

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 110 年 2 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	11
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	12
二、公庫收入差額解釋表	13
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110年01月01日至110年02月28日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	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)
					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)		
200				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	24,281
	148			0454010000-6 勞動部	0	0	0	24,281	0	24,281
		200		0454010300-0 賠償收入	0	0	0	0	0	24,281
			100	0454010301-2 一般賠償收入	0	0	0	24,281	0	24,281
				合計	0	0	0	24,281	0	24,281

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

經費門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
						原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
11					0030000000-4 勞動部主管							
	01				0030010000-0 勞動部	35,734,320,000	0	35,734,320,000	35,532,367,000	341,900,066	34,795,557,416	736,809,584
					6330010200-4 嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	35,734,320,000	0	35,733,815,000	35,531,862,000	341,900,066	34,795,052,416	736,809,584
					20 業務費、	102,500,000	0	101,995,000	93,254,000	0	39,265,613	53,988,387
					40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	50,000
					6330010200-4* 嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	35,631,820,000	0	35,631,820,000	35,438,608,000	341,900,066	34,755,786,803	682,821,197
	01					0	0	505,000	505,000	0	505,000	0
					30 設備及投資	0	0	505,000	505,000	0	0	0
						0	0	505,000	505,000	0	505,000	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

經費門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
						原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					代號及名稱	追加(減)數	經費流用數	預算調整數				
					第一預備金	0	0	0	35,532,367,000	341,900,066	736,809,584	
					合計	35,734,320,000	0	0	35,734,320,000	34,795,557,416	573,874,327	
						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

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28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	39,265,613	39,265,613	
2009 通訊費	3,449,394	3,449,394	
2036 按日按件計資酬金	5,000	5,000	
2054 一般事務費	35,811,219	35,811,219	
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	34,755,786,803	34,755,786,803	
4065 社會福利津貼及濟助	34,755,786,803	34,755,786,803	
合計	34,795,557,416	34,795,557,416	

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110年01月01日至110年02月28日

經費門併計

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	以前年度待 納庫繳庫數 (3)	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)
				以前年度撥款於本年度繳還數		其他應收款 (6)			
				材料 (4)	存出保證金 (5)				
合計	24,281	0	0	0	0	0	0	24,281	
本年度	24,281	0	0	0	0	0	0	24,281	
0454010301 一般總價收入	24,281	0	0	0	0	0	0	24,281	
以前年度	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	
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	
三、收回以前年度支出騰餘款	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	
2. 審計部修正減列支出實 現數	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	
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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110年01月01日至110年02月28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)	以前年度待 納庫繳庫數 (3)	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)
				以前年度撥款於本年度繳還數		其他應收款 (6)			
				材料 (4)	存出保證金 (5)				
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

經費門併計

中華民國110年01月01日至110年02月28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	34,795,557,416	573,874,327	0	0	0	0	0	35,369,431,743	162,935,257	
本年度	34,795,557,416	573,874,327	0	0	0	0	0	35,369,431,743	162,935,257	
一、本年度經費	34,795,557,416	573,874,327	0	0	0	0	0	35,369,431,743	162,935,257	
6330010200 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	34,795,557,416	573,874,327	0	0	0	0	0	35,369,431,743	162,935,257	
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
以前年度	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	
二、退還以前年度收入數	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110年02月28日

單位：新臺幣元

科	目	名稱	金額	科目	名稱	金額
1	資產					
	11	流動資產		3	淨資產	573,874,327
	110901	預付款	573,874,327	31	資產負債淨額	573,874,327
		合計	573,874,327		資產負債淨額	573,874,327
					合計	573,874,327

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110年01月01日至110年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	0	35,369,456,024
公庫撥入數	0	35,369,431,743
罰款及賠償收入	0	24,281
支出	341,900,066	34,795,076,697
繳付公庫數	0	24,281
業務支出	0	39,265,613
獎補助支出	341,900,066	34,755,786,803
收支餘絀	-341,900,066	574,379,327

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

公務機關會計

中華民國110年02月28日

單位：新臺幣元

年	月	日期	摘要	金額		備註
				小計	合計	
			預算性質部分		573,874,327	
			本年度部分		573,874,327	
			110 一百一十年度		573,874,327	
			6330010200-4 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	573,874,327		
110	01	11	390009 轉帳傳票 行政院發「109年度受嚴重特殊傳染性肺炎影響勞工紓困貸款」利息補貼(第1期第2次、第3次)	164,880,697		
110	01	11	390009 轉帳傳票 預付勞工保險局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所需必要行政費用(第2次)	50,000		
110	01	11	390009 轉帳傳票 預付對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助生活津貼(第3次)	1,762,000		
110	01	28	590002 付款憑單 行政院發「109年度受嚴重特殊傳染性肺炎影響勞工紓困貸款」利息補貼(第2期款)	407,181,630		
			總計		573,874,327	

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110年01月01日至110年02月28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	0	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	0	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	0	0	0

備註：將109年辦理受疫情影響之自營作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110年01月01日至110年02月28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	24,281	35,369,431,743	35,369,456,024	收入
稅課收入	-	35,369,431,743	35,369,431,743	公庫撥入數
罰款及賠償收入	-	-	-	稅課收入
規費收入	24,281	-	24,281	罰款及賠償收入
財產收入	-	-	-	規費收入
營業盈餘及事業收入	-	-	-	財產收益
捐贈及贈與收入	-	-	-	投資收益
其他收入	-	-	-	捐贈及贈與收入
歲出	34,795,557,416	-480,719	34,795,076,697	其他收入
人事費	-	24,281	24,281	支出
業務費	39,265,613	-	-	繳付公庫數
獎補助費	34,755,786,803	-	39,265,613	人事支出
設備及投資	505,000	-505,000	34,755,786,803	業務支出
債務費	-	-	-	獎補助支出
歲計餘絀	-34,795,533,135	35,369,912,462	574,379,327	財產損失
				投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
				收支餘絀

備註：調整數說明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，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110年2月1日起至110年2月28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：本機關已列帳而公庫尚未列帳			24,281	0	24,281	
調節後餘額					24,281	
二、機關帳列繳付公庫數金額 加：本機關尚未列帳而公庫已列帳			24,281	0	24,281	
調節後餘額					24,281	

報表編製條件

收入機關：300100-3 勞動部
 對帳機關：110
 會計年度：110
 收支併列號：
 資料起訖日：110/02/01~110/02/28 (最新資料日：110/03/08)
 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，以最貴資料日為資料訖日。
 * 若以票據繳庫者，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
1100223	9960017	9900072	110	01	000027		0430010101-0		30,000.00	300100-3	300100-3	300100-3
1100223	9960017	9900074	110	01	000026		0430010101-0		60,000.00	300100-3	300100-3	300100-3
			筆數：2				合計：		90,000.00			
			筆數：2				迄日止累計：		90,000.00*			
1100208	9960017	9900042	110	01	000021		0430010101-0	109	210,000.00	300100-3	300100-3	300100-3
1100223	9960017	9900073	110	01	000025		0430010101-0	109	60,000.00	300100-3	300100-3	300100-3
			筆數：2				合計：		270,000.00			
			筆數：2				迄日止累計：		270,000.00*			
1100202	0000022	0054701	110	01	000022		0530010303-0		120.00	300100-3	300100-3	300100-3
1100218	0000022	0036301	110	01	000029		0530010303-0		152.00	300100-3	300100-3	300100-3
1100222	0000022	0049601	110	01	000031		0530010303-0		120.00	300100-3	300100-3	300100-3
1100222	0000022	0049701	110	01	000032		0530010303-0		82.00	300100-3	300100-3	300100-3
			筆數：4				合計：		474.00			
			筆數：1				迄日止累計：		2,404.00*			
1100201	9960017	9900128	110	01	000010		1230010210-0		1,500.00	300100-3	300100-3	300100-3
			筆數：1				合計：		1,500.00			
			筆數：1				迄日止累計：		4,800.00*			



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 110 年 02 月 28 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	410,000,000.00	35,532,367,000.00	410,000,000.00	35,532,367,000.00	0	0
嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	0.00	35,369,431,743.00	407,181,630.00	35,369,431,743.00	-407,181,630	0
合計	410,000,000.00	35,532,367,000.00	410,000,000.00	35,532,367,000.00	0	0
	0.00	35,369,431,743.00	407,181,630.00	35,369,431,743.00	-407,181,630	0

財政部國庫署

庫款支付對帳單

中華民國 110 年度
支用機關代號及名稱:300100-3 勞動部

印製日期:110/03/09
資料日期:110/02/28

機關頁次 : 4
總頁次 : 30

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款		備註
					累計可支庫款	支付數	
1100219	63300101000000	PV	500128	110110021193480	159,424,000.00	18,696.00	37,917,836.00
1100219	63300101000000	PV	500129	110110021193474	159,424,000.00	253,167.00	37,664,669.00
1100219	63300101000000	PV	500134	110110021193507	159,424,000.00	19,143.00	37,645,526.00
1100222	63300101000000	PV	500135	110110021224667	159,424,000.00	20,000.00	37,625,526.00
1100222	63300101000000	PV	500136	110110021224666	159,424,000.00	30,000.00	37,595,526.00
1100222	63300101000000	PV	500138	110110021224689	159,424,000.00	60,263.00	37,535,263.00
1100222	63300101000000	PV	500139	110110021224668	159,424,000.00	97,632.00	37,437,631.00
1100226	63300101000000	PV	500145	110110021263287	159,424,000.00	19,014,861.00	18,422,770.00
1100226	63300101000000	PV	500149	110110021266809	159,424,000.00	141,001,230.00	18,343,770.00
1100226	63300101000000	PV	500154	110110021266814	159,424,000.00	79,000.00	18,311,010.00
*****	63300102004H1		上月結轉			32,760.00	
1100201	63300102004H1	YB	10900551	1090011154	35,122,367,000.00	34,962,250,113.00	160,116,887.00
1100202	63300102004H1	PV	590002	110110021020013	410,000,000.00	34,962,250,113.00	570,116,887.00
					35,532,367,000.00	407,181,630.00	
					35,532,367,000.00	35,369,431,743.00	162,935,257.00



財政部國庫署
National Treasury Administration

16

1100309111504571

財政部國庫署

庫款支付對帳單

中華民國 110 年度
支用機關代號及名稱:300100-3 勞動部

印製日期:110/03/09
資料日期:110/02/28

機關頁次 : 5
總頁次 : 30

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款		備註
					可支庫款	支付數	
					累計可支庫款	累計支付數	餘額
*****	63300111005000		上月結轉		0.00	0.00	0.00
1100201	63300111005000	YB	30010030	35019772M	40,000.00	0.00	02
1100202	63300111005000	PV	500069	110110021025521	40,000.00	0.00	40,000.00
1100208	63300111005000	PV	500074	110110021084616	40,000.00	665.00	28,800.00
1100208	63300111005000	PV	500112	110110021084626	40,000.00	11,865.00	28,135.00
*****	63300111005109		上月結轉		40,000.00	21,740.00	6,395.00
*****	63300112000000		上月結轉		182,000.00	182,000.00	0.00
1100201	63300112000000	YB	30010030	35019772M	16,113,000.00	83,696.00	16,029,304.00
1100203	63300112000000	PV	500076	110110021034391	1,300,000.00	83,696.00	17,329,304.00
1100204	63300112000000	PV	500084	110110021045711	17,413,000.00	12,500.00	17,316,804.00
1100204	63300112000000	PV	500085	110110021045710	17,413,000.00	96,196.00	17,300,804.00
1100208	63300112000000	PV	500107	110110021084618	17,413,000.00	16,000.00	17,189,054.00
1100208	63300112000000	PV	500111	110110021084627	17,413,000.00	111,750.00	17,119,054.00
						223,946.00	
						70,000.00	
						293,946.00	
						264,685.00	
						558,631.00	
							16,854,369.00



17