

經濟部水利署及所屬

歲 入 類

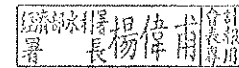
會 計 報 告

中華民國 102 年 11 月份 (102年度)

主辦會計人員



機關長官



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

第 1 頁 共 1 頁
單位：新臺幣元

經濟部水利署 - 歲入類

中 華 民 國 102 年 11 月 30 日

資 力 及 資 產 科 目		金 額	負 擔 及 負 債 科 目		金 額
110100-4	歲入結存	77,600,500.00	121300-5	應納庫款	307,156,681.00
111000-5	應收歲入款	307,156,681.00	121500-4	保管款	77,600,500.00
112000-0	歲入預算數	38,429,000.00	122000-7	預計納庫數	275,659,000.00
112100-5	歲入分配數	237,230,000.00	123000-2	歲入實收數	164,603,998.00
113000-6	歲入納庫數	164,603,998.00	124000-8	收回以前年度納庫款	11,451,391.00
114000-1	退還以前年度歲入款	11,451,391.00			
	合 計	836,471,570.00		合 計	836,471,570.00
附註：					
111500-8	債權憑證	997.00	121800-8	待抵銷債權憑證	997.00

經濟部水利署及所屬

歲入類現金出納表

中華民國102年11月01日起至102年11月30日止

第 1 頁 共 2 頁
單位：新臺幣元

經濟部水利署

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
(一) 上期結存			77,600,500.00
1.110100-4 歲入結存		77,600,500.00	
2.110200-9 所屬機關歲入結存			
3.111100-0 有價證券			
(二) 本期收入			8,289,353.00
1.123000-2 歲入實收數		8,166,191.00	
收入數	9,264,880.00		
減：退還數	-1,098,689.00		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		123,162.00	
收入數	123,162.00		
註銷數			
調整數			
3.124000-8 收回以前年度納庫款		2,928,270.00	
4.114000-1 退還以前年度歲入款		-2,928,270.00	
收項總計			85,889,853.00
(一) 本期支出			8,289,353.00
1.113000-6 歲入納庫數		8,166,191.00	
納庫數	9,264,880.00		
減：退還數	-1,098,689.00		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		123,162.00	
(1) 應收歲入款	123,162.00		

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102年11月01日起至102年11月30日止

第 2 頁 共 2 頁
單位：新臺幣元

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
納庫數	123,162.00		
註銷數			
(2) 應收歲保留款			
納庫數			
註銷數			
(二) 本期結存			77,600,500.00
1.110100-4 歲入結存		77,600,500.00	
2.110200-9 所屬機關歲入結存			
3.111100-2 有價證券			
付項總計			85,889,853.00

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

第 1 頁 共 3 頁
單位：新臺幣元

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 11 月 30 日止

經常
資本
門併計

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	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	
					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	136			0400000000-2	82,950,000.00	82,950,000.00			2,677,243.00	0.00		2,677,243.00	
				罰款及賠償收入	0.00	73,246,000.00			61,194,723.00	0.00	12,051,277.00	61,194,723.00	
				1	0426550100-3	12,950,000.00	12,950,000.00			725,000.00	0.00		725,000.00
				罰金罰鍰及怠金	0.00	9,246,000.00			9,251,320.00	0.00	-5,320.00	9,251,320.00	
				1	0426550101-6	12,950,000.00	12,950,000.00			725,000.00	0.00		725,000.00
				罰金罰鍰	0.00	9,246,000.00			9,251,320.00	0.00	-5,320.00	9,251,320.00	
				2	0426550300-2	70,000,000.00	70,000,000.00			1,952,243.00	0.00		1,952,243.00
				賠償收入	0.00	64,000,000.00			51,943,403.00	0.00	12,056,597.00	51,943,403.00	
				1	0426550301-5	70,000,000.00	70,000,000.00			1,952,243.00	0.00		1,952,243.00
				一般賠償收入	0.00	64,000,000.00			51,943,403.00	0.00	12,056,597.00	51,943,403.00	
3	150			0500000000-8	18,210,000.00	18,210,000.00			1,813,559.00	0.00		1,813,559.00	
				規費收入	0.00	15,875,000.00			15,140,850.00	0.00	734,150.00	15,140,850.00	
				1	0526550100-9	12,170,000.00	12,170,000.00			1,355,789.00	0.00		1,355,789.00
				行政規費收入	0.00	10,359,000.00			9,534,442.00	0.00	824,558.00	9,534,442.00	
				1	0526550101-1	9,000,000.00	9,000,000.00			391,154.00	0.00		391,154.00
				審查費	0.00	8,175,000.00			6,109,482.00	0.00	2,065,518.00	6,109,482.00	
				2	0526550102-4	1,650,000.00	1,650,000.00			161,835.00	0.00		161,835.00
				證照費	0.00	1,225,000.00			1,608,360.00	0.00	-383,360.00	1,608,360.00	
3	0526550103-7	720,000.00	720,000.00			100,800.00	0.00		100,800.00				
登記費	0.00	559,000.00			523,200.00	0.00	35,800.00	523,200.00					
4	0526550104-0	800,000.00	800,000.00			702,000.00	0.00		702,000.00				
考試報名費	0.00	400,000.00			1,293,400.00	0.00	-893,400.00	1,293,400.00					
2	0526550300-8	6,040,000.00	6,040,000.00			457,770.00	0.00		457,770.00				
使用規費收入	0.00	5,516,000.00			5,606,408.00	0.00	-90,408.00	5,606,408.00					

列印日期：102/12/02
報表代號：AR008(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

第 2 頁 共 3 頁
單位：新臺幣元

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 11 月 30 日止

經常門併計
資本

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	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	146	1	0526550305-1 資料使用費	2,900,000.00 0.00	2,900,000.00 2,700,000.00		102,963.00 2,490,780.00	0.00 0.00	102,963.00 2,490,780.00		
		2	0526550312-7 場地設施使用費	440,000.00 0.00	440,000.00 396,000.00		25,407.00 411,528.00	0.00 0.00	25,407.00 411,528.00		
		3	0526550313-0 服務費	2,700,000.00 0.00	2,700,000.00 2,420,000.00		329,400.00 2,704,100.00	0.00 0.00	329,400.00 2,704,100.00		
			0700000000-9 財產收入	20,429,000.00 0.00	20,429,000.00 20,379,000.00		2,044,459.00 16,422,601.00	0.00 0.00	3,956,399.00	2,044,459.00 16,422,601.00	
			0700000000-9* 財產收入	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 60,530,000.00		452,964.00 36,859,047.00	0.00 0.00	23,670,953.00	452,964.00 36,859,047.00	
		1	0726550100-0 財產孳息	429,000.00 0.00	429,000.00 379,000.00		0.00 710,823.00	0.00 0.00	-331,823.00	0.00 710,823.00	
		1	0726550101-2 利息收入	100,000.00 0.00	100,000.00 50,000.00		0.00 40,362.00	0.00 0.00	9,638.00	0.00 40,362.00	
		2	0726550106-6 租金收入	329,000.00 0.00	329,000.00 329,000.00		0.00 670,461.00	0.00 0.00	-341,461.00	0.00 670,461.00	
		2	0726550200-4 財產售價	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 60,530,000.00		452,964.00 36,859,047.00	0.00 0.00	23,670,953.00	452,964.00 36,859,047.00	
		1	0726550204-5* 動產售價	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 60,530,000.00		452,964.00 36,859,047.00	0.00 0.00	23,670,953.00	452,964.00 36,859,047.00	
		3	0726550600-2 廢舊物資售價	20,000,000.00 0.00	20,000,000.00 20,000,000.00		2,044,459.00 15,711,778.00	0.00 0.00	4,288,222.00	2,044,459.00 15,711,778.00	
		7	137	1100000000-2 其他收入	74,010,000.00 0.00	74,010,000.00 67,200,000.00		1,177,966.00 34,986,777.00	0.00 0.00	32,213,223.00	1,177,966.00 34,986,777.00

列印日期：102/12/02
報表代號：AR008(A4)

經濟部水利署及所屬
歲入累計表

第 3 頁 共 3 頁
單位：新臺幣元

經常門併計
資本

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 11 月 30 日止

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	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 67,200,000.00			1,177,966.00 34,986,777.00	0.00 0.00	32,213,223.00	1,177,966.00 34,986,777.00
		1		1126550901-2 收回以前年度歲出	61,000,000.00 0.00	61,000,000.00 55,000,000.00			1,155,855.00 21,661,528.00	0.00 0.00	33,338,472.00	1,155,855.00 21,661,528.00
		2		1126550909-4 其他雜項收入	13,010,000.00 0.00	13,010,000.00 12,200,000.00			22,111.00 13,325,249.00	0.00 0.00	-1,125,249.00	22,111.00 13,325,249.00
				本月合計	275,659,000.00 0.00	275,659,000.00 237,230,000.00			8,166,191.00 164,603,998.00	0.00 0.00	72,626,002.00	8,166,191.00 164,603,998.00

列印日期：102/12/02
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 102 年 01 月 01 日起至 102 年 11 月 30 日止

第 1 頁 共 5 頁
單位：新臺幣元

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	保留數
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 罰金罰鍰及過息金	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	2,370,630.00					2,370,630.00	
	3				0426550000-9-091 罰款及賠償收入	2,307,969.00					2,307,969.00	
		1			0426550100-3-091 罰金罰鍰及過息金	2,307,969.00					2,307,969.00	
			1		0426550101-6-091 罰金罰鍰	2,307,969.00					2,307,969.00	
	5				0726550000-5-091 財產收入	62,661.00					62,661.00	
		1			0726550100-0-091 財產孳息	62,661.00					62,661.00	
			2		0726550105-3-091 權利金	62,661.00					62,661.00	
093					0026550000-7-093 水利署及所屬	56,300,880.00			30,926.00	385,712.00	55,915,168.00	30,926.00 385,712.00

列印日期：102/12/02
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 102 年 01 月 01 日起至 102 年 11 月 30 日止

第 2 頁 共 5 頁
單位：新臺幣元

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	保留數
		3			0426550000-9-093 罰款及賠償收入	56,300,880.00			30,926.00	385,712.00		55,915,168.00	30,926.00 385,712.00							
			1		0426550100-3-093 罰金罰鍰及過怠金	56,300,880.00			30,926.00	385,712.00		55,915,168.00	30,926.00 385,712.00							
				1	0426550101-6-093 罰金罰鍰	56,300,880.00			30,926.00	385,712.00		55,915,168.00	30,926.00 385,712.00							
094					0026550000-7-094 水利署及所屬	122,950,955.00			-2,000.00	4,387,779.00		118,563,176.00	-2,000.00 4,387,779.00							
		2			0426550000-9-094 罰款及賠償收入	122,950,955.00			-2,000.00	4,387,779.00		118,563,176.00	-2,000.00 4,387,779.00							
			1		0426550100-3-094 罰金罰鍰及怠金	122,950,955.00			-2,000.00	4,387,779.00		118,563,176.00	-2,000.00 4,387,779.00							
				1	0426550101-6-094 罰金罰鍰	122,950,955.00			-2,000.00	4,387,779.00		118,563,176.00	-2,000.00 4,387,779.00							
095					0026550000-7-095 水利署及所屬	6,210,603.00			5,000.00	42,154.00		6,168,449.00	5,000.00 42,154.00							
		2			0426550000-9-095 罰款及賠償收入	5,861,853.00			5,000.00	31,254.00		5,830,599.00	5,000.00 31,254.00							
			1		0426550100-3-095 罰金罰鍰及怠金	5,861,853.00			5,000.00	31,254.00		5,830,599.00	5,000.00 31,254.00							
				1	0426550101-6-095 罰金罰鍰	5,861,853.00			5,000.00	31,254.00		5,830,599.00	5,000.00 31,254.00							
		3			0526550000-4-095 規費收入	348,750.00				10,900.00		337,850.00	10,900.00							

列印日期：102/12/02
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 102 年 01 月 01 日起至 102 年 11 月 30 日止

第 3 頁 共 5 頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證 字 號	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	應收數	應收數	應收數	應收數
														保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			2	0526550300-8-095 使用規費收入	348,750.00				10,900.00		337,850.00	10,900.00							
			2	0526550312-7-095 場地設施使用費	348,750.00				10,900.00		337,850.00	10,900.00							
096				0026550000-7-096 水利署及所屬	63,434,913.00			9,000.00	191,472.00		63,243,441.00	9,000.00 191,472.00							
		2		0426550000-9-096 罰款及賠償收入	63,277,167.00			9,000.00	189,821.00		63,087,346.00	9,000.00 189,821.00							
			1	0426550100-3-096 罰金罰鍰及怠金	63,277,167.00			9,000.00	189,821.00		63,087,346.00	9,000.00 189,821.00							
			1	0426550101-6-096 罰金罰鍰	63,277,167.00			9,000.00	189,821.00		63,087,346.00	9,000.00 189,821.00							
			3	0526550000-4-096 規費收入	157,746.00				1,651.00		156,095.00	1,651.00							
			2	0526550300-8-096 使用規費收入	157,746.00				1,651.00		156,095.00	1,651.00							
			2	0526550312-7-096 場地設施使用費	157,746.00				1,651.00		156,095.00	1,651.00							
097				0026550000-7-097 水利署及所屬	2,314,274.00			236.00	4,236.00		2,310,038.00	236.00 4,236.00							
		2		0426550000-9-097 罰款及賠償收入	2,314,274.00			236.00	4,236.00		2,310,038.00	236.00 4,236.00							
			1	0426550100-3-097 罰金罰鍰及怠金	2,314,274.00			236.00	4,236.00		2,310,038.00	236.00 4,236.00							

列印日期：102/12/02
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 102 年 01 月 01 日起至 102 年 11 月 30 日止

第 4 頁 共 5 頁
單位：新臺幣元

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	保留數
			1	0426550101-6-097 罰金罰鍰	2,314,274.00			236.00	4,236.00		2,310,038.00	236.00 4,236.00								
098				0026550000-7-098 水利署及所屬	3,120,050.00				140,264.00		2,979,786.00	140,264.00								
		2		0426550000-9-098 罰款及賠償收入	3,120,050.00				140,264.00		2,979,786.00	140,264.00								
			1	0426550100-3-098 罰金罰鍰及息金	3,120,050.00				140,264.00		2,979,786.00	140,264.00								
			1	0426550101-6-098 罰金罰鍰	3,120,050.00				140,264.00		2,979,786.00	140,264.00								
099				0026550000-7-099 水利署及所屬	2,987,341.00				354.00		2,986,987.00	354.00								
		2		0426550000-9-099 罰款及賠償收入	2,987,341.00				354.00		2,986,987.00	354.00								
			1	0426550100-3-099 罰金罰鍰及息金	2,535,289.00				354.00		2,534,935.00	354.00								
			1	0426550101-6-099 罰金罰鍰	2,535,289.00				354.00		2,534,935.00	354.00								
			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	31,266,765.00			60,000.00	939,346.00		30,327,419.00	60,000.00 939,346.00								

列印日期：102/12/02
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 102 年 01 月 01 日起至 102 年 11 月 30 日止

第 5 頁 共 5 頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				以前年度轉入數	註銷或減免數	收入憑證 字 號	本月實收數 應收數 保留數	實收累計數 應收數 保留數	調整數 應收數 保留數	尚未收入之 保 留 數 應收數 保留數	納庫數 本月納庫數 累計納庫數	
	款	項	目	節									代 號 及 名 稱
		2		0426550000-9-100 罰款及賠償收入	31,266,765.00			60,000.00	939,346.00		30,327,419.00	60,000.00 939,346.00	
			1	0426550100-3-100 罰金罰鍰及怠金	31,266,765.00			60,000.00	939,346.00		30,327,419.00	60,000.00 939,346.00	
			1	0426550101-6-100 罰金罰鍰	31,266,765.00			60,000.00	939,346.00		30,327,419.00	60,000.00 939,346.00	
101				0026550000-7-101 水利署及所屬	24,001,500.00			20,000.00	1,841,738.00		22,159,762.00	20,000.00 1,841,738.00	
		2		0426550000-9-101 罰款及賠償收入	24,001,500.00			20,000.00	1,841,738.00		22,159,762.00	20,000.00 1,841,738.00	
			1	0426550100-3-101 罰金罰鍰及怠金	24,001,500.00			20,000.00	1,841,738.00		22,159,762.00	20,000.00 1,841,738.00	
			1	0426550101-6-101 罰金罰鍰	24,001,500.00			20,000.00	1,841,738.00		22,159,762.00	20,000.00 1,841,738.00	
				本 月 合 計	315,089,736.00			123,162.00	7,933,055.00		307,156,681.00	123,162.00 7,933,055.00	

列印日期：102/12/02
報表代號：AR006(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入結存明細表

中華民國 102 年 11 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	
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	77,600,500.00		
合 計		77,600,500.00	

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 102 年 11 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	11,451,391.00	11,451,391.00	

經濟部水利署及所屬

保管款明細表

中華民國 102 年 11 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	77,600,500.00	77,600,500.00	

經濟部水利署及所屬

債權憑證明細表

中華民國 102 年 11 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	
經濟部水利署	5.00		
第一河川局	126.00		
第二河川局	12.00		
第三河川局	90.00		
第四河川局	146.00		
第五河川局	58.00		
第六河川局	113.00		
第七河川局	69.00		
第八河川局	19.00		
第九河川局	359.00		
合 計		997.00	

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 102 年 11 月 01 日起至 102 年 11 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		992.00	994.00
112000-0 歲入預算數			51,701,000.00
112100-5 歲入分配數		51,701,000.00	
121800-8 待抵銷債權憑證		994.00	992.00
	**** 11月合計 ****	51,702,986.00	51,702,986.00

列印日期：102/12/02
報表代號：AR312(A4)

