

高雄市債務基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年5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			
		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	5,050,131,667	5,050,000,000	131,667	-	20,736,402,390	33,435,796,000	-12,699,393,610	37.98
債務收入	137,498,760,000	5,050,000,000	5,050,000,000	0	0.00	20,735,796,000	33,435,796,000	-12,700,000,000	37.98
舉借債務收入	129,500,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	0.00	20,328,000,000	33,028,000,000	-12,700,000,000	38.45
債務事務費收入	16,760,000					7,796,000	7,796,000	0	0.00
債務還本收入	4,850,000,000								
債務付息收入	3,132,000,000	50,000,000	50,000,000	0	0.00	400,000,000	400,000,000	0	0.00
財產收入		131,667		131,667		606,390		606,390	
利息收入		131,667		131,667		606,390		606,390	
基金用途	137,498,848,000	5,033,036,302	5,050,000,000	-16,963,698	0.34	20,501,657,372	33,435,843,000	-12,934,185,628	38.68
還本付息計畫	137,498,760,000	5,033,036,302	5,050,000,000	-16,963,698	0.34	20,501,652,221	33,435,796,000	-12,934,143,779	38.68
其他	137,498,760,000	5,033,036,302	5,050,000,000	-16,963,698	0.34	20,501,652,221	33,435,796,000	-12,934,143,779	38.68
一般行政管理計畫	88,000					5,151	47,000	-41,849	89.04
其他	88,000					5,151	47,000	-41,849	89.04
本期賸餘(短絀)	-88,000	17,095,365		17,095,365		234,745,018	-47,000	234,792,018	499,557.49
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	%
期末基金餘額	678,936,000					913,941,406	678,977,000	234,964,406	34.61

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 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 20,736,402,390 元，較預算數 33,435,796,000 元，減少 12,699,393,610 元，執行率 62.02%。
1. 舉借債務收入：執行率 61.55%，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：尚未分配及執行。
 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 20,501,657,372 元，較預算數 33,435,843,000 元，減少 12,934,185,628 元，執行率為 61.32%。
- (一) 還本付息計畫：
1. 債務還本支出：執行率 61.55%，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 14.65%，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，致債務事務費支出執行率較低。
 3. 債務付息支出：執行率 43.13%，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 10.96%，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 234,745,018 元，與分配預算數之短絀 47,000 元相較，增加 234,792,018 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5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				5,033,036,302	5,050,000,000	-16,963,698	0.34
		累計數	1	1	100.00	20,501,652,221	33,435,796,000	-12,934,143,779	38.68
		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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,040,270,693	100.00	負債	126,329,287	12.14
流動資產	1,040,270,693	100.00	流動負債	126,329,287	12.14
現金	1,040,162,035	99.99	應付款項	126,329,287	12.14
銀行存款	1,040,156,035	99.99	應付費用	820,139	0.08
零用及週轉金	6,000	-	應付利息	125,509,148	12.07
應收款項	108,658	0.01	淨資產	913,941,406	87.86
應收利息	108,658	0.01	淨資產	913,941,406	87.86
			淨資產	913,941,406	87.86
			累積餘額	679,196,388	65.29
			本期賸餘	234,745,018	22.57
合 計	1,040,270,693	100.00	合 計	1,040,270,693	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,050,131,667	20,736,402,390
債務收入	5,050,000,000	20,735,796,000
債務收入	5,050,000,000	20,735,796,000
財產收益	131,667	606,390
財產孳息收入	131,667	606,390
支出	5,033,036,302	20,501,657,372
業務支出		5,151
業務支出		5,151
還本付息支出	5,033,036,302	20,501,652,221
還本付息支出	5,033,036,302	20,501,652,221
本期賸餘(短絀)	17,095,365	234,745,018
期初淨資產		679,196,388
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		913,941,406

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114年1月1日至114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	20,736,402,390		20,736,402,390	收入
債務收入	20,735,796,000		20,735,796,000	債務收入
財產收入	606,390		606,390	財產收益
基金用途	20,501,657,372		20,501,657,372	支出
服務費用	5,151		5,151	業務支出
償債、利息及相關手續費	20,501,652,221		20,501,652,221	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	234,745,018		234,745,018	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	913,941,406		913,941,406	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	137,498,760,000	5,033,036,302	5,050,000,000	-16,963,698	0.34	20,501,652,221	33,435,796,000	-12,934,143,779	38.68
債務還本支出	134,350,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	0.00	20,328,000,000	33,028,000,000	-12,700,000,000	38.45
租金、償債、利息及相關手續費	134,350,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	0.00	20,328,000,000	33,028,000,000	-12,700,000,000	38.45
償債、利息及相關手續費	134,350,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	0.00	20,328,000,000	33,028,000,000	-12,700,000,000	38.45
債務還本	134,350,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	0.00	20,328,000,000	33,028,000,000	-12,700,000,000	38.45
債務事務費支出	16,760,000					1,142,295	7,796,000	-6,653,705	85.35
租金、償債、利息及相關手續費	16,760,000					1,142,295	7,796,000	-6,653,705	85.35
償債、利息及相關手續費	16,760,000					1,142,295	7,796,000	-6,653,705	85.35
債券發行成本	8,700,000						4,350,000	-4,350,000	100.00
債券手續費	8,060,000					1,142,295	3,446,000	-2,303,705	66.85
債務付息支出	3,132,000,000	33,036,302	50,000,000	-16,963,698	33.93	172,509,926	400,000,000	-227,490,074	56.87
租金、償債、利息及相關手續費	3,132,000,000	33,036,302	50,000,000	-16,963,698	33.93	172,509,926	400,000,000	-227,490,074	56.87
償債、利息及相關手續費	3,132,000,000	33,036,302	50,000,000	-16,963,698	33.93	172,509,926	400,000,000	-227,490,074	56.87
債務利息	3,132,000,000	33,036,302	50,000,000	-16,963,698	33.93	172,509,926	400,000,000	-227,490,074	56.87
一般行政管理計畫	88,000					5,151	47,000	-41,849	89.04

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國114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
加(夜)班費	44,000					11,000		-11,000	100.00
延長工時加班費	44,000					11,000		-11,000	100.00
服務費用	42,000				5,151	34,000		-28,849	84.85
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				5,151	32,000		-26,849	83.90
印刷及裝訂費	32,000				5,151	32,000		-26,849	83.90
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	5,033,036,302	5,050,000,000	-16,963,698	0.34	20,501,657,372	33,435,843,000	-12,934,185,628	38.68