

106 年度中央政府預算 截至第 2 季執行情形書面報告

行政院主計總處編製

中華民國 106 年 9 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（106）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 2 季（6 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 8,411 億元，歲出為 1 兆 9,740 億元，執行情形如下：

一、歲入部分

本年度總預算歲入 1 兆 8,411 億元，截至第 2 季之累計執行數為 9,890 億元，占累計分配數 9,432 億元之 105%（詳附表 1），較分配數超收 458 億元，主要係稅課收入超收 463 億元與財產收入短收 29 億元等增減互抵所致。

二、歲出部分

（一）本年度總預算歲出 1 兆 9,740 億元，截至第 2 季之累計執行數為 9,802 億元，占累計分配數 1 兆 594 億元之 93%（詳附表 2）。

（二）按執行機關別觀察，截至第 2 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、地方行政研習中心、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、國家通訊傳播委員會、大陸委員會與公共工程委員會等 12 個機關，以及立法院、司法院、考試院、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、海岸巡防署、科技部、金融監督管理委員會與國軍退除役官兵輔導委員會等 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 1,329 億元，連同債務還本 740 億元，合共須融資調度 2,069 億元，預計以發行公債及賒借 2,069 億元彌平。截至第 2 季止債務還本 487 億元，發行公債及賒借 1,067 億元。

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 期特別預算歲入全部計畫預算數為 199 億元，截至第 2 季累計執行數為 136 億元，占累計分配數 135 億元之 101%；歲出可支用預算數為 298 億元，截至第 2 季累計執行數為 149 億元，占累計分配數 202 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（詳附表 4）：106 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 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)，其稅前淨利預算案數為 2,237 億元。截至第 2 季稅前淨利實際數為 1,332 億元，較稅前淨利分配預算數 927 億元，增加 405 億元，主要係中央銀行因外匯收益率提高，利息收入增加，稅前淨利較分配預算數增加 161 億元及中油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，稅前淨利較分配預算數增加 162 億元等所致。

(二) 固定資產投資計畫部分(詳附表 5): 106 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) 2,221 億元。截至第 2 季累計執行數為 657 億元，占累計分配預算數 707 億元之 93%。

二、非營業部分

(一) 餘絀部分 (詳附表 6): 本年度附屬單位預算非營業部分合共 106 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 25 單位及資本計畫基金 1 單位, 其賸餘預算案數為 351 億元。截至第 2 季賸餘實際數為 741 億元, 較累計分配預算數 500 億元, 增加 241 億元, 主要係衛生福利特別收入基金菸品健康福利捐分配收入較預計數增加, 本期賸餘較分配預算數增加 63 億元、行政院國家科學技術發展基金因受補助機構請款案件數較預期減少, 本期賸餘較分配預算數增加 39 億元; 以及交通作業基金機場服務費收入較估計增加, 本期賸餘較分配預算數增加 40

億元等所致。

(二) 固定資產投資計畫部分(詳附表 7): 106 年度固定資產投資計畫可支用預算數 1,091 億元。截至第 2 季累計執行數為 300 億元，占累計分配預算數 428 億元之 70%，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部分已施作工程尚待辦理估驗計價；交通作業基金辦理國道 4 號臺中環線豐原潭子段計畫刻正辦理土地徵收作業中；以及航港建設基金辦理高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫，施工廠商未及於 6 月底前辦理請款等所致。