

經濟部水利署及所屬

歲 入 類

會 計 報 告

中華民國 103 年 7 月份（103年度）

主辦會計人員

主計室主任 姚秀芬 (印)

機關長官

經濟部水利署 楊偉甫 (印)

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 07 月 31 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	316,174,314.00
111000-5	應收歲入款	316,174,314.00	121500-4	保管款	77,600,500.00
112000-0	歲入預算數	191,688,000.00	122000-7	預計納庫數	276,828,000.00
112100-5	歲入分配數	85,140,000.00	123000-2	歲入實收數	215,626,729.00
113000-6	歲入納庫數	215,626,729.00	124000-8	收回以前年度納庫款	14,354,914.00
114000-1	退還以前年度歲入款	14,354,914.00			
	合 計	900,584,457.00		合 計	900,584,457.00
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07月01日起至103年07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			35,908,146.00
1.123000-2 歲入實收數		35,509,627.00	
收入數	35,658,728.00		
減：退還數	-149,101.00		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		398,519.00	
收入數	398,519.00		
註銷數			
調整數			
3.124000-8 收回以前年度納庫款		1,566,139.00	
4.114000-1 退還以前年度歲入款		-1,566,139.00	
收項總計			113,508,646.00
(一) 本期支出			35,908,146.00
1.113000-6 歲入納庫數		35,509,627.00	
納庫數	35,658,728.00		
減：退還數	-149,101.00		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		398,519.00	
(1) 應收歲入款	398,519.00		

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07月01日起至103年07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	398,519.00		
註銷數			
(2) 應收歲保留款			
納庫數			
註銷數			
(二) 本期結存			
1.110100-4 歲入結存		77,600,500.00	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			113,508,646.00

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 07 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
2	134	1	1	0400000000-2	82,950,000.00	82,950,000.00		6,840,964.00	0.00		6,840,964.00
				罰款及賠償收入	0.00	41,992,000.00		63,267,348.00	0.00	-21,275,348.00	63,267,348.00
				0426550100-3	12,950,000.00	12,950,000.00		409,944.00	0.00		409,944.00
				罰金罰鍰及怠金	0.00	1,992,000.00		3,853,255.00	0.00	-1,861,255.00	3,853,255.00
				0426550101-6	12,950,000.00	12,950,000.00		409,944.00	0.00		409,944.00
				罰金罰鍰	0.00	1,992,000.00		3,853,255.00	0.00	-1,861,255.00	3,853,255.00
				0426550300-2	70,000,000.00	70,000,000.00		6,431,020.00	0.00		6,431,020.00
				賠償收入	0.00	40,000,000.00		59,414,093.00	0.00	-19,414,093.00	59,414,093.00
				0426550301-5	70,000,000.00	70,000,000.00		6,431,020.00	0.00		6,431,020.00
				一般賠償收入	0.00	40,000,000.00		59,414,093.00	0.00	-19,414,093.00	59,414,093.00
3	148	1	1	0500000000-8	15,540,000.00	15,540,000.00		1,113,861.00	0.00		1,113,861.00
				規費收入	0.00	7,144,000.00		6,644,304.00	0.00	499,696.00	6,644,304.00
				0526550100-9	15,040,000.00	15,040,000.00		1,052,655.00	0.00		1,052,655.00
				行政規費收入	0.00	6,919,000.00		5,584,091.00	0.00	1,334,909.00	5,584,091.00
				0526550101-1	11,700,000.00	11,700,000.00		910,855.00	0.00		910,855.00
				審查費	0.00	6,110,000.00		4,499,540.00	0.00	1,610,460.00	4,499,540.00
				0526550102-4	1,650,000.00	1,650,000.00		97,400.00	0.00		97,400.00
				證照費	0.00	584,000.00		821,751.00	0.00	-237,751.00	821,751.00
				0526550103-7	720,000.00	720,000.00		44,400.00	0.00		44,400.00
				登記費	0.00	225,000.00		262,800.00	0.00	-37,800.00	262,800.00
		2	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		61,206.00	0.00		61,206.00
				使用規費收入	0.00	225,000.00		1,060,213.00	0.00	-835,213.00	1,060,213.00

列印日期：103/08/01 16:48:38

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 07 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
4	146		1	0526550305-1 資料使用費	500,000.00 0.00	500,000.00 225,000.00		59,206.00 1,053,834.00	0.00 0.00		59,206.00 1,053,834.00
			2	0526550312-7 場地設施使用費	0.00 0.00	0.00 0.00		2,000.00 6,379.00	0.00 0.00		2,000.00 6,379.00
				0700000000-9 財產收入	20,842,000.00 0.00	20,842,000.00 575,000.00		670,139.00 5,161,571.00	0.00 0.00		670,139.00 5,161,571.00
				0700000000-9* 財產收入	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 0.00		15,936,373.00 47,096,663.00	0.00 0.00		15,936,373.00 47,096,663.00
			1	0726550100-0 財產孳息	842,000.00 0.00	842,000.00 575,000.00		52,822.00 757,836.00	0.00 0.00		52,822.00 757,836.00
			1	0726550101-2 利息收入	100,000.00 0.00	100,000.00 50,000.00		1,313.00 31,710.00	0.00 0.00		1,313.00 31,710.00
			2	0726550106-6 租金收入	742,000.00 0.00	742,000.00 525,000.00		51,509.00 726,126.00	0.00 0.00		51,509.00 726,126.00
			2	0726550200-4 財產售價	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 0.00		15,936,373.00 47,096,663.00	0.00 0.00		15,936,373.00 47,096,663.00
			1	0726550204-5* 動產售價	80,060,000.00 0.00	80,060,000.00 0.00		15,936,373.00 47,096,663.00	0.00 0.00		15,936,373.00 47,096,663.00
			3	0726550600-2 廢舊物資售價	20,000,000.00 0.00	20,000,000.00 0.00		617,317.00 4,403,735.00	0.00 0.00		617,317.00 4,403,735.00
				1100000000-2 其他收入	77,436,000.00 0.00	77,436,000.00 35,429,000.00		10,948,290.00 93,456,843.00	0.00 0.00		10,948,290.00 93,456,843.00
			1	1126550900-0 雜項收入	77,436,000.00 0.00	77,436,000.00 35,429,000.00		10,948,290.00 93,456,843.00	0.00 0.00		10,948,290.00 93,456,843.00

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 07 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
			1	1126550901-2 收回以前年度歲出	61,000,000.00 0.00	61,000,000.00 31,000,000.00			817,528.00 69,562,295.00	0.00 0.00		817,528.00 69,562,295.00
			2	1126550909-4 其他雜項收入	16,436,000.00 0.00	16,436,000.00 4,429,000.00			10,130,762.00 23,894,548.00	0.00 0.00		10,130,762.00 23,894,548.00
				本 月 合 計	276,828,000.00 0.00	276,828,000.00 85,140,000.00			35,509,627.00 215,626,729.00	0.00 0.00		35,509,627.00 215,626,729.00

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 07 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	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	217,621.00	55,652,547.00	13,000.00 217,621.00

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 07 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	134			0426550000-9-093 罰款及賠償收入	55,870,168.00			13,000.00	217,621.00		55,652,547.00 13,000.00 217,621.00
			1		0426550100-3-093 罰金罰鍰及過怠金	55,870,168.00			13,000.00	217,621.00		55,652,547.00 13,000.00 217,621.00
				1	0426550101-6-093 罰金罰鍰	55,870,168.00			13,000.00	217,621.00		55,652,547.00 13,000.00 217,621.00
094					0026550000-7-094 水利署及所屬	118,563,176.00				1,900,000.00		116,663,176.00 1,900,000.00
	2	136			0426550000-9-094 罰款及賠償收入	118,563,176.00				1,900,000.00		116,663,176.00 1,900,000.00
			1		0426550100-3-094 罰金罰鍰及怠金	118,563,176.00				1,900,000.00		116,663,176.00 1,900,000.00
				1	0426550101-6-094 罰金罰鍰	118,563,176.00				1,900,000.00		116,663,176.00 1,900,000.00
095					0026550000-7-095 水利署及所屬	6,163,449.00			5,000.00	35,000.00		6,128,449.00 5,000.00 35,000.00
	2	140			0426550000-9-095 罰款及賠償收入	5,825,599.00			5,000.00	35,000.00		5,790,599.00 5,000.00 35,000.00
			1		0426550100-3-095 罰金罰鍰及怠金	5,825,599.00			5,000.00	35,000.00		5,790,599.00 5,000.00 35,000.00
				1	0426550101-6-095 罰金罰鍰	5,825,599.00			5,000.00	35,000.00		5,790,599.00 5,000.00 35,000.00
	3	156			0526550000-4-095 規費收入	337,850.00						337,850.00

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 07 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	48,240.00	63,192,201.00	6,000.00 48,240.00
	2	149			0426550000-9-096 罰款及賠償收入	63,084,346.00			6,000.00	36,000.00	63,048,346.00	6,000.00 36,000.00
			1		0426550100-3-096 罰金罰鍰及怠金	63,084,346.00			6,000.00	36,000.00	63,048,346.00	6,000.00 36,000.00
			1		0426550101-6-096 罰金罰鍰	63,084,346.00			6,000.00	36,000.00	63,048,346.00	6,000.00 36,000.00
	3	159			0526550000-4-096 規費收入	156,095.00				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	143,855.00	12,240.00
			2		0526550312-7-096 場地設施使用費	156,095.00				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 罰金罰鍰及怠金	2,308,038.00				15,000.00	2,293,038.00	15,000.00

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 07 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
098				1	0426550101-6-097 罰金罰鍰	2,308,038.00				15,000.00		2,293,038.00 15,000.00
					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
099				1	0426550101-6-098 罰金罰鍰	2,972,786.00				3,122.00		2,969,664.00 3,122.00
					0026550000-7-099 水利署及所屬	2,534,935.00			250.00	250.00		2,534,685.00 250.00
	2	148			0426550000-9-099 罰款及賠償收入	2,534,935.00			250.00	250.00		2,534,685.00 250.00
				1	0426550100-3-099 罰金罰鍰及怠金	2,534,935.00			250.00	250.00		2,534,685.00 250.00
100				1	0426550101-6-099 罰金罰鍰	2,534,935.00			250.00	250.00		2,534,685.00 250.00
					0026550000-7-100 水利署及所屬	30,267,419.00			89,700.00	533,528.00		29,733,891.00 89,700.00 533,528.00
	2	146			0426550000-9-100 罰款及賠償收入	30,267,419.00			89,700.00	533,528.00		29,733,891.00 89,700.00 533,528.00
				1	0426550100-3-100 罰金罰鍰及怠金	30,267,419.00			89,700.00	533,528.00		29,733,891.00 89,700.00 533,528.00

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 07 月 31 日止

第 5 頁 共 5 頁
單位：新臺幣元

年	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
度	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			89,700.00	533,528.00		89,700.00
101					0026550000-7-101 水利署及所屬	22,118,762.00			41,000.00	147,000.00		41,000.00
	2	145			0426550000-9-101 罰款及賠償收入	22,118,762.00			41,000.00	147,000.00		41,000.00
				1	0426550100-3-101 罰金罰鍰及怠金	22,118,762.00			41,000.00	147,000.00		41,000.00
				1	0426550101-6-101 罰金罰鍰	22,118,762.00			41,000.00	147,000.00		41,000.00
102					0026550000-7-102 水利署及所屬	12,832,446.00			243,569.00	300,000.00		243,569.00
	2	136			0426550000-9-102 罰款及賠償收入	12,832,446.00			243,569.00	300,000.00		243,569.00
				1	0426550100-3-102 罰金罰鍰及怠金	12,832,446.00			243,569.00	300,000.00		243,569.00
				1	0426550101-6-102 罰金罰鍰	12,832,446.00			243,569.00	300,000.00		243,569.00
					本 月 合 計	319,374,075.00			398,519.00	3,199,761.00		398,519.00
												3,199,761.00

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 103 年 07 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	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 103 年 07 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		14,354,914.00 14,354,914.00	

經濟部水利署及所屬

保管款明細表

第 1 頁 共 1 頁

單位：新台幣元

中 華 民 國 103 年 07 月 31 日

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

中 華 民 國 103 年 07 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	
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 07 月 01 日 起 至 103 年 07 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			15,112,000.00
112100-5 歲入分配數		15,112,000.00	
121800-8 待抵銷債權憑證		990.00	990.00
	**** 07月合計 ****	15,113,980.00	15,113,980.00

列印日期：103/08/01
報表代號：AR312(A4)

