

中 華 民 國 113 年 度

(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)

高雄市總決算

暨附屬單位決算及綜計表審核報告

(參考資料—附屬單位決算部分)

審計部高雄市審計處

中華民國 113 年度
高雄市總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告
(參考資料—附屬單位決算部分)

目 錄

甲、各營(事)業決算之審核

壹、營業部分

一、財政局主管

高雄市政府財政局動產質借所…………… 甲— 1

二、交通局主管

高雄市輪船股份有限公司…………… 甲— 6

貳、非營業部分

一、作業基金

(一) 民政局主管

高雄市殯葬事業管理基金…………… 甲— 10

(二) 財政局主管

高雄市市有財產開發基金…………… 甲— 14

(三) 經濟發展局主管

高雄市產業園區開發管理基金…………… 甲— 18

(四) 衛生局主管

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金…………… 甲— 22

(五) 地政局主管

高雄市實施平均地權基金…………… 甲— 26

(六) 捷運工程局主管

高雄市大眾捷運系統土地開發基金…………… 甲— 30

(七) 文化局主管

高雄市文化創意產業園區發展基金…………… 甲— 34

(八) 交通局主管

高雄市停車場作業基金…………… 甲— 38

(九) 都市發展局主管

1. 高雄市城鄉發展及都市更新基金…………… 甲— 42

2. 高雄市住宅基金	甲— 46
(十) 運動發展局主管	
高雄市運動發展基金	甲— 50
(十一) 青年局主管	
高雄市青年創業發展基金	甲— 54
二、債務基金	
財政局主管	
高雄市債務基金	甲— 58
三、特別收入基金	
(一) 教育局主管	
高雄市教育發展基金	甲— 60
(二) 經濟發展局主管	
高雄市促進產業發展基金	甲— 64
(三) 工務局主管	
1. 高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金	甲— 67
2. 高雄市永續綠建築經營基金	甲— 69
3. 高雄市道路挖掘管理基金	甲— 71
(四) 社會局主管	
高雄市公益彩券盈餘基金	甲— 73
(五) 環境保護局主管	
高雄市環境保護基金	甲— 76
(六) 農業局主管	
高雄市農業發展基金	甲— 79
(七) 勞工局主管	
1. 高雄市勞工權益基金	甲— 82
2. 高雄市身心障礙者就業基金	甲— 84
(八) 文化局主管	
高雄市公共藝術基金	甲— 87
四、資本計畫基金	
捷運工程局主管	
高雄市捷運建設基金	甲— 90

乙、附表

壹、營業部分

一、損益計算審定數額綜計表（科目別）	乙— 1
二、盈虧撥補審定數額綜計表（項目別）	乙— 2
三、盈虧撥補審定數額綜計表（基金別）	乙— 3
四、盈虧審定後現金流量綜計表（基金別）	乙— 3
五、盈虧審定後現金流量綜計表（項目別）	乙— 4
六、盈虧審定後資產負債綜計表（科目別）	乙— 5
七、盈虧審定後資產負債綜計表（基金別）	乙— 7
八、產銷及營運計畫執行情形明細表	乙— 9
九、固定資產建設改良擴充計畫預算執行情形明細表	乙— 10

貳、非營業部分

一、作業基金

（一）收支餘絀審定數額綜計表（科目別）	乙— 11
（二）餘絀撥補審定數額綜計表（項目別）	乙— 12
（三）餘絀撥補審定數額綜計表（基金別）	乙— 13
（四）餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）	乙— 17
（五）餘絀審定後平衡綜計表（科目別）	乙— 18
（六）餘絀審定後平衡綜計表（基金別）	乙— 19

二、債務基金、特別收入基金及資本計畫基金

（一）基金來源用途及餘絀審定數額綜計表（科目別）	乙— 23
（二）餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）	乙— 24
（三）餘絀審定後平衡綜計表（科目別）	乙— 25
（四）餘絀審定後平衡綜計表（基金別）	乙— 27

三、修正事項明細表

乙— 31

四、長期債務舉借與償還明細表

乙— 33

審編說明

- 一、內文及統計圖表敘及資料年度，以民國年度為原則，如引用國際資訊，或有以西元年度表達情形。
- 二、約數金額【如：億（餘）元、萬（餘）元等】之表達，以餘數全捨為原則。
- 三、各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與合計數之百分比或有差異。
- 四、統計表內數值為零或數值無統計者，以「—」表示；數值尚未發布者，以「…」表示；數值無意義者，以「--」表示；有數值惟未達表列統計單位者，最多表達至小數點後 2 位，否則以「0」表示。
- 五、「甲、各營（事）業決算之審核」有關債務基金、特別收入基金及資本計畫基金之「基金來源用途及餘絀審定表」所列預算數係 113 年度法定預算數；至於決算數及決算審定數，係包含 113 年度預算數、報准先行辦理數及以前年度保留數等之執行金額。

甲、各營（事）業決算之審核

壹、營業部分

一、財政局主管

高雄市政府財政局動產質借所

市政府為調節平民經濟，成立財政局動產質借所，以自有資金及向銀行採透支方式融資，辦理短期擔保放款質借業務，及提供民眾緊急融資服務。該所 113 年度決算經予書面審核，並於期中派員抽查，茲將查核結果說明如次：

1. 業務計畫實施情形之查核

(1) 營運計畫 113 年度營運計畫，主要有放款利息收入等 2 項，均達成預計目標，其原因列表分析如次：

營運項目	單位	預計數	實際數	比較增減		增減原因說明
				增減數	%	
利息收入	千元	24,738	27,134	2,396	9.69	因國際金價上漲，質借營運量上升，致利息收入及流當品變賣收入均較預計增加。
流當品變賣收入	千元	4,546	5,681	1,135	24.97	

(2) 固定資產之建設改良擴充計畫 113 年度固定資產建設改良擴充預算數 36 萬餘元，均屬一般建築及設備。決算支用數 34 萬餘元，較可用預算數減少 1 萬餘元，約 4.32%，主要係採購結餘款。

2. 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，營業利益 1,155 萬餘元，營業外損失 23 萬餘元，稅前淨利 1,131 萬餘元，經減除所得稅費用 226 萬餘元後，審定本期淨利為 905 萬餘元。

上述營業利益較預算數增加 437 萬餘元，稅前淨利亦較預算數增加 456 萬餘元，主要係因國際金價上升，致營運收益增加。

3. 盈虧撥補之審定

(1) 盈虧之審定 113 年度原編決算稅前淨利 11,317,586 元，市政府彙編決算照數核定，經本處審核結果，尚無不合，審定 113 年度決算稅前淨利 11,317,586 元，減除所得稅費用 2,263,517 元，本期淨利 9,054,069 元。

(2) 課稅所得之審定 上列稅前淨利，依市政府核定及本處審核結果，照稅法規定，課稅所得為 11,317,586 元，應繳納所得稅為 2,263,517 元。

(3) 盈虧撥補 113 年度審定本期淨利 9,054,069 元，連同累積盈餘 202,876,157 元，合計 211,930,226 元，按市政府核定暫列未分配盈餘，留待以後年度分配。

4. 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 2,574 萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 1,809 萬餘元，期末現金及約當現金為 764 萬餘元。

茲將該所 113 年度損益計算、盈虧撥補審定數額、盈虧審定後現金流量與資產負債情形，分別列表如次：

高雄市政府財政局動產質借所損益計算審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
營 業 收 入	29,284,000	32,815,523	—	32,815,523	3,531,523	12.06
金 融 保 險 收 入	24,738,000	27,134,338	—	27,134,338	2,396,338	9.69
其 他 營 業 收 入	4,546,000	5,681,185	—	5,681,185	1,135,185	24.97
營 業 成 本	2,490,000	2,299,803	—	2,299,803	- 190,197	- 7.64
金 融 保 險 成 本	180,000	150,290	—	150,290	- 29,710	- 16.51
其 他 營 業 成 本	2,310,000	2,149,513	—	2,149,513	- 160,487	- 6.95
營 業 毛 利 (毛 損)	26,794,000	30,515,720	—	30,515,720	3,721,720	13.89
營 業 費 用	19,611,000	18,958,456	—	18,958,456	- 652,544	- 3.33
業 務 費 用	14,963,000	14,736,044	—	14,736,044	- 226,956	- 1.52
管 理 費 用	4,648,000	4,222,412	—	4,222,412	- 425,588	- 9.16
營 業 利 益 (損 失)	7,183,000	11,557,264	—	11,557,264	4,374,264	60.90
營 業 外 收 入	—	177,097	—	177,097	177,097	--
財 務 收 入	—	164,794	—	164,794	164,794	--
其 他 營 業 外 收 入	—	12,303	—	12,303	12,303	--
營 業 外 費 用	426,000	416,775	—	416,775	- 9,225	- 2.17
其 他 營 業 外 費 用	426,000	416,775	—	416,775	- 9,225	- 2.17
營 業 外 利 益 (損 失)	- 426,000	- 239,678	—	- 239,678	186,322	- 43.74
稅 前 淨 利 (淨 損)	6,757,000	11,317,586	—	11,317,586	4,560,586	67.49
所 得 稅 費 用 (利 益)	1,352,000	2,263,517	—	2,263,517	911,517	67.42
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利 (淨 損)	5,405,000	9,054,069	—	9,054,069	3,649,069	67.51
本 期 淨 利 (淨 損)	5,405,000	9,054,069	—	9,054,069	3,649,069	67.51

註：稅前淨利、課稅所得均為 11,317,586 元，應繳納所得稅、所得稅費用均為 2,263,517 元。

高雄市政府財政局動產質借所盈虧撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
盈 餘 之 部	210,167,000	211,930,226	—	211,930,226	1,763,226	0.84
本 期 淨 利	5,405,000	9,054,069	—	9,054,069	3,649,069	67.51
累 積 盈 餘	204,762,000	202,876,157	—	202,876,157	- 1,885,843	- 0.92
分 配 之 部	210,167,000	211,930,226	—	211,930,226	1,763,226	0.84
留存事業機關者	210,167,000	211,930,226	—	211,930,226	1,763,226	0.84
未 分 配 盈 餘	210,167,000	211,930,226	—	211,930,226	1,763,226	0.84

高雄市政府財政局動產質借所盈虧審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
營 業 活 動 之 現 金 流 量				
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	6,757,000	11,317,586	4,560,586	67.49
稅 前 淨 利 （ 淨 損 ）	6,757,000	11,317,586	4,560,586	67.49
利 息 股 利 之 調 整	- 24,558,000	- 27,148,842	- 2,590,842	10.55
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 17,801,000	- 15,831,256	1,969,744	- 11.07
調 整 項 目	- 8,353,000	- 63,563,285	- 55,210,285	660.96
未計利息股利之現金流入（流出）	- 26,154,000	- 79,394,541	- 53,240,541	203.57
收 取 利 息	24,859,000	26,495,733	1,636,733	6.58
支 付 利 息	- 180,000	- 130,089	49,911	- 27.73
支 付 所 得 稅	- 1,427,000	- 1,230,786	196,214	- 13.75
營業活動之淨現金流入（流出）	- 2,902,000	- 54,259,683	- 51,357,683	1,769.73
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 361,000	- 345,417	15,583	- 4.32
投資活動之淨現金流入（流出）	- 361,000	- 345,417	15,583	- 4.32
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
短期債務淨增（淨減）	155,000	36,508,669	36,353,669	23,453.98
其他負債淨增（淨減）	—	3,341	3,341	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	155,000	36,512,010	36,357,010	23,456.14
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 3,108,000	- 18,093,090	- 14,985,090	482.15
期 初 現 金 及 約 當 現 金	38,107,000	25,741,545	- 12,365,455	- 32.45
期 末 現 金 及 約 當 現 金	34,999,000	7,648,455	- 27,350,545	- 78.15

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

高雄市政府財政局動產質借所盈虧審定後資產負債表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	341,333,014	100.00	294,402,825	100.00	46,930,189	15.94
流 動 資 產	11,842,432	3.47	29,132,123	9.90	- 17,289,691	- 59.35
現 金	7,648,455	2.24	25,741,545	8.74	- 18,093,090	- 70.29
應 收 款 項	4,047,080	1.19	3,243,681	1.10	803,399	24.77
預 付 款 項	146,897	0.04	146,897	0.05	—	—
押 匯 貼 現 及 放 款	293,296,410	85.93	228,340,728	77.56	64,955,682	28.45
短期擔保放款及透支	293,296,410	85.93	228,340,728	77.56	64,955,682	28.45
不 動 產、廠 房 及 設 備	35,179,772	10.31	35,440,374	12.04	- 260,602	- 0.74
土 地	21,934,479	6.43	21,934,479	7.45	—	—
土 地 改 良 物	11,445	0.00	18,873	0.01	- 7,428	- 39.36
房 屋 及 建 築	12,557,384	3.68	13,024,688	4.42	- 467,304	- 3.59
機 械 及 設 備	210,411	0.06	153,530	0.05	56,881	37.05
交 通 及 運 輸 設 備	345,679	0.10	149,510	0.05	196,169	131.21
什 項 設 備	120,374	0.04	159,294	0.05	- 38,920	- 24.43
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	1,014,000	0.30	1,489,200	0.51	- 475,200	- 31.91
無形資產及礦產資源	1,014,000	0.30	1,489,200	0.51	- 475,200	- 31.91
其 他 資 產	400	0.00	400	0.00	—	—
什 項 資 產	400	0.00	400	0.00	—	—
合 計	341,333,014	100.00	294,402,825	100.00	46,930,189	15.94

註：1. 不動產、廠房及設備之折舊係採直線法計算。

2. 土地曾按 99 年 1 月之公告現值辦理重估，估計應付土地增值稅依高雄市政府主計處規定，列於其他負債科目。

高雄市政府財政局動產質借所盈虧審定後資產負債表（續）

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	50,608,580	14.83	12,732,460	4.32	37,876,120	297.48
流 動 負 債	39,727,811	11.64	2,167,638	0.74	37,560,173	1,732.77
短 期 債 務	37,983,399	11.13	1,474,730	0.50	36,508,669	2,475.62
應 付 款 項	215,565	0.06	196,792	0.07	18,773	9.54
本 期 所 得 稅 負 債	1,528,847	0.45	496,116	0.17	1,032,731	208.16
其 他 負 債	10,880,769	3.19	10,564,822	3.59	315,947	2.99
遞 延 所 得 稅 負 債	5,268,131	1.54	5,268,131	1.79	—	—
什 項 負 債	5,612,638	1.64	5,296,691	1.80	315,947	5.96
權 益	290,724,434	85.17	281,670,365	95.68	9,054,069	3.21
資 本	61,655,025	18.06	61,655,025	20.94	—	—
資 本	61,655,025	18.06	61,655,025	20.94	—	—
資 本 公 積	249,870	0.07	249,870	0.08	—	—
資 本 公 積	249,870	0.07	249,870	0.08	—	—
保留盈餘（或累積虧損）	212,154,823	62.15	203,100,754	68.99	9,054,069	4.46
已 指 撥 保 留 盈 餘	224,597	0.07	224,597	0.08	—	—
未 指 撥 保 留 盈 餘	211,930,226	62.09	202,876,157	68.91	9,054,069	4.46
權 益 其 他 項 目	16,664,716	4.88	16,664,716	5.66	—	—
累 積 其 他 綜 合 損 益	16,664,716	4.88	16,664,716	5.66	—	—
合 計	341,333,014	100.00	294,402,825	100.00	46,930,189	15.94

二、交通局主管

高雄市輪船股份有限公司

市政府為因應公共車船業務分隸及公共事業組織公司化趨勢，於 94 年度成立高雄市輪船股份有限公司，主要任務為提供市民低廉、便捷、舒適而安全之河港交通運輸服務。該公司 113 年度決算經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

1. 業務計畫實施情形之查核

(1) **營運計畫** 113 年度營運計畫主要為客運收入 1 項，實際運量 318 萬餘人次，較預計數 423 萬餘人次，減少 105 萬餘人次，約 24.81%，主要係疫情後出國旅遊人潮持續攀升，國旅市場消費力不足及颱風影響，國內旅遊人數較預計減少所致。

(2) **固定資產之建設改良擴充計畫** 113 年度固定資產建設改良擴充預算數 1 億 650 萬元，連同 112 年度轉入數 3,897 萬餘元，合計可用預算數 1 億 4,547 萬餘元，均屬專案計畫。決算支用數 1 億 3,758 萬餘元，較可用預算數減少 789 萬餘元，約 5.42%，主要係電力驅動渡輪之採購結餘所致。

2. 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，營業損失 4,391 萬餘元，營業外損失 1,788 萬餘元，審定本期淨損為 6,179 萬餘元。

上述營業損失較預算數增加 866 萬餘元，稅前淨損亦較預算數增加 1,327 萬餘元，主要係疫情後出國旅遊人潮持續攀升，國旅市場消費力不足及颱風影響，國內旅遊人數較預計減少所致。

3. 盈虧撥補之審定

(1) **盈虧之審定** 113 年度原編決算稅前淨損 61,798,572 元，市政府彙編決算照數核定，經本處審核結果，尚無不合，審定 113 年度決算稅前淨損亦為 61,798,572 元。

(2) **課稅所得之審定** 上列稅前淨損，依市政府核定及本處審核結果，照稅法規定，無課稅所得及應繳納所得稅。

(3) **盈虧撥補** 113 年度審定本期淨損 61,798,572 元，連同以前年度累積虧損 1,105,561,656 元，合計 1,167,360,228 元，留待以後年度填補。

4. 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 1,986 萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 941 萬餘元，期末現金及約當現金為 1,044 萬餘元。

茲將該公司 113 年度損益計算、盈虧撥補審定數額、盈虧審定後現金流量與資產負債情形，分別列表如次：

高雄市輪船股份有限公司損益計算審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
營 業 收 入	168,152,000	141,384,866	—	141,384,866	- 26,767,134	- 15.92
勞 務 收 入	111,524,000	85,023,877	—	85,023,877	- 26,500,123	- 23.76
其 他 營 業 收 入	56,628,000	56,360,989	—	56,360,989	- 267,011	- 0.47
營 業 成 本	186,162,000	172,560,921	—	172,560,921	- 13,601,079	- 7.31
勞 務 成 本	186,162,000	172,560,921	—	172,560,921	- 13,601,079	- 7.31
營 業 毛 利 (毛 損)	- 18,010,000	- 31,176,055	—	- 31,176,055	- 13,166,055	73.10
營 業 費 用	17,243,000	12,738,538	—	12,738,538	- 4,504,462	- 26.12
管 理 費 用	17,243,000	12,738,538	—	12,738,538	- 4,504,462	- 26.12
營 業 利 益 (損 失)	- 35,253,000	- 43,914,593	—	- 43,914,593	- 8,661,593	24.57
營 業 外 收 入	2,652,000	2,634,274	—	2,634,274	- 17,726	- 0.67
財 務 收 入	—	11,049	—	11,049	11,049	--
其 他 營 業 外 收 入	2,652,000	2,623,225	—	2,623,225	- 28,775	- 1.09
營 業 外 費 用	15,923,000	20,518,253	—	20,518,253	4,595,253	28.86
財 務 費 用	15,788,000	20,423,872	—	20,423,872	4,635,872	29.36
其 他 營 業 外 費 用	135,000	94,381	—	94,381	- 40,619	- 30.09
營 業 外 利 益 (損 失)	- 13,271,000	- 17,883,979	—	- 17,883,979	- 4,612,979	34.76
稅 前 淨 利 (淨 損)	- 48,524,000	- 61,798,572	—	- 61,798,572	- 13,274,572	27.36
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	- 48,524,000	- 61,798,572	—	- 61,798,572	- 13,274,572	27.36
本 期 淨 利 (淨 損)	- 48,524,000	- 61,798,572	—	- 61,798,572	- 13,274,572	27.36

註：該公司本期淨損 61,798,572 元，除以加權平均流通在外普通股股數 46,336 股後，基本每股虧損 1,333.71 元。

高雄市輪船股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
虧 損 之 部	1,159,909,000	1,167,360,228	—	1,167,360,228	7,451,228	0.64
本 期 淨 損	48,524,000	61,798,572	—	61,798,572	13,274,572	27.36
累 積 虧 損	1,111,385,000	1,105,561,656	—	1,105,561,656	- 5,823,344	- 0.52
填 補 之 部	1,159,909,000	1,167,360,228	—	1,167,360,228	7,451,228	0.64
事業機關負擔者	1,159,909,000	1,167,360,228	—	1,167,360,228	7,451,228	0.64
待填補之虧損	1,159,909,000	1,167,360,228	—	1,167,360,228	7,451,228	0.64

高雄市輪船股份有限公司盈虧審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
營 業 活 動 之 現 金 流 量				
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	- 48,524,000	- 61,798,572	- 13,274,572	27.36
稅 前 淨 利 （ 淨 損 ）	- 48,524,000	- 61,798,572	- 13,274,572	27.36
利 息 股 利 之 調 整	15,788,000	20,412,823	4,624,823	29.29
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 32,736,000	- 41,385,749	- 8,649,749	26.42
調 整 項 目	28,664,000	19,710,820	- 8,953,180	- 31.23
未計利息股利之現金流入（流出）	- 4,072,000	- 21,674,929	- 17,602,929	432.29
收 取 利 息	—	11,049	11,049	--
支 付 利 息	- 15,788,000	—	15,788,000	- 100.00
營業活動之淨現金流入（流出）	- 19,860,000	- 21,663,880	- 1,803,880	9.08
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
無形資產及其他資產淨減（淨增）	—	- 39,200	- 39,200	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 113,950,000	- 137,588,301	- 23,638,301	20.74
投資活動之淨現金流入（流出）	- 113,950,000	- 137,627,501	- 23,677,501	20.78
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
短期債務淨增（淨減）	20,000,000	65,000,000	45,000,000	225.00
其他負債淨增（淨減）	- 1,612,000	- 56,981,210	- 55,369,210	3,434.81
增加資本、公積及填補虧損	113,950,000	161,939,920	47,989,920	42.11
支 付 利 息	—	- 20,085,635	- 20,085,635	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	132,338,000	149,873,075	17,535,075	13.25
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 1,472,000	- 9,418,306	- 7,946,306	539.83
期 初 現 金 及 約 當 現 金	19,392,000	19,862,871	470,871	2.43
期 末 現 金 及 約 當 現 金	17,920,000	10,444,565	- 7,475,435	- 41.72

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）。

高雄市輪船股份有限公司盈虧審定後資產負債表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	381,255,370	100.00	259,567,697	100.00	121,687,673	46.88
流 動 資 產	38,970,438	10.22	31,664,915	12.20	7,305,523	23.07
現 金	10,444,565	2.74	19,862,871	7.65	- 9,418,306	- 47.42
應 收 款 項	2,538,443	0.67	4,858,074	1.87	- 2,319,631	- 47.75
預 付 款 項	25,987,430	6.82	6,943,970	2.68	19,043,460	274.24
不動產、廠房及設備	339,816,167	89.13	224,524,190	86.50	115,291,977	51.35
房 屋 及 建 築	36,858,538	9.67	38,362,282	14.78	- 1,503,744	- 3.92
機 械 及 設 備	15,444,340	4.05	19,237,319	7.41	- 3,792,979	- 19.72
交通及運輸設備	286,608,954	75.18	152,068,022	58.59	134,540,932	88.47
什 項 設 備	904,335	0.24	214,555	0.08	689,780	321.49
購建中固定資產	—	—	14,642,012	5.64	- 14,642,012	- 100.00
無形資產及礦產資源	2,049,025	0.54	2,998,052	1.16	- 949,027	- 31.65
無形資產及礦產資源	2,049,025	0.54	2,998,052	1.16	- 949,027	- 31.65
其 他 資 產	419,740	0.11	380,540	0.15	39,200	10.30
什 項 資 產	419,740	0.11	380,540	0.15	39,200	10.30
合 計	381,255,370	100.00	259,567,697	100.00	121,687,673	46.88
負 債	923,315,678	242.18	901,769,353	347.41	21,546,325	2.39
流 動 負 債	914,418,065	239.84	834,862,874	321.64	79,555,191	9.53
短 期 債 務	867,122,000	227.44	802,122,000	309.02	65,000,000	8.10
應 付 款 項	46,007,565	12.07	31,409,040	12.10	14,598,525	46.48
預 收 款 項	1,288,500	0.34	1,331,834	0.51	- 43,334	- 3.25
其 他 負 債	8,897,613	2.33	66,906,479	25.78	- 58,008,866	- 86.70
遞 延 負 債	3,592,807	0.94	4,620,463	1.78	- 1,027,656	- 22.24
什 項 負 債	5,304,806	1.39	62,286,016	24.00	- 56,981,210	- 91.48
權 益	- 542,060,308	- 142.18	- 642,201,656	- 247.41	100,141,348	- 15.59
資 本	625,299,920	164.01	463,360,000	178.51	161,939,920	34.95
資 本	463,360,000	121.54	463,360,000	178.51	—	—
預 收 資 本	161,939,920	42.48	—	—	161,939,920	--
保留盈餘(或累積虧損)	- 1,167,360,228	- 306.19	- 1,105,561,656	- 425.92	- 61,798,572	5.59
累 積 虧 損	- 1,167,360,228	- 306.19	- 1,105,561,656	- 425.92	- 61,798,572	5.59
合 計	381,255,370	100.00	259,567,697	100.00	121,687,673	46.88

註：1. 信託代理與保證之或有資產與或有負債，113 年底及 112 年底各有 4,818,000 元及 9,100,000 元。

2. 不動產、廠房及設備之折舊係採直線法計算。

貳、非營業部分

一、作業基金

(一) 民政局主管

高雄市殯葬事業管理基金

市政府為加強殯葬設施之設置與汰換，及促進各項殯葬業務推動，依高雄市殯葬事業管理基金收支管理及運用自治條例規定，設立高雄市殯葬事業管理基金。該基金 113 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理納骨塔新設櫃位出售管理，及土地出租設置太陽光電設施等。113 年度主要營運項目 3 項，實施結果，實際數較原預計增加者 2 項，未執行者 1 項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			增 減 因
				增 減 數	%	原	
納骨塔殯葬設施新設櫃位及神主牌收入	千 元	156,060	338,865	182,805	117.14	納骨塔櫃位及神主牌收入較預計增加。	
公墓閒置土地及納骨塔周邊空地太陽光電設施收入	千 元	5,610	6,497	887	15.82	太陽光電設施收入較預計增加。	
出售樹葬區穴位收入	千 元	2,000	—	-2,000	-100.00	旗津樹葬區尚未建置完成，故未執行。	

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務賸餘 3 億 2,629 萬餘元，業務外賸餘 61 萬餘元，審定本期賸餘 3 億 2,691 萬餘元，較預算賸餘 1 億 5,579 萬餘元，增加 1 億 7,112 萬餘元，約 109.84%，主要係納骨塔櫃位及神主牌收入較預計增加所致。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經市政府核定賸餘 325,138,865 元，本處依法審核修正增列業務收入 2,722,200 元，增列業務成本與費用 946,914 元，綜計增列賸餘 1,775,286 元，審定本期賸餘 326,914,151 元。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 326,914,151 元，連同前期未分配賸餘 110,522,007 元，合計賸餘 437,436,158 元，全數列為未分配賸餘。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 9,951 萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增 2 億 59 萬餘元，期末現金及約當現金為 3 億 10 萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市殯葬事業管理基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	163,670,000	342,640,972	2,722,200	345,363,172	181,693,172	111.01
勞 務 收 入	158,060,000	336,143,198	2,722,200	338,865,398	180,805,398	114.39
租 金 及 權 利 金 收 入	5,610,000	6,497,774	—	6,497,774	887,774	15.82
業 務 成 本 與 費 用	7,878,000	18,121,943	946,914	19,068,857	11,190,857	142.05
管 理 及 總 務 費 用	7,878,000	18,121,943	946,914	19,068,857	11,190,857	142.05
業 務 賸 餘 (短 絀)	155,792,000	324,519,029	1,775,286	326,294,315	170,502,315	109.44
業 務 外 收 入	—	619,836	—	619,836	619,836	--
財 務 收 入	—	50,798	—	50,798	50,798	--
其 他 業 務 外 收 入	—	569,038	—	569,038	569,038	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	—	619,836	—	619,836	619,836	--
本 期 賸 餘 (短 絀)	155,792,000	325,138,865	1,775,286	326,914,151	171,122,151	109.84

高雄市殯葬事業管理基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	172,495,000	435,660,872	1,775,286	437,436,158	264,941,158	153.59
本 期 賸 餘	155,792,000	325,138,865	1,775,286	326,914,151	171,122,151	109.84
前 期 未 分 配 賸 餘	16,703,000	110,522,007	—	110,522,007	93,819,007	561.69
未 分 配 賸 餘	172,495,000	435,660,872	1,775,286	437,436,158	264,941,158	153.59

高雄市殯葬事業管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	155,792,000	326,914,151	171,122,151	109.84
利 息 股 利 之 調 整	—	- 50,798	- 50,798	--
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	155,792,000	326,863,353	171,071,353	109.81
調 整 項 目	575,000	- 17,567,208	- 18,142,208	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	156,367,000	309,296,145	152,929,145	97.80
收 取 利 息	—	50,798	50,798	--
業務活動之淨現金流入 (流出)	156,367,000	309,346,943	152,979,943	97.83
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 104,710,000	- 103,496,705	1,213,295	- 1.16
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 11,540,000	- 5,257,360	6,282,640	- 54.44
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 116,250,000	- 108,754,065	7,495,935	- 6.45
現金及約當現金之淨增 (淨減)	40,117,000	200,592,878	160,475,878	400.02
期 初 現 金 及 約 當 現 金	18,497,000	99,512,102	81,015,102	437.99
期 末 現 金 及 約 當 現 金	58,614,000	300,104,980	241,490,980	412.00

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

高雄市殯葬事業管理基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	505,662,873	100.00	160,678,007	100.00	344,984,866	214.71
流 動 資 產	362,898,758	71.77	132,946,264	82.74	229,952,494	172.97
現 金	300,104,980	59.35	99,512,102	61.93	200,592,878	201.58
應 收 款 項	32,210,837	6.37	21,203,155	13.20	11,007,682	51.92
預 付 款 項	30,582,941	6.05	12,231,007	7.61	18,351,934	150.04
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	130,556,255	25.82	27,731,743	17.26	102,824,512	370.78
土 地	300,000	0.06	—	—	300,000	--
土 地 改 良 物	1,341,050	0.27	—	—	1,341,050	--
機 械 及 設 備	13,614,166	2.69	—	—	13,614,166	--
什 項 設 備	88,018,161	17.41	12,619,882	7.85	75,398,279	597.46
購 建 中 固 定 資 產	27,282,878	5.40	15,111,861	9.41	12,171,017	80.54
無 形 資 產	11,499,860	2.27	—	—	11,499,860	--
無 形 資 產	11,499,860	2.27	—	—	11,499,860	--
其 他 資 產	708,000	0.14	—	—	708,000	--
什 項 資 產	708,000	0.14	—	—	708,000	--
合 計	505,662,873	100.00	160,678,007	100.00	344,984,866	214.71
負 債	18,226,715	3.60	156,000	0.10	18,070,715	11,583.79
流 動 負 債	18,226,715	3.60	156,000	0.10	18,070,715	11,583.79
應 付 款 項	18,226,715	3.60	156,000	0.10	18,070,715	11,583.79
淨 值	487,436,158	96.40	160,522,007	99.90	326,914,151	203.66
基 金	50,000,000	9.89	50,000,000	31.12	—	—
基 金	50,000,000	9.89	50,000,000	31.12	—	—
累 積 餘 絀	437,436,158	86.51	110,522,007	68.78	326,914,151	295.79
累 積 賸 餘	437,436,158	86.51	110,522,007	68.78	326,914,151	295.79
合 計	505,662,873	100.00	160,678,007	100.00	344,984,866	214.71

(二) 財政局主管

高雄市市有財產開發基金

市政府為加強市有財產之開發利用，依高雄市市有財產開發基金收支管理及運用自治條例規定，設立高雄市市有財產開發基金。該基金 113 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理市有不動產出租、出售及設定地上權等開發業務。113 年度主要營運項目 2 項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A. 權利金收入 預計收入 826 萬餘元，實際收入 826 萬餘元，較預計減少 429 元，約 0.01%，主要係認列設定地上權案權利金收入較預計減少所致。

B. 投資性不動產收入 預計收入 337 萬餘元，實際收入 227 萬餘元，較預計減少 109 萬餘元，約 32.52%，主要係不動產租賃案尚未辦理續租，租金收入較預計減少所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務賸餘 6,325 萬餘元，業務外賸餘 1 億 927 萬餘元，審定本期賸餘 1 億 7,253 萬餘元，較預算賸餘 1 億 4,965 萬餘元，增加 2,287 萬餘元，約 15.29%，主要係補助市政府各機關辦理市有財產活化委外規劃及促參案件履約管理等作業經費，因部分案件未達請款條件，致支出較預計減少。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經高雄市政府核定賸餘 172,534,436 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 172,534,436 元，連同前期未分配賸餘 242,325,351 元，合計賸餘 414,859,787 元，全數列為未分配賸餘。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 4 億 157 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 7,833 萬餘元，期末現金及約當現金為 4 億 7,990 萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市市有財產開發基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	73,818,000	72,721,131	—	72,721,131	- 1,096,869	- 1.49
租金及權利金收入	11,637,000	10,540,131	—	10,540,131	- 1,096,869	- 9.43
其他業務收入	62,181,000	62,181,000	—	62,181,000	—	—
業 務 成 本 與 費 用	23,544,000	9,462,441	—	9,462,441	- 14,081,559	- 59.81
業 務 費 用	23,544,000	9,462,441	—	9,462,441	- 14,081,559	- 59.81
業 務 賸 餘 (短 絀)	50,274,000	63,258,690	—	63,258,690	12,984,690	25.83
業 務 外 收 入	142,497,000	145,251,508	—	145,251,508	2,754,508	1.93
財 務 收 入	142,497,000	145,219,818	—	145,219,818	2,722,818	1.91
其他業務外收入	—	31,690	—	31,690	31,690	--
業 務 外 費 用	43,112,000	35,975,762	—	35,975,762	- 7,136,238	- 16.55
財 務 費 用	43,112,000	35,970,144	—	35,970,144	- 7,141,856	- 16.57
其他業務外費用	—	5,618	—	5,618	5,618	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	99,385,000	109,275,746	—	109,275,746	9,890,746	9.95
本 期 賸 餘 (短 絀)	149,659,000	172,534,436	—	172,534,436	22,875,436	15.29

高雄市市有財產開發基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	396,027,000	414,859,787	—	414,859,787	18,832,787	4.76
本 期 賸 餘	149,659,000	172,534,436	—	172,534,436	22,875,436	15.29
前 期 未 分 配 賸 餘	246,368,000	242,325,351	—	242,325,351	- 4,042,649	- 1.64
未 分 配 賸 餘	396,027,000	414,859,787	—	414,859,787	18,832,787	4.76

高雄市市有財產開發基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

			單位：新臺幣元	
項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	149,659,000	172,534,436	22,875,436	15.29
利 息 股 利 之 調 整	43,112,000	35,970,144	- 7,141,856	- 16.57
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	192,771,000	208,504,580	15,733,580	8.16
調 整 項 目	- 136,499,000	- 154,866,771	- 18,367,771	13.46
未計利息股利之現金流入 (流出)	56,272,000	53,637,809	- 2,634,191	- 4.68
業務活動之淨現金流入 (流出)	56,272,000	53,637,809	- 2,634,191	- 4.68
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
收 取 股 利	49,269,000	78,591,160	29,322,160	59.51
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 1,955,104,000	- 1,955,103,999	1	- 0.00
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 1,905,835,000	- 1,876,512,839	29,322,161	- 1.54
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增 加 長 期 負 債	2,345,104,000	2,345,000,000	- 104,000	- 0.00
減 少 長 期 負 債	- 420,000,000	- 420,000,000	—	—
支 付 利 息	- 43,112,000	- 23,789,988	19,322,012	- 44.82
籌資活動之淨現金流入 (流出)	1,881,992,000	1,901,210,012	19,218,012	1.02
現金及約當現金之淨增 (淨減)	32,429,000	78,334,982	45,905,982	141.56
期 初 現 金 及 約 當 現 金	390,298,000	401,571,534	11,273,534	2.89
期 末 現 金 及 約 當 現 金	422,727,000	479,906,516	57,179,516	13.53

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

高雄市市有財產開發基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,794,967,720	100.00	1,694,905,699	100.00	2,100,062,021	123.90
流 動 資 產	507,328,953	13.37	428,993,971	25.31	78,334,982	18.26
現 金	479,906,516	12.65	401,571,534	23.69	78,334,982	19.51
存 貨	27,422,437	0.72	27,422,437	1.62	—	—
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,876,342,618	75.79	854,609,961	50.42	2,021,732,657	236.57
採 權 益 法 之 投 資	2,876,342,618	75.79	854,609,961	50.42	2,021,732,657	236.57
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	—	—	5,618	0.00	- 5,618	- 100.00
機 械 及 設 備	—	—	5,618	0.00	- 5,618	- 100.00
投 資 性 不 動 產	411,296,149	10.84	411,296,149	24.27	—	—
投 資 性 不 動 產	411,296,149	10.84	411,296,149	24.27	—	—
合 計	3,794,967,720	100.00	1,694,905,699	100.00	2,100,062,021	123.90
負 債	2,897,516,110	76.35	969,988,525	57.23	1,927,527,585	198.72
流 動 負 債	15,132,155	0.40	4,339,999	0.26	10,792,156	248.67
應 付 款 項	15,132,155	0.40	4,339,999	0.26	10,792,156	248.67
長 期 負 債	2,345,000,000	61.79	420,000,000	24.78	1,925,000,000	458.33
長 期 債 務	2,345,000,000	61.79	420,000,000	24.78	1,925,000,000	458.33
其 他 負 債	537,383,955	14.16	545,648,526	32.19	- 8,264,571	- 1.51
遞 延 負 債	537,383,955	14.16	545,648,526	32.19	- 8,264,571	- 1.51
淨 值	897,451,610	23.65	724,917,174	42.77	172,534,436	23.80
基 金	482,030,073	12.70	482,030,073	28.44	—	—
基 金	482,030,073	12.70	482,030,073	28.44	—	—
公 積	561,750	0.01	561,750	0.03	—	—
資 本 公 積	561,750	0.01	561,750	0.03	—	—
累 積 餘 絀	414,859,787	10.93	242,325,351	14.30	172,534,436	71.20
累 積 賸 餘	414,859,787	10.93	242,325,351	14.30	172,534,436	71.20
合 計	3,794,967,720	100.00	1,694,905,699	100.00	2,100,062,021	123.90

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底均為 550,150 元。

(三) 經濟發展局主管

高雄市產業園區開發管理基金

市政府為健全產業園區之開發及管理，依據產業創新條例規定，設立高雄市產業園區開發管理基金。該基金 113 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理園區公共設施維護管理及污水處理、投資性不動產租予廠商等。113 年度主要營運項目 2 項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A. 公共設施維護費及污水處理系統使用費收入 預計收入 1 億 5,979 萬餘元，實際收入 8,498 萬餘元，較預計減少 7,481 萬餘元，約 46.82%，主要係岡山本洲及和發產業園區污水處理費依實際水質及水量計價所致。

B. 投資性不動產收入 預計收入 8,196 萬餘元，實際收入 6,562 萬餘元，較預計減少 1,633 萬餘元，約 19.93%，主要係和發產業園區用地租金收入依廠商實際使用情形核算所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務短絀 4,328 萬餘元，業務外短絀 4,744 萬餘元，審定本期短絀 9,072 萬餘元，較預算短絀 9,647 萬餘元，減少 574 萬餘元，約 5.96%，主要係和發產業園區部分借款已提前清償，及楠梓產業園區開發、使用收益處分及管理計畫之利息費用納入開發成本，利息費用較預計減少所致。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經市政府核定短絀 90,729,177 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定短絀 90,729,177 元，其前期未分配賸餘 1,448,654,586 元，經用以填補短絀後，尚有未分配賸餘 1,357,925,409 元。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 42 億 8,940 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 1 億 1,663 萬餘元，期末現金及約當現金為 44 億 603 萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市產業園區開發管理基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	462,921,000	369,273,814	—	369,273,814	- 93,647,186	- 20.23
勞 務 收 入	160,075,000	85,299,718	—	85,299,718	- 74,775,282	- 46.71
銷 貨 收 入	76,000	15,260	—	15,260	- 60,740	- 79.92
租金及權利金收入	114,251,000	112,395,046	—	112,395,046	- 1,855,954	- 1.62
其他業務收入	188,519,000	171,563,790	—	171,563,790	- 16,955,210	- 8.99
業 務 成 本 與 費 用	404,727,000	412,560,301	—	412,560,301	7,833,301	1.94
勞 務 成 本	397,527,000	387,590,301	—	387,590,301	- 9,936,699	- 2.50
其他業務費用	7,200,000	24,970,000	—	24,970,000	17,770,000	246.81
業 務 賸 餘 (短 絀)	58,194,000	- 43,286,487	—	- 43,286,487	- 101,480,487	--
業 務 外 收 入	—	11,662,087	—	11,662,087	11,662,087	--
財 務 收 入	—	8,173,127	—	8,173,127	8,173,127	--
其他業務外收入	—	3,488,960	—	3,488,960	3,488,960	--
業 務 外 費 用	154,672,000	59,104,777	—	59,104,777	- 95,567,223	- 61.79
財 務 費 用	154,672,000	59,104,777	—	59,104,777	- 95,567,223	- 61.79
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 154,672,000	- 47,442,690	—	- 47,442,690	107,229,310	- 69.33
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 96,478,000	- 90,729,177	—	- 90,729,177	5,748,823	- 5.96

高雄市產業園區開發管理基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	1,358,897,000	1,448,654,586	—	1,448,654,586	89,757,586	6.61
前 期 未 分 配 賸 餘	1,358,897,000	1,448,654,586	—	1,448,654,586	89,757,586	6.61
分 配 之 部	96,478,000	90,729,177	—	90,729,177	- 5,748,823	- 5.96
填 補 累 積 短 絀	96,478,000	90,729,177	—	90,729,177	- 5,748,823	- 5.96
未 分 配 賸 餘	1,262,419,000	1,357,925,409	—	1,357,925,409	95,506,409	7.57
短 絀 之 部	96,478,000	90,729,177	—	90,729,177	- 5,748,823	- 5.96
本 期 短 絀	96,478,000	90,729,177	—	90,729,177	- 5,748,823	- 5.96
填 補 之 部	96,478,000	90,729,177	—	90,729,177	- 5,748,823	- 5.96
撥 用 賸 餘	96,478,000	90,729,177	—	90,729,177	- 5,748,823	- 5.96

高雄市產業園區開發管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 96,478,000	- 90,729,177	5,748,823	- 5.96
利 息 股 利 之 調 整	154,672,000	50,931,650	- 103,740,350	- 67.07
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	58,194,000	- 39,797,527	- 97,991,527	--
調 整 項 目	77,870,000	- 79,746,121	- 157,616,121	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	136,064,000	- 119,543,648	- 255,607,648	--
收 取 利 息	—	8,173,127	8,173,127	--
支 付 利 息	- 184,169,000	—	184,169,000	- 100.00
業務活動之淨現金流入 (流出)	- 48,105,000	- 111,370,521	- 63,265,521	131.52
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	81,328,000	—	- 81,328,000	- 100.00
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	58,896,000	—	- 58,896,000	- 100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 2,711,692,478	- 2,711,692,478	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 204,792,000	- 29,751,895	175,040,105	- 85.47
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	—	- 32,138,591	- 32,138,591	--
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 64,568,000	- 2,773,582,964	- 2,709,014,964	4,195.60
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	3,936,635,000	1,218,275,035	- 2,718,359,965	- 69.05
增 加 長 期 負 債	10,814,766,000	8,079,168,292	- 2,735,597,708	- 25.30
減 少 長 期 負 債	- 9,270,732,000	- 6,232,453,058	3,038,278,942	- 32.77
支 付 利 息	—	- 63,406,656	- 63,406,656	--
籌資活動之淨現金流入 (流出)	5,480,669,000	3,001,583,613	- 2,479,085,387	- 45.23
現金及約當現金之淨增 (淨減)	5,367,996,000	116,630,128	- 5,251,365,872	- 97.83
期 初 現 金 及 約 當 現 金	2,572,768,000	4,289,401,216	1,716,633,216	66.72
期 末 現 金 及 約 當 現 金	7,940,764,000	4,406,031,344	- 3,534,732,656	- 44.51

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

高雄市產業園區開發管理基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	33,960,435,548	100.00	30,400,533,254	100.00	3,559,902,294	11.71
流 動 資 產	5,089,724,814	14.99	4,376,252,781	14.40	713,472,033	16.30
現 金	4,406,031,344	12.97	4,289,401,216	14.11	116,630,128	2.72
應 收 款 項	40,395,951	0.12	24,809,149	0.08	15,586,802	62.83
預 付 款 項	643,297,519	1.89	62,042,416	0.20	581,255,103	936.87
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	15,893,515,299	46.80	13,181,822,821	43.36	2,711,692,478	20.57
其 他 長 期 投 資	5,833,225,814	17.18	5,383,945,711	17.71	449,280,103	8.34
長 期 墊 款	10,060,289,485	29.62	7,797,877,110	25.65	2,262,412,375	29.01
不 動 產、廠 房 及 設 備	9,603,317,740	28.28	9,499,729,812	31.25	103,587,928	1.09
土 地	7,535,760,870	22.19	7,321,875,726	24.08	213,885,144	2.92
土 地 改 良 物	991,096,965	2.92	1,083,313,425	3.56	- 92,216,460	- 8.51
房 屋 及 建 築	719,820,402	2.12	741,029,814	2.44	- 21,209,412	- 2.86
機 械 及 設 備	103,763,475	0.31	121,715,413	0.40	- 17,951,938	- 14.75
交 通 及 運 輸 設 備	48,412,193	0.14	54,230,347	0.18	- 5,818,154	- 10.73
什 項 設 備	136,604	0.00	164,156	0.00	- 27,552	- 16.78
購 建 中 固 定 資 產	204,327,231	0.60	177,400,931	0.58	26,926,300	15.18
投 資 性 不 動 產	3,322,815,457	9.78	3,322,815,457	10.93	—	—
投 資 性 不 動 產	3,322,815,457	9.78	3,322,815,457	10.93	—	—
無 形 資 產	1,029,600	0.00	2,009,700	0.01	- 980,100	- 48.77
無 形 資 產	1,029,600	0.00	2,009,700	0.01	- 980,100	- 48.77
其 他 資 產	50,032,638	0.15	17,902,683	0.06	32,129,955	179.47
什 項 資 產	50,032,638	0.15	17,902,683	0.06	32,129,955	179.47
合 計	33,960,435,548	100.00	30,400,533,254	100.00	3,559,902,294	11.71
合 負 債	24,632,433,485	72.53	21,195,687,158	69.72	3,436,746,327	16.21
流 動 負 債	2,448,360,052	7.21	1,958,166,986	6.44	490,193,066	25.03
應 付 款 項	325,139,955	0.96	305,921,983	1.01	19,217,972	6.28
預 收 款 項	2,123,220,097	6.25	1,652,245,003	5.43	470,975,094	28.51
長 期 負 債	7,712,904,592	22.71	5,866,189,358	19.30	1,846,715,234	31.48
長 期 債 務	7,712,904,592	22.71	5,866,189,358	19.30	1,846,715,234	31.48
其 他 負 債	14,471,168,841	42.61	13,371,330,814	43.98	1,099,838,027	8.23
遞 延 負 債	2,996,469,543	8.82	2,913,359,571	9.58	83,109,972	2.85
什 項 負 債	11,474,699,298	33.79	10,457,971,243	34.40	1,016,728,055	9.72
淨 值	9,328,002,063	27.47	9,204,846,096	30.28	123,155,967	1.34
基 金	144,069,945	0.42	144,069,945	0.47	—	—
基 金	144,069,945	0.42	144,069,945	0.47	—	—
公 積 金	1,273,516,500	3.75	1,273,516,500	4.19	—	—
資 本 公 積 金	1,273,516,500	3.75	1,273,516,500	4.19	—	—
累 積 餘 絀	1,357,925,409	4.00	1,448,654,586	4.77	- 90,729,177	- 6.26
累 積 積 餘	1,357,925,409	4.00	1,448,654,586	4.77	- 90,729,177	- 6.26
淨 值 其 他 項 目	6,552,490,209	19.29	6,338,605,065	20.85	213,885,144	3.37
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	6,552,490,209	19.29	6,338,605,065	20.85	213,885,144	3.37
合 計	33,960,435,548	100.00	30,400,533,254	100.00	3,559,902,294	11.71

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 167,874,367 元及 370,011,012 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

(四) 衛生局主管

高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金

市政府為管理所屬各醫療院(所)醫療服務業務，提供衛生教育指導，協助推行公共衛生，加強醫事人員專業訓練，提升醫療品質，以促進市民健康，依據 77 年 11 月 2 日高市府主一字第 33086 號函，設立高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金(含市立民生醫院醫療藥品基金等 5 個分基金)。該基金 113 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理門診及住院醫療、衛生保健與其他醫療服務，提供市民疾病診治，社區醫療服務等。113 年度主要營運項目 4 項，實施結果，實際數較原預計增加者 2 項，減少者 2 項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較		增 減 數	%	原 因
門診醫療服務	千 人 次	1,230	1,174	-56	-4.58			聯合、凱旋、中醫醫院及各區衛生所門診人次較預計減少。
住院醫療服務	千 人 日	409	413	4	1.00			民生醫院養護機構住民住院人日較預計增加。
衛生保健服務	千 人 次	203	173	-30	-14.78			民生、聯合醫院及各區衛生所健檢人次較預計減少。
其他醫療收入	千 元	301,178	323,175	21,997	7.30			民生及聯合醫院因服務品質提升及臨場服務收入較預計增加。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務賸餘 9,562 萬餘元，業務外短絀 8,731 萬餘元，審定本期賸餘 830 萬餘元，較預算賸餘 2 億 2,022 萬餘元，減少 2 億 1,192 萬餘元，約 96.23%，主要係民生醫院養護機構住民就醫人數增加及配合長照大樓護理之家(含飛象家園)營運需求，醫療成本較預計增加所致。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經市政府核定賸餘 8,304,178 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 8,304,178 元，其中：

(A) 市立民生醫院等 4 個分基金賸餘 66,177,559 元，連同前期未分配賸餘 793,888,704 元，合計賸餘 860,066,263 元，全數列為未分配賸餘。

(B) 市立聯合醫院分基金短絀 57,873,381 元，其前期未分配賸餘 280,082,350 元，經用以填補短絀後，尚有未分配賸餘 222,208,969 元。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 31 億 3,483 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 9,325 萬餘元，期末現金及約當現金為 32 億 2,809 萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市立各醫療院（所）醫療藥品基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	5,357,360,000	5,429,727,449	—	5,429,727,449	72,367,449	1.35
醫 療 收 入	4,944,523,000	4,963,293,453	—	4,963,293,453	18,770,453	0.38
其 他 業 務 收 入	412,837,000	466,433,996	—	466,433,996	53,596,996	12.98
業 務 成 本 與 費 用	5,132,670,000	5,334,103,567	—	5,334,103,567	201,433,567	3.92
醫 療 成 本	4,331,369,000	4,569,002,595	—	4,569,002,595	237,633,595	5.49
管 理 及 總 務 費 用	648,330,000	654,930,448	—	654,930,448	6,600,448	1.02
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	131,424,000	88,370,074	—	88,370,074	- 43,053,926	- 32.76
其 他 業 務 費 用	21,547,000	21,800,450	—	21,800,450	253,450	1.18
業 務 賸 餘（短絀）	224,690,000	95,623,882	—	95,623,882	- 129,066,118	- 57.44
業 務 外 收 入	24,026,000	166,963,632	—	166,963,632	142,937,632	594.93
財 務 收 入	8,269,000	15,724,890	—	15,724,890	7,455,890	90.17
其 他 業 務 外 收 入	15,757,000	151,238,742	—	151,238,742	135,481,742	859.82
業 務 外 費 用	28,491,000	254,283,336	—	254,283,336	225,792,336	792.50
其 他 業 務 外 費 用	28,491,000	254,283,336	—	254,283,336	225,792,336	792.50
業 務 外 賸 餘（短絀）	- 4,465,000	- 87,319,704	—	- 87,319,704	- 82,854,704	1,855.65
本 期 賸 餘（短絀）	220,225,000	8,304,178	—	8,304,178	- 211,920,822	- 96.23

高雄市立各醫療院（所）醫療藥品基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	1,294,932,000	1,140,148,613	—	1,140,148,613	- 154,783,387	- 11.95
本 期 賸 餘	220,225,000	66,177,559	—	66,177,559	- 154,047,441	- 69.95
前 期 未 分 配 賸 餘	1,074,707,000	1,073,971,054	—	1,073,971,054	- 735,946	- 0.07
分 配 之 部	30,132,000	57,873,381	—	57,873,381	27,741,381	92.07
填 補 累 積 短 絀	—	57,873,381	—	57,873,381	57,873,381	--
提 存 公 積	30,132,000	—	—	—	- 30,132,000	- 100.00
未 分 配 賸 餘	1,264,800,000	1,082,275,232	—	1,082,275,232	- 182,524,768	- 14.43
短 絀 之 部	—	57,873,381	—	57,873,381	57,873,381	--
本 期 短 絀	—	57,873,381	—	57,873,381	57,873,381	--
填 補 之 部	—	57,873,381	—	57,873,381	57,873,381	--
撥 用 賸 餘	—	57,873,381	—	57,873,381	57,873,381	--

高雄市立各醫療院（所）醫療藥品基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	220,225,000	8,304,178	- 211,920,822	- 96.23
利 息 股 利 之 調 整	- 8,269,000	- 15,724,890	- 7,455,890	90.17
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	211,956,000	- 7,420,712	- 219,376,712	--
調 整 項 目	931,687,000	- 264,580,590	- 1,196,267,590	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	1,143,643,000	- 272,001,302	- 1,415,644,302	--
收 取 利 息	8,266,000	15,658,313	7,392,313	89.43
業務活動之淨現金流入 (流出)	1,151,909,000	- 256,342,989	- 1,408,251,989	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	89,094	89,094	--
減少無形資產及其他資產	—	4,111,182	4,111,182	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 1,500,000,000	- 20,000	1,499,980,000	- 100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 322,738,000	- 395,671,924	- 72,933,924	22.60
增加無形資產及其他資產	- 9,454,000	- 15,963,634	- 6,509,634	68.86
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 1,832,192,000	- 407,455,282	1,424,736,718	- 77.76
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	227,544,000	756,604,863	529,060,863	232.51
增加基金、公債及填補短絀	455,000	448,000	- 7,000	- 1.54
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 806,079,000	—	806,079,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 578,080,000	757,052,863	1,335,132,863	--
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 1,258,363,000	93,254,592	1,351,617,592	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	2,777,795,000	3,134,836,105	357,041,105	12.85
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,519,432,000	3,228,090,697	1,708,658,697	112.45

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

高雄市立各醫療院（所）醫療藥品基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	11,140,370,846	100.00	10,355,482,500	100.00	784,888,346	7.58
流動 資 產	6,742,417,261	60.52	6,160,823,753	59.49	581,593,508	9.44
現金	3,228,090,697	28.98	3,134,836,105	30.27	93,254,592	2.97
流動 金 融 資 產	88,320,000	0.79	90,300,000	0.87	- 1,980,000	- 2.19
應 收 款 項	1,611,583,904	14.47	1,193,066,075	11.52	418,517,829	35.08
存 貨	137,565,121	1.23	127,716,899	1.23	9,848,222	7.71
預 付 款 項	1,676,252,984	15.05	1,614,211,025	15.59	62,041,959	3.84
短 期 貸 墊 款	604,555	0.01	693,649	0.01	- 89,094	- 12.84
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,667,138	0.07	4,156,563	0.04	3,510,575	84.46
非 流 動 金 融 資 產	5,000,000	0.04	3,000,000	0.03	2,000,000	66.67
準 備 金	2,667,138	0.02	1,156,563	0.01	1,510,575	130.61
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	4,340,972,536	38.97	4,144,349,128	40.02	196,623,408	4.74
土 地	1,028,314,660	9.23	1,028,314,660	9.93	—	—
土 地 改 良 物	2,279	0.00	2,279	0.00	—	—
房 屋 及 建 築	2,271,803,438	20.39	2,213,308,451	21.37	58,494,987	2.64
機 械 及 設 備	702,086,454	6.30	577,130,163	5.57	124,956,291	21.65
交 通 及 運 輸 設 備	32,976,129	0.30	34,441,898	0.33	- 1,465,769	- 4.26
什 項 設 備	99,374,606	0.89	104,772,689	1.01	- 5,398,083	- 5.15
購 建 中 固 定 資 產	206,414,970	1.85	186,378,988	1.80	20,035,982	10.75
無 形 資 產	39,672,988	0.36	37,294,016	0.36	2,378,972	6.38
無 形 資 產	39,672,988	0.36	37,294,016	0.36	2,378,972	6.38
其 他 資 產	9,640,923	0.09	8,859,040	0.09	781,883	8.83
什 項 資 產	9,640,923	0.09	8,859,040	0.09	781,883	8.83
合 計	11,140,370,846	100.00	10,355,482,500	100.00	784,888,346	7.58
負 債	5,478,280,558	49.18	4,792,903,348	46.28	685,377,210	14.30
流 動 負 債	2,494,457,483	22.39	2,604,971,767	25.16	- 110,514,284	- 4.24
應 付 款 項	2,484,749,881	22.30	2,595,979,275	25.07	- 111,229,394	- 4.28
預 收 款 項	9,707,602	0.09	8,992,492	0.09	715,110	7.95
其 他 負 債	2,983,823,075	26.78	2,187,931,581	21.13	795,891,494	36.38
遞 延 負 債	204,614,414	1.84	159,433,353	1.54	45,181,061	28.34
什 項 負 債	2,779,208,661	24.95	2,028,498,228	19.59	750,710,433	37.01
淨 值	5,662,090,288	50.82	5,562,579,152	53.72	99,511,136	1.79
基 金	3,439,935,996	30.88	3,439,487,996	33.21	448,000	0.01
公 積 金	3,439,935,996	30.88	3,439,487,996	33.21	448,000	0.01
公 積 金	1,065,771,223	9.57	975,012,265	9.42	90,758,958	9.31
資 本 公 積 金	1,018,991,717	9.15	928,232,759	8.96	90,758,958	9.78
特 別 公 積 金	46,779,506	0.42	46,779,506	0.45	—	—
累 積 餘 絀	1,082,275,232	9.71	1,073,971,054	10.37	8,304,178	0.77
累 積 積 餘	1,082,275,232	9.71	1,073,971,054	10.37	8,304,178	0.77
淨 值 其 他 項 目	74,107,837	0.67	74,107,837	0.72	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	74,107,837	0.67	74,107,837	0.72	—	—
合 計	11,140,370,846	100.00	10,355,482,500	100.00	784,888,346	7.58

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 29,645,215 元及 38,704,850 元。

(五) 地政局主管

高雄市實施平均地權基金

市政府為增進土地充分運用，加速都市建設發展，執行漲價歸公政策，加強辦理土地重劃及區段徵收等業務，依據平均地權條例施行細則規定，設置高雄市實施平均地權基金。該基金 113 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理市地重劃及區段徵收等。113 年度主要營運項目 2 項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A. 市地重劃 預計 288 萬餘平方公尺，實際為 11 萬餘平方公尺，較預計減少 276 萬餘平方公尺，約 95.93%，主要係部分重劃補償費發放情形較預計減少，及配合都市計畫變更程序辦理後續開發作業所致。

B. 區段徵收 預計 49 萬餘平方公尺，實際為 2 萬餘平方公尺，較預計減少 47 萬餘平方公尺，約 95.37%，主要係工程進度未如預期，及配合都市計畫變更程序辦理後續開發作業所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務賸餘 37 億 1,877 萬餘元，業務外短絀 4,692 萬餘元，審定本期賸餘 36 億 7,185 萬餘元，較預算賸餘 26 億 172 萬餘元，增加 10 億 7,012 萬餘元，約 41.13%，主要係抵費地標售收入較預計增加。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經市政府核定賸餘 3,653,155,742 元，本處依法審核修正增列業務外收入 18,698,855 元，並同額增列賸餘，審定本期賸餘 3,671,854,597 元。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 3,671,854,597 元，連同前期未分配賸餘 7,391,775,202 元，合計賸餘 11,063,629,799 元，經解繳公庫 1,900,000,000 元，及提列其他依法分配數 1,340,324,064 元（依市地重劃實施辦法第 56 條規定）後，尚有未分配賸餘 7,823,305,735 元。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 33 億 7,399 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 31 億 3,126 萬餘元，期末現金及約當現金為 65 億 526 萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市實施平均地權基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	3,595,000,000	4,667,604,739	—	4,667,604,739	1,072,604,739	29.84
銷 貨 收 入	3,595,000,000	4,667,536,855	—	4,667,536,855	1,072,536,855	29.83
其 他 業 務 收 入	—	67,884	—	67,884	67,884	--
業 務 成 本 與 費 用	871,900,000	948,825,965	—	948,825,965	76,925,965	8.82
銷 貨 成 本	871,900,000	948,825,965	—	948,825,965	76,925,965	8.82
業 務 賸 餘 (短 絀)	2,723,100,000	3,718,778,774	—	3,718,778,774	995,678,774	36.56
業 務 外 收 入	19,125,000	77,467,638	18,698,855	96,166,493	77,041,493	402.83
財 務 收 入	2,900,000	3,403,853	—	3,403,853	503,853	17.37
其 他 業 務 外 收 入	16,225,000	74,063,785	18,698,855	92,762,640	76,537,640	471.73
業 務 外 費 用	140,496,000	143,090,670	—	143,090,670	2,594,670	1.85
其 他 業 務 外 費 用	140,496,000	143,090,670	—	143,090,670	2,594,670	1.85
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 121,371,000	- 65,623,032	18,698,855	- 46,924,177	74,446,823	- 61.34
本 期 賸 餘 (短 絀)	2,601,729,000	3,653,155,742	18,698,855	3,671,854,597	1,070,125,597	41.13

高雄市實施平均地權基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	4,693,903,000	11,044,930,944	18,698,855	11,063,629,799	6,369,726,799	135.70
本 期 賸 餘	2,601,729,000	3,653,155,742	18,698,855	3,671,854,597	1,070,125,597	41.13
前 期 未 分 配 賸 餘	2,092,174,000	7,391,775,202	—	7,391,775,202	5,299,601,202	253.31
分 配 之 部	4,667,550,000	3,240,324,064	—	3,240,324,064	- 1,427,225,936	- 30.58
解 繳 公 庫 淨 額	3,950,000,000	1,900,000,000	—	1,900,000,000	- 2,050,000,000	- 51.90
其 他 依 法 分 配 數	717,550,000	1,340,324,064	—	1,340,324,064	622,774,064	86.79
未 分 配 賸 餘	26,353,000	7,804,606,880	18,698,855	7,823,305,735	7,796,952,735	29,586.58

高雄市實施平均地權基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	2,601,729,000	3,671,854,597	1,070,125,597	41.13
利 息 股 利 之 調 整	- 2,900,000	- 3,403,853	- 503,853	17.37
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	2,598,829,000	3,668,450,744	1,069,621,744	41.16
調 整 項 目	- 994,528,000	2,528,769,793	3,523,297,793	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	1,604,301,000	6,197,220,537	4,592,919,537	286.29
收 取 利 息	2,900,000	3,403,853	503,853	17.37
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,607,201,000	6,200,624,390	4,593,423,390	285.80
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減 少 無 形 資 產 及 其 他 資 產	9,142,000	—	- 9,142,000	- 100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 8,861,561,000	- 2,857,824,139	6,003,736,861	- 67.75
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 79,740,000	- 27,743,909	51,996,091	- 65.21
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 11,271,000	- 189,574,295	- 178,303,295	1,581.97
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 8,943,430,000	- 3,075,142,343	5,868,287,657	- 65.62
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	5,787,407	5,787,407	--
增 加 長 期 負 債	32,579,100,000	23,273,283,000	- 9,305,817,000	- 28.56
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 82,864,000	—	82,864,000	- 100.00
減 少 長 期 負 債	- 26,092,000,000	- 23,273,283,000	2,818,717,000	- 10.80
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	6,404,236,000	5,787,407	- 6,398,448,593	- 99.91
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 931,993,000	3,131,269,454	4,063,262,454	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	3,486,355,000	3,373,998,852	- 112,356,148	- 3.22
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,554,362,000	6,505,268,306	3,950,906,306	154.67

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

高雄市實施平均地權基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	89,377,534,694	100.00	86,412,909,912	100.00	2,964,624,782	3.43
流 動 資 產	39,832,372,996	44.57	39,330,336,033	45.51	502,036,963	1.28
現 金	6,505,268,306	7.28	3,373,998,852	3.90	3,131,269,454	92.81
應 收 款 項	411,862,553	0.46	2,547,098,828	2.95	- 2,135,236,275	- 83.83
存 貨	31,164,276,041	34.87	31,898,226,847	36.91	- 733,950,806	- 2.30
預 付 款 項	1,750,966,096	1.96	1,511,011,506	1.75	239,954,590	15.88
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	49,444,423,042	55.32	44,431,711,209	51.42	5,012,711,833	11.28
其 他 長 期 投 資	39,747,291,538	44.47	39,044,090,665	45.18	703,200,873	1.80
長 期 墊 款	2,754,429,024	3.08	—	—	2,754,429,024	--
準 備 金	6,942,702,480	7.77	5,387,620,544	6.23	1,555,081,936	28.86
不 動 產、廠 房 及 設 備	46,856,727	0.05	32,289,258	0.04	14,567,469	45.12
機 械 及 設 備	44,496,674	0.05	29,339,584	0.03	15,157,090	51.66
交 通 及 運 輸 設 備	2,341,472	0.00	2,796,113	0.00	- 454,641	- 16.26
什 項 設 備	18,581	0.00	153,561	0.00	- 134,980	- 87.90
無 形 資 產	4,632,701	0.01	4,576,760	0.01	55,941	1.22
無 形 資 產	4,632,701	0.01	4,576,760	0.01	55,941	1.22
其 他 資 產	49,249,228	0.06	2,613,996,652	3.03	- 2,564,747,424	- 98.12
什 項 資 產	49,249,228	0.06	2,613,996,652	3.03	- 2,564,747,424	- 98.12
合 計	89,377,534,694	100.00	86,412,909,912	100.00	2,964,624,782	3.43
負 債	77,134,801,977	86.30	74,601,707,728	86.33	2,533,094,249	3.40
流 動 負 債	5,441,684,144	6.09	3,837,455,314	4.44	1,604,228,830	41.80
應 付 款 項	5,441,684,144	6.09	3,837,455,314	4.44	1,604,228,830	41.80
長 期 負 債	23,273,283,000	26.04	23,273,283,000	26.93	—	—
長 期 債 務	23,273,283,000	26.04	23,273,283,000	26.93	—	—
其 他 負 債	48,419,834,833	54.17	47,490,969,414	54.96	928,865,419	1.96
遞 延 負 債	28,263,484,392	31.62	28,680,401,544	33.19	- 416,917,152	- 1.45
什 項 負 債	20,156,350,441	22.55	18,810,567,870	21.77	1,345,782,571	7.15
淨 值	12,242,732,717	13.70	11,811,202,184	13.67	431,530,533	3.65
基 金	4,418,899,103	4.94	4,418,899,103	5.11	—	—
基 金	4,418,899,103	4.94	4,418,899,103	5.11	—	—
公 積	527,879	0.00	527,879	0.00	—	—
資 本 公 積	527,879	0.00	527,879	0.00	—	—
累 積 餘 絀	7,823,305,735	8.75	7,391,775,202	8.55	431,530,533	5.84
累 積 贖 餘	7,823,305,735	8.75	7,391,775,202	8.55	431,530,533	5.84
合 計	89,377,534,694	100.00	86,412,909,912	100.00	2,964,624,782	3.43

（六） 捷運工程局主管

高雄市大眾捷運系統土地開發基金

市政府為辦理高雄市大眾捷運系統之場、站、路線用地及鄰近地區土地之開發規劃、經營管理、租稅增額及增額容積等事業，創造土地開發及跨域加值效益，挹注捷運計畫建設經費，依據大眾捷運法規定，設立高雄市大眾捷運系統土地開發基金。該基金 113 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1） 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係大眾捷運系統土地開發收入，113 年度預計收入 4,329 萬餘元，實際收入 5,423 萬餘元，較預計增加 1,094 萬餘元，約 25.27%，主要係捷運開發用地租金收入較預計增加所致。

（2） 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務短絀 110 億 6,548 萬餘元，業務外短絀 5 億 3,406 萬餘元，審定本期短絀 115 億 9,954 萬餘元，較預算短絀 119 億 5,387 萬餘元，減少 3 億 5,432 萬餘元，約 2.96%，主要係收取環狀輕軌周邊土地增額容積價金收入較預計增加所致。

（3） 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經市政府核定短絀 11,603,689,375 元，本處依法審核修正增列業務收入 4,140,937 元，並同額減列短絀 4,140,937 元，審定本期短絀 11,599,548,438 元。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定短絀 11,599,548,438 元，連同前期待填補之短絀 29,255,022,607 元，合計短絀 40,854,571,045 元，全數列為待填補之短絀。

（4） 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 1 億 2,378 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 11 億 262 萬餘元，期末現金及約當現金為 12 億 2,640 萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市大眾捷運系統土地開發基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	493,851,000	2,307,660,694	4,140,937	2,311,801,631	1,817,950,631	368.12
勞 務 收 入	189,836,000	164,107,207	4,140,937	168,248,144	- 21,587,856	- 11.37
租金及權利金收入	43,294,000	54,235,700	—	54,235,700	10,941,700	25.27
徵 收 收 入	220,127,000	2,047,575,968	—	2,047,575,968	1,827,448,968	830.18
其 他 業 務 收 入	40,594,000	41,741,819	—	41,741,819	1,147,819	2.83
業 務 成 本 與 費 用	11,717,786,000	13,377,289,047	—	13,377,289,047	1,659,503,047	14.16
勞 務 成 本	529,219,000	738,547,212	—	738,547,212	209,328,212	39.55
業 務 費 用	38,494,000	81,825,383	—	81,825,383	43,331,383	112.57
管 理 及 總 務 費 用	149,000	110,879	—	110,879	- 38,121	- 25.58
其 他 業 務 費 用	11,149,924,000	12,556,805,573	—	12,556,805,573	1,406,881,573	12.62
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 11,223,935,000	- 11,069,628,353	4,140,937	- 11,065,487,416	158,447,584	- 1.41
業 務 外 收 入	—	698,212	—	698,212	698,212	--
其 他 業 務 外 收 入	—	698,212	—	698,212	698,212	--
業 務 外 費 用	729,936,000	534,759,234	—	534,759,234	- 195,176,766	- 26.74
財 務 費 用	729,936,000	527,019,572	—	527,019,572	- 202,916,428	- 27.80
其 他 業 務 外 費 用	—	7,739,662	—	7,739,662	7,739,662	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 729,936,000	- 534,061,022	—	- 534,061,022	195,874,978	- 26.83
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 11,953,871,000	- 11,603,689,375	4,140,937	- 11,599,548,438	354,322,562	- 2.96

高雄市大眾捷運系統土地開發基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
短 絀 之 部	40,700,784,000	40,858,711,982	- 4,140,937	40,854,571,045	153,787,045	0.38
本 期 短 絀	11,953,871,000	11,603,689,375	- 4,140,937	11,599,548,438	- 354,322,562	- 2.96
前期待填補之短絀	28,746,913,000	29,255,022,607	—	29,255,022,607	508,109,607	1.77
待 填 補 之 短 絀	40,700,784,000	40,858,711,982	- 4,140,937	40,854,571,045	153,787,045	0.38

高雄市大眾捷運系統土地開發基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 11,953,871,000	- 11,599,548,438	354,322,562	- 2.96
利 息 股 利 之 調 整	729,936,000	527,019,572	- 202,916,428	- 27.80
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 11,223,935,000	- 11,072,528,866	151,406,134	- 1.35
調 整 項 目	796,930,000	1,800,954,507	1,004,024,507	125.99
未計利息股利之現金流入 (流出)	- 10,427,005,000	- 9,271,574,359	1,155,430,641	- 11.08
業務活動之淨現金流入 (流出)	- 10,427,005,000	- 9,271,574,359	1,155,430,641	- 11.08
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	10,000,000	10,000,000	—	—
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 338,900,000	—	338,900,000	- 100.00
增加無形資產及其他資產	- 226,482,000	- 115,102,212	111,379,788	- 49.18
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 555,382,000	- 105,102,212	450,279,788	- 81.08
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	602,672,210	602,672,210	--
增 加 長 期 負 債	43,765,318,000	38,600,206,499	- 5,165,111,501	- 11.80
減 少 長 期 負 債	- 31,986,246,000	- 28,014,797,239	3,971,448,761	- 12.42
支 付 利 息	- 729,936,000	- 708,782,853	21,153,147	- 2.90
籌資活動之淨現金流入 (流出)	11,049,136,000	10,479,298,617	- 569,837,383	- 5.16
現金及約當現金之淨增 (淨減)	66,749,000	1,102,622,046	1,035,873,046	1,551.89
期 初 現 金 及 約 當 現 金	31,901,000	123,786,954	91,885,954	288.03
期 末 現 金 及 約 當 現 金	98,650,000	1,226,409,000	1,127,759,000	1,143.19

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

高雄市大眾捷運系統土地開發基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	18,819,284,069	100.00	18,693,838,792	100.00	125,445,277	0.67
流動資產	2,041,079,875	10.85	1,170,481,052	6.26	870,598,823	74.38
現金	1,226,409,000	6.52	123,786,954	0.66	1,102,622,046	890.74
應收款項	626,068,994	3.33	909,993,021	4.87	- 283,924,027	- 31.20
預付款項	188,601,881	1.00	136,701,077	0.73	51,900,804	37.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	160,000,000	0.85	170,000,000	0.91	- 10,000,000	- 5.88
長期應收款	160,000,000	0.85	170,000,000	0.91	- 10,000,000	- 5.88
不動產、廠房及設備	7,514,893,922	39.93	8,365,149,680	44.75	- 850,255,758	- 10.16
機械及設備	654,426,966	3.48	800,576,349	4.28	- 146,149,383	- 18.26
交通及運輸設備	6,838,550,040	36.34	7,542,656,415	40.35	- 704,106,375	- 9.33
什項設備	2,956,916	0.02	2,956,916	0.02	—	—
購建中固定資產	18,960,000	0.10	18,960,000	0.10	—	—
投資性不動產	8,878,798,755	47.18	8,878,798,755	47.50	—	—
投資性不動產	8,878,798,755	47.18	8,878,798,755	47.50	—	—
其他資產	224,511,517	1.19	109,409,305	0.59	115,102,212	105.20
遞延資產	203,846,690	1.08	90,163,495	0.48	113,683,195	126.09
什項資產	20,664,827	0.11	19,245,810	0.10	1,419,017	7.37
合 計	18,819,284,069	100.00	18,693,838,792	100.00	125,445,277	0.67
負 債	50,349,373,717	267.54	38,625,650,002	206.62	11,723,723,715	30.35
流動負債	11,676,294,583	62.04	11,140,652,338	59.60	535,642,245	4.81
應付款項	11,676,294,583	62.04	11,140,652,338	59.60	535,642,245	4.81
長期負債	38,064,840,134	202.27	27,479,430,874	147.00	10,585,409,260	38.52
長期債務	38,064,840,134	202.27	27,479,430,874	147.00	10,585,409,260	38.52
其他負債	608,239,000	3.23	5,566,790	0.03	602,672,210	10,826.21
什項負債	608,239,000	3.23	5,566,790	0.03	602,672,210	10,826.21
淨 值	- 31,530,089,648	- 167.54	- 19,931,811,210	- 106.62	- 11,598,278,438	58.19
基金	9,318,724,550	49.52	9,318,724,550	49.85	—	—
基金	9,318,724,550	49.52	9,318,724,550	49.85	—	—
公積	5,756,847	0.03	4,486,847	0.02	1,270,000	28.30
資本公積	5,756,847	0.03	4,486,847	0.02	1,270,000	28.30
累積餘絀	- 40,854,571,045	- 217.09	- 29,255,022,607	- 156.50	- 11,599,548,438	39.65
累積短絀	- 40,854,571,045	- 217.09	- 29,255,022,607	- 156.50	- 11,599,548,438	39.65
合 計	18,819,284,069	100.00	18,693,838,792	100.00	125,445,277	0.67

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 929,339,616 元及 201,639,226 元。

（七） 文化局主管

高雄市文化創意產業園區發展基金

市政府為配合紅毛港文化園區落成，推廣文化藝術教育及文化創意產業，依據高雄市紅毛港文化園區發展基金收支管理及運用自治條例規定，設立高雄市紅毛港文化園區發展基金，嗣因應紅毛港文化園區、打狗英國領事館及駁二藝術特區等文化創意產業園區發展之需要及健全其財務管理，於102年7月18日修正上開條例為高雄市文化創意產業園區發展基金收支管理及運用自治條例，並自103年度更名為高雄市文化創意產業園區發展基金。該基金113年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1） 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理紅毛港文化園區、打狗英國領事館、駁二藝術特區及鳳儀書院等之觀光推廣，活絡文化資產使用價值。113年度主要營運項目2項，實施結果，實際數較原預計增加及減少各1項，其執行情形如次：

A. 觀光渡輪船票收入 預計營收1,343萬餘元，實際營收1,412萬餘元，較預計增加69萬餘元，約5.18%，主要係搭船人數較預期增加所致。

B. 文化園區門票收入 預計營收3,545萬元，實際營收1,981萬餘元，較預計減少1,563萬餘元，約44.09%，主要係駁二藝術特區自營倉庫觀光人數未如預期所致。

（2） 預算執行情形之審核

113年度決算審核結果，業務短絀7,603萬餘元，業務外賸餘1,346萬餘元，審定本期短絀6,256萬餘元，與預算賸餘55萬餘元，相距6,312萬餘元，主要係駁二藝術特區自營倉庫觀光人數未如預期及辦理濱線觀光列車—哈瑪星號復駛等業務費用較預計增加所致。

（3） 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113年度決算經市政府核定短絀62,567,151元，經核尚無不符，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113年度決算審定短絀62,567,151元，全數撥用前期未分配賸餘43,287,756元填補後，尚有待填補之短絀19,279,395元。

（4） 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金1億2,230萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減2,833萬餘元，期末現金及約當現金為9,397萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市文化創意產業園區發展基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	295,681,000	281,919,014	—	281,919,014	- 13,761,986	- 4.65
勞 務 收 入	48,881,000	33,946,573	—	33,946,573	- 14,934,427	- 30.55
銷 貨 收 入	6,700,000	5,780,398	—	5,780,398	- 919,602	- 13.73
租金及權利金收入	99,479,000	93,908,089	—	93,908,089	- 5,570,911	- 5.60
其他業務收入	140,621,000	148,283,954	—	148,283,954	7,662,954	5.45
業 務 成 本 與 費 用	301,728,000	357,954,732	—	357,954,732	56,226,732	18.63
勞 務 成 本	86,996,000	74,863,940	—	74,863,940	- 12,132,060	- 13.95
銷 貨 成 本	2,609,000	6,299,120	—	6,299,120	3,690,120	141.44
出租資產成本	54,180,000	56,430,820	—	56,430,820	2,250,820	4.15
業務費用	157,943,000	220,360,852	—	220,360,852	62,417,852	39.52
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 6,047,000	- 76,035,718	—	- 76,035,718	- 69,988,718	1,157.41
業 務 外 收 入	6,600,000	13,476,843	—	13,476,843	6,876,843	104.19
財 務 收 入	—	62,307	—	62,307	62,307	--
其他業務外收入	6,600,000	13,414,536	—	13,414,536	6,814,536	103.25
業 務 外 費 用	—	8,276	—	8,276	8,276	--
其他業務外費用	—	8,276	—	8,276	8,276	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	6,600,000	13,468,567	—	13,468,567	6,868,567	104.07
本 期 賸 餘 (短 絀)	553,000	- 62,567,151	—	- 62,567,151	- 63,120,151	--

高雄市文化創意產業園區發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	70,695,000	43,287,756	—	43,287,756	- 27,407,244	- 38.77
本 期 賸 餘	553,000	—	—	—	- 553,000	- 100.00
前期未分配賸餘	70,142,000	43,287,756	—	43,287,756	- 26,854,244	- 38.29
分 配 之 部	—	43,287,756	—	43,287,756	43,287,756	--
填 補 累 積 短 絀	—	43,287,756	—	43,287,756	43,287,756	--
未 分 配 賸 餘	70,695,000	—	—	—	- 70,695,000	- 100.00
短 絀 之 部	—	62,567,151	—	62,567,151	62,567,151	--
本 期 短 絀	—	62,567,151	—	62,567,151	62,567,151	--
填 補 之 部	—	43,287,756	—	43,287,756	43,287,756	--
撥 用 賸 餘	—	43,287,756	—	43,287,756	43,287,756	--
待 填 補 之 短 絀	—	19,279,395	—	19,279,395	19,279,395	--

高雄市文化創意產業園區發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	553,000	- 62,567,151	- 63,120,151	--
利 息 股 利 之 調 整	—	- 62,307	- 62,307	--
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	553,000	- 62,629,458	- 63,182,458	--
調 整 項 目	29,254,000	28,363,102	- 890,898	- 3.05
未計利息股利之現金流入 (流出)	29,807,000	- 34,266,356	- 64,073,356	--
收 取 利 息	—	62,307	62,307	--
業務活動之淨現金流入 (流出)	29,807,000	- 34,204,049	- 64,011,049	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 89,241,000	- 60,480,065	28,760,935	- 32.23
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 3,580,000	- 37,054,835	- 33,474,835	935.05
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 92,821,000	- 97,534,900	- 4,713,900	5.08
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	385,000	6,428,024	6,043,024	1,569.62
增 加 基 金 、 公 積 及 填 補 短 絀	83,372,000	96,972,011	13,600,011	16.31
籌資活動之淨現金流入 (流出)	83,757,000	103,400,035	19,643,035	23.45
現金及約當現金之淨增 (淨減)	20,743,000	- 28,338,914	- 49,081,914	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	146,647,000	122,309,077	- 24,337,923	- 16.60
期 末 現 金 及 約 當 現 金	167,390,000	93,970,163	- 73,419,837	- 43.86

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

高雄市文化創意產業園區發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	480,090,555	100.00	433,181,741	100.00	46,908,814	10.83
流 動 資 產	161,824,684	33.71	177,560,161	40.99	- 15,735,477	- 8.86
現 金	93,970,163	19.57	122,309,077	28.24	- 28,338,914	- 23.17
應 收 款 項	22,263,513	4.64	12,559,385	2.90	9,704,128	77.27
預 付 款 項	45,591,008	9.50	42,691,699	9.86	2,899,309	6.79
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	274,315,897	57.14	244,433,233	56.43	29,882,664	12.23
機 械 及 設 備	3,953,527	0.82	3,821,965	0.88	131,562	3.44
交 通 及 運 輸 設 備	5,841,538	1.22	830,792	0.19	5,010,746	603.13
什 項 設 備	4,446,886	0.93	1,901,357	0.44	2,545,529	133.88
租 賃 權 益 改 良	186,298,552	38.80	218,118,033	50.35	- 31,819,481	- 14.59
購 建 中 固 定 資 產	73,775,394	15.37	19,761,086	4.56	54,014,308	273.34
無 形 資 產	29,335	0.01	—	—	29,335	--
無 形 資 產	29,335	0.01	—	—	29,335	--
其 他 資 產	43,920,639	9.15	11,188,347	2.58	32,732,292	292.56
遞 延 資 產	39,661,127	8.26	8,783,097	2.03	30,878,030	351.56
什 項 資 產	4,259,512	0.89	2,405,250	0.56	1,854,262	77.09
合 計	480,090,555	100.00	433,181,741	100.00	46,908,814	10.83
負 債	154,105,671	32.10	141,601,717	32.69	12,503,954	8.83
流 動 負 債	93,953,547	19.57	77,148,112	17.81	16,805,435	21.78
應 付 款 項	87,408,178	18.21	70,655,937	16.31	16,752,241	23.71
預 收 款 項	6,545,369	1.36	6,492,175	1.50	53,194	0.82
其 他 負 債	60,152,124	12.53	64,453,605	14.88	- 4,301,481	- 6.67
遞 延 負 債	36,123,416	7.52	44,066,807	10.17	- 7,943,391	- 18.03
什 項 負 債	24,028,708	5.01	20,386,798	4.71	3,641,910	17.86
淨 值	325,984,884	67.90	291,580,024	67.31	34,404,860	11.80
基 金	344,600,449	71.78	247,628,438	57.17	96,972,011	39.16
基 金	344,600,449	71.78	247,628,438	57.17	96,972,011	39.16
公 積	663,830	0.14	663,830	0.15	—	—
資 本 公 積	663,830	0.14	663,830	0.15	—	—
累 積 餘 絀	- 19,279,395	- 4.02	43,287,756	9.99	- 62,567,151	--
累 積 贖 餘	—	—	43,287,756	9.99	- 43,287,756	- 100.00
累 積 短 絀	- 19,279,395	- 4.02	—	—	- 19,279,395	--
合 計	480,090,555	100.00	433,181,741	100.00	46,908,814	10.83

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 6,717,301 元及 753,268 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

(八) 交通局主管

高雄市停車場作業基金

市政府為籌措停車場興建、營運資金、獎助民營路外公共停車場及協助大眾運輸政策，依據停車場法之規定，設立高雄市停車場作業基金。該基金 113 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

(1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係設置路邊及路外停車場，規劃市區道路停車格位，辦理停車收費與管理，及設置違規車輛保管場，供自行執行拖吊及委託民間拖吊之違規車輛停放，並收取拖運費、保管費或加鎖處理費等。113 年度主要營運項目 3 項，實施結果，實際數較原預計增加者 2 項，減少者 1 項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較 增 減		
				增 減 數	%	原 因
路邊及路外平面停車場收入	千 元	1,117,475	1,137,503	20,028	1.79	持續增設路邊停車格位及檢討收費標準，停車費收入較預計增加。
路外立體停車場收入	千 元	15,030	15,064	34	0.23	岡山停二立體停車場之停車費收入較預計增加。
拖 吊 保 管 收 入	千 元	106,673	91,108	- 15,564	- 14.59	持續推動各項交通大執法及民眾守法意識提高，違規停車收入較預計減少。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務賸餘 2 億 3,658 萬餘元，業務外賸餘 6,480 萬餘元，審定本期賸餘 3 億 139 萬餘元，較預算賸餘 2 億 4,307 萬餘元，增加 5,831 萬餘元，約 23.99%，主要係申請繳納代金以免予附設停車場案件多位於土地公告現值較高區域，停車場空間代金收入較預計增加所致。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經市政府核定賸餘 301,394,691 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 301,394,691 元，連同前期未分配賸餘 927,120,553 元，合計賸餘 1,228,515,244 元，經解繳公庫 180,000,000 元後，尚有未分配賸餘 1,048,515,244 元。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 7 億 4,022 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 1 億 2,741 萬餘元，期末現金及約當現金為 8 億 6,763 萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市停車場作業基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	1,607,115,000	1,674,012,002	—	1,674,012,002	66,897,002	4.16
勞 務 收 入	1,239,178,000	1,243,676,110	—	1,243,676,110	4,498,110	0.36
租 金 及 權 利 金 收 入	313,158,000	337,776,097	—	337,776,097	24,618,097	7.86
徵 收 收 入	10,000,000	38,914,503	—	38,914,503	28,914,503	289.15
其 他 業 務 收 入	44,779,000	53,645,292	—	53,645,292	8,866,292	19.80
業 務 成 本 與 費 用	1,387,291,000	1,437,424,179	—	1,437,424,179	50,133,179	3.61
勞 務 成 本	1,384,956,000	1,434,149,635	—	1,434,149,635	49,193,635	3.55
管 理 及 總 務 費 用	2,335,000	3,274,544	—	3,274,544	939,544	40.24
業 務 賸 餘 (短 絀)	219,824,000	236,587,823	—	236,587,823	16,763,823	7.63
業 務 外 收 入	23,308,000	81,504,250	—	81,504,250	58,196,250	249.68
財 務 收 入	2,318,000	2,589,184	—	2,589,184	271,184	11.70
其 他 業 務 外 收 入	20,990,000	78,915,066	—	78,915,066	57,925,066	275.97
業 務 外 費 用	55,000	16,697,382	—	16,697,382	16,642,382	30,258.88
其 他 業 務 外 費 用	55,000	16,697,382	—	16,697,382	16,642,382	30,258.88
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	23,253,000	64,806,868	—	64,806,868	41,553,868	178.70
本 期 賸 餘 (短 絀)	243,077,000	301,394,691	—	301,394,691	58,317,691	23.99

高雄市停車場作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	841,061,000	1,228,515,244	—	1,228,515,244	387,454,244	46.07
本 期 賸 餘	243,077,000	301,394,691	—	301,394,691	58,317,691	23.99
前 期 未 分 配 賸 餘	597,984,000	927,120,553	—	927,120,553	329,136,553	55.04
分 配 之 部	375,000,000	180,000,000	—	180,000,000	- 195,000,000	- 52.00
解 繳 公 庫 淨 額	375,000,000	180,000,000	—	180,000,000	- 195,000,000	- 52.00
未 分 配 賸 餘	466,061,000	1,048,515,244	—	1,048,515,244	582,454,244	124.97

高雄市停車場作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	243,077,000	301,394,691	58,317,691	23.99
利 息 股 利 之 調 整	- 2,318,000	- 2,589,184	- 271,184	11.70
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	240,759,000	298,805,507	58,046,507	24.11
調 整 項 目	- 174,656,000	23,648,971	198,304,971	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	66,103,000	322,454,478	256,351,478	387.81
收 取 利 息	2,318,000	2,561,684	243,684	10.51
業務活動之淨現金流入 (流出)	68,421,000	325,016,162	256,595,162	375.02
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減 少 無 形 資 產 及 其 他 資 產	—	16,496,471	16,496,471	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 25,245,915	- 25,245,915	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 131,828,000	- 218,367,897	- 86,539,897	65.65
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	—	- 170,000	- 170,000	--
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 131,828,000	- 227,287,341	- 95,459,341	72.41
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	224,426,000	79,681,212	- 144,744,788	- 64.50
賸 餘 分 配 款	- 375,000,000	- 50,000,000	325,000,000	- 86.67
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 150,574,000	29,681,212	180,255,212	--
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 213,981,000	127,410,033	341,391,033	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	610,384,000	740,222,440	129,838,440	21.27
期 末 現 金 及 約 當 現 金	396,403,000	867,632,473	471,229,473	118.88

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

高雄市停車場作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	28,957,176,739	100.00	29,631,504,227	100.00	- 674,327,488	- 2.28
流動 資 產	1,347,994,631	4.66	1,204,476,308	4.06	143,518,323	11.92
現 金	867,632,473	3.00	740,222,440	2.50	127,410,033	17.21
流動 金 融 資 產	365,000,000	1.26	365,000,000	1.23	—	—
應 收 款 項	98,318,447	0.34	76,363,005	0.26	21,955,442	28.75
預 付 款 項	17,043,711	0.06	22,890,863	0.08	- 5,847,152	- 25.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	123,421,165	0.43	98,175,250	0.33	25,245,915	25.72
其 他 長 期 投 資	123,421,165	0.43	98,175,250	0.33	25,245,915	25.72
不 動 產、廠 房 及 設 備	24,902,789,593	86.00	25,744,723,807	86.88	- 841,934,214	- 3.27
土 地	21,844,362,803	75.44	22,787,406,396	76.90	- 943,043,593	- 4.14
土 地 改 良 物	12,394,520	0.04	16,583,570	0.06	- 4,189,050	- 25.26
房 屋 及 建 築	2,325,699,636	8.03	2,393,120,124	8.08	- 67,420,488	- 2.82
機 械 及 設 備	23,397,007	0.08	25,893,467	0.09	- 2,496,460	- 9.64
交 通 及 運 輸 設 備	24,030,674	0.08	21,234,514	0.07	2,796,160	13.17
什 項 設 備	10,385,726	0.04	11,899,953	0.04	- 1,514,227	- 12.72
購 建 中 固 定 資 產	662,519,227	2.29	488,585,783	1.65	173,933,444	35.60
投 資 性 不 動 產	2,554,432,128	8.82	2,558,439,204	8.63	- 4,007,076	- 0.16
投 資 性 不 動 產	2,554,432,128	8.82	2,558,439,204	8.63	- 4,007,076	- 0.16
無 形 資 產	4,959,490	0.02	9,237,799	0.03	- 4,278,309	- 46.31
無 形 資 產	4,959,490	0.02	9,237,799	0.03	- 4,278,309	- 46.31
其 他 資 產	23,579,732	0.08	16,451,859	0.06	7,127,873	43.33
什 項 資 產	23,579,732	0.08	16,451,859	0.06	7,127,873	43.33
合 計	28,957,176,739	100.00	29,631,504,227	100.00	- 674,327,488	- 2.28
負 債	1,689,771,910	5.84	1,542,450,496	5.21	147,321,414	9.55
流動 負 債	508,607,992	1.76	421,649,950	1.42	86,958,042	20.62
應 付 款 項	396,764,789	1.37	339,697,869	1.15	57,066,920	16.80
預 收 款 項	111,843,203	0.39	81,952,081	0.28	29,891,122	36.47
其 他 負 債	1,181,163,918	4.08	1,120,800,546	3.78	60,363,372	5.39
遞 延 負 債	1,117,675,317	3.86	1,056,220,637	3.56	61,454,680	5.82
什 項 負 債	63,488,601	0.22	64,579,909	0.22	- 1,091,308	- 1.69
淨 值	27,267,404,829	94.16	28,089,053,731	94.79	- 821,648,902	- 2.93
基 金	1,717,374,345	5.93	1,717,374,345	5.80	—	—
基 金	1,717,374,345	5.93	1,717,374,345	5.80	—	—
公 積	8,238,597,471	28.45	9,286,150,846	31.34	- 1,047,553,375	- 11.28
資 本 公 積	8,238,597,471	28.45	9,286,150,846	31.34	- 1,047,553,375	- 11.28
累 積 餘 絀	1,048,515,244	3.62	927,120,553	3.13	121,394,691	13.09
累 積 積 餘	1,048,515,244	3.62	927,120,553	3.13	121,394,691	13.09
淨 值 其 他 項 目	16,262,917,769	56.16	16,158,407,987	54.53	104,509,782	0.65
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	16,262,917,769	56.16	16,158,407,987	54.53	104,509,782	0.65
合 計	28,957,176,739	100.00	29,631,504,227	100.00	- 674,327,488	- 2.28

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 139,832,629 元及 142,485,502 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

(九) 都市發展局主管

1. 高雄市城鄉發展及都市更新基金

市政府為促進都市土地有計畫之再開發利用，復甦都市機能，改善居住環境，增進公共利益，依據都市更新條例規定，設立高雄市都市更新基金，復為促進城鄉土地發展及擴大基金支用項目，挹注於城鄉土地活化開發，於 105 年度經市議會審議通過高雄市城鄉發展及都市更新基金收支管理及運用自治條例，並將基金更名為高雄市城鄉發展及都市更新基金。該基金 113 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

(1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理都市計畫都市更新規劃、公共及社區環境改善計畫、補助自行辦理實施更新事業等相關城鄉發展及都市更新業務。113 年度主要營運項目 3 項，實施結果，實際數較原預計增加者 1 項，減少者 2 項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			增 減 因
				增 減 數	%	原	
辦 理 都 市 計 畫 都 市 更 新 規 劃	千 元	4,000	2,541	- 1,458	- 36.45	係辦理都市更新事業輔導計畫期跨年度，依執行進度結算核銷。	
辦 理 公 共 及 社 區 環 境 改 善 計 畫	千 元	98,489	39,135	- 59,353	- 60.26	公辦都更規劃暨招商案因增加工項及招商進度落後，暨部分公辦都更案配合政策延辦，致相關經費支出較預計減少。	
補 助 自 行 辦 理 實 施 更 新 事 業	千 元	7,000	10,780	3,780	54.00	民眾實際申請補助自行實施都市更新並審核通過案件金額較預計增加。	

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務賸餘 1,038 萬餘元，業務外賸餘 3,154 萬餘元，審定本期賸餘 4,193 萬餘元，較預算賸餘 626 萬餘元，增加 3,566 萬餘元，主要係左營眷村都更案增辦工項致進度延後、北高雄科技走廊發展軸發展策略及土地使用檢討等規劃案配合政策延辦，及岡山、大寮與左營等公有土地都更案招商未如預期，相關支出較預計減少所致。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經市政府核定賸餘 41,930,168 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 41,930,168 元，連同前期未分配賸餘 1,159,093,924 元，合計賸餘 1,201,024,092 元，經解繳公庫 20,000,000 元後，尚有未分配賸餘 1,181,024,092 元。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 5 億 7,774 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 2 億 3,072 萬餘元，期末現金及約當現金為 3 億 4,701 萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市城鄉發展及都市更新基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	160,082,000	151,514,548	—	151,514,548	- 8,567,452	- 5.35
租 金 及 權 利 金 收 入	46,711,000	44,370,903	—	44,370,903	- 2,340,097	- 5.01
徵 收 收 入	90,000,000	7,000,666	—	7,000,666	- 82,999,334	- 92.22
其 他 業 務 收 入	23,371,000	100,142,979	—	100,142,979	76,771,979	328.49
業 務 成 本 與 費 用	172,075,000	141,127,334	—	141,127,334	- 30,947,666	- 17.98
業 務 費 用	171,485,000	140,590,261	—	140,590,261	- 30,894,739	- 18.02
管 理 及 總 務 費 用	590,000	537,073	—	537,073	- 52,927	- 8.97
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 11,993,000	10,387,214	—	10,387,214	22,380,214	--
業 務 外 收 入	18,270,000	31,635,433	—	31,635,433	13,365,433	73.16
財 務 收 入	18,260,000	25,472,599	—	25,472,599	7,212,599	39.50
其 他 業 務 外 收 入	10,000	6,162,834	—	6,162,834	6,152,834	61,528.34
業 務 外 費 用	10,000	92,479	—	92,479	82,479	824.79
其 他 業 務 外 費 用	10,000	92,479	—	92,479	82,479	824.79
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	18,260,000	31,542,954	—	31,542,954	13,282,954	72.74
本 期 賸 餘 (短 絀)	6,267,000	41,930,168	—	41,930,168	35,663,168	569.06

高雄市城鄉發展及都市更新基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	937,772,000	1,201,024,092	—	1,201,024,092	263,252,092	28.07
本 期 賸 餘	6,267,000	41,930,168	—	41,930,168	35,663,168	569.06
前 期 未 分 配 賸 餘	931,505,000	1,159,093,924	—	1,159,093,924	227,588,924	24.43
分 配 之 部	493,725,000	20,000,000	—	20,000,000	- 473,725,000	- 95.95
解 繳 公 庫 淨 額	493,725,000	20,000,000	—	20,000,000	- 473,725,000	- 95.95
未 分 配 賸 餘	444,047,000	1,181,024,092	—	1,181,024,092	736,977,092	165.97

高雄市城鄉發展及都市更新基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	6,267,000	41,930,168	35,663,168	569.06
利 息 股 利 之 調 整	- 8,047,000	- 17,480,974	- 9,433,974	117.24
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 1,780,000	24,449,194	26,229,194	--
調 整 項 目	13,574,000	- 33,770,427	- 47,344,427	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	11,794,000	- 9,321,233	- 21,115,233	--
收 取 利 息	35,440,000	44,984,329	9,544,329	26.93
業務活動之淨現金流入 (流出)	47,234,000	35,663,096	- 11,570,904	- 24.50
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	43,103,000	43,102,700	- 300	- 0.00
收 取 股 利	5,743,000	—	- 5,743,000	- 100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 200,000,000	- 200,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 260,000	- 2,577,255	- 2,317,255	891.25
增加無形資產及其他資產	- 36,560,000	- 40,363,000	- 3,803,000	10.40
投資活動之淨現金流入 (流出)	12,026,000	- 199,837,555	- 211,863,555	--
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 66,554,681	- 66,554,681	--
賸 餘 分 配 款	- 493,725,000	—	493,725,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 493,725,000	- 66,554,681	427,170,319	- 86.52
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 434,465,000	- 230,729,140	203,735,860	- 46.89
期 初 現 金 及 約 當 現 金	817,763,000	577,744,155	- 240,018,845	- 29.35
期 末 現 金 及 約 當 現 金	383,298,000	347,015,015	- 36,282,985	- 9.47

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

高雄市城鄉發展及都市更新基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,803,016,467	100.00	6,789,425,822	100.00	13,590,645	0.20
流 動 資 產	5,293,967,100	77.82	5,284,481,383	77.83	9,485,717	0.18
現 金	347,015,015	5.10	577,744,155	8.51	- 230,729,140	- 39.94
流 動 金 融 資 產	1,150,000,000	16.90	950,000,000	13.99	200,000,000	21.05
應 收 款 項	661,469	0.01	28,164,824	0.41	- 27,503,355	- 97.65
存 貨	3,725,883,207	54.77	3,725,883,207	54.88	—	—
預 付 款 項	70,407,409	1.03	2,689,197	0.04	67,718,212	2,518.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	60,006,939	0.88	95,194,513	1.40	- 35,187,574	- 36.96
採 權 益 法 之 投 資	60,006,939	0.88	52,091,813	0.77	7,915,126	15.19
長 期 應 收 款 項	—	—	43,102,700	0.63	- 43,102,700	- 100.00
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	964,149,220	14.17	961,112,310	14.16	3,036,910	0.32
土 地	761,669,413	11.20	752,632,364	11.09	9,037,049	1.20
機 械 及 設 備	1,369,618	0.02	2,179,663	0.03	- 810,045	- 37.16
交 通 及 運 輸 設 備	1,900,252	0.03	2,236,622	0.03	- 336,370	- 15.04
什 項 設 備	455,196	0.01	432,256	0.01	22,940	5.31
租 賃 權 益 改 良	196,436,721	2.89	203,631,405	3.00	- 7,194,684	- 3.53
購 建 中 固 定 資 產	2,318,020	0.03	—	—	2,318,020	--
投 資 性 不 動 產	425,546,353	6.26	429,428,701	6.32	- 3,882,348	- 0.90
投 資 性 不 動 產	425,546,353	6.26	429,428,701	6.32	- 3,882,348	- 0.90
無 形 資 產	2,804,220	0.04	99,280	0.00	2,704,940	2,724.56
無 形 資 產	2,804,220	0.04	99,280	0.00	2,704,940	2,724.56
其 他 資 產	56,542,635	0.83	19,109,635	0.28	37,433,000	195.89
遞 延 資 產	47,642,000	0.70	10,209,000	0.15	37,433,000	366.67
什 項 資 產	8,900,635	0.13	8,900,635	0.13	—	—
合 計	6,803,016,467	100.00	6,789,425,822	100.00	13,590,645	0.20
負 債	4,840,322,962	71.15	4,857,699,534	71.55	- 17,376,572	- 0.36
流 動 負 債	202,834,591	2.98	150,566,528	2.22	52,268,063	34.71
應 付 款 項	196,197,978	2.88	145,226,983	2.14	50,970,995	35.10
預 收 款 項	6,636,613	0.10	5,339,545	0.08	1,297,068	24.29
其 他 負 債	4,637,488,371	68.17	4,707,133,006	69.33	- 69,644,635	- 1.48
遞 延 負 債	4,101,156,610	60.28	4,104,246,564	60.45	- 3,089,954	- 0.08
什 項 負 債	536,331,761	7.88	602,886,442	8.88	- 66,554,681	- 11.04
淨 值	1,962,693,505	28.85	1,931,726,288	28.45	30,967,217	1.60
基 金	759,445,533	11.16	759,445,533	11.19	—	—
基 金	759,445,533	11.16	759,445,533	11.19	—	—
累 積 餘 絀	1,181,024,092	17.36	1,159,093,924	17.07	21,930,168	1.89
累 積 積 累	1,181,024,092	17.36	1,159,093,924	17.07	21,930,168	1.89
淨 值 其 他 項 目	22,223,880	0.33	13,186,831	0.19	9,037,049	68.53
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	22,223,880	0.33	13,186,831	0.19	9,037,049	68.53
合 計	6,803,016,467	100.00	6,789,425,822	100.00	13,590,645	0.20

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底均為 15,994,440 元。

2. 高雄市住宅基金

市政府為推行國民住宅政策長期發展計畫，興建及出售（租）國宅，協助改善市民居住問題，以增進社會福利，原已設置國宅基金，嗣總統於 100 年 12 月 30 日公布住宅法，1 年後施行，爰依該法第 7 條立法說明，轉型為住宅基金，以健全住宅市場，提升居住品質，並於 103 年度更名為高雄市住宅基金。該基金 113 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理國民住宅及公營住宅出租收入。113 年度預計收入 5,724 萬元，實際收入 4,960 萬餘元，較預計減少 763 萬餘元，約 13.34%，主要係凱旋青樹社會住宅未全數出租，租金收入較預計減少所致。

（2）預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務賸餘 3,568 萬餘元，業務外短絀 2,959 萬餘元，審定本期賸餘 608 萬餘元，與預算短絀 62 萬餘元，相距 670 萬餘元，主要係社會住宅包租代管計畫之媒合戶數未如預期，相關委託專業服務費及租金補助等費用較預計減少所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經市政府核定賸餘 6,085,257 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 6,085,257 元，連同前期未分配賸餘 162,381,633 元，合計賸餘 168,466,890 元，全數列為未分配賸餘。

（4）現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 5 億 3,758 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 8,054 萬餘元，期末現金及約當現金為 4 億 5,703 萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市住宅基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	293,988,000	240,622,059	—	240,622,059	- 53,365,941	- 18.15
租金及權利金收入	57,334,000	49,814,333	—	49,814,333	- 7,519,667	- 13.12
其他業務收入	236,654,000	190,807,726	—	190,807,726	- 45,846,274	19.37
業 務 成 本 與 費 用	269,230,000	204,939,262	—	204,939,262	- 64,290,738	- 23.88
出租資產成本	58,010,000	100,935,910	—	100,935,910	42,925,910	74.00
業務費用	192,901,000	89,842,850	—	89,842,850	- 103,058,150	- 53.43
管理及總務費用	18,319,000	14,160,502	—	14,160,502	- 4,158,498	- 22.70
業 務 賸 餘 (短 絀)	24,758,000	35,682,797	—	35,682,797	10,924,797	44.13
業 務 外 收 入	25,240,000	30,209,867	—	30,209,867	4,969,867	19.69
財 務 收 入	19,231,000	23,873,932	—	23,873,932	4,642,932	24.14
其他業務外收入	6,009,000	6,335,935	—	6,335,935	326,935	5.44
業 務 外 費 用	50,620,000	59,807,407	—	59,807,407	9,187,407	18.15
財 務 費 用	48,452,000	46,469,758	—	46,469,758	- 1,982,242	- 4.09
其他業務外費用	2,168,000	13,337,649	—	13,337,649	11,169,649	515.21
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 25,380,000	- 29,597,540	—	- 29,597,540	- 4,217,540	16.62
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 622,000	6,085,257	—	6,085,257	6,707,257	--

高雄市住宅基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	50,126,000	168,466,890	—	168,466,890	118,340,890	236.09
本期賸餘	—	6,085,257	—	6,085,257	6,085,257	--
前期未分配賸餘	50,126,000	162,381,633	—	162,381,633	112,255,633	223.95
分 配 之 部	622,000	—	—	—	- 622,000	- 100.00
填補累計短絀	622,000	—	—	—	- 622,000	- 100.00
未 分 配 賸 餘	49,504,000	168,466,890	—	168,466,890	118,962,890	240.31
短 絀 之 部	622,000	—	—	—	- 622,000	- 100.00
本期短絀	622,000	—	—	—	- 622,000	- 100.00
填 補 之 部	622,000	—	—	—	- 622,000	- 100.00
撥用賸餘	622,000	—	—	—	- 622,000	- 100.00
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	--

高雄市住宅基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 622,000	6,085,257	6,707,257	--
利 息 股 利 之 調 整	29,221,000	22,595,826	- 6,625,174	- 22.67
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	28,599,000	28,681,083	82,083	0.29
調 整 項 目	12,363,000	- 160,557,058	- 172,920,058	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	40,962,000	- 131,875,975	- 172,837,975	--
收 取 利 息	15,941,000	20,266,560	4,325,560	27.13
支 付 利 息	- 48,452,000	—	48,452,000	- 100.00
業務活動之淨現金流入 (流出)	8,451,000	- 111,609,415	- 120,060,415	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	171,292,000	206,957,116	35,665,116	20.82
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,574,000	- 2,098,787	- 524,787	33.34
增加投資性不動產	- 1,712,561,000	- 1,236,840,580	475,720,420	- 27.78
增加無形資產及其他資產	—	- 133,392	- 133,392	--
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 1,542,843,000	- 1,032,115,643	510,727,357	- 33.10
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加長期負債	3,389,832,000	1,990,073,250	- 1,399,758,750	- 41.29
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 518,032	- 518,032	--
減少長期負債	- 1,884,913,000	- 884,913,000	1,000,000,000	- 53.05
支 付 利 息	—	- 41,459,936	- 41,459,936	--
籌資活動之淨現金流入 (流出)	1,504,919,000	1,063,182,282	- 441,736,718	- 29.35
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 29,473,000	- 80,542,776	- 51,069,776	173.28
期 初 現 金 及 約 當 現 金	514,159,000	537,580,193	23,421,193	4.56
期 末 現 金 及 約 當 現 金	484,686,000	457,037,417	- 27,648,583	- 5.70

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

高雄市住宅基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	9,849,856,467	100.00	8,512,900,752	100.00	1,336,955,715	15.71
流動資產	4,883,225,489	49.58	4,737,182,353	55.65	146,043,136	3.08
現金	457,037,417	4.64	537,580,193	6.31	- 80,542,776	- 14.98
流動金融資產	189,500,000	1.92	189,500,000	2.23	—	—
應收款	325,978,409	3.31	321,521,991	3.78	4,456,418	1.39
存貨	3,387,355,642	34.39	3,387,355,642	39.79	—	—
預付款	523,354,021	5.31	301,224,527	3.54	222,129,494	73.74
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	847,974,608	8.61	1,063,796,923	12.50	- 215,822,315	- 20.29
長期應收款	203,817,154	2.07	223,817,154	2.63	- 20,000,000	- 8.94
長期貸墊款	644,157,454	6.54	839,979,769	9.87	- 195,822,315	- 23.31
不動產、廠房及設備	743,028,389	7.54	655,745,421	7.70	87,282,968	13.31
土地	640,857,406	6.51	631,707,254	7.42	9,150,152	1.45
房屋及建築	7,039,393	0.07	7,330,429	0.09	- 291,036	- 3.97
機械及設備	32,845,625	0.33	1,870,112	0.02	30,975,513	1,656.35
交通及運輸設備	10,719,388	0.11	168,245	0.00	10,551,143	6,271.30
什項設備	44,188,086	0.45	4,295,224	0.05	39,892,862	928.77
租賃權益改良	7,028,761	0.07	10,374,157	0.12	- 3,345,396	- 32.25
購建中固定資產	349,730	0.00	—	—	349,730	--
投資性不動產	3,312,386,209	33.63	1,988,518,818	23.36	1,323,867,391	66.58
投資性不動產	1,342,679,577	13.63	394,485,852	4.63	948,193,725	240.36
建造中之投資性不動產	1,969,706,632	20.00	1,594,032,966	18.72	375,673,666	23.57
無形資產	1,972,609	0.02	2,497,969	0.03	- 525,360	- 21.03
無形資產	1,972,609	0.02	2,497,969	0.03	- 525,360	- 21.03
其他資產	61,269,163	0.62	65,159,268	0.77	- 3,890,105	- 5.97
遞延資產	61,269,163	0.62	65,159,268	0.77	- 3,890,105	- 5.97
合 計	9,849,856,467	100.00	8,512,900,752	100.00	1,336,955,715	15.71
負 債	3,588,054,166	36.43	2,266,333,860	26.62	1,321,720,306	58.32
流動負債	799,120,877	8.11	582,042,789	6.84	217,078,088	37.30
短期債務	400,000,000	4.06	400,000,000	4.70	—	—
應付款	306,163,036	3.11	61,194,321	0.72	244,968,715	400.31
預收款	92,957,841	0.94	120,848,468	1.42	- 27,890,627	- 23.08
長期負債	2,769,826,000	28.12	1,664,665,750	19.55	1,105,160,250	66.39
長期債務	2,769,826,000	28.12	1,664,665,750	19.55	1,105,160,250	66.39
其他負債	19,107,289	0.19	19,625,321	0.23	- 518,032	- 2.64
什項負債	19,107,289	0.19	19,625,321	0.23	- 518,032	- 2.64
淨 值	6,261,802,301	63.57	6,246,566,892	73.38	15,235,409	0.24
基金	5,331,376,702	54.13	5,331,376,702	62.63	—	—
公積金	5,331,376,702	54.13	5,331,376,702	62.63	—	—
公積金	155,082,933	1.57	155,082,933	1.82	—	—
資本公積	155,082,933	1.57	155,082,933	1.82	—	—
累積盈餘	168,466,890	1.71	162,381,633	1.91	6,085,257	3.75
累積虧損	168,466,890	1.71	162,381,633	1.91	6,085,257	3.75
淨值其他項目	606,875,776	6.16	597,725,624	7.02	9,150,152	1.53
累積其他綜合餘絀	606,875,776	6.16	597,725,624	7.02	9,150,152	1.53
合 計	9,849,856,467	100.00	8,512,900,752	100.00	1,336,955,715	15.71

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 40,700,490 元及 56,872,296 元。

（十） 運動發展局主管

高雄市運動發展基金

市政府為推動運動發展，以培育選手、提供民眾優質運動環境及扶植在地運動產業，接受政府及民間各界投資、捐贈及補助，依據高雄市運動發展基金收支管理及運用自治條例，設立高雄市運動發展基金。該基金 113 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1） 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理基層選手及教練培訓，113 年度預計支出 1,520 萬元，實際支出 1,954 萬餘元，較預計增加 434 萬餘元，約 28.56%，主要係申請補助案件數較預計增加所致。

（2） 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務短絀 1,122 萬餘元，業務外賸餘 878 萬餘元，審定本期短絀 243 萬餘元，與預算賸餘 118 萬餘元，相距 362 萬餘元，主要係配合市政府政策辦理大型運動賽事，相關支出較預計增加所致。

（3） 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經市政府核定短絀 2,439,998 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定短絀 2,439,998 元，其前期未分配賸餘 19,814,427 元，經用以填補短絀後，尚有未分配賸餘 17,374,429 元。

（4） 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 1 億 2,524 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 3,728 萬餘元，期末現金及約當現金為 8,796 萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市運動發展基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	88,732,000	93,006,463	—	93,006,463	4,274,463	4.82
勞 務 收 入	7,732,000	1,118,930	—	1,118,930	- 6,613,070	- 85.53
銷 貨 收 入	1,000,000	370,639	—	370,639	- 629,361	- 62.94
租金及權利金收入	—	128,000	—	128,000	128,000	--
其 他 業 務 收 入	80,000,000	91,388,894	—	91,388,894	11,388,894	14.24
業 務 成 本 與 費 用	93,015,000	104,232,800	—	104,232,800	11,217,800	12.06
勞 務 成 本	38,537,000	24,005,787	—	24,005,787	- 14,531,213	- 37.71
銷 貨 成 本	1,000,000	73,847	—	73,847	- 926,153	- 92.62
業 務 費 用	1,844,000	13,551,704	—	13,551,704	11,707,704	634.91
管 理 及 總 務 費 用	5,034,000	2,700,459	—	2,700,459	- 2,333,541	- 46.36
其 他 業 務 費 用	46,600,000	63,901,003	—	63,901,003	17,301,003	37.13
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 4,283,000	- 11,226,337	—	- 11,226,337	- 6,943,337	162.11
業 務 外 收 入	5,467,000	8,786,339	—	8,786,339	3,319,339	60.72
財 務 收 入	—	25,455	—	25,455	25,455	--
其 他 業 務 外 收 入	5,467,000	8,760,884	—	8,760,884	3,293,884	60.25
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	5,467,000	8,786,339	—	8,786,339	3,319,339	60.72
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,184,000	- 2,439,998	—	- 2,439,998	- 3,623,998	--

高雄市運動發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	23,668,000	19,814,427	—	19,814,427	- 3,853,573	- 16.28
本 期 賸 餘	1,184,000	—	—	—	- 1,184,000	- 100.00
前 期 未 分 配 賸 餘	22,484,000	19,814,427	—	19,814,427	- 2,669,573	- 11.87
分 配 之 部	—	2,439,998	—	2,439,998	2,439,998	--
填 補 累 積 短 絀	—	2,439,998	—	2,439,998	2,439,998	--
未 分 配 賸 餘	23,668,000	17,374,429	—	17,374,429	- 6,293,571	- 26.59
短 絀 之 部	—	2,439,998	—	2,439,998	2,439,998	--
本 期 短 絀	—	2,439,998	—	2,439,998	2,439,998	--
填 補 之 部	—	2,439,998	—	2,439,998	2,439,998	--
撥 用 賸 餘	—	2,439,998	—	2,439,998	2,439,998	--
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	--

高雄市運動發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,184,000	- 2,439,998	- 3,623,998	--
利 息 股 利 之 調 整	—	- 25,455	- 25,455	--
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	1,184,000	- 2,465,453	- 3,649,453	--
調 整 項 目	829,000	1,372,052	543,052	65.51
未計利息股利之現金流入 (流出)	2,013,000	- 1,093,401	- 3,106,401	--
收 取 利 息	—	25,455	25,455	--
業務活動之淨現金流入 (流出)	2,013,000	- 1,067,946	- 3,080,946	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 36,000,000	- 36,000,000	--
投資活動之淨現金流入 (流出)	—	- 36,000,000	- 36,000,000	--
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	178,000	—	- 178,000	- 100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 212,975	- 212,975	--
籌資活動之淨現金流入 (流出)	178,000	- 212,975	- 390,975	--
現金及約當現金之淨增 (淨減)	2,191,000	- 37,280,921	- 39,471,921	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	123,277,000	125,247,295	1,970,295	1.60
期 末 現 金 及 約 當 現 金	125,468,000	87,966,374	- 37,501,626	- 29.89

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

高雄市運動發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	127,241,779	100.00	128,710,713	100.00	- 1,468,934	- 1.14
流動資產	127,241,779	100.00	128,710,713	100.00	- 1,468,934	- 1.14
現金	87,966,374	69.13	125,247,295	97.31	- 37,280,921	- 29.77
流動金融資產	36,000,000	28.29	—	—	36,000,000	--
應收款項	—	—	2,124,860	1.65	- 2,124,860	- 100.00
預付款項	3,275,405	2.57	1,338,558	1.04	1,936,847	144.70
合 計	127,241,779	100.00	128,710,713	100.00	- 1,468,934	- 1.14
負 債	9,867,350	7.75	8,896,286	6.91	971,064	10.92
流動負債	9,290,016	7.30	8,105,977	6.30	1,184,039	14.61
應付款項	9,279,691	7.29	8,105,977	6.30	1,173,714	14.48
預付款項	10,325	0.01	—	—	10,325	--
其他負債	577,334	0.45	790,309	0.61	- 212,975	- 26.95
什項負債	577,334	0.45	790,309	0.61	- 212,975	- 26.95
淨 值	117,374,429	92.25	119,814,427	93.09	- 2,439,998	- 2.04
基金	100,000,000	78.59	100,000,000	77.69	—	—
基金	100,000,000	78.59	100,000,000	77.69	—	—
累積餘絀	17,374,429	13.65	19,814,427	15.39	- 2,439,998	- 12.31
累積積餘	17,374,429	13.65	19,814,427	15.39	- 2,439,998	- 12.31
合 計	127,241,779	100.00	128,710,713	100.00	- 1,468,934	- 1.14

(十一) 青年局主管

高雄市青年創業發展基金

市政府為打造青年創業友善環境，辦理相關業務所需，依高雄市青年創業發展基金收支管理及運用自治條例規定，設立高雄市青年創業發展基金。該基金 113 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理推展青年創就業相關業務。113 年度預計支用 1 億元，實際支用 9,066 萬餘元，較預計減少 933 萬餘元，約 9.34%，主要係青年創業補助計畫實施採雙軌制補助，其中競爭型補助申請門檻較高，補助件數較預計減少所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務短絀 3,043 萬餘元，業務外賸餘 351 萬餘元，審定本期短絀 2,692 萬餘元，較預算短絀 3,971 萬餘元，減少 1,279 萬餘元，約 32.22%，主要係青年創業補助計畫採雙軌制補助，其中競爭型補助申請門檻較高，補助件數較預計減少所致。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經市政府核定短絀 26,920,535 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定短絀 26,920,535 元，連同前期待填補之短絀 231,741,533 元，合計短絀 258,662,068 元，全數列為待填補之短絀。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 1 億 999 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 2,832 萬餘元，期末現金及約當現金為 8,166 萬餘元。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市青年創業發展基金收支餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	60,225,000	60,229,287	—	60,229,287	4,287	0.01
租金及權利金收入	225,000	229,287	—	229,287	4,287	1.91
其 他 業 務 收 入	60,000,000	60,000,000	—	60,000,000	—	—
業 務 成 本 與 費 用	100,000,000	90,663,069	—	90,663,069	- 9,336,931	- 9.34
業 務 費 用	100,000,000	90,663,069	—	90,663,069	- 9,336,931	- 9.34
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 39,775,000	- 30,433,782	—	- 30,433,782	9,341,218	- 23.49
業 務 外 收 入	60,000	3,513,247	—	3,513,247	3,453,247	5,755.41
財 務 收 入	60,000	153,437	—	153,437	93,437	155.73
其 他 業 務 外 收 入	—	3,359,810	—	3,359,810	3,359,810	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	60,000	3,513,247	—	3,513,247	3,453,247	5,755.41
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 39,715,000	- 26,920,535	—	- 26,920,535	12,794,465	- 32.22

高雄市青年創業發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
短 絀 之 部	242,957,000	258,662,068	—	258,662,068	15,705,068	6.46
本 期 短 絀	39,715,000	26,920,535	—	26,920,535	- 12,794,465	- 32.22
前 期 待 填 補 之 短 絀	203,242,000	231,741,533	—	231,741,533	28,499,533	14.02
待 填 補 之 短 絀	242,957,000	258,662,068	—	258,662,068	15,705,068	6.46

高雄市青年創業發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 39,715,000	- 26,920,535	12,794,465	- 32.22
利 息 股 利 之 調 整	- 60,000	- 153,437	- 93,437	155.73
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 39,775,000	- 27,073,972	12,701,028	- 31.93
調 整 項 目	8,737,000	- 489,764	- 9,226,764	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	- 31,038,000	- 27,563,736	3,474,264	- 11.19
收 取 利 息	60,000	153,437	93,437	155.73
業務活動之淨現金流入 (流出)	- 30,978,000	- 27,410,299	3,567,701	- 11.52
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	—	- 7,788	- 7,788	--
投資活動之淨現金流入 (流出)	—	- 7,788	- 7,788	--
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 698,000	- 908,280	- 210,280	30.13
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 698,000	- 908,280	- 210,280	30.13
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 31,676,000	- 28,326,367	3,349,633	- 10.57
期 初 現 金 及 約 當 現 金	129,333,000	109,993,253	- 19,339,747	- 14.95
期 末 現 金 及 約 當 現 金	97,657,000	81,666,886	- 15,990,114	- 16.37

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

高雄市青年創業發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	85,322,899	100.00	114,750,820	100.00	- 29,427,921	- 25.65
流動資產	81,666,886	95.72	109,993,253	95.85	- 28,326,367	- 25.75
現金	81,666,886	95.72	109,993,253	95.85	- 28,326,367	- 25.75
不動產、廠房及設備	1,509,675	1.77	2,228,319	1.94	- 718,644	- 32.25
機械及設備	415,219	0.49	695,887	0.61	- 280,668	- 40.33
交通及運輸設備	344,245	0.40	441,997	0.39	- 97,752	- 22.12
什項設備	685,510	0.80	1,015,930	0.89	- 330,420	- 32.52
租賃權益改良	64,701	0.08	74,505	0.06	- 9,804	- 13.16
無形資產	1,338,550	1.57	1,729,248	1.51	- 390,698	- 22.59
無形資產	1,338,550	1.57	1,729,248	1.51	- 390,698	- 22.59
其他資產	807,788	0.95	800,000	0.70	7,788	0.97
什項資產	807,788	0.95	800,000	0.70	7,788	0.97
合 計	85,322,899	100.00	114,750,820	100.00	- 29,427,921	- 25.65
負 債	43,984,967	51.55	46,492,353	40.52	- 2,507,386	- 5.39
流動負債	43,584,467	51.08	45,183,573	39.38	- 1,599,106	- 3.54
應付款項	43,584,467	51.08	45,183,573	39.38	- 1,599,106	- 3.54
其他負債	400,500	0.47	1,308,780	1.14	- 908,280	- 69.40
什項負債	400,500	0.47	1,308,780	1.14	- 908,280	- 69.40
淨 值	41,337,932	48.45	68,258,467	59.48	- 26,920,535	- 39.44
基金	300,000,000	351.61	300,000,000	261.44	—	—
基金	300,000,000	351.61	300,000,000	261.44	—	—
累積餘絀	- 258,662,068	- 303.16	- 231,741,533	- 201.95	- 26,920,535	11.62
累積短絀	- 258,662,068	- 303.16	- 231,741,533	- 201.95	- 26,920,535	11.62
合 計	85,322,899	100.00	114,750,820	100.00	- 29,427,921	- 25.65

二、債務基金

財政局主管

高雄市債務基金

市政府為加強債務管理，提高財務運用效能，依據公共債務法規定，設立高雄市債務基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係由市庫撥款及代市政府舉債，辦理市政府債務還本及付息業務，113 年度預計數 1,451 億 1,148 萬元，實際數 1,356 億 6,264 萬餘元，較預計減少 94 億 4,883 萬餘元，約 6.51%，主要係債務較預期低及原預計協助地政局辦理高坪特定區開發計畫舉新還舊債務改以換約方式執行，債務還本支出較預計減少所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 8 萬餘元，與預算短絀 8 萬餘元，相距 17 萬餘元，主要係利息收入較預計增加所致。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定賸餘 83,978 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 14 億 3,041 萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增 2,975 萬餘元，期末現金及約當現金為 14 億 6,016 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市債務基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	145,111,480,000	135,662,803,398	—	135,662,803,398	- 9,448,676,602	- 6.51
債務收入	145,111,480,000	135,662,642,795	—	135,662,642,795	- 9,448,837,205	- 6.51
財產收入	—	160,603	—	160,603	160,603	--
基 金 用 途	145,111,568,000	135,662,719,420	—	135,662,719,420	- 9,448,848,580	- 6.51
還本付息計畫	145,111,480,000	135,662,642,795	—	135,662,642,795	- 9,448,837,205	- 6.51
一般行政管理計畫	88,000	76,625	—	76,625	- 11,375	- 12.93
本期賸餘（短絀）	- 88,000	83,978	—	83,978	171,978	—
期初基金餘額	770,223,000	679,112,410	—	679,112,410	- 91,110,590	- 11.83
期末基金餘額	770,135,000	679,196,388	—	679,196,388	- 90,938,612	- 11.81

三、特別收入基金

(一) 教育局主管

高雄市教育發展基金

市政府為促進教育健全發展，提升教育經費運用績效，依教育經費編列與管理法規定，設立高雄市教育發展基金（含教育局、空中大學、高中職校 24 所、國民中學 80 所、特殊學校 4 所、國民小學 237 所、幼兒園 5 所等共計 352 個分預算，其中杉林區集來國民小學分基金於 113 年 7 月 31 日結束）。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係釐訂教育施政方針，督導各級學校推展教學活動；提供民眾進修之機會，實現終身教育理念等。113 年度業務計畫 10 項，實施結果，實際數較原預計增加者 6 項，減少者 4 項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			增 減 因
				增 減 數	%	原	
高 等 教 育 計 畫	千 元	115,990	112,501	- 3,488	- 3.01		
高中及高職教育計畫	千 元	6,349,559	5,999,679	- 349,879	- 5.51	12 年國教免學費計畫補助人數較預計減少。	
國 民 教 育 計 畫	千 元	24,049,853	24,395,704	345,851	1.44	校園周邊暨行車安全道路改善等計畫超支併決算。	
學 前 教 育 計 畫	千 元	6,444,517	7,504,584	1,060,067	16.45	育兒津貼、準公共幼兒園及幼兒免學費等補助款超支併決算。	
特 殊 教 育 計 畫	千 元	931,283	1,033,851	102,568	11.01	特殊教育委外交通車暨隨車人員等計畫超支併決算。	
社 會 教 育 計 畫	千 元	360,946	349,397	- 11,548	- 3.20	低收入戶子女等課後照顧服務津貼申請補助人數較預計減少。	
體育及衛生教育計畫	千 元	1,395,040	1,569,168	174,128	12.48	中小學校園環境安全改善等計畫超支併決算。	
其 他 教 育 計 畫	千 元	635,395	623,568	- 11,826	- 1.86	部分設備採購案辦理保留於以後年度執行。	
一般行政管理計畫	千 元	18,306,105	18,486,251	180,146	0.98	教育局及各學校教職員薪資較預計增加。	
建築及設備計畫	千 元	1,474,184	1,864,112	389,928	26.45	老舊廁所整修及風災災後搶修復建等工程超支併決算。	

註：本表係就業務計畫實際數與預計數差異達 10%或達 1 千萬以上者，說明差異原因。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期短絀 3 億 4,445 萬餘元，較預算短絀 7 億 2,286 萬餘元，減少 3 億 7,840 萬餘元，約 52.35%，主要係高中及高職教育計畫補助人數較預計減少所致。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定短絀 344,458,005 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 89 億 2,783 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 14 億 3,789 萬餘元，期末現金及約當現金為 103 億 6,573 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市教育發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	59,340,011,000	61,594,360,598	—	61,594,360,598	2,254,349,598	3.80
徵收及依法分配收入	700,000	6,550,107	—	6,550,107	5,850,107	835.73
財 產 收 入	179,715,000	202,292,657	—	202,292,657	22,577,657	12.56
政 府 撥 入 收 入	57,512,169,000	59,722,577,015	—	59,722,577,015	2,210,408,015	3.84
教 學 收 入	614,251,000	633,415,982	—	633,415,982	19,164,982	3.12
其 他 收 入	1,033,176,000	1,029,524,837	—	1,029,524,837	- 3,651,163	- 0.35
基 金 用 途	60,062,872,000	61,938,818,603	—	61,938,818,603	1,875,946,603	3.12
高 等 教 育 計 畫	115,990,000	112,501,055	—	112,501,055	- 3,488,945	- 3.01
高中及高職教育計畫	6,349,559,000	5,999,679,057	—	5,999,679,057	- 349,879,943	- 5.51
國 民 教 育 計 畫	24,049,853,000	24,395,704,751	—	24,395,704,751	345,851,751	1.44
學 前 教 育 計 畫	6,444,517,000	7,504,584,402	—	7,504,584,402	1,060,067,402	16.45
特 殊 教 育 計 畫	931,283,000	1,033,851,505	—	1,033,851,505	102,568,505	11.01
社 會 教 育 計 畫	360,946,000	349,397,296	—	349,397,296	- 11,548,704	- 3.20
體育及衛生教育計畫	1,395,040,000	1,569,168,518	—	1,569,168,518	174,128,518	12.48
其 他 教 育 計 畫	635,395,000	623,568,720	—	623,568,720	- 11,826,280	- 1.86
一般行政管理計畫	1,474,184,000	1,864,112,215	—	1,864,112,215	389,928,215	26.45
建築及設備計畫	18,306,105,000	18,486,251,084	—	18,486,251,084	180,146,084	0.98
本期賸餘（短絀）	- 722,861,000	- 344,458,005	—	- 344,458,005	378,402,995	- 52.35
期 初 基 金 餘 額	2,970,638,000	4,257,369,622	—	4,257,369,622	1,286,731,622	43.31
期 末 基 金 餘 額	2,247,777,000	3,912,911,617	—	3,912,911,617	1,665,134,617	74.08

高雄市教育發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 534,174,276
調 整 非 現 金 項 目	5,025,776,000
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	4,491,601,724
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 固 定 資 產 、 遞 耗 資 產 、 無 形 資 產 及 其 他 資 產	287,952
增 加 固 定 資 產 、 遞 耗 資 產 、 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 4,156,032,799
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 4,155,744,847
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	1,102,041,810
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	1,102,041,810
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	1,437,898,687
期 初 現 金 及 約 當 現 金	8,927,834,913
期 末 現 金 及 約 當 現 金	10,365,733,600

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 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。

高雄市教育發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	343,729,303,292	100.00	336,457,315,979	100.00	7,271,987,313	2.16
流 動 資 產	15,285,071,014	4.45	13,143,729,102	3.91	2,141,341,912	16.29
現 金	10,365,733,600	3.02	8,927,834,913	2.65	1,437,898,687	16.11
應 收 款 項	1,458,586,509	0.42	1,403,589,830	0.42	54,996,679	3.92
預 付 款 項	3,460,750,905	1.01	2,812,304,359	0.84	648,446,546	23.06
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	40,132,430	0.01	42,671,104	0.01	- 2,538,674	- 5.95
準 備 金	40,132,430	0.01	42,671,104	0.01	- 2,538,674	- 5.95
長 期 投 資	99,500,000	0.03	—	—	99,500,000	--
其 他 長 期 投 資	99,500,000	0.03	—	—	99,500,000	--
固 定 資 產	328,109,802,816	95.46	323,096,241,079	96.03	5,013,561,737	1.55
土 地	285,603,423,309	83.09	280,354,403,840	83.33	5,249,019,469	1.87
土 地 改 良 物	1,479,055,046	0.43	1,162,710,114	0.35	316,344,932	27.21
房 屋 建 築 及 設 備	34,355,410,853	9.99	34,778,961,524	10.34	- 423,550,671	- 1.22
機 械 及 設 備	1,708,794,788	0.50	1,925,406,095	0.57	- 216,611,307	- 11.25
交 通 及 運 輸 設 備	345,341,585	0.10	370,114,485	0.11	- 24,772,900	- 6.69
雜 項 設 備	2,689,861,491	0.78	2,866,350,823	0.85	- 176,489,332	- 6.16
購 建 中 固 定 資 產	1,927,915,744	0.56	1,638,294,198	0.49	289,621,546	17.68
無 形 資 產	187,012,348	0.05	166,602,058	0.05	20,410,290	12.25
無 形 資 產	187,012,348	0.05	166,602,058	0.05	20,410,290	12.25
其 他 資 產	7,784,684	0.00	8,072,636	0.00	- 287,952	- 3.57
什 項 資 產	7,784,684	0.00	8,072,636	0.00	- 287,952	- 3.57
合 計	343,729,303,292	100.00	336,457,315,979	100.00	7,271,987,313	2.16
負 債	11,420,076,511	3.32	8,937,103,220	2.66	2,482,973,291	27.78
流 動 負 債	6,509,305,212	1.89	5,125,835,057	1.52	1,383,470,155	26.99
應 付 款 項	6,463,846,114	1.88	5,075,907,952	1.51	1,387,938,162	27.34
預 收 款 項	45,459,098	0.01	49,927,105	0.01	- 4,468,007	- 8.95
其 他 負 債	4,910,771,299	1.43	3,811,268,163	1.13	1,099,503,136	28.85
什 項 負 債	4,910,771,299	1.43	3,811,268,163	1.13	1,099,503,136	28.85
淨 資 產	332,309,226,781	96.68	327,520,212,759	97.34	4,789,014,022	1.46
淨 資 產	332,309,226,781	96.68	327,520,212,759	97.34	4,789,014,022	1.46
淨 資 產	332,309,226,781	96.68	327,520,212,759	97.34	4,789,014,022	1.46
合 計	343,729,303,292	100.00	336,457,315,979	100.00	7,271,987,313	2.16

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 332,306,044 元及 203,968,518 元。
 2. 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。
 3. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

(二) 經濟發展局主管

高雄市促進產業發展基金

市政府為促進產業發展，鼓勵產業投資、研發與創新，依據高雄市促進產業發展自治條例規定，設立高雄市促進產業發展基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理促進產業發展計畫、既有工業管線監理檢查及工廠管理與輔導等。

113 年度業務計畫 3 項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			增 減 原 因
				增 減 數	%	原	
促 進 產 業 發 展 計 畫	千 元	467,396	332,562	- 134,833	- 28.85		主要係 5G AIoT 創新創業計畫及促進產業發展獎勵補助計畫，補助款核發數較預計減少所致。
既有工業管線監理檢查支出	千 元	54,288	53,910	- 377	- 0.70		主要係委外辦理既有工業管線監理檢查業務支出較預計減少所致。
工 廠 管 理 與 輔 導 支 出	千 元	50,520	41,802	- 8,717	- 17.26		主要係未登記工廠及特定工廠環境改善補助要點法制作業尚未完成，支出較預計減少所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 2 億 7,086 萬餘元，較預算賸餘 6,113 萬元，增加 2 億 973 萬餘元，約 343.10%，主要係 5G AIoT 創新創業計畫及促進產業發展獎勵補助計畫，補助款核發數較預計減少所致。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定賸餘 270,868,619 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 21 億 1,928 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 3 億 453 萬餘元，期末現金及約當現金為 24 億 2,381 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市促進產業發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	633,334,000	699,144,575	—	699,144,575	65,810,575	10.39
徵收及依法分配收入	319,288,000	361,082,274	—	361,082,274	41,794,274	13.09
財 產 收 入	3,846,000	3,150,842	—	3,150,842	- 695,158	- 18.07
政 府 撥 入 收 入	310,200,000	325,279,109	—	325,279,109	15,079,109	4.86
其 他 收 入	—	9,632,350	—	9,632,350	9,632,350	--
基 金 用 途	572,204,000	428,275,956	—	428,275,956	- 143,928,044	- 25.15
促 進 產 業 發 展 計 畫	467,396,000	332,562,929	—	332,562,929	- 134,833,071	- 28.85
既有工業管線監理檢查支出	54,288,000	53,910,480	—	53,910,480	- 377,520	- 0.70
工 廠 管 理 與 輔 導 支 出	50,520,000	41,802,547	—	41,802,547	- 8,717,453	- 17.26
本 期 賸 餘 (短 絀)	61,130,000	270,868,619	—	270,868,619	209,738,619	343.10
期 初 基 金 餘 額	1,692,271,000	1,895,181,118	—	1,895,181,118	202,910,118	11.99
期 末 基 金 餘 額	1,753,401,000	2,166,049,737	—	2,166,049,737	412,648,737	23.53

高雄市促進產業發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	273,989,635
調 整 非 現 金 項 目	38,017,471
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	312,007,106
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 7,387,861
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 7,387,861
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
減少短期債務及其他負債	- 88,038
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 88,038
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	304,531,207
期 初 現 金 及 約 當 現 金	2,119,282,318
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,423,813,525

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 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。

高雄市促進產業發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,474,194,864	100.00	2,149,969,997	100.00	324,224,867	15.08
流動資產	2,458,497,538	99.37	2,138,775,888	99.48	319,721,650	14.95
現金	2,423,813,525	97.96	2,119,282,318	98.57	304,531,207	14.37
應收款項	30,989,513	1.25	19,493,570	0.91	11,495,943	58.97
預付款項	3,694,500	0.15	—	—	3,694,500	--
固定資產	6,606,576	0.27	9,125,560	0.42	- 2,518,984	- 27.60
機械及設備	511,692	0.02	565,028	0.03	- 53,336	- 9.44
雜項設備	1,047,782	0.04	1,351,910	0.06	- 304,128	- 22.50
租賃權益改良	4,805,742	0.19	7,208,622	0.34	- 2,402,880	- 33.33
購建中固定資產	241,360	0.01	—	—	241,360	--
無形資產	5,640,000	0.23	—	—	5,640,000	--
無形資產	5,640,000	0.23	—	—	5,640,000	--
其他資產	3,450,750	0.14	2,068,549	0.10	1,382,201	66.82
什項資產	3,450,750	0.14	2,068,549	0.10	1,382,201	66.82
合 計	2,474,194,864	100.00	2,149,969,997	100.00	324,224,867	15.08
負 債	295,898,551	11.96	245,663,319	11.43	50,235,232	20.45
流動負債	294,828,985	11.92	244,505,715	11.37	50,323,270	20.58
應付款項	240,714,985	9.73	190,449,715	8.86	50,265,270	26.39
預收款項	54,114,000	2.19	54,056,000	2.51	58,000	0.11
其他負債	1,069,566	0.04	1,157,604	0.05	- 88,038	- 7.61
什項負債	1,069,566	0.04	1,157,604	0.05	- 88,038	- 7.61
淨 資 產	2,178,296,313	88.04	1,904,306,678	88.57	273,989,635	14.39
淨 資 產	2,178,296,313	88.04	1,904,306,678	88.57	273,989,635	14.39
淨 資 產	2,178,296,313	88.04	1,904,306,678	88.57	273,989,635	14.39
合 計	2,474,194,864	100.00	2,149,969,997	100.00	324,224,867	15.08

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 12,375,000 元及 6,874,000 元。

2. 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。

(三) 工務局主管

1. 高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金

市政府為推動無障礙環境，辦理建築物無障礙設備與設施改善、教育宣導及研究發展，依據身心障礙者權益保障法規定，設立高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係改善及推動無障礙設備與設施。113 年度預計支出 1,100 萬餘元，實際支出 801 萬餘元，較預計減少 299 萬餘元，約 27.21%，主要係民眾申請原有住宅無障礙設施改善補助，需經現場勘查及宣導程序，前置時程較長，無法於預算編列年度執行，致實際支出較預計減少。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 31 萬餘元，較預算賸餘 10 萬餘元，增加 21 萬餘元，約 212.99%，主要係民眾申請原有住宅無障礙設施改善補助，需經現場勘查及宣導程序，前置時程較長，無法於預算編列年度執行，致實際支出較預計減少。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定賸餘 319,251 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 2,765 萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增 68 萬餘元，期末現金及約當現金為 2,833 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	11,164,000	8,384,705	—	8,384,705	- 2,779,295	- 24.90
徵收及依法分配收入	6,210,000	5,601,800	—	5,601,800	- 608,200	- 9.79
財 產 收 入	8,000	162,905	—	162,905	154,905	1,936.31
政 府 撥 入 收 入	4,946,000	2,620,000	—	2,620,000	- 2,326,000	- 47.03
基 金 用 途	11,062,000	8,065,454	—	8,065,454	- 2,996,546	- 27.09
改善及推動無障礙設備與設施	11,007,000	8,011,964	—	8,011,964	- 2,995,036	- 27.21
一般行政管理計畫	55,000	53,490	—	53,490	- 1,510	- 2.75
本期賸餘（短絀）	102,000	319,251	—	319,251	217,251	212.99
期 初 基 金 餘 額	26,850,000	26,521,533	—	26,521,533	- 328,467	- 1.22
期 末 基 金 餘 額	26,952,000	26,840,784	—	26,840,784	- 111,216	- 0.41

高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	207,523
調 整 非 現 金 項 目	585,548
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	793,071
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 111,820
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 111,820
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	681,251
期 初 現 金 及 約 當 現 金	27,651,533
期 末 現 金 及 約 當 現 金	28,332,784

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 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。

高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	31,382,147	100.00	29,232,624	100.00	2,149,523	7.35
流 動 資 產	30,972,784	98.70	28,711,533	98.22	2,261,251	7.88
現 金	28,332,784	90.28	27,651,533	94.59	681,251	2.46
應 收 款 項	2,640,000	8.41	1,060,000	3.63	1,580,000	149.06
固 定 資 產	409,363	1.30	521,091	1.78	- 111,728	- 21.44
機 械 及 設 備	393,680	1.25	496,694	1.70	- 103,014	- 20.74
雜 項 設 備	15,683	0.05	24,397	0.08	- 8,714	- 35.72
合 計	31,382,147	100.00	29,232,624	100.00	2,149,523	7.35
負 債	4,132,000	13.17	2,190,000	7.49	1,942,000	88.68
流 動 負 債	4,132,000	13.17	2,190,000	7.49	1,942,000	88.68
應 付 款 項	4,132,000	13.17	2,190,000	7.49	1,942,000	88.68
淨 資 產	27,250,147	86.83	27,042,624	92.51	207,523	0.77
淨 資 產	27,250,147	86.83	27,042,624	92.51	207,523	0.77
淨 資 產	27,250,147	86.83	27,042,624	92.51	207,523	0.77
合 計	31,382,147	100.00	29,232,624	100.00	2,149,523	7.35

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。

2. 高雄市永續綠建築經營基金

市政府為推動綠建築環境，辦理永續綠建築等相關計畫之發展規劃、推廣及獎補助，依據高雄市綠建築自治條例規定，設立高雄市永續綠建築經營基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係改善及推動永續綠建築設備與設施。113 年度預計支出 1 億 4,889 萬餘元，實際支出 2 億 3,386 萬餘元，較預計增加 8,496 萬餘元，約 57.07%，主要係補助道路養護工程處及公園處執行高雄厝周邊人行道與公園維護管理改善等費用，經以超支併決算方式辦理，實際支出較預算數增加所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期短絀 7,115 萬餘元，與預算賸餘 1,442 萬餘元，相距 8,558 萬餘元，主要係補助道路養護工程處及公園處執行高雄厝周邊人行道與公園維護管理改善等費用，經以超支併決算方式辦理，實際支出較預算數增加所致。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定短絀 71,158,697 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 36 億 5 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 2 億 6,763 萬餘元，期末現金及約當現金為 38 億 6,769 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市永續綠建築經營基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	163,391,000	162,772,012	—	162,772,012	- 618,988	- 0.38
徵收及依法分配收入	159,778,000	160,028,793	—	160,028,793	250,793	0.16
財 產 收 入	13,000	235,838	—	235,838	222,838	1,714.14
政 府 撥 入 收 入	3,600,000	1,800,000	—	1,800,000	- 1,800,000	- 50.00
其 他 收 入	—	707,381	—	707,381	707,381	--
基 金 用 途	148,967,000	233,930,709	—	233,930,709	84,963,709	57.04
改善及推動永續綠建築 設 備 與 設 施	148,891,000	233,860,950	—	233,860,950	84,969,950	57.07
一般行政管理計畫	76,000	69,759	—	69,759	- 6,241	- 8.21
本期賸餘（短絀）	14,424,000	- 71,158,697	—	- 71,158,697	- 85,582,697	--
期 初 基 金 餘 額	260,601,000	395,492,122	—	395,492,122	134,891,122	51.76
期 末 基 金 餘 額	275,025,000	324,333,425	—	324,333,425	49,308,425	17.93

高雄市永續綠建築經營基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項	目	決	算	數
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）				- 47,959,906
調整非現金項目				- 149,469,373
業務活動之淨現金流入（流出）				- 197,429,279
投資活動之現金流量				
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產				- 14,306,338
投資活動之淨現金流入（流出）				- 14,306,338
籌資活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債				479,374,896
籌資活動之淨現金流入（流出）				479,374,896
現金及約當現金之淨增（淨減）				267,639,279
期初現金及約當現金				3,600,057,150
期末現金及約當現金				3,867,696,429

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 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。

高雄市永續綠建築經營基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科	目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比較增減	
		金額	%	金額	%	金額	%
資產		3,955,338,947	100.00	3,664,791,405	100.00	290,547,542	7.93
流動資產		3,867,696,429	97.78	3,600,347,678	98.24	267,348,751	7.43
現金		3,867,696,429	97.78	3,600,057,150	98.23	267,639,279	7.43
預付款項		—	—	290,528	0.01	- 290,528	- 100.00
固定資產		66,548,247	1.68	56,911,410	1.55	9,636,837	16.93
房屋建築及設備		27,558,054	0.70	28,963,134	0.79	- 1,405,080	- 4.85
機械及設備		4,593,008	0.12	6,054,438	0.17	- 1,461,430	- 24.14
交通及運輸設備		119,406	0.00	219,548	0.01	- 100,142	- 45.61
雜項設備		306,491	0.01	396,897	0.01	- 90,406	- 22.78
購建中固定資產		33,971,288	0.86	21,277,393	0.58	12,693,895	59.66
無形資產		21,094,271	0.53	7,532,317	0.21	13,561,954	180.05
無形資產		21,094,271	0.53	7,532,317	0.21	13,561,954	180.05
合計		3,955,338,947	100.00	3,664,791,405	100.00	290,547,542	7.93
負債		3,543,363,004	89.58	3,204,855,556	87.45	338,507,448	10.56
流動負債		59,099,108	1.49	40,153,891	1.10	18,945,217	47.18
應付款項		59,099,108	1.49	40,153,891	1.10	18,945,217	47.18
其他負債		3,484,263,896	88.09	3,164,701,665	86.35	319,562,231	10.10
什項負債		3,484,263,896	88.09	3,164,701,665	86.35	319,562,231	10.10
淨資產		411,975,943	10.42	459,935,849	12.55	- 47,959,906	- 10.43
淨資產		411,975,943	10.42	459,935,849	12.55	- 47,959,906	- 10.43
淨資產		411,975,943	10.42	459,935,849	12.55	- 47,959,906	- 10.43
合計		3,955,338,947	100.00	3,664,791,405	100.00	290,547,542	7.93

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113年底及112年底各有450,000元及452,865元。

2. 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。

3. 高雄市道路挖掘管理基金

市政府為促進道路挖掘整合，減少重複刨鋪，依據市區道路條例等規定，設立高雄市道路挖掘管理基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理道路挖掘品質管理及策略規劃。113 年度整合道路挖掘申請案件，實際節省道路重複刨鋪開挖面積 7 萬餘平方公尺，較預計數 8 萬餘平方公尺，減少 0.6 萬餘平方公尺，約 7.43%，主要係管線單位申請辦理整合道路挖掘之路面復舊工程件數較預計減少所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 2,380 萬餘元，較預算賸餘 1,956 萬餘元，增加 424 萬餘元，約 21.68%，主要係管線單位申請辦理整合道路挖掘之路面復舊工程件數較預計減少所致。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定賸餘 23,809,017 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 1 億 4,274 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 2,494 萬餘元，期末現金及約當現金為 1 億 6,768 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市道路挖掘管理基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	51,000,000	48,796,732	—	48,796,732	- 2,203,268	- 4.32
徵收及依法分配收入	51,000,000	48,779,649	—	48,779,649	- 2,220,351	- 4.35
財 產 收 入	—	16,836	—	16,836	16,836	--
其 他 收 入	—	247	—	247	247	--
基 金 用 途	31,433,000	24,987,715	—	24,987,715	- 6,445,285	- 20.50
道路挖掘品質管理及策略規劃	31,373,000	24,932,365	—	24,932,365	- 6,440,635	- 20.53
一般行政管理計畫	60,000	55,350	—	55,350	- 4,650	- 7.75
本期賸餘（短絀）	19,567,000	23,809,017	—	23,809,017	4,242,017	21.68
期初基金餘額	116,336,000	141,086,630	—	141,086,630	24,750,630	21.28
期末基金餘額	135,903,000	164,895,647	—	164,895,647	28,992,647	21.33

高雄市道路挖掘管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項	目	決	算	數
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)				27,517,167
調整非現金項目				3,213,456
業務活動之淨現金流入(流出)				30,730,623
投資活動之現金流量				
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產				- 5,650,941
投資活動之淨現金流入(流出)				- 5,650,941
籌資活動之現金流量				
減少短期債務及其他負債				- 137,935
籌資活動之淨現金流入(流出)				- 137,935
現金及約當現金之淨增(淨減)				24,941,747
期初現金及約當現金				142,743,525
期末現金及約當現金				167,685,272

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。

3. 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。

高雄市道路挖掘管理基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科	目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比較增減	
		金額	%	金額	%	金額	%
資產	資產	180,201,831	100.00	154,377,597	100.00	25,824,234	16.73
流動資產	流動資產	168,419,072	93.46	146,302,988	94.77	22,116,084	15.12
現金	現金	167,685,272	93.05	142,743,525	92.46	24,941,747	17.47
應收款項	應收款項	620,400	0.34	3,450,515	2.24	- 2,830,115	- 82.02
預付款項	預付款項	113,400	0.06	108,948	0.07	4,452	4.09
固定資產	固定資產	6,169,349	3.42	3,869,537	2.51	2,299,812	59.43
機械及設備	機械及設備	5,974,073	3.32	3,634,337	2.35	2,339,736	64.38
交通及運輸設備	交通及運輸設備	195,276	0.11	235,200	0.15	- 39,924	- 16.97
無形資產	無形資產	5,613,410	3.12	4,205,072	2.72	1,408,338	33.49
無形資產	無形資產	5,613,410	3.12	4,205,072	2.72	1,408,338	33.49
合計	合計	180,201,831	100.00	154,377,597	100.00	25,824,234	16.73
負債	負債	3,523,425	1.96	5,216,358	3.38	- 1,692,933	- 32.45
流動負債	流動負債	2,431,754	1.35	3,986,752	2.58	- 1,554,998	- 39.00
應付款項	應付款項	2,431,754	1.35	3,986,752	2.58	- 1,554,998	- 39.00
其他負債	其他負債	1,091,671	0.61	1,229,606	0.80	- 137,935	- 11.22
什項負債	什項負債	1,091,671	0.61	1,229,606	0.80	- 137,935	- 11.22
淨資產	淨資產	176,678,406	98.04	149,161,239	96.62	27,517,167	18.45
淨資產	淨資產	176,678,406	98.04	149,161,239	96.62	27,517,167	18.45
淨資產	淨資產	176,678,406	98.04	149,161,239	96.62	27,517,167	18.45
合計	合計	180,201,831	100.00	154,377,597	100.00	25,824,234	16.73

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。

(四) 社會局主管

高雄市公益彩券盈餘基金

市政府為有效管理運用依公益彩券盈餘運用考核與追回款項保管及運用辦法獲配之公益彩券盈餘分配款，辦理社會救助及社會福利等公益活動相關業務，依據高雄市公益彩券盈餘基金設置管理及運用自治條例規定，設置高雄市公益彩券盈餘基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理社會救助及社會福利等公益活動相關業務。113 年度主要業務計畫 2 項，實施結果，實際數較原預計增加及減少者各 1 項，其執行情形如次：

A. 社會救助支出 預計支出 6,520 萬餘元，實際支出 6,470 萬餘元，較預計減少 50 萬餘元，約 0.77%，主要係實物銀行人力更迭，委辦費用減少支付所致。

B. 社會福利支出 預計支出 15 億 6,638 萬餘元，實際支出 15 億 6,815 萬餘元，較預計增加 177 萬餘元，約 0.11%，主要係新增辦理岡山區壽天社區活動中心、茄萣區成功國小、彌陀區彌仁社區活動中心設置公共托育機構計畫所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 3 億 7,601 萬餘元，與預算短絀 4 億 6,818 萬元，相距 8 億 4,419 萬餘元，主要係公益彩券盈餘分配收入較預計增加所致。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定賸餘 376,012,390 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 8 億 9,958 萬餘元，經業務及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 4 億 1,071 萬餘元，期末現金及約當現金為 13 億 1,030 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市公益彩券盈餘基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	1,165,972,000	2,011,044,964	—	2,011,044,964	845,072,964	72.48
徵收及依法分配收入	1,159,637,000	1,975,873,185	—	1,975,873,185	816,236,185	70.39
財 產 收 入	6,335,000	11,304,543	—	11,304,543	4,969,543	78.45
其 他 收 入	—	23,867,236	—	23,867,236	23,867,236	--
基 金 用 途	1,634,152,000	1,635,032,574	—	1,635,032,574	880,574	0.05
社 會 救 助 支 出	65,206,000	64,702,657	—	64,702,657	- 503,343	- 0.77
社 會 福 利 支 出	1,566,384,000	1,568,158,852	—	1,568,158,852	1,774,852	0.11
一般行政管理計畫	2,562,000	2,171,065	—	2,171,065	- 390,935	- 15.26
本期賸餘（短絀）	- 468,180,000	376,012,390	—	376,012,390	844,192,390	--
期 初 基 金 餘 額	599,421,000	803,946,748	—	803,946,748	204,525,748	34.12
期 末 基 金 餘 額	131,241,000	1,179,959,138	—	1,179,959,138	1,048,718,138	799.08

高雄市公益彩券盈餘基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 （ 短 絀 ）	374,969,790
調 整 非 現 金 項 目	35,776,569
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	410,746,359
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 35,290
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	- 35,290
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 （ 淨 減 ）	410,711,069
期 初 現 金 及 約 當 現 金	899,589,593
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,310,300,662

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 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。

高雄市公益彩券盈餘基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,314,130,705	100.00	904,587,128	100.00	409,543,577	45.27
流 動 資 產	1,310,777,519	99.74	900,191,342	99.51	410,586,177	45.61
現 金	1,310,300,662	99.71	899,589,593	99.45	410,711,069	45.66
應 收 款 項	476,857	0.04	476,857	0.05	—	—
預 付 款 項	—	—	124,892	0.01	- 124,892	- 100.00
固 定 資 產	2,562,274	0.19	3,604,874	0.40	- 1,042,600	- 28.92
機 械 及 設 備	552,289	0.04	948,441	0.10	- 396,152	- 41.77
交 通 及 運 輸 設 備	1,586,167	0.12	2,021,998	0.22	- 435,831	- 21.55
雜 項 設 備	423,818	0.03	634,435	0.07	- 210,617	- 33.20
其 他 資 產	790,912	0.06	790,912	0.09	—	—
什 項 資 產	790,912	0.06	790,912	0.09	—	—
合 計	1,314,130,705	100.00	904,587,128	100.00	409,543,577	45.27
負 債	131,609,293	10.01	97,035,506	10.73	34,573,787	35.63
流 動 負 債	130,895,293	9.96	96,286,216	10.64	34,609,077	35.94
應 付 款 項	130,895,293	9.96	96,286,216	10.64	34,609,077	35.94
其 他 負 債	714,000	0.05	749,290	0.08	- 35,290	- 4.71
什 項 負 債	714,000	0.05	749,290	0.08	- 35,290	- 4.71
淨 資 產	1,182,521,412	89.99	807,551,622	89.27	374,969,790	46.43
淨 資 產	1,182,521,412	89.99	807,551,622	89.27	374,969,790	46.43
淨 資 產	1,182,521,412	89.99	807,551,622	89.27	374,969,790	46.43
合 計	1,314,130,705	100.00	904,587,128	100.00	409,543,577	45.27

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。

（五） 環境保護局主管

高雄市環境保護基金

市政府為防制（治）空氣污染、水污染及清除處理一般廢棄物並推動環境教育，以維護市民健康與生活環境，提高生活品質，本於污染者付費之精神，依據空氣污染防制法、水污染防治法、廢棄物清理法及環境教育法等規定，設立高雄市環境保護基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1） 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理空氣污染防制、水污染防治、環境教育及廢棄物清理等。113 年度主要業務計畫 4 項，實施結果，實際數較原預計增加者 3 項，減少者 1 項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較 增 減			原 因
				增 減 數	%		
空 氣 污 染 防 制 計 畫	千 元	618,353	675,292	56,939	9.21	併決算辦理補助環境保護局環保辦公大樓設置生態綠牆等計畫，支出較預計增加所致。	
水 污 染 防 治 計 畫	千 元	40,915	46,210	5,295	12.94	併決算辦理河川湖泊飲用水樣品委託檢測等計畫，支出較預計增加所致。	
環 境 教 育 計 畫	千 元	128,103	142,856	14,753	11.52	併決算辦理淨零永續推廣行銷等計畫，支出較預計增加所致。	
廢 棄 物 清 理 計 畫	千 元	1,432,401	1,412,680	- 19,720	- 1.38	換購低碳垃圾車補助計畫等案尚未完成，經費保留續予執行。	

（2） 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期短絀 5 億 6,330 萬餘元，較預算短絀 5 億 7,447 萬餘元，減少 1,116 萬餘元，約 1.94%，主要係營建工程空污費超收，污染防制及防治收入較預計增加所致。

（3） 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定短絀 563,906,368 元，本處依法審核修正增列基金來源之其他收入 600,000 元，並同額減列短絀 600,000 元，審定本期短絀 563,306,368 元。

（4） 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 50 億 4,407 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 4 億 1,763 萬餘元，期末現金及約當現金為 46 億 2,644 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市環境保護基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	1,645,298,000	1,713,133,130	600,000	1,713,733,130	68,435,130	4.16
徵收及依法分配收入	833,536,000	954,892,769	—	954,892,769	121,356,769	14.56
勞 務 收 入	—	18,215	—	18,215	18,215	--
財 產 收 入	21,678,000	34,337,056	—	34,337,056	12,659,056	58.40
政 府 撥 入 收 入	785,984,000	685,577,259	—	685,577,259	- 100,406,741	- 12.77
其 他 收 入	4,100,000	38,307,831	600,000	38,907,831	34,807,831	848.97
基 金 用 途	2,219,772,000	2,277,039,498	—	2,277,039,498	57,267,498	2.58
空氣污染防制計畫	618,353,000	675,292,484	—	675,292,484	56,939,484	9.21
水 污 染 防 治 計 畫	40,915,000	46,210,260	—	46,210,260	5,295,260	12.94
環 境 教 育 計 畫	128,103,000	142,856,531	—	142,856,531	14,753,531	11.52
廢棄物清理計畫	1,432,401,000	1,412,680,223	—	1,412,680,223	- 19,720,777	- 1.38
本期賸餘（短絀）	- 574,474,000	- 563,906,368	600,000	- 563,306,368	11,167,632	- 1.94
期 初 基 金 餘 額	4,415,230,000	4,627,264,156	—	4,627,264,156	212,034,156	4.80
期 末 基 金 餘 額	3,840,756,000	4,063,357,788	600,000	4,063,957,788	223,201,788	5.81

高雄市環境保護基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 （ 短 絀 ）	- 429,146,982
調 整 非 現 金 項 目	352,709,288
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	- 76,437,694
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,499,094
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 349,307,838
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	- 345,808,744
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	4,611,504
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	4,611,504
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 （ 淨 減 ）	- 417,634,934
期 初 現 金 及 約 當 現 金	5,044,078,119
期 末 現 金 及 約 當 現 金	4,626,443,185

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 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。

高雄市環境保護基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,882,551,077	100.00	6,230,799,669	100.00	- 348,248,592	- 5.59
流 動 資 產	4,768,059,217	81.05	5,246,264,781	84.20	- 478,205,564	- 9.12
現 金	4,626,443,185	78.65	5,044,078,119	80.95	- 417,634,934	- 8.28
應 收 款 項	140,097,132	2.38	201,396,300	3.23	- 61,299,168	- 30.44
預 付 款 項	1,518,900	0.03	790,362	0.01	728,538	92.18
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	4,027,305	0.07	5,069,785	0.08	- 1,042,480	- 20.56
準 備 金	4,027,305	0.07	5,069,785	0.08	- 1,042,480	- 20.56
固 定 資 產	1,097,604,020	18.66	962,899,250	15.45	134,704,770	13.99
土 地	12,062,376	0.21	11,720,988	0.19	341,388	2.91
土 地 改 良 物	11,079,490	0.19	105,088	0.00	10,974,402	10,443.06
房 屋 建 築 及 設 備	35,690,665	0.61	6,163,613	0.10	29,527,052	479.05
機 械 及 設 備	61,602,900	1.05	61,592,198	0.99	10,702	0.02
交 通 及 運 輸 設 備	966,089,961	16.42	833,948,867	13.38	132,141,094	15.85
雜 項 設 備	5,318,340	0.09	4,095,580	0.07	1,222,760	29.86
購 建 中 固 定 資 產	5,760,288	0.10	45,272,916	0.73	- 39,512,628	- 87.28
無 形 資 產	65,207	0.00	271,431	0.00	- 206,224	- 75.98
無 形 資 產	65,207	0.00	271,431	0.00	- 206,224	- 75.98
其 他 資 產	12,795,328	0.22	16,294,422	0.26	- 3,499,094	- 21.47
什 項 資 產	12,795,328	0.22	16,294,422	0.26	- 3,499,094	- 21.47
合 計	5,882,551,077	100.00	6,230,799,669	100.00	- 348,248,592	- 5.59
負 債	720,924,062	12.26	640,364,832	10.28	80,559,230	12.58
流 動 負 債	691,507,456	11.76	614,517,250	9.86	76,990,206	12.53
應 付 款 項	691,507,456	11.76	614,517,250	9.86	76,990,206	12.53
其 他 負 債	29,416,606	0.50	25,847,582	0.41	3,569,024	13.81
什 項 負 債	29,416,606	0.50	25,847,582	0.41	3,569,024	13.81
淨 資 產	5,161,627,015	87.74	5,590,434,837	89.72	- 428,807,822	- 7.67
淨 資 產	5,161,627,015	87.74	5,590,434,837	89.72	- 428,807,822	- 7.67
淨 資 產	5,161,627,015	87.74	5,590,434,837	89.72	- 428,807,822	- 7.67
合 計	5,882,551,077	100.00	6,230,799,669	100.00	- 348,248,592	- 5.59

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 680,871,095 元及 659,119,179 元。

2. 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。

(六) 農業局主管

高雄市農業發展基金

市政府為促進土地資源合理分配及穩定農產品產銷，增進農民福利，依據農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法規定，設立高雄市農業發展基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理農務與農地管理、農業發展與產銷調節等。113 年度主要業務計畫 2 項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A. 農務與農地管理支出 預計支出 5,684 萬餘元，實際支出 5,386 萬餘元，較預計減少 298 萬餘元，約 5.25%，主要係補助水稻產業輔導推廣及公糧運費較預計減少所致。

B. 農業發展與產銷調節支出 預計支出 1 億 7,293 萬餘元，實際支出 1 億 4,467 萬餘元，較預計減少 2,825 萬餘元，約 16.34%，主要係辦理野生動物救援、危害防治委託勞務服務等計畫由中央補助款優先支應，支出較預計減少所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 9,210 萬餘元，與預算短絀 4,615 萬餘元，相距 1 億 3,825 萬餘元，主要係核定農地變更使用之回饋金收入較預估數增加所致。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定賸餘 92,106,676 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 4 億 8,808 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 3,949 萬餘元，期末現金及約當現金為 5 億 2,757 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市農業發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	186,631,000	293,704,352	—	293,704,352	107,073,352	57.37
徵收及依法分配收入	40,000,000	138,701,648	—	138,701,648	98,701,648	246.75
財 產 收 入	1,322,000	4,264,436	—	4,264,436	2,942,436	222.57
政 府 撥 入 收 入	145,309,000	150,738,139	—	150,738,139	5,429,139	3.74
其 他 收 入	—	129	—	129	129	--
基 金 用 途	232,784,000	201,597,676	—	201,597,676	- 31,186,324	- 13.40
農務與農地管理支出	56,849,000	53,862,306	—	53,862,306	- 2,986,694	- 5.25
農業發展與產銷調節支出	172,935,000	144,677,401	—	144,677,401	- 28,257,599	- 16.34
一般建築及設備計畫	3,000,000	3,057,969	—	3,057,969	57,969	1.93
本期賸餘（短絀）	- 46,153,000	92,106,676	—	92,106,676	138,259,676	--
期初基金餘額	310,109,000	385,197,710	—	385,197,710	75,088,710	24.21
期末基金餘額	263,956,000	477,304,386	—	477,304,386	213,348,386	80.83

高雄市農業發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本期賸餘（短絀）	86,634,614
調整非現金項目	- 42,447,446
業務活動之淨現金流入（流出）	44,187,168
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 3,067,969
投資活動之淨現金流入（流出）	- 3,067,969
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	- 1,622,838
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 1,622,838
現金及約當現金之淨增（淨減）	39,496,361
期初現金及約當現金	488,082,843
期末現金及約當現金	527,579,204

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 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。

高雄市農業發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	587,319,509	100.00	563,973,711	100.00	23,345,798	4.14
流 動 資 產	529,941,498	90.23	501,133,638	88.86	28,807,860	5.75
現 金	527,579,204	89.83	488,082,843	86.54	39,496,361	8.09
應 收 款 項	308,000	0.05	—	—	308,000	--
預 付 款 項	2,054,294	0.35	13,050,795	2.31	- 10,996,501	- 84.26
固 定 資 產	56,854,957	9.68	62,784,060	11.13	- 5,929,103	- 9.44
土 地 改 良 物	10,263,561	1.75	12,177,158	2.16	- 1,913,597	- 15.71
房 屋 建 築 及 設 備	22,652,526	3.86	22,511,625	3.99	140,901	0.63
機 械 及 設 備	15,639,870	2.66	17,492,154	3.10	- 1,852,284	- 10.59
交 通 及 運 輸 設 備	1,548,514	0.26	1,704,658	0.30	- 156,144	- 9.16
雜 項 設 備	6,745,986	1.15	8,898,465	1.58	- 2,152,479	- 24.19
購 建 中 固 定 資 產	4,500	0.00	—	—	4,500	--
無 形 資 產	493,054	0.08	36,013	0.01	457,041	1,269.10
無 形 資 產	493,054	0.08	36,013	0.01	457,041	1,269.10
其 他 資 產	30,000	0.01	20,000	0.00	10,000	50.00
什 項 資 產	30,000	0.01	20,000	0.00	10,000	50.00
合 計	587,319,509	100.00	563,973,711	100.00	23,345,798	4.14
負 債	52,667,112	8.97	115,955,928	20.56	- 63,288,816	- 54.58
流 動 負 債	51,317,869	8.74	112,983,847	20.03	- 61,665,978	- 54.58
應 付 款 項	51,317,869	8.74	112,983,847	20.03	- 61,665,978	- 54.58
其 他 負 債	1,349,243	0.23	2,972,081	0.53	- 1,622,838	- 54.60
什 項 負 債	1,349,243	0.23	2,972,081	0.53	- 1,622,838	- 54.60
淨 資 產	534,652,397	91.03	448,017,783	79.44	86,634,614	19.34
淨 資 產	534,652,397	91.03	448,017,783	79.44	86,634,614	19.34
淨 資 產	534,652,397	91.03	448,017,783	79.44	86,634,614	19.34
合 計	587,319,509	100.00	563,973,711	100.00	23,345,798	4.14

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。

(七) 勞工局主管

1. 高雄市勞工權益基金

市政府為增進勞工福祉，保障勞工權益，依據高雄市勞工權益基金收支保管及運用自治條例規定，設立高雄市勞工權益基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理工會幹部及勞工遭資方不當解僱或因其他勞資爭議事件致權益受損，經依勞資爭議處理法調解不成立向資方提起訴訟時，補助勞工訴訟期間之律師費、裁判費及生活補助費等相關費用。113 年度預計支出 632 萬餘元，實際支出 381 萬餘元，較預計減少 250 萬餘元，約 39.69%，主要係勞工申請涉訟補助案件較預計減少，補助支出減少所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 464 萬餘元，較預算賸餘 153 萬餘元，增加 311 萬餘元，主要係勞工申請涉訟補助案件較預計減少，補助支出減少所致。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定賸餘 4,648,503 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 5 億 8,727 萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增 463 萬餘元，期末現金及約當現金為 5 億 9,191 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市勞工權益基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	7,858,000	8,460,831	—	8,460,831	602,831	7.67
財 產 收 入	7,858,000	8,027,502	—	8,027,502	169,502	2.16
其 他 收 入	—	433,329	—	433,329	433,329	--
基 金 用 途	6,321,000	3,812,328	—	3,812,328	- 2,508,672	- 39.69
保 障 勞 工 權 益	6,321,000	3,812,328	—	3,812,328	- 2,508,672	- 39.69
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,537,000	4,648,503	—	4,648,503	3,111,503	202.44
期 初 基 金 餘 額	586,968,000	590,826,791	—	590,826,791	3,858,791	0.66
期 末 基 金 餘 額	588,505,000	595,475,294	—	595,475,294	6,970,294	1.18

高雄市勞工權益基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項	目	決	算	數
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)				4,648,503
調 整 非 現 金 項 目				- 12,230
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)				4,636,273
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)				4,636,273
期 初 現 金 及 約 當 現 金				587,278,234
期 末 現 金 及 約 當 現 金				591,914,507

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 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。

高雄市勞工權益基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79
流 動 資 產	592,240,219	99.46	587,591,716	99.45	4,648,503	0.79
現 金	591,914,507	99.40	587,278,234	99.40	4,636,273	0.79
應 收 款 項	325,712	0.05	313,482	0.05	12,230	3.90
固 定 資 產	610	0.00	610	0.00	—	—
雜 項 設 備	610	0.00	610	0.00	—	—
其 他 資 產	3,235,075	0.54	3,235,075	0.55	—	—
什 項 資 產	3,235,075	0.54	3,235,075	0.55	—	—
合 計	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79
淨 資 產	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79
淨 資 產	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79
淨 資 產	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79
合 計	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79

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。

2. 高雄市身心障礙者就業基金

市政府為辦理輔導、訓練及補助身心障礙者就業相關業務，以保障身心障礙者就業權益，依據身心障礙者權益保障法、高雄市身心障礙者就業基金收支保管及運用自治條例等規定，設立高雄市身心障礙者就業基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理促進身心障礙者就業權益等相關業務。113 年度預計支用 1 億 3,664 萬餘元，實際支用 1 億 2,893 萬餘元，較預計減少 771 萬餘元，約 5.64%，主要係支持性就業服務及庇護性就業服務等計畫之補助支出較預計減少所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 122 萬餘元，與預算短絀 171 萬餘元，相距 293 萬餘元，主要係支持性服務計畫及庇護性服務計畫等之補助支出較預計減少所致。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定賸餘 1,222,071 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 5 億 2,524 萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增 217 萬餘元，期末現金及約當現金為 5 億 2,742 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市身心障礙者就業基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	134,925,000	130,153,040	—	130,153,040	- 4,771,960	- 3.54
徵收及依法分配收入	36,775,000	35,673,820	—	35,673,820	- 1,101,180	- 2.99
財 產 收 入	7,665,000	8,173,315	—	8,173,315	508,315	6.63
政 府 撥 入 收 入	90,485,000	86,214,516	—	86,214,516	- 4,270,484	- 4.72
其 他 收 入	—	91,389	—	91,389	91,389	--
基 金 用 途	136,642,000	128,930,969	—	128,930,969	- 7,711,031	- 5.64
促進身心障礙者就業支出	136,642,000	128,930,969	—	128,930,969	- 7,711,031	- 5.64
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 1,717,000	1,222,071	—	1,222,071	2,939,071	--
期 初 基 金 餘 額	520,092,000	534,058,900	—	534,058,900	13,966,900	2.69
期 末 基 金 餘 額	518,375,000	535,280,971	—	535,280,971	16,905,971	3.26

高雄市身心障礙者就業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項	目	決	算	數
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)				1,056,175
調 整 非 現 金 項 目				1,128,116
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)				2,184,291
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減 少 固 定 資 產 、 遞 耗 資 產 、 無 形 資 產 及 其 他 資 產				25,000
增 加 固 定 資 產 、 遞 耗 資 產 、 無 形 資 產 及 其 他 資 產				- 29,712
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)				- 4,712
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)				2,179,579
期 初 現 金 及 約 當 現 金				525,247,673
期 末 現 金 及 約 當 現 金				527,427,252

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 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。

高雄市身心障礙者就業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目		113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比較增減	
		金額	%	金額	%	金額	%
資產	產	545,544,185	100.00	544,628,181	100.00	916,004	0.17
流動資產	產	532,999,948	97.70	531,997,847	97.68	1,002,101	0.19
現金	金	527,427,252	96.68	525,247,673	96.44	2,179,579	0.41
應收款項	項	5,572,696	1.02	6,750,174	1.24	- 1,177,478	- 17.44
長期貸墊款及準備金	金	307,644	0.06	307,644	0.06	—	—
長期貸款	款	307,644	0.06	307,644	0.06	—	—
固定資產	產	9,554,648	1.75	9,642,145	1.77	- 87,497	- 0.91
土地	地	3,565,450	0.65	3,487,051	0.64	78,399	2.25
房屋建築及設備	備	5,955,748	1.09	6,146,452	1.13	- 190,704	- 3.10
機械及設備	備	26,750	0.00	1,942	0.00	24,808	1,277.45
交通及運輸設備	備	6,700	0.00	6,700	0.00	—	—
無形資產	產	5,000	0.00	5,000	0.00	—	—
無形資產	產	5,000	0.00	5,000	0.00	—	—
其他資產	產	2,676,945	0.49	2,675,545	0.49	1,400	0.05
什項資產	產	2,676,945	0.49	2,675,545	0.49	1,400	0.05
合計	計	545,544,185	100.00	544,628,181	100.00	916,004	0.17
負債	債	703,566	0.13	922,136	0.17	- 218,570	- 23.70
流動負債	債	293,116	0.05	511,686	0.09	- 218,570	- 42.72
應付款項	項	293,116	0.05	511,686	0.09	- 218,570	- 42.72
其他負債	債	410,450	0.08	410,450	0.08	—	—
什項負債	債	410,450	0.08	410,450	0.08	—	—
淨資產	產	544,840,619	99.87	543,706,045	99.83	1,134,574	0.21
淨資產	產	544,840,619	99.87	543,706,045	99.83	1,134,574	0.21
淨資產	產	544,840,619	99.87	543,706,045	99.83	1,134,574	0.21
合計	計	545,544,185	100.00	544,628,181	100.00	916,004	0.17

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。

(八) 文化局主管

高雄市公共藝術基金

市政府為整合全市公共藝術案之審查與規劃，統籌運用公共藝術設置經費，依據高雄市公共藝術基金收支管理及運用自治條例規定，設立公共藝術基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理公共藝術之設置、裝置及維護與推廣、教育等。113 年度預計支用 1,577 萬餘元，實際支用 1,622 萬餘元，較預計增加 45 萬餘元，約 2.90%，主要係辦理風災受損公共藝術裝置作品及附屬設施修繕作業所致。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期短絀 1,005 萬餘元，與預算賸餘 4 萬餘元，相距 1,009 萬餘元，主要係設置公共藝術提撥收入較預計減少所致。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定短絀 10,055,391 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 1 億 4,183 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 603 萬餘元，期末現金及約當現金為 1 億 3,579 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市公共藝術基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					增 減 數	%
基 金 來 源	15,900,000	6,210,508	—	6,210,508	- 9,689,492	- 60.94
徵收及依法分配收入	15,000,000	4,953,752	—	4,953,752	- 10,046,248	- 66.97
財 產 收 入	—	216	—	216	216	--
政 府 撥 入 收 入	900,000	1,200,000	—	1,200,000	300,000	33.33
其 他 收 入	—	56,540	—	56,540	56,540	--
基 金 用 途	15,859,000	16,265,899	—	16,265,899	406,899	2.57
公共藝術推動計畫	15,771,000	16,228,803	—	16,228,803	457,803	2.90
一般行政管理計畫	88,000	37,096	—	37,096	- 50,904	- 57.85
本期賸餘（短絀）	41,000	- 10,055,391	—	- 10,055,391	- 10,096,391	--
期 初 基 金 餘 額	180,950,000	149,983,850	—	149,983,850	- 30,966,150	- 17.11
期 末 基 金 餘 額	180,991,000	139,928,459	—	139,928,459	- 41,062,541	- 22.69

高雄市公共藝術基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 9,591,214
調 整 非 現 金 項 目	5,649,715
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 3,941,499
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 2,035,990
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 2,035,990
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 56,736
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 56,736
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 6,034,225
期 初 現 金 及 約 當 現 金	141,833,353
期 末 現 金 及 約 當 現 金	135,799,128

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 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。

高雄市公共藝術基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	169,734,723	100.00	183,274,291	100.00	- 13,539,568	- 7.39
流 動 資 產	136,068,587	80.17	150,072,332	81.88	- 14,003,745	- 9.33
現 金	135,799,128	80.01	141,833,353	77.39	- 6,034,225	- 4.25
應 收 款 項	232,375	0.14	7,818,618	4.27	- 7,586,243	- 97.03
預 付 款 項	37,084	0.02	420,361	0.23	- 383,277	- 91.18
固 定 資 產	28,662,286	16.89	28,198,109	15.39	464,177	1.65
機 械 及 設 備	316,658	0.19	953	0.00	315,705	33,127.49
交 通 及 運 輸 設 備	9,648	0.01	9,648	0.01	—	—
雜 項 設 備	28,335,980	16.69	28,187,508	15.38	148,472	0.53
無 形 資 產	3,850	0.00	3,850	0.00	—	—
無 形 資 產	3,850	0.00	3,850	0.00	—	—
其 他 資 產	5,000,000	2.95	5,000,000	2.73	—	—
什 項 資 產	5,000,000	2.95	5,000,000	2.73	—	—
合 計	169,734,723	100.00	183,274,291	100.00	- 13,539,568	- 7.39
負 債	1,140,128	0.67	5,088,482	2.78	- 3,948,354	- 77.59
流 動 負 債	1,065,164	0.63	4,956,782	2.70	- 3,891,618	- 78.51
應 付 款 項	1,065,164	0.63	4,956,782	2.70	- 3,891,618	- 78.51
其 他 負 債	74,964	0.04	131,700	0.07	- 56,736	- 43.08
什 項 負 債	74,964	0.04	131,700	0.07	- 56,736	- 43.08
淨 資 產	168,594,595	99.33	178,185,809	97.22	- 9,591,214	- 5.38
淨 資 產	168,594,595	99.33	178,185,809	97.22	- 9,591,214	- 5.38
淨 資 產	168,594,595	99.33	178,185,809	97.22	- 9,591,214	- 5.38
合 計	169,734,723	100.00	183,274,291	100.00	- 13,539,568	- 7.39

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。

四、資本計畫基金

捷運工程局主管

高雄市捷運建設基金

市政府為推動高雄都會區大眾捷運系統建設，依據高雄市捷運建設基金收支管理及運用自治條例規定，設立高雄市捷運建設基金。該基金 113 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理高雄都會區大眾捷運系統之紅橘線、岡山路竹延伸線、黃線、小港林園線建設與長期路網規劃、環狀輕軌捷運建設及台鐵捷運化高雄市區鐵路地下化計畫等。113 年度主要業務計畫 7 項，實施結果，實際數較原預計增加者 3 項，減少者 2 項，相同者 2 項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			增 減 原 因
				增	減	%	
高雄都會區大眾捷運系統紅橘線路網建設	千 元	—	155,639	155,639		--	因以前年度保留預算於 113 年度執行所致。
高雄環狀輕軌捷運建設	千 元	1,270,800	1,476,761	205,961		16.21	因以前年度保留預算於 113 年度執行所致。
高雄都會區大眾捷運系統長期路網規劃	千 元	8,300	8,300	—		—	
台鐵捷運化高雄市區鐵路地下化計畫	千 元	1,434,634	1,434,634	—		—	
高雄都會區大眾捷運系統岡山路竹延伸線建設	千 元	1,776,200	1,954,422	178,222		10.03	因以前年度保留預算於 113 年度執行所致。
高雄都會區大眾捷運系統都會黃線建設	千 元	9,037,400	2,898,934	-6,138,465		-67.92	捷運黃線統包工程經多次流標始完成發包，土建、軌道、機電系統暨機廠統包工程，尚未完工。
高雄都會區大眾捷運系統小港林園線建設	千 元	3,606,100	99,816	-3,506,283		-97.23	捷運小港林園線第一階段土建、軌道及設施機電統包工程，尚未完工。

(2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 12 億 6,103 萬餘元，較預算賸餘 1 億 3,194 萬餘元，增加 11 億 2,908 萬餘元，主要係黃線等捷運建設依執行進度支付工程款，基金用途較預計減少所致。

(3) 餘絀之審定

113 年度決算經市政府核定賸餘 1,261,037,598 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 16 億 54 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 5 億 334 萬餘元，期末現金及約當現金為 21 億 389 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

高雄市捷運建設基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	33,454,686,000	27,437,997,516	—	27,437,997,516	- 6,016,688,484	- 17.98
徵收及依法分配收入	—	22,000	—	22,000	22,000	--
債 務 收 入	15,903,048,000	17,903,047,991	—	17,903,047,991	1,999,999,991	12.58
財 產 收 入	155,000	1,028,738	—	1,028,738	873,738	563.70
政 府 撥 入 收 入	17,551,483,000	9,533,898,787	—	9,533,898,787	- 8,017,584,213	- 45.68
基 金 用 途	33,322,737,000	26,176,959,918	—	26,176,959,918	- 7,145,777,082	- 21.44
還 本 付 息 計 畫	16,189,303,000	18,148,451,994	—	18,148,451,994	1,959,148,994	12.10
紅 橘 線 路 網 建 設	—	155,639,496	—	155,639,496	155,639,496	--
輕軌運輸系統建設	1,270,800,000	1,476,761,064	—	1,476,761,064	205,961,064	16.21
長 期 路 網 規 劃	8,300,000	8,300,000	—	8,300,000	—	—
台鐵捷運化市區鐵路地下化建設	1,434,634,000	1,434,634,000	—	1,434,634,000	—	—
岡山路竹延伸線建設	1,776,200,000	1,954,422,475	—	1,954,422,475	178,222,475	10.03
捷運都會黃線建設	9,037,400,000	2,898,934,020	—	2,898,934,020	- 6,138,465,980	- 67.92
小港林園線建設	3,606,100,000	99,816,869	—	99,816,869	- 3,506,283,131	- 97.23
本期賸餘（短絀）	131,949,000	1,261,037,598	—	1,261,037,598	1,129,088,598	855.70
期 初 基 金 餘 額	2,438,706,000	2,318,829,655	—	2,318,829,655	- 119,876,345	- 4.92
期 末 基 金 餘 額	2,570,655,000	3,579,867,253	—	3,579,867,253	1,009,212,253	39.26

高雄市捷運建設基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	7,239,685,032
調 整 非 現 金 項 目	447,669,838
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	7,687,354,870
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 長 期 投 資	- 247,031,007
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 6,935,338,614
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 7,182,369,621
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 長 期 負 債	17,903,047,991
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 1,635,323
減 少 長 期 負 債	- 17,903,047,991
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 1,635,323
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	503,349,926
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,600,545,663
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,103,895,589

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 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。

高雄市捷運建設基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	200,780,018,001	100.00	183,320,201,515	100.00	17,459,816,486	9.52
流 動 資 產	28,797,050,190	14.34	17,962,676,982	9.80	10,834,373,208	60.32
現 金	2,103,895,589	1.05	1,600,545,663	0.87	503,349,926	31.45
應 收 款 項	11,476,624,900	5.72	10,887,048,513	5.94	589,576,387	5.42
預 付 款 項	15,216,529,701	7.58	5,475,082,806	2.99	9,741,446,895	177.92
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	—	—	575,348	0.00	- 575,348	- 100.00
準 備 金	—	—	575,348	0.00	- 575,348	- 100.00
長 期 投 資	122,716,778,997	61.12	122,520,183,799	66.83	196,595,198	0.16
其 他 長 期 投 資	122,716,778,997	61.12	122,520,183,799	66.83	196,595,198	0.16
固 定 資 產	49,076,867,168	24.44	42,730,041,225	23.31	6,346,825,943	14.85
土 地	21,479,743,038	10.70	18,677,494,310	10.19	2,802,248,728	15.00
土 地 改 良 物	496,239	0.00	591,963	0.00	- 95,724	- 16.17
房 屋 建 築 及 設 備	14,636,601,701	7.29	15,025,653,315	8.20	- 389,051,614	- 2.59
機 械 及 設 備	337,716,458	0.17	384,008,400	0.21	- 46,291,942	- 12.05
交 通 及 運 輸 設 備	1,463,912,083	0.73	1,520,098,912	0.83	- 56,186,829	- 3.70
雜 項 設 備	8,376,252	0.00	11,243,094	0.01	- 2,866,842	- 25.50
購 建 中 固 定 資 產	11,150,021,397	5.55	7,110,951,231	3.88	4,039,070,166	56.80
無 形 資 產	189,317,394	0.09	106,719,909	0.06	82,597,485	77.40
無 形 資 產	189,317,394	0.09	106,719,909	0.06	82,597,485	77.40
其 他 資 產	4,252	0.00	4,252	0.00	—	—
什 項 資 產	4,252	0.00	4,252	0.00	—	—
合 計	200,780,018,001	100.00	183,320,201,515	100.00	17,459,816,486	9.52
負 債	41,120,235,180	20.48	31,547,474,918	17.21	9,572,760,262	30.34
流 動 負 債	18,449,351,646	9.19	8,874,380,713	4.84	9,574,970,933	107.89
應 付 款 項	3,002,611,330	1.50	3,290,647,015	1.80	- 288,035,685	- 8.75
預 收 款 項	15,446,740,316	7.69	5,583,733,698	3.05	9,863,006,618	176.64
長 期 負 債	15,903,047,991	7.92	15,903,047,991	8.68	—	—
長 期 借 款	15,903,047,991	7.92	15,903,047,991	8.68	—	—
其 他 負 債	6,767,835,543	3.37	6,770,046,214	3.69	- 2,210,671	- 0.03
什 項 負 債	6,767,835,543	3.37	6,770,046,214	3.69	- 2,210,671	- 0.03
淨 資 產	159,659,782,821	79.52	151,772,726,597	82.79	7,887,056,224	5.20
淨 資 產	159,659,782,821	79.52	151,772,726,597	82.79	7,887,056,224	5.20
淨 資 產	159,659,782,821	79.52	151,772,726,597	82.79	7,887,056,224	5.20
合 計	200,780,018,001	100.00	183,320,201,515	100.00	17,459,816,486	9.52

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 29,017,017,631 元及 14,249,892,548 元。

2. 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。

乙、附表

壹、營業部分

一、損益計算審定數額綜計表（科目別）

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
營 業 收 入	197,436,000	174,200,389	—	174,200,389	- 23,235,611	- 11.77
勞 務 收 入	111,524,000	85,023,877	—	85,023,877	- 26,500,123	- 23.76
金 融 保 險 收 入	24,738,000	27,134,338	—	27,134,338	2,396,338	9.69
其 他 營 業 收 入	61,174,000	62,042,174	—	62,042,174	868,174	1.42
營 業 成 本	188,652,000	174,860,724	—	174,860,724	- 13,791,276	- 7.31
勞 務 成 本	186,162,000	172,560,921	—	172,560,921	- 13,601,079	- 7.31
金 融 保 險 成 本	180,000	150,290	—	150,290	- 29,710	- 16.51
其 他 營 業 成 本	2,310,000	2,149,513	—	2,149,513	- 160,487	- 6.95
營 業 毛 利（毛 損）	8,784,000	- 660,335	—	- 660,335	- 9,444,335	--
營 業 費 用	36,854,000	31,696,994	—	31,696,994	- 5,157,006	- 13.99
業 務 費 用	14,963,000	14,736,044	—	14,736,044	- 226,956	- 1.52
管 理 費 用	21,891,000	16,960,950	—	16,960,950	- 4,930,050	- 22.52
營 業 利 益（損 失）	- 28,070,000	- 32,357,329	—	- 32,357,329	- 4,287,329	15.27
營 業 外 收 入	2,652,000	2,811,371	—	2,811,371	159,371	6.01
財 務 收 入	—	175,843	—	175,843	175,843	--
其 他 營 業 外 收 入	2,652,000	2,635,528	—	2,635,528	- 16,472	- 0.62
營 業 外 費 用	16,349,000	20,935,028	—	20,935,028	4,586,028	28.05
財 務 費 用	15,788,000	20,423,872	—	20,423,872	4,635,872	29.36
其 他 營 業 外 費 用	561,000	511,156	—	511,156	- 49,844	- 8.88
營 業 外 利 益（損 失）	- 13,697,000	- 18,123,657	—	- 18,123,657	- 4,426,657	32.32
稅 前 淨 利（淨 損）	- 41,767,000	- 50,480,986	—	- 50,480,986	- 8,713,986	20.86
所 得 稅 費 用（利 益）	1,352,000	2,263,517	—	2,263,517	911,517	67.42
繼續營業單位本期淨利（淨損）	- 43,119,000	- 52,744,503	—	- 52,744,503	- 9,625,503	22.32
本 期 淨 利（淨 損）	- 43,119,000	- 52,744,503	—	- 52,744,503	- 9,625,503	22.32

二、盈虧撥補審定數額綜計表（項目別）

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
盈 餘 之 部	210,167,000	211,930,226	—	211,930,226	1,763,226	0.84
本 期 淨 利	5,405,000	9,054,069	—	9,054,069	3,649,069	67.51
累 積 盈 餘	204,762,000	202,876,157	—	202,876,157	- 1,885,843	- 0.92
分 配 之 部	210,167,000	211,930,226	—	211,930,226	1,763,226	0.84
留 存 事 業 機 關 者	210,167,000	211,930,226	—	211,930,226	1,763,226	0.84
未 分 配 盈 餘	210,167,000	211,930,226	—	211,930,226	1,763,226	0.84
虧 損 之 部	1,159,909,000	1,167,360,228	—	1,167,360,228	7,451,228	0.64
本 期 淨 損	48,524,000	61,798,572	—	61,798,572	13,274,572	27.36
累 積 虧 損	1,111,385,000	1,105,561,656	—	1,105,561,656	- 5,823,344	- 0.52
填 補 之 部	1,159,909,000	1,167,360,228	—	1,167,360,228	7,451,228	0.64
事 業 機 關 負 擔 者	1,159,909,000	1,167,360,228	—	1,167,360,228	7,451,228	0.64
待 填 補 之 虧 損	1,159,909,000	1,167,360,228	—	1,167,360,228	7,451,228	0.64

三、盈虧撥補審定數額綜計表（基金別）

中華民國 113 年度

盈餘分配

單位：新臺幣元

基金名稱	盈餘之部			分配之部	
	本期淨利	累積盈餘	合計	未分配盈餘	合計
合計	9,054,069	202,876,157	211,930,226	211,930,226	211,930,226
財政局主管	9,054,069	202,876,157	211,930,226	211,930,226	211,930,226
高雄市政府財政局 動產質借所	9,054,069	202,876,157	211,930,226	211,930,226	211,930,226
交通局主管	—	—	—	—	—
高雄市輪船股份 有限公司	—	—	—	—	—

虧損填補

單位：新臺幣元

基金名稱	虧損之部			填補之部	
	本期淨損	累積虧損	合計	待填補之虧損	合計
合計	61,798,572	1,105,561,656	1,167,360,228	1,167,360,228	1,167,360,228
財政局主管	—	—	—	—	—
高雄市政府財政局 動產質借所	—	—	—	—	—
交通局主管	61,798,572	1,105,561,656	1,167,360,228	1,167,360,228	1,167,360,228
高雄市輪船股份 有限公司	61,798,572	1,105,561,656	1,167,360,228	1,167,360,228	1,167,360,228

四、盈虧審定後現金流量綜計表（基金別）

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	期末現金及 約當現金	期初現金及 約當現金	現金及約當 現金之淨增 (淨減)	營業活動之 淨現金流入 (流出)	投資活動之 淨現金流入 (流出)	籌資活動之 淨現金流入 (流出)
合計	18,093,020	45,604,416	- 27,511,396	- 75,923,563	- 137,972,918	186,385,085
財政局主管	7,648,455	25,741,545	- 18,093,090	- 54,259,683	- 345,417	36,512,010
高雄市政府財政局 動產質借所	7,648,455	25,741,545	- 18,093,090	- 54,259,683	- 345,417	36,512,010
交通局主管	10,444,565	19,862,871	- 9,418,306	- 21,663,880	- 137,627,501	149,873,075
高雄市輪船股份 有限公司	10,444,565	19,862,871	- 9,418,306	- 21,663,880	- 137,627,501	149,873,075

五、盈虧審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
營 業 活 動 之 現 金 流 量				
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	- 41,767,000	- 50,480,986	- 8,713,986	20.86
稅 前 淨 利 （ 淨 損 ）	- 41,767,000	- 50,480,986	- 8,713,986	20.86
利 息 股 利 之 調 整	- 8,770,000	- 6,736,019	2,033,981	- 23.19
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 50,537,000	- 57,217,005	- 6,680,005	13.22
調 整 項 目	20,311,000	- 43,852,465	- 64,163,465	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 30,226,000	- 101,069,470	- 70,843,470	234.38
收 取 利 息	24,859,000	26,506,782	1,647,782	6.63
支 付 利 息	- 15,968,000	- 130,089	15,837,911	- 99.19
支 付 所 得 稅	- 1,427,000	- 1,230,786	196,214	- 13.75
營業活動之淨現金流入（流出）	- 22,762,000	- 75,923,563	- 53,161,563	233.55
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
無形資產及其他資產淨減（淨增）	—	- 39,200	- 39,200	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 114,311,000	- 137,933,718	- 23,622,718	20.67
投資活動之淨現金流入（流出）	- 114,311,000	- 137,972,918	- 23,661,918	20.70
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
短期債務淨增（淨減）	20,155,000	101,508,669	81,353,669	403.64
其他負債淨增（淨減）	- 1,612,000	- 56,977,869	- 55,365,869	3,434.61
增加資本、公積及填補虧損	113,950,000	161,939,920	47,989,920	42.11
支 付 利 息	—	- 20,085,635	- 20,085,635	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	132,493,000	186,385,085	53,892,085	40.68
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 4,580,000	- 27,511,396	- 22,931,396	500.69
期 初 現 金 及 約 當 現 金	57,499,000	45,604,416	- 11,894,584	- 20.69
期 末 現 金 及 約 當 現 金	52,919,000	18,093,020	- 34,825,980	- 65.81

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

六、盈虧審定後資產

中華民國 113 年

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	722,588,384	100.00	553,970,522	100.00	168,617,862	30.44
流 動 資 產	50,812,870	7.03	60,797,038	10.97	- 9,984,168	- 16.42
現 金	18,093,020	2.50	45,604,416	8.23	- 27,511,396	- 60.33
應 收 款 項	6,585,523	0.91	8,101,755	1.46	- 1,516,232	- 18.71
預 付 款 項	26,134,327	3.62	7,090,867	1.28	19,043,460	268.56
押 匯 貼 現 及 放 款	293,296,410	40.59	228,340,728	41.22	64,955,682	28.45
短期擔保放款及透支	293,296,410	40.59	228,340,728	41.22	64,955,682	28.45
不 動 產、廠 房 及 設 備	374,995,939	51.90	259,964,564	46.93	115,031,375	44.25
土 地	21,934,479	3.04	21,934,479	3.96	—	—
土 地 改 良 物	11,445	0.00	18,873	0.00	- 7,428	- 39.36
房 屋 及 建 築	49,415,922	6.84	51,386,970	9.28	- 1,971,048	- 3.84
機 械 及 設 備	15,654,751	2.17	19,390,849	3.50	- 3,736,098	- 19.27
交 通 及 運 輸 設 備	286,954,633	39.71	152,217,532	27.48	134,737,101	88.52
什 項 設 備	1,024,709	0.14	373,849	0.07	650,860	174.10
購 建 中 固 定 資 產	—	—	14,642,012	2.64	- 14,642,012	- 100.00
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	3,063,025	0.42	4,487,252	0.81	- 1,424,227	- 31.74
無形資產及礦產資源	3,063,025	0.42	4,487,252	0.81	- 1,424,227	- 31.74
其 他 資 產	420,140	0.06	380,940	0.07	39,200	10.29
什 項 資 產	420,140	0.06	380,940	0.07	39,200	10.29
合 計	722,588,384	100.00	553,970,522	100.00	168,617,862	30.44

註：信託代理與保證之或有資產與或有負債，113 年底及 112 年底各有 4,818,000 元及 9,100,000 元。

負債綜計表（科目別）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	973,924,258	134.78	914,501,813	165.08	59,422,445	6.50
流動負債	954,145,876	132.05	837,030,512	151.10	117,115,364	13.99
短期債務	905,105,399	125.26	803,596,730	145.06	101,508,669	12.63
應付款項	46,223,130	6.40	31,605,832	5.71	14,617,298	46.25
本期所得稅負債	1,528,847	0.21	496,116	0.09	1,032,731	208.16
預收款項	1,288,500	0.18	1,331,834	0.24	- 43,334	- 3.25
其他負債	19,778,382	2.74	77,471,301	13.98	- 57,692,919	- 74.47
遞延負債	3,592,807	0.50	4,620,463	0.83	- 1,027,656	- 22.24
遞延所得稅負債	5,268,131	0.73	5,268,131	0.95	—	—
什項負債	10,917,444	1.51	67,582,707	12.20	- 56,665,263	- 83.85
權 益	- 251,335,874	- 34.78	- 360,531,291	- 65.08	109,195,417	- 30.29
資 本	686,954,945	95.07	525,015,025	94.77	161,939,920	30.84
資 本	525,015,025	72.66	525,015,025	94.77	—	—
預收資本	161,939,920	22.41	—	—	161,939,920	--
資本公積	249,870	0.03	249,870	0.05	—	—
資本公積	249,870	0.03	249,870	0.05	—	—
保留盈餘（或累積虧損）	- 955,205,405	- 132.19	- 902,460,902	- 162.91	- 52,744,503	5.84
已指撥保留盈餘	224,597	0.03	224,597	0.04	—	—
未指撥保留盈餘	211,930,226	29.33	202,876,157	36.62	9,054,069	4.46
累積虧損	- 1,167,360,228	- 161.55	- 1,105,561,656	- 199.57	- 61,798,572	5.59
權 益 其 他 項 目	16,664,716	2.31	16,664,716	3.01	—	—
累積其他綜合損益	16,664,716	2.31	16,664,716	3.01	—	—
合 計	722,588,384	100.00	553,970,522	100.00	168,617,862	30.44

七、盈虧審定後資產負債綜計表（基金別）

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	總 計	財 政 局 主 管	交 通 局 主 管
		高 雄 市 政 府 財 政 局 動 產 質 借 所 有 限 公 司	高 雄 市 輪 船 股 份 有 限 公 司
資 產	722,588,384	341,333,014	381,255,370
流 動 資 產	50,812,870	11,842,432	38,970,438
現 金	18,093,020	7,648,455	10,444,565
應 收 款 項	6,585,523	4,047,080	2,538,443
預 付 款 項	26,134,327	146,897	25,987,430
押 匯 貼 現 及 放 款	293,296,410	293,296,410	—
短期擔保放款及透支	293,296,410	293,296,410	—
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	374,995,939	35,179,772	339,816,167
土 地	21,934,479	21,934,479	—
土 地 改 良 物	11,445	11,445	—
房 屋 及 建 築	49,415,922	12,557,384	36,858,538
機 械 及 設 備	15,654,751	210,411	15,444,340
交 通 及 運 輸 設 備	286,954,633	345,679	286,608,954
什 項 設 備	1,024,709	120,374	904,335
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	3,063,025	1,014,000	2,049,025
無形資產及礦產資源	3,063,025	1,014,000	2,049,025
其 他 資 產	420,140	400	419,740
什 項 資 產	420,140	400	419,740
合 計	722,588,384	341,333,014	381,255,370

七、盈虧審定後資產負債綜計表（基金別）（續）

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	總 計	財 政 局 主 管	交 通 局 主 管
		高 雄 市 政 府 財 政 局 動 產 質 借 所 有 限 公 司	高 雄 市 輪 船 股 份 有 限 公 司
負 債	973,924,258	50,608,580	923,315,678
流 動 負 債	954,145,876	39,727,811	914,418,065
短期債務	905,105,399	37,983,399	867,122,000
應 付 款 項	46,223,130	215,565	46,007,565
本 期 所 得 稅 負 債	1,528,847	1,528,847	—
預 收 款 項	1,288,500	—	1,288,500
其 他 負 債	19,778,382	10,880,769	8,897,613
遞 延 負 債	3,592,807	—	3,592,807
遞 延 所 得 稅 負 債	5,268,131	5,268,131	—
什 項 負 債	10,917,444	5,612,638	5,304,806
權 益	- 251,335,874	290,724,434	- 542,060,308
資 本	686,954,945	61,655,025	625,299,920
資 本	525,015,025	61,655,025	463,360,000
預 收 資 本	161,939,920	—	161,939,920
資 本 公 積	249,870	249,870	—
資 本 公 積	249,870	249,870	—
保留盈餘（或累積虧損）	- 955,205,405	212,154,823	- 1,167,360,228
已 指 撥 保 留 盈 餘	224,597	224,597	—
未 指 撥 保 留 盈 餘	211,930,226	211,930,226	—
累 積 虧 損	- 1,167,360,228	—	- 1,167,360,228
權 益 其 他 項 目	16,664,716	16,664,716	—
累 積 其 他 綜 合 損 益	16,664,716	16,664,716	—
合 計	722,588,384	341,333,014	381,255,370

八、產銷及營運計畫執行情形明細表

中華民國 113 年度

基金名稱及 主要營運項目	單位	營運計畫			
		預計數	決算數	比較增減	畫 %
財政局主管					
高雄市政府財政局動產質借所					
流當品變賣收入	元	4,546,000	5,681,185	1,135,185	24.97
利息收入	元	24,738,000	27,134,338	2,396,338	9.69
交通局主管					
高雄市輪船股份有限公司					
客運收入	人次	4,232,922	3,182,544	- 1,050,378	- 24.81

九、固定資產建設改良擴充計畫預算執行情形明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

基 及 金 計 畫 名 稱 別	可 用 預 算 數				決 算 數	比 較 增 減		保 留 數	保 留 數 占 可 用 預 算 數 %
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計		金 額	%		
合 計	38,978,389	106,861,000	—	145,839,389	137,933,718	- 7,905,671	- 5.42	—	—
財 政 局 主 管	—	361,000	—	361,000	345,417	- 15,583	- 4.32	—	—
高雄市政府財政局 動 產 質 借 所	—	361,000	—	361,000	345,417	- 15,583	- 4.32	—	—
一般建築及設備計畫	—	361,000	—	361,000	345,417	- 15,583	- 4.32	—	—
交 通 局 主 管	38,978,389	106,500,000	—	145,478,389	137,588,301	- 7,890,088	- 5.42	—	—
高雄市輪船股份 有 限 公 司	38,978,389	106,500,000	—	145,478,389	137,588,301	- 7,890,088	- 5.42	—	—
專 案 計 畫	38,978,389	106,500,000	—	145,478,389	137,588,301	- 7,890,088	- 5.42	—	—

貳、非營業部分

一、作業基金

(一) 收支餘絀審定數額綜計表(科目別)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	12,652,443,000	15,690,932,172	6,863,137	15,697,795,309	3,045,352,309	24.07
勞 務 收 入	1,803,762,000	1,864,291,736	6,863,137	1,871,154,873	67,392,873	3.74
銷 貨 收 入	3,602,776,000	4,673,703,152	—	4,673,703,152	1,070,927,152	29.73
租金及權利金收入	691,699,000	709,895,360	—	709,895,360	18,196,360	2.63
醫 療 收 入	4,944,523,000	4,963,293,453	—	4,963,293,453	18,770,453	0.38
徵 收 收 入	320,127,000	2,093,491,137	—	2,093,491,137	1,773,364,137	553.96
其 他 業 務 收 入	1,289,556,000	1,386,257,334	—	1,386,257,334	96,701,334	7.50
業 務 成 本 與 費 用	20,481,844,000	22,436,704,640	946,914	22,437,651,554	1,955,807,554	9.55
勞 務 成 本	2,437,235,000	2,659,156,875	—	2,659,156,875	221,921,875	9.11
銷 貨 成 本	875,509,000	955,198,932	—	955,198,932	79,689,932	9.10
出 租 資 產 成 本	112,190,000	157,366,730	—	157,366,730	45,176,730	40.27
醫 療 成 本	4,331,369,000	4,569,002,595	—	4,569,002,595	237,633,595	5.49
業 務 費 用	686,211,000	646,296,560	—	646,296,560	- 39,914,440	- 5.82
管 理 及 總 務 費 用	682,635,000	693,835,848	946,914	694,782,762	12,147,762	1.78
研究發展及訓練費用	131,424,000	88,370,074	—	88,370,074	- 43,053,926	- 32.76
其 他 業 務 費 用	11,225,271,000	12,667,477,026	—	12,667,477,026	1,442,206,026	12.85
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 7,829,401,000	- 6,745,772,468	5,916,223	- 6,739,856,245	1,089,544,755	- 13.92
業 務 外 收 入	264,593,000	571,788,892	18,698,855	590,487,747	325,894,747	123.17
財 務 收 入	193,535,000	224,749,400	—	224,749,400	31,214,400	16.13
其 他 業 務 外 收 入	71,058,000	347,039,492	18,698,855	365,738,347	294,680,347	414.70
業 務 外 費 用	1,147,392,000	1,103,819,323	—	1,103,819,323	- 43,572,677	- 3.80
財 務 費 用	976,172,000	668,564,251	—	668,564,251	- 307,607,749	- 31.51
其 他 業 務 外 費 用	171,220,000	435,255,072	—	435,255,072	264,035,072	154.21
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	- 882,799,000	- 532,030,431	18,698,855	- 513,331,576	369,467,424	- 41.85
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 8,712,200,000	- 7,277,802,899	24,615,078	- 7,253,187,821	1,459,012,179	- 16.75

(二) 餘絀撥補審定數額綜計表(項目別)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	9,839,576,000	17,145,363,211	20,474,141	17,165,837,352	7,326,261,352	74.46
本 期 賸 餘	3,378,486,000	4,566,416,718	20,474,141	4,586,890,859	1,208,404,859	35.77
前 期 未 分 配 賸 餘	6,461,090,000	12,578,946,493	—	12,578,946,493	6,117,856,493	94.69
分 配 之 部	5,663,507,000	3,634,654,376	—	3,634,654,376	- 2,028,852,624	- 35.82
填 補 累 積 短 絀	97,100,000	194,330,312	—	194,330,312	97,230,312	100.13
提 存 公 積	30,132,000	—	—	—	- 30,132,000	- 100.00
解 繳 公 庫 淨 額	4,818,725,000	2,100,000,000	—	2,100,000,000	- 2,718,725,000	- 56.42
其 他 依 法 分 配 數	717,550,000	1,340,324,064	—	1,340,324,064	622,774,064	86.79
未 分 配 賸 餘	4,176,069,000	13,510,708,835	20,474,141	13,531,182,976	9,355,113,976	224.02
短 絀 之 部	41,040,841,000	41,330,983,757	- 4,140,937	41,326,842,820	286,001,820	0.70
本 期 短 絀	12,090,686,000	11,844,219,617	- 4,140,937	11,840,078,680	- 250,607,320	- 2.07
前 期 待 填 補 之 短 絀	28,950,155,000	29,486,764,140	—	29,486,764,140	536,609,140	1.85
填 補 之 部	97,100,000	194,330,312	—	194,330,312	97,230,312	100.13
撥 用 賸 餘	97,100,000	194,330,312	—	194,330,312	97,230,312	100.13
待 填 補 之 短 絀	40,943,741,000	41,136,653,445	- 4,140,937	41,132,512,508	188,771,508	0.46

(三) 餘絀撥補審定

中華民國

賸餘分配

基金名稱	本期賸餘	前期未分配賸餘	公積轉列數	合計
合計	4,586,890,859	12,578,946,493	—	17,165,837,352
民政局主管	326,914,151	110,522,007	—	437,436,158
高雄市殯葬事業管理基金	326,914,151	110,522,007	—	437,436,158
財政局主管	172,534,436	242,325,351	—	414,859,787
高雄市市有財產開發基金	172,534,436	242,325,351	—	414,859,787
經濟發展局主管	—	1,448,654,586	—	1,448,654,586
高雄市產業園區開發管理基金	—	1,448,654,586	—	1,448,654,586
衛生局主管	66,177,559	1,073,971,054	—	1,140,148,613
高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金	66,177,559	1,073,971,054	—	1,140,148,613
地政局主管	3,671,854,597	7,391,775,202	—	11,063,629,799
高雄市實施平均地權基金	3,671,854,597	7,391,775,202	—	11,063,629,799
捷運工程局主管	—	—	—	—
高雄市大眾捷運系統土地開發基金	—	—	—	—
文化局主管	—	43,287,756	—	43,287,756
高雄市文化創意產業園區發展基金	—	43,287,756	—	43,287,756
交通局主管	301,394,691	927,120,553	—	1,228,515,244
高雄市停車場作業基金	301,394,691	927,120,553	—	1,228,515,244
都市發展局主管	48,015,425	1,321,475,557	—	1,369,490,982
高雄市城鄉發展及都市更新基金	41,930,168	1,159,093,924	—	1,201,024,092
高雄市住宅基金	6,085,257	162,381,633	—	168,466,890
運動發展局主管	—	19,814,427	—	19,814,427
高雄市運動發展基金	—	19,814,427	—	19,814,427
青年局主管	—	—	—	—
高雄市青年創業發展基金	—	—	—	—

數額綜計表（基金別）

113 年度

單位：新臺幣元

填補累積短絀	提 存 公 積	賸餘撥充基金數	解繳公庫淨額	其他依法分配數	合 計	未 分 配 賸 餘
194,330,312	—	—	2,100,000,000	1,340,324,064	3,634,654,376	13,531,182,976
—	—	—	—	—	—	437,436,158
—	—	—	—	—	—	437,436,158
—	—	—	—	—	—	414,859,787
—	—	—	—	—	—	414,859,787
90,729,177	—	—	—	—	90,729,177	1,357,925,409
90,729,177	—	—	—	—	90,729,177	1,357,925,409
57,873,381	—	—	—	—	57,873,381	1,082,275,232
57,873,381	—	—	—	—	57,873,381	1,082,275,232
—	—	—	1,900,000,000	1,340,324,064	3,240,324,064	7,823,305,735
—	—	—	1,900,000,000	1,340,324,064	3,240,324,064	7,823,305,735
—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—
43,287,756	—	—	—	—	43,287,756	—
43,287,756	—	—	—	—	43,287,756	—
—	—	—	180,000,000	—	180,000,000	1,048,515,244
—	—	—	180,000,000	—	180,000,000	1,048,515,244
—	—	—	20,000,000	—	20,000,000	1,349,490,982
—	—	—	20,000,000	—	20,000,000	1,181,024,092
—	—	—	—	—	—	168,466,890
2,439,998	—	—	—	—	2,439,998	17,374,429
2,439,998	—	—	—	—	2,439,998	17,374,429
—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—

(三) 餘絀撥補審定

中華民國

短絀填補

基金名稱	本期短絀	前期待填補之短絀	合計
合計	11,840,078,680	29,486,764,140	41,326,842,820
民政局主管	—	—	—
高雄市殯葬事業管理基金	—	—	—
財政局主管	—	—	—
高雄市市有財產開發基金	—	—	—
經濟發展局主管	90,729,177	—	90,729,177
高雄市產業園區開發管理基金	90,729,177	—	90,729,177
衛生局主管	57,873,381	—	57,873,381
高雄市立各醫療院(所)醫療藥品基金	57,873,381	—	57,873,381
地政局主管	—	—	—
高雄市實施平均地權基金	—	—	—
捷運工程局主管	11,599,548,438	29,255,022,607	40,854,571,045
高雄市大眾捷運系統土地開發基金	11,599,548,438	29,255,022,607	40,854,571,045
文化局主管	62,567,151	—	62,567,151
高雄市文化創意產業園區發展基金	62,567,151	—	62,567,151
交通局主管	—	—	—
高雄市停車場作業基金	—	—	—
都市發展局主管	—	—	—
高雄市城鄉發展及都市更新基金	—	—	—
高雄市住宅基金	—	—	—
運動發展局主管	2,439,998	—	2,439,998
高雄市運動發展基金	2,439,998	—	2,439,998
青年局主管	26,920,535	231,741,533	258,662,068
高雄市青年創業發展基金	26,920,535	231,741,533	258,662,068

數額綜計表（基金別）（續）

113 年度

單位：新臺幣元

撥 用 賸 餘	撥 用 公 積	折 減 基 金	公 庫 撥 款	合 計	待 填 補 之 短 絀
194,330,312	—	—	—	194,330,312	41,132,512,508
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
90,729,177	—	—	—	90,729,177	—
90,729,177	—	—	—	90,729,177	—
57,873,381	—	—	—	57,873,381	—
57,873,381	—	—	—	57,873,381	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	40,854,571,045
—	—	—	—	—	40,854,571,045
43,287,756	—	—	—	43,287,756	19,279,395
43,287,756	—	—	—	43,287,756	19,279,395
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
2,439,998	—	—	—	2,439,998	—
2,439,998	—	—	—	2,439,998	—
—	—	—	—	—	258,662,068
—	—	—	—	—	258,662,068

(四) 餘絀審定後現金流量綜計表 (項目別)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘 (短絀)	- 8,712,200,000	- 7,253,187,821	1,459,012,179	- 16.75
利息股利之調整	935,347,000	597,026,294	- 338,320,706	- 36.17
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	- 7,776,853,000	- 6,656,161,527	1,120,691,473	- 14.41
調整項目	566,136,000	3,671,530,486	3,105,394,486	548.52
未計利息股利之現金流入 (流出)	- 7,210,717,000	- 2,984,631,041	4,226,085,959	- 58.61
收取利息	64,925,000	95,339,863	30,414,863	46.85
支付利息	- 232,621,000	—	232,621,000	- 100.00
業務活動之淨現金流入 (流出)	- 7,378,413,000	- 2,889,291,178	4,489,121,822	- 60.84
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	89,094	89,094	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	305,723,000	260,059,816	- 45,663,184	- 14.94
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	58,896,000	—	- 58,896,000	- 100.00
減少無形資產及其他資產	9,142,000	20,607,653	11,465,653	125.42
收取股利	55,012,000	78,591,160	23,579,160	42.86
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 1,500,000,000	- 236,020,000	1,263,980,000	- 84.27
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 10,816,665,000	- 7,549,866,531	3,266,798,469	- 30.20
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,273,783,000	- 840,188,437	433,594,563	- 34.04
增加投資性不動產	- 1,712,561,000	- 1,236,840,580	475,720,420	- 27.78
增加無形資產及其他資產	- 298,887,000	- 435,765,107	- 136,878,107	45.80
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 15,173,123,000	- 9,939,332,932	5,233,790,068	- 34.49
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	4,389,168,000	2,669,448,751	- 1,719,719,249	- 39.18
增加長期負債	92,894,120,000	74,287,731,041	- 18,606,388,959	- 20.03
增加基金、公積及填補短絀	83,827,000	97,420,011	13,593,011	16.22
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 889,641,000	- 68,193,968	821,447,032	- 92.33
減少長期負債	- 69,653,891,000	- 58,825,446,297	10,828,444,703	- 15.55
支付利息	- 773,048,000	- 837,439,433	- 64,391,433	8.33
賸餘分配款	- 868,725,000	- 50,000,000	818,725,000	- 94.24
籌資活動之淨現金流入 (流出)	25,181,810,000	17,273,520,105	- 7,908,289,895	- 31.40
現金及約當現金之淨增 (淨減)	2,630,274,000	4,444,895,995	1,814,621,995	68.99
期初現金及約當現金	11,619,177,000	13,636,203,176	2,017,026,176	17.36
期末現金及約當現金	14,249,451,000	18,081,099,171	3,831,648,171	26.89

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

(五) 餘絀審定後平衡綜計表 (科目別)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	203,900,960,656	100.00	193,328,822,239	100.00	10,572,138,417	5.47
流動資產	66,471,743,226	32.60	63,242,238,025	32.71	3,229,505,201	5.11
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	69,413,350,809	34.04	59,899,467,240	30.98	9,513,883,569	15.88
不動產、廠房及設備	48,522,389,954	23.80	49,677,498,329	25.70	- 1,155,108,375	- 2.33
投資性不動產	18,905,275,051	9.27	17,589,297,084	9.10	1,315,977,967	7.48
無形資產	67,939,353	0.03	57,444,772	0.03	10,494,581	18.27
其他資產	520,262,263	0.26	2,862,876,789	1.48	- 2,342,614,526	- 81.83
資產總額	203,900,960,656	100.00	193,328,822,239	100.00	10,572,138,417	5.47
負 債	170,836,739,588	83.78	149,049,567,007	77.10	21,787,172,581	14.62
流動負債	23,751,546,622	11.65	20,830,439,333	10.77	2,921,107,289	14.02
長期負債	74,165,853,726	36.37	58,703,568,982	30.36	15,462,284,744	26.34
其他負債	72,919,339,240	35.76	69,515,558,692	35.96	3,403,780,548	4.90
淨 值	33,064,221,068	16.22	44,279,255,232	22.90	- 11,215,034,164	- 25.33
基金	26,406,456,696	12.95	26,309,036,685	13.61	97,420,011	0.37
公積	10,740,478,433	5.27	11,696,002,850	6.05	- 955,524,417	- 8.17
累積餘絀	- 27,601,329,532	- 13.54	- 16,907,817,647	- 8.75	- 10,693,511,885	63.25
淨值其他項目	23,518,615,471	11.53	23,182,033,344	11.99	336,582,127	1.45
負債及淨值總額	203,900,960,656	100.00	193,328,822,239	100.00	10,572,138,417	5.47

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 1,330,654,208 元及 827,010,744 元。

2. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

(六) 餘絀審定後

中華民國 113 年

基 金 名 稱	資 產 總 額	流 動 資 產	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金
合 計	203,900,960,656	66,471,743,226	69,413,350,809
民 政 局 主 管	505,662,873	362,898,758	—
高 雄 市 殯 葬 事 業 管 理 基 金	505,662,873	362,898,758	—
財 政 局 主 管	3,794,967,720	507,328,953	2,876,342,618
高 雄 市 市 有 財 產 開 發 基 金	3,794,967,720	507,328,953	2,876,342,618
經 濟 發 展 局 主 管	33,960,435,548	5,089,724,814	15,893,515,299
高 雄 市 產 業 園 區 開 發 管 理 基 金	33,960,435,548	5,089,724,814	15,893,515,299
衛 生 局 主 管	11,140,370,846	6,742,417,261	7,667,138
高 雄 市 立 各 醫 療 院 (所) 醫 療 藥 品 基 金	11,140,370,846	6,742,417,261	7,667,138
地 政 局 主 管	89,377,534,694	39,832,372,996	49,444,423,042
高 雄 市 實 施 平 均 地 權 基 金	89,377,534,694	39,832,372,996	49,444,423,042
捷 運 工 程 局 主 管	18,819,284,069	2,041,079,875	160,000,000
高 雄 市 大 眾 捷 運 系 統 土 地 開 發 基 金	18,819,284,069	2,041,079,875	160,000,000
文 化 局 主 管	480,090,555	161,824,684	—
高 雄 市 文 化 創 意 產 業 園 區 發 展 基 金	480,090,555	161,824,684	—
交 通 局 主 管	28,957,176,739	1,347,994,631	123,421,165
高 雄 市 停 車 場 作 業 基 金	28,957,176,739	1,347,994,631	123,421,165
都 市 發 展 局 主 管	16,652,872,934	10,177,192,589	907,981,547
高 雄 市 城 鄉 發 展 及 都 市 更 新 基 金	6,803,016,467	5,293,967,100	60,006,939
高 雄 市 住 宅 基 金	9,849,856,467	4,883,225,489	847,974,608
運 動 發 展 局 主 管	127,241,779	127,241,779	—
高 雄 市 運 動 發 展 基 金	127,241,779	127,241,779	—
青 年 局 主 管	85,322,899	81,666,886	—
高 雄 市 青 年 創 業 發 展 基 金	85,322,899	81,666,886	—

註：信託代理與保證資產（負債）為 1,330,654,208 元。

平衡綜計表（基金別）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

不動產、廠房及設備	投資性不動產	無形資產	其他資產
48,522,389,954	18,905,275,051	67,939,353	520,262,263
130,556,255	—	11,499,860	708,000
130,556,255	—	11,499,860	708,000
—	411,296,149	—	—
—	411,296,149	—	—
9,603,317,740	3,322,815,457	1,029,600	50,032,638
9,603,317,740	3,322,815,457	1,029,600	50,032,638
4,340,972,536	—	39,672,988	9,640,923
4,340,972,536	—	39,672,988	9,640,923
46,856,727	—	4,632,701	49,249,228
46,856,727	—	4,632,701	49,249,228
7,514,893,922	8,878,798,755	—	224,511,517
7,514,893,922	8,878,798,755	—	224,511,517
274,315,897	—	29,335	43,920,639
274,315,897	—	29,335	43,920,639
24,902,789,593	2,554,432,128	4,959,490	23,579,732
24,902,789,593	2,554,432,128	4,959,490	23,579,732
1,707,177,609	3,737,932,562	4,776,829	117,811,798
964,149,220	425,546,353	2,804,220	56,542,635
743,028,389	3,312,386,209	1,972,609	61,269,163
—	—	—	—
—	—	—	—
1,509,675	—	1,338,550	807,788
1,509,675	—	1,338,550	807,788

(六) 餘絀審定後

中華民國 113 年

基 金 名 稱	負債及淨值總額	負 債 總 額	流 動 負 債	長 期 負 債
合 計	203,900,960,656	170,836,739,588	23,751,546,622	74,165,853,726
民 政 局 主 管	505,662,873	18,226,715	18,226,715	—
高 雄 市 殯 葬 事 業 管 理 基 金	505,662,873	18,226,715	18,226,715	—
財 政 局 主 管	3,794,967,720	2,897,516,110	15,132,155	2,345,000,000
高 雄 市 市 有 財 產 開 發 基 金	3,794,967,720	2,897,516,110	15,132,155	2,345,000,000
經 濟 發 展 局 主 管	33,960,435,548	24,632,433,485	2,448,360,052	7,712,904,592
高 雄 市 產 業 園 區 開 發 管 理 基 金	33,960,435,548	24,632,433,485	2,448,360,052	7,712,904,592
衛 生 局 主 管	11,140,370,846	5,478,280,558	2,494,457,483	—
高 雄 市 立 各 醫 療 院 (所) 醫 療 藥 品 基 金	11,140,370,846	5,478,280,558	2,494,457,483	—
地 政 局 主 管	89,377,534,694	77,134,801,977	5,441,684,144	23,273,283,000
高 雄 市 實 施 平 均 地 權 基 金	89,377,534,694	77,134,801,977	5,441,684,144	23,273,283,000
捷 運 工 程 局 主 管	18,819,284,069	50,349,373,717	11,676,294,583	38,064,840,134
高 雄 市 大 眾 捷 運 系 統 土 地 開 發 基 金	18,819,284,069	50,349,373,717	11,676,294,583	38,064,840,134
文 化 局 主 管	480,090,555	154,105,671	93,953,547	—
高 雄 市 文 化 創 意 產 業 園 區 發 展 基 金	480,090,555	154,105,671	93,953,547	—
交 通 局 主 管	28,957,176,739	1,689,771,910	508,607,992	—
高 雄 市 停 車 場 作 業 基 金	28,957,176,739	1,689,771,910	508,607,992	—
都 市 發 展 局 主 管	16,652,872,934	8,428,377,128	1,001,955,468	2,769,826,000
高 雄 市 城 鄉 發 展 及 都 市 更 新 基 金	6,803,016,467	4,840,322,962	202,834,591	—
高 雄 市 住 宅 基 金	9,849,856,467	3,588,054,166	799,120,877	2,769,826,000
運 動 發 展 局 主 管	127,241,779	9,867,350	9,290,016	—
高 雄 市 運 動 發 展 基 金	127,241,779	9,867,350	9,290,016	—
青 年 局 主 管	85,322,899	43,984,967	43,584,467	—
高 雄 市 青 年 創 業 發 展 基 金	85,322,899	43,984,967	43,584,467	—

平衡綜計表（基金別）（續）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

其 他 負 債	淨 值 總 額	基 金	公 積	累 積 餘 絀	淨 值 其 他 項 目
72,919,339,240	33,064,221,068	26,406,456,696	10,740,478,433	- 27,601,329,532	23,518,615,471
—	487,436,158	50,000,000	—	437,436,158	—
—	487,436,158	50,000,000	—	437,436,158	—
537,383,955	897,451,610	482,030,073	561,750	414,859,787	—
537,383,955	897,451,610	482,030,073	561,750	414,859,787	—
14,471,168,841	9,328,002,063	144,069,945	1,273,516,500	1,357,925,409	6,552,490,209
14,471,168,841	9,328,002,063	144,069,945	1,273,516,500	1,357,925,409	6,552,490,209
2,983,823,075	5,662,090,288	3,439,935,996	1,065,771,223	1,082,275,232	74,107,837
2,983,823,075	5,662,090,288	3,439,935,996	1,065,771,223	1,082,275,232	74,107,837
48,419,834,833	12,242,732,717	4,418,899,103	527,879	7,823,305,735	—
48,419,834,833	12,242,732,717	4,418,899,103	527,879	7,823,305,735	—
608,239,000	- 31,530,089,648	9,318,724,550	5,756,847	- 40,854,571,045	—
608,239,000	- 31,530,089,648	9,318,724,550	5,756,847	- 40,854,571,045	—
60,152,124	325,984,884	344,600,449	663,830	- 19,279,395	—
60,152,124	325,984,884	344,600,449	663,830	- 19,279,395	—
1,181,163,918	27,267,404,829	1,717,374,345	8,238,597,471	1,048,515,244	16,262,917,769
1,181,163,918	27,267,404,829	1,717,374,345	8,238,597,471	1,048,515,244	16,262,917,769
4,656,595,660	8,224,495,806	6,090,822,235	155,082,933	1,349,490,982	629,099,656
4,637,488,371	1,962,693,505	759,445,533	—	1,181,024,092	22,223,880
19,107,289	6,261,802,301	5,331,376,702	155,082,933	168,466,890	606,875,776
577,334	117,374,429	100,000,000	—	17,374,429	—
577,334	117,374,429	100,000,000	—	17,374,429	—
400,500	41,337,932	300,000,000	—	- 258,662,068	—
400,500	41,337,932	300,000,000	—	- 258,662,068	—

二、債務基金、特別收入基金及資本計畫基金

(一) 基金來源用途及餘絀審定數額綜計表（科目別）

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
債 務 基 金						
基 金 來 源	145,111,480,000	135,662,803,398	—	135,662,803,398	- 9,448,676,602	- 6.51
基 金 用 途	145,111,568,000	135,662,719,420	—	135,662,719,420	- 9,448,848,580	- 6.51
本期賸餘（短絀）	- 88,000	83,978	—	83,978	171,978	--
期 初 基 金 餘 額	770,223,000	679,112,410	—	679,112,410	- 91,110,590	- 11.83
期 末 基 金 餘 額	770,135,000	679,196,388	—	679,196,388	- 90,938,612	- 11.81
特 別 收 入 基 金						
基 金 來 源	63,355,484,000	66,676,165,447	600,000	66,676,765,447	3,321,281,447	5.24
基 金 用 途	65,072,068,000	66,896,757,381	—	66,896,757,381	1,824,689,381	2.80
本期賸餘（短絀）	- 1,716,584,000	- 220,591,934	600,000	- 219,991,934	1,496,592,066	- 87.18
期 初 基 金 餘 額	11,679,466,000	13,806,929,180	—	13,806,929,180	2,127,463,180	18.22
期 末 基 金 餘 額	9,962,882,000	13,586,337,246	600,000	13,586,937,246	3,624,055,246	36.38
資 本 計 畫 基 金						
基 金 來 源	33,454,686,000	27,437,997,516	—	27,437,997,516	- 6,016,688,484	- 17.98
基 金 用 途	33,322,737,000	26,176,959,918	—	26,176,959,918	- 7,145,777,082	- 21.44
本期賸餘（短絀）	131,949,000	1,261,037,598	—	1,261,037,598	1,129,088,598	855.70
期 初 基 金 餘 額	2,438,706,000	2,318,829,655	—	2,318,829,655	- 119,876,345	- 4.92
期 末 基 金 餘 額	2,570,655,000	3,579,867,253	—	3,579,867,253	1,009,212,253	39.26

註：本表決算審定數，係包含 113 年度預算數、報准先行辦理數及以前年度保留數等之執行數。

(二) 餘絀審定後現金流量綜計表(項目別)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	債 務 基 金	特 別 收 入 基 金	資 本 計 畫 基 金
	決 算 數	決 算 數	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量			
本 期 賸 餘 (短 絀)	83,978	- 251,848,971	7,239,685,032
調 整 非 現 金 項 目	29,666,830	5,270,927,114	447,669,838
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	29,750,808	5,019,078,143	7,687,354,870
投 資 活 動 之 現 金 流 量			
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	—	3,812,046	—
增 加 長 期 投 資	—	—	- 247,031,007
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	—	- 4,537,931,268	- 6,935,338,614
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	—	- 4,534,119,222	- 7,182,369,621
籌 資 活 動 之 現 金 流 量			
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	—	1,586,028,210	—
增 加 長 期 負 債	—	—	17,903,047,991
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	—	- 1,940,837	- 1,635,323
減 少 長 期 負 債	—	—	- 17,903,047,991
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	—	1,584,087,373	- 1,635,323
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	29,750,808	2,069,046,294	503,349,926
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,430,417,366	22,503,679,254	1,600,545,663
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,460,168,174	24,572,725,548	2,103,895,589

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。

3. 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。

(三) 餘絀審定後

中華民國 113 年

科 目	113 年 12 月 31 日					
	債 務 基 金		特 別 收 入 基 金		資 本 計 畫 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	3,870,328,777	100.00	359,465,177,184	100.00	200,780,018,001	100.00
流 動 資 產	3,870,328,777	100.00	29,680,743,825	8.26	28,797,050,190	14.34
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	—	—	44,467,379	0.01	—	—
長 期 投 資	—	—	99,500,000	0.03	122,716,778,997	61.12
固 定 資 產	—	—	329,384,775,146	91.63	49,076,867,168	24.44
無 形 資 產	—	—	219,927,140	0.06	189,317,394	0.09
其 他 資 產	—	—	35,763,694	0.01	4,252	0.00
資 產 總 額	3,870,328,777	100.00	359,465,177,184	100.00	200,780,018,001	100.00
負 債	3,191,132,389	82.45	16,174,037,652	4.50	41,120,235,180	20.48
流 動 負 債	3,191,132,389	82.45	7,744,875,957	2.15	18,449,351,646	9.19
長 期 負 債	—	—	—	—	15,903,047,991	7.92
其 他 負 債	—	—	8,429,161,695	2.34	6,767,835,543	3.37
淨 資 產	679,196,388	17.55	343,291,139,532	95.50	159,659,782,821	79.52
淨 資 產	679,196,388	17.55	343,291,139,532	95.50	159,659,782,821	79.52
負 債 及 淨 資 產 總 額	3,870,328,777	100.00	359,465,177,184	100.00	200,780,018,001	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 30,043,019,770 元（含特別收入基金 1,026,002,139 元、資
2. 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。
3. 本表「什項資產」與「什項負債」112 年 12 月 31 日金額，配合行政院主計總處自 113 年度起將「應付代管資產」由

平衡綜計表（科目別）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

112 年 12 月 31 日						比 較 增 減					
債 務 基 金		特 別 收 入 基 金		資 本 計 畫 基 金		債 務 基 金		特 別 收 入 基 金		資 本 計 畫 基 金	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,430,417,366	100.00	351,473,777,983	100.00	183,320,201,515	100.00	2,439,911,411	170.57	7,991,399,201	2.27	17,459,816,486	9.52
1,430,417,366	100.00	26,975,118,845	7.67	17,962,676,982	9.80	2,439,911,411	170.57	2,705,624,980	10.03	10,834,373,208	60.32
—	—	48,048,533	0.01	575,348	0.00	—	—	- 3,581,154	- 7.45	- 575,348	- 100.00
—	—	—	—	122,520,183,799	66.83	—	—	99,500,000	--	196,595,198	0.16
—	—	324,233,797,725	92.25	42,730,041,225	23.31	—	—	5,150,977,421	1.59	6,346,825,943	14.85
—	—	178,655,741	0.05	106,719,909	0.06	—	—	41,271,399	23.10	82,597,485	77.40
—	—	38,157,139	0.01	4,252	0.00	—	—	- 2,393,445	- 6.27	—	—
1,430,417,366	100.00	351,473,777,983	100.00	183,320,201,515	100.00	2,439,911,411	170.57	7,991,399,201	2.27	17,459,816,486	9.52
751,304,956	52.52	13,254,395,337	3.77	31,547,474,918	17.21	2,439,827,433	324.75	2,919,642,315	22.03	9,572,760,262	30.34
751,304,956	52.52	6,245,927,196	1.78	8,874,380,713	4.84	2,439,827,433	324.75	1,498,948,761	24.00	9,574,970,933	107.89
—	—	—	—	15,903,047,991	8.68	—	—	—	—	—	—
—	—	7,008,468,141	1.99	6,770,046,214	3.69	—	—	1,420,693,554	20.27	- 2,210,671	- 0.03
679,112,410	47.48	338,219,382,646	96.23	151,772,726,597	82.79	83,978	0.01	5,071,756,886	1.50	7,887,056,224	5.20
679,112,410	47.48	338,219,382,646	96.23	151,772,726,597	82.79	83,978	0.01	5,071,756,886	1.50	7,887,056,224	5.20
1,430,417,366	100.00	351,473,777,983	100.00	183,320,201,515	100.00	2,439,911,411	170.57	7,991,399,201	2.27	17,459,816,486	9.52

本計畫基金29, 017, 017, 631元）及15, 120, 307, 110元（含特別收入基金870, 414, 562元、資本計畫基金14, 249, 892, 548元）。

「什項負債」移列至「什項資產」之減項，辦理重分類。

(四) 餘絀審定後

中華民國 113 年

基 金 名 稱	資 產 總 額	流 動 資 產	長 期 貸 墊 款 及 準 備 金
合 計	564,115,523,962	62,348,122,792	44,467,379
一、債 務 基 金	3,870,328,777	3,870,328,777	—
財 政 局 主 管	3,870,328,777	3,870,328,777	—
高 雄 市 債 務 基 金	3,870,328,777	3,870,328,777	—
二、特 別 收 入 基 金	359,465,177,184	29,680,743,825	44,467,379
教 育 局 主 管	343,729,303,292	15,285,071,014	40,132,430
高 雄 市 教 育 發 展 基 金	343,729,303,292	15,285,071,014	40,132,430
經 濟 發 展 局 主 管	2,474,194,864	2,458,497,538	—
高 雄 市 促 進 產 業 發 展 基 金	2,474,194,864	2,458,497,538	—
工 務 局 主 管	4,166,922,925	4,067,088,285	—
高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金	31,382,147	30,972,784	—
高雄市永續綠建築經營基金	3,955,338,947	3,867,696,429	—
高雄市道路挖掘管理基金	180,201,831	168,419,072	—
社 會 局 主 管	1,314,130,705	1,310,777,519	—
高雄市公益彩券盈餘基金	1,314,130,705	1,310,777,519	—
環 境 保 護 局 主 管	5,882,551,077	4,768,059,217	4,027,305
高 雄 市 環 境 保 護 基 金	5,882,551,077	4,768,059,217	4,027,305
農 業 局 主 管	587,319,509	529,941,498	—
高 雄 市 農 業 發 展 基 金	587,319,509	529,941,498	—
勞 工 局 主 管	1,141,020,089	1,125,240,167	307,644
高 雄 市 勞 工 權 益 基 金	595,475,904	592,240,219	—
高雄市身心障礙者就業基金	545,544,185	532,999,948	307,644
文 化 局 主 管	169,734,723	136,068,587	—
高 雄 市 公 共 藝 術 基 金	169,734,723	136,068,587	—
三、資 本 計 畫 基 金	200,780,018,001	28,797,050,190	—
捷 運 工 程 局 主 管	200,780,018,001	28,797,050,190	—
高 雄 市 捷 運 建 設 基 金	200,780,018,001	28,797,050,190	—

註：1. 信託代理與保證資產（負債）為 30,043,019,770 元（含特別收入基金 1,026,002,139 元、資本計畫基金
2. 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。

平衡綜計表（基金別）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

長 期 投 資	固 定 資 產	無 形 資 產	其 他 資 產
122,816,278,997	378,461,642,314	409,244,534	35,767,946
—	—	—	—
—	—	—	—
—	—	—	—
99,500,000	329,384,775,146	219,927,140	35,763,694
99,500,000	328,109,802,816	187,012,348	7,784,684
99,500,000	328,109,802,816	187,012,348	7,784,684
—	6,606,576	5,640,000	3,450,750
—	6,606,576	5,640,000	3,450,750
—	73,126,959	26,707,681	—
—	409,363	—	—
—	66,548,247	21,094,271	—
—	6,169,349	5,613,410	—
—	2,562,274	—	790,912
—	2,562,274	—	790,912
—	1,097,604,020	65,207	12,795,328
—	1,097,604,020	65,207	12,795,328
—	56,854,957	493,054	30,000
—	56,854,957	493,054	30,000
—	9,555,258	5,000	5,912,020
—	610	—	3,235,075
—	9,554,648	5,000	2,676,945
—	28,662,286	3,850	5,000,000
—	28,662,286	3,850	5,000,000
122,716,778,997	49,076,867,168	189,317,394	4,252
122,716,778,997	49,076,867,168	189,317,394	4,252
122,716,778,997	49,076,867,168	189,317,394	4,252

29, 017, 017, 631 元)。

(四) 餘絀審定後

中華民國 113 年

基 金 名 稱	負債及淨資產總額	負 債 總 額	流 動 負 債
合 計	564,115,523,962	60,485,405,221	29,385,359,992
一、債 務 基 金	3,870,328,777	3,191,132,389	3,191,132,389
財 政 局 主 管	3,870,328,777	3,191,132,389	3,191,132,389
高 雄 市 債 務 基 金	3,870,328,777	3,191,132,389	3,191,132,389
二、特 別 收 入 基 金	359,465,177,184	16,174,037,652	7,744,875,957
教 育 局 主 管	343,729,303,292	11,420,076,511	6,509,305,212
高 雄 市 教 育 發 展 基 金	343,729,303,292	11,420,076,511	6,509,305,212
經 濟 發 展 局 主 管	2,474,194,864	295,898,551	294,828,985
高 雄 市 促 進 產 業 發 展 基 金	2,474,194,864	295,898,551	294,828,985
工 務 局 主 管	4,166,922,925	3,551,018,429	65,662,862
高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金	31,382,147	4,132,000	4,132,000
高雄市永續綠建築經營基金	3,955,338,947	3,543,363,004	59,099,108
高雄市道路挖掘管理基金	180,201,831	3,523,425	2,431,754
社 會 局 主 管	1,314,130,705	131,609,293	130,895,293
高雄市公益彩券盈餘基金	1,314,130,705	131,609,293	130,895,293
環 境 保 護 局 主 管	5,882,551,077	720,924,062	691,507,456
高 雄 市 環 境 保 護 基 金	5,882,551,077	720,924,062	691,507,456
農 業 局 主 管	587,319,509	52,667,112	51,317,869
高 雄 市 農 業 發 展 基 金	587,319,509	52,667,112	51,317,869
勞 工 局 主 管	1,141,020,089	703,566	293,116
高 雄 市 勞 工 權 益 基 金	595,475,904	—	—
高雄市身心障礙者就業基金	545,544,185	703,566	293,116
文 化 局 主 管	169,734,723	1,140,128	1,065,164
高 雄 市 公 共 藝 術 基 金	169,734,723	1,140,128	1,065,164
三、資 本 計 畫 基 金	200,780,018,001	41,120,235,180	18,449,351,646
捷 運 工 程 局 主 管	200,780,018,001	41,120,235,180	18,449,351,646
高 雄 市 捷 運 建 設 基 金	200,780,018,001	41,120,235,180	18,449,351,646

平衡綜計表（基金別）（續）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

長	期	負	債	其	他	負	債	淨	資	產
		15,903,047,991				15,196,997,238			503,630,118,741	
		—				—			679,196,388	
		—				—			679,196,388	
		—				—			679,196,388	
		—				8,429,161,695			343,291,139,532	
		—				4,910,771,299			332,309,226,781	
		—				4,910,771,299			332,309,226,781	
		—				1,069,566			2,178,296,313	
		—				1,069,566			2,178,296,313	
		—				3,485,355,567			615,904,496	
		—				—			27,250,147	
		—				3,484,263,896			411,975,943	
		—				1,091,671			176,678,406	
		—				714,000			1,182,521,412	
		—				714,000			1,182,521,412	
		—				29,416,606			5,161,627,015	
		—				29,416,606			5,161,627,015	
		—				1,349,243			534,652,397	
		—				1,349,243			534,652,397	
		—				410,450			1,140,316,523	
		—				—			595,475,904	
		—				410,450			544,840,619	
		—				74,964			168,594,595	
		—				74,964			168,594,595	
		15,903,047,991				6,767,835,543			159,659,782,821	
		15,903,047,991				6,767,835,543			159,659,782,821	
		15,903,047,991				6,767,835,543			159,659,782,821	

三、修正事

中華民國

基金名稱	修正事項	修正收入（基金來源）	
		增列金額	減列金額
非營業部分	總計	26,161,992	—
作業基金	合計	25,561,992	—
高雄市殯葬事業管理基金	小計	2,722,200	—
	修正增列勞務收入	2,722,200	—
	修正增列、減列管理及總務費用	—	—
高雄市實施平均地權基金	小計	18,698,855	—
	修正增列其他業務外收入	18,698,855	—
高雄市大眾捷運系統土地開發基金	小計	4,140,937	—
	修正增列勞務收入	4,140,937	—
特別收入基金	合計	600,000	—
高雄市環境保護基金	小計	600,000	—
	修正增列其他收入	600,000	—

項明細表

113 年度

單位：新臺幣元

修正支出（基金用途）		餘絀增減數	
增列金額	減列金額	增列 （或減列） 餘絀	減列 （或增列） 餘絀
960,220	13,306	26,175,298	960,220
960,220	13,306	25,575,298	960,220
960,220	13,306	2,735,506	960,220
—	—	2,722,200	—
960,220	13,306	13,306	960,220
—	—	18,698,855	—
—	—	18,698,855	—
—	—	4,140,937	—
—	—	4,140,937	—
—	—	600,000	—
—	—	600,000	—
—	—	600,000	—

四、長期債務舉借

中華民國

基金及借款項目	截至 112 年度 終了借款餘額	113 年度舉借金額	113 年度償還金額
長期債務轉列短期債務部分	400,000,000	400,000,000	400,000,000
長期債務部分	74,606,616,973	92,190,779,032	76,728,494,288
作業基金	58,703,568,982	74,287,731,041	58,825,446,297
高雄市市有財產開發基金	420,000,000	2,345,000,000	420,000,000
投資高雄銀行現金增資借款	420,000,000	2,345,000,000	420,000,000
高雄市產業園區開發管理基金	5,866,189,358	8,079,168,292	6,232,453,058
(一) 和發產業園區純租用範圍購地計畫	3,154,775,000	3,086,674,000	3,154,775,000
(二) 仁武產業園區開發計畫	2,711,414,358	2,736,263,700	3,077,678,058
(三) 楠梓產業園區開發、使用收益處分 及管理計畫	—	2,256,230,592	—
高雄市實施平均地權基金	23,273,283,000	23,273,283,000	23,273,283,000
高雄市前鎮區第 205 兵工廠區段徵收開發案	23,273,283,000	23,273,283,000	23,273,283,000
高雄市大眾捷運系統土地開發基金	27,479,430,874	38,600,206,499	28,014,797,239
(一) 輕軌建設及相關費用	2,652,476,876	2,699,091,275	2,872,435,804
(二) 岡山路竹延伸線第一階段建設	495,202,707	749,440,732	500,694,763
(三) 岡山路竹延伸線第二階段建設	1,023,454,327	1,057,255,432	1,035,684,380
(四) 黃線捷運建設	2,469,032,683	5,081,966,651	2,617,251,307
(五) 捷運紅橘線自償性債務及軌道建設 計畫地方配合款	20,839,264,281	28,726,922,847	20,988,730,985
(六) 小港林園線捷運建設	—	285,529,562	—
高雄市住宅基金	1,664,665,750	1,990,073,250	884,913,000
(一) 苓雅區機 11 公共出租住宅計畫	1,062,045,000	848,385,000	884,913,000
(二) 三民區新都段公營出租住宅計畫	40,930,000	—	—
(三) 岡山區大鵬九村社會住宅新建計畫	278,072,400	413,943,250	—
(四) 大寮社會住宅(第一期)新建計畫	108,073,350	364,614,000	—
(五) 前鎮亞灣智慧公宅新建計畫	175,545,000	363,131,000	—
資本計畫基金	15,903,047,991	17,903,047,991	17,903,047,991
高雄市捷運建設基金	15,903,047,991	17,903,047,991	17,903,047,991
紅橘線路網建設及台鐵捷運化市區鐵路 地下化	15,903,047,991	17,903,047,991	17,903,047,991

註：1. 長期債務轉列短期債務部分截至 112 年度終了借款餘額 400,000,000 元，係高雄市住宅基金數額。

2. 長期債務轉列短期債務部分截至 113 年度終了借款餘額 400,000,000 元，係高雄市住宅基金數額。

與償還明細表

113 年度

單位：新臺幣元

113 年 度 調 整 數			截至 113 年度終了借款餘額	債 務 性 質	
增	加	減		自 償 性 債 務	非 自 償 性 債 務
—		—	400,000,000		
—		—	90,068,901,717		
—		—	74,165,853,726		
—		—	2,345,000,000		
—		—	2,345,000,000	✓	
—		—	7,712,904,592		
—		—	3,086,674,000	✓	
—		—	2,370,000,000	✓	
—		—	2,256,230,592	✓	
—		—	23,273,283,000		
—		—	23,273,283,000	✓	
—		—	38,064,840,134		
—		—	2,479,132,347	✓	
—		—	743,948,676	✓	
—		—	1,045,025,379	✓	
—		—	4,933,748,027	✓	
—		—	28,577,456,143	✓	
—		—	285,529,562	✓	
—		—	2,769,826,000		
—		—	1,025,517,000	✓	
—		—	40,930,000	✓	
—		—	692,015,650	✓	
—		—	472,687,350	✓	
—		—	538,676,000	✓	
—		—	15,903,047,991		
—		—	15,903,047,991		
—		—	15,903,047,991		✓

