

109 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 109 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（109）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 1,070 億元，歲出為 2 兆 776 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 9,088 億元，占累計分配數 1 兆 1,244 億元之 81%，較累計分配數減少 2,156 億元，主要係稅課收入、營業盈餘及事業收入減少 3,406 億元，與罰款及賠償收入、規費收入、財產收入、其他收入增加 1,250 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 601 億元，占累計分配數 1 兆 1,414 億元之 93%，執行情形良好（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、檔案管理局、原住民族委員會、客家委員會、中央選舉委員會、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 11 個機關，以及司法院、考試院、監察院、內政部、國防部、財政部、法務部、經濟部、勞動部、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 16 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賸餘 294 億元，另債務還本 850 億元，以前述賸餘 294 億元支應後，尚需融資調度 556 億元，全數

以債務舉借予以彌平。截至第 2 季止，債務已還本 550 億元，尚無發行公債及賒借數。

參、特別預算執行狀況

一、「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)：累計至本年度歲出預算數 2,229 億元，截至第 2 季累計執行數 1,250 億元，占累計分配數 1,459 億元之 86% (詳附表 3)。

二、「新式戰機採購特別預算」(實施期程自 109 年度至 115 年度)：本年度歲出預算數 50 億元，截至第 2 季累計執行數 45 億元，占累計分配數 46 億元之 97% (詳附表 3)。

三、「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 2,100 億元,截至第 2 季累計執行數 965 億元,占累計分配數 1,141 億元之 85%(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 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 2,172 億元。截至第 2

季實際稅前淨利數 646 億元，較分配預算數 846 億元，減少 200 億元，主要係台灣中油股份有限公司因國際原油價格下跌使產品售價調降，但成本延後反映使毛利減少等所致（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）2,856 億元。截至第 2 季累計執行數 1,022 億元，占分配預算數 958 億元之 107%（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 101 單位，包括作業基金 74 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 561 億元。截至第 2 季實際賸餘數為 700 億元，較分配預算數 696 億元，增加 4 億元，主要係行政院國家發展基金土地設定地上權之權利金收入，經濟作業基金辦理工業區開發結算繳交之結餘經費，以及國立高級中等學校校務基金接受教育部等機關之計畫補助款較預算數增加等所致（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 896 億元。截至第 2 季累計執行數 230 億元，占分配預算數 273 億元之 84%，主要係就業安定基金辦理促進國民就業計畫土地及廠房購置案進度延遲；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核銷轉正，致執行進度較預期落後，刻正趕辦中（詳附表 7）。