

民國 108 年度中央政府總預算截至第 1 季執行情形

民國 108 年度中央政府計有編列單位預算之公務機關 232 個（分預算及所屬單位 1,132 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

民國 108 年度總預算歲入 1 兆 9,923 億餘元，截至第 1 季止，累計實現數 3,240 億餘元，占累計分配預算數 3,233 億餘元之 100.20%。其中已實現比率¹逾 120%者，為財產收入及其他收入科目，各歲入來源別科目執行情形，詳[附表 1](#)。

二、歲出

民國 108 年度總預算歲出 1 兆 9,979 億餘元，截至第 1 季止，累計實現數 4,998 億餘元，占累計分配預算數 5,840 億餘元之 85.59%。其中已實現比率未達 80%者，計有內政部、文化部、大陸委員會、促進轉型正義委員會、中央選舉委員會、原住民族委員會、外交部、客家委員會、僑務委員會、國軍退除役官兵輔導委員會、國立故宮博物院、國家發展委員會、不當黨產處理委員會、交通部等 14 個主管機關（詳[附圖](#)）。如加計預付數 376 億餘元，歲出總額為 5,375 億餘元，占累計分配預算數之 92.03%。已實現比率最高之 3 個主管機關（計畫）分別為：省市地方政府（99.83%）、勞動部（97.77%）及衛生福利部（96.85%）；最低之 3 個主管機關（計畫）分別為：內政部（50.53%）、文化部（52.14%）及大陸委員會（52.85%）。各主管機關執行情形，詳[附表 2](#)。

三、債務舉借及償還

民國 108 年度債務舉借預算數 891 億餘元，截至第 1 季止，累計實現數 200 億元，占預算數 22.44%，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 835 億元，截至第 1 季止，尚無實現數，主要係配合國庫資金調度所致。

¹已實現比率係指累計實現數占累計分配預算數%。

附表 1

監督民國 108 年度中央政府歲入預算執行情形表

民國 108 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：百萬元

排序 (註 2)	科 目	預 算 數	累 計 分 配 預 算 數	累 計 實 現 數		累計實現數占累計分配預算數 未達 80% 或逾 120% 之原因 及 審 計 部 處 理 情 形
				金 額	占累計分配 預算數 %	
	合計	1,992,335	323,393	324,038	100.20	
2	罰款及賠償收入	20,796	4,769	4,173	87.50	
3	規費收入	59,046	8,129	7,851	96.57	
4	稅課收入	1,647,107	241,726	240,417	99.46	
5	營業盈餘及事業收入	228,795	60,344	60,372	100.05	
6	財產收入	25,878	4,043	5,030	124.41	主要係國防部存放駐美帳戶之孳息收入較預計增加，及文化部傳統藝術發展作業基金於民國 108 年度裁撤，收回該基金投資數等所致。
7	其他收入	10,711	4,379	6,193	141.40	主要係國防部軍購案退匯餘款，及教育部收回以前年度各項委辦、補助計畫賸餘款較預計增加等所致。
1	捐獻收入	—	—	0.2	—	民眾主動捐獻國庫收入。

註：1.本表係依據各機關民國 108 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

監督民國 108 年度中央政府歲出預算執行情形表

民國 108 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

單位：百萬元

排 序 (註 2)	主 管 機 關 (計 畫)	預 算 數	累 計 分 配 預 算 數	累 計 實 現 數 (註 3)		累 計 實 現 數 占 累 計 分 配 預 算 數 未 達 80% 之 原 因 及 審 計 部 處 理 情 形	預 付 數 (註 4)	累 計 實 現 數 + 預 付 數	
				金 額	占 累 計 分 配 預 算 數 %			金 額	占 累 計 分 配 預 算 數 %
合 計		1,997,977	584,074	499,883	85.59		37,658	537,541	92.03
1	內 政 部	82,642	27,807	14,051	50.53	1. 主要係配合農民健康保險業務移撥行政院農業委員會，預撥該會之社會保險業務經費，尚未完成核銷轉正所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	12,169	26,221	94.29
2	文 化 部	19,744	5,311	2,769	52.14	1. 主要係委託地方政府辦理北部流行音樂中心計畫、海洋文化及流行音樂中心計畫，尚未完成經費核銷所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	500	3,270	61.57
3	大 陸 委 員 會	934	294	155	52.85	1. 主要係委託辦理研究、研討會、活動採購等案，尚在辦理中所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	117	272	92.67

排 序 (註 2)	主 管 機 關 (計 畫)	預 算 數	累 計 分 配 預 算 數	累 計 實 現 數 (註 3)		累 計 實 現 數 占 累 計 分 配 預 算 數 未 達 80% 之 原 因 及 審 計 部 處 理 情 形	預 付 數 (註 4)	累 計 實 現 數 + 預 付 數	
				金 額	占 累 計 分 配 預 算 數 %			金 額	占 累 計 分 配 預 算 數 %
4	促進轉型正義委員會	158	32	17	53.88	1. 主要係該會委員尚未補足，及部分採購案件尚未核銷等所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	0.006	17	53.89
5	中央選舉委員會	1,703	279	150	53.96	1. 主要係第 9 屆立法委員缺額補選選務相關費用尚待核銷，及辦理公投聽證會未如預期所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	49	200	71.74
6	原住民族委員會	8,370	2,529	1,365	53.97	1. 主要係原住民保留地權利回復計畫，部分市縣尚未結報民國 107 年度經費，該會尚未撥付民國 108 年度經費等所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	993	2,359	93.26
7	外交部	25,937	7,257	4,040	55.67	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。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	1,826	5,867	80.84

排 序 (註 2)	主 管 機 關 (計 畫)	預 算 數	累 計 分 配 預 算 數	累 計 實 現 數 (註 3)		累 計 實 現 數 占 累 計 分 配 預 算 數 未 達 80% 之 原 因 及 審 計 部 處 理 情 形	預 付 數 (註 4)	累 計 實 現 數 + 預 付 數	
				金 額	占 累 計 分 配 預 算 數 %			金 額	占 累 計 分 配 預 算 數 %
8	客家委員會	2,870	536	322	60.07	1. 主要係「108 年講客廣播電 臺節目製作及編播維運」勞 務採購案，尚在辦理驗收 中，相關經費尚未撥付所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理 情形。	135	458	85.40
9	僑務委員會	1,296	280	189	67.40	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。 2. 審計部將賡續注意後續辦理 情形。	85	275	98.03
10	國軍退除役官兵 輔導委員會	123,056	47,213	33,517	70.99	1. 主要係退除役官兵退休給付 尚未辦理轉正所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理 情形。	10,590	44,108	93.42
11	國立故宮博物院	1,972	381	270	71.05	1. 主要係新故宮計畫部分案件 尚在辦理招標作業，及委託 營建署代辦國寶館工程採購 案協議書尚未完成簽訂所 致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理 情形。	29	300	78.74

排 序 (註 2)	主 管 機 關 (計 畫)	預 算 數	累 計 分 配 預 算 數	累 計 實 現 數 (註 3)		累 計 實 現 數 占 累 計 分 配 預 算 數 未 達 80% 之 原 因 及 審 計 部 處 理 情 形	預 付 數 (註 4)	累 計 實 現 數 + 預 付 數	
				金 額	占 累 計 分 配 預 算 數 %			金 額	占 累 計 分 配 預 算 數 %
12	國家發展委員會	3,321	520	381	73.25	1. 主要係預付民國 107 年度人員考績獎金尚待轉正實現，及委託辦理「醫療影像倉儲建置與人工智慧應用」、「自駕車用地圖與資訊整合平台介接」等案，規劃及發包作業進度未如預期等所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	54	435	83.64
13	不當黨產處理委員會	52	13	10	76.49	1. 主要係委託研究、採購案等尚在辦理中所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	0.3	10	79.38
14	交通部	79,030	13,930	10,850	77.89	1. 主要係鐵路相關建設計畫因公有地撥用進度延遲、履約爭議未決，致預算執行進度落後。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	1,078	11,929	85.64
15	總統府	13,918	3,809	3,081	80.90		104	3,186	83.65
16	經濟部	51,778	9,569	7,853	82.06		482	8,335	87.10
17	飛航安全調查委員會	61	19	16	83.44		0.6	17	86.49
18	金融監督管理委員會	1,534	553	462	83.51		61	523	94.56
19	司法院	22,721	7,614	6,361	83.54		—	6,361	83.54

排 序 (註 2)	主 管 機 關 (計 畫)	預 算 數	累 計 分 配 預 算 數	累 計 實 現 數 (註 3)		累 計 實 現 數 占 累 計 分 配 預 算 數 未 達 80% 之 原 因 及 審 計 部 處 理 情 形	預 付 數 (註 4)	累 計 實 現 數 + 預 付 數	
				金 額	占 累 計 分 配 預 算 數 %			金 額	占 累 計 分 配 預 算 數 %
20	教育部	245,759	66,798	56,431	84.48		432	56,863	85.13
21	農業委員會	129,673	22,818	19,336	84.74		342	19,679	86.24
22	原子能委員會	2,547	784	666	84.92		78	745	94.99
23	國防部	340,478	79,993	67,981	84.98		2,633	70,614	88.28
24	環境保護署	5,022	770	656	85.19		45	701	91.04
25	財政部	173,698	65,973	57,655	87.39		3,253	60,908	92.32
26	海洋委員會	17,477	5,124	4,484	87.51		—	4,484	87.51
27	法務部	33,657	11,569	10,137	87.62		609	10,746	92.89
28	考試院	2,070	671	598	89.21		28	627	93.52
29	監察院	2,231	806	719	89.27		13	733	90.91
30	立法院	3,445	1,042	942	90.39		9	952	91.34
31	行政院	1,222	414	384	92.58		3	387	93.49
32	國家通訊傳播委員會	849	269	251	93.27		1	253	93.85
33	人事行政總處	771	206	193	93.33		5	198	95.85
34	主計總處	1,201	364	340	93.39		—	340	93.39
35	公平交易委員會	328	124	116	93.79		2	118	95.64
36	公共工程委員會	384	148	140	94.48		1	141	95.16
37	科技部	42,359	12,026	11,501	95.64		458	11,960	99.46
38	衛生福利部	221,523	102,669	99,434	96.85		1,265	100,700	98.08
39	勞動部	130,991	34,324	33,558	97.77		190	33,748	98.32
40	省市地方政府	166,824	41,988	41,916	99.83		—	41,916	99.83
統籌部分(註 5)		25,513	7,228	6,568	90.87		—	6,568	90.87
專項部分(註 6)		13	1	—	—		—	—	—
災害準備金(註 7)		2,000	—	—	—		—	—	—
第二預備金(註 8)		6,826	—	—	—		—	—	—

- 註：1.本表係依據各機關民國 108 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，尚未動支。
- 8.第二預備金 74 億元，截至 3 月底止已由中央選舉委員會、監察院、內政部、法務部及財政部等主管機關動支 5 億 7,316 萬餘元，動支數額業已併入各主管項下表達。

附圖 民國 108 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%

民國 108 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

