

中華民國九十二年度 中央政府總預算半年結算報告總說明

壹、歲入預算執行情形

本（九十二）年度中央政府總預算（含追加預算）歲入為 1 兆 3,578 億 4,781 萬 7,000 元，截至九十二年六月底止執行數（為收入實現數，以下同）為 6,288 億 2,558 萬 9,148.53 元，占分配數 6,288 億 5,398 萬 7,000 元之 100.0%，比較計短收 2,839 萬 7,851.47 元。茲依歲入來源別執行情形分述如下：

稅課及專賣收入：預算數為 9,297 億 6,000 萬元，截至六月底止執行數為 4,579 億 0,851 萬 2,250 元，占分配數 5,060 億 2,178 萬 2,000 元之 90.5%，較預計短收 481 億 1,326 萬 9,750 元，主要係國內經濟情況未如預期，所得稅收入短收；及受美伊戰爭、嚴重急性呼吸道症候群疫情影響，股市低迷，證券交易稅收入未如預期等所致。

營業盈餘及事業收入：預算數為 2,514 億 7,505 萬元，截至六月底止執行數為 1,172 億 4,127 萬 1,274.56 元，占分配數 622 億 8,819 萬 5,000 元之 188.2%，較預計超收 549 億 5,307 萬 6,274.56 元，主要係中央銀行官息紅利配合國庫資金調度需要提前繳庫等所致。

規費及罰款收入：預算數為 748 億 7,626 萬 5,000 元，截至六月底止執行數為 293 億 7,372 萬 7,700.20 元，占分配數 296 億 9,517 萬 4,000 元之 98.9%，較預計短收 3 億 2,144 萬 6,299.80 元。

財產收入：預算數為 848 億 6,301 萬元，截至六月底止執行數為 116 億 2,808 萬 5,835 元，占分配數 211 億 4,447 萬元之 55.0%，較預計短收 95 億 1,638 萬 4,165 元，主要係因經濟不景氣，房地產持續低迷不振，標脫率未如預期或出售價格偏低，影響售價收入等所致。

其他收入：預算數為 168 億 7,349 萬 2,000 元，截至六月底止執行數為 126 億 7,399 萬 2,088.77 元，占分配數 97 億 0,436 萬 6,000 元之 130.6%，較預計超收 29 億 6,962 萬 6,088.77 元，主要係收回以前年度補助計畫經費賸餘款較預期增加等所致。

貳、歲出預算執行情形

本年度中央政府總預算（含追加預算）歲出為 1 兆 6,279 億 7,014 萬 9,000 元，截至六月底止執行數（包括支出實現數及暫付數，以下同）7,581 億 9,990 萬 3,896 元，占分配數 8,253 億 9,123 萬 6,012 元之 91.9%。歲出預算共列 28 個主管機關或項目，除災害準備金及第二預備金係由行政院統籌核定辦理外，茲按各主管機關分析，計有 22 個主管機關尚能依分配預算進度執行。另有 4 個主管機關執行率未達 80%，分別為國民大會、經濟部、交通部及環境保護署。茲將各主管機關執行情形及執行率未達 80% 之原因分述如下：

國民大會主管：預算數為 7,446 萬 8,000 元，截至六月底止執行數為 3,359 萬 0,694 元，占分配數 6,220 萬 3,000 元之 54.0%，執行率（執行數占分配數，以下同）未達 80%，主要係該會虛級化，員工提前安置或退休，致人事費用減支。

總統府主管：預算數為 88 億 7,122 萬 1,000 元，截至六月底止執行數為 35 億 3,696 萬 0,095 元，占分配數 42 億 5,110 萬 5,000 元之 83.2%。

行政院主管：預算數為 410 億 8,841 萬 7,000 元，截至六月底止執行數為 125 億 7,166 萬 2,298 元，占分配數 150 億 2,506 萬 7,012 元之 83.7%

立法院主管：預算數為 42 億 2,558 萬 6,000 元，截至六月底止執行數為 19 億 7,415 萬 6,375 元，占分配數 22 億 3,709 萬元之 88.2%。

司法院主管：預算數為 154 億 7,494 萬 4,000 元，截至六月底止執行數為 75 億 7,304 萬 0,529 元，占分配數 87 億 3,142 萬 4,000 元之 86.7%。

考試院主管：預算數為 170 億 4,543 萬 3,000 元，截至六月底止執行數為 94 億 4,033 萬 1,438 元，占分配數 114 億 6,047 萬 7,000 元之 82.4%。

監察院主管：預算數為 19 億 1,689 萬 1,000 元，截至六月底止執行數為 11 億 0,678 萬 2,835 元，占分配數 11 億 6,859 萬 5,000 元之 94.7%。

內政部主管：預算數為 1,378 億 7,398 萬 6,000 元，截至六月底止執行數為 529 億 6,661 萬 2,684 元，占分配數 615 億 2,199 萬 2,000 元之 86.1%。

外交部主管：預算數為 278 億 8,481 萬 2,000 元，截至六月底止執行數為 132 億 1,312 萬 8,044 元，占分配數 140 億 8,485 萬元之 93.8%。

國防部主管：預算數為 2,571 億 9,435 萬 8,000 元，截至六月底止執行數為 1,211 億 5,432 萬 0,167 元，占分配數 1,371 億 7,572 萬 9,000 元之 88.3%。

財政部主管：預算數為 2,382 億 1,821 萬 6,000 元，截至六月底止執行數為 1,109 億 0,811 萬 3,625 元，占分配數 1,148 億 1,663 萬 2,000 元之 96.6%。

教育部主管：預算數為 1,534 億 4,401 萬 6,000 元，截至六月底止執行數為 677 億 9,059 萬 3,874 元，占分配數 785 億 4,538 萬 1,000 元之 86.3%。

法務部主管：預算數為 226 億 1,814 萬 2,000 元，截至六月底止執行數為 123 億 0,438 萬 3,822 元，占分配數 129 億 2,316 萬 9,000 元之 95.2%。

經濟部主管：預算數為 644 億 8,280 萬 3,000 元，截至六月底止執行數為 182 億 8,412 萬 1,915 元，占分配數 235 億 3,663 萬 5,000 元之 77.7%，執行率未達 80%，主要係原預計六月底前撥補中船公司經費部分，因附屬單位預算於本年七月間始經 總統公布，致尚未執行；及各項水利工程尚未完成估驗、或尚未達合約請款進度等，致影響計畫及預算執行進度，該部已請相關單位趕辦驗收付款作業及加強各項計畫之執行。

交通部主管：預算數為 1,010 億 9,249 萬 4,000 元，截至六月底止執行數為 316 億 1,750 萬 1,343 元，占分配數 398 億 9,411 萬 6,000 元之 79.3%，執行率未達 80%，主要係鐵公路重要交通建設計畫，或因用地尚未取得、或因民眾抗爭、或因計畫變更等，致影響計畫及預算執行進度，該部已請所屬各單位積極趕辦土地徵收作業及儘速協調解決抗爭等。

蒙藏委員會主管：預算數為 1 億 5,545 萬 8,000 元，截至六月底止執行數為 7,491 萬 0,260 元，占分配數 8,238 萬元之 90.9%。

僑務委員會主管：預算數為 15 億 4,639 萬 7,000 元，截至六月底止執行數為 5 億 8,993 萬 5,517 元，占分配數 6 億 8,576 萬元之 86.0%。

國軍退除役官兵輔導委員會主管：預算數為 1,439 億 1,544 萬 5,000 元，截至六月底

止執行數為 1,145 億 1,465 萬 6,263 元，占分配數 1,156 億 5,376 萬 9,000 元之 99.0%。

國家科學委員會主管：預算數為 350 億 3,685 萬 3,000 元，截至六月底止執行數為 157 億 4,034 萬 5,147 元，占分配數 158 億 2,450 萬 1,000 元之 99.5%。

原子能委員會主管：預算數為 27 億 9,629 萬元，截至六月底止執行數為 13 億 8,249 萬 9,812 元，占分配數 14 億 5,100 萬 7,000 元之 95.3%。

農業委員會主管：預算數為 950 億 8,233 萬 2,000 元，截至六月底止執行數為 396 億 3,639 萬 4,740 元，占分配數 411 億 2,521 萬 1,000 元之 96.4%。

勞工委員會主管：預算數為 576 億 9,924 萬 9,000 元，截至六月底止執行數為 281 億 4,106 萬 7,253 元，占分配數 285 億 6,374 萬 7,000 元之 98.5%。

衛生署主管：預算數為 429 億 6,166 萬元，截至六月底止執行數為 206 億 0,744 萬 0,461 元，占分配數 212 億 1,940 萬 5,000 元之 97.1%。

環境保護署主管：預算數為 117 億 3,371 萬元，截至六月底止執行數為 24 億 1,593 萬 7,745 元，占分配數 37 億 4,061 萬 9,000 元之 64.6%，執行率未達 80%，主要係補助地方辦理綠色資源再生利用計畫，正報院核定中，俟核定後始可動支；及補助地方辦理台灣地區垃圾處理後續計畫，或因民眾抗爭，或因未達工程撥款進度等，致預算執行偏低，該署已督促所屬相關單位儘速協調解決抗爭及加強各項計畫之執行。

海岸巡防署主管：預算數為 129 億 7,726 萬 1,000 元，截至六月底止執行數為 60 億 6,549 萬 9,860 元，占分配數 69 億 3,293 萬 7,000 元之 87.5%。

省市地方政府：預算數為 1,233 億 4,406 萬 5,000 元，截至六月底止執行數為 645 億 5,591 萬 7,100 元，占分配數 646 億 7,743 萬 5,000 元之 99.8%。

災害準備金：預算數為 20 億元，截至六月底止尚未動支。

第二預備金：預算數為 78 億元，截至六月底止，已核准動支 5 億 8,435 萬 8,000 元，尚餘 72 億 1,564 萬 2,000 元。

參、融資調度情形

本年度中央政府總預算歲入 1 兆 3,578 億 4,781 萬 7,000 元，歲出 1 兆 6,279 億

7,014 萬 9,000 元，歲入歲出差短 2,701 億 2,233 萬 2,000 元，連同債務還本 465 億元，合共須融資調度 3,166 億 2,233 萬 2,000 元，以發行公債及賒借 2,773 億 4,593 萬 6,000 元，移用以前年度歲計賸餘 392 億 7,639 萬 6,000 元，予以彌平。截至本年六月底止，歲入執行數為 6,288 億 2,558 萬 9,148.53 元，歲出執行數為 7,581 億 9,990 萬 3,896 元，歲入歲出差短 1,293 億 7,431 萬 4,747.47 元，連同債務還本執行數 62 億 4,573 萬 9,346 元，合共須融資調度數 1,356 億 2,005 萬 4,093.47 元，經以發行公債及賒借 1,842 億 9,984 萬 7,040 元彌補平衡。

肆、其他要點

依八十九年十二月十三日總統公布之新修正決算法第二十六條之一規定：「審計長應於會計年度中將政府之半年結算報告，於政府提出後一個月內完成其查核，並提出查核報告於立法院。」為利審查作業之需，中央政府總預算半年結算報告自九十年度起編製，本年度循例由行政院主計處彙編完成後函送審計部。
