

中華民國 113 年度
嘉義市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、歲出決算修正數明細表	第 1—1—1 頁
二、以前年度歲入轉入數決算修正數明細表	第 1—2—1 頁
三、以前年度歲出轉入數決算修正數明細表	第 1—3—1 頁
貳、總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表	第 2—1 頁
參、總決算審定後累計餘絀計算表	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—1 頁
二、歲入來源別經常門決算審定數總表	第 9—2—1 頁
三、歲入來源別資本門決算審定數總表	第 9—3—1 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—1 頁
二、歲出政事別經常門決算審定數總表	第 10—2—1 頁
三、歲出政事別資本門決算審定數總表	第 10—3—1 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、市議會主管 第 15—1—1 頁

二、市政府主管 第 15—2—1 頁

三、警察局主管 第 15—3—1 頁

四、衛生局主管 第 15—4—1 頁

五、環境保護局主管 第 15—5—1 頁

六、教育處主管 第 15—6—1 頁

七、民政處主管 第 15—7—1 頁

八、地政處主管 第 15—8—1 頁

九、消防局主管 第 15—9—1 頁

十、文化局主管 第 15—10—1 頁

十一、財政稅務局主管 第 15—11—1 頁

十二、統籌支撥科目 第 15—12—1 頁

壹、總決算修正數
一、中華民國 113 年度嘉義市總決算歲出決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目				修 正 內 容	正 數								應 繳 回 市 庫 數		備 註
					實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計							
款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減	增	減	剔 除 數	減 列 數	
2	1		合 計		—	—	—	3,469,244	—	—	—	3,469,244	—	3,469,244	市庫未撥款
			市 政 府 主 管		—	—	—	3,469,244	—	—	—	3,469,244	—	3,469,244	
			市 政 府		—	—	—	3,469,244	—	—	—	3,469,244	—	3,469,244	
		32	社 政 業 務	減列溢保留建立社區照顧關懷據點並設置巷弄長照站計畫經費。	—	—	—	3,396,082	—	—	—	3,396,082	—	3,396,082	
		33	充 實 社 會 福 利 設 備	減列溢保留建立社區照顧關懷據點並設置巷弄長照站計畫經費。	—	—	—	73,162	—	—	—	73,162	—	73,162	市庫未撥款

二、中華民國 113 年度嘉義市總決算以前年度歲入轉入數決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目					修 正 內 容	修 正 數										應 繳 回	備 註
						減 免 (註 銷) 數		實 現 數				未 結 清 數					
應 收 數		保 留 數		應 收 數		保 留 數		應 收 數		保 留 數							
年度	款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減	增	減	增	減		
112	1		30	合 計	128,200	—	—	—	—	—	—	—	—	128,200	—	—	
				稅 課 收 入	128,200	—	—	—	—	—	—	—	128,200	—	—		
				警 察 局	128,200	—	—	—	—	—	—	—	128,200	—	—		
				統 籌 分 配 稅	128,200	—	—	—	—	—	—	—	128,200	—	—		
					減列溢保留嘉義市碰撞構圖系統擴充升級計畫中央補助款。												

三、中華民國 113 年度嘉義市總決算以前年度歲出轉入數決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目				修 正 內 容	正												數	應 市 繳 庫 回 數		備 註			
					減 免 (註 銷) 數				實 現 數				未 結 清 數										
應 付 數		保 留 數			應 付 數		保 留 數		應 付 數		保 留 數		應 付 數		保 留 數								
																	增	減	增		減	增	減
108	2		合 計	市 政 府 主 管	市 政 府	工商業與度量衡管理	減列溢保留嘉義魚市場遮雨棚等設施改善工程規劃、設計及監造技術服務案經費。	615,524	—	—	—	—	—	—	—	615,524	—	—	—	615,524	市庫未撥款		
								615,524	—	—	—	—	—	—	—	—	—	615,524	—	—		—	615,524
								615,524	—	—	—	—	—	—	—	—	—	615,524	—	—		—	615,524
								615,524	—	—	—	—	—	—	—	—	615,524	—	—	—		615,524	

貳、中華民國 113 年度嘉義市總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 審 定 數		決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、經常門						
二、						
(一)歲入	19,115,016,000	100.00	19,591,301,015	100.00	476,285,015	2.49
1. 直接稅收入	3,878,733,000	20.29	4,570,855,894	23.33	692,122,894	17.84
2. 間接稅收入	3,263,010,000	17.07	3,185,985,075	16.26	- 77,024,925	- 2.36
3. 賦稅外收入	11,973,273,000	62.64	11,834,460,046	60.41	- 138,812,954	- 1.16
(二)歲出	15,645,360,000	100.00	14,330,102,782	100.00	- 1,315,257,218	- 8.41
1. 一般經常支出（註）	15,638,260,000	99.95	14,325,418,201	99.97	- 1,312,841,799	- 8.40
2. 債務利息及事務支出	7,100,000	0.05	4,684,581	0.03	- 2,415,419	- 34.02
(三)經常門賸餘（差短）	3,469,656,000	—	5,261,198,233	—	1,791,542,233	51.63
二、資本門						
(一)歲入	37,000,000	100.00	28,141,427	100.00	- 8,858,573	- 23.94
減少資產	37,000,000	100.00	28,141,427	100.00	- 8,858,573	- 23.94
(二)歲出	4,826,397,000	100.00	4,182,814,590	100.00	- 643,582,410	- 13.33
增置或擴充改良資產（註）	4,826,397,000	100.00	4,182,814,590	100.00	- 643,582,410	- 13.33
(三)資本門賸餘（差短）	- 4,789,397,000	—	- 4,154,673,163	—	634,723,837	- 13.25
三、歲入歲出餘絀	- 1,319,741,000	—	1,106,525,070	—	2,426,266,070	--

註：「一般經常支出」及「增置或擴充改良資產」項目之預算數及決算審定數均含預備金。

參、嘉義市總決算審定後累計餘絀計算表

中華民國 113 年 12 月 31 日

			單位：新臺幣元
摘	要	金	額
		小計	合計
原列累計餘絀			2,849,290,622
本室審核修正總決算應調整數			3,956,568
加項：			
（一）減列 113 年度歲出應付數		3,469,244	
（二）減列以前年度歲出未結清應付數		615,524	
減項：			
（三）減列以前年度歲入未結清應收數		128,200	
調整後累計餘絀			2,853,247,190

肆、嘉義市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				負債部			
流動資產		10,580,756,532		流動負債		6,692,726,598	
現金	6,509,684,514			應付款項	6,692,726,598		
應收款	1,643,393,440			其他負債		478,700,460	
應收其他政府款	2,402,807,655			存入保證金	382,692,220		
預付款	24,870,923			應付保管款	92,672,281		
長期投資		231,306,826		暫收款	3,335,959		
採權益法之投資	213,536,611			原列負債總額			7,171,427,058
其他長期投資	17,770,215			本室審核修正決算應調整數			- 4,084,768
固定資產		102,720,468,013		歲出事項應調整數		- 4,084,768	
土地	85,234,167,026			減列 1 1 3 年度歲出應付數	- 3,469,244		
土地改良物	4,959,398,128			減列以前年度歲出未結清應付數	- 615,524		
房屋建築及設備	5,165,908,531			調整後負債總額			7,167,342,290
機械及設備	349,130,851			淨資產部			
交通及運輸設備	738,647,300			淨資產	106,520,499,387		
雜項設備	287,615,607			原列淨資產總額			106,520,499,387
租賃權益改良	852,874			本室審核修正決算應調整數			3,956,568
收藏品及傳承資產	505,489,032			修正以前年度歲入應調整數	- 128,200		
購建中固定資產	5,479,258,664			修正 1 1 3 年度歲出應調整數	3,469,244		
無形資產		116,530,077		修正以前年度歲出應調整數	615,524		
無形資產	116,530,077			調整後淨資產總額			106,524,455,955
其他資產		42,864,997					
暫付款	39,783,297						
存出保證金	3,081,700						
原列資產總額			113,691,926,445				
本室審核修正決算應調整數			- 128,200				
歲入事項應調整數		- 128,200					
減列以前年度歲入未結清應收數	- 128,200						
調整後資產總額			113,691,798,245	調整後負債及淨資產總額			113,691,798,245

伍、中華民國 113 年度嘉義市總決算審定後收入支出表

單位：新臺幣元

科	目	名	稱	原	列	金	額	本 附	室 屬	審 單	核 位	修 決	正 算	總 應	決 調	算 整	、 數	調	整	後	金	額
收			入				19,809,363,361										—					19,809,363,361
	稅	課	收	入			7,756,840,969										—					7,756,840,969
	罰	款	及	賠	償	收	入										—					96,711,180
	規	費	收	入			272,539,044										—					272,539,044
	財	產	收	入			122,155,605										—					122,155,605
	投	資	收	益			14,785,088										—					14,785,088
	補	助	及	協	助	收	入										—					10,510,416,089
	捐	獻	及	贈	與	收	入										—					30,910,430
	其	他	收	入			1,005,004,956										—					1,005,004,956
支			出				17,774,606,724									- 3,469,244						17,771,137,480
	人	事	支	出			3,601,515,003										—					3,601,515,003
	業	務	支	出			3,111,556,879										—					3,111,556,879
	獎	補	助	支	出		10,064,483,375									- 3,469,244						10,061,014,131
	財	產	損	失			36,590,522										—					36,590,522
	利	息	費	用	及	手	續	費									—					4,684,581
	折	舊	、	折	耗	及	攤	銷									—					955,776,364
收	支	餘	絀				2,034,756,637									+ 3,469,244						2,038,225,881

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

經常門併計 資本													單位：新臺幣元
機 關 別 來 源 別	市 議 會 主 管	市 政 府 主 管	警 察 局 主 管	衛 生 局 主 管	環 境 保 護 局 主 管	教 育 處 主 管	民 政 處 主 管	地 政 處 主 管	消 防 局 主 管	文 化 局 主 管	財 政 稅 務 局 主 管	合 計	
合 計	101,120	11,726,588,715	35,062,764	24,579,541	131,072,180	13,354,126	113,741,439	87,100,105	71,841,212	12,852,214	7,403,149,026	19,619,442,442	
稅 課 收 入	—	347,123,128	4,318,461	—	—	—	—	—	69,891,700	2,000,000	7,333,507,680	7,756,840,969	
工 程 受 益 費 收 入	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
罰 款 及 賠 償 收 入	22,710	21,104,433	23,684,275	23,004,213	7,338,227	28,006	96,833	2,105,032	1,590,279	506,180	17,230,992	96,711,180	
規 費 收 入	—	63,241,821	1,332,538	1,004,480	2,025,450	4,107,571	112,643,226	81,654,974	46,797	6,213,010	269,177	272,539,044	
信 託 管 理 收 入	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
財 產 收 入	68,534	54,609,996	1,135,270	379,273	2,220,636	8,680,124	638,312	86,286	239,006	3,094,328	51,003,840	122,155,605	
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	—	453,044,688	—	—	—	—	—	—	—	—	—	453,044,688	
補 助 及 協 助 收 入	—	10,510,416,089	—	—	—	—	—	—	—	—	—	10,510,416,089	
捐 獻 及 贈 與 收 入	—	5,388,216	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,388,216	
其 他 收 入	9,876	271,660,344	4,592,220	191,575	119,487,867	538,425	363,068	3,253,813	73,430	1,038,696	1,137,337	402,346,651	

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

經常門併計 資本				單位：新臺幣元					
政事別		機關別	市議會主管	市政府主管	警察局主管	衛生局主管	環境保護局主管	教育處主管	民政處主管
合	計		164,153,023	11,656,361,129	1,461,455,189	1,117,539,143	1,114,980,197	51,993,384	812,676,937
行	政	支出	—	412,775,058	—	—	—	—	—
立	法	支出	164,153,023	—	—	—	—	—	—
民	政	支出	—	114,555,319	—	—	—	—	812,676,937
警	政	支出	—	—	1,461,455,189	—	—	—	—
財	務	支出	—	—	—	—	—	—	—
教	育	支出	—	5,501,174,537	—	—	—	—	—
文	化	支出	—	—	—	—	—	51,993,384	—
農	業	支出	—	81,894,161	—	—	—	—	—
工	業	支出	—	132,625,173	—	—	—	—	—
交	通	支出	—	1,798,505,062	—	—	—	—	—
其	他	經濟服務支出	—	744,173,290	—	—	—	—	—
社	會	保險支出	—	65,872,467	—	—	—	—	—
社	會	救助支出	—	82,979,518	—	—	—	—	—
福	利	服務支出	—	1,650,533,236	—	—	—	—	—
國	民	就業支出	—	82,307,587	—	—	—	—	—
醫	療	保健支出	—	—	—	1,117,539,143	—	—	—
環	境	保護支出	—	—	—	—	1,114,980,197	—	—
社	區	發展支出	—	8,820,586	—	—	—	—	—
退	休	撫卹給付支出	—	945,362,000	—	—	—	—	—
債	務	付息支出	—	—	—	—	—	—	—
其	他	支出	—	34,783,135	—	—	—	—	—

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

經常門併計 資本		單位：新臺幣元					
政 事 別	機 關 別	地 政 處 主 管	消 防 局 主 管	文 化 局 主 管	財 政 稅 務 局 主 管	統 籌 支 撥 科 目	合 計
合	計	100,851,177	609,360,938	537,046,131	344,181,457	542,318,667	18,512,917,372
行	政 支 出	—	—	—	—	—	412,775,058
立	法 支 出	—	—	—	—	—	164,153,023
民	政 支 出	100,851,177	609,360,938	—	—	—	1,637,444,371
警	政 支 出	—	—	—	—	—	1,461,455,189
財	務 支 出	—	—	—	339,496,876	—	339,496,876
教	育 支 出	—	—	—	—	—	5,501,174,537
文	化 支 出	—	—	537,046,131	—	—	589,039,515
農	業 支 出	—	—	—	—	—	81,894,161
工	業 支 出	—	—	—	—	—	132,625,173
交	通 支 出	—	—	—	—	—	1,798,505,062
其 他 經 濟 服 務 支 出		—	—	—	—	—	744,173,290
社 會 保 險 支 出		—	—	—	—	—	65,872,467
社 會 救 助 支 出		—	—	—	—	—	82,979,518
福 利 服 務 支 出		—	—	—	—	—	1,650,533,236
國 民 就 業 支 出		—	—	—	—	—	82,307,587
醫 療 保 健 支 出		—	—	—	—	—	1,117,539,143
環 境 保 護 支 出		—	—	—	—	—	1,114,980,197
社 區 發 展 支 出		—	—	—	—	—	8,820,586
退 休 撫 卹 給 付 支 出		—	—	—	—	459,176,881	1,404,538,881
債 務 付 息 支 出		—	—	—	4,684,581	—	4,684,581
其 他 支 出		—	—	—	—	83,141,786	117,924,921

捌、中華民國 113 年度嘉義市總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	市 議 會 主 管	市 政 府 主 管	警 察 局 主 管	衛 生 局 主 管	環 境 保 護 局 主 管	教 育 處 主 管	民 政 處 主 管	地 政 處 主 管	消 防 局 主 管
合 計	164,153,023	11,310,549,424	1,461,455,189	1,082,725,852	1,101,885,943	44,993,384	812,676,937	100,851,177	594,613,338
經 常 支 出 小 計	158,552,269	8,600,113,745	1,348,573,244	1,068,431,683	816,768,796	42,460,655	390,060,789	98,274,189	479,064,425
1. 人 事 費	115,857,676	520,844,679	1,209,153,912	149,482,296	298,084,929	9,063,269	249,575,302	83,676,559	426,659,076
2. 業 務 費	42,256,593	915,751,129	138,030,518	194,688,176	480,852,367	33,397,386	140,379,487	14,469,630	50,463,849
3. 獎 補 助 費	438,000	7,163,517,937	1,388,814	724,261,211	37,831,500	—	106,000	128,000	1,941,500
4. 債 務 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
資 本 支 出 小 計	5,600,754	2,710,435,679	112,881,945	14,294,169	285,117,147	2,532,729	422,616,148	2,576,988	115,548,913
1. 人 事 費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 業 務 費	—	127,178,009	—	—	—	—	—	—	—
3. 設 備 及 投 資	5,600,754	1,414,252,232	111,361,945	13,016,444	285,117,147	2,532,729	422,616,148	2,576,988	114,858,913
4. 獎 補 助 費	—	1,169,005,438	1,520,000	1,277,725	—	—	—	—	690,000

捌、中華民國 113 年度嘉義市總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表(續)

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	文 化 局 主 管	財 政 稅 務 局 主 管	統 籌 支 撥 科 目	小 計	保 留 數	合 計
合 計	514,536,810	343,697,655	528,582,340	18,060,721,072	452,196,300	18,512,917,372
經 常 支 出 小 計	394,358,941	225,429,559	512,606,416	14,134,694,711	195,408,071	14,330,102,782
1.人 事 費	53,783,601	149,978,493	333,898,324	3,600,058,116	646,713	3,600,704,829
2.業 務 費	316,389,227	70,354,987	19,542,579	2,416,575,928	58,416,999	2,474,992,927
3.獎 補 助 費	24,186,113	411,498	159,165,513	8,113,376,086	136,344,359	8,249,720,445
4.債 務 費	—	4,684,581	—	4,684,581	—	4,684,581
資 本 支 出 小 計	120,177,869	118,268,096	15,975,924	3,926,026,361	256,788,229	4,182,814,590
1.人 事 費	—	—	—	—	—	—
2.業 務 費	—	—	—	127,178,009	1,185,086	128,363,095
3.設 備 及 投 資	119,177,869	118,268,096	1,263,673	2,610,642,938	217,887,309	2,828,530,247
4.獎 補 助 費	1,000,000	—	14,712,251	1,188,205,414	37,715,834	1,225,921,248

玖、歲入來源別決算審定總表

一、中華民國 113 年度嘉義市總決算歲入來源別決算審定總表

經常門併計資本				單位：新臺幣元													
科 目				預 算 數	決 算				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 稱	稱		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	%
1		總 計		19,152,016,000	18,670,221,066	949,221,376	—	19,619,442,442	18,670,221,066	949,221,376	—	19,619,442,442	100.00	467,426,442	2.44	—	—
		稅 課 收 入		7,141,743,000	7,625,895,678	130,945,291	—	7,756,840,969	7,625,895,678	130,945,291	—	7,756,840,969	39.54	615,097,969	8.61	—	—
	1	遺 產 及 贈 與 稅		154,510,000	244,918,896	—	—	244,918,896	244,918,896	—	—	244,918,896	1.25	90,408,896	58.51	—	—
	2	菸 酒 稅		87,104,000	77,503,866	3,878,680	—	81,382,546	77,503,866	3,878,680	—	81,382,546	0.41	- 5,721,454	- 6.57	—	—
	3	印 花 稅		80,000,000	137,010,709	—	—	137,010,709	137,010,709	—	—	137,010,709	0.70	57,010,709	71.26	—	—
	4	使 用 牌 照 稅		740,000,000	790,582,525	9,588,542	—	800,171,067	790,582,525	9,588,542	—	800,171,067	4.08	60,171,067	8.13	—	—
	5	土 地 稅		1,155,766,000	1,291,175,142	1,468,423	—	1,292,643,565	1,291,175,142	1,468,423	—	1,292,643,565	6.59	136,877,565	11.84	—	—
	6	房 屋 稅		630,000,000	705,538,258	1,450,087	—	706,988,345	705,538,258	1,450,087	—	706,988,345	3.60	76,988,345	12.22	—	—
	7	契 稅		90,000,000	98,829,928	—	—	98,829,928	98,829,928	—	—	98,829,928	0.50	8,829,928	9.81	—	—
	8	娛 樂 稅		28,000,000	33,753,221	384,743	—	34,137,964	33,753,221	384,743	—	34,137,964	0.17	6,137,964	21.92	—	—
9	統 籌 分 配 稅		4,176,363,000	4,246,583,133	114,174,816	—	4,360,757,949	4,246,583,133	114,174,816	—	4,360,757,949	22.23	184,394,949	4.42	—	—	
2		工 程 受 益 費 收 入		1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	—	--
1		工 程 受 益 費 收 入		1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	—	--
3		罰 款 及 賠 償 收 入		21,856,000	48,598,413	48,112,767	—	96,711,180	48,598,413	48,112,767	—	96,711,180	0.49	74,855,180	342.49	—	—
1		罰 金 罰 鍰 及 怠 金		21,548,000	42,249,901	48,112,767	—	90,362,668	42,249,901	48,112,767	—	90,362,668	0.46	68,814,668	319.36	—	—
2		沒 入 及 沒 收 財 物		7,000	311,500	—	—	311,500	311,500	—	—	311,500	0.00	304,500	4,350.00	—	—
3		賠 償 收 入		301,000	6,037,012	—	—	6,037,012	6,037,012	—	—	6,037,012	0.03	5,736,012	1,905.65	—	—
4		規 費 收 入		212,864,000	271,464,351	1,074,693	—	272,539,044	271,464,351	1,074,693	—	272,539,044	1.39	59,675,044	28.03	—	—
1		行 政 規 費 收 入		80,105,000	92,537,591	6,400	—	92,543,991	92,537,591	6,400	—	92,543,991	0.47	12,438,991	15.53	—	—
2		使 用 規 費 收 入		132,759,000	178,926,760	1,068,293	—	179,995,053	178,926,760	1,068,293	—	179,995,053	0.92	47,236,053	35.58	—	—
5		信 託 管 理 收 入		1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	—	--
1		信 託 管 理 收 入		1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	—	--
6		財 產 收 入		82,524,000	117,839,425	4,316,180	—	122,155,605	117,839,425	4,316,180	—	122,155,605	0.62	39,631,605	48.02	—	—
1		財 產 孳 息		44,882,000	85,467,458	4,316,180	—	89,783,638	85,467,458	4,316,180	—	89,783,638	0.46	44,901,638	100.04	—	—
2		財 產 售 價		37,000,000	28,141,427	—	—	28,141,427	28,141,427	—	—	28,141,427	0.14	- 8,858,573	- 23.94	—	—
3		廢 舊 物 資 售 價		642,000	4,230,540	—	—	4,230,540	4,230,540	—	—	4,230,540	0.02	3,588,540	558.96	—	—
7		營 業 盈 餘 及 事 業 收 入		452,594,000	452,993,688	51,000	—	453,044,688	452,993,688	51,000	—	453,044,688	2.31	450,688	0.10	—	—
1		營 業 基 金 盈 餘 繳 庫		51,000	—	51,000	—	51,000	—	51,000	—	51,000	0.00	—	—	—	—
2		非 營 業 特 種 基 金 賸 餘 繳 庫		450,000,000	450,000,000	—	—	450,000,000	450,000,000	—	—	450,000,000	2.29	—	—	—	—
3		投 資 收 益		2,543,000	2,993,688	—	—	2,993,688	2,993,688	—	—	2,993,688	0.02	450,688	17.72	—	—
8		補 助 及 協 助 收 入		10,895,501,000	9,937,916,467	572,499,622	—	10,510,416,089	9,937,916,467	572,499,622	—	10,510,416,089	53.57	- 385,084,911	- 3.53	—	—
1		上 級 政 府 補 助 收 入		10,895,501,000	9,937,916,467	572,499,622	—	10,510,416,089	9,937,916,467	572,499,622	—	10,510,416,089	53.57	- 385,084,911	- 3.53	—	—
9		捐 獻 及 贈 與 收 入		5,551,000	5,388,216	—	—	5,388,216	5,388,216	—	—	5,388,216	0.03	- 162,784	- 2.93	—	—
1		捐 獻 收 入		5,550,000	5,388,216	—	—	5,388,216	5,388,216	—	—	5,388,216	0.03	- 161,784	- 2.92	—	—
2		贈 與 收 入		1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00	—	--
10		其 他 收 入		339,381,000	210,124,828	192,221,823	—	402,346,651	210,124,828	192,221,823	—	402,346,651	2.05	62,965,651	18.55	—	—
1		雜 項 收 入		339,381,000	210,124,828	192,221,823	—	402,346,651	210,124,828	192,221,823	—	402,346,651	2.05	62,965,651	18.55	—	—

二、中華民國 113 年度嘉義市總決算歲入來源別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元																
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	合 計						
1		經 常 門 合 計	19,115,016,000	18,642,079,639	949,221,376	—	19,591,301,015	—	—	—	18,642,079,639	949,221,376	—	19,591,301,015	476,285,015	
		稅 課 收 入	7,141,743,000	7,625,895,678	130,945,291	—	7,756,840,969	—	—	—	7,625,895,678	130,945,291	—	7,756,840,969	615,097,969	
	1	遺 產 及 贈 與 稅	154,510,000	244,918,896	—	—	244,918,896	—	—	—	244,918,896	—	—	244,918,896	90,408,896	
	2	菸 酒 稅	87,104,000	77,503,866	3,878,680	—	81,382,546	—	—	—	77,503,866	3,878,680	—	81,382,546	- 5,721,454	
	3	印 花 稅	80,000,000	137,010,709	—	—	137,010,709	—	—	—	137,010,709	—	—	137,010,709	57,010,709	
	4	使 用 牌 照 稅	740,000,000	790,582,525	9,588,542	—	800,171,067	—	—	—	790,582,525	9,588,542	—	800,171,067	60,171,067	
	5	土 地 稅	1,155,766,000	1,291,175,142	1,468,423	—	1,292,643,565	—	—	—	1,291,175,142	1,468,423	—	1,292,643,565	136,877,565	
	6	房 屋 稅	630,000,000	705,538,258	1,450,087	—	706,988,345	—	—	—	705,538,258	1,450,087	—	706,988,345	76,988,345	
	7	契 稅	90,000,000	98,829,928	—	—	98,829,928	—	—	—	98,829,928	—	—	98,829,928	8,829,928	
	8	娛 樂 稅	28,000,000	33,753,221	384,743	—	34,137,964	—	—	—	33,753,221	384,743	—	34,137,964	6,137,964	
9	統 籌 分 配 稅	4,176,363,000	4,246,583,133	114,174,816	—	4,360,757,949	—	—	—	4,246,583,133	114,174,816	—	4,360,757,949	184,394,949		
2		工 程 受 益 費 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	
1		工 程 受 益 費 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	
3		罰 款 及 賠 償 收 入	21,856,000	48,598,413	48,112,767	—	96,711,180	—	—	—	48,598,413	48,112,767	—	96,711,180	74,855,180	
1		罰 金 罰 鍰 及 怠 金	21,548,000	42,249,901	48,112,767	—	90,362,668	—	—	—	42,249,901	48,112,767	—	90,362,668	68,814,668	
2		沒 入 及 沒 收 財 物	7,000	311,500	—	—	311,500	—	—	—	311,500	—	—	311,500	304,500	
3		賠 償 收 入	301,000	6,037,012	—	—	6,037,012	—	—	—	6,037,012	—	—	6,037,012	5,736,012	
4		規 費 收 入	212,864,000	271,464,351	1,074,693	—	272,539,044	—	—	—	271,464,351	1,074,693	—	272,539,044	59,675,044	
1		行 政 規 費 收 入	80,105,000	92,537,591	6,400	—	92,543,991	—	—	—	92,537,591	6,400	—	92,543,991	12,438,991	
2		使 用 規 費 收 入	132,759,000	178,926,760	1,068,293	—	179,995,053	—	—	—	178,926,760	1,068,293	—	179,995,053	47,236,053	
5		信 託 管 理 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	
1		信 託 管 理 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	
6		財 產 收 入	45,524,000	89,697,998	4,316,180	—	94,014,178	—	—	—	89,697,998	4,316,180	—	94,014,178	48,490,178	
1		財 產 孳 息	44,882,000	85,467,458	4,316,180	—	89,783,638	—	—	—	85,467,458	4,316,180	—	89,783,638	44,901,638	
2		廢 舊 物 資 售 價	642,000	4,230,540	—	—	4,230,540	—	—	—	4,230,540	—	—	4,230,540	3,588,540	
7		營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	452,594,000	452,993,688	51,000	—	453,044,688	—	—	—	452,993,688	51,000	—	453,044,688	450,688	
1		營 業 基 金 盈 餘 繳 庫	51,000	—	51,000	—	51,000	—	—	—	—	51,000	—	51,000	—	
2		非 營 業 特 種 基 金 賸 餘 繳 庫	450,000,000	450,000,000	—	—	450,000,000	—	—	—	450,000,000	—	—	450,000,000	—	
3		投 資 收 益	2,543,000	2,993,688	—	—	2,993,688	—	—	—	2,993,688	—	—	2,993,688	450,688	
8		補 助 及 協 助 收 入	10,895,501,000	9,937,916,467	572,499,622	—	10,510,416,089	—	—	—	9,937,916,467	572,499,622	—	10,510,416,089	- 385,084,911	
1		上 級 政 府 補 助 收 入	10,895,501,000	9,937,916,467	572,499,622	—	10,510,416,089	—	—	—	9,937,916,467	572,499,622	—	10,510,416,089	- 385,084,911	
9		捐 獻 及 贈 與 收 入	5,551,000	5,388,216	—	—	5,388,216	—	—	—	5,388,216	—	—	5,388,216	- 162,784	
1		捐 獻 收 入	5,550,000	5,388,216	—	—	5,388,216	—	—	—	5,388,216	—	—	5,388,216	- 161,784	
2		贈 與 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 1,000	
10		其 他 收 入	339,381,000	210,124,828	192,221,823	—	402,346,651	—	—	—	210,124,828	192,221,823	—	402,346,651	62,965,651	
1		雜 項 收 入	339,381,000	210,124,828	192,221,823	—	402,346,651	—	—	—	210,124,828	192,221,823	—	402,346,651	62,965,651	

三、中華民國 113 年度嘉義市總決算歲入來源別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元																
科 款	目 名 稱		預 算 數	決 算 數				修 正 數			決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
				實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計		
1		資 本 門 合 計	37,000,000	28,141,427	—	—	28,141,427	—	—	—	28,141,427	—	—	28,141,427	- 8,858,573	
		財 產 收 入	37,000,000	28,141,427	—	—	28,141,427	—	—	—	28,141,427	—	—	28,141,427	- 8,858,573	
	1	財 產 售 價	37,000,000	28,141,427	—	—	28,141,427	—	—	—	28,141,427	—	—	28,141,427	- 8,858,573	

拾、歲出政事別決算審定總表

一、中華民國 113 年度嘉義市總決算歲出政事別決算審定總表

經常 資本		門併計		單位：新臺幣元													
科 目		預 算 數	決 算				決 算 審 定				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 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	%		
1	總 計	20,471,757,000	16,144,987,920	1,919,202,396	452,196,300	18,516,386,616	16,144,987,920	1,915,733,152	452,196,300	18,512,917,372	100.00	- 1,958,839,628	- 9.57	- 3,469,244	- 0.02		
	一 般 政 務 支 出	4,222,707,000	3,490,318,914	483,567,805	41,437,798	4,015,324,517	3,490,318,914	483,567,805	41,437,798	4,015,324,517	21.69	- 207,382,483	- 4.91	—	—		
	1 行 政 支 出	439,272,000	364,273,549	22,489,177	26,012,332	412,775,058	364,273,549	22,489,177	26,012,332	412,775,058	2.23	- 26,496,942	- 6.03	—	—		
	2 立 法 支 出	181,884,000	164,153,023	—	—	164,153,023	164,153,023	—	—	164,153,023	0.89	- 17,730,977	- 9.75	—	—		
	3 民 政 支 出	1,693,301,000	1,257,041,616	365,461,091	14,941,664	1,637,444,371	1,257,041,616	365,461,091	14,941,664	1,637,444,371	8.84	- 55,856,629	- 3.30	—	—		
	4 警 政 支 出	1,555,369,000	1,443,154,200	18,300,989	—	1,461,455,189	1,443,154,200	18,300,989	—	1,461,455,189	7.89	- 93,913,811	- 6.04	—	—		
2	5 財 務 支 出	352,881,000	261,696,526	77,316,548	483,802	339,496,876	261,696,526	77,316,548	483,802	339,496,876	1.83	- 13,384,124	- 3.79	—	—		
	教 育 科 學 文 化 支 出	6,854,100,000	5,381,261,049	608,187,572	100,765,431	6,090,214,052	5,381,261,049	608,187,572	100,765,431	6,090,214,052	32.90	- 763,885,948	- 11.14	—	—		
	1 教 育 支 出	6,197,361,000	4,948,330,076	481,588,351	71,256,110	5,501,174,537	4,948,330,076	481,588,351	71,256,110	5,501,174,537	29.72	- 696,186,463	- 11.23	—	—		
3	2 文 化 支 出	656,739,000	432,930,973	126,599,221	29,509,321	589,039,515	432,930,973	126,599,221	29,509,321	589,039,515	3.18	- 67,699,485	- 10.31	—	—		
	經 濟 發 展 支 出	3,075,554,000	2,031,521,168	488,810,146	236,866,372	2,757,197,686	2,031,521,168	488,810,146	236,866,372	2,757,197,686	14.89	- 318,356,314	- 10.35	—	—		
	1 農 業 支 出	106,801,000	81,664,920	229,241	—	81,894,161	81,664,920	229,241	—	81,894,161	0.44	- 24,906,839	- 23.32	—	—		
	2 工 業 支 出	146,849,000	78,159,593	39,867,094	14,598,486	132,625,173	78,159,593	39,867,094	14,598,486	132,625,173	0.72	- 14,223,827	- 9.69	—	—		
	3 交 通 支 出	2,016,459,000	1,363,724,961	327,125,557	107,654,544	1,798,505,062	1,363,724,961	327,125,557	107,654,544	1,798,505,062	9.71	- 217,953,938	- 10.81	—	—		
4	4 其 他 經 濟 服 務 支 出	805,445,000	507,971,694	121,588,254	114,613,342	744,173,290	507,971,694	121,588,254	114,613,342	744,173,290	4.02	- 61,271,710	- 7.61	—	—		
	社 會 福 利 支 出	3,290,881,000	2,815,881,443	140,523,634	46,296,118	3,002,701,195	2,815,881,443	137,054,390	46,296,118	2,999,231,951	16.20	- 291,649,049	- 8.86	- 3,469,244	- 0.12		
	1 社 會 保 險 支 出	69,213,000	65,872,467	—	—	65,872,467	65,872,467	—	—	65,872,467	0.36	- 3,340,533	- 4.83	—	—		
	2 社 會 救 助 支 出	109,685,000	81,707,196	1,272,322	—	82,979,518	81,707,196	1,272,322	—	82,979,518	0.45	- 26,705,482	- 24.35	—	—		
	3 福 利 服 務 支 出	1,837,614,000	1,521,485,941	122,033,712	10,482,827	1,654,002,480	1,521,485,941	118,564,468	10,482,827	1,650,533,236	8.92	- 187,080,764	- 10.18	- 3,469,244	- 0.21		
	4 國 民 就 業 支 出	99,096,000	76,313,156	4,994,431	1,000,000	82,307,587	76,313,156	4,994,431	1,000,000	82,307,587	0.44	- 16,788,413	- 16.94	—	—		
5	5 醫 療 保 健 支 出	1,175,273,000	1,070,502,683	12,223,169	34,813,291	1,117,539,143	1,070,502,683	12,223,169	34,813,291	1,117,539,143	6.04	- 57,733,857	- 4.91	—	—		
	社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	1,162,899,000	926,009,858	184,696,671	13,094,254	1,123,800,783	926,009,858	184,696,671	13,094,254	1,123,800,783	6.07	- 39,098,217	- 3.36	—	—		
	1 環 境 保 護 支 出	1,152,616,000	917,489,272	184,396,671	13,094,254	1,114,980,197	917,489,272	184,396,671	13,094,254	1,114,980,197	6.02	- 37,635,803	- 3.27	—	—		
6	2 社 區 發 展 支 出	10,283,000	8,520,586	300,000	—	8,820,586	8,520,586	300,000	—	8,820,586	0.05	- 1,462,414	- 14.22	—	—		
	退 休 撫 卹 支 出	1,490,340,000	1,404,538,881	—	—	1,404,538,881	1,404,538,881	—	—	1,404,538,881	7.59	- 85,801,119	- 5.76	—	—		
7	1 退 休 撫 卹 給 付 支 出	1,490,340,000	1,404,538,881	—	—	1,404,538,881	1,404,538,881	—	—	1,404,538,881	7.59	- 85,801,119	- 5.76	—	—		
	債 務 支 出	7,100,000	4,684,581	—	—	4,684,581	4,684,581	—	—	4,684,581	0.03	- 2,415,419	- 34.02	—	—		
8	1 債 務 付 息 支 出	7,100,000	4,684,581	—	—	4,684,581	4,684,581	—	—	4,684,581	0.03	- 2,415,419	- 34.02	—	—		
	補 助 及 其 他 支 出	368,176,000	90,772,026	13,416,568	13,736,327	117,924,921	90,772,026	13,416,568	13,736,327	117,924,921	0.64	- 250,251,079	- 67.97	—	—		
	1 其 他 支 出 (註 1)	353,176,000	90,772,026	13,416,568	13,736,327	117,924,921	90,772,026	13,416,568	13,736,327	117,924,921	0.64	- 235,251,079	- 66.61	—	—		
	2 第 二 預 備 金 (註 2)	15,000,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 15,000,000	- 100.00	—	--		

註：1. 113 年度其他支出追加減後預算數 3 億 5,755 萬餘元，經市政府核准動支第一預備金 413 萬元、各類員工待遇準備 24 萬餘元，分別併入相關科目，動支後預算數為 3 億 5,317 萬餘元。
2. 113 年度第二預備金原編列預算數 1,500 萬元，未動支，賸餘 1,500 萬元。

二、中華民國 113 年度嘉義市總決算歲出政事別經常門決算審定數總表

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	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	
	經 常 門 合 計	15,645,360,000	13,801,108,761	336,982,032	195,408,071	14,333,498,864	—	- 3,396,082	—	13,801,108,761	333,585,950	195,408,071	14,330,102,782	- 1,315,257,218
	一 般 政 務 支 出	3,341,828,000	3,118,359,155	21,207,669	2,765,798	3,142,332,622	—	—	—	3,118,359,155	21,207,669	2,765,798	3,142,332,622	- 199,495,378
1	行 政 支 出	355,035,000	322,889,498	7,046,177	1,720,332	331,656,007	—	—	—	322,889,498	7,046,177	1,720,332	331,656,007	- 23,378,993
2	立 法 支 出	173,697,000	158,552,269	—	—	158,552,269	—	—	—	158,552,269	—	—	158,552,269	- 15,144,731
3	民 政 支 出	1,136,965,000	1,075,730,166	6,030,492	561,664	1,082,322,322	—	—	—	1,075,730,166	6,030,492	561,664	1,082,322,322	- 54,642,678
4	警 政 支 出	1,441,912,000	1,341,342,244	7,231,000	—	1,348,573,244	—	—	—	1,341,342,244	7,231,000	—	1,348,573,244	- 93,338,756
5	財 務 支 出	234,219,000	219,844,978	900,000	483,802	221,228,780	—	—	—	219,844,978	900,000	483,802	221,228,780	- 12,990,220
	教育科學文化支出	5,666,463,000	5,095,015,455	66,206,038	50,699,597	5,211,921,090	—	—	—	5,095,015,455	66,206,038	50,699,597	5,211,921,090	- 454,541,910
6	教 育 支 出	5,186,232,000	4,715,554,518	8,847,379	33,540,276	4,757,942,173	—	—	—	4,715,554,518	8,847,379	33,540,276	4,757,942,173	- 428,289,827
7	文 化 支 出	480,231,000	379,460,937	57,358,659	17,159,321	453,978,917	—	—	—	379,460,937	57,358,659	17,159,321	453,978,917	- 26,252,083
	經 濟 發 展 支 出	807,195,000	569,919,005	79,381,451	84,170,210	733,470,666	—	—	—	569,919,005	79,381,451	84,170,210	733,470,666	- 73,724,334
8	農 業 支 出	100,326,000	77,234,931	229,241	—	77,464,172	—	—	—	77,234,931	229,241	—	77,464,172	- 22,861,828
9	工 業 支 出	135,429,000	72,380,676	37,085,864	14,598,486	124,065,026	—	—	—	72,380,676	37,085,864	14,598,486	124,065,026	- 11,363,974
10	交 通 支 出	184,082,000	107,240,882	3,430,323	59,421,724	170,092,929	—	—	—	107,240,882	3,430,323	59,421,724	170,092,929	- 13,989,071
11	其他經濟服務支出	387,358,000	313,062,516	38,636,023	10,150,000	361,848,539	—	—	—	313,062,516	38,636,023	10,150,000	361,848,539	- 25,509,461

二、中華民國 113 年度嘉義市總決算歲出政事別經常門決算審定數總表（續）

單位：新臺幣元															
科 目		預 算 數	決 算				修 正	數	決 算 審 定				數	決 算 審 定 數 與 預 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	實 現 數			應 付 數
	社 會 福 利 支 出	3,192,172,000	2,790,805,437	74,171,069	44,678,212	2,909,654,718	—	- 3,396,082	—	2,790,805,437	70,774,987	44,678,212	2,906,258,636	- 285,913,364	
12	社 會 保 險 支 出	69,213,000	65,872,467	—	—	65,872,467	—	—	—	65,872,467	—	—	65,872,467	- 3,340,533	
13	社 會 救 助 支 出	109,685,000	81,707,196	1,272,322	—	82,979,518	—	—	—	81,707,196	1,272,322	—	82,979,518	- 26,705,482	
14	福 利 服 務 支 出	1,755,218,000	1,510,588,114	55,797,137	10,482,827	1,576,868,078	—	- 3,396,082	—	1,510,588,114	52,401,055	10,482,827	1,573,471,996	- 181,746,004	
15	國 民 就 業 支 出	99,096,000	76,313,156	4,994,431	1,000,000	82,307,587	—	—	—	76,313,156	4,994,431	1,000,000	82,307,587	- 16,788,413	
16	醫 療 保 健 支 出	1,158,960,000	1,056,324,504	12,107,179	33,195,385	1,101,627,068	—	—	—	1,056,324,504	12,107,179	33,195,385	1,101,627,068	- 57,332,932	
	社區發展及環境保護支出	872,086,000	741,726,472	83,862,910	13,094,254	838,683,636	—	—	—	741,726,472	83,862,910	13,094,254	838,683,636	- 33,402,364	
17	環 境 保 護 支 出	861,803,000	733,205,886	83,562,910	13,094,254	829,863,050	—	—	—	733,205,886	83,562,910	13,094,254	829,863,050	- 31,939,950	
18	社 區 發 展 支 出	10,283,000	8,520,586	300,000	—	8,820,586	—	—	—	8,520,586	300,000	—	8,820,586	- 1,462,414	
	退 休 撫 卹 支 出	1,490,340,000	1,404,538,881	—	—	1,404,538,881	—	—	—	1,404,538,881	—	—	1,404,538,881	- 85,801,119	
19	退 休 撫 卹 給 付 支 出	1,490,340,000	1,404,538,881	—	—	1,404,538,881	—	—	—	1,404,538,881	—	—	1,404,538,881	- 85,801,119	
	債 務 支 出	7,100,000	4,684,581	—	—	4,684,581	—	—	—	4,684,581	—	—	4,684,581	- 2,415,419	
20	債 務 付 息 支 出	7,100,000	4,684,581	—	—	4,684,581	—	—	—	4,684,581	—	—	4,684,581	- 2,415,419	
	補 助 及 其 他 支 出	268,176,000	76,059,775	12,152,895	—	88,212,670	—	—	—	76,059,775	12,152,895	—	88,212,670	- 179,963,330	
21	其 他 支 出（ 註 1 ）	253,176,000	76,059,775	12,152,895	—	88,212,670	—	—	—	76,059,775	12,152,895	—	88,212,670	- 164,963,330	
22	第 二 預 備 金（ 註 2 ）	15,000,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 15,000,000	

註：1.113 年度其他支出追加減後預算數 2 億 5,755 萬餘元，經市政府核准動支第一預備金 413 萬元、各類員工待遇準備 24 萬餘元，分別併入相關科目，動支後預算數為 2 億 5,317 萬餘元。

2.113 年度第二預備金原編列預算數 1,500 萬元，未動支，賸餘 1,500 萬元。

三、中華民國 113 年度嘉義市總決算歲出政事別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元														
科	目	預 算 數	決 算				修 正			決 算 審 定				決算審定數與預 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	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	
	資 本 門 合 計	4,826,397,000	2,343,879,159	1,582,220,364	256,788,229	4,182,887,752	—	- 73,162	—	2,343,879,159	1,582,147,202	256,788,229	4,182,814,590	- 643,582,410
	一 般 政 務 支 出	880,879,000	371,959,759	462,360,136	38,672,000	872,991,895	—	—	—	371,959,759	462,360,136	38,672,000	872,991,895	- 7,887,105
1	行 政 支 出	84,237,000	41,384,051	15,443,000	24,292,000	81,119,051	—	—	—	41,384,051	15,443,000	24,292,000	81,119,051	- 3,117,949
2	立 法 支 出	8,187,000	5,600,754	—	—	5,600,754	—	—	—	5,600,754	—	—	5,600,754	- 2,586,246
3	民 政 支 出	556,336,000	181,311,450	359,430,599	14,380,000	555,122,049	—	—	—	181,311,450	359,430,599	14,380,000	555,122,049	- 1,213,951
4	警 政 支 出	113,457,000	101,811,956	11,069,989	—	112,881,945	—	—	—	101,811,956	11,069,989	—	112,881,945	- 575,055
5	財 務 支 出	118,662,000	41,851,548	76,416,548	—	118,268,096	—	—	—	41,851,548	76,416,548	—	118,268,096	- 393,904
	教育科學文化支出	1,187,637,000	286,245,594	541,981,534	50,065,834	878,292,962	—	—	—	286,245,594	541,981,534	50,065,834	878,292,962	- 309,344,038
6	教 育 支 出	1,011,129,000	232,775,558	472,740,972	37,715,834	743,232,364	—	—	—	232,775,558	472,740,972	37,715,834	743,232,364	- 267,896,636
7	文 化 支 出	176,508,000	53,470,036	69,240,562	12,350,000	135,060,598	—	—	—	53,470,036	69,240,562	12,350,000	135,060,598	- 41,447,402
	經 濟 發 展 支 出	2,268,359,000	1,461,602,163	409,428,695	152,696,162	2,023,727,020	—	—	—	1,461,602,163	409,428,695	152,696,162	2,023,727,020	- 244,631,980
8	農 業 支 出	6,475,000	4,429,989	—	—	4,429,989	—	—	—	4,429,989	—	—	4,429,989	- 2,045,011
9	工 業 支 出	11,420,000	5,778,917	2,781,230	—	8,560,147	—	—	—	5,778,917	2,781,230	—	8,560,147	- 2,859,853
10	交 通 支 出	1,832,377,000	1,256,484,079	323,695,234	48,232,820	1,628,412,133	—	—	—	1,256,484,079	323,695,234	48,232,820	1,628,412,133	- 203,964,867
11	其他經濟服務支出	418,087,000	194,909,178	82,952,231	104,463,342	382,324,751	—	—	—	194,909,178	82,952,231	104,463,342	382,324,751	- 35,762,249
	社 會 福 利 支 出	98,709,000	25,076,006	66,352,565	1,617,906	93,046,477	—	- 73,162	—	25,076,006	66,279,403	1,617,906	92,973,315	- 5,735,685
14	福 利 服 務 支 出	82,396,000	10,897,827	66,236,575	—	77,134,402	—	- 73,162	—	10,897,827	66,163,413	—	77,061,240	- 5,334,760
16	醫 療 保 健 支 出	16,313,000	14,178,179	115,990	1,617,906	15,912,075	—	—	—	14,178,179	115,990	1,617,906	15,912,075	- 400,925
	社區發展及環境保護支出	290,813,000	184,283,386	100,833,761	—	285,117,147	—	—	—	184,283,386	100,833,761	—	285,117,147	- 5,695,853
17	環 境 保 護 支 出	290,813,000	184,283,386	100,833,761	—	285,117,147	—	—	—	184,283,386	100,833,761	—	285,117,147	- 5,695,853
	補 助 及 其 他 支 出	100,000,000	14,712,251	1,263,673	13,736,327	29,712,251	—	—	—	14,712,251	1,263,673	13,736,327	29,712,251	- 70,287,749
21	其 他 支 出	100,000,000	14,712,251	1,263,673	13,736,327	29,712,251	—	—	—	14,712,251	1,263,673	13,736,327	29,712,251	- 70,287,749

拾壹、中華民國 113 年度嘉義市總決算歲出機關別決算審定總表

經常 資本 門併計		單位：新臺幣元													
科 目		預 算 數	決 算				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	20,471,757,000	16,144,987,920	1,919,202,396	452,196,300	18,516,386,616	16,144,987,920	1,915,733,152	452,196,300	18,512,917,372	100.00	- 1,958,839,628	- 9.57	- 3,469,244	- 0.02
1	市 議 會 主 管	181,884,000	164,153,023	—	—	164,153,023	164,153,023	—	—	164,153,023	0.89	- 17,730,977	- 9.75	—	—
2	市 政 府 主 管	13,014,387,000	10,190,924,929	1,123,093,739	345,811,705	11,659,830,373	10,190,924,929	1,119,624,495	345,811,705	11,656,361,129	62.96	- 1,358,025,871	- 10.43	- 3,469,244	- 0.03
3	警 察 局 主 管	1,555,369,000	1,443,154,200	18,300,989	—	1,461,455,189	1,443,154,200	18,300,989	—	1,461,455,189	7.89	- 93,913,811	- 6.04	—	—
4	衛 生 局 主 管	1,175,273,000	1,070,502,683	12,223,169	34,813,291	1,117,539,143	1,070,502,683	12,223,169	34,813,291	1,117,539,143	6.04	- 57,733,857	- 4.91	—	—
5	環 境 保 護 局 主 管	1,152,616,000	917,489,272	184,396,671	13,094,254	1,114,980,197	917,489,272	184,396,671	13,094,254	1,114,980,197	6.02	- 37,635,803	- 3.27	—	—
6	教 育 處 主 管	54,388,000	44,993,384	—	7,000,000	51,993,384	44,993,384	—	7,000,000	51,993,384	0.28	- 2,394,616	- 4.40	—	—
7	民 政 處 主 管	837,588,000	533,974,636	278,702,301	—	812,676,937	533,974,636	278,702,301	—	812,676,937	4.39	- 24,911,063	- 2.97	—	—
8	地 政 處 主 管	105,126,000	100,647,037	204,140	—	100,851,177	100,647,037	204,140	—	100,851,177	0.54	- 4,274,823	- 4.07	—	—
9	消 防 局 主 管	623,699,000	509,664,288	84,949,050	14,747,600	609,360,938	509,664,288	84,949,050	14,747,600	609,360,938	3.29	- 14,338,062	- 2.30	—	—
10	文 化 局 主 管	602,351,000	387,937,589	126,599,221	22,509,321	537,046,131	387,937,589	126,599,221	22,509,321	537,046,131	2.90	- 65,304,869	- 10.84	—	—
11	財 政 稅 務 局 主 管	359,981,000	266,381,107	77,316,548	483,802	344,181,457	266,381,107	77,316,548	483,802	344,181,457	1.86	- 15,799,543	- 4.39	—	—
12	統 籌 支 撥 科 目 (註 1)	794,095,000	515,165,772	13,416,568	13,736,327	542,318,667	515,165,772	13,416,568	13,736,327	542,318,667	2.93	- 251,776,333	- 31.71	—	—
13	第 二 預 備 金 (註 2)	15,000,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 15,000,000	- 100.00	—	--

註：1. 113 年度統籌支撥科目追加減後預算數 7 億 9,434 萬餘元，經市政府核准動支各類員工待遇準備 24 萬餘元，分別併入相關科目，動支後預算數為 7 億 9,409 萬餘元。
2. 113 年度第二預備金原編列預算數 1,500 萬元，未動支，賸餘 1,500 萬元。

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

經常門併計 資本		單位：新臺幣元													
年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度	決 算				修 正				決 算 審 定				
		轉 入 數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	減免（註銷）數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	
		應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	
	總 計	2,594,357,327	202,266,168	767,813,662	—	1,624,277,497	128,200	—	—	- 128,200	202,394,368	767,813,662	—	1,624,149,297	
	合 計	2,594,357,327	202,266,168	767,813,662	—	1,624,277,497	128,200	—	—	- 128,200	202,394,368	767,813,662	—	1,624,149,297	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
95—112	稅 課 收 入	195,355,394	5,528,994	73,315,571	—	116,510,829	128,200	—	—	- 128,200	5,657,194	73,315,571	—	116,382,629	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
97—112	罰 款 及 賠 償 收 入	190,933,851	812,249	13,116,832	—	177,004,770	—	—	—	—	812,249	13,116,832	—	177,004,770	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
105—112	規 費 收 入	2,438,713	—	2,245,179	—	193,534	—	—	—	—	—	2,245,179	—	193,534	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
107—112	財 產 收 入	6,333,549	—	5,781,160	—	552,389	—	—	—	—	—	5,781,160	—	552,389	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
112	營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	51,000	—	51,000	—	—	—	—	—	—	—	51,000	—	—	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
88—112	補 助 及 協 助 收 入	1,890,046,119	195,924,925	547,021,744	—	1,147,099,450	—	—	—	—	195,924,925	547,021,744	—	1,147,099,450	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
86—112	其 他 收 入	309,198,701	—	126,282,176	—	182,916,525	—	—	—	—	—	126,282,176	—	182,916,525	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

拾參、中華民國 113 年度嘉義市總決算以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表

經常資本		單位：新臺幣元													
年度別	科目名稱	以前年度 轉入數 應付數 保留數	決算數				修正數				決算審定數				
			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	
			保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
	總計	4,851,264,168	273,806,618	1,823,881,742	—	2,753,575,808	615,524	—	—	- 615,524	274,422,142	1,823,881,742	—	2,752,960,284	
	合計	32,109,293 4,819,154,875	1,044,746 272,761,872	30,896,244 1,792,985,498	1,813,742,732 - 1,813,742,732	1,813,911,035 939,664,773	615,524 —	— —	— —	- 615,524 —	1,660,270 272,761,872	30,896,244 1,792,985,498	1,813,742,732 - 1,813,742,732	1,813,295,511 939,664,773	
98－112	行政支出	99,000 803,591,864	— —	99,000 15,565,848	2,380,016 - 2,380,016	2,380,016 785,646,000	— —	— —	— —	— —	— —	99,000 15,565,848	2,380,016 - 2,380,016	2,380,016 785,646,000	
102－112	民政支出	1,783,795 318,280,058	575,262 1,582,226	1,208,533 143,125,997	173,471,835 - 173,471,835	173,471,835 100,000	— —	— —	— —	— —	575,262 1,582,226	1,208,533 143,125,997	173,471,835 - 173,471,835	173,471,835 100,000	
110－112	警政支出	1,300,000 174,269,664	— 666,893	1,300,000 112,083,040	61,519,731 - 61,519,731	61,519,731 —	— —	— —	— —	— —	— 666,893	1,300,000 112,083,040	61,519,731 - 61,519,731	61,519,731 —	
88－112	財務支出	700,000 106,601,667	— —	700,000 16,288,388	85,102,500 - 85,102,500	85,102,500 5,210,779	— —	— —	— —	— —	— —	700,000 16,288,388	85,102,500 - 85,102,500	85,102,500 5,210,779	
110－112	教育支出	— 591,274,402	— 9,582,891	— 181,226,478	400,465,033 - 400,465,033	400,465,033 —	— —	— —	— —	— —	— 9,582,891	— 181,226,478	400,465,033 - 400,465,033	400,465,033 —	
108－112	文化支出	— 223,631,769	— 3,989,726	— 106,513,903	78,242,155 - 78,242,155	78,242,155 34,885,985	— —	— —	— —	— —	— 3,989,726	— 106,513,903	78,242,155 - 78,242,155	78,242,155 34,885,985	
109－112	農業支出	1,341,305 8,159,211	— 1,207,611	1,341,305 4,025,279	— —	— 2,926,321	— —	— —	— —	— —	— 1,207,611	1,341,305 4,025,279	— —	— 2,926,321	
108－112	工業支出	— 218,000,412	— 55,805,967	— 59,018,654	95,796,436 - 95,796,436	95,796,436 7,379,355	— —	— —	— —	— —	— 55,805,967	— 59,018,654	95,796,436 - 95,796,436	95,796,436 7,379,355	
106－112	交通支出	38,400 1,376,534,084	— 135,893,788	38,400 646,261,205	580,160,612 - 580,160,612	580,160,612 14,218,479	— —	— —	— —	— —	— 135,893,788	38,400 646,261,205	580,160,612 - 580,160,612	580,160,612 14,218,479	
97－112	其他經濟服務支出	11,790,078 489,621,981	— 12,070,523	11,621,775 263,821,170	130,056,768 - 130,056,768	130,225,071 83,673,520	615,524 —	— —	— —	- 615,524 —	615,524 12,070,523	11,621,775 263,821,170	130,056,768 - 130,056,768	129,609,547 83,673,520	
112	福利服務支出	14,256,715 48,243,913	469,484 6,927,773	13,787,231 40,726,140	590,000 - 590,000	590,000 —	— —	— —	— —	— —	469,484 6,927,773	13,787,231 40,726,140	590,000 - 590,000	590,000 —	
112	國民就業支出	— 3,497,682	— 1,041,652	— 2,456,030	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— 1,041,652	— 2,456,030	— —	— —	
109－112	醫療保健支出	400,000 98,419,745	— 24,992,592	400,000 68,279,891	540,101 - 540,101	540,101 4,607,161	— —	— —	— —	— —	— 24,992,592	400,000 68,279,891	540,101 - 540,101	540,101 4,607,161	
88－112	環境保護支出	400,000 358,979,523	— 19,000,230	400,000 133,544,575	205,417,545 - 205,417,545	205,417,545 1,017,173	— —	— —	— —	— —	— 19,000,230	400,000 133,544,575	205,417,545 - 205,417,545	205,417,545 1,017,173	
112	其他支出	— 48,900	— —	— 48,900	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— 48,900	— —	— —	

拾肆、中華民國 113 年度嘉義市總決算以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表

經常資本		門併計		單位：新臺幣元											
年 度 別	科 目 名 稱	以 轉 入 數	決 算				修 正				決 算 審 定				
			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	
			保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	
	總 計	4,851,264,168	273,806,618	1,823,881,742	—	2,753,575,808	615,524	—	—	- 615,524	274,422,142	1,823,881,742	—	2,752,960,284	
	合 計	32,109,293 4,819,154,875	1,044,746 272,761,872	30,896,244 1,792,985,498	1,813,742,732 - 1,813,742,732	1,813,911,035 939,664,773	615,524 —	— —	— —	- 615,524 —	1,660,270 272,761,872	30,896,244 1,792,985,498	1,813,742,732 - 1,813,742,732	1,813,295,511 939,664,773	
97—112	市 政 府 主 管	28,619,443 3,543,187,866	856,636 222,530,205	27,594,504 1,216,580,914	1,209,448,865 - 1,209,448,865	1,209,617,168 894,627,882	615,524 —	— —	— —	- 615,524 —	1,472,160 222,530,205	27,594,504 1,216,580,914	1,209,448,865 - 1,209,448,865	1,209,001,644 894,627,882	
110—112	警 察 局 主 管	1,300,000 174,269,664	— 666,893	1,300,000 112,083,040	61,519,731 - 61,519,731	61,519,731 —	— —	— —	— —	— —	— 666,893	1,300,000 112,083,040	61,519,731 - 61,519,731	61,519,731 —	
109—112	衛 生 局 主 管	400,000 98,419,745	— 24,992,592	400,000 68,279,891	540,101 - 540,101	540,101 4,607,161	— —	— —	— —	— —	— 24,992,592	400,000 68,279,891	540,101 - 540,101	540,101 4,607,161	
88—112	環 境 保 護 局 主 管	400,000 358,979,523	— 19,000,230	400,000 133,544,575	205,417,545 - 205,417,545	205,417,545 1,017,173	— —	— —	— —	— —	— 19,000,230	400,000 133,544,575	205,417,545 - 205,417,545	205,417,545 1,017,173	
111—112	教 育 處 主 管	— 38,768,190	— 3,107,473	— 26,710,717	450,000 - 450,000	450,000 8,500,000	— —	— —	— —	— —	— 3,107,473	— 26,710,717	450,000 - 450,000	450,000 8,500,000	
102—112	民 政 處 主 管	— 244,620,277	— 1,247,341	— 69,901,101	173,471,835 - 173,471,835	173,471,835 —	— —	— —	— —	— —	— 1,247,341	— 69,901,101	173,471,835 - 173,471,835	173,471,835 —	
112	地 政 處 主 管	— 4,875,872	— —	— 4,875,872	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— 4,875,872	— —	— —	
111—112	消 防 局 主 管	689,850 65,651,799	188,110 334,885	501,740 65,216,914	— —	— 100,000	— —	— —	— —	— —	188,110 334,885	501,740 65,216,914	— —	— 100,000	
108—112	文 化 局 主 管	— 184,863,579	— 882,253	— 79,803,186	77,792,155 - 77,792,155	77,792,155 26,385,985	— —	— —	— —	— —	— 882,253	— 79,803,186	77,792,155 - 77,792,155	77,792,155 26,385,985	
88—112	財 政 稅 務 局 主 管	700,000 105,469,460	— —	700,000 15,940,388	85,102,500 - 85,102,500	85,102,500 4,426,572	— —	— —	— —	— —	— —	700,000 15,940,388	85,102,500 - 85,102,500	85,102,500 4,426,572	
112	統 籌 支 撥 科 目	— 48,900	— —	— 48,900	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— —	— 48,900	— —	— —	

拾伍、各公務機關決算審定數及差異原因分析明細表

一、市議會主管

（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 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
市 議 會 主 管	—	101,120	—	—	101,120	—	101,120	101,120	--
市 議 會	—	101,120	—	—	101,120	—	101,120	101,120	--
罰 款 及 賠 償 收 入	—	22,710	—	—	22,710	—	22,710	22,710	--
財 產 收 入	—	68,534	—	—	68,534	—	68,534	68,534	--
其 他 收 入	—	9,876	—	—	9,876	—	9,876	9,876	--

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 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
市 議 會 主 管	181,884,000	164,153,023	—	—	164,153,023	—	164,153,023	- 17,730,977	- 9.75
市 議 會	181,884,000	164,153,023	—	—	164,153,023	—	164,153,023	- 17,730,977	- 9.75
一 般 行 政	92,855,000	82,928,849	—	—	82,928,849	—	82,928,849	- 9,926,151	- 10.69
議 事 業 務	80,842,000	75,623,420	—	—	75,623,420	—	75,623,420	- 5,218,580	- 6.46
一 般 建 築 及 設 備	8,187,000	5,600,754	—	—	5,600,754	—	5,600,754	- 2,586,246	- 31.59

（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	%	
市 議 會					
罰 款 及 賠 償 收 入	—	22,710	22,710	--	採購案逾期違約金收入繳庫。
財 產 收 入	—	68,534	68,534	--	廢舊物資出售收入繳庫。
其 他 收 入	—	9,876	9,876	--	收回以前年度溢支經費。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 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	%	
市 議 會				
一 般 行 政	92,855,000	9,926,151	10.69	人事費及業務費之勝餘。
議 事 業 務	80,842,000	5,218,580	6.46	人事費及業務費之賸餘。
一 般 建 築 及 設 備	8,187,000	2,586,246	31.59	汰換高低壓變電設備等採購案之結餘款。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

二、市政府主管

（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 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
市 政 府 主 管	11,974,191,000	11,726,588,715	—	—	10,909,179,084	817,409,631	11,726,588,715	- 247,602,285	- 2.07
市 政 府	11,974,191,000	11,726,588,715	—	—	10,909,179,084	817,409,631	11,726,588,715	- 247,602,285	- 2.07
稅 課 收 入	321,600,000	347,123,128	—	—	295,687,512	51,435,616	347,123,128	25,523,128	7.94
工 程 受 益 費 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
罰 款 及 賠 償 收 入	7,872,000	21,104,433	—	—	17,432,333	3,672,100	21,104,433	13,232,433	168.09
規 費 收 入	50,393,000	63,241,821	—	—	62,399,528	842,293	63,241,821	12,848,821	25.50
信 託 管 理 收 入	1,000	—	—	—	—	—	—	- 1,000	- 100.00
財 產 收 入	14,380,000	54,609,996	—	—	54,609,996	—	54,609,996	40,229,996	279.76
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	452,594,000	453,044,688	—	—	452,993,688	51,000	453,044,688	450,688	0.10
補 助 及 協 助 收 入	10,895,501,000	10,510,416,089	—	—	9,937,916,467	572,499,622	10,510,416,089	- 385,084,911	- 3.53
捐 獻 及 贈 與 收 入	5,551,000	5,388,216	—	—	5,388,216	—	5,388,216	- 162,784	- 2.93
其 他 收 入	226,298,000	271,660,344	—	—	82,751,344	188,909,000	271,660,344	45,362,344	20.05

（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	%
	市 政 府 主 管	2,151,404,173	—	—	—	201,415,554	638,239,967	1,311,748,652	60.97
	市 政 府	2,151,404,173	—	—	—	201,415,554	638,239,967	1,311,748,652	60.97
86	其 他 收 入	4,420,286	—	—	—	—	—	4,420,286	100.00
88	補 助 及 協 助 收 入	2,527,017	—	—	—	—	—	2,527,017	100.00
98	小 計	785,705,449	—	—	—	—	—	785,705,449	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	59,449	—	—	—	—	—	59,449	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	785,646,000	—	—	—	—	—	785,646,000	100.00
100	其 他 收 入	358,368	—	—	—	—	—	358,368	100.00
101	罰 款 及 賠 償 收 入	1,863,861	—	—	—	—	—	1,863,861	100.00
102	罰 款 及 賠 償 收 入	135,000	—	—	—	—	—	135,000	100.00
103	小 計	1,290,000	—	—	—	—	—	1,290,000	100.00

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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
104	罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	—	—	—	—	—	90,000	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	1,200,000	—	—	—	—	—	1,200,000	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	150,000	—	—	—	—	—	150,000	100.00
105	小 計	32,015	—	—	—	—	—	32,015	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	31,090	—	—	—	—	—	31,090	100.00
	規 費 收 入	925	—	—	—	—	—	925	100.00
	小 計	297,184	—	—	—	—	69,967	227,217	76.46
107	罰 款 及 賠 償 收 入	229,681	—	—	—	—	69,967	159,714	69.54
	規 費 收 入	67,503	—	—	—	—	—	67,503	100.00
	小 計	380,751	—	—	—	30,000	77,466	273,285	71.78
108	罰 款 及 賠 償 收 入	130,000	—	—	—	30,000	—	100,000	76.92
	規 費 收 入	98,296	—	—	—	—	—	98,296	100.00
	財 產 收 入	74,989	—	—	—	—	—	74,989	100.00
109	補 助 及 協 助 收 入	77,466	—	—	—	—	77,466	—	—
	小 計	53,286,420	—	—	—	51,606,488	266,692	1,413,240	2.65
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,194,269	—	—	—	—	58,883	1,135,386	95.07
110	補 助 及 協 助 收 入	52,092,151	—	—	—	51,606,488	207,809	277,854	0.53
	小 計	121,246,759	—	—	—	2,233,905	46,227,027	72,785,827	60.03
	罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	—	—	—	30,000	—	60,000	66.67
111	規 費 收 入	20,527	—	—	—	—	—	20,527	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	121,136,232	—	—	—	2,203,905	46,227,027	72,705,300	60.02
	小 計	207,942,730	—	—	—	112,045,760	46,168,865	49,728,105	23.91
112	罰 款 及 賠 償 收 入	1,356,905	—	—	—	17,398	694,712	644,795	47.52
	規 費 收 入	1,788	—	—	—	—	—	1,788	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	206,584,037	—	—	—	112,028,362	45,474,153	49,081,522	23.76
113	小 計	229,268,743	—	—	—	4,303,788	176,854,252	48,110,703	20.98
	稅 課 收 入	16,427,000	—	—	—	—	9,124,000	7,303,000	44.46
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,117,436	—	—	—	58,000	578,861	480,575	43.01
114	規 費 收 入	4,407	—	—	—	—	—	4,407	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	211,619,900	—	—	—	4,245,788	167,151,391	40,222,721	19.01
	其 他 收 入	100,000	—	—	—	—	—	100,000	100.00
115	小 計	742,499,590	—	—	—	31,195,613	368,575,698	342,728,279	46.16
	稅 課 收 入	40,611,000	—	—	—	5,325,231	33,225,549	2,060,220	5.07
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,408,207	—	—	—	30,000	1,433,672	944,535	39.22
116	規 費 收 入	796,867	—	—	—	—	796,779	88	0.01
	財 產 收 入	662,200	—	—	—	—	184,800	477,400	72.09

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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	51,000	—	—	—	—	51,000	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	509,163,316	—	—	—	25,840,382	287,883,898	195,439,036	38.38
	其 他 收 入	188,807,000	—	—	—	—	45,000,000	143,807,000	76.17

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 與 預 算 數 較 增 減		
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
市 政 府 主 管	13,014,387,000	11,659,830,373	—	- 3,469,244	10,190,924,929	1,465,436,200	11,656,361,129	- 1,358,025,871	- 10.43	
市 政 府	13,014,387,000	11,659,830,373	—	- 3,469,244	10,190,924,929	1,465,436,200	11,656,361,129	- 1,358,025,871	- 10.43	
一 般 行 政	155,204,000	142,367,453	—	—	137,391,759	4,975,694	142,367,453	- 12,836,547	- 8.27	
主 計 業 務	29,390,000	27,820,955	—	—	27,820,955	—	27,820,955	- 1,569,045	- 5.34	
人 事 業 務	34,959,000	34,115,330	—	—	33,851,030	264,300	34,115,330	- 843,670	- 2.41	
政 風 業 務	17,871,000	15,973,006	—	—	15,973,006	—	15,973,006	- 1,897,994	- 10.62	
施政計畫綜合業務	117,611,000	111,379,263	—	—	107,852,748	3,526,515	111,379,263	- 6,231,737	- 5.30	
行 政 資 訊 設 備	25,652,000	24,805,197	—	—	13,855,197	10,950,000	24,805,197	- 846,803	- 3.30	
一 般 建 築 及 設 備	58,585,000	56,313,854	—	—	27,528,854	28,785,000	56,313,854	- 2,271,146	- 3.88	
民 政 業 務	77,854,000	68,053,240	—	—	66,323,176	1,730,064	68,053,240	- 9,800,760	- 12.59	
地 政 業 務	49,034,000	46,502,079	—	—	46,432,479	69,600	46,502,079	- 2,531,921	- 5.16	
地方教育發展基金	6,197,361,000	5,501,174,537	—	—	4,948,330,076	552,844,461	5,501,174,537	- 696,186,463	- 11.23	
農業管理與輔導業務	100,326,000	77,464,172	—	—	77,234,931	229,241	77,464,172	- 22,861,828	- 22.79	
農 業 建 設	6,475,000	4,429,989	—	—	4,429,989	—	4,429,989	- 2,045,011	- 31.58	
建 管 行 政	135,249,000	124,065,026	—	—	72,380,676	51,684,350	124,065,026	- 11,183,974	- 8.27	
嘉義市建築物無障礙設備與設施改善基金	180,000	—	—	—	—	—	—	- 180,000	- 100.00	
建 管 設 施 設 備	11,420,000	8,560,147	—	—	5,778,917	2,781,230	8,560,147	- 2,859,853	- 25.04	
土 木 工 程 管 理	67,906,000	61,222,945	—	—	60,507,293	715,652	61,222,945	- 6,683,055	- 9.84	
交 通 管 理 業 務	90,578,000	87,319,517	—	—	25,683,122	61,636,395	87,319,517	- 3,258,483	- 3.60	
交 通 工 程	542,354,000	499,931,606	—	—	421,991,860	77,939,746	499,931,606	- 42,422,394	- 7.82	
道 路 橋 梁 工 程	489,050,000	348,080,743	—	—	226,567,153	121,513,590	348,080,743	- 140,969,257	- 28.83	
水 利 工 程	260,590,000	251,026,949	—	—	141,556,797	109,470,152	251,026,949	- 9,563,051	- 3.67	
水 利 行 政	14,343,000	11,482,686	—	—	10,982,686	500,000	11,482,686	- 2,860,314	- 19.94	
污 水 下 水 道 工 程	540,383,000	529,372,835	—	—	466,368,269	63,004,566	529,372,835	- 11,010,165	- 2.04	
污 水 下 水 道 行 政	11,255,000	10,067,781	—	—	10,067,781	—	10,067,781	- 1,187,219	- 10.55	
工商業與度量衡管理	141,216,000	135,570,560	—	—	117,544,637	18,025,923	135,570,560	- 5,645,440	- 4.00	
公 園 與 路 燈 管 理	164,202,000	150,307,891	—	—	129,861,047	20,446,844	150,307,891	- 13,894,109	- 8.46	
觀光與公用事業管理	81,940,000	75,970,088	—	—	65,656,832	10,313,256	75,970,088	- 5,969,912	- 7.29	
充實經建業務設備	34,000,000	31,686,765	—	—	28,695,495	2,991,270	31,686,765	- 2,313,235	- 6.80	
公 有 公 共 工 程	384,087,000	350,637,986	—	—	166,213,683	184,424,303	350,637,986	- 33,449,014	- 8.71	

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
農 民 保 險	4,166,000	3,705,099	—	—	3,705,099	—	3,705,099	- 460,901	- 11.06
社 會 保 險	65,047,000	62,167,368	—	—	62,167,368	—	62,167,368	- 2,879,632	- 4.43
社 會 救 濟	109,685,000	82,979,518	—	—	81,707,196	1,272,322	82,979,518	- 26,705,482	- 24.35
社 政 業 務	1,755,218,000	1,576,868,078	—	- 3,396,082	1,510,588,114	62,883,882	1,573,471,996	- 181,746,004	- 10.35
充實社會福利設備	82,396,000	77,134,402	—	- 73,162	10,897,827	66,163,413	77,061,240	- 5,334,760	- 6.47
勞資關係與福利	99,096,000	82,307,587	—	—	76,313,156	5,994,431	82,307,587	- 16,788,413	- 16.94
社 區 發 展	9,580,000	8,183,982	—	—	7,883,982	300,000	8,183,982	- 1,396,018	- 14.57
國 宅 業 務	703,000	636,604	—	—	636,604	—	636,604	- 66,396	- 9.44
地方教育發展基金	955,680,000	932,362,000	—	—	932,362,000	—	932,362,000	- 23,318,000	- 2.44
退 休 給 付									
地方教育發展基金	10,300,000	5,000,000	—	—	5,000,000	—	5,000,000	- 5,300,000	- 51.46
撫 卹 給 付									
教育人員因公致殘廢	8,000,000	8,000,000	—	—	8,000,000	—	8,000,000	—	—
死 亡 慰 問 金									
賠 償 準 備 金	2,000,000	783,135	—	—	783,135	—	783,135	- 1,216,865	- 60.84
地方教育發展基金	34,000,000	34,000,000	—	—	34,000,000	—	34,000,000	—	—
各 項 補 助									
教育人員待遇準備	28,571,000	—	—	—	—	—	—	- 28,571,000	- 100.00
第 一 預 備 金	10,870,000	—	—	—	—	—	—	- 10,870,000	- 100.00

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	
								金 額	%
	市 政 府 主 管	3,571,807,309	615,524	—	- 615,524	224,002,365	1,244,175,418	2,103,629,526	58.90
	市 政 府	3,571,807,309	615,524	—	- 615,524	224,002,365	1,244,175,418	2,103,629,526	58.90
97	公 有 公 共 工 程	3,585,139	—	—	—	—	1,702,260	1,882,879	52.52
98	小 計	786,647,000	—	—	—	225,050	775,950	785,646,000	99.87
	一 般 建 築 及 設 備	785,646,000	—	—	—	—	—	785,646,000	100.00
	公 有 公 共 工 程	1,001,000	—	—	—	225,050	775,950	—	—
103	公 有 公 共 工 程	1,500,000	—	—	—	—	—	1,500,000	100.00
104	公 有 公 共 工 程	1,432,000	—	—	—	—	—	1,432,000	100.00
105	財 政 及 公 產 業 務	432,965	—	—	—	—	234,000	198,965	45.95
106	小 計	13,712,140	—	—	—	2,418,234	10,708,664	585,242	4.27
	財 政 及 公 產 業 務	699,242	—	—	—	—	114,000	585,242	83.70
	交 通 工 程	9,611,960	—	—	—	5	9,611,955	—	—
	道 路 橋 梁 工 程	3,400,938	—	—	—	2,418,229	982,709	—	—
107	小 計	50,046,622	—	—	—	—	28,906,622	21,140,000	42.24
	道 路 橋 梁 工 程	22,100,000	—	—	—	—	22,100,000	—	—
	工商業與度量衡管理	6,806,622	—	—	—	—	6,806,622	—	—
	充實經建業務設備	17,000,000	—	—	—	—	—	17,000,000	100.00
	公 有 公 共 工 程	4,140,000	—	—	—	—	—	4,140,000	100.00
108	小 計	137,741,481	615,524	—	- 615,524	54,173,211	9,547,564	74,020,706	53.74

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	%
109	建 管 行 政	52,971,818	—	—	—	52,478,530	293,288	200,000	0.38	
	道 路 橋 梁 工 程	1,300,314	—	—	—	632,468	351,166	316,680	24.35	
	水 利 工 程	893,299	—	—	—	446,689	446,610	—	—	
	工商業與度量衡管理	9,500,000	615,524	—	- 615,524	615,524	8,075,700	808,776	8.51	
	公 園 與 路 燈 管 理	6,855,100	—	—	—	—	360,000	6,495,100	94.75	
	公 有 公 共 工 程	66,220,950	—	—	—	—	20,800	66,200,150	99.97	
	小 計	355,616,892	—	—	—	1,323,632	117,586,341	236,706,919	66.56	
	施政計畫綜合業務	140,000	—	—	—	—	140,000	—	—	
	農業管理與輔導業務	194,511	—	—	—	—	194,511	—	—	
	建 管 行 政	525,000	—	—	—	67,360	457,640	—	—	
110	交 通 管 理 業 務	600,000	—	—	—	—	600,000	—	—	
	交 通 工 程	325,237,983	—	—	—	—	104,545,653	220,692,330	67.86	
	道 路 橋 梁 工 程	13,133,864	—	—	—	1,041,312	7,171,526	4,921,026	37.47	
	水 利 工 程	2,498,841	—	—	—	146,032	1,376,230	976,579	39.08	
	充實經建業務設備	6,616,984	—	—	—	—	—	6,616,984	100.00	
	公 有 公 共 工 程	6,669,709	—	—	—	68,928	3,100,781	3,500,000	52.48	
	小 計	257,211,730	—	—	—	10,641,205	81,704,484	164,866,041	64.10	
	行 政 資 訊 設 備	2,280,991	—	—	—	—	1,140,495	1,140,496	50.00	
	地方教育發展基金	77,106,706	—	—	—	—	—	77,106,706	100.00	
	農業管理與輔導業務	30,000	—	—	—	—	—	30,000	100.00	
111	建 管 行 政	90,620,006	—	—	—	—	22,431,597	68,188,409	75.25	
	交 通 管 理 業 務	2,263,565	—	—	—	494,900	1,768,665	—	—	
	交 通 工 程	8,541,800	—	—	—	185,325	8,356,475	—	—	
	道 路 橋 梁 工 程	52,194,925	—	—	—	7,540,118	34,264,846	10,389,961	19.91	
	水 利 工 程	6,638,529	—	—	—	1,993,280	956,163	3,689,086	55.57	
	污水下水道工程	1,092,000	—	—	—	—	—	1,092,000	100.00	
	工商業與度量衡管理	103,417	—	—	—	—	74,034	29,383	28.41	
	公 有 公 共 工 程	16,339,791	—	—	—	427,582	12,712,209	3,200,000	19.58	
	小 計	575,753,403	—	—	—	16,598,470	315,075,998	244,078,935	42.39	
	行 政 資 訊 設 備	11,217,020	—	—	—	—	9,977,500	1,239,520	11.05	
	民 政 業 務	298,945	—	—	—	298,945	—	—	—	
	地方教育發展基金	92,433,000	—	—	—	—	28,226,000	64,207,000	69.46	
	農業管理與輔導業務	9,271	—	—	—	—	5,019	4,252	45.86	
	建 管 行 政	24,138,900	—	—	—	541,950	13,446,844	10,150,106	42.05	
	土 木 工 程 管 理	4,087,338	—	—	—	—	—	4,087,338	100.00	
	交 通 管 理 業 務	2,500,000	—	—	—	—	500,000	2,000,000	80.00	
	交 通 工 程	125,844,894	—	—	—	6,984	94,196,347	31,641,563	25.14	
	道 路 橋 梁 工 程	158,203,794	—	—	—	7,557,871	54,863,423	95,782,500	60.54	
	水 利 工 程	6,418,484	—	—	—	7,718	4,914,397	1,496,369	23.31	
	工商業與度量衡管理	5,455,177	—	—	—	—	5,320,000	135,177	2.48	
	公 園 與 路 燈 管 理	71,820	—	—	—	—	71,820	—	—	
	公 有 公 共 工 程	145,074,760	—	—	—	8,185,002	103,554,648	33,335,110	22.98	

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	%
112	小 計	1,388,127,937	—	—	—	138,622,563	677,933,535	571,571,839	41.18
	一 般 行 政	3,207,853	—	—	—	—	3,207,853	—	—
	人 事 業 務	99,000	—	—	—	—	99,000	—	—
	施 政 計 畫 綜 合 業 務	1,100,000	—	—	—	—	1,100,000	—	—
	民 政 業 務	3,227,110	—	—	—	88,207	3,138,903	—	—
	地 政 業 務	700,000	—	—	—	—	700,000	—	—
	地 方 教 育 發 展 基 金	421,734,696	—	—	—	9,582,891	153,000,478	259,151,327	61.45
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	3,166,734	—	—	—	—	274,665	2,892,069	91.33
	農 業 建 設	6,100,000	—	—	—	1,207,611	4,892,389	—	—
	建 管 行 政	49,744,688	—	—	—	2,718,127	22,389,285	24,637,276	49.53
	土 木 工 程 管 理	5,059,121	—	—	—	133,122	844,408	4,081,591	80.68
	交 通 管 理 業 務	21,083,338	—	—	—	23,680	8,234,958	12,824,700	60.83
	交 通 工 程	159,833,454	—	—	—	13,522,733	90,659,538	55,651,183	34.82
	道 路 橋 梁 工 程	318,977,764	—	—	—	78,903,690	120,813,499	119,260,575	37.39
	水 利 工 程	109,564,353	—	—	—	20,552,601	66,342,110	22,669,642	20.69
	水 利 行 政	1,548,443	—	—	—	142,565	1,405,878	—	—
	污 水 下 水 道 工 程	13,943,483	—	—	—	144,466	10,993,049	2,805,968	20.12
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	15,035,270	—	—	—	681,672	12,409,605	1,943,993	12.93
	公 園 與 路 燈 管 理	16,392,880	—	—	—	552,675	15,040,205	800,000	4.88
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	7,632,212	—	—	—	6,497	7,625,715	—	—
	充 實 經 建 業 務 設 備	885,529	—	—	—	292,844	592,685	—	—
	公 有 公 共 工 程	163,093,699	—	—	—	1,630,273	97,199,911	64,263,515	39.40
	社 政 業 務	58,198,412	—	—	—	7,213,457	50,394,955	590,000	1.01
	充 實 社 會 福 利 設 備	4,302,216	—	—	—	183,800	4,118,416	—	—
	勞 資 關 係 與 福 利	3,497,682	—	—	—	1,041,652	2,456,030	—	—

（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	%		
市 政 府					
稅 課 收 入	321,600,000	51,435,616	15.99	均衡城鄉村里道路改善計畫－公明路排水溝改善工程等特別統籌分配稅款，尚待中央核撥。	
罰 款 及 賠 償 收 入	7,872,000	3,672,100	46.65		
補 助 及 協 助 收 入	10,895,501,000	572,499,622	5.25	中央對地方部分計畫型補助款項依工程進度請款，尚待核撥。	
其 他 收 入	226,298,000	188,909,000	83.48	平均地權基金補助辦理西區全民運動場館興建計畫，依實際執行進度撥款。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

(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	%	
市 政 府					
稅 課 收 入	321,600,000	347,123,128	25,523,128	7.94	統籌分配稅款中央實際核撥數較預計增加。
工 程 受 益 費 收 入	1,000	—	- 1,000	- 100.00	本年度無工程受益費收入。
罰 款 及 賠 償 收 入	7,872,000	21,104,433	13,232,433	168.09	違反行政法令規定之實際裁罰金額較預計增加。
規 費 收 入	50,393,000	63,241,821	12,848,821	25.50	資料及道路使用費收入較預計增加。
信 託 管 理 收 入	1,000	—	- 1,000	- 100.00	本年度無信託管理收入。
財 產 收 入	14,380,000	54,609,996	40,229,996	279.76	市庫利息收入較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	10,895,501,000	10,510,416,089	- 385,084,911	- 3.53	收支併列之計畫型補助款未如預期或依實際執行數撥付。
其 他 收 入	226,298,000	271,660,344	45,362,344	20.05	收回以前年度歲出計畫執行結餘款等。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免（註 銷）數		原 因 分 析
			金 額	%	
	市 政 府				
107	罰 款 及 賠 償 收 入	130,000	30,000	23.08	社會處應收罰鍰案件，已取得執行憑證辦理註銷。
108	補 助 及 協 助 收 入	52,092,151	51,606,488	99.07	社會住宅包租代管計畫等依實際執行情形減少撥款。
109	罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	30,000	33.33	觀光新聞處應收罰鍰案件，因撤銷原處分辦理註銷。
	補 助 及 協 助 收 入	121,136,232	2,203,905	1.82	提升道路品質計畫及嘉義地區軌道整體路網評估計畫等，依實際執行情形減少撥款。
110	補 助 及 協 助 收 入	206,584,037	112,028,362	54.23	社會住宅包租代管第 3 期計畫等，依實際執行情形減少撥款。
111	補 助 及 協 助 收 入	211,619,900	4,245,788	2.01	世賢路三段（重慶路至新民路）人行道改善工程等，依實際執行情形減少撥款。
112	稅 課 收 入	40,611,000	5,325,231	13.11	民生國中等 6 校校園周邊自行車安全道路改善等計畫，依實際執行情形減少撥款。
	補 助 及 協 助 收 入	509,163,316	25,840,382	5.08	住宿式服務機構使用者補助方案等計畫，依實際執行情形減少撥款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

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	%	
	市 政 府				
86	其 他 收 入	4,420,286	4,420,286	100.00	86 及 100 年度，皆為彌陀路重複徵收，尚待收回徵收補償費。
88	補 助 及 協 助 收 入	2,527,017	2,527,017	100.00	財政部賦稅署應分攤市政中心南棟大樓公共藝術設置費，依工程執行進度撥款。
98	罰 款 及 賠 償 收 入	59,449	59,449	100.00	98、101 至 112 年度，皆為尚未收取之罰鍰收入，仍須繼續執行。
	補 助 及 協 助 收 入	785,646,000	785,646,000	100.00	市政中心北棟大樓興建工程，依工程進度撥款。
100	其 他 收 入	358,368	358,368	100.00	
101	罰 款 及 賠 償 收 入	1,863,861	1,863,861	100.00	

年 度	科 目	以 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
102	罰 款 及 賠 償 收 入	135,000	135,000	100.00	公共設施保留地專案通盤檢討中央依執行進度撥款。
103	罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	90,000	100.00	
	補 助 及 協 助 收 入	1,200,000	1,200,000	100.00	
104	罰 款 及 賠 償 收 入	150,000	150,000	100.00	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	31,090	31,090	100.00	105 至 107、109 至 111 年度，皆為市場攤商使用費尚未收繳。
	規 費 收 入	925	925	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	229,681	159,714	69.54	
	規 費 收 入	67,503	67,503	100.00	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	130,000	100,000	76.92	107、112 年度，皆為經管市有房地租金尚未收繳。
	規 費 收 入	98,296	98,296	100.00	
	財 產 收 入	74,989	74,989	100.00	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	1,194,269	1,135,386	95.07	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	60,000	66.67	前瞻基礎建設計畫-嘉北國小、崇文國小、義昌公園等 3 場停車場工程，中央依實際執行進度撥款。
	規 費 收 入	20,527	20,527	100.00	
	補 助 及 協 助 收 入	121,136,232	72,705,300	60.02	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,356,905	644,795	47.52	
	規 費 收 入	1,788	1,788	100.00	社會住宅包租代管第 3 期計畫、嘉義市西區全民運動場館興建計畫等依中央實際執行進度撥款。
	補 助 及 協 助 收 入	206,584,037	49,081,522	23.76	
111	稅 課 收 入	16,427,000	7,303,000	44.46	
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,117,436	480,575	43.01	
	規 費 收 入	4,407	4,407	100.00	世賢路四段（新民路至吳鳳南路）人行道改善工程、設置資源回收細分類廠興建計畫等，中央依實際執行進度撥款。
	補 助 及 協 助 收 入	211,619,900	40,222,721	19.01	
	其 他 收 入	100,000	100,000	100.00	
112	稅 課 收 入	40,611,000	2,060,220	5.07	
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,408,207	944,535	39.22	都市危險及老舊建築物結構安全性能評估、民生國中等 6 校校園周邊暨行車安全道路改善計畫等特別統籌分配稅款，尚待中央核撥。
	財 產 收 入	662,200	477,400	72.09	
	補 助 及 協 助 收 入	509,163,316	195,439,036	38.38	
	其 他 收 入	188,807,000	143,807,000	76.17	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

2. 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	%		
市 政 府					

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
一 般 行 政	155,204,000	4,975,694	3.21	公務車租賃、市政行銷電子媒體採購、市政中心南棟大樓節慶燈飾布置勞務採購案等尚在執行中，須保留繼續執行。
施 政 計 畫 綜 合 業 務	117,611,000	3,526,515	3.00	智慧城市展規劃及執行委託服務案、網路與資安設備管理及維護工程師駐點服務案等尚在執行中，須保留繼續執行。
行 政 資 訊 設 備	25,652,000	10,950,000	42.69	智能輔助樹木管理 3D 平台系統、建管業務電子化審查及建築物施工管理數位通報系統規劃等建置案尚在執行中，須保留繼續執行。
一 般 建 築 及 設 備	58,585,000	28,785,000	49.13	市政中心南棟大樓中央空調系統送風機汰換工程、框式高空作業車採購案等尚在執行中，須保留繼續執行。
民 政 業 務	77,854,000	1,730,064	2.22	委託內政部購買國民身分證安全防偽專用膠膜及空白國民身分證採購案等尚在執行中，須保留繼續執行。
地 方 教 育 發 展 基 金	6,197,361,000	552,844,461	8.92	西區全民運動場館興建計畫、田徑場優化工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
建 管 行 政	135,249,000	51,684,350	38.21	社會住宅包租代管第 4 期、人本交通活力城市示範暨都市設計審議機制提升、木造建築整建維護補助等計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
建 管 設 施 設 備	11,420,000	2,781,230	24.35	推動騎樓整平工程尚在執行中，須保留繼續執行。
交 通 管 理 業 務	90,578,000	61,636,395	68.05	台灣好行服務升級計畫－光林我嘉線細部計畫營運虧損補貼、嘉義縣市通勤月票票證系統建置及程式開發與修改計畫等尚在執行中，須保留繼續執行。
交 通 工 程	542,354,000	77,939,746	14.37	菸葉廠地下停車場規劃設計暨監造案、友愛地下停車場規劃設計暨監造案，及新民路（南京路至民生南路）道路改善工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
道 路 橋 梁 工 程	489,050,000	121,513,590	24.85	北園國小及北園國中通學步道工程、吳鳳北路（林森西路至垂楊路）人行道改善工程，及牛稠溪環快－東段先期聯絡道路（台林橋至廬山橋）防汛道路優化委託規劃設計監造案等尚在執行中，須保留繼續執行。
水 利 工 程	260,590,000	109,470,152	42.01	國華街（民族路至光彩街）雨水下水道箱涵改善工程、重慶二街道路開闢工程（紅瓦里 ZF25 支線下水道工程），及維新支線嘉義大學段水環境改善工程（第一期）等尚在執行中，須保留繼續執行。
污 水 下 水 道 工 程	540,383,000	63,004,566	11.66	水資源回收中心代操作營運、污水系統第一期一支管網及用戶接管第 6、7 標工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
工 商 業 與 度 量 衡 管 理	141,216,000	18,025,923	12.76	補助嘉義市工商發展投資策進會年度工作計畫、數位翻轉青年創業攤商形象再造補助計畫等尚在執行中，須保留繼續執行。
公 園 與 路 燈 管 理	164,202,000	20,446,844	12.45	樹木普查委託專業服務案、景觀樹木風險評估及健康診斷工作，及嘉義公園環境教育設施場所認證輔導案等尚在執行中，須保留繼續執行。
觀 光 與 公 用 事 業 管 理	81,940,000	10,313,256	12.59	全模式影視協拍服務暨網站功能增修及維運計畫、嘉義市簡介影片多語版拍攝案，及台灣觀光 100 亮點捲動國旅方案等尚在執行中，須保留繼續執行。
充 實 經 建 業 務 設 備	34,000,000	2,991,270	8.80	112 年度路燈新設及既有路燈設施維護工程開口契約（後續擴充）等尚在執行中，須保留繼續執行。
公 有 公 共 工 程	384,087,000	184,424,303	48.02	西公有零售市場設施改善工程、湖子內社區公園綠地新建工程，及都市計畫圖重製地形圖修測案等尚在執行中，須保留繼續執行。
社 會 救 濟	109,685,000	1,272,322	1.16	中央專案加發凱米颱風住戶淹水救助案等尚在執行中，須保留繼續執行。
社 政 業 務	1,755,218,000	62,883,882	3.58	建立社區照顧關懷據點並設置巷弄長照站案、減少照護機構住民至醫療機構就醫方案等尚在執行中，須保留繼續執行。
充 實 社 會 福 利 設 備	82,396,000	66,163,413	80.30	友愛公設民營托嬰中心及托育資源中心、兒童福利服務中心 3D 數位互動空間整建工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
勞 資 關 係 與 福 利	99,096,000	5,994,431	6.05	有事青年實驗室委託經營管理、看嘉本領暨青職嘉薪委託案等尚在執行中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

（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	%	
市 政 府				
一 般 行 政	155,204,000	12,836,547	8.27	人事費及各項業務費之賸餘。
主 計 業 務	29,390,000	1,569,045	5.34	人事費及各項業務費之賸餘。
政 風 業 務	17,871,000	1,897,994	10.62	人事費及各項業務費之賸餘。
施 政 計 畫 綜 合 業 務	117,611,000	6,231,737	5.30	人事費及各項業務費之賸餘。
一 般 建 築 及 設 備	58,585,000	2,271,146	3.88	營繕工程及財物採購之結餘。
民 政 業 務	77,854,000	9,800,760	12.59	人事費及各項業務費之賸餘。
地 政 業 務	49,034,000	2,531,921	5.16	人事費之賸餘。
地 方 教 育 發 展 基 金	6,197,361,000	696,186,463	11.23	少子化對策計畫、學前幼兒就學補助暨推動學前教育業務及促進幼教發展計畫等經費之結餘，及補助西區全民運動館，依實際進度撥款所致。

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
農 業 管 理 與 輔 導 業 務	100,326,000	22,861,828	22.79	智能防災設施型農業計畫、推動智慧科技與優化農產業產銷計畫未獲中央核撥補助款相關經費賸餘，及補助收購稻穀運費與農作物保險費等之結餘。
農 業 建 設	6,475,000	2,045,011	31.58	各項獎補助費之賸餘。
建 管 行 政	135,249,000	11,183,974	8.27	人事費及各項獎補助費之賸餘。
嘉義市建築物無障礙設備與設施改善基金	180,000	180,000	100.00	業務費用按實際罰鍰收入對列減支。
建 管 設 施 設 備	11,420,000	2,859,853	25.04	住宅無障礙設施改善補助計畫之結餘。
土 木 工 程 管 理	67,906,000	6,683,055	9.84	人事費及各項業務費之賸餘。
交 通 管 理 業 務	90,578,000	3,258,483	3.60	人事費賸餘。
交 通 工 程	542,354,000	42,422,394	7.82	文化路（噴水圓環至林森西路）及新民路（南京路至民生南路）等道路改善工程之結餘。
道 路 橋 梁 工 程	489,050,000	140,969,257	28.83	重慶二街道路、頂福街 7 巷 8 米計畫道路闢建用地價購款之結餘。
水 利 工 程	260,590,000	9,563,051	3.67	補助市民設置防水閘門經費，依實際申請情形支用。
水 利 行 政	14,343,000	2,860,314	19.94	各項業務費之賸餘。
污 水 下 水 道 工 程	540,383,000	11,010,165	2.04	工程結餘款。
污 水 下 水 道 行 政	11,255,000	1,187,219	10.55	人事費及各項業務費之賸餘。
工 商 業 與 度 量 衡 管 理	141,216,000	5,645,440	4.00	各項獎補務費之賸餘。
公 園 與 路 燈 管 理	164,202,000	13,894,109	8.46	人事費及各項業務費之賸餘。
觀 光 與 公 用 事 業 管 理	81,940,000	5,969,912	7.29	人事費及各項業務費之賸餘。
充 實 經 建 業 務 設 備	34,000,000	2,313,235	6.80	工程款結餘。
公 有 公 共 工 程	384,087,000	33,449,014	8.71	城鎮之心工程中央補助收入未如預期，相關經費減支所致。
社 會 保 險	65,047,000	2,879,632	4.43	各項獎補助費之賸餘。
社 會 救 濟	109,685,000	26,705,482	24.35	各項業務費及獎補助費之賸餘。
社 政 業 務	1,755,218,000	181,746,004	10.35	各項業務費及獎補助費之賸餘。
充 實 社 會 福 利 設 備	82,396,000	5,334,760	6.47	各項獎補助費之賸餘。
勞 資 關 係 與 福 利	99,096,000	16,788,413	16.94	各項業務費及獎補助費之賸餘。
社 區 發 展	9,580,000	1,396,018	14.57	各項業務費之賸餘。
地方教育發展基金退休給付	955,680,000	23,318,000	2.44	退休教師人數未如預期，依實際支出之賸餘。
地方教育發展基金撫卹給付	10,300,000	5,300,000	51.46	撫卹人數未如預期，依實際支出之賸餘。
賠 償 準 備 金	2,000,000	1,216,865	60.84	依實際賠償需求支出之賸餘。
教 育 人 員 待 遇 準 備	28,571,000	28,571,000	100.00	尚無撥充地方教育發展基金教育人員進用、晉級待遇準備案件發生，爰未執行。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％，或 1 百萬元以上者。

（3）以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

					單位：新臺幣元				
年 度	科 目	以 轉	前 年 度 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析			
				金 額	%				
	市 政 府								
98	公 有 公 共 工 程		1,001,000	225,050	22.48	嘉義市火車站後站西南側小澎湖地區都市更新計畫暨配合辦理都市計畫變更案結餘款，予以註銷。			
106	道 路 橋 梁 工 程		3,400,938	2,418,229	71.10	華興橋改善工程周邊道路（許厝庄 12 米計畫道路）工程結餘款，予以註銷。			
108	建 管 行 政		52,971,818	52,478,530	99.07	社會住宅包租代管計畫委託專業服務案結餘款，予以註銷。			
	道 路 橋 梁 工 程		1,300,314	632,468	48.64	市區道路新建及維護工程委託規劃設計監造案等結餘款，予以註銷。			

年 度	科 目	以 轉 入 年 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
109	水 利 工 程	893,299	446,689	50.00	區域排水（含側溝）興建、修繕工程委託技術服務案等結餘款，予以註銷。
	道 路 橋 梁 工 程	13,133,864	1,041,312	7.93	用地費及工程款等結餘款，予以註銷。
	交 通 管 理 業 務	2,263,565	494,900	21.86	公路公共運輸服務升級計畫－幸福巴士基礎運輸服務計畫－動態資訊系統與多卡通刷卡機租賃費用等結餘款，予以註銷。
110	道 路 橋 梁 工 程	52,194,925	7,540,118	14.45	興業西路（民生北路至興業地下道）人行道改善工程等結餘款，予以註銷。
	水 利 工 程	6,638,529	1,993,280	30.03	中央排水通港橋改建工程（含勞務）等結餘款，予以註銷。
	民 政 業 務	298,945	298,945	100.00	選舉訴訟等相關費用無需支用，予以註銷。
111	道 路 橋 梁 工 程	158,203,794	7,557,871	4.78	世賢路三段（重慶路至新民路）人行道改善工程等結餘款，予以註銷。
	公 有 公 共 工 程	145,074,760	8,185,002	5.64	舊有公園遊戲場第二期改善工程及舊有公園遊戲場第一期改善工程委託設計監造案（後續擴充）等結餘款，予以註銷。
	地 方 教 育 發 展 基 金	421,734,696	9,582,891	2.27	校園周邊暨行車安全道路改善計畫等結餘款，予以註銷。
	農 業 建 設	6,100,000	1,207,611	19.80	補助紅瓦厝社區友善人行空間環境改善工程結餘款，予以註銷。
	建 管 行 政	49,744,688	2,718,127	5.46	各項業務賸餘款，予以註銷。
	交 通 工 程	159,833,454	13,522,733	8.46	吳鳳北路（林森西路至垂楊路）人行道改善工程一路口共桿設置工程經費因內政部國土管理署核定數較預計減少，予以註銷。
	道 路 橋 梁 工 程	318,977,764	78,903,690	24.74	重慶二街道路開闢用地計畫等結餘款，予以註銷。
	水 利 工 程	109,564,353	20,552,601	18.76	中央排水通港橋改建工程（含勞務）等結餘款，予以註銷。
	充 實 經 建 業 務 設 備	885,529	292,844	33.07	路燈新設及既有路燈設施維護工程結餘款，予以註銷。
	公 有 公 共 工 程	163,093,699	1,630,273	1.00	各項工程結餘款，予以註銷。
	社 政 業 務	58,198,412	7,213,457	12.39	各項業務賸餘及補助計畫結餘款，予以註銷。
112	勞 資 關 係 與 福 利	3,497,682	1,041,652	29.78	業務賸餘款，予以註銷。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％，或 1 百萬元以上者。

（4）以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
97	市 政 府	3,585,139	1,882,879	52.52	嘉義市都市計畫與都市設計整體規劃暨嘉義市都市計畫（不含嘉義交流道附近特定區、仁義潭風景特定區）第二次通盤檢討及細部計畫擬定作業委託技術服務案尚未完成，須保留繼續執行。
	公 有 公 共 工 程				
	一 般 建 築 及 設 備				
98	公 有 公 共 工 程	785,646,000	785,646,000	100.00	市政中心北棟大樓新建工程尚在辦理採購招標作業，須保留繼續執行。
103	公 有 公 共 工 程	1,500,000	1,500,000	100.00	都市計畫公共設施用地專案通盤檢討規劃委託服務案執行中，須保留繼續執行。
104	公 有 公 共 工 程	1,432,000	1,432,000	100.00	高速公路嘉義交流道附近特定區計畫（嘉義市部分）書圖重製暨整合應用計畫案執行中，須保留繼續執行。
105	財 政 及 公 產 業 務	432,965	198,965	45.95	私劣菸品查緝計畫之賸餘款依財政部函釋規定，保留轉入以後年度繼續執行。
106	財 政 及 公 產 業 務	699,242	585,242	83.70	私劣菸品查緝計畫之賸餘款依財政部函釋規定，保留轉入以後年度繼續執行。
107	充 實 經 建 業 務 設 備	17,000,000	17,000,000	100.00	擴大換裝 LED 路燈暨維護案後續擴充尚在執行中，須保留繼續執行。
108	公 有 公 共 工 程	4,140,000	4,140,000	100.00	西區北港路兩側整體開發計畫委託服務案、市區鐵路高架化計畫鐵路沿線及車站周邊地區都市計畫變更案等尚在執行中，須保留繼續執行。
	道 路 橋 梁 工 程	1,300,314	316,680	24.35	北港路桿線下地與人行道（友忠路至世賢路）改善工程委外規劃設計案履約中，須保留繼續執行。
	公 園 與 路 燈 管 理	6,855,100	6,495,100	94.75	短竹段 1302 地號遷葬計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
109	公 有 公 共 工 程	66,220,950	66,200,150	99.97	短竹段 1302 地號遷葬計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
	交 通 工 程	325,237,983	220,692,330	67.86	前瞻基礎建設計畫－崇文、嘉北國小及義昌公園地下停車場興建工程尚在執行中，須保留繼續執行。
	道 路 橋 梁 工 程	13,133,864	4,921,026	37.47	公路系統人行道改善工程委託技術服務案履約中，須保留繼續執行。
	水 利 工 程	2,498,841	976,579	39.08	區域排水後庄及鹿寮排水系統規劃檢討及治理計畫等尚在執行中，須保留繼續執行。
	充 實 經 建 業 務 設 備	6,616,984	6,616,984	100.00	擴大換裝 LED 路燈暨維護案尚在執行中，須保留繼續執行。

年 度	科 目	以 轉 入 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
110	公 有 公 共 工 程	6,669,709	3,500,000	52.48	嘉義市鐵路沿線都市計畫乙種工業區再發展計畫委託服務案尚在執行中，須保留繼續執行。
	行 政 資 訊 設 備	2,280,991	1,140,496	50.00	建築管理資訊系統擴充及維護作業案尚在執行中，須保留繼續執行。
	地 方 教 育 發 展 基 金	77,106,706	77,106,706	100.00	西區全民運動場館興建計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	30,000	30,000	100.00	獎勵地方政府落實推動食安五環改革政策計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
	建 管 行 政	90,620,006	68,188,409	75.25	社會住宅包租代管第3期計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
	道 路 橋 梁 工 程	52,194,925	10,389,961	19.91	世賢路四段（新民路至吳鳳南路）人行道改善工程及路口共桿設置工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
	水 利 工 程	6,638,529	3,689,086	55.57	區域排水後庄及鹿寮排水系統規劃檢討及治理計畫等尚在執行中，須保留繼續執行。
	污 水 下 水 道 工 程	1,092,000	1,092,000	100.00	污水下水道系統管理平台建置案尚在執行中，須保留繼續執行。
111	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	103,417	29,383	28.41	青年創業貸款利息補貼計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
	公 有 公 共 工 程	16,339,791	3,200,000	19.58	西區北港路兩側整體開發計畫委託服務案尚在執行中，須保留繼續執行。
	行 政 資 訊 設 備	11,217,020	1,239,520	11.05	嘉義市政府暨所屬機關學校公文系統共構整合建置案後續擴充尚在執行中，須保留繼續執行。
	地 方 教 育 發 展 基 金	92,433,000	64,207,000	69.46	西區全民運動場館興建計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	9,271	4,252	45.86	獎勵地方政府落實推動食安五環改革政策計畫尚在執行中，須保留繼續執行。
	建 管 行 政	24,138,900	10,150,106	42.05	土壤液化調查與風險評估計畫專案技術服務案尚在執行中，須保留繼續執行。
	土 木 工 程 管 理	4,087,338	4,087,338	100.00	承租台糖土地訴訟中，相關租金費用須保留繼續執行。
	交 通 管 理 業 務	2,500,000	2,000,000	80.00	台灣好行光林我嘉線行銷推廣案尚在執行中，須保留繼續執行。
112	交 通 工 程	125,844,894	31,641,563	25.14	北港路桿線下地與人行道（友忠路至世賢路）改善等工程尚在執行中，須保留繼續執行。
	道 路 橋 梁 工 程	158,203,794	95,782,500	60.54	北港路桿線下地與人行道（友忠路至世賢路）改善工程、世賢路四段（新民路至吳鳳南路）人行道改善工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
	水 利 工 程	6,418,484	1,496,369	23.31	雨水下水道系統興建、修繕工程委託設計監造技術服務案尚在執行中，須保留繼續執行。
	公 有 公 共 工 程	145,074,760	33,335,110	22.98	穿城之水。藍綠環圈一道將圳水綠廊道營造－第二期工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
	地 方 教 育 發 展 基 金	421,734,696	259,151,327	61.45	西區全民運動場館興建計畫、興安國小興建非營利幼兒園園舍新建工程等尚在執行中，須保留繼續執行。
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	3,166,734	2,892,069	91.33	獎勵地方政府落實推動食安五環改革政策計畫等尚在執行中，須保留繼續執行。
	建 管 行 政	49,744,688	24,637,276	49.53	木造建築整建維護補助計畫等尚在執行中，須保留繼續執行。
	土 木 工 程 管 理	5,059,121	4,081,591	80.68	承租台糖土地訴訟中，相關租金費用須保留繼續執行。
	交 通 管 理 業 務	21,083,338	12,824,700	60.83	補助市民參與機車駕訓班計畫、整體行銷幸福來嘉暨道安扎根計畫等尚在執行中，須保留繼續執行。
	交 通 工 程	159,833,454	55,651,183	34.82	吳鳳北路（林森西路至垂楊路）人行道改善工程、舊市公所地下停車場規劃設計暨監造等執行中，須保留繼續執行。
	道 路 橋 梁 工 程	318,977,764	119,260,575	37.39	興業東路（吳鳳南路至宣信街）道路改善、吳鳳北路（林森西路至垂楊路）人行道改善等工程尚在執行中，須保留繼續執行。
	水 利 工 程	109,564,353	22,669,642	20.69	北新路 75 號旁 12 米計畫道路開闢工程暨許厝庄 WA 幹線雨水下水道、民權路及博愛路雨水下水道等工程尚在執行中，須保留繼續執行。
	污 水 下 水 道 工 程	13,943,483	2,805,968	20.12	水資源回收中心代操作營運履約中，須保留繼續執行。
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	15,035,270	1,943,993	12.93	新二通文創街區產業創新提升計畫等尚在執行中，須保留繼續執行。
	公 有 公 共 工 程	163,093,699	64,263,515	39.40	舊興中派出所改造青創基地及耐震補強工程、農漁產運銷物流中心室內外管路整修改善工程勞務採購案等尚在執行中，須保留繼續執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

三、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 與 預 算 數 比 較 增 減		
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
警 察 局 主 管	12,112,000	35,062,764	—	—	16,257,435	18,805,329	35,062,764	22,950,764	189.49	
警 察 局	12,112,000	35,062,764	—	—	16,257,435	18,805,329	35,062,764	22,950,764	189.49	
稅 課 收 入	4,439,000	4,318,461	—	—	4,318,461	—	4,318,461	- 120,539	- 2.72	
罰 款 及 賠 償 收 入	2,555,000	23,684,275	—	—	4,878,946	18,805,329	23,684,275	21,129,275	826.98	
規 費 收 入	1,100,000	1,332,538	—	—	1,332,538	—	1,332,538	232,538	21.14	
財 產 收 入	90,000	1,135,270	—	—	1,135,270	—	1,135,270	1,045,270	1,161.41	
其 他 收 入	3,928,000	4,592,220	—	—	4,592,220	—	4,592,220	664,220	16.91	

(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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	警 察 局 主 管	207,067,817	128,200	—	- 128,200	128,200	59,070,891	147,868,726	71.41
	警 察 局	207,067,817	128,200	—	- 128,200	128,200	59,070,891	147,868,726	71.41
97	罰 款 及 賠 償 收 入	154,800	—	—	—	—	—	154,800	100.00
98	罰 款 及 賠 償 收 入	30,900	—	—	—	—	—	30,900	100.00
99	罰 款 及 賠 償 收 入	55,200	—	—	—	—	—	55,200	100.00
100	罰 款 及 賠 償 收 入	121,037	—	—	—	—	—	121,037	100.00
101	罰 款 及 賠 償 收 入	247,381	—	—	—	—	—	247,381	100.00
102	罰 款 及 賠 償 收 入	1,454,219	—	—	—	—	—	1,454,219	100.00
103	罰 款 及 賠 償 收 入	11,892,556	—	—	—	—	193,148	11,699,408	98.38
104	罰 款 及 賠 償 收 入	20,969,001	—	—	—	—	392,359	20,576,642	98.13
105	罰 款 及 賠 償 收 入	12,093,908	—	—	—	—	52,000	12,041,908	99.57
106	罰 款 及 賠 償 收 入	10,880,542	—	—	—	—	149,063	10,731,479	98.63
107	罰 款 及 賠 償 收 入	14,317,548	—	—	—	—	134,416	14,183,132	99.06
108	罰 款 及 賠 償 收 入	10,944,621	—	—	—	—	86,577	10,858,044	99.21
109	罰 款 及 賠 償 收 入	7,303,100	—	—	—	—	91,197	7,211,903	98.75
110	罰 款 及 賠 償 收 入	8,285,922	—	—	—	—	77,381	8,208,541	99.07
111	罰 款 及 賠 償 收 入	9,220,178	—	—	—	—	314,695	8,905,483	96.59
112	小 計	99,096,904	128,200	—	- 128,200	128,200	57,580,055	41,388,649	41.77
	稅 課 收 入	43,266,650	128,200	—	- 128,200	128,200	11,487,450	31,651,000	73.15
	罰 款 及 賠 償 收 入	11,189,254	—	—	—	—	1,452,355	9,736,899	87.02
	其 他 收 入	44,641,000	—	—	—	—	44,640,250	750	0.00

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 與 預 算 數 增 減	比 較 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
警 察 局 主 管	1,555,369,000	1,461,455,189	—	—	1,443,154,200	18,300,989	1,461,455,189	- 93,913,811	- 6.04
警 察 局	1,555,369,000	1,461,455,189	—	—	1,443,154,200	18,300,989	1,461,455,189	- 93,913,811	- 6.04
一 般 行 政	1,362,495,000	1,278,912,744	—	—	1,272,181,744	6,731,000	1,278,912,744	- 83,582,256	- 6.13
警 政 業 務	79,417,000	69,660,500	—	—	69,160,500	500,000	69,660,500	- 9,756,500	- 12.29
一 般 建 築 及 設 備	113,457,000	112,881,945	—	—	101,811,956	11,069,989	112,881,945	- 575,055	- 0.51

(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	%
110	警 察 局 主 管	175,569,664	—	—	—	666,893	113,383,040	61,519,731	35.04
	警 察 局	175,569,664	—	—	—	666,893	113,383,040	61,519,731	35.04
	一 般 建 築 及 設 備	259,541	—	—	—	79,541	180,000	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	39,071,566	—	—	—	—	39,071,566	—	—
	小 計	136,238,557	—	—	—	587,352	74,131,474	61,519,731	45.16
	一 般 行 政	18,202,872	—	—	—	132,252	8,878,972	9,191,648	50.50
	警 政 業 務	1,369,600	—	—	—	—	1,369,600	—	—
112	一 般 建 築 及 設 備	116,666,085	—	—	—	455,100	63,882,902	52,328,083	44.85

(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	%	
警 察 局 罰 款 及 賠 償 收 入	2,555,000	18,805,329	736.02	違反社會秩序維護法、毒品危害防制條例及槍砲彈藥刀械管制條例尚未收繳之罰鍰及怠金。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(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	%	
警察局					
罰款及賠償收入	2,555,000	23,684,275	21,129,275	826.98	違反毒品危害防制條例之罰鍰及怠金較預計增加。
規費收入	1,100,000	1,332,538	232,538	21.14	申請刑事紀錄證明書案件較預計增加。
財產收入	90,000	1,135,270	1,045,270	1,161.41	廢舊物資出售收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元					
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	警察局				
97	罰款及賠償收入	154,800	154,800	100.00	97 至 99 年度，皆為違反道路交通管理處罰條例尚未收繳之罰鍰。
98	罰款及賠償收入	30,900	30,900	100.00	
99	罰款及賠償收入	55,200	55,200	100.00	
100	罰款及賠償收入	121,037	121,037	100.00	100、101 及 104 年度，皆為違反道路交通管理處罰條例及毒品危害防制條例尚未收繳之罰鍰。
101	罰款及賠償收入	247,381	247,381	100.00	
102	罰款及賠償收入	1,454,219	1,454,219	100.00	
103	罰款及賠償收入	11,892,556	11,699,408	98.38	102 及 105 年度，皆為違反道路交通管理處罰條例及毒品危害防制條例尚未收繳之罰鍰及怠金。
104	罰款及賠償收入	20,969,001	20,576,642	98.13	
105	罰款及賠償收入	12,093,908	12,041,908	99.57	
106	罰款及賠償收入	10,880,542	10,731,479	98.63	103、106 及 109 年度，皆為違反毒品危害防制條例尚未收繳之罰鍰及怠金。
107	罰款及賠償收入	14,317,548	14,183,132	99.06	
108	罰款及賠償收入	10,944,621	10,858,044	99.21	
109	罰款及賠償收入	7,303,100	7,211,903	98.75	107 及 108 年度，皆為違反槍砲彈藥刀械管制條例及毒品危害防制條例尚未收繳之罰鍰及怠金。
110	罰款及賠償收入	8,285,922	8,208,541	99.07	
111	罰款及賠償收入	9,220,178	8,905,483	96.59	
112	稅課收入	43,266,650	31,651,000	73.15	違反社會秩序維護法及毒品危害防制條例尚未收繳之罰鍰及怠金。
	罰款及賠償收入	11,189,254	9,736,899	87.02	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 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	%	
警察局				
一般行政	1,362,495,000	6,731,000	0.49	第一分局高壓變電站 1000KVA 變壓器更換工程、行政人員服裝及員警制服採購案等尚在執行中，須保留續予執行。
一般建築及設備	113,457,000	11,069,989	9.76	第二分局暨興安派出所廳舍整修工程、互動式情境模擬射擊訓練靶場裝修工程等尚在執行中，須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 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	%		
警 察 局					
一 般 行 政	1,362,495,000	83,582,256	6.13	人事費及各項業務費之賸餘。	
警 政 業 務	79,417,000	9,756,500	12.29	選舉查察暨防制暴力工作獎勵金等業務費之賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％，或 1 百萬元以上者。

（3）以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元					
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	警 察 局				
110	一 般 建 築 及 設 備	259,541	79,541	30.65	第一分局新設職場互助教保服務中心獨立電表工程之結餘。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％，或 1 百萬元以上者。

（4）以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元					
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	警 察 局				
112	一 般 行 政	18,202,872	9,191,648	50.50	宿舍拆除及整地工程尚在執行中，須保留續予執行。
	一 般 建 築 及 設 備	116,666,085	52,328,083	44.85	警用無線電終端設備採購案及第一分局竹園派出所拆除重建工程尚在執行中，須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

四、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 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
衛 生 局 主 管	3,145,000	24,579,541	—	—	15,785,541	8,794,000	24,579,541	21,434,541	681.54
衛 生 局	3,066,000	24,357,426	—	—	15,563,426	8,794,000	24,357,426	21,291,426	694.44
罰 款 及 賠 償 收 入	2,201,000	23,004,213	—	—	14,210,213	8,794,000	23,004,213	20,803,213	945.17
規 費 收 入	801,000	827,580	—	—	827,580	—	827,580	26,580	3.32
財 產 收 入	54,000	334,208	—	—	334,208	—	334,208	280,208	518.90
其 他 收 入	10,000	191,425	—	—	191,425	—	191,425	181,425	1,814.25
長 期 照 顧 管 理 中 心	79,000	222,115	—	—	222,115	—	222,115	143,115	181.16
罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	—	—	—	—	—	—	- 10,000	- 100.00
規 費 收 入	66,000	176,900	—	—	176,900	—	176,900	110,900	168.03
財 產 收 入	2,000	45,065	—	—	45,065	—	45,065	43,065	2,153.25
其 他 收 入	1,000	150	—	—	150	—	150	- 850	- 85.00

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	衛 生 局 主 管	10,569,546	—	—	—	74,387	4,225,489	6,269,670	59.32
	衛 生 局	10,569,546	—	—	—	74,387	4,225,489	6,269,670	59.32
99	罰 款 及 賠 償 收 入	125,000	—	—	—	—	—	125,000	100.00
102	罰 款 及 賠 償 收 入	5,000	—	—	—	5,000	—	—	—
103	罰 款 及 賠 償 收 入	68,387	—	—	—	66,387	2,000	—	—
104	罰 款 及 賠 償 收 入	133,801	—	—	—	—	24,000	109,801	82.06
105	罰 款 及 賠 償 收 入	139,382	—	—	—	—	—	139,382	100.00
106	罰 款 及 賠 償 收 入	188,866	—	—	—	—	17,361	171,505	90.81
107	罰 款 及 賠 償 收 入	919,620	—	—	—	—	4,336	915,284	99.53
108	罰 款 及 賠 償 收 入	367,261	—	—	—	—	169,206	198,055	53.93
109	罰 款 及 賠 償 收 入	730,267	—	—	—	—	165,027	565,240	77.40
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,665,571	—	—	—	3,000	184,351	1,478,220	88.75
111	罰 款 及 賠 償 收 入	969,391	—	—	—	—	201,600	767,791	79.20
112	罰 款 及 賠 償 收 入	5,257,000	—	—	—	—	3,457,608	1,799,392	34.23

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 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
衛 生 局 主 管	1,175,273,000	1,117,539,143	—	—	1,070,502,683	47,036,460	1,117,539,143	- 57,733,857	- 4.91
衛 生 局	394,089,000	350,813,171	—	—	336,972,096	13,841,075	350,813,171	- 43,275,829	- 10.98
一 般 行 政	74,946,000	68,277,054	—	—	68,277,054	—	68,277,054	- 6,668,946	- 8.90
衛 生 業 務	263,599,000	228,457,820	—	—	216,350,641	12,107,179	228,457,820	- 35,141,180	- 13.33
衛 生 所 業 務	44,412,000	42,985,385	—	—	42,985,385	—	42,985,385	- 1,426,615	- 3.21
一 般 建 築 及 設 備	11,132,000	11,092,912	—	—	9,359,016	1,733,896	11,092,912	- 39,088	- 0.35
長 期 照 顧 管 理 中 心	781,184,000	766,725,972	—	—	733,530,587	33,195,385	766,725,972	- 14,458,028	- 1.85
一 般 行 政	3,735,000	2,713,083	—	—	2,701,663	11,420	2,713,083	- 1,021,917	- 27.36
衛 生 業 務	772,268,000	759,193,726	—	—	726,009,761	33,183,965	759,193,726	- 13,074,274	- 1.69
一 般 建 築 及 設 備	5,181,000	4,819,163	—	—	4,819,163	—	4,819,163	- 361,837	- 6.98

(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 %
109	衛 生 局 主 管	98,819,745	—	—	—	24,992,592	68,679,891	5,147,262	5.21
	衛 生 局	61,332,258	—	—	—	4,979,819	51,205,177	5,147,262	8.39
	衛 生 業 務	893,000	—	—	—	893,000	—	—	—
	小 計	1,187,181	—	—	—	—	919,681	267,500	22.53
	衛 生 業 務	919,681	—	—	—	—	919,681	—	—
112	一 般 建 築 及 設 備	267,500	—	—	—	—	—	267,500	100.00
	小 計	59,252,077	—	—	—	4,086,819	50,285,496	4,879,762	8.24
	衛 生 業 務	44,109,750	—	—	—	3,999,854	35,230,134	4,879,762	11.06
	一 般 建 築 及 設 備	15,142,327	—	—	—	86,965	15,055,362	—	—
	長 期 照 顧 管 理 中 心	37,487,487	—	—	—	20,012,773	17,474,714	—	—
112	小 計	37,487,487	—	—	—	20,012,773	17,474,714	—	—
	一 般 行 政	42,240	—	—	—	32,321	9,919	—	—
	衛 生 業 務	37,445,247	—	—	—	19,980,452	17,464,795	—	—

(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	%	
衛 生 局				
罰 款 及 賠 償 收 入	2,201,000	8,794,000	399.55	違反衛生法規之罰鍰尚待催繳或移送強制執行。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 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	%	
衛 生 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	2,201,000	23,004,213	20,803,213	945.17	違反衛生法規等裁罰案件數較預計增加。
財 產 收 入	54,000	334,208	280,208	518.90	財產報廢變賣收入較預計增加。
其 他 收 入	10,000	191,425	181,425	1,814.25	112 年補助嘉義基督教醫院辦理地方推動兒童聯評計畫之結餘款繳回。
長 期 照 顧 管 理 中 心					
罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	—	- 10,000	- 100.00	未發生違反長期照顧服務法規之案件。
規 費 收 入	66,000	176,900	110,900	168.03	長照機構及照顧服務員申請案件較預計增加。
財 產 收 入	2,000	45,065	43,065	2,153.25	公庫存款利息收入較預計增加。
其 他 收 入	1,000	150	- 850	- 85.00	雜項收入較預計減少。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	衛 生 局				
102	罰 款 及 賠 償 收 入	5,000	5,000	100.00	102 及 103 年度，皆為違反衛生法規之罰鍰，已逾執行期限予以註銷。
103	罰 款 及 賠 償 收 入	68,387	66,387	97.08	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	衛 生 局				
99	罰 款 及 賠 償 收 入	125,000	125,000	100.00	99、104 至 112 年度，皆為違反衛生法規之罰鍰尚待催繳或移送強制執行。
104	罰 款 及 賠 償 收 入	133,801	109,801	82.06	
105	罰 款 及 賠 償 收 入	139,382	139,382	100.00	
106	罰 款 及 賠 償 收 入	188,866	171,505	90.81	
107	罰 款 及 賠 償 收 入	919,620	915,284	99.53	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	367,261	198,055	53.93	
109	罰 款 及 賠 償 收 入	730,267	565,240	77.40	
110	罰 款 及 賠 償 收 入	1,665,571	1,478,220	88.75	
111	罰 款 及 賠 償 收 入	969,391	767,791	79.20	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	5,257,000	1,799,392	34.23	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 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	%	
衛 生 局				
衛 生 業 務	263,599,000	12,107,179	4.59	減少照護機構住民至醫療機構就醫方案獎勵費，衛生福利部尚未核撥，相關經費予以保留。
一 般 建 築 及 設 備	11,132,000	1,733,896	15.58	辦公廳舍整修案尚在執行中，相關經費予以保留。
長 期 照 顧 管 理 中 心				
衛 生 業 務	772,268,000	33,183,965	4.30	住宿式服務機構使用者補助方案及住宿式機構強化感染管制獎勵計畫等尚在執行中，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 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	%	
衛 生 局				
一 般 行 政	74,946,000	6,668,946	8.90	人事費、業務費及獎補助費之賸餘。
衛 生 業 務	263,599,000	35,141,180	13.33	疫苗經費分攤款、登革熱業務費、整合性篩檢及護眼愛健康等計畫之結餘，暨人事費賸餘。
衛 生 所 業 務	44,412,000	1,426,615	3.21	人事費賸餘。
長 期 照 顧 管 理 中 心				
一 般 行 政	3,735,000	1,021,917	27.36	人事費賸餘。
衛 生 業 務	772,268,000	13,074,274	1.69	長照 2.0 整合型計畫補助款之結餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 年 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
109	衛 生 局				
	衛 生 業 務	893,000	893,000	100.00	西太平洋健康城市聯盟（AFHC）會員大會第 9 屆採線上會議及第 10 屆未派代表出國參加。
112	衛 生 業 務	44,109,750	3,999,854	9.07	減少照護機構住民至醫療機構就醫方案之結餘。
	長 期 照 顧 管 理 中 心				
112	一 般 行 政	42,240	32,321	76.52	112 年度住宿式服務機構使用者補助方案之結餘。
	衛 生 業 務	37,445,247	19,980,452	53.36	112 年度住宿式服務機構使用者補助方案之結餘。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	衛 生 局				
	一 般 建 築 及 設 備	267,500	267,500	100.00	伺服器維護暨網路建置案配合辦公廳舍整修工程，相關經費予以保留。
112	衛 生 業 務	44,109,750	4,879,762	11.06	食安五環及精進食安管理等計畫仍待執行，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

伍、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 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
環 境 保 護 局 主 管	106,969,000	131,072,180	—	—	123,612,089	7,460,091	131,072,180	24,103,180	22.53
環 境 保 護 局	106,969,000	131,072,180	—	—	123,612,089	7,460,091	131,072,180	24,103,180	22.53
罰 款 及 賠 償 收 入	1,940,000	7,338,227	—	—	3,170,777	4,167,450	7,338,227	5,398,227	278.26
規 費 收 入	1,357,000	2,025,450	—	—	2,023,550	1,900	2,025,450	668,450	49.26
財 產 收 入	280,000	2,220,636	—	—	2,220,636	—	2,220,636	1,940,636	693.08
其 他 收 入	103,392,000	119,487,867	—	—	116,197,126	3,290,741	119,487,867	16,095,867	15.57

(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	
	環 境 保 護 局 主 管	74,387,554	—	—	—	115,718	37,249,226	37,022,610	49.77
	環 境 保 護 局	74,387,554	—	—	—	115,718	37,249,226	37,022,610	49.77
100	罰 款 及 賠 償 收 入	114,636	—	—	—	—	6,000	108,636	94.77
103	其 他 收 入	24,000	—	—	—	—	—	24,000	100.00
104	罰 款 及 賠 償 收 入	4,975	—	—	—	—	—	4,975	100.00
105	其 他 收 入	4,512	—	—	—	—	—	4,512	100.00
106	其 他 收 入	6,768	—	—	—	—	—	6,768	100.00
107	小 計	35,896	—	—	—	500	27,500	7,896	22.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	28,000	—	—	—	500	27,500	—	—
	其 他 收 入	7,896	—	—	—	—	—	7,896	100.00
108	小 計	169,696	—	—	—	20,800	500	148,396	87.45
	罰 款 及 賠 償 收 入	161,800	—	—	—	20,800	500	140,500	86.84
	其 他 收 入	7,896	—	—	—	—	—	7,896	100.00
109	小 計	356,825	—	—	—	94,418	35,476	226,931	63.60
	罰 款 及 賠 償 收 入	352,313	—	—	—	94,418	35,476	222,419	63.13
	其 他 收 入	4,512	—	—	—	—	—	4,512	100.00
110	小 計	1,834,652	—	—	—	—	89,092	1,745,560	95.14
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,831,268	—	—	—	—	89,092	1,742,176	95.13
	其 他 收 入	3,384	—	—	—	—	—	3,384	100.00

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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
111	小 計	262,778	—	—	—	—	27,930	234,848	89.37
	罰 款 及 賠 償 收 入	258,265	—	—	—	—	27,930	230,335	89.19
	其 他 收 入	4,513	—	—	—	—	—	4,513	100.00
112	小 計	71,572,816	—	—	—	—	37,062,728	34,510,088	48.22
	罰 款 及 賠 償 收 入	753,850	—	—	—	—	410,402	343,448	45.56
	規 費 收 入	10,400	—	—	—	—	10,400	—	—
	其 他 收 入	70,808,566	—	—	—	—	36,641,926	34,166,640	48.25

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 與 預 算 減		增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
環 境 保 護 局 主 管	1,152,616,000	1,114,980,197	—	—	917,489,272	197,490,925	1,114,980,197	- 37,635,803	- 3.27	
環 境 保 護 局	1,152,616,000	1,114,980,197	—	—	917,489,272	197,490,925	1,114,980,197	- 37,635,803	- 3.27	
一 般 行 政	340,243,000	324,891,134	—	—	321,346,084	3,545,050	324,891,134	- 15,351,866	- 4.51	
環 保 業 務	521,560,000	504,971,916	—	—	411,859,802	93,112,114	504,971,916	- 16,588,084	- 3.18	
一 般 建 築 及 設 備	290,813,000	285,117,147	—	—	184,283,386	100,833,761	285,117,147	- 5,695,853	- 1.96	

(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	%
88	環 境 保 護 局 主 管	359,379,523	—	—	—	19,000,230	133,944,575	206,434,718	57.44
	環 境 保 護 局	359,379,523	—	—	—	19,000,230	133,944,575	206,434,718	57.44
	建 築 及 設 備	16,665,560	—	—	—	—	7,543,614	9,121,946	54.74
107	一 般 建 築 及 設 備	1,654,482	—	—	—	—	1,654,482	—	—
108	一 般 建 築 及 設 備	1,942,218	—	—	—	80	1,942,138	—	—
110	環 保 業 務	5,695,500	—	—	—	—	5,695,500	—	—
111	一 般 建 築 及 設 備	91,945,545	—	—	—	18,992,506	54,224,001	18,729,038	20.37
112	小 計	241,476,218	—	—	—	7,644	62,884,840	178,583,734	73.95
	環 保 業 務	52,096,218	—	—	—	1,644	50,795,474	1,299,100	2.49
	一 般 建 築 及 設 備	189,380,000	—	—	—	6,000	12,089,366	177,284,634	93.61

(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	%	
環 境 保 護 局				
罰 款 及 賠 償 收 入	1,940,000	4,167,450	214.82	違反環保法令規定之罰鍰，尚待催繳或移送強制執行。
其 他 收 入	103,392,000	3,290,741	3.18	垃圾焚化廠售電收入未及於年度結束前入帳。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 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	%	
環 境 保 護 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	1,940,000	7,338,227	5,398,227	278.26	違規案件較預計增加。
規 費 收 入	1,357,000	2,025,450	668,450	49.26	懸掛旗幟申請案件較預計增加。
財 產 收 入	280,000	2,220,636	1,940,636	693.08	機具報廢變賣收入較預計增加。
其 他 收 入	103,392,000	119,487,867	16,095,867	15.57	垃圾焚化廠售電收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免（註 銷）數		原 因 分 析
			金 額	%	
109	環 境 保 護 局 罰 款 及 賠 償 收 入	352,313	94,418	26.80	依決算法規定減免保留屆滿 4 年之罰鍰。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
100	環 境 保 護 局 罰 款 及 賠 償 收 入	114,636	108,636	94.77	100、104、108 至 112 年度，皆為違反環保法令規定之罰鍰，尚待收繳。
103	其 他 收 入	24,000	24,000	100.00	103、105 至 112 年度，皆為一般廢棄物清除處理費，尚待收繳。
104	罰 款 及 賠 償 收 入	4,975	4,975	100.00	
105	其 他 收 入	4,512	4,512	100.00	
106	其 他 收 入	6,768	6,768	100.00	
107	其 他 收 入	7,896	7,896	100.00	
108	罰 款 及 賠 償 收 入	161,800	140,500	86.84	

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
				金 額	%	
109	其 他 收 入		7,896	7,896	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入		352,313	222,419	63.13	
110	其 他 收 入		4,512	4,512	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入		1,831,268	1,742,176	95.13	
111	其 他 收 入		3,384	3,384	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入		258,265	230,335	89.19	
112	其 他 收 入		4,513	4,513	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入		753,850	343,448	45.56	
	其 他 收 入		70,808,566	34,166,640	48.25	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

2. 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	%	
環 境 保 護 局				
一 般 行 政	340,243,000	3,545,050	1.04	東市場大樓四台電梯改造更新工程尚未完成，相關經費予以保留。
環 保 業 務	521,560,000	93,112,114	17.85	促參業務考核獎勵金、回收變賣獎勵金等未能及時撥付，及 113 年度資源循環工作計畫等尚未完成，相關經費予以保留。
一 般 建 築 及 設 備	290,813,000	100,833,761	34.67	嘉義市設置資源回收細分類廠興建計畫等尚未完成，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

（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	%	
環 境 保 護 局				
一 般 行 政	340,243,000	15,351,866	4.51	人事費及各項業務費賸餘。
環 保 業 務	521,560,000	16,588,084	3.18	優質公廁及美質環境、資源循環推動計畫等結餘款。
一 般 建 築 及 設 備	290,813,000	5,695,853	1.96	清潔隊臨時辦公室整建工程等結餘款。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％，或 1 百萬元以上者。

（3）以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
				金 額	%	
111	環 境 保 護 局					
	一 般 建 築 及 設 備		91,945,545	18,992,506	20.66	嘉義市垃圾焚化廠擴大歲修工程等結餘款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20％，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
				金 額	%	
88	環 境 保 護 局 建 築 及 設 備		16,665,560	9,121,946	54.74	湖內里社區活動中心興建工程尚在執行中，相關經費予以保留。
111	一 般 建 築 及 設 備		91,945,545	18,729,038	20.37	嘉義市設置資源回收細分類廠興建計畫、嘉義市底渣再利用場及飛灰穩定化物暫置場公共設施等新建計畫尚未完成，相關經費予以保留。
112	環 保 業 務		52,096,218	1,299,100	2.49	嘉義市綠能永續循環中心操作管理監督等委託技術服務案前置作業尚未完成，相關經費予以保留。
	一 般 建 築 及 設 備		189,380,000	177,284,634	93.61	嘉義市設置資源回收細分類廠興建計畫等尚未完成，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

六、教育處主管

(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 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
教 育 處 主 管	11,471,000	13,354,126	—	—	13,123,626	230,500	13,354,126	1,883,126	16.42
體 育 場	11,471,000	13,354,126	—	—	13,123,626	230,500	13,354,126	1,883,126	16.42
罰 款 及 賠 償 收 入	—	28,006	—	—	28,006	—	28,006	28,006	--
規 費 收 入	3,501,000	4,107,571	—	—	3,877,071	230,500	4,107,571	606,571	17.33
財 產 收 入	7,818,000	8,680,124	—	—	8,680,124	—	8,680,124	862,124	11.03
其 他 收 入	152,000	538,425	—	—	538,425	—	538,425	386,425	254.23

(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	%
112	教 育 處 主 管	575,000	—	—	—	—	575,000	—	—
	體 育 場	575,000	—	—	—	—	575,000	—	—
	規 費 收 入	575,000	—	—	—	—	575,000	—	—

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 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
教 育 處 主 管	54,388,000	51,993,384	—	—	44,993,384	7,000,000	51,993,384	- 2,394,616	- 4.40
體 育 場	54,388,000	51,993,384	—	—	44,993,384	7,000,000	51,993,384	- 2,394,616	- 4.40
一 般 行 政	12,684,000	11,284,427	—	—	11,284,427	—	11,284,427	- 1,399,573	- 11.03
體 育 場 管 理	32,163,000	31,176,228	—	—	31,176,228	—	31,176,228	- 986,772	- 3.07
一 般 建 築 及 設 備	9,541,000	9,532,729	—	—	2,532,729	7,000,000	9,532,729	- 8,271	- 0.09

(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	教 育 處 主 管	38,768,190	—	—	—	3,107,473	26,710,717	8,950,000	23.09
	體 育 場	38,768,190	—	—	—	3,107,473	26,710,717	8,950,000	23.09
	小 計	10,500,000	—	—	—	1,504,983	495,017	8,500,000	80.95
	體 育 場 管 理	2,000,000	—	—	—	1,504,983	495,017	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	8,500,000	—	—	—	—	—	8,500,000	100.00
112	一 般 建 築 及 設 備	28,268,190	—	—	—	1,602,490	26,215,700	450,000	1.59

(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	%	
體 育 場					
罰 款 及 賠 償 收 入	—	28,006	28,006	--	廠商違約罰款。
其 他 收 入	152,000	538,425	386,425	254.23	嘉義市立吳鳳游泳池拆除工程回收料殘值售價收入較預計增加。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20％，或 1 百萬元以上者。

2. 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	%	
體 育 場				
一 般 建 築 及 設 備	9,541,000	7,000,000	73.37	港坪運動公園行人步道整修工程因配合城市美學計畫暫緩執行，相關經費須保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

(2) 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	%	
體育場 一般行政	12,684,000	1,399,573	11.03	人事費及業務費之賸餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	體育場管理	2,000,000	1,504,983	75.25	嘉義市立吳鳳游泳池拆除工程之結餘款。
112	一般建築及設備	28,268,190	1,602,490	5.67	東區體育館地下室空間(含廁所)改善等工程之結餘款。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
111	體育場 一般建築及設備	8,500,000	8,500,000	100.00	港坪運動公園體育館周邊地坪整修工程因配合城市美學計畫暫緩執行，相關經費須保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

七、民政處主管

（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 與 預 算 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
民 政 處 主 管	80,520,000	113,741,439	—	—	113,741,439	—	113,741,439	33,221,439	41.26
東 區 區 公 所	236,000	452,607	—	—	452,607	—	452,607	216,607	91.78
罰 款 及 賠 償 收 入	—	59,128	—	—	59,128	—	59,128	59,128	--
規 費 收 入	95,000	158,900	—	—	158,900	—	158,900	63,900	67.26
財 產 收 入	21,000	84,435	—	—	84,435	—	84,435	63,435	302.07
其 他 收 入	120,000	150,144	—	—	150,144	—	150,144	30,144	25.12
西 區 區 公 所	227,000	416,911	—	—	416,911	—	416,911	189,911	83.66
罰 款 及 賠 償 收 入	—	1,261	—	—	1,261	—	1,261	1,261	--
規 費 收 入	108,000	201,400	—	—	201,400	—	201,400	93,400	86.48
財 產 收 入	18,000	133,328	—	—	133,328	—	133,328	115,328	640.71
其 他 收 入	101,000	80,922	—	—	80,922	—	80,922	- 20,078	- 19.88
東 區 戶 政 事 務 所	3,478,000	4,206,220	—	—	4,206,220	—	4,206,220	728,220	20.94
罰 款 及 賠 償 收 入	20,000	17,800	—	—	17,800	—	17,800	- 2,200	- 11.00
規 費 收 入	3,391,000	4,134,310	—	—	4,134,310	—	4,134,310	743,310	21.92
財 產 收 入	53,000	48,608	—	—	48,608	—	48,608	- 4,392	- 8.29
其 他 收 入	14,000	5,502	—	—	5,502	—	5,502	- 8,498	- 60.70
西 區 戶 政 事 務 所	3,578,000	3,657,152	—	—	3,657,152	—	3,657,152	79,152	2.21
罰 款 及 賠 償 收 入	8,000	17,900	—	—	17,900	—	17,900	9,900	123.75
規 費 收 入	3,482,000	3,524,516	—	—	3,524,516	—	3,524,516	42,516	1.22
財 產 收 入	13,000	40,736	—	—	40,736	—	40,736	27,736	213.35
其 他 收 入	75,000	74,000	—	—	74,000	—	74,000	- 1,000	- 1.33
殯 葬 管 理 所	73,001,000	105,008,549	—	—	105,008,549	—	105,008,549	32,007,549	43.85
罰 款 及 賠 償 收 入	—	744	—	—	744	—	744	744	--
規 費 收 入	72,998,000	104,624,100	—	—	104,624,100	—	104,624,100	31,626,100	43.32
財 產 收 入	3,000	331,205	—	—	331,205	—	331,205	328,205	10,940.17
其 他 收 入	—	52,500	—	—	52,500	—	52,500	52,500	--

(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	%
112	民 政 處 主 管	863,000	—	—	—	—	863,000	—	—
	殯 葬 管 理 所	863,000	—	—	—	—	863,000	—	—
	規 費 收 入	863,000	—	—	—	—	863,000	—	—

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 與 預 算 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額		
民 政 處 主 管	837,588,000	812,676,937	—	—	533,974,636	278,702,301	812,676,937	- 24,911,063	- 2.97	
東 區 區 公 所	132,325,000	127,536,094	—	—	126,324,844	1,211,250	127,536,094	- 4,788,906	- 3.62	
一 般 行 政	73,169,000	71,392,203	—	—	71,392,203	—	71,392,203	- 1,776,797	- 2.43	
區 公 所 業 務	43,511,000	41,028,322	—	—	41,028,322	—	41,028,322	- 2,482,678	- 5.71	
一 般 建 築 及 設 備	15,645,000	15,115,569	—	—	13,904,319	1,211,250	15,115,569	- 529,431	- 3.38	
西 區 區 公 所	362,686,000	356,044,160	—	—	204,745,513	151,298,647	356,044,160	- 6,641,840	- 1.83	
一 般 行 政	78,844,000	76,209,659	—	—	76,209,659	—	76,209,659	- 2,634,341	- 3.34	
區 公 所 業 務	48,659,000	44,954,120	—	—	44,911,355	42,765	44,954,120	- 3,704,880	- 7.61	
一 般 建 築 及 設 備	235,183,000	234,880,381	—	—	83,624,499	151,255,882	234,880,381	- 302,619	- 0.13	
東 區 戶 政 事 務 所	46,174,000	43,393,502	—	—	43,393,502	—	43,393,502	- 2,780,498	- 6.02	
一 般 行 政	41,186,000	39,162,459	—	—	39,162,459	—	39,162,459	- 2,023,541	- 4.91	
戶 政 業 務	4,780,000	4,030,050	—	—	4,030,050	—	4,030,050	- 749,950	- 15.69	
一 般 建 築 及 設 備	208,000	200,993	—	—	200,993	—	200,993	- 7,007	- 3.37	
西 區 戶 政 事 務 所	45,342,000	42,739,089	—	—	42,739,089	—	42,739,089	- 2,602,911	- 5.74	
一 般 行 政	41,186,000	39,204,546	—	—	39,204,546	—	39,204,546	- 1,981,454	- 4.81	
戶 政 業 務	4,131,000	3,510,049	—	—	3,510,049	—	3,510,049	- 620,951	- 15.03	
一 般 建 築 及 設 備	25,000	24,494	—	—	24,494	—	24,494	- 506	- 2.02	
殯 葬 管 理 所	251,061,000	242,964,092	—	—	116,771,688	126,192,404	242,964,092	- 8,096,908	- 3.23	
一 般 行 政	17,329,000	13,876,449	—	—	13,876,449	—	13,876,449	- 3,452,551	- 19.92	
殯 葬 業 務	61,192,000	56,692,932	—	—	54,801,613	1,891,319	56,692,932	- 4,499,068	- 7.35	
一 般 建 築 及 設 備	172,540,000	172,394,711	—	—	48,093,626	124,301,085	172,394,711	- 145,289	- 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	%
112	民 政 處 主 管	244,620,277	—	—	—	1,247,341	69,901,101	173,471,835	70.91
	東 區 區 公 所	7,796,387	—	—	—	334,729	7,461,658	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	7,796,387	—	—	—	334,729	7,461,658	—	—
	西 區 區 公 所	171,164,508	—	—	—	123,763	1,241,401	169,799,344	99.20
110	一 般 建 築 及 設 備	149,664	—	—	—	—	149,664	—	—
111	一 般 建 築 及 設 備	27,965,344	—	—	—	—	—	27,965,344	100.00
112	一 般 建 築 及 設 備	143,049,500	—	—	—	123,763	1,091,737	141,834,000	99.15
	殯 葬 管 理 所	65,659,382	—	—	—	788,849	61,198,042	3,672,491	5.59
102	一 般 建 築 及 設 備	105,156	—	—	—	—	—	105,156	100.00
111	一 般 建 築 及 設 備	32,362,435	—	—	—	583,946	31,778,489	—	—
112	一 般 建 築 及 設 備	33,191,791	—	—	—	204,903	29,419,553	3,567,335	10.75

(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	%	
東 區 區 公 所					
罰 款 及 賠 償 收 入	—	59,128	59,128	--	廠商違約罰款及違反強迫入學條例之罰鍰。
規 費 收 入	95,000	158,900	63,900	67.26	農地農用證明審查費收入及場地租借收入較預計增加。
財 產 收 入	21,000	84,435	63,435	302.07	利息及廢舊物資出售收入較預計增加。
其 他 收 入	120,000	150,144	30,144	25.12	收回以前年度溢付工程款。
西 區 區 公 所					
罰 款 及 賠 償 收 入	—	1,261	1,261	--	廠商違約罰款及違反強迫入學條例之罰鍰。
規 費 收 入	108,000	201,400	93,400	86.48	農地農用證明審查費收入及場地租借收入較預計增加。
財 產 收 入	18,000	133,328	115,328	640.71	利息及廢舊物資出售收入較預計增加。
東 區 戶 政 事 務 所					
規 費 收 入	3,391,000	4,134,310	743,310	21.92	補換發國民身分證及請領戶籍謄本案件數較預計增加。
其 他 收 入	14,000	5,502	- 8,498	- 60.70	拍照服務收入較預計減少。
西 區 戶 政 事 務 所					
罰 款 及 賠 償 收 入	8,000	17,900	9,900	123.75	戶籍逾期申報案件罰款較預計增加。
財 產 收 入	13,000	40,736	27,736	213.35	利息及廢舊物資出售收入較預計增加。

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超（短）收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
殯 葬 管 理 所					
罰 款 及 賠 償 收 入	—	744	744	--	收繳占用國有公用土地案之不當得利款項。
規 費 收 入	72,998,000	104,624,100	31,626,100	43.32	場地設施使用費及服務費較預計增加。
財 產 收 入	3,000	331,205	328,205	10,940.17	利息及廢舊物資出售收入較預計增加。
其 他 收 入	—	52,500	52,500	--	收回汰舊火化爐具及空氣污染防制設備統包工程第一期溢付工程款。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20％，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				
東	區	區	公	所						
一	般	建	築	及設	備	15,645,000	1,211,250	7.74	113 年東區小型零星工程維護開口契約委託設計監造案後續擴充尚在執行中，須保留續予執行。	
西	區	區	公	所						
一	般	建	築	及設	備	235,183,000	151,255,882	64.31	西區區政大樓興建工程(合併規劃設置公共托育)等案尚在執行中，須保留續予執行。	
殯	葬	管	理	所						
殯		葬	業	務		61,192,000	1,891,319	3.09	殯葬園區整建及第二殯葬園區開發先期評估計畫尚在執行中，須保留續予執行。	
一	般	建	築	及設	備	172,540,000	124,301,085	72.04	第二納骨堂櫃位增設及無主納骨堂周邊環境景觀整改工程、火化場聯外道路拓寬及新闢第三期工程、汰舊 6 座火化爐具及 3 套空氣污染防制設備統包工程等尚在執行中，須保留續予執行。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

（2）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					
東	區	區	公	所							
一	般	行	政		73,169,000	1,776,797	2.43	人事費賸餘。			
區	公	所	業	務	43,511,000	2,482,678	5.71	里鄰長健保費及聯誼活動費之結餘。			
西	區	區	公	所							
一	般	行	政		78,844,000	2,634,341	3.34	人事費賸餘。			
區	公	所	業	務	48,659,000	3,704,880	7.61	里鄰長健保費及聯誼活動費之結餘。			
東	區	戶	政	事	務	所					
一	般	行	政		41,186,000	2,023,541	4.91	人事費賸餘。			
西	區	戶	政	事	務	所					
一	般	行	政		41,186,000	1,981,454	4.81	人事費賸餘。			
殯	葬	管	理	所							
一	般	行	政		17,329,000	3,452,551	19.92	人事費賸餘。			
殯	葬	業	務		61,192,000	4,499,068	7.35	業務費之賸餘。			

註：本表所列項目係指賸餘數達 20％，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

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	%	
	西 區 區 公 所					
111	一 般 建 築 及 設 備		27,965,344	27,965,344	100.00	西區區政大樓興建工程(合併設置公共托育)尚在執行中，須保留續予執行。
112	一 般 建 築 及 設 備		143,049,500	141,834,000	99.15	西區區政大樓興建工程(合併設置公共托育)尚在執行中，須保留續予執行。
	殯 葬 管 理 所					
102	一 般 建 築 及 設 備		105,156	105,156	100.00	新火化場第二儲油槽設置工程尚未取得使用執照，須保留續予執行。
112	一 般 建 築 及 設 備		33,191,791	3,567,335	10.75	火化場聯外道路拓寬及新闢第三期工程、火化場汰換 6 座火化爐及 3 套空氣污染防制設備等尚在執行中，須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

八、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 與 預 算 數 較 增 減	
				實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 處 主 管		75,533,000	87,100,105	—	—	87,070,803	29,302	87,100,105	11,567,105	15.31
地 政 事 務 所		75,533,000	87,100,105	—	—	87,070,803	29,302	87,100,105	11,567,105	15.31
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,300,000	2,105,032	—	—	2,075,730	29,302	2,105,032	805,032	61.93
	規 費 收 入	70,000,000	81,654,974	—	—	81,654,974	—	81,654,974	11,654,974	16.65
	財 產 收 入	62,000	86,286	—	—	86,286	—	86,286	24,286	39.17
	其 他 收 入	4,171,000	3,253,813	—	—	3,253,813	—	3,253,813	- 917,187	- 21.99

（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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
									金 額	%
	地 政 處 主 管		166,730	—	—	—	—	74,825	91,905	55.12
	地 政 事 務 所		166,730	—	—	—	—	74,825	91,905	55.12
102		罰 款 及 賠 償 收 入	4,440	—	—	—	—	—	4,440	100.00
104		罰 款 及 賠 償 收 入	28,570	—	—	—	—	2,866	25,704	89.97
105		罰 款 及 賠 償 收 入	1,080	—	—	—	—	—	1,080	100.00
106		罰 款 及 賠 償 收 入	9,685	—	—	—	—	—	9,685	100.00
107		罰 款 及 賠 償 收 入	5,722	—	—	—	—	720	5,002	87.42
109		罰 款 及 賠 償 收 入	11,960	—	—	—	—	2,840	9,120	76.25
110		罰 款 及 賠 償 收 入	9,252	—	—	—	—	580	8,672	93.73
111		罰 款 及 賠 償 收 入	23,171	—	—	—	—	509	22,662	97.80
112		罰 款 及 賠 償 收 入	72,850	—	—	—	—	67,310	5,540	7.60

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 與 預 算 數 較 增 減	
				實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
地 政 處 主 管		105,126,000	100,851,177	—	—	100,647,037	204,140	100,851,177	- 4,274,823	- 4.07
地 政 事 務 所		105,126,000	100,851,177	—	—	100,647,037	204,140	100,851,177	- 4,274,823	- 4.07
	一 般 行 政	87,016,000	85,465,210	—	—	85,465,210	—	85,465,210	- 1,550,790	- 1.78
	地 政 業 務	15,429,000	12,808,979	—	—	12,604,839	204,140	12,808,979	- 2,620,021	- 16.98
	一 般 建 築 及 設 備	2,681,000	2,576,988	—	—	2,576,988	—	2,576,988	- 104,012	- 3.88

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			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	%
112	地 政 處 主 管	4,875,872	—	—	—	—	4,875,872	—	—
	地 政 事 務 所	4,875,872	—	—	—	—	4,875,872	—	—
	小 計	4,875,872	—	—	—	—	4,875,872	—	—
	地 政 業 務	3,525,872	—	—	—	—	3,525,872	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	1,350,000	—	—	—	—	1,350,000	—	—

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	%	
地 政 事 務 所				
一 般 行 政	87,016,000	1,550,790	1.78	人事費及業務費之賸餘。
地 政 業 務	15,429,000	2,620,021	16.98	各項業務費用之賸餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

九、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 與 預 算 數 比 較 增 減	
				實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
消 防 局 主 管		70,284,000	71,841,212	—	—	8,129,012	63,712,200	71,841,212	1,557,212	2.22
消 防 局		70,284,000	71,841,212	—	—	8,129,012	63,712,200	71,841,212	1,557,212	2.22
稅 課 收 入		69,893,000	69,891,700	—	—	7,252,500	62,639,200	69,891,700	- 1,300	- 0.00
罰 款 及 賠 償 收 入		200,000	1,590,279	—	—	517,279	1,073,000	1,590,279	1,390,279	695.14
規 費 收 入		—	46,797	—	—	46,797	—	46,797	46,797	--
財 產 收 入		189,000	239,006	—	—	239,006	—	239,006	50,006	26.46
其 他 收 入		2,000	73,430	—	—	73,430	—	73,430	71,430	3,571.50

(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			
			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	%
	消 防 局 主 管	484,164	—	—	—	420,000	18,914	45,250	9.35
	消 防 局	484,164	—	—	—	420,000	18,914	45,250	9.35
108	罰 款 及 賠 償 收 入	428,164	—	—	—	420,000	8,164	—	—
109	罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	—	—	—	—	—	10,000	100.00
110	罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	—	—	—	—	10,000	—	—
111	罰 款 及 賠 償 收 入	33,000	—	—	—	—	—	33,000	100.00
112	罰 款 及 賠 償 收 入	3,000	—	—	—	—	750	2,250	75.00

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 與 預 算 數 比 較 增 減	
				實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
消 防 局 主 管		623,699,000	609,360,938	—	—	509,664,288	99,696,650	609,360,938	- 14,338,062	- 2.30
消 防 局		623,699,000	609,360,938	—	—	509,664,288	99,696,650	609,360,938	- 14,338,062	- 2.30
一 般 行 政		467,187,000	453,698,014	—	—	453,330,414	367,600	453,698,014	- 13,488,986	- 2.89
消 防 業 務		26,458,000	25,734,011	—	—	23,447,343	2,286,668	25,734,011	- 723,989	- 2.74
一 般 建 築 及 設 備		130,054,000	129,928,913	—	—	32,886,531	97,042,382	129,928,913	- 125,087	- 0.10

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數 決 算 審 定 數							
			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	%	
111 112	消 防 局 主 管	66,341,649	—	—	—	522,995	65,718,654	100,000	0.15	
	消 防 局	66,341,649	—	—	—	522,995	65,718,654	100,000	0.15	
	一 般 建 築 及 設 備	14,920,000	—	—	—	—	14,920,000	—	—	
	小 計	51,421,649	—	—	—	522,995	50,798,654	100,000	0.19	
	消 防 業 務	1,171,361	—	—	—	128,440	1,042,921	—	—	
	一 般 建 築 及 設 備	50,250,288	—	—	—	394,555	49,755,733	100,000	0.20	

(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	%			
消防局							
稅課收入	69,893,000		62,639,200	89.62			主要係消防機關科技化救災用無人載具裝備協助計畫及外勤消防人員個人救災裝備器材中程計畫，中央補助之統籌稅款尚待撥款。違反消防法等規定之罰鍰，尚待收繳。
罰款及賠償收入	200,000		1,073,000	536.50			

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 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	%				
消防局									
罰款及賠償收入	200,000	1,590,279	1,390,279	695.14					違反消防法等規定之裁罰案件數較預計增加。
規費收入	—	46,797	46,797	--					救護車跨區載送病患設施使用費等收入較預計增加。
財產收入	189,000	239,006	50,006	26.46					專戶實際收到之利息收入較預計增加。
其他收入	2,000	73,430	71,430	3,571.50					救護及災情勘查等車輛車禍保險理賠款。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度轉入數	減	免	（	註	銷	）	數	原因分析
			金	額	%					
108	消防局									
	罰款及賠償收入	428,164	420,000	98.09						依決算法規定免列保留屆滿 4 年之罰鍰。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(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 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	消防局				
109	罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	10,000	100.00	109、111 及 112 年度，皆為違反消防法等規定之罰鍰尚未收繳。
111	罰 款 及 賠 償 收 入	33,000	33,000	100.00	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	3,000	2,250	75.00	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

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	%	
消防局				
消防業務	26,458,000	2,286,668	8.64	消防機關外勤消防人員個人救災裝備器材中程計畫尚在執行中，相關經費須保留續予執行。
一般建築及設備	130,054,000	97,042,382	74.62	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 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	%	
消防局				
一般行政	467,187,000	13,488,986	2.89	人事費賸餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

十、文化局主管

(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 與 預 算 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
文 化 局 主 管	10,976,000	12,852,214	—	—	12,752,214	100,000	12,852,214	1,876,214	17.09
文 化 局	8,257,000	9,900,630	—	—	9,800,630	100,000	9,900,630	1,643,630	19.91
稅 課 收 入	2,000,000	2,000,000	—	—	1,900,000	100,000	2,000,000	—	—
罰 款 及 賠 償 收 入	100,000	499,699	—	—	499,699	—	499,699	399,699	399.70
規 費 收 入	3,205,000	3,861,590	—	—	3,861,590	—	3,861,590	656,590	20.49
財 產 收 入	2,061,000	2,500,806	—	—	2,500,806	—	2,500,806	439,806	21.34
其 他 收 入	891,000	1,038,535	—	—	1,038,535	—	1,038,535	147,535	16.56
美 術 館	2,719,000	2,951,584	—	—	2,951,584	—	2,951,584	232,584	8.55
罰 款 及 賠 償 收 入	—	6,481	—	—	6,481	—	6,481	6,481	--
規 費 收 入	2,251,000	2,351,420	—	—	2,351,420	—	2,351,420	100,420	4.46
財 產 收 入	468,000	593,522	—	—	593,522	—	593,522	125,522	26.82
其 他 收 入	—	161	—	—	161	—	161	161	--

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 與 預 算 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
文 化 局 主 管	602,351,000	537,046,131	—	—	387,937,589	149,108,542	537,046,131	- 65,304,869	- 10.84
文 化 局	508,449,000	444,441,513	—	—	309,572,190	134,869,323	444,441,513	- 64,007,487	- 12.59
一 般 行 政	79,188,000	75,045,237	—	—	75,045,237	—	75,045,237	- 4,142,763	- 5.23
文 教 活 動	280,738,000	262,158,990	—	—	192,885,229	69,273,761	262,158,990	- 18,579,010	- 6.62
古蹟文物整修工程	46,978,000	6,147,000	—	—	3,909,450	2,237,550	6,147,000	- 40,831,000	- 86.92
一 般 建 築 及 設 備	101,545,000	101,090,286	—	—	37,732,274	63,358,012	101,090,286	- 454,714	- 0.45
美 術 館	93,902,000	92,604,618	—	—	78,365,399	14,239,219	92,604,618	- 1,297,382	- 1.38
一 般 行 政	31,478,000	30,378,493	—	—	29,942,774	435,719	30,378,493	- 1,099,507	- 3.49
文 教 活 動	43,980,000	43,935,542	—	—	39,127,042	4,808,500	43,935,542	- 44,458	- 0.10
一 般 建 築 及 設 備	18,444,000	18,290,583	—	—	9,295,583	8,995,000	18,290,583	- 153,417	- 0.83

(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 %
	文 化 局 主 管	184,863,579	—	—	—	882,253	79,803,186	104,178,140	56.35
	文 化 局	181,037,447	—	—	—	880,162	75,979,145	104,178,140	57.55
109	一 般 建 築 及 設 備	1,735,985	—	—	—	—	—	1,735,985	100.00
110	小 計	2,099,919	—	—	—	64,500	2,035,419	—	—
	文 教 活 動	1,680,000	—	—	—	—	1,680,000	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	419,919	—	—	—	64,500	355,419	—	—
111	小 計	79,455,705	—	—	—	438,680	21,686,714	57,330,311	72.15
	文 教 活 動	1,140,000	—	—	—	—	—	1,140,000	100.00
	古 蹟 文 物 整 修 工 程	11,721,539	—	—	—	—	5,260,578	6,460,961	55.12
	一 般 建 築 及 設 備	66,594,166	—	—	—	438,680	16,426,136	49,729,350	74.68
112	小 計	97,745,838	—	—	—	376,982	52,257,012	45,111,844	46.15
	文 教 活 動	34,198,120	—	—	—	370,650	30,217,470	3,610,000	10.56
	古 蹟 文 物 整 修 工 程	21,038,395	—	—	—	—	14,070,383	6,968,012	33.12
	一 般 建 築 及 設 備	42,509,323	—	—	—	6,332	7,969,159	34,533,832	81.24
	美 術 館	3,826,132	—	—	—	2,091	3,824,041	—	—
108	一 般 建 築 及 設 備	213,000	—	—	—	—	213,000	—	—
110	文 教 活 動	712,500	—	—	—	1,596	710,904	—	—
112	小 計	2,900,632	—	—	—	495	2,900,137	—	—
	一 般 行 政	326,752	—	—	—	—	326,752	—	—
	文 教 活 動	2,573,880	—	—	—	495	2,573,385	—	—

(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	%	
文 化 局					
罰 款 及 賠 償 收 入	100,000	499,699	399,699	399.70	廠商逾期違約金較預計增加。
規 費 收 入	3,205,000	3,861,590	656,590	20.49	市立博物館門票收入較預計增加。
財 產 收 入	2,061,000	2,500,806	439,806	21.34	嘉義市市定古蹟原嘉義神社暨附屬館所委託經營管理收入較預計增加。
美 術 館					
罰 款 及 賠 償 收 入	—	6,481	6,481	--	廠商逾期違約金較預計增加。
財 產 收 入	468,000	593,522	125,522	26.82	OT 廠商變動權利金收入較預計增加。
其 他 收 入	—	161	161	--	民眾遺失現金，無人領回繳庫數。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%，或 1 百萬元以上者。

2. 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	%	
文 化 局	文 教 活 動	280,738,000	69,273,761	24.68	2024 嘉義市國際管樂節活動策展企劃暨媒體行銷委託服務案等尚在執行中，相關經費予以保留。
	古 蹟 文 物 整 修 工 程	46,978,000	2,237,550	4.76	嘉義市市定古蹟津本喫茶部食堂(黃文醫生故居)修復再利用工程等尚在執行中，相關經費予以保留。
	一 般 建 築 及 設 備	101,545,000	63,358,012	62.39	打開舊嘉義菸葉廠一期升級工程等尚在執行中，相關經費予以保留。
	美 術 館				
	文 教 活 動	43,980,000	4,808,500	10.93	張李德和作品(庭前所見)修護研究暨影片拍攝出版委託服務案等尚在執行中，相關經費予以保留。
	一 般 建 築 及 設 備	18,444,000	8,995,000	48.77	蒲添生運動系列雕塑設置案尚在執行中，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 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	%	
文 化 局	一 般 行 政	79,188,000	4,142,763	5.23	人事費之賸餘。
	文 教 活 動	280,738,000	18,579,010	6.62	表演藝術之輔導與推動相關獎勵費用補助計畫等中央補助款較預計減少，相對減支。
	古 蹟 文 物 整 修 工 程	46,978,000	40,831,000	86.92	文化資產多元實踐等計畫中央補助款較預計減少，相對減支。
	美 術 館				
	一 般 行 政	31,478,000	1,099,507	3.49	人事費、業務費之賸餘。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

					單位：新臺幣元
年 度	科 目	以 前 年 度	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		轉 入 數	金 額	%	
109	文 化 局				
	一 般 建 築 及 設 備	1,735,985	1,735,985	100.00	嘉義市圖書館總館園區先期規畫暨都市計畫變更委託服務案等尚在執行中，相關經費予以保留。
111	文 教 活 動	1,140,000	1,140,000	100.00	嘉義市圖書館總館園區規劃設計暨後續擴充服務案等尚在執行中，相關經費予以保留。
	古 蹟 文 物 整 修 工 程	11,721,539	6,460,961	55.12	嘉義市歷史建築原城隍廟戲臺(林宅)彩繪修護案及景觀工程案等尚在執行中，相關經費予以保留。
	一 般 建 築 及 設 備	66,594,166	49,729,350	74.68	111 年嘉義市圖書館總館園區規劃設計暨後續擴充服務案等尚在執行中，相關經費予以保留。
112	文 教 活 動	34,198,120	3,610,000	10.56	嘉義市城市影片拍攝計畫執行委託服務案等尚在執行中，相關經費予以保留。
	古 蹟 文 物 整 修 工 程	21,038,395	6,968,012	33.12	歷史建築「原南國運送店」及「原嘉義公學校宿舍」保護棚架及緊急加固工程等尚在執行中，相關經費予以保留。
	一 般 建 築 及 設 備	42,509,323	34,533,832	81.24	嘉義文化創意產業園區-當代藝術表演基地規劃案等尚待辦理，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

十一、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 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
財 政 稅 務 局 主 管	6,806,815,000	7,403,149,026	—	—	7,370,468,703	32,680,323	7,403,149,026	596,334,026	8.76
財 政 稅 務 局	6,806,815,000	7,403,149,026	—	—	7,370,468,703	32,680,323	7,403,149,026	596,334,026	8.76
稅 課 收 入	6,743,811,000	7,333,507,680	—	—	7,316,737,205	16,770,475	7,333,507,680	589,696,680	8.74
罰 款 及 賠 償 收 入	5,650,000	17,230,992	—	—	5,659,406	11,571,586	17,230,992	11,580,992	204.97
規 費 收 入	116,000	269,177	—	—	269,177	—	269,177	153,177	132.05
財 產 收 入	57,012,000	51,003,840	—	—	46,687,660	4,316,180	51,003,840	- 6,008,160	- 10.54
其 他 收 入	226,000	1,137,337	—	—	1,115,255	22,082	1,137,337	911,337	403.25

(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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	財 政 稅 務 局 主 管	148,839,343	—	—	—	240,509	27,496,350	121,102,484	81.36
	財 政 稅 務 局	148,839,343	—	—	—	240,509	27,496,350	121,102,484	81.36
95	稅 課 收 入	5,309,744	—	—	—	203,763	—	5,105,981	96.16
97	稅 課 收 入	698,030	—	—	—	—	—	698,030	100.00
98	稅 課 收 入	7,492,728	—	—	—	—	51,483	7,441,245	99.31
99	罰 款 及 賠 償 收 入	815,418	—	—	—	36,746	778,672	—	—
100	罰 款 及 賠 償 收 入	5,497,465	—	—	—	—	139,437	5,358,028	97.46
101	小 計	8,424,000	—	—	—	—	—	8,424,000	100.00
	稅 課 收 入	3,897,993	—	—	—	—	—	3,897,993	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,526,007	—	—	—	—	—	4,526,007	100.00
102	小 計	8,116,570	—	—	—	—	—	8,116,570	100.00
	稅 課 收 入	4,529,389	—	—	—	—	—	4,529,389	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,587,181	—	—	—	—	—	3,587,181	100.00
103	小 計	8,707,106	—	—	—	—	—	8,707,106	100.00
	稅 課 收 入	4,279,293	—	—	—	—	—	4,279,293	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,427,813	—	—	—	—	—	4,427,813	100.00
104	小 計	4,601,116	—	—	—	—	—	4,601,116	100.00
	稅 課 收 入	3,992,174	—	—	—	—	—	3,992,174	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	608,942	—	—	—	—	—	608,942	100.00

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
105	小 計	8,616,942	—	—	—	—	—	8,616,942	100.00
	稅 課 收 入	5,023,818	—	—	—	—	—	5,023,818	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,593,124	—	—	—	—	—	3,593,124	100.00
106	小 計	9,675,920	—	—	—	—	—	9,675,920	100.00
	稅 課 收 入	6,205,187	—	—	—	—	—	6,205,187	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,470,733	—	—	—	—	—	3,470,733	100.00
107	小 計	9,562,823	—	—	—	—	—	9,562,823	100.00
	稅 課 收 入	6,573,709	—	—	—	—	—	6,573,709	100.00
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,989,114	—	—	—	—	—	2,989,114	100.00
108	小 計	9,553,477	—	—	—	—	688,894	8,864,583	92.79
	稅 課 收 入	6,702,937	—	—	—	—	688,894	6,014,043	89.72
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,850,540	—	—	—	—	—	2,850,540	100.00
109	小 計	11,601,109	—	—	—	—	2,565,021	9,036,088	77.89
	稅 課 收 入	8,363,542	—	—	—	—	1,889,692	6,473,850	77.41
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,237,567	—	—	—	—	675,329	2,562,238	79.14
110	小 計	7,890,688	—	—	—	—	580,820	7,309,868	92.64
	稅 課 收 入	5,211,739	—	—	—	—	433,226	4,778,513	91.69
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,678,949	—	—	—	—	147,594	2,531,355	94.49
111	小 計	12,714,073	—	—	—	—	921,342	11,792,731	92.75
	稅 課 收 入	5,650,225	—	—	—	—	773,793	4,876,432	86.31
	罰 款 及 賠 償 收 入	7,063,848	—	—	—	—	147,549	6,916,299	97.91
112	小 計	29,562,134	—	—	—	—	21,770,681	7,791,453	26.36
	稅 課 收 入	21,120,236	—	—	—	—	15,641,484	5,478,752	25.94
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,845,538	—	—	—	—	532,837	2,312,701	81.27
	財 產 收 入	5,596,360	—	—	—	—	5,596,360	—	—

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

2. 歲出部分

（1）113 年度部分

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 比 較 與 預 算 數 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
財 政 稅 務 局 主 管	359,981,000	344,181,457	—	—	266,381,107	77,800,350	344,181,457	- 15,799,543	- 4.39
財 政 稅 務 局	359,981,000	344,181,457	—	—	266,381,107	77,800,350	344,181,457	- 15,799,543	- 4.39
一 般 行 政	169,256,000	158,612,530	—	—	158,612,530	—	158,612,530	- 10,643,470	- 6.29
稅 捐 稽 徵 業 務	24,139,000	22,867,800	—	—	21,967,800	900,000	22,867,800	- 1,271,200	- 5.27
財 政 及 公 產 業 務	40,824,000	39,748,450	—	—	39,264,648	483,802	39,748,450	- 1,075,550	- 2.63
一 般 建 築 及 設 備	118,662,000	118,268,096	—	—	41,851,548	76,416,548	118,268,096	- 393,904	- 0.33
債 務 付 息	7,100,000	4,684,581	—	—	4,684,581	—	4,684,581	- 2,415,419	- 34.02

(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	應付保額	保留數	%
	財政稅務局主管	106,169,460	—	—	—	—	16,640,388	89,529,072	84.33	
	財政稅務局	106,169,460	—	—	—	—	16,640,388	89,529,072	84.33	
88	建築及設備	2,527,017	—	—	—	—	—	2,527,017	100.00	
107	財政及公產業務	221,255	—	—	—	—	34,736	186,519	84.30	
108	財政及公產業務	223,586	—	—	—	—	—	223,586	100.00	
109	小計	486,148	—	—	—	—	116,155	369,993	76.11	
	財政及公產業務	293,648	—	—	—	—	116,155	177,493	60.44	
	一般建築及設備	192,500	—	—	—	—	—	192,500	100.00	
110	財政及公產業務	779,911	—	—	—	—	238,307	541,604	69.44	
111	小計	11,995,435	—	—	—	—	11,921,231	74,204	0.62	
	財政及公產業務	223,004	—	—	—	—	148,800	74,204	33.27	
	一般建築及設備	11,772,431	—	—	—	—	11,772,431	—	—	
112	小計	89,936,108	—	—	—	—	4,329,959	85,606,149	95.19	
	一般行政	138,600	—	—	—	—	138,600	—	—	
	稅捐稽徵業務	700,000	—	—	—	—	700,000	—	—	
	財政及公產業務	2,231,399	—	—	—	—	625,250	1,606,149	71.98	
	一般建築及設備	86,866,109	—	—	—	—	2,866,109	84,000,000	96.70	

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

(二) 各項差異原因分析簡明表

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	%		
財政稅務局					
稅課收入	6,743,811,000	16,770,475	0.25	使用牌照稅、地價稅、房屋稅及娛樂稅等尚待繼續徵起。	
罰款及賠償收入	5,650,000	11,571,586	204.81	違反各地方稅法之罰鍰尚待賡續收繳。	
財產收入	57,012,000	4,316,180	7.57	市有土地租金尚待賡續收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 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
			金額	%	
財政稅務局					
稅課收入	6,743,811,000	7,333,507,680	589,696,680	8.74	統籌分配稅款、地價稅及房屋稅等收入較預計增加。
罰款及賠償收入	5,650,000	17,230,992	11,580,992	204.97	違反各地方稅法及菸酒管理法之罰鍰收入較預計增加。
規費收入	116,000	269,177	153,177	132.05	查調財產所得資料規費及停車位使用費收入較預計增加。

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
財 產 收 入	57,012,000	51,003,840	- 6,008,160	- 10.54	出售市有非公用房地收入較預計減少。
其 他 收 入	226,000	1,137,337	911,337	403.25	遺產、贈與稅抵稅實物處分收入較預計增加。

註：1. 本表所列項目係指超（短）收數達 20％，或 1 百萬元以上者。

（3）以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	財 政 稅 務 局				
95	稅 課 收 入	5,309,744	5,105,981	96.16	95、97 及 98 年度，皆為土地增值稅補稅案件尚未徵起，須繼續執行。
97	稅 課 收 入	698,030	698,030	100.00	
98	稅 課 收 入	7,492,728	7,441,245	99.31	
100	罰 款 及 賠 償 收 入	5,497,465	5,358,028	97.46	100 至 112 年度，皆為違反各地方稅法之罰款收入尚未徵起或收繳，須繼續執行。
101	稅 課 收 入	3,897,993	3,897,993	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,526,007	4,526,007	100.00	
102	稅 課 收 入	4,529,389	4,529,389	100.00	101 至 105 年度，皆為使用牌照稅及娛樂稅舊欠尚未徵起，須繼續執行。
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,587,181	3,587,181	100.00	
103	稅 課 收 入	4,279,293	4,279,293	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	4,427,813	4,427,813	100.00	
104	稅 課 收 入	3,992,174	3,992,174	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	608,942	608,942	100.00	
105	稅 課 收 入	5,023,818	5,023,818	100.00	106 至 112 年度，皆為使用牌照稅、地價稅、房屋稅及娛樂稅舊欠尚未徵起，須繼續執行。
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,593,124	3,593,124	100.00	
106	稅 課 收 入	6,205,187	6,205,187	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,470,733	3,470,733	100.00	
107	稅 課 收 入	6,573,709	6,573,709	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,989,114	2,989,114	100.00	
108	稅 課 收 入	6,702,937	6,014,043	89.72	
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,850,540	2,850,540	100.00	
109	稅 課 收 入	8,363,542	6,473,850	77.41	
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,237,567	2,562,238	79.14	
110	稅 課 收 入	5,211,739	4,778,513	91.69	
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,678,949	2,531,355	94.49	
111	稅 課 收 入	5,650,225	4,876,432	86.31	
	罰 款 及 賠 償 收 入	7,063,848	6,916,299	97.91	
112	稅 課 收 入	21,120,236	5,478,752	25.94	
	罰 款 及 賠 償 收 入	2,845,538	2,312,701	81.27	

註：1. 本表所列項目係指應收保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

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

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	%	
財 政 稅 務 局				
一 般 建 築 及 設 備	118,662,000	76,416,548	64.40	嘉義市歷史建築舊嘉義市公所修復再利用工程等案尚執行中，須保留續予執行。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(2) 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	%	
財 政 稅 務 局				
一 般 行 政	169,256,000	10,643,470	6.29	人事費賸餘。
稅 捐 稽 徵 業 務	24,139,000	1,271,200	5.27	業務費賸餘。
財 政 及 公 產 業 務	40,824,000	1,075,550	2.63	市有非公用房地之房屋稅、地價稅及土地租金，覈實支付。
債 務 付 息	7,100,000	2,415,419	34.02	未向外舉借債務，利息費用較預計減少。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
88	財 政 稅 務 局				
	建 築 及 設 備	2,527,017	2,527,017	100.00	市政中心南棟大樓公共藝術工程尚執行中，須保留續予執行。
107	財 政 及 公 產 業 務	221,255	186,519	84.30	107 至 112 年度，皆為上級補助私劣菸品酒品查緝經費保留續予執行。
108	財 政 及 公 產 業 務	223,586	223,586	100.00	
109	財 政 及 公 產 業 務	293,648	177,493	60.44	
	一 般 建 築 及 設 備	192,500	192,500	100.00	嘉義市歷史建築舊嘉義市公所規劃設計及因應計畫之勞務委託案尚執行中，須保留續予執行。
110	財 政 及 公 產 業 務	779,911	541,604	69.44	
111	財 政 及 公 產 業 務	223,004	74,204	33.27	
112	財 政 及 公 產 業 務	2,231,399	1,606,149	71.98	
	一 般 建 築 及 設 備	86,866,109	84,000,000	96.70	

註：1. 本表所列項目係指應付保留數達 20%，或 1 百萬元以上者。

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

十二、統籌支撥科目

（一）決算審定數簡明表

歲出部分

（1）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 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
統 籌 支 撥 科 目	794,095,000	542,318,667	—	—	515,165,772	27,152,895	542,318,667	- 251,776,333	- 31.71
公 務 人 員 退 休 及 撫 卹 給 付	506,360,000	458,914,881	—	—	458,914,881	—	458,914,881	- 47,445,119	- 9.37
公 務 人 員 退 休 及 撫 卹 給 付	506,360,000	458,914,881	—	—	458,914,881	—	458,914,881	- 47,445,119	- 9.37
公 務 人 員 各 項 補 助 及 慰 問 金	56,000,000	29,518,645	—	—	29,518,645	—	29,518,645	- 26,481,355	- 47.29
公 務 人 員 因 公 致 殘 廢 死 亡 慰 問 金	10,000,000	262,000	—	—	262,000	—	262,000	- 9,738,000	- 97.38
公 教 人 員 各 項 補 助	46,000,000	29,256,645	—	—	29,256,645	—	29,256,645	- 16,743,355	- 36.40
災 害 準 備 金	194,000,000	53,885,141	—	—	26,732,246	27,152,895	53,885,141	- 140,114,859	- 72.22
災 害 準 備 金	194,000,000	53,885,141	—	—	26,732,246	27,152,895	53,885,141	- 140,114,859	- 72.22
各 類 員 工 待 遇 準 備	37,735,000	—	—	—	—	—	—	- 37,735,000	- 100.00
各 類 員 工 待 遇 準 備	37,735,000	—	—	—	—	—	—	- 37,735,000	- 100.00

（2）以前年度部分

單位：新臺幣元									
年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			
			減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 付 保 留 數	%
112	統 籌 支 撥 科 目	48,900	—	—	—	—	48,900	—	—
	災 害 準 備 金	48,900	—	—	—	—	48,900	—	—
	災 害 準 備 金	48,900	—	—	—	—	48,900	—	—

（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	%	
災 害 準 備 金				
災 害 準 備 金	194,000,000	27,152,895	14.00	蘭潭後山步道（1K+200~1K+300）既有橋梁重建暨周邊步道修復工程尚未完成發包作業，及嘉義市凱米颱風植栽廢棄物清運開口契約、113 年嘉義市天然災害植栽緊急搶修開口契約等案尚在執行中，相關經費予以保留。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20％，或 1 百萬元以上者。

(2) 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	506,360,000	47,445,119	9.37	實際支付較預估數減少。
公務人員各項補助及慰問金				
公務人員因公致殘廢死亡慰問金	10,000,000	9,738,000	97.38	實際支付較預估數減少。
公教人員各項補助	46,000,000	16,743,355	36.40	實際支付較預估數減少。
災害準備金				
災害準備金	194,000,000	140,114,859	72.22	依實際情形之用後之賸餘。
各類員工待遇準備				
各類員工待遇準備	37,735,000	37,735,000	100.00	申請動支後之賸餘款。

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%，或 1 百萬元以上者。