

經濟部水利署

歲 入 類

會 計 報 告

中華民國 101 年 9 月份（101年度）

主辦會計人員

會計主任 楊秀芬(甲)

機關長官

會計科長 楊偉甫
水利署 楊偉甫

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 09 月 30 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	292,527,151.00
111000-5	應收歲入款	292,527,151.00	121400-0	待納庫款	0.00
112000-0	歲入預算數	98,493,000.00	121500-4	保管款	78,774,980.00
112100-5	歲入分配數	146,685,000.00	122000-7	預計納庫數	245,178,000.00
113000-6	歲入納庫數	274,909,840.00	123000-2	歲入實收數	274,909,840.00
114000-1	退還以前年度歲入款	21,807,987.00	124000-8	收回以前年度納庫款	21,807,987.00
	合 計	913,197,958.00		合 計	913,197,958.00
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09月01日起至101年09月30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			8,715,632.00
1.123000-2 歲入實收數		8,588,370.00	
收入數	8,588,370.00		
減：退還數			
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		127,262.00	
收入數	127,262.00		
註銷數			
調整數			
3.124000-8 收回以前年度納庫款		8,121,143.00	
4.114000-1 退還以前年度歲入款		-8,121,143.00	
收項總計			87,490,612.00
(一) 本期支出			8,715,632.00
1.113000-6 歲入納庫數		8,588,370.00	
納庫數	8,588,370.00		
減：退還數			
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		127,262.00	
(1) 應收歲入款	127,262.00		

列印日期：101/10/01
報表代號：AR010(A4)

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09月01日起至101年09月30日止

第 2 頁 共 2 頁

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
納庫數	127,262.00		
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			87,490,612.00

列印日期：101/10/01
報表代號：AR010(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 09 月 30 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	1	1	0400000000-2 罰款及賠償收入	82,950,000.00 0.00	82,950,000.00 52,924,000.00		6,565,031.00 32,759,475.00	0.00 0.00	20,164,525.00	6,565,031.00 32,759,475.00
				0426550100-3 罰金罰鍰及怠金	12,950,000.00 0.00	12,950,000.00 924,000.00		272,000.00 1,088,388.00	0.00 0.00		272,000.00 1,088,388.00
				0426550101-6 罰金罰鍰	12,950,000.00 0.00	12,950,000.00 924,000.00		272,000.00 1,088,388.00	0.00 0.00		272,000.00 1,088,388.00
				0426550300-2 賠償收入	70,000,000.00 0.00	70,000,000.00 52,000,000.00		6,293,031.00 31,671,087.00	0.00 0.00		6,293,031.00 31,671,087.00
				0426550301-5 一般賠償收入	70,000,000.00 0.00	70,000,000.00 52,000,000.00		6,293,031.00 31,671,087.00	0.00 0.00		6,293,031.00 31,671,087.00
3	157	1	1	0500000000-8 規費收入	17,760,000.00 0.00	17,760,000.00 12,653,000.00		1,300,185.00 11,325,480.00	0.00 0.00	1,327,520.00	1,300,185.00 11,325,480.00
				0526550100-9 行政規費收入	11,920,000.00 0.00	11,920,000.00 8,633,000.00		898,711.00 6,506,677.00	0.00 0.00		898,711.00 6,506,677.00
				0526550101-1 審查費	9,000,000.00 0.00	9,000,000.00 6,582,000.00		821,871.00 5,651,644.00	0.00 0.00		821,871.00 5,651,644.00
				0526550102-4 證照費	1,400,000.00 0.00	1,400,000.00 1,016,000.00		46,840.00 575,433.00	0.00 0.00		46,840.00 575,433.00
				0526550103-7 登記費	720,000.00 0.00	720,000.00 235,000.00		30,000.00 279,600.00	0.00 0.00		30,000.00 279,600.00
				0526550104-0 考試報名費	800,000.00 0.00	800,000.00 800,000.00		0.00 0.00	0.00 0.00		0.00 0.00
				0526550300-8 使用規費收入	5,840,000.00 0.00	5,840,000.00 4,020,000.00		401,474.00 4,818,803.00	0.00 0.00		401,474.00 4,818,803.00

列印日期：101/10/01
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 09 月 30 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 1,950,000.00			198,426.00 2,607,434.00	0.00 0.00		198,426.00 2,607,434.00
			2	0526550312-7 場地設施使用費	240,000.00 0.00	240,000.00 180,000.00			22,448.00 539,369.00	0.00 0.00		22,448.00 539,369.00
			3	0526550313-0 服務費	2,700,000.00 0.00	2,700,000.00 1,890,000.00			180,600.00 1,672,000.00	0.00 0.00		180,600.00 1,672,000.00
				0700000000-9 財產收入	20,458,000.00 0.00	20,458,000.00 7,908,000.00			370,580.00 20,615,869.00	0.00 0.00		370,580.00 20,615,869.00
				0700000000-9* 財產收入	50,000,000.00 0.00	50,000,000.00 20,000,000.00			0.00 107,044,510.00	0.00 0.00		0.00 107,044,510.00
			1	0726550100-0 財產孳息	458,000.00 0.00	458,000.00 408,000.00			10,002.00 643,860.00	0.00 0.00		10,002.00 643,860.00
			1	0726550101-2 利息收入	100,000.00 0.00	100,000.00 50,000.00			10,002.00 156,570.00	0.00 0.00		10,002.00 156,570.00
			2	0726550106-6 租金收入	358,000.00 0.00	358,000.00 358,000.00			0.00 487,290.00	0.00 0.00		0.00 487,290.00
			2	0726550200-4 財產售價	50,000,000.00 0.00	50,000,000.00 20,000,000.00			0.00 107,044,510.00	0.00 0.00		0.00 107,044,510.00
			1	0726550204-5* 動產售價	50,000,000.00 0.00	50,000,000.00 20,000,000.00			0.00 107,044,510.00	0.00 0.00		0.00 107,044,510.00
			3	0726550600-2 廢舊物資售價	20,000,000.00 0.00	20,000,000.00 7,500,000.00			360,578.00 19,972,009.00	0.00 0.00		360,578.00 19,972,009.00
			7	149		1100000000-2 其他收入	74,010,000.00 0.00	74,010,000.00 53,200,000.00			352,574.00 103,164,506.00	0.00 0.00

列印日期：101/10/01
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 09 月 30 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 53,200,000.00			352,574.00 103,164,506.00	0.00 0.00	352,574.00 103,164,506.00
		1		1126550901-2 收回以前年度歲出	61,000,000.00 0.00	61,000,000.00 43,000,000.00			173,488.00 101,247,254.00	0.00 0.00	173,488.00 101,247,254.00
		2		1126550909-4 其他雜項收入	13,010,000.00 0.00	13,010,000.00 10,200,000.00			179,086.00 1,917,252.00	0.00 0.00	179,086.00 1,917,252.00
				本 月 合 計	245,178,000.00 0.00	245,178,000.00 146,685,000.00			8,588,370.00 274,909,840.00	0.00 0.00	8,588,370.00 274,909,840.00

列印日期：101/10/01
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 09 月 30 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			23,000.00	764,046.00	57,156,613.00	23,000.00 764,046.00

列印日期：101/10/01
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 09 月 30 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			23,000.00	764,046.00		57,156,613.00 23,000.00 764,046.00
			1		0426550100-3-093 罰金罰鍰及過怠金	57,920,659.00			23,000.00	764,046.00		57,156,613.00 23,000.00 764,046.00
				1	0426550101-6-093 罰金罰鍰	57,920,659.00			23,000.00	764,046.00		57,156,613.00 23,000.00 764,046.00
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：101/10/01
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 09 月 30 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			30,820.00	716,222.00		63,502,089.00 30,820.00 716,222.00
		2			0426550000-9-096 罰款及賠償收入	64,021,654.00			30,820.00	712,230.00		63,309,424.00 30,820.00 712,230.00
			1		0426550100-3-096 罰金罰鍰及怠金	64,021,654.00			30,820.00	712,230.00		63,309,424.00 30,820.00 712,230.00
			1		0426550101-6-096 罰金罰鍰	64,021,654.00			30,820.00	712,230.00		63,309,424.00 30,820.00 712,230.00
		3			0526550000-4-096 規費收入	196,657.00				3,992.00		192,665.00 3,992.00
		2			0526550300-8-096 使用規費收入	196,657.00				3,992.00		192,665.00 3,992.00
			2		0526550312-7-096 場地設施使用費	196,657.00				3,992.00		192,665.00 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：101/10/01
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 09 月 30 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
				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			63,000.00	602,073.00	3,183,050.00	63,000.00 602,073.00
		2			0426550000-9-098 罰款及賠償收入	3,785,123.00			63,000.00	602,073.00	3,183,050.00	63,000.00 602,073.00
				1	0426550100-3-098 罰金罰鍰及怠金	3,785,123.00			63,000.00	602,073.00	3,183,050.00	63,000.00 602,073.00
				1	0426550101-6-098 罰金罰鍰	3,785,123.00			63,000.00	602,073.00	3,183,050.00	63,000.00 602,073.00
099					0026550000-7-099 水利署及所屬	3,228,194.00				209,970.00	3,018,224.00	10,000.00 219,970.00
		2			0426550000-9-099 罰款及賠償收入	3,228,194.00				209,970.00	3,018,224.00	10,000.00 219,970.00
				1	0426550100-3-099 罰金罰鍰及怠金	2,776,142.00				209,970.00	2,566,172.00	10,000.00 219,970.00
				1	0426550101-6-099 罰金罰鍰	2,776,142.00				209,970.00	2,566,172.00	10,000.00 219,970.00
				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			10,442.00	7,306,792.00	31,555,208.00	442.00 7,296,792.00

列印日期：101/10/01
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 09 月 30 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 累計納庫數
		2			0426550000-9-100 罰款及賠償收入	38,862,000.00			10,442.00	7,306,792.00		442.00 7,296,792.00
			1		0426550100-3-100 罰金罰鍰及怠金	38,862,000.00			10,442.00	7,306,792.00		442.00 7,296,792.00
				1	0426550101-6-100 罰金罰鍰	38,862,000.00			10,442.00	7,306,792.00		442.00 7,296,792.00
					本 月 合 計	303,248,704.00			127,262.00	10,721,553.00		127,262.00 10,721,553.00

列印日期：101/10/01
報表代號：AR006(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入結存明細表

經濟部水利署

中 華 民 國 101 年 09 月 30 日

第 1 頁 共 1 頁

單位：新台幣元

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	

列印日期：101/10/01

報表代號：AR014(A4)

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 09 月 30 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	21,807,987.00	21,807,987.00	

列印日期：101/10/01
報表代號：AR014(A4)

經濟部水利署及所屬

保管款明細表

中華民國 101 年 09 月 30 日

第 1 頁 共 1 頁

單位：新台幣元

經濟部水利署

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 09 月 30 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	

列印日期：101/10/01

報表代號：AR014(A4)

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 09 月 01 日 起 至 101 年 09 月 30 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			16,537,000.00
112100-5 歲入分配數		16,537,000.00	
121800-8 待抵銷債權憑證		1,025.00	1,025.00
	**** 09月合計 ****	16,539,050.00	16,539,050.00

列印日期：101/10/01
報表代號：AR312(A4)