

高雄市債務基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年4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	8,902,298,667	8,902,167,000	131,667	-	15,686,270,723	28,385,796,000	-12,699,525,277	44.74
債務收入	137,498,760,000	8,902,167,000	8,902,167,000	0	0.00	15,685,796,000	28,385,796,000	-12,700,000,000	44.74
舉借債務收入	129,500,000,000	8,700,000,000	8,700,000,000	0	0.00	15,328,000,000	28,028,000,000	-12,700,000,000	45.31
債務事務費收入	16,760,000	2,167,000	2,167,000	0	0.00	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	200,000,000	200,000,000	0	0.00	350,000,000	350,000,000	0	0.00
財產收入		131,667		131,667		474,723		474,723	
利息收入		131,667		131,667		474,723		474,723	
基金用途	137,498,848,000	8,790,066,679	8,902,167,000	-112,100,321	1.26	15,468,621,070	28,385,843,000	-12,917,221,930	45.51
還本付息計畫	137,498,760,000	8,790,066,679	8,902,167,000	-112,100,321	1.26	15,468,615,919	28,385,796,000	-12,917,180,081	45.51
其他	137,498,760,000	8,790,066,679	8,902,167,000	-112,100,321	1.26	15,468,615,919	28,385,796,000	-12,917,180,081	45.51
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	112,231,988		112,231,988		217,649,653	-47,000	217,696,653	463,184.37
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4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					896,846,041	678,977,000	217,869,041	32.09

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 4 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 15,686,270,723 元，較預算數 28,385,796,000 元，減少 12,699,525,277 元，執行率 55.26%。
1. 舉借債務收入：執行率 54.69%，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 15,468,621,070 元，較預算數 28,385,843,000 元，減少 12,917,221,930 元，執行率為 54.49%。
- （一）還本付息計畫：
1. 債務還本支出：執行率 54.69%，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 39.85%，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 217,649,653 元，與分配預算數之短絀 47,000 元相較，增加 217,696,653 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4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				8,790,066,679	8,902,167,000	-112,100,321	1.26
		累計數	1	1	100.00	15,468,615,919	28,385,796,000	-12,917,180,081	45.51
		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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,023,412,999	100.00	負債	126,566,958	12.37
流動資產	1,023,412,999	100.00	流動負債	126,566,958	12.37
現金	1,023,304,341	99.99	應付款項	126,566,958	12.37
銀行存款	1,023,298,341	99.99	應付費用	820,139	0.08
零用及週轉金	6,000	-	應付利息	125,746,819	12.29
應收款項	108,658	0.01	淨資產	896,846,041	87.63
應收利息	108,658	0.01	淨資產	896,846,041	87.63
			淨資產	896,846,041	87.63
			累積餘額	679,196,388	66.37
			本期賸餘	217,649,653	21.27
合 計	1,023,412,999	100.00	合 計	1,023,412,999	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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,902,298,667	15,686,270,723
債務收入	8,902,167,000	15,685,796,000
債務收入	8,902,167,000	15,685,796,000
財產收益	131,667	474,723
財產孳息收入	131,667	474,723
支出	8,790,066,679	15,468,621,070
業務支出		5,151
業務支出		5,151
還本付息支出	8,790,066,679	15,468,615,919
還本付息支出	8,790,066,679	15,468,615,919
本期賸餘（短絀）	112,231,988	217,649,653
期初淨資產		679,196,388
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		896,846,041

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4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	15,686,270,723		15,686,270,723	收入
債務收入	15,685,796,000		15,685,796,000	債務收入
財產收入	474,723		474,723	財產收益
基金用途	15,468,621,070		15,468,621,070	支出
服務費用	5,151		5,151	業務支出
償債、利息及相關手續費	15,468,615,919		15,468,615,919	還本付息支出
本期賸餘（短絀）	217,649,653		217,649,653	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	896,846,041		896,846,041	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4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	8,790,066,679	8,902,167,000	-112,100,321	1.26	15,468,615,919	28,385,796,000	-12,917,180,081	45.51
債務還本支出	134,350,000,000	8,700,000,000	8,700,000,000	0	0.00	15,328,000,000	28,028,000,000	-12,700,000,000	45.31
租金、償債、利息及相關手續費	134,350,000,000	8,700,000,000	8,700,000,000	0	0.00	15,328,000,000	28,028,000,000	-12,700,000,000	45.31
償債、利息及相關手續費	134,350,000,000	8,700,000,000	8,700,000,000	0	0.00	15,328,000,000	28,028,000,000	-12,700,000,000	45.31
債務還本	134,350,000,000	8,700,000,000	8,700,000,000	0	0.00	15,328,000,000	28,028,000,000	-12,700,000,000	45.31
債務事務費支出	16,760,000	1,142,295	2,167,000	-1,024,705	47.29	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	2,167,000	-1,024,705	47.29	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	2,167,000	-1,024,705	47.29	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	2,167,000	-1,024,705	47.29	1,142,295	3,446,000	-2,303,705	66.85
債務付息支出	3,132,000,000	88,924,384	200,000,000	-111,075,616	55.54	139,473,624	350,000,000	-210,526,376	60.15
租金、償債、利息及相關手續費	3,132,000,000	88,924,384	200,000,000	-111,075,616	55.54	139,473,624	350,000,000	-210,526,376	60.15
償債、利息及相關手續費	3,132,000,000	88,924,384	200,000,000	-111,075,616	55.54	139,473,624	350,000,000	-210,526,376	60.15
債務利息	3,132,000,000	88,924,384	200,000,000	-111,075,616	55.54	139,473,624	350,000,000	-210,526,376	60.15
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4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	8,790,066,679	8,902,167,000	-112,100,321	1.26	15,468,621,070	28,385,843,000	-12,917,221,930	45.51