

中 華 民 國 113 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 113 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 113 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。

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 113 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

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	170	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	39,031	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

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 113 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途

(一)本年度基金來源2,917萬元，較上年度預算數3,205萬元，減少288萬元，約8.99%，主要係來自政府補助之收入減少所致。

(二)本年度基金用途3,903萬1,000元，較上年度預算數3,995萬5,000元，減少92萬4,000元，約2.31%，主要係租賃食品稽查專用公務車輛租金分攤所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短986萬1,000元，較上年度預算差短數790萬5,000元，增加195萬6,000元，約24.74%，將移用以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

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 113 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)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 3. 整 體 計 畫 執 行 情 形	1. 辦理食品安全約僱人員之聘用率， 年平均達 95%。 2. 食品標示及抽驗查驗量為 68,034 件，較 110 年 54,372 件，增加 25.1 %。 3. 整體年度計畫預算執行率為 74.58 %。
建 築 及 設 備 計 畫	1. 辦理「桃食 安 心 資 訊 平 台」系統 建置 2. 辦理「桃食 安 心 資 訊 平 台」建置 擴充計畫 3. 整 體 計 畫 執 行 情 形	1. 完成本市「桃食安心資訊平台」建置 業務，超支併決算 268 萬，已完成付 款。 2. 完成本市「桃食安心資訊平台建置 後續擴充計畫」，計畫分二期付款， 已完成驗收並付款，執行率 99%。 3. 整體年度計畫預算執行率為 434.38%。

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 113 年度

二、上年度已過期間(112 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 員 之 聘 用	1. 辦理食品安全約僱人員之聘用率，1-6 月平均達 78%。
	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 21,900 件。

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 8,303 萬 8,000 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113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（ - ）
29,263	基金來源	29,170	32,050	-2,880
15,089	徵收及依法分配收入	15,000	15,000	-
15,089	違規罰款收入	15,000	15,000	-
166	財產收入	170	50	120
166	利息收入	170	50	120
14,000	政府撥入收入	14,000	17,000	-3,000
14,000	公庫撥款收入	14,000	17,000	-3,000
8	其他收入	-	-	
8	雜項收入	-	-	
32,369	基金用途	39,031	39,955	-924
28,894	食品安全保護計畫	39,031	39,955	-924
3,475	建築及設備計畫	-	-	
-3,106	本期賸餘(短絀)	-9,861	-7,905	-1,956
133,865	期初基金餘額	122,853	130,758	-7,905
-	解繳公庫	-	-	
130,758	期末基金餘額	112,992	122,853	-9,861

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113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）	-9,861	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-9,861	
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）	-9,861	
期初現金及約當現金	92,899	
期末現金及約當現金	83,038	

預算明細表

基金來源明細表

單位：新臺幣千元

14-9

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113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
28,894	食品安全保護計畫	39,031	39,955	
28,894	食品安全保護工作	39,031	39,955	
23,240	用人費用	25,855	25,741	
21,244	聘僱及兼職人員薪資	22,872	22,770	
-	聘用人員薪金	4,968	-	協助辦理食品相關推展業務聘用人員薪資。(4人*12個月*50,500元)(4人*12個月*53,000元)
21,244	約僱職員薪金	17,904	22,770	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)(15人*12個月*46,500元)(7人*12個月*48,500元)
85	加(夜)班費	124	124	
85	未休假加班費	124	124	協助辦理食品相關推展業務約聘僱人員未休畢慰勞假加班費12萬4,000元。
1,910	獎金	2,859	2,847	
1,910	年終獎金	2,859	2,847	協助辦理食品相關推展業務約聘僱人員年終獎金。(4人*1.5個月*50,500元)(4人*1.5個月*53,000元)(10人*1.5個月*45,500元)(15人*1.5個月*46,500元)(7人*1.5個月*48,500元)
3,047	服務費用	4,698	4,536	
14	水電費	20	20	
14	工作場所電費	15	15	辦公場所電費。
-	工作場所水費	5	5	辦公場所水費。
301	郵電費	330	330	
153	郵費	200	250	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。
149	電話費	130	80	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。
458	旅運費	800	800	
458	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)
759	印刷裝訂與廣告費	880	800	
177	印刷及裝訂費	280	200	辦理食品教育訓練講義印刷裝訂、文具耗材等。(40場*7,000元/場=280,000元)
287	廣告費	300	300	辦理食品安全業務所需廣告(電台、網路託播等)宣傳費用。
295	業務宣導費	300	300	辦理食品安全所需業務宣導活動等所

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113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
				需相關費用(宣導單張、食品業者自主管理宣導手冊、宣導品等)。
20	修理保養及保固費	30	40	
20	機械及設備修護費	30	40	資訊設備、機械、溫度計、總極性計等校正、修理維護費。
40	一般服務費	80	40	
40	體育活動費	80	40	約聘僱人員40名體育活動費用。
1,455	專業服務費	2,558	2,506	
160	法律事務費	160	160	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)
949	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	520	627	1.辦理本市食品安全提升聘請專家協助查核出席費。(50家次*2,500元=125,000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。(36場次*4小時*2,000元=288,000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)
346	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	1,478	1,319	辦理桃食安心資訊平台軟體維護及功能增修。
188	材料及用品費	307	287	
81	使用材料費	207	201	
81	油脂	207	201	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*31元/公升=206,832元，千元進整168元)
108	用品消耗	100	86	
108	辦公(事務)用品	100	86	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。
912	租金、償債、利息及相關手續費	2,121	3,503	
-	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)
127	機器租金	288	288	
127	機械及設備租金	288	288	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)

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113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
785	交通及運輸設備租金	1,823	3,205	辦理租賃食品稽查專用公務車輛租金。 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。） 舉發食品安全違規案件檢舉獎金及吹哨獎金之發放。 1.辦理食品業務所需一般性支出。（41,000元） 2.提撥本市111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）。（111年罰鍰實收決算數15,360,170元*5%=768,009元，千元進整991元）（769,000元）
785	車租	1,823	3,205	
337	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,240	5,240	
-	捐助、補助與獎助	240	240	
-	其他捐助、補助與獎助	240	240	
337	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	
307	獎勵費用	5,000	5,000	
30	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	-	-	
1,170	其他	810	648	
1,170	其他支出	810	648	
1,170	其他	810	648	
3,475	建築及設備計畫	-	-	
3,475	一般建築及設備	-	-	
3,475	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	-	
3,475	購置無形資產	-	-	
3,475	購置電腦軟體	-	-	
32,369	總計	39,031	39,955	

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113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		-	-	39,031	
食品安全保護工作		-	-	39,031	
合 計		-	-	39,031	

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113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	-	-	39,031	
上年度預算數					
食品安全保護計畫	年	-	-	39,955	
前年度決算數					
食品安全保護計畫	年	-	-	28,894	
110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	

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	加(夜)班 費	津貼	獎 金			
					年 獎	終 金	考 獎	績 金
食品安全保護計畫	-	22,872	124	-		2,859		-
聘僱人員	-	22,872	124	-		2,859		-
合 計	-	22,872	124	-		2,859		-

府衛生局
全保護基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	-	25,855	-	25,855
-	-	-	-	-	-	-	-	25,855	-	25,855
-	-	-	-	-	-	-	-	25,855	-	25,855

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113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
23,240	25,741	用人費用	25,855	25,855	-
21,244	22,770	聘僱及兼職人員薪資	22,872	22,872	-
-	-	聘用人員薪金	4,968	4,968	-
21,244	22,770	約僱職員薪金	17,904	17,904	-
85	124	加(夜)班費	124	124	-
85	124	未休假加班費	124	124	-
1,910	2,847	獎金	2,859	2,859	-
1,910	2,847	年終獎金	2,859	2,859	-
3,047	4,536	服務費用	4,698	4,698	-
14	20	水電費	20	20	-
14	15	工作場所電費	15	15	-
-	5	工作場所水費	5	5	-
301	330	郵電費	330	330	-
153	250	郵費	200	200	-
149	80	電話費	130	130	-
458	800	旅運費	800	800	-
458	800	國內旅費	800	800	-
759	800	印刷裝訂與廣告費	880	880	-
177	200	印刷及裝訂費	280	280	-
287	300	廣告費	300	300	-
295	300	業務宣導費	300	300	-
20	40	修理保養及保固費	30	30	-
20	40	機械及設備修護費	30	30	-
40	40	一般服務費	80	80	-
40	40	體育活動費	80	80	-
1,455	2,506	專業服務費	2,558	2,558	-
160	160	法律事務費	160	160	-
949	627	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	520	520	-

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113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
346	400	委託檢驗（定）試驗認證費	400	400	-
-	1,319	電腦軟體服務費	1,478	1,478	-
188	287	材料及用品費	307	307	-
81	201	使用材料費	207	207	-
81	201	油脂	207	207	-
108	86	用品消耗	100	100	-
108	86	辦公（事務）用品	100	100	-
912	3,503	租金、償債、利息及相關手續費	2,121	2,121	-
-	10	地租及水租	10	10	-
-	10	場地租金	10	10	-
127	288	機器租金	288	288	-
127	288	機械及設備租金	288	288	-
785	3,205	交通及運輸設備租金	1,823	1,823	-
785	3,205	車租	1,823	1,823	-
3,475	-	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	-	-
3,475	-	購置無形資產	-	-	-
3,475	-	購置電腦軟體	-	-	-
337	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	-
337	5,000	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	5,000	-
307	5,000	獎勵費用	5,000	5,000	-
30	-	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	-	-	-
1,170	648	其他	810	810	-
1,170	648	其他支出	810	810	-

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113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
1,170	648	其他	810	810	-
32,369	39,955	合 計	39,031	39,031	-

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
130,803	資產	113,037	122,898	-9,861
130,803	流動資產	113,037	122,898	-9,861
98,565	現金	83,038	92,899	-9,861
29,999	應收款項	29,999	29,999	-
2,239	預付款項	-	-	-
130,803	資產總額	113,037	122,898	-9,861
44	負債	45	45	-
44	流動負債	45	45	-
44	應付款項	45	45	-
130,758	基金餘額	112,992	122,853	-9,861
130,758	基金餘額	112,992	122,853	-9,861
130,758	基金餘額	112,992	122,853	-9,861
130,803	負債及基金餘額合計	113,037	122,898	-9,861

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113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	-1,365	-		-			-114	46
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	162	-129	-		-			-18	15
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	2,366	-	-		748	9	電腦軟體攤銷 費用	-	1,618
權利	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	4,053	-1,494	-		748			-132	1,679