





**中華民國 112 年度嘉義市總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表**

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 審 定 數		決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>一、經常門</b>						
(一)歲入	18,404,433,000	100.00	18,304,492,304	100.00	- 99,940,696	- 0.54
1. 直接稅收入	3,921,042,000	21.30	4,139,597,427	22.62	218,555,427	5.57
2. 間接稅收入	2,919,230,000	15.86	2,987,199,633	16.32	67,969,633	2.33
3. 賦稅外收入	11,564,161,000	62.83	11,177,695,244	61.07	- 386,465,756	- 3.34
(二)歲出	15,169,276,000	100.00	13,588,364,999	100.00	- 1,580,911,001	- 10.42
1. 一般經常支出	15,162,176,000	99.95	13,585,295,075	99.98	- 1,576,880,925	- 10.40
2. 債務利息及事務支出	7,100,000	0.05	3,069,924	0.02	- 4,030,076	- 56.76
(三)經常門賸餘(差短-)	3,235,157,000	—	4,716,127,305	—	1,480,970,305	45.78
<b>二、資本門</b>						
(一)歲入	10,000,000	100.00	14,744,734	100.00	4,744,734	47.45
減少資產	10,000,000	100.00	14,744,734	100.00	4,744,734	47.45
(二)歲出	4,577,584,000	100.00	4,068,908,678	100.00	- 508,675,322	- 11.11
增置或擴充改良資產	4,577,584,000	100.00	4,068,908,678	100.00	- 508,675,322	- 11.11
(三)資本門賸餘(差短-)	- 4,567,584,000	—	- 4,054,163,944	—	513,420,056	- 11.24
<b>三、歲入歲出餘絀</b>	- 1,332,427,000	—	661,963,361	—	1,994,390,361	--

# 嘉義市總決算審定後累計餘絀計算表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
原列累計餘絀		1,784,798,373
本室審核修正總決算應調整數		7,364,808
加項：		
(一) 減列 112 年度歲出保留數	364,808	
(二) 減列以前年度歲出未結清保留數	7,000,000	
調整後累計餘絀		1,792,163,181

# 嘉義市總決算審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

借方科目	金額			貸方科目	金額		
	小計	合計	總計		小計	合計	總計
<b>資產部</b>				<b>負債部</b>			
流動資產		9,216,050,430		流動負債		3,076,898,746	
現金	5,116,808,578			應付款項	3,076,898,746		
應收款項	1,493,212,464			其他負債		413,741,483	
應收其他政府款	2,573,897,029			存入保證金	369,368,554		
預付款	32,132,359			應付保管款	41,825,922		
長期投資		209,954,471		暫收款	2,547,007		
採權益法之投資	201,796,211			<b>原列負債總額</b>			3,490,640,229
其他長期投資	8,158,260			<b>本室審核修正數</b>			—
固定資產		98,249,999,523		<b>調整後負債總額</b>			3,490,640,229
土地	84,748,774,545			<b>淨資產部</b>			
土地改良物	4,099,856,484			淨資產	104,342,287,223		
房屋建築及設備	4,973,416,202			<b>原列淨資產總額</b>			104,342,287,223
機械及設備	342,659,271			<b>本室審核修正數</b>			—
交通及運輸設備	633,575,037			<b>調整後淨資產總額</b>			104,342,287,223
雜項設備	274,689,125						
租賃權益改良	961,510						
收藏品及傳承資產	489,385,856						
購建中固定資產	2,686,681,493						
無形資產		97,622,150					
無形資產	97,622,150						
其他資產		59,300,878					
暫付款	56,261,978						
存出保證金	3,038,900						
<b>原列資產總額</b>			107,832,927,452				
<b>本室審核修正數</b>			—				
<b>調整後資產總額</b>			107,832,927,452	<b>調整後負債及淨資產總額</b>			107,832,927,452

中華民國 112 年度嘉義市總決算審定後收入支出表

單位：新臺幣元

科	目	名	稱	原	列	金	額	本	室	審	核	修	正	總	決	算	、	調	整	後	金	額
								附	屬	單	位	決	算	應	調	整	數					
<b>收</b>			<b>入</b>				<b>18,434,174,655</b>										—					<b>18,434,174,655</b>
稅	課	收	入				7,126,797,060										—					7,126,797,060
罰	款	及	賠	償	收	入	57,592,437										—					57,592,437
規	費	收	入				251,372,074										—					251,372,074
財	產	收	益				95,345,089										—					95,345,089
投	資	收	益				16,107,185										—					16,107,185
補	助	及	協	助	收	入	10,053,395,802										—					10,053,395,802
捐	獻	及	贈	與	收	入	68,185,216										—					68,185,216
其	他	收	入				765,379,792										—					765,379,792
<b>支</b>			<b>出</b>				<b>15,262,095,028</b>										—					<b>15,262,095,028</b>
人	事	支	出				3,446,134,218										—					3,446,134,218
業	務	支	出				2,368,157,274										—					2,368,157,274
獎	補	助	支	出			8,602,798,077										—					8,602,798,077
財	產	損	失				6,824,195										—					6,824,195
投	資	損	失				1,053,853										—					1,053,853
利	息	費	用	及	手	續	費										—					3,069,924
折	舊	、	折	耗	及	攤	銷										—					834,057,487
<b>收</b>	<b>支</b>	<b>餘</b>	<b>紬</b>				<b>3,172,079,627</b>										—					<b>3,172,079,627</b>

中華民國 112 年度嘉義市總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元								
機關別	市議會主管	市政府主管	警察局主管	衛生局主管	環境保護局主管	教育處主管	民政處主管	地政處主管	消防局主管	來源別
合計	313,084	10,746,966,354	128,139,022	13,224,722	186,269,115	12,988,278	107,430,207	77,610,198	17,656,766	
稅課收入	—	91,858,348	62,262,920	—	—	—	—	—	1,814,921	
罰款及賠償收入	235,732	15,395,940	14,981,332	11,517,033	3,806,378	3,100	135,174	1,936,320	256,893	
規費收入	—	56,060,451	1,605,144	1,018,005	1,809,987	3,815,843	106,249,253	74,013,816	39,899	
財產收入	53,924	42,928,020	674,380	678,161	2,493,171	8,944,866	348,119	90,542	500,859	
營業盈餘及事業收入	—	222,592,710	—	—	—	—	—	—	—	
補助及協助收入	—	10,053,395,802	—	—	—	—	—	—	—	
捐獻及贈與收入	—	4,816,426	—	—	—	—	—	—	—	
其他收入	23,428	259,918,657	48,615,246	11,523	178,159,579	224,469	697,661	1,569,520	15,044,194	

中華民國 112 年度嘉義市總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表(續)

經常  
資本

門併計

單位：新臺幣元

來源別	機關別	文化局主管	財政稅務局主管	合計					
合計		12,809,479	7,015,829,813	18,319,237,038					
稅課收入		—	6,970,860,871	7,126,797,060					
罰款及賠償收入		939,316	8,385,219	57,592,437					
規費收入		6,499,769	259,907	251,372,074					
財產收入		2,828,288	35,804,759	95,345,089					
營業盈餘及事業收入		—	—	222,592,710					
補助及協助收入		—	—	10,053,395,802					
捐獻及贈與收入		—	—	4,816,426					
其他收入		2,542,106	519,057	507,325,440					

中華民國 112 年度嘉義市總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元																						
主管機關別		市	議	會	市	政	府	警	察	局	衛	生	局	環	境	保	護	局	教	育	處	民	政	處
政	事	別																						
合		計	165,731,625		11,237,706,812			1,516,920,590			1,097,620,413			1,069,870,845					67,123,871				636,938,312	
行	政	支	—		327,078,784			—		—			—						—				—	
立	法	支	165,731,625		—			—		—			—						—				—	
民	政	支	—		115,170,679			—		—			—						—				636,938,312	
警	政	支	—		—			1,516,920,590		—			—						—				—	
財	務	支	—		—			—		—			—						—				—	
教	育	支	—		5,156,763,035			—		—			—						—				—	
文	化	支	—		—			—		—			—						67,123,871				—	
農	業	支	—		71,846,251			—		—			—						—				—	
工	業	支	—		105,497,126			—		—			—						—				—	
交	通	支	—		2,120,458,950			—		—			—						—				—	
其	他	經	—		579,206,366			—		—			—						—				—	
社	會	保	—		65,508,438			—		—			—						—				—	
社	會	救	—		99,312,911			—		—			—						—				—	
福	利	服	—		1,491,140,775			—		—			—						—				—	
國	民	就	—		90,808,048			—		—			—						—				—	
醫	療	保	—		—			—		1,097,620,413			—						—				—	
環	境	保	—		—			—		—			1,069,870,845						—				—	
社	區	發	—		8,271,349			—		—			—						—				—	
退	休	撫	—		969,502,000			—		—			—						—				—	
債	務	付	—		—			—		—			—						—				—	
其	他	支	—		37,142,100			—		—			—						—				—	

中華民國 112 年度嘉義市總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表 (續)

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元																					
政事別	主管機關別	地	政	處	消	防	局	文	化	局	財	政	稅	務	局	統	籌	支	撥	科	目	合	計
合	計		98,337,221				561,204,092			424,721,444				295,364,476						485,733,976			17,657,273,677
行	政	支	—				—			—				—						—			327,078,784
立	法	支	—				—			—				—						—			165,731,625
民	政	支	98,337,221				561,204,092			—				—						—			1,411,650,304
警	政	支	—				—			—				—						—			1,516,920,590
財	務	支	—				—			—				292,294,552						—			292,294,552
教	育	支	—				—			—				—						—			5,156,763,035
文	化	支	—				—			424,721,444				—						—			491,845,315
農	業	支	—				—			—				—						—			71,846,251
工	業	支	—				—			—				—						—			105,497,126
交	通	支	—				—			—				—						—			2,120,458,950
其	他	經	濟	服	務	支	—			—				—						—			579,206,366
社	會	保	險	支	出		—			—				—						—			65,508,438
社	會	救	助	支	出		—			—				—						—			99,312,911
福	利	服	務	支	出		—			—				—						—			1,491,140,775
國	民	就	業	支	出		—			—				—						—			90,808,048
醫	療	保	健	支	出		—			—				—						—			1,097,620,413
環	境	保	護	支	出		—			—				—						—			1,069,870,845
社	區	發	展	支	出		—			—				—						—			8,271,349
退	休	撫	卹	給	付	支	—			—				—						447,889,994			1,417,391,994
債	務	付	息	支	出		—			—				3,069,924						—			3,069,924
其	他	支	—				—			—				—						37,843,982			74,986,082

**中華民國 112 年度嘉義市總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表**

單位：新臺幣元

機關別 用途別	市議會主管	市政府主管	警察局主管	衛生局主管	環境保護局主管	教育處主管	民政處主管	地政處主管	消防局主管
合計	165,731,625	9,872,899,373	1,381,982,033	1,001,280,849	828,794,627	38,855,681	452,900,634	93,461,349	510,472,293
經常支出小計	152,893,225	8,133,005,300	1,309,091,406	960,797,786	696,286,886	36,668,859	364,573,121	90,157,419	451,508,849
1.人事費	112,971,517	489,726,048	1,175,771,196	138,894,252	276,981,960	8,197,881	236,716,894	77,782,132	401,441,632
2.業務費	39,482,208	743,994,252	131,949,830	163,726,833	389,187,287	28,470,978	127,756,227	12,253,287	41,074,907
3.獎補助費	439,500	6,899,285,000	1,370,380	658,176,701	30,117,639	—	100,000	122,000	8,992,310
4.債務費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
資本支出小計	12,838,400	1,739,894,073	72,890,627	40,483,063	132,507,741	2,186,822	88,327,513	3,303,930	58,963,444
1.人事費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.業務費	—	23,592,873	—	—	—	—	—	—	—
3.設備及投資	12,838,400	1,275,291,910	71,370,627	32,030,088	132,507,741	2,186,822	88,327,513	3,303,930	58,273,594
4.獎補助費	—	441,009,290	1,520,000	8,452,975	—	—	—	—	689,850

**中華民國 112 年度嘉義市總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表(續)**

單位：新臺幣元

機關別 用途別	文化局主管	財政稅務局主管	統籌支撥科目	小計	保留數	合計			
合計	324,074,974	206,128,368	485,685,076	15,362,266,882	2,295,006,795	17,657,273,677			
經常支出小計	293,527,612	198,000,713	483,348,491	13,169,859,667	418,505,332	13,588,364,999			
1.人事費	51,671,413	143,119,985	332,207,885	3,445,482,795	2,508,306	3,447,991,101			
2.業務費	227,925,360	51,429,568	4,224,006	1,961,474,743	209,045,080	2,170,519,823			
3.獎補助費	13,930,839	381,236	146,916,600	7,759,832,205	206,951,946	7,966,784,151			
4.債務費	—	3,069,924	—	3,069,924	—	3,069,924			
資本支出小計	30,547,362	8,127,655	2,336,585	2,192,407,215	1,876,501,463	4,068,908,678			
1.人事費	—	—	—	—	—	—			
2.業務費	—	—	—	23,592,873	60,129,230	83,722,103			
3.設備及投資	30,197,362	8,127,655	—	1,714,455,642	1,443,727,335	3,158,182,977			
4.獎補助費	350,000	—	2,336,585	454,358,700	372,644,898	827,003,598			

**中華民國 112 年度嘉義市總決算歲入來源別決算審定總表**

經常  
資本  
門併計

單位：新臺幣元

科	目	預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%	金 額	%
	<b>總 計</b>	18,414,433,000	17,369,734,744	949,502,294	—	18,319,237,038	17,369,734,744	949,502,294	—	18,319,237,038	100.00	- 95,195,962	- 0.52	—	—
1	<b>稅 課 收 入</b>	6,840,272,000	7,021,799,174	104,997,886	—	7,126,797,060	7,021,799,174	104,997,886	—	7,126,797,060	38.90	286,525,060	4.19	—	—
1	遺 產 及 贈 與 稅	154,510,000	180,918,753	—	—	180,918,753	180,918,753	—	—	180,918,753	0.99	26,408,753	17.09	—	—
2	菸 酒 稅	87,282,000	78,845,250	7,403,266	—	86,248,516	78,845,250	7,403,266	—	86,248,516	0.47	- 1,033,484	- 1.18	—	—
3	印 花 稅	80,000,000	128,014,302	—	—	128,014,302	128,014,302	—	—	128,014,302	0.70	48,014,302	60.02	—	—
4	使 用 牌 照 稅	740,000,000	786,255,800	8,302,561	—	794,558,361	786,255,800	8,302,561	—	794,558,361	4.34	54,558,361	7.37	—	—
5	土 地 稅	1,149,520,000	1,147,860,703	3,664,675	—	1,151,525,378	1,147,860,703	3,664,675	—	1,151,525,378	6.29	2,005,378	0.17	—	—
6	房 屋 稅	630,000,000	699,906,918	1,333,349	—	701,240,267	699,906,918	1,333,349	—	701,240,267	3.83	71,240,267	11.31	—	—
7	契 稅	90,000,000	101,802,920	—	—	101,802,920	101,802,920	—	—	101,802,920	0.56	11,802,920	13.11	—	—
8	娛 樂 稅	28,000,000	31,529,878	416,385	—	31,946,263	31,529,878	416,385	—	31,946,263	0.17	3,946,263	14.09	—	—
9	統 籌 分 配 稅	3,880,960,000	3,866,664,650	83,877,650	—	3,950,542,300	3,866,664,650	83,877,650	—	3,950,542,300	21.56	69,582,300	1.79	—	—
2	<b>工 程 受 益 費 收 入</b>	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	—	—
1	工 程 受 益 費 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	—	—
3	<b>罰 款 及 賠 償 收 入</b>	21,498,000	35,062,738	22,529,699	—	57,592,437	35,062,738	22,529,699	—	57,592,437	0.31	36,094,437	167.90	—	—
1	罰 金 罰 鍰 及 怠 金	21,190,000	29,361,656	22,529,699	—	51,891,355	29,361,656	22,529,699	—	51,891,355	0.28	30,701,355	144.89	—	—
2	沒 入 及 沒 收 財 物	7,000	1,468,603	—	—	1,468,603	1,468,603	—	—	1,468,603	0.01	1,461,603	20,880.04	—	—
3	賠 償 收 入	301,000	4,232,479	—	—	4,232,479	4,232,479	—	—	4,232,479	0.02	3,931,479	1,306.14	—	—
4	<b>規 費 收 入</b>	211,819,000	249,126,807	2,245,267	—	251,372,074	249,126,807	2,245,267	—	251,372,074	1.37	39,553,074	18.67	—	—
1	行 政 規 費 收 入	80,911,000	84,421,949	—	—	84,421,949	84,421,949	—	—	84,421,949	0.46	3,510,949	4.34	—	—
2	使 用 規 費 收 入	130,908,000	164,704,858	2,245,267	—	166,950,125	164,704,858	2,245,267	—	166,950,125	0.91	36,042,125	27.53	—	—
5	<b>信 託 管 理 收 入</b>	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	—	—
1	信 託 管 理 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	—	—
6	<b>財 產 收 入</b>	54,834,000	89,086,529	6,258,560	—	95,345,089	89,086,529	6,258,560	—	95,345,089	0.52	40,511,089	73.88	—	—
1	財 產 孳 息	44,333,000	69,224,858	6,258,560	—	75,483,418	69,224,858	6,258,560	—	75,483,418	0.41	31,150,418	70.26	—	—
2	財 產 售 價	10,000,000	14,744,734	—	—	14,744,734	14,744,734	—	—	14,744,734	0.08	4,744,734	47.45	—	—
3	廢 舊 物 資 售 價	501,000	5,116,937	—	—	5,116,937	5,116,937	—	—	5,116,937	0.03	4,615,937	921.34	—	—
7	<b>營 業 盈 餘 及 事 業 收 入</b>	222,416,000	222,541,710	51,000	—	222,592,710	222,541,710	51,000	—	222,592,710	1.22	176,710	0.08	—	—
1	營 業 基 金 盈 餘 繳 庫	51,000	—	51,000	—	51,000	—	51,000	—	51,000	0.00	—	—	—	—
2	非 營 業 特 種 基 金 贖 餘 繳 庫	220,000,000	220,000,000	—	—	220,000,000	220,000,000	—	—	220,000,000	1.20	—	—	—	—
3	投 資 收 益	2,365,000	2,541,710	—	—	2,541,710	2,541,710	—	—	2,541,710	0.01	176,710	7.47	—	—
8	<b>補 助 及 協 助 收 入</b>	10,610,527,000	9,544,232,486	509,163,316	—	10,053,395,802	9,544,232,486	509,163,316	—	10,053,395,802	54.88	- 557,131,198	- 5.25	—	—
1	上 級 政 府 補 助 收 入	10,610,527,000	9,544,232,486	509,163,316	—	10,053,395,802	9,544,232,486	509,163,316	—	10,053,395,802	54.88	- 557,131,198	- 5.25	—	—

中華民國 112 年度嘉義市總決算歲入來源別決算審定表(續)

經常  
資本  
門併計

單位：新臺幣元

科	項	目 名稱	預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減	
				實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	占 總 數 %	金 額	%	金 額	%
9		捐獻及贈與收入	4,851,000	4,816,426	-	-	4,816,426	4,816,426	-	-	4,816,426	0.03	-34,574	-0.71	-	-
	1	捐獻收入	4,850,000	4,816,426	-	-	4,816,426	4,816,426	-	-	4,816,426	0.03	-33,574	-0.69	-	-
	2	贈與收入	1,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,000	-100.00	-	-
10		其他收入	448,214,000	203,068,874	304,256,566	-	507,325,440	203,068,874	304,256,566	-	507,325,440	2.77	59,111,440	13.19	-	-
	1	雜項收入	448,214,000	203,068,874	304,256,566	-	507,325,440	203,068,874	304,256,566	-	507,325,440	2.77	59,111,440	13.19	-	-

**中華民國 112 年度嘉義市總決算歲入來源別經常門決算審定數總表**

單位：新臺幣元

款	項	目 名稱	預 算 數	決 算			修 正 數 合 計	修 正 數			決 算 審 定 數			決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
				實 現 數	應 收 數	保 留 數		實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數		
		<b>經常門合計</b>	<b>18,404,433,000</b>	<b>17,354,990,010</b>	<b>949,502,294</b>	<b>-</b>	<b>18,304,492,304</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,354,990,010</b>	<b>949,502,294</b>	<b>-</b>	<b>18,304,492,304</b>	<b>-99,940,696</b>
1		<b>稅課收入</b>	<b>6,840,272,000</b>	<b>7,021,799,174</b>	<b>104,997,886</b>	<b>-</b>	<b>7,126,797,060</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,021,799,174</b>	<b>104,997,886</b>	<b>-</b>	<b>7,126,797,060</b>	<b>286,525,060</b>
	1	遺產及贈與稅	154,510,000	180,918,753	-	-	180,918,753	-	-	-	180,918,753	-	-	180,918,753	26,408,753
	2	菸酒稅	87,282,000	78,845,250	7,403,266	-	86,248,516	-	-	-	78,845,250	7,403,266	-	86,248,516	-1,033,484
	3	印花稅	80,000,000	128,014,302	-	-	128,014,302	-	-	-	128,014,302	-	-	128,014,302	48,014,302
	4	使用牌照稅	740,000,000	786,255,800	8,302,561	-	794,558,361	-	-	-	786,255,800	8,302,561	-	794,558,361	54,558,361
	5	土地稅	1,149,520,000	1,147,860,703	3,664,675	-	1,151,525,378	-	-	-	1,147,860,703	3,664,675	-	1,151,525,378	2,005,378
	6	房屋稅	630,000,000	699,906,918	1,333,349	-	701,240,267	-	-	-	699,906,918	1,333,349	-	701,240,267	71,240,267
	7	契稅	90,000,000	101,802,920	-	-	101,802,920	-	-	-	101,802,920	-	-	101,802,920	11,802,920
	8	娛樂稅	28,000,000	31,529,878	416,385	-	31,946,263	-	-	-	31,529,878	416,385	-	31,946,263	3,946,263
	9	統籌分配稅	3,880,960,000	3,866,664,650	83,877,650	-	3,950,542,300	-	-	-	3,866,664,650	83,877,650	-	3,950,542,300	69,582,300
2		<b>工程受益費收入</b>	<b>1,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1,000</b>
	1	工程受益費收入	1,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,000
3		<b>罰款及賠償收入</b>	<b>21,498,000</b>	<b>35,062,738</b>	<b>22,529,699</b>	<b>-</b>	<b>57,592,437</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>35,062,738</b>	<b>22,529,699</b>	<b>-</b>	<b>57,592,437</b>	<b>36,094,437</b>
	1	罰金罰鍰及怠金	21,190,000	29,361,656	22,529,699	-	51,891,355	-	-	-	29,361,656	22,529,699	-	51,891,355	30,701,355
	2	沒入及沒收財物	7,000	1,468,603	-	-	1,468,603	-	-	-	1,468,603	-	-	1,468,603	1,461,603
	3	賠償收入	301,000	4,232,479	-	-	4,232,479	-	-	-	4,232,479	-	-	4,232,479	3,931,479
4		<b>規費收入</b>	<b>211,819,000</b>	<b>249,126,807</b>	<b>2,245,267</b>	<b>-</b>	<b>251,372,074</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>249,126,807</b>	<b>2,245,267</b>	<b>-</b>	<b>251,372,074</b>	<b>39,553,074</b>
	1	行政規費收入	80,911,000	84,421,949	-	-	84,421,949	-	-	-	84,421,949	-	-	84,421,949	3,510,949
	2	使用規費收入	130,908,000	164,704,858	2,245,267	-	166,950,125	-	-	-	164,704,858	2,245,267	-	166,950,125	36,042,125
5		<b>信託管理收入</b>	<b>1,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1,000</b>
	1	信託管理收入	1,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,000
6		<b>財產收入</b>	<b>44,834,000</b>	<b>74,341,795</b>	<b>6,258,560</b>	<b>-</b>	<b>80,600,355</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>74,341,795</b>	<b>6,258,560</b>	<b>-</b>	<b>80,600,355</b>	<b>35,766,355</b>
	1	財產孳息	44,333,000	69,224,858	6,258,560	-	75,483,418	-	-	-	69,224,858	6,258,560	-	75,483,418	31,150,418
	2	廢舊物資售價	501,000	5,116,937	-	-	5,116,937	-	-	-	5,116,937	-	-	5,116,937	4,615,937
7		<b>營業盈餘及事業收入</b>	<b>222,416,000</b>	<b>222,541,710</b>	<b>51,000</b>	<b>-</b>	<b>222,592,710</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>222,541,710</b>	<b>51,000</b>	<b>-</b>	<b>222,592,710</b>	<b>176,710</b>
	1	營業基金盈餘繳庫	51,000	-	51,000	-	51,000	-	-	-	-	51,000	-	51,000	-
	2	非營業特種基金贖餘繳庫	220,000,000	220,000,000	-	-	220,000,000	-	-	-	220,000,000	-	-	220,000,000	-
	3	投資收益	2,365,000	2,541,710	-	-	2,541,710	-	-	-	2,541,710	-	-	2,541,710	176,710
8		<b>補助及協助收入</b>	<b>10,610,527,000</b>	<b>9,544,232,486</b>	<b>509,163,316</b>	<b>-</b>	<b>10,053,395,802</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,544,232,486</b>	<b>509,163,316</b>	<b>-</b>	<b>10,053,395,802</b>	<b>-557,131,198</b>
	1	上級政府補助收入	10,610,527,000	9,544,232,486	509,163,316	-	10,053,395,802	-	-	-	9,544,232,486	509,163,316	-	10,053,395,802	-557,131,198
9		<b>捐獻及贈與收入</b>	<b>4,851,000</b>	<b>4,816,426</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,816,426</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,816,426</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,816,426</b>	<b>-34,574</b>

**貳、中華民國 112 年度嘉義市總決算歲入來源別經常門決算審定數總表(續)**

單位：新臺幣元

款	項	目 名 稱	預 算 數	決 算 數				修 正 數			決 算 審 定 數				決算審定數與預算數 比較 增 減
				實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	
	1	捐 獻 收 入	4,850,000	4,816,426	-	-	4,816,426	-	-	-	4,816,426	-	-	4,816,426	-33,574
	2	贈 與 收 入	1,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,000
10		其 他 收 入	448,214,000	203,068,874	304,256,566	-	507,325,440	-	-	-	203,068,874	304,256,566	-	507,325,440	59,111,440
	1	雜 項 收 入	448,214,000	203,068,874	304,256,566	-	507,325,440	-	-	-	203,068,874	304,256,566	-	507,325,440	59,111,440

中華民國 112 年度嘉義市總決算歲入來源別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元

款	項	目 名稱	預 算 數	決 算 數			修 正 數			決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
				實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數		合 計
		資 本 門 合 計	10,000,000	14,744,734	-	-	14,744,734	-	-	-	14,744,734	-	-	14,744,734	4,744,734
1		財 產 收 入	10,000,000	14,744,734	-	-	14,744,734	-	-	-	14,744,734	-	-	14,744,734	4,744,734
	1	財 產 售 價	10,000,000	14,744,734	-	-	14,744,734	-	-	-	14,744,734	-	-	14,744,734	4,744,734

**中華民國 112 年度嘉義市總決算歲出政事別決算審定總表**

經常  
資本  
門併計

單位：新臺幣元

款	項	目 名稱	預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減		
				實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%	金 額	%
		<b>總 計</b>	<b>19,746,860,000</b>	<b>15,335,456,534</b>	<b>26,810,348</b>	<b>2,295,371,603</b>	<b>17,657,638,485</b>	<b>15,335,456,534</b>	<b>26,810,348</b>	<b>2,295,006,795</b>	<b>17,657,273,677</b>	<b>100.00</b>	<b>- 2,089,586,323</b>	<b>- 10.58</b>	<b>- 364,808</b>	<b>- 0.00</b>
1		<b>一 般 政 務 支 出</b>	<b>3,923,805,000</b>	<b>3,238,832,028</b>	<b>3,583,850</b>	<b>471,259,977</b>	<b>3,713,675,855</b>	<b>3,238,832,028</b>	<b>3,583,850</b>	<b>471,259,977</b>	<b>3,713,675,855</b>	<b>21.03</b>	<b>- 210,129,145</b>	<b>- 5.36</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
	1	行 政 支 出	348,080,000	322,671,931	99,000	4,307,853	327,078,784	322,671,931	99,000	4,307,853	327,078,784	1.85	- 21,001,216	- 6.03	—	—
	2	立 法 支 出	182,795,000	165,731,625	—	—	165,731,625	165,731,625	—	—	165,731,625	0.94	- 17,063,375	- 9.33	—	—
	3	民 政 支 出	1,463,362,000	1,167,387,995	1,484,850	242,777,459	1,411,650,304	1,167,387,995	1,484,850	242,777,459	1,411,650,304	7.99	- 51,711,696	- 3.53	—	—
	4	警 政 支 出	1,618,941,000	1,380,682,033	1,300,000	134,938,557	1,516,920,590	1,380,682,033	1,300,000	134,938,557	1,516,920,590	8.59	- 102,020,410	- 6.30	—	—
	5	財 務 支 出	310,627,000	202,358,444	700,000	89,236,108	292,294,552	202,358,444	700,000	89,236,108	292,294,552	1.66	- 18,332,448	- 5.90	—	—
2		<b>教 育 科 學 文 化 支 出</b>	<b>6,560,903,000</b>	<b>5,097,958,994</b>	<b>—</b>	<b>550,649,356</b>	<b>5,648,608,350</b>	<b>5,097,958,994</b>	<b>—</b>	<b>550,649,356</b>	<b>5,648,608,350</b>	<b>31.99</b>	<b>- 912,294,650</b>	<b>- 13.91</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
	1	教 育 支 出	6,032,283,000	4,735,028,339	—	421,734,696	5,156,763,035	4,735,028,339	—	421,734,696	5,156,763,035	29.20	- 875,519,965	- 14.51	—	—
	2	文 化 支 出	528,620,000	362,930,655	—	128,914,660	491,845,315	362,930,655	—	128,914,660	491,845,315	2.79	- 36,774,685	- 6.96	—	—
3		<b>經 濟 發 展 支 出</b>	<b>3,154,372,000</b>	<b>1,984,947,725</b>	<b>8,169,783</b>	<b>884,255,993</b>	<b>2,877,373,501</b>	<b>1,984,947,725</b>	<b>8,169,783</b>	<b>883,891,185</b>	<b>2,877,008,693</b>	<b>16.29</b>	<b>- 277,363,307</b>	<b>- 8.79</b>	<b>- 364,808</b>	<b>- 0.01</b>
	1	農 業 支 出	100,430,000	62,579,517	1,341,305	7,925,429	71,846,251	62,579,517	1,341,305	7,925,429	71,846,251	0.41	- 28,583,749	- 28.46	—	—
	2	工 業 支 出	126,862,000	55,752,438	—	50,109,496	105,861,934	55,752,438	—	49,744,688	105,497,126	0.60	- 21,364,874	- 16.84	- 364,808	- 0.34
	3	交 通 支 出	2,221,834,000	1,490,448,994	38,400	629,971,556	2,120,458,950	1,490,448,994	38,400	629,971,556	2,120,458,950	12.01	- 101,375,050	- 4.56	—	—
	4	其 他 經 濟 服 務 支 出	705,246,000	376,166,776	6,790,078	196,249,512	579,206,366	376,166,776	6,790,078	196,249,512	579,206,366	3.28	- 126,039,634	- 17.87	—	—
4		<b>社 會 福 利 支 出</b>	<b>3,164,847,000</b>	<b>2,681,652,711</b>	<b>14,656,715</b>	<b>148,081,159</b>	<b>2,844,390,585</b>	<b>2,681,652,711</b>	<b>14,656,715</b>	<b>148,081,159</b>	<b>2,844,390,585</b>	<b>16.11</b>	<b>- 320,456,415</b>	<b>- 10.13</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
	1	社 會 保 險 支 出	70,073,000	65,508,438	—	—	65,508,438	65,508,438	—	—	65,508,438	0.37	- 4,564,562	- 6.51	—	—
	2	社 會 救 助 支 出	122,958,000	99,312,911	—	—	99,312,911	99,312,911	—	—	99,312,911	0.56	- 23,645,089	- 19.23	—	—
	3	福 利 服 務 支 出	1,691,854,000	1,428,640,147	14,256,715	48,243,913	1,491,140,775	1,428,640,147	14,256,715	48,243,913	1,491,140,775	8.44	- 200,713,225	- 11.86	—	—
	4	國 民 就 業 支 出	114,566,000	87,310,366	—	3,497,682	90,808,048	87,310,366	—	3,497,682	90,808,048	0.51	- 23,757,952	- 20.74	—	—
	5	醫 療 保 健 支 出	1,165,396,000	1,000,880,849	400,000	96,339,564	1,097,620,413	1,000,880,849	400,000	96,339,564	1,097,620,413	6.22	- 67,775,587	- 5.82	—	—
5		<b>社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出</b>	<b>1,137,424,000</b>	<b>836,665,976</b>	<b>400,000</b>	<b>241,076,218</b>	<b>1,078,142,194</b>	<b>836,665,976</b>	<b>400,000</b>	<b>241,076,218</b>	<b>1,078,142,194</b>	<b>6.11</b>	<b>- 59,281,806</b>	<b>- 5.21</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
	1	環 境 保 護 支 出	1,127,812,000	828,394,627	400,000	241,076,218	1,069,870,845	828,394,627	400,000	241,076,218	1,069,870,845	6.06	- 57,941,155	- 5.14	—	—
	2	社 區 發 展 支 出	9,612,000	8,271,349	—	—	8,271,349	8,271,349	—	—	8,271,349	0.05	- 1,340,651	- 13.95	—	—
6		<b>退 休 撫 卹 支 出</b>	<b>1,457,629,000</b>	<b>1,417,391,994</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,417,391,994</b>	<b>1,417,391,994</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,417,391,994</b>	<b>8.03</b>	<b>- 40,237,006</b>	<b>- 2.76</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
	1	退 休 撫 卹 給 付 支 出	1,457,629,000	1,417,391,994	—	—	1,417,391,994	1,417,391,994	—	—	1,417,391,994	8.03	- 40,237,006	- 2.76	—	—
7		<b>債 務 支 出</b>	<b>7,100,000</b>	<b>3,069,924</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>3,069,924</b>	<b>3,069,924</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>3,069,924</b>	<b>0.02</b>	<b>- 4,030,076</b>	<b>- 56.76</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
	1	債 務 付 息 支 出	7,100,000	3,069,924	—	—	3,069,924	3,069,924	—	—	3,069,924	0.02	- 4,030,076	- 56.76	—	—
8		<b>補 助 及 其 他 支 出</b>	<b>340,780,000</b>	<b>74,937,182</b>	<b>—</b>	<b>48,900</b>	<b>74,986,082</b>	<b>74,937,182</b>	<b>—</b>	<b>48,900</b>	<b>74,986,082</b>	<b>0.42</b>	<b>- 265,793,918</b>	<b>- 78.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
	1	其 他 支 出(註 1)	325,902,000	74,937,182	—	48,900	74,986,082	74,937,182	—	48,900	74,986,082	0.42	- 250,915,918	- 76.99	—	—
	2	第 二 預 備 金(註 2)	14,878,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 14,878,000	- 100.00	—	—

註：1. 112 年度「其他支出」原編預算數 3 億 2,600 萬元，其中各類員工待遇準備經市政府動支預算數 9 萬餘元，併入相關科目，動支後預算數為 3 億 2,590 萬餘元。  
2. 112 年度第二預備金原編列預算數 1,500 萬元，經市政府核准動支 12 萬餘元，賸餘 1,487 萬餘元。

**中華民國 112 年度嘉義市總決算歲出政事別經常門決算審定數總表**

單位：新臺幣元

款	科目名稱	預算數	算				正			算				決算審定數與預算數比較增減
			實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	實現數	應付數	保留數	合計	
	經常門合計	15,169,276,000	13,145,712,952	24,146,715	418,870,140	13,588,729,807	—	—	- 364,808	13,145,712,952	24,146,715	418,505,332	13,588,364,999	- 1,580,911,001
	一般政務支出	3,220,402,000	2,980,790,037	2,894,000	32,779,667	3,016,463,704	—	—	—	2,980,790,037	2,894,000	32,779,667	3,016,463,704	- 203,938,296
1	行政支出	333,435,000	308,391,659	99,000	4,307,853	312,798,512	—	—	—	308,391,659	99,000	4,307,853	312,798,512	- 20,636,488
2	立法支出	169,515,000	152,893,225	—	—	152,893,225	—	—	—	152,893,225	—	—	152,893,225	- 16,621,775
3	民政支出	1,076,855,000	1,017,482,958	795,000	7,829,343	1,026,107,301	—	—	—	1,017,482,958	795,000	7,829,343	1,026,107,301	- 50,747,699
4	警政支出	1,425,185,000	1,307,791,406	1,300,000	18,272,472	1,327,363,878	—	—	—	1,307,791,406	1,300,000	18,272,472	1,327,363,878	- 97,821,122
5	財務支出	215,412,000	194,230,789	700,000	2,369,999	197,300,788	—	—	—	194,230,789	700,000	2,369,999	197,300,788	- 18,111,212
	教育科學文化支出	5,676,024,000	4,855,735,947	—	91,877,245	4,947,613,192	—	—	—	4,855,735,947	—	91,877,245	4,947,613,192	- 728,410,808
6	教育支出	5,289,792,000	4,525,539,476	—	54,778,493	4,580,317,969	—	—	—	4,525,539,476	—	54,778,493	4,580,317,969	- 709,474,031
7	文化支出	386,232,000	330,196,471	—	37,098,752	367,295,223	—	—	—	330,196,471	—	37,098,752	367,295,223	- 18,936,777
	經濟發展支出	692,108,000	480,112,763	6,529,000	113,498,494	600,140,257	—	—	- 364,808	480,112,763	6,529,000	113,133,686	599,775,449	- 92,332,551
8	農業支出	86,146,000	61,121,266	—	3,166,734	64,288,000	—	—	—	61,121,266	—	3,166,734	64,288,000	- 21,858,000
9	工業支出	126,862,000	55,752,438	—	50,109,496	105,861,934	—	—	- 364,808	55,752,438	—	49,744,688	105,497,126	- 21,364,874
10	交通支出	139,647,000	97,706,233	—	27,690,902	125,397,135	—	—	—	97,706,233	—	27,690,902	125,397,135	- 14,249,865
11	其他經濟服務支出	339,453,000	265,532,826	6,529,000	32,531,362	304,593,188	—	—	—	265,532,826	6,529,000	32,531,362	304,593,188	- 34,859,812
	社會福利支出	3,088,766,000	2,631,853,455	14,323,715	128,969,616	2,775,146,786	—	—	—	2,631,853,455	14,323,715	128,969,616	2,775,146,786	- 313,619,214
12	社會保險支出	70,073,000	65,508,438	—	—	65,508,438	—	—	—	65,508,438	—	—	65,508,438	- 4,564,562
13	社會救助支出	122,958,000	99,312,911	—	—	99,312,911	—	—	—	99,312,911	—	—	99,312,911	- 23,645,089
14	福利服務支出	1,673,645,000	1,419,323,954	13,923,715	44,274,697	1,477,522,366	—	—	—	1,419,323,954	13,923,715	44,274,697	1,477,522,366	- 196,122,634
15	國民就業支出	114,566,000	87,310,366	—	3,497,682	90,808,048	—	—	—	87,310,366	—	3,497,682	90,808,048	- 23,757,952

**中華民國 112 年度嘉義市總決算歲出政事別經常門決算審定數總表** (續)

單位：新臺幣元

款	科目名稱	預算數	算				修正數			算審定數				決算審定數與預算數比較增減
			實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	實現數	應付數	保留數	合計	
16	醫療保健支出	1,107,524,000	960,397,786	400,000	81,197,237	1,041,995,023	—	—	—	960,397,786	400,000	81,197,237	1,041,995,023	- 65,528,977
	社區發展及環境保護支出	786,467,000	704,158,235	400,000	51,696,218	756,254,453	—	—	—	704,158,235	400,000	51,696,218	756,254,453	- 30,212,547
17	環境保護支出	776,855,000	695,886,886	400,000	51,696,218	747,983,104	—	—	—	695,886,886	400,000	51,696,218	747,983,104	- 28,871,896
18	社區發展支出	9,612,000	8,271,349	—	—	8,271,349	—	—	—	8,271,349	—	—	8,271,349	- 1,340,651
	退休撫卹支出	1,457,629,000	1,417,391,994	—	—	1,417,391,994	—	—	—	1,417,391,994	—	—	1,417,391,994	- 40,237,006
19	退休撫卹給付支出	1,457,629,000	1,417,391,994	—	—	1,417,391,994	—	—	—	1,417,391,994	—	—	1,417,391,994	- 40,237,006
	債務支出	7,100,000	3,069,924	—	—	3,069,924	—	—	—	3,069,924	—	—	3,069,924	- 4,030,076
20	債務付息支出	7,100,000	3,069,924	—	—	3,069,924	—	—	—	3,069,924	—	—	3,069,924	- 4,030,076
	補助及其他支出	240,780,000	72,600,597	—	48,900	72,649,497	—	—	—	72,600,597	—	48,900	72,649,497	- 168,130,503
21	其他支出	225,902,000	72,600,597	—	48,900	72,649,497	—	—	—	72,600,597	—	48,900	72,649,497	- 153,252,503
22	第二預備金(註)	14,878,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 14,878,000

註：112 年度「第二預備金」原編列預算數 1,500 萬元，經市政府核准動支 12 萬餘元，賸餘 1,487 萬餘元。

**中華民國 112 年度嘉義市總決算歲出政事別資本門決算審定數總表**

單位：新臺幣元

款	科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數				修 正 數			決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	
	<b>資 本 門 合 計</b>	<b>4,577,584,000</b>	<b>2,189,743,582</b>	<b>2,663,633</b>	<b>1,876,501,463</b>	<b>4,068,908,678</b>	—	—	—	<b>2,189,743,582</b>	<b>2,663,633</b>	<b>1,876,501,463</b>	<b>4,068,908,678</b>	<b>- 508,675,322</b>
	<b>一 般 政 務 支 出</b>	<b>703,403,000</b>	<b>258,041,991</b>	<b>689,850</b>	<b>438,480,310</b>	<b>697,212,151</b>	—	—	—	<b>258,041,991</b>	<b>689,850</b>	<b>438,480,310</b>	<b>697,212,151</b>	<b>- 6,190,849</b>
1	行 政 支 出	14,645,000	14,280,272	—	—	14,280,272	—	—	—	14,280,272	—	—	14,280,272	- 364,728
2	立 法 支 出	13,280,000	12,838,400	—	—	12,838,400	—	—	—	12,838,400	—	—	12,838,400	- 441,600
3	民 政 支 出	386,507,000	149,905,037	689,850	234,948,116	385,543,003	—	—	—	149,905,037	689,850	234,948,116	385,543,003	- 963,997
4	警 政 支 出	193,756,000	72,890,627	—	116,666,085	189,556,712	—	—	—	72,890,627	—	116,666,085	189,556,712	- 4,199,288
5	財 務 支 出	95,215,000	8,127,655	—	86,866,109	94,993,764	—	—	—	8,127,655	—	86,866,109	94,993,764	- 221,236
	<b>教 育 科 學 文 化 支 出</b>	<b>884,879,000</b>	<b>242,223,047</b>	—	<b>458,772,111</b>	<b>700,995,158</b>	—	—	—	<b>242,223,047</b>	—	<b>458,772,111</b>	<b>700,995,158</b>	<b>- 183,883,842</b>
6	教 育 支 出	742,491,000	209,488,863	—	366,956,203	576,445,066	—	—	—	209,488,863	—	366,956,203	576,445,066	- 166,045,934
7	文 化 支 出	142,388,000	32,734,184	—	91,815,908	124,550,092	—	—	—	32,734,184	—	91,815,908	124,550,092	- 17,837,908
	<b>經 濟 發 展 支 出</b>	<b>2,462,264,000</b>	<b>1,504,834,962</b>	<b>1,640,783</b>	<b>770,757,499</b>	<b>2,277,233,244</b>	—	—	—	<b>1,504,834,962</b>	<b>1,640,783</b>	<b>770,757,499</b>	<b>2,277,233,244</b>	<b>- 185,030,756</b>
8	農 業 支 出	14,284,000	1,458,251	1,341,305	4,758,695	7,558,251	—	—	—	1,458,251	1,341,305	4,758,695	7,558,251	- 6,725,749
10	交 通 支 出	2,082,187,000	1,392,742,761	38,400	602,280,654	1,995,061,815	—	—	—	1,392,742,761	38,400	602,280,654	1,995,061,815	- 87,125,185
11	其 他 經 濟 服 務 支 出	365,793,000	110,633,950	261,078	163,718,150	274,613,178	—	—	—	110,633,950	261,078	163,718,150	274,613,178	- 91,179,822
	<b>社 會 福 利 支 出</b>	<b>76,081,000</b>	<b>49,799,256</b>	<b>333,000</b>	<b>19,111,543</b>	<b>69,243,799</b>	—	—	—	<b>49,799,256</b>	<b>333,000</b>	<b>19,111,543</b>	<b>69,243,799</b>	<b>- 6,837,201</b>
14	福 利 服 務 支 出	18,209,000	9,316,193	333,000	3,969,216	13,618,409	—	—	—	9,316,193	333,000	3,969,216	13,618,409	- 4,590,591
16	醫 療 保 健 支 出	57,872,000	40,483,063	—	15,142,327	55,625,390	—	—	—	40,483,063	—	15,142,327	55,625,390	- 2,246,610
	<b>社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出</b>	<b>350,957,000</b>	<b>132,507,741</b>	—	<b>189,380,000</b>	<b>321,887,741</b>	—	—	—	<b>132,507,741</b>	—	<b>189,380,000</b>	<b>321,887,741</b>	<b>- 29,069,259</b>
17	環 境 保 護 支 出	350,957,000	132,507,741	—	189,380,000	321,887,741	—	—	—	132,507,741	—	189,380,000	321,887,741	- 29,069,259
	<b>補 助 及 其 他 支 出</b>	<b>100,000,000</b>	<b>2,336,585</b>	—	—	<b>2,336,585</b>	—	—	—	<b>2,336,585</b>	—	—	<b>2,336,585</b>	<b>- 97,663,415</b>
21	其 他 支 出	100,000,000	2,336,585	—	—	2,336,585	—	—	—	2,336,585	—	—	2,336,585	- 97,663,415

**中華民國 112 年度嘉義市總決算歲出機關別決算審定總表**

經常  
資本門併計

單位：新臺幣元

科 款	目 名稱	預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占 總 數 %	金 額	%	金 額	%
	合 計	19,746,860,000	15,335,456,534	26,810,348	2,295,371,603	17,657,638,485	15,335,456,534	26,810,348	2,295,006,795	17,657,273,677	100.00	- 2,089,586,323	- 10.58	- 364,808	- 0.00
1	市 議 會 主 管	182,795,000	165,731,625	—	—	165,731,625	165,731,625	—	—	165,731,625	0.94	- 17,063,375	- 9.33	—	—
2	市 政 府 主 管	12,714,020,000	9,849,578,875	23,320,498	1,365,172,247	11,238,071,620	9,849,578,875	23,320,498	1,364,807,439	11,237,706,812	63.64	- 1,476,313,188	- 11.61	- 364,808	- 0.00
3	警 察 局 主 管	1,618,941,000	1,380,682,033	1,300,000	134,938,557	1,516,920,590	1,380,682,033	1,300,000	134,938,557	1,516,920,590	8.59	- 102,020,410	- 6.30	—	—
4	衛 生 局 主 管	1,165,396,000	1,000,880,849	400,000	96,339,564	1,097,620,413	1,000,880,849	400,000	96,339,564	1,097,620,413	6.22	- 67,775,587	- 5.82	—	—
5	環 境 保 護 局 主 管	1,127,812,000	828,394,627	400,000	241,076,218	1,069,870,845	828,394,627	400,000	241,076,218	1,069,870,845	6.06	- 57,941,155	- 5.14	—	—
6	教 育 處 主 管	69,852,000	38,855,681	—	28,268,190	67,123,871	38,855,681	—	28,268,190	67,123,871	0.38	- 2,728,129	- 3.91	—	—
7	民 政 處 主 管	659,226,000	452,900,634	—	184,037,678	636,938,312	452,900,634	—	184,037,678	636,938,312	3.61	- 22,287,688	- 3.38	—	—
8	地 政 處 主 管	106,138,000	93,461,349	—	4,875,872	98,337,221	93,461,349	—	4,875,872	98,337,221	0.56	- 7,800,779	- 7.35	—	—
9	消 防 局 主 管	573,278,000	509,782,443	689,850	50,731,799	561,204,092	509,782,443	689,850	50,731,799	561,204,092	3.18	- 12,073,908	- 2.11	—	—
10	文 化 局 主 管	458,768,000	324,074,974	—	100,646,470	424,721,444	324,074,974	—	100,646,470	424,721,444	2.41	- 34,046,556	- 7.42	—	—
11	財 政 稅 務 局 主 管	317,727,000	205,428,368	700,000	89,236,108	295,364,476	205,428,368	700,000	89,236,108	295,364,476	1.67	- 22,362,524	- 7.04	—	—
12	統 籌 支 撥 科 目	738,029,000	485,685,076	—	48,900	485,733,976	485,685,076	—	48,900	485,733,976	2.75	- 252,295,024	- 34.18	—	—
13	第 二 預 備 金 ( 註 )	14,878,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 14,878,000	- 100.00	—	—

註：112 年度「第二預備金」原編列預算數 1,500 萬元，經市政府核准動支 12 萬餘元，賸餘 1,487 萬餘元。

**中華民國 112 年度嘉義市總決算以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表**

經常  
資本  
門併計

單位：新臺幣元

年度別	科目名稱	以前年度	決 算				修 正				決 算 審 定			
		轉 入 數	減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免(註銷)數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數
		應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數
	總 計	2,365,404,499	90,449,432	630,100,034	—	1,644,855,033	—	—	—	—	90,449,432	630,100,034	—	1,644,855,033
	合 計	2,365,404,499	90,449,432	630,100,034	—	1,644,855,033	—	—	—	—	90,449,432	630,100,034	—	1,644,855,033
95-111	稅 課 收 入	154,236,942	2,634,793	61,244,641	—	90,357,508	—	—	—	—	2,634,793	61,244,641	—	90,357,508
97-111	罰 款 及 賠 償 收 入	193,210,421	14,357,603	10,448,666	—	168,404,152	—	—	—	—	14,357,603	10,448,666	—	168,404,152
105-111	規 費 收 入	755,451	—	562,005	—	193,446	—	—	—	—	—	562,005	—	193,446
102-111	財 產 收 入	11,049,536	5,004,043	5,970,504	—	74,989	—	—	—	—	5,004,043	5,970,504	—	74,989
111	營業盈餘及事業收入	51,000	—	51,000	—	—	—	—	—	—	—	51,000	—	—
88-111	補 助 及 協 助 收 入	1,955,905,024	68,452,993	506,569,228	—	1,380,882,803	—	—	—	—	68,452,993	506,569,228	—	1,380,882,803
109-110	捐 獻 及 贈 與 收 入	34,999,474	—	34,999,474	—	—	—	—	—	—	—	34,999,474	—	—
86-111	其 他 收 入	15,196,651	—	10,254,516	—	4,942,135	—	—	—	—	—	10,254,516	—	4,942,135

**中華民國 112 年度嘉義市總決算以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表**

經常  
資本  
門併計

單位：新臺幣元

年度別	科目名稱	以前年度決算修正數													
		轉入數		決算數				修正數				審定數			
		應付數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數	
		保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
	總計	4,172,275,861	155,648,792	1,480,180,044	—	2,536,447,025	7,000,000	—	—	-7,000,000	162,648,792	1,480,180,044	—	2,529,447,025	
	合計	54,848,223	7,047,303	42,501,975	—	5,298,945	—	—	—	—	7,047,303	42,501,975	—	5,298,945	
		4,117,427,638	148,601,489	1,437,678,069	—	2,531,148,080	7,000,000	—	—	-7,000,000	155,601,489	1,437,678,069	—	2,524,148,080	
98-111	行政支出	828,443,420	207,913	28,951,496	—	799,284,011	—	—	—	—	207,913	28,951,496	—	799,284,011	
109-110	立法支出	13,682,199	1,394,010	12,288,189	—	—	—	—	—	—	1,394,010	12,288,189	—	—	
102-111	民政支出	28,667,915	4,624,452	23,744,518	—	298,945	—	—	—	—	4,624,452	23,744,518	—	298,945	
		132,097,272	881,217	55,713,456	—	75,502,599	—	—	—	—	881,217	55,713,456	—	75,502,599	
107-111	警政支出	3,402,000	1,420,095	1,981,905	—	—	—	—	—	—	1,420,095	1,981,905	—	—	
		81,193,715	44,899	41,817,709	—	39,331,107	—	—	—	—	44,899	41,817,709	—	39,331,107	
88-111	財務支出	93,517,442	56,866,272	19,285,611	—	17,365,559	—	—	—	—	56,866,272	19,285,611	—	17,365,559	
108-111	教育支出	308,584,947	4,602,935	134,442,306	—	169,539,706	—	—	—	—	4,602,935	134,442,306	—	169,539,706	
108-111	文化支出	191,982,649	8,363,306	88,902,234	—	94,717,109	—	—	—	—	8,363,306	88,902,234	—	94,717,109	
109-111	農業支出	7,137,316	287,688	6,615,846	—	233,782	—	—	—	—	287,688	6,615,846	—	233,782	
108-111	工業支出	195,463,769	3,376,736	23,831,309	—	168,255,724	—	—	—	—	3,376,736	23,831,309	—	168,255,724	
101-111	交通支出	657,637	648,397	9,240	—	—	—	—	—	—	648,397	9,240	—	—	
		1,352,001,467	53,844,548	544,594,391	—	753,562,528	7,000,000	—	—	-7,000,000	60,844,548	544,594,391	—	746,562,528	
97-111	其他經濟服務支出	5,625,684	—	625,684	—	5,000,000	—	—	—	—	—	625,684	—	5,000,000	
		516,851,130	2,415,243	221,063,418	—	293,372,469	—	—	—	—	2,415,243	221,063,418	—	293,372,469	
111	社會救助支出	150,000	11,000	139,000	—	—	—	—	—	—	11,000	139,000	—	—	
108-111	福利服務支出	15,307,933	354,359	14,953,574	—	—	—	—	—	—	354,359	14,953,574	—	—	
		42,385,535	4,384,264	38,001,271	—	—	—	—	—	—	4,384,264	38,001,271	—	—	
109-111	國民就業支出	1,187,054	—	1,187,054	—	—	—	—	—	—	—	1,187,054	—	—	
		3,361,721	471,648	2,890,073	—	—	—	—	—	—	471,648	2,890,073	—	—	
109-111	醫療保健支出	59,292,239	4,735,775	52,476,283	—	2,080,181	—	—	—	—	4,735,775	52,476,283	—	2,080,181	
88-111	環境保護支出	284,183,588	1,972,933	164,307,350	—	117,903,305	—	—	—	—	1,972,933	164,307,350	—	117,903,305	
111	社區發展支出	48,600	15,950	32,650	—	—	—	—	—	—	15,950	32,650	—	—	
111	其他支出	7,050,629	4,725,152	2,325,477	—	—	—	—	—	—	4,725,152	2,325,477	—	—	

**中華民國 112 年度嘉義市總決算以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表**

經常  
資本  
門併計

單位：新臺幣元

年度別	科目名稱	以前年度決算修正數													
		轉入數		決算數				修正數				審定數			
		應付數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數	減免(註銷)數	實現數	調整數	未結清數	
		保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
	總計	4,172,275,861	155,648,792	1,480,180,044	—	2,536,447,025	7,000,000	—	—	-7,000,000	162,648,792	1,480,180,044	—	2,529,447,025	
	合計	54,848,223	7,047,303	42,501,975	—	5,298,945	—	—	—	—	7,047,303	42,501,975	—	5,298,945	
	109-110 市議會主管	4,117,427,638	148,601,489	1,437,678,069	—	2,531,148,080	7,000,000	—	—	-7,000,000	155,601,489	1,437,678,069	—	2,524,148,080	
	97-111 市政府主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	107-111 警察局主管	13,682,199	1,394,010	12,288,189	—	—	—	—	—	—	1,394,010	12,288,189	—	—	
	109-111 衛生局主管	50,576,223	4,902,843	40,374,435	—	5,298,945	—	—	—	—	4,902,843	40,374,435	—	5,298,945	
	88-111 環境保護局主管	3,257,418,112	69,627,225	1,002,410,460	—	2,185,380,427	7,000,000	—	—	-7,000,000	76,627,225	1,002,410,460	—	2,178,380,427	
	110-111 教育處主管	3,402,000	1,420,095	1,981,905	—	—	—	—	—	—	1,420,095	1,981,905	—	—	
	102-111 民政處主管	81,193,715	44,899	41,817,709	—	39,331,107	—	—	—	—	44,899	41,817,709	—	39,331,107	
	108-111 消防局主管	59,292,239	4,735,775	52,476,283	—	2,080,181	—	—	—	—	4,735,775	52,476,283	—	2,080,181	
	108-111 文化局主管	284,183,588	1,972,933	164,307,350	—	117,903,305	—	—	—	—	1,972,933	164,307,350	—	117,903,305	
	88-111 財政稅務局主管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	111 統籌支撥科目	19,399,528	1,844,512	7,055,016	—	10,500,000	—	—	—	—	1,844,512	7,055,016	—	10,500,000	
		103,811,878	871,917	42,357,362	—	60,582,599	—	—	—	—	871,917	42,357,362	—	60,582,599	
		870,000	724,365	145,635	—	—	—	—	—	—	724,365	145,635	—	—	
		26,625,394	—	11,705,394	—	14,920,000	—	—	—	—	—	11,705,394	—	14,920,000	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		172,583,121	6,518,794	81,847,218	—	84,217,109	—	—	—	—	6,518,794	81,847,218	—	84,217,109	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		92,187,235	56,866,272	19,087,611	—	16,233,352	—	—	—	—	56,866,272	19,087,611	—	16,233,352	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		7,050,629	4,725,152	2,325,477	—	—	—	—	—	—	4,725,152	2,325,477	—	—	

## 市議會主管

### 一、決算審定數簡明表

#### (一) 歲入部分

##### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減 %	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
市 議 會 主 管	-	313,084	-	-	313,084	-	313,084	313,084	--
市 議 會	-	313,084	-	-	313,084	-	313,084	313,084	--
罰 款 及 賠 償 收 入	-	235,732	-	-	235,732	-	235,732	235,732	--
財 產 收 入	-	53,924	-	-	53,924	-	53,924	53,924	--
其 他 收 入	-	23,428	-	-	23,428	-	23,428	23,428	--

#### (二) 歲出部分

##### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減 %	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
市 議 會 主 管	182,795,000	165,731,625	-	-	165,731,625	-	165,731,625	-17,063,375	-9.33
市 議 會	182,795,000	165,731,625	-	-	165,731,625	-	165,731,625	-17,063,375	-9.33
一 般 行 政	90,254,000	76,573,233	-	-	76,573,233	-	76,573,233	-13,680,767	-15.16
議 事 業 務	79,261,000	76,319,992	-	-	76,319,992	-	76,319,992	-2,941,008	-3.71
一 般 建 築 及 設 備	13,280,000	12,838,400	-	-	12,838,400	-	12,838,400	-441,600	-3.33

##### 2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數 金 額	%
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數			
	市 議 會 主 管	13,682,199	-	-	-	1,394,010	12,288,189	-	-	
	市 議 會	13,682,199	-	-	-	1,394,010	12,288,189	-	-	
109	一 般 建 築 及 設 備	5,276,832	-	-	-	286,306	4,990,526	-	-	
110	一 般 建 築 及 設 備	8,405,367	-	-	-	1,107,704	7,297,663	-	-	

### 二、各項差異原因分析簡明表

#### (一) 歲入部分

1. 112 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 ( 短 ) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
市 議 會					
罰款及賠償收入	—	235,732	235,732		-- 工程違約金收入繳庫。
財產收入	—	53,924	53,924		-- 廢舊物資出售收入繳庫。
其他收入	—	23,428	23,428		-- 研究室水電費收入繳庫。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(二) 歲出部分

1. 112 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
市 議 會				
一 般 行 政	90,254,000	13,680,767	15.16	業務費之結餘。
議 事 業 務	79,261,000	2,941,008	3.71	業務費之結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
110	市 議 會 一 般 建 築 及 設 備	8,405,367	1,107,704	13.18	委託市政府代辦空調系統設備更新工程結餘款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

市政府主管

一、決算審定數簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減 %	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
市 政 府 主 管	11,216,599,000	10,746,966,354	—	—	10,004,466,764	742,499,590	10,746,966,354	- 469,632,646	- 4.19
市 政 府	11,216,599,000	10,746,966,354	—	—	10,004,466,764	742,499,590	10,746,966,354	- 469,632,646	- 4.19
稅 課 收 入	94,398,000	91,858,348	—	—	51,247,348	40,611,000	91,858,348	- 2,539,652	- 2.69
工 程 受 益 費 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
罰 款 及 賠 償 收 入	7,894,000	15,395,940	—	—	12,987,733	2,408,207	15,395,940	7,501,940	95.03
規 費 收 入	51,651,000	56,060,451	—	—	55,263,584	796,867	56,060,451	4,409,451	8.54
信 託 管 理 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
財 產 收 入	14,380,000	42,928,020	—	—	42,265,820	662,200	42,928,020	28,548,020	198.53
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	222,416,000	222,592,710	—	—	222,541,710	51,000	222,592,710	176,710	0.08
補 助 及 協 助 收 入	10,610,527,000	10,053,395,802	—	—	9,544,232,486	509,163,316	10,053,395,802	- 557,131,198	- 5.25
捐 獻 及 贈 與 收 入	4,851,000	4,816,426	—	—	4,816,426	—	4,816,426	- 34,574	- 0.71
其 他 收 入	210,480,000	259,918,657	—	—	71,111,657	188,807,000	259,918,657	49,438,657	23.49

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數 金 額 %
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數		
	市 政 府 主 管	2,067,588,503	—	—	—	72,194,598	586,489,322	1,408,904,583	68.14
	市 政 府	2,067,588,503	—	—	—	72,194,598	586,489,322	1,408,904,583	68.14
86	其 他 收 入	4,420,286	—	—	—	—	—	4,420,286	100.00
88	補 助 及 協 助 收 入	2,527,017	—	—	—	—	—	2,527,017	100.00
97	補 助 及 協 助 收 入	56,866,272	—	—	—	56,866,272	—	—	—
98	小 計	785,705,449	—	—	—	—	—	785,705,449	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	59,449	—	—	—	—	—	59,449	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	785,646,000	—	—	—	—	—	785,646,000	100.00
100	其 他 收 入	358,368	—	—	—	—	—	358,368	100.00
101	罰 款 及 賠 償 收 入	1,902,861	—	—	—	39,000	—	1,863,861	97.95
102	罰 款 及 賠 償 收 入	135,000	—	—	—	—	—	135,000	100.00
103	小 計	1,290,000	—	—	—	—	—	1,290,000	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	—	—	—	—	—	90,000	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	1,200,000	—	—	—	—	—	1,200,000	100.00
104	罰 款 及 賠 償 收 入	150,000	—	—	—	—	—	150,000	100.00
105	小 計	32,015	—	—	—	—	—	32,015	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	31,090	—	—	—	—	—	31,090	100.00
	規 費 收 入	925	—	—	—	—	—	925	100.00
106	小 計	451,666	—	—	—	154,482	—	297,184	65.80

年度	科目	以前年度轉入數	修正數			決算數			審定數	
			減免(註銷)數	實現數	應收保留數	減免(註銷)數	實現數	應收保留數	金額	%
107	罰款及賠償收入	239,681	-	-	-	10,000	-	229,681	95.83	
	規費收入	67,503	-	-	-	-	-	67,503	100.00	
	財產收入	144,482	-	-	-	144,482	-	-	-	
	<b>小計</b>	<b>6,052,247</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>548,204</b>	<b>5,123,292</b>	<b>380,751</b>	<b>6.29</b>	
108	罰款及賠償收入	196,276	-	-	-	20,000	46,276	130,000	66.23	
	規費收入	98,296	-	-	-	-	-	98,296	100.00	
	財產收入	603,193	-	-	-	528,204	-	74,989	12.43	
	補助及協助收入	5,154,482	-	-	-	-	5,077,016	77,466	1.50	
<b>小計</b>	<b>66,091,704</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,898,884</b>	<b>4,906,400</b>	<b>53,286,420</b>	<b>80.62</b>		
109	罰款及賠償收入	2,122,190	-	-	-	117,827	810,094	1,194,269	56.28	
	補助及協助收入	63,969,514	-	-	-	7,781,057	4,096,306	52,092,151	81.43	
	<b>小計</b>	<b>278,442,404</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>670,171</b>	<b>156,525,474</b>	<b>121,246,759</b>	<b>43.54</b>	
	罰款及賠償收入	190,000	-	-	-	10,000	90,000	90,000	47.37	
110	規費收入	20,527	-	-	-	-	-	20,527	100.00	
	補助及協助收入	273,112,403	-	-	-	660,171	151,316,000	121,136,232	44.35	
	捐獻及贈與收入	5,119,474	-	-	-	-	5,119,474	-	-	
	<b>小計</b>	<b>356,792,210</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>590,960</b>	<b>148,258,520</b>	<b>207,942,730</b>	<b>58.28</b>	
111	稅課收入	1,539,120	-	-	-	371,085	1,168,035	-	-	
	罰款及賠償收入	1,642,460	-	-	-	110,000	175,555	1,356,905	82.61	
	規費收入	1,788	-	-	-	-	-	1,788	100.00	
	補助及協助收入	323,728,842	-	-	-	109,875	117,034,930	206,584,037	63.81	
111	捐獻及贈與收入	29,880,000	-	-	-	-	29,880,000	-	-	
	<b>小計</b>	<b>506,371,004</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,426,625</b>	<b>271,675,636</b>	<b>229,268,743</b>	<b>45.28</b>	
	稅課收入	58,471,259	-	-	-	2,261,007	39,783,252	16,427,000	28.09	
	罰款及賠償收入	3,489,239	-	-	-	130,000	2,241,803	1,117,436	32.03	
111	規費收入	559,012	-	-	-	-	554,605	4,407	0.79	
	營業盈餘及事業收入	51,000	-	-	-	-	51,000	-	-	
	補助及協助收入	443,700,494	-	-	-	3,035,618	229,044,976	211,619,900	47.69	
	其他收入	100,000	-	-	-	-	-	100,000	100.00	

## (二) 歲出部分

### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數		決算數			審定數與預算增減	
			實現數	應付保留數	實現數	應付保留數	合計	金額	%
市政府主管	12,714,020,000	11,238,071,620	-	-364,808	9,849,578,875	1,388,127,937	11,237,706,812	-1,476,313,188	-11.61
市政府	12,714,020,000	11,238,071,620	-	-364,808	9,849,578,875	1,388,127,937	11,237,706,812	-1,476,313,188	-11.61
一般行政	142,378,000	132,935,692	-	-	129,727,839	3,207,853	132,935,692	-9,442,308	-6.63
主計業務	28,075,000	25,880,091	-	-	25,880,091	-	25,880,091	-2,194,909	-7.82
人事業務	32,798,000	31,105,912	-	-	31,006,912	99,000	31,105,912	-1,692,088	-5.16
政風業務	15,648,000	14,695,103	-	-	14,695,103	-	14,695,103	-952,897	-6.09
施政計畫綜合業務	114,536,000	108,181,714	-	-	107,081,714	1,100,000	108,181,714	-6,354,286	-5.55
行政資訊設備	12,050,000	11,861,509	-	-	11,861,509	-	11,861,509	-188,491	-1.56

科目	預算數	決算數	修正數		決算審定數			審定數	數與比較額	預算增減%
			實現數	應付保留數	實現數	應付保留數	合計			
一般建築及設備	2,595,000	2,418,763	-	-	2,418,763	-	2,418,763	-176,237	-6.79	
民政業務	76,989,000	69,376,011	-	-	66,148,901	3,227,110	69,376,011	-7,612,989	-9.89	
地政業務	47,731,000	45,794,668	-	-	45,094,668	700,000	45,794,668	-1,936,332	-4.06	
地方教育發展基金	6,032,283,000	5,156,763,035	-	-	4,735,028,339	421,734,696	5,156,763,035	-875,519,965	-14.51	
農業管理與輔導業務	86,146,000	64,288,000	-	-	61,121,266	3,166,734	64,288,000	-21,858,000	-25.37	
農業建設	14,284,000	7,558,251	-	-	1,458,251	6,100,000	7,558,251	-6,725,749	-47.09	
建管行政	126,682,000	105,861,934	-	-364,808	55,752,438	49,744,688	105,497,126	-21,184,874	-16.72	
嘉義市建築物無障礙設備與設施改善基金	180,000	-	-	-	-	-	-	-180,000	-100.00	
土木工程管理	67,584,000	61,405,488	-	-	56,346,367	5,059,121	61,405,488	-6,178,512	-9.14	
交通管理業務	49,202,000	44,860,242	-	-	23,776,904	21,083,338	44,860,242	-4,341,758	-8.82	
交通工程	415,469,000	414,690,677	-	-	254,857,223	159,833,454	414,690,677	-778,323	-0.19	
道路橋梁工程	850,529,000	787,857,239	-	-	468,879,475	318,977,764	787,857,239	-62,671,761	-7.37	
水利工程	246,981,000	226,602,857	-	-	117,038,504	109,564,353	226,602,857	-20,378,143	-8.25	
水利行政	13,880,000	11,980,008	-	-	10,431,565	1,548,443	11,980,008	-1,899,992	-13.69	
污水下水道工程	569,208,000	565,911,042	-	-	551,967,559	13,943,483	565,911,042	-3,296,958	-0.58	
污水下水道行政	8,981,000	7,151,397	-	-	7,151,397	-	7,151,397	-1,829,603	-20.37	
工商業與度量衡管理	129,608,000	123,715,345	-	-	108,680,075	15,035,270	123,715,345	-5,892,655	-4.55	
公園與路燈管理	150,917,000	123,844,611	-	-	107,451,731	16,392,880	123,844,611	-27,072,389	-17.94	
觀光與公用事業管理	58,928,000	57,033,232	-	-	49,401,020	7,632,212	57,033,232	-1,894,768	-3.22	
充實經建業務設備	30,000,000	27,575,670	-	-	26,690,141	885,529	27,575,670	-2,424,330	-8.08	
公有公共工程	335,793,000	247,037,508	-	-	83,943,809	163,093,699	247,037,508	-88,755,492	-26.43	
農民保險	5,026,000	3,661,845	-	-	3,661,845	-	3,661,845	-1,364,155	-27.14	
社會保險	65,047,000	61,846,593	-	-	61,846,593	-	61,846,593	-3,200,407	-4.92	
社會救濟	122,958,000	99,312,911	-	-	99,312,911	-	99,312,911	-23,645,089	-19.23	
社政業務	1,673,645,000	1,477,522,366	-	-	1,419,323,954	58,198,412	1,477,522,366	-196,122,634	-11.72	
充實社會福利設備	18,209,000	13,618,409	-	-	9,316,193	4,302,216	13,618,409	-4,590,591	-25.21	
勞資關係與福利	114,566,000	90,808,048	-	-	87,310,366	3,497,682	90,808,048	-23,757,952	-20.74	
社區發展	8,936,000	7,737,426	-	-	7,737,426	-	7,737,426	-1,198,574	-13.41	
國宅業務	676,000	533,923	-	-	533,923	-	533,923	-142,077	-21.02	
地方教育發展基金退休給付	951,202,000	951,202,000	-	-	951,202,000	-	951,202,000	-	-	
地方教育發展基金撫卹給付	10,300,000	10,300,000	-	-	10,300,000	-	10,300,000	-	-	
教育人員因公致殘廢死亡慰問金	8,000,000	8,000,000	-	-	8,000,000	-	8,000,000	-	-	
賠償準備金	2,000,000	415,100	-	-	415,100	-	415,100	-1,584,900	-79.25	
地方教育發展基金各項補助	34,000,000	34,000,000	-	-	34,000,000	-	34,000,000	-	-	
教育人員待遇準備	25,000,000	2,727,000	-	-	2,727,000	-	2,727,000	-22,273,000	-89.09	
第一預備金	15,000,000	-	-	-	-	-	-	-15,000,000	-100.00	

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度轉入數	修正數		決算審定數			應付保留數	
			減免(註銷)數	實現數	應付保留數	減免(註銷)數	實現數	金額	%
	市政府主管	3,307,994,335	7,000,000	-	-7,000,000	81,530,068	1,042,784,895	2,183,679,372	66.01

年度	科 目	以前年度轉入數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減免(註銷)數	實 現 數	應 付 保 留 數	減免(註銷)數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
	市 政 府	3,307,994,335	7,000,000	—	- 7,000,000	81,530,068	1,042,784,895	2,183,679,372	66.01
97	公 有 公 共 工 程	3,585,139	—	—	—	—	—	3,585,139	100.00
98	小 計	786,647,000	—	—	—	—	—	786,647,000	100.00
	一 般 建 築 及 設 備	785,646,000	—	—	—	—	—	785,646,000	100.00
	公 有 公 共 工 程	1,001,000	—	—	—	—	—	1,001,000	100.00
101	水 利 工 程	1,091,121	—	—	—	1,091,121	—	—	—
103	小 計	1,790,000	—	—	—	290,000	—	1,500,000	83.80
	水 利 工 程	290,000	—	—	—	290,000	—	—	—
	公 有 公 共 工 程	1,500,000	—	—	—	—	—	1,500,000	100.00
104	公 有 公 共 工 程	2,202,000	—	—	—	20,000	750,000	1,432,000	65.03
105	小 計	1,222,770	—	—	—	—	789,805	432,965	35.41
	財 政 及 公 產 業 務	630,965	—	—	—	—	198,000	432,965	68.62
	公 有 公 共 工 程	591,805	—	—	—	—	591,805	—	—
106	小 計	15,115,583	—	—	—	925,145	478,298	13,712,140	90.72
	財 政 及 公 產 業 務	699,242	—	—	—	—	—	699,242	100.00
	交 通 工 程	9,611,960	—	—	—	—	—	9,611,960	100.00
	道 路 橋 梁 工 程	3,873,137	—	—	—	—	472,199	3,400,938	87.81
	水 利 工 程	931,244	—	—	—	925,145	6,099	—	—
107	小 計	77,340,719	—	—	—	14,125,595	13,168,502	50,046,622	64.71
	道 路 橋 梁 工 程	30,165,350	—	—	—	4,878,339	3,187,011	22,100,000	73.26
	水 利 工 程	10,059,110	—	—	—	9,247,256	811,854	—	—
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	14,976,259	—	—	—	—	8,169,637	6,806,622	45.45
	充 實 經 建 業 務 設 備	17,000,000	—	—	—	—	—	17,000,000	100.00
	公 有 公 共 工 程	5,140,000	—	—	—	—	1,000,000	4,140,000	80.54
108	小 計	172,883,749	—	—	—	5,406,202	29,736,066	137,741,481	79.67
	地 方 教 育 發 展 基 金	3,035,985	—	—	—	1,425,774	1,610,211	—	—
	建 管 行 政	57,643,141	—	—	—	—	4,671,323	52,971,818	91.90
	交 通 工 程	588,070	—	—	—	—	588,070	—	—
	道 路 橋 梁 工 程	3,276,112	—	—	—	—	1,975,798	1,300,314	39.69
	水 利 工 程	23,932,531	—	—	—	3,957,007	19,082,225	893,299	3.73
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	9,500,000	—	—	—	—	—	9,500,000	100.00
	公 園 與 路 燈 管 理	7,000,000	—	—	—	—	144,900	6,855,100	97.93
	公 有 公 共 工 程	67,552,325	—	—	—	—	1,331,375	66,220,950	98.03
	充 實 社 會 福 利 設 備	355,585	—	—	—	23,421	332,164	—	—
109	小 計	456,961,629	—	—	—	3,901,117	97,443,620	355,616,892	77.82
	施 政 計 畫 綜 合 業 務	280,000	—	—	—	—	140,000	140,000	50.00
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	389,111	—	—	—	—	194,600	194,511	49.99
	建 管 行 政	900,000	—	—	—	—	375,000	525,000	58.33
	交 通 管 理 業 務	600,000	—	—	—	—	—	600,000	100.00
	交 通 工 程	396,486,182	—	—	—	117,133	71,131,066	325,237,983	82.03
	道 路 橋 梁 工 程	16,302,935	—	—	—	534,235	2,634,836	13,133,864	80.56
	水 利 工 程	14,173,449	—	—	—	3,249,749	8,424,859	2,498,841	17.63
	充 實 經 建 業 務 設 備	6,616,984	—	—	—	—	—	6,616,984	100.00
	公 有 公 共 工 程	20,822,968	—	—	—	—	14,153,259	6,669,709	32.03
	勞 資 關 係 與 福 利	390,000	—	—	—	—	390,000	—	—
110	小 計	479,540,558	7,000,000	—	- 7,000,000	12,692,104	209,636,724	257,211,730	53.64
	施 政 計 畫 綜 合 業 務	870,000	—	—	—	—	870,000	—	—
	行 政 資 訊 設 備	2,280,991	—	—	—	—	—	2,280,991	100.00
	地 方 教 育 發 展 基 金	96,657,318	—	—	—	371,085	19,179,527	77,106,706	79.77
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	235,100	—	—	—	99,750	105,350	30,000	12.76
	建 管 行 政	102,332,628	—	—	—	—	11,712,622	90,620,006	88.55
	土 木 工 程 管 理	60,000	—	—	—	4,000	56,000	—	—
	交 通 管 理 業 務	4,120,192	—	—	—	29,047	1,827,580	2,263,565	54.94
	交 通 工 程	15,240,290	—	—	—	656,902	6,041,588	8,541,800	56.05
	道 路 橋 梁 工 程	73,904,693	—	—	—	1,840,094	19,869,674	52,194,925	70.62
	水 利 工 程	67,866,035	7,000,000	—	- 7,000,000	8,615,478	52,612,028	6,638,529	9.78

年度	科 目	以前年度轉入數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減免(註銷)數	實 現 數	應 付 保 留 數	減免(註銷)數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								應 付 保 留 額	%
111	污水下水道工程	8,253,678	—	—	—	683,689	6,477,989	1,092,000	13.23
	工商業與度量衡管理	3,103,417	—	—	—	—	3,000,000	103,417	3.33
	公有公共工程	104,616,216	—	—	—	392,059	87,884,366	16,339,791	15.62
	<b>小 計</b>	<b>1,309,614,067</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>43,078,784</b>	<b>690,781,880</b>	<b>575,753,403</b>	<b>43.96</b>
	一般行政	3,679,219	—	—	—	118,113	3,561,106	—	—
	施政計畫綜合業務	1,244,250	—	—	—	—	1,244,250	—	—
	行政資訊設備	28,024,960	—	—	—	4,600	16,803,340	11,217,020	40.03
	一般建築及設備	6,418,000	—	—	—	85,200	6,332,800	—	—
	民政業務	29,457,915	—	—	—	3,909,387	25,249,583	298,945	1.01
	地方教育發展基金	208,891,644	—	—	—	2,806,076	113,652,568	92,433,000	44.25
	農業管理與輔導業務	6,513,105	—	—	—	187,938	6,315,896	9,271	0.14
	建管行政	34,588,000	—	—	—	3,376,736	7,072,364	24,138,900	69.79
	土木工程管理	4,543,948	—	—	—	189,119	267,491	4,087,338	89.95
	交通管理業務	3,284,185	—	—	—	39,710	744,475	2,500,000	76.12
	交通工程	308,277,775	—	—	—	4,605,055	177,827,826	125,844,894	40.82
	道路橋梁工程	272,420,167	—	—	—	3,787,922	110,428,451	158,203,794	58.07
	水利工程	69,609,275	—	—	—	15,147,511	48,043,280	6,418,484	9.22
	水利行政	3,542,503	—	—	—	1,182,561	2,359,942	—	—
	污水下水道工程	10,155,162	—	—	—	421,872	9,733,290	—	—
	工商業與度量衡管理	16,351,656	—	—	—	—	10,896,479	5,455,177	33.36
	公園與路燈管理	7,538,856	—	—	—	304,720	7,162,316	71,820	0.95
	觀光與公用事業管理	22,932,663	—	—	—	316,834	22,615,829	—	—
	公有公共工程	210,445,526	—	—	—	1,381,630	63,989,136	145,074,760	68.94
社會救濟	150,000	—	—	—	11,000	139,000	—	—	
社政業務	55,107,983	—	—	—	4,574,015	50,533,968	—	—	
充實社會福利設備	2,229,900	—	—	—	141,187	2,088,713	—	—	
勞資關係與福利	4,158,775	—	—	—	471,648	3,687,127	—	—	
社區發展	48,600	—	—	—	15,950	32,650	—	—	

## 二、各項差異原因分析簡明表

### (一) 歲入部分

#### 1. 112 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
<b>市 政 府</b>				
稅 課 收 入	94,398,000	40,611,000	43.02	世賢國小等 5 校辦公立國民中小學老舊廁所整修工程計畫等特別統籌分配稅，尚待核撥。
罰 款 及 賠 償 收 入	7,894,000	2,408,207	30.51	違反相關行政法令規定之罰鍰，受處分人尚未繳納。
補 助 及 協 助 收 入	10,610,527,000	509,163,316	4.80	中央對地方部分計畫型補助款項依工程進度請款，尚待核撥。
其 他 收 入	210,480,000	188,807,000	89.70	平均地權基金補助辦理西區全民運動場館興建計畫，工程未發包致補助款項尚未撥付所致。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 112 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 ( 短 ) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
<b>市 政 府</b>					
稅 課 收 入	94,398,000	91,858,348	- 2,539,652	- 2.69	統籌分配稅中央實際核撥數較預計減少。
工 程 受 益 費 收 入	1,000	—	- 1,000	- 100.00	本年度無工程受益費收入。
罰 款 及 賠 償 收 入	7,894,000	15,395,940	7,501,940	95.03	違反行政法令規定之實際裁罰金額較預計增加。
規 費 收 入	51,651,000	56,060,451	4,409,451	8.54	資料及道路使用費較預計增加。
信 託 管 理 收 入	1,000	—	- 1,000	- 100.00	本年度無信託管理收入。
財 產 收 入	14,380,000	42,928,020	28,548,020	198.53	市庫利息收入實收數較預算數高。
補 助 及 協 助 收 入	10,610,527,000	10,053,395,802	- 557,131,198	- 5.25	收支併列之計畫型補助款未如期或依實際執行數撥付。
其 他 收 入	210,480,000	259,918,657	49,438,657	23.49	收回以前年度歲出計畫執行賸餘款、選舉剩餘經費等。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

3. 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	<b>市 政 府</b>				
97	補 助 及 協 助 收 入	56,866,272	56,866,272	100.00	市政中心南棟大樓訴訟案，法院判決無支付之責，經審查會議同意註銷。
106	財 產 收 入	144,482	144,482	100.00	106、107 年度，皆為電動自行車 e-bike 土地租金，已取得債權憑證，經審查會同意註銷。
107	財 產 收 入	603,193	528,204	87.57	
108	補 助 及 協 助 收 入	63,969,514	7,781,057	12.16	前瞻基礎建設計畫-縣市管河川及區域排水整體改善計畫(下水道及其他排水)已辦理完竣，未實現數予以註銷。
110	稅 課 收 入	1,539,120	371,085	24.11	推動偏鄉學校中央廚房計畫已辦理完竣，未實現數予以註銷。
111	稅 課 收 入	58,471,259	2,261,007	3.87	推動中小學數位學習精進方案 111 年國民中小學實施計畫已辦理完竣，未實現數予以註銷。
	補 助 及 協 助 收 入	443,700,494	3,035,618	0.68	北園國小附設幼兒園及幸福幼兒園充實及改善教學環境設施設備、蘭潭水庫周邊步行休憩廊帶營造與改善計畫已結案，未實現數予以註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

4. 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	<b>市 政 府</b>				
86	其 他 收 入	4,420,286	4,420,286	100.00	86 及 100 年度，皆為彌陀路重複徵收，尚待收回徵收補償費。
88	補 助 及 協 助 收 入	2,527,017	2,527,017	100.00	財政部賦稅署應分攤市政中心南棟大樓公共藝術設置費，依工程執行進度撥款。
98	罰 款 及 賠 償 收 入	59,449	59,449	100.00	98、101 至 111 年度，皆為尚未收取之罰鍰收入，仍須繼續執行。
	補 助 及 協 助 收 入	785,646,000	785,646,000	100.00	市政中心北棟大樓興建工程，依工程進度撥款。
100	其 他 收 入	358,368	358,368	100.00	
101	罰 款 及 賠 償 收 入	1,902,861	1,863,861	97.95	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	135,000	135,000	100.00	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	90,000	100.00	

年度	科目	以前年度 轉入	應收保留數		原因分析
			金額	%	
	補助及協助收入	1,200,000	1,200,000	100.00	公共設施保留地專案通盤檢討中央依執行進度撥款。
104	罰款及賠償收入	150,000	150,000	100.00	
105	罰款及賠償收入	31,090	31,090	100.00	
	規費收入	925	925	100.00	105至107、109至110年度，皆為市場攤商使用費尚未收繳。
106	罰款及賠償收入	239,681	229,681	95.83	
	規費收入	67,503	67,503	100.00	
107	罰款及賠償收入	196,276	130,000	66.23	
	規費收入	98,296	98,296	100.00	
108	罰款及賠償收入	2,122,190	1,194,269	56.28	
	補助及協助收入	63,969,514	52,092,151	81.43	社會住宅包租代管、提升道路品質、飛灰穩定化物暫存區整地工程及周邊設施計畫等，中央依實際執行進度撥款。
109	罰款及賠償收入	190,000	90,000	47.37	
	規費收入	20,527	20,527	100.00	
	補助及協助收入	273,112,403	121,136,232	44.35	前瞻基礎建設計畫—嘉北、崇文國小及義昌公園地下停車場興建工程案等，中央依實際執行進度撥款。
110	罰款及賠償收入	1,642,460	1,356,905	82.61	
	規費收入	1,788	1,788	100.00	
	補助及協助收入	323,728,842	206,584,037	63.81	社會住宅包租代管第3期計畫、嘉義市西區全民運動場館興建計畫等依中央實際執行進度撥款。
111	稅課收入	58,471,259	16,427,000	28.09	土壤液化調查與風險評估計畫等特別統籌分配稅，尚待核撥。
	罰款及賠償收入	3,489,239	1,117,436	32.03	
	補助及協助收入	443,700,494	211,619,900	47.69	北港路桿線下地與人行道改善、藍綠環圈-道將圳水線廊道營造-第二期工程等，中央依實際執行進度撥款。
	其他收入	100,000	100,000	100.00	平均地權基金補助辦理西區全民運動場館興建計畫依實際執行進度撥款。

註：本表所列項目係指應收保留數達20%，或1百萬元以上者。

## (二) 歲出部分

### 1. 112年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科目	預算數	應付保留數		原因分析
		金額	%	
<b>市政府</b>				
一般行政	142,378,000	3,207,853	2.25	市政行銷電子媒體採購、公務車租賃、市長施政五周年記者會委託執行勞務採購案等尚在執行中，須保留繼續執行。
施政計畫綜合業務	114,536,000	1,100,000	0.96	有事青年刊物編印勞務委託案尚在執行中，須保留繼續執行。
民政業務	76,989,000	3,227,110	4.19	委託內政部購買國民身分證安全防偽專用膠及農民曆印製採購案等尚在執行中，須保留繼續執行。
地方教育發展基金	6,032,283,000	421,734,696	6.99	西區全民運動館興建計畫、公立國民中小學老舊廁所整修工程(第一批)，及南興國民中學第二校區永續學院探索體驗園區相關設施專案營建管理案等尚在執行中，須保留繼續執行。
農業管理與輔導業務	86,146,000	3,166,734	3.68	獎勵地方政府落實推動食安五環改革政策獎勵金計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
農業建設	14,284,000	6,100,000	42.71	紅瓦厝社區友善人行空間環境改善工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
建管行政	126,682,000	49,744,688	39.27	木造建築整建維護計畫及社會住宅包租代管第4期計畫委託專業服務案尚在執行中，須保留繼續執行。
土木工程管理	67,584,000	5,059,121	7.49	向台糖租用土地租金費用，須保留繼續執行。

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
交 通 管 理 業 務	49,202,000	21,083,338	42.85	補助市民參與機車駕訓班計畫、公路公共運輸服務計畫-新闢路線忠孝新民幹線及光林我嘉線養量費用案等尚在執行中，須保留繼續執行。
交 通 工 程	415,469,000	159,833,454	38.47	垂楊路(新建街至啟明路)、吳鳳北路(林森西路至垂楊路)、及興業西路(民生北路至興業地下道)道路改善工程-路口共桿設置工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
道 路 橋 梁 工 程	850,529,000	318,977,764	37.50	重慶二街道路開闢用地費尚未完成徵收補償、大雅路一段人行道改善工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
水 利 工 程	246,981,000	109,564,353	44.36	中央排水通港橋改建、許厝庄 WA 幹線雨水下水道工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
水 利 行 政	13,880,000	1,548,443	11.16	水患自主防災社區推動及運作、抽水站及移動式抽水機等設備保養、吊運及代操作等委託專業服務案尚在執行中，須保留繼續執行。
污 水 下 水 道 工 程	569,208,000	13,943,483	2.45	水資源回收中心代操營運、污水系統第一期-分支管網及用戶接管第 6、7 標工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
工 商 業 與 度 量 衡 管 理	129,608,000	15,035,270	11.60	補助嘉義市工商發展投資策進會辦理產業發展基礎推動工作案及新二通文創街區產業創新提升計畫勞務委託服務案等尚在執行中，須保留繼續執行。
公 園 與 路 燈 管 理	150,917,000	16,392,880	10.86	行道樹風險評估及健康診斷工作、景觀(含綠美化)改善及維護工程委託設計監造案等尚在執行中，須保留繼續執行。
觀 光 與 公 用 事 業 管 理	58,928,000	7,632,212	12.95	全模式影視協拍服務暨網站功能增修及維運案、城市形象行銷影片拍攝案等尚在執行中，須保留繼續執行。
公 有 公 共 工 程	335,793,000	163,093,699	48.57	高鐵大道植栽改善工程、穿城之水·藍綠環圈-道將圳水綠廊道營造計畫案等尚在執行中，須保留繼續執行。
社 政 業 務	1,673,645,000	58,198,412	3.48	獎助辦理住宿式服務機構品質提升卓越計畫、建立社區照顧關懷據點並設置巷弄長照站案等尚在執行中，須保留繼續執行。
充 實 社 會 福 利 設 備	18,209,000	4,302,216	23.63	精忠公共托嬰中心修繕工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
勞 資 關 係 與 福 利	114,566,000	3,497,682	3.05	各項身心障礙者職業訓練課程尚在執行中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

## 2. 112 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
<b>市 政 府</b>				
一 般 行 政	142,378,000	9,442,308	6.63	各項業務費之結餘。
主 計 業 務	28,075,000	2,194,909	7.82	人事費賸餘，及各項業務費之結餘。
人 事 業 務	32,798,000	1,692,088	5.16	人事費賸餘，及各項業務費之結餘。
施 政 計 畫 綜 合 業 務	114,536,000	6,354,286	5.55	人事費賸餘，及各項業務費之結餘。
民 政 業 務	76,989,000	7,612,989	9.89	補助計畫賸餘，及各項業務費之結餘。
地 政 業 務	47,731,000	1,936,332	4.06	各項業務費之結餘。
地 方 教 育 發 展 基 金	6,032,283,000	875,519,965	14.51	少子化對策計畫、學前幼兒就學補助暨推動學前教育業務及促進幼教發展、2030 雙語政策-建置國中小雙語化教育計畫等經費之結餘。
農 業 管 理 與 輔 導 業 務	86,146,000	21,858,000	25.37	智能防災設施型農業、推動智慧科技與優化農產業產銷計畫等未獲中央核撥補助款，及各項業務費之結餘。
農 業 建 設	14,284,000	6,725,749	47.09	精忠社區休憩步道工程、示範性強化養豬場精準管理計畫等未獲中央核撥補助款。
建 管 行 政	126,682,000	21,184,874	16.72	主動輔導辦理建築物耐震能力初步評估及弱層補強暨原有住宅無障礙設施改善補助等計畫賸餘款。
嘉 義 市 建 築 物 無 障 礙 設 備 與 設 施 改 善 基 金	180,000	180,000	100.00	業務支出費用按實際罰鍰收入對列減支。
土 木 工 程 管 理	67,584,000	6,178,512	9.14	人事費賸餘。
交 通 管 理 業 務	49,202,000	4,341,758	8.82	各項業務費之結餘。
道 路 橋 梁 工 程	850,529,000	62,671,761	7.37	北新路 75 號旁 12 米計畫道路開闢工程用地費之結餘，及各項工程賸餘款。
水 利 工 程	246,981,000	20,378,143	8.25	前瞻基礎建設計畫-水環境建設-縣市管河川及區域排水整體改善計畫，獲中央核撥數較預計減少。
水 利 行 政	13,880,000	1,899,992	13.69	各項業務費之結餘。
污 水 下 水 道 工 程	569,208,000	3,296,958	0.58	工程結餘款。

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
污 水 下 水 道 行 政	8,981,000	1,829,603	20.37	人事費賸餘，及各項業務費之結餘。
工 商 業 與 度 量 衡 管 理	129,608,000	5,892,655	4.55	各項業務費之結餘。
公 園 與 路 燈 管 理	150,917,000	27,072,389	17.94	道路植栽區割草及灌木修剪等採購案，及各項業務費之結餘。
觀 光 與 公 用 事 業 管 理	58,928,000	1,894,768	3.22	各項業務費之結餘。
充 實 經 建 業 務 設 備	30,000,000	2,424,330	8.08	工程款結餘。
公 有 公 共 工 程	335,793,000	88,755,492	26.43	建構農產品冷鏈物流及品質確保示範體系計畫，未於規定期限完成招標，經中央減列補助款。
農 民 保 險	5,026,000	1,364,155	27.14	依實際保費需要支出之結餘。
社 會 保 險	65,047,000	3,200,407	4.92	依實際保費需要支出之結餘。
社 會 救 濟	122,958,000	23,645,089	19.23	低收入戶等補助結餘款。
社 政 業 務	1,673,645,000	196,122,634	11.72	發展遲緩兒童社區療育服務業務、老人裝置假牙、身心障礙者日間照顧及住宿式照顧、身心障礙者生活津貼等補助經費之結餘。
充 實 社 會 福 利 設 備	18,209,000	4,590,591	25.21	成年心智障礙者極重度以上肢體障礙者社區居住與生活服務、及身心障礙者家庭托顧服務計畫等結餘款。
勞 資 關 係 與 福 利	114,566,000	23,757,952	20.74	安心即時上工計畫、庇護性就業服務，及二地居計畫等補助經費之結餘。
社 區 發 展	8,936,000	1,198,574	13.41	各項業務費之結餘。
國 宅 業 務	676,000	142,077	21.02	人事費賸餘，及各項業務費之結餘。
賠 償 準 備 金	2,000,000	1,584,900	79.25	依實際賠償需要支出之結餘。
教 育 人 員 待 遇 準 備	25,000,000	22,273,000	89.09	撥充地方教育發展基金教育人員進用、晉級待遇準備之賸餘款。

註：本表所列項目係指賸餘數達20%，或1百萬元以上者。

### 3. 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 入 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	<b>市 政 府</b>				
101	水 利 工 程	1,091,121	1,091,121	100.00	大溪厝排水系統規劃及治理計畫委託技術服務案(含變更設計)，北香湖周邊景觀改造工程委託設計監造案賸餘款，予以註銷。
103	水 利 工 程	290,000	290,000	100.00	大溪厝排水系統規劃及治理計畫委託技術服務案(含變更設計)賸餘款，予以註銷。
106	水 利 工 程	931,244	925,145	99.35	水環境建設總顧問專案管理(含監造)委託技術服務案賸餘款，予以註銷。
107	道 路 橋 梁 工 程	30,165,350	4,878,339	16.17	市區道路新建及維護工程委託規劃設計案結餘款，予以註銷。
	水 利 工 程	10,059,110	9,247,256	91.93	道將圳水環境改善委託設計監造(水利署補助辦理-民生公園段、新民路至世賢路段)、華興橋改善工程周邊道路(許厝庄12米計畫道路)工程結餘款，予以註銷。
108	地 方 教 育 發 展 基 金	3,035,985	1,425,774	46.96	市立棒球場軟硬體設備改善工程結餘款，予以註銷。
	水 利 工 程	23,932,531	3,957,007	16.53	嘉義市雨水下水道系統檢討規劃案賸餘款，予以註銷。
109	水 利 工 程	14,173,449	3,249,749	22.93	雨水下水道系統及區域排水(含側溝)興建、修繕工程委託技術服務案等賸餘款，予以註銷。
110	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	235,100	99,750	42.43	水土保持計畫委託案賸餘款，予以註銷。
	道 路 橋 梁 工 程	73,904,693	1,840,094	2.49	東義路及盧山橋改建工程用地徵收補償費，及路面整修工程委託設計監造案之賸餘款，予以註銷。
	水 利 工 程	67,866,035	8,615,478	12.69	中央排水通港橋改建工程結餘款，予以註銷。
111	民 政 業 務	29,457,915	3,909,387	13.27	嘉義市第11屆市長重行選舉、市議會第11屆議員及第11屆里長選舉選務經費等賸餘款，予以註銷。
	地 方 教 育 發 展 基 金	208,891,644	2,806,076	1.34	博愛國小附設幼兒園及幸福幼兒園充實及改善教學環境設施設備經費賸餘款。

年度	科目	以前年度 轉入數	減免(註銷)數		原因分析
			金額	%	
	建管行政	34,588,000	3,376,736	9.76	整合住宅補貼資源實施方案業務費用等賸餘款，予以註銷。
	交通工程	308,277,775	4,605,055	1.49	標誌標線開口契約工程等賸餘款，予以註銷。
	道路橋梁工程	272,420,167	3,787,922	1.39	寬頻管道維護工程開口契約等賸餘款，予以註銷。
	水利工程	69,609,275	15,147,511	21.76	道爺圳糯米橋上游排水改善等工程賸餘款，予以註銷。
	水利行政	3,542,503	1,182,561	33.38	後湖抽水站及移動式抽水機等設備保養、吊運及代操作委託專業服務案(後續擴充)賸餘款，予以註銷。
	公有公共工程	210,445,526	1,381,630	0.66	蘭潭水庫周邊步行休憩廊帶營造與改善計畫等賸餘款，予以註銷。
	社政業務	55,107,983	4,574,015	8.30	建立社區照顧關懷據點並設置巷弄長照站」經費等賸餘款，予以註銷。
	社區發展	48,600	15,950	32.82	臺灣夢築夢基地教室設備購置計畫賸餘款，予以註銷。

註：本表所列項目係指減免(註銷)數達20%，或1百萬元以上者。

#### 4. 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度 轉入數	應付保留數		原因分析
			金額	%	
	<b>市政府</b>				
97	公有公共工程	3,585,139	3,585,139	100.00	嘉義市都市計畫與都市設計整體規劃暨嘉義市都市計畫第二次通盤檢討及細部計畫擬定作業委託技術服務尚未完成，相關經費予以保留。
98	一般建築及設備	785,646,000	785,646,000	100.00	市政中心北棟大樓新建工程尚在辦理統包需求書審查及工程招標文件擬定作業，相關經費予以保留。
	公有公共工程	1,001,000	1,001,000	100.00	火車站後站西南側小澎湖地區都市更新計畫暨配合辦理都市計畫變更案尚在執行中，相關經費予以保留。
103	公有公共工程	1,500,000	1,500,000	100.00	都市計畫公共設施用地專案通盤檢討規劃委託服務案執行中，相關經費予以保留。
104	公有公共工程	2,202,000	1,432,000	65.03	高速公路嘉義交流道附近特定區計畫(嘉義市部分)書圖重製暨整合應用計畫案執行中，相關經費予以保留。
105	財政及公產業務	630,965	432,965	68.62	私劣菸品查緝計畫之賸餘款依財政部函釋規定，保留轉入以後年度繼續執行。
106	財政及公產業務	699,242	699,242	100.00	私劣菸品查緝計畫之賸餘款依財政部函釋規定，保留轉入以後年度繼續執行。
	交通工程	9,611,960	9,611,960	100.00	一卡通票證股份有限公司入股金等尚在執行中，相關經費予以保留。
	道路橋梁工程	3,873,137	3,400,938	87.81	華興橋改建工程周邊道路(許厝庄周邊12米計畫道路)工程履約爭議調解中，相關經費予以保留。
107	道路橋梁工程	30,165,350	22,100,000	73.26	嘉邑行善團捐獻其他橋梁工程(東義路及廬山橋改建工程等工程)尚在執行中，須保留繼續執行。
	工商業與度量衡管理	14,976,259	6,806,622	45.45	嘉義魚市場遮雨棚等設施改善工程尚在執行中，須保留繼續執行。
	充實經建業務設備	17,000,000	17,000,000	100.00	擴大換裝LED路燈暨維護案後續擴充尚在執行中，須保留繼續執行。
	公有公共工程	5,140,000	4,140,000	80.54	西區北港路兩側整體開發計畫委託服務案、市區鐵路高架化計畫鐵路沿線及車站周邊地區都市計畫變更案等尚在執行中，須保留繼續執行。
108	建管行政	57,643,141	52,971,818	91.90	社會住宅包租代管計畫委託專業服務案尚在執行中，須保留繼續執行。
	道路橋梁工程	3,276,112	1,300,314	39.69	市區道路新建及維護工程委託規劃設計監造案履約中，須保留繼續執行。
	工商業與度量衡管理	9,500,000	9,500,000	100.00	嘉義魚市場遮雨棚等設施改善工程尚在執行中，須保留繼續執行。
	公園與路燈管理	7,000,000	6,855,100	97.93	短竹段1302地號遷葬計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
	公有公共工程	67,552,325	66,220,950	98.03	短竹段1302地號遷葬計畫及後續綠美化工程尚在執行中，須保留繼續執行。
109	施政計畫綜合業務	280,000	140,000	50.00	導入多元支付推廣案尚在執行中，須保留繼續執行。
	農業管理與輔導業務	389,111	194,511	49.99	獎勵地方政府落實推動食安五環改革政策計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
	建管行政	900,000	525,000	58.33	國土功能分區圖劃設行政作業及民眾宣導案尚在執行中，須保留繼續執行。
	交通管理業務	600,000	600,000	100.00	嘉義地區軌道整體路網評估規劃作業尚在執行中，須保留繼續執行。

年度	科目	以前年度 轉入數	應付保留數		原 因 分 析
			金 額	%	
110	交通工程	396,486,182	325,237,983	82.03	前瞻基礎建設計畫—崇文、嘉北國小及義昌公園地下停車場興建工程案等尚在執行中，須保留繼續執行。
	道路橋梁工程	16,302,935	13,133,864	80.56	公路系統人行道改善工程委託技術服務案、東義路及廬山橋改建工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
	水利工程	14,173,449	2,498,841	17.63	雨水下水道系統興建、修繕工程委託設計監造技術服務案、區域排水（含側溝）興建、修繕工程委託技術服務案等尚在執行中，須保留繼續執行。
	充實經建業務設備	6,616,984	6,616,984	100.00	擴大換裝 LED 路燈暨維護案尚在執行中，須保留繼續執行。
	公有公共工程	20,822,968	6,669,709	32.03	嘉義市鐵路沿線都市計畫乙種工業區再發展計畫委託服務案、北香湖公園入口意象改造工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
	行政資訊設備	2,280,991	2,280,991	100.00	建築管理系統擴充及維護作業案尚在執行中，須保留繼續執行。
	地方教育發展基金	96,657,318	77,106,706	79.77	西區全民運動場館興建計畫等尚在執行中，須保留繼續執行。
	建管行政	102,332,628	90,620,006	88.55	社會住宅包租代管第 3 期計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
	交通管理業務	4,120,192	2,263,565	54.94	幸福巴士委託營運案尚在執行中，須保留繼續執行。
	交通工程	15,240,290	8,541,800	56.05	補助國光客運中山幹線新闢路線電動大客車購車案尚在執行中，須保留繼續執行。
111	道路橋梁工程	73,904,693	52,194,925	70.62	人行道改善工程、東義路及廬山橋改建工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
	水利工程	67,866,035	6,638,529	9.78	中央排水通港橋改建工程、綠園道—道將圳水環境改善計畫（新民路至世賢路段）等尚在執行中，須保留繼續執行。
	污水下水道工程	8,253,678	1,092,000	13.23	污水下水道系統管理平台建置等尚在執行中，須保留繼續執行。
	公有公共工程	104,616,216	16,339,791	15.62	穿城之水·藍綠環圈—道將圳水綠廊道營造，及航測數值地形圖更新及地理資訊整合應用計畫等尚在執行中，須保留繼續執行。
	行政資訊設備	28,024,960	11,217,020	40.03	嘉義市政府暨所屬機關學校公文系統共構整合建置案尚在執行中，須保留繼續執行。
	地方教育發展基金	208,891,644	92,433,000	44.25	西區全民運動館、興安國小興建非營利幼兒園園舍新建工程尚在執行中，須保留繼續執行。
	建管行政	34,588,000	24,138,900	69.79	土壤液化調查與風險評估計畫專案技術服務案尚在執行中，須保留繼續執行。
	土木工程管理	4,543,948	4,087,338	89.95	向台糖租用土地租金費用須保留繼續執行。
	交通管理業務	3,284,185	2,500,000	76.12	台灣好行光林我嘉線行銷推廣案尚在執行中，須保留繼續執行。
	交通工程	308,277,775	125,844,894	40.82	前瞻基礎建設計畫—崇文、嘉北國小及義昌公園地下停車場興建工程案等尚在執行中，須保留繼續執行。
	道路橋梁工程	272,420,167	158,203,794	58.07	北港路桿線地下與友忠路至世賢路、世賢路四段（新民路至吳鳳南路）世賢路三段（重慶路至新民路）等人行道改善工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
	水利工程	69,609,275	6,418,484	9.22	崇文國小地下停車場工程、雨水下水道安全檢查及改善方案評估等尚在執行中，須保留繼續執行。
	工商業與度量衡管理	16,351,656	5,455,177	33.36	補助嘉義市工商發展投資策進會辦理產業發展基礎推動工作等尚在執行中，須保留繼續執行。
	公有公共工程	210,445,526	145,074,760	68.94	穿城之水·藍綠環圈—道將圳水綠廊道營造計畫、舊有公園遊戲場改善工程等尚在執行中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

警察局主管

一、決算審定數簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減 %	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
警 察 局 主 管	116,027,000	128,139,022	-	-	29,042,118	99,096,904	128,139,022	12,112,022	10.44
警 察 局	116,027,000	128,139,022	-	-	29,042,118	99,096,904	128,139,022	12,112,022	10.44
稅 課 收 入	63,698,000	62,262,920	-	-	18,996,270	43,266,650	62,262,920	- 1,435,080	- 2.25
罰 款 及 賠 償 收 入	2,555,000	14,981,332	-	-	3,792,078	11,189,254	14,981,332	12,426,332	486.35
規 費 收 入	1,100,000	1,605,144	-	-	1,605,144	-	1,605,144	505,144	45.92
財 產 收 入	105,000	674,380	-	-	674,380	-	674,380	569,380	542.27
其 他 收 入	48,569,000	48,615,246	-	-	3,974,246	44,641,000	48,615,246	46,246	0.10

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數		決 算 審 定 數			應 收 保 留 數 金 額	%
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數		
	警 察 局 主 管	124,003,236	-	-	-	12,980,463	3,051,860	107,970,913	87.07
	警 察 局	124,003,236	-	-	-	12,980,463	3,051,860	107,970,913	87.07
97	罰 款 及 賠 償 收 入	154,800	-	-	-	-	-	154,800	100.00
98	罰 款 及 賠 償 收 入	30,900	-	-	-	-	-	30,900	100.00
99	罰 款 及 賠 償 收 入	55,200	-	-	-	-	-	55,200	100.00
100	罰 款 及 賠 償 收 入	227,569	-	-	-	106,532	-	121,037	53.19
101	罰 款 及 賠 償 收 入	5,257,819	-	-	-	4,992,173	18,265	247,381	4.71
102	罰 款 及 賠 償 收 入	9,067,311	-	-	-	7,541,234	71,858	1,454,219	16.04
103	罰 款 及 賠 償 收 入	11,984,347	-	-	-	-	91,791	11,892,556	99.23
104	罰 款 及 賠 償 收 入	21,347,667	-	-	-	-	378,666	20,969,001	98.23
105	罰 款 及 賠 償 收 入	12,266,124	-	-	-	-	172,216	12,093,908	98.60
106	小 計	11,007,620	-	-	-	13,924	113,154	10,880,542	98.85
	罰 款 及 賠 償 收 入	10,987,370	-	-	-	-	106,828	10,880,542	99.03
	財 產 收 入	20,250	-	-	-	13,924	6,326	-	-
107	小 計	14,836,154	-	-	-	326,600	192,006	14,317,548	96.50
	罰 款 及 賠 償 收 入	14,791,154	-	-	-	281,600	192,006	14,317,548	96.80
	財 產 收 入	45,000	-	-	-	45,000	-	-	-
108	罰 款 及 賠 償 收 入	11,131,989	-	-	-	-	187,368	10,944,621	98.32
109	罰 款 及 賠 償 收 入	7,394,664	-	-	-	-	91,564	7,303,100	98.76
110	罰 款 及 賠 償 收 入	8,652,192	-	-	-	-	366,270	8,285,922	95.77
111	罰 款 及 賠 償 收 入	10,588,880	-	-	-	-	1,368,702	9,220,178	87.07

(二) 歲出部分

1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	
警 察 局 主 管	1,618,941,000	1,516,920,590	-	-	1,380,682,033	136,238,557	1,516,920,590	- 102,020,410 - 6.30
警 察 局	1,618,941,000	1,516,920,590	-	-	1,380,682,033	136,238,557	1,516,920,590	- 102,020,410 - 6.30
一 般 行 政	1,352,870,000	1,261,114,019	-	-	1,242,911,147	18,202,872	1,261,114,019	- 91,755,981 - 6.78
警 政 業 務	72,315,000	66,249,859	-	-	64,880,259	1,369,600	66,249,859	- 6,065,141 - 8.39
一 般 建 築 及 設 備	193,756,000	189,556,712	-	-	72,890,627	116,666,085	189,556,712	- 4,199,288 - 2.17

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數		
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 付 保 留 數
	警 察 局 主 管	84,595,715	-	-	-	1,464,994	43,799,614	39,331,107 46.49
	警 察 局	84,595,715	-	-	-	1,464,994	43,799,614	39,331,107 46.49
107	一 般 建 築 及 設 備	2,302,000	-	-	-	1,420,095	881,905	- -
108	一 般 建 築 及 設 備	1,231,413	-	-	-	-	1,231,413	- -
109	一 般 建 築 及 設 備	10,124,000	-	-	-	-	10,124,000	- -
110	小 計	13,255,263	-	-	-	17,164	12,978,558	259,541 1.96
	一 般 行 政	50,000	-	-	-	-	50,000	- -
	一 般 建 築 及 設 備	13,205,263	-	-	-	17,164	12,928,558	259,541 1.97
111	小 計	57,683,039	-	-	-	27,735	18,583,738	39,071,566 67.73
	一 般 行 政	3,122,374	-	-	-	27,735	3,094,639	- -
	警 政 業 務	1,451,665	-	-	-	-	1,451,665	- -
	一 般 建 築 及 設 備	53,109,000	-	-	-	-	14,037,434	39,071,566 73.57

二、各項差異原因分析簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
警 察 局				
稅 課 收 入	63,698,000	43,266,650	67.92	汰購警用無線電終端設備、充實警察局員警攜行裝備計畫等特別統籌分配稅，尚待中央核撥。
罰 款 及 賠 償 收 入	2,555,000	11,189,254	437.94	違反社會秩序法、毒品危害防制條例及槍砲彈藥刀械管制條例尚未收繳之罰鍰及息金。
其 他 收 入	48,569,000	44,641,000	91.91	平均地權基金撥補辦理竹園派出所拆除重建工程，依執行進度撥款。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 112 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
<b>警 察 局</b>					
稅 課 收 入	63,698,000	62,262,920	- 1,435,080	- 2.25	充實警察局員警攜行裝備計畫案等特別統籌分配稅，依實際採購金額申請補助。
罰 款 及 賠 償 收 入	2,555,000	14,981,332	12,426,332	486.35	違反毒品危害防制條例之罰鍰及怠金收入增加。
規 費 收 入	1,100,000	1,605,144	505,144	45.92	申請刑事紀錄證明書案件較預計增加。
財 產 收 入	105,000	674,380	569,380	542.27	廢舊物資出售收入繳庫。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

3. 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免（註 銷）數		原 因 分 析
			金 額	%	
	<b>警 察 局</b>				
100	罰 款 及 賠 償 收 入	227,569	106,532	46.81	100 至 102 年度，皆為應收行政罰鍰已取得債權憑證，經審查會議同意註銷。
101	罰 款 及 賠 償 收 入	5,257,819	4,992,173	94.95	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	9,067,311	7,541,234	83.17	
106	財 產 收 入	20,250	13,924	68.76	106 及 107 年度，皆為廠商逾期未繳納租金已取得債權憑證，經審查會議同意註銷。
107	財 產 收 入	45,000	45,000	100.00	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

4. 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	<b>警 察 局</b>				
97	罰 款 及 賠 償 收 入	154,800	154,800	100.00	97 至 99 年度，皆為違反道路交通管理處罰條例尚未收繳之罰鍰。
98	罰 款 及 賠 償 收 入	30,900	30,900	100.00	
99	罰 款 及 賠 償 收 入	55,200	55,200	100.00	
100	罰 款 及 賠 償 收 入	227,569	121,037	53.19	100、102 及 104 年度，皆為違反道路交通管理處罰條例及毒品危害防制條例尚未收繳之罰鍰。
102	罰 款 及 賠 償 收 入	9,067,311	1,454,219	16.04	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	11,984,347	11,892,556	99.23	103、105、106 及 109 年度，皆為違反毒品危害防制條例尚未收繳之罰鍰及怠金。
104	罰 款 及 賠 償 收 入	21,347,667	20,969,001	98.23	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	12,266,124	12,093,908	98.60	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	10,987,370	10,880,542	99.03	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	14,791,154	14,317,548	96.80	107 及 108 年度，皆為違反毒品危害防制條例及槍砲彈藥刀械管制條例尚未收繳之罰鍰及怠金。
108	罰 款 及 賠 償 收 入	11,131,989	10,944,621	98.32	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	7,394,664	7,303,100	98.76	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	8,652,192	8,285,922	95.77	違反社會秩序法及毒品危害防制條例尚未收繳之罰鍰及怠金。
111	罰 款 及 賠 償 收 入	10,588,880	9,220,178	87.07	違反社會秩序法、毒品危害防制條例及槍砲彈藥刀械管制條例尚未收繳之罰鍰及怠金。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

## (二) 歲出部分

### 1. 112 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
<b>警 察 局</b>				
一 般 行 政	1,352,870,000	18,202,872	1.35	宿舍拆除及整地工程等尚在執行中，須保留續予執行。
警 政 業 務	72,315,000	1,369,600	1.89	市政行銷電子媒體採購案等尚在執行中，須保留續予執行。
一 般 建 築 及 設 備	193,756,000	116,666,085	60.21	第一分局竹園派出所拆除重建工程、警用無線電終端設備採購案及碰撞構圖系統開發案等尚在執行中，須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

### 2. 112 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
<b>警 察 局</b>				
一 般 行 政	1,352,870,000	91,755,981	6.78	人事費及各項業務費之結餘。
警 政 業 務	72,315,000	6,065,141	8.39	各項業務費之結餘。
一 般 建 築 及 設 備	193,756,000	4,199,288	2.17	東門派出所地方創生環境營造計畫等案之結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

### 3. 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
107	<b>警 察 局</b> 一 般 建 築 及 設 備	2,302,000	1,420,095	61.69	第一分局污水用戶接管工程之結餘。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

### 4. 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	<b>警 察 局</b> 一 般 建 築 及 設 備	53,109,000	39,071,566	73.57	第一分局竹園派出所拆除重建工程尚在執行中，須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

# 衛生局主管

## 一、決算審定數簡明表

### (一) 歲入部分

#### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
衛 生 局 主 管	3,154,000	13,224,722	-	-	7,967,722	5,257,000	13,224,722	10,070,722	319.30
衛 生 局	3,066,000	12,725,706	-	-	7,468,706	5,257,000	12,725,706	9,659,706	315.06
罰 款 及 賠 償 收 入	2,201,000	11,516,703	-	-	6,259,703	5,257,000	11,516,703	9,315,703	423.25
規 費 收 入	801,000	946,805	-	-	946,805	-	946,805	145,805	18.20
財 產 收 入	54,000	250,675	-	-	250,675	-	250,675	196,675	364.21
其 他 收 入	10,000	11,523	-	-	11,523	-	11,523	1,523	15.23
長 期 照 顧 管 理 中 心	88,000	499,016	-	-	499,016	-	499,016	411,016	467.06
罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	330	-	-	330	-	330	-9,670	-96.70
規 費 收 入	66,000	71,200	-	-	71,200	-	71,200	5,200	7.88
財 產 收 入	11,000	427,486	-	-	427,486	-	427,486	416,486	3,786.24
其 他 收 入	1,000	-	-	-	-	-	-	-1,000	-100.00

#### 2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數	
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	金 額	%	
	衛 生 局 主 管	7,796,397	-	-	-	491,168	1,992,683	5,312,546	68.14	
	衛 生 局	7,796,397	-	-	-	491,168	1,992,683	5,312,546	68.14	
99	罰 款 及 賠 償 收 入	140,000	-	-	-	-	15,000	125,000	89.29	
101	罰 款 及 賠 償 收 入	468,968	-	-	-	468,968	-	-	-	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	25,200	-	-	-	20,200	-	5,000	19.84	
103	罰 款 及 賠 償 收 入	69,049	-	-	-	-	662	68,387	99.04	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	133,801	-	-	-	-	-	133,801	100.00	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	153,382	-	-	-	-	14,000	139,382	90.87	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	189,411	-	-	-	-	545	188,866	99.71	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	987,620	-	-	-	-	68,000	919,620	93.11	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	402,661	-	-	-	-	35,400	367,261	91.21	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	812,379	-	-	-	-	82,112	730,267	89.89	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	2,117,156	-	-	-	-	451,585	1,665,571	78.67	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	2,296,770	-	-	-	2,000	1,325,379	969,391	42.21	

### (二) 歲出部分

1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數		決算審定數			審定數與預算增減	比較增減
			實現數	應付保留數	實現數	應付保留數	合計		
衛生局主管	1,165,396,000	1,097,620,413	-	-	1,000,880,849	96,739,564	1,097,620,413	-67,775,587	-5.82
衛生局	418,543,000	382,199,757	-	-	322,947,680	59,252,077	382,199,757	-36,343,243	-8.68
一般行政	65,664,000	64,073,096	-	-	64,073,096	-	64,073,096	-1,590,904	-2.42
衛生業務	254,877,000	222,744,469	-	-	178,634,719	44,109,750	222,744,469	-32,132,531	-12.61
衛生所業務	42,692,000	41,231,028	-	-	41,231,028	-	41,231,028	-1,460,972	-3.42
一般建築及設備	55,310,000	54,151,164	-	-	39,008,837	15,142,327	54,151,164	-1,158,836	-2.10
長期照顧管理中心	746,853,000	715,420,656	-	-	677,933,169	37,487,487	715,420,656	-31,432,344	-4.21
一般行政	3,596,000	2,154,822	-	-	2,112,582	42,240	2,154,822	-1,441,178	-40.08
衛生業務	740,695,000	711,791,608	-	-	674,346,361	37,445,247	711,791,608	-28,903,392	-3.90
一般建築及設備	2,562,000	1,474,226	-	-	1,474,226	-	1,474,226	-1,087,774	-42.46

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度轉入數	修正數			決算審定數			應付保留數	金額	%
			減免(註銷)數	實現數	應付保留數	減免(註銷)數	實現數				
	衛生局主管	59,292,239	-	-	-	4,735,775	52,476,283	2,080,181	3.51		
	衛生局	28,493,254	-	-	-	-	26,413,073	2,080,181	7.30		
109	衛生業務	893,000	-	-	-	-	-	893,000	100.00		
110	衛生業務	1,678,154	-	-	-	-	1,678,154	-	-		
111	小計	25,922,100	-	-	-	-	24,734,919	1,187,181	4.58		
	衛生業務	19,338,100	-	-	-	-	18,418,419	919,681	4.76		
	一般建築及設備	6,584,000	-	-	-	-	6,316,500	267,500	4.06		
	長期照顧管理中心	30,798,985	-	-	-	4,735,775	26,063,210	-	-		
111	小計	30,798,985	-	-	-	4,735,775	26,063,210	-	-		
	一般行政	51,903	-	-	-	30,293	21,610	-	-		
	衛生業務	30,747,082	-	-	-	4,705,482	26,041,600	-	-		

二、各項差異原因分析簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科目	預算數	應收保留數		原因分析
		金額	%	
衛生局 罰款及賠償收入	2,201,000	5,257,000	238.85	違反衛生法規之罰鍰尚待催繳或移送強制執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 112 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 ( 短 ) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
<b>衛 生 局</b>					
罰款及賠償收入	2,201,000	11,516,703	9,315,703	423.25	違反衛生法規等裁罰案件數較預計增加。
財產收入	54,000	250,675	196,675	364.21	財產報廢變賣收入較預計增加。
<b>長期照顧管理中心</b>					
罰款及賠償收入	10,000	330	-9,670	-96.70	未發生違反長期照顧服務法規之案件。
財產收入	11,000	427,486	416,486	3,786.24	財產報廢變賣收入較預計增加。
其他收入	1,000	-	-1,000	-100.00	未發生雜項收入。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

3. 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	<b>衛 生 局</b>				
101	罰款及賠償收入	468,968	468,968	100.00	101 及 102 年度，皆為違反衛生法規之罰鍰，已逾執行期限予以註銷。
102	罰款及賠償收入	25,200	20,200	80.16	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

4. 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	<b>衛 生 局</b>				
99	罰款及賠償收入	140,000	125,000	89.29	99、103 至 111 年度，皆為違反衛生法規之罰鍰尚待催繳或移送強制執行。
103	罰款及賠償收入	69,049	68,387	99.04	
104	罰款及賠償收入	133,801	133,801	100.00	
105	罰款及賠償收入	153,382	139,382	90.87	
106	罰款及賠償收入	189,411	188,866	99.71	
107	罰款及賠償收入	987,620	919,620	93.11	
108	罰款及賠償收入	402,661	367,261	91.21	
109	罰款及賠償收入	812,379	730,267	89.89	
110	罰款及賠償收入	2,117,156	1,665,571	78.67	
111	罰款及賠償收入	2,296,770	969,391	42.21	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(二) 歲出部分

1. 112 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
衛 生 局				
衛 生 業 務	254,877,000	44,109,750	17.31	住宿式服務品質提升卓越計畫、住宿式機構強化感染管制獎勵計畫(一般護理之家)、減少照護機構住民至醫療機構就醫方案等獎勵費用，衛生福利部尚未核撥，及食安五環地方亮點績效方案與強化方案等政策僱用臨時人員薪資尚未核銷，相關經費予以保留。
一 般 建 築 及 設 備	55,310,000	15,142,327	27.38	辦公廳舍整修、電梯汰舊換新等工程及發電機建置與伺服器及監視設備維護案尚在執行中，相關經費予以保留。
長 期 照 顧 管 理 中 心				
衛 生 業 務	740,695,000	37,445,247	5.06	住宿式服務機構使用者補助方案尚在執行中，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 112 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
衛 生 局				
一 般 行 政	65,664,000	1,590,904	2.42	人事費及業務費之賸餘。
衛 生 業 務	254,877,000	32,132,531	12.61	疫苗經費分攤款、整合性篩檢及護眼愛健康等計畫之結餘，暨人事費賸餘。
衛 生 所 業 務	42,692,000	1,460,972	3.42	人事費及業務費之賸餘。
一 般 建 築 及 設 備	55,310,000	1,158,836	2.10	護理之家機構改善公共安全設施設備補助計畫及衛生所醫療保健資訊系統升級作業採購之結餘。
長 期 照 顧 管 理 中 心				
一 般 行 政	3,596,000	1,441,178	40.08	人事費賸餘。
衛 生 業 務	740,695,000	28,903,392	3.90	長照 2.0 整合型計畫補助款之結餘。
一 般 建 築 及 設 備	2,562,000	1,087,774	42.46	長照 2.0 整合型計畫資源布建費之結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

3. 以前年度歲出減免(註銷)數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	長 期 照 顧 管 理 中 心				
	一 般 行 政	51,903	30,293	58.36	111 年度住宿式服務機構使用者補助方案之結餘。
	衛 生 業 務	30,747,082	4,705,482	15.30	111 年度住宿式服務機構使用者補助方案之結餘。

註：本表所列項目係指減免(註銷)數達 20%，或 1 百萬元以上者。

4. 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
109	衛 生 局				
	衛 生 業 務	893,000	893,000	100.00	為延續參與「西太平洋健康城市聯盟(AFHC)」國際研討會，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

環境保護局主管

一、決算審定數簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減 %	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
環 境 保 護 局 主 管	174,037,000	186,269,115	—	—	114,696,299	71,572,816	186,269,115	12,232,115	7.03
環 境 保 護 局	174,037,000	186,269,115	—	—	114,696,299	71,572,816	186,269,115	12,232,115	7.03
罰 款 及 賠 償 收 入	1,910,000	3,806,378	—	—	3,052,528	753,850	3,806,378	1,896,378	99.29
規 費 收 入	999,000	1,809,987	—	—	1,799,587	10,400	1,809,987	810,987	81.18
財 產 收 入	75,000	2,493,171	—	—	2,493,171	—	2,493,171	2,418,171	3,224.23
其 他 收 入	171,053,000	178,159,579	—	—	107,351,013	70,808,566	178,159,579	7,106,579	4.15

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數 金 額	%
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數			
	環 境 保 護 局 主 管	14,140,845	—	—	—	267,841	11,058,266	2,814,738	19.91	
	環 境 保 護 局	14,140,845	—	—	—	267,841	11,058,266	2,814,738	19.91	
100	罰 款 及 賠 償 收 入	138,636	—	—	—	—	24,000	114,636	82.69	
103	其 他 收 入	24,000	—	—	—	—	—	24,000	100.00	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	4,975	—	—	—	—	—	4,975	100.00	
105	小 計	9,012	—	—	—	4,500	—	4,512	50.07	
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,500	—	—	—	4,500	—	—	—	
	其 他 收 入	4,512	—	—	—	—	—	4,512	100.00	
106	小 計	7,968	—	—	—	1,200	—	6,768	84.94	
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,200	—	—	—	1,200	—	—	—	
	其 他 收 入	6,768	—	—	—	—	—	6,768	100.00	
107	小 計	211,657	—	—	—	62,157	113,604	35,896	16.96	
	罰 款 及 賠 償 收 入	203,761	—	—	—	62,157	113,604	28,000	13.74	
	其 他 收 入	7,896	—	—	—	—	—	7,896	100.00	
108	小 計	269,980	—	—	—	98,284	2,000	169,696	62.86	
	罰 款 及 賠 償 收 入	262,084	—	—	—	98,284	2,000	161,800	61.74	
	其 他 收 入	7,896	—	—	—	—	—	7,896	100.00	
109	小 計	389,676	—	—	—	—	32,851	356,825	91.57	
	罰 款 及 賠 償 收 入	385,164	—	—	—	—	32,851	352,313	91.47	
	其 他 收 入	4,512	—	—	—	—	—	4,512	100.00	
110	小 計	2,020,387	—	—	—	—	185,735	1,834,652	90.81	
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,017,003	—	—	—	—	185,735	1,831,268	90.79	
	其 他 收 入	3,384	—	—	—	—	—	3,384	100.00	
111	小 計	11,064,554	—	—	—	101,700	10,700,076	262,778	2.37	
	罰 款 及 賠 償 收 入	798,125	—	—	—	101,700	438,160	258,265	32.36	
	規 費 收 入	7,400	—	—	—	—	7,400	—	—	
	其 他 收 入	10,259,029	—	—	—	—	10,254,516	4,513	0.04	

(二) 歲出部分

1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
環 境 保 護 局 主 管	1,127,812,000	1,069,870,845	-	-	828,394,627	241,476,218	1,069,870,845	-57,941,155	-5.14
環 境 保 護 局	1,127,812,000	1,069,870,845	-	-	828,394,627	241,476,218	1,069,870,845	-57,941,155	-5.14
一 般 行 政	311,835,000	296,980,010	-	-	296,980,010	-	296,980,010	-14,854,990	-4.76
環 保 業 務	465,020,000	451,003,094	-	-	398,906,876	52,096,218	451,003,094	-14,016,906	-3.01
一 般 建 築 及 設 備	350,957,000	321,887,741	-	-	132,507,741	189,380,000	321,887,741	-29,069,259	-8.28

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	金 額	%	
	環 境 保 護 局 主 管	284,183,588	-	-	-	1,972,933	164,307,350	117,903,305	41.49	
	環 境 保 護 局	284,183,588	-	-	-	1,972,933	164,307,350	117,903,305	41.49	
88	建 築 及 設 備	79,523,690	-	-	-	-	62,858,130	16,665,560	20.96	
107	一 般 建 築 及 設 備	11,879,111	-	-	-	-	10,224,629	1,654,482	13.93	
108	一 般 建 築 及 設 備	12,909,758	-	-	-	-	10,967,540	1,942,218	15.04	
110	環 保 業 務	11,391,000	-	-	-	-	5,695,500	5,695,500	50.00	
111	小 計	168,480,029	-	-	-	1,972,933	74,561,551	91,945,545	54.57	
	環 保 業 務	57,840,226	-	-	-	1,972,933	55,867,293	-	-	
	一 般 建 築 及 設 備	110,639,803	-	-	-	-	18,694,258	91,945,545	83.10	

二、各項差異原因分析簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
環 境 保 護 局				
罰 款 及 賠 償 收 入	1,910,000	753,850	39.47	違反環保法令規定之罰鍰，尚待催繳或移送強制執行。
其 他 收 入	171,053,000	70,808,566	41.40	垃圾焚化廠售電收入未及於年度結束前入帳。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 112 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 ( 短 ) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
環 境 保 護 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	1,910,000	3,806,378	1,896,378	99.29	違反環保法令規定案件較預計增加。
規 費 收 入	999,000	1,809,987	810,987	81.18	懸掛旗幟廣告物申請案件較預計增加。
財 產 收 入	75,000	2,493,171	2,418,171	3,224.23	機具報廢變賣收入較預計增加。
其 他 收 入	171,053,000	178,159,579	7,106,579	4.15	垃圾焚化廠售電收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

3. 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度 轉入數	減免（註銷）數		原因分析
			金額	%	
	<b>環境保護局</b>				
105	罰款及賠償收入	4,500	4,500	100.00	105 至 108 年度，皆為依決算法規定減免保留屆滿 4 年之罰鍰。
106	罰款及賠償收入	1,200	1,200	100.00	
107	罰款及賠償收入	203,761	62,157	30.50	
108	罰款及賠償收入	262,084	98,284	37.50	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

4. 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度 轉入數	應收保留數		原因分析
			金額	%	
	<b>環境保護局</b>				
100	罰款及賠償收入	138,636	114,636	82.69	100、104、108 至 111 年度，皆為違反環保法令規定之罰鍰，尚待收繳。
103	其他收入	24,000	24,000	100.00	
104	罰款及賠償收入	4,975	4,975	100.00	103、105 至 110 年度，皆為一般廢棄物清除處理費，尚待收繳。
105	其他收入	4,512	4,512	100.00	
106	其他收入	6,768	6,768	100.00	
107	其他收入	7,896	7,896	100.00	
108	罰款及賠償收入	262,084	161,800	61.74	
	其他收入	7,896	7,896	100.00	
109	罰款及賠償收入	385,164	352,313	91.47	
	其他收入	4,512	4,512	100.00	
110	罰款及賠償收入	2,017,003	1,831,268	90.79	
	其他收入	3,384	3,384	100.00	
111	罰款及賠償收入	798,125	258,265	32.36	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(二) 歲出部分

1. 112 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科目	預算數	應付保留數		原因分析
		金額	%	
<b>環境保護局</b>				
環 保 業 務	465,020,000	52,096,218	11.20	112 年嘉義市廢棄物轉運暨打包計畫、嘉義市焚化廠委託操作服務管理計畫及焚化底渣委託清運再利用處理暨製程設備計畫等尚未完成，相關經費予以保留。
一般建築及設備	350,957,000	189,380,000	53.96	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 112 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
環 境 保 護 局				
一 般 行 政	311,835,000	14,854,990	4.76	人事費賸餘，及各項業務費之結餘。
環 保 業 務	465,020,000	14,016,906	3.01	環境衛生清潔工作加班費核實支用，及石綿建材廢棄物清除及處理計畫等結餘款。
一 般 建 築 及 設 備	350,957,000	29,069,259	8.28	多元化垃圾處理計畫第二期計畫中央未核定，毋須執行。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

3. 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	環 境 保 護 局				
	環 保 業 務	57,840,226	1,972,933	3.41	嘉義市飛灰穩定化物處理暨清運服務計畫擴充、焚化底渣委託再利用處理暨清運服務計畫(二)等之結案賸餘款，予以註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

4. 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
88	環 境 保 護 局				
	建 築 及 設 備	79,523,690	16,665,560	20.96	湖內里社區活動中心興建工程尚在執行中，相關經費予以保留。
107	一 般 建 築 及 設 備	11,879,111	1,654,482	13.93	嘉義市底渣再利用廠興建工程計畫款項尚未完成核銷作業，相關經費予以保留。
108	一 般 建 築 及 設 備	12,909,758	1,942,218	15.04	嘉義市飛灰穩定化物暫存區整地工程及周邊設施計畫款項尚未完成核銷作業，相關經費予以保留。
110	環 保 業 務	11,391,000	5,695,500	50.00	嘉義市垃圾焚化廠延役操作期滿後之評估規劃與環境影響評估計畫尚未完成，相關經費予以保留。
111	一 般 建 築 及 設 備	110,639,803	91,945,545	83.10	嘉義市垃圾焚化廠擴大歲修工程、嘉義市設置資源回收細分類廠興建計畫及嘉義市底渣再利用場及飛灰穩定化物暫置場公共設施等新建計畫尚未完成，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

# 教育處主管

## 一、決算審定數簡明表

### (一) 歲入部分

#### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 增 減 比 較	審 定 數 與 預 算 增 減 %
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
教 育 處 主 管	11,675,000	12,988,278	-	-	12,413,278	575,000	12,988,278	1,313,278	11.25
體 育 場	11,675,000	12,988,278	-	-	12,413,278	575,000	12,988,278	1,313,278	11.25
罰 款 及 賠 償 收 入	-	3,100	-	-	3,100	-	3,100	3,100	--
規 費 收 入	4,001,000	3,815,843	-	-	3,240,843	575,000	3,815,843	- 185,157	- 4.63
財 產 收 入	7,522,000	8,944,866	-	-	8,944,866	-	8,944,866	1,422,866	18.92
其 他 收 入	152,000	224,469	-	-	224,469	-	224,469	72,469	47.68

#### 2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數	
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	金 額	%	
	教 育 處 主 管	58,230	-	-	-	53,042	5,188	-	-	
	體 育 場	58,230	-	-	-	53,042	5,188	-	-	
106	財 產 收 入	19,410	-	-	-	14,222	5,188	-	-	
107	財 產 收 入	38,820	-	-	-	38,820	-	-	-	

### (二) 歲出部分

#### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 增 減 比 較	審 定 數 與 預 算 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
教 育 處 主 管	69,852,000	67,123,871	-	-	38,855,681	28,268,190	67,123,871	- 2,728,129	- 3.91
體 育 場	69,852,000	67,123,871	-	-	38,855,681	28,268,190	67,123,871	- 2,728,129	- 3.91
一 般 行 政	12,168,000	11,241,997	-	-	11,241,997	-	11,241,997	- 926,003	- 7.61
體 育 場 管 理	26,373,000	25,426,862	-	-	25,426,862	-	25,426,862	- 946,138	- 3.59
一 般 建 築 及 設 備	31,311,000	30,455,012	-	-	2,186,822	28,268,190	30,455,012	- 855,988	- 2.73

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度轉入數	修正數			決算審定數			
			減免(註銷)數	實現數	應付保留數	減免(註銷)數	實現數	應付保留數	
								金額	%
	教育處主管	19,399,528	—	—	—	1,844,512	7,055,016	10,500,000	54.13
	體育場	19,399,528	—	—	—	1,844,512	7,055,016	10,500,000	54.13
110	一般建築及設備	400,000	—	—	—	—	400,000	—	—
111	小計	18,999,528	—	—	—	1,844,512	6,655,016	10,500,000	55.26
	體育場管理	3,200,000	—	—	—	828,810	371,190	2,000,000	62.50
	一般建築及設備	15,799,528	—	—	—	1,015,702	6,283,826	8,500,000	53.80

二、各項差異原因分析簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度歲入超(短)收數簡明表

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算審定數	超(短)收數		原因分析
			金額	%	
體育場					
罰款及賠償收入	—	3,100	3,100	—	廠商違約罰款。
財產收入	7,522,000	8,944,866	1,422,866	18.92	國民運動中心委外營運權利金收入及吳鳳游泳池拆除工程等回收料殘值售價收入等較預計增加。
其他收入	152,000	224,469	72,469	47.68	收回廠商溢領之紓困款及維修費。

註：本表所列項目係指超(短)收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 以前年度歲入減免(註銷)數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度轉入數	減免(註銷)數		原因分析
			金額	%	
106	財產收入	19,410	14,222	73.27	註銷逾期未收繳之土地租金，已取得債權憑證。
107	財產收入	38,820	38,820	100.00	同上。

註：本表所列項目係指減免(註銷)數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(二) 歲出部分

1. 112 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科目	預算數	應付保留數		原因分析
		金額	%	
體育場				
一般建築及設備	31,311,000	28,268,190	90.28	東區體育館地下室空間(含廁所)及嘉義市立棒球場廁所整修暨無障礙環境改善工程等尚在執行中，相關經費須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
				金 額	%	
111	體 育 場 管 理		3,200,000	828,810	25.90	嘉義市立吳鳳游泳池拆除工程之結餘款。
	一 般 建 築 及 設 備		15,799,528	1,015,702	6.43	港坪運動公園污水管線接管等工程之結餘款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

3. 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
				金 額	%	
111	體 育 場 管 理		3,200,000	2,000,000	62.50	嘉義市立吳鳳游泳池拆除工程已完工，尚待與教育部完成土地點交，賡續辦理土地管理事宜，相關經費須保留續予執行。
	一 般 建 築 及 設 備		15,799,528	8,500,000	53.80	港坪運動公園體育館周邊地坪整修工程尚在執行中，相關經費須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

民政處主管

一、決算審定數簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減 %	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
民 政 處 主 管	78,434,000	107,430,207	—	—	106,567,207	863,000	107,430,207	28,996,207	36.97
東 區 區 公 所	207,000	450,021	—	—	450,021	—	450,021	243,021	117.40
罰 款 及 賠 償 收 入	—	60,772	—	—	60,772	—	60,772	60,772	--
規 費 收 入	103,000	122,400	—	—	122,400	—	122,400	19,400	18.83
財 產 收 入	11,000	81,395	—	—	81,395	—	81,395	70,395	639.95
其 他 收 入	93,000	185,454	—	—	185,454	—	185,454	92,454	99.41
西 區 區 公 所	277,000	378,252	—	—	378,252	—	378,252	101,252	36.55
罰 款 及 賠 償 收 入	—	200	—	—	200	—	200	200	--
規 費 收 入	158,000	127,104	—	—	127,104	—	127,104	- 30,896	- 19.55
財 產 收 入	18,000	108,577	—	—	108,577	—	108,577	90,577	503.21
其 他 收 入	101,000	142,371	—	—	142,371	—	142,371	41,371	40.96
東 區 戶 政 事 務 所	3,430,000	4,135,672	—	—	4,135,672	—	4,135,672	705,672	20.57
罰 款 及 賠 償 收 入	20,000	28,800	—	—	28,800	—	28,800	8,800	44.00
規 費 收 入	3,391,000	4,067,364	—	—	4,067,364	—	4,067,364	676,364	19.95
財 產 收 入	5,000	30,408	—	—	30,408	—	30,408	25,408	508.16
其 他 收 入	14,000	9,100	—	—	9,100	—	9,100	- 4,900	- 35.00
西 區 戶 政 事 務 所	3,519,000	3,733,214	—	—	3,733,214	—	3,733,214	214,214	6.09
罰 款 及 賠 償 收 入	8,000	13,000	—	—	13,000	—	13,000	5,000	62.50
規 費 收 入	3,429,000	3,607,685	—	—	3,607,685	—	3,607,685	178,685	5.21
財 產 收 入	10,000	36,879	—	—	36,879	—	36,879	26,879	268.79
其 他 收 入	72,000	75,650	—	—	75,650	—	75,650	3,650	5.07
殯 葬 管 理 所	71,001,000	98,733,048	—	—	97,870,048	863,000	98,733,048	27,732,048	39.06
罰 款 及 賠 償 收 入	—	32,402	—	—	32,402	—	32,402	32,402	--
規 費 收 入	70,998,000	98,324,700	—	—	97,461,700	863,000	98,324,700	27,326,700	38.49
財 產 收 入	3,000	90,860	—	—	90,860	—	90,860	87,860	2,928.67
其 他 收 入	—	285,086	—	—	285,086	—	285,086	285,086	--

(二) 歲出部分

1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減 %	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
民 政 處 主 管	659,226,000	636,938,312	—	—	452,900,634	184,037,678	636,938,312	- 22,287,688	- 3.38
東 區 區 公 所	138,881,000	134,659,571	—	—	126,863,184	7,796,387	134,659,571	- 4,221,429	- 3.04
一 般 行 政	70,157,000	68,053,765	—	—	68,053,765	—	68,053,765	- 2,103,235	- 3.00

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 增 減 比 較 額	與 預 算 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
區 公 所 業 務	42,955,000	41,013,147	-	-	41,013,147	-	41,013,147	-1,941,853	-4.52
一般建築及設備	25,769,000	25,592,659	-	-	17,796,272	7,796,387	25,592,659	-176,341	-0.68
<b>西 區 區 公 所</b>	<b>283,707,000</b>	<b>276,315,109</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>133,265,609</b>	<b>143,049,500</b>	<b>276,315,109</b>	<b>-7,391,891</b>	<b>-2.61</b>
一般行政	74,501,000	70,299,414	-	-	70,299,414	-	70,299,414	-4,201,586	-5.64
區公所業務	47,842,000	44,899,798	-	-	44,899,798	-	44,899,798	-2,942,202	-6.15
一般建築及設備	161,364,000	161,115,897	-	-	18,066,397	143,049,500	161,115,897	-248,103	-0.15
<b>東 區 戶 政 事 務 所</b>	<b>43,930,000</b>	<b>41,110,313</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>41,110,313</b>	<b>-</b>	<b>41,110,313</b>	<b>-2,819,687</b>	<b>-6.42</b>
一般行政	39,460,000	37,408,199	-	-	37,408,199	-	37,408,199	-2,051,801	-5.20
戶政業務	3,691,000	2,935,985	-	-	2,935,985	-	2,935,985	-755,015	-20.46
一般建築及設備	779,000	766,129	-	-	766,129	-	766,129	-12,871	-1.65
<b>西 區 戶 政 事 務 所</b>	<b>43,117,000</b>	<b>40,178,252</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>40,178,252</b>	<b>-</b>	<b>40,178,252</b>	<b>-2,938,748</b>	<b>-6.82</b>
一般行政	39,504,000	37,200,254	-	-	37,200,254	-	37,200,254	-2,303,746	-5.83
戶政業務	3,038,000	2,415,345	-	-	2,415,345	-	2,415,345	-622,655	-20.50
一般建築及設備	575,000	562,653	-	-	562,653	-	562,653	-12,347	-2.15
<b>殯 葬 管 理 所</b>	<b>149,591,000</b>	<b>144,675,067</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>111,483,276</b>	<b>33,191,791</b>	<b>144,675,067</b>	<b>-4,915,933</b>	<b>-3.29</b>
一般行政	16,982,000	13,958,705	-	-	13,958,705	-	13,958,705	-3,023,295	-17.80
殯葬業務	48,244,000	46,388,509	-	-	46,388,509	-	46,388,509	-1,855,491	-3.85
一般建築及設備	84,365,000	84,327,853	-	-	51,136,062	33,191,791	84,327,853	-37,147	-0.04

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科 目	以前年度轉入數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數 金 額	留 數 %
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數			
	民 政 處 主 管	103,811,878	-	-	-	871,917	42,357,362	60,582,599	58.36	
	東 區 區 公 所	3,385,275	-	-	-	413,661	2,971,614	-	-	
110	一般建築及設備	637,135	-	-	-	167,405	469,730	-	-	
111	一般建築及設備	2,748,140	-	-	-	246,256	2,501,884	-	-	
	西 區 區 公 所	34,409,554	-	-	-	187,256	6,107,290	28,115,008	81.71	
110	一般建築及設備	4,414,222	-	-	-	1	4,264,557	149,664	3.39	
111	一般建築及設備	29,995,332	-	-	-	187,255	1,842,733	27,965,344	93.23	
	殯 葬 管 理 所	66,017,049	-	-	-	271,000	33,278,458	32,467,591	49.18	
102	一般建築及設備	238,992	-	-	-	-	133,836	105,156	44.00	
110	一般建築及設備	3,885,478	-	-	-	223,032	3,662,446	-	-	
111	一般建築及設備	61,892,579	-	-	-	47,968	29,482,176	32,362,435	52.29	

二、各項差異原因分析簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度歲入超(短)收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 ( 短 ) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
東 區 區 公 所					
罰款及賠償收入	-	60,772	60,772	-	廠商違約罰款。

科目	預算數	決算審定數	超(短)收數		原因分析
			金額	%	
財產收入	11,000	81,395	70,395	639.95	利息收入較預計增加。
其他收入	93,000	185,454	92,454	99.41	工程有價物料殘值售價收入。
<b>西區區公所</b>					
罰款及賠償收入	—	200	200	--	違反強迫入學條例案件罰款收入。
財產收入	18,000	108,577	90,577	503.21	利息收入較預計增加。
其他收入	101,000	142,371	41,371	40.96	工程有價物料殘值售價收入。
<b>東區戶政事務所</b>					
罰款及賠償收入	20,000	28,800	8,800	44.00	逾期申報案件罰款較預計增加。
財產收入	5,000	30,408	25,408	508.16	利息及廢舊物資出售收入較預計增加。
其他收入	14,000	9,100	-4,900	-35.00	補換證拍照服務收入較預計減少。
<b>西區戶政事務所</b>					
罰款及賠償收入	8,000	13,000	5,000	62.50	逾期申報案件罰款較預計增加。
財產收入	10,000	36,879	26,879	268.79	利息及廢舊物資出售收入較預計增加。
<b>殯葬管理所</b>					
罰款及賠償收入	—	32,402	32,402	--	收繳占用國有公用土地案之不當得利款項及廠商違約罰款。
規費收入	70,998,000	98,324,700	27,326,700	38.49	場地設施使用費及服務費較預計增加。
財產收入	3,000	90,860	87,860	2,928.67	利息收入較預計增加。
其他收入	—	285,086	285,086	--	嘉義縣政府撥付火化場聯外道路拓寬及新闢工程用地協議價購補償費。

註：本表所列項目係指超(短)收數達20%，或1百萬元以上者。

## (二) 歲出部分

### 1. 112年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科目	預算數	應付保留數		原因分析
		金額	%	
<b>東區區公所</b>				
一般建築及設備	25,769,000	7,796,387	30.25	原北門聯合里辦公處耐震補強工程等尚在執行中，相關經費需保留續予執行。
<b>西區區公所</b>				
一般建築及設備	161,364,000	143,049,500	88.65	西區區政大樓興建工程等尚在執行中，相關經費需保留續予執行。
<b>殯葬管理所</b>				
一般建築及設備	84,365,000	33,191,791	39.34	火化場聯外道路拓寬及新闢第三期工程、火化場汰換6座火化爐及3套空氣汙染防制設備等尚在執行中，相關經費需保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達20%，或1百萬元以上者。

### 2. 112年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科目	預算數	賸餘數		原因分析
		金額	%	
<b>東區區公所</b>				
一般行政	70,157,000	2,103,235	3.00	人事費賸餘。
<b>區公所業務</b>				
區公所業務	42,955,000	1,941,853	4.52	里鄰長健保費及聯誼活動費之結餘。
<b>西區區公所</b>				

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
一 般 行 政	74,501,000	4,201,586	5.64	人事費賸餘。
區 公 所 業 務	47,842,000	2,942,202	6.15	里鄰長健保費及聯誼活動費之結餘。
東 區 戶 政 事 務 所				
一 般 行 政	39,460,000	2,051,801	5.20	人事費賸餘。
戶 政 業 務	3,691,000	755,015	20.46	業務費之結餘。
西 區 戶 政 事 務 所				
一 般 行 政	39,504,000	2,303,746	5.83	人事費賸餘。
戶 政 業 務	3,038,000	622,655	20.50	業務費之結餘。
殯 葬 管 理 所				
一 般 行 政	16,982,000	3,023,295	17.80	人事費賸餘。
殯 葬 業 務	48,244,000	1,855,491	3.85	業務費之結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達20%，或1百萬元以上者。

### 3. 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
110	東 區 區 公 所 一 般 建 築 及 設 備	637,135	167,405	26.27	人行道等道路附屬設施維護工程及其他小型零星工程之結餘款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達20%，或1百萬元以上者。

### 4. 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	西 區 區 公 所 一 般 建 築 及 設 備	29,995,332	27,965,344	93.23	西區區政大樓興建工程等尚在執行中，相關經費需保留續予執行。
102	殯 葬 管 理 所 一 般 建 築 及 設 備	238,992	105,156	44.00	火化場第二儲油槽設置工程建築許可尚未取得，相關經費需保留續予執行。
111	一 般 建 築 及 設 備	61,892,579	32,362,435	52.29	園區景觀及道路整修工程尚在執行中，相關經費需保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達20%，或1百萬元以上者。

# 地政處主管

## 一、決算審定數簡明表

### (一) 歲入部分

#### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 處 主 管	73,072,000	77,610,198	-	-	77,537,348	72,850	77,610,198	4,538,198	6.21
地 政 事 務 所	73,072,000	77,610,198	-	-	77,537,348	72,850	77,610,198	4,538,198	6.21
罰 款 及 賠 償 收 入	800,000	1,936,320	-	-	1,863,470	72,850	1,936,320	1,136,320	142.04
規 費 收 入	70,500,000	74,013,816	-	-	74,013,816	-	74,013,816	3,513,816	4.98
財 產 收 入	22,000	90,542	-	-	90,542	-	90,542	68,542	311.55
其 他 收 入	1,750,000	1,569,520	-	-	1,569,520	-	1,569,520	- 180,480	- 10.31

#### 2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數	
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	金 額	%
	地 政 處 主 管	128,391	-	-	-	4,300	30,211	93,880	73.12	
	地 政 事 務 所	128,391	-	-	-	4,300	30,211	93,880	73.12	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	8,740	-	-	-	4,300	-	4,440	50.80	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	28,570	-	-	-	-	-	28,570	100.00	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	1,080	-	-	-	-	-	1,080	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	10,925	-	-	-	-	1,240	9,685	88.65	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	5,722	-	-	-	-	-	5,722	100.00	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	12,320	-	-	-	-	360	11,960	97.08	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	25,306	-	-	-	-	16,054	9,252	36.56	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	35,728	-	-	-	-	12,557	23,171	64.85	

### (二) 歲出部分

#### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 處 主 管	106,138,000	98,337,221	-	-	93,461,349	4,875,872	98,337,221	- 7,800,779	- 7.35
地 政 事 務 所	106,138,000	98,337,221	-	-	93,461,349	4,875,872	98,337,221	- 7,800,779	- 7.35
一 般 行 政	84,920,000	79,173,411	-	-	79,173,411	-	79,173,411	- 5,746,589	- 6.77
地 政 業 務	16,418,000	14,509,880	-	-	10,984,008	3,525,872	14,509,880	- 1,908,120	- 11.62
一 般 建 築 及 設 備	4,800,000	4,653,930	-	-	3,303,930	1,350,000	4,653,930	- 146,070	- 3.04

## 二、各項差異原因分析簡明表

### (一) 歲入部分

#### 1. 112 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
<b>地 政 事 務 所</b>					
罰款及賠償收入	800,000	1,936,320	1,136,320	142.04	繼承逾期申辦登記等案件較預計增加。
規費收入	70,500,000	74,013,816	3,513,816	4.98	房地產交易登記收入及繼承件數較預計增加。
財產收入	22,000	90,542	68,542	311.55	變賣廢舊物品收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

#### 2. 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免（註 銷） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
102	<b>地 政 事 務 所</b>				
	罰款及賠償收入	8,740	4,300	49.20	違反土地法等尚未收取之罰鍰，已取得債權憑證，經審查會議同意註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

#### 3. 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
102	<b>地 政 事 務 所</b>				
	罰款及賠償收入	8,740	4,440	50.80	102、104 至 107 年度及 109 至 111 年度，皆為違反土地法等尚未收取之罰鍰。
104	罰款及賠償收入	28,570	28,570	100.00	
105	罰款及賠償收入	1,080	1,080	100.00	
106	罰款及賠償收入	10,925	9,685	88.65	
107	罰款及賠償收入	5,722	5,722	100.00	
109	罰款及賠償收入	12,320	11,960	97.08	
110	罰款及賠償收入	25,306	9,252	36.56	
111	罰款及賠償收入	35,728	23,171	64.85	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

## (二) 歲出部分

### 1. 112 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
地 政 事 務 所				
地 政 業 務	16,418,000	3,525,872	21.48	智能謄本櫃員機建置服務案尚在執行中，相關經費需保留續予執行。
一 般 建 築 及 設 備	4,800,000	1,350,000	28.13	智能謄本櫃員機建置服務案尚在執行中，相關經費需保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

### 2. 112 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
地 政 事 務 所				
一 般 行 政	84,920,000	5,746,589	6.77	人事費結餘。
地 政 業 務	16,418,000	1,908,120	11.62	各項業務費用之結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

# 消防局主管

## 一、決算審定數簡明表

### (一) 歲入部分

#### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
消 防 局 主 管	17,396,000	17,656,766	-	-	17,653,766	3,000	17,656,766	260,766	1.50
消 防 局	17,396,000	17,656,766	-	-	17,653,766	3,000	17,656,766	260,766	1.50
稅 課 收 入	1,837,000	1,814,921	-	-	1,814,921	-	1,814,921	- 22,079	- 1.20
罰 款 及 賠 償 收 入	350,000	256,893	-	-	253,893	3,000	256,893	- 93,107	- 26.60
規 費 收 入	-	39,899	-	-	39,899	-	39,899	39,899	--
財 產 收 入	207,000	500,859	-	-	500,859	-	500,859	293,859	141.96
其 他 收 入	15,002,000	15,044,194	-	-	15,044,194	-	15,044,194	42,194	0.28

#### 2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數	
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	金 額	%	
	消 防 局 主 管	647,923	-	-	-	166,759	-	481,164	74.26	
	消 防 局	647,923	-	-	-	166,759	-	481,164	74.26	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	166,759	-	-	-	166,759	-	-	-	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	428,164	-	-	-	-	-	428,164	100.00	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	-	-	-	-	-	10,000	100.00	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	-	-	-	-	-	10,000	100.00	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	33,000	-	-	-	-	-	33,000	100.00	

### (二) 歲出部分

#### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
消 防 局 主 管	573,278,000	561,204,092	-	-	509,782,443	51,421,649	561,204,092	- 12,073,908	- 2.11
消 防 局	573,278,000	561,204,092	-	-	509,782,443	51,421,649	561,204,092	- 12,073,908	- 2.11
一 般 行 政	437,644,000	426,562,183	-	-	426,562,183	-	426,562,183	- 11,081,817	- 2.53
消 防 業 務	26,779,000	26,118,027	-	-	24,946,666	1,171,361	26,118,027	- 660,973	- 2.47
一 般 建 築 及 設 備	108,855,000	108,523,882	-	-	58,273,594	50,250,288	108,523,882	- 331,118	- 0.30

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度轉入數	修正數			決算審定數			
			減免(註銷)數	實現數	應付保留數	減免(註銷)數	實現數	應付保留數	
	消防局主管	27,495,394	—	—	—	724,365	11,851,029	14,920,000	54.26
	消防局	27,495,394	—	—	—	724,365	11,851,029	14,920,000	54.26
108	一般建築及設備	870,000	—	—	—	724,365	145,635	—	—
111	一般建築及設備	26,625,394	—	—	—	—	11,705,394	14,920,000	56.04

二、各項差異原因分析簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度歲入超(短)收數簡明表

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算審定數	超(短)收數		原因分析
			金額	%	
消防局					
罰款及賠償收入	350,000	256,893	-93,107	-26.60	違反消防法等規定之裁罰案件數較預計減少。
規費收入	—	39,899	39,899	--	救護車跨區載送病患設施使用費等收入增加。
財產收入	207,000	500,859	293,859	141.96	勤務車輛及消防器材等設備報廢變賣收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超(短)收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 以前年度歲入減免(註銷)數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度轉入數	減免(註銷)數		原因分析
			金額	%	
107	消防局				
	罰款及賠償收入	166,759	166,759	100.00	依決算法規定減免保留屆滿 4 年之罰鍰。

註：本表所列項目係指減免(註銷)數達 20%，或 1 百萬元以上者。

3. 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度轉入數	應收保留數		原因分析
			金額	%	
108	消防局				
	罰款及賠償收入	428,164	428,164	100.00	108 至 111 年度，皆為違反消防法等規定之罰鍰尚未收繳。
109	罰款及賠償收入	10,000	10,000	100.00	
110	罰款及賠償收入	10,000	10,000	100.00	
111	罰款及賠償收入	33,000	33,000	100.00	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(二) 歲出部分

1. 112 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
消 防 局				
消 防 業 務	26,779,000	1,171,361	4.37	強韌臺灣大規模風災震災整備與協作計畫委託專業服務案尚在執行中，相關經費須保留續予執行。
一 般 建 築 及 設 備	108,855,000	50,250,288	46.16	第二分隊廳舍重建工程及消防車採購案尚在執行中，相關經費須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 112 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
消 防 局				
一 般 行 政	437,644,000	11,081,817	2.53	人事費結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

3. 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
108	消 防 局 一 般 建 築 及 設 備	870,000	724,365	83.26	德安分隊污水管線接管工程結餘。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

4. 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	消 防 局 一 般 建 築 及 設 備	26,625,394	14,920,000	56.04	消防車採購案尚在執行中，相關經費須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

# 文化局主管

## 一、決算審定數簡明表

### (一) 歲入部分

#### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
文 化 局 主 管	7,696,000	12,809,479	—	—	12,809,479	—	12,809,479	5,113,479	66.44
文 化 局	5,392,000	9,679,713	—	—	9,679,713	—	9,679,713	4,287,713	79.52
罰 款 及 賠 償 收 入	100,000	937,516	—	—	937,516	—	937,516	837,516	837.52
規 費 收 入	2,670,000	3,925,424	—	—	3,925,424	—	3,925,424	1,255,424	47.02
財 產 收 入	1,931,000	2,274,719	—	—	2,274,719	—	2,274,719	343,719	17.80
其 他 收 入	691,000	2,542,054	—	—	2,542,054	—	2,542,054	1,851,054	267.88
美 術 館	2,304,000	3,129,766	—	—	3,129,766	—	3,129,766	825,766	35.84
罰 款 及 賠 償 收 入	—	1,800	—	—	1,800	—	1,800	1,800	--
規 費 收 入	1,836,000	2,574,345	—	—	2,574,345	—	2,574,345	738,345	40.21
財 產 收 入	468,000	553,569	—	—	553,569	—	553,569	85,569	18.28
其 他 收 入	—	52	—	—	52	—	52	52	--

#### 2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數	
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	金 額	%	
	文 化 局 主 管	4,219,391	—	—	—	4,219,391	—	—	—	
	文 化 局	4,219,391	—	—	—	4,219,391	—	—	—	
102	財 產 收 入	4,219,391	—	—	—	4,219,391	—	—	—	

### (二) 歲出部分

#### 1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
文 化 局 主 管	458,768,000	424,721,444	—	—	324,074,974	100,646,470	424,721,444	- 34,046,556	- 7.42
文 化 局	386,106,000	353,428,510	—	—	255,682,672	97,745,838	353,428,510	- 32,677,490	- 8.46
一 般 行 政	75,494,000	71,817,072	—	—	71,817,072	—	71,817,072	- 3,676,928	- 4.87
文 教 活 動	205,234,000	193,108,062	—	—	158,909,942	34,198,120	193,108,062	- 12,125,938	- 5.91
古 蹟 文 物 整 修 工 程	44,601,000	29,252,000	—	—	8,213,605	21,038,395	29,252,000	- 15,349,000	- 34.41
一 般 建 築 及 設 備	60,777,000	59,251,376	—	—	16,742,053	42,509,323	59,251,376	- 1,525,624	- 2.51
美 術 館	72,662,000	71,292,934	—	—	68,392,302	2,900,632	71,292,934	- 1,369,066	- 1.88
一 般 行 政	28,740,000	27,533,230	—	—	27,206,478	326,752	27,533,230	- 1,206,770	- 4.20

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
文 教 活 動	38,223,000	38,168,000	-	-	35,594,120	2,573,880	38,168,000	- 55,000	- 0.14
一 般 建 築 及 設 備	5,699,000	5,591,704	-	-	5,591,704	-	5,591,704	- 107,296	- 1.88

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	金 額	%	
109	文 化 局 主 管	172,583,121	-	-	-	6,518,794	81,847,218	84,217,109	48.80	
	文 化 局	168,353,041	-	-	-	6,518,794	78,542,638	83,291,609	49.47	
	小 計	4,165,435	-	-	-	2,421,000	8,450	1,735,985	41.68	
110	文 教 活 動	2,425,000	-	-	-	2,421,000	4,000	-	-	
	一 般 建 築 及 設 備	1,740,435	-	-	-	-	4,450	1,735,985	99.74	
	小 計	15,376,092	-	-	-	3,400,817	9,875,356	2,099,919	13.66	
111	文 教 活 動	9,734,170	-	-	-	3,037,616	5,016,554	1,680,000	17.26	
	古 蹟 文 物 整 修 工 程	2,598,922	-	-	-	-	2,598,922	-	-	
	一 般 建 築 及 設 備	3,043,000	-	-	-	363,201	2,259,880	419,919	13.80	
108	小 計	148,811,514	-	-	-	696,977	68,658,832	79,455,705	53.39	
	一 般 行 政	7,875	-	-	-	-	7,875	-	-	
	文 教 活 動	35,783,653	-	-	-	687,927	33,955,726	1,140,000	3.19	
110	古 蹟 文 物 整 修 工 程	20,085,348	-	-	-	-	8,363,809	11,721,539	58.36	
	一 般 建 築 及 設 備	92,934,638	-	-	-	9,050	26,331,422	66,594,166	71.66	
	美 術 館	4,230,080	-	-	-	-	3,304,580	925,500	21.88	
108	一 般 建 築 及 設 備	213,000	-	-	-	-	-	213,000	100.00	
110	文 教 活 動	712,500	-	-	-	-	-	712,500	100.00	
111	文 教 活 動	3,304,580	-	-	-	-	3,304,580	-	-	

二、各項差異原因分析簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度歲入超 (短) 收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
文 化 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	100,000	937,516	837,516	837.52	廠商逾期違約金較預計增加。
規 費 收 入	2,670,000	3,925,424	1,255,424	47.02	博物館門票收入較預計增加。
其 他 收 入	691,000	2,542,054	1,851,054	267.88	以前年度計畫契約終止或溢支款項繳回。
美 術 館					
罰 款 及 賠 償 收 入	-	1,800	1,800	--	廠商逾期違約金較預計增加。
規 費 收 入	1,836,000	2,574,345	738,345	40.21	美術館門票收入較預計增加。
其 他 收 入	-	52	52	--	民眾遺失現金，無人領回繳庫數。

註：本表所列項目係指超 (短) 收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度 轉入數	減免（註銷）數		原	因	分	析
			金額	%				
102	文化局 財產收入	4,219,391	4,219,391	100.00				竹材工藝品加工廠4棟歷史建築之租金及利息收入已取得債權憑證，經審查會議同意註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達20%，或1百萬元以上者。

(二) 歲出部分

1. 112年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科	目	預算數	應付保留數		原	因	分	析
			金額	%				
文	化	局						
	文教活動	205,234,000	34,198,120	16.66				2023嘉義市國際管樂節活動策展企劃暨媒體行銷委託服務案等尚在執行中，相關經費予以保留。
	古蹟文物整修工程	44,601,000	21,038,395	47.17				嘉義市市定古蹟津本喫茶部食堂(黃文醫生故居)修復再利用工程等尚在執行中，相關經費予以保留。
	一般建築及設備	60,777,000	42,509,323	69.94				嘉義文化創意產業園區-當代藝術表演基地規劃等尚待辦理，相關經費予以保留。
美	術	館						
	文教活動	38,223,000	2,573,880	6.73				多元視角與傳承-嘉義地區戰前戰後渡海畫家美術發展之研究計畫等尚待辦理，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達20%，或1百萬元以上者。

2. 112年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科	目	預算數	賸餘數		原	因	分	析
			金額	%				
文	化	局						
	一般行政	75,494,000	3,676,928	4.87				人事費之結餘。
	文教活動	205,234,000	12,125,938	5.91				表演藝術之輔導與推動相關獎勵費用補助計畫等中央補助款較預計減少，相對減支。
	古蹟文物整修工程	44,601,000	15,349,000	34.41				文化資產環境與價值深化等計畫中央補助款較預計減少，相對減支。
	一般建築及設備	60,777,000	1,525,624	2.51				國立及公共圖書館之輔導與充實計畫等中央補助款較預計減少，相對減支。
美	術	館						
	一般行政	28,740,000	1,206,770	4.20				人事費、業務費之結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達20%，或1百萬元以上者。

3. 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度 轉入數	減免（註銷）數		原	因	分	析
			金額	%				
109	文化局 文教活動	2,425,000	2,421,000	99.84				嘉義市主題影片拍攝計畫委託服務案終止契約，廠商繳回之經費予以註銷。
110	文化局 文教活動	9,734,170	3,037,616	31.21				2021嘉義市國際管樂節大型音樂會演出委託專業服務案結餘款，予以註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達20%，或1百萬元以上者。

4. 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度 轉入數	應付保留數		原因分析
			金額	%	
	<b>文化局</b>				
109	一般建築及設備	1,740,435	1,735,985	99.74	嘉義市圖書館總館園區先期規畫暨都市計畫變更委託服務案等尚在執行中，相關經費予以保留。
110	文教活動	9,734,170	1,680,000	17.26	嘉義市影視協拍營運基地計畫尚未付款，相關經費予以保留。
111	文教活動	35,783,653	1,140,000	3.19	嘉義市圖書館總館園區規劃設計暨後續擴充服務案等尚在執行中，相關經費予以保留。
	古蹟文物整修工程	20,085,348	11,721,539	58.36	嘉義市歷史建築原城隍廟戲臺（林宅）彩繪修護案及景觀工程案等尚在執行中，相關經費予以保留。
	一般建築及設備	92,934,638	66,594,166	71.66	嘉義市圖書館總館園區興建計畫委託專案管理技術服務案等尚在執行中，相關經費予以保留。
	<b>美術館</b>				
108	一般建築及設備	213,000	213,000	100.00	美術館增改建工程公共藝術計畫尚在執行中，相關經費予以保留。
110	文教活動	712,500	712,500	100.00	美術館典藏圖錄編印出版採購案尚在執行中，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

財政稅務局主管

一、決算審定數簡明表

(一) 歲入部分

1. 112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減 %
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	
財 政 稅 務 局 主 管	6,716,343,000	7,015,829,813	-	-	6,986,267,679	29,562,134	7,015,829,813	299,486,813 4.46
財 政 稅 務 局	6,716,343,000	7,015,829,813	-	-	6,986,267,679	29,562,134	7,015,829,813	299,486,813 4.46
稅 課 收 入	6,680,339,000	6,970,860,871	-	-	6,949,740,635	21,120,236	6,970,860,871	290,521,871 4.35
罰 款 及 賠 償 收 入	5,650,000	8,385,219	-	-	5,539,681	2,845,538	8,385,219	2,735,219 48.41
規 費 收 入	116,000	259,907	-	-	259,907	-	259,907	143,907 124.06
財 產 收 入	30,012,000	35,804,759	-	-	30,208,399	5,596,360	35,804,759	5,792,759 19.30
其 他 收 入	226,000	519,057	-	-	519,057	-	519,057	293,057 129.67

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數 金 額 %
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數		
	財 政 稅 務 局 主 管	146,821,583	-	-	-	71,870	27,472,504	119,277,209 81.24	
	財 政 稅 務 局	146,821,583	-	-	-	71,870	27,472,504	119,277,209 81.24	
95	稅 課 收 入	5,309,744	-	-	-	-	-	5,309,744 100.00	
97	稅 課 收 入	698,030	-	-	-	-	-	698,030 100.00	
98	稅 課 收 入	7,540,728	-	-	-	-	48,000	7,492,728 99.36	
99	罰 款 及 賠 償 收 入	815,418	-	-	-	-	-	815,418 100.00	
100	罰 款 及 賠 償 收 入	5,497,465	-	-	-	-	-	5,497,465 100.00	
101	小 計	8,904,071	-	-	-	63,813	416,258	8,424,000 94.61	
	稅 課 收 入	3,897,993	-	-	-	-	-	3,897,993 100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	5,006,078	-	-	-	63,813	416,258	4,526,007 90.41	
102	小 計	8,154,308	-	-	-	-	37,738	8,116,570 99.54	
	稅 課 收 入	4,567,127	-	-	-	-	37,738	4,529,389 99.17	
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,587,181	-	-	-	-	-	3,587,181 100.00	
103	小 計	8,707,106	-	-	-	-	-	8,707,106 100.00	
	稅 課 收 入	4,279,293	-	-	-	-	-	4,279,293 100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,427,813	-	-	-	-	-	4,427,813 100.00	
104	小 計	5,447,797	-	-	-	-	846,681	4,601,116 84.46	
	稅 課 收 入	4,838,855	-	-	-	-	846,681	3,992,174 82.50	
	罰 款 及 賠 償 收 入	608,942	-	-	-	-	-	608,942 100.00	

年度	科目	以前年度轉入數	修正數			決算數			審定數	
			減免(註銷)數	實現數	應收保留數	減免(註銷)數	實現數	應收保留數	金額	%
105	小計	8,616,942	—	—	—	—	—	8,616,942	100.00	
	稅課收入	5,023,818	—	—	—	—	—	5,023,818	100.00	
	罰款及賠償收入	3,593,124	—	—	—	—	—	3,593,124	100.00	
106	小計	10,108,774	—	—	—	—	432,854	9,675,920	95.72	
	稅課收入	6,638,041	—	—	—	—	432,854	6,205,187	93.48	
	罰款及賠償收入	3,470,733	—	—	—	—	—	3,470,733	100.00	
107	小計	10,173,435	—	—	—	5,737	604,875	9,562,823	94.00	
	稅課收入	6,834,287	—	—	—	381	260,197	6,573,709	96.19	
	罰款及賠償收入	3,339,148	—	—	—	5,356	344,678	2,989,114	89.52	
108	小計	9,663,785	—	—	—	—	110,308	9,553,477	98.86	
	稅課收入	6,813,245	—	—	—	—	110,308	6,702,937	98.38	
	罰款及賠償收入	2,850,540	—	—	—	—	—	2,850,540	100.00	
109	小計	11,786,447	—	—	—	—	185,338	11,601,109	98.43	
	稅課收入	8,548,880	—	—	—	—	185,338	8,363,542	97.83	
	罰款及賠償收入	3,237,567	—	—	—	—	—	3,237,567	100.00	
110	小計	8,809,935	—	—	—	—	919,247	7,890,688	89.57	
	稅課收入	5,962,045	—	—	—	—	750,306	5,211,739	87.42	
	罰款及賠償收入	2,799,090	—	—	—	—	120,141	2,678,949	95.71	
	財產收入	48,800	—	—	—	—	48,800	—	—	
111	小計	36,587,598	—	—	—	2,320	23,871,205	12,714,073	34.75	
	稅課收入	23,274,477	—	—	—	2,320	17,621,932	5,650,225	24.28	
	罰款及賠償收入	7,402,931	—	—	—	—	339,083	7,063,848	95.42	
	財產收入	5,910,190	—	—	—	—	5,910,190	—	—	

註：原稅務局與財政處於107年整併更名為財政稅務局，本表95至106年度稅課收入等以前年度轉入數，係原稅務局相關數額。

## (二) 歲出部分

### 1. 112年度部分

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數		決算審定數			審定數與預算增減	
			實現數	應付保留數	實現數	應付保留數	合計		
財政稅務局主管	317,727,000	295,364,476	—	—	205,428,368	89,936,108	295,364,476	-22,362,524	-7.04
財政稅務局	317,727,000	295,364,476	—	—	205,428,368	89,936,108	295,364,476	-22,362,524	-7.04
一般行政	163,126,000	150,687,141	—	—	150,548,541	138,600	150,687,141	-12,438,859	-7.63
稅捐稽徵業務	23,115,000	20,792,940	—	—	20,092,940	700,000	20,792,940	-2,322,060	-10.05
財政及公產業務	29,171,000	25,820,707	—	—	23,589,308	2,231,399	25,820,707	-3,350,293	-11.49
一般建築及設備	95,215,000	94,993,764	—	—	8,127,655	86,866,109	94,993,764	-221,236	-0.23
債務付息	7,100,000	3,069,924	—	—	3,069,924	—	3,069,924	-4,030,076	-56.76

2. 以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度轉入數	修正數			決算審定數			應付保留數	
			減免(註銷)數	實現數	應付保留數	減免(註銷)數	實現數	金額	%	
	財政稅務局主管	92,187,235	—	—	—	56,866,272	19,087,611	16,233,352	17.61	
	財政稅務局	92,187,235	—	—	—	56,866,272	19,087,611	16,233,352	17.61	
88	建築及設備	2,527,017	—	—	—	—	—	2,527,017	100.00	
97	一般建築及設備	56,866,272	—	—	—	56,866,272	—	—	—	
107	財政及公產業務	371,161	—	—	—	—	149,906	221,255	59.61	
108	財政及公產業務	223,586	—	—	—	—	—	223,586	100.00	
109	小計	486,148	—	—	—	—	—	486,148	100.00	
	財政及公產業務	293,648	—	—	—	—	—	293,648	100.00	
	一般建築及設備	192,500	—	—	—	—	—	192,500	100.00	
110	財政及公產業務	790,047	—	—	—	—	10,136	779,911	98.72	
111	小計	30,923,004	—	—	—	—	18,927,569	11,995,435	38.79	
	稅捐稽徵業務	700,000	—	—	—	—	700,000	—	—	
	財政及公產業務	223,004	—	—	—	—	—	223,004	100.00	
	一般建築及設備	30,000,000	—	—	—	—	18,227,569	11,772,431	39.24	

註：原稅務局與財政處於107年整併更名為財政稅務局，本表88及97年度建築及設備等以前年度轉入數，係原稅務局相關數額。

二、各項差異原因分析簡明表

(一) 歲入部分

1. 112年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科目	預算數	應收保留數		原	因	分	析
		金額	%				
財政稅務局							
稅課收入	6,680,339,000	21,120,236	0.32				中央分配之菸酒稅未及撥入，及使用牌照稅等尚待繼續徵起。
罰款及賠償收入	5,650,000	2,845,538	50.36				違反各地方稅法之罰鍰尚待繼續收繳。
財產收入	30,012,000	5,596,360	18.65				市有土地租金尚待繼續收繳。

註：本表所列項目係指應收保留數達20%，或1百萬元以上者。

2. 112年度歲入超(短)收數簡明表

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算審定數	超(短)收數		原	因	分	析
			金額	%				
財政稅務局								
稅課收入	6,680,339,000	6,970,860,871	290,521,871	4.35				統籌分配稅款、房屋稅及地價稅等較預計增加。
罰款及賠償收入	5,650,000	8,385,219	2,735,219	48.41				違反各地方稅法及菸酒管理法之罰鍰較預計增加。
規費收入	116,000	259,907	143,907	124.06				停車位使用費及查調財產所得資料規費較預計增加。
財產收入	30,012,000	35,804,759	5,792,759	19.30				出售市有非公用房地收入較預計增加。
其他收入	226,000	519,057	293,057	129.67				遺贈稅抵稅實物處分收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超(短)收數達20%，或1百萬元以上者。

3. 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度轉入數	應收保留數		原因分析
			金額	%	
	<b>財政稅務局</b>				
95	稅課收入	5,309,744	5,309,744	100.00	95、97及98年度，皆為土地增值稅補稅案件尚未徵起，須繼續執行。
97	稅課收入	698,030	698,030	100.00	
98	稅課收入	7,540,728	7,492,728	99.36	
99	罰款及賠償收入	815,418	815,418	100.00	99至111年度，皆為違反各地方稅法之罰款收入尚未徵起或收繳，須繼續執行。
100	罰款及賠償收入	5,497,465	5,497,465	100.00	
101	稅課收入	3,897,993	3,897,993	100.00	101至105年度，皆為使用牌照稅及娛樂稅舊欠尚未徵起，須繼續執行。
	罰款及賠償收入	5,006,078	4,526,007	90.41	
102	稅課收入	4,567,127	4,529,389	99.17	
	罰款及賠償收入	3,587,181	3,587,181	100.00	
103	稅課收入	4,279,293	4,279,293	100.00	
	罰款及賠償收入	4,427,813	4,427,813	100.00	
104	稅課收入	4,838,855	3,992,174	82.50	
	罰款及賠償收入	608,942	608,942	100.00	
105	稅課收入	5,023,818	5,023,818	100.00	
	罰款及賠償收入	3,593,124	3,593,124	100.00	
106	稅課收入	6,638,041	6,205,187	93.48	106至111年度，皆為地價稅、房屋稅、使用牌照稅及娛樂稅舊欠尚未徵起，須繼續執行。
	罰款及賠償收入	3,470,733	3,470,733	100.00	
107	稅課收入	6,834,287	6,573,709	96.19	
	罰款及賠償收入	3,339,148	2,989,114	89.52	
108	稅課收入	6,813,245	6,702,937	98.38	
	罰款及賠償收入	2,850,540	2,850,540	100.00	
109	稅課收入	8,548,880	8,363,542	97.83	
	罰款及賠償收入	3,237,567	3,237,567	100.00	
110	稅課收入	5,962,045	5,211,739	87.42	
	罰款及賠償收入	2,799,090	2,678,949	95.71	
111	稅課收入	23,274,477	5,650,225	24.28	
	罰款及賠償收入	7,402,931	7,063,848	95.42	

註：1. 本表所列項目係指應收保留數達20%，或1百萬元以上者。

2. 原稅務局與財政處於107年整併更名為財政稅務局，本表95至106年度稅課收入等以前年度轉入數，係原稅務局相關數額。

(二) 歲出部分

1. 112 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
財 政 稅 務 局				
財 政 及 公 產 業 務	29,171,000	2,231,399	7.65	嘉義市歷史建築舊嘉義市公所 OT 案前置作業計畫等尚執行中，須保留續予執行。
一 般 建 築 及 設 備	95,215,000	86,866,109	91.23	嘉義市歷史建築舊嘉義市公所修復再利用工程等案尚執行中，須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 112 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
財 政 稅 務 局				
一 般 行 政	163,126,000	12,438,859	7.63	人事費結餘。
稅 捐 稽 徵 業 務	23,115,000	2,322,060	10.05	業務費結餘。
財 政 及 公 產 業 務	29,171,000	3,350,293	11.49	市有非公用房地之房屋稅、地價稅及土地租金，覈實支付。
債 務 付 息	7,100,000	4,030,076	56.76	未向外舉借債務，利息費用較預計減少。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

3. 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
97	財 政 稅 務 局 一 般 建 築 及 設 備	56,866,272	56,866,272	100.00	市政中心南棟大樓訴訟案法院裁定無支付之責，予以註銷。

註：1. 本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 原稅務局與財政處於 107 年整併更名為財政稅務局，本表以前年度轉入數，係原稅務局相關數額。

4. 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
88	財 政 稅 務 局 建 築 及 設 備	2,527,017	2,527,017	100.00	市政中心南棟大樓公共藝術工程尚執行中，須保留續予執行。
107	財 政 及 公 產 業 務	371,161	221,255	59.61	107 至 111 年度，皆為上級補助私劣菸品酒品查緝經費保留續予執行。
108	財 政 及 公 產 業 務	223,586	223,586	100.00	
109	財 政 及 公 產 業 務 一 般 建 築 及 設 備	293,648	293,648	100.00	
110	財 政 及 公 產 業 務	192,500	192,500	100.00	嘉義市歷史建築舊嘉義市公所規劃設計及因應計畫之勞務委託案尚執行中，須保留續予執行。
111	財 政 及 公 產 業 務	790,047	779,911	98.72	
111	財 政 及 公 產 業 務 一 般 建 築 及 設 備	223,004	223,004	100.00	
		30,000,000	11,772,431	39.24	嘉義市歷史建築舊嘉義市公所修復再利用工程尚執行中，須保留續予執行。

註：1. 本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 原稅務局與財政處於 107 年整併更名為財政稅務局，本表 88 年度建築及設備之前年度轉入數，係原稅務局相關數額。

## 十二、統籌支撥科目

### (一)決算審定數簡明表

#### 歲出部分

##### (1)112 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 增 減 比 較 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	
統 籌 支 撥 科 目	738,029,000	485,733,976	-	-	485,685,076	48,900	485,733,976	- 252,295,024 - 34.18
公務人員退休及撫卹給付	478,127,000	445,198,494	-	-	445,198,494	-	445,198,494	- 32,928,506 - 6.89
公務人員退休及撫卹給付	478,127,000	445,198,494	-	-	445,198,494	-	445,198,494	- 32,928,506 - 6.89
公務人員各項補助及慰問金	56,000,000	33,580,491	-	-	33,580,491	-	33,580,491	- 22,419,509 - 40.03
公務人員因公致殘廢死亡慰問金	10,000,000	2,691,500	-	-	2,691,500	-	2,691,500	- 7,308,500 - 73.09
公教人員各項補助	46,000,000	30,888,991	-	-	30,888,991	-	30,888,991	- 15,111,009 - 32.85
災害準備金	184,000,000	6,954,991	-	-	6,906,091	48,900	6,954,991	- 177,045,009 - 96.22
災害準備金	184,000,000	6,954,991	-	-	6,906,091	48,900	6,954,991	- 177,045,009 - 96.22
各類員工待遇準備	19,902,000	-	-	-	-	-	-	- 19,902,000 - 100.00
各類員工待遇準備	19,902,000	-	-	-	-	-	-	- 19,902,000 - 100.00

##### (2)以前年度部分

單位：新臺幣元

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 ( 註 銷 ) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額 %
111	統 籌 支 撥 科 目	7,050,629	-	-	-	4,725,152	2,325,477	-	-
	災 害 準 備 金	7,050,629	-	-	-	4,725,152	2,325,477	-	-
	災 害 準 備 金	7,050,629	-	-	-	4,725,152	2,325,477	-	-

### (二)各項差異原因分析簡明表

#### 歲出部分

##### (1)112 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
公務人員退休及撫卹給付	478,127,000	32,928,506	6.89	實際支付較預估數減少。
公務人員各項補助及慰問金	10,000,000	7,308,500	73.09	實際支付較預估數減少。
公教人員各項補助	46,000,000	15,111,009	32.85	實際支付較預估數減少。
災 害 準 備 金				

科 目	預 算 數	贖 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
災 害 準 備 金	184,000,000	177,045,009	96.22	實際支付較預估數減少。
各 類 員 工 待 遇 準 備				
各 類 員 工 待 遇 準 備	19,902,000	19,902,000	100.00	申請動支後之贖餘款。

註：本表所列項目係指贖餘數達20%，或1百萬元以上者。

(2)以前年度歲出減免(註銷)數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 ( 註 銷 ) 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	災 害 準 備 金				
	災 害 準 備 金	7,050,629	4,725,152	67.02	因應嚴重特殊傳染性肺炎調用計程車行政契約案經費結餘款。

註：本表所列項目係指減免(註銷)數達20%，或1百萬元以上者。

### 十三、第二預備金

#### 主管機關動支第二預備金事由簡表

單位：新臺幣元

主 管 機 關	動 支 金 額	主 要 動 支 事 由
合 計	122,000	
教 育 處	122,000	支付教育部國有學產土地(吳鳳游泳池)使用補償金。