

高雄市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年12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	20,983,628,192	20,747,646,000	235,982,192	1.14	117,020,895,000	132,116,771,000	-15,095,876,000	11.43
債務收入	132,116,771,000	20,983,628,192	20,747,646,000	235,982,192	1.14	117,020,895,000	132,116,771,000	-15,095,876,000	11.43
舉借債務收入	126,000,000,000	17,154,000,000	20,000,000,000	-2,846,000,000	14.23	107,831,000,000	126,000,000,000	-18,169,000,000	14.42
債務事務費收入	14,578,000	248,064	5,453,000	-5,204,936	95.45	9,373,064	14,578,000	-5,204,936	35.70
債務還本收入	4,000,000,000	3,608,858,192		3,608,858,192		7,600,000,000	4,000,000,000	3,600,000,000	90.00
債務付息收入	2,102,193,000	220,521,936	742,193,000	-521,671,064	70.29	1,580,521,936	2,102,193,000	-521,671,064	24.82
基金用途	132,116,859,000	21,632,071,593	20,747,657,000	884,414,593	4.26	117,020,945,040	132,116,859,000	-15,095,913,960	11.43
還本付息計畫	132,116,771,000	21,632,059,736	20,747,646,000	884,413,736	4.26	117,020,895,000	132,116,771,000	-15,095,876,000	11.43
其他	132,116,771,000	21,632,059,736	20,747,646,000	884,413,736	4.26	117,020,895,000	132,116,771,000	-15,095,876,000	11.43
一般行政管理計畫	88,000	11,857	11,000	857	7.79	50,040	88,000	-37,960	43.14
其他	88,000	11,857	11,000	857	7.79	50,040	88,000	-37,960	43.14
本期賸餘(短絀)	-88,000	-648,443,401	-11,000	-648,432,401	5,894,840.01	-50,040	-88,000	37,960	43.14
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					770,310,967	775,920,000	-5,609,033	0.72

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 12 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 117,020,895,000 元，較預算數 132,116,771,000 元，減少 15,095,876,000 元，執行率 88.57%。
 1. 舉借債務收入：執行率 85.58%，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 64.30%。
 3. 債務還本收入：執行率 190.00%，主係因 111 年度總預算債務還本奉准增列 36 億元，並全數執行完竣所致。
 4. 債務付息收入：執行率 75.18%。
- 二、 基金用途：基金用途實際數 117,020,945,040 元，較預算數 132,116,859,000 元，減少 15,095,913,960 元，執行率為 88.57%。
 - (一) 還本付息計畫：
 1. 債務還本支出：執行率 88.79%，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 64.30%，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，111 年度未發行公債，致無公債發行成本產生。
 3. 債務付息支出：執行率 75.18%，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 110 年度零舉債、以前年度賒借收入保留數皆未執行，致執行率較低。
 - (二) 一般行政管理計畫：執行率為 56.86%，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短絀 50,040 元，與分配預算數之短絀 88,000 元相較，增加 37,960 元，主係因擲節開支所致。

高雄市債務基金 平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,544,698,455	100.00	負債	4,774,387,488	86.11
流動資產	5,544,698,455	100.00	流動負債	4,774,387,488	86.11
現金	1,944,698,455	35.07	應付款項	4,774,387,488	86.11
銀行存款	1,944,698,455	35.07	應付費用	3,416,154	0.06
應收款項	3,600,000,000	64.93	應付利息	644,095,334	11.62
其他應收款	3,600,000,000	64.93	其他應付款	4,126,876,000	74.43
			淨資產	770,310,967	13.89
			淨資產	770,310,967	13.89
			淨資產	770,310,967	13.89
			累積餘額	770,361,007	13.89
			本期短絀	-50,040	-
合 計	5,544,698,455	100.00	合 計	5,544,698,455	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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	20,983,628,192	117,020,895,000
債務收入	20,983,628,192	117,020,895,000
債務收入	20,983,628,192	117,020,895,000
支出	21,632,071,593	117,020,945,040
人事支出	11,157	19,689
人事支出	11,157	19,689
業務支出	700	30,351
業務支出	700	30,351
還本付息支出	21,632,059,736	117,020,895,000
還本付息支出	21,632,059,736	117,020,895,000
本期賸餘(短絀)	-648,443,401	-50,040
期初淨資產		770,361,007
解繳公庫		
期末淨資產		770,310,967

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12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	117,020,895,000		117,020,895,000	收入
債務收入	117,020,895,000		117,020,895,000	債務收入
基金用途	117,020,945,040		117,020,945,040	支出
用人費用	19,689		19,689	人事支出
服務費用	22,402	7,949	30,351	業務支出
材料及用品費	7,949	-7,949		
償債、利息及相關手續費	117,020,895,000		117,020,895,000	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	-50,040		-50,040	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	770,310,967		770,310,967	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12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	21,632,059,736	20,747,646,000	884,413,736	4.26	117,020,895,000	132,116,771,000	-15,095,876,000	11.43
債務還本支出	130,000,000,000	20,762,858,192	20,000,000,000	762,858,192	3.81	115,431,000,000	130,000,000,000	-14,569,000,000	11.21
租金、償債、利息及相關手續費	130,000,000,000	20,762,858,192	20,000,000,000	762,858,192	3.81	115,431,000,000	130,000,000,000	-14,569,000,000	11.21
償債、利息及相關手續費	130,000,000,000	20,762,858,192	20,000,000,000	762,858,192	3.81	115,431,000,000	130,000,000,000	-14,569,000,000	11.21
債務還本	130,000,000,000	20,762,858,192	20,000,000,000	762,858,192	3.81	115,431,000,000	130,000,000,000	-14,569,000,000	11.21
債務事務費支出	14,578,000	5,301,283	5,453,000	-151,717	2.78	9,373,064	14,578,000	-5,204,936	35.70
租金、償債、利息及相關手續費	14,578,000	5,301,283	5,453,000	-151,717	2.78	9,373,064	14,578,000	-5,204,936	35.70
償債、利息及相關手續費	14,578,000	5,301,283	5,453,000	-151,717	2.78	9,373,064	14,578,000	-5,204,936	35.70
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	5,301,283	5,453,000	-151,717	2.78	9,373,064	9,578,000	-204,936	2.14
債務付息支出	2,102,193,000	863,900,261	742,193,000	121,707,261	16.40	1,580,521,936	2,102,193,000	-521,671,064	24.82
租金、償債、利息及相關手續費	2,102,193,000	863,900,261	742,193,000	121,707,261	16.40	1,580,521,936	2,102,193,000	-521,671,064	24.82
償債、利息及相關手續費	2,102,193,000	863,900,261	742,193,000	121,707,261	16.40	1,580,521,936	2,102,193,000	-521,671,064	24.82
債務利息	2,102,193,000	863,900,261	742,193,000	121,707,261	16.40	1,580,521,936	2,102,193,000	-521,671,064	24.82
一般行政管理計畫	88,000	11,857	11,000	857	7.79	50,040	88,000	-37,960	43.14

高雄市債務基金 基金用途明細表

中華民國111年12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	11,157	5,000	6,157	123.14	19,689	20,000	-311	1.56
超時工作報酬	20,000	11,157	5,000	6,157	123.14	19,689	20,000	-311	1.56
加班費	20,000	11,157	5,000	6,157	123.14	19,689	20,000	-311	1.56
服務費用	56,000		6,000	-6,000	100.00	22,402	56,000	-33,598	60.00
旅運費	24,000		6,000	-6,000	100.00		24,000	-24,000	100.00
國內旅費	24,000		6,000	-6,000	100.00		24,000	-24,000	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	700		700		7,949	12,000	-4,051	33.76
用品消耗	12,000	700		700		7,949	12,000	-4,051	33.76
辦公(事務)用品	12,000	700		700		7,949	12,000	-4,051	33.76
合 計	132,116,859,000	21,632,071,593	20,747,657,000	884,414,593	4.26	117,020,945,040	132,116,859,000	-15,095,913,960	11.43

高雄市債務基金

銀行存款明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註	
年	月	日		小 計	合 計		
			110102	銀行存款		1,944,698,455	

高雄市債務基金
其他應收款明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註	
年	月	日		小 計	合 計		
			110398	其他應收款		3,600,000,000	

高雄市債務基金

應付費用明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註	
年	月	日		小 計	合 計		
			210204	應付費用		3,416,154	

高雄市債務基金

應付利息明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			210205	應付利息	644,095,334	

高雄市債務基金
其他應付款明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註	
年	月	日		小 計	合 計		
			210299	其他應付款		4,126,876,000	

高雄市債務基金

累積餘額明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			310101	累積餘額	770,361,007	

高雄市債務基金

本期短絀明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			310103	本期短絀	50,040	