

高雄市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112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	142,516,771,000	33,345,639,103	33,776,702,000	-431,062,897	1.28	158,504,708,390	142,516,771,000	15,987,937,390	11.22
債務收入	142,516,771,000	33,345,639,103	33,776,702,000	-431,062,897	1.28	158,504,708,390	142,516,771,000	15,987,937,390	11.22
舉借債務收入	136,000,000,000	32,598,000,000	31,870,000,000	728,000,000	2.28	151,737,944,287	136,000,000,000	15,737,944,287	11.57
債務事務費收入	14,272,000	5,140,103	5,147,000	-6,897	0.13	14,265,103	14,272,000	-6,897	0.05
債務還本收入	4,400,000,000		1,159,056,000	-1,159,056,000	100.00	4,650,000,000	4,400,000,000	250,000,000	5.68
債務付息收入	2,102,499,000	742,499,000	742,499,000	0	0.00	2,102,499,000	2,102,499,000	0	0.00
基金用途	142,516,859,000	33,680,888,937	33,776,715,000	-95,826,063	0.28	158,595,906,947	142,516,859,000	16,079,047,947	11.28
還本付息計畫	142,516,771,000	33,680,849,438	33,776,702,000	-95,852,562	0.28	158,595,830,818	142,516,771,000	16,079,059,818	11.28
其他	142,516,771,000	33,680,849,438	33,776,702,000	-95,852,562	0.28	158,595,830,818	142,516,771,000	16,079,059,818	11.28
一般行政管理計畫	88,000	39,499	13,000	26,499	203.84	76,129	88,000	-11,871	13.49
其他	88,000	39,499	13,000	26,499	203.84	76,129	88,000	-11,871	13.49
本期賸餘(短絀)	-88,000	-335,249,834	-13,000	-335,236,834	2,578,744.88	-91,198,557	-88,000	-91,110,557	103,534.72
期初基金餘額	770,273,000					770,310,967	770,273,000	37,967	-
解繳公庫									
期末基金餘額	770,185,000					679,112,410	770,185,000	-91,072,590	11.82

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 112 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 158,504,708,390 元，較預算數 142,516,771,000 元，增加 15,987,937,390 元，執行率 111.22%。
 1. 舉借債務收入：執行率 111.57%，係因 112 下半年度銀行借款利率略為下降，爰本局積極辦理公開詢價辦理舉新還舊，洽簽較低利率借款償還既有較高利率借款，致執行率較高。
 2. 債務事務費收入：執行率 99.95%。
 3. 債務還本收入：執行率 105.68%，係因配合 112 年總預算第一次追加(減)預算，債務還本增加 2.5 億元，並全數執行完竣所致。
 4. 債務付息收入：執行率 100.00%。
- 二、 基金用途：基金用途實際數 158,595,906,947 元，較預算數 142,516,859,000 元，增加 16,079,047,947 元，執行率為 111.28%。
 - (一) 還本付息計畫：
 1. 債務還本支出：執行率 111.39%，係因 112 下半年度銀行借款利率略為下降，爰本局積極辦理公開詢價辦理舉新還舊，洽簽較低利率借款償還既有較高利率借款，致執行率較高。
 2. 債務事務費支出：執行率 99.95%。
 3. 債務付息支出：執行率 104.33%，因央行自 111 年 3 月起，連續升息幅度高達 3 碼，本局雖致力於辦理舉新還舊並發行公債以節省利息支出，惟因市場整體利率水準處於高檔，致執行率較高。
 - (二) 一般行政管理計畫：執行率為 86.51%，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 91,198,557 元，與分配預算數之短絀 88,000 元相較，增加 91,110,557 元，係上述原因收支相抵產生短絀。

高雄市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年12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				33,680,849,438	33,776,702,000	-95,852,562	0.28
		累計數	1	1	100.00	158,595,830,818	142,516,771,000	16,079,059,818	11.28
		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112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,430,417,366	100.00	負債	751,304,956	52.52
流動資產	1,430,417,366	100.00	流動負債	751,304,956	52.52
現金	1,430,417,366	100.00	應付款項	751,304,956	52.52
銀行存款	1,430,417,366	100.00	應付費用	4,297,834	0.30
			應付利息	747,007,122	52.22
			淨資產	679,112,410	47.48
			淨資產	679,112,410	47.48
			淨資產	679,112,410	47.48
			累積餘額	770,310,967	53.85
			本期短絀	-91,198,557	-6.38
合 計	1,430,417,366	100.00	合 計	1,430,417,366	100.00

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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112年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	33,345,639,103	158,504,708,390
債務收入	33,345,639,103	158,504,708,390
債務收入	33,345,639,103	158,504,708,390
支出	33,680,888,937	158,595,906,947
人事支出	36,579	36,579
人事支出	36,579	36,579
業務支出	2,920	39,550
業務支出	2,920	39,550
還本付息支出	33,680,849,438	158,595,830,818
還本付息支出	33,680,849,438	158,595,830,818
本期賸餘(短絀)	-335,249,834	-91,198,557
期初淨資產		770,310,967
解繳公庫		
期末淨資產		679,112,410

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112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	158,504,708,390		158,504,708,390	收入
債務收入	158,504,708,390		158,504,708,390	債務收入
基金用途	158,595,906,947		158,595,906,947	支出
用人費用	36,579		36,579	人事支出
服務費用	21,808	17,742	39,550	業務支出
材料及用品費	17,742	-17,742		
償債、利息及相關手續費	158,595,830,818		158,595,830,818	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	-91,198,557		-91,198,557	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	770,310,967		770,310,967	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	679,112,410		679,112,410	期末淨資產

高雄市債務基金 基金用途明細表

中華民國112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	142,516,771,000	33,680,849,438	33,776,702,000	-95,852,562	0.28	158,595,830,818	142,516,771,000	16,079,059,818	11.28
債務還本支出	140,400,000,000	32,598,000,000	33,029,056,000	-431,056,000	1.31	156,387,944,287	140,400,000,000	15,987,944,287	11.39
租金、償債、利息及相關手續費	140,400,000,000	32,598,000,000	33,029,056,000	-431,056,000	1.31	156,387,944,287	140,400,000,000	15,987,944,287	11.39
償債、利息及相關手續費	140,400,000,000	32,598,000,000	33,029,056,000	-431,056,000	1.31	156,387,944,287	140,400,000,000	15,987,944,287	11.39
債務還本	140,400,000,000	32,598,000,000	33,029,056,000	-431,056,000	1.31	156,387,944,287	140,400,000,000	15,987,944,287	11.39
債務事務費支出	14,272,000	5,439,016	5,147,000	292,016	5.67	14,265,103	14,272,000	-6,897	0.05
租金、償債、利息及相關手續費	14,272,000	5,439,016	5,147,000	292,016	5.67	14,265,103	14,272,000	-6,897	0.05
償債、利息及相關手續費	14,272,000	5,439,016	5,147,000	292,016	5.67	14,265,103	14,272,000	-6,897	0.05
債券發行成本	5,000,000					4,955,000	5,000,000	-45,000	0.90
債券手續費	9,272,000	5,439,016	5,147,000	292,016	5.67	9,310,103	9,272,000	38,103	0.41
債務付息支出	2,102,499,000	1,077,410,422	742,499,000	334,911,422	45.11	2,193,621,428	2,102,499,000	91,122,428	4.33
租金、償債、利息及相關手續費	2,102,499,000	1,077,410,422	742,499,000	334,911,422	45.11	2,193,621,428	2,102,499,000	91,122,428	4.33
償債、利息及相關手續費	2,102,499,000	1,077,410,422	742,499,000	334,911,422	45.11	2,193,621,428	2,102,499,000	91,122,428	4.33
債務利息	2,102,499,000	1,077,410,422	742,499,000	334,911,422	45.11	2,193,621,428	2,102,499,000	91,122,428	4.33
一般行政管理計畫	88,000	39,499	13,000	26,499	203.84	76,129	88,000	-11,871	13.49

高雄市債務基金 基金用途明細表

中華民國112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	44,000	36,579	11,000	25,579	232.54	36,579	44,000	-7,421	16.87
超時工作報酬	44,000	36,579	11,000	25,579	232.54	36,579	44,000	-7,421	16.87
加班費	44,000	36,579	11,000	25,579	232.54	36,579	44,000	-7,421	16.87
服務費用	42,000	2,920	2,000	920	46.00	21,808	42,000	-20,192	48.08
旅運費	10,000		2,000	-2,000	100.00		10,000	-10,000	100.00
國內旅費	10,000		2,000	-2,000	100.00		10,000	-10,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	32,000	2,920		2,920		21,808	32,000	-10,192	31.85
印刷及裝訂費	32,000	2,920		2,920		21,808	32,000	-10,192	31.85
材料及用品費	2,000					17,742	2,000	15,742	787.10
用品消耗	2,000					17,742	2,000	15,742	787.10
辦公(事務)用品	2,000					17,742	2,000	15,742	787.10
合 計	142,516,859,000	33,680,888,937	33,776,715,000	-95,826,063	0.28	158,595,906,947	142,516,859,000	16,079,047,947	11.28

高雄市債務基金
銀行存款明細表
 中華民國112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		1,430,417,366	

高雄市債務基金 應付費用明細表

中華民國112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	
112	12	31	210204 應付費用 01 還本付息計畫-債務事務費支出 300051 序號:1 轉帳傳票 提列112年度應付費用-公債付息手續費	4,297,834	4,297,834	

高雄市債務基金 應付利息明細表

中華民國112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		747,007,122	
			01 還本付息計畫-債務利息			
112	12	31	300051 序號:4 轉帳傳票 提列112年度應付利息-公債利息	403,529,409		
112	12	31	300051 序號:6 轉帳傳票 提列112年度應付利息-銀行借款利息	343,477,713		

高雄市債務基金

累積餘額明細表

中華民國112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		770,310,967	

高雄市債務基金
本期短絀明細表
 中華民國112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		91,198,557	