

歲入預算執行情形精準

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

- 預算數：733.31億元
- 決算數：762.70億元
- 執行率：104.01%

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

- 預算數：505.79億元
- 決算數：490.65億元
- 執行率：97.01%

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

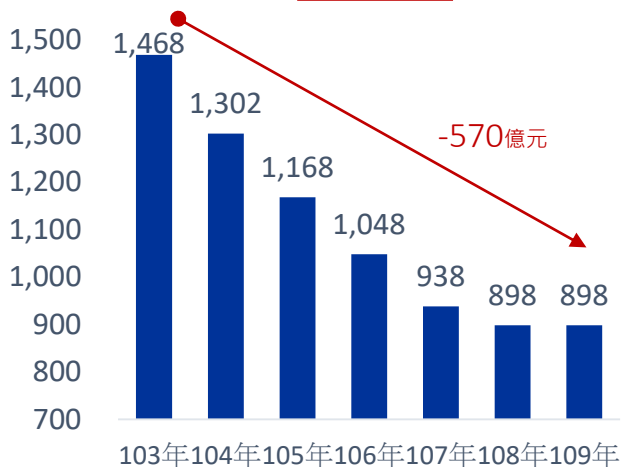
- 預算數：456.08億元
- 決算數：491.46億元
- 執行率：107.76%

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

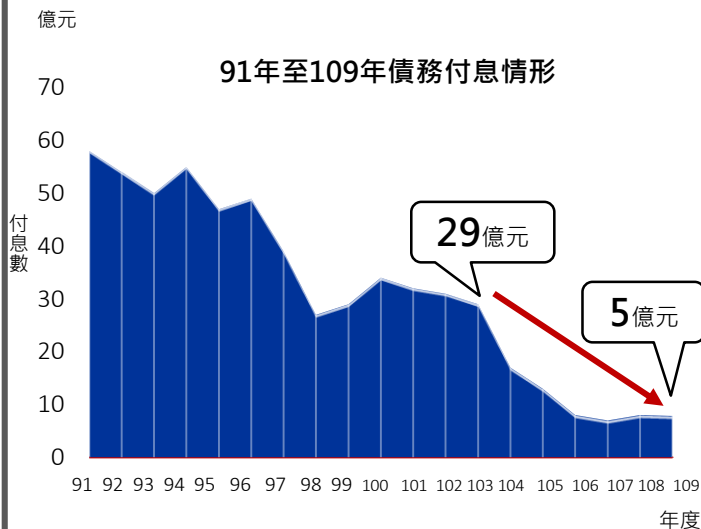
1. 近5年非自償債務餘額自1,468億元降至898億元，減債**570億元**



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



精進融資方式

評估不同融資方式之財務效益，於未增加債務下，籌措資金辦理舉新還舊之債務整理作業

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

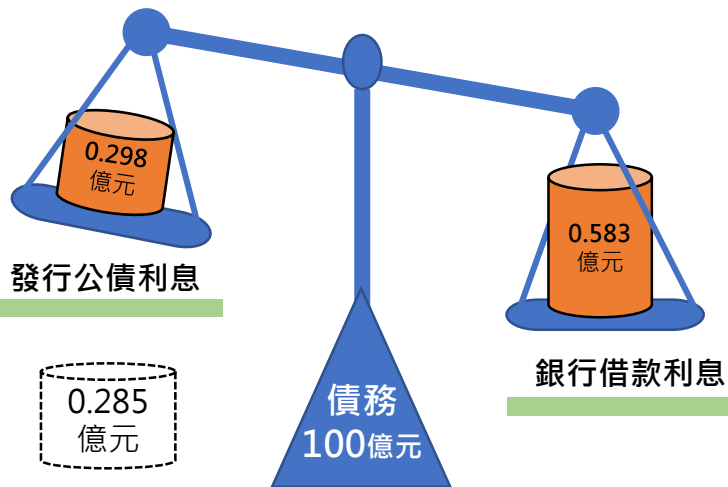
採同時開放金融機構投標3個月期及364天期借款模式，按報價利率低者得標，報價利率相同以借款天期長者得標

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）。