

三、長期負債表

108 年度中央政府總決算長期負債表及債款目錄，經予書面審核，並派員抽查，除有關政府債款業務之重要審核意見，已於審核報告「乙、決算審核結果」、「拾、財政部主管」項下揭露外，茲按公共債務、應付租賃款及其他未列入長期負債表 3 部分，分述如次：

(一) 公共債務部分

行政院編中央政府總決算長期負債表列長期負債總額 5 兆 2,899 億 8,274 萬餘元，包含應付債券 5 兆 2,469 億 8,274 萬餘元（係中央政府舉借之公債未償還餘額實際數 5 兆 2,727 億 6,350 萬元，經扣除未攤銷折價 257 億 8,075 萬餘元後之淨現值），及長期借款 430 億元。至於債款目錄一內債及中長期借款部分，係依據公共債務法第 4 條及第 5 條規定計列政府在其總預算、特別預算，以及在營業基金、信託基金以外之特種基金所舉借 1 年以上之非自償性債務，列報截至 108 年底止，中央政府普通基金債務餘額決算數為 5 兆 3,286 億 1,678 萬餘元，經本部審核結果，修正減列賒借收入保留數 253 萬餘元後，中央政府 1 年以上債務餘額決算審定數為 5 兆 3,286 億 1,425 萬餘元（包含債務餘額實際結欠數 5 兆 3,157 億 6,350 萬元及審定賒借收入保留數 128 億 5,075 萬餘元），約占行政院主計總處 109 年 2 月 12 日公布之前 3 年度名目國內生產毛額(GDP)平均數(17 兆 9,605 億餘元)之 29.67%，低於公共債務法第 5 條第 1 項第 1 款規定 40.6%之債限。又查截至 108 年底止，中央政府所舉借未滿 1 年債務餘額為 650 億元(全數為國庫券)，約占當年度總預算及特別預算歲出總額之 3.08%，亦低於公共債務法第 5 條第 10 項規定 15%之債限；非營業特種基金自償性債務餘額，計有長期債務 2,178 億 2,872 萬餘元(未扣除 1 年內到期部分)及短期債務 1,715 億 7,470 萬元，合計 3,894 億 342 萬餘元。若參考國際貨幣基金組織(International Monetary Fund, 下稱 IMF)定義，中央政府公共債務包括前述 1 年以上債務餘額決算審定數 5 兆 3,286 億 1,425 萬餘元，加計普通基金未滿 1 年債務餘額 650 億元及非營業特種基金舉借債務餘額 3,894 億 342 萬餘元，則合計共 5 兆 7,830 億 1,767 萬餘元(表 1)。茲按債款目錄所列內債及中長期借款部分，分述如次：

表 1 中央政府截至 108 年底止舉借債務餘額情形表

單位：新臺幣億元

項 目	合 計	普通基金債務餘額			非營業特種基金債務餘額		
		1 年以上		未滿 1 年	1 年以上		未滿 1 年
		自償	非自償		自償	非自償	
合 計 (占 GDP 比率)	57,830 (30.60%)	—	53,286	650	2,178	—	1,715
一、按公共債務法規定計算之債務餘額 (占前 3 年度 GDP 平均數比率)	53,286 (29.67%)	—	53,286	—	—	—	—
二、參考 IMF 定義之債務餘額再加計：							
(一) 國庫券及未滿 1 年短期借款	650	—	—	650	—	—	—
(二) 非營業特種基金舉借債務餘額	3,894	—	—	—	2,178	—	1,715

註：1. 本表數據為審定數，1 年以上非自償性債務餘額 5 兆 3,286 億 1,425 萬餘元，包括實際數 5 兆 3,157 億 6,350 萬元、保留數 128 億 5,075 萬餘元。

2. 行政院主計總處 109 年 2 月 12 日公布之 108 年度 GDP 及前 3 年度 GDP 平均數為 18 兆 8,985 億餘元、17 兆 9,605 億餘元。

1. 內債(公債) 108 年度債款目錄列本金結欠額 5 兆 2,727 億 6,350 萬元，全數為公債未償還餘額實際數。(詳附表 1)

2. 中長期借款 108 年度債款目錄原列未償還借款餘額 430 億元，賒借收入保留數 128

億 5,328 萬餘元，經本部審核結果，修正減列賒借保留數收入 253 萬餘元，審定後中長期借款結欠額 558 億 5,075 萬餘元，係包括借款未償還餘額 430 億元及賒借收入保留數 128 億 5,075 萬餘元。

(1) 借款未償還餘額實際數：全數為中長期借款未償還本金 430 億元。(詳附表 2)

(2) 賒借收入保留數：108 年度債款目錄原列賒借收入保留數 128 億 5,328 萬餘元，經本部審核修正減列賒借收入保留數 253 萬餘元(悉數為流域綜合治理計畫第 3 期特別決算賒借收入保留數)，審定後賒借收入保留數為 128 億 5,075 萬餘元，係流域綜合治理計畫第 3 期及前瞻基礎建設計畫第 1 期等特別決算賒借收入保留數。

(二) 應付租賃款部分

108 年度長期負債表列應付租賃款 973 萬餘元，係國家發展委員會應付個人電腦、筆記型電腦及臺北國稅局數位網路電話交換機系統等融資租賃。

(三) 其他未列入長期負債表部分

1. 停付本息債務部分：108 年度債款目錄列內債、外債、銀行墊借等停付本息債款共計 30 筆。

(1) 內債：政府在大陸時期舉借內債 7 筆，結欠本息計美金 2 億 3,675 萬餘元、黃金 8,480 市兩 60 分。

(2) 外債：外債 20 筆，結欠本金英鎊 4,824 萬餘元、美金 6 億 2,990 萬餘元、我國國幣 50 萬元、加幣 4,942 萬餘元。

(3) 銀行墊借：銀行墊借 3 筆，結欠本金折合新臺幣 2 億 5,542 萬餘元。

2. 各級政府未來或有給付責任及調度款等款項

(1) 依據 108 年度中央政府總決算說明，IMF 於其 2014 年政府財政統計手冊 (GFSM) 定義，政府債務不包括公營事業負債、社會保險給付義務等在內，政府保證及或有負債亦不計入政府債務，僅於財務報表附註揭露。至於各界關注之政府未來或有給付責任事項，各級政府未來將支付大額支出或潛在可能產生重大財務負擔之支出約為 18 兆 2,010 億元(中央政府 15 兆 3,289 億元、地方政府 2 兆 8,721 億元)，較 107 年度增加 3,757 億元(表 2)。上述事項，或因屬政府未來應負擔之法定給付義務，以編列年度預算方式支應，或因屬未來社會安全給付事項，可藉由費率調整機制等挹注，與公共債務法管制政府融資行為所舉借之債務不同，逐項說明如下列。另截至 108 年度止國庫向特種基金保管款調度 1,622 億餘元、向各機關保管款調度 1,399 億餘元，共計 3,022 億餘元。

表 2 中央及地方政府未來或有給付責任及增減情形表

單位：新臺幣億元

項 目	108 年度			107 年度			比較增減			
	小計	中央 政府	地方 政府	小計	中央 政府	地方 政府	小計	中央 政府	地方 政府	原因
合 計	182,010	153,289	28,721	178,253	149,744	28,509	3,757	3,545	212	
1. 舊制軍公教人員退休金	42,661	29,531	13,130	45,494	31,899	13,595	- 2,833	- 2,368	- 465	公務人員部分重新辦理精算，及具有舊制年資之人員減少等所致。
2. 公務人員退休撫卹金	26,000	10,681	15,319	24,717	10,134	14,583	1,283	547	736	重新辦理精算及參加人員增加暨新增 1 年服務年資等所致。

表 2 中央及地方政府未來或有給付責任及增減情形表（續）

單位：新臺幣億元

項 目	108 年度			107 年度			比較增減			
	小計	中央 政府	地方 政府	小計	中央 政府	地方 政府	小計	中央 政府	地方 政府	原因
3. 勞工保險	102,195	102,195	—	97,174	97,174	—	5,021	5,021	—	重新辦理精算，及調增平均投保薪資等所致。
4. 公教人員保險	1,007	1,007	—	1,060	1,060	—	- 53	- 53	—	具有 88 年 5 月 30 日以前年資之被保險人逐年離退所致。
5. 國民年金保險	8,637	8,637	—	8,214	8,214	—	423	423	—	重新辦理精算及參加保險人數增加暨新增 1 年保險年資等所致。
6. 軍人保險	433	433	—	442	442	—	- 9	- 9	—	修正服役年限，產生延退效應等所致。
7. 農民健康保險	801	801	—	821	821	—	- 20	- 20	—	重新辦理精算，及參加人數減少等所致。
8. 各級政府積欠全民健康保險等保險費補助款暨退休公教人員優惠存款差額利息	276	4	272	331	—	331	- 55	4	- 59	1. 中央政府積欠 4 億元，相關權責機關已於 109 年 1 月底前完成歸墊。 2. 地方政府積欠 272 億元，包含全民健康保險費補助款 54 億元、勞工保險及就業保險費補助款 58 億元，及退休公教人員優惠存款差額利息 160 億元。

資料來源：摘自 108 年度中央政府總決算，部分項目約數金額之表達，以四捨五入為原則。

A. 依據各權責機關（銓敘部、教育部及國軍退除役官兵輔導委員會）委託精（估）算報告，精（估）算未來 30 年（公教人員部分以 108 年 12 月 31 日為基準日；教職人員部分以 106 年 12 月 31 日為基準日；退伍軍人部分以 107 年 12 月 31 日為基準日）須由各級政府負擔之舊制（84 年 7 月 1 日實施公務人員退休撫卹新制）軍公教人員退休金為 4 兆 3,786 億元（中央政府 3 兆 656 億元、地方政府 1 兆 3,130 億元），扣除中央政府已支付數 1,125 億元，未來應負擔之支出約為 4 兆 2,661 億元（中央政府 2 兆 9,531 億元、地方政府 1 兆 3,130 億元）。

B. 依據公務人員退休撫卹基金委託精算報告，以 108 年 12 月 31 日為基準日，公務人員退休撫卹新制未來淨給付精算現值約 3 兆 2,050 億元（中央政府 1 兆 2,671 億元、地方政府 1 兆 9,379 億元），扣除已提存基金數 6,050 億元（中央政府 1,990 億元、地方政府 4,060 億元）後，未提撥退休金約 2 兆 6,000 億元（中央政府 1 兆 681 億元、地方政府 1 兆 5,319 億元）。

C. 依據勞工保險局委託精算報告，以 108 年 12 月 31 日為基準日，精算勞工保險普通事故老年、失能及死亡給付之過去服務應計給付精算現值約 11 兆 239 億元，扣除已提存普通事故責任準備 8,044 億元，未提存金額為 10 兆 2,195 億元。

D. 依據臺灣銀行委託精算報告，以 108 年 12 月 31 日為基準日，估算公教人員保險所有在保被保險人屬 88 年 5 月 30 日以前保險年資，折算至基準日之政府應計給之養老給付金額約為 1,007 億元。

E. 依據勞工保險局委託精算報告，以 108 年 12 月 31 日為基準日，精算國民年金保險未來淨保險給付現值約 1 兆 3,667 億元，扣除已提存安全準備 5,030 億元，未提存金額為 8,637 億元。

F. 依據國防部委託精算報告，以 107 年 12 月 31 日為基準日，精算死亡、殘廢、退伍等軍人保險未來保險給付之應計給付現值約 490 億元，扣除已提存保險責任準備 57 億元，未提存金額為 433 億元。

G. 依據農業委員會委託精算報告，以 108 年 12 月 31 日為基準日，精算農民健康保險未來淨保險給付現值為 801 億元。

H. 依據各類社會保險承保機關及臺灣銀行提供數據統計，各級政府積欠應行負擔全民健康保險費補助款為 62 億元，扣除尚未屆繳款期限之保險費 8 億元，逾期欠費為 54 億元；勞工保險及就業保險費補助款為 180 億元，扣除尚未屆繳款期限之保險費 122 億元，逾期欠費為 58 億元；暨退休公教人員優惠存款差額利息為 373 億元，扣除尚未屆歸墊期限之差額利息 209 億元，逾期未歸墊數為 164 億元，共計 276 億元（中央政府 4 億元、地方政府 272 億元）。

(2) 地方政府未列入公共債務法債限規範之負債事項，除前述舊制軍公教人員退休金、公務人員退休撫卹金未來應負擔數，及積欠全民健康保險、勞工保險及就業保險等保險費補助款暨退休公教人員優惠存款差額利息等未來或有給付責任事項共計 2 兆 8,721 億元外，尚有地方政府調度及積欠款項約 3,062 億餘元（市縣政府 3,053 億餘元、鄉鎮市公所 8 億餘元）（表 3）。

表 3 地方政府截至 108 年底止調度及積欠款情形彙總表

單位：新臺幣億元

項 目	合 計	向特定用途專戶存款 或基金調度資金			向中央或其他機關調度款			其 他 (註 1)
		小計	特定用途 專戶存款	基金	小計	中央機關	其他機關	
合 計	3,062	2,601	764	1,836	3	3	0.04	457
市縣政府	3,053	2,601	764	1,836	1	1	—	450
鄉鎮市公所	8	—	—	—	1	1	0.04	7

註：1. 主要係高雄市積欠前高雄市公共汽車管理處民營化後待彌補虧損 112 億 3,140 萬餘元；臺北市積欠各特種基金讓售房地價款 95 億 5,290 萬餘元，及價購前臺北市公共汽車管理處土地等資產價款 65 億 6,836 萬餘元。

2. 資料來源：整理自各地方政府查填資料。

(3) 依據 108 年度中央政府總決算說明，有關全國尚未取得之既成道路（市區道路部分）及公共設施保留地徵收補償所需經費分別約 3 兆元及 5 兆元，該等用地除可以徵收方式辦理外，尚可由競標收購或檢討變更使用等地政方法解決，且考量其所有權目前仍屬於民眾，未來倘確需由政府編列預算辦理收購或徵收，政府亦可相對取得同額資產，不致產生減損情形；行政院公營事業民營化基金支應公營事業移轉民營未來所需支出給付精算現值 1,331 億餘元，係由行政院公營事業民營化基金逐年編列預算支應，中央政府視其財務狀況適時編列預算撥補之，尚未有積欠情事，故該等款項未納列上揭預計將造成各級政府未來負擔之支出。

3. 依法令須於未來年度編列預算補助事項

各主管機關決算列各機關依促進民間參與公共建設法規定辦理之促參案件，涉及中央政府預算投資非自償部分建設或補貼，且屬重大經費負擔、具整合型及多年期性質者，計有內政部營建署及環境保護署等權責機關，依促進民間參與污水下水道系統建設推動方案、鼓勵公民營機構興建營運垃圾焚化廠推動方案等規定辦理之獎勵措施，應補助各市縣政府興建及營運期間所需相關費用計 1,427 億餘元，扣除已編列（補助）金額 248 億餘元後，未來年度尚須編列之補助款項計 1,179 億餘元（表 4）。

表 4 中央政府截至 108 年底止促進民間參與公共建設案件政府未來年度應負擔經費表

單位：新臺幣億元

機關 名稱	契 約 事 項					已編列 (補助) 金額	尚未編列 (補助) 金額
	項目	主辦 機關	契約內容	興建及營運期間	金額		
合 計					1,427	248	1,179
小 計					1,281	122	1,158
內政 部 營 建 署	新北市淡水地區污水下水道系統委外建設營運契約	新北市政府	各市、縣政府於本系統開始營運日起，按支付公式給付民間機構污水處理費用，包括污水下水道系統與相關設施之建設費用及營運期間處理本系統排水區域納管污水所需操作維護費用。	94 至 129 年度	101	28	72
	桃園市埔頂計畫區污水下水道系統興建營運移轉計畫投資契約	桃園市政府		本系統由桃園市政府於 105 年 10 月簽約執行，興建及營運期間自用地交付及設定地上權均完成之翌日起算 35 年。	46	—	46
	桃園市中壢地區污水下水道系統興建營運移轉計畫投資契約			本系統由桃園市政府於 105 年 8 月簽約執行，興建及營運期間自用地交付及設定地上權均完成之翌日起算 35 年。	299	—	299
	桃園市桃園地區污水下水道系統之興建、營運、移轉 (BOT) 計畫投資契約			101 至 136 年度	318	9	309
	臺南市鹽水污水下水道系統建設之興建營運移轉 (BOT) 計畫投資契約	臺南市政府		102 至 137 年度	146	3	143
	高雄楠梓地區污水下水道系統興建營運契約	高雄市政府		95 至 130 年度	143	41	101
	宜蘭縣羅東地區污水下水道系統興建營運移轉計畫興建營運契約	宜蘭縣政府		94 至 129 年度	108	26	81
	苗栗縣竹南頭份地區污水下水道系統興建營運移轉計畫投資契約	苗栗縣政府		98 至 133 年度	116	11	104
小 計					146	126	20
環 境 保 護 署	桃園市垃圾委託焚化處理契約	桃園市政府	各市、縣政府於焚化廠開始營運日起，依契約規定支付廠商興建焚化廠之建設費及營運期間焚化廠所需操作處理費。	90 年 10 月至 110 年 10 月	61	60	0.7
	臺中市垃圾委託焚化處理契約	臺中市政府		93 年 9 月至 113 年 9 月	31	28	2
	苗栗縣垃圾委託焚化處理契約	苗栗縣政府		97 年 2 月至 117 年 2 月	32	25	6
	臺東縣垃圾委託焚化處理契約	臺東縣政府		自得標通知日起至營運開始日後 20 年，該廠於 101 年 11 月 13 日經行政院核定做為區域緊急焚化處理備用設施或天然災害處理設備設施。	21	11	9

資料來源：整理自內政部及環境保護署主管決算所列「促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表」。

茲將內債（公債）及中長期借款部分，編列目錄如次：

債款目錄—內

中華民國 108 年

借 款 名 稱	期 限		本	
	發 行 日 期	清 償 日 期	發 行 額	實 售 額
合 計			9,893,946,600,000	9,893,946,600,000
中央政府建設公債 88 年度甲類第 1-3 期債票	87.09.25	108.01.21	86,900,000,000	86,900,000,000
中央政府建設公債 88 年下半年及 89 年度甲類第 1-14 期債票	88.07.23	109.11.13	532,920,000,000	532,920,000,000
中央政府建設公債 90 年度甲類第 1-8 期債票	90.01.09	120.07.16	400,000,000,000	400,000,000,000
中央政府建設公債 91 年度甲類第 1-11 期債票	91.01.18	111.08.15	426,200,000,000	426,200,000,000
中央政府建設公債 92 年度甲類第 1-10 期債票	92.01.10	112.02.17	454,750,000,000	454,750,000,000
中央政府建設公債 93 年度甲類第 1-9 期債票	93.01.09	123.05.26	465,000,000,000	465,000,000,000
中央政府建設公債 94 年度甲類第 1-8 期債票	94.01.07	114.02.24	445,000,000,000	445,000,000,000
中央政府建設公債 95 年度甲類第 1-7 期債票	95.01.06	115.11.09	440,000,000,000	440,000,000,000
中央政府建設公債 96 年度甲類第 1-7 期債票	96.01.26	116.11.15	364,900,300,000	364,900,300,000
中央政府建設公債 97 年度甲類第 1-6 期債票	97.01.16	117.08.13	410,000,000,000	410,000,000,000
中央政府建設公債 98 年度甲類第 1-7 期債票	98.01.21	118.08.12	470,000,000,000	470,000,000,000
中央政府建設公債 99 年度甲類第 1-9 期債票	99.01.12	129.12.27	610,000,000,000	610,000,000,000
中央政府建設公債 100 年度甲類第 1-9 期債票	100.01.05	130.08.21	590,000,000,000	590,000,000,000
中央政府建設公債 101 年度甲類第 1-9 期債票	101.01.06	131.08.24	595,000,000,000	595,000,000,000
中央政府建設公債 102 年度甲類第 1-11 期債票	102.01.09	132.08.02	601,857,500,000	601,857,500,000
中央政府建設公債 103 年度甲類第 1-16 期債票	103.01.17	133.11.26	675,311,500,000	675,311,500,000
中央政府建設公債 104 年度甲類第 1-14 期債票	104.01.09	134.08.10	605,302,600,000	605,302,600,000
中央政府建設公債 105 年度甲類第 1-14 期債票	105.01.15	135.11.25	563,503,300,000	563,503,300,000
中央政府建設公債 106 年度甲類第 1-11 期債票	106.01.11	136.11.24	400,000,000,000	400,000,000,000
中央政府建設公債 107 年度甲類第 1-12 期債票	107.01.12	137.11.09	347,301,400,000	347,301,400,000
中央政府建設公債 108 年度甲類第 1-11 期債票	108.01.14	138.11.08	410,000,000,000	410,000,000,000

債 部 分

12 月 31 日

單位：新臺幣元

金				待 償 利 息	待 償 本 金 利 息 合 計
償 還 額	未 償 還 額	未攤銷溢(折-)價	未償還額與未攤銷 溢(折-)價合計		
4,621,183,100,000	5,272,763,500,000	- 25,780,759,257	5,246,982,740,743	951,547,852,750	6,224,311,352,750
86,900,000,000	—	—	—	—	—
449,920,000,000	83,000,000,000	- 10,577,347	82,989,422,653	4,898,750,000	87,898,750,000
220,000,000,000	180,000,000,000	- 108,772,909	179,891,227,091	30,050,000,000	210,050,000,000
346,200,000,000	80,000,000,000	- 79,312,742	79,920,687,258	9,600,000,000	89,600,000,000
389,750,000,000	65,000,000,000	- 605,373,264	64,394,626,736	6,500,000,000	71,500,000,000
335,000,000,000	130,000,000,000	- 745,011,127	129,254,988,873	34,593,750,000	164,593,750,000
325,000,000,000	120,000,000,000	- 284,190	119,999,715,810	9,825,000,000	129,825,000,000
345,000,000,000	95,000,000,000	- 615,848,545	94,384,151,455	13,081,250,000	108,081,250,000
295,000,000,000	69,900,300,000	- 547,162,874	69,353,137,126	13,584,048,000	83,484,348,000
290,000,000,000	120,000,000,000	223,060,330	120,223,060,330	27,675,000,000	147,675,000,000
350,000,000,000	120,000,000,000	- 985,858,283	119,014,141,717	25,500,000,000	145,500,000,000
200,000,000,000	410,000,000,000	- 1,350,122,159	408,649,877,841	75,637,500,000	485,637,500,000
190,000,000,000	400,000,000,000	141,823,304	400,141,823,304	86,300,000,000	486,300,000,000
170,000,000,000	425,000,000,000	- 3,548,423,702	421,451,576,298	84,731,250,000	509,731,250,000
180,000,000,000	421,857,500,000	- 4,378,531,993	417,478,968,007	100,558,146,000	522,415,646,000
217,409,700,000	457,901,800,000	- 2,656,606,939	455,245,193,061	118,819,762,500	576,721,562,500
97,500,100,000	507,802,500,000	- 1,495,489,405	506,307,010,595	101,544,389,250	609,346,889,250
88,503,300,000	475,000,000,000	- 4,274,478,577	470,725,521,423	66,862,500,000	541,862,500,000
45,000,000,000	355,000,000,000	- 985,738,735	354,014,261,265	54,481,250,000	409,481,250,000
—	347,301,400,000	- 1,474,653,821	345,826,746,179	41,949,007,000	389,250,407,000
—	410,000,000,000	- 2,283,396,279	407,716,603,721	45,356,250,000	455,356,250,000

附表 2

債款目錄—中

中華民國 108 年

借 款 名 稱	承 貸 銀 行	期 限	
		訂 借 日 期	清 償 日 期
總 計			
合 計			
108 年度第 1 期中長期借款	臺 灣 銀 行	108.01.29	109.04.29
108 年度第 2 期中長期借款	臺 灣 銀 行 等 2 家 銀 行	108.04.11	109.08.11
合 計			
108 年度第 1 期債務基金借款	臺 灣 銀 行 等 2 家 銀 行	108.01.10	108.06.03
108 年度第 2 期債務基金借款	國 泰 世 華 商 業 銀 行	108.01.14	108.06.03
108 年度第 3 期債務基金借款	臺 灣 銀 行 等 2 家 銀 行	108.01.19	108.06.03
108 年度第 4 期債務基金借款	臺 灣 銀 行 等 3 家 銀 行	108.01.21	108.04.19
108 年度第 5 期債務基金借款	臺 灣 銀 行 等 3 家 銀 行	108.01.21	108.06.03
108 年度第 6 期債務基金借款	臺 灣 銀 行	108.02.13	108.04.19
108 年度第 7 期債務基金借款	臺 灣 銀 行 等 5 家 銀 行	108.03.04	108.03.22
108 年度第 8 期債務基金借款	臺 灣 銀 行 等 5 家 銀 行	108.03.04	108.05.17
108 年度第 9 期債務基金借款	臺 灣 銀 行 等 5 家 銀 行	108.03.04	108.08.16
108 年度第 10 期債務基金借款	彰 化 商 業 銀 行	108.06.26	108.10.14
108 年度第 11 期債務基金借款	國泰世華商業銀行等 3 家銀行	108.07.17	108.08.16
108 年度第 12 期債務基金借款	臺 灣 銀 行 等 4 家 銀 行	108.07.26	108.11.08
108 年度第 13 期債務基金借款	臺 灣 銀 行 等 3 家 銀 行	108.09.06	108.09.20
108 年度第 14 期債務基金借款	臺 灣 銀 行 等 3 家 銀 行	108.09.06	108.11.22
108 年度第 15 期債務基金借款	臺 灣 銀 行 等 4 家 銀 行	108.09.06	108.12.13
108 年度第 16 期債務基金借款	日 商 三 菱 日 聯 銀 行 臺 北 分 行	108.10.14	108.12.13

註：1. 108 年度第 2 期中長期借款提前償還 50 億元。

2. 本表未包括賒借收入保留數 128 億 5,075 萬餘元。

長期借款部分

12月31日

單位：新臺幣元

本			金	待	償	利	息
借	款	額	未				
	302,155,900,000	259,155,900,000	43,000,000,000				356,670,762
	48,000,000,000	5,000,000,000	43,000,000,000				356,670,762
	20,000,000,000	—	20,000,000,000				163,071,584
	28,000,000,000	5,000,000,000	23,000,000,000				193,599,178
	254,155,900,000	254,155,900,000	—				—
	25,000,000,000	25,000,000,000	—				—
	10,000,000,000	10,000,000,000	—				—
	35,102,000,000	35,102,000,000	—				—
	15,000,000,000	15,000,000,000	—				—
	11,900,000,000	11,900,000,000	—				—
	10,000,000,000	10,000,000,000	—				—
	20,000,000,000	20,000,000,000	—				—
	25,000,000,000	25,000,000,000	—				—
	10,000,000,000	10,000,000,000	—				—
	1,353,900,000	1,353,900,000	—				—
	15,000,000,000	15,000,000,000	—				—
	20,000,000,000	20,000,000,000	—				—
	20,000,000,000	20,000,000,000	—				—
	20,000,000,000	20,000,000,000	—				—
	10,000,000,000	10,000,000,000	—				—
	5,800,000,000	5,800,000,000	—				—