

108 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 108 年 10 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大院備查。本總處爰就本（108）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 9,924 億元，歲出為 1 兆 9,980 億元，執行情形如下：

一、歲入部分

本年度截至第 3 季歲入累計執行數為 1 兆 5,571 億元，占累計分配數 1 兆 5,688 億元之 99%（詳附表 1）。

二、歲出部分

（一）本年度截至第 3 季歲出累計執行數為 1 兆 4,554 億元，占累計分配數 1 兆 5,586 億元之 93%（詳附表 2）。

（二）按執行機關別觀察，截至第 3 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、公務人力發展學院、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、公平交易委員會、

國家通訊傳播委員會、大陸委員會及公共工程委員會等 12 個機關，以及大院、司法院、考試院、監察院、內政部、國防部、財政部、法務部、經濟部、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、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 19 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 56 億元，連同債務還本 835 億元，合共須融資調度 891 億元，預計以發行公債及賒借彌平。截至第 3 季止，債務已還本 835 億元，發行公債及賒借 200 億元。

參、特別預算執行狀況

「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)，全部計畫歲入預算數為 131 億元，截至第 3 季累計執行數為 114 億元，占累計分配數 113 億元之 102%；全部計畫歲出預算數為 235 億元，截至第 3 季累計執行數為 159 億元，占累計分配數 195 億元之 82%，主要係內政部營建署因高雄市十全滯洪公園等工程，涉及辦理變更設計及豪雨影響施工進度等所致。「前瞻基礎建設計畫第 2 期特別預算」(實施期程自 108 年度至 109 年度)本年度歲出預算數為 1,047 億元，截至第 3 季累計執行數為 505 億元，占累計分配數 653 億元之 77%，主要係衛生福利部補助地方政府辦理整建長照衛福據點計畫請款作業延遲等所致(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（含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），其稅前淨利預算數為 2,194 億元，截至第 3 季實際數為 2,559 億元，較分配預算數 1,685 億元，增加 874 億元，主要係中央銀行因外幣兌換利益較預期增加，及台灣中油股份有限公司因國際原油價格上漲、產品售價調升與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）2,935 億元，

截至第 3 季累計執行數為 1,657 億元，占分配預算數 1,673 億元之 99%（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 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，其賸餘預算數為 481 億元，截至第 3 季實際數為 1,383 億元，較分配預算數 1,102 億元，增加 281 億元，主要係交通作業基金辦理高鐵車站特定區區段徵收土地開發計畫，土地標售收入較預期增加；衛生福利特別收入基金依法分配之收入較預計增加；就業安定基金補助經費尚未核銷轉正，支出較預計減少等所致（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 866 億元，截至第 3 季累計執行數為 358 億元，占分配預算數 423 億元之 85%，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，部分工程未能如期完成發包作業，以及農業作業基金辦理農業生物科技園區擴充計畫之款項，尚未辦理核銷轉正，致執行進度較預期落後，刻正趕辦中（詳附表 7）。