

107 年度中央政府預算 截至第 3 季執行情形書面報告

行政院主計總處編製
中華民國 107 年 11 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（107）年度中央政府預算（含總預算、特別預算、附屬單位預算）截至第 3 季（9 月底）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 9,192 億元，歲出為 1 兆 9,669 億元，執行情形如下：

一、歲入部分

本年度截至第 3 季之歲入累計執行數為 1 兆 5,632 億元，占累計分配數 1 兆 5,168 億元之 103%，較分配數增加 464 億元，主要係稅課收入增加 396 億元，罰款及賠償收入、規費收入、財產收入、營業盈餘及事業收入、其他收入等增加 68 億元所致（詳附表 1）。

二、歲出部分

（一）本年度截至第 3 季之歲出累計執行數為 1 兆 4,185 億元，占累計分配數 1 兆 5,350 億元之 92%（詳附表 2）。

（二）按執行機關別觀察，截至第 3 季之累計執行數占累計分配數之比率已達 90% 以上者，計有行政院主管之主計總處、人事行政總

處、國家發展委員會、檔案管理局、原住民族委員會、客家委員會及所屬、中央選舉委員會及所屬、公平交易委員會、大陸委員會、飛航安全調查委員會、不當黨產處理委員會及公共工程委員會等 12 個機關，以及立法院、司法院、考試院、監察院、內政部、國防部、財政部、法務部、經濟部、勞動部、僑務委員會、原子能委員會、農業委員會、衛生福利部、海洋委員會、科技部、金融監督管理委員會等 17 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 477 億元，連同債務還本 792 億元，合共須融資調度 1,269 億元，預計以發行公債及賒借彌平。截至

第 3 季債務已還本 792 億元，無債務舉借數。

參、特別預算執行狀況

「前瞻基礎建設計畫第 1 期特別預算」(實施期程自 106 年度至 107 年度)全部計畫歲出預算數為 1,071 億元，截至第 3 季累計執行數為 488 億元，占累計分配數 714 億元之 68%。「流域綜合治理計畫第 3 期特別預算」(實施期程自 107 年度至 108 年度)，本年度歲入預算數為 43 億元，截至第 3 季累計執行數為 35 億元，占累計分配數 35 億元之 101%；本年度歲出預算數為 147 億元，截至第 3 季累計執行數為 57 億元，占累計分配數 89 億元之 64% (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：本年度附屬單位預算營業部分計 15 單位（另附屬單位預算之分預算計 8 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），其稅前淨利預算數為 2,192 億元。截至第 3 季實際稅前淨利數為 2,563 億元，較稅前淨利分配預算數 1,622 億元，增加 941 億元，主要係中央銀行因換匯點增加與遠匯承作期間延長使兌換利益增加，及台灣中油股份有限公司因國際原油價格上漲，產品售價調升及成本延後反映使毛利提高等所致（詳附表 4）。

(二) 固定資產投資計畫部分：本年度固定資產投資計畫可用預算數

（含以前年度保留數及奉准先行辦理數，以下同）2,177 億元。截至第 3 季累計執行數為 1,031 億元，占分配預算數 1,109 億元之 93%（詳附表 5）。

二、非營業部分

（一）餘絀部分：本年度附屬單位預算非營業部分計 104 單位，包括作業基金 78 單位（其中國立大學校院校務基金 50 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，其餘絀預算數為 410 億元。截至第 3 季實際賸餘數為 1,587 億元，較分配預算數 1,218 億元，增加 369 億元，主要係就業安定基金預付補助各政府機關與民間團體等經費尚未核銷轉正，以及經濟特別收入基金石油業務管理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：本年度固定資產投資計畫可用預算數 882 億元。截至第 3 季累計執行數為 316 億元，占分配預算數 434 億元之 73%，主要係中央研究院科學研究基金辦理國家生技研究園區計畫，因廠商未能於契約所定期程完成相關工程進度並及時辦理估驗計價，以及經濟特別收入基金辦理興建國家會展中心（擴建南港展覽館）計畫施工進度嚴重落後等所致（詳附表 7），已函請該等基金主管機關督促加強預算執行。