

經濟部水利署

歲 入 類

會 計 報 告

中華民國 101 年 8 月份 (101年度)

主辦會計人員

會計主任 姚秀芬(甲)

機關長官

經濟部水利署
會計主任 楊偉用
署長 楊偉用

目次

歲入類平衡表-----	1	—	1	頁
歲入類現金出納表-----	2	—	3	頁
歲入累計表-----	4	—	6	頁
以前年度應收歲入款餘額表-----	7	—	11	頁
歲入結存明細表-----	12	—	12	頁
退還以前年度歲入款明細表-----	13	—	13	頁
保管款明細表-----	14	—	14	頁
債權憑證明細表-----	15	—	15	頁
歲入類轉帳分錄清單-----	16	—	16	頁

經濟部水利署及所屬

歲 入 類 平 衡 表

經濟部水利署 - 歲入類

中 華 民 國 101 年 08 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁

資 力 及 資 產 科 目		金 額	負 擔 及 負 債 科 目		金 額
110100-4	歲入結存	78,774,980.00	121300-5	應納庫款	292,654,413.00
111000-5	應收歲入款	292,654,413.00	121400-0	待納庫款	0.00
112000-0	歲入預算數	115,030,000.00	121500-4	保管款	78,774,980.00
112100-5	歲入分配數	130,148,000.00	122000-7	預計納庫數	245,178,000.00
113000-6	歲入納庫數	266,321,470.00	123000-2	歲入實收數	266,321,470.00
114000-1	退還以前年度歲入款	13,686,844.00	124000-8	收回以前年度納庫款	13,686,844.00
	合 計	896,615,707.00		合 計	896,615,707.00
附註：					
111500-8	債權憑證	1,025.00	121800-8	待抵銷債權憑證	1,025.00

經濟部水利署及所屬
歲入類現金出納表

經濟部水利署

中華民國101年08月01日起至101年08月31日止

第 1 頁 共 2 頁

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
(一) 上期結存			78,774,980.00
1.110100-4 歲入結存		78,774,980.00	
2.110200-9 所屬機關歲入結存			
3.111100-0 有價證券			
(二) 本期收入			41,110,910.00
1.123000-2 歲入實收數		40,981,265.00	
收入數	41,703,340.00		
減：退還數	-722,075.00		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		129,645.00	
收入數	129,645.00		
註銷數			
調整數			
3.124000-8 收回以前年度納庫款		2,851,800.00	
4.114000-1 退還以前年度歲入款		-2,851,800.00	
收項總計			119,885,890.00
(一) 本期支出			41,110,910.00
1.113000-6 歲入納庫數		40,981,265.00	
納庫數	41,703,340.00		
減：退還數	-722,075.00		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		129,645.00	
(1) 應收歲入款	129,645.00		

經濟部水利署及所屬

歲入類現金出納表

經濟部水利署

中華民國101年08月01日起至101年08月31日止

第 2 頁 共 2 頁

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
納庫數	129,645.00		
註銷數			
(2) 應收歲保留款			
納庫數			
註銷數			
(二) 本期結存			78,774,980.00
1.110100-4 歲入結存		78,774,980.00	
2.110200-9 所屬機關歲入結存			
3.111100-2 有價證券			
付項總計			119,885,890.00

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

經常
資本門併計

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 08 月 31 日止

第 1 頁 共 3 頁

科 目				原 預 算 數	全年度預算數	收入憑證		本月實收數	應收數	未收入之分配數	本 月 納 庫 數
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預算追加(減)數	截至本月止 分配預算數	字 號	截至本月止 累計實收數	保留數		截至本月止累計數
2	145			0400000000-2 罰款及賠償收入	82,950,000.00 0.00	82,950,000.00 46,630,000.00		2,694,427.00 26,194,444.00	0.00 0.00		2,694,427.00 26,194,444.00
		1		0426550100-3 罰金罰鍰及怠金	12,950,000.00 0.00	12,950,000.00 630,000.00		130,000.00 816,388.00	0.00 0.00		130,000.00 816,388.00
		1		0426550101-6 罰金罰鍰	12,950,000.00 0.00	12,950,000.00 630,000.00		130,000.00 816,388.00	0.00 0.00		130,000.00 816,388.00
		2		0426550300-2 賠償收入	70,000,000.00 0.00	70,000,000.00 46,000,000.00		2,564,427.00 25,378,056.00	0.00 0.00		2,564,427.00 25,378,056.00
		1		0426550301-5 一般賠償收入	70,000,000.00 0.00	70,000,000.00 46,000,000.00		2,564,427.00 25,378,056.00	0.00 0.00		2,564,427.00 25,378,056.00
3	157			0500000000-8 規費收入	17,760,000.00 0.00	17,760,000.00 10,410,000.00		1,264,832.00 10,025,295.00	0.00 0.00		1,264,832.00 10,025,295.00
		1		0526550100-9 行政規費收入	11,920,000.00 0.00	11,920,000.00 6,880,000.00		797,919.00 5,607,966.00	0.00 0.00		797,919.00 5,607,966.00
		1		0526550101-1 審查費	9,000,000.00 0.00	9,000,000.00 5,774,000.00		716,879.00 4,829,773.00	0.00 0.00		716,879.00 4,829,773.00
		2		0526550102-4 證照費	1,400,000.00 0.00	1,400,000.00 907,000.00		59,440.00 528,593.00	0.00 0.00		59,440.00 528,593.00
		3		0526550103-7 登記費	720,000.00 0.00	720,000.00 199,000.00		21,600.00 249,600.00	0.00 0.00		21,600.00 249,600.00
		4		0526550104-0 考試報名費	800,000.00 0.00	800,000.00 0.00		0.00 0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
		2		0526550300-8 使用規費收入	5,840,000.00 0.00	5,840,000.00 3,530,000.00		466,913.00 4,417,329.00	0.00 0.00		466,913.00 4,417,329.00

列印日期：101/09/04

報表代號：AR008(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

經常
資本門併計

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 08 月 31 日止

第 2 頁 共 3 頁

科 目					原 預 算 數	全年度預算數	收入憑證		本月實收數	應收數	未收入之分配數	本 月 納 庫 數
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預算追加(減)數	截至本月止 分配預算數	字	號	截至本月止 累計實收數	保留數		截至本月止累計數
4	158		1	0526550305-1 資料使用費	2,900,000.00 0.00	2,900,000.00 1,750,000.00			264,097.00 2,409,008.00	0.00 0.00	-659,008.00	264,097.00 2,409,008.00
			2	0526550312-7 場地設施使用費	240,000.00 0.00	240,000.00 160,000.00			25,016.00 516,921.00	0.00 0.00	-356,921.00	25,016.00 516,921.00
			3	0526550313-0 服務費	2,700,000.00 0.00	2,700,000.00 1,620,000.00			177,800.00 1,491,400.00	0.00 0.00	128,600.00	177,800.00 1,491,400.00
				0700000000-9 財產收入	20,458,000.00 0.00	20,458,000.00 7,908,000.00			726,699.00 20,245,289.00	0.00 0.00	-12,337,289.00	726,699.00 20,245,289.00
				0700000000-9* 財產收入	50,000,000.00 0.00	50,000,000.00 20,000,000.00			33,322,708.00 107,044,510.00	0.00 0.00	-87,044,510.00	33,322,708.00 107,044,510.00
			1	0726550100-0 財產孳息	458,000.00 0.00	458,000.00 408,000.00			11.00 633,858.00	0.00 0.00	-225,858.00	11.00 633,858.00
			1	0726550101-2 利息收入	100,000.00 0.00	100,000.00 50,000.00			0.00 146,568.00	0.00 0.00	-96,568.00	0.00 146,568.00
			2	0726550106-6 租金收入	358,000.00 0.00	358,000.00 358,000.00			11.00 487,290.00	0.00 0.00	-129,290.00	11.00 487,290.00
			2	0726550200-4 財產售價	50,000,000.00 0.00	50,000,000.00 20,000,000.00			33,322,708.00 107,044,510.00	0.00 0.00	-87,044,510.00	33,322,708.00 107,044,510.00
			1	0726550204-5* 動產售價	50,000,000.00 0.00	50,000,000.00 20,000,000.00			33,322,708.00 107,044,510.00	0.00 0.00	-87,044,510.00	33,322,708.00 107,044,510.00
			3	0726550600-2 廢舊物資售價	20,000,000.00 0.00	20,000,000.00 7,500,000.00			726,688.00 19,611,431.00	0.00 0.00	-12,111,431.00	726,688.00 19,611,431.00
			7	149		1100000000-2 其他收入	74,010,000.00 0.00	74,010,000.00 45,200,000.00			2,972,599.00 102,811,932.00	0.00 0.00

列印日期：101/09/04
報表代號：AR008(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

經常門併計
資本

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 08 月 31 日止

第 3 頁 共 3 頁

科 目				原 預 算 數	全年度預算數	收入憑證		本月實收數	應收數	未收入之分配數	本 月 納 庫 數
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預算追加(減)數	截至本月止 分配預算數	字	號	截至本月止 累計實收數	保留數	截至本月止累計數
		1		1126550900-0 雜項收入	74,010,000.00 0.00	74,010,000.00 45,200,000.00			2,972,599.00 102,811,932.00	0.00 0.00	2,972,599.00 102,811,932.00
		1		1126550901-2 收回以前年度歲出	61,000,000.00 0.00	61,000,000.00 37,000,000.00			2,483,737.00 101,073,766.00	0.00 0.00	2,483,737.00 101,073,766.00
		2		1126550909-4 其他雜項收入	13,010,000.00 0.00	13,010,000.00 8,200,000.00			488,862.00 1,738,166.00	0.00 0.00	488,862.00 1,738,166.00
				本 月 合 計	245,178,000.00 0.00	245,178,000.00 130,148,000.00			40,981,265.00 266,321,470.00	0.00 0.00	40,981,265.00 266,321,470.00

列印日期：101/09/04
報表代號：AR008(A4)

經濟部水利署及所屬

以前年度應收歲入款餘額表

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 08 月 31 日止

第 1 頁 共 5 頁

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證	本月實收數	實收累計數	調整數	尚未收入之 保 留 數	納庫數
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	應收數	應收數	字	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	號	保留數	保留數	保留數	本月納庫數 累計納庫數
090					0026550000-7-090 水利署及所屬	131,825.00					131,825.00	
	3				0426550000-9-090 罰款及賠償收入	131,825.00					131,825.00	
		1			0426550100-3-090 罰金罰鍰及過怠金	131,825.00					131,825.00	
			1		0426550101-6-090 罰金罰鍰	131,825.00					131,825.00	
091					0026550000-7-091 水利署及所屬	2,401,327.00				697.00	2,400,630.00	697.00
	3				0426550000-9-091 罰款及賠償收入	2,337,969.00					2,337,969.00	
		1			0426550100-3-091 罰金罰鍰及過怠金	2,337,969.00					2,337,969.00	
			1		0426550101-6-091 罰金罰鍰	2,337,969.00					2,337,969.00	
	5				0726550000-5-091 財產收入	63,358.00				697.00	62,661.00	697.00
		1			0726550100-0-091 財產孳息	63,358.00				697.00	62,661.00	697.00
			2		0726550105-3-091 權利金	63,358.00				697.00	62,661.00	697.00
093					0026550000-7-093 水利署及所屬	57,920,659.00			36,004.00	741,046.00	57,179,613.00	36,004.00 741,046.00

列印日期：101/09/04
報表代號：AR006(A4)

經濟部水利署及所屬

以前年度應收歲入款餘額表

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 08 月 31 日止

第 2 頁 共 5 頁

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證	本月實收數	實收累計數	調整數	尚未收入之 保 留 數	納庫數
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	應收數	應收數	字	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	號	保留數	保留數	保留數	本月納庫數 累計納庫數
		3			0426550000-9-093 罰款及賠償收入	57,920,659.00			36,004.00	741,046.00	57,179,613.00	36,004.00 741,046.00
			1		0426550100-3-093 罰金罰鍰及過怠金	57,920,659.00			36,004.00	741,046.00	57,179,613.00	36,004.00 741,046.00
				1	0426550101-6-093 罰金罰鍰	57,920,659.00			36,004.00	741,046.00	57,179,613.00	36,004.00 741,046.00
094					0026550000-7-094 水利署及所屬	123,991,205.00				939,250.00	123,051,955.00	939,250.00
		2			0426550000-9-094 罰款及賠償收入	123,991,205.00				939,250.00	123,051,955.00	939,250.00
			1		0426550100-3-094 罰金罰鍰及怠金	123,991,205.00				939,250.00	123,051,955.00	939,250.00
				1	0426550101-6-094 罰金罰鍰	123,991,205.00				939,250.00	123,051,955.00	939,250.00
095					0026550000-7-095 水利署及所屬	6,395,786.00				182,503.00	6,213,283.00	182,503.00
		2			0426550000-9-095 罰款及賠償收入	5,987,899.00				126,046.00	5,861,853.00	126,046.00
			1		0426550100-3-095 罰金罰鍰及怠金	5,987,899.00				126,046.00	5,861,853.00	126,046.00
				1	0426550101-6-095 罰金罰鍰	5,987,899.00				126,046.00	5,861,853.00	126,046.00
		3			0526550000-4-095 規費收入	407,887.00				56,457.00	351,430.00	56,457.00

列印日期：101/09/04
報表代號：AR006(A4)

經濟部水利署及所屬

以前年度應收歲入款餘額表

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 08 月 31 日止

第 3 頁 共 5 頁

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證	本月實收數	實收累計數	調整數	尚未收入之 保 留 數	納庫數
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	應收數	應收數	字	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	號	保留數	保留數	保留數	本月納庫數 累計納庫數
			2		0526550300-8-095 使用規費收入	407,887.00				56,457.00	351,430.00	56,457.00
			2		0526550312-7-095 場地設施使用費	407,887.00				56,457.00	351,430.00	56,457.00
096					0026550000-7-096 水利署及所屬	64,218,311.00			20,068.00	685,402.00	63,532,909.00	20,068.00 685,402.00
		2			0426550000-9-096 罰款及賠償收入	64,021,654.00			19,940.00	681,410.00	63,340,244.00	19,940.00 681,410.00
			1		0426550100-3-096 罰金罰鍰及怠金	64,021,654.00			19,940.00	681,410.00	63,340,244.00	19,940.00 681,410.00
			1		0426550101-6-096 罰金罰鍰	64,021,654.00			19,940.00	681,410.00	63,340,244.00	19,940.00 681,410.00
		3			0526550000-4-096 規費收入	196,657.00			128.00	3,992.00	192,665.00	128.00 3,992.00
			2		0526550300-8-096 使用規費收入	196,657.00			128.00	3,992.00	192,665.00	128.00 3,992.00
			2		0526550312-7-096 場地設施使用費	196,657.00			128.00	3,992.00	192,665.00	128.00 3,992.00
097					0026550000-7-097 水利署及所屬	2,314,274.00					2,314,274.00	
		2			0426550000-9-097 罰款及賠償收入	2,314,274.00					2,314,274.00	
			1		0426550100-3-097 罰金罰鍰及怠金	2,314,274.00					2,314,274.00	

列印日期：101/09/04
報表代號：AR006(A4)

經濟部水利署及所屬

以前年度應收歲入款餘額表

中華民國 101 年 01 月 01 日起至 101 年 08 月 31 日止

第 4 頁 共 5 頁

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證	本月實收數	實收累計數	調整數	尚未收入之 保 留 數	納庫數
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	應收數	應收數	字	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	號	保留數	保留數	保留數	本月納庫數 累計納庫數
				1	0426550101-6-097 罰金罰鍰	2,314,274.00					2,314,274.00	
098					0026550000-7-098 水利署及所屬	3,785,123.00			3,000.00	539,073.00	3,246,050.00	3,000.00 539,073.00
		2			0426550000-9-098 罰款及賠償收入	3,785,123.00			3,000.00	539,073.00	3,246,050.00	3,000.00 539,073.00
			1		0426550100-3-098 罰金罰鍰及怠金	3,785,123.00			3,000.00	539,073.00	3,246,050.00	3,000.00 539,073.00
				1	0426550101-6-098 罰金罰鍰	3,785,123.00			3,000.00	539,073.00	3,246,050.00	3,000.00 539,073.00
099					0026550000-7-099 水利署及所屬	3,228,194.00				209,970.00	3,018,224.00	209,970.00
		2			0426550000-9-099 罰款及賠償收入	3,228,194.00				209,970.00	3,018,224.00	209,970.00
			1		0426550100-3-099 罰金罰鍰及怠金	2,776,142.00				209,970.00	2,566,172.00	209,970.00
				1	0426550101-6-099 罰金罰鍰	2,776,142.00				209,970.00	2,566,172.00	209,970.00
			2		0426550300-2-099 賠償收入	452,052.00					452,052.00	
				1	0426550301-5-099 一般賠償收入	452,052.00					452,052.00	
100					0026550000-7-100 水利署及所屬	38,862,000.00			70,573.00	7,296,350.00	31,565,650.00	70,573.00 7,296,350.00

列印日期：101/09/04
報表代號：AR006(A4)

經濟部水利署及所屬

以前年度應收歲入款餘額表

中華民國 101 年 01 月 01 日 起 至 101 年 08 月 31 日 止

第 5 頁 共 5 頁

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證	本月實收數	實收累計數	調整數	尚未收入之 保 留 數	納庫數
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	應收數	應收數	字	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	號	保留數	保留數	保留數	本月納庫數
		2			0426550000-9-100 罰款及賠償收入	38,862,000.00			70,573.00	7,296,350.00		31,565,650.00 70,573.00 7,296,350.00
			1		0426550100-3-100 罰金罰鍰及怠金	38,862,000.00			70,573.00	7,296,350.00		31,565,650.00 70,573.00 7,296,350.00
				1	0426550101-6-100 罰金罰鍰	38,862,000.00			70,573.00	7,296,350.00		31,565,650.00 70,573.00 7,296,350.00
					本 月 合 計	303,248,704.00			129,645.00	10,594,291.00		292,654,413.00 129,645.00 10,594,291.00

列印日期：101/09/04
報表代號：AR006(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入結存明細表

第 1 頁 共 1 頁

單位：新台幣元

中 華 民 國 101 年 08 月 31 日

經濟部水利署

摘 要	金 額		備 註
	小 計	合 計	
026540308505 經濟部水利署代收各項證照規費			
079031041488 水利署河川使用費收入保管金專戶			
19908183 經濟部水利署代收申請水文資訊作業費專戶			
22619322 水利署自來水事業技術人員考驗合格證書費專戶			
22639715 水利署自來水管承裝技工考驗合格證書費專戶			
Z0201 國庫存款戶-歲入保管款			
Z0202 國庫存款戶-歲入保證金			
各河川局歲入結存	78,774,980.00		
合 計		78,774,980.00	

經濟部水利署及所屬

退還以前年度歲入款明細表

經濟部水利署

中華民國 101 年 08 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁

單位：新台幣元

摘 要	金 額		備 註
	小 計	合 計	
合 計	13,686,844.00	13,686,844.00	

經濟部水利署及所屬

保管款明細表

經濟部水利署

中 華 民 國 101 年 08 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁

單位：新台幣元

摘 要	金 額		備 註
	小 計	合 計	
合 計	78,774,980.00	78,774,980.00	

經濟部水利署及所屬

債權憑證明細表

第 1 頁 共 1 頁

單位：新台幣元

中 華 民 國 101 年 08 月 31 日

經濟部水利署

摘 要	金 額		備 註
	小 計	合 計	
第一河川局	126.00		
第二河川局	12.00		
第三河川局	93.00		
第四河川局	166.00		
第五河川局	58.00		
第六河川局	112.00		
第七河川局	71.00		
第八河川局	19.00		
第九河川局	368.00		
合 計		1,025.00	

經濟部水利署及所屬
歲入類轉帳分錄清單

經濟部水利署 - 歲入類

中華民國 101 年 08 月 01 日 起 至 101 年 08 月 31 日 止

共 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	摘 要	借 方 金 額	貸 方 金 額
111500-8 債權憑證		1,025.00	1,025.00
112000-0 歲入預算數			14,562,000.00
112100-5 歲入分配數		14,562,000.00	
121800-8 待抵銷債權憑證		1,025.00	1,025.00
	**** 08月合計 ****	14,564,050.00	14,564,050.00

列印日期：101/09/04
報表代號：AR312(A4)