

雖受疫情衝擊，  
歲入執行率仍達成預算目標!!

## 109年度歲入執行情形

- 預算數：1,695.18億元
- 決算數：1,744.81億元
- 執行率：**102.93%**

### 稅 課 收 入

- |     |   |
|-----|---|
| 地方稅 | <ul style="list-style-type: none"><li>■ 預算數：733.31億元</li><li>■ 決算數：762.70億元</li><li>■ 執行率：104.01%</li></ul> |
|-----|---|

除土地增值稅  
因土地申報移  
轉繳納大額稅  
款致超收外，  
其餘均依原訂  
計畫執行

- |     |  |
|-----|--|
| 國 稅 | <ul style="list-style-type: none"><li>■ 預算數：505.79億元</li><li>■ 決算數：490.65億元</li><li>■ 執行率：97.01%</li></ul> |
|-----|--|

受疫情影響，  
統籌分配稅款  
中央調節短撥  
約12億元

### 稅 外 收 入

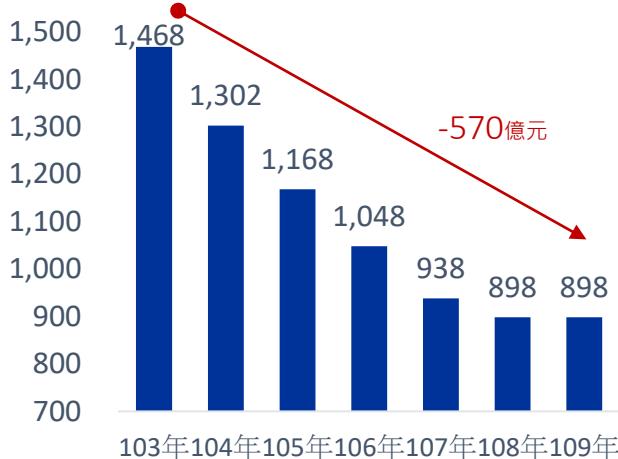
- |      |   |
|------|---|
| 稅外收入 | <ul style="list-style-type: none"><li>■ 預算數：456.08億元</li><li>■ 決算數：491.46億元</li><li>■ 執行率：107.76%</li></ul> |
|------|---|

主要係基  
金超預算  
盈餘繳庫

# 債務降低，債息減少

## 減債績效顯著

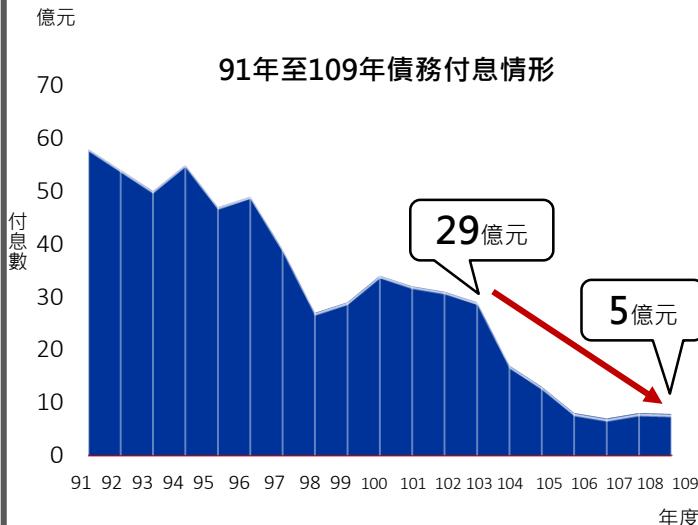
1.近5年非自償債務餘額自1,468億元降至898億元，減債**570億元**



2.近5年自償性債務償還**86億元**

## 減少債息

償還570億債務後，大幅節省債息



### 公債發行方式

#### 1 以往標售方式

以往本府公債標售制度採單一利率標、單一年期、固定額度方式辦理，指依發行額度，按照投標利率由低而高依次得標，並一律以競標最高利率計算

#### 2 精進標售方式

參酌目前企業公司債發行方式，採彈性發行額度，同時搭配不同發行年期之方式

#### 效益

- ①改善發行額度固定僵化之設計，以獲取較佳之利率條件
- ②改善單一年期發行模式，採多種年期自由選擇，提升標售對象認購意願

### 借款方式

#### 1 以往報價方式

以往本市債務基金辦理短期借款比價作業，僅開放金融機構投標364天期借款，按報價利率低者得標

#### 2 精進報價方式

採同時開放金融機構投標3個月期及364天期借款模式，按報價利率低者得標，報價利率相同以借款天期長者得標

#### 效益

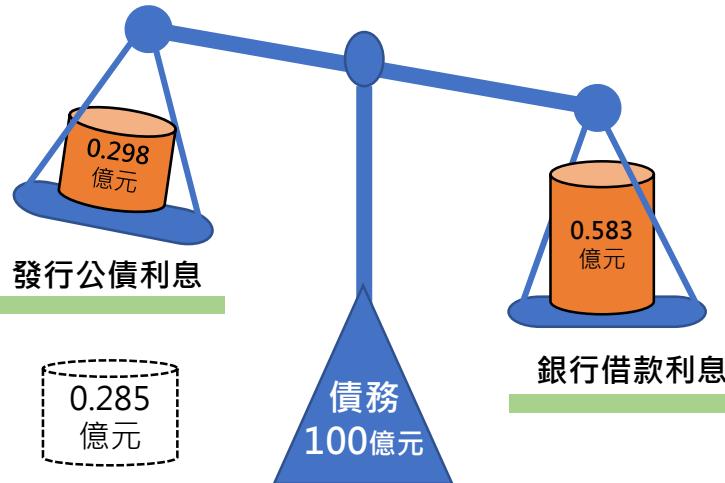
- ①提供金融機構多元投標選擇，提高參與報價意願
- ②因應市場利率變化，降低借款利率

# 調整債務結構，提升節息效益

視市場利率狀況，適時轉換  
高利率債務為低利率債務，  
提升節息效益



110.1.28發行公債



- ✓ 以平均0.293%之低利率成功標售公債籌得100億元資金
- ✓ 用於償還平均利率0.583%之短期銀行借款
- ✓ 估計1年淨節省0.285餘億元之債息支出（近原債息之一半）。