

經濟部水利署及所屬

歲 入 類

會 計 報 告

中華民國 103 年 8 月份（103年度）

主辦會計人員

主計室主任 姚秀芬

機關長官

署長 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

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 08 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	316,016,371.00
111000-5	應收歲入款	316,016,371.00	121500-4	保管款	77,600,500.00
112000-0	歲入預算數	176,576,000.00	122000-7	預計納庫數	276,828,000.00
112100-5	歲入分配數	100,252,000.00	123000-2	歲入實收數	243,307,214.00
113000-6	歲入納庫數	243,307,214.00	124000-8	收回以前年度納庫款	14,355,364.00
114000-1	退還以前年度歲入款	14,355,364.00			
	合 計	928,107,449.00		合 計	928,107,449.00
附註：					
111500-8	債權憑證	995.00	121800-8	待抵銷債權憑證	995.00

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08月01日起至103年08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			27,838,428.00
1.123000-2 歲入實收數		27,680,485.00	
收入數	27,845,036.00		
減：退還數	-164,551.00		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		157,943.00	
收入數	157,943.00		
註銷數			
調整數			
3.124000-8 收回以前年度納庫款		450.00	
4.114000-1 退還以前年度歲入款		-450.00	
收項總計			105,438,928.00
(一) 本期支出			27,838,428.00
1.113000-6 歲入納庫數		27,680,485.00	
納庫數	27,850,436.00		
減：退還數	-169,951.00		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		157,943.00	
(1) 應收歲入款	157,943.00		

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08月01日起至103年08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	157,943.00		
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			105,438,928.00

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 08 月 31 日止

第 1 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
2	134			0400000000-2	82,950,000.00	82,950,000.00		19,903,394.00	0.00		19,903,394.00
				罰款及賠償收入	0.00	48,329,000.00		83,170,742.00	0.00	-34,841,742.00	83,170,742.00
			1	0426550100-3	12,950,000.00	12,950,000.00		2,718,973.00	0.00		2,718,973.00
				罰金罰鍰及怠金	0.00	2,329,000.00		6,572,228.00	0.00	-4,243,228.00	6,572,228.00
			1	0426550101-6	12,950,000.00	12,950,000.00		2,718,973.00	0.00		2,718,973.00
				罰金罰鍰	0.00	2,329,000.00		6,572,228.00	0.00	-4,243,228.00	6,572,228.00
			2	0426550300-2	70,000,000.00	70,000,000.00		17,184,421.00	0.00		17,184,421.00
				賠償收入	0.00	46,000,000.00		76,598,514.00	0.00	-30,598,514.00	76,598,514.00
			1	0426550301-5	70,000,000.00	70,000,000.00		17,184,421.00	0.00		17,184,421.00
				一般賠償收入	0.00	46,000,000.00		76,598,514.00	0.00	-30,598,514.00	76,598,514.00
3	148			0500000000-8	15,540,000.00	15,540,000.00		912,400.00	0.00		912,400.00
				規費收入	0.00	8,338,000.00		7,556,704.00	0.00	781,296.00	7,556,704.00
			1	0526550100-9	15,040,000.00	15,040,000.00		868,477.00	0.00		868,477.00
				行政規費收入	0.00	8,063,000.00		6,452,568.00	0.00	1,610,432.00	6,452,568.00
			1	0526550101-1	11,700,000.00	11,700,000.00		777,473.00	0.00		777,473.00
				審查費	0.00	7,160,000.00		5,277,013.00	0.00	1,882,987.00	5,277,013.00
			2	0526550102-4	1,650,000.00	1,650,000.00		50,204.00	0.00		50,204.00
				證照費	0.00	647,000.00		871,955.00	0.00	-224,955.00	871,955.00
			3	0526550103-7	720,000.00	720,000.00		40,800.00	0.00		40,800.00
				登記費	0.00	256,000.00		303,600.00	0.00	-47,600.00	303,600.00
				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		43,923.00	0.00		43,923.00
				使用規費收入	0.00	275,000.00		1,104,136.00	0.00	-829,136.00	1,104,136.00

列印日期：103/09/01 13:58:33

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 08 月 31 日止

第 2 頁 共 3 頁
單位：新臺幣元

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
4	146	1		0526550305-1	500,000.00	500,000.00		32,248.00	0.00		32,248.00
				資料使用費	0.00	275,000.00		1,086,082.00	0.00	-811,082.00	1,086,082.00
		2		0526550312-7	0.00	0.00		11,675.00	0.00		11,675.00
				場地設施使用費	0.00	0.00		18,054.00	0.00	-18,054.00	18,054.00
				0700000000-9	20,842,000.00	20,842,000.00		535,812.00	0.00		535,812.00
				財產收入	0.00	609,000.00		5,697,383.00	0.00	-5,088,383.00	5,697,383.00
				0700000000-9*	80,060,000.00	80,060,000.00		2,178,006.00	0.00		2,178,006.00
				財產收入	0.00	0.00		49,274,669.00	0.00	-49,274,669.00	49,274,669.00
		1		0726550100-0	842,000.00	842,000.00		32,312.00	0.00		32,312.00
				財產孳息	0.00	609,000.00		790,148.00	0.00	-181,148.00	790,148.00
		1		0726550101-2	100,000.00	100,000.00		0.00	0.00		0.00
				利息收入	0.00	50,000.00		31,710.00	0.00	18,290.00	31,710.00
		2		0726550106-6	742,000.00	742,000.00		32,312.00	0.00		32,312.00
				租金收入	0.00	559,000.00		758,438.00	0.00	-199,438.00	758,438.00
7	145	2		0726550200-4	80,060,000.00	80,060,000.00		2,178,006.00	0.00		2,178,006.00
				財產售價	0.00	0.00		49,274,669.00	0.00	-49,274,669.00	49,274,669.00
		1		0726550204-5*	80,060,000.00	80,060,000.00		2,178,006.00	0.00		2,178,006.00
				動產售價	0.00	0.00		49,274,669.00	0.00	-49,274,669.00	49,274,669.00
		3		0726550600-2	20,000,000.00	20,000,000.00		503,500.00	0.00		503,500.00
				廢舊物資售價	0.00	0.00		4,907,235.00	0.00	-4,907,235.00	4,907,235.00
				1100000000-2	77,436,000.00	77,436,000.00		4,150,873.00	0.00		4,150,873.00
		1		其他收入	0.00	42,976,000.00		97,607,716.00	0.00	-54,631,716.00	97,607,716.00
				1126550900-0	77,436,000.00	77,436,000.00		4,150,873.00	0.00		4,150,873.00
				雜項收入	0.00	42,976,000.00		97,607,716.00	0.00	-54,631,716.00	97,607,716.00

列印日期：103/09/01 13:58:33
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 103 年 01 月 01 日起至 103 年 08 月 31 日止

第 3 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
			1	1126550901-2 收回以前年度歲出	61,000,000.00 0.00	61,000,000.00 37,000,000.00		3,766,020.00 73,328,315.00	0.00 0.00		3,766,020.00 73,328,315.00
			2	1126550909-4 其他雜項收入	16,436,000.00 0.00	16,436,000.00 5,976,000.00		384,853.00 24,279,401.00	0.00 0.00		384,853.00 24,279,401.00
				本 月 合 計	276,828,000.00 0.00	276,828,000.00 100,252,000.00		27,680,485.00 243,307,214.00	0.00 0.00		27,680,485.00 243,307,214.00

列印日期：103/09/01 13:58:33
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 08 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			17,243.00	17,243.00	2,353,387.00	17,243.00 17,243.00
	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			17,243.00	17,243.00	45,418.00	17,243.00 17,243.00
			1		0726550100-0-091 財產孳息	62,661.00			17,243.00	17,243.00	45,418.00	17,243.00 17,243.00
				2	0726550105-3-091 權利金	62,661.00			17,243.00	17,243.00	45,418.00	17,243.00 17,243.00
093					0026550000-7-093 水利署及所屬	55,870,168.00			13,000.00	230,621.00	55,639,547.00	13,000.00 230,621.00

列印日期：103/09/01 13:58:47
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 08 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	230,621.00		55,639,547.00 13,000.00 230,621.00
			1		0426550100-3-093 罰金罰鍰及過怠金	55,870,168.00			13,000.00	230,621.00		55,639,547.00 13,000.00 230,621.00
				1	0426550101-6-093 罰金罰鍰	55,870,168.00			13,000.00	230,621.00		55,639,547.00 13,000.00 230,621.00
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	40,000.00		6,123,449.00 5,000.00 40,000.00
	2	140			0426550000-9-095 罰款及賠償收入	5,825,599.00			5,000.00	40,000.00		5,785,599.00 5,000.00 40,000.00
			1		0426550100-3-095 罰金罰鍰及怠金	5,825,599.00			5,000.00	40,000.00		5,785,599.00 5,000.00 40,000.00
				1	0426550101-6-095 罰金罰鍰	5,825,599.00			5,000.00	40,000.00		5,785,599.00 5,000.00 40,000.00
	3	156			0526550000-4-095 規費收入	337,850.00						337,850.00

列印日期：103/09/01 13:58:47
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 08 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	54,240.00	63,186,201.00	6,000.00 54,240.00
	2	149			0426550000-9-096 罰款及賠償收入	63,084,346.00			6,000.00	42,000.00	63,042,346.00	6,000.00 42,000.00
			1		0426550100-3-096 罰金罰鍰及怠金	63,084,346.00			6,000.00	42,000.00	63,042,346.00	6,000.00 42,000.00
			1		0426550101-6-096 罰金罰鍰	63,084,346.00			6,000.00	42,000.00	63,042,346.00	6,000.00 42,000.00
	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

列印日期：103/09/01 13:58:47
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 08 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			10,000.00	13,122.00	2,959,664.00	10,000.00 13,122.00
	2	141			0426550000-9-098 罰款及賠償收入	2,972,786.00			10,000.00	13,122.00	2,959,664.00	10,000.00 13,122.00
				1	0426550100-3-098 罰金罰鍰及怠金	2,972,786.00			10,000.00	13,122.00	2,959,664.00	10,000.00 13,122.00
				1	0426550101-6-098 罰金罰鍰	2,972,786.00			10,000.00	13,122.00	2,959,664.00	10,000.00 13,122.00
099					0026550000-7-099 水利署及所屬	2,534,935.00				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	2,534,685.00	250.00
				1	0426550100-3-099 罰金罰鍰及怠金	2,534,935.00				250.00	2,534,685.00	250.00
				1	0426550101-6-099 罰金罰鍰	2,534,935.00				250.00	2,534,685.00	250.00
100					0026550000-7-100 水利署及所屬	30,267,419.00			73,700.00	607,228.00	29,660,191.00	73,700.00 607,228.00
	2	146			0426550000-9-100 罰款及賠償收入	30,267,419.00			73,700.00	607,228.00	29,660,191.00	73,700.00 607,228.00
				1	0426550100-3-100 罰金罰鍰及怠金	30,267,419.00			73,700.00	607,228.00	29,660,191.00	73,700.00 607,228.00

列印日期：103/09/01 13:58:47
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 08 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 累計納庫數
				1	0426550101-6-100 罰金罰鍰	30,267,419.00			73,700.00	607,228.00		73,700.00 607,228.00
101					0026550000-7-101 水利署及所屬	22,118,762.00			21,000.00	168,000.00		21,000.00 168,000.00
	2	145			0426550000-9-101 罰款及賠償收入	22,118,762.00			21,000.00	168,000.00		21,000.00 168,000.00
				1	0426550100-3-101 罰金罰鍰及怠金	22,118,762.00			21,000.00	168,000.00		21,000.00 168,000.00
				1	0426550101-6-101 罰金罰鍰	22,118,762.00			21,000.00	168,000.00		21,000.00 168,000.00
102					0026550000-7-102 水利署及所屬	12,832,446.00			12,000.00	312,000.00		12,000.00 312,000.00
	2	136			0426550000-9-102 罰款及賠償收入	12,832,446.00			12,000.00	312,000.00		12,000.00 312,000.00
				1	0426550100-3-102 罰金罰鍰及怠金	12,832,446.00			12,000.00	312,000.00		12,000.00 312,000.00
				1	0426550101-6-102 罰金罰鍰	12,832,446.00			12,000.00	312,000.00		12,000.00 312,000.00
					本 月 合 計	319,374,075.00			157,943.00	3,357,704.00		157,943.00 3,357,704.00

列印日期：103/09/01 13:58:47
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 08 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	
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 08 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		14,355,364.00 14,355,364.00	

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 08 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	
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 08 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	144.00		
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		995.00	

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 08 月 01 日 起 至 103 年 08 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		989.00	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	989.00
	**** 08月合計 ****	15,113,979.00	15,113,979.00

列印日期：103/09/01
報表代號：AR312(A4)

