

110 年度中央政府預算 截至第 1 季執行情形書面報告

行政院主計總處編製
中華民國 110 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（110）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 1 季（3 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 2 兆 534 億元，歲出為 2 兆 1,359 億元，執行情形如下：

一、歲入部分

本年度截至第 1 季歲入累計執行數 3,979 億元，占累計分配數 3,419 億元之 116%，較累計分配數增加 560 億元，主要係稅課收入增加 552 億元等所致（詳附表 1）。

二、歲出部分

- （一）本年度截至第 1 季歲出累計執行數 5,912 億元，占累計分配數 6,412 億元之 92%，執行情形良好（詳附表 2）。
- （二）按執行機關別觀察，截至第 1 季累計執行數占累計分配數之比率已達 90% 以上者，計有行政院主管之行政院、主計總處、人事行政總處、公務人力發展學院、國家發展委員會、檔案管理局、原住民族文化發展中心、公平交易委員會、國家通訊傳播委員會

等 9 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、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、科技部、金融監督管理委員會、海洋委員會、國軍退除役官兵輔導委員會等 18 個主管機關。

三、融資調度情形

本年度中央政府總預算編列歲入歲出差短 825 億元，連同債務還本 850 億元，共需融資調度 1,675 億元，預計以舉借債務支應。截至第 1 季止，尚無舉借債務。

參、特別預算執行狀況（詳附表 3）

- 一、「中央政府新式戰機採購特別預算」(實施期程自 109 年度至 115 年度): 累計至本年度歲出預算數 340 億元, 截至第 1 季累計執行數 117 億元, 占累計分配數 123 億元之 95% (詳附表 3-1)。
- 二、「中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算」(實施期程自 109 年度至 110 年度): 全部計畫歲出預算數 4,199 億元, 截至第 1 季累計執行數 2,862 億元, 占累計分配數 3,241 億元之 88% (詳附表 3-2)。
- 三、「中央政府前瞻基礎建設計畫第 3 期特別預算」(實施期程自 110 年度至 111 年度): 本年度歲出預算數 1,240 億元, 截至第 1 季累計執行數 84 億元, 占累計分配數 114 億元之 74% (詳附表 3-3), 主要係該預算於本年 2 月甫經總統公告, 部分計畫尚待執行所致。

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（含附屬單位預算之分預算 7 單位，循例以合併報表方式併入原投資事業內，不另單獨列示），其稅前淨利預算數 2,052 億元。截至第 1 季實際數 664 億元，較分配預算數 323 億元，增加 341 億元，主要係台灣電力股份有限公司化石燃料價格及民營電廠購電單價等較預算減少致稅前淨利較預計增加所致（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）2,924 億元。截至第 1 季累計執行數 445 億元，占分配預算數 255 億元之

175%，執行情形良好（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合共 102 單位，包括作業基金 75 單位（其中國立大學校院校務基金 48 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，其賸餘預算數 884 億元。截至第 1 季實際數 349 億元，較分配預算數 213 億元，增加 136 億元，主要係衛生福利特別收入基金依法分配之收入，交通作業基金獲中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算補助收入等較預計增加所致（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

1,672 億元。截至第 1 季累計執行數 136 億元，占分配預算數 139 億元之 98%，執行情形良好（詳附表 7）。