

中華民國 105 年度
(105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府衛生局主管

桃園市食品安全保護基金
附屬單位決算

(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 105 年度

一、總說明.....	第 1-2 頁
二、主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀決算表.....	第 3 頁
2. 現金流量決算表.....	第 4 頁
3. 平衡表.....	第 5-6 頁
三、附屬表	
4. 基金來源明細表.....	第 7 頁
5. 基金用途明細表.....	第 8-10 頁
6. 固定項目增減明細表.....	第 11 頁
7. 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12-13 頁
8. 員工人數彙計表.....	第 14 頁
9. 用人費用彙計表.....	第 16-17 頁
10. 主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 18 頁
11. 各項費用彙計表.....	第 19 頁
12. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 20 頁
13. 應收帳款明細表.....	第 21 頁
14. 應付薪工明細表.....	第 22 頁
15. 應付費用明細表.....	第 23 頁

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金
總 說 明
中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效

食品安全保護計畫：

係辦理補助檢舉獎金、辦理消費訴訟、人體健康風險評估、食品溯源管理、食品安全突發事件緊急應變等業務。本年度執行數計 2,325 萬 4,248 元，較預算數 3,760 萬 6,000 元，減少 38.16%。主要係稽查人力未達員額人數及獎勵費用因未達核發標準致執行數較預算數減少。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

1. 徵收及依法分配收入：

本年度決算數 3,063 萬 1,502 元，較預算數 1,000 萬元，增加 2,063 萬 1,502 元，約增加 206.32%，主係因罰鍰收入執行數較預算數增加所致。

2. 財產收入：

本年度決算數 7 萬 1,703 元，較預算數 5 萬元，增加 2 萬 1,703 元，約增加 43.41%，主係因基金餘額較預算數增加，致利息收入增加。

3. 政府撥入收入：

本年度決算數 3,957 萬元，同預算數 3,957 萬元，無增減。

(二) 基金用途

1. 食品安全保護計畫：

本年度決算數 2,325 萬 4,248 元，較預算數 3,760 萬 6,000 元，減少 1,435 萬 1,752 元，約減少 38.16%，主係因稽查人力僱用未達員額人數所致。

2. 建築及設備計畫：

本年度決算數 57 萬 1,600 元，較預算數 58 萬 5,000 元，減少 1 萬 3,400 元，約減少 2.29%。

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金
總 說 明
中華民國 105 年度

(三) 餘絀部分

本年度收入與支出相抵後，計獲賸餘 4,644 萬 7,357 元，較預算賸餘數 1,142 萬 9,000 元，增加 3,501 萬 8,357 元，約增加 306.40%，其原因詳上述基金來源及基金用途之說明。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入：3,787 萬 2,186 元。

(二) 無其他活動之淨現金流入(流出)

(三) 現金及約當現金淨增 3,787 萬 2,186 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額計 9,795 萬 7,137 元，係流動資產 9,795 萬 7,137 元，占資產總額 100.00%。

(二) 負債總額計 188 萬 625 元，係流動負債 188 萬 625 元，占負債及基金餘額 1.92%。

(三) 基金餘額計 9,607 萬 6,512 元，係基金 9,607 萬 6,512 元，占負債及基金餘額 98.08%。

五、固定項目概況

本年度增加數 57 萬 1,600 元，主要係機械及設備增加所致。

六、其他：

無

桃園市政府衛生局

桃園市食品安全保護基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	49,620,000	100.00	70,273,205	100.00	20,653,205	41.62	65,374,860	100.00
徵收及依法分配收入	10,000,000	20.15	30,631,502	43.59	20,631,502	206.32	15,351,411	23.48
違規罰款收入	10,000,000	20.15	30,631,502	43.59	20,631,502	206.32	15,351,411	23.48
財產收入	50,000	0.10	71,703	0.10	21,703	43.41	23,449	0.04
利息收入	50,000	0.10	71,703	0.10	21,703	43.41	23,449	0.04
政府撥入收入	39,570,000	79.75	39,570,000	56.31	-	-	50,000,000	76.48
公庫撥款收入	39,570,000	79.75	39,570,000	56.31	-	-	50,000,000	76.48
基金用途	38,191,000	76.97	23,825,848	33.90	-14,365,152	-37.61	15,745,705	24.09
食品安全保護計畫	37,606,000	75.79	23,254,248	33.09	-14,351,752	-38.16	15,311,375	23.42
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	37,606,000	75.79	23,254,248	33.09	-14,351,752	-38.16	15,311,375	23.42
建築及設備計畫	585,000	1.18	571,600	0.81	-13,400	-2.29	434,330	0.66
購建固定資產	535,000	1.08	532,600	0.76	-2,400	-0.45	345,330	0.53
其他	50,000	0.10	39,000	0.06	-11,000	-22.00	89,000	0.14
本期賸餘(短絀-)	11,429,000	23.03	46,447,357	66.10	35,018,357	306.40	49,629,155	75.91
期初基金餘額	12,762,000	25.72	49,629,155	70.62	36,867,155	288.88	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	24,191,000	48.75	96,076,512	136.72	71,885,512	297.16	49,629,155	75.91

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金
現金流量決算表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀－)	11,429,000	46,447,357	35,018,357	306.40
調整非現金項目	-	-8,575,171	-8,575,171	-
業務活動之淨現金流入(流出－)	11,429,000	37,872,186	26,443,186	231.37
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－)	11,429,000	37,872,186	26,443,186	231.37
期初現金及約當現金	12,762,000	52,259,642	39,497,642	309.49
期末現金及約當現金	24,191,000	90,131,828	65,940,828	272.58

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金

平 衡 表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	97,957,137	100.00	53,648,122	100.00	44,309,015	82.59
流動資產	97,957,137	100.00	53,648,122	100.00	44,309,015	82.59
現金	90,131,828	92.01	52,259,642	97.41	37,872,186	72.47
銀行存款	90,131,828	92.01	52,259,642	97.41	37,872,186	72.47
應收款項	7,825,309	7.99	1,388,480	2.59	6,436,829	463.59
應收帳款	7,825,309	7.99	1,388,480	2.59	6,436,829	463.59
合 計	97,957,137	100.00	53,648,122	100.00	44,309,015	82.59

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金

平 衡 表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	1,880,625	1.92	4,018,967	7.49	-2,138,342	-53.21
流動負債	1,880,625	1.92	4,018,967	7.49	-2,138,342	-53.21
應付款項	1,880,625	1.92	4,018,967	7.49	-2,138,342	-53.21
應付薪工	1,072,656	1.10	-	-	1,072,656	-
應付費用	807,969	0.82	4,018,967	7.49	-3,210,998	-79.90
基金餘額	96,076,512	98.08	49,629,155	92.51	46,447,357	93.59
基金餘額	96,076,512	98.08	49,629,155	92.51	46,447,357	93.59
基金餘額	96,076,512	98.08	49,629,155	92.51	46,447,357	93.59
累積餘額	96,076,512	98.08	49,629,155	92.51	46,447,357	93.59
合 計	97,957,137	100.00	53,648,122	100.00	44,309,015	82.59

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	10,000,000	30,631,502	20,631,502	206.32	罰鍰收入增加
違規罰款收入	10,000,000	30,631,502	20,631,502	206.32	
財產收入	50,000	71,703	21,703	43.41	基金餘額較預算數 增加致利息發生數 增加
利息收入	50,000	71,703	21,703	43.41	
政府撥入收入	39,570,000	39,570,000	-	0	
公庫撥款收入	39,570,000	39,570,000	-	0	
合 計	49,620,000	70,273,205	20,653,205	41.62	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
食品安全保護計畫	37,606,000	23,254,248	-14,351,752	-38.16	
用人費用	15,777,000	10,930,804	-4,846,196	-30.72	
聘僱及兼職人員薪資	15,120,000	10,426,421	-4,693,579	-31.04	原規劃逐步聘用食安稽查人力因辦公空間侷限及市代大樓整修未完成，105年徵聘至27人，其餘人員將陸續招募完成
約僱職員薪金	15,120,000	10,426,421	-4,693,579	-31.04	
獎金	657,000	504,383	-152,617	-23.23	104年稽查人力僅進用20人年終獎金相對減少
年終獎金	657,000	504,383	-152,617	-23.23	
服務費用	14,542,000	11,601,085	-2,940,915	-20.22	
水電費	210,000	174,169	-35,831	-17.06	配合節能減碳四省專案
工作場所電費	180,000	158,760	-21,240	-11.80	
工作場所水費	30,000	15,409	-14,591	-48.64	
郵電費	180,000	100,000	-80,000	-44.44	核實支付
郵費	100,000	100,000	-	0.00	
電話費	80,000	-	-80,000	-100.00	
旅運費	800,000	192,029	-607,971	-76.00	105年稽查人力僅進用27人致支用相對減少
國內旅費	800,000	192,029	-607,971	-76.00	
印刷裝訂與廣告費	320,000	97,244	-222,756	-69.61	配合節能減碳四省專案
印刷及裝訂費	150,000	1,394	-148,606	-99.07	
廣(公)告費	80,000	92,500	12,500	15.63	為強化民眾食安知能，增加播出時段所致
業務宣導費	90,000	3,350	-86,650	-96.28	核實支付
修理保養及保固費	130,000	-	-130,000	-100.00	設備為本年度始購入，故未動支經費
機械及設備修護費	80,000	-	-80,000	-100.00	
什項設備修護費	50,000	-	-50,000	-100.00	
專業服務費	12,902,000	11,037,643	-1,864,357	-14.45	依各項計畫實際採購金額核實支付
法律事務費	600,000	136,000	-464,000	-77.33	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	202,000	10,000	-192,000	-95.05	
委託檢驗(定)試驗認證費	500,000	414,303	-85,697	-17.14	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
電子計算機軟體服務費	10,000	10,000	-	0.00	
其他	11,590,000	10,467,340	-1,122,660	-9.69	
材料及用品費	487,000	113,820	-373,180	-76.63	
使用材料費	187,000	-	-187,000	-100.00	撙節經費未使用
油脂	187,000	-	-187,000	-100.00	
用品消耗	300,000	113,820	-186,180	-62.06	實際人員聘用未足額實際支用相對減少
辦公(事務)用品	250,000	33,370	-216,630	-86.65	
報章什誌	50,000	-	-50,000	-100.00	
化學藥劑與實驗用品	-	80,450	80,450	-	
租金、償債與利息	900,000	297,092	-602,908	-66.99	
交通及運輸設備租金	800,000	297,092	-502,908	-62.86	租用稽查車輛因統籌有效規劃致執行數較預算數少
車租	800,000	297,092	-502,908	-62.86	
什項設備租金	100,000	-	-100,000	-100.00	撙節經費未使用
什項設備租金	100,000	-	-100,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,400,000	118,000	-5,282,000	-97.81	
捐助、補助與獎助	600,000	-	-600,000	-100.00	無符合補助案件
其他	600,000	-	-600,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,800,000	118,000	-4,682,000	-97.54	因未達核發檢舉獎金標準
獎勵費用	4,800,000	118,000	-4,682,000	-97.54	
其他	500,000	193,447	-306,553	-61.31	
其他支出	500,000	193,447	-306,553	-61.31	撙節使用經費
其他	500,000	193,447	-306,553	-61.31	
建築及設備計畫	585,000	571,600	-13,400	-2.29	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	585,000	571,600	-13,400	-2.29	
購置固定資產	535,000	532,600	-2,400	-0.45	
購置機械及設備	375,000	370,565	-4,435	-1.18	
購置什項設備	160,000	162,035	2,035	1.27	
購置無形資產	50,000	39,000	-11,000	-22.00	配合硬體規劃及軟體需求由專業版轉為中小企業版價格下降

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
購置電腦軟體	50,000	39,000	-11,000	-22.00	
合 計	38,191,000	23,825,848	-14,365,152	-37.61	

中華民國 105 年度

[illegible]

桃園市政
桃園市食品安
固定資產建設改
中華民國 1

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
機械及設備	-	375,000	-
機械及設備			
什項設備	-	160,000	-
什項設備			
合 計	-	535,000	-

府衛生局

全保護基金

良擴充明細表

05年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比較增減數	本年度保留數
調 整 數	合 計			
-	375,000	370,565	-4,435	-
		370,565		-
-	160,000	162,035	2,035	-
		162,035		-
-	535,000	532,600	-2,400	-

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 105 年

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	40	27	-13	
約僱	40	27	-13	
合 計	40	27	-13	

本 頁 空 白

桃園市政
桃園市食品安
用 人 費 用
中華民國 1

項 目	預 算											數	
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	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	
食 品 安 全 保 護 計 畫	-	15,120,000	-	-	657,000	-	-	-	-	15,777,000	-	15,777,000	
約僱人員	-	15,120,000	-	-	657,000	-	-	-	-	15,777,000	-	15,777,000	
合 計	-	15,120,000	-	-	657,000	-	-	-	-	15,777,000	-	15,777,000	

備註：獎金係年終獎金依一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放予食品安全保護基金約僱人力共19人，預算金額為657,000元，決算金額為504,383元。

府衛生局

全保護基金

彙 計 表

05 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	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
-	10,426,421	-	-	504,383	-	-	-	-	10,930,804	-	10,930,804
-	10,426,421	-	-	504,383	-	-	-	-	10,930,804	-	10,930,804
-	10,426,421	-	-	504,383	-	-	-	-	10,930,804	-	10,930,804

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
食 品 安 全 保 護 計 畫	年	-	37,606,000	-	23,254,248	-	-	-14,351,752	-38.16	主要係1.稽查 人力未達額 人數、2.獎勵 費用因未達核 發檢舉獎金標 準致執行數較 預算數減少

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	15,777,000	10,930,804	-4,846,196	-30.72
聘僱及兼職人員薪資	15,120,000	10,426,421	-4,693,579	-31.04
獎金	657,000	504,383	-152,617	-23.23
服務費用	14,542,000	11,601,085	-2,940,915	-20.22
水電費	210,000	174,169	-35,831	-17.06
郵電費	180,000	100,000	-80,000	-44.44
旅運費	800,000	192,029	-607,971	-76.00
印刷裝訂與廣告費	320,000	97,244	-222,756	-69.61
修理保養及保固費	130,000	-	-130,000	-100.00
專業服務費	12,902,000	11,037,643	-1,864,357	-14.45
材料及用品費	487,000	113,820	-373,180	-76.63
使用材料費	187,000	-	-187,000	-100.00
用品消耗	300,000	113,820	-186,180	-62.06
租金、償債與利息	900,000	297,092	-602,908	-66.99
交通及運輸設備租金	800,000	297,092	-502,908	-62.86
什項設備租金	100,000	-	-100,000	-100.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	585,000	571,600	-13,400	-2.29
購置固定資產	535,000	532,600	-2,400	-0.45
購置無形資產	50,000	39,000	-11,000	-22.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,400,000	118,000	-5,282,000	-97.81
捐助、補助與獎助	600,000	-	-600,000	-100.00
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,800,000	118,000	-4,682,000	-97.54
其他	500,000	193,447	-306,553	-61.31
其他支出	500,000	193,447	-306,553	-61.31
合 計	38,191,000	23,825,848	-14,365,152	-37.61

桃園市政府衛生局

桃園市食品安全保護基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	170,000	95,850	-74,150	-43.62	為強化民眾食 安知能，增加 播出時段所致
國外旅費	-	-	-		
廣(公)告費	80,000	92,500	12,500	15.63	
業務宣導費	90,000	3,350	-86,650	-96.28	
統計所需項目	252,000	49,000	-203,000	-80.56	
義工服務費	-	-	-		
計時與計件人員酬金	-	-	-		
講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	202,000	10,000	-192,000	-95.05	
購置電腦軟體	50,000	39,000	-11,000	-22.00	
捐助私校及團體	-	-	-		
補(協)助政府機關(構)	-	-	-		
合 計	422,000	144,850	-277,150	-65.68	

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金
應收帳款明細表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

名 稱	發 生 日 期			摘 要	金 額	備 註
	年	月	日			
應收帳款	105	12	30	105/11/21-11/30違反食品安全衛生管理法罰鍰收入	1,004,375	
	105	12	30	105/12/21-12/31違反食品安全衛生管理法罰鍰收入	908,778	
	105	12	30	105年度應收未收罰鍰款	5,446,470	
	105	12	30	105/12/11-12/20違反食品安全衛生管理法罰鍰收入	465,686	
總 計					7,825,309	

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金
應付薪工明細表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

名 稱	發 生 日 期			摘 要	金 額	備 註
	年	月	日			
應付薪工	105	12	30	食安基金約僱人員105/12薪資(林伯勳)	15,072	
	105	12	30	食安基金約僱人員105/11-12公付勞健保費	194,976	
	105	12	30	食安基金約僱人員105/12薪資	862,608	
總 計					1,072,656	

桃園市政府衛生局
桃園市食品安全保護基金
應付費用明細表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

名 稱	發 生 日 期			摘 要	金 額	備 註
	年	月	日			
應付費用	104	10	12	104年9月違反食品衛生管理法罰鍰提撥數(5%)	33,425	
	104	10	22	104年1-9月違反食品安全衛生管理法罰鍰提撥數(9,015,000元x5%)	450,750	
	104	10	22	104年9月違反食品安全衛生管理法罰鍰提撥數(5%)	21,990	
	104	11	23	罰鍰繳庫104年度10/21-10/30(5%提撥數)	23,675	
	104	11	23	罰鍰繳庫104年度10/11-20/10(5%提撥數)	25,600	
	104	11	23	罰鍰繳庫104年度范秉祥違反食品安全衛生管理法(5%提撥數)	2,000	
	104	11	23	罰鍰繳庫104年度10/1-10/10(5%提撥數)	18,350	
	104	12	14	104/11/01-11/10違反食品安全衛生管理法罰鍰收入5%提撥數	16,150	
	104	12	14	104/11/11-11/20違反食品安全衛生管理法罰鍰收入5%提撥數	83,180	
	104	12	15	104/11/21-11/30違反食品安全衛生管理法罰鍰收入5%提撥數	16,625	
	104	12	24	104/12/01-12/10違反食品安全衛生管理法罰鍰收入5%提撥數	24,550	
	104	12	28	104/12/11-12/20違反食品安全衛生管理法罰鍰收入提撥數(5%)	22,250	
	104	12	31	104/12/21-12/31違反食品安全衛生管理法罰鍰收入5%提撥數	69,424	
	總 計				807,969	