

經濟部水利署及所屬

歲 入 類

會 計 報 告

中華民國 102 年 12 月份 (102年度)

主辦會計人員  姚秀芬

機關長官  傅偉

目 次

歲入類平衡表-----	1	—	2	頁
歲入類現金出納表-----	3	—	4	頁
歲入累計表-----	5	—	7	頁
以前年度應收歲入款餘額表-----	8	—	13	頁
歲入結存明細表-----	14	—	14	頁
保管款明細表-----	15	—	15	頁
債權憑證明細表-----	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 (結帳後)

中 華 民 國 102 年 12 月 31 日

資 方 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	319,374,075.00
111000-5	應收歲入款	319,374,075.00	121500-4	保管款	77,600,500.00
	本年度部分	12,832,446.00	122000-7	預計納庫數	0.00
	以前年度部分	306,541,629.00	123000-2	歲入實收數	0.00
112000-0	歲入預算數	0.00	124000-8	收回以前年度納庫款	0.00
112100-5	歲入分配數	0.00			
113000-6	歲入納庫數	0.00			
114000-1	退還以前年度歲入款	0.00			
	合 計	396,974,575.00		合 計	396,974,575.00
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

歲入類平衡表

第 1 頁 共 1 頁
單位：新臺幣元

經濟部水利署 - 歲入類 (結帳前)

中華民國 102 年 12 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	306,541,629.00
111000-5	應收歲入款	306,541,629.00	121500-4	保管款	77,600,500.00
	以前年度部分	306,541,629.00	122000-7	預計納庫數	275,659,000.00
112000-0	歲入預算數	0.00	123000-2	歲入實收數	234,446,049.00
112100-5	歲入分配數	275,659,000.00	124000-8	收回以前年度納庫款	11,451,391.00
113000-6	歲入納庫數	234,446,049.00			
114000-1	退還以前年度歲入款	11,451,391.00			
	合 計	905,698,569.00		合 計	905,698,569.00
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102年12月01日起至102年12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			70,457,103.00
1.123000-2 歲入實收數		69,842,051.00	
收入數	70,220,290.00		
減：退還數	-378,239.00		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		615,052.00	
收入數	163,000.00		
註銷數	452,052.00		
調整數			
收項總計			148,057,603.00
(一) 本期支出			70,457,103.00
1.113000-6 歲入納庫數		69,842,051.00	
納庫數	70,220,254.00		
減：退還數	-378,203.00		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		615,052.00	
(1) 應收歲入款	615,052.00		
納庫數	163,000.00		
註銷數	452,052.00		

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102年12月01日起至102年12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
(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 2.110200-9 所屬機關歲入結存 3.111100-2 有價證券 付項總計		77,600,500.00	77,600,500.00
			148,057,603.00

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 12 月 31 日止

第 1 頁 共 3 頁

單位：新臺幣元

經資門併計

款	項	目	節	科 目 名 稱	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
					預算追加(減)數	截至本月止 分配預算數	字	號	截至本月止累計數	保留數		截至本月止 累 計 數
				經資門合計	275,659,000.00	275,659,000.00			69,842,051.00	12,832,446.00		69,842,051.00
					0.00	275,659,000.00			234,446,049.00	0.00	28,380,505.00	234,446,049.00
				經常門合計	195,599,000.00	195,599,000.00			68,047,057.00	12,832,446.00		68,047,057.00
					0.00	195,599,000.00			195,792,008.00	0.00	-13,025,454.00	195,792,008.00
2	136			0400000000-2 罰款及賠償收入	82,950,000.00	82,950,000.00			9,249,649.00	12,832,446.00		9,249,649.00
					0.00	82,950,000.00			70,444,372.00	0.00	-326,818.00	70,444,372.00
		1		0426550100-3 罰金罰鍰及怠金	12,950,000.00	12,950,000.00			202,700.00	12,832,446.00		202,700.00
					0.00	12,950,000.00			9,454,020.00	0.00	-9,336,466.00	9,454,020.00
		1		0426550101-6 罰金罰鍰	12,950,000.00	12,950,000.00			202,700.00	12,832,446.00		202,700.00
					0.00	12,950,000.00			9,454,020.00	0.00	-9,336,466.00	9,454,020.00
		2		0426550300-2 賠償收入	70,000,000.00	70,000,000.00			9,046,949.00	0.00		9,046,949.00
					0.00	70,000,000.00			60,990,352.00	0.00	9,009,648.00	60,990,352.00
		1		0426550301-5 一般賠償收入	70,000,000.00	70,000,000.00			9,046,949.00	0.00		9,046,949.00
					0.00	70,000,000.00			60,990,352.00	0.00	9,009,648.00	60,990,352.00
3	150			0500000000-8 規費收入	18,210,000.00	18,210,000.00			2,765,008.00	0.00		2,765,008.00
					0.00	18,210,000.00			17,905,858.00	0.00	304,142.00	17,905,858.00
		1		0526550100-9 行政規費收入	12,170,000.00	12,170,000.00			2,239,466.00	0.00		2,239,466.00
					0.00	12,170,000.00			11,773,908.00	0.00	396,092.00	11,773,908.00
		1		0526550101-1 審查費	9,000,000.00	9,000,000.00			1,001,238.00	0.00		1,001,238.00
					0.00	9,000,000.00			7,110,720.00	0.00	1,889,280.00	7,110,720.00
		2		0526550102-4 證照費	1,650,000.00	1,650,000.00			460,128.00	0.00		460,128.00
					0.00	1,650,000.00			2,068,488.00	0.00	-418,488.00	2,068,488.00
		3		0526550103-7 登記費	720,000.00	720,000.00			58,800.00	0.00		58,800.00
					0.00	720,000.00			582,000.00	0.00	138,000.00	582,000.00
		4		0526550104-0 考試報名費	800,000.00	800,000.00			719,300.00	0.00		719,300.00
					0.00	800,000.00			2,012,700.00	0.00	-1,212,700.00	2,012,700.00

列印日期：103/01/16

報表代號：FR008(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 12 月 31 日止

第 2 頁 共 3 頁
單位：新臺幣元

經資門併計

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 數	保 留 數		截 至 本 月 止 累 計 數
		2		6,040,000.00	6,040,000.00		525,542.00	0.00		525,542.00
				0.00	6,040,000.00		6,131,950.00	0.00	-91,950.00	6,131,950.00
		1		2,900,000.00	2,900,000.00		102,461.00	0.00		102,461.00
				0.00	2,900,000.00		2,593,241.00	0.00	306,759.00	2,593,241.00
		2		440,000.00	440,000.00		27,781.00	0.00		27,781.00
				0.00	440,000.00		439,309.00	0.00	691.00	439,309.00
		3		2,700,000.00	2,700,000.00		395,300.00	0.00		395,300.00
				0.00	2,700,000.00		3,099,400.00	0.00	-399,400.00	3,099,400.00
4	146			20,429,000.00	20,429,000.00		252,215.00	0.00		252,215.00
				0.00	20,429,000.00		16,674,816.00	0.00	3,754,184.00	16,674,816.00
		1		429,000.00	429,000.00		24,075.00	0.00		24,075.00
				0.00	429,000.00		734,898.00	0.00	-305,898.00	734,898.00
		1		100,000.00	100,000.00		15,077.00	0.00		15,077.00
				0.00	100,000.00		55,439.00	0.00	44,561.00	55,439.00
		2		329,000.00	329,000.00		8,998.00	0.00		8,998.00
				0.00	329,000.00		679,459.00	0.00	-350,459.00	679,459.00
		3		20,000,000.00	20,000,000.00		228,140.00	0.00		228,140.00
				0.00	20,000,000.00		15,939,918.00	0.00	4,060,082.00	15,939,918.00
7	137			74,010,000.00	74,010,000.00		55,780,185.00	0.00		55,780,185.00
				0.00	74,010,000.00		90,766,962.00	0.00	-16,756,962.00	90,766,962.00
		1		74,010,000.00	74,010,000.00		55,780,185.00	0.00		55,780,185.00
				0.00	74,010,000.00		90,766,962.00	0.00	-16,756,962.00	90,766,962.00
		1		61,000,000.00	61,000,000.00		54,612,174.00	0.00		54,612,174.00
				0.00	61,000,000.00		76,273,702.00	0.00	-15,273,702.00	76,273,702.00
		2		13,010,000.00	13,010,000.00		1,168,011.00	0.00		1,168,011.00
				0.00	13,010,000.00		14,493,260.00	0.00	-1,483,260.00	14,493,260.00

列印日期：103/01/16
報表代號：FR008(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入累計表

經資門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 12 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	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 數	保 留 數		截 至 本 月 止 累 計 數
4	146			80,060,000.00	80,060,000.00		1,794,994.00	0.00		
				0.00	80,060,000.00		38,654,041.00	0.00	41,405,959.00	1,794,994.00
				80,060,000.00	80,060,000.00		1,794,994.00	0.00		38,654,041.00
				0.00	80,060,000.00		38,654,041.00	0.00	41,405,959.00	1,794,994.00
			2	80,060,000.00	80,060,000.00		1,794,994.00	0.00		38,654,041.00
				0.00	80,060,000.00		38,654,041.00	0.00	41,405,959.00	1,794,994.00
				80,060,000.00	80,060,000.00		1,794,994.00	0.00		38,654,041.00
			1	80,060,000.00	80,060,000.00		1,794,994.00	0.00	41,405,959.00	1,794,994.00
				0.00	80,060,000.00		38,654,041.00	0.00	41,405,959.00	38,654,041.00

列印日期：103/01/16
報表代號：FRO08(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 102 年 01 月 01 日起至 102 年 12 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	減免或註銷數	收 入 數			調 整 數	尚未收入之 保 留 數	納 庫 數	
						收入 憑證	本月實收數	實收累計數			應收數	應收數
	字 號	應收數	應收數				應收數	應收數				
090			090年度小計	131,825.00						131,825.00		
			經常門合計	131,825.00						131,825.00		
	4		1.04	131,825.00						131,825.00		
			罰款及賠償收入									
		1	1.04.01	131,825.00						131,825.00		
			罰金罰鍰及過怠金									
		1	1.04.01.01	131,825.00						131,825.00		
			罰金罰鍰									
091			091年度小計	2,370,630.00						2,370,630.00		
			經常門合計	2,370,630.00						2,370,630.00		
	4		1.04	2,307,969.00						2,307,969.00		
			罰款及賠償收入									
		1	1.04.01	2,307,969.00						2,307,969.00		
			罰金罰鍰及過怠金									
		1	1.04.01.01	2,307,969.00						2,307,969.00		
			罰金罰鍰									
	7		1.07	62,661.00						62,661.00		
			財產收入									
		1	1.07.01	62,661.00						62,661.00		
			財產孳息									

列印日期：103/01/16
報表代號：FR006(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 102 年 01 月 01 日起至 102 年 12 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	減免或註銷數	收 入 數		調 整 數	尚未收入之 保 留 數	納 庫 數	
						本月實收數	實收累計數			本 月 納 庫 數	截 至 本 月 止 累 計 數
	款	項	目	代號及名稱	應收數	應收數	收入 憑證 字 號	應收數	應收數		
		5	1.07.01.05 權利金	62,661.00					62,661.00		
093			093年度小計	56,300,880.00			45,000.00	430,712.00	55,870,168.00	45,000.00	430,712.00
			經常門合計	56,300,880.00			45,000.00	430,712.00	55,870,168.00	45,000.00	430,712.00
	4		1.04 罰款及賠償收入	56,300,880.00			45,000.00	430,712.00	55,870,168.00	45,000.00	430,712.00
		1	1.04.01 罰金罰鍰及過怠金	56,300,880.00			45,000.00	430,712.00	55,870,168.00	45,000.00	430,712.00
		1	1.04.01.01 罰金罰鍰	56,300,880.00			45,000.00	430,712.00	55,870,168.00	45,000.00	430,712.00
094			094年度小計	122,950,955.00				4,387,779.00	118,563,176.00		4,387,779.00
			經常門合計	122,950,955.00				4,387,779.00	118,563,176.00		4,387,779.00
	4		1.04 罰款及賠償收入	122,950,955.00				4,387,779.00	118,563,176.00		4,387,779.00
		1	1.04.01 罰金罰鍰及怠金	122,950,955.00				4,387,779.00	118,563,176.00		4,387,779.00
		1	1.04.01.01 罰金罰鍰	122,950,955.00				4,387,779.00	118,563,176.00		4,387,779.00
095			095年度小計	6,210,603.00			5,000.00	47,154.00	6,163,449.00	5,000.00	47,154.00

列印日期：103/01/16
報表代號：FR006(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 102 年 01 月 01 日起至 102 年 12 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	減免或註銷數	收 入 數		調 整 數	尚未收入之 保 留 數	納 庫 數			
						收入 憑證	本月實收數			實收累計數	應收數	應收數	應收數
	款	項	目	代號及名稱	應收數	應收數	字 號	應收數	應收數	應收數	應收數	本 月 數	截 至 本 月 止 累 計 數
				經常門合計	6,210,603.00								
	4			1.04	5,861,853.00								
		1		罰款及賠償收入									
			1	1.04.01	5,861,853.00								
				罰金罰鍰及息金									
			1	1.04.01.01	5,861,853.00								
				罰金罰鍰									
	5			1.05	348,750.00								
				規費收入									
		3		1.05.03	348,750.00								
				使用規費收入									
			12	1.05.03.12	348,750.00								
				場地設施使用費									
096				096年度小計	63,434,913.00								
				經常門合計	63,434,913.00								
	4			1.04	63,277,167.00								
				罰款及賠償收入									
		1		1.04.01	63,277,167.00								
				罰金罰鍰及息金									
			1	1.04.01.01	63,277,167.00								
				罰金罰鍰									

列印日期：103/01/16
報表代號：FR006(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 102 年 01 月 01 日起至 102 年 12 月 31 日止

第 4 頁 共 6 頁
單位：新臺幣元

年 度	款 項 目	科 目 代號及名稱	以前年度轉入數	減免或註銷數	收 入 數			調 整 數	尚未收入之 保 留 數	納 庫 數			
					收入 憑證	本月實收數	實收累計數			應收數	應收數	本 納 庫 數	截 至 本 月 止 累 計 數
						應收數	應收數						
	5	1.05 規費收入	157,746.00						156,095.00		1,651.00		
	3	1.05.03 使用規費收入	157,746.00						156,095.00		1,651.00		
	12	1.05.03.12 場地設施使用費	157,746.00						156,095.00		1,651.00		
097		097年度小計	2,314,274.00			2,000.00	6,236.00		2,308,038.00	2,000.00	6,236.00		
		經常門合計	2,314,274.00			2,000.00	6,236.00		2,308,038.00	2,000.00	6,236.00		
	4	1.04 罰款及賠償收入	2,314,274.00						2,308,038.00	2,000.00	6,236.00		
	1	1.04.01 罰金罰鍰及息金	2,314,274.00						2,308,038.00	2,000.00	6,236.00		
	1	1.04.01.01 罰金罰鍰	2,314,274.00						2,308,038.00	2,000.00	6,236.00		
098		098年度小計	3,120,050.00			7,000.00	147,264.00		2,972,786.00	7,000.00	147,264.00		
		經常門合計	3,120,050.00			7,000.00	147,264.00		2,972,786.00	7,000.00	147,264.00		
	4	1.04 罰款及賠償收入	3,120,050.00						2,972,786.00	7,000.00	147,264.00		
	1	1.04.01 罰金罰鍰及息金	3,120,050.00						2,972,786.00	7,000.00	147,264.00		

列印日期：103/01/16
報表代號：FR006(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 102 年 01 月 01 日起至 102 年 12 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	減免或註銷數	收 入 數		調 整 數	尚未收入之 保 留 數	納 庫 數			
						收入 憑證	本月實收數			實收累計數	應收數	應收數	本 月 數
	字 號	應收數	應收數				應收數			應收數			
099	1	1.04.01.01	罰金罰鍰	3,120,050.00			7,000.00	147,264.00		2,972,786.00	7,000.00	147,264.00	
				099年度小計	2,987,341.00	452,052.00			354.00		2,534,935.00		354.00
				經常門合計	2,987,341.00	452,052.00			354.00		2,534,935.00		354.00
	4	1	1.04	罰款及賠償收入	2,987,341.00	452,052.00			354.00		2,534,935.00		354.00
					1.04.01	2,535,289.00			354.00		2,534,935.00		354.00
					1.04.01.01	2,535,289.00			354.00		2,534,935.00		354.00
					1.04.03	452,052.00	452,052.00						
100	1	1.04.03.01	一般賠償收入	452,052.00	452,052.00								
				100年度小計	31,266,765.00			60,000.00	999,346.00		30,267,419.00	60,000.00	999,346.00
				經常門合計	31,266,765.00			60,000.00	999,346.00		30,267,419.00	60,000.00	999,346.00
				1.04	31,266,765.00			60,000.00	999,346.00		30,267,419.00	60,000.00	999,346.00
4	1	1.04.01	罰金罰鍰及怠金	31,266,765.00			60,000.00	999,346.00		30,267,419.00	60,000.00	999,346.00	

列印日期：103/01/16
報表代號：FR006(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 102 年 01 月 01 日起至 102 年 12 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	減免或註銷數	收 入 數		調 整 數	尚未收入之 保 留 數	納 庫 數		
						收入 憑證	本月實收數			實收累計數	應收數	保 留 數
	字 號	應收數	應收數									
101	1	1.04.01.01	罰金罰鍰	31,266,765.00					60,000.00	999,346.00	60,000.00	999,346.00
		101年度小計		24,001,500.00					41,000.00	1,882,738.00	41,000.00	1,882,738.00
		經常門合計		24,001,500.00					41,000.00	1,882,738.00	41,000.00	1,882,738.00
	4	1.04	罰款及賠償收入	24,001,500.00					41,000.00	1,882,738.00	41,000.00	1,882,738.00
		1	1.04.01	罰金罰鍰及怠金	24,001,500.00				41,000.00	1,882,738.00	41,000.00	1,882,738.00
		1	1.04.01.01	罰金罰鍰	24,001,500.00				41,000.00	1,882,738.00	41,000.00	1,882,738.00
			*****合計	315,089,736.00	452,052.00				163,000.00	8,096,055.00	163,000.00	8,096,055.00

列印日期：103/01/16
報表代號：FR006(A4)

經濟部水利署及所屬

歲入結存明細表

中華民國 102 年 12 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

保管款明細表

中華民國 102 年 12 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	77,600,500.00	77,600,500.00	

經濟部水利署及所屬

債權憑證明細表

中華民國 102 年 12 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	5.00		
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		995.00	