

高雄市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112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	%
基金來源	142,516,771,000	540,000,000	40,000,000	500,000,000	1,250.00	42,519,000,000	41,196,000,000	1,323,000,000	3.21
債務收入	142,516,771,000	540,000,000	40,000,000	500,000,000	1,250.00	42,519,000,000	41,196,000,000	1,323,000,000	3.21
舉借債務收入	136,000,000,000					38,015,000,000	37,830,000,000	185,000,000	0.49
債務事務費收入	14,272,000					6,000,000	6,000,000	0	0.00
債務還本收入	4,400,000,000	500,000,000		500,000,000		4,138,000,000	3,000,000,000	1,138,000,000	37.93
債務付息收入	2,102,499,000	40,000,000	40,000,000	0	0.00	360,000,000	360,000,000	0	0.00
基金用途	142,516,859,000	500,658,536	40,000,000	460,658,536	1,151.65	42,302,081,688	41,196,047,000	1,106,034,688	2.68
還本付息計畫	142,516,771,000	500,658,536	40,000,000	460,658,536	1,151.65	42,302,077,320	41,196,000,000	1,106,077,320	2.68
其他	142,516,771,000	500,658,536	40,000,000	460,658,536	1,151.65	42,302,077,320	41,196,000,000	1,106,077,320	2.68
一般行政管理計畫	88,000					4,368	47,000	-42,632	90.71
其他	88,000					4,368	47,000	-42,632	90.71
本期賸餘(短絀)	-88,000	39,341,464		39,341,464		216,918,312	-47,000	216,965,312	461,628.32
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					987,229,279	770,226,000	217,003,279	28.17

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 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 42,519,000,000 元，較預算數 41,196,000,000 元，增加 1,323,000,000 元，執行率 103.21%。
 1. 舉借債務收入：執行率 100.49%。
 2. 債務事務費收入：執行率 100.00%。
 3. 債務還本收入：執行率 137.93%，因市庫有餘裕資金，提前辦理債務還本所致。
 4. 債務付息收入：執行率 100.00%。
- 二、 基金用途：基金用途實際數 42,302,081,688 元，較預算數 41,196,047,000 元，增加 1,106,034,688 元，執行率為 102.68%。
 - (一) 還本付息計畫：
 1. 債務還本支出：執行率 103.24%。
 2. 債務事務費支出：執行率 64.85%，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，112 年度僅發行公債 116 億元，致債務事務費較預算數低。
 3. 債務付息支出：執行率 40.33%，因加強市庫現金調度管理且 111 年度零舉債及 111 年度未執行以前年度賒借收入保留數，致 112 年需償還債務較預期低(銀行借款為 1 年期債務)，爰債務付息支出執行率較低。
 - (二) 一般行政管理計畫：執行率為 9.29%，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 216,918,312 元，與分配預算數之短絀 47,000 元相較，增加 216,965,312 元，係上述原因收支相抵產生賸餘。

高雄市債務基金 平衡表

中華民國112年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,106,134,198	100.00	負債	118,904,919	10.75
流動資產	1,106,134,198	100.00	流動負債	118,904,919	10.75
現金	1,106,134,198	100.00	應付款項	118,904,919	10.75
銀行存款	1,106,128,198	100.00	應付費用	1,099,491	0.10
零用及週轉金	6,000	-	應付利息	117,805,428	10.65
			淨資產	987,229,279	89.25
			淨資產	987,229,279	89.25
			淨資產	987,229,279	89.25
			累積餘額	770,310,967	69.64
			本期賸餘	216,918,312	19.61
合 計	1,106,134,198	100.00	合 計	1,106,134,198	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	540,000,000	42,519,000,000
債務收入	540,000,000	42,519,000,000
債務收入	540,000,000	42,519,000,000
支出	500,658,536	42,302,081,688
業務支出		4,368
業務支出		4,368
還本付息支出	500,658,536	42,302,077,320
還本付息支出	500,658,536	42,302,077,320
本期賸餘(短絀)	39,341,464	216,918,312
期初淨資產		770,310,967
解繳公庫		
期末淨資產		987,229,279

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

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	42,519,000,000		42,519,000,000	收入
債務收入	42,519,000,000		42,519,000,000	債務收入
基金用途	42,302,081,688		42,302,081,688	支出
服務費用	4,368		4,368	業務支出
償債、利息及相關手續費	42,302,077,320		42,302,077,320	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	216,918,312		216,918,312	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	987,229,279		987,229,279	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	142,516,771,000	500,658,536	40,000,000	460,658,536	1,151.65	42,302,077,320	41,196,000,000	1,106,077,320	2.68
債務還本支出	140,400,000,000	500,000,000		500,000,000		42,153,000,000	40,830,000,000	1,323,000,000	3.24
租金、償債、利息及相關手續費	140,400,000,000	500,000,000		500,000,000		42,153,000,000	40,830,000,000	1,323,000,000	3.24
償債、利息及相關手續費	140,400,000,000	500,000,000		500,000,000		42,153,000,000	40,830,000,000	1,323,000,000	3.24
債務還本	140,400,000,000	500,000,000		500,000,000		42,153,000,000	40,830,000,000	1,323,000,000	3.24
債務事務費支出	14,272,000	15,000		15,000		3,891,217	6,000,000	-2,108,783	35.15
租金、償債、利息及相關手續費	14,272,000	15,000		15,000		3,891,217	6,000,000	-2,108,783	35.15
償債、利息及相關手續費	14,272,000	15,000		15,000		3,891,217	6,000,000	-2,108,783	35.15
債券發行成本	5,000,000	15,000		15,000		2,915,000	5,000,000	-2,085,000	41.70
債券手續費	9,272,000					976,217	1,000,000	-23,783	2.38
債務付息支出	2,102,499,000	643,536	40,000,000	-39,356,464	98.39	145,186,103	360,000,000	-214,813,897	59.67
租金、償債、利息及相關手續費	2,102,499,000	643,536	40,000,000	-39,356,464	98.39	145,186,103	360,000,000	-214,813,897	59.67
償債、利息及相關手續費	2,102,499,000	643,536	40,000,000	-39,356,464	98.39	145,186,103	360,000,000	-214,813,897	59.67
債務利息	2,102,499,000	643,536	40,000,000	-39,356,464	98.39	145,186,103	360,000,000	-214,813,897	59.67
一般行政管理計畫	88,000					4,368	47,000	-42,632	90.71

高雄市債務基金 基金用途明細表

中華民國112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					11,000		-11,000	100.00
超時工作報酬	44,000					11,000		-11,000	100.00
加班費	44,000					11,000		-11,000	100.00
服務費用	42,000					4,368	34,000	-29,632	87.15
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					4,368	32,000	-27,632	86.35
印刷及裝訂費	32,000					4,368	32,000	-27,632	86.35
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	142,516,859,000	500,658,536	40,000,000	460,658,536	1,151.65	42,302,081,688	41,196,047,000	1,106,034,688	2.68

高雄市債務基金
銀行存款明細表

中華民國112年5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		1,106,128,198	

高雄市債務基金
零用及週轉金明細表

中華民國112年5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	
			110103	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112年5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	1,099,491	

高雄市債務基金
應付利息明細表

中華民國112年5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	117,805,428	

高雄市債務基金

累積餘額明細表

中華民國112年5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
本期賸餘明細表
中華民國112年5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	
			310102	本期賸餘	216,918,312	