

106 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 107 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（106）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 8,415 億元，歲出為 1 兆 9,740 億元，歲出歲入差短 1,325 億元，連同債務還本 740 億元，合共須融資調度 2,065 億元，全數以舉借債務予以彌平。執行情形如下：

一、歲入部分

本年度歲入累計執行數（含實現數、應收數及保留數，以下同）為 1 兆 9,213 億元，較預算數增加 798 億元，主要係稅課收入增加 536 億元，規費及罰款收入、營業盈餘及事業收入、其他收入等增加 409 億元，另財產收入減少 147 億元，增減互抵所致（詳附表 1）。

二、歲出部分

（一）本年度歲出累計執行數（含實現數、應付數及保留數，以下同）為 1 兆 9,310 億元，較預算數節餘 430 億元（較 105 年度節餘 359 億元，計增加 71 億元），上開節餘情形係擲節支出所致；本年度整體預算執行率達 98%，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、原住民族文化發展中心、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等 17 個機關，以及總統府、立法院、司法院、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、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

本年度執行結果，歲入歲出差短 97 億元，連同債務還本 743 億元，共須融資調度 840 億元，悉數以舉借債務彌平。

參、特別預算執行狀況

「流域綜合治理計畫第 2 期特別預算」(實施期程自 105 年度至 106 年度)，歲入預算數為 198 億元，累計執行數為 200 億元，占預算數之 101%；歲出預算數為 298 億元，累計執行數為 287 億元，占預算數之 96%。「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)歲出可支用預算數為 161 億元，累計執行數為 22 億

元，占預算數之 14%（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：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；較預算減少 1 單位，係桃園機場保全股份有限公司自 106 年 5 月 22 日結束營運），稅後淨利實際數為 3,414 億元，較稅後淨利預算數 2,235 億元，增加 1,179 億元，主要係中央銀行因經營之外幣資產收益率提高，利息收入較預算數增加，以及銀行業定期存款與轉存款等利息費用較預算數減少

等所致（詳附表 4）。

- （二）固定資產投資計畫部分：106 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）2,038 億元，累計執行數為 1,588 億元，預算執行率為 78%。主要係交通部臺灣鐵路管理局辦理整體購置及汰換車輛計畫採購案尚未決標等所致（詳附表 5）。

二、非營業部分

- （一）餘絀部分：106 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，其中作業基金賸餘實際數為 389 億元，較賸餘預算數增加 110 億元，主要係行政院國家發展基金投資收益

及交通作業基金汽燃費收入較預期增加所致；債務、特別收入及資本計畫基金賸餘實際數為 226 億元，較賸餘預算數增加 109 億元，主要係衛生福利特別收入基金依法分配之菸酒稅、遺產及贈與稅較預期增加等所致（詳附表 6）。

（二）固定資產投資計畫部分：106 年度固定資產投資計畫可用預算數 1,133 億元。累計執行數為 795 億元，預算執行率為 70%，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因部分公有土地尚未獲管理機關同意撥用及中央研究院科學研究基金辦理國家生技研究園區計畫，因國防部交付土地作業延遲，且因工程浩大、工項複雜，整體施工進度落後等所致（詳附表 7）。