

## 高雄市債務基金

### 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數							
		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減					
		實 際 數	預 算 數	金 額	%				
<b>基金來源</b>	<b>145,111,480,000</b>	<b>35,632,000,000</b>	<b>182,000,000</b>	<b>35,450,000,000</b>	<b>19,478.02</b>	<b>98,876,000,000</b>	<b>56,546,000,000</b>	<b>42,330,000,000</b>	<b>74.86</b>
<b>債務收入</b>	<b>145,111,480,000</b>	<b>35,632,000,000</b>	<b>182,000,000</b>	<b>35,450,000,000</b>	<b>19,478.02</b>	<b>98,876,000,000</b>	<b>56,546,000,000</b>	<b>42,330,000,000</b>	<b>74.86</b>
舉借債務收入	137,500,000,000	30,800,000,000		30,800,000,000		92,730,000,000	53,050,000,000	39,680,000,000	74.80
債務事務費收入	15,410,000					9,000,000	9,000,000	0	0.00
債務還本收入	4,650,000,000	4,650,000,000		4,650,000,000		4,650,000,000	2,000,000,000	2,650,000,000	132.50
債務付息收入	2,946,070,000	182,000,000	182,000,000	0	0.00	1,487,000,000	1,487,000,000	0	0.00
<b>基金用途</b>	<b>145,111,568,000</b>	<b>35,623,798,060</b>	<b>182,014,000</b>	<b>35,441,784,060</b>	<b>19,472.01</b>	<b>98,556,778,503</b>	<b>56,546,075,000</b>	<b>42,010,703,503</b>	<b>74.29</b>
<b>還本付息計畫</b>	<b>145,111,480,000</b>	<b>35,623,767,880</b>	<b>182,000,000</b>	<b>35,441,767,880</b>	<b>19,473.50</b>	<b>98,556,722,173</b>	<b>56,546,000,000</b>	<b>42,010,722,173</b>	<b>74.29</b>
其他	145,111,480,000	35,623,767,880	182,000,000	35,441,767,880	19,473.50	98,556,722,173	56,546,000,000	42,010,722,173	74.29
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>88,000</b>	<b>30,180</b>	<b>14,000</b>	<b>16,180</b>	<b>115.57</b>	<b>56,330</b>	<b>75,000</b>	<b>-18,670</b>	<b>24.89</b>
其他	88,000	30,180	14,000	16,180	115.57	56,330	75,000	-18,670	24.89
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-88,000</b>	<b>8,201,940</b>	<b>-14,000</b>	<b>8,215,940</b>	<b>58,685.29</b>	<b>319,221,497</b>	<b>-75,000</b>	<b>319,296,497</b>	<b>425,728.66</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>770,223,000</b>					<b>679,112,410</b>	<b>770,223,000</b>	<b>-91,110,590</b>	<b>11.83</b>
<b>解繳公庫</b>									
<b>期末基金餘額</b>	<b>770,135,000</b>					<b>998,333,907</b>	<b>770,148,000</b>	<b>228,185,907</b>	<b>29.63</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 113 年 9 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 98,876,000,000 元，較預算數 56,546,000,000 元，增加 42,330,000,000 元，執行率 174.86%。
  1. 舉借債務收入：執行率 174.80%，係因提前辦理舉新還舊所致。
  2. 債務事務費收入：執行率 100.00%。
  3. 債務還本收入：執行率 232.50%，係因市庫有餘裕資金，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 98,556,778,503 元，較預算數 56,546,075,000 元，增加 42,010,703,503 元，執行率為 174.29%。
  - (一) 還本付息計畫：
    1. 債務還本支出：執行率 176.89%，主係因提前辦理舉新還舊所致。
    2. 債務事務費支出：執行率 50.20%，因公債之發行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，致債務事務費支出執行率較低。
    3. 債務付息支出：執行率 78.83%，為節省利息支出，適時發行公債償還銀行借款、加強市庫現金調度管理且 112 年度零舉債，致 113 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 75.11%，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 319,221,497 元，與分配預算數之短絀 75,000 元相較，增加 319,296,497 元，主係因 112 年度零舉借致債務較預期低，並適時發行較低利率公債償還銀行借款、加強市庫現金調度管理，節省利息支出所致。

高雄市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年9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				35,623,767,880	182,000,000	35,441,767,880	19,473.50
		累計數	1	1	100.00	98,556,722,173	56,546,000,000	42,010,722,173	74.29
		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113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,051,590,117</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>53,256,210</b>	<b>5.06</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,051,590,117</b>	<b>100.00</b>	<b>流動負債</b>	<b>53,256,210</b>	<b>5.06</b>
現金	1,051,590,117	100.00	應付款項	53,256,210	5.06
銀行存款	1,051,584,117	100.00	應付費用	448,597	0.04
零用及週轉金	6,000	-	應付利息	52,807,613	5.02
			<b>淨資產</b>	<b>998,333,907</b>	<b>94.94</b>
			<b>淨資產</b>	<b>998,333,907</b>	<b>94.94</b>
			淨資產	998,333,907	94.94
			累積餘額	679,112,410	64.58
			本期賸餘	319,221,497	30.36
<b>合 計</b>	<b>1,051,590,117</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>1,051,590,117</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113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	35,632,000,000	98,876,000,000
債務收入	35,632,000,000	98,876,000,000
債務收入	35,632,000,000	98,876,000,000
支出	35,623,798,060	98,556,778,503
人事支出	15,000	22,704
人事支出	15,000	22,704
業務支出	15,180	33,626
業務支出	15,180	33,626
還本付息支出	35,623,767,880	98,556,722,173
還本付息支出	35,623,767,880	98,556,722,173
本期賸餘(短絀)	8,201,940	319,221,497
期初淨資產		679,112,410
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		998,333,907

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113年1月1日至113年9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	98,876,000,000		98,876,000,000	收入
債務收入	98,876,000,000		98,876,000,000	債務收入
基金用途	98,556,778,503		98,556,778,503	支出
用人費用	22,704		22,704	人事支出
服務費用	19,548	14,078	33,626	業務支出
材料及用品費	14,078	-14,078		
租金、償債、利息及相關手續費	98,556,722,173		98,556,722,173	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	319,221,497		319,221,497	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	679,112,410		679,112,410	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	998,333,907		998,333,907	期末淨資產

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國113年9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	145,111,480,000	35,623,767,880	182,000,000	35,441,767,880	19,473.50	98,556,722,173	56,546,000,000	42,010,722,173	74.29
債務還本支出	142,150,000,000	35,450,000,000		35,450,000,000		97,380,000,000	55,050,000,000	42,330,000,000	76.89
租金、償債、利息及相關手續費	142,150,000,000	35,450,000,000		35,450,000,000		97,380,000,000	55,050,000,000	42,330,000,000	76.89
償債、利息及相關手續費	142,150,000,000	35,450,000,000		35,450,000,000		97,380,000,000	55,050,000,000	42,330,000,000	76.89
債務還本	142,150,000,000	35,450,000,000		35,450,000,000		97,380,000,000	55,050,000,000	42,330,000,000	76.89
債務事務費支出	15,410,000					4,517,960	9,000,000	-4,482,040	49.80
租金、償債、利息及相關手續費	15,410,000					4,517,960	9,000,000	-4,482,040	49.80
償債、利息及相關手續費	15,410,000					4,517,960	9,000,000	-4,482,040	49.80
債券發行成本	7,500,000					2,540,000	7,000,000	-4,460,000	63.71
債券手續費	7,910,000					1,977,960	2,000,000	-22,040	1.10
債務付息支出	2,946,070,000	173,767,880	182,000,000	-8,232,120	4.52	1,172,204,213	1,487,000,000	-314,795,787	21.17
租金、償債、利息及相關手續費	2,946,070,000	173,767,880	182,000,000	-8,232,120	4.52	1,172,204,213	1,487,000,000	-314,795,787	21.17
償債、利息及相關手續費	2,946,070,000	173,767,880	182,000,000	-8,232,120	4.52	1,172,204,213	1,487,000,000	-314,795,787	21.17
債務利息	2,946,070,000	173,767,880	182,000,000	-8,232,120	4.52	1,172,204,213	1,487,000,000	-314,795,787	21.17
一般行政管理計畫	88,000	30,180	14,000	16,180	115.57	56,330	75,000	-18,670	24.89

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國113年9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	15,000	11,000	4,000	36.36	22,704	33,000	-10,296	31.20
加(夜)班費	44,000	15,000	11,000	4,000	36.36	22,704	33,000	-10,296	31.20
延長工時加班費	44,000	15,000	11,000	4,000	36.36	22,704	33,000	-10,296	31.20
服務費用	42,000	15,180	3,000	12,180	406.00	19,548	40,000	-20,452	51.13
旅運費	10,000		3,000	-3,000	100.00		8,000	-8,000	100.00
國內旅費	10,000		3,000	-3,000	100.00		8,000	-8,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	32,000	15,180		15,180		19,548	32,000	-12,452	38.91
印刷及裝訂費	32,000	15,180		15,180		19,548	32,000	-12,452	38.91
材料及用品費	2,000					14,078	2,000	12,078	603.90
用品消耗	2,000					14,078	2,000	12,078	603.90
辦公(事務)用品	2,000					14,078	2,000	12,078	603.90
合 計	145,111,568,000	35,623,798,060	182,014,000	35,441,784,060	19,472.01	98,556,778,503	56,546,075,000	42,010,703,503	74.29



高雄市債務基金

銀行存款明細表

中華民國113年9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		
			110102	銀行存款		1,051,584,117	

高雄市債務基金  
零用及週轉金明細表  
中華民國113年9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		
			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113年9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	
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	448,597	448,597	

高雄市債務基金

應付利息明細表

中華民國113年9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	
112	12	31	210205 應付利息 01 還本付息計畫-債務利息 300051 序號:4 轉帳傳票 提列112年度應付利息-公債利息	52,807,613	52,807,613	

高雄市債務基金

累積餘額明細表

中華民國113年9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		
			310101	累積餘額		679,112,410	

高雄市債務基金

本期賸餘明細表

中華民國113年9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		
			310102	本期賸餘		319,221,497	