

經濟部水利署及所屬

歲 入 類

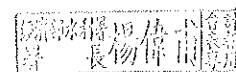
會 計 報 告

中華民國 103 年 5 月份（103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

經濟部水利署 - 歲入類

中 華 民 國 103 年 05 月 31 日

第 1 頁 共 1 頁
單位：新臺幣元

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	318,617,773.00
111000-5	應收歲入款	318,617,773.00	121500-4	保管款	77,600,500.00
112000-0	歲入預算數	220,942,000.00	122000-7	預計納庫數	276,828,000.00
112100-5	歲入分配數	55,886,000.00	123000-2	歲入實收數	140,324,800.00
113000-6	歲入納庫數	140,324,800.00	124000-8	收回以前年度納庫款	11,027,796.00
114000-1	退還以前年度歲入款	11,027,796.00			
	合 計	824,398,869.00		合 計	824,398,869.00
附註：					
111500-8	債權憑證	996.00	121800-8	待抵銷債權憑證	996.00

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 103 年 05 月 01 日起至 103 年 05 月 31 日止

第 1 頁 共 2 頁
單位：新臺幣元

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			20,961,654.00
1.123000-2 歲入實收數		20,747,211.00	
收入數	20,747,211.00		
減：退還數			
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		214,443.00	
收入數	214,443.00		
註銷數			
調整數			
3.124000-8 收回以前年度納庫款		1,869,133.00	
4.114000-1 退還以前年度歲入款		-1,869,133.00	
收項總計			98,562,154.00
(一) 本期支出			20,961,654.00
1.113000-6 歲入納庫數		20,747,211.00	
納庫數	20,747,211.00		
減：退還數			
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		214,443.00	
(1) 應收歲入款	214,443.00		

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103年05月01日起至103年05月31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	214,443.00		
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			98,562,154.00

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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 05 月 31 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	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	134			0400000000-2	82,950,000.00	82,950,000.00		6,184,371.00	0.00		6,184,371.00
				罰款及賠償收入	0.00	29,358,000.00		30,383,835.00	0.00	-1,025,835.00	30,383,835.00
			1	0426550100-3	12,950,000.00	12,950,000.00		576,998.00	0.00		576,998.00
				罰金罰鍰及息金	0.00	1,358,000.00		2,269,654.00	0.00	-911,654.00	2,269,654.00
			1	0426550101-6	12,950,000.00	12,950,000.00		576,998.00	0.00		576,998.00
				罰金罰鍰	0.00	1,358,000.00		2,269,654.00	0.00	-911,654.00	2,269,654.00
			2	0426550300-2	70,000,000.00	70,000,000.00		5,607,373.00	0.00		5,607,373.00
				賠償收入	0.00	28,000,000.00		28,114,181.00	0.00	-114,181.00	28,114,181.00
			1	0426550301-5	70,000,000.00	70,000,000.00		5,607,373.00	0.00		5,607,373.00
				一般賠償收入	0.00	28,000,000.00		28,114,181.00	0.00	-114,181.00	28,114,181.00
3	148			0500000000-8	15,540,000.00	15,540,000.00		1,128,266.00	0.00		1,128,266.00
				規費收入	0.00	4,836,000.00		4,423,948.00	0.00	412,052.00	4,423,948.00
			1	0526550100-9	15,040,000.00	15,040,000.00		898,158.00	0.00		898,158.00
				行政規費收入	0.00	4,686,000.00		3,777,029.00	0.00	908,971.00	3,777,029.00
			1	0526550101-1	11,700,000.00	11,700,000.00		703,365.00	0.00		703,365.00
				審查費	0.00	4,160,000.00		3,027,045.00	0.00	1,132,955.00	3,027,045.00
			2	0526550102-4	1,650,000.00	1,650,000.00		126,393.00	0.00		126,393.00
				證照費	0.00	361,000.00		568,784.00	0.00	-207,784.00	568,784.00
			3	0526550103-7	720,000.00	720,000.00		68,400.00	0.00		68,400.00
				登記費	0.00	165,000.00		181,200.00	0.00	-16,200.00	181,200.00
			4	0526550104-0	970,000.00	970,000.00		0.00	0.00		0.00
				考試報名費	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
			2	0526550300-8	500,000.00	500,000.00		230,108.00	0.00		230,108.00
				使用規費收入	0.00	150,000.00		646,919.00	0.00	-496,919.00	646,919.00

列印日期：103/06/03

報表代號：AR008(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 05 月 31 日止

第 2 頁 共 3 頁

單位：新臺幣元

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	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	146		1	0526550305-1 資料使用費	500,000.00 0.00	500,000.00 150,000.00		229,729.00 644,540.00	0.00 0.00		229,729.00 644,540.00
			2	0526550312-7 場地設施使用費	0.00 0.00	0.00 0.00		379.00 2,379.00	0.00 0.00		379.00 2,379.00
				0700000000-9 財產收入	20,842,000.00 0.00	20,842,000.00 457,000.00		2,657,398.00 4,278,389.00	0.00 0.00		2,657,398.00 4,278,389.00
				0700000000-9* 財產收入	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 0.00		2,117,548.00 26,589,352.00	0.00 0.00		2,117,548.00 26,589,352.00
			1	0726550100-0 財產孳息	842,000.00 0.00	842,000.00 457,000.00		0.00 672,739.00	0.00 0.00		0.00 672,739.00
			1	0726550101-2 利息收入	100,000.00 0.00	100,000.00 0.00		0.00 444.00	0.00 0.00		0.00 444.00
			2	0726550106-6 租金收入	742,000.00 0.00	742,000.00 457,000.00		0.00 672,295.00	0.00 0.00		0.00 672,295.00
			2	0726550200-4 財產售價	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 0.00		2,117,548.00 26,589,352.00	0.00 0.00		2,117,548.00 26,589,352.00
			1	0726550204-5* 動產售價	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 0.00		2,117,548.00 26,589,352.00	0.00 0.00		2,117,548.00 26,589,352.00
			3	0726550600-2 廢舊物資售價	20,000,000.00 0.00	20,000,000.00 0.00		2,657,398.00 3,605,650.00	0.00 0.00		2,657,398.00 3,605,650.00
7	145			1100000000-2 其他收入	77,436,000.00 0.00	77,436,000.00 21,235,000.00		8,659,628.00 74,649,276.00	0.00 0.00		8,659,628.00 74,649,276.00
			1	1126550900-0 雜項收入	77,436,000.00 0.00	77,436,000.00 21,235,000.00		8,659,628.00 74,649,276.00	0.00 0.00		8,659,628.00 74,649,276.00

列印日期：103/06/03
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

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 05 月 31 日止

經常
資本門併計

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	1126550901-2 收回以前年度歲出	61,000,000.00 0.00	61,000,000.00 19,000,000.00			7,898,446.00 63,093,073.00	0.00 0.00	-44,093,073.00	7,898,446.00 63,093,073.00
			2	1126550909-4 其他雜項收入	16,436,000.00 0.00	16,436,000.00 2,235,000.00			761,182.00 11,556,203.00	0.00 0.00	-9,321,203.00	761,182.00 11,556,203.00
				本 月 合 計	276,828,000.00 0.00	276,828,000.00 55,886,000.00			20,747,211.00 140,324,800.00	0.00 0.00	-84,438,800.00	20,747,211.00 140,324,800.00

列印日期：103/06/03

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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 05 月 31 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	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	2,370,630.00					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 罰金罰鍰及過怠金	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	55,870,168.00			92,621.00	191,621.00	55,678,547.00	92,621.00 191,621.00

列印日期：103/06/03
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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 05 月 31 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	本月納庫數 累計納庫數
		3			0426550000-9-093 罰款及賠償收入	55,870,168.00			92,621.00	191,621.00		55,678,547.00 92,621.00 191,621.00
			1		0426550100-3-093 罰金罰鍰及過怠金	55,870,168.00			92,621.00	191,621.00		55,678,547.00 92,621.00 191,621.00
				1	0426550101-6-093 罰金罰鍰	55,870,168.00			92,621.00	191,621.00		55,678,547.00 92,621.00 191,621.00
094					0026550000-7-094 水利署及所屬	118,563,176.00						118,563,176.00
		2			0426550000-9-094 罰款及賠償收入	118,563,176.00						118,563,176.00
			1		0426550100-3-094 罰金罰鍰及怠金	118,563,176.00						118,563,176.00
				1	0426550101-6-094 罰金罰鍰	118,563,176.00						118,563,176.00
095					0026550000-7-095 水利署及所屬	6,163,449.00			5,000.00	25,000.00		6,138,449.00 5,000.00 25,000.00
		2			0426550000-9-095 罰款及賠償收入	5,825,599.00			5,000.00	25,000.00		5,800,599.00 5,000.00 25,000.00
			1		0426550100-3-095 罰金罰鍰及怠金	5,825,599.00			5,000.00	25,000.00		5,800,599.00 5,000.00 25,000.00
				1	0426550101-6-095 罰金罰鍰	5,825,599.00			5,000.00	25,000.00		5,800,599.00 5,000.00 25,000.00
		3			0526550000-4-095 規費收入	337,850.00						337,850.00

列印日期：103/06/03
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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 05 月 31 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	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	337,850.00					337,850.00	
			2		0526550312-7-095 場地設施使用費	337,850.00					337,850.00	
096					0026550000-7-096 水利署及所屬	63,240,441.00			6,000.00	24,000.00	63,216,441.00	6,000.00 24,000.00
		2			0426550000-9-096 罰款及賠償收入	63,084,346.00			6,000.00	24,000.00	63,060,346.00	6,000.00 24,000.00
			1		0426550100-3-096 罰金罰鍰及息金	63,084,346.00			6,000.00	24,000.00	63,060,346.00	6,000.00 24,000.00
			1		0426550101-6-096 罰金罰鍰	63,084,346.00			6,000.00	24,000.00	63,060,346.00	6,000.00 24,000.00
		3			0526550000-4-096 規費收入	156,095.00					156,095.00	
			2		0526550300-8-096 使用規費收入	156,095.00					156,095.00	
			2		0526550312-7-096 場地設施使用費	156,095.00					156,095.00	
097					0026550000-7-097 水利署及所屬	2,308,038.00				15,000.00	2,293,038.00	15,000.00
		2			0426550000-9-097 罰款及賠償收入	2,308,038.00				15,000.00	2,293,038.00	15,000.00
			1		0426550100-3-097 罰金罰鍰及息金	2,308,038.00				15,000.00	2,293,038.00	15,000.00

列印日期：103/06/03
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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 05 月 31 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	本月納庫數 累計納庫數
				1	0426550101-6-097 罰金罰鍰	2,308,038.00				15,000.00		2,293,038.00 15,000.00
098					0026550000-7-098 水利署及所屬	2,972,786.00			3,122.00	3,122.00		2,969,664.00 3,122.00
		2			0426550000-9-098 罰款及賠償收入	2,972,786.00			3,122.00	3,122.00		2,969,664.00 3,122.00
				1	0426550100-3-098 罰金罰鍰及怠金	2,972,786.00			3,122.00	3,122.00		2,969,664.00 3,122.00
				1	0426550101-6-098 罰金罰鍰	2,972,786.00			3,122.00	3,122.00		2,969,664.00 3,122.00
099					0026550000-7-099 水利署及所屬	2,534,935.00						2,534,935.00
		2			0426550000-9-099 罰款及賠償收入	2,534,935.00						2,534,935.00
				1	0426550100-3-099 罰金罰鍰及怠金	2,534,935.00						2,534,935.00
				1	0426550101-6-099 罰金罰鍰	2,534,935.00						2,534,935.00
100					0026550000-7-100 水利署及所屬	30,267,419.00			73,700.00	362,128.00		29,905,291.00 73,700.00 362,128.00
		2			0426550000-9-100 罰款及賠償收入	30,267,419.00			73,700.00	362,128.00		29,905,291.00 73,700.00 362,128.00
				1	0426550100-3-100 罰金罰鍰及怠金	30,267,419.00			73,700.00	362,128.00		29,905,291.00 73,700.00 362,128.00

列印日期：103/06/03
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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 05 月 31 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	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	0426550101-6-100 罰金罰鍰	30,267,419.00			73,700.00	362,128.00		73,700.00
101					0026550000-7-101 水利署及所屬	22,118,762.00			22,000.00	85,000.00		22,000.00
		2			0426550000-9-101 罰款及賠償收入	22,118,762.00			22,000.00	85,000.00		22,000.00
			1		0426550100-3-101 罰金罰鍰及怠金	22,118,762.00			22,000.00	85,000.00		22,000.00
				1	0426550101-6-101 罰金罰鍰	22,118,762.00			22,000.00	85,000.00		22,000.00
102					0026550000-7-102 水利署及所屬	12,832,446.00			12,000.00	50,431.00		12,000.00
		2			0426550000-9-102 罰款及賠償收入	12,832,446.00			12,000.00	50,431.00		12,000.00
			1		0426550100-3-102 罰金罰鍰及怠金	12,832,446.00			12,000.00	50,431.00		12,000.00
				1	0426550101-6-102 罰金罰鍰	12,832,446.00			12,000.00	50,431.00		12,000.00
					本 月 合 計	319,374,075.00			214,443.00	756,302.00		214,443.00
												756,302.00

列印日期：103/06/03
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 103 年 05 月 31 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

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	11,027,796.00	11,027,796.00	

經濟部水利署及所屬

保管款明細表

中華民國 103 年 05 月 31 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	
098/08/31 098 3 005070 第三河川局依合約規定繳交砂石保證金	77,600,000.00	77,600,500.00	因該案涉相關法律問題，由三局依相關規定辦理入帳及保管，暫不繳庫。 98年度未兌現支票款項存放於保管款，暫不繳庫。
101/07/10 101 3 003549 第七河川局保管98年度(逾1年)未兌現支票款項存放於國庫存款戶	500.00		
合 計		77,600,500.00	

經濟部水利署及所屬

債權憑證明細表

經濟部水利署

中 華 民 國 103 年 05 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	
經濟部水利署	6.00		
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	145.00		
第五河川局	58.00		
第六河川局	113.00		
第七河川局	68.00		
第八河川局	19.00		
第九河川局	359.00		
合 計		996.00	

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 103 年 05 月 01 日起至 103 年 05 月 31 日止

第 號 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		990.00	990.00
112000-0 歲入預算數			14,002,000.00
112100-5 歲入分配數		14,002,000.00	
121800-8 待抵銷債權憑證		990.00	990.00
	**** 05月合計 ****	14,003,980.00	14,003,980.00

列印日期：103/06/03
報表代號：AR312(A4)

