

民國 108 年度中央政府總預算截至第 2 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 2 季止，累計實現數 1 兆 920 億餘元，占累計分配預算數 1 兆 613 億餘元之 102.90%。其中已實現比率¹逾 120%者，為其他收入科目，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 2 季止，累計實現數 9,362 億餘元，占累計分配預算數 1 兆 494 億餘元之 89.21%。其中已實現比率未達 80%者，計有促進轉型正義委員會、外交部、原住民族委員會、客家委員會、文化部、大陸委員會、國立故宮博物院、中央選舉委員會、交通部、飛航安全調查委員會、僑務委員會、不當黨產處理委員會等 12 個主管機關（詳[附圖](#)）。如加計預付數 324 億餘元，歲出總額為 9,686 億餘元，占累計分配預算數之 92.30%。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（98.83%）、衛生福利部（96.23%）及國家通訊傳播委員會（95.86%）；最低之 3 個主管機關（計畫）分別為：促進轉型正義委員會（48.63%）、外交部（58.76%）及原住民族委員會（59.39%）。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 2 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 2 季止，累計實現數 835 億元，占預算數 100.00%。

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 6 月 30 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	1,061,345	1,092,097	102.90	
1	營業盈餘及事業收入	228,795	93,989	94,062	100.08	
2	罰款及賠償收入	20,796	9,854	10,003	101.51	
3	規費收入	59,046	17,711	18,056	101.95	
4	稅課收入	1,647,107	922,424	948,502	102.83	
5	財產收入	25,878	10,875	12,405	114.07	
6	其他收入	10,711	6,489	9,065	139.69	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、補助計畫賸餘款等較預計增加，暨交通部收回北二高改善計畫工程結餘款等所致。
7	捐獻收入	—	—	0.3	—	民眾主動捐獻收入。

註：1. 本表係依據各機關民國 108 年 6 月份收支執行狀況月報表製作，至實際數及審計部查核結果，須以行政院主計總處及審計部分別於民國 108 年 8 月底及 9 月底上網公布之中央政府總預算半年結算報告、中央政府總預算半年結算查核報告（含附屬單位預算案營業與非營業部分）為準。

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 6 月 30 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 8 0 % 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	1,049,495	936,249	89.21		32,426	968,675	92.30
1	促進轉型正義委員會	158	76	37	48.63	1. 主要係該會委員缺額尚未補足，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。	0.3	37	49.14
2	外交部	25,937	14,017	8,236	58.76	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。	2,784	11,021	78.63
3	原住民族委員會	8,370	4,008	2,380	59.39	1. 主要係補助市縣政府辦理原住民族部落特色道路改善及永續發展造景計畫等，因市縣政府尚未請款，致經費執行進度落後。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	1,327	3,708	92.50

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	客家委員會	2,920	1,285	768	59.76	1. 主要係「國立客家兒童合唱團成立暨培訓展演」等採購案，因修正執行方向及內容等，致未能如期撥付款項所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	319	1,087	84.61
5	文化部	19,744	9,240	6,060	65.59	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。	2,389	8,449	91.45
6	大陸委員會	934	491	344	69.99	1. 主要係捐助財團法人海峽交流基金會及撥付香港、澳門辦事處經費，尚未完成核銷所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	116	460	93.71
7	國立故宮博物院	1,972	699	495	70.82	1. 主要係委託營建署代辦國寶館工程採購案協議書尚未完成簽訂，及南部院區景觀藝術化工程尚在辦理驗收付款作	13	509	72.80

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 %
						業中所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。			
8	中央選舉委員會	1,703	397	285	72.02	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。	4	290	73.26
9	交通部	79,315	34,657	25,288	72.97	1. 主要係交通部投資臺灣鐵路管理局辦理臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)採購機車102輛案，發包作業進度落後所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	3,932	29,220	84.31
10	飛航安全調查委員會	174	37	28	77.23	1. 主要係動支第二預備金辦理改制為國家運輸安全調查委員會之辦公室裝修案，尚於設計規劃中，致預算執行未如預期。 2. 審計部將賡續注意後續辦理	0.1	28	77.60

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 %
						情形。			
11	僑務委員會	1,296	659	517	78.49	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。	124	642	97.42
12	不當黨產處理委員會	52	25	20	79.01	1. 主要係資安相關系統採購案等，尚在辦理中所致。 2. 審計部將賡續注意後續辦理情形。	0.3	20	80.52
13	總統府	13,918	6,802	5,471	80.44		167	5,638	82.90
14	教育部	245,759	138,330	114,455	82.74		1,029	115,484	83.48
15	環境保護署	5,022	1,893	1,579	83.41		14	1,593	84.16
16	財政部	173,698	103,789	87,813	84.61		5,017	92,831	89.44
17	人事行政總處	771	387	332	85.68		9	341	88.09
18	原子能委員會	2,547	1,299	1,119	86.14		113	1,233	94.90
19	內政部	82,780	44,385	38,875	87.59		2,861	41,737	94.03
20	考試院	2,074	1,117	992	88.87		55	1,047	93.80
21	國防部	340,478	155,039	138,274	89.19		5,552	143,826	92.77

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 %
22	經濟部	51,778	23,620	21,084	89.26		828	21,912	92.77
23	法務部	33,657	18,916	17,168	90.76		568	17,736	93.76
24	監察院	2,231	1,295	1,177	90.87		1	1,179	90.98
25	農業委員會	129,673	54,378	49,491	91.01		608	50,100	92.13
26	國家發展委員會	3,321	2,007	1,828	91.07		0.1	1,828	91.07
27	海洋委員會	17,523	9,005	8,221	91.29		393	8,614	95.65
28	立法院	3,445	1,746	1,597	91.42		17	1,614	92.40
29	行政院	1,222	689	631	91.69		5	637	92.52
30	公平交易委員會	328	197	183	92.65		3	186	94.47
31	國軍退除役官兵 輔導委員會	123,056	81,591	75,959	93.10		628	76,587	93.87
32	司法院	22,721	12,462	11,655	93.52		255	11,910	95.57
33	金融監督管理委 員會	1,534	865	818	94.55		4	822	95.11
34	主計總處	1,201	600	568	94.66		—	568	94.66
35	科技部	42,359	18,297	17,438	95.31		741	18,179	99.36
36	公共工程委員會	384	215	205	95.42		1	206	96.07

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%
37	勞動部	130,991	55,310	52,995	95.81		223	53,218	96.22
38	國家通訊傳播委員會	849	476	457	95.86		1	458	96.13
39	衛生福利部	221,523	150,157	144,503	96.23		2,307	146,810	97.77
40	省市地方政府	166,824	81,476	80,527	98.83		—	80,527	98.83
統籌部分(註5)		25,513	17,535	16,358	93.29		0.4	16,359	93.29
專項部分(註6)		13	4	—	—		—	—	—
災害準備金(註7)		2,000	—	—	—		—	—	—
第二預備金(註8)		6,190	—	—	—		—	—	—

註：1. 本表係依據各機關民國108年6月份收支執行狀況月報表製作，至實際數及審計部查核結果，須以行政院主計總處及審計部分別於民國108年8月底及9月底上網公布之中央政府總預算半年結算報告、中央政府總預算半年結算查核報告（含附屬單位預算案營業與非營業部分）為準。

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6月底止已由客家委員會、中央選舉委員會、飛航安全調查委員會、考試院、監察院、內政部、財政部、法務部、交通部及海洋委員會等主管機關動支12億979萬餘元，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

民國 108 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

已實現比率%

