

中華民國 110 年度

桃園市總預算



桃園市食品安全保護基金附屬單位預算

桃園市政府衛生局編

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 110 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	7	頁
(二)現金流量預計表.....	第	8	頁
三、預算明細表			
(一)基金來源明細表.....	第	9	頁
(二)基金用途明細表.....	第	10	頁
四、預算附表			
單位(或計畫)成本分析表.....	第	15	頁
五、預算參考表			
(一)5年來主要業務計畫分析表.....	第	17	頁
(二)員工人數彙計表.....	第	18	頁
(三)用人費用彙計表.....	第	20	頁
(四)各項費用彙計表.....	第	22	頁
(五)補辦預算明細表.....	第	24	頁
六、附錄			
(一)預計平衡表.....	第	25	頁
(二)資本資產明細表.....	第	26	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 110 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本市食品安全管理自治條例第5條規定，為保障食品安全事件消費者之權益，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；其餘委員由機關代表、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(派)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、基金來源

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 110 年度

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	15,000	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
財產收入	80	係基金專戶存款利息
政府撥入收入	14,000	係來自政府補助之收入

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
食品安全保護計畫	35,540	補助檢舉獎金、辦理消費訴訟、食品溯源管理、食品安全突發事件緊急應變、委託食品檢驗強化檢驗量能、食品安全人力聘用、推動食品產業衛生安全提升及其他食品安全促進相關計畫
建築及設備計畫	480	購置基金業務所需設備計畫

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源2,908萬元，較上年度預算數2,508萬5,000元，增加399萬5,000元，約15.93%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途3,602萬元，較上年度預算數3,548萬9,000元，增

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 110 年度

加53萬1,000元，約1.50%，主要係稽查專用車租費用增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短694萬元，較上年度預算差短數1,040萬4,000元，減少346萬4,000元，約33.29%，將移用以前年度基金餘額支應。

三、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充

一般建築及設備計畫項下，為辦理食品安全衛生檢驗室空間整修，未及列入當年度預算494萬7,000元，業經108年9月10日府主基字第1080229581號函同意辦理，並於110年度補辦預算。

(二)資金之轉投資

(三)資產之變賣

(四)長期債務

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
食品安全保護計畫	1. 辦理食品安全約僱人員之聘用 2. 食品標示及抽驗查驗量能	1. 辦理食品安全約僱人員之聘用率，年平均達93%。 2. 食品標示及抽驗查驗量為52,049件，較107年19,682件，增加164%。

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 110 年度

	3. 整體計畫執行情形	3. 整體年度計畫預算執行率為 117.59%。
建築及設備計畫	<p>1. 辦理購置食品稽查人員業務所需防寒相機等稽查相關設備。</p> <p>2. 辦理「原桃園市市民代表會部分空間擴增食品安全衛生稽查辦公室」</p>	<p>1. 購置食品稽查人員業務所需防寒相機 7 台，共計 93,184 元，執行率 93%。</p> <p>2. 已完成 107 年度「原桃園市市民代表會部分空間擴增食品安全衛生稽查辦公室」保留款，執行率 100%。</p>

二、上年度已過期間(109 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止) 計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
食品安全保護計畫	<p>1. 辦理食品安全約僱人員之聘用</p> <p>2. 食品標示及抽驗查驗量能</p>	<p>1. 辦理食品安全約僱人員之聘用率，1-6 月平均達 98 %。</p> <p>2. 食品標示及抽驗查驗量 1-6 月為 28,629 件。</p>

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 110 年度

建築及設備計畫	1. 辦理購置食品稽查人員業務所需稽查電腦及其周邊相關設備 2. 辦理「食品安全衛生檢驗室空間整修工程」計畫	1. 購置食品稽查人員業務所需個人電腦及其周邊相關設備 20 台，已完成購買並進行驗收程序中，待完成驗收即可於 7 月進行經費核銷。 2. 執行 108 年度「食品安全衛生檢驗室空間整修工程」計畫保留款 493 萬 8,135 元，6 月份進行發包公告中，俟後續發包決標及工程完成後即可依各期程辦理核銷。
---------	---	---

伍、其他

本 頁 空 白

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110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 (-)
43,136	基金來源	29,080	25,085	3,995
26,508	徵收及依法分配收入	15,000	15,000	-
26,508	違規罰款收入	15,000	15,000	-
99	財產收入	80	85	-5
99	利息收入	80	85	-5
16,526	政府撥入收入	14,000	10,000	4,000
16,526	公庫撥款收入	14,000	10,000	4,000
3	其他收入	-	-	-
3	雜項收入	-	-	-
41,538	基金用途	36,020	35,489	531
37,005	食品安全保護計畫	35,540	34,749	791
4,533	建築及設備計畫	480	740	-260
1,598	本期賸餘(短絀)	-6,940	-10,404	3,464
146,730	期初基金餘額	137,924	148,328	-10,404
-	解繳公庫	-	-	-
148,328	期末基金餘額	130,984	137,924	-6,940

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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-6,940	
業務活動之淨現金流入（流出）	-6,940	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-6,940	
期初現金及約當現金	107,464	
期末現金及約當現金	100,524	

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110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	
徵收及依法分配收入		-	-	15,000	
違規罰款收入		-	-	15,000	違反食品衛生管理法罰款收入。
財產收入		-	-	80	
利息收入		-	-	80	專戶預估孳息。
政府撥入收入		-	-	14,000	
公庫撥款收入		-	-	14,000	市庫補助收入。
總 計				29,080	

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110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
37,005	食品安全保護計畫	35,540	34,749	
37,005	食品安全保護工作	35,540	34,749	
20,484	用人費用	23,220	23,490	
18,782	聘僱及兼職人員薪資	20,640	20,880	
18,782	約僱職員薪金	20,640	20,880	協助辦理食品相關推展業務約僱人員薪資。(40人*12個月*43,000元)
1,702	獎金	2,580	2,610	
1,702	年終獎金	2,580	2,610	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*43,000元)
6,808	服務費用	3,399	3,035	
-	水電費	50	50	
-	工作場所電費	40	40	辦公場所電費。
-	工作場所水費	10	10	辦公場所水費。
213	郵電費	300	200	
201	郵費	200	100	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。
12	電話費	100	100	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。
432	旅運費	800	800	
432	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)
699	印刷裝訂與廣告費	650	650	
91	印刷及裝訂費	50	50	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)
464	廣告費	300	300	辦理食品安全業務所需廣告等相關費用。
143	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。
63	修理保養及保固費	60	30	

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110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
63	機械及設備修護費	60	30	資訊設備、機械、溫度計、總極性等校正、修理維護費。
24	一般服務費	40	40	
24	體育活動費	40	40	約僱五等40人體育活動費用
5,378	專業服務費	1,499	1,265	
396	法律事務費	480	640	辦理食安業務因公涉訟或法律諮詢等相關費用(80,000/件*6件=480,000元)
227	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	619	225	1.辦理本市食品安全提升聘請專家協助查核出席費。(80家次*2,500元=200,000元) 2.辦理食安專家會議出席費。(2場*15人*2,500元=75,000元) 3.辦理食品業者教育訓練講課鐘點費。(40場次*4小時*2,000元=320,000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)
361	委託檢驗(定)試驗認證費	400	400	委託辦理市售食品衛生安全檢驗費等相關費用。
4,394	其他專業服務費	-	-	辦理本市餐飲、販售及製造業等衛生分級品質提升輔導工作
746	材料及用品費	406	377	
499	使用材料費	281	327	
499	油脂	281	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*24元/升=280,224元,千元進整776元)
247	用品消耗	125	50	
247	辦公(事務)用品	125	50	1.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。50,000元 2.購置食品稽查人員業務所需電腦螢幕相關物品費用。(15*5000元=75,000元)
1,451	租金、償債、利息及相關手續費	1,719	1,162	
-	地租及水租	10	10	
-	場地租金	10	10	辦理食品業者教育訓練場地費。(2場次*5,000元=10,000元)

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110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
270	機器租金	312	312	
270	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)
1,180	交通及運輸設備租金	1,397	840	
1,180	車租	1,397	840	辦理租賃食品稽查專用公務車輛租金。(7輛*266天*750元/天/輛=1,396,500元，千元進整500元)
5,497	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,240	5,240	
2,693	捐助、補助與獎助	240	240	
2,693	其他捐助、補助與獎助	240	240	1.補助食品安全各項突發事件之相關費用。 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。)
2,804	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	
2,804	獎勵費用	5,000	5,000	舉發食品安全違規案件檢舉獎金及吹哨獎金之發放。
2,019	其他	1,556	1,445	
2,019	其他支出	1,556	1,445	
2,019	其他	1,556	1,445	1.辦理食品業務所需一般性支出。(100,000元) 2.提撥本市108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)(108年罰鍰實收決算數29,118,851元*5%=1,455,943元，千元進整57元)(1,456,000元)
4,533	建築及設備計畫	480	740	
4,533	一般建築及設備	480	740	
4,533	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	480	740	
4,533	購建固定資產	345	740	

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110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
4,440	擴充改良房屋建築及 設備	-	-	
93	購置機械及設備	345	740	購置食品稽查人員業務所需稽查等相關設備費。(電腦主機15台*23,000元=345,000元)。
-	購置無形資產	135	-	
-	購置電腦軟體	135	-	購置食品稽查人員業務所需電腦軟體費。(15台*9,000元=135,000元)。
41,538	總 計	36,020	35,489	

本 頁 空 白

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110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		-	-	35,540	
食品安全保護工作		-	-	35,540	
建築及設備計畫		-	-	480	
一般建築及設備		-	-	480	
合 計				36,020	

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

5年來主要業務計畫分析表

中華民國110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
本年度預算數					
食品安全保護計畫	年	-	-	35,540	
上年度預算數					
食品安全保護計畫	年	-	-	34,749	
前年度決算數					
食品安全保護計畫	年	-	-	37,005	
107年度決算數					
食品安全保護計畫	年	-	-	34,795	
106年度決算數					
食品安全保護計畫	年	-	-	26,052	

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110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	
總 計	40	-	40	

本 頁 空 白

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	-	20,640	-	-	2,580	-	-
聘僱人員	-	20,640	-	-	2,580	-	-
合 計	-	20,640	-	-	2,580	-	-

府衛生局
全保護基金

彙計表

110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				
-	-	-	-	-	-	-	-	23,220	-	23,220
-	-	-	-	-	-	-	-	23,220	-	23,220
-	-	-	-	-	-	-	-	23,220	-	23,220

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
20,484	23,490	用人費用	23,220	23,220	-
18,782	20,880	聘僱及兼職人員薪資	20,640	20,640	-
1,702	2,610	獎金	2,580	2,580	-
6,808	3,035	服務費用	3,399	3,399	-
-	50	水電費	50	50	-
213	200	郵電費	300	300	-
432	800	旅運費	800	800	-
699	650	印刷裝訂與廣告費	650	650	-
63	30	修理保養及保固費	60	60	-
24	40	一般服務費	40	40	-
5,378	1,265	專業服務費	1,499	1,499	-
746	377	材料及用品費	406	406	-
499	327	使用材料費	281	281	-
247	50	用品消耗	125	125	-
1,451	1,162	租金、償債、利息及相關手續費	1,719	1,719	-
-	10	地租及水租	10	10	-
270	312	機器租金	312	312	-
1,180	840	交通及運輸設備租金	1,397	1,397	-
4,533	740	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	480	-	480
4,533	740	購建固定資產	345	-	345
-	-	購置無形資產	135	-	135
5,497	5,240	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,240	5,240	-
2,693	240	捐助、補助與獎助	240	240	-
2,804	5,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	-
2,019	1,445	其他	1,556	1,556	-
2,019	1,445	其他支出	1,556	1,556	-
41,538	35,489	合計	36,020	35,540	480

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金

補辦預算明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	4,947		
(一)一般建築及設備計畫	4,947	108	為辦理「食品安全衛生檢驗室空間整修」，所需經費計494萬7,000元，原未編列於108年度預算，亦無法於一般建築及設備計畫下調整容納，爰擬於108年度先行辦理，並於110年度補辦108年度預算。(依據本府108年9月10日府主基字第1080229581號函同意辦理)

附 錄

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
148,454	資產	131,109	138,049	-6,940
148,454	流動資產	131,109	138,049	-6,940
117,869	現金	100,524	107,464	-6,940
30,585	應收款項	30,585	30,585	-
148,454	資產總額	131,109	138,049	-6,940
125	負債	125	125	-
125	流動負債	125	125	-
125	應付款項	125	125	-
148,328	基金餘額	130,984	137,924	-6,940
148,328	基金餘額	130,984	137,924	-6,940
148,328	基金餘額	130,984	137,924	-6,940
148,454	負債及基金餘額合計	131,109	138,049	-6,940

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110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				主要增減 原因說明	本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			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	1,590	-795	345	1	-	-	-173	967	
						購置食品稽查 人員業務所需 稽查等相關設 備費。(電腦 主機15台 *23,000元 =345,000元			
交通及運輸設 備	-	-	-	-	-	-	-	-	
雜項設備	162	-74	-	-	-	-	-18	70	
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	8	-	135	1	32	9	-	111	
權利	-	-	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
購置食品稽查 人員業務所需 電腦軟體費。 (15台*9,000元 =135,000元)。									
合 計	1,760	-869	480		32		-191	1,148	