

高雄市債務基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年3月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	%
<b>基金來源</b>	<b>141,656,760,000</b>	<b>9,283,000,000</b>	<b>24,283,000,000</b>	<b>-15,000,000,000</b>	<b>-61.77</b>	<b>9,333,000,000</b>	<b>29,586,000,000</b>	<b>-20,253,000,000</b>	<b>-68.45</b>
<b>債務收入</b>	<b>141,656,760,000</b>	<b>9,283,000,000</b>	<b>24,283,000,000</b>	<b>-15,000,000,000</b>	<b>-61.77</b>	<b>9,333,000,000</b>	<b>29,586,000,000</b>	<b>-20,253,000,000</b>	<b>-68.45</b>
舉借債務收入	132,400,000,000	9,078,000,000	24,078,000,000	-15,000,000,000	-62.30	9,078,000,000	26,331,000,000	-17,253,000,000	-65.52
債務事務費收入	16,760,000	5,000,000	5,000,000			5,000,000	5,000,000		
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	200,000,000	200,000,000			250,000,000	250,000,000		
<b>基金用途</b>	<b>141,656,848,000</b>	<b>9,131,252,618</b>	<b>24,283,013,000</b>	<b>-15,151,760,382</b>	<b>-62.40</b>	<b>9,131,252,618</b>	<b>29,586,047,000</b>	<b>-20,454,794,382</b>	<b>-69.14</b>
<b>還本付息計畫</b>	<b>141,656,760,000</b>	<b>9,131,247,265</b>	<b>24,283,000,000</b>	<b>-15,151,752,735</b>	<b>-62.40</b>	<b>9,131,247,265</b>	<b>29,586,000,000</b>	<b>-20,454,752,735</b>	<b>-69.14</b>
其他	141,656,760,000	9,131,247,265	24,283,000,000	-15,151,752,735	-62.40	9,131,247,265	29,586,000,000	-20,454,752,735	-69.14
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>88,000</b>	<b>5,353</b>	<b>13,000</b>	<b>-7,647</b>	<b>-58.82</b>	<b>5,353</b>	<b>47,000</b>	<b>-41,647</b>	<b>-88.61</b>
其他	88,000	5,353	13,000	-7,647	-58.82	5,353	47,000	-41,647	-88.61
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-88,000</b>	<b>151,747,382</b>	<b>-13,000</b>	<b>151,760,382</b>	<b>-1,167,387.55</b>	<b>201,747,382</b>	<b>-47,000</b>	<b>201,794,382</b>	<b>-429,349.75</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>679,108,000</b>					<b>684,446,553</b>	<b>679,108,000</b>	<b>5,338,553</b>	<b>0.79</b>
<b>解繳公庫</b>									
<b>期末基金餘額</b>	<b>679,020,000</b>					<b>886,193,935</b>	<b>679,061,000</b>	<b>207,132,935</b>	<b>30.50</b>

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 3 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 9,333,000,000 元，較預算數 29,586,000,000 元，減少 20,253,000,000 元，執行率 31.55%。
  1. 舉借債務收入：執行率 34.48%，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 9,131,252,618 元，較預算數 29,586,047,000 元，減少 20,454,794,382 元，執行率為 30.86%。
  - (一) 還本付息計畫：
    1. 債務還本支出：執行率 30.95%，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 5.96%，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 21.18%，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 11.39%，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 201,747,382 元，與分配預算數之短絀 47,000 元相較，增加賸餘 201,794,382 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3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	1		--	9,131,247,265	24,283,000,000	-15,151,752,735	-62.40
		累計數	1	1	100.00	9,131,247,265	29,586,000,000	-20,454,752,735	-69.14
		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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,182,740,545</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>296,546,610</b>	<b>25.07</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,182,740,545</b>	<b>100.00</b>	<b>流動負債</b>	<b>296,546,610</b>	<b>25.07</b>
現金	1,180,063,969	99.77	應付款項	296,546,610	25.07
銀行存款	1,180,057,969	99.77	應付費用	2,140,203	0.18
零用及週轉金	6,000	-	應付利息	294,406,407	24.89
應收款項	2,676,576	0.23	<b>淨資產</b>	<b>886,193,935</b>	<b>74.93</b>
應收利息	2,676,576	0.23	<b>淨資產</b>	<b>886,193,935</b>	<b>74.93</b>
			淨資產	886,193,935	74.93
			累積餘額	684,446,553	57.87
			本期賸餘	201,747,382	17.06
<b>合 計</b>	<b>1,182,740,545</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>1,182,740,545</b>	<b>100.00</b>

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3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,283,000,000	9,333,000,000
債務收入	9,283,000,000	9,333,000,000
債務收入	9,283,000,000	9,333,000,000
支出	9,131,252,618	9,131,252,618
業務支出	5,353	5,353
業務支出	5,353	5,353
還本付息支出	9,131,247,265	9,131,247,265
還本付息支出	9,131,247,265	9,131,247,265
本期賸餘(短絀)	151,747,382	201,747,382
期初淨資產		684,446,553
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		886,193,935

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3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	9,333,000,000		9,333,000,000	收入
債務收入	9,333,000,000		9,333,000,000	債務收入
基金用途	9,131,252,618		9,131,252,618	支出
服務費用	5,353		5,353	業務支出
償債、利息及相關手續費	9,131,247,265		9,131,247,265	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	201,747,382		201,747,382	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	886,193,935		886,193,935	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3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	9,131,247,265	24,283,000,000	-15,151,752,735	-62.40	9,131,247,265	29,586,000,000	-20,454,752,735	-69.14
債務還本支出	138,600,000,000	9,078,000,000	24,078,000,000	-15,000,000,000	-62.30	9,078,000,000	29,331,000,000	-20,253,000,000	-69.05
租金、償債、利息及相關手續費	138,600,000,000	9,078,000,000	24,078,000,000	-15,000,000,000	-62.30	9,078,000,000	29,331,000,000	-20,253,000,000	-69.05
償債、利息及相關手續費	138,600,000,000	9,078,000,000	24,078,000,000	-15,000,000,000	-62.30	9,078,000,000	29,331,000,000	-20,253,000,000	-69.05
債務還本	138,600,000,000	9,078,000,000	24,078,000,000	-15,000,000,000	-62.30	9,078,000,000	29,331,000,000	-20,253,000,000	-69.05
債務事務費支出	16,760,000	297,843	5,000,000	-4,702,157	-94.04	297,843	5,000,000	-4,702,157	-94.04
租金、償債、利息及相關手續費	16,760,000	297,843	5,000,000	-4,702,157	-94.04	297,843	5,000,000	-4,702,157	-94.04
償債、利息及相關手續費	16,760,000	297,843	5,000,000	-4,702,157	-94.04	297,843	5,000,000	-4,702,157	-94.04
債券發行成本	8,700,000		4,050,000	-4,050,000	-100.00		4,050,000	-4,050,000	-100.00
債券手續費	8,060,000	297,843	950,000	-652,157	-68.65	297,843	950,000	-652,157	-68.65
債務付息支出	3,040,000,000	52,949,422	200,000,000	-147,050,578	-73.53	52,949,422	250,000,000	-197,050,578	-78.82
租金、償債、利息及相關手續費	3,040,000,000	52,949,422	200,000,000	-147,050,578	-73.53	52,949,422	250,000,000	-197,050,578	-78.82
償債、利息及相關手續費	3,040,000,000	52,949,422	200,000,000	-147,050,578	-73.53	52,949,422	250,000,000	-197,050,578	-78.82
債務利息	3,040,000,000	52,949,422	200,000,000	-147,050,578	-73.53	52,949,422	250,000,000	-197,050,578	-78.82
一般行政管理計畫	88,000	5,353	13,000	-7,647	-58.82	5,353	47,000	-41,647	-88.61

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國115年3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		11,000	-11,000	-100.00		11,000	-11,000	-100.00
加(夜)班費	44,000		11,000	-11,000	-100.00		11,000	-11,000	-100.00
延長工時加班費	44,000		11,000	-11,000	-100.00		11,000	-11,000	-100.00
服務費用	42,000	5,353	2,000	3,353	167.65	5,353	34,000	-28,647	-84.26
旅運費	10,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
國內旅費	10,000		2,000	-2,000	-100.00		2,000	-2,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	32,000	5,353		5,353	--	5,353	32,000	-26,647	-83.27
印刷及裝訂費	32,000	5,353		5,353	--	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	9,131,252,618	24,283,013,000	-15,151,760,382	-62.40	9,131,252,618	29,586,047,000	-20,454,794,382	-69.14