

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 9 月份

主辦會計人員  副處長陳美珠

機關長官  部長許銘春

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、其他應收款明細表.....	10
二、預付款明細表.....	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.....	15

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09月30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	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				

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09月30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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	3,133,424	718,070,890	
					80,618,820,000	0			79,900,749,110	84,825,670	
					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	3,133,424	718,070,890	
					80,618,820,000	-505,000			79,900,244,110	84,825,670	
					0	0			0		
			20	業務費	0	0	147,426,209	147,426,209	762,419	51,208,789	
					140,500,000	6,926,209			96,217,420	4,830,866	
					0	0			0		
			40	獎補助費	0	0	80,470,888,791	80,470,888,791	2,371,005	666,862,101	
					80,478,320,000	-7,431,209			79,804,026,690	79,994,804	
					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09月30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	
款	項	目	節	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)	備註 (預付款)	
			合計	0	0	80,618,820,000	80,618,820,000	3,133,424	718,070,890
				80,618,820,000	0			79,900,749,110	84,825,670
				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09月30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	96,217,420	96,217,420		
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	83,829,965	83,829,965		
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	79,804,026,690	79,804,026,690		
4065 社會福利津貼及濟助	79,804,026,690	79,804,026,690		
合計	79,900,749,110	79,900,749,110		

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09月30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、收回以前年度支出贖餘款	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

中華民國111年01月01日至111年09月30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)			
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

中華民國111年01月01日至111年09月30日

經資門併計

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	79,900,749,110	84,825,670	0	0	0	0	61,387,506	0	80,046,962,286	571,857,714
本年度	79,900,749,110	84,825,670	0	0	0	0	61,387,506	0	80,046,962,286	571,857,714
一、本年度經費	79,900,749,110	84,825,670	0	0	0	0	61,387,506	0	80,046,962,286	571,857,714
6330010200 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	79,900,749,110	84,825,670	0	0	0	0	61,387,506	0	80,046,962,286	571,857,714
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	146,213,176	3 淨資產	146,213,176
11 流動資產	146,213,176	31 資產負債淨額	146,213,176
110398 其他應收款	61,387,506	310101 資產負債淨額	146,213,176
110901 預付款	84,825,670		
合 計	146,213,176	合 計	146,213,176

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	762,419	80,047,008,767
公庫撥入數	762,419	80,046,962,286
罰款及賠償收入	0	46,481
支出	3,133,424	79,900,290,591
繳付公庫數	0	46,481
業務支出	762,419	96,217,420
獎補助支出	2,371,005	79,804,026,690
收支餘絀	-2,371,005	146,718,176

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09月30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		61,387,506	
			一百一十一年度			
			6330010200-4		61,387,506	
			嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興			
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作業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作業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09月30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		84,825,670	
			本年度部分		84,825,670	
			111		84,825,670	
			一百一十一年度			
			6330010200-4	84,825,670		
			嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興			
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)	22,598,130		
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)	57,396,674		
			總 計		84,825,670	

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09月30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09月30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	80,046,962,286	80,047,008,767	收入
	-	80,046,962,286	80,046,962,286	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	79,900,749,110	-458,519	79,900,290,591	支出
	-	46,481	46,481	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	96,217,420	-	96,217,420	業務支出
獎補助費	79,804,026,690	-	79,804,026,690	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	-79,900,702,629	80,047,420,805	146,718,176	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79,900,749,110元+預付款84,825,670元+其他應收款61,387,506元之合計數80,046,962,286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業者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。

勞動部

公庫收入差額解釋表

中華民國 111 年 09 月 30 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
0454010301-2	0	0	0	0	0	0
一般賠償收入	0	46,481	0	46,481	0	0
合計	0	0	0	0	0	0
	0	46,481	0	46,481	0	0

勞動部

公庫支出差額解釋表

中華民國 111 年 09 月 30 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	762,419.00	80,046,962,286.00	762,419.00	80,046,962,286.00	0	0
合計	0.00	80,618,820,000.00	0.00	80,618,820,000.00	0	0
	762,419.00	80,046,962,286.00	762,419.00	80,046,962,286.00	0	0