簽 呈

(供內部參閱不行文)

中華民國 103 年 02 月 14 日(星期五)

主旨：呈第 12 屆 103 年第 1 季第 01 次理監事聯席會議會議紀錄，請鑒核！

說明：

壹、會議已於 103.02.14.(星期五)下午 2 點，假本部 2 樓會議室召開完畢。

貳、本次會議應到 12 員，實到 9 員(除因故事先請假未到外)，實到人數過半依規定會議得以進行，簽到簿如附呈一。

參、會議資料如后：詳如附呈一

肆、會議資料記錄內容如下：詳如附件一

伍、決議事項如會議記錄，摘要如下：(請參閱會議記錄)

(一)【提案 1】：第 12 屆第 2 次會員大會籌備事宜？

討論與決議：

一、大會司儀請莊金山理事擔任。

二、紅布條請重複使用節省公帑支出。

三、會議當日市長到達會場時間，與市府秘書室聯繫掌握。

四、各同業公會贊助壹仟元，均以賀儀入帳，開立感謝狀。

(二)102.01.02. 召開婉昇(琬笙)負責人及財務交接，經理監事決議案辦理？

討論與決議：

一、請總幹事依會議決議通過會務工作人員施行細則，再細部調整，修訂勞動定期契約後 103 年 3 月 1 日施行。

二、勞動定期契約：依據本會章程-第四章-組織及職權：第 25 條-理事、監事之任期，簽訂勞動定期契約：

(一)總幹事、會計、棺車負責人：3 年一聘(免)。

(二)琬笙工作室人員：1 年一聘(免)。

三、總幹事：勞動定期契約依現狀訂定。

四、會計：勞動定期契約享有公會公費勞健保及退休金提撥，但僅限至本屆理監事任期 105.02.28. 止。

五、自 105.03.01. 第 13 屆理監事任期起，總幹事、會計、棺車負責人等，改投保禮儀職業工會，以 2,000 元/每月為上限(逾出者可自費補齊差額)。

六、農曆年春節開工紅包 1,500 元，由會計於除夕當日交由理事長，分別於大年初一(琬笙及棺車)及開工日(總幹事及會計)發放。

- 七、此次勞動定期契約總幹事及會計兩人，週六、日輪休，保持一人上班(採單週週六、雙週週日方式輪休)；請假需經由總幹事、常務監事審核後，理事長核准。
- 八、婉昇帳目於103.07.31.前交接完畢，屆時理監事應排除萬難，有義務出席見證交接。
- 九、公會文件逾5年者，可依規定造冊逐級核定監燬，琬笙(婉昇)保存年限為前一屆理監事會，亦保存該屆及前屆。
- 十、臺南市商會每年免費招待總幹事及會計，國內旅遊可請假前往參與。
- 十一、年終獎金算法：以到職日至年終止之月份(不足1個月以1個月計)，以上以X表示，年終獎金計算公式： $X/12$ 個月= Y X月薪資；責成總幹事考核所屬，優劣分明年終提報，作為評定依據，優劣者並非僅限定1個月。

(三)【提案3】：琬笙工作室-實際至館內拜(送)飯人員補貼建議案？

討論與決議：

- 一、點香、清靈桌：原自費購置執勤所需器具如下-瓦斯噴槍、瓦斯填充罐、強光頭燈、香燭、毛刷等；自行採購後，由琬笙經費支出實報實銷。
- 二、送、補飯：機車維修500元、油資500元共計補貼1,000元，由每月1,000元調整至1,500元；自103年元月份起。

(四)【提案4】：102年度公會經費歲入歲出決算、103年度經費歲入歲出收預算及年度工作計劃、琬笙及維修金102年度經費歲決算案？(含102年第四季公會、維修金及琬笙財報)

討論與決議：

- 一、總幹事未經手財務，爾後每季理監事聯席會議財務報告，請會計報告。
- 二、琬笙財務報表，應單獨分列，不可與會其他(如維修金、公會)混合裝訂。
- 三、琬笙財務報表不可出現公會職稱、職務等字樣。

陸、主席裁示：

一、會員通訊錄製作過程：

- (一)依據102.10.14.第4季第一次理監事聯席會議決議案辦理。
- (二)決議內容600本 $\times$ 62元=37,200元。(估價單如附呈一)
- (三)經102.11.04.第4季第二次理監事聯席會議後交付廠

- 商，11/29 完成校稿支付頭款 7,200 元後付印。
- (四)12 月 10 日因有龍建設贊助印製，12/19 重新改版，增加費用 3,800 元：(估價單如附呈二)
1. 改版封套，燙印+封底及燙金：所需費用 1,800 元。
 2. 加印內頁 100P 貼紙 1 頁：所需費用 2,000 元。
- (五)103.01.02. 經理監事決議：為避免日後爭議，封面燙印僅有公會字樣，內頁保留有龍建設，協調有龍建設放棄贊助，即協調廠商及回報：
1. 內頁已貼製完成約 100 本，通知未張貼本數約 500 本暫停，處置建議：500 本(不含有龍建設)以發放會員，餘 100 本控存。
 2. 印有有龍建設贊助字樣，封套燙印+封底及燙金作廢，重新製版及製作塑膠封套費用 9,000 元。(已簽呈奉核估)
- (六)自 102.10/14 起至 103.01/02 止，製作會會員通訊錄過程，所需費用：50,000 元。(增加 12,800 元)

討論與決議：

- 一、爾後印製會員通訊錄，非經理監事聯席會議決議通過，嚴禁有廠商字樣。
 - 二、此次印製費用：額外增加 12,800 元，由常務理事施守益處支出，請會計於公會帳目中更正，免生不必要爭議。
 - 三、公會年度帳目-溢收款說明欄(達禮註銷退入會費)，為免日後有所爭議，請修正為：商號更名先退再入(達禮更名為頡安)。
 - 四、公會向婉昇暫借 60,000 元款項，請回墊婉昇，修訂 102 年度公會經費歲入歲出決算表呈核無誤後，送交總幹事於大會中報告。
- 二、摸彩贊助廠商及理監事贊助款項，於 02/20 收齊。

會 辦

常務監事：

理 監 事：

公會會計：

批 示

承辦人：總幹事 傅仲南

第 12 屆 103 年第 1 季第 01 次理監事聯席會議會議紀錄

- 壹、日期：中華民國 103 年 02 月 14 日(星期五)下午 2 點
- 貳、地點：2 樓會議室
- 參、主席：常務理事 李柏奇代理
- 肆、記錄：傅仲南
- 伍、與會人員：(如附呈一～簽到簿)
- 陸、主席致詞：(略)。
- 柒、宣讀上次會議決議案執行情形-如附呈二～會議資料
- 捌、討論與決議：

【提案 1】：第 12 屆第 2 次會員大會籌備事宜？

【說明】：

- 一、召開日期時間：103 年 2 月 26 日(星期三)。
- 二、餐會地點：丸三餐廳、餐會訂桌責請張然鑫監事負責。
- 三、貴賓紀念品與摸彩品採購-責請莊金山理事負責。
- 四、為精算桌數與節省開銷，避免不必要浪費，參與人員採報名制參與。(一桌為 5 家本會會員，採自行組桌報名)
- 五、會員大會籌備情形：

(一)完成事項

1. 邀請卡：300 份×25 元=7,500 元。

2. 大會手冊廣告捐助收入：

(1)102 年(去年)實收 230,000 元。

(2)103 年(今年)實收 242,500 元。

(3)比較：今年未續登廠商芳德木製品有限公司、華聲音樂顧問公司、加麗寶生命科技等 3 家；今年新增廠商計有-和荃汽車修護廠、平達旅行社、兩岸幸福保險經紀人、安清聯合人力派遣公司、桃花紅餐廳等 4 家

3. 手提袋(裝資料)20.2 元×300 個=6,060 元。

4. 紅布條 900 元。

5. 大會手冊製作印製 300 本(290 元/本)。

(二)尚待完成事項：

1. 邀請卡寄發。(市政府已親自送達)

2. 統計參與人數，並告知負責餐會訂桌張然鑫監事知悉。

3. 大會手冊排版校稿；儘求零錯誤。

4. 大會簽到簿(區分會員、同業公會、貴賓)。

5. 行政事宜：包括貴賓胸花、招待人員邀請(著背心、帶白手套)、大會司儀邀請(吳泓頌)、簽字筆、照相人員安排、摸彩券製作、摸彩箱×2、摸彩獎品彙集編號及送達會場、會議資料投影片製作、貴賓紀念品分裝。

6. 同業公會賀儀款項簽收與收據開立。

- 六、大會摸彩獎品贊助。(去年與今年贊助芳名錄)
- 七、大會召開當日，請理監事著識別公會背心與會。
- 八、依各同業公會慣例，各縣市召開大會，各同業公會均致上壹仟元賀儀，據瞭解各縣市同業公會，為響應貫徹政府節能減碳政策，均以賀儀收入，建議本會比照辦理。

討論與決議：

- 一、大會司儀請莊金山理事擔任。
- 二、紅布條請重複使用節省公帑支出。
- 三、會議當日市長到達會場時間，與市府秘書室聯繫掌握。
- 四、各同業公會贊助壹仟元，均以賀儀入帳，開立感謝狀。

【提案 2】：102.01.02. 召開婉昇(琬笙)負責人及財務交接，經理監事決議案辦理？

【說明】：

決議內容：

- 一、當日公會會計收入：包括琬笙拜飯、會員費、棺車維修金收入。
- 二、總幹事辦理籌備第 12 屆第二次會員大會期間，收納捐助款項。
- 三、為顧及公會會計與總幹事，金額保管顧慮，以上於當日下午前，依公會會計處理流程規定，繳交至常務監事簽收入帳。

【辦法】：

- 一、有鑑於本會會計與總幹事職掌，劃分不明、責任不清，致使長久以來，問題始終存在，總幹事辦理每年會員大會期間，所收費用包括捐助費用(手冊廣告捐助、摸彩贊助)，依往例都由總幹事保管，俟大會召開完畢收支結算後，再與會計結清；此與本會章程附則【**工商團體會務工作人員管理辦法**】不符。
- 二、為避免前秘書事件再次發生，檢討本會章程第四章-組織及職權：第 28 條條文敘述：會務工作人員施行細則另訂之(實無會務工作人員施行細則)，故特提案並置重點於：
 - (一)職責劃分、制度確立。
 - (二)聘免任期及考核。
- 三、會務工作人員施行細則-如附件。
- 四、提報決議後施行，以利會務工作人員遵行有所依據。

※定期契約與不定期契約有何差別？

1. 有繼續性工作一律屬不定期契約。
2. 定期契約約期滿終止；不定期契約雇主若要終止，必須要有

法定事由（勞基法第 11 條裁員解僱、第 12 條懲戒解僱），否則不得為之。

3. 定期契約終止無須預告；不定期契約若屬裁員解僱，則須預告勞工。
4. 定期契約期滿終止無須給付資遣費；不定期契約若屬裁員解僱，則必須給付資遣費。
5. 若依勞基法第 12 條不經預告解僱勞工(所謂開除)則無須給付資遣費。

五、現行公會編制內人員，諸多措施施行以來，施行制度不一、不均現象列舉如下：

(一)就福利言：僅有會計 1 人-享有每月公會公費勞健保及退休金提撥；其餘人員-每月勞健保就需自掏腰包付費。

(二)就年終獎金言：總幹事-年終獎金 0.5 個月，緣由如下：

1. 依會計 103.01.28. 述：

(1)到職未滿半年：年終獎金以 0.5 個月計。

(2)到職滿半年未逾 1 年：年終獎金也以 0.5 個月計。

2. 路人甲-到職 1 個月、路人乙-到職 6 個月、路人丙-到職 11 個月；都是領取年終獎金 0.5 個月，這樣制度不是很奇怪嗎？提案建議制定客制化依據，俟通過理監事聯席會議決議案實施。

※總幹事到職日：102.03.23. 共計 10 個月又 7 日，依民間公司行號算法，應以 11 個月計。

※民間公司行號年終獎金算法：以到職日至年終止之月份（不足 1 個月以 1 個月計），以上以 X 表示，

年終獎金計算公式： $X/12$ 個月 = $Y \times$ 月薪資

六、建議：

然葬儀公會、琬笙、棺車維修而言，職到任以來，就已發覺職責不清、責任不明、制度未臻健全，多為自由心證口耳相傳，全無依據且無記錄可查，故先後經理監事聯席會議提案後通過，依決議案辦理事項如下：

(一)琬笙工作實施計劃。

(二)棺車申請租用使用規定施行細則。

(三)棺車作業流程及規定。(含考核評鑑)

※為將公會制度健全化，故制定公會現行作業程序(SOP)提案，俟經經理監事聯席會議決議後，依規定實施；以下建議事項如下：

一、本會公費勞健保及退休金提撥(合計以 2,000 元為上限)，

建議取消(勞動定期契約換、續約)，或者編制成員一律比照享有辦理。

二、參考民間公司行號年終獎金算法，較無爭議，

年終獎金計算公式： $X/12$ 個月 = $Y \times$ 月薪。

三、會務工作人員完成定期契約簽訂，以保障勞資雙方權益；

(一)總幹事、會計、棺車負責人：依據本會章程-第四章-組織及職權：第 25 條-理事、監事之任期，3 年一聘(免)；得依據勞動基準法第二章勞動契約第 9 條-辦理勞動定期契約簽訂。

(二)琬笙工作室人員：得依據勞動基準法第二章勞動契約第 9 條辦理勞動定期契約 1 年一聘(免)簽訂。

討論與決議：

一、會務工作人員施行細則會議決議通過，勞動定期契約請總幹事再細部調整修訂約後，於 103 年 3 月 1 日施行。

二、勞動定期契約：依據本會章程-第四章-組織及職權：第 25 條-理事、監事之任期，簽訂勞動定期契約：

(一)總幹事、會計、棺車負責人：3 年一聘(免)。

(二)琬笙工作室人員：1 年一聘(免)。

三、總幹事：勞動定期契約依現狀訂定。

四、會計：勞動定期契約享有公會公費勞健保及退休金提撥，但僅限至本屆理監事任期 105.02.28. 止。

五、自 105.03.01. 第 13 屆理監事任期起，總幹事、會計、棺車負責人等，改投保禮儀職業工會，以 2,000 元/每月為上限(逾出者可自費補齊差額)。

六、農曆年春節開工紅包 1,500 元，由會計於除夕當日交由理事長，分別於大年初一(琬笙及棺車)及開工日(總幹事及會計)發放。

七、此次勞動定期契約總幹事及會計兩人，週六、日輪休，保持一人上班(採單週週六、雙週週日方式輪休)；請假需經由總幹事、常務監事審核後，理事長核准。

八、婉昇帳目於 103.07.31. 前交接完畢，屆時理監事應排除萬難，有義務出席見證交接。

九、公會文件逾 5 年者，可依規定造冊逐級核定監燬，琬笙(婉昇)保存年限為前一屆理監事會，亦保存該屆及前屆。

十、臺南市商會每年免費招待總幹事及會計，國內旅遊可請假前往參與。

十一、年終獎金算法：以到職日至年終止之月份(不足 1 個月以 1 個月計)，以上以 X 表示，年終獎金計算公式： $X/12$ 個月 = $Y \times$ 月薪資；責成總幹事考核所屬，優劣分明年終提報，作為評

定依據，優劣者並非僅限定1個月。

【提案3】：琬笙工作室-實際至館內拜(送)飯人員補貼建議案？
【說明】：

一、送、補飯(邱友欽)：

- (一)6年前實際至館內拜(送)飯人員補貼：機車維修500元、油資500元。(現行狀況)
- (二)6年內隨物價波動及油價高漲下考量，補貼遠遠不足：
 - 1.每日送飯工具(機車)，零件耗損、耗材更換、所費金額非目前薪資所能負擔。
 - 2.目前因送便當、補便當，為服務會員，隨叫隨送隨補，每日在館內來返奔波，用油量與日俱增、車耗車損亦同。
 - 3.扣除上下班路程，平均用於執勤館內送補飯工作，每日用油量概約40元，每月概約1,200元(尚未包括車耗、車損部份)。
 - 4.如今機車換胎800元/個，與6年前450元/個，不可同日而語。

二、點香、清靈桌(黃吳金蘭)：

- (一)全年無間斷，每日配合拜飯前，點香、清靈桌兩次。
- (二)冬季期間早上執勤時天尚未亮，要點香、清靈桌同時又要拿手電筒，實屬非常不便，亦自費購置頭燈。
- (三)自費購置執勤所需器具如下：瓦斯噴槍、瓦斯填充罐、強光頭燈、香燭、毛刷等。
- (四)瓦斯噴槍、瓦斯填充罐、強光頭燈、香燭、毛刷等部份列物說明。

三、建議：

- (一)基於實際需要，且合情合理合乎人性化管理，以上兩人自費部份，乃執勤琬笙工作支出，應由琬笙經費項下補助，致始合情合理合乎人性化管理辦理，說明及建議方案如后。
- (二)懇請：點香、清靈桌(黃吳金蘭)-1,500元/每月；送、補飯(邱友欽)-每月再微薄補貼機車維修600元、油資600元。

討論與決議：

一、點香、清靈桌：原自費購置執勤所需器具如下-瓦斯噴槍、瓦斯填充罐、強光頭燈、香燭、毛刷等；自行採購後，由琬笙經費支出實報實銷。

二、送、補飯：機車維修500元、油資500元共計補貼1,000元，由每月1,000元調整至1,500元；自103年元月份起。

【提案 4】：102 年度公會經費歲入歲出決算、103 年度經費歲入歲出收預算及年度工作計劃、琬笙及維修金 102 年度經費歲決算案？(含 102 年第四季公會、維修金及琬笙財報)

【說明】：請參閱書面資料。

討論與決議：

- 一、總幹事未經手財務，爾後每季理監事聯席會議財務報告，請會計報告。
- 二、琬笙財務報表，應單獨分列，不可與會其他(如維修金、公會)混合裝訂。
- 三、琬笙財務報表不可出現公會職稱、職務等字樣。

玖、近期工作重點：

- 一、賡續第 12 屆第 2 次會員大會籌備事宜。
- 二、臺南市商業會已於 103.02.10.(農曆正月 11、星期一)，下午 6 點 20 分，假東東宴會式場，舉辦 103 年度新春團拜餐會；市商會會員代表 4 員與會。
- 三、謹訂於 103.02.18.(農曆正月 19、星期二)下午 6 點，假東東宴會式場，舉辦 103 年度新春團拜餐會；請理、監事準時與會。
- 四、苗栗縣葬儀商業同業公會第 4 屆第 3 次會員代表大會；訂於 103 年 02 月 17 日(星期一)下午 4 點；假苗栗縣國華路 947 號【東北角餐廳】舉行。
- 五、下次會議研討琬笙拜飯便當漲價可行性。(目前會員拜飯 141/204&6.91%)；未參與公會拜飯禮儀社如下：(17/63)

一洲	八德	十全	大進	五福	天呈
天樂國	日清	巧園	永生	玉揚境	禾峰
全聖	再成	名度	安平	安生	有龍
江山	佑誠	佛憬	宏吉	明昇	明品
易達	福澤園	信安	信祐	南山國際	家冠
恩典人文	振興	啟興	御宸	眾昇	喜願
森森	新界	新壽山	萬方	萬世達	萬福
演慶	福田人本	福田	福海	福源石店	福德
憶廬園	德霖	樂堂	蓮友	龍巖	慎遠
寶蓮燈公司	慈尊	速達	慈雲	羽泉	新巖
鴻德-贊	龍福人本	有善			

※天樂國、五福、江山、宏吉、振興、啟興、眾昇、森森、萬福、福德、德霖、羽泉。

拾、主席裁示：

- 一、會員通訊錄製作過程：

- (一)依據 102.10.14. 第 4 季第一次理監事聯席會議決議案辦理。
- (二)決議內容 600 本×62 元=37,200 元。
- (三)經 102.11.04. 第 4 季第二次理監事聯席會議後交付廠商，11/29 完成校稿支付頭款 7,200 元後付印。
- (四)12 月 10 日因有龍建設贊助印製，12/19 重新改版，增加費用 3,800 元：(估價單如附呈二)
1. 改版封套，燙印+封底及燙金：所需費用 1,800 元。
 2. 加印內頁 100P 貼紙 1 頁：所需費用 2,000 元。
- (五)103.01.02. 經理監事決議：為避免日後爭議，封面燙印僅有公會字樣，內頁保留有龍建設，協調有龍建設放棄贊助，即協調廠商及回報：
1. 內頁已貼製完成約 100 本，通知未張貼本數約 500 本暫停，處置建議：500 本(不含有龍建設)以發放會員，餘 100 本控存。
 2. 印有有龍建設贊助字樣，封套燙印+封底及燙金作廢，重新製版及製作塑膠封套費用 9,000 元。(已簽呈奉核估)
- (六)自 102.10/14 起至 103.01/02 止，製作會會員通訊錄過程，所需費用：50,000 元。(增加 12,800 元)

討論與決議：

- 一、爾後印製會員通訊錄，非經理監事聯席會議決議通過，嚴禁有廠商字樣。
 - 二、此次印製費用：額外增加 12,800 元，由常務理事施守益處支出，請會計於公會帳目中更正，免生不必要爭議。
 - 三、公會年度帳目-溢收款說明欄(達禮註銷退入會費)，為免日後有所爭議，請修正為：商號更名先退再入(達禮更名為頡安)。
 - 四、公會向婉昇暫借 60,000 元款項，請回墊婉昇，修訂 102 年度公會經費歲入歲出決算表呈核無誤後，送交總幹事於大會中報告。
- 二、摸彩贊助廠商及理監事贊助款項，於 02/20 收齊。
- 三、有關房東張先生反映事項，俟完成稅捐稽徵處繳納房屋稅務後再行簽核。