

合併平衡表(總會計、特別決算與特別預算會計)(附表三)

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	借 方 金 額		科 目	貸 方 金 額	
	小 計	合 計		小 計	合 計
合 計	-	148,876,066,184	合 計	-	148,876,066,184
資 產	-	148,876,066,184	負 債	-	128,794,153,606
各機關結存	-	4,621,457,818	短期透支	-	62,387,508,374
各機關歲入結存	205,826,082	-	暫收款	-	30,023,500,595
減：各機關市庫結存	-100,826,413	-	暫收款(特別預算)	-	1,205,487,505
各機關經費結存	9,992,230,687	-	保管款	-	4,623,216,430
減：各機關市庫結存	-5,475,772,538	-	代收款	-	5,949,765,474
有價證券	-	150,765,790	應付歲出款(註5)	-	879,316,823
應收歲入款	-	4,759,344,580	應付歲出款(特別決算)	-	806,892
應收歲入款(特別決算)(註2)	-	5,311,100,193	應付歲出保留款(註5)	-	13,738,529,329
應收歲入保留款	-	28,502,949	應付歲出保留款(特別決算)	-	8,134,016,721
材料	-	13,919,981	應付保管有價證券	-	1,852,005,463
暫付款	-	2,881,101,039	餘 絀	-	20,081,912,578
暫付款(特別決算)	-	58,763,926	歲計餘絀	-	-
暫付款(特別預算)	-	53,781,548,609	以前年度累計餘絀	20,081,912,578	-
押金	-	4,949,983			
應收剔除經費	-	14,140,309			
墊付款(註3)	-	19,169,203,882			
應收公債及賒借收入(註4)	-	40,739,656,808			
應收公債及賒借收入(特別 決算)(註4)	-	15,489,604,854			
保管有價證券	-	1,852,005,463			

註：1.本表由總會計平衡表、特別預算會計與特別決算平衡表合併，特別預算會計部分因未屆決算時期，僅以其庫款收支之淨額以暫付款或暫收款列計。

2.特別決算之應收歲入款包含預算法 87年10月15日修法前屬歲入之公債及賒借收入19億5,568萬960元（捷運第三期），將於以後年度視需要舉借。

3.墊付款191億6,920萬3,882元，係本府各機關依各級地方政府墊付款處理要點第3點第4款經上級政府核定之補助款，為因應災害、緊急事項或其他政事急需所使用之支出先行墊付未及透列預算之中央補助款1億6,920萬3,882元，以及財務調度墊付市府債務之190億元。

4.應收公債及賒借收入包含本市地方總決算保留407億3,965萬6,808元、文化體育園區開發案特別決算保留142億6,641萬5,406元及捷運南港東延段特別決算保留12億2,318萬9,448元，將於以後年度視需要舉借。

5.應付歲出款包含本年度部分5億1,848萬1,565元及以前年度部分3億6,083萬5,258元；應付歲出保留款包含本年度部分81億3,030萬5,163元及以前年度部分56億822萬4,166元。

6.截至101年度止應付公債630億元、應付長期借款1,011億6,697萬1,154元，合計1,641億6,697萬1,154元（已扣除自償性財源之債務63億8,435萬8,706元），將於以後各年度償還。

7.本市稅捐稽徵處已查定尚未徵起之稅款31億5,374萬7,822元，將於以後年度予以徵起。

8.截至101年12月31日止各機關備忘分錄所列債權憑證20萬2,770張。