

## 109 年度中央政府總預算截至第 1 季執行情形

109 年度中央政府計有編列單位預算之公務機關 233 個（分預算及所屬單位 1,134 個），總預算歲入、歲出，暨債務舉借及償還之執行情形如次：

### 一、歲入

109 年度總預算歲入 2 兆 1,069 億餘元，截至第 1 季止，累計實現數 4,914 億餘元，占累計分配預算數 3,728 億餘元之 131.81%。其中已實現比率<sup>1</sup>未達 80%者，為財產收入科目，逾 120%者，為規費收入科目，各歲入來源別科目執行情形，詳附表 1。

### 二、歲出

109 年度總預算歲出 2 兆 775 億餘元，截至第 1 季止，累計實現數 5,531 億餘元，占累計分配預算數 6,319 億餘元之 87.54%。其中已實現比率未達 80%者，計有原住民族委員會、大陸委員會、外交部、促進轉型正義委員會、僑務委員會、客家委員會、國軍退除役官兵輔導委員會、原子能委員會、環境保護署、交通部、內政部、公平交易委員會、中央選舉委員會、教育部、國家發展委員會及國家運輸安全調查委員會等 16 個主管機關（詳附圖）。如加計預付數 378 億餘元，歲出總額為 5,910 億餘元，占累計分配預算數之 93.54%。已實現比率最高之前 3 個主管機關（計畫）分別為：省市地方政府（99.96%）、勞動部（98.25%）及衛生福利部（95.85%）；最低之前 3 個主管機關（計畫）分別為：原住民族委員會（47.46%）、大陸委員會（53.09%）及外交部（53.33%）。各主管機關執行情形，詳附表 2。

### 三、債務舉借及償還

109 年度債務舉借預算數 556 億餘元，截至第 1 季止，尚無實現數，主要係配合總預算歲入歲出執行情形及國庫資金調度辦理；債務之償還預算數 850 億元，截至第 1 季止，累計實現數 130 億元，占預算數 15.29%。

<sup>1</sup>已實現比率係指累計實現數占累計分配預算數%。

附表 1

## 監督 109 年度中央政府歲入預算執行情形表

109 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：百萬元

| 排序<br>(註2) | 科 目       | 預 算 數     | 累 計 分 配<br>預 算 數 | 累 計 實 現 數 |                      | 累 計 實 現 數 占 累 計 分 配 預 算 數<br>未 達 80% 或 超 逾 120% 之 原 因          |
|------------|-----------|-----------|------------------|-----------|----------------------|----------------------------------------------------------------|
|            |           |           |                  | 金 額       | 占 累 計 分 配<br>預 算 數 % |                                                                |
| 合計         |           | 2,106,960 | 372,819          | 491,420   | 131.81               |                                                                |
| 1          | 財產收入      | 48,017    | 4,419            | 2,923     | 66.15                | 主要係國有財產署之國有非公用財產系統增修中，相關處分財產收入未及入帳，及國防部 3 月份駐外採購組外匯利息收入尚未收繳所致。 |
| 2          | 罰款及賠償收入   | 20,707    | 4,788            | 4,603     | 96.13                |                                                                |
| 3          | 營業盈餘及事業收入 | 244,186   | 62,804           | 62,804    | 100.00               |                                                                |
| 4          | 稅課收入      | 1,679,592 | 245,342          | 267,254   | 108.93               |                                                                |
| 5          | 其他收入      | 11,955    | 3,549            | 4,211     | 118.65               |                                                                |
| 6          | 規費收入      | 102,501   | 51,915           | 149,621   | 288.20               | 主要係國家通訊傳播委員會收取之行動寬頻業務(5G)釋照價金較預計增加所致。                          |
| 7          | 捐獻收入      | —         | —                | 0.7       | —                    | 係民眾主動捐獻收入，未編列相關預算所致。                                           |

註：1. 本表係依據各機關 109 年 3 月份收支執行狀況月報表製作。

2. 本表係按累計實現數占累計分配預算數%由最低至最高之順序排列。

附表 2

## 監督 109 年度中央政府歲出預算執行情形表

109 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：百萬元

| 排 序<br>( 註<br>2) | 主 管 機 關<br>( 計 畫 ) | 預 算 數       | 累 計 分 配<br>預 算 數 | 累 計 實 現 數 ( 註 3 ) |                         | 累 計 實 現 數 占 累 計 分 配<br>預 算 數 未 達 80% 之 原 因<br>及 審 計 部 處 理 情 形 | 預 付 數<br>( 註 4 ) | 累 計 實 現 數 + 預 付 數 |                         |
|------------------|--------------------|-------------|------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|
|                  |                    |             |                  | 金 額               | 占 累 計<br>分 配 預<br>算 數 % |                                                               |                  | 金 額               | 占 累 計<br>分 配 預<br>算 數 % |
| 合 計              |                    | 2, 077, 568 | 631, 911         | 553, 173          | 87. 54                  |                                                               | 37, 899          | 591, 073          | 93. 54                  |
| 1                | 原住民族委員會            | 8, 343      | 2, 575           | 1, 222            | 47. 46                  | 1. 主要係預付勞動部勞工保險局國民年金原住民給付，尚未完成經費核銷所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。   | 1, 054           | 2, 276            | 88. 39                  |
| 2                | 大陸委員會              | 923         | 291              | 154               | 53. 09                  | 1. 主要係補助、委託研究、研討會、活動採購等尚在辦理中所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。         | 69               | 224               | 77. 00                  |
| 3                | 外交部                | 28, 084     | 7, 154           | 3, 815            | 53. 33                  | 1. 主要係外交部增進及鞏固與友邦關係之援助計畫，因駐在國因素，影響執行進度所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理  | 1, 801           | 5, 616            | 78. 51                  |

| 排<br>序<br>(註<br>2) | 主 管 機 關<br>( 計 畫 ) | 預 算 數   | 累 計 分 配<br>預 算 數 | 累 計 實 現 數 (註 3) |                         | 累 計 實 現 數 占 累 計 分 配<br>預 算 數 未 達 80% 之 原 因<br>及 審 計 部 處 理 情 形                                              | 預 付 數<br>(註 4) | 累 計 實 現 數 + 預 付 數 |                         |
|--------------------|--------------------|---------|------------------|-----------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------------|
|                    |                    |         |                  | 金 額             | 占 累 計<br>分 配 預<br>算 數 % |                                                                                                            |                | 金 額               | 占 累 計<br>分 配 預<br>算 數 % |
|                    |                    |         |                  |                 |                         | 情形。                                                                                                        |                |                   |                         |
| 4                  | 促進轉型正義委員會          | 64      | 36               | 20              | 56.00                   | 1. 主要係部分採購案尚在辦理中所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。                                                                  | 0.3            | 20                | 56.95                   |
| 5                  | 僑務委員會              | 1,284   | 269              | 191             | 71.20                   | 1. 主要係華僑文教服務中心經常費支出尚未完成核銷所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。                                                         | 62             | 254               | 94.55                   |
| 6                  | 客家委員會              | 2,936   | 542              | 388             | 71.75                   | 1. 主要係補助地方政府辦理「果香品吟浪漫大湖趣-後生添手團第二期計畫」及「彰化縣埔心鄉福佬客心文化亮點建構計畫工程」，因地方政府不熟悉請款規定，致未能如期撥付款項等。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。 | 85             | 474               | 87.52                   |
| 7                  | 國軍退除役官兵            | 128,234 | 46,221           | 33,499          | 72.48                   | 1. 主要係預付退除役官兵退休                                                                                            | 10,899         | 44,399            | 96.06                   |

| 排<br>序<br>(註<br>2) | 主 管 機 關<br>( 計 畫 ) | 預 算 數  | 累 計 分 配<br>預 算 數 | 累 計 實 現 數 ( 註 3 ) |                         | 累 計 實 現 數 占 累 計 分 配<br>預 算 數 未 達 80% 之 原 因<br>及 審 計 部 處 理 情 形              | 預 付 數<br>( 註 4 ) | 累 計 實 現 數 + 預 付 數 |                         |
|--------------------|--------------------|--------|------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|
|                    |                    |        |                  | 金 額               | 占 累 計<br>分 配 預<br>算 數 % |                                                                            |                  | 金 額               | 占 累 計<br>分 配 預<br>算 數 % |
|                    | 輔導委員會              |        |                  |                   |                         | 給付，尚未完成經費核銷所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。                                       |                  |                   |                         |
| 8                  | 原子能委員會             | 2,500  | 772              | 567               | 73.53                   | 1. 主要係預付考績獎金，尚未完成經費核銷所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。                             | 152              | 720               | 93.31                   |
| 9                  | 環境保護署              | 6,027  | 945              | 710               | 75.16                   | 1. 主要係補助部分地方政府焚化廠建設攤提費及廚餘回收再利用計畫刻正辦理請款程序中，致執行進度未如預期。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。 | 17               | 728               | 77.01                   |
| 10                 | 交通部                | 73,988 | 13,681           | 10,460            | 76.45                   | 1. 主要係交通部投資臺灣鐵路管理局辦理高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫，生產中設備未達契約計價請款條件，致影響預算執行進             | 1,107            | 11,567            | 84.54                   |

| 排<br>序<br>(<br>註<br>2) | 主<br>管<br>機<br>關<br>(<br>計<br>畫<br>) | 預<br>算<br>數 | 累<br>計<br>分<br>配<br>預<br>算<br>數 | 累<br>計<br>實<br>現<br>數<br>(<br>註<br>3) |                                           | 累<br>計<br>實<br>現<br>數<br>占<br>累<br>計<br>分<br>配<br>預<br>算<br>數<br>未<br>達<br>80%之<br>原<br>因<br>及<br>審<br>計<br>部<br>處<br>理<br>情<br>形 | 預<br>付<br>數<br>(<br>註<br>4) | 累<br>計<br>實<br>現<br>數<br>+<br>預<br>付<br>數 |                                           |
|------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                        |                                      |             |                                 | 金<br>額                                | 占<br>累<br>計<br>分<br>配<br>預<br>算<br>數<br>% |                                                                                                                                   |                             | 金<br>額                                    | 占<br>累<br>計<br>分<br>配<br>預<br>算<br>數<br>% |
|                        |                                      |             |                                 |                                       |                                           | 度。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。                                                                                                          |                             |                                           |                                           |
| 11                     | 內政部                                  | 62,281      | 18,017                          | 14,169                                | 78.64                                     | 1. 主要係警政署預付考績獎金，尚未完成經費核銷所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。                                                                                 | 2,686                       | 16,856                                    | 93.55                                     |
| 12                     | 公平交易委員會                              | 323         | 125                             | 99                                    | 79.03                                     | 1. 主要係預付考績獎金，尚未完成經費核銷所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。                                                                                    | 21                          | 120                                       | 96.10                                     |
| 13                     | 中央選舉委員會                              | 1,573       | 1,301                           | 1,033                                 | 79.45                                     | 1. 主要係第15任總統、副總統與第10屆立法委員選舉經費，尚未完成經費核銷所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。                                                                   | 171                         | 1,204                                     | 92.59                                     |
| 14                     | 教育部                                  | 256,541     | 75,271                          | 60,006                                | 79.72                                     | 1. 主要係國民及學前教育署辦理我國少子女化對策計畫-2                                                                                                      | 624                         | 60,630                                    | 80.55                                     |

| 排<br>序<br>(<br>註<br>2) | 主<br>管<br>機<br>關<br>(<br>計<br>畫<br>) | 預<br>算<br>數 | 累<br>計<br>分<br>配<br>預<br>算<br>數 | 累<br>計<br>實<br>現<br>數<br>(<br>註<br>3) |                                           | 累<br>計<br>實<br>現<br>數<br>占<br>累<br>計<br>分<br>配<br>預<br>算<br>數<br>未<br>達<br>80%之原因<br>及<br>審<br>計<br>部<br>處<br>理<br>情<br>形 | 預<br>付<br>數<br>(<br>註<br>4) | 累<br>計<br>實<br>現<br>數<br>+<br>預<br>付<br>數 |                                           |
|------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                        |                                      |             |                                 | 金<br>額                                | 占<br>累<br>計<br>分<br>配<br>預<br>算<br>數<br>% |                                                                                                                           |                             | 金<br>額                                    | 占<br>累<br>計<br>分<br>配<br>預<br>算<br>數<br>% |
|                        |                                      |             |                                 |                                       |                                           | 至5歲幼兒教育與照顧、補助改善公立高級中等學校修繕工程等計畫，執行進度未達撥款條件所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。                                                        |                             |                                           |                                           |
| 15                     | 國家發展委員會                              | 3,399       | 480                             | 383                                   | 79.74                                     | 1. 主要係預付考績獎金，尚未完成經費核銷所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。                                                                            | 55                          | 438                                       | 91.34                                     |
| 16                     | 國家運輸安全調查委員會                          | 192         | 54                              | 43                                    | 79.79                                     | 1. 主要係國外訓練、會議及考察，受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響延後辦理；調查設備及國際航空安全技術資料庫招標簽約中；及專任研究人員招聘作業延後辦理等所致。<br>2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。                       | 0.01                        | 43                                        | 79.82                                     |
| 17                     | 文化部                                  | 19,428      | 4,690                           | 3,782                                 | 80.64                                     |                                                                                                                           | 409                         | 4,191                                     | 89.37                                     |

| 排<br>序<br>(<br>註<br>2) | 主 管 機 關<br>(<br>計 畫 ) | 預 算 數   | 累 計 分 配<br>預 算 數 | 累 計 實 現 數 ( 註 3 ) |                         | 累 計 實 現 數 占 累 計 分 配<br>預 算 數 未 達 80% 之 原 因<br>及 審 計 部 處 理 情 形 | 預 付 數<br>( 註 4 ) | 累 計 實 現 數 + 預 付 數 |                         |
|------------------------|-----------------------|---------|------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------------|
|                        |                       |         |                  | 金 額               | 占 累 計<br>分 配 預<br>算 數 % |                                                               |                  | 金 額               | 占 累 計<br>分 配 預<br>算 數 % |
| 18                     | 國立故宮博物院               | 1,696   | 324              | 264               | 81.49                   |                                                               | 32               | 297               | 91.46                   |
| 19                     | 國防部                   | 351,217 | 82,299           | 68,873            | 83.69                   |                                                               | 10,156           | 79,029            | 96.03                   |
| 20                     | 總統府                   | 14,029  | 3,665            | 3,075             | 83.91                   |                                                               | 81               | 3,157             | 86.13                   |
| 21                     | 司法院                   | 23,324  | 7,913            | 6,649             | 84.03                   |                                                               | 820              | 7,469             | 94.39                   |
| 22                     | 經濟部                   | 53,510  | 10,314           | 8,680             | 84.16                   |                                                               | 567              | 9,247             | 89.66                   |
| 23                     | 法務部                   | 35,404  | 12,510           | 10,701            | 85.54                   |                                                               | 658              | 11,359            | 90.81                   |
| 24                     | 海洋委員會                 | 21,250  | 6,019            | 5,184             | 86.13                   |                                                               | 407              | 5,591             | 92.90                   |
| 25                     | 不當黨產處理委員會             | 52      | 13               | 11                | 86.26                   |                                                               | 0.4              | 12                | 89.52                   |
| 26                     | 金融監督管理委員會             | 1,533   | 557              | 482               | 86.68                   |                                                               | 46               | 529               | 95.00                   |
| 27                     | 監察院                   | 2,195   | 808              | 717               | 88.74                   |                                                               | 11               | 728               | 90.11                   |
| 28                     | 考試院                   | 2,129   | 669              | 595               | 88.98                   |                                                               | —                | 595               | 88.98                   |
| 29                     | 立法院                   | 3,513   | 1,054            | 939               | 89.08                   |                                                               | 17               | 957               | 90.72                   |
| 30                     | 財政部                   | 168,459 | 62,271           | 55,690            | 89.43                   |                                                               | 3,057            | 58,748            | 94.34                   |
| 31                     | 農業委員會                 | 162,234 | 35,434           | 32,141            | 90.71                   |                                                               | 510              | 32,651            | 92.15                   |
| 32                     | 行政院                   | 1,290   | 416              | 383               | 92.02                   |                                                               | 3                | 387               | 92.95                   |
| 33                     | 主計總處                  | 1,614   | 364              | 337               | 92.69                   |                                                               | 13               | 351               | 96.44                   |
| 34                     | 人事行政總處                | 786     | 208              | 193               | 93.09                   |                                                               | 5                | 199               | 95.89                   |
| 35                     | 公共工程委員會               | 378     | 148              | 140               | 94.81                   |                                                               | 1                | 142               | 95.59                   |

| 排<br>序<br>(註<br>2) | 主 管 機 關<br>( 計 畫 ) | 預 算 數   | 累 計 分 配<br>預 算 數 | 累 計 實 現 數 (註 3) |                         | 累 計 實 現 數 占 累 計 分 配<br>預 算 數 未 達 80% 之 原 因<br>及 審 計 部 處 理 情 形 | 預 付 數<br>(註 4) | 累 計 實 現 數 + 預 付 數 |                         |
|--------------------|--------------------|---------|------------------|-----------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------------|
|                    |                    |         |                  | 金 額             | 占 累 計<br>分 配 預<br>算 數 % |                                                               |                | 金 額               | 占 累 計<br>分 配 預<br>算 數 % |
| 36                 | 科技部                | 41,819  | 12,573           | 12,009          | 95.51                   |                                                               | 524            | 12,534            | 99.69                   |
| 37                 | 國家通訊傳播委員會          | 1,072   | 261              | 249             | 95.57                   |                                                               | 0.6            | 250               | 95.82                   |
| 38                 | 衛生福利部              | 231,101 | 109,993          | 105,428         | 95.85                   |                                                               | 1,568          | 106,996           | 97.27                   |
| 39                 | 勞動部                | 151,984 | 54,847           | 53,888          | 98.25                   |                                                               | 125            | 54,014            | 98.48                   |
| 40                 | 省市地方政府             | 176,214 | 48,969           | 48,948          | 99.96                   |                                                               | —              | 48,948            | 99.96                   |
| 統籌部分(註5)           |                    | 25,298  | 7,158            | 6,356           | 88.80                   |                                                               | 69             | 6,425             | 89.76                   |
| 專項部分(註6)           |                    | 13      | 2                | —               | —                       |                                                               | —              | —                 | —                       |
| 災害準備金(註7)          |                    | 2,000   | 661              | 0.2             | 0.04                    |                                                               | 480            | 481               | 72.77                   |
| 第二預備金(註8)          |                    | 7,315   | —                | —               | —                       |                                                               | —              | —                 | —                       |

註：1. 本表係依據各機關 109 年 3 月份收支執行狀況月報表製作。

2. 本表係按累計實現數占累計分配預算數%由最低至最高之順序排列。

3. 累計實現數係指已完成結報手續作正列支之經費支出。

4. 預付數係指在法定預算範圍內暫付或依法墊付而尚未完成結報之薪津、旅費、各項補助費、訂金、工程款及其他費用。

5. 統籌部分，包括公教員工資遣退職給付、公教人員婚喪生育及子女教育補助、早期退休公教人員生活困難照護金及公務人員退休撫卹給付等項（人事行政總處、考試院主管等機關已扣除上開統籌部分）。

6. 專項科目部分，包括第一屆資深中央民代自願退職給付及因公殘廢死亡慰問給付等項（人事行政總處已扣除上開專項科目部分），尚無累計實現數。

7. 災害準備金預算數 20 億元，截至 3 月底止已由經濟部及衛生福利部等主管機關動支 6.8 億元，其中經濟部相關經費尚未支用，衛生福利部部分經費尚未完成經費核銷。

8. 第二預備金 74 億元，截至 3 月底止已由中央選舉委員會及內政部等主管機關動支 8,419 萬餘元，動支數額業已併入各主管項下表達。

附圖 109 年度中央政府各主管機關歲出預算已實現比率未達 80%統計圖

已實現比率%

109 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

