

高雄市債務基金

目次

中華民國 111 年 11 月份

甲、預算執行報表					
壹、主要表					
一、基金來源、用途及餘絀表	第	1	—	2	頁
貳、附屬表					
一、主要業務計畫執行明細表	第	3	—	3	頁
乙、會計報表					
壹、主要表					
一、平衡表(適用會計法29條刪除)	第	4	—	4	頁
二、收入支出表(適用會計法29條刪除)	第	5	—	5	頁
丙、參考表					
一、預算執行與會計收支對照表(適用會計法29條刪除)	第	6	—	6	頁
二、基金用途明細表	第	7	—	8	頁
三、平衡表各科目明細表	第	9	—	14	頁
四、銀行存款差額解釋表	第	15	—	16	頁
五、對帳單	第	17	—	19	頁
六、高雄市政府公債現額表	第	20	—	20	頁
七、高雄市政府公債還本付息表	第	21	—	21	頁
八、原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表					(每半年附送)

(以下不公開)

高雄市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年11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	132,116,771,000	13,900,925,000	23,100,925,000	-9,200,000,000	39.83	96,037,266,808	111,369,125,000	-15,331,858,192	13.77
債務收入	132,116,771,000	13,900,925,000	23,100,925,000	-9,200,000,000	39.83	96,037,266,808	111,369,125,000	-15,331,858,192	13.77
舉借債務收入	126,000,000,000	13,800,000,000	23,000,000,000	-9,200,000,000	40.00	90,677,000,000	106,000,000,000	-15,323,000,000	14.46
債務事務費收入	14,578,000	925,000	925,000	0	0.00	9,125,000	9,125,000	0	0.00
債務還本收入	4,000,000,000					3,991,141,808	4,000,000,000	-8,858,192	0.22
債務付息收入	2,102,193,000	100,000,000	100,000,000	0	0.00	1,360,000,000	1,360,000,000	0	0.00
基金用途	132,116,859,000	13,899,615,504	23,100,925,000	-9,201,309,496	39.83	95,388,873,447	111,369,202,000	-15,980,328,553	14.35
還本付息計畫	132,116,771,000	13,899,615,504	23,100,925,000	-9,201,309,496	39.83	95,388,835,264	111,369,125,000	-15,980,289,736	14.35
其他	132,116,771,000	13,899,615,504	23,100,925,000	-9,201,309,496	39.83	95,388,835,264	111,369,125,000	-15,980,289,736	14.35
一般行政管理計畫	88,000					38,183	77,000	-38,817	50.41
其他	88,000					38,183	77,000	-38,817	50.41
本期賸餘(短絀)	-88,000	1,309,496		1,309,496		648,393,361	-77,000	648,470,361	842,169.30
期初基金餘額	776,008,000					770,361,007	776,008,000	-5,646,993	0.73
解繳公庫									
期末基金餘額	775,920,000					1,418,754,368	775,931,000	642,823,368	82.85

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 111 年 11 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 96,037,266,808 元，較預算數 111,369,125,000 元，減少 15,331,858,192 元，執行率 86.23%。
 - 1. 舉借債務收入：執行率 85.54%，主係因 110 年度零舉債、以前年度賒借收入保留數皆未執行及原預計協助地政局辦理高坪特別預算計畫舉新還舊，部分債務逕以轉換契約方式辦理。
 - 2. 債務事務費收入：執行率 100.00%。
 - 3. 債務還本收入：執行率 99.78%。
 - 4. 債務付息收入：執行率 100.00%。
- 二、 基金用途：基金用途實際數 95,388,873,447 元，較預算數 111,369,202,000 元，減少 15,980,328,553 元，執行率為 85.65%。
 - (一) 還本付息計畫：
 - 1. 債務還本支出：執行率 86.06%，主係因 110 年度零舉債、以前年度賒借收入保留數皆未執行及原預計協助地政局辦理高坪特別預算計畫舉新還舊，部分債務逕以轉換契約方式辦理。
 - 2. 債務事務費支出：執行率 44.62%，考量目前債券發行市場之利率條件及本府資金需求時點等因素，目前尚未發行公債，致無公債發行成本產生。
 - 3. 債務付息支出：執行率 52.69%，為節省利息支出，於 109 及 110 年度適時發行公債共 571 億元償還銀行借款、加強市庫現金調度管理及銀行實際借款利率較預算利率低，致執行率較低。
 - (二) 一般行政管理計畫：執行率為 49.59%，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 648,393,361 元，與分配預算數之短絀 77,000 元相較，增加 648,470,361 元，主係因適時於 109 及 110 年度發行公債償還銀行借款、加強市庫現金調度管理及銀行實際借款利率較預算利率低，致債務付息較低所致。

高雄市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111年11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
金 額	%								
還本付息計畫	年	本月數				13,899,615,504	23,100,925,000	-9,201,309,496	39.83
		累計數				95,388,835,264	111,369,125,000	-15,980,289,736	14.35
		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111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,428,865,594	100.00	負債	10,111,226	0.71
流動資產	1,428,865,594	100.00	流動負債	10,111,226	0.71
現金	1,428,865,594	100.00	應付款項	10,111,226	0.71
銀行存款	1,428,859,594	100.00	應付費用	93,171	0.01
零用及週轉金	6,000	-	應付利息	10,018,055	0.70
			淨資產	1,418,754,368	99.29
			淨資產	1,418,754,368	99.29
			淨資產	1,418,754,368	99.29
			累積餘額	770,361,007	53.91
			本期賸餘	648,393,361	45.38
合 計	1,428,865,594	100.00	合 計	1,428,865,594	100.00

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市債務基金 收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,900,925,000	96,037,266,808
債務收入	13,900,925,000	96,037,266,808
債務收入	13,900,925,000	96,037,266,808
支出	13,899,615,504	95,388,873,447
人事支出		8,532
人事支出		8,532
業務支出		29,651
業務支出		29,651
還本付息支出	13,899,615,504	95,388,835,264
還本付息支出	13,899,615,504	95,388,835,264
本期賸餘(短絀)	1,309,496	648,393,361
期初淨資產		770,361,007
解繳公庫		
期末淨資產		1,418,754,368

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

高雄市債務基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年11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	96,037,266,808		96,037,266,808	收入
債務收入	96,037,266,808		96,037,266,808	債務收入
基金用途	95,388,873,447		95,388,873,447	支出
用人費用	8,532		8,532	人事支出
服務費用	22,402	7,249	29,651	業務支出
材料及用品費	7,249	-7,249		
償債、利息及相關手續費	95,388,835,264		95,388,835,264	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	648,393,361		648,393,361	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	770,361,007		770,361,007	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,418,754,368		1,418,754,368	期末淨資產

高雄市債務基金 基金用途明細表

中華民國111年11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	132,116,771,000	13,899,615,504	23,100,925,000	-9,201,309,496	39.83	95,388,835,264	111,369,125,000	-15,980,289,736	14.35
債務還本支出	130,000,000,000	13,800,000,000	23,000,000,000	-9,200,000,000	40.00	94,668,141,808	110,000,000,000	-15,331,858,192	13.94
租金、償債、利息及相關手續費	130,000,000,000	13,800,000,000	23,000,000,000	-9,200,000,000	40.00	94,668,141,808	110,000,000,000	-15,331,858,192	13.94
償債、利息及相關手續費	130,000,000,000	13,800,000,000	23,000,000,000	-9,200,000,000	40.00	94,668,141,808	110,000,000,000	-15,331,858,192	13.94
債務還本	130,000,000,000	13,800,000,000	23,000,000,000	-9,200,000,000	40.00	94,668,141,808	110,000,000,000	-15,331,858,192	13.94
債務事務費支出	14,578,000	924,579	925,000	-421	0.05	4,071,781	9,125,000	-5,053,219	55.38
租金、償債、利息及相關手續費	14,578,000	924,579	925,000	-421	0.05	4,071,781	9,125,000	-5,053,219	55.38
償債、利息及相關手續費	14,578,000	924,579	925,000	-421	0.05	4,071,781	9,125,000	-5,053,219	55.38
債券發行成本	5,000,000						5,000,000	-5,000,000	100.00
債券手續費	9,578,000	924,579	925,000	-421	0.05	4,071,781	4,125,000	-53,219	1.29
債務付息支出	2,102,193,000	98,690,925	100,000,000	-1,309,075	1.31	716,621,675	1,360,000,000	-643,378,325	47.31
租金、償債、利息及相關手續費	2,102,193,000	98,690,925	100,000,000	-1,309,075	1.31	716,621,675	1,360,000,000	-643,378,325	47.31
償債、利息及相關手續費	2,102,193,000	98,690,925	100,000,000	-1,309,075	1.31	716,621,675	1,360,000,000	-643,378,325	47.31
債務利息	2,102,193,000	98,690,925	100,000,000	-1,309,075	1.31	716,621,675	1,360,000,000	-643,378,325	47.31
一般行政管理計畫	88,000					38,183	77,000	-38,817	50.41

高雄市債務基金 基金用途明細表

中華民國111年11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	20,000					8,532	15,000	-6,468	43.12
超時工作報酬	20,000					8,532	15,000	-6,468	43.12
加班費	20,000					8,532	15,000	-6,468	43.12
服務費用	56,000					22,402	50,000	-27,598	55.20
旅運費	24,000						18,000	-18,000	100.00
國內旅費	24,000						18,000	-18,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	32,000					22,402	32,000	-9,598	29.99
印刷及裝訂費	32,000					22,402	32,000	-9,598	29.99
材料及用品費	12,000					7,249	12,000	-4,751	39.59
用品消耗	12,000					7,249	12,000	-4,751	39.59
辦公(事務)用品	12,000					7,249	12,000	-4,751	39.59
合 計	132,116,859,000	13,899,615,504	23,100,925,000	-9,201,309,496	39.83	95,388,873,447	111,369,202,000	-15,980,328,553	14.35

高雄市債務基金

銀行存款明細表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			1112 銀行存款		1,428,859,594	

高雄市債務基金 零用及週轉金明細表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註	
年	月	日		小 計	合 計		
			1113	零用及週轉金		6,000	

高雄市債務基金 應付費用明細表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			2125 應付費用		93,171	
			01 還本付息計畫-債務事務費支出			
110	12	31	300102 序號:2 轉帳傳票 101年第2期公債還本付息手續費109億元*0.072% ÷ 10*19 ÷ 365=40,853	40,853	93,171	
110	12	31	300102 序號:28 轉帳傳票 109年第5期公債還本付息手續費15億元*0.037% ÷ 3*16 ÷ 365=8,110	8,110		
110	12	31	300102 序號:30 轉帳傳票 109年第6期公債還本付息手續費16億元*0.037% ÷ 5*16 ÷ 365=5,190	5,190		
110	12	31	300102 序號:32 轉帳傳票 109年第7期公債還本付息手續費77億元*0.043% ÷ 7*16 ÷ 365=20,734	20,734		
110	12	31	300102 序號:34 轉帳傳票 109年第8期公債還本付息手續費97億元*0.043% ÷ 10*16 ÷ 365=18,284	18,284		

高雄市債務基金 應付利息明細表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			2127 應付利息		10,018,055	
110	12	31	01 還本付息計畫-債務利息 300102 序號:106 轉帳傳票 109年第6期公債16億元*0.295%*16 ÷ 365=206,904	206,904	10,018,055	
110	12	31	300102 序號:52 轉帳傳票 101年第2期公債109億元*1.25%*19 ÷ 365=7,092,466	7,092,466		
110	12	31	300102 序號:78 轉帳傳票 109年第5期公債15億元*0.28%*16 ÷ 365=184,110	184,110		
110	12	31	300102 序號:80 轉帳傳票 109年第7期公債77億元*0.31%*16 ÷ 365=1,046,356	1,046,356		
110	12	31	300102 序號:82 轉帳傳票 109年第8期公債97億元*0.35%*16 ÷ 365=1,488,219	1,488,219		

高雄市債務基金

累積餘額明細表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			3111 累積餘額		770,361,007	

高雄市債務基金

本期賸餘明細表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註	
年	月	日		小 計	合 計		
			3112	本期賸餘		648,393,361	