

高雄市債務基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
基金來源	137,498,760,000	34,890,000,000	34,300,000,000	590,000,000	1.72	85,034,732,131	107,068,118,000	-22,033,385,869	-20.58
債務收入	137,498,760,000	34,890,000,000	34,300,000,000	590,000,000	1.72	85,032,118,000	107,068,118,000	-22,036,000,000	-20.58
舉借債務收入	129,500,000,000	31,590,000,000	34,000,000,000	-2,410,000,000	-7.09	79,918,000,000	102,954,000,000	-23,036,000,000	-22.38
債務事務費收入	16,760,000					14,118,000	14,118,000		
債務還本收入	4,850,000,000	3,000,000,000		3,000,000,000	--	3,000,000,000	2,000,000,000	1,000,000,000	50.00
債務付息收入	3,132,000,000	300,000,000	300,000,000			2,100,000,000	2,100,000,000		
財產收入						2,614,131		2,614,131	--
利息收入						2,614,131		2,614,131	--
基金用途	137,498,848,000	34,721,751,014	34,300,014,000	421,737,014	1.23	84,105,083,192	107,068,193,000	-22,963,109,808	-21.45
還本付息計畫	137,498,760,000	34,721,734,734	34,300,000,000	421,734,734	1.23	84,105,049,347	107,068,118,000	-22,963,068,653	-21.45
其他	137,498,760,000	34,721,734,734	34,300,000,000	421,734,734	1.23	84,105,049,347	107,068,118,000	-22,963,068,653	-21.45
一般行政管理計畫	88,000	16,280	14,000	2,280	16.29	33,845	75,000	-41,155	-54.87
其他	88,000	16,280	14,000	2,280	16.29	33,845	75,000	-41,155	-54.87
本期賸餘（短絀）	-88,000	168,248,986	-14,000	168,262,986	--	929,648,939	-75,000	929,723,939	--
期初基金餘額	679,024,000					679,196,388	679,024,000	172,388	0.03
解繳公庫									

高雄市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
期末基金餘額	678,936,000					1,608,845,327	678,949,000	929,896,327	136.96

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 114 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 85,034,732,131 元，較預算數 107,068,118,000 元，減少 22,033,385,869 元，執行率 79.42%。
1. 舉借債務收入：執行率 77.62%，主係因債務較預期低及本年度原預計協助地政局辦理高坪特別預算計畫舉新還舊之債務逕以轉換契約方式辦理，致執行數少於預期。
 2. 債務事務費收入：執行率 100.00%。
 3. 債務還本收入：執行率 150.00%，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%。
 5. 利息收入：係定存孳息。
- 二、 基金用途：基金用途實際數 84,105,083,192 元，較預算數 107,068,193,000 元，減少 22,963,109,808 元，執行率為 78.55%。
- （一）還本付息計畫：
1. 債務還本支出：執行率 79.00%，主係因債務較預期低及本年度原預計協助地政局辦理高坪特別預算計畫舉新還舊之債務逕以轉換契約方式辦理，致執行數少於預期。
 2. 債務事務費支出：執行率 10.98%，主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，公債發行數較預期低，且尚未支付公債付息手續費，致債務事務費支出執行率較低。
 3. 債務付息支出：執行率 56.45%，主係 113 年度總預算債務還本奉准增列 24.1 億元，債務較預期低，另為節省利息支出，適時發行公債償還銀行借款、加強市庫現金調度管理，致付息支出減少。
- （二）一般行政管理計畫：執行率 45.13%，係因撙節開支。
- 三、 本期賸餘(短絀-)：本月份基金來源及用途相抵後本期賸餘 929,648,939 元，與分配預算數之短絀 75,000 元相較，增加 929,723,939 元，主係因債務較預期低並加強市庫現金調度管理，及適時發行較低利率公債償還銀行借款，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114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			--	34,721,734,734	34,300,000,000	421,734,734	1.23
		累計數	1	1	100.00	84,105,049,347	107,068,118,000	-22,963,068,653	-21.45
		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							
		本月數							
		累計數							

高雄市債務基金

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,657,799,665	100.00	負債	48,954,338	2.95
流動資產	1,657,799,665	100.00	流動負債	48,954,338	2.95
現金	1,657,799,665	100.00	應付款項	48,954,338	2.95
銀行存款	1,657,793,665	100.00	應付費用	375,985	0.02
零用及週轉金	6,000	-	應付利息	48,578,353	2.93
			淨資產	1,608,845,327	97.05
			淨資產	1,608,845,327	97.05
			淨資產	1,608,845,327	97.05
			累積餘額	679,196,388	40.97
			本期賸餘	929,648,939	56.08
合 計	1,657,799,665	100.00	合 計	1,657,799,665	100.00

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114年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	34,890,000,000	85,034,732,131
債務收入	34,890,000,000	85,032,118,000
債務收入	34,890,000,000	85,032,118,000
財產收益		2,614,131
財產孳息收入		2,614,131
支出	34,721,751,014	84,105,083,192
人事支出		12,384
人事支出		12,384
業務支出	16,280	21,461
業務支出	16,280	21,461
還本付息支出	34,721,734,734	84,105,049,347
還本付息支出	34,721,734,734	84,105,049,347
本期賸餘（短絀）	168,248,986	929,648,939
期初淨資產		679,196,388
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,608,845,327

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已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114年1月1日至114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	85,034,732,131		85,034,732,131	收入
債務收入	85,032,118,000		85,032,118,000	債務收入
財產收入	2,614,131		2,614,131	財產收益
基金用途	84,105,083,192		84,105,083,192	支出
用人費用	12,384		12,384	人事支出
服務費用	21,461		21,461	業務支出
償債、利息及相關手續費	84,105,049,347		84,105,049,347	還本付息支出
本期賸餘（短絀）	929,648,939		929,648,939	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	679,196,388		679,196,388	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	1,608,845,327		1,608,845,327	期末淨資產

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國114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	137,498,760,000	34,721,734,734	34,300,000,000	421,734,734	1.23	84,105,049,347	107,068,118,000	-22,963,068,653	-21.45
債務還本支出	134,350,000,000	34,590,000,000	34,000,000,000	590,000,000	1.74	82,918,000,000	104,954,000,000	-22,036,000,000	-21.00
租金、償債、利息及相關手續費	134,350,000,000	34,590,000,000	34,000,000,000	590,000,000	1.74	82,918,000,000	104,954,000,000	-22,036,000,000	-21.00
償債、利息及相關手續費	134,350,000,000	34,590,000,000	34,000,000,000	590,000,000	1.74	82,918,000,000	104,954,000,000	-22,036,000,000	-21.00
債務還本	134,350,000,000	34,590,000,000	34,000,000,000	590,000,000	1.74	82,918,000,000	104,954,000,000	-22,036,000,000	-21.00
債務事務費支出	16,760,000					1,549,724	14,118,000	-12,568,276	-89.02
租金、償債、利息及相關手續費	16,760,000					1,549,724	14,118,000	-12,568,276	-89.02
償債、利息及相關手續費	16,760,000					1,549,724	14,118,000	-12,568,276	-89.02
債券發行成本	8,700,000						8,700,000	-8,700,000	-100.00
債券手續費	8,060,000					1,549,724	5,418,000	-3,868,276	-71.40
債務付息支出	3,132,000,000	131,734,734	300,000,000	-168,265,266	-56.09	1,185,499,623	2,100,000,000	-914,500,377	-43.55
租金、償債、利息及相關手續費	3,132,000,000	131,734,734	300,000,000	-168,265,266	-56.09	1,185,499,623	2,100,000,000	-914,500,377	-43.55
償債、利息及相關手續費	3,132,000,000	131,734,734	300,000,000	-168,265,266	-56.09	1,185,499,623	2,100,000,000	-914,500,377	-43.55
債務利息	3,132,000,000	131,734,734	300,000,000	-168,265,266	-56.09	1,185,499,623	2,100,000,000	-914,500,377	-43.55
一般行政管理計畫	88,000	16,280	14,000	2,280	16.29	33,845	75,000	-41,155	-54.87

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國114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		11,000	-11,000	-100.00	12,384	33,000	-20,616	-62.47
加（夜）班費	44,000		11,000	-11,000	-100.00	12,384	33,000	-20,616	-62.47
延長工時加班費	44,000		11,000	-11,000	-100.00	12,384	33,000	-20,616	-62.47
服務費用	42,000	16,280	3,000	13,280	442.67	21,461	40,000	-18,539	-46.35
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	16,280		16,280	--	21,431	32,000	-10,569	-33.03
印刷及裝訂費	32,000	16,280		16,280	--	21,431	32,000	-10,569	-33.03
一般服務費						30		30	--
佣金、匯費、經理費及手續費						30		30	--
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	137,498,848,000	34,721,751,014	34,300,014,000	421,737,014	1.23	84,105,083,192	107,068,193,000	-22,963,109,808	-21.45