

特別收入 14

中華民國 106 年度
(106 年 1 月 1 日至 106 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 106 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 6-7 頁
三、附屬表	
4. 基金來源明細表.....	第 9 頁
5. 基金用途明細表.....	第 10-11 頁
6. 固定項目增減明細表.....	第 12 頁
7. 員工人數彙計表.....	第 13 頁
8. 用人費用彙計表.....	第 14-17 頁
9. 主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 18-19 頁
10. 各項費用彙計表.....	第 20 頁
11. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁

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106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	28,207,000.00	100.00	57,079,092.00	100.00	28,872,092.00	102.36	71,199,179.00	100.00
徵收及依法分配收入	15,000,000.00	53.18	43,842,908.00	76.81	28,842,908.00	192.29	31,557,476.00	44.32
違規罰款收入	15,000,000.00	53.18	43,842,908.00	76.81	28,842,908.00	192.29	31,557,476.00	44.32
財產收入	50,000.00	0.18	79,184.00	0.14	29,184.00	58.37	71,703.00	0.10
利息收入	50,000.00	0.18	79,184.00	0.14	29,184.00	58.37	71,703.00	0.10
政府撥入收入	13,157,000.00	46.64	13,157,000.00	23.05			39,570,000.00	55.58
公庫撥款收入	13,157,000.00	46.64	13,157,000.00	23.05			39,570,000.00	55.58
基金用途	25,734,000.00	91.23	26,052,223.00	45.64	318,223.00	1.24	23,825,848.00	33.46
食品安全保護計畫	25,734,000.00	91.23	26,052,223.00	45.64	318,223.00	1.24	23,254,248.00	32.66
其他	25,734,000.00	91.23	26,052,223.00	45.64	318,223.00	1.24	23,254,248.00	32.66
建築及設備計畫							571,600.00	0.80
購建固定資產							532,600.00	0.75
其他							39,000.00	0.05
本期賸餘(短絀-)	2,473,000.00	8.77	31,026,869.00	54.36	28,553,869.00	1,154.62	47,373,331.00	66.54
期初基金餘額	61,058,000.00	216.46	97,002,486.00	169.94	35,944,486.00	58.87	49,629,155.00	69.70
解繳公庫								
期末基金餘額	63,531,000.00	225.23	128,029,355.00	224.30	64,498,355.00	101.52	97,002,486.00	136.24

桃園市食品安全保護基金

現金流量決算表

中華民國106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－)	2,473,000.00	31,026,869.00	28,553,869.00	1,154.62
調整非現金項目		-14,598,958.00	-14,598,958.00	
業務活動之淨現金流入(流出－)	2,473,000.00	16,427,911.00	13,954,911.00	564.29
其他活動之現金流量				
現金及約當現金之淨增(淨減－)	2,473,000.00	16,427,911.00	13,954,911.00	564.29
期初現金及約當現金	63,689,000.00	90,131,828.00	26,442,828.00	41.52
期末現金及約當現金	66,162,000.00	106,559,739.00	40,397,739.00	61.06

本 頁 空 白

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	129,053,811.00	100.00	98,883,111.00	100.00	30,170,700.00	30.51
流動資產	129,053,811.00	100.00	98,883,111.00	100.00	30,170,700.00	30.51
現金	106,559,739.00	82.57	90,131,828.00	91.15	16,427,911.00	18.23
銀行存款	106,559,739.00	82.57	90,131,828.00	91.15	16,427,911.00	18.23
臺灣銀行-桃園分行(食品安全保護基金)	106,559,739.00	82.57	90,131,828.00	91.15	16,427,911.00	18.23
應收款項	22,494,072.00	17.43	8,751,283.00	8.85	13,742,789.00	157.04
應收帳款	22,494,072.00	17.43	8,751,283.00	8.85	13,742,789.00	157.04
合 計	129,053,811.00	100.00	98,883,111.00	100.00	30,170,700.00	30.51

全保護基金

—表

106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	1,024,456.00	0.79	1,880,625.00	1.90	-856,169.00	45.53
流動負債	1,024,456.00	0.79	1,880,625.00	1.90	-856,169.00	45.53
應付款項	1,024,456.00	0.79	1,880,625.00	1.90	-856,169.00	45.53
應付薪工		-	1,072,656.00	1.08	-1,072,656.00	100.00
應付費用	1,024,456.00	0.79	807,969.00	0.82	216,487.00	26.79
基金餘額	128,029,355.00	99.21	97,002,486.00	98.10	31,026,869.00	31.99
基金餘額	128,029,355.00	99.21	97,002,486.00	98.10	31,026,869.00	31.99
基金餘額	128,029,355.00	99.21	97,002,486.00	98.10	31,026,869.00	31.99
累積餘額	97,002,486.00	75.16	49,629,155.00	50.19	47,373,331.00	95.45
本期賸餘	31,026,869.00	24.04	47,373,331.00	47.91	-16,346,462.00	34.51
合 計	129,053,811.00	100.00	98,883,111.00	100.00	30,170,700.00	30.51

本 頁 空 白

桃園市食品安全保護基金

基金來源明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	28,207,000.00	57,079,092.00	28,872,092.00	102.36	
徵收及依法分配收入	15,000,000.00	43,842,908.00	28,842,908.00	192.29	
違規罰款收入	15,000,000.00	43,842,908.00	28,842,908.00	192.29	罰鍰收入增加
財產收入	50,000.00	79,184.00	29,184.00	58.37	
利息收入	50,000.00	79,184.00	29,184.00	58.37	基金餘額較預算數增加致利息發生數增加
政府撥入收入	13,157,000.00	13,157,000.00			
公庫撥款收入	13,157,000.00	13,157,000.00			

桃園市食品安全保護基金

基金用途明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	25,734,000.00	26,052,223.00	318,223.00	1.24	
食品安全保護計畫	25,734,000.00	26,052,223.00	318,223.00	1.24	
食品安全保護工作	25,734,000.00	26,052,223.00	318,223.00	1.24	
用人費用	17,220,000.00	17,412,651.00	192,651.00	1.12	
聘僱及兼職人員薪資	15,750,000.00	16,280,968.00	530,968.00	3.37	
約僱職員薪金	15,750,000.00	16,280,968.00	530,968.00	3.37	
獎金	1,470,000.00	1,131,683.00	-338,317.00	23.01	105年稽查人力未聘滿40人
年終獎金	1,470,000.00	1,131,683.00	-338,317.00	23.01	年終獎金相對減少
服務費用	5,710,000.00	3,877,519.00	-1,832,481.00	32.09	
水電費	210,000.00	173,368.00	-36,632.00	17.44	配合節能減碳四省專案
工作場所電費	180,000.00	169,930.00	-10,070.00	5.59	
工作場所水費	30,000.00	3,438.00	-26,562.00	88.54	
郵電費		50,204.00	50,204.00		辦理食安管理寄送文件郵資
郵費		30,000.00	30,000.00		及電話所需費用
電話費		20,204.00	20,204.00		
旅運費	800,000.00	500,084.00	-299,916.00	37.49	106年稽查人力分階段晉用
國內旅費	800,000.00	500,084.00	-299,916.00	37.49	，核實支用
印刷裝訂與廣告費	100,000.00	715,692.00	615,692.00	615.69	加強食品安全風險溝通新增
印刷及裝訂費	100,000.00	98,774.00	-1,226.00	1.23	廣告及宣導所需費用
廣(公)告費		299,775.00	299,775.00		加強食品安全風險溝通新增
業務宣導費		317,143.00	317,143.00		廣告宣導品費用
修理保養及保固費	50,000.00	26,512.00	-23,488.00	46.98	加強食品安全風險溝通新增
機械及設備修護費	50,000.00	26,512.00	-23,488.00	46.98	宣導活動所需費用
一般服務費	40,000.00	10,700.00	-29,300.00	73.25	部份設備尚完好，依需求核
體育活動費	40,000.00	10,700.00	-29,300.00	73.25	實支用
專業服務費	4,510,000.00	2,400,959.00	-2,109,041.00	46.76	依實際需求核實支用
法律事務費	600,000.00	209,000.00	-391,000.00	65.17	法律訴訟案件尚未完成訴訟
講課鐘點、稿費、出	64,000.00	56,000.00	-8,000.00	12.50	程序及辦理餐飲業者(含學校
席審查及查詢費	400,000.00	329,700.00	-70,300.00	17.58	周邊)衛生及健康飲食輔導計
委託檢驗(定)試驗認					畫，核實支用
證費					

桃園市食品安全保護基金

基金用途明細表

中華民國106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	1,000,000.00	980,500.00	-19,500.00	1.95	
其他	2,446,000.00	825,759.00	-1,620,241.00	66.24	
材料及用品費	404,000.00	579,880.00	175,880.00	43.53	
使用材料費	304,000.00	480,201.00	176,201.00	57.96	係7台稽查租賃車之油脂費，依稽查業務需求核實支用
油脂	304,000.00	480,201.00	176,201.00	57.96	
用品消耗	100,000.00	99,679.00	-321.00	0.32	
辦公(事務)用品	100,000.00	99,679.00	-321.00	0.32	
租金、償債與利息	1,400,000.00	1,466,468.00	66,468.00	4.75	
機器租金		401,792.00	401,792.00		係3台影印機之租賃費用，依辦公業務需求核實支用
機械及設備租金		401,792.00	401,792.00		
交通及運輸設備租金	1,400,000.00	1,064,676.00	-335,324.00	23.95	係7台稽查車輛之租賃費用，依稽查業務需求核實支用
車租	1,400,000.00	1,064,676.00	-335,324.00	23.95	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	900,000.00	2,093,332.00	1,193,332.00	132.59	
捐助、補助與獎助	400,000.00	2,032,332.00	1,632,332.00	408.08	新增辦理106年微型食品產業衛生安全提升補助計畫
其他	400,000.00	2,032,332.00	1,632,332.00	408.08	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟獎勵費用	500,000.00	61,000.00	-439,000.00	87.80	因未達核發檢舉獎金標準
	500,000.00	61,000.00	-439,000.00	87.80	
其他	100,000.00	622,373.00	522,373.00	522.37	
其他支出	100,000.00	622,373.00	522,373.00	522.37	配合因撤銷處分，退還以前年度已繳罰鍰款及因業務需要新增辦理食安競賽活動頒獎所需之費用
其他	100,000.00	622,373.00	522,373.00	522.37	

固定項目增減情形表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市食品安全保護基金

員工人數彙計表

中華民國106年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	40	36	-4	
約僱人員	40	36	-4	
總 計	40	36	-4	

桃園市食品安
用 人 費 用

中華民國

科 目 名 稱	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
食品安全保護計畫		15,750,000.00			1,470,000.00
聘僱人員		15,750,000.00			1,470,000.00
合 計		15,750,000.00			1,470,000.00

全保護基金
彙計表

106年度

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市食品安
用 人 費 用

中華民國

科 目 名 稱	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
食品安全保護計畫		16,280,968.00			1,131,683.00
聘僱人員		16,280,968.00			1,131,683.00
合 計		16,280,968.00			1,131,683.00

註：獎金係年終獎金依一百零五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27人，

彙計表

106年度

單位：新臺幣元

[illegible]

預算金額為1,470,000元，決算金額為1,131,683元。

桃園市食品安
主要業務計畫

中華民國

[illegible]

全保護基金 執行績效摘要表

106年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 増 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		318,223.00	1.24	

桃園市食品安全保護基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國106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	17,220,000.00	17,412,651.00	192,651.00	1.12
聘僱及兼職人員薪資	15,750,000.00	16,280,968.00	530,968.00	3.37
獎金	1,470,000.00	1,131,683.00	-338,317.00	23.01
服務費用	5,710,000.00	3,877,519.00	-1,832,481.00	32.09
水電費	210,000.00	173,368.00	-36,632.00	17.44
郵電費		50,204.00	50,204.00	
旅運費	800,000.00	500,084.00	-299,916.00	37.49
印刷裝訂與廣告費	100,000.00	715,692.00	615,692.00	615.69
修理保養及保固費	50,000.00	26,512.00	-23,488.00	46.98
一般服務費	40,000.00	10,700.00	-29,300.00	73.25
專業服務費	4,510,000.00	2,400,959.00	-2,109,041.00	46.76
材料及用品費	404,000.00	579,880.00	175,880.00	43.53
使用材料費	304,000.00	480,201.00	176,201.00	57.96
用品消耗	100,000.00	99,679.00	-321.00	0.32
租金、償債與利息	1,400,000.00	1,466,468.00	66,468.00	4.75
機器租金		401,792.00	401,792.00	
交通及運輸設備租金	1,400,000.00	1,064,676.00	-335,324.00	23.95
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	900,000.00	2,093,332.00	1,193,332.00	132.59
捐助、補助與獎助	400,000.00	2,032,332.00	1,632,332.00	408.08
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000.00	61,000.00	-439,000.00	87.80
其他	100,000.00	622,373.00	522,373.00	522.37
其他支出	100,000.00	622,373.00	522,373.00	522.37
合 計	25,734,000.00	26,052,223.00	318,223.00	1.24

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106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					
廣(公)告費		299,775.00	299,775.00		加強食品安全 風險溝通新增 廣告宣導品費 用
業務宣導費		317,143.00	317,143.00		加強食品安全 風險溝通新增 宣導活動所需 費用
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及 查詢費	64,000.00	56,000.00	-8,000.00	12.50	

主辦會計人員：張尚勤

基金主持人：王文彥