

高雄市政府員工消費合作社 103 年度學校午餐業務檢討會實施計畫

- 一、依據：『高雄市政府員工消費合作社代辦學校午餐各項必需品供應作業要點』辦理。
- 二、目的：藉辦理觀摩參訪活動以強化本社與合格廠商及各委託學校間之溝通協調事宜，並檢討午餐業務執行之成效及改進事項促進社務健全與進步。
- 三、計畫起訖日期：103 年 8 月 3 日(星期日)至 103 年 8 月 5 日(星期二)
- 四、內容：活動行程配當表(如附表一)；參訪地點包含：義和合作農場、雲林縣農產加工運銷合作社、羅東鎮農會食品工廠、旭工實業有限公司、鈺統食品(股)二廠、保證責任雲林縣後湖合作農場等。
- 五、對象：各委託學校校長、主任、執秘或營養師(午餐幹事)(限以上人員參加)、蔬果類合格廠商(限 2 人)、主管機關代表、本社理、監事、及工作人員約 120 人。
- 六、效益：
 - (一) 本社依合作社法第三條之一暨政府採購法第五條接受各國小、國中及高中學校委託辦理午餐食材招標程序之勞務委託，截至 102 年 9 月計有楠梓國小等 150 所學校與本社簽訂勞務委託契約，103 年編列預算每月採購金額 9 仟萬元，並積極參與主管機關內政部、社會局辦理之研習訓練，推動社間合作及合作理念，於賣場販售各生產合作社、農場及運銷合作社提供生鮮之蔬、果、肉類供社員選購以增進經營績效，發揮服務功能，並利用委託代辦提撥之公益金辦理社區各項公益事益，服務社員、造福社會。
 - (二) 為推廣 CAS 優良工廠，本社透過參觀導覽活動，藉以瞭解其作業製程及經營理念，並由本社邀集學校、廠商及相關主管機關召開業務檢討會以瞭解各供貨流程應改進事項，並提供廠商及學校廣泛檢討之場合，整合各校之建議檢討事項作為本社積極經營之目標，提供學生安全健康之食材，並利用教育與訓練形成為社會目的及文化目的之社會責任體系，發揚合作社「我為人人，人人為我」之精神。
- 七、經費概算：如附表二。
- 八、經費來源：服務費用項下列支
- 九、本計畫經理事會審議通過後實施，修正時亦同。

附表一

高雄市政府員工消費合作社

103 年度學校午餐業務檢討會行程配當表

日期 時間	8/3(星期日)	日期 時間	8/4(星期一)	日期 時間	8/5(星期二)
07:00 ~ 07:30	報到地點：本社中華 站三樓會議室(高雄 市前金區中華三路 145 號)電話： 07-2720001	07:00 ~ 08:30	【早餐】	07:00 ~ 08:30	起 床 【早餐】
07:30 ~ 10:30	參訪義和合作農 場(蔴桐鄉義和 村三和 116-2 號) 電 話：055847859	08:30 ~ 09:30	參觀太平山森林遊樂 區(宜蘭縣大同鄉)	08:30 ~ 11:30	參訪鈺統食品(股)二廠： 雲林縣斗六市溪洲里科加 路 9 號 05-551-5152
10:30 ~ 12:00	參訪雲林縣農產加 工運銷合作社(土 庫鎮光榮路 3 段 267 號 05-665-6729	09:30 ~ 10:00	參訪羅東鎮農會食品 工廠(宜蘭縣羅東鎮倉 前路 14 號) 03-9574525#11		
12:00 ~ 13:30	【午餐】	10:00 ~ 12:00	參訪旭工實業(橋之鄉) 宜蘭市梅洲二路 33 號 039-285758	11:30 ~ 12:30	【午餐】
13:30 ~ 17:30	經雲山隧道抵達宜 蘭【晚餐】 太平山莊餐廳 03-9548757	12:00 ~ 13:30	【午餐】 社場夜小月餐廳電話： (039)5117615、(039)511-517 地址：宜蘭縣羅東鎮培英路 2 號	12:30 ~ 15:30	參訪保證責任雲林縣後 湖合作農場：雲林縣元長 鄉後湖村後湖 59 號 05-788-5946-7
17:30 ~ 20:00	抵達太平山莊— 夜宿太平山莊 太平山莊：03-9809806 轉 9。 翠峰山屋：0963-357-199	13:30 ~ 20:00	召開午餐供應業務檢 討會(6 樓會議廳)暨 【晚餐】---台中通豪 飯店：台中市大雅路 431 號 042295-6789	15:30 ~ 18:30	賦 歸
20:00 ~	自由活動	20:00 ~	夜宿通豪飯店後自由 活動		

附表二

高雄市政府員工消費合作社

103年度學校午餐業務檢討會經費概算表

項次	項目	單位	數量	單價	金額	備註
01	交通費	輛	3	26,000	78,000	遊覽車3天車資含司機服務費
02	住宿費	人	120	3,000	360,000	8/3：太平山莊、8/4：台中通豪飯店(暫訂)
03	膳雜費	人	120	1,750	210,000	午餐3餐(每餐250),晚餐2餐(每餐500)
04	保險費	人	120	80	9,600	意外險200萬、醫療10萬
05	場地佈置費	場	1	5,000	5,000	召開業務檢討會
06	獎牌	個	6	700	4,200	致贈廠商
07	紀念品	份	120	300	36,000	贈送實用紀念品
08	雜項支出				50,000	含照相、茶水、印刷文具及過路費等
09	報名費收入	人	120	(2,000)	(240,000)	參加人員每人收取報名費\$2,000
經費合計		單位:新台幣(元)			\$ 512,800	以上經費得依實際需要調整運用 並於預算額度內覈實列支

製表

事務員顏佳蓀

會計

事務員周秀鳳

經理

副理駱慧玲

理事主席

理事主席 宋夜生

高雄市政府員工消費合作社

103 年度社員暨委託代辦單位教育、訓練與宣導活動實施計畫

一、依據：新合作社本質的聲明有：

- (一) 定義：主要規範為三個面相，即經濟、社會與文化。
- (二) 價值：強調自助、自我負責、民主精神、平等、公正、團結（休戚相關）之價值。這是對抗以競爭為基礎的市場經濟，強調互助合作，休戚與共的價值觀，同時提倡社員承襲合作社傳統價值，秉持公正、公開、社會責任及關懷他人之倫理價值，形成合作社的共同文化。
- (三) 合作原則：
 - 第一原則，自願與公開的社員制（加入、退出合作社乃個人的自由選擇）。
 - 第二原則，社員的民主管理（一人一票及對合作社共同出資。交易的積極參與及經營）。
 - 第三原則，社員的經濟參與（公平出資，剩餘金為社員或社會大眾所共享）。
 - 第四原則，自治與自立（合作社不依賴任何個人或團體，不隸屬於政府或任何資本集團）。
 - 第五原則，教育、訓練與宣導（合作社是社員共同學習，切磋的場所，並藉以提高休戚與共的情操）。
 - 第六原則，社間合作（合作社間共同攜手，努力合作）。
 - 第七原則，關懷地區社會（共構保護環境，營造適合住民生活的地區社會）。

本社依據「國際合作聯盟合作七大原則（五）教育、訓練與宣導」辦理。

- (四) 合作社應提供社員、選任代表、經理及職工等教育與訓練的機會，俾使他們有效貢獻於合作社的發展。
- (五) 合作社對一般大眾，尤其是年輕人及意見領袖，要宣導合作社的本質與功能，使他們加入合作社。
- (六) 教育、訓練與宣導影響合作社的成敗，應不拘形式靈活運用。
- (七) 合作社對其社員、選任人員，經營者及職工提供教育及訓練，並對一般大眾宣導合作社之特質與優點。

二、目的：

- (一) 為推廣 CAS 台灣優良農產品，安排午餐食材相關人員參觀 CAS 台灣優良農產品生產廠活動，藉由實際參觀體驗，以瞭解 CAS 台灣優良農產品之原料來源、製備、生產製造、包裝標示與產品出貨等過程，增進消費團體對於 CAS 台灣優良農產品嚴謹的製造流程與品質衛生安全管控之認識，進而提升 CAS 台灣優良農產品選購率。

(二)社員基於共同需要以民主方式管理享有平等的決議權並積極參與決策，並由被選擔任幹部者，對其社員負責。藉由地方性、全國性、地域性及國際的合作社間的合作，使合作社對其社員提供最佳服務，並強化合作運動。經由社員認可，為地區社會的持續發展而努力，不僅要提升社員經濟、社會與文化條件，也要提升整體社區的經濟、社會與文化等情境，合作社非為營利、非為救濟，乃是服務基層民眾社員之互助企業。

三、計畫起訖日期:102年7月、8月及11月共舉辦二場講座及一場CAS優良食品工廠參訪。

四、內容：活動行程配當表(如附表一)；採自由報名參加。

五、對象：社員及委託代辦單位、本社理、監事、及員工每梯次約100人。

六、效益：

(一)透過專家演講以教育、訓練及宣導本社之社員、幹部及員工，藉由與會人員之雙向溝通進一步瞭解合作社之本質、經營理念與產品行銷。

(二)推動社間合作之理念，提昇午餐食材之衛生安全，邀請各專業領域人員配合政府相關政令宣導以強化承辦人員與營養師之專業智能，落實合作之互助合作之精神，瞭解合作社是人為基礎，志願結合的團體，社員不僅要提供合作社所需資本，社員更要參與合作社的經營，團結社員及委託代辦單位發展以重視社會責任與社區發展為核心之理念。

七、經費概算：如附表二。

八、經費來源：本社服務費用項下列支

九、本計畫經理事會審議通過後實施，修正時亦同。

附表一

高雄市政府員工消費合作社

103 年度社員暨委託代辦單位教育、訓練與宣導活動行程配當表

日期 時間	7/25(星期五)	8/15(星期五)	11/7(星期五)
08:00 ~ 08:30	報到地點：本社中華站三樓會議室(高雄市前金區中華三路145 號)電話：07-2720001	報到地點：本社中華站三樓會議室(高雄市前金區中華三路145 號)電話：07-2720001	報到地點：本社中華站三樓會議室(高雄市前金區中華三路145 號)電話：07-2720001
08:30 ~ 12:00	講座內容：如何落實新食品衛生管理法十大行動方案(暫訂) 講師：衛生局陳股長月寶(暫訂)	講座內容： 如何建立『食品安全管制系統』(暫訂) 講師：信功實業(股)公司楊博元醫師(暫訂)	參訪 CAS 優良食品工廠『大成長城企業股份有限公司柳營廠』(暫訂) 住址：台南市柳營區士林里柳營路一段491巷128弄11號
12:00 ~ 13:30	休息及午餐	休息及午餐	休息及午餐
13:30 ~ 17:30	講座內容： 學校午餐食材業者配合新食管法應遵循事項(暫訂) 講師：衛生局陳股長月寶(暫訂)	講座內容： 加工肉品添加物對人體影響 講師：信功實業(股)公司楊博元醫師(暫訂)	參訪 CAS 優良食品工廠『如記食品有限公司』(暫訂) 住址：高雄市大寮區大寮里華西路36號(暫訂)
17:30 ~	賦歸	賦歸	賦歸

附表二

高雄市政府員工消費合作社

103年度社員暨委託代辦單位教育、訓練與宣導活動經費概算表

項次	項目	單位	數量	單價	總價	備註
01	講師費	人	2	15,000	30,000	共2梯次,每梯次1位講師
02	車馬費	人	2	2,000	4,000	講師來回車馬費
03	交通費	輛	2	12,000	24,000	參訪CAS優良工廠遊覽車1天車資含司機服務費
04	膳雜費	人	300	250	75,000	參與人員午餐(每梯次100人)
05	保險費	人	300	80	24,000	意外險200萬、醫療10萬
06	紀念品	人	300	300	90,000	參加人員發給本社賣場產品
07	文具印刷費	份	300	50	15,000	上課用講義、紙筆
08	雜項支出				20,000	含照相、茶水等
09	補助款收入				(40,000)	申請CAS協會補助
總 額		單位:新台幣(元)			\$ 242,000	以上經費得依實際需要調整運用 並於預算額度內覈實列支

製表

事務員顏佳蓉

會計

事務員周秀鳳

經理

副理駱慧玲

理事主席

理事主席 宋夜生

高雄市政府員工消費合作社
生活必需品供應業務
收入支出預算書

自民國103年01月01日起至民國103年12月31日止

(一)收入部分

上年度決算數	科目	部門別	本年度預算數		說明	金額
			小計	合計		
187,421,055	營業收入：			255,700,000		
179,975,128	銷貨收入：			244,200,000		
		社本部	60,600,000		(1).代售餐券(鳳山)	9,600,000
					(2).商品券(鳳山)	48,000,000
					(3).代售水果禮盒、節貨(鳳山)等	600,000
					(4).代售電影門票(鳳山)	2,400,000
		中華站	81,600,000		(1).賣場生鮮	9,600,000
					(2).代售商品券、餐券及電影票等	72,000,000
		四維站	102,000,000		(1).賣場生活必需品	6,000,000
					(2).11樓公用部代售商品券、餐券及電影票等	96,000,000
7,445,927	品檢服務收入			11,500,000		
		社本部	11,500,000		(1)本社檢驗站蔬菜、水果檢驗服務收入	11,500,000
2,113,438	營業外收入：			4,752,200		
1,741,300	設備使用費收入			4,567,200		
		社本部	2,395,200		(1).公用部(鳳山)	594,000
					(2).會館租用收入(預估住房率50%)	1,411,200
					(3).展示商品	360,000
					(4).廠商代發文至社員單位費用	30,000
		四維站	2,172,000		(1).餐廳部	198,000
					(2).素食、美食街等	896,400
					(3).理髮部	204,000
					(4).燙髮部	204,000
					(5).商設專櫃等	159,600
					(6).11樓展示商品	360,000
					(7).廠商落地陳列費	150,000

製表

會計

經理

理事主席

事務員顏佳蓉

事務員周秀鳳

副理駱慧玲

理事主席 宋夜生

上年度決算數	科目	部門別	本年度預算數		說明	金額
			小計	合計		
113,666	貸款(人壽)福利金			50,000		
		社本部	50,000		(1)社員貸款及團險福利金	50,000
165,142	利息收入			12,000		
		社本部	10,000		(1).活期存款利息預估	10,000
		四維站	2,000		(1).活期存款利息預估	2,000
93,830	其他收入			123,000		
		社本部	120,000		(1).標單出售等	120,000
		中華站	1,000		(1).廢紙箱出售等	1,000
		四維站	2,000		(1).廢紙箱出售等	2,000
189,534,493	總計			260,452,200		

(二)支出部分

上年度決算數	科目	部門別	本年度預算數		說明	金額
			小計	合計		
185,994,816	營業支出:			256,977,390		
178,142,793	銷貨成本:			239,898,000		
		社本部	59,898,000		(1).代售餐券(鳳山)	9,504,000
					(2).商品券(鳳山)	47,520,000
					(3).代售水果禮盒、節貨(鳳山)等	570,000
					(4).代售電影門票(鳳山)	2,304,000
		中華站	79,440,000		(1).民生站賣場生鮮	8,160,000
					(2).代售商品券.餐券及電影票等	71,280,000
		四維站	100,560,000		(1).四維站賣場生活必需品	5,520,000
					(2).11樓公用部代售商品券、餐券及電影票等	95,040,000
7,852,023	管理費用			17,079,390		
4,165,853	人事費			7,768,430		
3,443,868	員工薪給			6,151,430	詳見人事費分析表(附表)(含年終工作獎金)	
		社本部	4,259,190			
		中華站	378,448			
		四維站	1,513,792			

製表

會計

經理

理事主席

事務員顏佳蓉

事務員周秀鳳

副理駱慧珍

理事主席宋夜生

上年度決算數	科目	部門別	本年度預算數		說明	金額
			小計	合計		
246,888	退休金費用			315,536	詳見人事費分析表(附表)(提撥退職金 6%)	
		社本部	218,221			
		中華站	19,463			
		四維站	77,852			
80,000	公費			96,000	詳見人事費分析表(附表)	
		社本部	96,000			
	主管津貼				詳見人事費分析表(附表)	
		社本部				
	績效考核獎金			469,464		
		社本部	326,199		(1)依本社季績效獎金核發標準辦法 每季營業淨利逾二百萬之5%計	60,000
					(2)年終考核獎金	266,199
		中華站	28,653		(1)依本社季績效獎金核發標準辦法 每季營業淨利逾二百萬之5%計	5,000
					(2)年終考核獎金	23,653
		四維站	114,612		(1)依本社季績效獎金核發標準辦法 每季營業淨利逾二百萬之5%計	20,000
					(2)年終考核獎金	94,612
	特別獎金			35,000		
		社本部	35,000		(1).員工表現優良	25,000
					(2).獎勵對本社特殊貢獻人員	10,000
	加班值班費			160,000		
		社本部	140,000		(1).員工未休假支領加班費	140,000
		中華站	10,000		(1).年底盤存加班	10,000
		四維站	10,000		(1).年底盤存加班	10,000
385,877	勞健保補助費			529,000		
		社本部	400,000		(1).勞保費雇主負擔	220,000
					(2).健保費雇主負擔	180,000
		中華站	35,000		(1).勞保費雇主負擔	19,000
					(2).健保費雇主負擔	16,000
		四維站	94,000		(1).勞保費雇主負擔	60,000
					(2).健保費雇主負擔	34,000

製表

會計

經理

理事主席

事務員顏佳蓉

事務員周秀鳳

副理駱慧玲

理事主席宋夜生

上年度決算數	科目	部門別	本年度預算數		說明	金額
			小計	合計		
9,220	慰問金			12,000		
		社本部	12,000		(1).依本社喜喪禮品禮金標準表發給	12,000
3,072,205	辦公費			7,353,360		
14,226	文具書報雜誌費		38,500	38,500		
		社本部	34,000		(1).報費.書籍.印章款.文具等用品	20,000
					(2).購報表夾.開會用壁報紙等	14,000
		中華站	2,000		(1).報費.書籍.印章款.文具等	2,000
		四維站	2,500		(1).報費.書籍.印章款.文具等	2,500
53,640	印刷費			73,000		
		社本部	46,000		(1).公文.信封.禮券等	30,000
					(2).印製會計傳票.封面等	6,000
					(3).印製發貨通知單.對帳單等	10,000
		中華站	17,000		(1).印製條碼機用紙卷等	10,000
					(2).印表機用色帶.報表紙.磁片等	2,000
					(3).收銀台紙捲.盤存卡等	5,000
		四維站	10,000		(1).印製發貨通知單.貨架卡等	2,000
					(2).印表機用色帶.報表紙.磁片等	2,000
					(3).收銀台紙捲.盤存卡等	6,000
1,660,889	水電費			4,772,000		
		社本部	2,082,000		(1).水費	12,000
					(2).電費(含會館四、五樓)	1,440,000
					(3).支付秘書處鳳山行政中心電費	630,000
		中華站	1,430,000		(1).水費	20,000
					(2).電費	150,000
		四維站	1,260,000		(1).支付秘書處11樓公用部電費	1,260,000
6,660	交通費			13,200		
		社本部	13,200		(1).收發至公文交換津貼	9,600
					(2).出納至銀行轉帳津貼	3,600
185,849	郵電費			210,000		
		社本部	140,000		(1).收發郵寄公文.對帳單等郵資	40,000

製表

會計

經理

理事主席

事務員顏佳蓉

事務員周秀鳳

副理駱慧珍

理事主席 宋夜生

上年度決算數	科目	部門別	本年度預算數		說明	金額
			小計	合計		
					(2).電話、傳真、保全等(含ADSL月租費)	100,000
		中華站	10,000		(1).電話、ADSL等電話費	10,000
		四維站	60,000		(1).傳真、電話、ADSL等電話費	60,000
317,986	修繕維護費			1,479,160		
		社本部	1,281,160		(1).電腦軟體維護	48,000
					(2).電梯、影印機保養維護	80,000
					(3).會館出租清潔、維護費用(含值班人事費、清潔用品及床罩等)	1,013,160
					(4).噴灑殺蟲藥、清潔環境	80,000
					(5)..電腦、冷氣等生財器具修繕維護	60,000
		中華站	40,000		(1).生財器具保養修繕款	20,000
					(2).噴灑殺蟲藥、清潔環境	20,000
		四維站	158,000		(1).生財器具保養修繕款	10,000
					(2).電腦軟體維護	48,000
					(3).噴灑殺蟲藥、清潔環境	100,000
89,700	公共關係費			100,000		
		社本部	100,000		(1).人際關係禮節,凡對本社社務推展與敦親睦鄰	50,000
					(2).與本社社員、社員代表、理、監事或相關人員會商	50,000
743,255	房租費用			667,500		
		社本部	222,500		(1).鳳山行政中心(秘書處)	222,500
		四維站	445,000		(1).地下一樓賣場及公用部11樓	445,000
613,965	業務費			1,957,600		
252,754	會議費			336,600		
		社本部	336,600		(1).理事會理事支領出席費	78,000
					(2).監事會監事支領出席費	24,000
					(3).社務會理監事支領出席費	34,000
					(4).社員代表出席大會支領出席費	45,600
					(5).各項法定會議、理監事出席費	5,000
					(6).招標議(比)價監事監標支出席費	10,000

製表

會計

經理

理事主席

事務員顏佳蓉

事務員周秀鳳

副理駱慧玲

理事主席 宋夜生

上年度決算數	科目	部門別	本年度預算數		說明	金額
			小計	合計		
					(7).召開會議之餐盒,礦泉水等支出	140,000
9,500	監事查帳費			14,000		
		社本部	14,000		(1).監事至社查帳支車馬費(禮券):每一監事每二星期輪值乙次,乙次發給監事查帳費\$500	14,000
616	雜項購置費			45,000		
		社本部	30,000		(1).購電腦週邊	30,000
		中華站	5,000		(1).購電腦週邊設備	5,000
		四維站	10,000		(1).購電腦週邊設備	5,000
					(2).添購賣場雜項設備	5,000
	福利品支出			750,000		
		社本部	750,000		(1)辦理合作教育蓮池潭健行活動發放禮券@150*5,000(社員部分)(申請補助)	750,000
71,501	火災竊盜保險費			93,000		
		社本部	66,000		(1).辦公室保全系統	48,000
					(2).鳳山行政中心火險及公共意外險	18,000
		四維站	27,000		(1).公用部火險及公共意外險	18,000
					(2).賣場公共意外責任險每年	9,000
279,594	其他業務費			719,000		
		社本部	556,000		(1).退還逾期保證金	100,000
					(2).本社聘任法律顧問費	40,000
					(3).鳳山行政中心清潔費用	96,000
					(4).會計師簽證費用等	120,000
					(5).土地及房租稅捐	185,000
					(6).補助員工體檢費用	15,000
		中華站	20,000		(1).賣場設備零件等雜項支出	20,000
		四維站	143,000		(1).賣場設備零件等雜項支出	20,000
					(2).環保局代清垃圾費用	27,000
					(3).11樓公共區域清掃費用	96,000
1,200,355	營業外費用			2,656,096		
	折舊費用					
		社本部	700,000		(1).生財器具折舊	700,000
551,832	利息費用					
		社本部	1,655,496		(1).購屋貸款利息	1,655,496

製表

會計

經理

理事主席

事務員顏佳蓉

事務員周秀鳳

副理駱慧玲

理事主席 宋夜生

上年度決算數	科目	部門別	本年度預算數		說明	金額
			小計	合計		
305,250	教育觀摩					
		社本部	300,600		(1).辦理社員代表.理.監事教育觀摩	300,600
343,273	財產處分損失					
		社本部	-		(1).未達耐用年限財產報廢	-
2,339,322	盈餘			818,714		
188,334,138	總計			260,452,200		

(一)收入部分

上年度決算數	科目	部門別	本年度預算數		說明	金額
			小計	合計		
4,398,184	營業收入:		-	5,590,000		
1,101,234	保育費收入			910,000		
		幼兒園	910,000		(1)每學期7000*2學期*65人=	910,000
3,296,950	月費收入			4,680,000		
		幼兒園	4,680,000		(1)活動費每月1000	780,000
					(2)材料費每月1000	780,000
					(3)點心費每人每天二次	780,000
					(4)午餐費每月1000	780,000
					(5)雜費每月2000	1,560,000
2,881	營業外收入:			33,000		
2,881	利息收入	幼兒園	3,000		(1).活儲存款利息	3,000
	補助費收入	幼兒園	30,000		(1).主管機關教具設備補助	30,000
4,401,065	總計			5,623,000		

(二)支出部分

上年度決算數	科目	部門別	本年度預算數		說明	金額
			小計	合計		
3,427,352	營業支出:			4,770,087		
3,427,352	管理費用:			4,770,087		
1,817,540	人事費			3,313,903		

製表

會計

經理

理事主席

事務員顏佳蓉

事務員周秀鳳

副理駱慧珍

理事主席宋夜生

上年度決算數	科目	部門別	本年度預算數		說明	金額
			小計	合計		
1,448,460	員工薪給	幼兒園	2,665,204		詳見人事費分析表(附表)(含年終工作獎金)	
97,129	退休金費用	幼兒園	136,241		見人事費分析表	
77,250	主管津貼	幼兒園	96,408		見人事費分析表	
-	績效考核獎金	幼兒園	161,050		(1)每季營業淨利逾二百萬之5%計	50,000
					(2)年終考核獎金	111,050
194,701	勞健保補助費	幼兒園	255,000		(1).勞保費雇主負擔	135,000
					(2).健保費雇主負擔	120,000
1,194,057	辦公費			1,081,184		
367,465	文具書報雜誌費	幼兒園	265,000		(1)文具書報開支	45,000
					(2)才藝費	100,000
					(3)教材費(含英文教材)	120,000
7,580	印刷費	幼兒園	20,000		(1)每年開支	20,000
215,756	水電費	幼兒園	220,000		(1).分攤峇雅行政中心水電費	220,000
14,520	郵電費	幼兒園	25,000		(1)電話.傳真.ADSL等費用	25,000
353,552	修繕維護費	幼兒園	316,000		(1)生財器具維修.	30,000
					(2).分擔保全費	36,000
					(3).分擔峇雅戶政清潔費	220,000
					(4).電腦軟體維護	30,000
235,184	房租費用	幼兒園	235,184		(1)教室暨辦公室(峇雅行政中心)	235,184
415,755	業務費			375,000		
855	雜項購置費	幼兒園	20,000		(1)購遊戲器材.學童用體能器具	20,000
114,816	其他業務費	幼兒園	50,000		(1)補助員工體檢費用	15,000
					(2)沖洗照片.活動等其他雜項支出	35,000
295,734	餐點費	幼兒園	300,000		(1)餐費	220,000
					(2)點心費每人每天二次	80,000
4,350	衛生保健費	幼兒園	5,000		(1)學童投保醫療傷害險等	5,000
-	營業外費用:			30,000		
	折舊費用	幼兒園	30,000		(1).生財器具折舊	30,000
973,713	盈餘			822,913		
4,401,065	總計			5,623,000		
3,313,035	社本部、四維站、中華門市及附設幼兒園合計盈餘			1,641,627		

備註:上年度決算數係102年1月1日起至102年10月31日止

製表

會計

經理

理事主席

事務員顏佳蓉

事務員周秀鳳

副理駱慧玲

理事主席宋夜生

高雄市政府員工消費合作社
 委託代辦學校午餐食材採購
 收入支出預算表(服務成本加公費法)

103年1月1日至103年12月31日止

支出： 服務費用明細	細目	預算數	占總預算%	說明
一、直接薪資				依「機關委託專業服務廠商評選及計費辦法」第十三條規定編列：
1、薪資： 依「機關委託專業服務廠商評選及計費辦法」第十三條規定為直接從事專業服務工作人員之實際薪資。		\$1,461,740	42.88%	1、薪資：依本社人事費分析表 (1)事務員大專以上： \$27,032/人月*2人*14月=\$756,896 (2)事務員高中職以上： \$25,173/人月*2人*14月=\$704,844
2、其他： 依「機關委託專業服務廠商評選及計費辦法」第十三條規定得另加計百分之三十為工作人員公假與特別休假等之薪資、保險費及退休金等費用。		146,174	4.29%	2、其他：為工作人員公假與特別休假等之薪資、保險費及退休金等費用。 (1)提撥退休金、勞、健保費及特休假薪資： (1、(1)+1、(2))*10%=\$146,174
小計		\$1,607,914	47.16%	
二、管理費用				
依「機關委託專業服務廠商評選及計費辦法」第十三條規定包括未在直接薪資項下開支之管理及會計人員之薪資、保險費及退休金、辦公室費用、水電及冷暖氣費用、機器設備及傢俱等之折舊或租金、辦公事務費、機器設備之搬運費、郵電費、業務承攬費、廣告費、準備及結束工作所需費用、參加國內外專業會議費用、業務及人力發展費用、研究費用或專業聯繫費用及有關之稅捐等。但全部管理費用不得超過直接薪資之百分之一百。	1、人事費：	\$416,293	12.21%	1、行政及會計人員薪資等費用 (1)薪資及年終工作獎金： \$27,032/人月*1人*14月=\$378,448 (2)提撥退休金、勞、健保費及特休假薪資： (1、(1))*10%=\$37,845
	2、辦公費：	\$0	0.00%	2、水電費及郵電費： (1)水電費：0 (2)郵電費：0
	3、業務費：	\$61,000	1.79%	3、參加研習訓練費及農試所受訓： (1)研習訓練：\$4,000/次*4人/年=\$16,000 (2)專業會議：\$5,000/次*9次=\$45,000
小計		\$477,293	14.00%	

支出： 服務費用明細	細目	預算數	占總預算%	說明
三、其他直接費用 依「機關委託專業服務廠商評選及計費辦法」第十三條規定包括執行委辦案件工作時所需直接薪資以外之各項直接費用。如差旅費、加班費、資料收集費、專利費、外聘顧問之報酬、電腦軟體費、圖表報告之複製印刷費及有關之各項稅捐、會計師簽證費用等。	1、差旅費：	\$237,600	6.97%	1、訪廠突擊檢查廠商及學校抽檢燃料費： (1)訪廠：\$5,000/次*12次/年=\$60,000 (2)突擊檢查：\$5,000/次*2/月*12月=\$120,000 (3)學校抽檢：\$80/次*60次*12人=\$57,600
	2、電腦軟體費：	\$261,324	7.67%	2、系統維護、購物網站建置等及影印費用： (1)維護費：\$6,777/月*12=\$81,324 (2)印刷費：\$15,000/月*12=\$180,000
	3、業務費：	\$700,000	20.53%	3、召開業務協調會： 寒、暑分批辦理：每次\$350,000*2=\$700,000
小計		\$1,198,924	35.17%	
四、公費 依「機關委託專業服務廠商評選及計費辦法」第十三條規定指廠商提供專業服務所得之報酬，包括風險、利潤及有關之稅捐、會計師簽證費用等。且全部公費不得超過直接薪資及管理費用合計金額之百分之三十。		\$125,112	3.67%	1、公費依直接薪資及管理費用合計金額百分之六計算 2、依內政部98,6,17內授中社字第0980732610號令發布合作社第3條之1第2項：合作社接受政府委託代辦業務之服務對象非屬合作社之社員者，委託代辦業務所得之盈餘，應提列為公積金及公益金，不得分配予社員。依前項規定該公費擬提作公益金作為合作事業教育訓練及宣導、社會福利或公益事業用途使用，不得移為他用；
五、營業稅 依「合作社法」第七條規定合作社得免徵所得稅及營業稅。		\$0	0.00%	
合計		\$3,409,243	100.00%	
收入： 全年度採購金額		\$810,000,000		每月\$90,000,000*9=\$810,000,000
服務費用佔採購金額%		0.4209%		

備註:本社目前服務費用為委託學校採購金額0.4%。

高雄市政府員工消費合作社

人事費分析表

民國103年度

單位別			社本部				四維供應站		中華門市		合計數		附設幼兒園	
			行政業務		午餐業務									
職 稱	月計數	年計數	人數	預算數	人數	預算數	人數	預算數	人數	預算數	人數	預算數	人數	預算數
理事主席	8,000	96,000	1	96,000							1	96,000		
經 理	43,919	527,028	1	527,028							1	527,028		
副理		-		-							-	-		
所長	27,032	324,384									-	-	1	324,384
事務員(大專以上)	27,032	324,384	1	324,384	3	973,152	1	324,384			5	1,621,920		
事務員(高中職)	25,173	302,076	4	1,208,304	2	604,152					6	1,812,456		
服務員	27,032	324,384					3	973,152	1	324,384	4	1,297,536		
保育員	27,032	324,384									-	-	3	973,152
助理保育員	27,032	324,384									-	-	2	648,768
廚師	27,032	324,384									-	-	1	324,384
小計			7	2,059,716	5	1,577,304	4	1,297,536	1	324,384	17	5,258,940	7	2,270,688
年終工作獎金				359,286		262,884		216,256		54,064	-	892,490		394,516
員工薪給合計				2,419,002		1,840,188		1,513,792		378,448	-	6,151,430		2,665,204
主管津貼	8,034	96,408											1	96,408
提撥退職金(6%)				123,583		94,638		77,852		19,463		315,536		136,241

備註:一、社本部理事主席公費預算數列於「公費」科目項下;
 二、學校午餐食材採購服務費用預算員額四人;
 三、合計數含社本部(行政、午餐業務)、四維供應站及中華門市;
 四、103年度人事費員工薪給預算數含調薪百分之四。

製表

會計

經理

理事主席

事務員顏佳蓉

事務員周秀鳳

副理駱慧玲

理事主席宋夜生