

# 高雄市債務基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年4月份

單位:新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 142,516,771,000    | 13,761,000,000 | 8,391,000,000 | 5,370,000,000 | 64.00 | 41,979,000,000        | 41,156,000,000 | 823,000,000 | 2.00       |
| 債務收入     | 142,516,771,000    | 13,761,000,000 | 8,391,000,000 | 5,370,000,000 | 64.00 | 41,979,000,000        | 41,156,000,000 | 823,000,000 | 2.00       |
| 舉借債務收入   | 136,000,000,000    | 13,600,000,000 | 8,230,000,000 | 5,370,000,000 | 65.25 | 38,015,000,000        | 37,830,000,000 | 185,000,000 | 0.49       |
| 債務事務費收入  | 14,272,000         | 1,000,000      | 1,000,000     | 0             | 0.00  | 6,000,000             | 6,000,000      | 0           | 0.00       |
| 債務還本收入   | 4,400,000,000      |                |               |               |       | 3,638,000,000         | 3,000,000,000  | 638,000,000 | 21.27      |
| 債務付息收入   | 2,102,499,000      | 160,000,000    | 160,000,000   | 0             | 0.00  | 320,000,000           | 320,000,000    | 0           | 0.00       |
| 基金用途     | 142,516,859,000    | 13,698,928,318 | 8,391,000,000 | 5,307,928,318 | 63.26 | 41,801,423,152        | 41,156,047,000 | 645,376,152 | 1.57       |
| 還本付息計畫   | 142,516,771,000    | 13,698,923,950 | 8,391,000,000 | 5,307,923,950 | 63.26 | 41,801,418,784        | 41,156,000,000 | 645,418,784 | 1.57       |
| 其他       | 142,516,771,000    | 13,698,923,950 | 8,391,000,000 | 5,307,923,950 | 63.26 | 41,801,418,784        | 41,156,000,000 | 645,418,784 | 1.57       |
| 一般行政管理計畫 | 88,000             | 4,368          |               | 4,368         |       | 4,368                 | 47,000         | -42,632     | 90.71      |
| 其他       | 88,000             | 4,368          |               | 4,368         |       | 4,368                 | 47,000         | -42,632     | 90.71      |
| 本期賸餘(短絀) | -88,000            | 62,071,682     |               | 62,071,682    |       | 177,576,848           | -47,000        | 177,623,848 | 377,923.08 |
| 期初基金餘額   | 770,273,000        |                |               |               |       | 770,310,967           | 770,273,000    | 37,967      | -          |
| 解繳公庫     |                    |                |               |               |       |                       |                |             |            |
| 期末基金餘額   | 770,185,000        |                |               |               |       | 947,887,815           | 770,226,000    | 177,661,815 | 23.07      |

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 112 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 41,979,000,000 元，較預算數 41,156,000,000 元，增加 823,000,000 元，執行率 102.00%。
  1. 舉借債務收入：執行率 100.49%。
  2. 債務事務費收入：執行率 100.00%。
  3. 債務還本收入：執行率 121.27%，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 41,801,423,152 元，較預算數 41,156,047,000 元，增加 645,376,152 元，執行率為 101.57%。
  - (一) 還本付息計畫：
    1. 債務還本支出：執行率 102.02%。
    2. 債務事務費支出：執行率 64.60%，考量目前債券發行市場之利率條件及本府資金需求時點等因素，112 年度僅發行公債 116 億元，致債務事務費較預算數低。
    3. 債務付息支出：執行率 45.17%，為節省利息支出、加強市庫現金調度管理、111 年度零舉債及 111 年度未執行以前年度賒借收入保留數，爰前述未執行數無新增付息，致執行率較低。
  - (二) 一般行政管理計畫：執行率為 9.29%，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 177,576,848 元，與分配預算數之短絀 47,000 元相較，增加 177,623,848 元，係上述原因收支相抵產生賸餘。



# 高雄市債務基金 平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

| 科 目    | 金 額           | %      | 科 目  | 金 額           | %      |
|--------|---------------|--------|------|---------------|--------|
| 資產     | 1,066,792,734 | 100.00 | 負債   | 118,904,919   | 11.15  |
| 流動資產   | 1,066,792,734 | 100.00 | 流動負債 | 118,904,919   | 11.15  |
| 現金     | 1,066,792,734 | 100.00 | 應付款項 | 118,904,919   | 11.15  |
| 銀行存款   | 1,066,786,734 | 100.00 | 應付費用 | 1,099,491     | 0.10   |
| 零用及週轉金 | 6,000         | -      | 應付利息 | 117,805,428   | 11.04  |
|        |               |        | 淨資產  | 947,887,815   | 88.85  |
|        |               |        | 淨資產  | 947,887,815   | 88.85  |
|        |               |        | 淨資產  | 947,887,815   | 88.85  |
|        |               |        | 累積餘額 | 770,310,967   | 72.21  |
|        |               |        | 本期賸餘 | 177,576,848   | 16.65  |
| 合 計    | 1,066,792,734 | 100.00 | 合 計  | 1,066,792,734 | 100.00 |

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年4月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 金 額            |                |
|----------|----------------|----------------|
|          | 本 月 數          | 累 計 數          |
| 收入       | 13,761,000,000 | 41,979,000,000 |
| 債務收入     | 13,761,000,000 | 41,979,000,000 |
| 債務收入     | 13,761,000,000 | 41,979,000,000 |
| 支出       | 13,698,928,318 | 41,801,423,152 |
| 業務支出     | 4,368          | 4,368          |
| 業務支出     | 4,368          | 4,368          |
| 還本付息支出   | 13,698,923,950 | 41,801,418,784 |
| 還本付息支出   | 13,698,923,950 | 41,801,418,784 |
| 本期賸餘(短絀) | 62,071,682     | 177,576,848    |
| 期初淨資產    |                | 770,310,967    |
| 解繳公庫     |                |                |
| 期末淨資產    |                | 947,887,815    |

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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112年1月1日至112年4月30日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目     | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目  |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------|
| 基金來源        | 41,979,000,000   |                  | 41,979,000,000 | 收入       |
| 債務收入        | 41,979,000,000   |                  | 41,979,000,000 | 債務收入     |
| 基金用途        | 41,801,423,152   |                  | 41,801,423,152 | 支出       |
| 服務費用        | 4,368            |                  | 4,368          | 業務支出     |
| 償債、利息及相關手續費 | 41,801,418,784   |                  | 41,801,418,784 | 還本付息支出   |
| 本期賸餘(短絀)    | 177,576,848      |                  | 177,576,848    | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額      | 770,310,967      |                  | 770,310,967    | 期初淨資產    |
| 解繳公庫        |                  |                  |                | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額      | 947,887,815      |                  | 947,887,815    | 期末淨資產    |

# 高雄市債務基金 基金用途明細表

中華民國112年4月份

單位：新臺幣元

| 項 目            | 本 年 度<br>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         | 142,516,771,000    | 13,698,923,950 | 8,391,000,000 | 5,307,923,950 | 63.26  | 41,801,418,784 | 41,156,000,000 | 645,418,784  | 1.57  |
| 債務還本支出         | 140,400,000,000    | 13,600,000,000 | 8,230,000,000 | 5,370,000,000 | 65.25  | 41,653,000,000 | 40,830,000,000 | 823,000,000  | 2.02  |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 140,400,000,000    | 13,600,000,000 | 8,230,000,000 | 5,370,000,000 | 65.25  | 41,653,000,000 | 40,830,000,000 | 823,000,000  | 2.02  |
| 償債、利息及相關手續費    | 140,400,000,000    | 13,600,000,000 | 8,230,000,000 | 5,370,000,000 | 65.25  | 41,653,000,000 | 40,830,000,000 | 823,000,000  | 2.02  |
| 債務還本           | 140,400,000,000    | 13,600,000,000 | 8,230,000,000 | 5,370,000,000 | 65.25  | 41,653,000,000 | 40,830,000,000 | 823,000,000  | 2.02  |
| 債務事務費支出        | 14,272,000         | 3,876,217      | 1,000,000     | 2,876,217     | 287.62 | 3,876,217      | 6,000,000      | -2,123,783   | 35.40 |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 14,272,000         | 3,876,217      | 1,000,000     | 2,876,217     | 287.62 | 3,876,217      | 6,000,000      | -2,123,783   | 35.40 |
| 償債、利息及相關手續費    | 14,272,000         | 3,876,217      | 1,000,000     | 2,876,217     | 287.62 | 3,876,217      | 6,000,000      | -2,123,783   | 35.40 |
| 債券發行成本         | 5,000,000          | 2,900,000      |               | 2,900,000     |        | 2,900,000      | 5,000,000      | -2,100,000   | 42.00 |
| 債券手續費          | 9,272,000          | 976,217        | 1,000,000     | -23,783       | 2.38   | 976,217        | 1,000,000      | -23,783      | 2.38  |
| 債務付息支出         | 2,102,499,000      | 95,047,733     | 160,000,000   | -64,952,267   | 40.60  | 144,542,567    | 320,000,000    | -175,457,433 | 54.83 |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 2,102,499,000      | 95,047,733     | 160,000,000   | -64,952,267   | 40.60  | 144,542,567    | 320,000,000    | -175,457,433 | 54.83 |
| 償債、利息及相關手續費    | 2,102,499,000      | 95,047,733     | 160,000,000   | -64,952,267   | 40.60  | 144,542,567    | 320,000,000    | -175,457,433 | 54.83 |
| 債務利息           | 2,102,499,000      | 95,047,733     | 160,000,000   | -64,952,267   | 40.60  | 144,542,567    | 320,000,000    | -175,457,433 | 54.83 |
| 一般行政管理計畫       | 88,000             | 4,368          |               | 4,368         |        | 4,368          | 47,000         | -42,632      | 90.71 |

# 高雄市債務基金 基金用途明細表

中華民國112年4月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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 |
| 超時工作報酬   | 44,000             |                |               |               |       | 11,000         |                | -11,000     | 100.00 |
| 加班費      | 44,000             |                |               |               |       | 11,000         |                | -11,000     | 100.00 |
| 服務費用     | 42,000             | 4,368          |               | 4,368         |       | 4,368          | 34,000         | -29,632     | 87.15  |
| 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             | 4,368          |               | 4,368         |       | 4,368          | 32,000         | -27,632     | 86.35  |
| 印刷及裝訂費   | 32,000             | 4,368          |               | 4,368         |       | 4,368          | 32,000         | -27,632     | 86.35  |
| 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      | 142,516,859,000    | 13,698,928,318 | 8,391,000,000 | 5,307,928,318 | 63.26 | 41,801,423,152 | 41,156,047,000 | 645,376,152 | 1.57   |



高雄市債務基金  
銀行存款明細表

中華民國112年4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 |     | 1,066,786,734 |  |

高雄市債務基金  
零用及週轉金明細表

中華民國112年4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112年4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       |     |
|      |   |   | 210204 | 應付費用 | 1,099,491 |     |

高雄市債務基金  
應付利息明細表

中華民國112年4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         |     |
|      |   |   | 210205 | 應付利息 | 117,805,428 |     |

# 高雄市債務基金

## 累積餘額明細表

中華民國112年4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 | 770,310,967 |     |

# 高雄市債務基金

## 本期賸餘明細表

中華民國112年4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 |     | 177,576,848 |  |