

112 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 112 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（112）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 5,791 億元，歲出為 2 兆 6,891 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 4,101 億元，占累計分配數 3,642 億元之 113%，較累計分配數增加 459 億元，主要係稅課收入、財產收入及其他收入計增加 448 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 8,592 億元，占累計分配數 9,266 億元之 93%（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、公平交易委員會、大陸委員會、國家運輸安全調查委員會、公共工程委員會等 14 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、經濟部、勞動部、僑務委員會、農業委員會、環境保護署、國家科學及技術委員會、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 17 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短絀 1,100 億元，連同債務還本 1,110 億元，尚須融資調度 2,210 億元，預計以舉借債務 1,736 億元及移用以前年度歲計賸餘 474 億元予以彌平。截至第 1 季止，尚無債務舉借、還本及移用以前年度歲計賸餘。

參、特別預算執行狀況（詳附表 3）

- 一、「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 112 年度）：全部計畫歲出預算數 8,393 億元，截至第 1 季累計執行數 7,997 億元，占累計分配數 8,197 億元之 98%（詳附表 3-1）。
- 二、「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 1,192 億元，截至第 1 季累計執行數 819 億元，占累計分配數 835 億元之 98%（詳附表 3-2）。
- 三、「中央政府海空戰力提升計畫採購特別預算」（實施期程自 111 年度至 115 年度）：累計至本年度歲出預算數 1,112 億元，截至第 1 季累計執行數 430 億元，占累計分配數 480 億元之 90%（詳附表

3-3)。

四、「中央政府前瞻基礎建設計畫第 4 期特別預算」(實施期程自 112 年度至 113 年度):本年度歲出預算數 1,043 億元,截至第 1 季累計執行數 103 億元,占累計分配數 132 億元之 78%(詳附表 3-4),經查主要係補助地方政府辦理閒置空間再利用工程及縮短 5G 偏鄉數位落差計畫核定期程較預期延後等所致。

五、「中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算」(實施期程自 112 年度至 114 年度):本年度歲出預算數 2,768 億元,截至第 1 季累計執行數 803 億元,占累計分配數 1,200 億元之 67%(詳附表 3-5),經查主要係因普發現金期程較預期延後所致。

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）。其稅前淨損預算數 748 億元，截至第 1 季實際數 673 億元，較分配預算數 303 億元，增加 370 億元，主要係台灣中油股份有限公司因國際油氣價格上漲進口成本攀升，但為配合穩定物價政策，售價未配合氣價公式足額調整，產生稅前淨損較預計增加；台灣電力股份有限公司化石燃料價格較預算高，支出增加致虧損擴大等所致（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) 3,260 億元，截至第 1 季累計執行數 568 億元，占分配預算數 447 億元之 127 % (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 104 單位，包括作業基金 75 單位(其中國立大學校院校務基金 47 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 27 單位及資本計畫基金 1 單位。其賸餘預算數 385 億元，截至第 1 季實際數 538 億元，較分配預算數 373 億元，增加 165 億元，主要係農業特別收入基金糧政業務計畫支出較預計數減少，交通作業基金項下觀光發展基金因嚴重特殊傳染性肺炎特別預算以前年度相

關補助支出減少於本年度認列收入，以及農田水利事業作業基金農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少等所致（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 1,417 億元，截至第 1 季累計執行數 162 億元，占分配預算數 150 億元之 108%（詳附表 7）。