

105 年度中央政府預算 截至第 4 季執行情形書面報告

行政院主計總處編製
中華民國 106 年 5 月

壹、前言

依預算法第 61 條規定，各機關執行歲出分配預算，應按月或分期實施計畫之完成進度與經費支用之實際狀況逐級考核之，並由中央主計機關將重要事項考核報告送立法院備查。本總處爰就本（105）年度中央政府預算（含總預算、特別預算、附屬單位預算）之執行情形，提出書面報告送請大院備查。

貳、總預算執行狀況

本年度中央政府總預算歲入為 1 兆 8,224 億元，歲出為 1 兆 9,759 億元，執行情形如下：

一、歲入部分

本年度總預算歲入 1 兆 8,224 億元，累計執行數（含實現數、應收數及保留數，以下同）為 1 兆 8,956 億元，較預算數超收 732 億元，主要係稅課收入超收 938 億元、規費及罰款、其他收入等超收 109 億元、財產收入短收 252 億元及營業盈餘及事業收入短收 63 億元增減互抵所致（詳附表 1）。

二、歲出部分

（一）本年度總預算歲出 1 兆 9,759 億元，累計執行數（含實現數、應付數及保留數，以下同）為 1 兆 9,406 億元，較預算數節餘 353 億元（較 104 年度賸餘 389 億元，計減少 36 億元），上開節餘情

形係依撙節支出所致，於預算籌編時將納入考量；本年度各機關預算執行率達 98%，整體執行情形良好（詳附表 2）。

- （二）按執行機關別觀察，歲出預算執行數占預算數之比率已達 90% 以上者，計有行政院主管之行政院、主計總處、人事行政總處、公務人力發展中心、地方行政研習中心、國立故宮博物院、國家發展委員會、檔案管理局、原住民族委員會、文化園區管理局、客家委員會及所屬、公平交易委員會、大陸委員會、飛航安全調查委員會及公共工程委員會暨省市地方政府之臺灣省諮議會等 16 個機關，以及總統府、立法院、考試院、監察院、內政部、外交部、國防部、財政部、教育部、法務部、經濟部、交通部、勞動部、蒙藏委員會、僑務委員會、原子能委員會、農業委員會、

衛生福利部、環境保護署、文化部、海岸巡防署、科技部、金融監督管理委員會、國軍退除役官兵輔導委員會等 24 個主管機關。

三、融資調度情形

本年度中央政府總預算歲入歲出差短 1,535 億元，連同債務還本 730 億元，合共須融資調度 2,265 億元，預計以發行公債及賒借 2,265 億元彌平。執行結果，歲入歲出差短 450 億元，連同債務還本 730 億元，尚須融資調度 1,180 億元，以舉借債務 1,180 億元予以彌平。

參、特別預算執行狀況

本年度尚在執行期間之中央政府流域綜合治理計畫第 2 期特別預

算，歲入之全部計畫預算數 199 億元，截至第 4 季累計執行數為 42 億元，占分配預算數 41 億元之 102%；歲出之全部計畫預算數 298 億元，截至第 4 季累計執行數為 104 億元，占分配預算數 141 億元之 74%（詳附表 3）。

肆、附屬單位預算執行狀況

一、營業部分

- （一）損益部分：105 年度附屬單位預算營業部分計 15 單位（另有附屬單位預算之分預算 9 單位，循例以合併報表之方式併入原投資事業內，不另單獨列示），稅後淨利實際數為 3,632 億元，較稅後淨利預算數 2,177 億元，增加 1,455 億元，主要係中央銀行因

外匯收益率提高，利息收入增加，稅後淨利較預算數增加 753 億元等所致（詳附表 4）。

- （二）固定資產投資計畫部分：105 年度固定資產投資計畫可支用預算數（含以前年度保留數及奉准先行辦理數，以下同）1,940 億元。累計執行數為 1,537 億元，占可支用預算數 79%。主要係交通部臺灣鐵路管理局辦理鐵路安全行車改善六年計畫刻正進行各項採購中及台灣中油股份有限公司辦理完成天然氣事業部台中廠二期投資計畫尚有節餘款等所致（詳附表 5）。

二、非營業部分

- （一）餘絀部分：105 年度附屬單位預算非營業部分合共 105 單位，包括作業基金 79 單位（其中國立大學校院校務基金 51 單位於附表

6 以彙總列數表達)、債務基金 1 單位、特別收入基金 24 單位及資本計畫基金 1 單位，賸餘實際數為 1,160 億元，較賸餘預算數 345 億元，增加 815 億元，主要係交通作業基金通行費收入與汽燃費收入及就業安定基金就業安定收入較預期增加等所致(詳附表 6)。

(二) 固定資產投資計畫部分：105 年度固定資產投資計畫可支用預算數 1,105 億元。累計執行數 520 億元，占可支用預算數之 47%，主要係交通作業基金辦理國道 4 號台中環線豐原潭子段計畫尚在與地主協議用地拆遷及補償費；國軍退除役官兵安置基金承接榮民公司新店鐵工廠與林口南勢埔段土地未及於年度終了前辦理產權過戶等所致(詳附表 7)。