

中 華 民 國 112 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 112 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
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 112 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 112 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	50	係基金專戶存款利息
政府撥入收入	17,000	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	39,955	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

參、預算概要

一、基金來源及用途

(一)本年度基金來源3,205萬元，較上年度預算數2,906萬元，增加299萬元，約10.29%，主要係來自政府補助之收入增加所致。

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 112 年度

(二)本年度基金用途3,995萬5,000元，較上年度預算數3,954萬元，增加41萬5,000元，約1.05%，主要係用人費用編列基準上升、升等制度所需及專業服務費之電腦軟體服務費所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短790萬5,000元，較上年度預算差短數1,048萬元，減少257萬5,000元，約24.57%，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：無

(二)資金之轉投資：無

(三)資產之變賣：無

(四)長期債務：無

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(110)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 100%。
	2. 食 品 標 示 及 抽 驗 查 驗 量 能	2. 食品標示及抽驗查驗量為 54,372 件，較 109 年 58,771 件，減少 7.4%， 係因新冠肺炎疫情影響致標示查核

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 112 年度

		件數下降。
	3. 整體計畫執行情形	3. 整體年度計畫預算執行率為 90.67%。
建築及設備計畫	1. 辦理購置食品稽查人員業務所需稽查等相關設備及所需電腦軟體 2. 辦理「食品安全衛生檢驗室空間整修工程」計畫 3. 整體計畫執行情形	1. 完成購置食品稽查人員業務所需個人電腦及軟體各 15 台，共計 46 萬 1,118 元，執行率 96%。 2. 完成 108 年度「食品安全衛生檢驗室空間整修工程」計畫，以前年度保留 159 萬 1,271 元及 109 年一般保留 44 萬 1,009 元，共計執行 189 萬 4,390 元，執行率 93.21%。 3. 整體年度計畫預算執行率為 490.73%。

二、上年度已過期間(111 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	1. 辦理食品安全約僱人員之聘用率，1-6 月平均達 95 %。

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 112 年度

	約僱人員之聘用	
	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 23,303 件。
建築及設備計畫	1. 辦理食材登錄平台資訊系統建置 2. 辦理食材登錄平台資訊系統建置擴充計畫	1. 完成執行本市「桃食安心資訊平台建置計畫」超支併決算 268 萬元，已於 1 月份完成付款。 2. 執行本市「桃食安心資訊平台建置後續擴充計畫」，計畫分二期付款，第一期款 31 萬 8,000 元已於 5 月份付款，第二期款 47 萬 7,000 元將於 10 月 31 日完成後擴計畫，驗收後付款。

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 8,545 萬元，配合政策納入公庫集中支付（包括違規罰款收入、利息收入、公庫撥款收入及雜項收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

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112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（ - ）
30,117	基金來源	32,050	29,060	2,990
16,072	徵收及依法分配收入	15,000	15,000	-
16,072	違規罰款收入	15,000	15,000	-
42	財產收入	50	60	-10
42	利息收入	50	60	-10
14,000	政府撥入收入	17,000	14,000	3,000
14,000	公庫撥款收入	17,000	14,000	3,000
2	其他收入	-	-	
2	雜項收入	-	-	
34,579	基金用途	39,955	39,540	415
32,223	食品安全保護計畫	39,955	38,740	1,215
2,356	建築及設備計畫	-	800	-800
-4,462	本期賸餘(短絀)	-7,905	-10,480	2,575
138,327	期初基金餘額	123,385	133,865	-10,480
-	解繳公庫	-	-	
133,865	期末基金餘額	115,480	123,385	-7,905

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112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）	-7,905	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-7,905	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-7,905	
期初現金及約當現金	93,355	
期末現金及約當現金	85,450	

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112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		-		50	
利息收入		-		50	專戶預估孳息。
政府撥入收入		-		17,000	
公庫撥款收入		-		17,000	市庫補助收入。
總 計				32,050	

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112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
32,223	食品安全保護計畫	39,955	38,740	
32,223	食品安全保護工作	39,955	38,740	
21,972	用人費用	25,741	24,416	
19,872	聘僱及兼職人員薪資	22,770	21,600	
19,872	約僱職員薪金	22,770	21,600	協助辦理食品相關推展業務約僱人員薪資。(10人*12個月*45,500元)(10人*12個月*46,500元)(15人*12個月*48,500元)(5人*12個月*50,000元)
84	超時工作報酬	124	116	
84	加班費	124	116	協助辦理食品相關推展業務約僱人員未休畢慰勞假加班費12萬4,000元。
2,016	獎金	2,847	2,700	
2,016	年終獎金	2,847	2,700	協助辦理食品相關推展業務約聘僱人員年終獎金。(10人*1.5個月*45,500元)(10人*1.5個月*46,500元)(15人*1.5個月*48,500元)(5人*1.5個月*50,000元)
3,053	服務費用	4,536	3,339	
15	水電費	20	30	
15	工作場所電費	15	20	辦公場所電費。
-	工作場所水費	5	10	辦公場所水費。
394	郵電費	330	300	
330	郵費	250	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。
64	電話費	80	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。
625	旅運費	800	800	
625	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)
576	印刷裝訂與廣告費	800	820	
58	印刷及裝訂費	200	220	辦理食品教育訓練講義印刷裝訂、文具耗材等。(40場*5,000元/場=200,000元)
293	廣告費	300	300	辦理食品安全業務所需廣告等相關費用。
225	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。
48	修理保養及保固費	40	50	
48	機械及設備修護費	40	50	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112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
30	一般服務費	40	40	
30	體育活動費	40	40	約聘僱人員40名體育活動費用。
1,365	專業服務費	2,506	1,299	
80	法律事務費	160	240	辦理食安業務因公涉訟或法律諮詢等相關費用(80,000/件*2件=160,000元)
918	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	627	659	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。(4場次*4小時*2,000元=32,000元)
367	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。
-	電腦軟體服務費	1,319	-	辦理桃食安心資訊平台軟體維護及功能增修。
218	材料及用品費	287	281	
74	使用材料費	201	181	
74	油脂	201	181	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*30元/升=200,160元，千元進整840元)
144	用品消耗	86	100	
144	辦公(事務)用品	86	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。
2,350	租金、償債、利息及相關手續費	3,503	4,251	
-	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)
209	機器租金	288	312	
209	機械及設備租金	288	312	辦理食品稽查及業務專用租賃影印機。(2台*12個月*12,000元=288,000元)
2,140	交通及運輸設備租金	3,205	3,929	
2,140	車租	3,205	3,929	辦理租賃食品稽查專用公務車輛租金。
434	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112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	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。）
-	其他捐助、補助與獎助	240	240	
434	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	
434	獎勵費用	5,000	5,000	
4,196	其他	648	1,213	
4,196	其他支出	648	1,213	舉發食品安全違規案件檢舉獎金及吹哨獎金之發放。
4,196	其他	648	1,213	
2,356	建築及設備計畫	-	800	
2,356	一般建築及設備	-	800	
2,356	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	800	
2,229	購建固定資產	-	-	1.辦理食品業務所需一般性支出。(100,000元) 2.提撥本市110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)(110年罰鍰實收決算數10,950,092元*5%=547,505元，千元進整495元)(548,000元)
1,894	擴充改良房屋建築及設備	-	-	
335	購置機械及設備	-	-	
126	購置無形資產	-	800	
126	購置電腦軟體	-	800	
34,579	總計	39,955	39,540	辦理本市食材登錄平台資訊系統建置擴充費等相關費用。

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112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		-	-	39,955	
食品安全保護工作		-	-	39,955	
合 計		-	-	39,955	

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112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	-	-	39,955	
上年度預算數					
食品安全保護計畫	年	-	-	38,740	
前年度決算數					
食品安全保護計畫	年	-	-	32,223	
109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	

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 獎	終 金	考 獎	績 金 其 他
食品安全保護計畫	-	22,770	124	-		2,847	-	-
聘僱人員	-	22,770	124	-		2,847	-	-
合 計	-	22,770	124	-		2,847	-	-

府衛生局
全保護基金

彙計表

112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				
-	-	-	-	-	-	-	-	25,741	-	25,741
-	-	-	-	-	-	-	-	25,741	-	25,741
-	-	-	-	-	-	-	-	25,741	-	25,741

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	食品安全保護計畫	建築及設備計畫
21,972	24,416	用人費用	25,741	25,741	-
19,872	21,600	聘僱及兼職人員薪資	22,770	22,770	-
19,872	21,600	約僱職員薪金	22,770	22,770	-
84	116	超時工作報酬	124	124	-
84	116	加班費	124	124	-
2,016	2,700	獎金	2,847	2,847	-
2,016	2,700	年終獎金	2,847	2,847	-
3,053	3,339	服務費用	4,536	4,536	-
15	30	水電費	20	20	-
15	20	工作場所電費	15	15	-
-	10	工作場所水費	5	5	-
394	300	郵電費	330	330	-
330	200	郵費	250	250	-
64	100	電話費	80	80	-
625	800	旅運費	800	800	-
625	800	國內旅費	800	800	-
576	820	印刷裝訂與廣告費	800	800	-
58	220	印刷及裝訂費	200	200	-
293	300	廣告費	300	300	-
225	300	業務宣導費	300	300	-
48	50	修理保養及保固費	40	40	-
48	50	機械及設備修護費	40	40	-
30	40	一般服務費	40	40	-
30	40	體育活動費	40	40	-
1,365	1,299	專業服務費	2,506	2,506	-
80	240	法律事務費	160	160	-
918	659	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	627	627	-
367	400	委託檢驗（定）試驗認證費	400	400	-
-	-	電腦軟體服務費	1,319	1,319	-
218	281	材料及用品費	287	287	-
74	181	使用材料費	201	201	-

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	食品安全保護計畫	建築及設備計畫
74	181	油脂	201	201	-
144	100	用品消耗	86	86	-
144	100	辦公（事務）用品	86	86	-
2,350	4,251	租金、償債、利息及相關手續費	3,503	3,503	-
-	10	地租及水租	10	10	-
-	10	場地租金	10	10	-
209	312	機器租金	288	288	-
209	312	機械及設備租金	288	288	-
2,140	3,929	交通及運輸設備租金	3,205	3,205	-
2,140	3,929	車租	3,205	3,205	-
2,356	800	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	-	-
2,229	-	購建固定資產	-	-	-
1,894	-	擴充改良房屋建築及設備	-	-	-
335	-	購置機械及設備	-	-	-
126	800	購置無形資產	-	-	-
126	800	購置電腦軟體	-	-	-
434	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	-
-	240	其他捐助、補助與獎助	240	240	-
434	5,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	-
434	5,000	獎勵費用	5,000	5,000	-
4,196	1,213	其他	648	648	-
4,196	1,213	其他支出	648	648	-
4,196	1,213	其他	648	648	-
34,579	39,540	合 計	39,955	39,955	-

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

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
134,104	資產	115,720	123,625	-7,905
134,104	流動資產	115,720	123,625	-7,905
102,226	現金	85,450	93,355	-7,905
30,270	應收款項	30,270	30,270	-
1,608	預付款項	-	-	-
134,104	資產總額	115,720	123,625	-7,905
240	負債	240	240	-
240	流動負債	240	240	-
240	應付款項	240	240	-
133,865	基金餘額	115,480	123,385	-7,905
133,865	基金餘額	115,480	123,385	-7,905
133,865	基金餘額	115,480	123,385	-7,905
134,104	負債及基金餘額合計	115,720	123,625	-7,905

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112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	1,525	-1,171	-		-			-194	160
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	162	-111	-		-			-18	33
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	3,153	-	-		631	9	電腦軟體攤銷 費用	-	2,522
權利	-	-	-		-			-	-
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	4,840	-1,282	-		631			-212	2,715