

中 華 民 國 111 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 111 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	13	頁
五、預算參考表			
(一)5 年來主要業務計畫分析表.....	第	15	頁
(二)員工人數彙計表.....	第	16	頁
(三)用人費用彙計表.....	第	18	頁
(四)各項費用彙計表.....	第	20	頁
(五)補辦預算明細表.....	第	22	頁
六、附錄			
(一)預計平衡表.....	第	23	頁
(二)資本資產明細表.....	第	24	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 111 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 111 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	60	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	38,740	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	800	辦理桃園市桃食安心資訊平台建置後續擴充計畫

參、預算概要

一、基金來源及用途

(一)本年度基金來源2,906萬元，較上年度預算數2,908萬元，減少2萬元，約0.07%，主要係基金專戶存款利息減少所致。

(二)本年度基金用途3,954萬元，較上年度預算數3,602萬元，增加352

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 111 年度

萬元，約9.77%，主要係用人費用編列基準上升、升等制度所需及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1,048萬元，較上年度預算差短數694萬元，增加354萬元，約51.01%，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 44 萬 1,009 元，業經 109 年 11 月 18 日府主基字第 1090294991 號函同意辦理，並於 111 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(109)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	1. 辦理食品安全約僱人員之聘用率， 年平均達 99.4%。
	2. 食 品 標 示 及 抽 驗 查 驗 量 能	2. 食品標示及抽驗查驗量為 58,771 件，較 108 年 52,049 件，增加 12.91%。

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 111 年度

		3. 整體計畫執行情形	3. 整體年度計畫預算執行率為 104.99%。
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	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，共計 64 萬 2,740 元，執行率 86.86%。	
	2. 辦理「食品安全衛生檢驗室空間整修工程」計畫	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，至 109 年 12 月 31 日，委託設計及監造服務、空汙費及第 1 次工程估驗款等支付 334 萬 6,864 元，執行率 67.78%；未執行數 159 萬 1,271 元辦理一般性保留，待廠商於 12 月 25 日報竣工，依契約規定辦理初驗及驗收程序，俟驗收完成後辦理工程款核銷。	
	3. 整體計畫執行情形	3. 整體年度計畫預算執行率為 539.14%。	

二、上年度已過期間(110 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	1. 辦理食品安全約僱人	1. 辦理食品安全約僱人員之聘用率，1-6 月平均達 97.7 %。

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 111 年度

	員之聘用	
	2. 食品標示及抽驗查驗量能	2. 食品標示及抽驗查驗量 1-6 月為 32,333 件。
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. 完成購置食品稽查人員業務所需個人電腦及其周邊相關設備 15 台，預算數 48 萬元，執行數 46 萬 1,118 元，執行率 96.07%。 2. 已完成「食品安全衛生檢驗室空間整修工程」計畫 108 年度一般保留款 159 萬 1,271 元，109 年度一般保留款 44 萬 1,009 元，已於 7 月完工付款。
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111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（ - ）
30,470	基金來源	29,060	29,080	-20
20,206	徵收及依法分配收入	15,000	15,000	-
20,206	違規罰款收入	15,000	15,000	-
62	財產收入	60	80	-20
62	利息收入	60	80	-20
10,000	政府撥入收入	14,000	14,000	-
10,000	公庫撥款收入	14,000	14,000	-
203	其他收入	-	-	-
203	雜項收入	-	-	-
40,472	基金用途	39,540	36,020	3,520
36,482	食品安全保護計畫	38,740	35,540	3,200
3,990	建築及設備計畫	800	480	320
-10,002	本期賸餘(短絀)	-10,480	-6,940	-3,540
148,328	期初基金餘額	131,387	138,327	-6,940
-	解繳公庫	-	-	-
138,327	期末基金餘額	120,907	131,387	-10,480

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

8

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111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		-	-	60	
利息收入		-	-	60	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				29,060	

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111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫科目及用途別	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
36,482	食品安全保護計畫	38,740	35,540	
36,482	食品安全保護工作	38,740	35,540	
21,925	用人費用	24,416	23,220	
19,985	聘僱及兼職人員薪資	21,600	20,640	
19,985	約僱職員薪金	21,600	20,640	協助辦理食品相關推展業務約僱人員薪資。(10人*12個月*43,500元)(20人*12個月*45,000元)(10人*12個月*46,500元)
75	超時工作報酬	116	-	
75	加班費	116	-	協助辦理食品相關推展業務約僱人員超時工作報酬。(145元/時*8時*5天*20人)
1,866	獎金	2,700	2,580	
1,866	年終獎金	2,700	2,580	協助辦理食品相關推展業務約僱人員年終獎金。(10人*1.5個月*43,500元)(20人*1.5個月*45,000元)(10人*1.5個月*46,500元)
10,307	服務費用	3,339	3,399	
-	水電費	30	50	
-	工作場所電費	20	40	辦公場所電費。
-	工作場所水費	10	10	辦公場所水費。
236	郵電費	300	300	
193	郵費	200	200	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。
43	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。
721	旅運費	800	800	
721	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)
634	印刷裝訂與廣告費	820	650	
83	印刷及裝訂費	220	50	辦理食品教育訓練講義印刷裝訂、文具耗材等。(44場*5,000元/場=220,000元)
270	廣告費	300	300	辦理食品安全業務所需廣告等相關費用。
281	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。
50	修理保養及保固費	50	60	
50	機械及設備修護費	50	60	資訊設備、機械、溫度計、總極性等校正、修理維護費。

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111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
40	一般服務費	40	40	
40	體育活動費	40	40	約僱五等40人體育活動費用。
8,625	專業服務費	1,299	1,499	
543	法律事務費	240	480	辦理食安業務因公涉訟或法律諮詢等相關費用(80,000/件*3件=240,000元)
1,053	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	659	619	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。(44場次*4小時*2,000元=352,000元) 4.辦理食品稽查人員專業教育訓練講課鐘點費。(4場次*4小時*2,000元=32,000元)
635	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。
6,394	其他專業服務費	-	-	
545	材料及用品費	281	406	
376	使用材料費	181	281	
376	油脂	181	281	辦理食品稽查業務公務車油料相關費用。(4輛*12個月*139公升*27元/升=180,144元,千元進整856元)
169	用品消耗	100	125	
169	辦公(事務)用品	100	125	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。
1,247	租金、償債、利息及相關手續費	4,251	1,719	
2	地租及水租	10	10	
2	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)
202	機器租金	312	312	
202	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)
1,043	交通及運輸設備租金	3,929	1,397	
1,043	車租	3,929	1,397	辦理租賃食品稽查專用公務車輛租金。
752	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,240	5,240	

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111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
-	捐助、補助與獎助	240	240	
-	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。）
752	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	
752	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。
1,705	其他	1,213	1,556	
1,705	其他支出	1,213	1,556	
1,705	其他	1,213	1,556	1.辦理食品業務所需一般性支出。(70,000元) 2.提撥本市109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)(109年罰鍰實收決算數22,842,009元*5%=1,142,100元，千元進整900元)(1,143,000元)
3,990	建築及設備計畫	800	480	
3,990	一般建築及設備	800	480	
3,990	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800	480	
3,709	購建固定資產	-	345	
3,347	擴充改良房屋建築及設備	-	-	
362	購置機械及設備	-	345	
281	購置無形資產	800	135	
281	購置電腦軟體	800	135	辦理本市食材登錄平台資訊系統建置擴充費等相關費用。
40,472	總 計	39,540	36,020	

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111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		-	-	38,740	
食品安全保護工作		-	-	38,740	
建築及設備計畫		-	-	800	
一般建築及設備		-	-	800	
合 計		-	-	39,540	

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111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	-	-	38,740	
上年度預算數					
食品安全保護計畫	年	-	-	35,540	
前年度決算數					
食品安全保護計畫	年	-	-	36,482	
108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	

員工人數彙計表

單位：人

16

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	-	21,600	116	-	2,700	-	-
聘僱人員	-	21,600	116	-	2,700	-	-
合 計	-	21,600	116	-	2,700	-	-

府衛生局
全保護基金

彙計表

111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				
-	-	-	-	-	-	-	-	24,416	-	24,416
-	-	-	-	-	-	-	-	24,416	-	24,416
-	-	-	-	-	-	-	-	24,416	-	24,416

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
21,925	23,220	用人費用	24,416	24,416	-
19,985	20,640	聘僱及兼職人員薪資	21,600	21,600	-
75	-	超時工作報酬	116	116	-
1,866	2,580	獎金	2,700	2,700	-
10,307	3,399	服務費用	3,339	3,339	-
-	50	水電費	30	30	-
236	300	郵電費	300	300	-
721	800	旅運費	800	800	-
634	650	印刷裝訂與廣告費	820	820	-
50	60	修理保養及保固費	50	50	-
40	40	一般服務費	40	40	-
8,625	1,499	專業服務費	1,299	1,299	-
545	406	材料及用品費	281	281	-
376	281	使用材料費	181	181	-
169	125	用品消耗	100	100	-
1,247	1,719	租金、償債、利息及相關手續費	4,251	4,251	-
2	10	地租及水租	10	10	-
202	312	機器租金	312	312	-
1,043	1,397	交通及運輸設備租金	3,929	3,929	-
3,990	480	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800	-	800
3,709	345	購建固定資產	-	-	-
281	135	購置無形資產	800	-	800
752	5,240	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,240	5,240	-
-	240	捐助、補助與獎助	240	240	-
752	5,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	-
1,705	1,556	其他	1,213	1,213	-
1,705	1,556	其他支出	1,213	1,213	-
40,472	36,020	合 計	39,540	38,740	800

全保護基金

彙 計 表

單位：新臺幣千元

[illegible]

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111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	441		
(一)一般建築及設備	441	109	為辦理「食品安全衛生檢驗室空間整修工程」所需經費44萬1,009元，原未編列於109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109年度先行辦理，並於111年度補辦109年度預算。(依據本府109年11月18日府主基字第1090294991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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
138,454	資產	121,034	131,514	-10,480
138,454	流動資產	121,034	131,514	-10,480
110,776	現金	93,356	103,836	-10,480
27,678	應收款項	27,678	27,678	-
138,454	資產總額	121,034	131,514	-10,480
127	負債	127	127	-
127	流動負債	127	127	-
127	應付款項	127	127	-
138,327	基金餘額	120,907	131,387	-10,480
138,327	基金餘額	120,907	131,387	-10,480
138,327	基金餘額	120,907	131,387	-10,480
138,454	負債及基金餘額合計	121,034	131,514	-10,480

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111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	1,547	-974	-		-			-165	408
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	162	-93	-		-			-18	51
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	387	-	800	1	88	9	辦理本市食材 登錄平台資訊 系統建置擴充 費等相關費用	-	1,099
權利	-	-	-		-			-	-
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	2,096	-1,067	800		88			-183	1,558