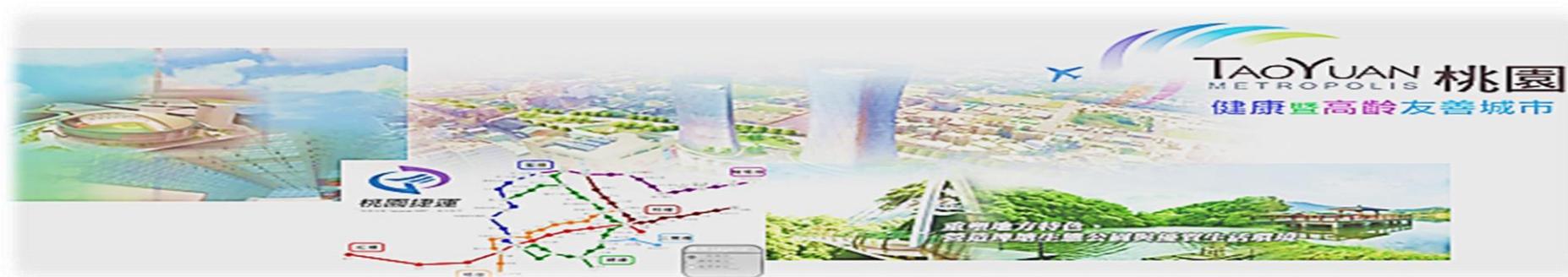


財務管理

報告機關：桃園市政府

報告日期：110年1月18日



簡報大綱



一、財務收支概況

二、開源措施及成效

三、節流計畫及成效

四、積極開源節流，加速地方建設

五、結語



一、財務收支概況

■ 歷年歲入執行概況

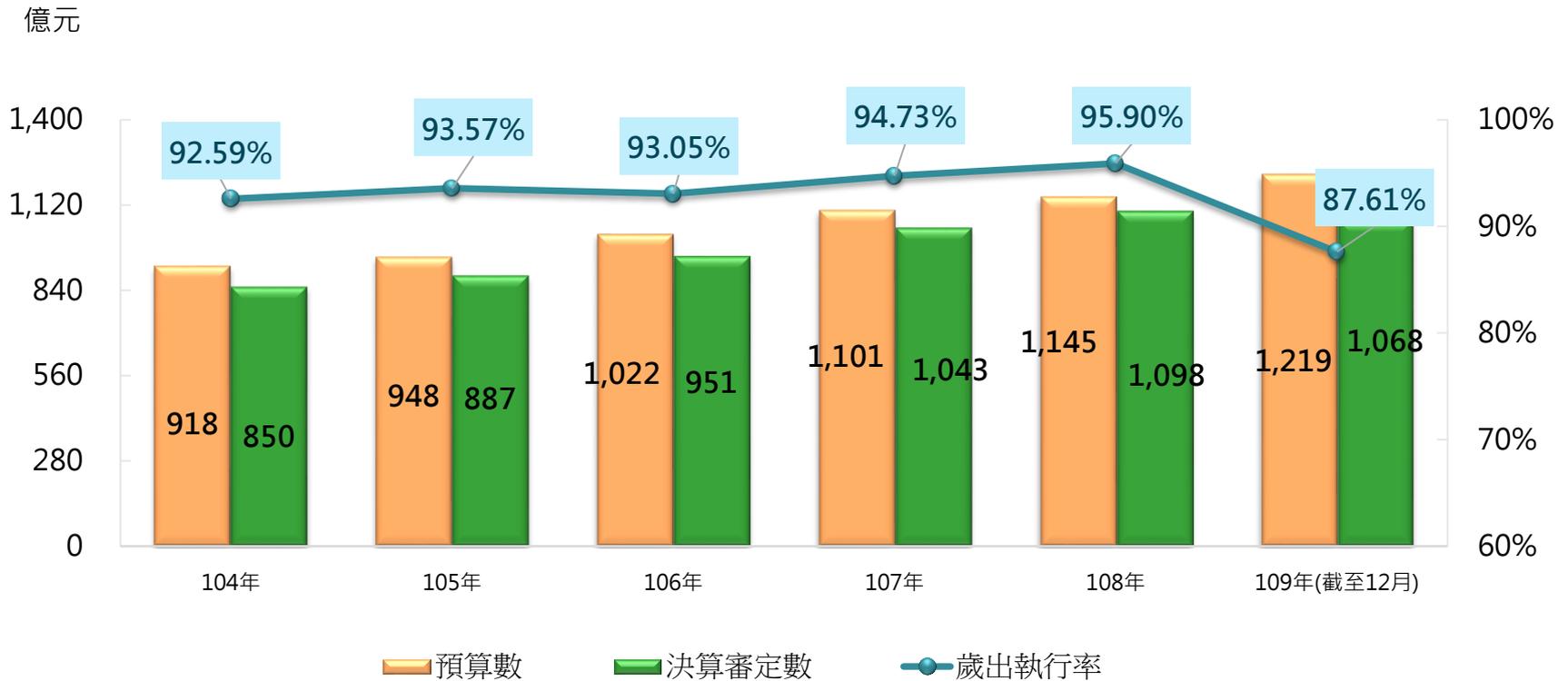


註：109年度截至12月之執行率係實收數占預算數之比率。



一、財務收支概況

■ 歷年歲出執行概況



註：109年度截至12月之執行率係實付數占分配數之比率。



一、財務收支概況

■ 自籌財源比例高，財政體質穩健

項目 \ 年度	歷年自籌財源情形表						單位：億元
	104	105	106	107	108	109	6年平均
歲入	838	829	871	905	993	1,090	921
自籌財源	514	506	532	523	555	573	534
自籌財源佔歲入比率	61.34%	61.04%	61.08%	57.79%	55.89%	52.57%	57.98%

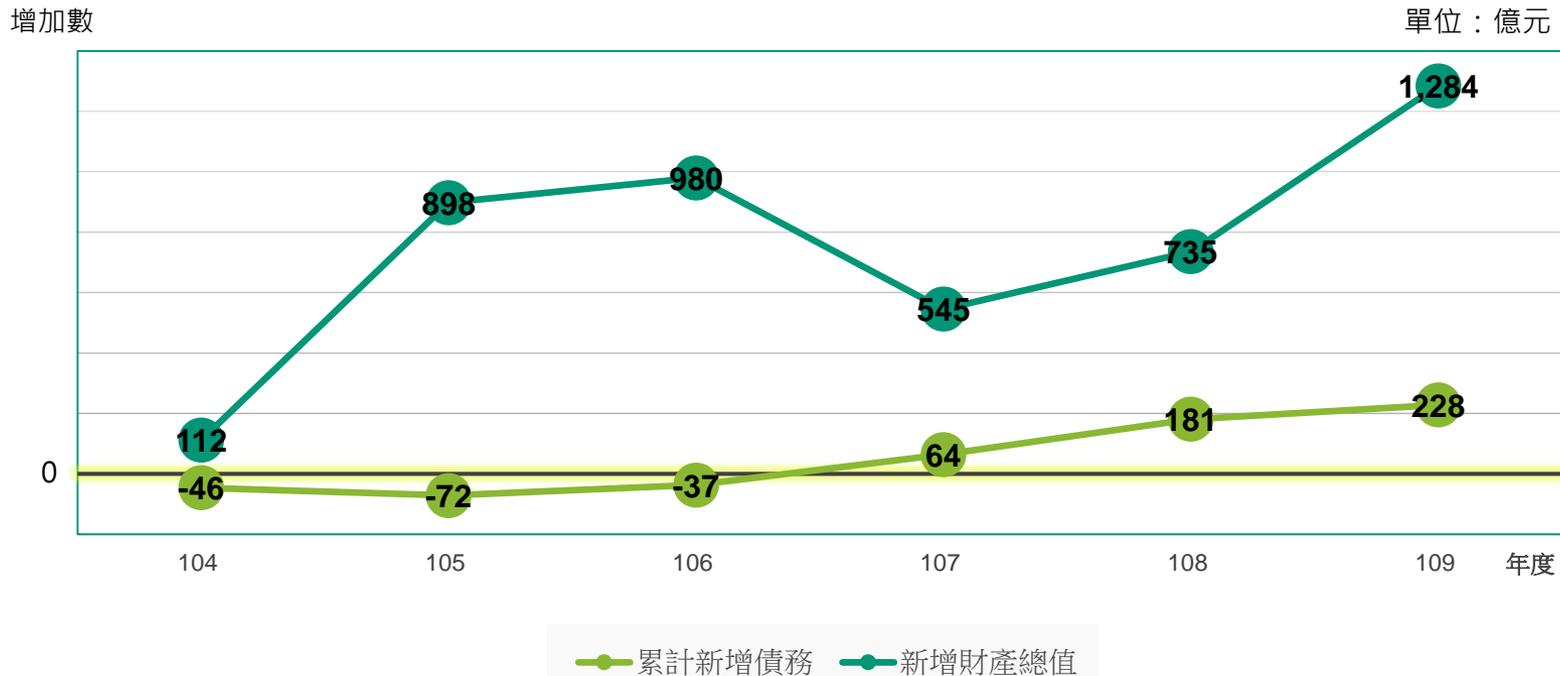
註：104至108年度為決算審定數，109年度為法定預算數。

一、財務收支概況

■ 妥慎控管債務，厚植市有財產

- 104至109年間，本市長短期債務未償餘額雖累計增加228億元，財產總值則大幅增加達1,284億元。

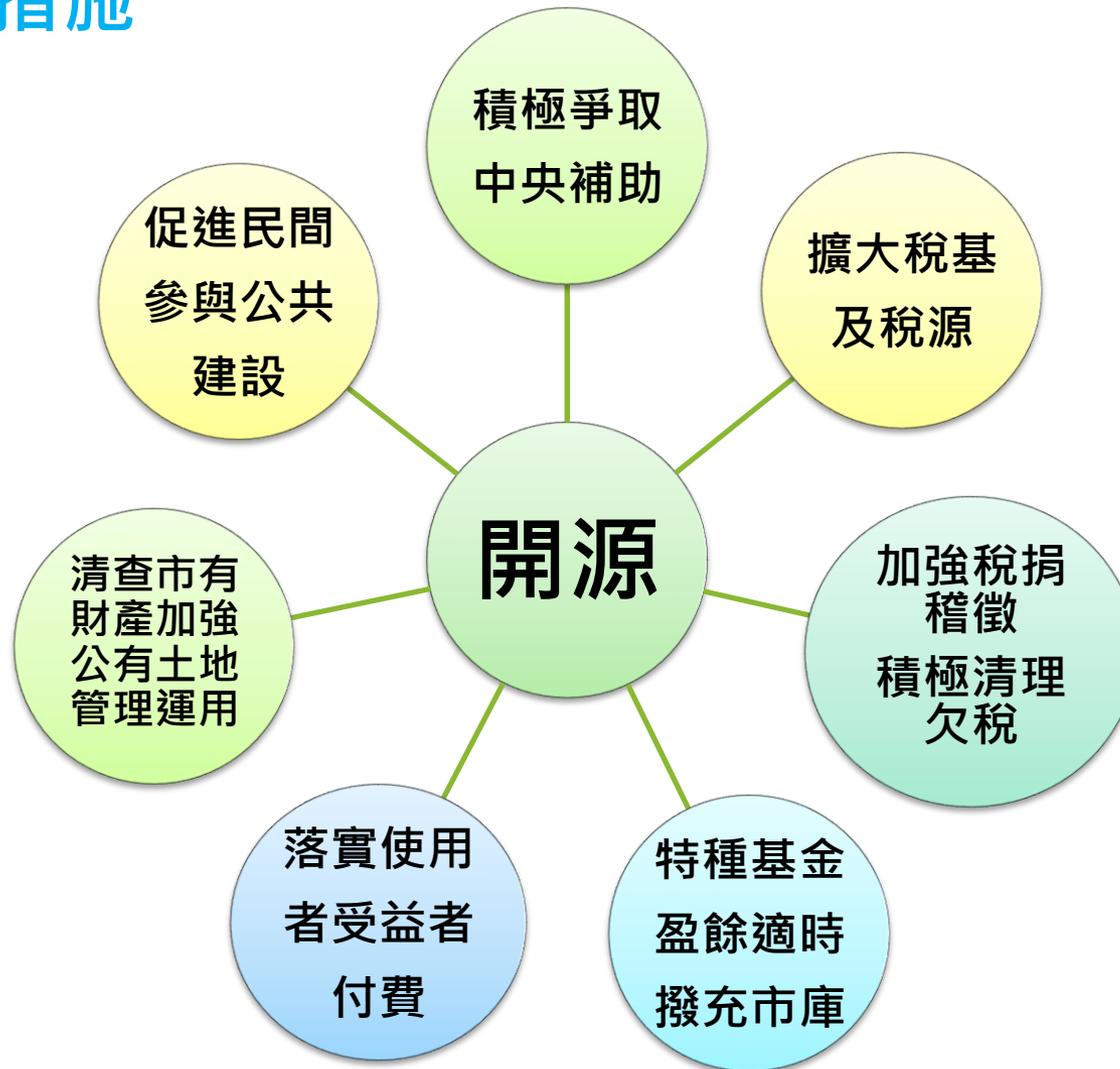
長短期債務累計未償餘額及財產增減趨勢圖



二、開源措施及成效



開源措施





二、開源措施及成效



擴大稅基，增裕稅收

修定房屋稅徵收率自治條例，落實賦稅公平

- 104年修定本市房屋稅徵收率自治條例，提高非自住住家用等房屋稅稅率。
- 非自住住家用稅率2.4%為全國第三高。
- 修正後本市105年房屋稅收增加**6億217萬元**、106年房屋稅收增加**6億3,633萬元**。

合理調整房屋標準價格，提升財政自主

- 107年重新評定房屋標準價格，全國首創大數據分析地段率，並利用彩繪地段率系統評估調整639條街地段率。
- 提高104年7月1日建造完成之房屋折舊率。
- 108年房屋稅增加**4,664萬元**、109年房屋稅增加**4,422萬元**。

善用資訊科技，清查績效斐然

- 運用地理資訊應用系統(QGIS)軟體進行空間分析套疊。
- 產出課徵田賦土地，但非作農業用途，以及違建房屋密集區域等加強清查，逐步實現自動化產出清查標的作業。

二、開源措施及成效



合理調整公告地價及公告現值

- 102年度調高公告地價15.23%，105年度調高34.56%，107年度調降4%，109年度調高0.93%。
- 合理反映市價，調整公告現值，本市公告土地現值占一般正常交易價格為91%。

單位：億元

項目	104	105	106	107	108	109
地價稅	65.4	83.9	85.2	81.9	83.7	83.4
土地增值稅	132.1	97.9	108.9	97.2	115.3	150.5

註：104至108年度為審定決算數，109年度為實徵數。

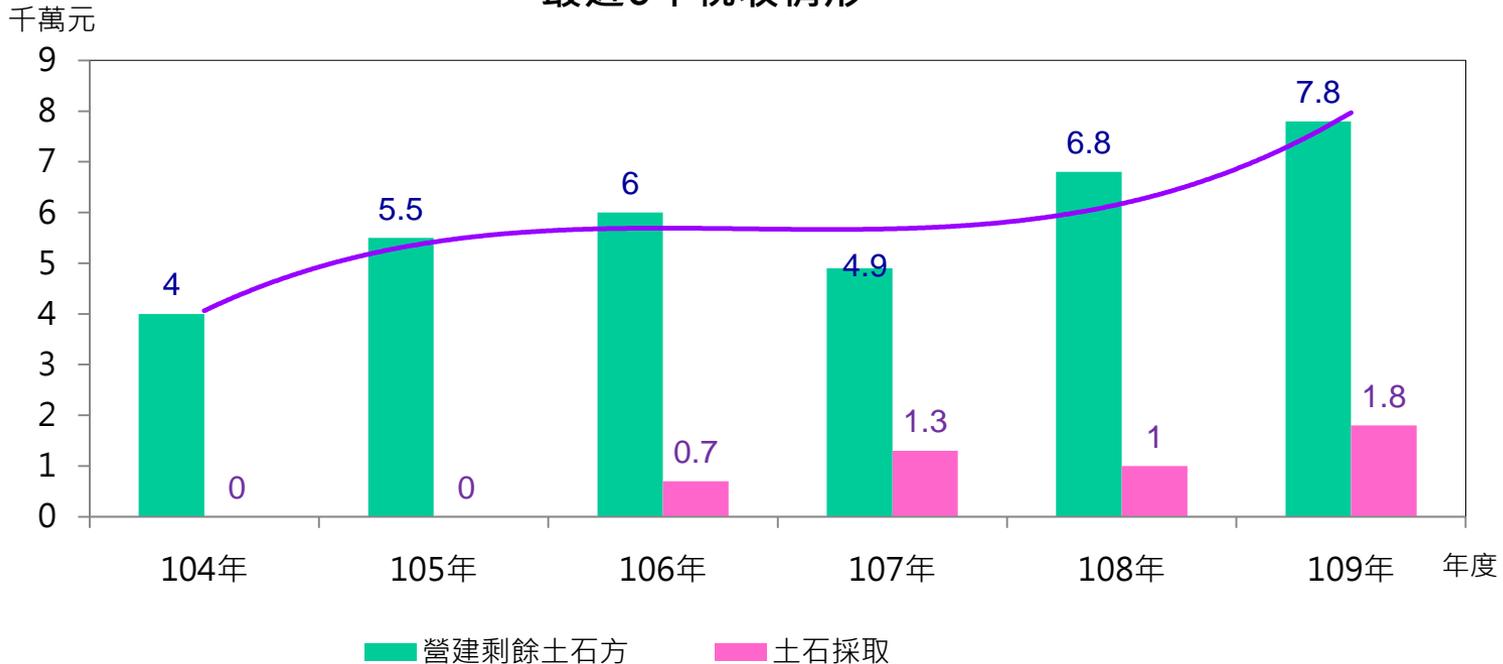
二、開源措施及成效



課徵臨時稅及特別稅，積極開闢自有財源

- 本市課徵土石採取稅及營建剩餘土石方稅，自104年至109年止共計增裕市庫3億9,944萬元。

最近6年稅收情形





二、開源措施及成效



加強稅捐稽徵，積極清理欠稅

跨機關合作追查，加速清理欠稅

- 與執行分署共同成立「追追追清理欠稅小組」，合作追蹤欠稅人行蹤及財產。
- 與執行分署、市府交通局跨機關合作「以車追人專案」。

承受拍賣土地抵繳欠稅，共創四贏

- 土地收歸市有，解決預算短缺無法徵收道路用地困境。
- 稅務局徵起稅捐。
- 達成執行機關執行不動產清償目的。
- 減輕義務人財務壓力。

積極清理欠稅，確保租稅債權

- 訂定「聲請法院實施假扣押作業要點」，防止高欠稅風險納稅義務人藉隱匿或移轉財產、所得逃避稅捐執行。
- 加強執行憑證清理，辦理再移送執行作業。

二、開源措施及成效



欠稅清理成果

- 104年至109年11月底止共徵起欠稅達近40億元。
- 108年經財政部評定地方稅稽徵機關甲組第2名。

億元 25

最近6年清理欠稅績效



已發債證	5.43	5.93	6.29	7.00	7.73	8.52
已收繳	6.55	4.2	7.59	6.29	9.86	5.19
待清理	4.08	3.37	3.92	3.88	3.87	3.61
應清理	16.06	13.5	17.8	17.17	21.46	17.32

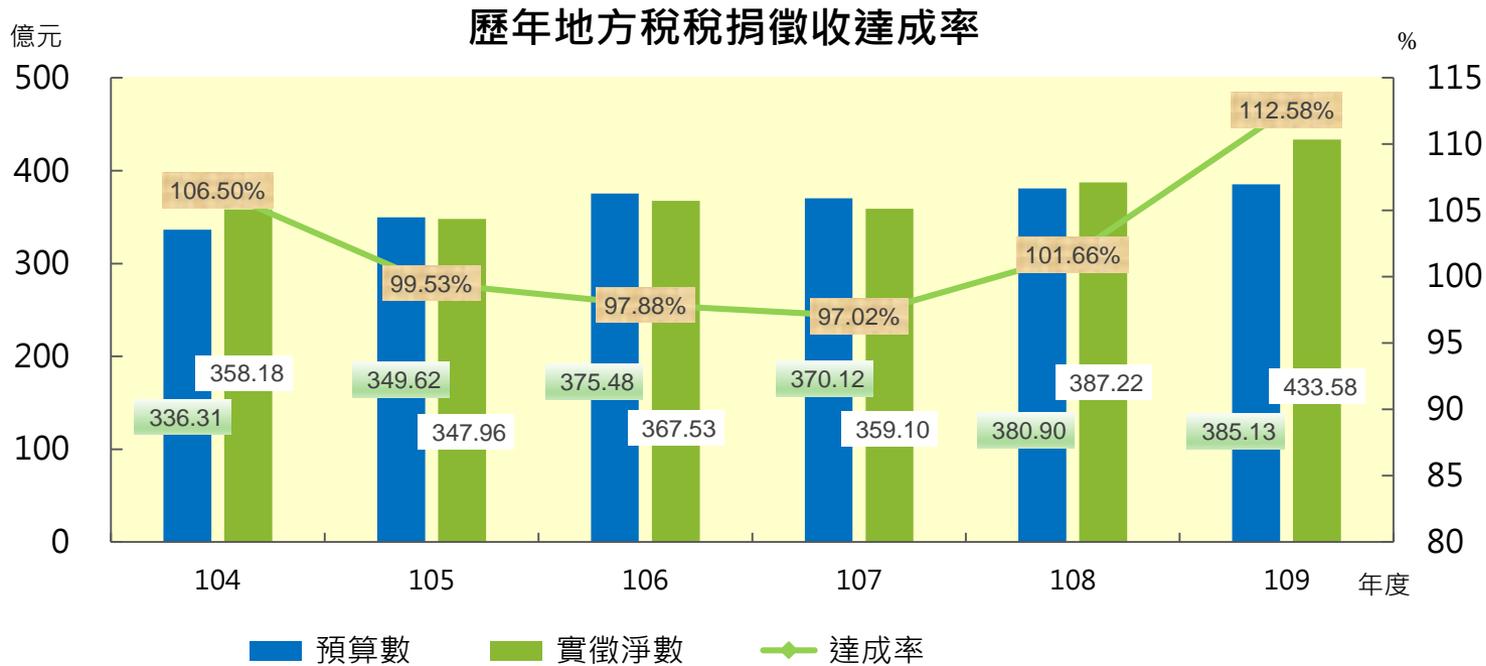
備註：未含法拍

二、開源措施及成效



積極稅收執行，展現亮麗成果

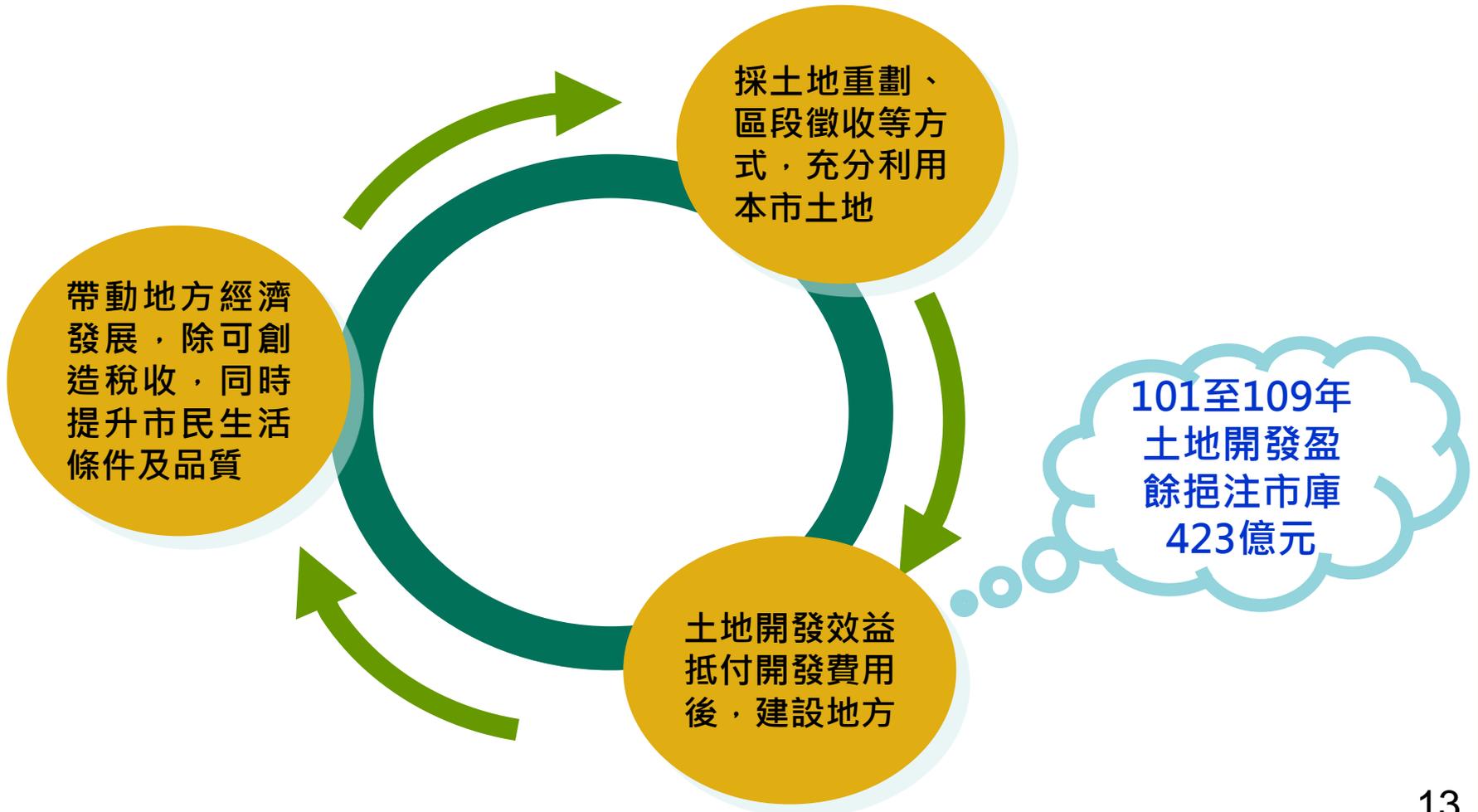
- 本市104年地方稅實徵淨額358億元，稅收逐年成長，109年度達433億元，成長率達21.05%。



二、開源措施及成效



活化土地價值 帶動經濟成長 繁榮地方發展
增裕地方收入 達成良性財政循環



二、開源措施及成效



落實規費徵收之檢討及督促



年 度	歷年新訂/修訂 收費標準增加 之規費收入
105	2,900萬元
106	2,585萬元
107	7,298萬元
108	912萬元
合 計	1億3,695萬元

二、開源措施及成效



落實財產管理、積極資產活化

- * 訂定產籍管理作業規範
- * 建置財產管理資訊系統

- * 定期動產盤點及不動產清查：
107-109年土地產籍資料
共釐正13,512筆
- * 運用財產檢核機制：
107-109年共檢核265個
機關學校



- * 積極推動各機關學校報廢動產參與惜物網拍賣平台合作計畫，增加財政收入，促進資源再利用。
- * 篩選閒置或低度利用土地及建物，提供各機關公用之需或規劃開發利用，提升財產價值。

財產管理教育訓練，加強同仁財產管理及系統操作專業知能

二、開源措施及成效



惜物網拍賣績效

本市自100年5月加入臺北惜物網至109年12月底止，拍賣件數共25,626件，成交金額總計6,467萬8,520元。

增加財政收入
促進資源再利用



惜物網拍賣

已報廢動產

二、開源措施及成效



落實財產管理、積極資產活化



活化市有閒置或低度利用土地及建物計126處，作為老人會館、活動中心、文學館、家防中心、辦公廳舍、停車場、文化園區或社會住宅等使用。



日式宿舍活化



中壢區中平路日式宿舍



老舊宿舍



桃園區77文創園區

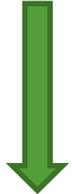
二、開源措施及成效



落實財產管理、積極資產活化

安東青創基地

活化前



活化後



二、開源措施及成效

桃園市勞工教育大樓基地

提供勞工教育訓練空間、規劃設置庇護工場，協助身障者適性就業及整合本市就業資源，結合多功能教室辦理職業訓練相關課程。

活化前



活化後



二、開源措施及成效

桃園市桃園區埔子段埔子小段2040地號

桃園夜市附近，解決當地民眾停車需求。

活化前



活化後



二、開源措施及成效



落實財產管理、積極資產活化



原鄉鎮代表會廳舍12處活化作為桃園市綜合會議廳、公托、親子館、家扶中心、停車場及本府局處與區公所辦公廳舍使用，創造活化價值。



原中壢市民代表會

公務人力
發展中心

非營利組織
發展中心

青年事務局
辦公室

青創中心



二、開源措施及成效



清查處理非公用土地

➤ 土地處分及收益

104年至109年止清查結果土地租金及土地使用補償金共計收取逾1億餘元，土地處分收益4.54億元。

➤ 活化公有土地及公地公用優先

1. 面積大、形狀方整、區位良好之非公用土地，提供各機關評估興建辦公廳舍或參與都市更新。
2. 對於閒置或低度利用之土地，優先提供各機關開闢停車場、道路或綠美化等公用使用。

二、開源措施及成效



活化公有土地及公地公用優先

- 公辦都市更新計3案
- 引入民間投資約36億元
 1. 中壢中興巷公辦都更案
 2. 桃園東門停車場公辦都更案
 3. 桃園復興路公辦都更案



二、開源措施及成效



中壢區中興巷公辦都更案

★地上20層、地下3層

★派出所

★樂齡學習中心

★市民活動中心

★警察宿舍/社會住宅

活化前照片



活化中



二、開源措施及成效



近年已執行或規劃中開源重點計畫



樂遊桃園，停車沒煩惱



計畫內容

- 111年度11處停車場基地興建完成後，預計可供3,702格汽車停車位、1,691格機車停車位。
- 預計114年度16處基地營運後，可帶來平均每年1.13億元之權利金收入。

預期效益

- 還路於民：以優質停車場取代路邊停車格，改善路況、提高行車安全及整潔市容等多重效益。
- 省時便民：提供APP停車查詢、車牌辨識等智慧化服務，節省找尋時間，提升民眾使用誘因。
- 9成停車場可提供停車轉乘功能，方便市民使用大眾運輸系統。

二、開源措施及成效



近年已執行或規劃中開源重點計畫



打造循環經濟，共創美好桃園 -桃園市生質能中心



計畫內容

- 興建具備厭氧消化、熱處理單元與固化掩埋場三合一功能的生質能中心，可處理廚餘及高熱值垃圾。
- 解決垃圾處理問題及生質廢棄物資源化，達成資源再生之目標。
- 預計110年10月營運。

預期效益

- 以BOT公辦民營方式，民間投資金額58億元，於特許期25年，累計可收到土地租金7.7千萬元、房屋稅1.1億元、變動權利金16.1億元以上。
- 每年減少政府支出約1.4億元。
- 熱處理單元的日處理量為660噸、年處理量為21萬9,000公噸，發電效率約28%。

二、開源措施及成效



近年已執行或規劃中開源重點計畫



愛水護地球，永續發展水資源 -桃園市北區水資源回收中心放流水 回收再利用計畫



計畫內容

- 提供工業區、產業專區之工業或產業用水。
- 第一期預計可生產約4萬CMD之再生水，供水予觀音工業區、桃園煉油廠及桃園航空城。

預期效益

- 民間投資金額36.95億元，每年總售水效益約3億元及避免缺水產值損失約3.6億元。
- 於特許期年，預計每年可收取土地租金102萬5,000元。
- 將水資源妥適利用，有助環境永續發展。

二、開源措施及成效



近年已執行或規劃中開源重點計畫



安全候車、安心停車、便捷轉運 -機場捷運A8(長庚醫院站)轉運站 BOT案



計畫內容

- 設置客運轉運站，提供轉運設施服務，配合捷運系統、接駁巴士等構成龜山林口地區完善大眾運輸路網。
- 提供停車場空間(528席汽車及409席機車格位)及至捷運站接駁服務。

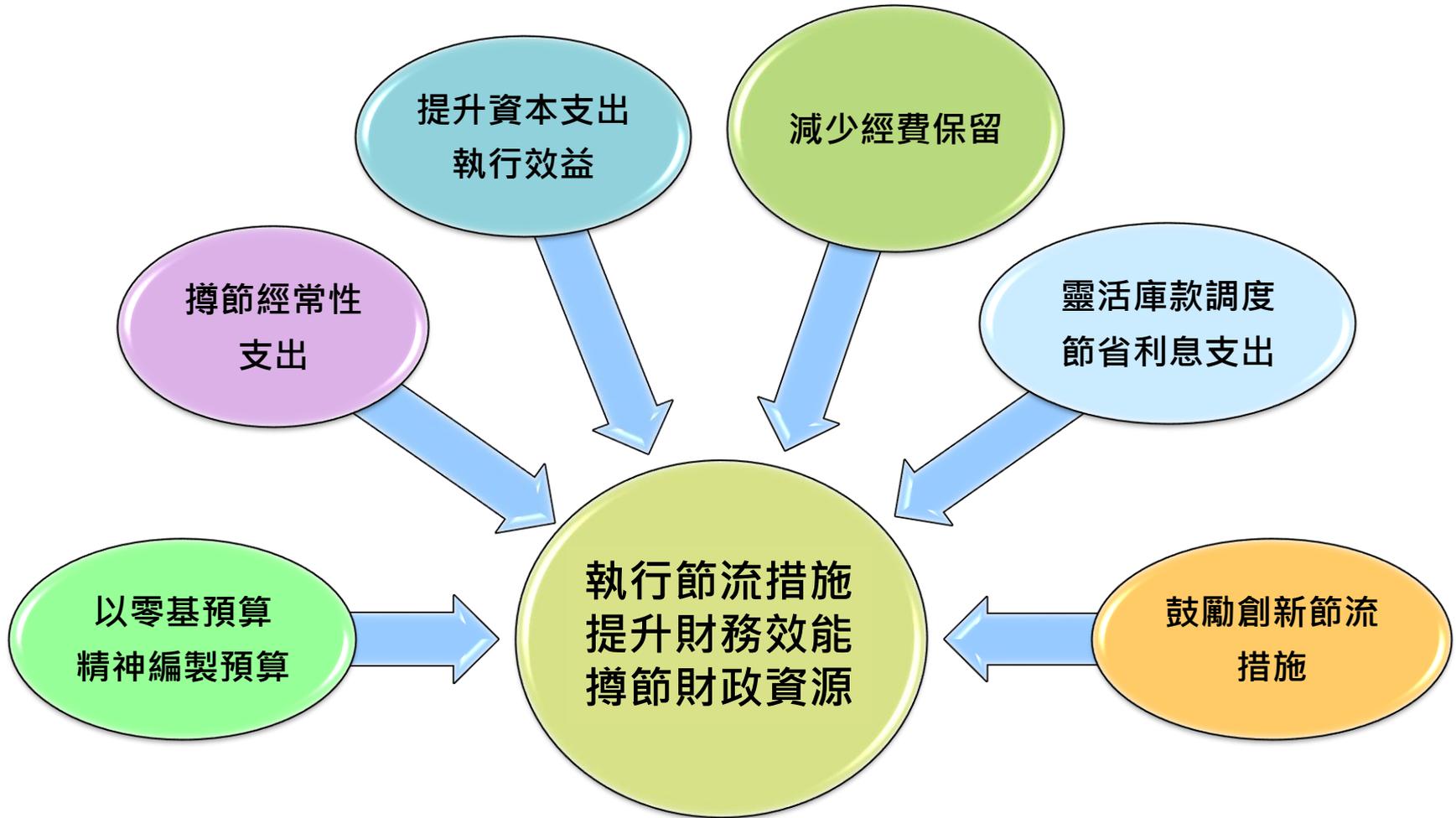
預期效益

- 民間投資金額11.97億元，於特許期35年，預計可收取土地租金10.02億元、地價稅1.41億元及房屋稅1.86億元。
- 解決現況及未來衍生之停車需求，改善長庚醫院院區周邊交通環境。

三、節流計畫及成效



節流措施



三、節流計畫及成效



民間參與投資-推動促參績效

本府34案已簽約促參案件，每年可創造出之政府財務效益及累計民間投資金額如下：

指 標	量 化 效 益
增加政府收入	約2億6,741萬元/年
減少政府支出	約70億8,227萬元/年
累計民間投資金額	約530億8,905萬元

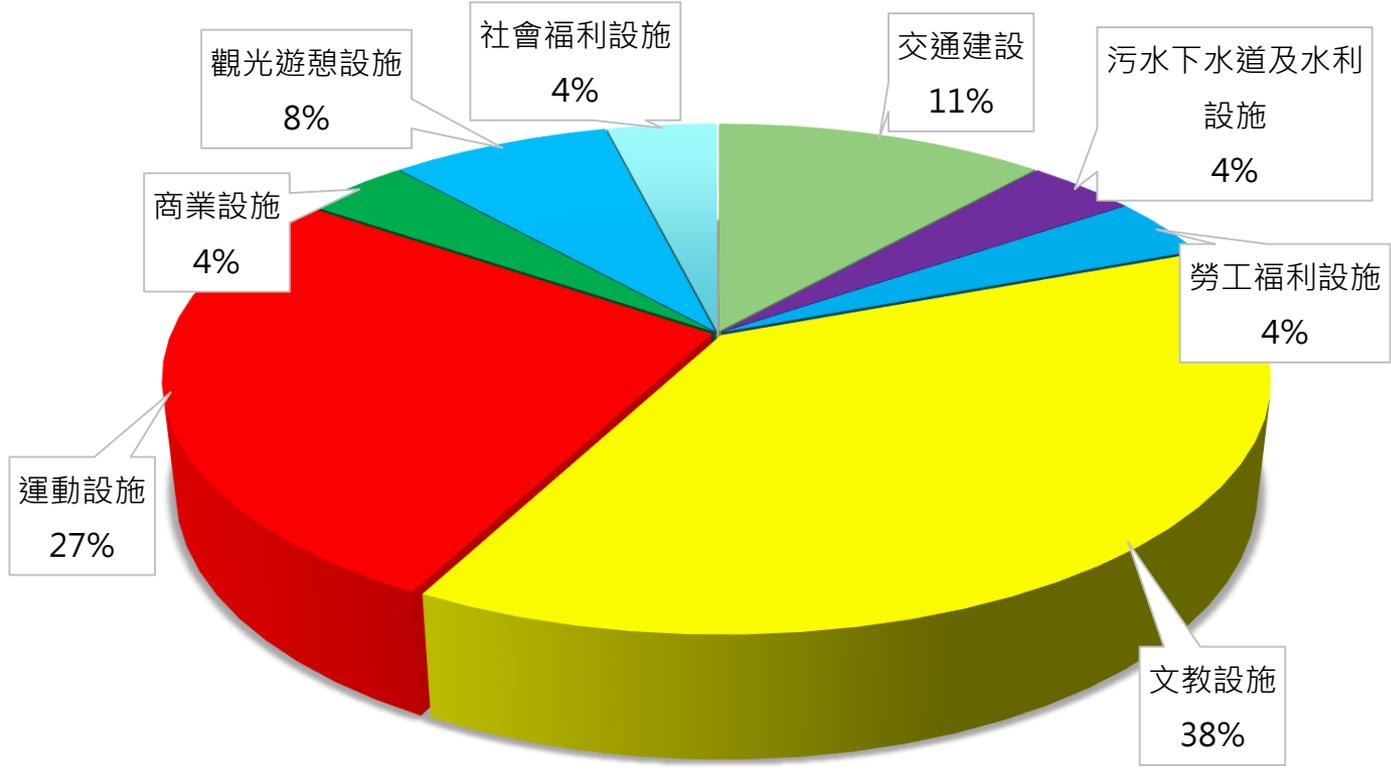
三、節流計畫及成效



民間參與投資-前置作業促參案件

前置作業階段案件 (26案)

以「公共建設類別」統計



三、節流計畫及成效

民間參與投資-前置作業促參案件

前置作業階段案件 (預計民間投資金額前三大案件)

案件名稱	民間參與方式	預計民投金額	預計效益
桃園北區水資源回收中心放流水回收再利用計畫	有償 BTO	約36.95億	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 每年可增加政府收入約3億元 ✓ 每年可增加就業人口約26人
桃園市電影映演設施營運移轉案	OT	約3.97億	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 每年可增加政府收入約1,256萬元 ✓ 每年可減少政府支出約1,862萬元 ✓ 每年可增加就業人口約27人
桃園市石門山勞工育樂中心修改建營運移轉案	ROT	約4,500萬	<ul style="list-style-type: none"> ✓ 每年可增加政府收入約636萬元 ✓ 每年可減少政府支出約3,523萬元 ✓ 每年可增加就業人口約20人



三、節流計畫及成效

靈活市庫資金調度，大幅節省利息支出



靈活市庫資金調度，各年節省之利息支出

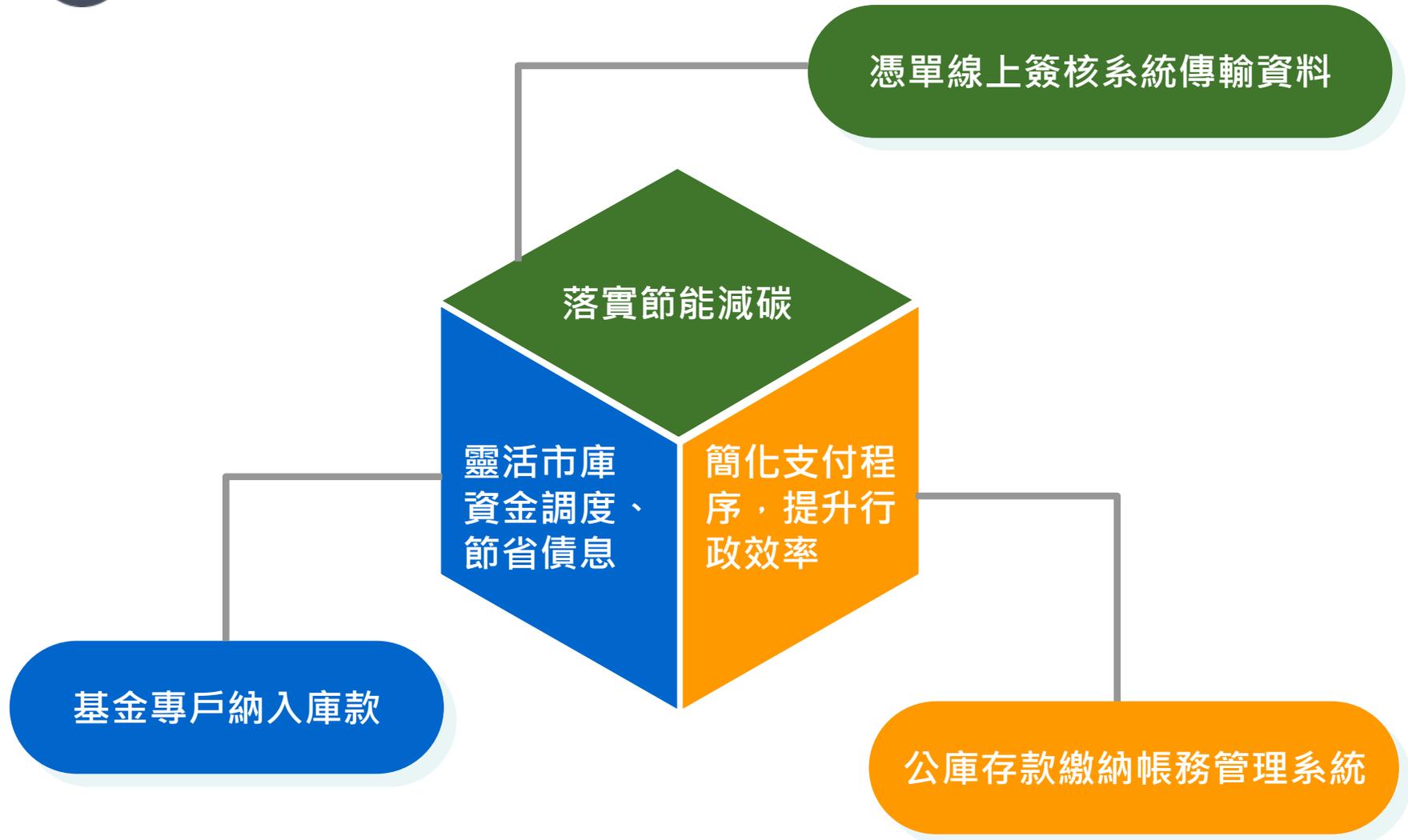
年度	提前清償債務 節省之利息	調降借款利率 節省之利息	基金專戶納入集中 支付節省之利息	合計
104	2,744萬元	177萬元	2.25億元	2.54億元
105	2,365萬元	83萬元	2.16億元	2.41億元
106	566萬元	104萬元	2.28億元	2.35億元
107	86萬元	-	2.53億元	2.54億元
108	-	-	2.46億元	2.46億元
109	215萬元	-	2.27億元	2.29億元
總計	5,976萬元	364萬元	13.95億元	14.59億元



三、節流計畫及成效



集中支付-推動庫款支付電子化作業



三、節流計畫及成效



使用牌照稅107年1月收回自徵

節省代徵費用

- 107至109年代徵費用為1億8,419萬元，扣除增加駐站人員支出，節省代徵費用1億6,000萬元。

事權統一

- 均由稅務局一貫作業處理，可達事權統一。
- 收回自徵後，駐站櫃檯受理民眾查詢補單件數，107年至109年共計261萬件。

提升服務品質

- 進駐桃園及中壢監理站，減少民眾往返時間。
- 辦完車籍異動後，可立即至駐站櫃檯辦理免、退稅、補單。
- 民眾洽公更便利，成功提升服務品質。

減少訟源

- 稅務局一貫作業處理，可提高資料正確性，提升稽徵績效。
- 提高裁罰正確性，降低更裁比例，減少徵納雙方爭議，有效疏減訟源。

四、積極開源節流，加速地方建設

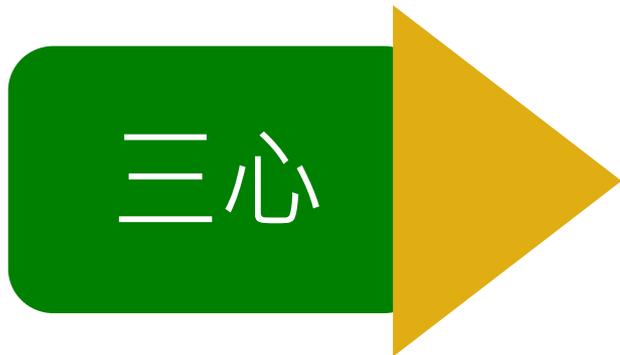


秉持三大原則，推動各項建設

原 則	執 行
開源多元化	積極爭取中央補助款、土地開發、都市計畫、館舍租用等
節流合理化	加強預算審查、本零基預算精神
進度穩健化	衡量各工程財政負擔情形，妥適規劃工期，採分年分期方式辦理

四、積極開源節流，加速地方建設

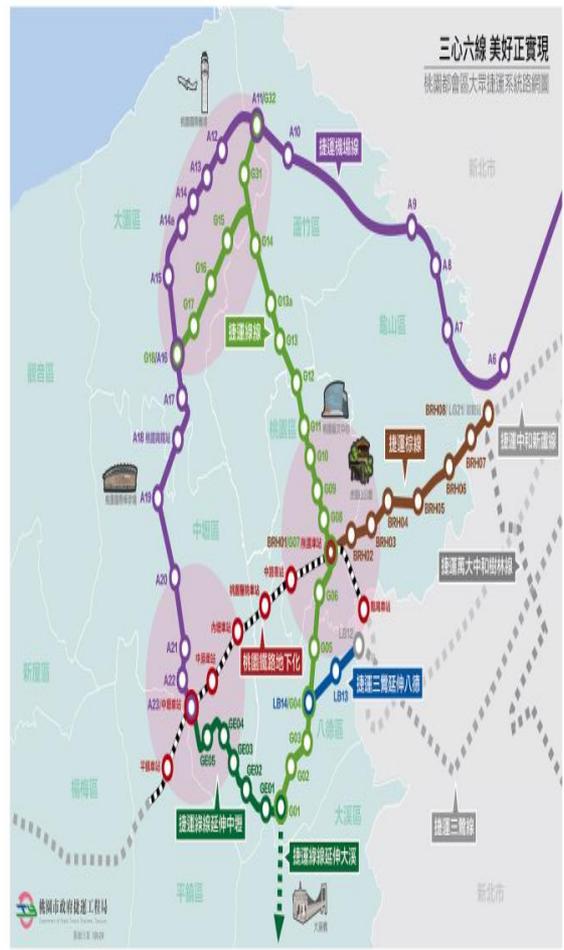
💰 發揮預算最大效益



- 桃園都會區
- 中壢都會區
- 航空城特區



- 機場捷運線
- 捷運綠線
- 捷運綠線延伸中壢
- 捷運棕線
- 捷運三鶯線延伸八德
- 鐵路地下化



四、積極開源節流，加速地方建設

💰 發揮預算最大效益

開瓶計畫

- ❖ 近5年累計達成100條瓶頸及壅塞道路打通及改善
- ❖ 總長度1萬9,700公尺
- ❖ 經費合計約71億元

路平專案

- ❖ 提高本市道路平整度及行車安全舒適度，109年底累計完成刨鋪256條
- ❖ 道路面積950萬平方公尺
- ❖ 經費合計約50億元

全面換裝智能路燈

- ❖ 路燈故障平均修復時效從48小時，縮短至14小時
- ❖ 路燈故障案件，從每月平均6,000件，降低至2,000件
- ❖ 初估每年電費將可由2.19億元降為0.66億元
- ❖ 經費合計約46億元

人行道品質提升計畫

- ❖ 提升人行道設計及施工之品質
- ❖ 109年底人行道累計改善84條
- ❖ 改善面積15萬7,961平方公尺
- ❖ 經費合計約15億元

四、積極開源節流，加速地方建設

💰 發揮預算最大效益

增設滯洪池



- ☑ 增設滯洪池10座，總經費約62億元
- ☑ 訂定淹水、排水改善計畫、河川治理工程及設置雨水下水道，總經費約20億元

污水下水道建設



- ☑ 已規劃12處污水系統
- ☑ 109年本市用戶接管普及率為25.1%，6都中成長最快
- ☑ 總經費約47億元

四、積極開源節流，加速地方建設

發揮預算最大效益

規劃興建25處共8000戶社會住宅

進度：2處已完工、10處興建中、
4處設計中、5處招標中、
4處規劃中

中路二號-108年7月完工入住

八德一號-109年10月底入住

八德二號-110年1月底入住

合理房租

飯店式管理

入住率100%

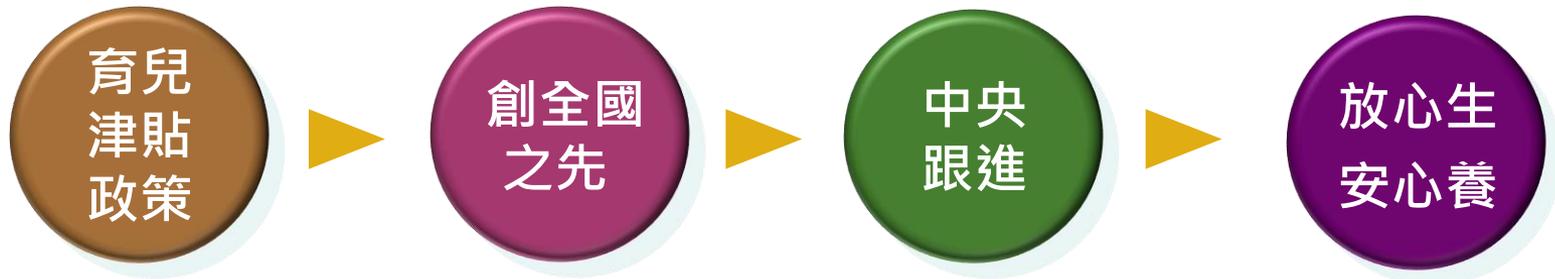


四、積極開源節流，加速地方建設

發揮預算最大效益

安心成家-333甜蜜托育

- 生育津貼：每胎3萬元
- 育兒津貼：每月3千元
- 就學補助：延伸至4歲中班
公立幼兒園免學費、
私立幼兒園每年補助3萬元





五、結語

打造桃園成為幸福的魅力城市

桃園為國門之都，自升格以來，積極推動各項城市基礎建設，包括環狀軌道系統、人本交通、水利建設、社會住宅等重大設施，並賡續落實開源節流，提升財務管理效能，達成財政支援建設，建設涵養財政目標，增進市民認同感及幸福感，打造宜居、宜業的幸福城市，讓全民看見桃園的蛻變。



簡報結束 敬請指導



財政支援建設、建設培養財政