

經濟部水利署及所屬

歲 入 類

會 計 報 告

中華民國 103 年 6 月份（ 103年度 ）

主辦會計人員

主計室主任 姚秀芬

機關長官

經濟部水利署
局長 楊偉川

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 103 年 06 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	316,572,833.00
111000-5	應收歲入款	316,572,833.00	121500-4	保管款	77,600,500.00
112000-0	歲入預算數	206,800,000.00	122000-7	預計納庫數	276,828,000.00
112100-5	歲入分配數	70,028,000.00	123000-2	歲入實收數	180,117,102.00
113000-6	歲入納庫數	180,117,102.00	124000-8	收回以前年度納庫款	12,788,775.00
114000-1	退還以前年度歲入款	12,788,775.00			
	合 計	863,907,210.00		合 計	863,907,210.00
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06月01日起至103年06月30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			41,837,242.00
1.123000-2 歲入實收數		39,792,302.00	
收入數	39,792,302.00		
減：退還數			
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		2,044,940.00	
收入數	2,044,940.00		
註銷數			
調整數			
3.124000-8 收回以前年度納庫款		1,760,979.00	
4.114000-1 退還以前年度歲入款		-1,760,979.00	
收項總計			119,437,742.00
(一) 本期支出			41,837,242.00
1.113000-6 歲入納庫數		39,792,302.00	
納庫數	39,792,302.00		
減：退還數			
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		2,044,940.00	
(1) 應收歲入款	2,044,940.00		

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06月01日起至103年06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	2,044,940.00		
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			119,437,742.00

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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 06 月 30 日止

第 1 頁 共 3 頁

單位：新臺幣元

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	1	1	0400000000-2 罰款及賠償收入	82,950,000.00 0.00	82,950,000.00 35,655,000.00		26,042,549.00 56,426,384.00	0.00 0.00	-20,771,384.00	26,042,549.00 56,426,384.00
				0426550100-3 罰金罰鍰及怠金	12,950,000.00 0.00	12,950,000.00 1,655,000.00		1,173,657.00 3,443,311.00	0.00 0.00		1,173,657.00 3,443,311.00
				0426550101-6 罰金罰鍰	12,950,000.00 0.00	12,950,000.00 1,655,000.00		1,173,657.00 3,443,311.00	0.00 0.00		1,173,657.00 3,443,311.00
				0426550300-2 賠償收入	70,000,000.00 0.00	70,000,000.00 34,000,000.00		24,868,892.00 52,983,073.00	0.00 0.00		24,868,892.00 52,983,073.00
				0426550301-5 一般賠償收入	70,000,000.00 0.00	70,000,000.00 34,000,000.00		24,868,892.00 52,983,073.00	0.00 0.00		24,868,892.00 52,983,073.00
				0500000000-8 規費收入	15,540,000.00 0.00	15,540,000.00 5,950,000.00		1,106,495.00 5,530,443.00	0.00 0.00		1,106,495.00 5,530,443.00
				0526550100-9 行政規費收入	15,040,000.00 0.00	15,040,000.00 5,775,000.00		754,407.00 4,531,436.00	0.00 0.00		754,407.00 4,531,436.00
				0526550101-1 審查費	11,700,000.00 0.00	11,700,000.00 5,060,000.00		561,640.00 3,588,685.00	0.00 0.00		561,640.00 3,588,685.00
				0526550102-4 證照費	1,650,000.00 0.00	1,650,000.00 521,000.00		155,567.00 724,351.00	0.00 0.00		155,567.00 724,351.00
				0526550103-7 登記費	720,000.00 0.00	720,000.00 194,000.00		37,200.00 218,400.00	0.00 0.00		37,200.00 218,400.00
3	148	1	4	0526550104-0 考試報名費	970,000.00 0.00	970,000.00 0.00		0.00 0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00
				0526550300-8 使用規費收入	500,000.00 0.00	500,000.00 175,000.00		352,088.00 999,007.00	0.00 0.00		352,088.00 999,007.00

列印日期：103/07/01

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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 06 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	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	500,000.00 175,000.00			350,088.00 994,628.00	0.00 0.00	350,088.00 994,628.00
			2	0526550312-7 場地設施使用費	0.00 0.00	0.00 0.00			2,000.00 4,379.00	0.00 0.00	2,000.00 4,379.00
				0700000000-9 財產收入	20,842,000.00 0.00	20,842,000.00 541,000.00			213,043.00 4,491,432.00	0.00 0.00	213,043.00 4,491,432.00
				0700000000-9* 財產收入	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 0.00			4,570,938.00 31,160,290.00	0.00 0.00	4,570,938.00 31,160,290.00
			1	0726550100-0 財產孳息	842,000.00 0.00	842,000.00 541,000.00			32,275.00 705,014.00	0.00 0.00	32,275.00 705,014.00
			1	0726550101-2 利息收入	100,000.00 0.00	100,000.00 50,000.00			29,953.00 30,397.00	0.00 0.00	29,953.00 30,397.00
			2	0726550106-6 租金收入	742,000.00 0.00	742,000.00 491,000.00			2,322.00 674,617.00	0.00 0.00	2,322.00 674,617.00
			2	0726550200-4 財產售價	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 0.00			4,570,938.00 31,160,290.00	0.00 0.00	4,570,938.00 31,160,290.00
			1	0726550204-5* 動產售價	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 0.00			4,570,938.00 31,160,290.00	0.00 0.00	4,570,938.00 31,160,290.00
			3	0726550600-2 廢舊物資售價	20,000,000.00 0.00	20,000,000.00 0.00			180,768.00 3,786,418.00	0.00 0.00	180,768.00 3,786,418.00
				1100000000-2 其他收入	77,436,000.00 0.00	77,436,000.00 27,882,000.00			7,859,277.00 82,508,553.00	0.00 0.00	7,859,277.00 82,508,553.00
			1	1126550900-0 雜項收入	77,436,000.00 0.00	77,436,000.00 27,882,000.00			7,859,277.00 82,508,553.00	0.00 0.00	7,859,277.00 82,508,553.00

列印日期：103/07/01

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 06 月 30 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 25,000,000.00			5,651,694.00 68,744,767.00	0.00 0.00	5,651,694.00 68,744,767.00
			2	1126550909-4 其他雜項收入	16,436,000.00 0.00	16,436,000.00 2,882,000.00			2,207,583.00 13,763,786.00	0.00 0.00	2,207,583.00 13,763,786.00
				本 月 合 計	276,828,000.00 0.00	276,828,000.00 70,028,000.00			39,792,302.00 180,117,102.00	0.00 0.00	39,792,302.00 180,117,102.00

列印日期：103/07/01

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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 06 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	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	128			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	82			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	86			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			13,000.00	204,621.00	55,665,547.00	13,000.00 204,621.00

列印日期：103/07/01
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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 06 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	本月納庫數
	3	134			0426550000-9-093 罰款及賠償收入	55,870,168.00			13,000.00	204,621.00		55,665,547.00 13,000.00 204,621.00
			1		0426550100-3-093 罰金罰鍰及過怠金	55,870,168.00			13,000.00	204,621.00		55,665,547.00 13,000.00 204,621.00
				1	0426550101-6-093 罰金罰鍰	55,870,168.00			13,000.00	204,621.00		55,665,547.00 13,000.00 204,621.00
094					0026550000-7-094 水利署及所屬	118,563,176.00			1,900,000.00	1,900,000.00		116,663,176.00 1,900,000.00 1,900,000.00
	2	136			0426550000-9-094 罰款及賠償收入	118,563,176.00			1,900,000.00	1,900,000.00		116,663,176.00 1,900,000.00 1,900,000.00
			1		0426550100-3-094 罰金罰鍰及怠金	118,563,176.00			1,900,000.00	1,900,000.00		116,663,176.00 1,900,000.00 1,900,000.00
				1	0426550101-6-094 罰金罰鍰	118,563,176.00			1,900,000.00	1,900,000.00		116,663,176.00 1,900,000.00 1,900,000.00
095					0026550000-7-095 水利署及所屬	6,163,449.00			5,000.00	30,000.00		6,133,449.00 5,000.00 30,000.00
	2	140			0426550000-9-095 罰款及賠償收入	5,825,599.00			5,000.00	30,000.00		5,795,599.00 5,000.00 30,000.00
			1		0426550100-3-095 罰金罰鍰及怠金	5,825,599.00			5,000.00	30,000.00		5,795,599.00 5,000.00 30,000.00
				1	0426550101-6-095 罰金罰鍰	5,825,599.00			5,000.00	30,000.00		5,795,599.00 5,000.00 30,000.00
	3	156			0526550000-4-095 規費收入	337,850.00						337,850.00

列印日期：103/07/01

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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 06 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	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		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			18,240.00	42,240.00	63,198,201.00	18,240.00
	2	149			0426550000-9-096 罰款及賠償收入	63,084,346.00			6,000.00	30,000.00	63,054,346.00	6,000.00
			1		0426550100-3-096 罰金罰鍰及息金	63,084,346.00			6,000.00	30,000.00	63,054,346.00	6,000.00
			1		0426550101-6-096 罰金罰鍰	63,084,346.00			6,000.00	30,000.00	63,054,346.00	6,000.00
	3	159			0526550000-4-096 規費收入	156,095.00			12,240.00	12,240.00	143,855.00	12,240.00
			2		0526550300-8-096 使用規費收入	156,095.00			12,240.00	12,240.00	143,855.00	12,240.00
			2		0526550312-7-096 場地設施使用費	156,095.00			12,240.00	12,240.00	143,855.00	12,240.00
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	123			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：103/07/01
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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 06 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	本月納庫數
				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		2,969,664.00
												3,122.00
	2	141			0426550000-9-098 罰款及賠償收入	2,972,786.00				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		2,969,664.00
												3,122.00
				1	0426550101-6-098 罰金罰鍰	2,972,786.00				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	148			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			81,700.00	443,828.00		29,823,591.00
												81,700.00
												443,828.00
	2	146			0426550000-9-100 罰款及賠償收入	30,267,419.00			81,700.00	443,828.00		29,823,591.00
												81,700.00
												443,828.00
				1	0426550100-3-100 罰金罰鍰及怠金	30,267,419.00			81,700.00	443,828.00		29,823,591.00
												81,700.00
												443,828.00

列印日期：103/07/01
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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 06 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	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	0426550101-6-100 罰金罰鍰	30,267,419.00			81,700.00	443,828.00		81,700.00 443,828.00
101					0026550000-7-101 水利署及所屬	22,118,762.00			21,000.00	106,000.00		21,000.00 106,000.00
	2	145			0426550000-9-101 罰款及賠償收入	22,118,762.00			21,000.00	106,000.00		21,000.00 106,000.00
				1	0426550100-3-101 罰金罰鍰及怠金	22,118,762.00			21,000.00	106,000.00		21,000.00 106,000.00
				1	0426550101-6-101 罰金罰鍰	22,118,762.00			21,000.00	106,000.00		21,000.00 106,000.00
102					0026550000-7-102 水利署及所屬	12,832,446.00			6,000.00	56,431.00		6,000.00 56,431.00
	2	136			0426550000-9-102 罰款及賠償收入	12,832,446.00			6,000.00	56,431.00		6,000.00 56,431.00
				1	0426550100-3-102 罰金罰鍰及怠金	12,832,446.00			6,000.00	56,431.00		6,000.00 56,431.00
				1	0426550101-6-102 罰金罰鍰	12,832,446.00			6,000.00	56,431.00		6,000.00 56,431.00
					本 月 合 計	319,374,075.00			2,044,940.00	2,801,242.00		2,044,940.00 2,801,242.00

列印日期：103/07/01
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 103 年 06 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	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

中 華 民 國 103 年 06 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	12,788,775.00	12,788,775.00	

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 103 年 06 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	
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

中 華 民 國 103 年 06 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	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 06 月 01 日 起 至 103 年 06 月 30 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			14,142,000.00
112100-5 歲入分配數		14,142,000.00	
121800-8 待抵銷債權憑證		990.00	990.00
	**** 06月合計 ****	14,143,980.00	14,143,980.00

列印日期：103/07/01
報表代號：AR312(A4)

