

高雄市債務基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年12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	%
<b>基金來源</b>	<b>145,111,480,000</b>	<b>30,665,093,398</b>	<b>50,443,770,000</b>	<b>-19,778,676,602</b>	<b>39.21</b>	<b>135,662,803,398</b>	<b>145,111,480,000</b>	<b>-9,448,676,602</b>	<b>6.51</b>
<b>債務收入</b>	<b>145,111,480,000</b>	<b>30,664,932,795</b>	<b>50,443,770,000</b>	<b>-19,778,837,205</b>	<b>39.21</b>	<b>135,662,642,795</b>	<b>145,111,480,000</b>	<b>-9,448,837,205</b>	<b>6.51</b>
舉借債務收入	137,500,000,000	27,546,000,000	46,750,000,000	-19,204,000,000	41.08	125,976,000,000	137,500,000,000	-11,524,000,000	8.38
債務事務費收入	15,410,000	1,611,748	4,700,000	-3,088,252	65.71	12,321,748	15,410,000	-3,088,252	20.04
債務還本收入	4,650,000,000	2,410,000,000	2,650,000,000	-240,000,000	9.06	7,060,000,000	4,650,000,000	2,410,000,000	51.83
債務付息收入	2,946,070,000	707,321,047	1,039,070,000	-331,748,953	31.93	2,614,321,047	2,946,070,000	-331,748,953	11.26
<b>財產收入</b>		<b>160,603</b>		<b>160,603</b>		<b>160,603</b>		<b>160,603</b>	
利息收入		160,603		160,603		160,603		160,603	
<b>基金用途</b>	<b>145,111,568,000</b>	<b>31,202,508,647</b>	<b>50,443,783,000</b>	<b>-19,241,274,353</b>	<b>38.14</b>	<b>135,662,719,420</b>	<b>145,111,568,000</b>	<b>-9,448,848,580</b>	<b>6.51</b>
<b>還本付息計畫</b>	<b>145,111,480,000</b>	<b>31,202,488,352</b>	<b>50,443,770,000</b>	<b>-19,241,281,648</b>	<b>38.14</b>	<b>135,662,642,795</b>	<b>145,111,480,000</b>	<b>-9,448,837,205</b>	<b>6.51</b>
其他	145,111,480,000	31,202,488,352	50,443,770,000	-19,241,281,648	38.14	135,662,642,795	145,111,480,000	-9,448,837,205	6.51
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>88,000</b>	<b>20,295</b>	<b>13,000</b>	<b>7,295</b>	<b>56.12</b>	<b>76,625</b>	<b>88,000</b>	<b>-11,375</b>	<b>12.93</b>
其他	88,000	20,295	13,000	7,295	56.12	76,625	88,000	-11,375	12.93
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-88,000</b>	<b>-537,415,249</b>	<b>-13,000</b>	<b>-537,402,249</b>	<b>4,133,863.45</b>	<b>83,978</b>	<b>-88,000</b>	<b>171,978</b>	<b>195.43</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>770,223,000</b>					<b>679,112,410</b>	<b>770,223,000</b>	<b>-91,110,590</b>	<b>11.83</b>
<b>解繳公庫</b>									

高雄市債務基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年12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	770,135,000					679,196,388	770,135,000	-90,938,612	11.81

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 113 年 12 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 135,662,803,398 元，較預算數 145,111,480,000 元，減少 9,448,676,602 元，執行率 93.49%。
  1. 舉借債務收入：執行率 91.62%，主係因 112 年度零舉借致債務較預期低及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 79.96%，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，並將賸餘數撥還普通基金所致。
  3. 債務還本收入：執行率 151.83%，因 113 年度總預算債務還本奉准增列 24.1 億元，並全數執行完竣所致。
  4. 債務付息收入：執行率 88.74%，主係因 112 年度零舉債、加強市庫現金調度管理致債務較預期低，並適時發行較低利率公債償還銀行借款，且節省利息支出賸餘數撥還普通基金所致。
- 二、 基金用途：基金用途實際數 135,662,719,420 元，較預算數 145,111,568,000 元，減少 9,448,848,580 元，執行率為 93.49%。
  - (一) 還本付息計畫：
    1. 債務還本支出：執行率 93.59%，主係因 112 年度零舉借致債務較預期低及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 79.96%，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 88.74%，主係因 112 年度零舉債、加強市庫現金調度管理致債務較預期低，並適時發行較低利率公債償還銀行借款，節省利息支出所致。
  - (二) 一般行政管理計畫：執行率為 87.07%，係因摶節開支。
- 三、 本期賸餘(短絀-)：本月份基金來源及用途相抵後本期賸餘 83,978 元，與分配預算數之短絀 88,000 元相較，增加 171,978 元，主係因 113 年度辦理定存孳息所致。

高雄市債務基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年12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				31,202,488,352	50,443,770,000	-19,241,281,648	38.14
		累計數	1	1	100.00	135,662,642,795	145,111,480,000	-9,448,837,205	6.51
		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							

# 高雄市債務基金 平衡表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,870,328,777	100.00	負債	3,191,132,389	82.45
流動資產	3,870,328,777	100.00	流動負債	3,191,132,389	82.45
現金	1,460,168,174	37.73	應付款項	3,191,132,389	82.45
銀行存款	1,460,168,174	37.73	應付費用	3,873,092	0.10
應收款項	2,410,160,603	62.27	應付利息	442,422,092	11.43
應收利息	160,603	-	其他應付款	2,744,837,205	70.92
其他應收款	2,410,000,000	62.27	淨資產	679,196,388	17.55
			淨資產	679,196,388	17.55
			淨資產	679,196,388	17.55
			累積餘額	679,112,410	17.55
			本期賸餘	83,978	-
合 計	3,870,328,777	100.00	合 計	3,870,328,777	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113年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	30,665,093,398	135,662,803,398
債務收入	30,664,932,795	135,662,642,795
債務收入	30,664,932,795	135,662,642,795
財產收益	160,603	160,603
財產孳息收入	160,603	160,603
支出	31,202,508,647	135,662,719,420
人事支出	17,375	40,079
人事支出	17,375	40,079
業務支出	2,920	36,546
業務支出	2,920	36,546
還本付息支出	31,202,488,352	135,662,642,795
還本付息支出	31,202,488,352	135,662,642,795
本期賸餘(短絀)	-537,415,249	83,978
期初淨資產		679,112,410
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		679,196,388

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113年1月1日至113年12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	135,662,803,398		135,662,803,398	收入
債務收入	135,662,642,795		135,662,642,795	債務收入
財產收入	160,603		160,603	財產收益
基金用途	135,662,719,420		135,662,719,420	支出
用人費用	40,079		40,079	人事支出
服務費用	22,468	14,078	36,546	業務支出
材料及用品費	14,078	-14,078		
償債、利息及相關手續費	135,662,642,795		135,662,642,795	還本付息支出
本期賸餘(短絀)	83,978		83,978	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	679,112,410		679,112,410	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	679,196,388		679,196,388	期末淨資產

高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國113年12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	145,111,480,000	31,202,488,352	50,443,770,000	-19,241,281,648	38.14	135,662,642,795	145,111,480,000	-9,448,837,205	6.51
債務還本支出	142,150,000,000	29,956,000,000	49,400,000,000	-19,444,000,000	39.36	133,036,000,000	142,150,000,000	-9,114,000,000	6.41
租金、償債、利息及相關手續費	142,150,000,000	29,956,000,000	49,400,000,000	-19,444,000,000	39.36	133,036,000,000	142,150,000,000	-9,114,000,000	6.41
償債、利息及相關手續費	142,150,000,000	29,956,000,000	49,400,000,000	-19,444,000,000	39.36	133,036,000,000	142,150,000,000	-9,114,000,000	6.41
債務還本	142,150,000,000	29,956,000,000	49,400,000,000	-19,444,000,000	39.36	133,036,000,000	142,150,000,000	-9,114,000,000	6.41
債務事務費支出	15,410,000	6,112,384	4,700,000	1,412,384	30.05	12,321,748	15,410,000	-3,088,252	20.04
租金、償債、利息及相關手續費	15,410,000	6,112,384	4,700,000	1,412,384	30.05	12,321,748	15,410,000	-3,088,252	20.04
償債、利息及相關手續費	15,410,000	6,112,384	4,700,000	1,412,384	30.05	12,321,748	15,410,000	-3,088,252	20.04
債券發行成本	7,500,000	1,290,000		1,290,000		3,830,000	7,500,000	-3,670,000	48.93
債券手續費	7,910,000	4,822,384	4,700,000	122,384	2.60	8,491,748	7,910,000	581,748	7.35
債務付息支出	2,946,070,000	1,240,375,968	1,039,070,000	201,305,968	19.37	2,614,321,047	2,946,070,000	-331,748,953	11.26
租金、償債、利息及相關手續費	2,946,070,000	1,240,375,968	1,039,070,000	201,305,968	19.37	2,614,321,047	2,946,070,000	-331,748,953	11.26
償債、利息及相關手續費	2,946,070,000	1,240,375,968	1,039,070,000	201,305,968	19.37	2,614,321,047	2,946,070,000	-331,748,953	11.26
債務利息	2,946,070,000	1,240,375,968	1,039,070,000	201,305,968	19.37	2,614,321,047	2,946,070,000	-331,748,953	11.26
一般行政管理計畫	88,000	20,295	13,000	7,295	56.12	76,625	88,000	-11,375	12.93



高雄市債務基金

基金用途明細表

中華民國113年12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	17,375	11,000	6,375	57.95	40,079	44,000	-3,921	8.91
加(夜)班費	44,000	17,375	11,000	6,375	57.95	40,079	44,000	-3,921	8.91
延長工時加班費	44,000	17,375	11,000	6,375	57.95	40,079	44,000	-3,921	8.91
服務費用	42,000	2,920	2,000	920	46.00	22,468	42,000	-19,532	46.50
旅運費	10,000		2,000	-2,000	100.00		10,000	-10,000	100.00
國內旅費	10,000		2,000	-2,000	100.00		10,000	-10,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	32,000	2,920		2,920		22,468	32,000	-9,532	29.79
印刷及裝訂費	32,000	2,920		2,920		22,468	32,000	-9,532	29.79
材料及用品費	2,000					14,078	2,000	12,078	603.90
用品消耗	2,000					14,078	2,000	12,078	603.90
辦公(事務)用品	2,000					14,078	2,000	12,078	603.90
合 計	145,111,568,000	31,202,508,647	50,443,783,000	-19,241,274,353	38.14	135,662,719,420	145,111,568,000	-9,448,848,580	6.51