高雄市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年9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**	**31,521,183,333**	**20,000,000,000**	**11,521,183,333**	**57.61**	**109,484,872,651**	**89,098,950,000**	**20,385,922,651**	**22.88**
債務收入	**141,656,760,000**	**31,521,000,000**	**20,000,000,000**	**11,521,000,000**	**57.61**	**109,481,950,000**	**89,098,950,000**	**20,383,000,000**	**22.88**
舉借債務收入	132,400,000,000	31,521,000,000	20,000,000,000	11,521,000,000	57.61	97,814,000,000	84,631,000,000	13,183,000,000	15.58
債務事務費收入	16,760,000					10,000,000	10,000,000		
債務還本收入	6,200,000,000					10,200,000,000	3,000,000,000	7,200,000,000	240.00
債務付息收入	3,040,000,000					1,457,950,000	1,457,950,000		
財產收入		**183,333**		**183,333**	**--**	**2,922,651**		**2,922,651**	**--**
利息收入		183,333		183,333	--	2,922,651		2,922,651	--
基金用途	**141,656,848,000**	**31,658,859,095**	**20,000,014,000**	**11,658,845,095**	**58.29**	**109,193,832,433**	**89,099,025,000**	**20,094,807,433**	**22.55**
還本付息計畫	**141,656,760,000**	**31,658,851,571**	**20,000,000,000**	**11,658,851,571**	**58.29**	**109,193,771,140**	**89,098,950,000**	**20,094,821,140**	**22.55**
其他	141,656,760,000	31,658,851,571	20,000,000,000	11,658,851,571	58.29	109,193,771,140	89,098,950,000	20,094,821,140	22.55
一般行政管理計畫	**88,000**	**7,524**	**14,000**	**-6,476**	**-46.26**	**61,293**	**75,000**	**-13,707**	**-18.28**
其他	88,000	7,524	14,000	-6,476	-46.26	61,293	75,000	-13,707	-18.28
本期賸餘（短絀）	**-88,000**	**-137,675,762**	**-14,000**	**-137,661,762**	**983,298.30**	**291,040,218**	**-75,000**	**291,115,218**	**-388,153.62**
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9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**					**975,486,771**	**679,033,000**	**296,453,771**	**43.66**

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 9 月 30 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 109,484,872,651 元，較預算數 89,098,950,000 元，增加 20,385,922,651 元，執行率 122.88%。

1. 舉借債務收入：執行率 115.58%，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 340.00%，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 109,193,832,433 元，較預算數 89,099,025,000 元，增加 20,094,807,433 元，執行率為 122.55%。

（一）還本付息計畫:

1. 債務還本支出：執行率 123.26%，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 80.80%，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 81.72%。

三、 本期賸餘(短絀-)：本月份基金來源及用途相抵後本期賸餘 291,040,218 元，與分配預算數之短絀 75,000 元相較，增加賸餘 291,115,218 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。另有關舉借債務收入、債務還本收入及債務還本支出雖因提前償還債務致實際數超分配預算數，惟因收支相抵，不影響本期賸餘(短絀)之增減。

高雄市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年9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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
還本付息計畫	年	本月數			--	31,658,851,571	20,000,000,000	11,658,851,571	58.29
		累計數	1	1	100.00	109,193,771,140	89,098,950,000	20,094,821,140	22.55
		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9月30日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	**1,024,577,418**	**100.00**	**負債**	**49,090,647**	**4.79**
流動資產	**1,024,577,418**	**100.00**	**流動負債**	**49,090,647**	**4.79**
現金	1,024,577,418	100.00	應付款項	49,090,647	4.79
銀行存款	1,024,571,418	100.00	應付費用	373,582	0.04
零用及週轉金	6,000	-	應付利息	48,717,065	4.75
			淨資產	**975,486,771**	**95.21**
			淨資產	**975,486,771**	**95.21**
			淨資產	975,486,771	95.21
			累積餘額	684,446,553	66.80
			本期賸餘	291,040,218	28.41
合　　計	**1,024,577,418**	**100.00**	**合　　計**	**1,024,577,418**	**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9月份　　單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本　月　數	累　計　數
收入	31,521,183,333	109,484,872,651
債務收入	31,521,000,000	109,481,950,000
債務收入	31,521,000,000	109,481,950,000
財產收益	183,333	2,922,651
財產孳息收入	183,333	2,922,651
支出	31,658,859,095	109,193,832,433
人事支出	7,524	19,424
人事支出	7,524	19,424
業務支出		41,869
業務支出		41,869
還本付息支出	31,658,851,571	109,193,771,140
還本付息支出	31,658,851,571	109,193,771,140
本期賸餘（短絀）	-137,675,762	291,040,218
期初淨資產		684,446,553
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		975,486,771

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9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	109,484,872,651		109,484,872,651	收入
債務收入	109,481,950,000		109,481,950,000	債務收入
財產收入	2,922,651		2,922,651	財產收益
基金用途	109,193,832,433		109,193,832,433	支出
用人費用	19,424		19,424	人事支出
服務費用	23,581	18,288	41,869	業務支出
材料及用品費	18,288	-18,288		
償債、利息及相關手續費	109,193,771,140		109,193,771,140	還本付息支出
本期賸餘（短絀）	291,040,218		291,040,218	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	975,486,771		975,486,771	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9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	31,658,851,571	20,000,000,000	11,658,851,571	58.29	109,193,771,140	89,098,950,000	20,094,821,140	22.55
債務還本支出	138,600,000,000	31,521,000,000	20,000,000,000	11,521,000,000	57.61	108,014,000,000	87,631,000,000	20,383,000,000	23.26
租金、償債、利息及相關手續費	138,600,000,000	31,521,000,000	20,000,000,000	11,521,000,000	57.61	108,014,000,000	87,631,000,000	20,383,000,000	23.26
償債、利息及相關手續費	138,600,000,000	31,521,000,000	20,000,000,000	11,521,000,000	57.61	108,014,000,000	87,631,000,000	20,383,000,000	23.26
債務還本	138,600,000,000	31,521,000,000	20,000,000,000	11,521,000,000	57.61	108,014,000,000	87,631,000,000	20,383,000,000	23.26
債務事務費支出	16,760,000					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					1,817,286	10,000,000	-8,182,714	-81.83
償債、利息及相關手續費	16,760,000					1,817,286	10,000,000	-8,182,714	-81.83
債券發行成本	8,700,000					565,000	8,100,000	-7,535,000	-93.02
債券手續費	8,060,000					1,252,286	1,900,000	-647,714	-34.09
債務付息支出	3,040,000,000	137,851,571		137,851,571	--	1,177,953,854	1,457,950,000	-279,996,146	-19.20
租金、償債、利息及相關手續費	3,040,000,000	137,851,571		137,851,571	--	1,177,953,854	1,457,950,000	-279,996,146	-19.20
償債、利息及相關手續費	3,040,000,000	137,851,571		137,851,571	--	1,177,953,854	1,457,950,000	-279,996,146	-19.20
債務利息	3,040,000,000	137,851,571		137,851,571	--	1,177,953,854	1,457,950,000	-279,996,146	-19.20
一般行政管理計畫	88,000	7,524	14,000	-6,476	-46.26	61,293	75,000	-13,707	-18.28

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國115年9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	7,524	11,000	-3,476	-31.60	19,424	33,000	-13,576	-41.14
加（夜）班費	44,000	7,524	11,000	-3,476	-31.60	19,424	33,000	-13,576	-41.14
延長工時加班費	44,000	7,524	11,000	-3,476	-31.60	19,424	33,000	-13,576	-41.14
服務費用	42,000		3,000	-3,000	-100.00	23,581	40,000	-16,419	-41.05
旅運費	10,000		3,000	-3,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
國內旅費	10,000		3,000	-3,000	-100.00		8,000	-8,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	32,000					23,581	32,000	-8,419	-26.31
印刷及裝訂費	32,000					23,581	32,000	-8,419	-26.31
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	31,658,859,095	20,000,014,000	11,658,845,095	58.29	109,193,832,433	89,099,025,000	20,094,807,433	22.55