

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 4 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04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)=(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)		
02				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04月30日

單位：新臺幣元

款項	項目	節	科	目	預算數			截至本 月止 累計 分配數 (1)	執行數		執行數 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)			
												追加(減)數	
												第一預備金	預算調整數
11			0030000000-4	勞動部主管	0	0	35,734,320,000	124,843,211	589,152,802				
01			0030010000-0	勞動部	35,734,320,000	0	35,734,320,000	35,136,426,198	428,307,560				
					0	0	0	0	0				
01			6330010200-4	嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	35,734,320,000	0	35,733,815,000	124,843,211	589,152,802				
					0	0	-505,000	35,135,921,198	428,307,560				
					0	0	0	0	0				
			20	業務費	102,500,000	0	101,995,000	93,254,000	53,988,387				
					0	0	-505,000	39,265,613	50,000				
					0	0	0	0	0				
			40	獎補助費	35,631,820,000	0	35,631,820,000	124,843,211	535,164,415				
					0	0	0	35,096,655,585	428,257,560				
					0	0	0	0	0				
					0	0	505,000	505,000	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	0	505,000	0				
					0	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	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110年01月01日至110年04月30日

單位：新臺幣元

款	項	目	科	目	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 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	應付數(3)	
		代號及名稱		追加(減)數	經費流用數						
				第一預備金	預算調整數					備註 (預付款)	
				0	0	0	35,725,579,000	124,843,211	589,152,802		
				35,734,320,000	0	0	35,734,320,000	35,136,426,198	428,307,560		
				0	0	0		0			
		合計									

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

經費門分列

中華民國110年01月01日至110年04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	嚴重特殊傳染性肺炎 振興	合計	業務計畫或工作計畫名稱
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	35,096,655,585	35,096,655,585	
4065 社會福利津貼及濟助	35,096,655,585	35,096,655,585	
合計	35,136,426,198	35,136,426,198	

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

經費門併計

中華民國110年01月01日至110年04月30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		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 一般賠償收入	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、以前年度歲入納庫數	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	
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04月30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)	以 前 年 度 撥 款 於 本 年 度 繳 還 數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
				存 出 保 證 金 (5)		其他應收款 (6)			
				材 料 (4)					
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04月30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	35,136,426,198	428,307,560	0	0	0	0	0	35,564,733,758	160,845,242	
本年度	35,136,426,198	428,307,560	0	0	0	0	0	35,564,733,758	160,845,242	
一、本年度經費	35,136,426,198	428,307,560	0	0	0	0	0	35,564,733,758	160,845,242	
6330010200 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	35,136,426,198	428,307,560	0	0	0	0	0	35,564,733,758	160,845,242	
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產		3 淨資產	428,307,560
11 流動資產		31 資產負債淨額	428,307,560
110901 預付款	428,307,560	310101 資產負債淨額	428,307,560
合 計		合 計	428,307,560

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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	195,302,015	35,564,758,039
罰款及賠償收入	195,302,015	35,564,733,758
	0	24,281
支出		
繳付公庫數	124,843,211	35,135,945,479
業務支出	0	24,281
獎補助支出	0	39,265,613
	124,843,211	35,096,655,585
收支餘絀	70,458,804	428,812,560

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110年04月30日

公務機關會計

單位：新臺幣元

年	月	日	摘要	金額		備註
				小計	合計	
			預算性質部分		428,307,560	
			本年度部分		428,307,560	
			110 一百一十年度		428,307,560	
			6330010200-4 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	428,307,560		
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)	231,193,545		
110	04	01	590003 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 3期款)	195,302,015		
			總 計		428,307,560	

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04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04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	24,281	35,564,733,758	35,564,758,039	收入
稅課收入	-	35,564,733,758	35,564,733,758	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	35,136,426,198	-480,719	35,135,945,479	其他收入
人事費	-	24,281	24,281	支出
業務費	39,265,613	-	39,265,613	繳付公庫數
獎補助費	35,096,655,585	-	35,096,655,585	人事支出
設備及投資	505,000	-505,000	-	業務支出
債務費	-	-	-	獎補助支出
歲計餘絀	-35,136,401,917	35,565,214,477	428,812,560	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:調整數說明如下:為葉朵設計有限公司辦理「職業工會協助辦理自營作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1月1日起至110年4月30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： 110/04/01~110/04/30 (最新資料日： 110/05/07)
 科目代碼：
 性質別：

報表使用說明
 *本明細係依最新資料日為資料訖日。
 *若以異據繳庫者，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
1100409	9960017	9900051	110	01	000058		0430010101-0		30,000.00	300100-3	300100-3	300100-3
1100412	9960017	9900076	110	01	000066		0430010101-0		30,000.00	300100-3	300100-3	300100-3
			筆數：2				合計：		60,000.00			
			筆數：2				迄日止累計：		570,000.00*			
1100407	0000022	0054001	110	01	000067		0530010303-0		26.00	300100-3	300100-3	300100-3
1100413	0000022	0025001	110	01	000070		0530010303-0		134.00	300100-3	300100-3	300100-3
			筆數：2				合計：		160.00			
			筆數：1				迄日止累計：		4,446.00*			
1100409	0000022	0026601	110	04	000001		1230010201-0		44,192.00	300100-3	300100-3	300100-3 01
			筆數：1				合計：		44,192.00			
			筆數：1				迄日止累計：		93,165.00*			
1100409	0000022	0026501	110	05	000001		1230010201-0	109	-44,192.00	300100-3	300100-3	300100-3 01
			筆數：1				合計：		-44,192.00			
			筆數：1				迄日止累計：		0.00*			
1100401	9960017	9900151	110	01	000056		1230010210-0		1,500.00	300100-3	300100-3	300100-3
1100409	0000022	0026801	110	01	000069		1230010210-0		1,800.00	300100-3	300100-3	300100-3
1100409	9960017	9900050	110	01	000064		1230010210-0		1,458.00	300100-3	300100-3	300100-3



財政部國庫署
 National Treasury Administration

14

勞動部

公庫支出差額解釋表

中華民國 110 年 04 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 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	193,212,000.00	35,725,579,000.00	193,212,000.00	35,725,579,000.00	0	0
	195,302,015.00	35,564,733,758.00	195,302,015.00	35,564,733,758.00	0	0
	193,212,000.00	35,725,579,000.00	193,212,000.00	35,725,579,000.00	0	0
合計	195,302,015.00	35,564,733,758.00	195,302,015.00	35,564,733,758.00	0	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:110/05/10
資料日期:110/04/30

機關頁次:7
總頁次:27

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	支付款 累計支付款	
1100430	63300101000000	PV	500392	110110041303918	234,925,000.00	36,500.00	20,348,423.00
1100430	63300101000000	PV	500404	110110041303923	234,925,000.00	4,252.00	20,344,171.00
1100430	63300101000000	PV	500405	110110041303921	234,925,000.00	35,029.00	20,309,142.00
1100430	63300101000000	PV	500411	110110041303929	234,925,000.00	28,000.00	20,281,142.00
*****	63300102004H1		上月結轉				
1100401	63300102004H1	YB	10900551	1090011154	35,532,367,000.00	35,369,431,743.00	162,935,257.00
1100408	63300102004H1	PV	590003	110110041080005	193,212,000.00	195,302,015.00	356,147,257.00
*****	6330011005000		上月結轉		35,725,579,000.00	35,564,733,758.00	160,845,242.00
1100401	6330011005000	YB	11001004	1100002633	1,120,000.00	896,285.00	223,715.00
1100401	6330011005000	PV	500276	110110041017592	1,285,000.00	896,285.00	1,508,715.00
1100409	6330011005000	PV	500291	110110041093885	2,405,000.00	122.00	1,508,593.00
1100409	6330011005000	PV	500298	110110041093889	2,405,000.00	12,170.00	1,496,423.00
1100412	6330011005000	PV	500302	110110041125500	2,405,000.00	908,577.00	1,494,139.00
					2,405,000.00	2,284.00	1,493,167.00
						910,861.00	
						972.00	
						911,833.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1100510102217607