

高雄市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	6,500,000,000	6,500,000,000			18,341,950,000	38,594,950,000	-20,253,000,000	-52.48
債務收入	141,656,760,000	6,500,000,000	6,500,000,000			18,341,950,000	38,594,950,000	-20,253,000,000	-52.48
舉借債務收入	132,400,000,000	6,500,000,000	6,500,000,000			17,978,000,000	35,231,000,000	-17,253,000,000	-48.97
債務事務費收入	16,760,000					6,000,000	6,000,000		
債務還本收入	6,200,000,000						3,000,000,000	-3,000,000,000	-100.00
債務付息收入	3,040,000,000					357,950,000	357,950,000		
基金用途	141,656,848,000	6,543,324,682	6,500,000,000	43,324,682	0.67	18,144,498,232	38,594,997,000	-20,450,498,768	-52.99
還本付息計畫	141,656,760,000	6,543,312,782	6,500,000,000	43,312,782	0.67	18,144,480,979	38,594,950,000	-20,450,469,021	-52.99
其他	141,656,760,000	6,543,312,782	6,500,000,000	43,312,782	0.67	18,144,480,979	38,594,950,000	-20,450,469,021	-52.99
一般行政管理計畫	88,000	11,900		11,900	--	17,253	47,000	-29,747	-63.29
其他	88,000	11,900		11,900	--	17,253	47,000	-29,747	-63.29
本期賸餘（短絀）	-88,000	-43,324,682		-43,324,682	--	197,451,768	-47,000	197,498,768	-420,210.14
期初基金餘額	679,108,000					684,446,553	679,108,000	5,338,553	0.79
解繳公庫									
期末基金餘額	679,020,000					881,898,321	679,061,000	202,837,321	29.87

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 5 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 18,341,950,000 元，較預算數 38,594,950,000 元，減少 20,253,000,000 元，執行率 47.52%。
 1. 舉借債務收入：執行率 51.03%，係因本年度尚未發行公債、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 100.00%。
 3. 債務還本收入：執行率 0.00%，係因總預算尚未執行債務還本所致。
 4. 債務付息收入：執行率 100.00%。
- 二、 基金用途：基金用途實際數 18,144,498,232 元，較預算數 38,594,997,000 元，減少 20,450,498,768 元，執行率為 47.01%。
 - (一) 還本付息計畫：
 1. 債務還本支出：執行率 47.02%，係因本年度尚未發行公債、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，且總預算尚未執行債務還本，致執行數少於預期。
 2. 債務事務費支出：執行率 14.08%，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 46.27%，主係尚未發行公債償還銀行借款、總預算尚未執行債務還本，爰本基金配合實際付息期程辦理，無需提早償付銀行借款利息，致債務付息支出執行率較低。
 - (二) 一般行政管理計畫：執行率 36.71%，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 197,451,768 元，與分配預算數之短絀 47,000 元相較，增加賸餘 197,498,768 元，主係尚未發行公債償還銀行借款、總預算尚未執行債務還本，爰本基金配合實際付息期程辦理，無需提早償付銀行借款利息所致。

高雄市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年5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			--	6,543,312,782	6,500,000,000	43,312,782	0.67
		累計數	1	1	100.00	18,144,480,979	38,594,950,000	-20,450,469,021	-52.99
		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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,008,504,779	100.00	負債	126,606,458	12.55
流動資產	1,008,504,779	100.00	流動負債	126,606,458	12.55
現金	1,005,828,203	99.73	應付款項	126,606,458	12.55
銀行存款	1,005,822,203	99.73	應付費用	817,736	0.08
零用及週轉金	6,000	-	應付利息	125,788,722	12.47
應收款項	2,676,576	0.27	淨資產	881,898,321	87.45
應收利息	2,676,576	0.27	淨資產	881,898,321	87.45
			淨資產	881,898,321	87.45
			累積餘額	684,446,553	67.87
			本期賸餘	197,451,768	19.58
合 計	1,008,504,779	100.00	合 計	1,008,504,779	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,500,000,000	18,341,950,000
債務收入	6,500,000,000	18,341,950,000
債務收入	6,500,000,000	18,341,950,000
支出	6,543,324,682	18,144,498,232
人事支出	11,900	11,900
人事支出	11,900	11,900
業務支出		5,353
業務支出		5,353
還本付息支出	6,543,312,782	18,144,480,979
還本付息支出	6,543,312,782	18,144,480,979
本期賸餘（短絀）	-43,324,682	197,451,768
期初淨資產		684,446,553
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		881,898,321

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5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	18,341,950,000		18,341,950,000	收入
債務收入	18,341,950,000		18,341,950,000	債務收入
基金用途	18,144,498,232		18,144,498,232	支出
用人費用	11,900		11,900	人事支出
服務費用	5,353		5,353	業務支出
償債、利息及相關手續費	18,144,480,979		18,144,480,979	還本付息支出
本期賸餘（短絀）	197,451,768		197,451,768	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	881,898,321		881,898,321	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5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	6,543,312,782	6,500,000,000	43,312,782	0.67	18,144,480,979	38,594,950,000	-20,450,469,021	-52.99
債務還本支出	138,600,000,000	6,500,000,000	6,500,000,000			17,978,000,000	38,231,000,000	-20,253,000,000	-52.98
租金、償債、利息及相關手續費	138,600,000,000	6,500,000,000	6,500,000,000			17,978,000,000	38,231,000,000	-20,253,000,000	-52.98
償債、利息及相關手續費	138,600,000,000	6,500,000,000	6,500,000,000			17,978,000,000	38,231,000,000	-20,253,000,000	-52.98
債務還本	138,600,000,000	6,500,000,000	6,500,000,000			17,978,000,000	38,231,000,000	-20,253,000,000	-52.98
債務事務費支出	16,760,000					844,857	6,000,000	-5,155,143	-85.92
租金、償債、利息及相關手續費	16,760,000					844,857	6,000,000	-5,155,143	-85.92
償債、利息及相關手續費	16,760,000					844,857	6,000,000	-5,155,143	-85.92
債券發行成本	8,700,000						4,350,000	-4,350,000	-100.00
債券手續費	8,060,000					844,857	1,650,000	-805,143	-48.80
債務付息支出	3,040,000,000	43,312,782		43,312,782	--	165,636,122	357,950,000	-192,313,878	-53.73
租金、償債、利息及相關手續費	3,040,000,000	43,312,782		43,312,782	--	165,636,122	357,950,000	-192,313,878	-53.73
償債、利息及相關手續費	3,040,000,000	43,312,782		43,312,782	--	165,636,122	357,950,000	-192,313,878	-53.73
債務利息	3,040,000,000	43,312,782		43,312,782	--	165,636,122	357,950,000	-192,313,878	-53.73
一般行政管理計畫	88,000	11,900		11,900	--	17,253	47,000	-29,747	-63.29

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國115年5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		11,900	--	11,900	11,000	900	8.18
加（夜）班費	44,000	11,900		11,900	--	11,900	11,000	900	8.18
延長工時加班費	44,000	11,900		11,900	--	11,900	11,000	900	8.18
服務費用	42,000					5,353	34,000	-28,647	-84.26
旅運費	10,000						2,000	-2,000	-100.00
國內旅費	10,000						2,000	-2,000	-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						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	141,656,848,000	6,543,324,682	6,500,000,000	43,324,682	0.67	18,144,498,232	38,594,997,000	-20,450,498,768	-52.99