

# 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 109 年 12 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

經費門分列

中華民國109年01月01日至109年12月31日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	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	追加(減)數		本月實現數	應收數 (3)	
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

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年12月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	科			目			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)	
			代號及名稱	原預算數	追加(減)數	第一預備金	預算數			本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)		
							第二預備金	經費流用數					預算調整數
11			0030000000-4 勞動部主管										
01			0030010000-0 勞動部	0	35,734,320,000	0	0	0	0	114,206,477	766,589,387		
						0	0	0	0	34,353,229,613	608,362,097		
01			6330010200-4 嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	0	35,734,320,000	-505,000	0	0	0	114,206,477	766,589,387		
				0		0	0	0	0	34,352,724,613	608,362,097		
			20 業務費	0	102,500,000	-505,000	0	0	0	3,737,060	52,098,790		
				0		0	0	0	0	38,607,210	50,000		
			40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	110,469,417	714,490,597		
				0	35,631,820,000	0	0	0	0	34,314,117,403	608,312,097		
				0		0	0	0	0	0	0		
01			6330010200-4* 嚴重特殊傳染性肺炎紓困 振興	0	0	0	0	0	0	0	0		
				0		505,000	0	0	0	505,000	0		
				0		0	0	0	0	0	0		
			30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0	0		
				0		505,000	0	0	0	505,000	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

經費累計表

經費門分列

中華民國109年01月01日至109年12月31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	應付數(3)	
					代號及名稱							
					第一預備金	0						
					追加(減)數	35,734,320,000						
					第二預備金	0						
					經費流用數	0						
					預算調整數	0						
					合計	35,734,320,000		35,119,819,000	114,206,477	766,589,387		
									34,353,229,613	608,362,097		
									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

經費門分列

中華民國109年01月01日至109年12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	38,607,210	38,607,210	
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	35,152,816	35,152,816	
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	34,314,117,403	34,314,117,403	
4065 社會福利津貼及資助	34,314,117,403	34,314,117,403	
合計	34,353,229,613	34,353,229,613	

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109年01月01日至109年12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				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)	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		存出保證金 (5)	其他應收款 (6)					
			材料 (4)								
合計	24,281	0	0	0	0	0	0	0	0	24,281	
本年度	24,281	0	0	0	0	0	0	0	0	24,281	
0454010301 一般賠償收入	24,281	0	0	0	0	0	0	0	0	24,281	
以前年度	0	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	0	
二、以前年度歲入納庫款	0	0	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	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	0	
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 審計部修正減列應付款- 已撥款	0	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	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	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	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

經費門併計

中華民國109年01月01日至109年12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				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)	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		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	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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

公庫撥入數分析表

經費門併計

中華民國109年01月01日至109年12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	34,353,229,613	608,362,097	0	0	0	0	0	34,961,591,710	158,227,290	
本年度	34,353,229,613	608,362,097	0	0	0	0	0	34,961,591,710	158,227,290	
一、本年度經費	34,353,229,613	608,362,097	0	0	0	0	0	34,961,591,710	158,227,290	
6330010200 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	34,353,229,613	608,362,097	0	0	0	0	0	34,961,591,710	158,227,290	
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109年12月31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	608,362,097
11 流動資產		31 資產負債淨額	608,362,097
110901 預付款	608,362,097	310101 資產負債淨額	608,362,097
合計		合計	608,362,097

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109年01月01日至109年12月31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	-103,703,385	34,961,615,991
罰款及賠償收入	-103,703,385	34,961,591,710
	0	24,281
支出		
繳付公庫數	114,206,477	34,352,748,894
	0	24,281
業務支出	3,737,060	38,607,210
獎補助支出	110,469,417	34,314,117,403
收支餘絀	-217,909,862	608,867,097

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109年12月31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		608,362,097	
			本年度部分		608,362,097	
			109		608,362,097	
			一百零九年度			
			6330010200-4			
			嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興		608,362,097	
109	06	23	510005 付款憑單 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		
109	08	07	510010 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 1期第2次)	389,762,597		
109	11	17	510013 付款憑單 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)(支出收回書#209)	1,762,000		
109	11	19	510014 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 1期第3次)(第2次追加)	216,787,500		
			總計		608,362,097	

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109年01月01日至109年12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	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	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109年01月01日至109年12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	24,281	34,961,591,710	34,961,615,991	收入
稅課收入	-	34,961,591,710	34,961,591,710	公庫撥入數
罰款及賠償收入	24,281	-	24,281	稅課收入
規費收入	-	-	-	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
捐獻及贈與收入	-	-	-	投資收益
其他收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
歲出	34,353,229,613	-480,719	34,352,748,894	其他收入
人事費	-	24,281	24,281	支出
業務費	38,607,210	-	38,607,210	繳付公庫數
獎補助費	34,314,117,403	-	34,314,117,403	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	-34,353,205,332	34,962,072,429	608,867,097	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

庫款收入差額解釋表

中華民國109年1月1日起至109年12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：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：109  
 會計年度：109/12/01~110/01/08 (最新資料日：110/01/07)  
 收支併列號：  
 資料起訖日：  
 科目代碼：  
 性質別：

報表使用說明

\*本明細係依書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) 4等別預算本月無收入

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
1091207	9960017	9900139	109	01	000358		0430010101-0		60,000.00	300100-3	300100-3	300100-3
1091210	9960017	9900090	109	01	000360		0430010101-0		30,000.00	300100-3	300100-3	300100-3
1091216	0000022	0054101	109	01	000360		0430010101-0		30,000.00	300100-3	300100-3	300100-3
			筆數：3				合計：		120,000.00			
1091214	9960017	9900096	109	01	000361		0430010301-9		349.00	300100-3	300100-3	300100-3
1091217	9960017	9900126	109	01	000365		0430010301-9		67.00	300100-3	300100-3	300100-3
			筆數：2				迄日止累計：		416.00			
							迄日止累計：		24,648.00*			
1091202	0000022	0065101	109	01	000357		0530010303-0		146.00	300100-3	300100-3	300100-3
1091209	0000022	0051601	109	01	000362		0530010303-0		32.00	300100-3	300100-3	300100-3
1091209	0000022	0051701	109	01	000363		0530010303-0		32.00	300100-3	300100-3	300100-3
1091225	0000022	0056901	109	01	000367		0530010303-0		2.00	300100-3	300100-3	300100-3
1091230	0000022	0082801	109	01	000368		0530010303-0		296.00	300100-3	300100-3	300100-3
1091230	0000022	0082901	109	01	000369		0530010303-0		264.00	300100-3	300100-3	300100-3
1091230	0000022	0083001	109	01	000370		0530010303-0		394.00	300100-3	300100-3	300100-3
1091230	0000022	0083101	109	01	000371		0530010303-0		260.00	300100-3	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 109 年 12 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	35,119,819,000.00	0.00	35,119,819,000.00	0	0
嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	-103,703,385.00	34,961,591,710.00	3,714,286.00	35,069,009,381.00	-107,417,671	-107,417,671
合計	-103,703,385.00	35,119,819,000.00	3,714,286.00	35,119,819,000.00	0	0
		34,961,591,710.00	3,714,286.00	35,069,009,381.00	-107,417,671	-107,417,671

勞動部

公庫支出差額解釋表

中華民國 109 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	差額		解釋		差額
	種類	憑證號	日期	摘要	
6330010200-4 H1 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	收入傳票	110001	1091230	累計分配數差額	0.00
	收入傳票	110002	1091230	本機關收入數已入帳，國庫署未入帳(收回勞工保險局辦理受嚴重特殊傳染性肺炎影響之自營作業或無一定雇主之勞工補助生活津貼贖款(普通收據#449))	-11,070,000.00
				本機關收入數已入帳，國庫署未入帳(收回預付對受嚴重特殊傳染性肺炎影響之自營作業或無一定雇主之勞工補助生活津貼及行政費用(普通收據#449))	-96,347,671.00
				累計支付數差額	-107,417,671.00

財政部國庫署  
庫款支付對帳單

中華民國 109 年度  
支用機關代號及名稱:300100-3 勞動部

印製日期:110/01/08  
資料日期:109/12/31

機關頁次:8  
總頁次:47

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款		支付款		餘額	備註
					累計可支庫款	支付數	累計支付數	支付數		
1091228	63300101000000	PV	501727	109109121288834	502,840,000.00	356,862.00	469,523,768.00	33,316,232.00		
1091229	63300101000000	PV	501717	109109121299216	502,840,000.00	14,050.00	469,537,818.00	33,302,182.00		
1091231	63300101000000	PV	501738	109109121313486	502,840,000.00	88,232.00	469,626,050.00	33,213,950.00		
1091231	63300101000000	PV	501749	109109121313539	502,840,000.00	13,150.00	469,639,200.00	33,200,800.00		
1091231	63300101000000	PV	501752	109109121314656	502,840,000.00	2,370.00	469,641,570.00	33,198,430.00		
1091231	63300101000000	PV	501755	109109121313537	502,840,000.00	121,526.00	469,763,096.00	33,076,904.00		
1091231	63300101000000	PV	501761	109109121313552	502,840,000.00	1,202.00	469,764,298.00	33,075,702.00		
1091231	63300101000000	PV	501762	109109121313551	502,840,000.00	81,723.00	469,846,021.00	32,993,979.00		
*****	63300101000X0		上月結轉		0.00	0.00		0.00		
1091201	63300101000X0	YB	10901027	1090010146	2,637,000.00	0.00		2,637,000.00		12
1091231	63300101000X0	PV	501753	109109121314655	2,637,000.00	633,200.00		2,003,800.00		
*****	63300102004HI		上月結轉							
1091223	63300102004HI	PV	510016	109109121236850	35,119,819,000.00	35,065,295,095.00		54,523,905.00		
					35,119,819,000.00	35,069,009,381.00		50,809,619.00		

