

勞動部

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

會計月報

中華民國 111 年 8 月份

主辦會計人員



機關長官



目

次

甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	2
貳、附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	5
三、公庫撥入數分析表.....	7
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
貳、附屬表	
一、預付款明細表.....	10
二、其他應收款明細表.....	11
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	12
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13
二、公庫收入差額解釋表.....	14
三、公庫支出差額解釋表.....	16

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算
勞動部

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	46,481	
	148			0454010000-6 勞動部	0	0	0	0	46,481	
		200		0454010300-0 賠償收入	0	0	0	0	46,481	
			100	0454010301-2 一般賠償收入	0	0	0	0	46,481	
				合計	0	0	0	0	46,481	
					0				46,481	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

勞動部

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
					原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
11				0030000000-4 勞動部主管						
	01			0030010000-0 勞動部	0	0	80,618,820,000	80,618,820,000	-221,078,147	721,204,314
					80,618,820,000	0			79,897,615,686	87,196,675
					0	0			0	
		01		6330010200-4 嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	0	0	80,618,315,000	80,618,315,000	-221,078,147	721,204,314
					80,618,820,000	-505,000			79,897,110,686	87,196,675
					0	0			0	
			20	業務費	0	0	147,426,209	147,426,209	14,134,027	51,971,208
					140,500,000	6,926,209			95,455,001	4,830,866
					0	0			0	
			40	獎補助費	0	0	80,470,888,791	80,470,888,791	-235,212,174	669,233,106
					80,478,320,000	-7,431,209			79,801,655,685	82,365,809
					0	0			0	
		01		6330010200-4* 嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	0	0	505,000	505,000	0	0
					0	505,000			505,000	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	0	0	505,000	505,000	0	0
					0	505,000			505,000	0
					0	0			0	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算
 勞動部

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				合計	0	0	80,618,820,000	80,618,820,000	-221,078,147	721,204,314
					80,618,820,000	0			79,897,615,686	87,196,675
					0	0			0	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算
 勞動部

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	合計			
20 業務費	95,455,001	95,455,001			
2009 通訊費	12,377,955	12,377,955			
2036 按日按件計資酬金	5,000	5,000			
2051 物品	4,500	4,500			
2054 一般事務費	83,067,546	83,067,546			
30 設備及投資*	505,000	505,000			
3020 機械設備費*	505,000	505,000			
40 獎補助費	79,801,655,685	79,801,655,685			
4065 社會福利津貼及濟助	79,801,655,685	79,801,655,685			
合計	79,897,615,686	79,897,615,686			

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算
 勞動部

繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	46,481	0	0	0	0	0	0	0	46,481
本年度	46,481	0	0	0	0	0	0	0	46,481
0454010301 一般賠償收入	46,481	0	0	0	0	0	0	0	46,481
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款 部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算
勞動部

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項				預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算
勞動部

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項					減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額	
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)				其他應收款 (7)
合計	79,897,615,686	87,196,675	0	0	0	0	61,387,506	0	80,046,199,867	572,620,133
本年度	79,897,615,686	87,196,675	0	0	0	0	61,387,506	0	80,046,199,867	572,620,133
一、本年度經費	79,897,615,686	87,196,675	0	0	0	0	61,387,506	0	80,046,199,867	572,620,133
6330010200 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	79,897,615,686	87,196,675	0	0	0	0	61,387,506	0	80,046,199,867	572,620,133
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算
 勞動部
 平衡表

中華民國111年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	148,584,181	3 淨資產	148,584,181
11 流動資產	148,584,181	31 資產負債淨額	148,584,181
110398 其他應收款	61,387,506	310101 資產負債淨額	148,584,181
110901 預付款	87,196,675		
合 計	148,584,181	合 計	148,584,181

附註：

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算
 勞動部

收入支出表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	-132,299,433	80,046,246,348
公庫撥入數	-132,299,433	80,046,199,867
罰款及賠償收入	0	46,481
支出	-221,078,147	79,897,157,167
繳付公庫數	0	46,481
業務支出	14,134,027	95,455,001
獎補助支出	-235,212,174	79,801,655,685
收支餘絀	88,778,714	149,089,181

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

勞動部

其他應收款明細表

中華民國111年08月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		61,387,506	
			本年度部分		61,387,506	
			111 一百一十一年度		61,387,506	
			6330010200-4 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興		61,387,506	
111	08	10	390013 轉帳傳票 將預付2.0及3.0辦理受疫情影響之自營業者及無一定雇主之勞工生活補貼 因申請人溢領尚未退還款轉為其他應收款	61,207,506		
111	08	10	390014 轉帳傳票 將預付4.0辦理受疫情影響之自營業者及無一定雇主之勞工生活補貼因申 請人溢領尚未退還款轉為其他應收款	180,000		
			總計		61,387,506	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

勞動部

預付款明細表

中華民國111年08月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		87,196,675	
			本年度部分		87,196,675	
			111 一百一十一年度		87,196,675	
			6330010200-4 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	87,196,675		
111	01	07	390009 轉帳傳票 110年度本部嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算之預付款結轉至111年度	43,866		
111	04	08	590004 付款憑單 行政院發「110年度受嚴重特殊傳染性肺炎影響勞工紓困貸款」利息補貼-紓困4.0精進措施(第3期款)	23,303,309		
111	08	10	690010 轉帳憑單 辦理受嚴重特殊傳染性肺炎影響之自營業者或無一定雇主之勞工補貼，將獎補助費預付款轉至業務費預付款	4,787,000		
111	08	15	590006 付款憑單 行政院發「111年度受嚴重特殊傳染性肺炎影響勞工紓困貸款委託經理銀行辦理升息利息補貼作業案」補貼息(第1期款)	59,062,500		
			總 計		87,196,675	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算
勞動部

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	505,000	505,000	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	505,000	505,000	0	0
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	0	0	505,000	505,000	0	0
備註 將109年辦理受疫情影響之自營業者及無一定雇主之勞工生活補貼所購置數位交換系統505,000元移撥勞工保險局使用。						

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算
勞動部

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	46,481	80,046,199,867	80,046,246,348	收入
	-	80,046,199,867	80,046,199,867	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	46,481	-	46,481	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	79,897,615,686	-458,519	79,897,157,167	支出
	-	46,481	46,481	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	95,455,001	-	95,455,001	業務支出
獎補助費	79,801,655,685	-	79,801,655,685	獎補助支出
設備及投資	505,000	-505,000	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-79,897,569,205	80,046,658,386	149,089,181	收支餘絀

備註:調整數說明如下:1.公庫撥入數為歲出實現數79,897,615,686元+預付款87,196,675元+其他應收款61,387,506元之合計數80,046,199,867元。2.繳付公庫數46,481元為葉朵設計有限公司辦理「職業工會協助辦理自營作業及無一定雇主之勞工補貼方案感謝狀設計與製作案」逾期違約金24,281元及收台灣優勢客服科技股份有限公司辦理110年度受嚴重特殊傳染性肺炎影響勞工紓困貸款電話服務案逾期違約金22,200元,設備及投資預算取得之財產505,000元。

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

勞動部

公庫收入差額解釋表

中華民國111年1月1日起至111年8月31日止

單位：新臺幣元

項目	科目代號及名稱	憑證 編號	上月底餘額	本月收付數	本月累計數	差異分析
一、公庫對帳單金額 加：收入數本機關已列帳而公庫尚未列帳			46,481	0	46,481	
調節後餘額					46,481	
二、機關帳列繳付公庫數金額 加：收入數本機關尚未列帳而公庫已列帳			46,481	0	46,481	
調節後餘額					46,481	

報表編製條件

收入機關：

對帳機關： 300100-3 勞動部

會計年度： 111

收支併列號：

資料起訖日： 111/08/01~111/08/31 (最新資料日： 111/09/02)

科目代碼：

性質別：

報表使用說明

*本明細係依 貴機關輸入之查詢條件篩選編製，當資料訖日大於最新資料日時，以最新資料日為資料訖日。

*若以票據繳庫者以國庫經辦行收妥款項日為繳庫日。

*「收支併列」欄內註記A者代表收支併列，B代表以前年度已撥暫付款。

*對帳後如有疑義請洽中央銀行國庫局，

連絡電話：02-2357-1039~02-2357-1043 傳真：02-2357-1968

或列印對帳回單郵寄該局。

國庫總庫庫款收入對帳明細(資料係由中央銀行國庫局提供) 特別預算本月無收入

繳庫日	經辦行代碼	經辦行序號	年度	憑證代號	憑證編號	收支併	科目代號	性質	金額	收入機關	對帳機關	轉正類別
1110804	9960017	9900064	111	02	000105		0077000000-8		2,220.00	300100-3	300100-3	
1110805	0000022	0056301	111	02	000113		0077000000-8		1,265.00	300100-3	300100-3	
1110812	0000022	0013201	111	02	000121		0077000000-8		830.00	300100-3	300100-3	
1110830	0000022	0018001	111	02	000132		0077000000-8		829.00	300100-3	300100-3	
1110830	0000022	0018201	111	02	000134		0077000000-8		5,145.00	300100-3	300100-3	
			筆數：5				合計：		10,289.00			
							迄日止累計：		23,890.00*			
1110829	9960017	9900053	111	01	000150		0430010101-0		60,000.00	300100-3	300100-3	
			筆數：1				合計：		60,000.00			
							迄日止累計：		1,040,000.00*			
1110811	9960017	9900073	111	01	000140		0430010301-9		45.00	300100-3	300100-3	
1110812	9960017	9900091	111	01	000144		0430010301-9		29.00	300100-3	300100-3	
1110829	9960017	9900050	111	01	000149		0430010301-9		21,560.00	300100-3	300100-3	
			筆數：3				合計：		21,634.00			
							迄日止累計：		39,317.00*			
1110801	0000022	0058301	111	01	000133		0530010303-0		28.00	300100-3	300100-3	
1110805	0000022	0056401	111	01	000135		0530010303-0		638.00	300100-3	300100-3	



財政部國庫署
National Treasury Administration

勞動部

公庫支出差額解釋表

中華民國 111 年 08 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
6330010200-4 H1	0.00	80,618,820,000.00	0.00	80,618,820,000.00	0	0
嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	-132,299,433.00	80,046,199,867.00	-132,299,433.00	80,046,199,867.00	0	0
	0.00	80,618,820,000.00	0.00	80,618,820,000.00	0	0
合計	-132,299,433.00	80,046,199,867.00	-132,299,433.00	80,046,199,867.00	0	0

財政部國庫署
庫款支付對帳單

中華民國 111 年度
支用機關代號及名稱:300100-3 勞動部

印製日期:111/09/05
資料日期:111/08/31

機關頁次 : 7
總頁次 : 29

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款	支付數	餘額	備註
					累計可支庫款	累計支付數		
1110824	63300101000000	PV	500961	111111081243226	378,258,000.00	77,005.00 339,920,080.00	38,337,920.00	
1110824	63300101000000	PV	500962	111111081243227	378,258,000.00	71,512.00 339,991,592.00	38,266,408.00	
1110824	63300101000000	PV	500963	111111081243915	378,258,000.00	100,000.00 340,091,592.00	38,166,408.00	
1110824	63300101000000	PV	500964	111111081243916	378,258,000.00	21,000.00 340,112,592.00	38,145,408.00	
1110829	63300101000000	PV	500971	111111081294288	378,258,000.00	980,000.00 341,092,592.00	37,165,408.00	
1110829	63300101000000	PV	500990	111111081293757	378,258,000.00	73,876.00 341,166,468.00	37,091,532.00	
1110829	63300101000000	PV	500994	111111081295422	378,258,000.00	2,000.00 341,168,468.00	37,089,532.00	
1110829	63300101000000	PV	500995	111111081295423	378,258,000.00	42,000.00 341,210,468.00	37,047,532.00	
1110829	63300101000000	PV	500996	111111081295424	378,258,000.00	4,000.00 341,214,468.00	37,043,532.00	
1110830	63300101000000	PV	500967	111111081304035	378,258,000.00	19,115,640.00 360,330,108.00	17,927,892.00	
1110831	63300101000000	PR	000131	0017901	378,258,000.00	-20,532.00 360,309,576.00	17,948,424.00	
1110831	63300101000000	PR	000133	0018101	378,258,000.00	-127,295.00 360,182,281.00	18,075,719.00	
*****	63300102004H1		上月結轉		80,618,820,000.00	80,178,499,300.00	440,320,700.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1110905171029716

(1)

財政部國庫署
庫款支付對帳單

中華民國 111 年度
支用機關代號及名稱:300100-3 勞動部

印製日期:111/09/05
資料日期:111/08/31

機關頁次 : 8
總頁次 : 29

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款	支付數	餘	額	備註
					累計可支庫款	累計支付數			
1110817	63300102004H1	PR	00001	9900008	80,618,820,000.00	-191,361,933.00 79,987,137,367.00	631,682,633.00		
1110818	63300102004H1	PV	590006	111111081180033	80,618,820,000.00	59,062,500.00 80,046,199,867.00	572,620,133.00		
*****	63300111005000		上月結轉		5,029,000.00	4,299,490.00	729,510.00		
1110801	63300111005000	YB	11100512	1110002458	2,075,000.00 7,104,000.00	4,299,490.00	2,804,510.00		08
1110808	63300111005000	PV	500867	111111081085978	7,104,000.00	170.00 4,299,660.00	2,804,340.00		
1110809	63300111005000	PV	500898	111111081095823	7,104,000.00	49,315.00 4,348,975.00	2,755,025.00		
1110811	63300111005000	PV	500913	111111081115445	7,104,000.00	37,386.00 4,386,361.00	2,717,639.00		
1110811	63300111005000	PV	500916	111111081115448	7,104,000.00	9,750.00 4,396,111.00	2,707,889.00		
1110812	63300111005000	PV	500922	111111081126227	7,104,000.00	34,740.00 4,430,851.00	2,673,149.00		
1110817	63300111005000	PV	500937	111111081176510	7,104,000.00	620.00 4,431,471.00	2,672,529.00		
1110819	63300111005000	PV	500951	111111081195352	7,104,000.00	44,800.00 4,476,271.00	2,627,729.00		
*****	63300111005110		上月結轉		637,000.00	364,000.00	273,000.00		
*****	63300112000000		上月結轉		44,187,000.00	38,201,212.00	5,985,788.00		



財政部國庫署
National Treasury Administration

1110905171029747