

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"> 1. 根據組織政策與程序，合理控制成本。 2. 評估並解讀成本資訊與資源配置。 3. 鼓勵團隊成員在其職掌領域內積極控制成本。 4. 提出具有效力的成本與效益估算佐證。 <p>二、制定預算</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 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。 3. 根據預算目標，控管並分析淨利數據及報告。 <p>三、設定預算目標與監督機制</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 2. 制定預算查核時間表，執行預算稽核機制。 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。 4. 依據組織目標訂定業務人員獎酬方案。
工作產出	<ul style="list-style-type: none"> • 預算查核時間表 • 目標預算表 • 業務人員獎酬方案 • 預算收支與整體績效報告 • 成本預算表
職能內涵 (K=knowledge知識)	<ul style="list-style-type: none"> • 組織政策和程序 • 風險分析與管理方法 • 資源管理方法 • 財務會計管理方法 • 中央及地方相關法規 • 成本控管與效益分析方法

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