

高雄市債務基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年7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	2,205,470,000	10,131,470,000	-7,926,000,000	-78.23	50,144,398,739	72,768,118,000	-22,623,719,261	-31.09
債務收入	137,498,760,000	2,205,470,000	10,131,470,000	-7,926,000,000	-78.23	50,142,118,000	72,768,118,000	-22,626,000,000	-31.09
舉借債務收入	129,500,000,000	1,500,000,000	9,426,000,000	-7,926,000,000	-84.09	48,328,000,000	68,954,000,000	-20,626,000,000	-29.91
債務事務費收入	16,760,000	5,470,000	5,470,000			14,118,000	14,118,000		
債務還本收入	4,850,000,000						2,000,000,000	-2,000,000,000	-100.00
債務付息收入	3,132,000,000	700,000,000	700,000,000			1,800,000,000	1,800,000,000		
財產收入						2,280,739		2,280,739	--
利息收入						2,280,739		2,280,739	--
基金用途	137,498,848,000	1,502,145,205	10,131,470,000	-8,629,324,795	-85.17	49,383,332,178	72,768,179,000	-23,384,846,822	-32.14
還本付息計畫	137,498,760,000	1,502,145,205	10,131,470,000	-8,629,324,795	-85.17	49,383,314,613	72,768,118,000	-23,384,803,387	-32.14
其他	137,498,760,000	1,502,145,205	10,131,470,000	-8,629,324,795	-85.17	49,383,314,613	72,768,118,000	-23,384,803,387	-32.14
一般行政管理計畫	88,000					17,565	61,000	-43,435	-71.20
其他	88,000					17,565	61,000	-43,435	-71.20
本期賸餘（短絀）	-88,000	703,324,795		703,324,795	--	761,066,561	-61,000	761,127,561	--
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7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					1,440,262,949	678,963,000	761,299,949	112.13

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 7 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 50,144,398,739 元，較預算數 72,768,118,000 元，減少 22,623,719,261 元，執行率 68.91%。
1. 舉借債務收入：執行率 70.09%，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 0.00%，係因總預算尚未執行債務還本所致。
 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 49,383,332,178 元，較預算數 72,768,179,000 元，減少 23,384,846,822 元，執行率為 67.86%。
- （一）還本付息計畫：
1. 債務還本支出：執行率 68.11%，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，致債務事務費支出執行率較低。
 3. 債務付息支出：執行率 58.54%，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 28.80%，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 761,066,561 元，與分配預算數之短絀 61,000 元相較，增加 761,127,561 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7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			--	1,502,145,205	10,131,470,000	-8,629,324,795	-85.17
		累計數	1	1	100.00	49,383,314,613	72,768,118,000	-23,384,803,387	-32.14
		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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,489,217,287	100.00	負債	48,954,338	3.29
流動資產	1,489,217,287	100.00	流動負債	48,954,338	3.29
現金	1,489,217,287	100.00	應付款項	48,954,338	3.29
銀行存款	1,489,211,287	100.00	應付費用	375,985	0.03
零用及週轉金	6,000	-	應付利息	48,578,353	3.26
			淨資產	1,440,262,949	96.71
			淨資產	1,440,262,949	96.71
			淨資產	1,440,262,949	96.71
			累積餘額	679,196,388	45.61
			本期賸餘	761,066,561	51.11
合 計	1,489,217,287	100.00	合 計	1,489,217,287	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,205,470,000	50,144,398,739
債務收入	2,205,470,000	50,142,118,000
債務收入	2,205,470,000	50,142,118,000
財產收益		2,280,739
財產孳息收入		2,280,739
支出	1,502,145,205	49,383,332,178
人事支出		12,384
人事支出		12,384
業務支出		5,181
業務支出		5,181
還本付息支出	1,502,145,205	49,383,314,613
還本付息支出	1,502,145,205	49,383,314,613
本期賸餘（短絀）	703,324,795	761,066,561
期初淨資產		679,196,388
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,440,262,949

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7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	50,144,398,739		50,144,398,739	收入
債務收入	50,142,118,000		50,142,118,000	債務收入
財產收入	2,280,739		2,280,739	財產收益
基金用途	49,383,332,178		49,383,332,178	支出
用人費用	12,384		12,384	人事支出
服務費用	5,181		5,181	業務支出
償債、利息及相關手續費	49,383,314,613		49,383,314,613	還本付息支出
本期賸餘（短絀）	761,066,561		761,066,561	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	1,440,262,949		1,440,262,949	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7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	1,502,145,205	10,131,470,000	-8,629,324,795	-85.17	49,383,314,613	72,768,118,000	-23,384,803,387	-32.14
債務還本支出	134,350,000,000	1,500,000,000	9,426,000,000	-7,926,000,000	-84.09	48,328,000,000	70,954,000,000	-22,626,000,000	-31.89
租金、償債、利息及相關手續費	134,350,000,000	1,500,000,000	9,426,000,000	-7,926,000,000	-84.09	48,328,000,000	70,954,000,000	-22,626,000,000	-31.89
償債、利息及相關手續費	134,350,000,000	1,500,000,000	9,426,000,000	-7,926,000,000	-84.09	48,328,000,000	70,954,000,000	-22,626,000,000	-31.89
債務還本	134,350,000,000	1,500,000,000	9,426,000,000	-7,926,000,000	-84.09	48,328,000,000	70,954,000,000	-22,626,000,000	-31.89
債務事務費支出	16,760,000		5,470,000	-5,470,000	-100.00	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		5,470,000	-5,470,000	-100.00	1,549,724	14,118,000	-12,568,276	-89.02
償債、利息及相關手續費	16,760,000		5,470,000	-5,470,000	-100.00	1,549,724	14,118,000	-12,568,276	-89.02
債券發行成本	8,700,000		4,350,000	-4,350,000	-100.00		8,700,000	-8,700,000	-100.00
債券手續費	8,060,000		1,120,000	-1,120,000	-100.00	1,549,724	5,418,000	-3,868,276	-71.40
債務付息支出	3,132,000,000	2,145,205	700,000,000	-697,854,795	-99.69	1,053,764,889	1,800,000,000	-746,235,111	-41.46
租金、償債、利息及相關手續費	3,132,000,000	2,145,205	700,000,000	-697,854,795	-99.69	1,053,764,889	1,800,000,000	-746,235,111	-41.46
償債、利息及相關手續費	3,132,000,000	2,145,205	700,000,000	-697,854,795	-99.69	1,053,764,889	1,800,000,000	-746,235,111	-41.46
債務利息	3,132,000,000	2,145,205	700,000,000	-697,854,795	-99.69	1,053,764,889	1,800,000,000	-746,235,111	-41.46
一般行政管理計畫	88,000					17,565	61,000	-43,435	-71.20

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國114年7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					12,384	22,000	-9,616	-43.71
加（夜）班費	44,000					12,384	22,000	-9,616	-43.71
延長工時加班費	44,000					12,384	22,000	-9,616	-43.71
服務費用	42,000					5,181	37,000	-31,819	-86.00
旅運費	10,000						5,000	-5,000	-100.00
國內旅費	10,000						5,000	-5,000	-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
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	1,502,145,205	10,131,470,000	-8,629,324,795	-85.17	49,383,332,178	72,768,179,000	-23,384,846,822	-32.14