

110 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 110 年 8 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 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 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 2 季歲入累計執行數 9,511 億元，占累計分配數 9,581 億元之 99%，較累計分配數減少 70 億元，主要係稅課收入減少 79 億元等所致（詳附表 1）。

二、歲出部分

（一）本年度截至第 2 季歲出累計執行數 1 兆 616 億元，占累計分配數 1 兆 1,479 億元之 92%（詳附表 2）。

（二）按執行機關別觀察，截至第 2 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、國家發展委員會、檔案管理局、原住民族委員會、公平交易委員會、國家通訊傳播委員會等 8 個機關，以及立法院、

司法院、考試院、監察院、內政部、國防部、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、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 2 季止，已舉借債務 600 億元。

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 2 季累計執行數 185 億元，占累計分配數 197 億元之 94% (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 111 年度)：全部計畫歲出預算數 6,794 億元，截至第 2 季累計執行數 3,116 億元，占累計分配數 3,424 億元之 91% (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 1,241 億元，截至第 2 季累計執行數 250 億元，占累計分配數 421 億元之 59% (詳附表 3-3)，主要係補助各縣市辦理電力改善工程發包進度未如預期等所致。

肆、附屬單位預算執行狀況

一、營業部分

- (一) 損益部分：本年度國營事業共有 22 單位（其中附屬單位預算 15 單位，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），其本期淨利預算數 1,945 億元。截至第 2 季實際數 1,234 億元，較分配預算數 685 億元，增加 549 億元，主要係台灣電力股份有限公司因太陽能及離岸風力購電成本與天然氣燃料價格較預算低等所致（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）2,926 億元。截至第 2 季累計執行數 946 億元，占分配預算數 923 億元之

103%，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 2 季實際數 1,252 億元，較分配預算數 510 億元，增加 742 億元，主要係國軍營舍及設施改建基金區段徵收收入，衛生福利特別收入基金徵收及依法分配收入，以及交通作業基金獲政府補助收入等較預期增加所致（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 2 季累計執行數 702 億元，占分配預算數 731 億元之 96%（詳附表 7）。