14,300,000,000	-95.33	72,493,000,000	67,631,000,000	4,862,000,000	7.19
債務還本	138,600,000,000	700,000,000	15,000,000,000	-14,300,000,000	-95.33	72,493,000,000	67,631,000,000	4,862,000,000	7.19
債務事務費支出	16,760,000	15,000	4,000,000	-3,985,000	-99.63	1,817,286	10,000,000	-8,182,714	-81.83
租金、償債、利息及相關手續費	16,760,000	15,000	4,000,000	-3,985,000	-99.63	1,817,286	10,000,000	-8,182,714	-81.83
償債、利息及相關手續費	16,760,000	15,000	4,000,000	-3,985,000	-99.63	1,817,286	10,000,000	-8,182,714	-81.83
債券發行成本	8,700,000	15,000	3,750,000	-3,735,000	-99.60	565,000	8,100,000	-7,535,000	-93.02
債券手續費	8,060,000		250,000	-250,000	-100.00	1,252,286	1,900,000	-647,714	-34.09
債務付息支出	3,040,000,000		300,000,000	-300,000,000	-100.00	1,037,773,635	1,457,950,000	-420,176,365	-28.82
租金、償債、利息及相關手續費	3,040,000,000		300,000,000	-300,000,000	-100.00	1,037,773,635	1,457,950,000	-420,176,365	-28.82
償債、利息及相關手續費	3,040,000,000		300,000,000	-300,000,000	-100.00	1,037,773,635	1,457,950,000	-420,176,365	-28.82
債務利息	3,040,000,000		300,000,000	-300,000,000	-100.00	1,037,773,635	1,457,950,000	-420,176,365	-28.82
一般行政管理計畫	88,000					35,541	61,000	-25,459	-41.74

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國115年7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					11,900	22,000	-10,100	-45.91
加（夜）班費	44,000					11,900	22,000	-10,100	-45.91
延長工時加班費	44,000					11,900	22,000	-10,100	-45.91
服務費用	42,000					5,353	37,000	-31,647	-85.53
旅運費	10,000						5,000	-5,000	-100.00
國內旅費	10,000						5,000	-5,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	32,000					5,353	32,000	-26,647	-83.27
印刷及裝訂費	32,000					5,353	32,000	-26,647	-83.27
材料及用品費	2,000					18,288	2,000	16,288	814.40
用品消耗	2,000					18,288	2,000	16,288	814.40
辦公（事務）用品	2,000					18,288	2,000	16,288	814.40
合 計	141,656,848,000	700,015,000	15,304,000,000	-14,603,985,000	-95.43	73,532,626,462	69,099,011,000	4,433,615,462	6.42