簽 呈

(供內部參閱不行文)

中華民國 103 年 11 月 07 日(星期五)

主旨：呈第 12 屆 103 年第 4 季第 02 次理監事聯席會議會議紀錄，請鑒核！

說明：

壹、會議已於 103.11.06.(星期四)上午 10 點，假本部 2 樓會議室召開完畢。

貳、本次會議應到 12 員，實到 8 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：詳如附呈二

肆、會議資料記錄內容如下：詳如附件

伍、決議事項如會議記錄，摘要如下：(請參閱會議記錄)

【提案 1】：公會所屬及琬笙人員，申報參加勞健保，暨政府公告停班停課假休假規定案？

討論與決議：

一、爾後公會所屬及琬笙人員，琬笙人員維持現狀，公會總幹事及行政會計兩員，薪資異動如下：

(一)總幹事：薪資 25,000 元、油資補助 3,000 元(用於拜訪會員及會費收繳與連絡)、勞健保費補助 2,000 元。

(二)行政會計：薪資為 22,000 元，勞健保費及退休金提撥費用 3,418 元(投保薪資 19,200 元不變，可隨政府費率調整)；由公會全額支出，併每月薪資發放一併領取。

(三)自 103 年 8 月份起，公會所應支應勞健保費及退休金提撥費用 3,418 元×3 個月=10,254 元，予以追溯補發。

二、爾後公會所屬及琬笙人員，薪資自定案後，需經理監事聯席會議決議案通過，提報會員大會追認，凡未經會員大會同意，不得異動。

三、公會所屬及琬笙人員，年終獎金以底薪乙個月，但必需視營運狀況及個人考核而定，增加或減少於每年第一季理監事聯席會議中，請總幹事提報考核狀況，供理監事決議發放金額。

四、105 年第一季理監事聯席會議中討論，公會所屬人員薪資及各項補助與福利，達成決議後提報會員大會決議後，供第 13 屆理監事會依據。

【提案 2】：婉昇企業社與琬笙工作室財務交接，對帳延後至 8 月底，至於短收 72,690 元，俟完成對帳理監事會召開處理案？

【說明】：

短缺明細與憑單影本已裝訂成冊，(現任)常務監事-吳麗紅已於

10/22 交付；(原任)常務監事-李柏奇已於 10/24 通知撥冗前來領取(11/6 交付)。

討論與決議：

請 11 屆(原任)12 屆(現任)常務監事李柏奇與吳麗紅，共同協議解決後，於下次理監事聯席會議中報告。

【提案 3】：變更日式餐盒後，菜商日份菜價調整案？

討論與決議：

一、原訂每日份以 35 元計價採購菜款，調整至每日份以新台幣 40 元計價，並追溯至 10/16 起~10/31 止(2,174 日次×5 元=10,870 元)。

二、因應物價波動，當肉類或菜類有調降時，菜商應主動調降。

【提案 4】：研擬採購製作足以代表公會紀念品案？

【說明】：外賓或外縣市同業公會拜訪時，公會紀念品實有需要。

討論與決議：

有需要時以採購臺南市 10 大伴手禮為主。

【提案 5】：辦理 104 年國、內外旅遊，會員自強活動？

討論與決議：

一、國外旅遊訂於 104 年 3 月份實施：地點貴州 8 日遊，請總幹事儘速辦理召標及議價，以便召開臨時會。

二、國內旅遊定於 104 年 10 月份實施：地點、時間、行程等，於 104 年第二季理監事聯席會議中討論與決議。

【提案 6】：籌備 12 屆第 3 次會員大會召開：日前、時間、地點、一般準備事項？

討論與決議：

一、日期訂於 104 年 02 月 28 日(星期六)。

二、會議及餐會地點定九三餐廳。

【提案 7】：基於安全考量，廚房添購滅火器及簡易醫療箱？

【說明】：

一、實際需要以備不時之需。

二、加強廚房安全及消防教育。

三、廚房作業期間難免受傷，實際需要簡易醫療藥品為主

【建議】：

一、添購乙具滅火器，以輕型且操作方便為原則。

二、以輕巧 CO2 滅火器(10P)為主。(消防法規定廚房必備使用)

三、經估價乙具 2,700 元，未使用可不需灌裝 CO2，如灌裝 CO2 乙次金額概約 800~1,000 元。

四、醫療箱含必要藥品，費用概約 1,000 元。

五、如理監事有熟識廠商可逕介紹？

討論與決議：

基於廚房安全考量，請總幹事添購滅火器及簡易醫療箱：

一、輕巧 CO2 滅火器(10P) 乙具：2,700 元。

二、簡易醫療箱(含醫療藥品)：1,000 元。

陸、主席裁示：

一、殯館所服務中心，每逢週休 2 日、國定假日或連續假期時，留值人員辦理火化業務，殯管所既已完成經費爭取，人員有待訓練，請總幹事與殯館所所長協商，確定實施日期，以舒緩會員辦理火化業務，耗時費力困擾。【10/24 經與所長聯繫答覆：已完簽待招考→面試→任用→訓練→施行等；概約 1 個月左右可正式實施】

二、富貴南山金寶塔塔位回饋金案，請總幹事與富貴南山董事長再協調，爾後回饋方式與作法。【10/24 答覆：維持既往 30% 回饋，如附發票則外加 5%】

三、國外旅遊訂於 104 年 3 月份實施：地點貴州 8 日遊，請總幹事儘速辦理召標及議價，以便召開臨時會。

四、年終獎金以底薪乙個月，但必需視營運狀況及個人考核而定，增加或減少於每年第一季理監事聯席會議中，請總幹事提報考核狀況，供理監事決議發放金額。

柒、擬辦：

一、賡續決議事項貫徹執行。

二、呈理監事、常務監事及理事長；知會會計。

會 辦

批 示

常務監事：

行政會計：

承辦人：總幹事 傅仲南

第 12 屆 103 年第 4 季第 02 次理監事聯席會議會議紀錄

壹、日期：中華民國 103 年 11 月 06 日(星期五)上午 10 點

貳、地點：2 樓會議室

參、主席：理事長 蔡政良

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】：公會所屬及琬笙人員，申報參加勞健保，暨政府公告停班停課假休假規定案？

【說明】：

一、公會總幹事及助理(棺車管理人)，每月核以 **2,000 元** 勞健保費補助；已領之 5.6 月溢額已追繳回墊。

二、公會會計乙職，自 103 年 7 月份起，薪資及勞健保費及退休金提撥費用調整如下：

(一)薪資自 103 年 7 月份起調整為 **19,200 元**。

(二)投保薪資等級訂為 **19,200 元**；每月勞健保費及退休金提撥費用，由公會全額支出，併每月薪資發放一併領取，細目如下：(投保薪資 19,200 元不變，可隨政府費率調整)

1. 月勞保費：1,304 元。

2. 月健保費：962 元。

3. 月退休金提撥(薪資 6%)：1,152 元。

※合計公會每月支出：**3,418 元**。(已扣除被保險人個人應負擔費用)

※薪資為 **19,200 元**，勞健保費及退休金提撥費用 **3,418 元**，由公會全額支出，於每月支薪一併領取，並完成具簽手續。

三、前兩項及上次會議決議琬笙工作同仁，於每月薪資袋及帳簿，須分列薪資及勞健保費補助明細，並請當事人完成具簽手續。

四、公會所屬(總幹事、會計、助理)休假規定，維持既往規定，為維持公會運作，總幹事與會計，除農曆春節外，不得同時休假。

五、當月因故未休之假期，於當月休完不得順延至下個月。

六、倘如排定出國旅遊，經與代理人協調後，所逾出休假天數，得事後扣回。

七、政府公告停班停課假，因工作任務需要，且公會非一般公司行號，必需執行任務，請總幹事務必提醒留意自身安全，如風雨交加時，外出執行工作，需戴上安全帽以策安全，未休假得以事後補休；限當月補休完畢。

討論與決議：

一、政府公告停班停課假，應優先考量任務遂行，因顧及經費有限

- ，不得折算日薪已付，未休假得以事後補休；限當月補休完畢。
- 二、維持原決議案-會計乙職薪資及勞健保費及退休金提撥費用，自103年7月份起，調整如下：
- (一)薪資自103年7月份起調整為**19,200元**。
 - (二)投保薪資等級訂為**19,200元**；每月勞健保費及退休金提撥費用，由公會全額支出，併每月薪資發放一併領取，細目如
 - 1.月勞保費：1,304元。
 - 2.月健保費：962元。
 - 3.月退休金提撥(薪資6%)：1,152元。
 - (三)合計公會每月支出：**3,418元**。(已扣除被保險人個人應負擔費用)
 - (四)薪資為**19,200元**，勞健保費及退休金提撥費用**3,418元**，由公會全額支出，於每月支薪一併領取，並完成具簽手續。
 - (五)上次會議決議事項：針對公會及琬笙成員，薪資併勞健保檢討，決議經簽核後付諸執行，簽呈於103.08.19.會辦會計意見如下：**【對於調降薪資與勞健保應由公會支付之部份，改由會計自付一事，請總幹事能對事由詳加說明】**；並要求理監事會函文告知事由，且函文正本-市府勞工局：(本案已自103年7月份起依決議案執行)
 - (六)前項已請本人於會中說明後，維持原決議案，請總幹事以保護公會立場及維護員工權益下，針對會計勞動契約，乙週內重新簽訂後，送理事長用印核定。
 - (七)會計勞動契約，倘若乙週內未完成簽訂，請總幹事報告理事長知悉後，依處置流程辦理。

【執行情形】：

- 一、會後於103.10.14.會議記錄上簽。(10/23完成簽核)
- 二、103.10.14.將重新簽定-勞動契約，親交會計當場退回，即依決議案辦理於103.10.15.寄發**存證信函**。
- 三、103.10.15.下午會計收件後，情緒高亢反映如云……。
- 四、當下處置：報告理事長及常務監事知悉，報告內容摘要：
※銀行存摺簿保管、有關琬笙帳務憑單收據…、會議相關資料等，必要採取因應作為，且於二樓會議室加鎖及添購保險置物櫃，存放以上資料文件。
 - (一)為預防帳務資料遭有心人士運用，造成本部困擾及傷害，故採取因應措施及建議方案如下：
 - 1.公會與琬笙帳務分離。
 - 2.有關帳務審查人員，目前都冠上會計、總幹事、常務監事職銜，實無必要且易詬人話柄，應與公會切割為要。
 - 3.**琬笙拜飯費用收支，由會計開立對帳單A4紙張乙式參份，**

建議改成乙式兩份(完成審查用印後)，分由常務監事、琬笙負責人-陳美娟女士各留存乙份。

4. 琬笙工作室計報表及收入憑單，應將【琬笙工作室】字樣
5. 帳務審查人員，建議改成：製表→初審→覆審→決審，且用印以私章為要(建議刻製無職銜姓名章)。
6. 聯名帳戶存摺與收入存款人員審慎遴選。
7. 原決議：琬笙拜飯費用收支，由會計開立對帳單 A4 紙張乙式參份，依流程後憑單收據聯及對帳單，應由本會會員所遴選出常務監事或琬笙負責人(責付代管人)保管為要。
8. 前兩項若然！需由聘任人員保管，建議勞動契約內容，必需加添**保密及誠實條款**，違反者應追究法律責任。

(二)103.10.20.會計完成新勞動契約簽定，並上簽常務監事及理事長核定後用印。

(三)此簽 10/23 完簽，於理監事會議提報。

※以上為公會所屬成員勞、健保費及退休金提撥費用，自今年 2/14 第 1 季理監事聯席會議決議案起，至 10/13 年第 4 季第 1 次理監事聯席會議決議案，演變過程記實。

【建議】：

一、就考量保護公會及維護個人權益，不致受傷害，雙重成衡量下，提出以下供理監事參酌：

(一)經今年 2/14 第 1 季理監事聯席會議決議案，已完成公會(含琬笙)成員，**勞動定期契約簽定在案，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。

(二)現今重新簽訂**勞動定期契約**，致於是否合法、合情、合理，有待商酌。(原**勞動定期契約**請傳閱)

(三)目前距離本屆理監事任期尚有年餘，認為公會與琬笙組織成員結構，有待檢討精進，其理由如下：

1. 公會經費來源：

(1)會員入會費及月費收入：成員計有總幹事與行政會計兩員，其收入不敷支出，兩員薪資及勞、健保費及退休金提撥費用，可有檢討空間；如人力精減或薪資調整等，不失為最佳方案，使公會運作得以永續經營。

(2)維修金收入：成員為助理(棺車負責人)，收入供其薪資與車輛維修保養費用，收支尚可維持平衡。

2. 琬笙經費來源：足以支付成員薪資與日常支出。

二、研討組織精進方案後，預定於 104 年會員大會後~第二季理監事聯席會議中提報討論，俟達成決議後，作為下屆理監事會聘免成員之依據。

編 制		公會編組			琬笙編組				備考	
職稱姓名		總幹事	行政會計	助理(棺車)	A	B	C	D		
薪 資	月薪	25,000	22,000	依實收均分，即謂薪資。	黃吳金蘭	邱友欽	廖美秀			
	油資	3,000			21,000	19,200	19,200	16,000		
		自102年3月迄今					1,500	1,500		
	器材					實報實銷				
	實領	28,000	22,000			21,000	20,700	20,700	16,000	
	年資	1年7月	2年		1年8月	23年1月	9年2月	0年7月	0.5月	
	工時/日	8	7.5			(6.5)	(7)	7.5	5	
	休假/月	4	6			4	4	4	無休	
勞健保及退休金提撥		0	3,418(政府)	0	0	0	0	0		
至103年6月(含)										
勞健保補貼		2,000		2,000	2,000	2,000	2,000	2,000		
自103年7月(含)起，除行政會計外，其餘成員勞健保補貼2,000元。										
福 利 津 貼	端節獎金	1,500								
	秋節獎金	1,500								
	春節開工	1,500								
	年終獎金	1個月薪資(就職滿1年以上)								
	回饋金	2,000/每半年								
	秋節禮券	300								
備 註	薪資依勞基法第2條-包括工資、薪金及按計時、計日、計月、計件以現金或實物等方式給付之獎金、津貼及其他任何名義之經常性給與均屬之。									

三、依上表就年資、公會(琬笙)收支平衡、合理薪資報酬，在工時/每日(尤其是夜間工時)、休假/每月、勞健保等相同條件，公平、合情、合理、合法下，通盤檢討並決議下屆理監事會聘免成員之依據。

討論與決議：

一、爾後公會所屬及琬笙人員，琬笙人員維持現狀，公會總幹事及行政會計兩員，薪資異動如下：

(一)總幹事：薪資 25,000 元、油資補助 3,000 元(用於拜訪會員及會費收繳與連絡)、勞健保費補助 2,000 元。

(二)行政會計：薪資為 22,000 元，勞健保費及退休金提撥費用 3,418 元(投保薪資 19,200 元不變，可隨政府費率調整)；由公會全額支出，併每月薪資發放一併領取。

(三)自 103 年 8 月份起，公會所應支應勞健保費及退休金提撥費

- 用 3,418 元×3 個月=10,254 元，予以追溯補發。
- 二、爾後公會所屬及琬笙人員，薪資自定案後，需經理監事聯席會議決議案通過，提報會員大會追認，凡未經會員大會同意，不得異動。
 - 三、公會所屬及琬笙人員，年終獎金以底薪乙個月，但必需視營運狀況及個人考核而定，增加或減少於每年第一季理監事聯席會議中，請總幹事提報考核狀況，供理監事決議發放金額。
 - 四、105 年第一季理監事聯席會議中討論，公會所屬人員薪資及各項補助與福利，達成決議後提報會員大會決議後，供第 13 屆理監事會依據。

【提案 2】：婉昇企業社與琬笙工作室財務交接，對帳延後至 8 月底，至於短收 72,690 元，俟完成對帳理監事會召開處理案？

【說明】：

短缺明細與憑單影本已裝訂成冊，(現任)常務監事-吳麗紅已於 10/22 交付；(原任)常務監事-李柏奇已於 10/24 通知撥冗前來領取(11/6 交付)。

討論與決議：

請 11 屆(原任)12 屆(現任)常務監事李柏奇與吳麗紅，共同協議解決後，於下次理監事聯席會議中報告。

【提案 3】：變更日式餐盒後，菜商日份菜價調整案？

【說明】：

一、依據琬笙工作室委員會決議案辦理。

二、合約草案內容概要如下：

- (一)為配合理監事會任期日為限，合約起迄自 103.09.01. 起至 104.02.28. 止；每日份以新台幣 35 元計價。
- (二)菜單採三天週期循環固定式菜單，決議通過：請總幹事要求菜商配合審慎考量季節、菜色、菜量、配菜、務求色香味俱全，首重品管；高麗菜、黑芝麻粒及襯葉為每日必備。
- (三)菜商於當日早上 8 時前，將副食送達交予本部驗收，逾時耽誤本部作業時效，本部所採取斷然處置措施，菜商不得異議，並接受與承擔本部之處置；經驗菜短缺品項，應於本部需求時限內(因故菜商需電話告知)送達並驗收。
- (四)主菜一經核定後，除不可抗力因素外(市場無此貨品可供需)，菜商不得任意更換或以缺貨為由藉詞拖延。
- (五)副菜-蔬菜類，以季節性蔬菜為原則，菜商所提本部不得以缺貨或其他因素為由，當應提供，或然！本部可採取彈性因應措施應急，菜商不得異議(需經菜商同意)。
- (六)每日份以新台幣 35 元計價；實施一個月後菜商可反映成

本，與本部完成合約加添事項。

三、以上合約草案，經琬笙工作室管委會決議，已於 103.07.24. 上簽業經 理事長、常務監事簽核。

四、103.10.15. 經菜商反映成本，自 9/1 每日份以 35 元計價實施以來，因菜價、肉類上漲幅度，已非當初議約價：

(一) 菜商稱合約已簽，當然要概括承受，此說法對菜商不公不平、也不合理，身為總幹事基於職責，就簽訂合約(如附呈)

(二) 經再三與菜商協商：為反映成本可否調整至每日份以新台幣 40 元計價，自 103.11.01. 起調整。(並追溯至 10/16 至 10/31 止)

(三) 就說明-第(六)項：每日份以新台幣 35 元計價；**實施一個月後菜商可反映成本，與本部完成合約加添事項。**

【建議】：

一、經 10/15 上簽，面呈理監事同意與否意見後，然已過半數同意後，呈常務監事與理事長簽核。

二、經詢問菜商得知：

(一) 10/01 起~10/15 止為例，採購菜款 73,580 元，實領 1,908 日次 $\times$ 35 元=66,780 元。(-6,800 元)

(二) 10/16 起~10/31 止為例，採購菜款 67,791 元，實領 2,174 日次 $\times$ 35 元=76,090 元。(8,299 元)

(三) 以 10 月份計： $-6,800$ 元 $+8,299$ 元=1,499 元。

三、恭請理監事討論與決議。

討論與決議：

一、原訂每日份以 35 元計價採購菜款，調整至每日份以新台幣 40 元計價，並追溯至 10/16 起~10/31 止(2,174 日次 $\times$ 5 元=10,870 元)。

二、因應物價波動，當肉類或菜類有調降時，菜商應主動調降。

【提案 4】：研擬採購製作足以代表公會紀念品案？

【說明】：外賓或外縣市同業公會拜訪時，公會紀念品實有需要。

討論與決議：

有需要時以採購臺南市 10 大伴手禮為主。

【提案 5】：辦理 104 年國、內外旅遊，會員自強活動？

討論與決議：

一、國外旅遊訂於 104 年 3 月份實施：地點貴州 8 日遊，請總幹事儘速辦理召標及議價，以便召開臨時會。

二、國內旅遊定於 104 年 10 月份實施：地點、時間、行程等，於 104 年第二季理監事聯席會議中討論與決議。

【提案 6】：籌備 12 屆第 3 次會員大會召開：日前、時間、地點、一般準備事項？

討論與決議：

- 一、日期訂於 104 年 02 月 28 日(星期六)。
- 二、會議及餐會地點定九三餐廳。

【提案 7】：基於安全考量，廚房添購滅火器及簡易醫療箱？

【說明】：

- 一、實際需要以備不時之需。
- 二、加強廚房安全及消防教育。
- 三、廚房作業期間難免受傷，實際需要簡易醫療藥品為主。

【建議】：

- 一、添購乙具滅火器，以輕型且操作方便為原則。
- 二、以輕巧 CO2 滅火器(10P)為主。(消防法規定廚房必備使用)
- 三、經估價乙具 2,700 元，未使用可不需要灌裝 CO2，如灌裝 CO2 乙次金額概約 800~1,000 元。
- 四、醫療箱含必要藥品，費用概約 1,000 元。
- 五、如理監事有熟識廠商可逕介紹？

討論與決議：

基於廚房安全考量，請總幹事添購滅火器及簡易醫療箱：

- 一、輕巧 CO2 滅火器(10P) 乙具：2,700 元。
- 二、簡易醫療箱(含醫療藥品)：1,000 元。

玖、主席裁示：

- 一、殯館所服務中心，每逢週休 2 日、國定假日或連續假期時，留值人員辦理火化業務，殯管所既已完成經費爭取，人員有待訓練，請總幹事與殯館所所長協商，確定實施日期，以舒緩會員辦理火化業務，耗時費力困擾。【10/24 經與所長聯繫答覆：已完簽待招考→面試→任用→訓練→施行等；概約 1 個月左右可正式實施】
- 二、富貴南山金寶塔塔位回饋金案，請總幹事與富貴南山董事長再協調，爾後回饋方式與作法。【10/24 答覆：維持既往 30% 回饋，如附發票則外加 5%】
- 三、國外旅遊訂於 104 年 3 月份實施：地點貴州 8 日遊，請總幹事儘速辦理召標及議價，以便召開臨時會。
- 四、年終獎金以底薪乙個月，但必需視營運狀況及個人考核而定，增加或減少於每年第一季理監事聯席會議中，請總幹事提報考核狀況，供理監事決議發放金額。