

中華民國 109 年度

# 桃園市總預算

桃園市政府衛生局主管

桃園市食品安全保護基金附屬單位預算

(非營業部分)

桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金

目 次

中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	頁
二、預算主要表			
(一)基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	5	頁
(二)現金流量預計表.....	第	6	頁
三、預算明細表			
(一)基金來源明細表.....	第	7	頁
(二)基金用途明細表.....	第	8	頁
四、預算附表			
單位(或計畫)成本分析表.....	第	11	頁
五、預算參考表			
(一)預計平衡表.....	第	13	頁
(二)5年來主要業務計畫分析表.....	第	14	頁
(三)員工人數彙計表.....	第	15	頁
(四)用人費用彙計表.....	第	16	頁
(五)各項費用彙計表.....	第	18	頁
六、附錄			
(一)資本資產明細表.....	第	21	頁



# 業務計畫及預算說明



桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 109 年度

**壹、基金概況**

一、設立宗旨及願景

食品安全衛生管理法第56-1條暨桃園市食品添加物管理自治條例第12條規定，得設立食品安全保護基金，並得委託其他機關(構)、法人或團體辦理。為落實上開條文之精神，爰設立本基金，以保障食品安全事件消費者之權益。

二、施政重點

為促進本市食品安全而成立「桃園市食品安全基金」，已完成訂定「桃園市食品安全保護基金補助辦法」與「桃園市食品安全保護基金收支保管及運用辦法」以保障本市食品安全衛生事件與消費者之權益，協助消費者的消費訴訟、法律諮詢、強化業者自主管理，補助食品安全衛生事件相關費用，保障市民食品安全、消費及勞動權益，並有效運用桃園市食品安全保護基金。

三、組織概況

設置基金管理委員會審議及監督，委員 21 人，其中 1 人為召集人，由本府副市長兼任；1 人為副召集人，由本府衛生局局長兼任；其餘委員由市長就具食品安全、醫學、公共衛生、毒理、風險評估、法律專業等學者、專家及社會公正人士聘兼之。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，有特定收入來源而供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

**貳、業務計畫**

一、本基金來源如下：

- (一)徵收及依法分配收入：係依食品安全衛生管理法、桃園市食品添加物管理自治條例及行政罰法之違規罰款收入，預計收入 1,500 萬元。

桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 109 年度

(二)財產收入：係基金專戶存款利息，預計收入 8 萬 5,000 元。

(三)政府撥入收入：係來自政府補助之收入，預計收入 1,000 萬元。

二、本基金用途如下：

(一)食品安全保護計畫：保障本市食品安全衛生與消費者權益所需經費計 3,474 萬 9,000 元。

(二)建築及設備計畫：為辦理基金業務所需設備經費計 74 萬元。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2,508 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,660 萬 6,000 元，減少 152 萬 1,000 元，約 5.72%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 3,548 萬 9,000 元，較上年度預算數 3,532 萬 6,000 元，增加 16 萬 3,000 元，約 0.5%，主要係服務費用及稽查設備費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,040 萬 4,000 元，較上年度預算差短數 872 萬元，增加 168 萬 4,000 元，約 19.31%，將移用以前基金餘額 1,040 萬 4,000 元支應。

三、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設、改良、擴充：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金  
 業務計畫及預算說明  
 中華民國 109 年度

(四) 長期債務: 無

**肆、年度關鍵績效指標**

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
強化食品安全服務品質	辦理食品安全食安稽查約僱人員之聘用	每月食品安全食安稽查約僱人員聘用率	80%

**伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述**

一、前(107)年度決算結果及績效達成情形：

(一) 前(107)年度決算結果：

1. 基金來源：決算數 5,353 萬 7,427 元，較預算數 2,357 萬元，增加 2,996 萬 7,427 元，執行率 227.14%，主要係罰鍰收入執行數較預算數增加所致。
2. 基金用途：決算數 3,483 萬 6,424 元，較預算數 3,577 萬 1,000 元，減少 93 萬 4,576 元，執行率 97.39%，主要係捐助、補助與獎助費用因部分補助對象未達補助標準所致。
3. 本期賸餘：決算數 1,870 萬 1,003 元，較預算短絀數 1,220 萬 1,000 元，增加 3,090 萬 2,003 元，執行率 253.27%，其原因詳上述收入及支出之說明。

(二) 前年度績效達成情形分析：

桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金  
 業務計畫及預算說明  
 中華民國 109 年度

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
無	無	無	無

二、上(108)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一)上(108)年度截至 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：截至 108 年 6 月 30 日止執行數 2,233 萬 8,400 元，較分配預算數 2,156 萬 4,000 元，增加 77 萬 4,400 元，執行率 103.59%。
2. 基金用途：截至 108 年 6 月 30 日止執行數 1,671 萬 9,770 元，較分配預算數 1,774 萬 3,000 元，減少 102 萬 3,230 元，執行率 94.23%。
3. 本期賸餘：截至 108 年 6 月 30 日止執行數 561 萬 8,630 元，執行率 147.05%，其原因詳上述收入及支出之說明。

(二)上(108)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
辦理食品安全約僱人員之聘用	每月食品安全食安稽查約僱人員聘用率	85%

陸、其他：無。

# 預算主要表



桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金

**基金來源、用途及餘絀預計表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減( - )
<b>53,537</b>	<b>基金來源</b>	<b>25,085</b>	<b>26,606</b>	<b>-1,521</b>
39,893	徵收及依法分配收入	15,000	10,000	5,000
39,893	違規罰款收入	15,000	10,000	5,000
96	財產收入	85	80	5
96	利息收入	85	80	5
13,500	政府撥入收入	10,000	16,526	-6,526
13,500	公庫撥款收入	10,000	16,526	-6,526
49	其他收入	-	-	-
49	雜項收入	-	-	-
<b>34,836</b>	<b>基金用途</b>	<b>35,489</b>	<b>35,326</b>	<b>163</b>
34,795	食品安全保護計畫	34,749	35,226	-477
41	建築及設備計畫	740	100	640
<b>18,701</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-10,404</b>	<b>-8,720</b>	<b>-1,684</b>
<b>128,029</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>138,010</b>	<b>146,730</b>	<b>-8,720</b>
-	解繳公庫	-	-	-
<b>146,730</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>127,606</b>	<b>138,010</b>	<b>-10,404</b>

桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金

**現金流量預計表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀）	-10,404	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-10,404</b>	
<b>其他活動之現金流量</b>		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-10,404</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>110,598</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>100,194</b>	

# 預算明細表



桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金

**基金來源明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
<b>徵收及依法分配收入</b>		-	-	<b>15,000</b>	
違規罰款收入		-	-	15,000	違反食品衛生管理法罰款收入。
<b>財產收入</b>		-	-	<b>85</b>	
利息收入		-	-	85	專戶預估孳息。
<b>政府撥入收入</b>		-	-	<b>10,000</b>	
公庫撥款收入		-	-	10,000	市庫補助收入。
<b>總 計</b>				<b>25,085</b>	

桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金

**基金用途明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
34,795	<b>食品安全保護計畫</b>	<b>34,749</b>	<b>35,226</b>	
34,795	食品安全保護工作	34,749	35,226	
19,195	用人費用	23,490	23,220	
17,593	聘僱及兼職人員薪資	20,880	20,640	
17,593	約僱職員薪金	20,880	20,640	協助辦理食品相關推展業務約僱人員薪資。(40人*12個月*43,500元)
1,602	獎金	2,610	2,580	
1,602	年終獎金	2,610	2,580	協助辦理食品相關推展業務約僱人員年終獎金。(40人*1.5個月*43,500元)
8,559	服務費用	3,035	3,763	
166	水電費	50	210	
160	工作場所電費	40	180	辦公場所電費。
6	工作場所水費	10	30	辦公場所水費。
535	郵電費	200	700	
402	郵費	100	500	寄送食品違規案件約談通知書、行政裁處書、催繳通知書及食品檢體等相關費用。
133	電話費	100	200	聯繫食品衛生安全管理與食品中毒等業務之電話及傳真機等通訊費用。
422	旅運費	800	800	
422	國內旅費	800	800	辦理食品衛生稽查、抽驗、追蹤調查等管理業務之差旅費。(16人*250天*200元/天=800,000元)
500	印刷裝訂與廣告費	650	700	
123	印刷及裝訂費	50	100	辦理食品教育訓練講義印刷裝訂、文具耗材等。(10場*5,000元/場=50,000元)
286	廣告費	300	300	辦理食品安全業務所需廣告等相關費用。
92	業務宣導費	300	300	辦理食品安全所需業務宣導活動等所需相關費用
1,681	修理保養及保固費	30	50	
1,681	機械及設備修護費	30	50	資訊設備、機械、溫度計、總極性等校正、修理維護費。
-	一般服務費	40	40	
-	體育活動費	40	40	約僱五等40人體育活動費用
5,254	專業服務費	1,265	1,263	

桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金

**基金用途明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
708	法律事務費	640	480	辦理食安業務因公涉訟或法律諮詢等相關費用(80,000/件*8件=640,000元)
270	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	225	283	1.辦理本市緊急食品安全聘請專家協助查核出席費。(5家*2次*2人*2,500元=50,000元) 2.辦理食安專家會議出席費。(2場*19人*2,500元=95,000元) 3.辦理食品業者教育訓練講課鐘點費。(7場次*4小時*2,000元=56,000元) 4.辦理食品稽查人員專業教育訓練講課鐘點費。(3場次*4小時*2,000元=24,000元)
271	委託檢驗(定)試驗認證費	400	500	委託辦理市售食品衛生安全檢驗費等相關費用。
10	電腦軟體服務費	-	-	
3,996	其他專業服務費	-	-	
642	材料及用品費	377	427	
469	使用材料費	327	327	
469	油脂	327	327	辦理食品稽查業務公務車油料相關費用。(7輛*12個月*139公升*28元/升=326,928元,千元進整72元)
173	用品消耗	50	100	
173	辦公(事務)用品	50	100	辦理食品稽查業務文具紙張、光碟片及碳粉匣相關耗材等一般性事務費用。
1,248	租金、償債、利息及相關手續費	1,162	1,732	
3	地租及水租	10	20	
3	場地租金	10	20	辦理食品業者教育訓練。(2場次*5,000元=10,000元)
249	機器租金	312	312	
249	機械及設備租金	312	312	辦理食品稽查及業務專用租賃影印機。(2台*12個月*13,000元=312,000元)
996	交通及運輸設備租金	840	1,400	
996	車租	840	1,400	辦理租賃食品稽查專用公務車輛租金。(7輛*120,000元=840,000元)
1,573	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,240	4,500	
1,437	捐助、補助與獎助	240	3,900	
1,437	其他捐助、補助與獎助	240	3,900	1.補助食品安全各項突發事件之相關費用。

桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金

**基金用途明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
136	補貼、獎勵、慰問、照顧與救濟	5,000	600	2.代墊裁判費、鑑定費。 3.補助律師報酬及訴訟相關費用（申請律師報酬費用補助者，每案每審級最高補助新臺幣八萬元。）
136	獎勵費用	5,000	600	舉發食品安全違規案件檢舉獎金及吹哨獎金之發放。
3,578	其他	1,445	1,584	
3,578	其他支出	1,445	1,584	
3,578	其他	1,445	1,584	1.辦理食品業務所需一般性支出。(100,000元) 2.提撥本市107年違反食品安全衛生管理法裁處罰鍰實收百分之五至衛生福利部「食品安全保護基金」帳戶(依據衛生福利部104年7月7日部授食字第1041302108號函)(107年罰鍰實收決算數26,880,932元*5%=1,344,047元,千元進整953元)(1,345,000元)
<b>41</b>	<b>建築及設備計畫</b>	<b>740</b>	<b>100</b>	
41	一般建築及設備	740	100	
41	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	740	100	
41	購建固定資產	740	100	
41	購置機械及設備	740	100	購置食品稽查人員業務所需稽查電腦及其周邊相關設備。(20台*37,000元=740,000元)
<b>34,836</b>	<b>總計</b>	<b>35,489</b>	<b>35,326</b>	

# 預算附表



桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金

**單位(或計畫)成本分析表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
食品安全保護計畫			-	34,749	
食品安全保護工作			-	34,749	
建築及設備計畫			-	740	
一般建築及設備			-	740	
合 計				35,489	

本 頁 空 白

# 預算參考表



桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金

**預計平衡表**

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
<b>152,514</b>	<b>資產</b>	<b>133,390</b>	<b>143,794</b>	<b>-10,404</b>
152,514	流動資產	133,390	143,794	-10,404
119,319	現金	100,194	110,598	-10,404
119,319	銀行存款	100,194	110,598	-10,404
33,196	應收款項	33,196	33,196	-
33,196	應收帳款	33,196	33,196	-
<b>152,514</b>	<b>資產總額</b>	<b>133,390</b>	<b>143,794</b>	<b>-10,404</b>
<b>5,784</b>	<b>負債</b>	<b>5,784</b>	<b>5,784</b>	<b>-</b>
5,784	流動負債	5,784	5,784	-
5,784	應付款項	5,784	5,784	-
5	應付代收款	5	5	-
5,779	應付費用	5,779	5,779	-
<b>146,730</b>	<b>基金餘額</b>	<b>127,606</b>	<b>138,010</b>	<b>-10,404</b>
146,730	基金餘額	127,606	138,010	-10,404
146,730	基金餘額	127,606	138,010	-10,404
146,730	累積餘額	127,606	138,010	-10,404
<b>152,514</b>	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>133,390</b>	<b>143,794</b>	<b>-10,404</b>

桃園市政府衛生局  
 桃園市食品安全保護基金  
 5年來主要業務計畫分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單 位 成 本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	預 (決) 算 數	說 明
<b>本年度預算數</b>					
食品安全保護計畫	年	-	-	34,749	
<b>上年度預算數</b>					
食品安全保護計畫	年	-	-	35,226	
<b>前年度決算數</b>					
食品安全保護計畫	年	-	-	34,795	
<b>106年度決算數</b>					
食品安全保護計畫	年	-	-	26,052	
<b>105年度決算數</b>					
食品安全保護計畫	年	-	-	23,254	

桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金

**員工人數彙計表**

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
專任人員	40	-	40	五等40人
約僱人員	40	-	40	
<b>總 計</b>	<b>40</b>	<b>-</b>	<b>40</b>	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
食品安全保護計畫	-	20,880	-	-	2,610	-	-
聘僱人員	-	20,880	-	-	2,610	-	-
合 計	-	20,880	-	-	2,610	-	-

府衛生局  
全保護基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	23,490	-	23,490
-	-	-	-	-	-	-	-	23,490	-	23,490
-	-	-	-	-	-	-	-	23,490	-	23,490

桃園市政  
桃園市食品安  
各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	食品安全保護計畫	建築及設備計畫
<b>19,195</b>	<b>23,220</b>	<b>用人費用</b>	<b>23,490</b>	<b>23,490</b>	-
17,593	20,640	聘僱及兼職人員薪資	20,880	20,880	-
1,602	2,580	獎金	2,610	2,610	-
<b>8,559</b>	<b>3,763</b>	<b>服務費用</b>	<b>3,035</b>	<b>3,035</b>	-
166	210	水電費	50	50	-
535	700	郵電費	200	200	-
422	800	旅運費	800	800	-
500	700	印刷裝訂與廣告費	650	650	-
1,681	50	修理保養及保固費	30	30	-
-	40	一般服務費	40	40	-
5,254	1,263	專業服務費	1,265	1,265	-
<b>642</b>	<b>427</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>377</b>	<b>377</b>	-
469	327	使用材料費	327	327	-
173	100	用品消耗	50	50	-
<b>1,248</b>	<b>1,732</b>	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>1,162</b>	<b>1,162</b>	-
3	20	地租及水租	10	10	-
249	312	機器租金	312	312	-
996	1,400	交通及運輸設備租金	840	840	-
<b>41</b>	<b>100</b>	<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	<b>740</b>	-	<b>740</b>
41	100	購建固定資產	740	-	740
<b>1,573</b>	<b>4,500</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>5,240</b>	<b>5,240</b>	-
1,437	3,900	捐助、補助與獎助	240	240	-
136	600	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	-
<b>3,578</b>	<b>1,584</b>	<b>其他</b>	<b>1,445</b>	<b>1,445</b>	-
3,578	1,584	其他支出	1,445	1,445	-
<b>34,836</b>	<b>35,326</b>	<b>合計</b>	<b>35,489</b>	<b>34,749</b>	<b>740</b>



本 頁 空 白

# 附 錄



桃園市政府衛生局  
桃園市食品安全保護基金  
資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	856,845	-652,603	740,000	1			-154,116	790,126	
交通及運輸設 備									
雜項設備	162,035	-56,198					-16,200	89,637	
購建中固定資 產									
電腦軟體	15,834				7,722	10		8,112	
權利									
遞耗資產									
其他									
<b>合 計</b>	<b>1,034,714</b>	<b>-708,801</b>	<b>740,000</b>		<b>7,722</b>		<b>-170,316</b>	<b>887,875</b>	



中華民國 109 年度

# 桃園市總預算

桃園市政府衛生局主管

桃園市醫療作業基金附屬單位預算

(非營業部分)