

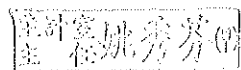
經濟部水利署及所屬

歲 入 類

會 計 報 告

中華民國 104 年 1 月份 (104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	—	5	頁
以前年度應收歲入款餘額表-----	6	—	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 104 年 01 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	77,601,100.00	121300-5	應納庫款	322,569,452.00
111000-5	應收歲入款	322,569,452.00	121500-4	保管款	77,601,100.00
113000-6	歲入納庫數	8,184,863.00	123000-2	歲入實收數	8,184,863.00
114000-1	退還以前年度歲入款	1,054,538.00	124000-8	收回以前年度納庫款	1,054,538.00
	合 計	409,409,953.00		合 計	409,409,953.00
附註：					
111500-8	債權憑證	990.00	121800-8	待抵銷債權憑證	990.00

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104年01月01日起至104年01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			8,338,283.00
1.123000-2 歲入實收數		8,184,863.00	
收入數	8,236,943.00		
減：退還數	-52,080.00		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		152,820.00	
收入數	152,820.00		
註銷數			
調整數			
3.124000-8 收回以前年度納庫款		1,054,538.00	
4.114000-1 退還以前年度歲入款		-1,054,538.00	
5.121500-4 保管款		600.00	
收入數	600.00		
減：退還數			
收項總計			85,938,783.00
(一) 本期支出			8,337,683.00
1.113000-6 歲入納庫數		8,184,863.00	
納庫數	8,236,943.00		

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104年01月01日起至104年01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
減：退還數	-52,080.00		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		152,820.00	
(1) 應收歲入款	152,820.00		
納庫數	152,820.00		
註銷數			
(2) 應收歲保留款			
納庫數			
註銷數			
(二) 本期結存			77,601,100.00
1.110100-4 歲入結存		77,601,100.00	
2.110200-9 所屬機關歲入結存			
3.111100-2 有價證券			
付項總計			85,938,783.00

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 01 月 31 日止

第 1 頁 共 2 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	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	0.00	0.00		2,357,937.00	0.00		2,357,937.00		
				罰款及賠償收入	0.00	0.00		2,357,937.00	0.00	-2,357,937.00	2,357,937.00		
		1			0426550100-3	0.00	0.00		240,000.00	0.00		240,000.00	
					罰金罰鍰及怠金	0.00	0.00		240,000.00	0.00	-240,000.00	240,000.00	
		1				0426550101-6	0.00	0.00		240,000.00	0.00		240,000.00
						罰金罰鍰	0.00	0.00		240,000.00	0.00	-240,000.00	240,000.00
		2				0426550300-2	0.00	0.00		2,117,937.00	0.00		2,117,937.00
賠償收入	0.00					0.00		2,117,937.00	0.00	-2,117,937.00	2,117,937.00		
		1		0426550301-5	0.00	0.00		2,117,937.00	0.00		2,117,937.00		
				一般賠償收入	0.00	0.00		2,117,937.00	0.00	-2,117,937.00	2,117,937.00		
3	147			0500000000-8	0.00	0.00		601,449.00	0.00		601,449.00		
				規費收入	0.00	0.00		601,449.00	0.00	-601,449.00	601,449.00		
		1			0526550100-9	0.00	0.00		590,724.00	0.00		590,724.00	
					行政規費收入	0.00	0.00		590,724.00	0.00	-590,724.00	590,724.00	
		1			0526550101-1	0.00	0.00		510,227.00	0.00		510,227.00	
					審查費	0.00	0.00		510,227.00	0.00	-510,227.00	510,227.00	
		2			0526550102-4	0.00	0.00		42,097.00	0.00		42,097.00	
					證照費	0.00	0.00		42,097.00	0.00	-42,097.00	42,097.00	
3			0526550103-7	0.00	0.00		38,400.00	0.00		38,400.00			
			登記費	0.00	0.00		38,400.00	0.00	-38,400.00	38,400.00			
2			0526550300-8	0.00	0.00		10,725.00	0.00		10,725.00			
			使用規費收入	0.00	0.00		10,725.00	0.00	-10,725.00	10,725.00			
1			0526550305-1	0.00	0.00		3,805.00	0.00		3,805.00			
			資料使用費	0.00	0.00		3,805.00	0.00	-3,805.00	3,805.00			

列印日期：104/02/02 10:18:37
報表代號：AR008(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 01 月 31 日止

第 2 頁 共 2 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	148		2	0526550312-7	0.00	0.00			6,920.00	0.00	6,920.00		
				場地設施使用費	0.00	0.00			6,920.00	0.00	-6,920.00	6,920.00	
				0700000000-9	財產收入	0.00	0.00			6,949.00	0.00	6,949.00	
						0.00	0.00			6,949.00	0.00	-6,949.00	6,949.00
				0700000000-9*	財產收入	0.00	0.00			1,692,504.00	0.00	1,692,504.00	
						0.00	0.00			1,692,504.00	0.00	-1,692,504.00	1,692,504.00
			1		0726550100-0	財產孳息	0.00	0.00			6,949.00	0.00	6,949.00
							0.00	0.00			6,949.00	0.00	-6,949.00
			2		0726550106-6	租金收入	0.00	0.00			6,949.00	0.00	6,949.00
							0.00	0.00			6,949.00	0.00	-6,949.00
2		0726550200-4	財產售價	0.00	0.00			1,692,504.00	0.00	1,692,504.00			
				0.00	0.00			1,692,504.00	0.00	-1,692,504.00	1,692,504.00		
1		0726550204-5*	動產售價	0.00	0.00			1,692,504.00	0.00	1,692,504.00			
				0.00	0.00			1,692,504.00	0.00	-1,692,504.00	1,692,504.00		
7	145		1100000000-2	其他收入	0.00	0.00			3,526,024.00	0.00	3,526,024.00		
					0.00	0.00			3,526,024.00	0.00	-3,526,024.00	3,526,024.00	
			1	1126550900-0	雜項收入	0.00	0.00			3,526,024.00	0.00	3,526,024.00	
						0.00	0.00			3,526,024.00	0.00	-3,526,024.00	3,526,024.00
			1	1126550901-2	收回以前年度歲出	0.00	0.00			1,982,713.00	0.00	1,982,713.00	
						0.00	0.00			1,982,713.00	0.00	-1,982,713.00	1,982,713.00
			2	1126550909-4	其他雜項收入	0.00	0.00			1,543,311.00	0.00	1,543,311.00	
						0.00	0.00			1,543,311.00	0.00	-1,543,311.00	1,543,311.00
本月合計				0.00	0.00			8,184,863.00	0.00	8,184,863.00			
				0.00	0.00			8,184,863.00	0.00	-8,184,863.00	8,184,863.00		

列印日期：104/02/02 10:18:37
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 104 年 01 月 01 日起至 104 年 01 月 31 日止

第 1 頁 共 6 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	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	2,355,636.00						2,355,636.00								
	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	47,667.00						47,667.00								
			1		0726550100-0-091 財產孳息	47,667.00						47,667.00								
			2		0726550105-3-091 權利金	47,667.00						47,667.00								
093					0026550000-7-093 水利署及所屬	55,390,547.00			40,000.00	40,000.00		55,350,547.00	40,000.00 40,000.00							

列印日期：104/02/02 10:19:04
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 104 年 01 月 01 日起至 104 年 01 月 31 日止

第 2 頁 共 6 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	134			0426550000-9-093 罰款及賠償收入	55,390,547.00			40,000.00	40,000.00		55,350,547.00 40,000.00								
			1		0426550100-3-093 罰金罰鍰及過怠金	55,390,547.00			40,000.00	40,000.00		55,350,547.00 40,000.00								
			1		0426550101-6-093 罰金罰鍰	55,390,547.00			40,000.00	40,000.00		55,350,547.00 40,000.00								
094					0026550000-7-094 水利署及所屬	116,663,176.00						116,663,176.00								
	2	136			0426550000-9-094 罰款及賠償收入	116,663,176.00						116,663,176.00								
			1		0426550100-3-094 罰金罰鍰及怠金	116,663,176.00						116,663,176.00								
			1		0426550101-6-094 罰金罰鍰	116,663,176.00						116,663,176.00								
095					0026550000-7-095 水利署及所屬	6,096,478.00			5,000.00	5,000.00		6,091,478.00 5,000.00								
	2	140			0426550000-9-095 罰款及賠償收入	5,765,599.00			5,000.00	5,000.00		5,760,599.00 5,000.00								
			1		0426550100-3-095 罰金罰鍰及怠金	5,765,599.00			5,000.00	5,000.00		5,760,599.00 5,000.00								
			1		0426550101-6-095 罰金罰鍰	5,765,599.00			5,000.00	5,000.00		5,760,599.00 5,000.00								
	3	156			0526550000-4-095 規費收入	330,879.00						330,879.00								

列印日期：104/02/02 10:19:04
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 104 年 01 月 01 日起至 104 年 01 月 31 日止

第 3 頁 共 6 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
			2		0526550300-8-095 使用規費收入	330,879.00						330,879.00								
			2		0526550312-7-095 場地設施使用費	330,879.00						330,879.00								
096					0026550000-7-096 水利署及所屬	63,148,240.00						63,148,240.00								
	2	149			0426550000-9-096 罰款及賠償收入	63,028,153.00						63,028,153.00								
			1		0426550100-3-096 罰金罰鍰及息金	63,028,153.00						63,028,153.00								
			1		0426550101-6-096 罰金罰鍰	63,028,153.00						63,028,153.00								
	3	159			0526550000-4-096 規費收入	120,087.00						120,087.00								
			2		0526550300-8-096 使用規費收入	120,087.00						120,087.00								
			2		0526550312-7-096 場地設施使用費	120,087.00						120,087.00								
097					0026550000-7-097 水利署及所屬	2,288,038.00						2,288,038.00								
	2	123			0426550000-9-097 罰款及賠償收入	2,288,038.00						2,288,038.00								
			1		0426550100-3-097 罰金罰鍰及息金	2,288,038.00						2,288,038.00								

列印日期：104/02/02 10:19:04
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 104 年 01 月 01 日起至 104 年 01 月 31 日止

第 4 頁 共 6 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	2,288,038.00						2,288,038.00									
098				0026550000-7-098 水利署及所屬	2,313,372.00						2,313,372.00									
	2	141		0426550000-9-098 罰款及賠償收入	2,313,372.00						2,313,372.00									
			1	0426550100-3-098 罰金罰鍰及息金	2,313,372.00						2,313,372.00									
			1	0426550101-6-098 罰金罰鍰	2,313,372.00						2,313,372.00									
099				0026550000-7-099 水利署及所屬	2,510,126.00			9,864.00	9,864.00		2,500,262.00	9,864.00								
	2	148		0426550000-9-099 罰款及賠償收入	2,510,126.00			9,864.00	9,864.00		2,500,262.00	9,864.00								
			1	0426550100-3-099 罰金罰鍰及息金	2,510,126.00			9,864.00	9,864.00		2,500,262.00	9,864.00								
			1	0426550101-6-099 罰金罰鍰	2,510,126.00			9,864.00	9,864.00		2,500,262.00	9,864.00								
100				0026550000-7-100 水利署及所屬	29,352,426.00			87,956.00	87,956.00		29,264,470.00	87,956.00								
	2	146		0426550000-9-100 罰款及賠償收入	29,352,426.00			87,956.00	87,956.00		29,264,470.00	87,956.00								
			1	0426550100-3-100 罰金罰鍰及息金	29,352,426.00			87,956.00	87,956.00		29,264,470.00	87,956.00								

列印日期：104/02/02 10:19:04
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 104 年 01 月 01 日起至 104 年 01 月 31 日止

第 5 頁 共 6 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
			1	0426550101-6-100 罰金罰鍰	29,352,426.00			87,956.00	87,956.00		29,264,470.00	87,956.00 87,956.00	
101				0026550000-7-101 水利署及所屬	21,880,762.00						21,880,762.00		
	2	145		0426550000-9-101 罰款及賠償收入	21,880,762.00						21,880,762.00		
			1	0426550100-3-101 罰金罰鍰及息金	21,880,762.00						21,880,762.00		
			1	0426550101-6-101 罰金罰鍰	21,880,762.00						21,880,762.00		
102				0026550000-7-102 水利署及所屬	12,427,700.00			10,000.00	10,000.00		12,417,700.00	10,000.00 10,000.00	
	2	136		0426550000-9-102 罰款及賠償收入	12,427,700.00			10,000.00	10,000.00		12,417,700.00	10,000.00 10,000.00	
			1	0426550100-3-102 罰金罰鍰及息金	12,427,700.00			10,000.00	10,000.00		12,417,700.00	10,000.00 10,000.00	
			1	0426550101-6-102 罰金罰鍰	12,427,700.00			10,000.00	10,000.00		12,417,700.00	10,000.00 10,000.00	
103				0026550000-7-103 水利署及所屬	8,163,946.00						8,163,946.00		
	2	134		0426550000-9-103 罰款及賠償收入	8,163,946.00						8,163,946.00		
			1	0426550100-3-103 罰金罰鍰及息金	8,163,946.00						8,163,946.00		

列印日期：104/02/02 10:19:04
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 104 年 01 月 01 日起至 104 年 01 月 31 日止

第 6 頁 共 6 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	應收數	應收數	本月納庫數
					保留數	保留數	號	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	累計納庫數		
			1		0426550101-6-103 罰金罰鍰	8,163,946.00						8,163,946.00						
					本月合計	322,722,272.00			152,820.00	152,820.00		322,569,452.00					152,820.00	152,820.00

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 104 年 01 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	600.00		
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		77,601,100.00	

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 104 年 01 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	
合 計	1,054,538.00	1,054,538.00	

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 104 年 01 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	77,601,100.00	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		
104/01/30 104 1 000098 支票逾一年未兌現繳庫(102.12.12潘義翔BE8667944、102.12.30陳全BE8667967、103.01.10蔡子宏BE8669510)	600.00		
合 計		77,601,100.00	

經濟部水利署及所屬

債權憑證明細表

中華民國 104 年 01 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	87.00		
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	67.00		
第八河川局	19.00		
第九河川局	358.00		
合 計		990.00	

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 104 年 01 月 01 日起至 104 年 01 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
110100-4 歲入結存		78,774,480.00	1,173,980.00
111000-5 應收歲入款		322,722,272.00	
111500-8 債權憑證		1,975.00	985.00
121300-5 應納庫款			322,722,272.00
121500-4 保管款			77,600,500.00
121800-8 待抵銷債權憑證		985.00	1,975.00
	**** 01月合計 ****	401,499,712.00	401,499,712.00

列印日期：104/02/02
報表代號：AR312(A4)