

職能單元代碼	BLM4R0255v2
職能單元名稱	規劃營運預算
職類別	行銷與銷售 / 零售與通路管理
職能單元級別	4
工作任務與行為指標	<p>一、預估營運成本</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 根據組織政策與程序，合理控制成本。</li> <li>2. 評估並解讀成本資訊與資源配置。</li> <li>3. 鼓勵團隊成員在其職掌領域內積極控制成本。</li> <li>4. 提出具有效力的成本與效益估算佐證。</li> </ol> <p>二、制定預算</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 遵守組織內有關預算或目標金額的政策與程序，控管並維持政策與目標。</li> <li>2. 根據業務政策，定期比較預算目標及實際收入與支出，分析業績的毛利與虧損。</li> <li>3. 根據預算目標，控管並分析淨利數據及報告。</li> </ol> <p>三、設定預算目標與監督機制</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依設定時程進行預算溝通，以確保預算反映整體組織政策和目標，並依預算分配至銷售區域的管理者。</li> <li>2. 制定預算查核時間表，執行預算稽核機制。</li> <li>3. 根據組織程序與指導方針，提出預算收支與整體績效報告。</li> <li>4. 依據組織目標訂定業務人員獎酬方案。</li> </ol>
工作產出	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 預算查核時間表</li> <li>• 目標預算表</li> <li>• 業務人員獎酬方案</li> <li>• 預算收支與整體績效報告</li> <li>• 成本預算表</li> </ul>
職能內涵 (K=knowledge知識)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 組織政策和程序</li> <li>• 風險分析與管理方法</li> <li>• 資源管理方法</li> <li>• 財務會計管理方法</li> <li>• 中央及地方相關法規</li> <li>• 成本控管與效益分析方法</li> </ul>

職能內涵 (S=skills技能)	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 報告撰寫能力</li> <li>• 會計系統操作能力</li> <li>• 表達能力</li> <li>• 溝通能力</li> <li>• 時間管理</li> <li>• 成本控管與效益分析能力</li> <li>• 資訊科技應用能力</li> </ul>
說明與補充事項	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 無。</li> </ul>