

中華民國 113 年度
嘉義縣總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告
(參考資料—總決算部分)

目 錄

壹、總決算修正數

一、歲入決算修正數明細表 第 1-1 頁

二、歲出決算修正數明細表 第 1-2 頁

貳、總決算審定後歲入歲出性質及餘绌簡明比較分析表 第 2-1 頁

參、總決算審定後累計餘绌計算表 第 3-1 頁

肆、總決算審定後平衡表 第 4-1 頁

伍、總決算審定後收入支出表 第 5-1 頁

陸、總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表 第 6-1 頁

柒、總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表 第 7-1 頁

捌、總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表 第 8-1 頁

玖、歲入來源別決算審定總表

一、歲入來源別決算審定總表 第 9-1 頁

二、歲入來源別經常門決算審定數總表 第 9-2 頁

三、歲入來源別資本門決算審定數總表 第 9-3 頁

拾、歲出政事別決算審定總表

一、歲出政事別決算審定總表 第 10-1 頁

二、歲出政事別經常門決算審定數總表 第 10-2 頁

三、歲出政事別資本門決算審定數總表	第 10-4 頁
拾壹、歲出機關別決算審定總表	第 11-1 頁
拾貳、以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表	第 12-1 頁
拾參、以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表	第 13-1 頁
拾肆、以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表	第 14-1 頁
拾伍、各公務機關決算審定數及差異原因分析明細表	
一、縣議會主管	第 15-1-1 頁
二、縣政府主管	第 15-2-1 頁
三、民政處主管	第 15-3-1 頁
四、地政處主管	第 15-4-1 頁
五、消防局主管	第 15-5-1 頁
六、農業處主管	第 15-6-1 頁
七、衛生局主管	第 15-7-1 頁
八、環境保護局主管	第 15-8-1 頁
九、警察局主管	第 15-9-1 頁
十、財政稅務局主管	第 15-10-1 頁
十一、社會局主管	第 15-11-1 頁
十二、文化觀光局主管	第 15-12-1 頁
十三、人事處主管	第 15-13-1 頁
十四、統籌支撥科目	第 15-14-1 頁
十五、第二預備金	第 15-15-1 頁

壹、總決算修正數
一、中華民國 113 年度嘉義縣總決算歲入決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 款	項	目 名	目 稱	修 正 內 容	正								應繳回縣庫數	備 註		
					實 現 數		應 收 數		保 留 數		合 計					
					增	減	增	減	增	減	增	減				
7	1	總 計			—	—	9,551,000	22,801,800	—	—	9,551,000	22,801,800	9,551,000			
		補助及協助收入			—	—	9,551,000	22,801,800	—	—	9,551,000	22,801,800	9,551,000			
	1	嘉義縣政府			—	—	9,551,000	—	—	—	9,551,000	—	9,551,000			
		上級政府補助收入	增列消防局新港分隊辦理消防廳舍新建工程補助款。		—	—	9,551,000	—	—	—	9,551,000	—	9,551,000			
8	1	嘉義縣社會局			—	—	—	22,801,800	—	—	—	22,801,800	—			
		上級政府補助收入	減列溢保留之住宿式服務機構使用者補助方案補助款。		—	—	—	22,801,800	—	—	—	22,801,800	—			

二、中華民國 113 年度嘉義縣總決算歲出決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目 款 項 項 目 名 稱			修 正 內 容	修 正 數 實 現 數								數 應 付 數	保 留 數	合 計	應 繳 回 縣 庫 數	備 註
				增	減	增	減	增	減	增	減					
		總 計		—	—	—	—	44,879,334	—	—	—	44,879,334	—	—	44,879,334	
2		縣 政 府 主 管		—	—	—	—	2,944,333	—	—	—	2,944,333	—	—	2,944,333	
1	1	嘉 義 縣 政 府		—	—	—	—	2,944,333	—	—	—	2,944,333	—	—	2,944,333	
7	13	農業管理與輔導業務	減列溢保留之綠色環境給付計畫經費。	—	—	—	—	2,944,333	—	—	—	2,944,333	—	—	2,944,333	縣庫未撥款。
7	1	衛 生 局 主 管		—	—	—	—	5,320,001	—	—	—	5,320,001	—	—	5,320,001	
11	1	嘉 義 縣 衛 生 局		—	—	—	—	5,320,001	—	—	—	5,320,001	—	—	5,320,001	
11	2	衛 生 業 務	減列溢保留之失智照護服務計畫及住宿式服務機構使用者補助方案經費。	—	—	—	—	5,320,001	—	—	—	5,320,001	—	—	5,320,001	縣庫未撥款。
		社 會 局 主 管		—	—	—	—	36,615,000	—	—	—	36,615,000	—	—	36,615,000	
11	1	嘉 義 縣 社 會 局		—	—	—	—	36,615,000	—	—	—	36,615,000	—	—	36,615,000	
11	4	社 政 業 務	減列溢保留之住宿式服務機構使用者補助方案經費。	—	—	—	—	36,615,000	—	—	—	36,615,000	—	—	36,615,000	縣庫未撥款。

貳、中華民國 113 年度嘉義縣總決算審定後歲入歲出性質及餘紳簡明比較分析表

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	%
一、經常門						
(一)歲入	39,066,160,000	100.00		38,557,735,180	100.00	- 508,424,820 - 1.30
1. 直接稅收入	6,293,504,000	16.11		7,168,556,987	18.59	875,052,987 13.90
2. 間接稅收入	7,969,192,000	20.40		7,407,764,451	19.21	- 561,427,549 - 7.04
3. 賦稅外收入	24,803,464,000	63.49		23,981,413,742	62.20	- 822,050,258 - 3.31
(二)歲出	27,278,255,000	100.00		24,579,628,581	100.00	- 2,698,626,419 - 9.89
1. 一般經常支出	27,048,255,000	99.16		24,413,352,329	99.32	- 2,634,902,671 - 9.74
2. 債務利息及事務支出	230,000,000	0.84		166,276,252	0.68	- 63,723,748 - 27.71
(三)經常門賸餘(差短-)	11,787,905,000	-		13,978,106,599	-	2,190,201,599 18.58
二、資本門						
(一)歲入	60,000,000	100.00		85,622,211	100.00	25,622,211 42.70
減少資產	60,000,000	100.00		85,622,211	100.00	25,622,211 42.70
(二)歲出	11,847,905,000	100.00		10,808,758,737	100.00	- 1,039,146,263 - 8.77
1. 增置或擴充改良資產	11,225,549,000	94.75		10,186,402,737	94.24	- 1,039,146,263 - 9.26
2. 增加投資	622,356,000	5.25		622,356,000	5.76	- - -
(三)資本門賸餘(差短-)	- 11,787,905,000	-		- 10,723,136,526	-	1,064,768,474 - 9.03
三、歲入歲出餘紳	-	-		3,254,970,073	-	3,254,970,073 --

參、嘉義縣總決算審定後累計餘紳計算表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	要 小	金		額 計
		計	合	
原列累計餘紳				- 534,402,310
本室審核修正總決算應調整數				31,628,534
加項：				
(一) 減列 113 年度歲出應付數		44,879,334		
(二) 增列 113 年度歲入應收數		9,551,000		
減項：				
(三) 減列 113 年度歲入應收數		22,801,800		
調整後累計餘紳				- 502,773,776

肆、嘉義縣總決算審定後平衡表

中華民國 113 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
資產部 分				負債部 分			
流動資產		19,413,944,763		流動負債			11,896,812,017
現金	11,905,873,183			應付款項	10,095,591,888		
應收款項	2,883,122,296			應付其他基金款	306,240,391		
應收其他基金款	86,600,219			應付其他政府款	1,308,748,634		
應收其他政府款	4,163,222,050			預收其他政府款	186,231,104		
預付款	360,127,015			長期負債			8,950,000,000
預付其他政府款	15,000,000			長期借款	8,950,000,000		
長期投資		6,948,458,564		其他負債			5,223,581,200
採權益法之投資	5,643,587,454			存入保證金	756,441,340		
其他長期投資	1,304,871,110			應付保管款	4,467,056,146		
固定資產		49,507,275,338		暫收款	83,714		
土地	21,305,207,796			原列負債總額			26,070,393,217
土地改良物	13,856,785,722			本室審核修正決算應調整數			- 44,879,334
房屋建築及設備	8,311,241,959			歲出事項應調整數			- 44,879,334
機械及設備	959,296,997			減列 113 年度歲出應付數	- 44,879,334		
交通及運輸設備	680,106,985			調整後負債總額			26,025,513,883
雜項設備	243,126,967			淨資產部分			
收藏品及傳承資產	26,807,179			淨資產	49,991,909,202		
購建中固定資產	4,124,701,733			原列淨資產總額			49,991,909,202
無形資產		104,471,169		本室審核修正決算應調整數			
無形資產	104,471,169			修正 113 年度歲入應調整數	- 13,250,800		
其他資產		88,152,585		修正 113 年度歲出應調整數	44,879,334		
暫付款	88,000,885			調整後淨資產總額			50,023,537,736
存出保證金	151,700			調整後負債及淨資產總額			76,049,051,619
原列資產總額			76,062,302,419				
本室審核修正決算應調整數			- 13,250,800				
歲入事項應調整數							
減列 113 年度歲入應收數		- 13,250,800					
調整後資產總額			76,049,051,619				

伍、中華民國 113 年度嘉義縣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						
收				入			39,442,942,888								- 13,250,800						39,429,692,088		
稅	課	收	收	入			14,576,321,438															14,576,321,438	
罰	款	及	賠	償	收	入																347,816,190	
規	費	收	收	入			364,452,214															364,452,214	
財	產	收	收	益			234,752,178															234,752,178	
投	資	收	收	益			825,105,730															825,105,730	
補	助	及	協	助	收	入									- 13,250,800							22,216,464,326	
捐	獻	及	贈	與	收	入																	49,392,973
其	他		收	入																			815,387,039
支				出			35,272,996,143								- 44,879,334							35,228,116,809	
人	事	支	支	出			5,156,469,522																5,156,469,522
業	務	支	支	出			4,755,178,668																4,755,178,668
獎	補	助	支	出			18,706,992,039								- 44,879,334								18,662,112,705
財	產	損	損	失			5,193,386																5,193,386
投	資	損	損	失			86,932,546																86,932,546
利	息	費	用	及	手	續	費																166,276,252
折	舊	、	折	耗	及	攤	銷																2,752,120,353
其	他		支	出			3,643,833,377																3,643,833,377
收	支	餘	結				4,169,946,745								+ 31,628,534								4,201,575,279

陸、中華民國 113 年度嘉義縣總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜合表

來源別	機關別	門併計												單位：新臺幣元
		縣議會主管	縣政府主管	民政處主管	地政處主管	消防局主管	農業處主管	衛生局主管	環境保護局主管	警察局主管				
合計		207,212	29,830,071,517	11,615,393	185,626,863	284,588,371	71,126,110	711,593,240	397,007,957	207,809,850				
1. 稅課收入		—	11,309,540,745	—	—	97,204,000	11,457,625	—	—	15,611,047				
2. 罰款及賠償收入		34,299	54,111,188	53,600	5,513,111	2,815,035	2,651,680	21,054,058	25,600,046	181,916,443				
3. 規費收入		—	187,941,936	11,307,495	154,599,526	8,500	245,150	1,608,310	3,253,600	3,582,299				
4. 信託管理收入		—	182,244	—	—	—	—	—	—	—				
5. 財產收入		171,296	207,957,126	30,034	206,664	2,559,032	7,416	957,879	10,290,526	633,408				
6. 營業盈餘及事業收入		—	100,000,000	—	25,229,000	—	—	7,286,000	—	—				
7. 補助及協助收入		—	17,728,157,530	—	—	181,942,918	43,263,421	679,754,161	221,299,363	3,691,792				
8. 捐獻及贈與收入		—	109,388	—	—	—	—	—	—	—				
9. 其他收入		1,617	242,071,360	224,264	78,562	58,886	13,500,818	932,832	136,564,422	2,374,861				

陸、中華民國 113 年度嘉義縣總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表 (續)

來源別	機關別	門併計						單位：新臺幣元
		財政稅務局主管	社會局主管	文化觀光局主管	人事處主管	合計		
合計		3,383,108,568	3,351,352,811	208,507,756	741,743	38,643,357,391		
1. 稅課收入		3,058,873,021	70,000,000	13,635,000	—	14,576,321,438		
2. 罰款及賠償收入		46,160,374	2,435,259	5,471,097	—	347,816,190		
3. 規費收入		16,554	189,100	971,619	728,125	364,452,214		
4. 信託管理收入		—	—	—	—	182,244		
5. 財產收入		502,045	1,789,030	12,373,296	1,000	237,478,752		
6. 營業盈餘及事業收入		—	—	—	—	132,515,000		
7. 補助及協助收入		276,534,255	2,908,363,039	173,457,847	—	22,216,464,326		
8. 捐獻及贈與收入		—	500,000	—	—	609,388		
9. 其他收入		1,022,319	368,076,383	2,598,897	12,618	767,517,839		

柒、中華民國 113 年度嘉義縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數總計表

機 關 別		縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	地 政 處 主 管	消 防 局 主 管	農 業 處 主 管	衛 生 局 主 管
政 事 別	計	217,171,893	21,126,478,930	184,014,627	322,622,452	1,165,616,308	134,843,525	1,327,967,976
合	計	217,171,893	21,126,478,930	184,014,627	322,622,452	1,165,616,308	134,843,525	1,327,967,976
1. 行 政 支 出		—	540,603,050	—	—	—	—	—
2. 立 法 支 出		217,171,893	—	—	—	—	—	—
3. 民 政 支 出		—	361,750,120	184,014,627	322,622,452	1,165,616,308	—	—
4. 警 政 支 出		—	—	—	—	—	—	—
5. 財 務 支 出		—	—	—	—	—	—	—
6. 教 育 支 出		—	9,477,405,499	—	—	—	—	—
7. 文 化 支 出		—	—	—	—	—	—	—
8. 農 業 支 出		—	4,987,099,820	—	—	—	134,843,525	—
9. 工 業 支 出		—	167,127,865	—	—	—	—	—
10. 交 通 支 出		—	3,329,759,593	—	—	—	—	—
11. 其 他 經 濟 服 務 支 出		—	423,750,252	—	—	—	—	—
12. 社 會 保 險 支 出		—	53,891,848	—	—	—	—	—
13. 社 會 救 助 支 出		—	—	—	—	—	—	—
14. 福 利 服 務 支 出		—	—	—	—	—	—	—
15. 國 民 就 業 支 出		—	137,343,411	—	—	—	—	—
16. 醫 療 保 健 支 出		—	—	—	—	—	—	1,327,967,976
17. 環 境 保 護 支 出		—	—	—	—	—	—	—
18. 退 休 撫 鄉 紙 付 支 出		—	1,546,051,792	—	—	—	—	—
19. 債 務 付 息 支 出		—	—	—	—	—	—	—
20. 專 案 補 助 支 出		—	21,763,000	—	—	—	—	—
21. 平 衡 預 算 補 助 支 出		—	—	—	—	—	—	—
22. 其 他 支 出		—	79,932,680	—	—	—	—	—

柒、中華民國 113 年度嘉義縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表(續)

機 關 別		環 境 保 護 局 主 管	警 察 局 主 管	財 政 稅 勿 局 主 管	社 會 局 主 管	文 化 觀 光 局 主 管	人 事 處 主 管	統 筹 支 撥 科 目
政 事 別	門 併 計							單位：新臺幣元
合	計	476,042,969		2,250,523,155	506,955,150	5,693,760,365	740,059,736	22,306,714
1. 行 政 支 出		—	—	—	—	—	—	22,306,714
2. 立 法 支 出		—	—	—	—	—	—	—
3. 民 政 支 出		—	—	—	—	—	—	—
4. 警 政 支 出		—	2,250,523,155	—	—	—	—	—
5. 財 務 支 出		—	—	260,428,898	—	—	—	—
6. 教 育 支 出		—	—	—	—	—	—	—
7. 文 化 支 出		—	—	—	—	333,749,884	—	—
8. 農 業 支 出		—	—	—	—	—	—	—
9. 工 業 支 出		—	—	—	—	—	—	—
10. 交 通 支 出		—	—	—	—	—	—	—
11. 其 他 經 濟 服 務 支 出		—	—	—	—	406,309,852	—	—
12. 社 會 保 險 支 出		—	—	—	124,450,645	—	—	—
13. 社 會 救 助 支 出		—	—	—	153,744,824	—	—	—
14. 福 利 服 務 支 出		—	—	—	5,415,564,896	—	—	—
15. 國 民 就 業 支 出		—	—	—	—	—	—	—
16. 醫 療 保 健 支 出		—	—	—	—	—	—	—
17. 環 境 保 護 支 出		476,042,969	—	—	—	—	—	—
18. 退 休 撫 鄉 紙 付 支 出		—	—	—	—	—	—	843,387,736
19. 債 務 付 息 支 出		—	—	166,276,252	—	—	—	—
20. 專 案 補 助 支 出		—	—	—	—	—	—	—
21. 平 衡 預 算 補 助 支 出		—	—	80,250,000	—	—	—	—
22. 其 他 支 出		—	—	—	—	—	—	376,635,782

柒、中華民國 113 年度嘉義縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表(續)

機 關 別		第 二 預 備 金	合 計				
政 事 別	門 併 計						
合	計	—	35,388,387,318				
1. 行 政 支 出		—	562,909,764				
2. 立 法 支 出		—	217,171,893				
3. 民 政 支 出		—	2,034,003,507				
4. 警 政 支 出		—	2,250,523,155				
5. 財 務 支 出		—	260,428,898				
6. 教 育 支 出		—	9,477,405,499				
7. 文 化 支 出		—	333,749,884				
8. 農 業 支 出		—	5,121,943,345				
9. 工 業 支 出		—	167,127,865				
10. 交 通 支 出		—	3,329,759,593				
11. 其 他 經 濟 服 務 支 出		—	830,060,104				
12. 社 會 保 險 支 出		—	178,342,493				
13. 社 會 救 助 支 出		—	153,744,824				
14. 福 利 服 務 支 出		—	5,415,564,896				
15. 國 民 就 業 支 出		—	137,343,411				
16. 醫 療 保 健 支 出		—	1,327,967,976				
17. 環 境 保 護 支 出		—	476,042,969				
18. 退 休 撫 鄉 級 付 支 出		—	2,389,439,528				
19. 債 務 付 息 支 出		—	166,276,252				
20. 專 案 補 助 支 出		—	21,763,000				
21. 平 衡 預 算 補 助 支 出		—	80,250,000				
22. 其 他 支 出		—	456,568,462				

捌、中華民國 113 年度嘉義縣總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數總計表

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	縣 議 會 主 管	縣 政 府 主 管	民 政 處 主 管	地 政 處 主 管	消 防 局 主 管	農 業 處 主 管	衛 生 局 主 管	環 境 保 護 局 主 管	警 察 局 主 管
合 計	213,963,991	19,591,278,150	177,236,797	308,788,452	1,148,957,566	129,995,525	1,196,647,693	354,487,534	2,233,629,801
經 常 支 出 小 計	204,691,801	12,087,843,005	174,772,359	291,468,099	812,162,475	128,064,661	1,167,202,464	174,579,828	2,133,701,316
1. 人 事 費	141,504,818	532,113,162	143,379,989	243,953,933	693,786,379	35,120,640	430,962,806	44,378,322	1,948,126,802
2. 業 務 費	62,652,983	737,983,441	31,288,370	47,294,166	111,658,096	67,001,912	224,527,935	83,403,897	183,454,314
3. 獎 補 助 費	534,000	10,817,746,402	104,000	220,000	6,718,000	25,942,109	511,711,723	46,797,609	2,120,200
4. 債 務 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
資 本 支 出 小 計	9,272,190	7,503,435,145	2,464,438	17,320,353	336,795,091	1,930,864	29,445,229	179,907,706	99,928,485
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	471,088,988	—	—	—	—	—	—	—
3. 設 備 及 投 資	9,272,190	4,269,949,665	2,464,438	17,320,353	336,795,091	1,930,864	24,820,710	118,732,281	99,928,485
4. 獎 補 助 費	—	2,762,396,492	—	—	—	—	4,624,519	61,175,425	—

註：113 年度第二預備金原編列預算數 8,000 萬元，經縣政府核准動支 7,927 萬 4,000 元。

捌、中華民國 113 年度嘉義縣總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數總計表(續)

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	財政稅務局主管	社 會 局 主 管	文化觀光局主管	人 事 處 主 管	統 筹 支 搬 科 目	小 計	保 留 數	合 計
合 計	506,955,150	5,642,738,153	596,578,744	22,306,714	1,220,023,518	33,343,587,788	2,044,799,530	35,388,387,318
經 常 支 出 小 計	495,444,940	5,474,413,417	402,156,761	22,007,226	909,552,948	24,478,061,300	101,567,281	24,579,628,581
1. 人 事 費	174,062,054	164,642,930	61,958,528	7,595,485	534,787,674	5,156,373,522	255,928	5,156,629,450
2. 業 務 費	74,409,934	1,955,218,023	313,363,419	14,411,741	3,946,430	3,910,614,661	86,138,353	3,996,753,014
3. 獎 補 助 費	80,696,700	3,354,552,464	26,834,814	—	370,818,844	15,244,796,865	15,173,000	15,259,969,865
4. 債 務 費	166,276,252	—	—	—	—	166,276,252	—	166,276,252
資 本 支 出 小 計	11,510,210	168,324,736	194,421,983	299,488	310,470,570	8,865,526,488	1,943,232,249	10,808,758,737
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	—	3,081,477	—	116,600,278	590,770,743	37,262,100	628,032,843
3. 設 備 及 投 資	10,961,229	63,601,681	161,792,495	299,488	139,478,362	5,257,347,332	1,448,336,149	6,705,683,481
4. 獎 補 助 費	548,981	104,723,055	29,548,011	—	54,391,930	3,017,408,413	457,634,000	3,475,042,413

玖、歲入來源別決算審定總表

一、中華民國 113 年度嘉義縣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		
款	項	名 称		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	%
		總 計	39,126,160,000	35,032,299,399	3,624,308,792	—	38,656,608,191	35,032,299,399	3,611,057,992	—	38,643,357,391	100.00	- 482,802,609	- 1.23	- 13,250,800	- 0.03
1		稅 課 收 入	14,262,696,000	13,146,832,495	1,429,488,943	—	14,576,321,438	13,146,832,495	1,429,488,943	—	14,576,321,438	37.72	313,625,438	2.20	—	—
1	1	菸 酒 稅	161,721,000	142,479,328	7,130,377	—	149,609,705	142,479,328	7,130,377	—	149,609,705	0.39	- 12,111,295	- 7.49	—	—
1	2	印 花 稅	70,000,000	145,528,730	—	—	145,528,730	145,528,730	—	—	145,528,730	0.38	75,528,730	107.90	—	—
1	3	使 用 牌 照 稅	1,440,000,000	1,520,899,349	26,830,421	—	1,547,729,770	1,520,899,349	26,830,421	—	1,547,729,770	4.01	107,729,770	7.48	—	—
1	4	土 地 稅	912,800,000	924,277,723	1,498,079	—	925,775,802	924,277,723	1,498,079	—	925,775,802	2.40	12,975,802	1.42	—	—
1	5	房 屋 稅	385,000,000	434,286,941	1,802,230	—	436,089,171	434,286,941	1,802,230	—	436,089,171	1.13	51,089,171	13.27	—	—
1	6	統 箴 分 配 稅	11,287,175,000	9,975,610,876	1,392,227,836	—	11,367,838,712	9,975,610,876	1,392,227,836	—	11,367,838,712	29.42	80,663,712	0.71	—	—
1	7	特 別 稅 課	6,000,000	3,749,548	—	—	3,749,548	3,749,548	—	—	3,749,548	0.01	- 2,250,452	- 37.51	—	—
2		罰 款 及 賠 債 收 入	214,737,000	280,456,325	67,359,865	—	347,816,190	280,456,325	67,359,865	—	347,816,190	0.90	133,079,190	61.97	—	—
2	1	罰 金 罰 簡 及 怨 金	202,268,000	264,269,770	67,359,740	—	331,629,510	264,269,770	67,359,740	—	331,629,510	0.86	129,361,510	63.96	—	—
2	2	沒 入 及 沒 收 財 物	3,000	205,195	—	—	205,195	205,195	—	—	205,195	0.00	202,195	6,739.83	—	—
2	3	賠 債 收 入	12,466,000	15,981,360	125	—	15,981,485	15,981,360	125	—	15,981,485	0.04	3,515,485	28.20	—	—
3		規 費 收 入	317,455,000	353,552,214	10,900,000	—	364,452,214	353,552,214	10,900,000	—	364,452,214	0.94	46,997,214	14.80	—	—
3	1	行 政 規 費 收 入	113,048,000	168,346,979	—	—	168,346,979	168,346,979	—	—	168,346,979	0.44	55,298,979	48.92	—	—
3	2	使 用 規 費 收 入	204,407,000	185,205,235	10,900,000	—	196,105,235	185,205,235	10,900,000	—	196,105,235	0.51	- 8,301,765	- 4.06	—	—
4		信 託 管 理 收 入	180,000	182,244	—	—	182,244	182,244	—	—	182,244	0.00	2,244	1.25	—	—
4	1	信 託 管 理 收 入	180,000	182,244	—	—	182,244	182,244	—	—	182,244	0.00	2,244	1.25	—	—
5		財 產 收 入	127,276,000	234,810,711	2,668,041	—	237,478,752	234,810,711	2,668,041	—	237,478,752	0.61	110,202,752	86.59	—	—
5	1	財 產 草 息	62,877,000	121,923,251	2,668,041	—	124,591,292	121,923,251	2,668,041	—	124,591,292	0.32	61,714,292	98.15	—	—
5	2	財 產 售 價	60,000,000	85,622,211	—	—	85,622,211	85,622,211	—	—	85,622,211	0.22	25,622,211	42.70	—	—
5	3	廢 舊 物 資 售 價	4,399,000	27,265,249	—	—	27,265,249	27,265,249	—	—	27,265,249	0.07	22,866,249	519.81	—	—
6		營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	132,515,000	132,515,000	—	—	132,515,000	132,515,000	—	—	132,515,000	0.34	—	—	—	—
6	1	非 营 業 特 種 基 金 賸 餘 繳	132,515,000	132,515,000	—	—	132,515,000	132,515,000	—	—	132,515,000	0.34	—	—	—	—
7		補 助 及 協 助 收 入	23,456,322,000	20,197,051,688	2,032,663,438	—	22,229,715,126	20,197,051,688	2,019,412,638	—	22,216,464,326	57.49	- 1,239,857,674	- 5.29	- 13,250,800	- 0.06
7	1	上 級 政 府 補 助 收 入	23,451,544,000	20,192,254,152	2,031,708,238	—	22,223,962,390	20,192,254,152	2,018,457,438	—	22,210,711,590	57.48	- 1,240,832,410	- 5.29	- 13,250,800	- 0.06
7	2	地 方 政 府 協 助 收 入	4,778,000	4,797,536	955,200	—	5,752,736	4,797,536	955,200	—	5,752,736	0.01	974,736	20.40	—	—
8		捐 獻 及 贈 與 收 入	500,000	609,388	—	—	609,388	609,388	—	—	609,388	0.00	109,388	21.88	—	—
8	1	捐 獻 收 入	500,000	609,388	—	—	609,388	609,388	—	—	609,388	0.00	109,388	21.88	—	—
9		其 他 收 入	614,479,000	686,289,334	81,228,505	—	767,517,839	686,289,334	81,228,505	—	767,517,839	1.99	153,038,839	24.91	—	—
9	1	雜 項 收 入	614,479,000	686,289,334	81,228,505	—	767,517,839	686,289,334	81,228,505	—	767,517,839	1.99	153,038,839	24.91	—	—

二、中華民國 113 年度嘉義縣總決算歲入來源別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 款	項 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	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計
		經常門合計	39,066,160,000	34,946,677,188	3,624,308,792	—	38,570,985,980	—	- 13,250,800	—	34,946,677,188	3,611,057,992	—	38,557,735,180	—	38,557,735,180	—	- 508,424,820	
1		稅課收入	14,262,696,000	13,146,832,495	1,429,488,943	—	14,576,321,438	—	—	—	13,146,832,495	1,429,488,943	—	14,576,321,438	—	14,576,321,438	—	313,625,438	
	1	菸酒稅	161,721,000	142,479,328	7,130,377	—	149,609,705	—	—	—	142,479,328	7,130,377	—	149,609,705	—	149,609,705	—	- 12,111,295	
	2	印花稅	70,000,000	145,528,730	—	—	145,528,730	—	—	—	145,528,730	—	—	145,528,730	—	145,528,730	—	75,528,730	
	3	使用牌照稅	1,440,000,000	1,520,899,349	26,830,421	—	1,547,729,770	—	—	—	1,520,899,349	26,830,421	—	1,547,729,770	—	1,547,729,770	—	107,729,770	
	4	土地稅	912,800,000	924,277,723	1,498,079	—	925,775,802	—	—	—	924,277,723	1,498,079	—	925,775,802	—	925,775,802	—	12,975,802	
	5	房屋稅	385,000,000	434,286,941	1,802,230	—	436,089,171	—	—	—	434,286,941	1,802,230	—	436,089,171	—	436,089,171	—	51,089,171	
	6	統籌分配稅	11,287,175,000	9,975,610,876	1,392,227,836	—	11,367,838,712	—	—	—	9,975,610,876	1,392,227,836	—	11,367,838,712	—	11,367,838,712	—	80,663,712	
	7	特別稅課	6,000,000	3,749,548	—	—	3,749,548	—	—	—	3,749,548	—	—	3,749,548	—	3,749,548	—	- 2,250,452	
2		罰款及賠償收入	214,737,000	280,456,325	67,359,865	—	347,816,190	—	—	—	280,456,325	67,359,865	—	347,816,190	—	347,816,190	—	133,079,190	
	1	罰金罰鍰及怠金	202,268,000	264,269,770	67,359,740	—	331,629,510	—	—	—	264,269,770	67,359,740	—	331,629,510	—	331,629,510	—	129,361,510	
	2	沒入及沒收財物	3,000	205,195	—	—	205,195	—	—	—	205,195	—	—	205,195	—	205,195	—	205,195	
	3	賠償收入	12,466,000	15,981,360	125	—	15,981,485	—	—	—	15,981,360	125	—	15,981,485	—	15,981,485	—	3,515,485	
3		規費收入	317,455,000	353,552,214	10,900,000	—	364,452,214	—	—	—	353,552,214	10,900,000	—	364,452,214	—	364,452,214	—	46,997,214	
	1	行政規費收入	113,048,000	168,346,979	—	—	168,346,979	—	—	—	168,346,979	—	—	168,346,979	—	168,346,979	—	55,298,979	
	2	使用規費收入	204,407,000	185,205,235	10,900,000	—	196,105,235	—	—	—	185,205,235	10,900,000	—	196,105,235	—	196,105,235	—	- 8,301,765	
4		信託管理收入	180,000	182,244	—	—	182,244	—	—	—	182,244	—	—	182,244	—	182,244	—	2,244	
	1	信託管理收入	180,000	182,244	—	—	182,244	—	—	—	182,244	—	—	182,244	—	182,244	—	2,244	
5		財產收入	67,276,000	149,188,500	2,668,041	—	151,856,541	—	—	—	149,188,500	2,668,041	—	151,856,541	—	151,856,541	—	84,580,541	
	1	財產孳息	62,877,000	121,923,251	2,668,041	—	124,591,292	—	—	—	121,923,251	2,668,041	—	124,591,292	—	124,591,292	—	61,714,292	
	2	廢舊物資售價	4,399,000	27,265,249	—	—	27,265,249	—	—	—	27,265,249	—	—	27,265,249	—	27,265,249	—	22,866,249	
6		營業盈餘及事業收入	132,515,000	132,515,000	—	—	132,515,000	—	—	—	132,515,000	—	—	132,515,000	—	132,515,000	—	—	
	1	非營業特種基金賸餘繳庫	132,515,000	132,515,000	—	—	132,515,000	—	—	—	132,515,000	—	—	132,515,000	—	132,515,000	—	—	
7		補助及協助收入	23,456,322,000	20,197,051,688	2,032,663,438	—	22,229,715,126	—	- 13,250,800	—	20,197,051,688	2,019,412,638	—	22,216,464,326	—	22,216,464,326	—	- 1,239,857,674	
	1	上級政府補助收入	23,451,544,000	20,192,254,152	2,031,708,238	—	22,223,962,390	—	- 13,250,800	—	20,192,254,152	2,018,457,438	—	22,210,711,590	—	22,210,711,590	—	- 1,240,832,410	
	2	地方政府協助收入	4,778,000	4,797,536	955,200	—	5,752,736	—	—	—	4,797,536	955,200	—	5,752,736	—	5,752,736	—	974,736	
8		捐獻及贈與收入	500,000	609,388	—	—	609,388	—	—	—	609,388	—	—	609,388	—	609,388	—	109,388	
	1	捐獻收入	500,000	609,388	—	—	609,388	—	—	—	609,388	—	—	609,388	—	609,388	—	109,388	
9		其他收入	614,479,000	686,289,334	81,228,505	—	767,517,839	—	—	—	686,289,334	81,228,505	—	767,517,839	—	767,517,839	—	153,038,839	
	1	雜項收入	614,479,000	686,289,334	81,228,505	—	767,517,839	—	—	—	686,289,334	81,228,505	—	767,517,839	—	767,517,839	—	153,038,839	

三、中華民國 113 年度嘉義縣總決算歲入來源別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 目		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	
款	項		名 稱	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	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	
1	資 本 門 合 計		60,000,000	85,622,211	—	—	85,622,211	—	—	—	85,622,211	—	—	85,622,211	—	—	85,622,211	25,622,211	
	財 產 收 入		60,000,000	85,622,211	—	—	85,622,211	—	—	—	85,622,211	—	—	85,622,211	—	—	85,622,211	25,622,211	
	財 產 售 價		60,000,000	85,622,211	—	—	85,622,211	—	—	—	85,622,211	—	—	85,622,211	—	—	85,622,211	25,622,211	

拾、歲出政事別決算審定總表
一、中華民國 113 年度嘉義縣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

科 目			預 算 數	決 算 數				決 算 數				決 算 數		決 算 數		
款	項	名 称		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	%
		總 計	39,126,160,000	28,159,253,847	5,229,213,275	2,044,799,530	35,433,266,652	28,159,253,847	5,184,333,941	2,044,799,530	35,388,387,318	100.00	- 3,737,772,682	- 9.55	- 44,879,334	- 0.13
1	一 般 政 務 支 出	計	5,937,773,000	4,624,067,169	559,085,781	141,884,267	5,325,037,217	4,624,067,169	559,085,781	141,884,267	5,325,037,217	15.05	- 612,735,783	- 10.32	-	-
1	行 政 支 出		650,140,000	435,822,211	83,867,553	43,220,000	562,909,764	435,822,211	83,867,553	43,220,000	562,909,764	1.59	- 87,230,236	- 13.42	-	-
2	立 法 支 出		244,070,000	213,963,991	-	3,207,902	217,171,893	213,963,991	-	3,207,902	217,171,893	0.61	- 26,898,107	- 11.02	-	-
3	民 政 支 出		2,192,448,000	1,513,023,697	442,416,799	78,563,011	2,034,003,507	1,513,023,697	442,416,799	78,563,011	2,034,003,507	5.75	- 158,444,493	- 7.23	-	-
4	警 政 支 出		2,572,962,000	2,201,144,653	32,485,148	16,893,354	2,250,523,155	2,201,144,653	32,485,148	16,893,354	2,250,523,155	6.36	- 322,438,845	- 12.53	-	-
5	財 務 支 出		278,153,000	260,112,617	316,281	-	260,428,898	260,112,617	316,281	-	260,428,898	0.74	- 17,724,102	- 6.37	-	-
2	教 育 科 學 文 化 支 出	計	10,301,335,000	9,429,954,204	381,201,179	-	9,811,155,383	9,429,954,204	381,201,179	-	9,811,155,383	27.72	- 490,179,617	- 4.76	-	-
1	教 育 支 出		9,920,182,000	9,209,298,920	268,106,579	-	9,477,405,499	9,209,298,920	268,106,579	-	9,477,405,499	26.78	- 442,776,501	- 4.46	-	-
2	文 化 支 出		381,153,000	220,655,284	113,094,600	-	333,749,884	220,655,284	113,094,600	-	333,749,884	0.94	- 47,403,116	- 12.44	-	-
3	經 濟 發 展 支 出	計	10,461,002,000	4,540,725,035	3,312,092,872	1,599,017,333	9,451,835,240	4,540,725,035	3,309,148,539	1,599,017,333	9,448,890,907	26.70	- 1,012,111,093	- 9.68	- 2,944,333	- 0.03
1	農 業 支 出		5,826,462,000	3,052,295,378	1,406,637,499	665,954,801	5,124,887,678	3,052,295,378	1,403,693,166	665,954,801	5,121,943,345	14.47	- 704,518,655	- 12.09	- 2,944,333	- 0.06
2	工 業 支 出		205,789,000	42,692,710	85,516,227	38,918,928	167,127,865	42,692,710	85,516,227	38,918,928	167,127,865	0.47	- 38,661,135	- 18.79	-	-
3	交 通 支 出		3,563,702,000	1,140,908,897	1,517,800,413	671,050,283	3,329,759,593	1,140,908,897	1,517,800,413	671,050,283	3,329,759,593	9.41	- 233,942,407	- 6.56	-	-
4	其 他 經 濟 服 務 支 出		865,049,000	304,828,050	302,138,733	223,093,321	830,060,104	304,828,050	302,138,733	223,093,321	830,060,104	2.35	- 34,988,896	- 4.04	-	-
4	社 會 福 利 支 出	計	8,093,673,000	6,421,505,709	651,050,397	182,342,495	7,254,898,601	6,421,505,709	609,115,396	182,342,495	7,212,963,600	20.38	- 880,709,400	- 10.88	- 41,935,001	- 0.58
1	社 會 保 險 支 出		190,569,000	173,062,056	5,280,437	-	178,342,493	173,062,056	5,280,437	-	178,342,493	0.50	- 12,226,507	- 6.42	-	-
2	社 會 救 助 支 出		212,755,000	106,607,441	47,137,383	-	153,744,824	106,607,441	47,137,383	-	153,744,824	0.43	- 59,010,176	- 27.74	-	-
3	福 利 服 務 支 出		6,033,674,000	4,917,335,394	483,822,290	51,022,212	5,452,179,896	4,917,335,394	447,207,290	51,022,212	5,415,564,896	15.30	- 618,109,104	- 10.24	- 36,615,000	- 0.67
4	國 民 就 業 支 出		154,889,000	130,027,429	7,315,982	-	137,343,411	130,027,429	7,315,982	-	137,343,411	0.39	- 17,545,589	- 11.33	-	-
5	醫 療 保 健 支 出		1,501,786,000	1,094,473,389	107,494,305	131,320,283	1,333,287,977	1,094,473,389	102,174,304	131,320,283	1,327,967,976	3.75	- 173,818,024	- 11.57	- 5,320,001	- 0.40
5	社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	計	521,589,000	183,931,441	170,556,093	121,555,435	476,042,969	183,931,441	170,556,093	121,555,435	476,042,969	1.35	- 45,546,031	- 8.73	-	-
1	環 境 保 護 支 出		521,589,000	183,931,441	170,556,093	121,555,435	476,042,969	183,931,441	170,556,093	121,555,435	476,042,969	1.35	- 45,546,031	- 8.73	-	-
6	退 休 撫 鄉 支 出	計	2,864,900,000	2,389,439,528	-	-	2,389,439,528	2,389,439,528	-	-	2,389,439,528	6.75	- 475,460,472	- 16.60	-	-
1	退 休 撫 鄉 給 付 支 出		2,864,900,000	2,389,439,528	-	-	2,389,439,528	2,389,439,528	-	-	2,389,439,528	6.75	- 475,460,472	- 16.60	-	-
7	債 務 支 出	計	230,000,000	166,276,252	-	-	166,276,252	166,276,252	-	-	166,276,252	0.47	- 63,723,748	- 27.71	-	-
1	債 務 付 息 支 出		230,000,000	166,276,252	-	-	166,276,252	166,276,252	-	-	166,276,252	0.47	- 63,723,748	- 27.71	-	-
8	補 助 及 其 他 支 出	計	715,888,000	403,354,509	155,226,953	-	558,581,462	403,354,509	155,226,953	-	558,581,462	1.58	- 157,306,538	- 21.97	-	-
1	專 案 補 助 支 出		22,152,000	21,763,000	-	-	21,763,000	21,763,000	-	-	21,763,000	0.06	- 389,000	- 1.76	-	-
2	平 衡 預 算 補 助 支 出		80,250,000	80,250,000	-	-	80,250,000	80,250,000	-	-	80,250,000	0.23	-	-	-	-
3	其 他 支 出		612,760,000	301,341,509	155,226,953	-	456,568,462	301,341,509	155,226,953	-	456,568,462	1.29	- 156,191,538	- 25.49	-	-
4	第 二 預 備 金 (註)		726,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 726,000	- 100.00	-	--

註：113 年度第二預備金原編列預算數 8,000 萬元，經縣政府核准動支 7,927 萬 4,000 元。

二、中華民國 113 年度嘉義縣總決算歲出政事別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數					修 正 數			決 算 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減
款	名 称		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	實 現 數	應 付 數	
	經 常 門 合 計	27,278,255,000	23,346,447,876	1,176,492,758	101,567,281	24,624,507,915	—	-44,879,334	—	23,346,447,876	1,131,613,424	101,567,281	24,579,628,581	—	-2,698,626,419	
	一 般 政 務 支 出	5,194,909,000	4,427,303,793	183,430,383	22,213,465	4,632,947,641	—	—	—	4,427,303,793	183,430,383	22,213,465	4,632,947,641	—	-561,961,359	
1	行 政 支 出	507,093,000	409,149,596	46,455,518	2,720,000	458,325,114	—	—	—	409,149,596	46,455,518	2,720,000	458,325,114	—	-48,767,886	
2	立 法 支 出	227,455,000	204,691,801	—	—	204,691,801	—	—	—	204,691,801	—	—	204,691,801	—	-22,763,199	
3	民 政 支 出	1,733,124,000	1,439,076,412	128,740,845	14,394,609	1,582,211,866	—	—	—	1,439,076,412	128,740,845	14,394,609	1,582,211,866	—	-150,912,134	
4	警 政 支 出	2,460,735,000	2,125,507,296	8,194,020	5,098,856	2,138,800,172	—	—	—	2,125,507,296	8,194,020	5,098,856	2,138,800,172	—	-321,934,828	
5	財 務 支 出	266,502,000	248,878,688	40,000	—	248,918,688	—	—	—	248,878,688	40,000	—	248,918,688	—	-17,583,312	
	教 育 科 學 文 化 支 出	9,146,401,000	8,701,923,281	82,635,979	—	8,784,559,260	—	—	—	8,701,923,281	82,635,979	—	8,784,559,260	—	-361,841,740	
6	教 育 支 出	8,884,385,000	8,508,458,139	26,937,915	—	8,535,396,054	—	—	—	8,508,458,139	26,937,915	—	8,535,396,054	—	-348,988,946	
7	文 化 支 出	262,016,000	193,465,142	55,698,064	—	249,163,206	—	—	—	193,465,142	55,698,064	—	249,163,206	—	-12,852,794	
	經 濟 發 展 支 出	1,623,158,000	968,627,190	307,267,367	75,377,100	1,351,271,657	—	-2,944,333	—	968,627,190	304,323,034	75,377,100	1,348,327,324	—	-274,830,676	
8	農 業 支 出	709,914,000	556,141,321	34,957,943	9,734,172	600,833,436	—	-2,944,333	—	556,141,321	32,013,610	9,734,172	597,889,103	—	-112,024,897	
9	工 業 支 出	154,581,000	39,892,170	60,746,199	35,028,928	135,667,297	—	—	—	39,892,170	60,746,199	35,028,928	135,667,297	—	-18,913,703	
10	交 通 支 出	453,798,000	119,433,174	185,347,491	30,614,000	335,394,665	—	—	—	119,433,174	185,347,491	30,614,000	335,394,665	—	-118,403,335	
11	其 他 經 濟 服 務 支 出	304,865,000	253,160,525	26,215,734	—	279,376,259	—	—	—	253,160,525	26,215,734	—	279,376,259	—	-25,488,741	
	社 會 福 利 支 出	7,646,270,000	6,332,234,810	541,111,331	—	6,873,346,141	—	-41,935,001	—	6,332,234,810	499,176,330	—	6,831,411,140	—	-814,858,860	
12	社 會 保 險 支 出	190,569,000	173,062,056	5,280,437	—	178,342,493	—	—	—	173,062,056	5,280,437	—	178,342,493	—	-12,226,507	
13	社 會 救 助 支 出	212,755,000	106,607,441	47,137,383	—	153,744,824	—	—	—	106,607,441	47,137,383	—	153,744,824	—	-59,010,176	
14	福 利 服 務 支 出	5,750,217,000	4,857,728,224	375,104,724	—	5,232,832,948	—	-36,615,000	—	4,857,728,224	338,489,724	—	5,196,217,948	—	-553,999,052	
15	國 民 就 業 支 出	153,389,000	128,979,429	6,923,982	—	135,903,411	—	—	—	128,979,429	6,923,982	—	135,903,411	—	-17,485,589	

二、中華民國 113 年度嘉義縣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

科 目		預 算 數	決 算 數					修 正 數			決 算 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減
款	名 称		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	實 現 數	應 付 數	
16	醫 療 保 健 支 出	1,339,340,000	1,065,857,660	106,664,805	—	1,172,522,465	—	- 5,320,001	—	1,065,857,660	101,344,804	—	—	1,167,202,464	—	- 172,137,536
	社 團 發 展 及 環 境 保 護 支 出	189,685,000	128,444,342	46,135,486	3,976,716	178,556,544	—	—	—	128,444,342	46,135,486	3,976,716	—	178,556,544	—	- 11,128,456
17	環 境 保 護 支 出	189,685,000	128,444,342	46,135,486	3,976,716	178,556,544	—	—	—	128,444,342	46,135,486	3,976,716	—	178,556,544	—	- 11,128,456
	退 休 撫 卸 支 出	2,864,900,000	2,389,439,528	—	—	2,389,439,528	—	—	—	2,389,439,528	—	—	—	2,389,439,528	—	- 475,460,472
18	退 休 撫 卸 給 付 支 出	2,864,900,000	2,389,439,528	—	—	2,389,439,528	—	—	—	2,389,439,528	—	—	—	2,389,439,528	—	- 475,460,472
	債 務 支 出	230,000,000	166,276,252	—	—	166,276,252	—	—	—	166,276,252	—	—	—	166,276,252	—	- 63,723,748
19	債 務 付 息 支 出	230,000,000	166,276,252	—	—	166,276,252	—	—	—	166,276,252	—	—	—	166,276,252	—	- 63,723,748
	補 助 及 其 他 支 出	382,932,000	232,198,680	15,912,212	—	248,110,892	—	—	—	232,198,680	15,912,212	—	—	248,110,892	—	- 134,821,108
20	專 案 補 助 支 出	22,152,000	21,763,000	—	—	21,763,000	—	—	—	21,763,000	—	—	—	21,763,000	—	- 389,000
21	平 衡 預 算 補 助 支 出	80,250,000	80,250,000	—	—	80,250,000	—	—	—	80,250,000	—	—	—	80,250,000	—	—
22	其 他 支 出	280,530,000	130,185,680	15,912,212	—	146,097,892	—	—	—	130,185,680	15,912,212	—	—	146,097,892	—	- 134,432,108

三、中華民國 113 年度嘉義縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元

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
款	項		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
	資 本 門 合 計	11,847,905,000	4,812,805,971	4,052,720,517	1,943,232,249	10,808,758,737	—	—	—	—	—	4,812,805,971	4,052,720,517	1,943,232,249	10,808,758,737		- 1,039,146,263	
	一 般 政 務 支 出	742,864,000	196,763,376	375,655,398	119,670,802	692,089,576	—	—	—	—	—	196,763,376	375,655,398	119,670,802	692,089,576		- 50,774,424	
1	行 政 支 出	143,047,000	26,672,615	37,412,035	40,500,000	104,584,650	—	—	—	—	—	26,672,615	37,412,035	40,500,000	104,584,650		- 38,462,350	
2	立 法 支 出	16,615,000	9,272,190	—	3,207,902	12,480,092	—	—	—	—	—	9,272,190	—	3,207,902	12,480,092		- 4,134,908	
3	民 政 支 出	459,324,000	73,947,285	313,675,954	64,168,402	451,791,641	—	—	—	—	—	73,947,285	313,675,954	64,168,402	451,791,641		- 7,532,359	
4	警 政 支 出	112,227,000	75,637,357	24,291,128	11,794,498	111,722,983	—	—	—	—	—	75,637,357	24,291,128	11,794,498	111,722,983		- 504,017	
5	財 務 支 出	11,651,000	11,233,929	276,281	—	11,510,210	—	—	—	—	—	11,233,929	276,281	—	11,510,210		- 140,790	
	教 育 科 學 文 化 支 出	1,154,934,000	728,030,923	298,565,200	—	1,026,596,123	—	—	—	—	—	728,030,923	298,565,200	—	1,026,596,123		- 128,337,877	
6	教 育 支 出	1,035,797,000	700,840,781	241,168,664	—	942,009,445	—	—	—	—	—	700,840,781	241,168,664	—	942,009,445		- 93,787,555	
7	文 化 支 出	119,137,000	27,190,142	57,396,536	—	84,586,678	—	—	—	—	—	27,190,142	57,396,536	—	84,586,678		- 34,550,322	
	經 濟 發 展 支 出	8,837,844,000	3,572,097,845	3,004,825,505	1,523,640,233	8,100,563,583	—	—	—	—	—	3,572,097,845	3,004,825,505	1,523,640,233	8,100,563,583		- 737,280,417	
8	農 業 支 出	5,116,548,000	2,496,154,057	1,371,679,556	656,220,629	4,524,054,242	—	—	—	—	—	2,496,154,057	1,371,679,556	656,220,629	4,524,054,242		- 592,493,758	
9	工 業 支 出	51,208,000	2,800,540	24,770,028	3,890,000	31,460,568	—	—	—	—	—	2,800,540	24,770,028	3,890,000	31,460,568		- 19,747,432	
10	交 通 支 出	3,109,904,000	1,021,475,723	1,332,452,922	640,436,283	2,994,364,928	—	—	—	—	—	1,021,475,723	1,332,452,922	640,436,283	2,994,364,928		- 115,539,072	
11	其 他 經 濟 服 務 支 出	560,184,000	51,667,525	275,922,999	223,093,321	550,683,845	—	—	—	—	—	51,667,525	275,922,999	223,093,321	550,683,845		- 9,500,155	
	社 會 福 利 支 出	447,403,000	89,270,899	109,939,066	182,342,495	381,552,460	—	—	—	—	—	89,270,899	109,939,066	182,342,495	381,552,460		- 65,850,540	
14	福 利 服 務 支 出	283,457,000	59,607,170	108,717,566	51,022,212	219,346,948	—	—	—	—	—	59,607,170	108,717,566	51,022,212	219,346,948		- 64,110,052	
15	國 民 就 業 支 出	1,500,000	1,048,000	392,000	—	1,440,000	—	—	—	—	—	1,048,000	392,000	—	1,440,000		- 60,000	
16	醫 療 保 健 支 出	162,446,000	28,615,729	829,500	131,320,283	160,765,512	—	—	—	—	—	28,615,729	829,500	131,320,283	160,765,512		- 1,680,488	

三、中華民國 113 年度嘉義縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表 (續)

單位：新臺幣元

科 目 款 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	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
社區發展及環境保護支出	331,904,000	55,487,099	124,420,607	117,578,719	297,486,425	—	—	—	—	—	55,487,099	124,420,607	117,578,719	297,486,425	—	-34,417,575	
17 環境保護支出	331,904,000	55,487,099	124,420,607	117,578,719	297,486,425	—	—	—	—	—	55,487,099	124,420,607	117,578,719	297,486,425	—	-34,417,575	
補助及其他支出	332,956,000	171,155,829	139,314,741	—	310,470,570	—	—	—	—	—	171,155,829	139,314,741	—	310,470,570	—	-22,485,430	
22 其他支出	332,230,000	171,155,829	139,314,741	—	310,470,570	—	—	—	—	—	171,155,829	139,314,741	—	310,470,570	—	-21,759,430	
23 第二預備金(註)	726,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-726,000	

註：113 年度第二預備金原編列預算數 8,000 萬元，經縣政府核准動支 7,927 萬 4,000 元。

拾壹、中華民國 113 年度嘉義縣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 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		
款	名 稱		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	39,126,160,000	28,159,253,847	5,229,213,275	2,044,799,530	35,433,266,652	28,159,253,847	5,184,333,941	2,044,799,530	35,388,387,318	100.00	- 3,737,772,682	- 9.55	- 44,879,334	- 0.13
1	縣議會主管	244,070,000	213,963,991	—	3,207,902	217,171,893	213,963,991	—	3,207,902	217,171,893	0.61	- 26,898,107	- 11.02	—	—
2	縣政府主管	22,762,365,000	15,907,709,967	3,686,512,516	1,535,200,780	21,129,423,263	15,907,709,967	3,683,568,183	1,535,200,780	21,126,478,930	59.70	- 1,635,886,070	- 7.19	- 2,944,333	- 0.01
3	民政處主管	194,311,000	176,714,627	522,170	6,777,830	184,014,627	176,714,627	522,170	6,777,830	184,014,627	0.52	- 10,296,373	- 5.30	—	—
4	地政處主管	339,466,000	306,442,452	2,346,000	13,834,000	322,622,452	306,442,452	2,346,000	13,834,000	322,622,452	0.91	- 16,843,548	- 4.96	—	—
5	消防局主管	1,248,096,000	829,259,784	319,697,782	16,658,742	1,165,616,308	829,259,784	319,697,782	16,658,742	1,165,616,308	3.29	- 82,479,692	- 6.61	—	—
6	農業處主管	142,263,000	129,995,525	—	4,848,000	134,843,525	129,995,525	—	4,848,000	134,843,525	0.38	- 7,419,475	- 5.22	—	—
7	衛生局主管	1,501,786,000	1,094,473,389	107,494,305	131,320,283	1,333,287,977	1,094,473,389	102,174,304	131,320,283	1,327,967,976	3.75	- 173,818,024	- 11.57	- 5,320,001	- 0.40
8	環境保護局主管	521,589,000	183,931,441	170,556,093	121,555,435	476,042,969	183,931,441	170,556,093	121,555,435	476,042,969	1.35	- 45,546,031	- 8.73	—	—
9	警察局主管	2,572,962,000	2,201,144,653	32,485,148	16,893,354	2,250,523,155	2,201,144,653	32,485,148	16,893,354	2,250,523,155	6.36	- 322,438,845	- 12.53	—	—
10	財政稅務局主管	588,403,000	506,638,869	316,281	—	506,955,150	506,638,869	316,281	—	506,955,150	1.43	- 81,447,850	- 13.84	—	—
11	社會局主管	6,379,182,000	5,143,113,043	536,240,110	51,022,212	5,730,375,365	5,143,113,043	499,625,110	51,022,212	5,693,760,365	16.09	- 685,421,635	- 10.74	- 36,615,000	- 0.64
12	文化觀光局主管	796,718,000	378,762,827	217,815,917	143,480,992	740,059,736	378,762,827	217,815,917	143,480,992	740,059,736	2.09	- 56,658,264	- 7.11	—	—
13	人事處主管	22,714,000	22,306,714	—	—	22,306,714	22,306,714	—	—	22,306,714	0.06	- 407,286	- 1.79	—	—
14	統籌支撥科目	1,811,509,000	1,064,796,565	155,226,953	—	1,220,023,518	1,064,796,565	155,226,953	—	1,220,023,518	3.45	- 591,485,482	- 32.65	—	—
15	第二預備金(註)	726,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 726,000	- 100.00	—	--

註：113 年度第二預備金原編列預算數 8,000 萬元，經縣政府核准動支 7,927 萬 4,000 元。

拾貳、中華民國 113 年度嘉義縣總決算以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表

經常
門併計
資本

單位：新臺幣元

年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度						決 算 數						修 正 數						決 算 審 定 數								
		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	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數			
	總 計	7,069,377,155	608,619,505	2,953,564,261		—	3,507,193,389		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	608,619,505	2,953,564,261		—	3,507,193,389				
	合 計	7,069,377,155	608,619,505	2,953,564,261		—	3,507,193,389		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	608,619,505	2,953,564,261		—	3,507,193,389				
101-112	稅 課 收 入	1,352,366,409	222,769,164	369,186,849		—	760,410,396		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	222,769,164	369,186,849		—	760,410,396				
98-112	罰 款 及 賠 償 收 入	342,078,522	34,992,544	32,926,618		—	274,159,360		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	34,992,544	32,926,618		—	274,159,360				
112	規 費 收 入	9,840,908	—	9,840,908		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	9,840,908	—		—	—			
97-112	財 產 收 入	13,254,158	7,173,327	4,022,945		—	2,057,886		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,173,327	4,022,945		—	2,057,886				
106-112	補 助 及 協 助 收 入	4,994,405,397	343,679,670	2,510,643,121		—	2,140,082,606		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	343,679,670	2,510,643,121		—	2,140,082,606				
103-112	其 他 收 入	357,431,761	4,800	26,943,820		—	330,483,141		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,800	26,943,820		—	330,483,141				
		—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

拾參、中華民國 113 年度嘉義縣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				決 算			
		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	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	
		應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 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	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	
	總 計	10,929,594,069	702,476,426	5,727,570,135	—	4,499,547,508	—	—	—	—	—	—	—	—	702,476,426	5,727,570,135	—	—	4,499,547,508
	合 計	7,729,698,044	354,200,844	4,872,209,611	1,119,194,293	3,622,481,882	—	—	—	—	—	—	—	—	354,200,844	4,872,209,611	1,119,194,293	3,622,481,882	
	3,199,896,025	348,275,582	855,360,524	- 1,119,194,293	877,065,626	—	—	—	—	—	—	—	—	—	348,275,582	855,360,524	- 1,119,194,293	877,065,626	
107-112	行 政 支 出	222,153,323	1,984,085	172,578,919	14,178,500	61,768,819	—	—	—	—	—	—	—	—	1,984,085	172,578,919	14,178,500	61,768,819	
112	立 法 支 出	2,898,789	334,311	2,564,478	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	334,311	2,564,478	—	—	
1,100,000	15,032	1,084,968	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	15,032	1,084,968	—	—	
108-112	民 政 支 出	266,810,935	17,282,684	193,883,933	165,355,728	221,000,046	—	—	—	—	—	—	—	—	17,282,684	193,883,933	165,355,728	221,000,046	
	272,925,391	6,518,724	9,031,873	- 165,355,728	92,019,066	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,518,724	9,031,873	- 165,355,728	92,019,066	
111-112	警 政 支 出	12,103,291	123,410	11,979,881	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	123,410	11,979,881	—	—	
	143,926,090	96,403	29,962,000	—	113,867,687	—	—	—	—	—	—	—	—	—	96,403	29,962,000	—	113,867,687	
111-112	財 務 支 出	18,449,030	1,308,933	14,940,047	—	2,200,050	—	—	—	—	—	—	—	—	1,308,933	14,940,047	—	2,200,050	
110-112	教 育 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	462,004,568	11,622,336	432,029,451	—	18,352,781	—	—	—	—	—	—	—	—	—	11,622,336	432,029,451	—	18,352,781	
110-112	文 化 支 出	141,333,607	2,576,220	91,036,844	2,103,000	49,823,543	—	—	—	—	—	—	—	—	2,576,220	91,036,844	2,103,000	49,823,543	
	15,951,494	1,000	8,207,494	- 2,103,000	5,640,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,000	8,207,494	- 2,103,000	5,640,000	
107-112	農 業 支 出	2,006,690,842	58,838,390	1,510,684,942	174,684,323	611,851,833	—	—	—	—	—	—	—	—	58,838,390	1,510,684,942	174,684,323	611,851,833	
	490,828,715	90,856,511	194,572,995	- 174,684,323	30,714,886	—	—	—	—	—	—	—	—	—	90,856,511	194,572,995	- 174,684,323	30,714,886	
107-112	工 業 支 出	364,583,923	2,391,307	132,447,228	16,051,634	245,797,022	—	—	—	—	—	—	—	—	2,391,307	132,447,228	16,051,634	245,797,022	
	48,139,820	1,044,219	3,093,967	- 16,051,634	27,950,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,044,219	3,093,967	- 16,051,634	27,950,000	
103-112	交 通 支 出	2,547,043,166	108,914,075	1,193,424,150	583,537,971	1,828,242,912	—	—	—	—	—	—	—	—	108,914,075	1,193,424,150	583,537,971	1,828,242,912	
	1,316,184,824	137,400,587	334,217,143	- 583,537,971	261,029,123	—	—	—	—	—	—	—	—	—	137,400,587	334,217,143	- 583,537,971	261,029,123	
105-112	其 他 經 濟 服 務 支 出	443,296,270	52,206,838	212,448,904	153,278,838	331,919,366	—	—	—	—	—	—	—	—	52,206,838	212,448,904	153,278,838	331,919,366	
	467,116,431	57,388,614	67,994,139	- 153,278,838	188,454,840	—	—	—	—	—	—	—	—	—	57,388,614	67,994,139	- 153,278,838	188,454,840	
112	社 會 保 險 支 出	4,744,283	1,636	4,742,647	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,636	4,742,647	—	—	
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
112	社 會 救 助 支 出	10,920,455	1,263,900	9,495,651	—	160,904	—	—	—	—	—	—	—	—	1,263,900	9,495,651	—	160,904	
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
108-112	福 利 服 務 支 出	700,791,887	53,425,895	533,127,457	—	114,238,535	—	—	—	—	—	—	—	—	53,425,895	533,127,457	—	114,238,535	
	167,581,022	49,994,489	94,758,859	—	22,827,674	—	—	—	—	—	—	—	—	—	49,994,489	94,758,859	—	22,827,674	
111-112	國 民 就 業 支 出	11,303,797	28,529	11,275,268	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	28,529	11,275,268	—	—	
	60,000	—	60,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	60,000	—	—	
108-112	醫 療 保 健 支 出	214,712,376	36,572,231	167,025,862	8,071,071	19,185,354	—	—	—	—	—	—	—	—	36,572,231	167,025,862	8,071,071	19,185,354	
	80,581,521	1,076,859	14,721																

拾肆、中華民國 113 年度嘉義縣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 數				修 正 數				決 算 審 定 數				
		轉 入 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數
		應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 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	保 留 數	保 留 數	保 留 數	
	總 計	10,929,594,069	702,476,426	5,727,570,135	—	4,499,547,508	—	—	—	—	—	702,476,426	5,727,570,135	—	—	4,499,547,508
	合 計	7,729,698,044	354,200,844	4,872,209,611	1,119,194,293	3,622,481,882	—	—	—	—	—	354,200,844	4,872,209,611	1,119,194,293	—	3,622,481,882
	3,199,896,025	348,275,582	855,360,524	- 1,119,194,293	877,065,626	—	—	—	—	—	—	348,275,582	855,360,524	- 1,119,194,293	—	877,065,626
112	縣 議 會 主 管	2,898,789	334,311	2,564,478	—	—	—	—	—	—	—	334,311	2,564,478	—	—	—
	1,100,000	15,032	15,032	1,084,968	—	—	—	—	—	—	—	15,032	1,084,968	—	—	—
103-112	縣 政 府 主 管	6,006,983,812	247,311,498	3,697,896,803	943,303,787	3,005,079,298	—	—	—	—	—	247,311,498	3,697,896,803	943,303,787	—	3,005,079,298
	2,432,662,990	294,897,428	611,805,926	- 943,303,787	582,655,849	—	—	—	—	—	—	294,897,428	611,805,926	- 943,303,787	—	582,655,849
112	民 政 處 主 管	328,481	—	—	3,860,000	4,188,481	—	—	—	—	—	—	—	—	3,860,000	4,188,481
	4,271,519	—	—	- 3,860,000	411,519	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 3,860,000	411,519
112	地 政 處 主 管	—	—	—	7,327,700	7,327,700	—	—	—	—	—	—	—	—	7,327,700	7,327,700
	11,742,000	—	538,300	- 7,327,700	3,876,000	—	—	—	—	—	—	—	—	538,300	- 7,327,700	3,876,000
111-112	消 防 局 主 管	102,054,226	409,133	58,264,735	152,595,507	195,975,865	—	—	—	—	—	409,133	58,264,735	152,595,507	—	195,975,865
	171,015,672	958,118	4,237,500	- 152,595,507	13,224,547	—	—	—	—	—	—	958,118	4,237,500	- 152,595,507	—	13,224,547
108-112	衛 生 局 主 管	214,712,376	36,572,231	167,025,862	8,071,071	19,185,354	—	—	—	—	—	36,572,231	167,025,862	8,071,071	—	19,185,354
	80,581,521	1,076,859	14,721,295	- 8,071,071	56,712,296	—	—	—	—	—	—	1,076,859	14,721,295	- 8,071,071	—	56,712,296
109-112	環 境 保 護 局 主 管	95,122,656	4,173,014	87,889,642	1,933,228	4,993,228	—	—	—	—	—	4,173,014	87,889,642	1,933,228	—	4,993,228
	114,455,279	528,707	34,143,290	- 1,933,228	77,850,054	—	—	—	—	—	—	528,707	34,143,290	- 1,933,228	—	77,850,054
111-112	警 察 局 主 管	12,103,291	123,410	11,979,881	—	—	—	—	—	—	—	123,410	11,979,881	—	—	—
	143,926,090	96,403	29,962,000	—	113,867,687	—	—	—	—	—	—	96,403	29,962,000	—	—	113,867,687
111-112	財 政 稅 務 局 主 管	18,449,030	1,308,933	14,940,047	—	2,200,050	—	—	—	—	—	1,308,933	14,940,047	—	—	2,200,050
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
108-112	社 會 局 主 管	716,456,625	54,691,431	547,365,755	—	114,399,439	—	—	—	—	—	54,691,431	547,365,755	—	—	114,399,439
	167,581,022	49,994,489	94,758,859	—	22,827,674	—	—	—	—	—	—	49,994,489	94,758,859	—	—	22,827,674
110-112	文化 觀 光 局 主 管	355,853,912	8,123,833	193,648,101	2,103,000	156,184,978	—	—	—	—	—	8,123,833	193,648,101	2,103,000	—	156,184,978
	20,626,994	680,800	12,203,194	- 2,103,000	5,640,000	—	—	—	—	—	—	680,800	12,203,194	- 2,103,000	—	5,640,000
108-112	統 籌 支 撥 科 目	204,734,846	1,153,050	90,634,307	—	112,947,489	—	—	—	—	—	1,153,050	90,634,307	—	—	112,947,489
	51,932,938	27,746	51,905,192	—	—	—	—	—	—	—	—	27,746	51,905,192	—	—	—

拾伍、各公務機關決算審定數及差異原因分析明細表

一、縣議會主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

113 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 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %	
			實	現	數	應 收 保 留 數	實	現	數	應 收 保 留 數	合 計		
縣議會主管	—	207,212	—	—	—	—	207,212	—	—	—	207,212	207,212	—
嘉義縣議會	—	207,212	—	—	—	—	207,212	—	—	—	207,212	207,212	—
罰款及賠償收入	—	34,299	—	—	—	—	34,299	—	—	—	34,299	34,299	—
財產收入	—	171,296	—	—	—	—	171,296	—	—	—	171,296	171,296	—
其他收入	—	1,617	—	—	—	—	1,617	—	—	—	1,617	1,617	—

2. 歲出部分

(1) 113 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 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %	
			實	現	數	應 付 保 留 數	實	現	數	應 付 保 留 數	合 計		
縣議會主管	244,070,000	217,171,893	—	—	—	—	213,963,991	—	3,207,902	—	217,171,893	- 26,898,107	- 11.02
嘉義縣議會	244,070,000	217,171,893	—	—	—	—	213,963,991	—	3,207,902	—	217,171,893	- 26,898,107	- 11.02
一般行政	97,668,000	83,856,518	—	—	—	—	83,856,518	—	—	—	83,856,518	- 13,811,482	- 14.14
議事業務	129,217,000	120,835,283	—	—	—	—	120,835,283	—	—	—	120,835,283	- 8,381,717	- 6.49
一般建築及設備	16,615,000	12,480,092	—	—	—	—	9,272,190	—	3,207,902	—	12,480,092	- 4,134,908	- 24.89
第一預備金	570,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 570,000	- 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 額 金	% —
			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	合 計	應 付 保 留 額 金		
	縣議會主管	3,998,789	—	—	—	—	349,343	—	3,649,446	—	—	—
	嘉義縣議會	3,998,789	—	—	—	—	349,343	—	3,649,446	—	—	—
112	一般建築及設備	3,998,789	—	—	—	—	349,343	—	3,649,446	—	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

113 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	%		
嘉義縣議會 財產收入	—	171,296	171,296	--	主要係報廢財產變賣收入較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣議會 一般建築及設備	16,615,000	3,207,902	19.31	主要係 113 年嘉義縣議會全球資訊網改版建置相關採購案，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%		
嘉義縣議會 一般行政事務	97,668,000	13,811,482	14.14	主要係辦公廳舍及會館各項設備修繕維護按實際需要減少施作之賸餘。	
議事業務	129,217,000	8,381,717	6.49	主要係議員助理勞健保費依實際申請金額撥付及業務撙節開支。	
一般建築及設備	16,615,000	4,134,908	24.89	主要係辦公廳舍整修等營繕工程結餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

二、縣政府主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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 比 較	與 預 算 數 增 減	
			實	現	數	應	收	保	留	數	
嘉義縣政府	30,501,374,000	29,820,520,517	—		9,551,000	26,840,217,484		2,989,854,033	29,830,071,517	- 671,302,483	- 2.20
稅課收入	11,240,770,000	11,309,540,745	—		—	10,012,902,578		1,296,638,167	11,309,540,745	68,770,745	0.61
罰款及賠償收入	33,775,000	54,111,188	—		—	41,384,359		12,726,829	54,111,188	20,336,188	60.21
規費收入	188,513,000	187,941,936	—		—	177,041,936		10,900,000	187,941,936	- 571,064	- 0.30
信託管理收入	180,000	182,244	—		—	182,244		—	182,244	2,244	1.25
財產收入	114,192,000	207,957,126	—		—	205,289,085		2,668,041	207,957,126	93,765,126	82.11
營業盈餘及事業收入	100,000,000	100,000,000	—		—	100,000,000		—	100,000,000	—	—
補助及協助收入	18,727,560,000	17,718,606,530	—		9,551,000	16,062,536,534		1,665,620,996	17,728,157,530	- 999,402,470	- 5.34
捐獻及贈與收入	—	109,388	—		—	109,388		—	109,388	109,388	--
其他收入	96,384,000	242,071,360	—		—	240,771,360		1,300,000	242,071,360	145,687,360	151.15

(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	% 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		
	嘉義縣政府	6,633,154,053	—	—	—	—	601,330,291	2,900,949,678	3,130,874,084	47.20
97	財產收入	498,971	—	—	—	—	—	—	498,971	100.00
98	財產收入	27,000	—	—	—	—	—	—	27,000	100.00
99	財產收入	350,420	—	—	—	—	—	—	350,420	100.00
100	小計	477,317	—	—	—	—	—	—	477,317	100.00
	罰款及賠償收入	120,000	—	—	—	—	—	—	120,000	100.00
	財產收入	357,317	—	—	—	—	—	—	357,317	100.00
101	小計	140,301	—	—	—	—	10,000	—	130,301	92.87
	罰款及賠償收入	10,000	—	—	—	—	10,000	—	—	—
	財產收入	130,301	—	—	—	—	—	—	130,301	100.00
102	小計	20,056,625	—	—	—	—	19,995,870	—	60,755	0.30
	稅課收入	19,995,870	—	—	—	—	19,995,870	—	—	—
	財產收入	60,755	—	—	—	—	—	—	60,755	100.00
103	小計	618,130	—	—	—	—	58,130	80,000	480,000	77.65
	罰款及賠償收入	58,130	—	—	—	—	58,130	—	—	—
	其他收入	560,000	—	—	—	—	—	80,000	480,000	85.71
104	小計	150,460	—	—	—	—	—	—	150,460	100.00
	罰款及賠償收入	60,000	—	—	—	—	—	—	60,000	100.00
	財產收入	90,460	—	—	—	—	—	—	90,460	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)	實 現 數	應 收 數	保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 數	保 留 數	金 額	%	
105	小 計		23,031,038	—	—	—	—	22,947,000	—	—	—	84,038	0.36	
	稅 課 收 入		22,947,000	—	—	—	—	22,947,000	—	—	—	—	—	
	罰 款 及 賠 償 收 入		47,889	—	—	—	—	—	—	—	—	47,889	100.00	
	財 產 收 入		36,149	—	—	—	—	—	—	—	—	36,149	100.00	
106	小 計		25,000,251	—	—	—	—	13,546,674	5,056,643	6,396,934	25.59			
	罰 款 及 賠 償 收 入		132,849	—	—	—	—	—	2,915	129,934	97.81			
	財 產 收 入		7,173,327	—	—	—	—	7,173,327	—	—	—	—	—	
	補 助 及 協 助 收 入		17,694,075	—	—	—	—	6,373,347	5,053,728	6,267,000	35.42			
107	小 計		226,837,931	—	—	—	—	77,278,808	41,413,816	108,145,307	47.68			
	稅 課 收 入		193,310,753	—	—	—	—	51,521,423	36,694,917	105,094,413	54.37			
	罰 款 及 賠 償 收 入		8,991,677	—	—	—	—	6,010,000	446,338	2,535,339	28.20			
	財 產 收 入		95,701	—	—	—	—	—	—	95,701	100.00			
	補 助 及 協 助 收 入		24,439,800	—	—	—	—	19,747,385	4,272,561	419,854	1.72			
108	小 計		554,603,308	—	—	—	—	8,561,161	90,155,674	455,886,473	82.20			
	罰 款 及 賠 償 收 入		650,000	—	—	—	—	120,000	150,000	380,000	58.46			
	財 產 收 入		17,064	—	—	—	—	—	—	17,064	100.00			
	補 助 及 協 助 收 入		233,516,797	—	—	—	—	8,441,161	90,005,674	135,069,962	57.84			
	其 他 收 入		320,419,447	—	—	—	—	—	—	320,419,447	100.00			
109	小 計		147,111,096	—	—	—	—	35,585,690	61,505,541	50,019,865	34.00			
.	稅 課 收 入		38,289,000	—	—	—	—	25,562,020	5,911,000	6,815,980	17.80			
	罰 款 及 賠 償 收 入		22,023,077	—	—	—	—	—	1,071,573	20,951,504	95.13			
	財 產 收 入		17,064	—	—	—	—	—	—	17,064	100.00			
	補 助 及 協 助 收 入		86,781,955	—	—	—	—	10,023,670	54,522,968	22,235,317	25.62			
110	小 計		925,478,771	—	—	—	—	95,331,969	322,225,801	507,921,001	54.88			
	稅 課 收 入		74,120,000	—	—	—	—	—	—	74,120,000	100.00			
	罰 款 及 賠 償 收 入		3,807,738	—	—	—	—	—	771,938	3,035,800	79.73			
	補 助 及 協 助 收 入		846,251,033	—	—	—	—	95,331,969	321,453,863	429,465,201	50.75			
	其 他 收 入		1,300,000	—	—	—	—	—	—	1,300,000	100.00			
111	小 計		1,253,622,134	—	—	—	—	142,289,432	692,757,615	418,575,087	33.39			
	稅 課 收 入		212,029,000	—	—	—	—	99,656,000	96,889,000	15,484,000	7.30			
	罰 款 及 賠 償 收 入		24,932,621	—	—	—	—	20,000,000	1,598,652	3,333,969	13.37			
	補 助 及 協 助 收 入		1,015,360,513	—	—	—	—	22,633,432	594,269,963	398,457,118	39.24			
	其 他 收 入		1,300,000	—	—	—	—	—	—	1,300,000	100.00			
112	小 計		3,455,150,300	—	—	—	—	185,725,557	1,687,754,588	1,581,670,155	45.78			
	稅 課 收 入		636,323,935	—	—	—	—	3,086,851	204,964,084	428,273,000	67.30			
	罰 款 及 賠 償 收 入		13,131,604	—	—	—	—	1,510,000	6,769,287	4,852,317	36.95			
	規 費 收 入		9,840,908	—	—	—	—	—	9,840,908	—	—	—	—	
	財 產 收 入		4,192,629	—	—	—	—	—	3,815,945	376,684	8.98			
	補 助 及 協 助 收 入		2,770,361,224	—	—	—	—	181,128,706	1,441,064,364	1,148,168,154	41.44			
	其 他 收 入		21,300,000	—	—	—	—	—	21,300,000	—	—	—	—	

2. 歲出部分

(1) 113 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 較 比	與 預 算 數 增 減	
			實	現	數	應 付 保 留 數	實	現	數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	
嘉義縣政府	22,762,365,000	21,129,423,263	—	—	- 2,944,333	—	15,907,709,967	—	5,218,768,963	—	21,126,478,930	- 1,635,886,070	- 7.19
一般行政	253,156,000	229,212,197	—	—	—	—	209,956,534	—	19,255,663	—	229,212,197	- 23,943,803	- 9.46
主計業務	37,090,000	30,889,420	—	—	—	—	30,889,420	—	—	—	30,889,420	- 6,200,580	- 16.72
人事業務	31,556,000	31,214,046	—	—	—	—	30,624,046	—	590,000	—	31,214,046	- 341,954	- 1.08
政風業務	23,642,000	21,134,863	—	—	—	—	21,134,863	—	—	—	21,134,863	- 2,507,137	- 10.60
施政計畫綜合業務	134,015,000	123,867,362	—	—	—	—	94,537,507	—	29,329,855	—	123,867,362	- 10,147,638	- 7.57
一般建築及設備	142,747,000	104,285,162	—	—	—	—	26,373,127	—	77,912,035	—	104,285,162	- 38,461,838	- 26.94
(行政支出)													
第一預備金	5,220,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 5,220,000	- 100.00
民政業務	230,870,000	198,380,347	—	—	—	—	100,317,476	—	98,062,871	—	198,380,347	- 32,489,653	- 14.07
役政業務	17,932,000	15,374,238	—	—	—	—	15,374,238	—	—	—	15,374,238	- 2,557,762	- 14.26
地政業務	91,204,000	82,923,178	—	—	—	—	75,684,739	—	7,238,439	—	82,923,178	- 8,280,822	- 9.08
一般建築及設備	70,569,000	65,072,357	—	—	—	—	9,230,381	—	55,841,976	—	65,072,357	- 5,496,643	- 7.79
(民政支出)													
教育發展業務	9,920,182,000	9,477,405,499	—	—	—	—	9,209,298,920	—	268,106,579	—	9,477,405,499	- 442,776,501	- 4.46
農業管理與輔導業務	514,711,000	418,095,168	—	—	- 2,944,333	—	378,343,073	—	36,807,762	—	415,150,835	- 99,560,165	- 19.34
水利行政	225,047,000	214,468,787	—	—	—	—	68,050,481	—	146,418,306	—	214,468,787	- 10,578,213	- 4.70
水利業務	6,592,000	5,445,808	—	—	—	—	5,353,788	—	92,020	—	5,445,808	- 1,146,192	- 17.39
水利工程	1,482,814,000	1,446,292,311	—	—	—	—	866,101,858	—	580,190,453	—	1,446,292,311	- 36,521,689	- 2.46
其他公共工程	2,606,756,000	2,224,782,047	—	—	—	—	1,428,847,013	—	795,935,034	—	2,224,782,047	- 381,973,953	- 14.65
一般建築及設備	848,279,000	680,960,032	—	—	—	—	175,603,640	—	505,356,392	—	680,960,032	- 167,318,968	- 19.72
(農業支出)													
工業行政	2,982,000	2,935,657	—	—	—	—	2,935,657	—	—	—	2,935,657	- 46,343	- 1.55
建管行政	125,016,000	108,277,010	—	—	—	—	18,551,883	—	89,725,127	—	108,277,010	- 16,738,990	- 13.39
產業發展行政	26,583,000	24,454,630	—	—	—	—	18,404,630	—	6,050,000	—	24,454,630	- 2,128,370	- 8.01
簡易自來水工程	40,648,000	21,030,028	—	—	—	—	—	—	21,030,028	—	21,030,028	- 19,617,972	- 48.26
工商設備	10,560,000	10,430,540	—	—	—	—	2,800,540	—	7,630,000	—	10,430,540	- 129,460	- 1.23
道路橋梁業務	120,000	65,313	—	—	—	—	65,313	—	—	—	65,313	- 54,687	- 45.57
道路橋梁維護	153,520,000	145,390,402	—	—	—	—	52,121,717	—	93,268,685	—	145,390,402	- 8,129,598	- 5.30
建設行政	1,119,000	1,029,857	—	—	—	—	1,029,857	—	—	—	1,029,857	- 89,143	- 7.97
交通管理業務	299,039,000	188,909,093	—	—	—	—	66,216,287	—	122,692,806	—	188,909,093	- 110,129,907	- 36.83
營業基金	12,920,000	12,920,000	—	—	—	—	12,920,000	—	—	—	12,920,000	—	—
道路橋梁工程	3,096,984,000	2,981,444,928	—	—	—	—	1,008,555,723	—	1,972,889,205	—	2,981,444,928	- 115,539,072	- 3.73
觀光與公用事業管理	70,368,000	60,607,244	—	—	—	—	58,478,131	—	2,129,113	—	60,607,244	- 9,760,756	- 13.87
工商業行政	73,321,000	65,775,460	—	—	—	—	56,545,460	—	9,230,000	—	65,775,460	- 7,545,540	- 10.29
公用事業工程	300,295,000	291,867,548	—	—	—	—	31,609,845	—	260,257,703	—	291,867,548	- 8,427,452	- 2.81
一般建築及設備	5,500,000	5,500,000	—	—	—	—	87,071	—	5,412,929	—	5,500,000	—	—
(其他經濟服務支出)													
農漁民健康保險	57,816,000	53,891,848	—	—	—	—	53,891,848	—	—	—	53,891,848	- 3,924,152	- 6.79
勞資關係與福利	153,389,000	135,903,411	—	—	—	—	128,979,429	—	6,923,982	—	135,903,411	- 17,485,589	- 11.40
一般建築及設備	1,500,000	1,440,000	—	—	—	—	1,048,000	—	392,000	—	1,440,000	- 60,000	- 4.00
(國民就業支出)													
教育人員退休給付	1,572,604,000	1,542,230,832	—	—	—	—	1,542,230,832	—	—	—	1,542,230,832	- 30,373,168	- 1.93
教育人員撫卹給付	6,747,000	2,630,000	—	—	—	—	2,630,000	—	—	—	2,630,000	- 4,117,000	- 61.02
教育人員因公傷亡慰問金	6,800,000	1,190,960	—	—	—	—	1,190,960	—	—	—	1,190,960	- 5,609,040	- 82.49
補助鄉鎮	22,152,000	21,763,000	—	—	—	—	21,763,000	—	—	—	21,763,000	- 389,000	- 1.76
教育人員各項補助	80,000,000	79,932,680	—	—	—	—	79,932,680	—	—	—	79,932,680	- 67,320	- 0.08

(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	%
	嘉義縣政府	8,439,646,802	—	—	—	542,208,926	4,309,702,729	3,587,735,147	42.51	
103	道路橋梁工程	1,670,000	—	—	—	167,000	—	1,503,000	90.00	
104	道路橋梁工程	1,716,000	—	—	—	1,201,200	—	514,800	30.00	
105	小計	1,877,362	—	—	—	—	1,157,362	720,000	38.35	
	道路橋梁工程	707,362	—	—	—	—	707,362	—	—	
	工商業行政	1,170,000	—	—	—	—	450,000	720,000	61.54	
106	道路橋梁工程	8,515,425	—	—	—	1,723,425	—	6,792,000	79.76	
107	小計	226,583,758	—	—	—	52,314,427	34,568,104	139,701,227	61.66	
	一般建築及設備 (行政支出)	13,089,022	—	—	—	—	13,089,022	—	—	
	水利工程	553,031	—	—	—	341,487	211,544	—	—	
	工業區工程	4,159,011	—	—	—	—	4,159,011	—	—	
	道路橋梁工程	208,782,694	—	—	—	51,972,940	17,108,527	139,701,227	66.91	
108	小計	336,218,092	—	—	—	9,917,775	181,454,861	144,845,456	43.08	
	地政業務	4,682,000	—	—	—	4,682,000	—	—	—	
	一般建築及設備 (民政支出)	3,000,000	—	—	—	—	3,000,000	—	—	
	水利行政	3,543,784	—	—	—	—	1,557,384	1,986,400	56.05	
	水利工程	42,496,655	—	—	—	658,383	41,838,272	—	—	
	建管行政	663,000	—	—	—	—	273,000	390,000	58.82	
	工業區工程	20,173,002	—	—	—	910,608	19,123,494	138,900	0.69	
	道路橋梁工程	261,659,651	—	—	—	3,666,784	115,662,711	142,330,156	54.40	
109	小計	89,126,603	—	—	—	6,198,561	61,148,988	21,779,054	24.44	
	地政業務	5,518,000	—	—	—	—	—	5,518,000	100.00	
	水利行政	9,314,433	—	—	—	5,651,044	3,041,689	621,700	6.67	
	水利工程	41,014,886	—	—	—	368,856	36,339,876	4,306,154	10.50	
	建管行政	3,590,058	—	—	—	178,661	470,197	2,941,200	81.93	
	產業發展行政	4,047,900	—	—	—	—	2,847,900	1,200,000	29.65	
	道路橋梁維護	192,000	—	—	—	—	—	192,000	100.00	
	道路橋梁工程	25,449,326	—	—	—	—	18,449,326	7,000,000	27.51	
110	小計	1,131,913,196	—	—	—	119,950,892	597,355,190	414,607,114	36.63	
	一般行政	700,000	—	—	—	—	700,000	—	—	
	一般建築及設備 (行政支出)	30,974,103	—	—	—	—	30,974,103	—	—	
	地政業務	6,102,000	—	—	—	—	—	6,102,000	100.00	
	一般建築及設備 (民政支出)	16,645,690	—	—	—	1,623,584	10,372,106	4,650,000	27.94	
	教育發展業務	88,901,500	—	—	—	920,411	81,697,089	6,284,000	7.07	
	水利工程	61,066,856	—	—	—	41,324,702	12,456,949	7,285,205	11.93	
	水利工程	206,935,987	—	—	—	5,404,933	138,697,464	62,833,590	30.36	

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 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%	應 付 保 留 數	金 額	%	應 付 保 留 數
111	其 他 公 共 工 程	118,544	—	—	—	—	118,544	—	—	—	—	—	—	—
	建 管 行 政	86,246,168	—	—	—	—	175,000	6,129,784	79,941,384	92.69	—	—	—	—
	道 路 橋 梁 維 護	8,430,001	—	—	—	—	2,369,000	4,232,606	1,828,395	21.69	—	—	—	—
	交 通 管 理 業 務	2,695,000	—	—	—	—	—	1,715,000	980,000	36.36	—	—	—	—
	道 路 橋 梁 工 程	521,310,498	—	—	—	—	32,503,491	283,821,909	204,985,098	39.32	—	—	—	—
	公 用 事 業 工 程	101,786,849	—	—	—	—	35,511,227	26,558,180	39,717,442	39.02	—	—	—	—
	小 計	1,576,069,447	—	—	—	—	55,366,232	1,015,081,918	505,621,297	32.08	—	—	—	—
	一 般 行 政	3,295,000	—	—	—	—	—	1,674,520	1,620,480	49.18	—	—	—	—
	施 政 計 畫 綜 合 業 務	3,066,000	—	—	—	—	—	1,314,000	1,752,000	57.14	—	—	—	—
	一 般 建 築 及 設 備 (行 政 支 出)	3,000,000	—	—	—	—	—	1,975,749	1,024,251	34.14	—	—	—	—
	地 政 業 務	6,420,000	—	—	—	—	—	—	6,420,000	100.00	—	—	—	—
	一 般 建 築 及 設 備 (民 政 支 出)	71,109,000	—	—	—	—	497,922	66,611,078	4,000,000	5.63	—	—	—	—
	教 育 發 展 業 務	78,252,173	—	—	—	—	2,900,000	74,052,173	1,300,000	1.66	—	—	—	—
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	4,118,884	—	—	—	—	811,040	2,272,844	1,035,000	25.13	—	—	—	—
	水 利 行 政	53,125,135	—	—	—	—	8,553,688	27,920,118	16,651,329	31.34	—	—	—	—
	水 利 工 程	558,531,178	—	—	—	—	9,766,563	416,927,969	131,836,646	23.60	—	—	—	—
	其 他 公 共 工 程	7,922,343	—	—	—	—	396,999	948,644	6,576,700	83.01	—	—	—	—
	建 管 行 政	46,783,450	—	—	—	—	1,292	20,476,708	26,305,450	56.23	—	—	—	—
	工 業 區 工 程	42,047,492	—	—	—	—	—	36,384,680	5,662,812	13.47	—	—	—	—
	產 業 發 展 行 政	10,572,000	—	—	—	—	1,057,200	9,514,800	—	—	—	—	—	—
	道 路 橋 梁 維 護	6,431,024	—	—	—	—	162,967	6,215,825	52,232	0.81	—	—	—	—
	道 路 橋 梁 工 程	671,819,083	—	—	—	—	30,183,510	345,420,434	296,215,139	44.09	—	—	—	—
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	30,000	—	—	—	—	30,000	—	—	—	—	—	—	—
	公 用 事 業 工 程	7,586,685	—	—	—	—	1,005,051	1,412,376	5,169,258	68.14	—	—	—	—
	勞 資 關 係 與 福 利	1,960,000	—	—	—	—	—	1,960,000	—	—	—	—	—	—
112	小 計	5,065,956,919	—	—	—	—	295,369,414	2,418,936,306	2,351,651,199	46.42	—	—	—	—
	一 般 行 政	19,423,909	—	—	—	—	798,630	18,325,279	300,000	1.54	—	—	—	—
	人 事 業 務	220,000	—	—	—	—	—	220,000	—	—	—	—	—	—
	施 政 計 畫 綜 合 業 務	38,579,525	—	—	—	—	3,165,000	19,393,025	16,021,500	41.53	—	—	—	—
	一 般 建 築 及 設 備 (行 政 支 出)	138,918,264	—	—	—	—	1,347,146	96,520,530	41,050,588	29.55	—	—	—	—
	民 政 業 務	65,494,758	—	—	—	—	15,303,245	46,584,513	3,607,000	5.51	—	—	—	—
	地 政 業 務	6,467,000	—	—	—	—	—	—	6,467,000	100.00	—	—	—	—
	一 般 建 築 及 設 備 (民 政 支 出)	64,885,980	—	—	—	—	327,406	13,307,574	51,251,000	78.99	—	—	—	—
	教 育 發 展 業 務	294,850,895	—	—	—	—	7,801,925	276,280,189	10,768,781	3.65	—	—	—	—
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	56,108,935	—	—	—	—	3,536,525	42,863,295	9,709,115	17.30	—	—	—	—
	水 利 行 政	93,794,522	—	—	—	—	31,653,132	50,054,059	12,087,331	12.89	—	—	—	—
	水 利 業 務	263,676	—	—	—	—	—	263,676	—	—	—	—	—	—
	水 利 工 程	889,125,995	—	—	—	—	17,560,826	594,103,790	277,461,379	31.21	—	—	—	—
	其 他 公 共 工 程	406,896,453	—	—	—	—	22,986,347	300,446,936	83,463,170	20.51	—	—	—	—

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 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%			
	一 般 建 築 及 設 備 (農 業 支 出)	62,588,260	—	—	—	561,832	35,313,428	26,713,000	42.68				
	建 管 行 政	75,005,650	—	—	—	515,236	6,025,608	68,464,806	91.28				
	工 業 區 工 程	31,462,000	—	—	—	—	17,497,030	13,964,970	44.39				
	產 業 發 展 行 政	6,900,000	—	—	—	—	2,857,000	4,043,000	58.59				
	簡 易 自 來 水 工 程	10,000,000	—	—	—	595,210	9,404,790	—	—				
	工 商 設 備	71,074,012	—	—	—	2,319	377,193	70,694,500	99.47				
	道 路 橋 梁 維 護	91,928,752	—	—	—	6,125,024	44,437,648	41,366,080	45.00				
	交 通 管 理 業 務	29,962,175	—	—	—	7,025,130	18,419,045	4,518,000	15.08				
	道 路 橋 梁 工 程	2,021,958,999	—	—	—	109,214,191	671,450,900	1,241,293,908	61.39				
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	968,851	—	—	—	630,716	148,135	190,000	19.61				
	工 商 業 行 政	17,640,000	—	—	—	—	14,080,000	3,560,000	20.18				
	公 用 事 業 工 程	559,508,580	—	—	—	66,190,182	131,117,167	362,201,231	64.74				
	一 般 建 築 及 設 備 (其 他 經 濟 服 務 支 出)	2,525,931	—	—	—	863	70,228	2,454,840	97.19				
	勞 資 關 係 與 福 利	9,403,797	—	—	—	28,529	9,375,268	—	—				

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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	%				
嘉 義 縣 政 府							
稅 課 收 入	11,240,770,000	1,296,638,167	11.54	主 要 係 中 央 政 府 補 助 災 害 復 建 工 程 等 特 別 統 筹 分 配 稅 款 尚 未 核 檢，仍 須 繼 續 執 行。			
罰 款 及 賠 償 收 入	33,775,000	12,726,829	37.68	係 違 反 相 關 行 政 法 令 規 定 之 裁 罰 案 件，尚 待 繼 續 收 繳。			
規 費 收 入	188,513,000	10,900,000	5.78	主 要 係 尚 未 收 繳 之 道 路 委 外 巡 查 修 補 及 零 星 改 善 工 程 等 道 路 使 用 費，仍 須 繼 續 執 行。			
補 助 及 協 助 收 入	18,727,560,000	1,665,620,996	8.89	主 要 係 中 央 政 府 補 助 辦 理 111—116 年 生 活 圈 計 畫 (公 路 系 統) — 布 袋 商 港 聯 外 道 路 新 闢 工 程，依 執 行 進 度 核 檢，仍 須 繼 續 執 行。			

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬 元 以 上，或 3 百 萬 元 以 上 者。

(2) 113 年度歲入超 (短) 收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	審 定 數	超 (短) 收 數		原	因	分	析
				金 額	%				
嘉 義 縣 政 府									
稅 課 收 入	11,240,770,000	11,309,540,745	68,770,745	0.61	主 要 係 統 筹 分 配 稅 收 入 較 預 計 增 加。				
罰 款 及 賠 償 收 入	33,775,000	54,111,188	20,336,188	60.21	主 要 係 加 強 查 察 違 法 使 用 案 例 較 預 計 增 加。				
財 產 收 入	114,192,000	207,957,126	93,765,126	82.11	主 要 係 利 息 收 入 較 預 期 增 加。				
補 助 及 協 助 收 入	18,727,560,000	17,728,157,530	- 999,402,470	- 5.34	主 要 係 中 央 政 府 補 助 款 較 預 計 減 少。				
捐 獻 及 贈 贈 收 入	—	109,388	109,388	--	主 要 係 民 獲 捐 獻 收 入 較 預 計 增 加。				
其 他 收 入	96,384,000	242,071,360	145,687,360	151.15	主 要 係 其 他 雜 項 收 入 較 預 計 增 加。				

註：本表所列項目係指超 (短) 收數達 20% 且 10 萬 元 以 上，或 3 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 轉 前 年 度 入	減 免 數	（ 註 銷 ） 數		原 因	分 析
				金 額	%		
	嘉 義 縣 政 府						
102	稅 課 收 入	19,995,870	19,995,870	100.00		係中央政府補助辦理 102 年蘇力風災復建工程，依實際執行結果核撥特別統籌分配稅款，註銷應收款。	
105	稅 課 收 入	22,947,000	22,947,000	100.00		係中央政府補助辦理 102 年蘇力風災復建工程，依實際執行結果核撥特別統籌分配稅款，註銷應收款。	
106	財 產 收 入	7,173,327	7,173,327	100.00		係辦理「2018 臺灣燈會在嘉義」之應收權利金，因得標公司已廢止，且無財產可供執行，註銷應收款。	
	補 助 及 協 助 收 入	17,694,075	6,373,347	36.02		主要係中央政府補助辦理嘉義縣歷史建築中央廣播電台民雄分臺 60、62、66 號日式宿舍區修復工程，依實際執行結果核撥補助款，註銷應收款。	
107	稅 課 收 入	193,310,753	51,521,423	26.65		主要係中央政府補助辦理嘉義市火化場聯外道路拓寬新闢工程，依實際執行結果核撥特別統籌分配稅，註銷應收款。	
	罰 款 及 賠 償 收 入	8,991,677	6,010,000	66.84		主要係行政罰鍰取得執行憑證，註銷應收款。	
	補 助 及 協 助 收 入	24,439,800	19,747,385	80.80		主要係中央政府補助辦理 107 年度城鄉特色產業園區補助計畫依實際執行結果核撥補助款，註銷應收款。	
108	補 助 及 協 助 收 入	233,516,797	8,441,161	3.61		主要係中央政府補助辦理嘉義縣歷史建築牛挑灣吳杯初濟生病院修復等工程，依實際執行結果核撥補助款，註銷應收款。	
109	稅 課 收 入	38,289,000	25,562,020	66.76		主要係中央政府補助辦理 108 年災害復建工程，依實際執行結果核撥特別統籌分配稅，註銷應收款。	
	補 助 及 協 助 收 入	86,781,955	10,023,670	11.55		主要係中央政府補助辦理嘉義縣縣定古蹟林開泰診療所舊宅修復工程，依實際執行結果核撥補助款，註銷應收款。	
110	補 助 及 協 助 收 入	846,251,033	95,331,969	11.27		主要係內政部補助委外成立都市危險及老舊建築物加速重建輔導團補助案，依實際執行結果核撥補助款，註銷應收款。	
111	稅 課 收 入	212,029,000	99,656,000	47.00		主要係中央政府補助辦理 110 年 6 月豪雨災害復建工程，依實際執行結果核撥特別統籌分配稅，註銷應收款。	
	罰 款 及 賠 償 收 入	24,932,621	20,000,000	80.22		主要係行政罰鍰取得執行憑證，註銷應收款。	
	補 助 及 協 助 收 入	1,015,360,513	22,633,432	2.23		主要係中央政府補助辦理嘉義縣民雄無人機與航太產業園區計畫（前期規劃）案，依實際執行結果核撥補助款，註銷應收款。	
112	稅 課 收 入	636,323,935	3,086,851	0.49		主要係中央政府補助辦理「精進員警執勤安全方案 2.0」案，依實際執行結果核撥特別統籌分配稅，註銷應收款。	
	補 助 及 協 助 收 入	2,770,361,224	181,128,706	6.54		主要係中央政府補助辦理前瞻基礎計畫—社區公共托育家園及公辦民營托嬰中心之設置及營運計畫，依實際執行結果核撥補助款，註銷應收款。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，或 3 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 轉 前 年 度 入	應 收 保 留 數	原 因		分 析
				金 額	%	
	嘉 義 縣 政 府					
97	財 產 收 入	498,971	498,971	100.00		係應收租金，尚待繼續收繳。
99	財 產 收 入	350,420	350,420	100.00		係應收租金，尚待繼續收繳。
100	罰 款 及 賠 儲 收 入	120,000	120,000	100.00		係違反建築法之裁罰案件，尚待繼續收繳。
	財 產 收 入	357,317	357,317	100.00		係應收租金，尚待繼續收繳。
101	財 產 收 入	130,301	130,301	100.00		係應收租金，尚待繼續收繳。
103	其 他 收 入	560,000	480,000	85.71		主要係應收補助嘉義縣體育會辦理體育競賽活動經費，尚未收訖，仍須繼續執行。
106	罰 款 及 賠 儲 收 入	132,849	129,934	97.81		主要係違反建築法之裁罰案件，尚待繼續收繳。
	補 助 及 協 助 收 入	17,694,075	6,267,000	35.42		主要係中央政府補助辦理嘉義縣民雄火車站前整體更新開發計畫，依執行進度核撥，仍須繼續執行。
107	稅 課 收 入	193,310,753	105,094,413	54.37		主要係特別統籌分配稅款配合嘉義市火化場聯外道路拓寬及新闢工程進度核撥，仍須繼續執行。
	罰 款 及 賠 儲 收 入	8,991,677	2,535,339	28.20		係違反相關行政法令規定之裁罰案件，尚待繼續執行。
108	罰 款 及 賠 儲 收 入	650,000	380,000	58.46		係違反相關行政法令規定之裁罰案件，尚待繼續執行。
	補 助 及 協 助 收 入	233,516,797	135,069,962	57.84		主要係中央政府補助辦理前瞻基礎建設—城鄉建設—改善停車問題計畫—民雄鄉市場用地地下停車場案，依執行進度核撥，仍須繼續執行。
	其 他 收 入	320,419,447	320,419,447	100.00		係嘉義縣馬稠後產業園區縣道 167 道路拓寬工程，產業園區開發商依工程進度核撥配合款，仍須繼續執行。

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入	度 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
				金 額	%		
109	稅 課 收 入		38,289,000	6,815,980	17.80	主要係 108 年 7 月豪雨復建工程，依執行進度核撥特別統籌分配稅款，仍須繼續執行。	
	罰 款 及 賠 償 收 入		22,023,077	20,951,504	95.13	係違反相關行政法令規定之裁罰案件，尚待繼續執行。	
	補 助 及 協 助 收 入		86,781,955	22,235,317	25.62	主要係中央政府補助辦理嘉義縣水上車站大平台可行性研究委託技術服務案，依執行進度核撥，仍須繼續執行。	
110	稅 課 收 入		74,120,000	74,120,000	100.00	主要係 102 年蘇力風災-149 甲線 50K+400 附近災害修復工程 (C1-16) 增加撥補經費 (110 年追加)，依執行進度核撥特別統籌分配稅款，仍須繼續執行。	
	罰 款 及 賠 償 收 入		3,807,738	3,035,800	79.73	係違反相關行政法令規定之裁罰案件，尚待繼續執行。	
	補 助 及 協 助 收 入		846,251,033	429,465,201	50.75	主要係中央政府補助辦理社會住宅包租代管第 3 期計畫，依執行進度核撥，仍須繼續執行。	
111	其 他 收 入		1,300,000	1,300,000	100.00	係台灣電力股份有限公司促進電力發展營運協助金審議委員會輸變電促協金 (運轉中)，尚待繼續執行。	
	稅 課 收 入		212,029,000	15,484,000	7.30	主要係中央政府補助土壤液化調查與風險評估計畫等，依執行進度核撥特別統籌分配稅款，仍須繼續執行。	
	罰 款 及 賠 償 收 入		24,932,621	3,333,969	13.37	係違反相關行政法令規定之裁罰案件，尚待繼續執行。	
112	補 助 及 協 助 收 入		1,015,360,513	398,457,118	39.24	主要係中央政府補助嘉義生活圈公路系統建設計畫等工程，依執行進度核撥，仍須繼續執行。	
	其 他 收 入		1,300,000	1,300,000	100.00	係台灣電力股份有限公司促進電力發展營運協助金審議委員會輸變電促協金 (運轉中)，尚待繼續執行。	
	稅 課 收 入		636,323,935	428,273,000	67.30	主要係中央政府補助 111 年軒嵐諾風災公共設施復建工程 (112 年追加)，依執行進度核撥特別統籌分配稅款，仍須繼續執行。	
	罰 款 及 賠 償 收 入		13,131,604	4,852,317	36.95	係違反相關行政法令規定之裁罰案件，尚待繼續執行。	
	補 助 及 協 助 收 入		2,770,361,224	1,148,168,154	41.44	主要係中央政府補助辦理前瞻基礎建設計畫-提升道路品質計畫 (公路系統) 旗艦競爭型-新港鄉縣道 159 線 (5K+250~9K+620) 媽祖文化大道道路品質提升工程，依執行進度核撥特別統籌分配稅款，仍須繼續執行。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 3 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 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	%		
嘉 義 縣 政 府					
一 般 行 政	253,156,000	19,255,663	7.61	主要係嘉義縣 113 年度縣政宣導電子媒體行銷採購案，尚在執行中。	
施 政 計 畫 綜 合 業 務	134,015,000	29,329,855	21.89	主要係嘉義縣政府暨所屬機關公文線上簽核系統軟硬體功能增修汰換案，尚在執行中。	
一 般 建 築 及 設 備	142,747,000	77,912,035	54.58	主要係嘉義縣大林鎮頂員林埤環境整建計畫，尚在執行中。	
(行 政 支 出)					
民 政 業 務	230,870,000	98,062,871	42.48	主要係原住民保留地禁伐補償計畫，年度終了未及辦理核銷。	
地 政 業 務	91,204,000	7,238,439	7.94	依土地法第 70 條規定提存土地登記專備賠償款，尚須保留續予支用。	
一 般 建 築 及 設 備	70,569,000	55,841,976	79.13	主要係嘉義縣各戶政事務所及其所轄辦公室門戶改善整體規劃採購案，尚在執行中。	
(民 政 支 出)					
教 育 發 展 業 務	9,920,182,000	268,106,579	2.70	主要係 113 年「提升公共圖書館閱讀環境計畫」興建案一大林鎮立圖書館興建計畫，尚在執行中。	
農 業 管 理 與 輔 導 業 務	514,711,000	36,807,762	7.15	主要係 113 年向海致敬-嘉義縣養殖廢棄物、漁網具處理清運及環境維護作業等計畫，年度終了未及辦理核銷。	
水 利 行 政	225,047,000	146,418,306	65.06	主要係溪子下農場抽水站治理工程案，尚在執行中。	
水 利 工 程	1,482,814,000	580,190,453	39.13	主要係 112 年暴潮及海葵等颱風豪雨災害-中埔鄉和睦村柑仔園抽水站治理工程案，尚在執行中。	
其 他 公 共 工 程	2,606,756,000	795,935,034	30.53	主要係 112 年 9 月海葵颱風災後復建工程案，尚在執行中。	
一 般 建 築 及 設 備	848,279,000	505,356,392	59.57	主要係建構農產品冷鏈物流及品質確保示範體系計畫-嘉義縣農糧產品區域冷鏈物流中心計畫，尚在執行中。	
(農 業 支 出)					
建 管 行 政	125,016,000	89,725,127	71.77	主要係辦理嘉義縣土壤液化調查與風險評估計畫委託技術服務案，尚在執行中。	
產 業 發 展 行 政	26,583,000	6,050,000	22.76	主要係辦理嘉義縣科技創新生態系扶植計畫委託專業服務案，尚在執行中。	
簡 易 自 來 水 工 程	40,648,000	21,030,028	51.74	主要係無自來水地區供水改善計畫第四期-太平村簡易自來水工程，尚在執行中。	

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
		金	額	%		
工商設備	10,560,000	7,630,000	72.25		主要係蒜頭公有零售市場環境品質提升計畫，尚在執行中。	
道路橋梁維護	153,520,000	93,268,685	60.75		主要係嘉義縣重要路段路容改善工程，尚在執行中。	
交通管理業務	299,039,000	122,692,806	41.03		主要係嘉義縣市通勤月票票證系統建置及程式開發與修改計畫，尚在執行中。	
道路橋梁工程	3,096,984,000	1,972,889,205	63.70		主要係嘉義生活圈計畫（公路系統）一布袋商港聯外道路新闢工程，尚在執行中。	
工商業行政	73,321,000	9,230,000	12.59		主要係閃耀嘉科園區周邊路燈標示營造美化補助計畫委託專業服務採購案，年度終了未及辦理核銷。	
公用事業工程	300,295,000	260,257,703	86.67		主要係竹崎國民小學及竹崎高級中學校園周邊環境及道路改善工程，尚在執行中。	
一般建築及設備 (其他經濟服務支出)	5,500,000	5,412,929	98.42		主要係辦理住宅補貼系統建置及更新案，尚在執行中。	
勞資關係與福利	153,389,000	6,923,982	4.51		主要係 113 年度嘉義縣政府「嘉有好市集」委託專業服務計畫，尚在執行中。	
一般建築及設備 (國民就業支出)	1,500,000	392,000	26.13		係嘉義縣 113 年青年創新創業獎勵補助計畫，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 3 百萬元以上者。

(2) 113 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	%		
嘉義縣政府						
一般行政	253,156,000	23,943,803	9.46		主要係員額未補足，人事費節餘，及各項業務費用撙節支出之賸餘。	
主計業務	37,090,000	6,200,580	16.72		主要係員額未補足，人事費節餘，及各項業務費用撙節支出之賸餘。	
施政計畫綜合業務	134,015,000	10,147,638	7.57		主要係公民參與村落發展計畫與嘉義縣社區規劃師駐地輔導等計畫執行內容具同質性，爰暫緩辦理之賸餘。	
一般建築及設備 (行政支出)	142,747,000	38,461,838	26.94		係辦理城鎮風貌及創生環境營造計畫之賸餘。	
民政業務	230,870,000	32,489,653	14.07		主要係原住民文化健康站計畫之賸餘。	
地政業務	91,204,000	8,280,822	9.08		主要係地籍管理業務費用依實際需要辦理之賸餘。	
一般建築及設備 (民政支出)	70,569,000	5,496,643	7.79		主要係補助公所辦理活動中心修繕及村里廣播系統更新設置計畫之賸餘。	
教育發展業務	9,920,182,000	442,776,501	4.46		主要係少子女化對策計畫之各項幼生就學補助及育兒津貼補助、建置國中小雙語化教育等計畫賸餘款。	
農業管理與輔導業務	514,711,000	99,560,165	19.34		主要係中央政府補助計畫變更，致工作量減少，各項業務費用撙節支出之賸餘。	
水利行政	225,047,000	10,578,213	4.70		主要係員額未補足，人事費節餘，及各項業務費用撙節支出之賸餘。	
水利工程	1,482,814,000	36,521,689	2.46		係各項水利設施工程經費之賸餘。	
其他公共工程	2,606,756,000	381,973,953	14.65		主要係漁港及產業道路工程經費之賸餘。	
一般建築及設備 (農業支出)	848,279,000	167,318,968	19.72		主要係相關設備經費依實際需要辦理之賸餘。	
建管行政	125,016,000	16,738,990	13.39		主要係莫拉克颱風災後民間興建贈與住宅修繕補助款之賸餘。	
簡易自來水工程	40,648,000	19,617,972	48.26		係「無自來水地區供水改善計畫第四期」等 3 案、嘉 166 科子林路口送水至科子林聚落及瑞里三號橋水塔馬達更新工程經費之賸餘。	
道路橋梁維護	153,520,000	8,129,598	5.30		主要係嘉義縣轄內道路橋梁工程委託勘測設計等工程經費之賸餘。	
交通管理業務	299,039,000	110,129,907	36.83		主要係嘉義縣生活圈通勤月票案依大眾運輸實際營運情形補助之賸餘。	
道路橋梁工程	3,096,984,000	115,539,072	3.73		主要係前瞻基礎建設計畫一水環境建設一無自來水地區供水改善計畫第四期一簡易自來水等工程經費之賸餘。	
觀光公用事業管理	70,368,000	9,760,756	13.87		主要係各項公用事業管理維護經費之賸餘。	
工商業行政	73,321,000	7,545,540	10.29		主要係員額未補足，人事費節餘。	
公用事業工程	300,295,000	8,427,452	2.81		係各項公用事業工程經費之賸餘。	
農漁民健康保險	57,816,000	3,924,152	6.79		係農漁民健康保險補助經費之賸餘。	
勞資關係與福利	153,389,000	17,485,589	11.40		係勞資關係暨勞動條件補助款之賸餘。	
教育人員退休給付	1,572,604,000	30,373,168	1.93		係退休給付依實需支出之賸餘。	
教育人員撫卹給付	6,747,000	4,117,000	61.02		係撫卹給付依實需支出之賸餘。	
教育人員因公傷亡慰問金	6,800,000	5,609,040	82.49		係執行職務意外傷亡慰問金依實需支出之賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 3 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 轉 前 入 年 度 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	嘉義縣政府						
104	道路橋梁工程	1,716,000	1,201,200	70.00	係道路橋梁工程之結餘款。		
106	道路橋梁工程	8,515,425	1,723,425	20.24	係道路橋梁工程之結餘款。		
107	水 利 工 程	553,031	341,487	61.75	係區域排水治理計畫工作與用地範圍線公告作業之結餘款。		
	道路橋梁工程	208,782,694	51,972,940	24.89	係辦理嘉義市東義路及廬山橋改建工程用地補償費之賸餘款。		
108	地 政 業 務	4,682,000	4,682,000	100.00	係依土地法第 70 條規定登記機關提撥之登記儲金專備損害款，已逾保留年限。		
	道路橋梁工程	261,659,651	3,666,784	1.40	主要係太保市嘉 62 線 3K+532—3K+876 道路拓寬工程補償費之結餘款。		
109	水 利 行 政	9,314,433	5,651,044	60.67	主要係水利工程委託用地取得及土地改良物查估勞務採購開口契約之結餘款。		
110	水 利 行 政	61,066,856	41,324,702	67.67	係前瞻基礎建設計畫—治理工程用地經費之結餘款。		
	水 利 工 程	206,935,987	5,404,933	2.61	係前瞻基礎建設計畫第 4 批次治理工程之結餘款。		
	其 他 公 共 工 程	118,544	118,544	100.00	係鹿草鄉鴨母寮排水生活污水水質淨化廠維護管理費之賸餘款。		
	道路橋梁維護	8,430,001	2,369,000	28.10	係道路橋梁維護之結餘款。		
	道路橋梁工程	521,310,498	32,503,491	6.23	主要係嘉 139 線 5K+100—9K+925 拓寬工程用地補償費之結餘款。		
	公用事業工程	101,786,849	35,511,227	34.89	係公用事業工程之賸餘款。		
111	水 利 行 政	53,125,135	8,553,688	16.10	係前瞻基礎建設計畫—治理工程用地費之賸餘款。		
	水 利 工 程	558,531,178	9,766,563	1.75	主要係前瞻基礎建設計畫第 5、7 批次治理工程之賸餘款。		
	道路橋梁工程	671,819,083	30,183,510	4.49	主要係民雄頭橋地區都市計畫特 II 道路銜接 13 號（含 13-2）道路工程等 16 案用地補償費之結餘款。		
112	施政計畫綜合業務	38,579,525	3,165,000	8.20	係各項施政計畫綜合業務費用之賸餘款。		
	民政事業務	65,494,758	15,303,245	23.37	係原住民保留地禁伐補償結餘款及獎勵輔導造林計畫（原住民保留地）之賸餘款。		
	教育發展業務	294,850,895	7,801,925	2.65	主要係教育部補助辦理「高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫」等案之賸餘款。		
	農業管理與輔導業務	56,108,935	3,536,525	6.30	係竹材產業、綠色環境給付計畫、優質營農環境專區、強化水稻優良品種推廣等計畫變更致工作量減少，撙節支出之賸餘款。		
	水 利 行 政	93,794,522	31,653,132	33.75	主要係前瞻基礎建設計畫—治理工程用地費之賸餘款。		
	水 利 工 程	889,125,995	17,560,826	1.98	主要係中小排水工程及中小排水維護等工程之結餘款。		
	其 他 公 共 工 程	406,896,453	22,986,347	5.65	主要係布袋鎮新岑里過路子排水旁魚塭產業道路改善工程等之賸餘款。		
	道路橋梁維護	91,928,752	6,125,024	6.66	主要係縣道養護經費之賸餘款。		
	交通管理業務	29,962,175	7,025,130	23.45	主要係補助各鄉鎮市幸福巴士計畫之賸餘款。		
	道路橋梁工程	2,021,958,999	109,214,191	5.40	主要係縣鄉公路工程經費之賸餘款。		
	觀光與公用事業管理	968,851	630,716	65.10	係公用事業管理維護經費之賸餘款。		
	公用事業工程	559,508,580	66,190,182	11.83	主要係提升道路品質計畫（內政部）二點零補助計畫之賸餘款。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，或 3 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 轉 前 入 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	嘉義縣政府						
103	道路橋梁工程	1,670,000	1,503,000	90.00	係嘉義縣都市計畫公共設施用地專案通盤檢討案，尚在執行中。		
104	道路橋梁工程	1,716,000	514,800	30.00	係高速公路嘉義交流道附近特定區計畫書圖重置專案通盤檢討案，尚在執行中。		
105	工商業行政	1,170,000	720,000	61.54	係委託辦理嘉義縣太保市水牛公園服務設施（ROT）案—營運期履約管理諮詢顧問計畫，尚在執行中。		
106	道路橋梁工程	8,515,425	6,792,000	79.76	主要係嘉義生活圈公路系統建設計畫—水上鄉嘉 175 線 3K+310~4K+296 道路拓寬工程，尚在執行中。		
107	道路橋梁工程	208,782,694	139,701,227	66.91	主要係生活圈道路交通系統建設計畫（公路系統）—嘉義市火化場聯外道路拓寬及新闢工程，尚在執行中。		

年 度	科 目	以 轉 前 入 度	應 付 保 留 數	原 因 分	析
108	水 利 行 政	3,543,784	1,986,400	56.05	係縣市管河川及區域排水整體改善計畫－白水湖第1滯洪池抽水站工程，尚在執行中。
	建 管 行 政	663,000	390,000	58.82	係嘉義縣阿里山鄉豐山地區整體規劃案，尚在執行中。
	道 路 橋 梁 工 程	261,659,651	142,330,156	54.40	係前瞻基礎建設計畫－城鄉建設－改善停車問題計畫－民雄鄉市場用地地下停車場工程期程跨年度執行，尚在執行中。
109	地 政 業 務	5,518,000	5,518,000	100.00	係依土地法第70條規定登記機關所收登記費應提撥10%作為登記儲金專備損害之用並應保留5年，尚未逾保留年限。
	水 利 工 程	41,014,886	4,306,154	10.50	係前瞻基礎建設計畫－縣市管河川及區域排水整體改善計畫第5批次治理工程，尚在執行中。
	建 管 行 政	3,590,058	2,941,200	81.93	主要係嘉義縣水上車站大平台可行性研究委託技術服務案，尚在執行中。
110	產 業 發 展 行 政	4,047,900	1,200,000	29.65	係大型商業設施招商投資評估與委託規劃計畫，尚在執行中。
	道 路 橋 梁 維 護	192,000	192,000	100.00	係布袋國內商港聯外道路新闢工程－布袋鎮辦理都市計畫個案變更委託技術服務案，尚在執行中。
	道 路 橋 梁 工 程	25,449,326	7,000,000	27.51	係前瞻基礎建設計畫－城鄉建設－改善停車問題計畫－民雄鄉市場用地地下停車場工程，尚在執行中。
111	地 政 業 務	6,102,000	6,102,000	100.00	係依土地法第70條規定登記機關所收登記費應提撥10%作為登記儲金專備損害之用並應保留5年，尚未逾保留年限。
	一 般 建 築 及 設 備 (民 政 支 出)	16,645,690	4,650,000	27.94	係嘉義縣六腳鄉公所拆除重建計畫，尚在執行中。
	教 育 發 展 業 務	88,901,500	6,284,000	7.07	係教育部體育署補助嘉義縣水上鄉全民運動館新建工程，尚在執行中。
112	水 利 行 政	61,066,856	7,285,205	11.93	主要係嘉義縣水利工程委託用地取得及土地改良物查估勞務採購開口契約，尚在執行中。
	水 利 工 程	206,935,987	62,833,590	30.36	主要係前瞻基礎建設計畫－縣市管河川及區域排水整體改善計畫第5批次治理工程，尚在執行中。
	建 管 行 政	86,246,168	79,941,384	92.69	主要係社會包租代管第3期計畫，尚在執行中。
113	道 路 橋 梁 維 護	8,430,001	1,828,395	21.69	係嘉義縣道路交通系統建設計畫案件提報－勞務採購開口契約後續擴充計畫，尚在執行中。
	交 通 管 理 業 務	2,695,000	980,000	36.36	係「嘉義縣鐵路高架化增設頭橋站可行性研究」計畫，尚在執行中。
	道 路 橋 梁 工 程	521,310,498	204,985,098	39.32	主要係嘉義生活圈－水上鄉義興村縣168線第二期道路拓寬工程，尚在執行中。
114	公 用 事 業 工 程	101,786,849	39,717,442	39.02	主要係補助朴子市公所辦理朴子市生活道路及周邊人本環境改善計畫，尚在執行中。
	一 般 行 政	3,295,000	1,620,480	49.18	主要係影視協拍－「在嘉時光 someplace someway」嘉義縣十八鄉鎮節目計畫，尚在執行中。
	施 政 計 畫 綜 合 業 務	3,066,000	1,752,000	57.14	係嘉義縣城鄉改造計畫，尚在執行中。
115	一 般 建 築 及 設 備 (行 政 支 出)	3,000,000	1,024,251	34.14	係「糖鐵綠廊。快與慢的交會－嘉義縣蒜糖五分車延駛周邊環境規劃」委託勘測規劃、設計及監造工程，尚在執行中。
	地 政 業 務	6,420,000	6,420,000	100.00	依土地法第70條規定登記機關所收登記費應提撥10%作為登記儲金專備損害之用並應保留5年，尚未逾保留年限。
	一 般 建 築 及 設 備 (民 政 支 出)	71,109,000	4,000,000	5.63	係嘉義縣布袋鎮公所辦公廳舍拆除重建工程計畫，尚在執行中。
116	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	4,118,884	1,035,000	25.13	主要係「嘉義縣區域冷鏈物流中心先期規劃及營運移轉案」委託規劃技術顧問服務案，尚在執行中。
	水 利 行 政	53,125,135	16,651,329	31.34	係前瞻基礎建設計畫－水環境建設－縣市管河川及區域排水整體改善計畫，尚在執行中。
	水 利 工 程	558,531,178	131,836,646	23.60	主要係前瞻基礎建設計畫－縣市管河川及區域排水整體改善計畫第5批次治理工程，尚在執行中。
117	其 他 公 共 工 程	7,922,343	6,576,700	83.01	主要係嘉義縣布袋鎮海埔新生地公園旁抽水站新建工程保固期間代操作營運計畫，尚在執行中。
	建 管 行 政	46,783,450	26,305,450	56.23	主要係辦理110年度嘉義縣土壤液化調查與風險評估計畫－委託技術服務案，尚在執行中。
	工 業 區 工 程	42,047,492	5,662,812	13.47	係嘉義縣馬稠後產業園區－縣道167線道路拓寬工程及嘉45線延伸段道路拓寬工程委託專案管理服務開口契約，尚在執行中。
118	道 路 橋 梁 工 程	671,819,083	296,215,139	44.09	主要係嘉義生活圈－水上鄉義興村縣168線第二期道路拓寬工程，尚在執行中。
	公 用 事 業 工 程	7,586,685	5,169,258	68.14	主要係辦理新港公園景觀改造工程計畫，尚在執行中。
	施 政 計 畫 綜 合 業 務	38,579,525	16,021,500	41.53	主要係東石漁人碼頭遊憩環境提升整體規劃案，尚在執行中。
119	一 般 建 築 及 設 備 (行 政 支 出)	138,918,264	41,050,588	29.55	主要係糖鐵綠廊。快與慢的交會－嘉義縣蒜糖五分車延駛周邊環境規劃景觀工程，尚在執行中。
	民 政 業 務	65,494,758	3,607,000	5.51	主要係部(聚)落環境基本調查、部(聚)落溝通及國土功能分區圖法定作業，尚在執行中。
	地 政 業 務	6,467,000	6,467,000	100.00	主要係依土地法第70條規定登記機關所收登記費應提撥10%作為登記儲金專備損害賠償之用並應保留5年，尚未逾保留年限。
120	一 般 建 築 及 設 備 (民 政 支 出)	64,885,980	51,251,000	78.99	主要係吳鳳紀念園環境整修設計監造暨工程施工作案，尚在執行中。
	教 育 發 展 業 務	294,850,895	10,768,781	3.65	係112年「提升公共圖書館閱讀環境計畫」興建案－大林鎮立圖書館興建計畫，年度終了未及辦理核銷。
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	56,108,935	9,709,115	17.30	係補助獲遴選之漁民辦理112年嘉義縣單體牡蠣養殖示範計畫，尚在執行中。
121	水 利 行 政	93,794,522	12,087,331	12.89	主要係前瞻基礎建設計畫－水環境建設－縣市管河川及區域排水整體改善計畫，尚在執行中。
	水 利 工 程	889,125,995	277,461,379	31.21	主要係前瞻基礎建設計畫－縣市管河川及區域排水整體改善計畫第6批次治理工程，尚在執行中。
	其 他 公 共 工 程	406,896,453	83,463,170	20.51	主要係民雄鄉(頭橋地區)污水系統第二期管線及用戶接管工程，尚在執行中。
122	一 般 建 築 及 設 備 (農 業 支 出)	62,588,260	26,713,000	42.68	主要係嘉義縣農糧產品區域冷鏈物流中心新建工程，尚在執行中。
	建 管 行 政	75,005,650	68,464,806	91.28	主要係社會住宅包租代管第4期計畫後續擴充計畫，尚在執行中。
	工 業 區 工 程	31,462,000	13,964,970	44.39	係馬稠後產業園區縣道167道路拓寬工程，尚在執行中。
123	產 業 發 展 行 政	6,900,000	4,043,000	58.59	係大型商業設施招商投資評估與委託規劃計畫，尚在執行中。

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入	數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
				金	額	%		
	工 商 設 備		71,074,012	70,694,500	99.47		係 111 年度民雄鄉第一公有零售市場建築物耐震能力拆除重建工程申請補助計畫，尚在執行中。	
	道 路 橋 梁 維 護		91,928,752	41,366,080	45.00		係「嘉義生活圈（市區道路）－『嘉義縣仁義潭風景特定區 10 米計畫道路（環潭公路至台 3 線）新闢工程』」委託專案管理服務案，尚在執行中。	
	交 通 管 理 業 務		29,962,175	4,518,000	15.08		主要係 112 年度公路公共運輸服務升級計畫－市區汽車客運營運虧損補貼（既有路線）案，尚在執行中。	
	道 路 橋 梁 工 程		2,021,958,999	1,241,293,908	61.39		係辦理提升道路品質計畫（公路系統）旗鑑競爭型－新港鄉縣道 159 線（5K+250~9K+620）媽祖文化大道道路品質提升工程，尚在執行中。	
	工 商 業 行 政		17,640,000	3,560,000	20.18		係嘉義縣未登記工廠管理及特定工廠輔導計畫委託服務招標案，尚在執行中。	
	公 用 事 業 工 程		559,508,580	362,201,231	64.74		主要係嘉義縣府會之心景觀再造工程，尚在執行中。	
	一 般 建 築 及 設 備 (其他 經 濟 服 務 支 出)		2,525,931	2,454,840	97.19		主要係辦理 112 年度增加住宅補貼業務購置個人電腦軟體、機房系統優化相關軟體設備計畫，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 3 百萬元以上者。

三、民政處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

113 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 比 較	與 預 算 數 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	11,188,000	11,615,393	—	—	—	—	11,615,393	—	—	—	11,615,393	427,393	3.82
嘉義縣朴子戶政事務所	2,883,000	2,973,171	—	—	—	—	2,973,171	—	—	—	2,973,171	90,171	3.13
罰 款 及 賠 償 收 入	18,000	11,300	—	—	—	—	11,300	—	—	—	11,300	- 6,700	- 37.22
規 費 收 入	2,820,000	2,900,618	—	—	—	—	2,900,618	—	—	—	2,900,618	80,618	2.86
財 產 收 入	3,000	2,261	—	—	—	—	2,261	—	—	—	2,261	- 739	- 24.63
其 他 收 入	42,000	58,992	—	—	—	—	58,992	—	—	—	58,992	16,992	40.46
嘉義縣民雄戶政事務所	3,481,000	3,502,310	—	—	—	—	3,502,310	—	—	—	3,502,310	21,310	0.61
罰 款 及 賠 償 收 入	12,000	18,300	—	—	—	—	18,300	—	—	—	18,300	6,300	52.50
規 費 收 入	3,420,000	3,397,635	—	—	—	—	3,397,635	—	—	—	3,397,635	- 22,365	- 0.65
財 產 收 入	1,000	12,269	—	—	—	—	12,269	—	—	—	12,269	11,269	1,126.90
其 他 收 入	48,000	74,106	—	—	—	—	74,106	—	—	—	74,106	26,106	54.39
嘉義縣水上戶政事務所	3,056,000	3,367,828	—	—	—	—	3,367,828	—	—	—	3,367,828	311,828	10.20
罰 款 及 賠 償 收 入	28,000	14,500	—	—	—	—	14,500	—	—	—	14,500	- 13,500	- 48.21
規 費 收 入	3,000,000	3,275,506	—	—	—	—	3,275,506	—	—	—	3,275,506	275,506	9.18
財 產 收 入	3,000	14,080	—	—	—	—	14,080	—	—	—	14,080	11,080	369.33
其 他 收 入	25,000	63,742	—	—	—	—	63,742	—	—	—	63,742	38,742	154.97
嘉義縣竹崎戶政事務所	1,768,000	1,772,084	—	—	—	—	1,772,084	—	—	—	1,772,084	4,084	0.23
罰 款 及 賠 償 收 入	12,000	9,500	—	—	—	—	9,500	—	—	—	9,500	- 2,500	- 20.83
規 費 收 入	1,740,000	1,733,736	—	—	—	—	1,733,736	—	—	—	1,733,736	- 6,264	- 0.36
財 產 收 入	1,000	1,424	—	—	—	—	1,424	—	—	—	1,424	424	42.40
其 他 收 入	15,000	27,424	—	—	—	—	27,424	—	—	—	27,424	12,424	82.83

2. 歲出部分

(1) 113 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 比 較	與 預 算 數 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	194,311,000	184,014,627	—	—	—	—	176,714,627	—	7,300,000	—	184,014,627	- 10,296,373	- 5.30
嘉義縣朴子戶政事務所	50,565,000	48,754,532	—	—	—	—	48,754,532	—	—	—	48,754,532	- 1,810,468	- 3.58
一 般 行 政	41,538,000	39,738,674	—	—	—	—	39,738,674	—	—	—	39,738,674	- 1,799,326	- 4.33
戶 政 業 務	8,591,000	8,580,801	—	—	—	—	8,580,801	—	—	—	8,580,801	- 10,199	- 0.12
一 般 建 築 及 設 備	436,000	435,057	—	—	—	—	435,057	—	—	—	435,057	- 943	- 0.22
嘉義縣民雄戶政事務所	58,471,000	54,844,643	—	—	—	—	47,544,643	—	7,300,000	—	54,844,643	- 3,626,357	- 6.20
一 般 行 政	42,330,000	38,869,631	—	—	—	—	38,869,631	—	—	—	38,869,631	- 3,460,369	- 8.17

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 數			審 定 數	審 定 數 較 較	與 預 算 數 增 減												
			實	現	數	應	付	保	留	數	實	現	數	應	付	保	留	數	合	計	金	額	%
戶政業務	8,296,000	8,138,489	—	—	—	—	—	—	—	8,138,489	—	—	—	—	—	—	—	8,138,489	—	157,511	-	1.90	
一般建築及設備	7,845,000	7,836,523	—	—	—	—	—	—	—	536,523	7,300,000	—	—	—	—	—	—	—	7,836,523	—	8,477	-	0.11
嘉義縣水上戶政事務所	51,597,000	48,438,587	—	—	—	—	—	—	—	48,438,587	—	—	—	—	—	—	—	48,438,587	—	3,158,413	-	6.12	
一般行政	43,098,000	40,567,364	—	—	—	—	—	—	—	40,567,364	—	—	—	—	—	—	—	40,567,364	—	2,530,636	-	5.87	
戶政業務	8,095,000	7,477,758	—	—	—	—	—	—	—	7,477,758	—	—	—	—	—	—	—	7,477,758	—	617,242	-	7.62	
一般建築及設備	404,000	393,465	—	—	—	—	—	—	—	393,465	—	—	—	—	—	—	—	393,465	—	10,535	-	2.61	
嘉義縣竹崎戶政事務所	33,678,000	31,976,865	—	—	—	—	—	—	—	31,976,865	—	—	—	—	—	—	—	31,976,865	—	1,701,135	-	5.05	
一般行政	26,374,000	24,728,452	—	—	—	—	—	—	—	24,728,452	—	—	—	—	—	—	—	24,728,452	—	1,645,548	-	6.24	
戶政業務	6,726,000	6,671,190	—	—	—	—	—	—	—	6,671,190	—	—	—	—	—	—	—	6,671,190	—	54,810	-	0.81	
一般建築及設備	578,000	577,223	—	—	—	—	—	—	—	577,223	—	—	—	—	—	—	—	577,223	—	777	-	0.13	

(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 數			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	應 付 保 留 數		金 額	%
	民政處主管	4,600,000	—	—	—	—	—	—	—	4,600,000	100.00
	嘉義縣民雄戶政事務所	4,600,000	—	—	—	—	—	—	—	4,600,000	100.00
112	一般行政	4,600,000	—	—	—	—	—	—	—	4,600,000	100.00

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣民雄戶政事務所					
一般建築及設備	7,845,000	7,300,000	93.05	係辦公廳舍建物耐震補強修繕案，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%				
嘉義縣朴子戶政事務所 一般行政	41,538,000	1,799,326	4.33		主要係員額未補足，人事費節餘。		
嘉義縣民雄戶政事務所 一般行政	42,330,000	3,460,369	8.17		主要係員額未補足，人事費節餘。		
嘉義縣水上戶政事務所 一般行政	43,098,000	2,530,636	5.87		主要係員額未補足，人事費節餘。		
嘉義縣竹崎戶政事務所 一般行政	26,374,000	1,645,548	6.24		主要係員額未補足，人事費節餘。		

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，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	%				
112	嘉義縣民雄戶政事務所 一般行政		4,600,000	4,600,000	100.00		係辦公廳舍整建修繕案，尚在執行中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

四、地政處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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 比 較	與 預 算 數 增 減	
			實	現	數	應 收 保 留 數	實	現	數	應 收 保 留 數	合 計		
地政處主管	138,896,000	185,626,863	—	—	—	—	185,505,787	—	121,076	—	185,626,863	46,730,863	33.64
嘉義縣朴子地政事務所	37,540,000	56,320,793	—	—	—	—	56,285,477	—	35,316	—	56,320,793	18,780,793	50.03
罰款及賠償收入	1,050,000	967,456	—	—	—	—	932,140	—	35,316	—	967,456	- 82,544	- 7.86
規費收入	22,500,000	41,361,022	—	—	—	—	41,361,022	—	—	—	41,361,022	18,861,022	83.83
財產收入	18,000	18,806	—	—	—	—	18,806	—	—	—	18,806	806	4.48
營業盈餘及事業收入	13,971,000	13,971,000	—	—	—	—	13,971,000	—	—	—	13,971,000	—	—
其他收入	1,000	2,509	—	—	—	—	2,509	—	—	—	2,509	1,509	150.90
嘉義縣大林地政事務所	43,433,000	48,785,926	—	—	—	—	48,765,726	—	20,200	—	48,785,926	5,352,926	12.32
罰款及賠償收入	960,000	1,756,199	—	—	—	—	1,735,999	—	20,200	—	1,756,199	796,199	82.94
規費收入	39,880,000	44,385,644	—	—	—	—	44,385,644	—	—	—	44,385,644	4,505,644	11.30
財產收入	4,000	55,907	—	—	—	—	55,907	—	—	—	55,907	51,907	1,297.68
營業盈餘及事業收入	2,588,000	2,588,000	—	—	—	—	2,588,000	—	—	—	2,588,000	—	—
其他收入	1,000	176	—	—	—	—	176	—	—	—	176	- 824	- 82.40
嘉義縣水上地政事務所	44,680,000	61,653,336	—	—	—	—	61,653,336	—	—	—	61,653,336	16,973,336	37.99
罰款及賠償收入	1,050,000	2,079,299	—	—	—	—	2,079,299	—	—	—	2,079,299	1,029,299	98.03
規費收入	35,700,000	51,475,740	—	—	—	—	51,475,740	—	—	—	51,475,740	15,775,740	44.19
財產收入	7,000	103,488	—	—	—	—	103,488	—	—	—	103,488	96,488	1,378.40
營業盈餘及事業收入	7,920,000	7,920,000	—	—	—	—	7,920,000	—	—	—	7,920,000	—	—
其他收入	3,000	74,809	—	—	—	—	74,809	—	—	—	74,809	71,809	2,393.63
嘉義縣竹崎地政事務所	13,243,000	18,866,808	—	—	—	—	18,801,248	—	65,560	—	18,866,808	5,623,808	42.47
罰款及賠償收入	680,000	710,157	—	—	—	—	644,597	—	65,560	—	710,157	30,157	4.43
規費收入	11,808,000	17,377,120	—	—	—	—	17,377,120	—	—	—	17,377,120	5,569,120	47.16
財產收入	4,000	28,463	—	—	—	—	28,463	—	—	—	28,463	24,463	611.58
營業盈餘及事業收入	750,000	750,000	—	—	—	—	750,000	—	—	—	750,000	—	—
其他收入	1,000	1,068	—	—	—	—	1,068	—	—	—	1,068	68	6.80

(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 數					審 定 數		
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	金 額	%			
	地政處主管	1,286,707	—	—	—	—	36,682	—	97,448	—	1,152,577	89.58			
	嘉義縣朴子地政事務所	211,839	—	—	—	—	31,546	—	55,294	—	124,999	59.01			
103	罰款及賠償收入	8,896	—	—	—	—	8,896	—	—	—	—	—			
105	罰款及賠償收入	1,035	—	—	—	—	—	—	1,035	—	—	—			
107	罰款及賠償收入	2,292	—	—	—	—	2,292	—	—	—	—	—			
108	罰款及賠償收入	15,483	—	—	—	—	15,158	—	325	—	—	—			
109	罰款及賠償收入	8,363	—	—	—	—	—	—	3,400	—	4,963	59.34			
110	罰款及賠償收入	10,606	—	—	—	—	2,600	—	719	—	7,287	68.71			
111	罰款及賠償收入	17,543	—	—	—	—	—	—	2,920	—	14,623	83.36			
112	罰款及賠償收入	147,621	—	—	—	—	2,600	—	46,895	—	98,126	66.47			
	嘉義縣大林地政事務所	992,256	—	—	—	—	1,264	—	2,100	—	988,892	99.66			
108	罰款及賠償收入	1,264	—	—	—	—	1,264	—	—	—	—	—			
109	罰款及賠償收入	11,520	—	—	—	—	—	—	—	—	11,520	100.00			
110	罰款及賠償收入	9,414	—	—	—	—	—	—	661	—	8,753	92.98			
111	罰款及賠償收入	5,378	—	—	—	—	—	—	449	—	4,929	91.65			
112	罰款及賠償收入	964,680	—	—	—	—	—	—	990	—	963,690	99.90			
	嘉義縣水上地政事務所	59,985	—	—	—	—	3,872	—	28,774	—	27,339	45.58			
100	罰款及賠償收入	234	—	—	—	—	—	—	234	—	—	—			
101	罰款及賠償收入	1,248	—	—	—	—	1,248	—	—	—	—	—			
104	罰款及賠償收入	2,282	—	—	—	—	—	—	—	—	2,282	100.00			
107	罰款及賠償收入	2,644	—	—	—	—	704	—	1,940	—	—	—			
108	罰款及賠償收入	920	—	—	—	—	—	—	920	—	—	—			
109	罰款及賠償收入	26,368	—	—	—	—	—	—	23,500	—	2,868	10.88			
110	罰款及賠償收入	4,840	—	—	—	—	—	—	—	—	4,840	100.00			
111	罰款及賠償收入	15,089	—	—	—	—	1,920	—	2,180	—	10,989	72.83			
112	罰款及賠償收入	6,360	—	—	—	—	—	—	—	—	6,360	100.00			
	嘉義縣竹崎地政事務所	22,627	—	—	—	—	—	—	—	—	11,280	50.15			
108	罰款及賠償收入	2,000	—	—	—	—	—	—	2,000	—	—	—			
109	罰款及賠償收入	3,147	—	—	—	—	—	—	—	—	3,147	100.00			
112	罰款及賠償收入	17,480	—	—	—	—	—	—	9,280	—	8,200	46.91			

2. 歲出部分

(1) 113 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			審 定 數 較 比	與 預 算 數 增 減
			實	現	數	應	付	保	留	數	合	計	
地政處主管	339,466,000	322,622,452	—	—	—	306,442,452	—	16,180,000	—	322,622,452	—	- 16,843,548	- 4.96
嘉義縣朴子地政事務所	101,764,000	98,529,820	—	—	—	84,102,820	—	14,427,000	—	98,529,820	—	- 3,234,180	- 3.18
一般行政	76,260,000	73,756,545	—	—	—	73,756,545	—	—	—	73,756,545	—	- 2,503,455	- 3.28
地政業務	10,035,000	9,305,854	—	—	—	8,299,854	—	1,006,000	—	9,305,854	—	- 729,146	- 7.27
一般建築及設備	15,469,000	15,467,421	—	—	—	2,046,421	—	13,421,000	—	15,467,421	—	- 1,579	- 0.01
嘉義縣大林地政事務所	88,909,000	83,282,130	—	—	—	81,529,130	—	1,753,000	—	83,282,130	—	- 5,626,870	- 6.33
一般行政	73,061,000	67,746,732	—	—	—	67,746,732	—	—	—	67,746,732	—	- 5,314,268	- 7.27
地政業務	10,629,000	10,442,391	—	—	—	10,442,391	—	—	—	10,442,391	—	- 186,609	- 1.76
一般建築及設備	5,219,000	5,093,007	—	—	—	3,340,007	—	1,753,000	—	5,093,007	—	- 125,993	- 2.41
嘉義縣水上地政事務所	90,565,000	85,727,209	—	—	—	85,727,209	—	—	—	85,727,209	—	- 4,837,791	- 5.34
一般行政	70,903,000	66,644,596	—	—	—	66,644,596	—	—	—	66,644,596	—	- 4,258,404	- 6.01
地政業務	11,769,000	11,264,660	—	—	—	11,264,660	—	—	—	11,264,660	—	- 504,340	- 4.29
一般建築及設備	7,893,000	7,817,953	—	—	—	7,817,953	—	—	—	7,817,953	—	- 75,047	- 0.95
嘉義縣竹崎地政事務所	58,228,000	55,083,293	—	—	—	55,083,293	—	—	—	55,083,293	—	- 3,144,707	- 5.40
一般行政	46,616,000	44,266,321	—	—	—	44,266,321	—	—	—	44,266,321	—	- 2,349,679	- 5.04
地政業務	8,836,000	8,041,000	—	—	—	8,041,000	—	—	—	8,041,000	—	- 795,000	- 9.00
一般建築及設備	2,776,000	2,775,972	—	—	—	2,775,972	—	—	—	2,775,972	—	- 28	0.00

(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 數			審 定 數			應 付 保 留 數 額	% 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	合 計	金 額	數		
112	地政處主管	11,742,000	—	—	—	—	—	—	—	538,300	—	11,203,700	95.42
	嘉義縣朴子地政事務所	11,742,000	—	—	—	—	—	—	—	538,300	—	11,203,700	95.42
	一般建築及設備	11,742,000	—	—	—	—	—	—	—	538,300	—	11,203,700	95.42

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣朴子地政事務所 規費收入	22,500,000	41,361,022	18,861,022	83.83	主要係申請不動產登記案件較預計增加。	
嘉義縣大林地政事務所 罰款及賠償收入	960,000	1,756,199	796,199	82.94	主要係逾期登記案件較預計增加。	
規費收入	39,880,000	44,385,644	4,505,644	11.30	主要係申請土地複丈及建物測量等案件較預計增加。	
嘉義縣水上地政事務所 罰款及賠償收入	1,050,000	2,079,299	1,029,299	98.03	主要係逾期登記案件較預計增加。	
規費收入	35,700,000	51,475,740	15,775,740	44.19	主要係申請不動產登記案件較預計增加。	
嘉義縣竹崎地政事務所 規費收入	11,808,000	17,377,120	5,569,120	47.16	主要係申請土地複丈及建物測量等案件較預計增加。	

註：本表所列項目係指超 (短) 收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 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 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
112	嘉義縣大林地政事務所 罰款及賠償收入	964,680	963,690	99.90	主要係違反地政法規之裁罰案件，尚待收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣朴子地政事務所 地政業務	10,035,000	1,006,000	10.02	主要係 113 年度圖根點清理補建新建測量作業，尚在執行中。	
一般建築及設備	15,469,000	13,421,000	86.76	係辦公廳舍重建工程，尚在執行中。	
嘉義縣大林地政事務所 一般建築及設備	5,219,000	1,753,000	33.59	係辦公廳舍耐震補強計畫委託設計及監造案，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%		
嘉義縣朴子地政事務所 一般行政	76,260,000	2,503,455	3.28	主要係員額未補足，人事費節餘。	
嘉義縣大林地政事務所 一般行政	73,061,000	5,314,268	7.27	主要係員額未補足，人事費節餘。	
嘉義縣水上地政事務所 一般行政	70,903,000	4,258,404	6.01	主要係員額未補足，人事費節餘。	
嘉義縣竹崎地政事務所 一般行政	46,616,000	2,349,679	5.04	主要係員額未補足，人事費節餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，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	%		
112	嘉義縣朴子地政事務所 一般建築及設備		11,742,000	11,203,700	95.42	係辦公廳舍重建工程，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

五、消防局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計			
消 防 局 主 管	280,635,000	284,588,371	—	—	54,072,796	230,515,575	284,588,371	3,953,371	1.41	
嘉 義 縣 消 防 局	280,635,000	284,588,371	—	—	54,072,796	230,515,575	284,588,371	3,953,371	1.41	
稅 課 收 入	97,204,000	97,204,000	—	—	—	97,204,000	97,204,000	—	—	
罰 款 及 賠 償 收 入	488,000	2,815,035	—	—	2,215,035	600,000	2,815,035	2,327,035	476.85	
規 費 收 入	—	8,500	—	—	8,500	—	8,500	8,500	--	
財 產 收 入	307,000	2,559,032	—	—	2,559,032	—	2,559,032	2,252,032	733.56	
補 助 及 協 助 收 入	182,630,000	181,942,918	—	—	49,231,343	132,711,575	181,942,918	- 687,082	- 0.38	
其 他 收 入	6,000	58,886	—	—	58,886	—	58,886	52,886	881.43	

(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	應 收 保 留 數		
	消 防 局 主 管	1,126,827	—	—	—	20,000	555,982	550,845	48.88	
	嘉 義 縣 消 防 局	1,126,827	—	—	—	20,000	555,982	550,845	48.88	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	12,000	—	—	—	—	—	12,000	100.00	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	30,000	—	—	—	20,000	—	10,000	33.33	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	306,482	—	—	—	—	296,482	10,000	3.26	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	114,000	—	—	—	—	2,500	111,500	97.81	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	627,345	—	—	—	—	240,000	387,345	61.74	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	37,000	—	—	—	—	17,000	20,000	54.05	

2. 歲出部分

(1) 113 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 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
消 防 局 主 管	1,248,096,000	1,165,616,308	—	—	829,259,784	336,356,524	1,165,616,308	- 82,479,692	- 6.61	
嘉 義 縣 消 防 局	1,248,096,000	1,165,616,308	—	—	829,259,784	336,356,524	1,165,616,308	- 82,479,692	- 6.61	
一 般 行 政	787,707,000	713,281,902	—	—	713,281,902	—	713,281,902	- 74,425,098	- 9.45	
消 防 業 務	112,254,000	106,011,743	—	—	69,183,599	36,828,144	106,011,743	- 6,242,257	- 5.56	
一 般 建 築 及 設 備	348,135,000	346,322,663	—	—	46,794,283	299,528,380	346,322,663	- 1,812,337	- 0.52	

(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					
			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	消 防 局 主 管	273,069,898	—	—	—	1,367,251	62,502,235	209,200,412	76.61			
	嘉 義 縣 消 防 局	273,069,898	—	—	—	1,367,251	62,502,235	209,200,412	76.61			
	小 計	8,066,996	—	—	—	130,808	4,271,509	3,664,679	45.43			
112	一 般 行 政	104,921	—	—	—	72,404	32,517	—	—			
	一 般 建 築 及 設 備	7,962,075	—	—	—	58,404	4,238,992	3,664,679	46.03			
	小 計	265,002,902	—	—	—	1,236,443	58,230,726	205,535,733	77.56			
	一 般 行 政	8,026,266	—	—	—	1,236,443	5,717,040	1,072,783	13.37			
	消 防 業 務	2,692,959	—	—	—	—	2,692,959	—	—			
	一 般 建 築 及 設 備	254,283,677	—	—	—	—	49,820,727	204,462,950	80.41			

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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	%		
嘉 義 縣 消 防 局	稅 課 收 入	97,204,000	97,204,000	100.00	主要係充實直轄市、縣(市)消防機關外勤人員個人救災裝備器材中程計畫等統籌分配稅款，配合執行進度撥款，尚待繼續收繳。
	罰 款 及 賠 償 收 入	488,000	600,000	122.95	主要係違反消防法之裁罰案件，尚待繼續收繳。
	補 助 及 協 助 收 入	182,630,000	132,711,575	72.67	主要係第二大隊民雄分隊新建工程等中央政府計畫型補助款，依執行進度撥款，尚待繼續收繳。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%		
嘉 義 縣 消 防 局	罰 款 及 賠 償 收 入	488,000	2,815,035	2,327,035	476.85	主要係違反消防法之裁罰案件較預計增加。
	財 產 收 入	307,000	2,559,032	2,252,032	733.56	主要係報廢財產變賣收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超(短)收數達 20% 且 10 萬元以上，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	%			
110	嘉 義 縣 消 防 局	罰 款 及 賠 償 收 入	114,000	111,500	97.81	主要係違反消防法之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
111	罰 款 及 賠 償 收 入		627,345	387,345	61.74	主要係違反消防法之裁罰案件，尚待繼續收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣消防局					
消防業務	112,254,000	36,828,144	32.81	主要係消防局分隊廳舍內部設施改善工程，尚在執行中。	
一般建築及設備	348,135,000	299,528,380	86.04	主要係外勤消防人員個人救災裝備器材採購案件及災害應變中心、特搜大隊暨防災教育中心新建工程，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%		
嘉義縣消防局					
一般行政	787,707,000	74,425,098	9.45	主要係員額未補足，人事費節餘。	
消防業務	112,254,000	6,242,257	5.56	主要係義消協勤及代金依實際出勤及訓練次數撥付與空拍無人機管理維護費未執行。	
一般建築及設備	348,135,000	1,812,337	0.52	主要係各項設備採購案件之結餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，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 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
				金 額	%		
112	嘉義縣消防局 一般行政		8,026,266	1,236,443	15.40	主要係第一大隊及第二大隊雙福分隊廳舍前後瀝青混凝土路面修繕工程結餘款。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，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 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
				金 額	%		
111	嘉義縣消防局 一般建築及設備		7,962,075	3,664,679	46.03	係第三大隊大埔分隊新建工程，尚在執行中。	
112	一般行政		8,026,266	1,072,783	13.37	係消防局分隊廳舍內部設施改善工程，尚在執行中。	
	一般建築及設備		254,283,677	204,462,950	80.41	主要係災害應變中心、特搜大隊暨防災教育中心新建工程，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

六、農業處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計			
農業處主管	70,946,000	71,126,110	—	—	70,133,610	992,500	71,126,110	180,110	0.25	
嘉義縣家畜疾病防治所	70,946,000	71,126,110	—	—	70,133,610	992,500	71,126,110	180,110	0.25	
稅課收入	11,459,000	11,457,625	—	—	11,457,625	—	11,457,625	—	- 1,375	- 0.01
罰款及賠償收入	1,500,000	2,651,680	—	—	1,659,180	992,500	2,651,680	1,151,680	76.78	
規費收入	250,000	245,150	—	—	245,150	—	245,150	—	- 4,850	- 1.94
財產收入	1,000	7,416	—	—	7,416	—	7,416	—	6,416	641.60
補助及協助收入	44,236,000	43,263,421	—	—	43,263,421	—	43,263,421	—	- 972,579	- 2.20
其他收入	13,500,000	13,500,818	—	—	13,500,818	—	13,500,818	—	818	0.01

(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	合 計	金 額	%
	農業處主管	1,791,041	—	—	—	30,000	321,662	321,662	1,439,379	80.37
	嘉義縣家畜疾病防治所	1,791,041	—	—	—	30,000	321,662	321,662	1,439,379	80.37
108	罰款及賠償收入	98,000	—	—	—	—	53,000	53,000	45,000	45.92
109	罰款及賠償收入	254,927	—	—	—	—	18,363	18,363	236,564	92.80
110	罰款及賠償收入	270,994	—	—	—	—	6,000	6,000	264,994	97.79
111	罰款及賠償收入	568,900	—	—	—	—	102,109	102,109	466,791	82.05
112	罰款及賠償收入	598,220	—	—	—	30,000	142,190	142,190	426,030	71.22

2. 歲出部分

113 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 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額		
農業處主管	142,263,000	134,843,525	—	—	129,995,525	4,848,000	134,843,525	—	- 7,419,475	- 5.22
嘉義縣家畜疾病防治所	142,263,000	134,843,525	—	—	129,995,525	4,848,000	134,843,525	—	- 7,419,475	- 5.22
一般行政	41,363,000	38,131,536	—	—	38,131,536	—	38,131,536	—	- 3,231,464	- 7.81
動物防疫	97,160,000	94,781,125	—	—	89,933,125	4,848,000	94,781,125	—	- 2,378,875	- 2.45
一般建築及設備	3,740,000	1,930,864	—	—	1,930,864	—	1,930,864	—	- 1,809,136	- 48.37

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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	%			
嘉義縣家畜疾病防治所 罰款及賠償收入	1,500,000	992,500	66.17	係違反動物保護法之裁罰案件，尚待收繳。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%			
嘉義縣家畜疾病防治所 罰款及賠償收入	1,500,000	2,651,680	1,151,680	76.78		主要係違反動物傳染病防治條例及動物保護法之裁罰案件較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，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 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
109	嘉義縣家畜疾病防治所 罰款及賠償收入	254,927	236,564	92.80	係違反動物保護法之裁罰案件，尚待收繳。		
110	罰款及賠償收入	270,994	264,994	97.79	係違反動物保護法之裁罰案件，尚待收繳。		
111	罰款及賠償收入	568,900	466,791	82.05	係違反動物傳染病防治條例及動物保護法之裁罰案件，尚待收繳。		
112	罰款及賠償收入	598,220	426,030	71.22	係違反動物保護法之裁罰案件，尚待收繳。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 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	%			
嘉義縣家畜疾病防治所 動物防疫	97,160,000	4,848,000	4.99	係辦理浪愛友嘉一浪犬終養愛心計畫及浪浪就業服務站計畫，尚在執行中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%			
嘉義縣家畜疾病防治所 一般行政	41,363,000	3,231,464	7.81	主要係員額未補足，人事費節餘。		
動物防疫	97,160,000	2,378,875	2.45	主要係動物保護管制隊經費未足額聘滿人力、臨時單工未聘滿整年度及其他業務經費核實執行。		
一般建築及設備	3,740,000	1,809,136	48.37	主要係動保園區周邊環境整建及動保教育宣導場域整修工程、動物保護管制稽查車等收支併列補助款短收，經費相對減支。		

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

七、衛生局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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 比 較	與 預 算 數 增 減	
			實	現	數	應	收	保	留	數	
衛 生 局 主 管	730,007,000	711,593,240	—	—	—	683,663,394	27,929,846	711,593,240	—	- 18,413,760	- 2.52
嘉 義 縣 衛 生 局	729,989,000	711,576,580	—	—	—	683,646,734	27,929,846	711,576,580	—	- 18,412,420	- 2.52
罰 款 及 賠 償 收 入	7,248,000	21,054,058	—	—	—	15,565,558	5,488,500	21,054,058	—	13,806,058	190.48
規 費 收 入	1,376,000	1,597,610	—	—	—	1,597,610	—	1,597,610	—	221,610	16.11
財 產 收 入	1,110,000	951,919	—	—	—	951,919	—	951,919	—	- 158,081	- 14.24
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	7,286,000	7,286,000	—	—	—	7,286,000	—	7,286,000	—	—	—
補 助 及 協 助 收 入	712,933,000	679,754,161	—	—	—	657,312,815	22,441,346	679,754,161	—	- 33,178,839	- 4.65
其 他 收 入	36,000	932,832	—	—	—	932,832	—	932,832	—	896,832	2,491.20
嘉 義 縣 立 慢 性 病 防 治 所	18,000	16,660	—	—	—	16,660	—	16,660	—	- 1,340	- 7.44
規 費 收 入	18,000	10,700	—	—	—	10,700	—	10,700	—	- 7,300	- 40.56
財 產 收 入	—	5,960	—	—	—	5,960	—	5,960	—	5,960	--

(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	應 收 保 留 數	%
	衛 生 局 主 管	7,471,235	—	—	—	402,247	2,966,515	4,102,473	—	54.91
	嘉 義 縣 衛 生 局	7,471,235	—	—	—	402,247	2,966,515	4,102,473	—	54.91
107	罰 款 及 賠 償 收 入	36,918	—	—	—	30,000	6,918	—	—	—
108	罰 款 及 賠 償 收 入	104,000	—	—	—	99,000	236	4,764	4.58	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	1,161,987	—	—	—	—	30,277	1,131,710	97.39	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,262,461	—	—	—	273,247	9,503	979,711	77.60	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	1,261,569	—	—	—	—	175,135	1,086,434	86.12	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	3,644,300	—	—	—	—	2,744,446	899,854	24.69	

2. 歲出部分

(1) 113 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 較 比	與 預 算 數 增 減	
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	金 額	%
衛生局主管	1,501,786,000	1,333,287,977	—	- 5,320,001		1,094,473,389		233,494,587	1,327,967,976	- 173,818,024	- 11.57
嘉義縣衛生局	1,484,087,000	1,317,005,305	—	- 5,320,001		1,078,190,717		233,494,587	1,311,685,304	- 172,401,696	- 11.62
一般行政	107,631,000	92,118,617	—	—		88,480,617		3,638,000	92,118,617	- 15,512,383	- 14.41
衛生業務	933,888,000	795,141,997	—	- 5,320,001		693,668,192		96,153,804	789,821,996	- 144,066,004	- 15.43
衛生所業務	280,477,000	269,318,031	—	—		267,765,031		1,553,000	269,318,031	- 11,158,969	- 3.98
一般建築及設備	162,091,000	160,426,660	—	—		28,276,877		132,149,783	160,426,660	- 1,664,340	- 1.03
嘉義縣立慢性病防治所	17,699,000	16,282,672	—	—		16,282,672	—	—	16,282,672	- 1,416,328	- 8.00
一般行政	15,875,000	14,572,433	—	—		14,572,433	—	—	14,572,433	- 1,302,567	- 8.21
慢性病防治	1,469,000	1,371,387	—	—		1,371,387	—	—	1,371,387	- 97,613	- 6.64
一般建築及設備	355,000	338,852	—	—		338,852	—	—	338,852	- 16,148	- 4.55

(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	應 付 保 留 數		
	衛生局主管	295,293,897	—	—	—	37,649,090	181,747,157	75,897,650	25.70	
	嘉義縣衛生局	295,293,897	—	—	—	37,649,090	181,747,157	75,897,650	25.70	
108	衛生所業務	673,835	—	—	—	—	673,835	—	—	
109	一般建築及設備	4,004,175	—	—	—	—	4,004,175	—	—	
110	小計	18,594,240	—	—	—	43,000	4,729,843	13,821,397	74.33	
	衛生業務	95,000	—	—	—	—	95,000	—	—	
	一般建築及設備	18,499,240	—	—	—	43,000	4,634,843	13,821,397	74.71	
111	小計	18,037,425	—	—	—	1,150,659	12,403,254	4,483,512	24.86	
	衛生所業務	700,040	—	—	—	2,550	697,490	—	—	
	一般建築及設備	17,337,385	—	—	—	1,148,109	11,705,764	4,483,512	25.86	
112	小計	253,984,222	—	—	—	36,455,431	159,936,050	57,592,741	22.68	
	一般行政	6,240,950	—	—	—	100,000	6,140,950	—	—	
	衛生業務	182,939,719	—	—	—	35,664,435	138,989,418	8,285,866	4.53	
	衛生所業務	1,886,142	—	—	—	265,267	1,620,875	—	—	
	一般建築及設備	62,917,411	—	—	—	425,729	13,184,807	49,306,875	78.37	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣衛生局					
罰款及賠償收入	7,248,000	5,488,500	75.72	主要係違反藥事法及菸害防制法等裁罰案件，尚待繼續收繳。	
補助及協助收入	712,933,000	22,441,346	3.15	主要係住宿式服務機構使用者補助方案等中央政府計畫型補助款，依執行進度核撥，尚待繼續收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%		
嘉義縣衛生局						
罰款及賠償收入	7,248,000	21,054,058	13,806,058	190.48	主要係違反食品安全衛生管理法及藥事法等裁罰案件較預計增加。	
補助及協助收入	712,933,000	679,754,161	- 33,178,839	- 4.65	主要係收支併列之計畫型補助款收入獲中央政府核定補助數未如預期或依實際執行數撥付。	
其他收入	36,000	932,832	896,832	2,491.20	主要係收回以前年度歲出款較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 10 萬元以上，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 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
			金 額	%		
110	嘉義縣衛生局 罰款及賠償收入	1,262,461	273,247	21.64	主要係違反傳染病防治法裁罰案件撤銷原處分，註銷帳列應收款。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%且 10 萬元以上，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 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
109	嘉義縣衛生局 罰款及賠償收入	1,161,987	1,131,710	97.39	主要係違反傳染病防治法及食品安全衛生管理法等裁罰案件，尚待繼續收繳。	
110	罰款及賠償收入	1,262,461	979,711	77.60	主要係違反藥事法及食品安全衛生管理法等裁罰案件，尚待繼續收繳。	
111	罰款及賠償收入	1,261,569	1,086,434	86.12	主要係違反傳染病防治法等裁罰案件，尚待繼續收繳。	
112	罰款及賠償收入	3,644,300	899,854	24.69	主要係違反醫療器材管理法等裁罰案件，尚待繼續收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣衛生局					
一般行政	107,631,000	3,638,000	3.38	係茶水間、頂樓、3樓露臺防水及修繕工程，尚在執行中。	
衛生業務	933,888,000	96,153,804	10.30	主要係失智照護等計畫，尚在執行中。	
衛生所業務	280,477,000	1,553,000	0.55	主要係衛生室拆除工程，尚在執行中。	
一般建築及設備	162,091,000	132,149,783	81.53	主要係大林鎮、水上鄉及六腳鄉等衛生所異地興建之土地協議價購案，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%		
嘉義縣衛生局					
一般行政	107,631,000	15,512,383	14.41	主要係員額未補足，人事費節餘及各項業務費用撙節支出之賸餘。	
衛生業務	933,888,000	144,066,004	15.43	主要係強化社會安全網等計畫賸餘款，及各項業務費用撙節支出之賸餘。	
衛生所業務	280,477,000	11,158,969	3.98	主要係各鄉鎮市衛生所員額未補足，人事費節餘。	
一般建築及設備	162,091,000	1,664,340	1.03	主要係補助醫療院所及社福團體等購置相關設備之賸餘。	
嘉義縣立慢性病防治所					
一般行政	15,875,000	1,302,567	8.21	主要係員額未補足，人事費節餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，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 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
			金 額	%		
111	嘉義縣衛生局					
111	一般建築及設備	17,337,385	1,148,109	6.62	主要係新港鄉衛生所新建工程等賸餘款。	
112	衛生業務	182,939,719	35,664,435	19.50	主要係住宿式服務機構使用者補助方案及長照 2.0 整合型計畫等賸餘款。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，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 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
110	嘉義縣衛生局					
110	一般建築及設備	18,499,240	13,821,397	74.71	主要係中埔鄉衛生所拆除重建工程，尚在執行中。	
111	一般建築及設備	17,337,385	4,483,512	25.86	主要係阿里山鄉里佳衛生室重建工程，尚在執行中。	
112	衛生業務	182,939,719	8,285,866	4.53	主要係長照 2.0 整合型計畫，尚在執行中。	
112	一般建築及設備	62,917,411	49,306,875	78.37	主要係中埔鄉衛生所 AB 棟拆除重建工程，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

八、環境保護局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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 比 較	與 預 算 數 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	408,279,000	397,007,957	—	—	272,674,820	124,333,137	397,007,957	- 11,271,043	- 2.76	
嘉義縣環境保護局	408,279,000	397,007,957	—	—	272,674,820	124,333,137	397,007,957	- 11,271,043	- 2.76	
罰款及賠償收入	15,305,000	25,600,046	—	—	19,004,215	6,595,831	25,600,046	10,295,046	67.27	
規費收入	2,136,000	3,253,600	—	—	3,253,600	—	3,253,600	1,117,600	52.32	
財產收入	65,000	10,290,526	—	—	10,290,526	—	10,290,526	10,225,526	15,731.58	
補助及協助收入	253,518,000	221,299,363	—	—	182,919,282	38,380,081	221,299,363	- 32,218,637	- 12.71	
其他收入	137,255,000	136,564,422	—	—	57,207,197	79,357,225	136,564,422	- 690,578	- 0.50	

(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	應 收 保 留 數	%
	環境保護局主管	39,554,468	—	—	—	—	1,654,099	12,315,839	25,584,530	64.68
	嘉義縣環境保護局	39,554,468	—	—	—	—	1,654,099	12,315,839	25,584,530	64.68
103	罰款及賠償收入	3,022,015	—	—	—	—	465,847	352,173	2,203,995	72.93
104	罰款及賠償收入	1,028,526	—	—	—	—	15,500	13,530	999,496	97.18
105	罰款及賠償收入	1,648,818	—	—	—	—	8,000	2,315	1,638,503	99.37
106	罰款及賠償收入	3,387,839	—	—	—	—	38,500	174,747	3,174,592	93.71
107	罰款及賠償收入	1,535,796	—	—	—	—	58,000	134,536	1,343,260	87.46
108	罰款及賠償收入	696,145	—	—	—	—	92,000	4,700	599,445	86.11
109	小計	1,782,753	—	—	—	—	—	21,100	1,761,653	98.82
	罰款及賠償收入	1,762,753	—	—	—	—	—	21,100	1,741,653	98.80
	其他收入	20,000	—	—	—	—	—	—	20,000	100.00
110	小計	2,026,497	—	—	—	—	—	201,303	1,825,194	90.07
	罰款及賠償收入	2,006,497	—	—	—	—	—	201,303	1,805,194	89.97
	其他收入	20,000	—	—	—	—	—	—	20,000	100.00
111	小計	5,641,846	—	—	—	—	2,500	2,580,529	3,058,817	54.22
	罰款及賠償收入	5,621,846	—	—	—	—	2,500	2,580,529	3,038,817	54.05
	其他收入	20,000	—	—	—	—	—	—	20,000	100.00
112	小計	18,784,233	—	—	—	—	973,752	8,830,906	8,979,575	47.80
	罰款及賠償收入	6,305,613	—	—	—	—	968,952	3,267,086	2,069,575	32.82
	其他收入	12,478,620	—	—	—	—	4,800	5,563,820	6,910,000	55.37

2. 歲出部分

(1) 113 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 較 比	與 預 算 數 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	521,589,000	476,042,969	—	—	183,931,441	292,111,528	476,042,969	- 45,546,031	- 8.73	
嘉義縣環境保護局	521,589,000	476,042,969	—	—	183,931,441	292,111,528	476,042,969	- 45,546,031	- 8.73	
一般行政	54,017,000	50,778,421	—	—	50,778,421	—	50,778,421	- 3,238,579	- 6.00	
環保業務	135,668,000	127,778,123	—	—	77,665,921	50,112,202	127,778,123	- 7,889,877	- 5.82	
一般建築及設備	331,904,000	297,486,425	—	—	55,487,099	241,999,326	297,486,425	- 34,417,575	- 10.37	

(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			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	%
	環境保護局主管	209,577,935	—	—	—	4,701,721	122,032,932	82,843,282	39.53	
	嘉義縣環境保護局	209,577,935	—	—	—	4,701,721	122,032,932	82,843,282	39.53	
109	一般建築及設備	8,017,715	—	—	—	—	4,271,005	3,746,710	46.73	
110	一般建築及設備	16,000,000	—	—	—	—	—	16,000,000	100.00	
111	一般建築及設備	27,583,149	—	—	—	57,200	26,625,949	900,000	3.26	
112	小計	157,977,071	—	—	—	4,644,521	91,135,978	62,196,572	39.37	
	環保業務	13,445,427	—	—	—	2,904,580	8,465,950	2,074,897	15.43	
	一般建築及設備	144,531,644	—	—	—	1,739,941	82,670,028	60,121,675	41.60	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣環境保護局					
罰款及賠償收入	15,305,000	6,595,831	43.10	主要係違反各類環境保護法令之裁罰案件，尚待收繳。	
補助及協助收入	253,518,000	38,380,081	15.14	主要係嘉義縣鹿草垃圾焚化廠升級整備工程專案管理服務計畫等，依計畫執行進度撥款。	
其他收入	137,255,000	79,357,225	57.82	主要係辦理換購低污染資源回收量補助計畫等基金配合款，依計畫執行進度撥款。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%			
嘉義縣環境保護局							
罰款及賠償收入	15,305,000	25,600,046	10,295,046	67.27		主要係違反環境保護法令之裁罰案件較預計增加。	
規費收入	2,136,000	3,253,600	1,117,600	52.32		主要係行政規費審查案件較預計增加。	
財產收入	65,000	10,290,526	10,225,526	15,731.58		主要係嘉義縣鹿草垃圾焚化廠整改計畫報廢及拆換財物等變賣收入較預計增加。	
補助及協助收入	253,518,000	221,299,363	- 32,218,637	- 12.71		主要係多元化垃圾處理計畫補助收入較預計減少。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，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 轉 前 年 度 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	嘉義縣環境保護局						
103	罰款及賠償收入	3,022,015	2,203,995	72.93		主要係違反各類環境保護法令之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
104	罰款及賠償收入	1,028,526	999,496	97.18		主要係違反各類環境保護法令之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
105	罰款及賠償收入	1,648,818	1,638,503	99.37		主要係違反各類環境保護法令之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
106	罰款及賠償收入	3,387,839	3,174,592	93.71		主要係違反各類環境保護法令之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
107	罰款及賠償收入	1,535,796	1,343,260	87.46		主要係違反各類環境保護法令之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
108	罰款及賠償收入	696,145	599,445	86.11		主要係違反各類環境保護法令之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
109	罰款及賠償收入	1,762,753	1,741,653	98.80		主要係違反各類環境保護法令之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
110	罰款及賠償收入	2,006,497	1,805,194	89.97		主要係違反各類環境保護法令之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
111	罰款及賠償收入	5,621,846	3,038,817	54.05		主要係違反各類環境保護法令之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
112	罰款及賠償收入	6,305,613	2,069,575	32.82		主要係違反各類環境保護法令之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
	其他收入	12,478,620	6,910,000	55.37		主要係鹿草垃圾焚化廠設置倉儲式暫存場補助計畫及民雄鄉垃圾衛生掩埋場轉運站周邊道路及擋土牆改善工程之委託技術服務廠商設計監造等基金配合款，依計畫執行進度撥款。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 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	%			
嘉義縣環境保護局						
環保業務	135,668,000	50,112,202	36.94		主要係石綿建材廢棄物清除處理計畫，尚在執行中。	
一般建築及設備	331,904,000	241,999,326	72.91		主要係民雄垃圾衛生掩埋場轉運站周邊道路及擋土牆改善工程及嘉義縣濱海環境教育館工程等，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%		
嘉義縣環境保護局					
一般行政	54,017,000	3,238,579	6.00	主要係員額未補足，人事費節餘。	
環保業務	135,668,000	7,889,877	5.82	主要係布袋鹽管溝水質淨化場水電費及三疊溪橋下生活污水溼地水質改善二期計畫工程訴訟費等按實際需要支付後之賸餘。	
一般建築及設備	331,904,000	34,417,575	10.37	主要係多元化垃圾處理計畫第2期等收支併列補助款短收，經費相對減支。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，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 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
				金 額	%		
	嘉義縣環境保護局						
112	環保業務		13,445,427	2,904,580	21.60	主要係水質淨化設備操作維護等計畫結餘款。	
	一般建築及設備		144,531,644	1,739,941	1.20	主要係補（捐）助或委辦計畫結餘款。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，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 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
				金 額	%		
	嘉義縣環境保護局						
109	一般建築及設備		8,017,715	3,746,710	46.73	主要係鹿草垃圾焚化廠設置倉儲式暫存場補助計畫，尚在執行中。	
110	一般建築及設備		16,000,000	16,000,000	100.00	主要係嘉義縣濱海環境教育館工程，尚在執行中。	
112	環保業務		13,445,427	2,074,897	15.43	主要係嘉義縣鹿草垃圾焚化廠升級整備工程案投資契約獎勵金支用計畫，尚在執行中。	
	一般建築及設備		144,531,644	60,121,675	41.60	主要係嘉義縣濱海環境教育館工程，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

九、警察局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數		
嘉義縣警察局	167,178,000	207,809,850	—	—	—	197,928,383	9,881,467	207,809,850	40,631,850	24.30
稅課收入	15,828,000	15,611,047	—	—	—	10,776,751	4,834,296	15,611,047	- 216,953	- 1.37
罰款及賠償收入	142,551,000	181,916,443	—	—	—	176,869,272	5,047,171	181,916,443	39,365,443	27.61
規費收入	3,235,000	3,582,299	—	—	—	3,582,299	—	3,582,299	347,299	10.74
財產收入	395,000	633,408	—	—	—	633,408	—	633,408	238,408	60.36
補助及協助收入	4,375,000	3,691,792	—	—	—	3,691,792	—	3,691,792	- 683,208	- 15.62
其他收入	794,000	2,374,861	—	—	—	2,374,861	—	2,374,861	1,580,861	199.10

(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	% 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		
	嘉義縣警察局	17,383,826	—	—	—	3,164,680	—	1,165,369	13,053,777	75.09
100	罰款及賠償收入	98,147	—	—	—	—	—	4,800	93,347	95.11
101	罰款及賠償收入	31,984	—	—	—	—	—	—	31,984	100.00
102	罰款及賠償收入	171,783	—	—	—	55,000	—	—	116,783	67.98
103	罰款及賠償收入	241,954	—	—	—	90,000	—	—	151,954	62.80
104	罰款及賠償收入	331,640	—	—	—	146,009	—	12,167	173,464	52.30
105	罰款及賠償收入	451,512	—	—	—	106,705	—	32,862	311,945	69.09
106	罰款及賠償收入	477,243	—	—	—	104,705	—	33,874	338,664	70.96
107	罰款及賠償收入	1,189,729	—	—	—	385,051	—	48,243	756,435	63.58
108	罰款及賠償收入	3,786,758	—	—	—	2,271,610	—	124,946	1,390,202	36.71
109	罰款及賠償收入	2,292,803	—	—	—	—	—	41,797	2,251,006	98.18
110	罰款及賠償收入	1,850,308	—	—	—	600	—	90,480	1,759,228	95.08
111	罰款及賠償收入	3,201,597	—	—	—	—	—	265,251	2,936,346	91.72
112	罰款及賠償收入	3,258,368	—	—	—	5,000	—	510,949	2,742,419	84.17

2. 歲出部分

(1) 113 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 較 比	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額		
嘉義縣警察局	2,572,962,000	2,250,523,155	—	—	2,201,144,653	49,378,502	2,250,523,155	- 322,438,845	- 12.53	
一般行政	2,346,649,000	2,041,626,713	—	—	2,031,429,713	10,197,000	2,041,626,713	- 305,022,287	- 13.00	
警政業務	112,010,000	95,272,409	—	—	92,176,533	3,095,876	95,272,409	- 16,737,591	- 14.94	
警勤業務	2,076,000	1,901,050	—	—	1,901,050	—	1,901,050	- 174,950	- 8.43	
一般建築及設備	112,227,000	111,722,983	—	—	75,637,357	36,085,626	111,722,983	- 504,017	- 0.45	

(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			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	%	
	嘉義縣警察局	156,029,381	—	—	—	219,813	41,941,881	113,867,687	72.98		
111	小計	1,549,264	—	—	—	62,550	1,486,714	—	—		
	一般行政	367,156	—	—	—	—	367,156	—	—		
	一般建築及設備	1,182,108	—	—	—	62,550	1,119,558	—	—		
112	小計	154,480,117	—	—	—	157,263	40,455,167	113,867,687	73.71		
	一般行政	3,495,720	—	—	—	—	3,495,720	—	—		
	警政業務	2,650,152	—	—	—	60,860	2,414,202	175,090	6.61		
	一般建築及設備	148,334,245	—	—	—	96,403	34,545,245	113,692,597	76.65		

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣警察局					
稅課收入	15,828,000	4,834,296	30.54	主要係中央政府補助辦公廳舍及待勤處所整修工程等特別統籌分配稅款尚未核撥，仍須繼續執行。	
罰款及賠償收入	142,551,000	5,047,171	3.54	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%		
嘉義縣警察局						
罰款及賠償收入	142,551,000	181,916,443	39,365,443	27.61	主要係違反道路交通管理處罰條例之裁罰件數較預計增加。	
財產收入	395,000	633,408	238,408	60.36	主要係報廢財產變賣所得較預計增加。	
其他收入	794,000	2,374,861	1,580,861	199.10	主要係酒駕車輛移置保管場案件較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，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	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	嘉義縣警察局						
104	罰款及賠償收入	331,640	146,009	44.03	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件取得執行憑證，註銷帳列應收款。		
105	罰款及賠償收入	451,512	106,705	23.63	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件取得執行憑證，註銷帳列應收款。		
106	罰款及賠償收入	477,243	104,705	21.94	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件取得執行憑證，註銷帳列應收款。		
107	罰款及賠償收入	1,189,729	385,051	32.36	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件取得執行憑證，註銷帳列應收款。		
108	罰款及賠償收入	3,786,758	2,271,610	59.99	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件取得執行憑證，註銷帳列應收款。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，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	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	嘉義縣警察局						
102	罰款及賠償收入	171,783	116,783	67.98	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。		
103	罰款及賠償收入	241,954	151,954	62.80	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。		
104	罰款及賠償收入	331,640	173,464	52.30	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。		
105	罰款及賠償收入	451,512	311,945	69.09	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。		
106	罰款及賠償收入	477,243	338,664	70.96	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。		
107	罰款及賠償收入	1,189,729	756,435	63.58	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。		
108	罰款及賠償收入	3,786,758	1,390,202	36.71	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。		
109	罰款及賠償收入	2,292,803	2,251,006	98.18	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。		
110	罰款及賠償收入	1,850,308	1,759,228	95.08	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。		
111	罰款及賠償收入	3,201,597	2,936,346	91.72	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。		
112	罰款及賠償收入	3,258,368	2,742,419	84.17	主要係違反毒品危害防制條例之裁罰案件，尚待收繳。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 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	%			
嘉義縣警察局						
一般行政	2,346,649,000	10,197,000	0.43	主要係警察制服採購案尚在履約中。		
警政業務	112,010,000	3,095,876	2.76	主要係互動式情境模擬訓練場裝修工程尚在履約中。		
一般建築及設備	112,227,000	36,085,626	32.15	主要係警用車輛採購案尚在履約中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%			
嘉義縣警察局						
一般行政	2,346,649,000	305,022,287	13.00	主要係員額未補足，人事費節餘及各項業務費撙節支出之賸餘。		
警政業務	112,010,000	16,737,591	14.94	主要係選舉查賄制暴工作獎金依實際情形核發之節餘。		

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 10 萬元以上，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 前 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
112	嘉義縣警察局 一般建築及設備	148,334,245	113,692,597	76.65	主要係建置警用無線電終端設備採購案尚在履約中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十、財政稅務局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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 比 較 金 額	與 預 算 增 減 %
			實	現	數	應	收	保	留	數	合	計	
財政稅務局主管	3,099,265,000	3,383,108,568	—	—	—	3,317,989,880	65,118,688	3,383,108,568	283,843,568	9.16			
嘉義縣財政稅務局	3,099,265,000	3,383,108,568	—	—	—	3,317,989,880	65,118,688	3,383,108,568	283,843,568	9.16			
稅課收入	2,813,800,000	3,058,873,021	—	—	—	3,028,742,291	30,130,730	3,058,873,021	245,073,021	8.71			
罰款及賠償收入	9,200,000	46,160,374	—	—	—	11,172,416	34,987,958	46,160,374	36,960,374	401.74			
規費收入	8,000	16,554	—	—	—	16,554	—	16,554	8,554	106.93			
財產收入	155,000	502,045	—	—	—	502,045	—	502,045	347,045	223.90			
補助及協助收入	275,237,000	276,534,255	—	—	—	276,534,255	—	276,534,255	1,297,255	0.47			
其他收入	865,000	1,022,319	—	—	—	1,022,319	—	1,022,319	157,319	18.19			

(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 額	%
			減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數		
	財政稅務局主管	357,181,573	—	—	—	—	—	—	—	32,957,726	324,223,847	90.77	
	嘉義縣財政稅務局	357,181,573	—	—	—	—	—	—	—	32,957,726	324,223,847	90.77	
98	罰款及賠償收入	15,576,576	—	—	—	—	—	—	—	—	15,576,576	100.00	
99	罰款及賠償收入	29,338,006	—	—	—	—	—	—	—	844,720	28,493,286	97.12	
100	罰款及賠償收入	20,940,540	—	—	—	—	—	—	—	1,038,713	19,901,827	95.04	
101	小計	25,592,472	—	—	—	—	—	—	—	3,279,788	22,312,684	87.18	
	稅課收入	11,186,791	—	—	—	—	—	—	—	2,888,457	8,298,334	74.18	
	罰款及賠償收入	14,405,681	—	—	—	—	—	—	—	391,331	14,014,350	97.28	
102	小計	23,370,681	—	—	—	—	—	—	—	702,451	22,668,230	96.99	
	稅課收入	12,525,011	—	—	—	—	—	—	—	316,897	12,208,114	97.47	
	罰款及賠償收入	10,845,670	—	—	—	—	—	—	—	385,554	10,460,116	96.45	
103	小計	17,715,185	—	—	—	—	—	—	—	639,962	17,075,223	96.39	
	稅課收入	9,393,932	—	—	—	—	—	—	—	340,252	9,053,680	96.38	
	罰款及賠償收入	8,321,253	—	—	—	—	—	—	—	299,710	8,021,543	96.40	
104	小計	14,625,885	—	—	—	—	—	—	—	587,886	14,037,999	95.98	
	稅課收入	12,394,815	—	—	—	—	—	—	—	526,834	11,867,981	95.75	
	罰款及賠償收入	2,231,070	—	—	—	—	—	—	—	61,052	2,170,018	97.26	
105	小計	19,916,620	—	—	—	—	—	—	—	814,857	19,101,763	95.91	
	稅課收入	12,011,952	—	—	—	—	—	—	—	579,470	11,432,482	95.18	

年 度	科 目	以 前 年 度	轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數			
				減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 數	保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 數	保 留 數	應 收 金 額	保 留 數 %		
	罰款及賠償收入		7,904,668	—	—	—	—	—	—	235,387	—	7,669,281	—	97.02	
106	小計		23,777,757	—	—	—	—	—	—	1,105,391	—	22,672,366	—	95.35	
	稅課收入		11,944,656	—	—	—	—	—	—	588,902	—	11,355,754	—	95.07	
	罰款及賠償收入		11,833,101	—	—	—	—	—	—	516,489	—	11,316,612	—	95.64	
107	小計		19,833,833	—	—	—	—	—	—	1,143,654	—	18,690,179	—	94.23	
	稅課收入		10,982,335	—	—	—	—	—	—	639,572	—	10,342,763	—	94.18	
	罰款及賠償收入		8,851,498	—	—	—	—	—	—	504,082	—	8,347,416	—	94.31	
108	小計		18,484,519	—	—	—	—	—	—	1,102,629	—	17,381,890	—	94.03	
	稅課收入		10,361,521	—	—	—	—	—	—	669,606	—	9,691,915	—	93.54	
	罰款及賠償收入		8,122,998	—	—	—	—	—	—	433,023	—	7,689,975	—	94.67	
109	小計		19,016,706	—	—	—	—	—	—	1,074,474	—	17,942,232	—	94.35	
	稅課收入		11,146,772	—	—	—	—	—	—	728,559	—	10,418,213	—	93.46	
	罰款及賠償收入		7,869,934	—	—	—	—	—	—	345,915	—	7,524,019	—	95.60	
110	小計		18,984,272	—	—	—	—	—	—	1,392,050	—	17,592,222	—	92.67	
	稅課收入		11,435,062	—	—	—	—	—	—	1,060,267	—	10,374,795	—	90.73	
	罰款及賠償收入		7,549,210	—	—	—	—	—	—	331,783	—	7,217,427	—	95.61	
111	小計		21,165,708	—	—	—	—	—	—	2,445,464	—	18,720,244	—	88.45	
	稅課收入		13,444,396	—	—	—	—	—	—	1,789,887	—	11,654,509	—	86.69	
	罰款及賠償收入		7,721,312	—	—	—	—	—	—	655,577	—	7,065,735	—	91.51	
112	小計		68,842,813	—	—	—	—	—	—	16,785,687	—	52,057,126	—	75.62	
	稅課收入		28,523,608	—	—	—	—	—	—	14,599,145	—	13,924,463	—	48.82	
	罰款及賠償收入		40,319,205	—	—	—	—	—	—	2,186,542	—	38,132,663	—	94.58	

2. 歲出部分

(1) 113 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				審 數 比 較 金 額	定 數 與 預 增 減 %
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	審 數 比 較 金 額	定 數 與 預 增 減 %				
財政稅務局主管	588,403,000	506,955,150	—	—	—	506,638,869	—	316,281	—	506,955,150	—	- 81,447,850	—	- 13.84		
嘉義縣財政稅務局	588,403,000	506,955,150	—	—	—	506,638,869	—	316,281	—	506,955,150	—	- 81,447,850	—	- 13.84		
一般行政	198,906,000	191,105,888	—	—	—	191,105,888	—	—	—	191,105,888	—	- 7,800,112	—	- 3.92		
財政及公產業務	15,765,000	11,777,788	—	—	—	11,737,788	—	40,000	—	11,777,788	—	- 3,987,212	—	- 25.29		
稅捐稽徵業務	51,831,000	46,035,012	—	—	—	46,035,012	—	—	—	46,035,012	—	- 5,795,988	—	- 11.18		
一般建築及設備	11,651,000	11,510,210	—	—	—	11,233,929	—	276,281	—	11,510,210	—	- 140,790	—	- 1.21		
債務付息	230,000,000	166,276,252	—	—	—	166,276,252	—	—	—	166,276,252	—	- 63,723,748	—	- 27.71		
平衡鄉鎮預算	80,250,000	80,250,000	—	—	—	80,250,000	—	—	—	80,250,000	—	—	—	—		

(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 數			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	%	
			金 額	%		金 額	%		金 額	%	
	財政稅務局主管	18,449,030	—	—	—	1,308,933	14,940,047	2,200,050	11.93		
	嘉義縣財政稅務局	18,449,030	—	—	—	1,308,933	14,940,047	2,200,050	11.93		
111	一般行政	2,320,050	—	—	—	—	120,000	2,200,050	94.83		
112	小計	16,128,980	—	—	—	1,308,933	14,820,047	—	—		
	一般行政	10,000,000	—	—	—	1,084,520	8,915,480	—	—		
	稅捐稽徵業務	82,800	—	—	—	—	82,800	—	—		
	一般建築及設備	6,046,180	—	—	—	224,413	5,821,767	—	—		

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣財政稅務局					
稅課收入	2,813,800,000	30,130,730	1.07	係各項稅課收入，尚未徵起。	
罰款及賠償收入	9,200,000	34,987,958	380.30	係罰金罰鍰，尚未收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
				金 額	%		
嘉義縣財政稅務局							
稅課收入	2,813,800,000	3,058,873,021	245,073,021	8.71	主要係機動車輛登記數增加，使用牌照稅隨增。		
罰款及賠償收入	9,200,000	46,160,374	36,960,374	401.74	主要係加強違章查緝，罰鍰較預計增加。		
財產收入	155,000	502,045	347,045	223.90	主要係報廢財產變賣收入較預計增加。		
補助及協助收入	275,237,000	276,534,255	1,297,255	0.47	主要係中央補助因土地稅法第 33 條調降稅率規定造成地方政府土地增值稅稅收之實質損失金額較預計增加。		

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，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 轉 前 年 度 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	嘉義縣財政稅務局						
98	罰款及賠償收入	15,576,576	15,576,576	100.00		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
99	罰款及賠償收入	29,338,006	28,493,286	97.12		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
100	罰款及賠償收入	20,940,540	19,901,827	95.04		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
101	稅課收入	11,186,791	8,298,334	74.18		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	14,405,681	14,014,350	97.28		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
102	稅課收入	12,525,011	12,208,114	97.47		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	10,845,670	10,460,116	96.45		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
103	稅課收入	9,393,932	9,053,680	96.38		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	8,321,253	8,021,543	96.40		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
104	稅課收入	12,394,815	11,867,981	95.75		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	2,231,070	2,170,018	97.26		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
105	稅課收入	12,011,952	11,432,482	95.18		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	7,904,668	7,669,281	97.02		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
106	稅課收入	11,944,656	11,355,754	95.07		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	11,833,101	11,316,612	95.64		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
107	稅課收入	10,982,335	10,342,763	94.18		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	8,851,498	8,347,416	94.31		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
108	稅課收入	10,361,521	9,691,915	93.54		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	8,122,998	7,689,975	94.67		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
109	稅課收入	11,146,772	10,418,213	93.46		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	7,869,934	7,524,019	95.60		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
110	稅課收入	11,435,062	10,374,795	90.73		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	7,549,210	7,217,427	95.61		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
111	稅課收入	13,444,396	11,654,509	86.69		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	7,721,312	7,065,735	91.51		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	
112	稅課收入	28,523,608	13,924,463	48.82		係使用牌照稅之稅課收入，尚待繼續徵起。	
	罰款及賠償收入	40,319,205	38,132,663	94.58		係罰金罰鍰尚在催繳、取證或強制執行中，尚待繼續收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 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	%			
嘉義縣財政稅務局						
一般行政	198,906,000	7,800,112	3.92	主要係員額未補足，人事費節餘，及各項業務費用撙節支出之賸餘。		
財政及公產業務	15,765,000	3,987,212	25.29	主要係公有房地納賦按實際需要予以減支，及各項業務費用撙節支出之賸餘。		
稅捐稽徵業務	51,831,000	5,795,988	11.18	主要係檢舉案件未達發放檢舉獎金標準，爰未動支，及各項業務費用撙節支出之賸餘。		
債務付息	230,000,000	63,723,748	27.71	係長期債務減少，債務付息相對減支。		

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，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	減 免 (註 銷) 數	原 因	分 析
112	嘉義縣財政稅務局				
112	一般行政	10,000,000	1,084,520	10.85	主要係稅務大樓辦公廳舍地磚養護修復計畫結餘款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，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 前 年 度 轉 入	應 付 保 留 數	原 因	分 析
111	嘉義縣財政稅務局				
111	一般行政	2,320,050	2,200,050	94.83	係民雄分局辦公廳舍外牆磁磚整修工程委託技術服務案等，尚在執行中。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十一、社會局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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 比 較 金 額	與 預 算 增 減 %
			實	現	數	應 收 保 留 數	實	現	數	應 收 保 留 數	合 計	
社會局主管	3,481,365,000	3,374,154,611	—	—	—	- 22,801,800	3,263,810,483	87,542,328	3,351,352,811	—	- 130,012,189	- 3.73
嘉義縣社會局	3,481,365,000	3,374,154,611	—	—	—	- 22,801,800	3,263,810,483	87,542,328	3,351,352,811	—	- 130,012,189	- 3.73
稅課收入	70,000,000	70,000,000	—	—	—	—	70,000,000	—	70,000,000	—	—	—
罰款及賠償收入	410,000	2,435,259	—	—	—	—	1,881,259	554,000	2,435,259	—	2,025,259	493.97
規費收入	68,000	189,100	—	—	—	—	189,100	—	189,100	—	121,100	178.09
財產收入	916,000	1,789,030	—	—	—	—	1,789,030	—	1,789,030	—	873,030	95.31
補助及協助收入	3,045,231,000	2,931,164,839	—	—	—	- 22,801,800	2,821,374,711	86,988,328	2,908,363,039	—	- 136,867,961	- 4.49
捐獻及贈與收入	500,000	500,000	—	—	—	—	500,000	—	500,000	—	—	—
其他收入	364,240,000	368,076,383	—	—	—	—	368,076,383	—	368,076,383	—	3,836,383	1.05

(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	%	應 收 保 留 數	%
	社會局主管	9,741,425	—	—	—	—	1,981,506	1,625,042	—	—	6,134,877	62.98
	嘉義縣社會局	9,741,425	—	—	—	—	1,981,506	1,625,042	—	—	6,134,877	62.98
103	小計	315,070	—	—	—	—	—	271,442	—	—	43,628	13.85
	罰款及賠償收入	301,376	—	—	—	—	—	271,442	—	—	29,934	9.93
	其他收入	13,694	—	—	—	—	—	—	—	—	13,694	100.00
104	罰款及賠償收入	631,772	—	—	—	—	30,000	318,558	—	—	283,214	44.83
105	罰款及賠償收入	538,524	—	—	—	—	330,000	—	—	—	208,524	38.72
106	罰款及賠償收入	1,105,237	—	—	—	—	150,000	112,868	—	—	842,369	76.22
107	罰款及賠償收入	797,344	—	—	—	—	60,000	18,000	—	—	719,344	90.22
108	罰款及賠償收入	2,367,219	—	—	—	—	1,351,506	337,263	—	—	678,450	28.66
109	罰款及賠償收入	3,494,610	—	—	—	—	30,000	470,911	—	—	2,993,699	85.67
110	罰款及賠償收入	140,000	—	—	—	—	—	—	—	—	140,000	100.00
111	罰款及賠償收入	75,649	—	—	—	—	10,000	—	—	—	65,649	86.78
112	罰款及賠償收入	276,000	—	—	—	—	20,000	96,000	—	—	160,000	57.97

2. 歲出部分

(1) 113 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			審 數 比 較 金 額	與 預 算 增 減 %
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計				
社會局主管	6,379,182,000	5,730,375,365	—	- 36,615,000		5,143,113,043		550,647,322	5,693,760,365			- 685,421,635	- 10.74
嘉義縣社會局	6,379,182,000	5,730,375,365	—	- 36,615,000		5,143,113,043		550,647,322	5,693,760,365			- 685,421,635	- 10.74
社會保險	132,753,000	124,450,645	—	—		119,170,208		5,280,437	124,450,645			- 8,302,355	- 6.25
社政業務 (社會救助支出)	212,755,000	153,744,824	—	—		106,607,441		47,137,383	153,744,824			- 59,010,176	- 27.74
一般行政	115,153,000	98,922,020	—	—		98,922,020		—	98,922,020			- 16,230,980	- 14.10
社政業務 (福利服務支出)	5,635,064,000	5,133,910,928	—	- 36,615,000		4,758,806,204		338,489,724	5,097,295,928			- 537,768,072	- 9.54
一般建築及設備	283,457,000	219,346,948	—	—		59,607,170		159,739,778	219,346,948			- 64,110,052	- 22.62

(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 數			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	應 付 保 留 數	應 付 保 留 數 金 額	實 現 數	應 付 保 留 數		
108	社會局主管	884,037,647	—	—	—	—	104,685,920	642,124,614	137,227,113	15.52			
	嘉義縣社會局	884,037,647	—	—	—	—	104,685,920	642,124,614	137,227,113	15.52			
	小計	6,085,387	—	—	—	—	1,630,895	4,454,492	—	—			
	社政業務 (福利服務支出)	1,630,000	—	—	—	—	409,415	1,220,585	—	—			
109	一般建築及設備	4,455,387	—	—	—	—	1,221,480	3,233,907	—	—			
	一般建築及設備	8,130,000	—	—	—	—	649,952	1,750,048	5,730,000	70.48			
110	一般建築及設備	2,091,943	—	—	—	—	215,067	1,276,876	600,000	28.68			
111	小計	161,347,061	—	—	—	—	1,714,864	114,880,856	44,751,341	27.74			
	社政業務 (福利服務支出)	16,708,565	—	—	—	—	561,518	16,147,047	—	—			
	一般建築及設備	144,638,496	—	—	—	—	1,153,346	98,733,809	44,751,341	30.94			
112	小計	706,383,256	—	—	—	—	100,475,142	519,762,342	86,145,772	12.20			
	社會保險	4,744,283	—	—	—	—	1,636	4,742,647	—	—			
	社政業務 (社會救助支出)	10,920,455	—	—	—	—	1,263,900	9,495,651	160,904	1.47			
	社政業務 (福利服務支出)	512,498,190	—	—	—	—	91,642,514	420,123,099	732,577	0.14			
	一般建築及設備	178,220,328	—	—	—	—	7,567,092	85,400,945	85,252,291	47.84			

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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	%			
嘉義縣社會局						
罰款及賠償收入	410,000	554,000	135.12	主要係違反兒童及少年福利與權益保障法等裁罰案件，尚待收繳。		
補助及協助收入	3,045,231,000	86,988,328	2.86	主要係前瞻基礎建設計畫一大埔多功能長照服務中心工程補助款，依執行進度核發，仍需繼續執行。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%			
嘉義縣社會局							
罰款及賠償收入	410,000	2,435,259	2,025,259	493.97	主要係違反長期照顧法裁罰案件較預計增加。		
規費收入	68,000	189,100	121,100	178.09	主要係長照、社工人員許可證與社工證及社會工作師執業執照等證照規費較預計增加。		
財產收入	916,000	1,789,030	873,030	95.31	主要係番路鄉逐鹿社區活動中心辦公室等租金收入較預計增加。		
補助及協助收入	3,045,231,000	2,908,363,039	- 136,867,961	- 4.49	主要係獎勵私立小型老人及身心障礙福利機構改善公共安全設施設備費整合型等計畫型補助款依實際執行數撥付。		
其他收入	364,240,000	368,076,383	3,836,383	1.05	主要係社區公共托育家園收托收入較預計增加。		

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，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	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
嘉義縣社會局							
105	罰款及賠償收入	538,524	330,000	61.28	主要係違反就業服務法之裁罰案件取得執行憑證，註銷帳列應收款。		
108	罰款及賠償收入	2,367,219	1,351,506	57.09	主要係違反就業服務法之裁罰案件取得執行憑證，註銷帳列應收款。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，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	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
嘉義縣社會局							
104	罰款及賠償收入	631,772	283,214	44.83	主要係違反就業服務法之裁罰案件，尚待繼續收繳。		
105	罰款及賠償收入	538,524	208,524	38.72	主要係違反就業服務法之裁罰案件，尚待繼續收繳。		
106	罰款及賠償收入	1,105,237	842,369	76.22	主要係違反就業服務法之裁罰案件，尚待繼續收繳。		

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
107	罰款及賠償收入	797,344	719,344	90.22		主要係違反就業服務法之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
108	罰款及賠償收入	2,367,219	678,450	28.66		主要係違反就業服務法之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
109	罰款及賠償收入	3,494,610	2,993,699	85.67		主要係違反就業服務法之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
110	罰款及賠償收入	140,000	140,000	100.00		主要係違反就業服務法之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
112	罰款及賠償收入	276,000	160,000	57.97		主要係違反性侵害犯罪防治法之裁罰案件，尚待繼續收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 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	%			
嘉義縣社會局						
社會保險	132,753,000	5,280,437	3.98		主要係補助中低收入老人全民健康保險費，尚未檢據核銷。	
社會政務（社會救助支出）	212,755,000	47,137,383	22.16		主要係凱米颱風住戶淹水救助金，尚未檢據核銷。	
社會政務（福利服務支出）	5,635,064,000	338,489,724	6.01		主要係補助各公所建立社區照顧關懷據點並設置巷弄長照站經費，尚未檢據核銷，及住宿式服務機構使用者補助方案，尚在執行中。	
一般建築及設備	283,457,000	159,739,778	56.35		主要係布袋鎮住宿式長照機構及太保市兒少家庭福利館等新建工程，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%			
嘉義縣社會局						
社會保險	132,753,000	8,302,355	6.25		主要係補助身心障礙者、中低收入老人等全民健康保險費及社會保險經費之賸餘。	
社會政務（社會救助支出）	212,755,000	59,010,176	27.74		主要係低收入戶各項補助費依實際申請案件及核定補助人數支付後之賸餘。	
一般行政	115,153,000	16,230,980	14.10		主要係員額未補足，人事費節餘。	
社會政務（福利服務支出）	5,635,064,000	537,768,072	9.54		主要係身心障礙生活補助等各項社會福利經費依實際需要支付後之賸餘。	
一般建築及設備	283,457,000	64,110,052	22.62		主要係補助布建輔具服務資源計畫收支併列補助款短收，經費相對減支。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 10 萬元以上，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	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			減 免 數 金	(註 銷) 額	%		
108	嘉義縣社會局 社政業務 (福利服務支出)	1,630,000	409,415	25.12	主要係社會福利各項補助款依實際需要支付後之賸餘。		
111	一般建築及設備	4,455,387	1,221,480	27.42	主要係補助竹崎鄉多功能服務中心改建工程結餘款。		
112	一般建築及設備 社政業務 (社會救助支出)	144,638,496	1,153,346	0.80	主要係嘉義縣綜合社會福利館新建工程結餘款。		
	社政業務 (福利服務支出)	10,920,455	1,263,900	11.57	主要係社會救助各項補助款依實際需要支付後之賸餘。		
	一般建築及設備	512,498,190	91,642,514	17.88	主要係長照服務給付及支付等計畫賸餘款。		
		178,220,328	7,567,092	4.25	主要係社區業務輔導資訊跨域整合系統建置計畫變更致未執行。		

註：本表所列項目係指減免(註銷)數達20%且10萬元以上，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	應 付 保 留 數			原 因	分 析
			應 付 數 金	保 留 額	%		
109	嘉義縣社會局 一般建築及設備	8,130,000	5,730,000	70.48	主要係前瞻基礎建設計畫—整建長照衛福據點大林鎮明華社區活動中心工程，尚在執行中。		
110	一般建築及設備	2,091,943	600,000	28.68	主要係補助大埔鄉大埔社區活動中心耐震補強計畫，尚未檢據核銷。		
111	一般建築及設備	144,638,496	44,751,341	30.94	主要係前瞻基礎建設計畫—中埔鄉托嬰及托育資源中心及大埔鄉多功能長照服務中心等新建工程，尚在執行中。		
112	一般建築及設備	178,220,328	85,252,291	47.84	主要係前瞻基礎建設計畫—中埔鄉托嬰及托育資源中心與太保市兒少家庭福利館等新建工程，尚在執行中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達20%且10萬元以上，或1百萬元以上者。

十二、文化觀光局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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 比 較	與 預 算 數 增 減
			實	現	數	應	收	保	留	數
文化觀光局主管	236,541,000	208,507,756	—	—	—	133,738,414	74,769,342	208,507,756	- 28,033,244	- 11.85
嘉義縣文化觀光局	234,812,000	206,161,188	—	—	—	131,391,846	74,769,342	206,161,188	- 28,650,812	- 12.20
稅課收入	13,635,000	13,635,000	—	—	—	12,953,250	681,750	13,635,000	—	—
罰款及賠償收入	450,000	5,467,637	—	—	—	5,221,637	246,000	5,467,637	5,017,637	1,115.03
規費收入	94,000	150,500	—	—	—	150,500	—	150,500	56,500	60.11
財產收入	10,094,000	12,266,538	—	—	—	12,266,538	—	12,266,538	2,172,538	21.52
補助及協助收入	209,402,000	172,257,847	—	—	—	98,987,535	73,270,312	172,257,847	- 37,144,153	- 17.74
其他收入	1,137,000	2,383,666	—	—	—	1,812,386	571,280	2,383,666	1,246,666	109.65
嘉義縣表演藝術中心	1,729,000	2,346,568	—	—	—	2,346,568	—	2,346,568	617,568	35.72
罰款及賠償收入	—	3,460	—	—	—	3,460	—	3,460	3,460	--
規費收入	409,000	821,119	—	—	—	821,119	—	821,119	412,119	100.76
財產收入	—	106,758	—	—	—	106,758	—	106,758	106,758	--
補助及協助收入	1,200,000	1,200,000	—	—	—	1,200,000	—	1,200,000	—	—
其他收入	120,000	215,231	—	—	—	215,231	—	215,231	95,231	79.36

(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	%	
112	文化觀光局主管	686,000	—	—	—	—	—	609,000	77,000	11.22	
	嘉義縣文化觀光局	686,000	—	—	—	—	—	609,000	77,000	11.22	
	小計	686,000	—	—	—	—	—	609,000	77,000	11.22	
	罰款及賠償收入	479,000	—	—	—	—	—	402,000	77,000	16.08	
	財產收入	207,000	—	—	—	—	—	207,000	—	—	

2. 歲出部分

(1) 113 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 較 較	與 預 算 數 增 減
			實	現	數	應 付 保 留 數	實	現	數	應 付 保 留 數	合 計	金 額
文化觀光局主管	796,718,000	740,059,736	—	—	—	—	378,762,827	361,296,909	740,059,736	—	- 56,658,264	- 7.11
嘉義縣文化觀光局	710,721,000	657,142,778	—	—	—	—	309,816,985	347,325,793	657,142,778	—	- 53,578,222	- 7.54
文教活動	206,029,000	194,962,671	—	—	—	—	139,628,937	55,333,734	194,962,671	—	- 11,066,329	- 5.37
文化建築及設備	89,127,000	55,870,255	—	—	—	—	12,080,505	43,789,750	55,870,255	—	- 33,256,745	- 37.31
一般行政	60,233,000	54,757,583	—	—	—	—	54,757,583	—	54,757,583	—	- 5,475,417	- 9.09
觀光業務	100,943,000	98,235,972	—	—	—	—	83,379,351	14,856,621	98,235,972	—	- 2,707,028	- 2.68
觀光事業工程	253,649,000	252,591,959	—	—	—	—	19,246,271	233,345,688	252,591,959	—	- 1,057,041	- 0.42
一般建築及設備	740,000	724,338	—	—	—	—	724,338	—	724,338	—	- 15,662	- 2.12
嘉義縣表演藝術中心	85,997,000	82,916,958	—	—	—	—	68,945,842	13,971,116	82,916,958	—	- 3,080,042	- 3.58
一般行政	33,373,000	32,037,310	—	—	—	—	31,997,310	40,000	32,037,310	—	- 1,335,690	- 4.00
文教活動	22,614,000	22,163,225	—	—	—	—	21,838,895	324,330	22,163,225	—	- 450,775	- 1.99
一般建築及設備	30,010,000	28,716,423	—	—	—	—	15,109,637	13,606,786	28,716,423	—	- 1,293,577	- 4.31

(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 數				審 定 數	審 定 數 較 較
			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	%		
	文化觀光局主管	376,480,906	—	—	—	—	8,804,633	205,851,295	—	161,824,978	—	42.98
	嘉義縣文化觀光局	365,838,584	—	—	—	—	8,804,633	195,208,973	—	161,824,978	—	44.23
110	小計	18,662,304	—	—	—	—	70,626	8,961,678	—	9,630,000	—	51.60
	文教活動	8,600,804	—	—	—	—	70,626	8,500,178	—	30,000	—	0.35
	文化建築及設備	9,825,500	—	—	—	—	—	225,500	—	9,600,000	—	97.70
	觀光業務	236,000	—	—	—	—	—	236,000	—	—	—	—
111	小計	142,669,088	—	—	—	—	3,018,356	96,536,103	—	43,114,629	—	30.22
	文教活動	1,872,500	—	—	—	—	1,943	1,870,557	—	—	—	—
	文化建築及設備	47,450,000	—	—	—	—	—	19,234,457	—	28,215,543	—	59.46
	觀光業務	300,000	—	—	—	—	—	—	—	300,000	—	100.00
	觀光事業工程	93,046,588	—	—	—	—	3,016,413	75,431,089	—	14,599,086	—	15.69
112	小計	204,507,192	—	—	—	—	5,715,651	89,711,192	—	109,080,349	—	53.34
	文教活動	63,966,080	—	—	—	—	991,082	55,564,998	—	7,410,000	—	11.58
	文化建築及設備	14,927,895	—	—	—	—	1,513,569	3,206,326	—	10,208,000	—	68.38
	觀光業務	11,261,655	—	—	—	—	2,651,033	8,610,622	—	—	—	—
	觀光事業工程	114,351,562	—	—	—	—	559,967	22,329,246	—	91,462,349	—	79.98
	嘉義縣表演藝術中心	10,642,322	—	—	—	—	—	10,642,322	—	—	—	—
111	一般建築及設備	8,912,494	—	—	—	—	—	8,912,494	—	—	—	—
112	小計	1,729,828	—	—	—	—	—	1,729,828	—	—	—	—
	一般行政	253,978	—	—	—	—	—	253,978	—	—	—	—
	文教活動	1,475,850	—	—	—	—	—	1,475,850	—	—	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣文化觀光局					
罰款及賠償收入	450,000	246,000	54.67	主要係違反發展觀光條例之裁罰案件，尚待繼續收繳。	
補助及協助收入	209,402,000	73,270,312	34.99	主要係嘉義縣歷史建築大林萬國戲院修復工程補助款，依執行進度核發，仍需繼續執行。	
其他收入	1,137,000	571,280	50.24	主要係台灣中油股份有限公司補助舞蹈的光譜一舞蹈進入鄉村空間等計畫，依執行進度核發，仍需繼續執行。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%		
嘉義縣文化觀光局						
罰款及賠償收入	450,000	5,467,637	5,017,637	1,115.03	主要係國家文化記憶庫 E 起走讀記憶抵嘉等案件，逾期違約金較預計增加。	
財產收入	10,094,000	12,266,538	2,172,538	21.52	主要係嘉義縣微型文創園區興建暨營運移轉案等租金收入較預計增加。	
補助及協助收入	209,402,000	172,257,847	- 37,144,153	- 17.74	主要係文化資產維護管理及再利用計畫等中央補助款較預計減少。	
其他收入	1,137,000	2,383,666	1,246,666	109.65	主要係導覽機租借及「高山茶都・嘉義」攤位租金較預計增加。	
嘉義縣表演藝術中心						
規費收入	409,000	821,119	412,119	100.76	主要係使用演藝廳場館等場地設施使用費收入較預計增加。	
財產收入	—	106,758	106,758	--	係報廢物資變賣收入較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 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	%		
嘉義縣文化觀光局					
文教活動	206,029,000	55,333,734	26.86	主要係高山茶都・嘉義規劃執行委託案已執行完畢，尚未完成結案。	
文化建築及設備	89,127,000	43,789,750	49.13	主要係嘉義縣歷史建築大林萬國戲院修復工程，尚在執行中。	
觀光業務	100,943,000	14,856,621	14.72	主要係 113 年嘉義縣旅宿業風格營造委託專業服務案，尚在執行中。	
觀光事業工程	253,649,000	233,345,688	92.00	主要係梅嶺美術館整建工程，尚在執行中。	
嘉義縣表演藝術中心					
一般建築及設備	30,010,000	13,606,786	45.34	主要係無障礙電梯及地下停車場改善工程，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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	%			
嘉義縣文化觀光局						
文教活動	206,029,000	11,066,329	5.37	主要係文化資產維護管理及再利用等計畫，中央政府補助款及縣配合款較實際核定數減少之賸餘。		
文化建築及設備	89,127,000	33,256,745	37.31	主要係文化資產維護管理及再利用等計畫，中央政府補助款及縣配合款較實際核定數減少之賸餘。		
一般行政	60,233,000	5,475,417	9.09	主要係員額未補足，人事費節餘。		
觀光業務	100,943,000	2,707,028	2.68	主要係業務費用撙節支出之賸餘。		
觀光事業工程	253,649,000	1,057,041	0.42	主要係零星工程結餘款。		
嘉義縣表演藝術中心						
一般行政	33,373,000	1,335,690	4.00	主要係員額未補足，人事費節餘。		
一般建築及設備	30,010,000	1,293,577	4.31	主要係地下停車場無障礙停車改善工程結餘款。		

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，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 轉 前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	嘉義縣文化觀光局						
111	觀光事業工程	93,046,588	3,016,413	3.24	係北回二館戶外工程結餘款及「東石漁人碼頭鯨魚池及海堤滲漏改善計畫」委託規劃設計案，因政策變更等原因，終止執行之結餘款。		
112	文化建築及設備	14,927,895	1,513,569	10.14	主要係無障礙電梯規劃設計及因應計畫補助工程施工架設，因多次流標予以結案之賸餘款。		
	觀光業務	11,261,655	2,651,033	23.54	主要係嘉義縣旅宿業風格營造結餘款。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，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 轉 前 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	嘉義縣文化觀光局						
110	文化建築及設備	9,825,500	9,600,000	97.70	主要係嘉義縣縣定古蹟半天岩紫雲寺修復工程，尚在執行中。		
111	文化建築及設備	47,450,000	28,215,543	59.46	主要係嘉義縣歷史建築中央廣播電臺民雄分臺 68、70、72 號日式宿舍修復工程，尚在執行中。		
	觀光業務	300,000	300,000	100.00	主要係 111 年嘉義縣振興旅宿及觀光產業方案，尚在執行中。		
	觀光事業工程	93,046,588	14,599,086	15.69	主要係北港溪（復興）鐵橋及周邊景觀改善工程，尚在執行中。		
112	文教活動	63,966,080	7,410,000	11.58	主要係嘉義縣微型文創園區履約管理作業，尚在執行中。		
	文化建築及設備	14,927,895	10,208,000	68.38	主要係嘉義縣歷史建築中央廣播電臺民雄分臺 68、70、72 號日式宿舍區修復工程，尚在執行中。		
	觀光事業工程	114,351,562	91,462,349	79.98	主要係北港溪（復興）鐵橋及周邊景觀改善工程，尚在執行中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十三、人事處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

113 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 比 較 金 額	與 預 算 增 減 %
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計			
人 事 處 主 管	486,000	741,743	—	—	741,743	—	—	741,743	255,743	52.62
嘉 義 縣 人 力 發 展 所	486,000	741,743	—	—	741,743	—	—	741,743	255,743	52.62
規 費 收 入	480,000	728,125	—	—	728,125	—	—	728,125	248,125	51.69
財 產 收 入	—	1,000	—	—	1,000	—	—	1,000	1,000	--
其 他 收 入	6,000	12,618	—	—	12,618	—	—	12,618	6,618	110.30

2. 歲出部分

113 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 比 較 金 額	與 預 算 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
人 事 處 主 管	22,714,000	22,306,714	—	—	22,306,714	—	—	22,306,714	- 407,286	- 1.79
嘉 義 縣 人 力 發 展 所	22,714,000	22,306,714	—	—	22,306,714	—	—	22,306,714	- 407,286	- 1.79
一 般 行 政	19,916,000	19,539,913	—	—	19,539,913	—	—	19,539,913	- 376,087	- 1.89
人 力 發 展 業 務	2,498,000	2,467,313	—	—	2,467,313	—	—	2,467,313	- 30,687	- 1.23
一 般 建 築 及 設 備	300,000	299,488	—	—	299,488	—	—	299,488	- 512	- 0.17

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲入部分

113 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
			超 金 額	(短) 額	%	
嘉 義 縣 人 力 發 展 所	480,000	728,125	248,125	51.69	51.69	主要係租借研習場地等較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十四、統籌支撥科目

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

(1) 113 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 數 比 較 金 額	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			
統籌支撥科目	1,811,509,000	1,220,023,518	—	—	1,064,796,565	155,226,953	1,220,023,518	- 591,485,482	- 32.65	
公務人員退休及撫卹給付	1,271,649,000	843,349,736	—	—	843,349,736	—	843,349,736	- 428,299,264	- 33.68	
公務人員退休及撫卹給付	1,271,649,000	843,349,736	—	—	843,349,736	—	843,349,736	- 428,299,264	- 33.68	
公務人員各項補助及慰問金	84,065,000	44,443,782	—	—	44,443,782	—	44,443,782	- 39,621,218	- 47.13	
公務人員各項補助及慰問金	7,100,000	38,000	—	—	38,000	—	38,000	- 7,062,000	- 99.46	
公務人員各項補助	76,965,000	44,405,782	—	—	44,405,782	—	44,405,782	- 32,559,218	- 42.30	
災害準備金	332,230,000	332,230,000	—	—	177,003,047	155,226,953	332,230,000	—	—	
災害準備金	332,230,000	332,230,000	—	—	177,003,047	155,226,953	332,230,000	—	—	
各類員工待遇準備	123,565,000	—	—	—	—	—	—	- 123,565,000	- 100.00	
各類員工待遇準備	123,565,000	—	—	—	—	—	—	- 123,565,000	- 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				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	%
	統籌支撥科目	256,667,784	—	—	—	1,180,796	142,539,499	112,947,489	44.01	
	災害準備金	256,667,784	—	—	—	1,180,796	142,539,499	112,947,489	44.01	
108	災害準備金	11,321,000	—	—	—	—	299,857	11,021,143	97.35	
111	災害準備金	108,522,361	—	—	—	—	6,596,015	101,926,346	93.92	
112	災害準備金	136,824,423	—	—	—	1,180,796	135,643,627	—	—	

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 113 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
		應 付 額	%	
災害準備金	332,230,000	155,226,953	46.72	主要係嘉義縣 113 年度縣、鄉道災害緊急搶修（通）工程，尚在執行中。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 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					
公務人員退休及撫卹給付	1,271,649,000	428,299,264	33.68	係各機關申請動支後之賸餘款。	
公務人員各項補助及慰問金					
公務人員各項補助及慰問金	7,100,000	7,062,000	99.46	係各機關申請動支後之賸餘款。	
公務人員各項補助	76,965,000	32,559,218	42.30	係各機關申請動支後之賸餘款。	
各類員工待遇準備					
各類員工待遇準備	123,565,000	123,565,000	100.00	係各機關申請動支後之賸餘款。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，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 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
				金 額	%		
	災害準備金						
112	災害準備金		136,824,423	1,180,796	0.86	主要係相關工程及零星計畫等賸餘款。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，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 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
				金 額	%		
	災害準備金						
108	災害準備金		11,321,000	11,021,143	97.35	主要係 108 年 7 月豪雨－嘉 143 線 4K+000 災修工程，尚在執行中。	
111	災害準備金		108,522,361	101,926,346	93.92	主要係 111 年 5 及 6 月豪雨－阿里山縣道 169 線 27K+730 災害復建工程，尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十五、第二預備金

主管機關（計畫）動支第二預備金事由簡表

單位：新臺幣元

主 管 機 關 (計 畫)	動 支 金 額	主 要 動 支 事 由
合 計	79,274,000	
	小計 40,704,000	
	350,000	人事處辦理「模範公務人員表揚、性平業務及113年第4季例行公務」所需經費。
	200,000	綜合規劃處辦理「促進地方政府推動海洋事務補助計畫」所需配合款。
	688,000	綜合規劃處辦理「2024南方治理平台站」所需經費。
	1,000,000	民政處辦理「三界埔驗菸廠銀髮健身俱樂部建物空間整修、營運及其設備」所需經費。
縣 政 府	10,000,000	民政處辦理「吳鳳紀念園環境整修設計監造暨工程施作案」所需經費。
	9,880,000	水利處辦理「鰲鼓村地下排水箱涵改善工程」所需經費。
	2,964,000	水利處辦理「嘉義縣污水下水道維護開口契約變更增加工程」所需經費。
	3,162,000	水利處辦理「嘉義縣村落型污水處理（第二標）一梅山鄉太興村及瑞里村污水處理設施建置工程（含污水管線及用戶接管）變更增加工程」所需經費。
	4,160,000	水利處辦理「嘉166科子林路口送水至科子林聚落及瑞里三號橋水塔馬達更新工程」所需經費。
	6,000,000	建設處辦理「行人地獄改善」及「淨路計畫」所需經費。
	2,300,000	建設處辦理「許國成等5人請求嘉義縣民雄鄉豐收段317地號土地徵收補償事件提起行政訴訟案」所需經費。
民 政 處	小計 7,300,000	
	7,300,000	民雄戶政事務所辦理「辦公廳舍建物耐震補強修繕」所需經費。
	小計 14,166,000	
	1,200,000	衛生局辦理「大林鎮衛生所、民雄鄉衛生所及梅山鄉衛生所建物耐震詳評」所需經費。
衛 生 局	1,324,000	衛生局辦理「屋頂防漏與茶水間整修工程」所需經費。
	9,242,000	衛生局辦理「阿里山鄉來吉衛生室重建工程計畫」所需經費。
	2,400,000	衛生局辦理「阿里山鄉山美衛生室旁道路改善工程」所需經費。
警 察 局	小計 7,860,000	
	7,860,000	警察局辦理「汰換110e化勤務指管系統設備」所需經費。
	小計 6,300,000	
社 會 局	1,800,000	社會局辦理「嘉義縣布袋住宿式長照機構後續委外經營促參案前置作業」（109年度獎助布建住宿式長照機構公共化資源計畫）所需經費。
	4,500,000	社會局辦理「購置印卡機、開卡機（含開卡程式系統）等設備」所需經費。
文 化 觀 光 局	小計 1,059,000	
	1,059,000	表演藝術中心辦理「支應表演藝術中心用電」所需經費。
人 事 處	小計 920,000	
	920,000	人力發展所辦理「支應人力發展所用電、研訓活動場地年度大清掃及大禮堂高層照明改善作業」所需經費。
統 筹 支 機 科 目	小計 965,000	
	965,000	警察局辦理「鑑識科科長程志強因公傷殘更換義肢」所需經費。

註：上表所列數額於114年2月11日以府主歲字第1140038899號函請縣議會審議，業經縣議會第20屆第13次臨時會審議通過（114年3月3日嘉議20議字第1140000188號函）。