

南台科技大學經費稽核委員會

九十九學年度第一次委員會議
(民國 100 年 1 月 25 日)

紀 錄

南臺科技大學 99 學年度第 1 次經稽委員會 簽到簿

一、時間：100 年 1 月 25 日 (星期二) 下午 2:30

二、地點：L204

三、主席：謝水南

記錄：陳達毅

四、出席：

| 單位 | 姓名 | 簽名 |
|----------|-----|-----|
| 教育領導與評鑑所 | 謝水南 | 謝水南 |
| 光電工程系 | 葉義生 | 請假 |
| 企業管理系 | 黃峰蕙 | 黃峰蕙 |
| 資訊管理系 | 汪美香 | 汪美香 |
| 電子工程系 | 賴培淋 | 請假 |
| 休閒事業管理系 | 黃淑玲 | 請假 |
| 財經法律研究所 | 曾雅真 | 請假 |
| 會計資訊系 | 蔡宗益 | 蔡宗益 |
| 管理與資訊系 | 洪漢正 | 洪漢正 |
| 資訊傳播系 | 劉以琳 | 劉以琳 |
| 通識教育中心 | 林柏維 | 林柏維 |

五、列席：

| 職稱 | 姓名 | 簽名 |
|-------|-----|-----|
| 總務長 | 沈韶儀 | 沈韶儀 |
| 會計室主任 | 陳漢洲 | 陳漢洲 |
| 人事室主任 | 邱創雄 | 邱創雄 |
| | | |
| | | |
| | | |

南台科技大學 經費稽核委員會 九十九學年度第一次委員會會議議紀錄

壹、時間：民國 100 年 1 月 25 日 下午 2 時 30 分

貳、地點：本校第二會議室(L204)

參、主席：謝水南

記錄：陳達毅

肆、出席人員：曾雅真委員、蔡宗益委員、洪漢正委員、黃峰蕙委員、
汪美香委員、謝水南委員、林柏維委員、劉以琳委員

請假人員：葉義生委員、賴培淋委員、黃淑玲委員

列席人員：會計室陳漢洲主任、人事室邱創雄主任、陳賢真小姐

伍、發給聘書：由主任秘書代表校長發給新任委員聘書。

陸、選舉事項：

一、推選謝水南委員續任本屆委員會主任委員。

二、由主任委員聘請洪漢正委員為執行秘書。

柒、交接事項：

一、由主任秘書監交。

二、本會無任何資產和印信，僅做文書和業務表冊交接。

捌、報告事項：

一、主任秘書致詞：本校雖已依教育部規定於 100 年 1 月起成立「稽核室」，但為期發揮經費監督和使用效能，經參酌其他財務健全私立大學之做法，近年內暫時採取「稽核室」和「稽核委員會」雙軌並行制度，希望各位委員發揮財務金融專長，協助本校做好經費監督工作，毋負校務會議代表之所託。

二、主任委員致詞：(略)。

玖、提案討論：

第一案：經稽會提

案由：擬訂本會 99 學年度行事曆草案(如附件一)，請討論決定。

說明：

一、配合本會組織規程所訂工作職掌和學校行事曆研訂。

二、參酌 98 學年度本會委員會議實際召開情形修訂。

決議：照案通過。

第二案：會計室提

案由：本校執行教育部九十九年度獎補助私立技專校院整體發展經費使用情形，提請 審議。

說明：

- 一、本(九十九)年度本校整體發展獎補助款補助經費為新台幣30,709,234元，獎助經費為44,004,591元，總獎補助經費計新台幣74,713,825元，另本校自籌款計新台幣12,315,681元，約佔總獎補助經費16.48%，合計總經費為新台幣87,029,506元。
- 二、依教育部「獎補助私立技專校院整體發展經費核配申請原則及注意事項」規定辦理，共分為資本門及經常門二大項目，其分配比例為資本門及經常門各佔70：30，故資本門經費為新台幣52,299,677元，經常門經費為新台幣22,414,148元(以上均不含本校自籌款)。各細項分配情形(如附件二)。
- 三、本室依規定將執行清冊等資料另列於本次會議供委員審查，相關資料與檔案也已事先E-mail傳送給各委員審閱。
- 四、會計室陳主任口頭補充說明：
 - (一)本校99年度所獲教育部之獎補助金額達新台幣74,713,825元，係全國63所技職校院第一名。
 - (二)本校一向財務健全，且運作正常，歷年來教育部會計室和管科會蒞校查核，皆表肯定，本(99)年度甚至免派員查核，由此可見一斑。
 - (三)本校並未以此自滿，仍然持續追求改進—例如下(二)月起，原授權使用單位自辦之單筆3萬元採購案，將收回由總務處代辦。

質疑事項：

- (一)謝水南委員提問：「經常門-自籌款-5.其他」一項，所占比重高達90.29%，原因何在？
- (二)會計室陳賢真小姐說明：本項目主要係圖書館採購電子期刊金額達五百多萬元，因版權問題需每年換約，未達資本門-耐久財二年以

上之標準，改列經常門所致。

決議：同意備查。

第三案：經稽會提

案由：本會委員如何分工，請討論決定。

說明：

- 一、本會二項基本職責：現金、存款和有價證券盤點；重大採購和營繕工程案件稽查。
- 二、上述稽查案件簽證涉有法律責任，委員宜採行專長分工，協力完成任務。

決議：本會委員依專長和意願分成二組：

- (一)現金、存款和有價證券盤點組--曾雅真委員、蔡宗益委員、黃峰蕙委員、汪美香委員。
- (二)重大採購和營繕工程案件稽查組--洪漢正委員、林柏維委員、劉以琳委員、葉義生委員、賴培淋委員、黃淑玲委員。

第四案：經稽會提

案由：99學年度重大採購和營繕工程案件抽查，請討論決定。

說明：

- 一、延續 98-2 學期抽查未結案件或重新抽查新案件？

決議：延續 98-2 學期所抽查未結案件。

拾、臨時動議：無

拾壹、散會：(下午 4：30)

南台科技大學經費稽核委員會

99 學年度行事曆

| 工作項目 | 預定時間 | 工作摘要 | 參加人員 |
|-------------|---|---|------------------------------|
| 召開第 1 次委員會議 | 100 年 1 月 25 日 (星期二下午 2:30~4:30) | <ol style="list-style-type: none"> 1. 委員會成立會議；推選主任委員、指定執行秘書 2. 討論本會年度行事曆 3. 審查會計室所提本校接受教育部獎補助款使用情形報告案 4. 本校重大採購案和營建工程案抽查 5. 討論相關提案 | 本會全體委員 總務處相關人員 會計室相關人員 |
| 召開第 2 次委員會議 | 100 年 3 月 23 日 (星期三下午 3:00~5:00) | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本校現金、銀行存款、有價證券盤點 2. 本校重大採購及營建案書面稽核 3. 討論相關提案 | 本會全體委員 總務處相關人員 會計室相關人員 |
| 召開第 3 次委員會議 | 100 年 6 月 22 日 (星期三下午 3:00~5:00) | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本校現金、銀行存款、有價證券盤點 2. 本校重大採購及營建案書面稽核 3. 討論相關提案 | 本會全體委員 總務處相關人員 會計室相關人員 |
| 召開第 4 次委員會議 | 100 年 9 月 22 日 (星期三下午 3:00~5:00) | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本校現金、銀行存款、有價證券盤點 2. 本校重大採購及營建案書面稽核 3. 討論相關提案 | 本會全體委員 總務處相關人員 會計室相關人員 |
| 召開第 5 次委員會議 | 100 年 11 月 23 日 (星期三下午 3:00~5:00) | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本校現金、銀行存款、有價證券盤點 2. 本校重大採購及營建案書面稽核 3. 討論相關提案 | 本會全體委員 總務處相關人員 會計室相關人員 |
| 召開第 6 次委員會議 | 100 年 12 月 21 日 (星期三下午 3:00~5:00) | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本委員會年度工作檢討 2. 籌備辦理下一屆委員選舉 3. 準備交接事宜 | 本會全體委員 |

附件二

南台科技大學九十九年度教育部獎補助整體發展獎補助經費執行清冊

一、獎補助經費說明

| | | | |
|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 學校名稱 | 南台科技大學 | | |
| A.補助款金額 | B.績效型獎助款金額 | C.自籌款金額(應≥10%) | D.總經費(A+B+C) |
| \$30,709,234 | \$44,004,591 | \$12,315,681 | \$87,029,506 |

16.48%

二、資本門

| | 獎補助款 | | 自籌款 | | 備註 |
|-----------------|--------------|---------|-------------|---------|-------------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 比例 | |
| 1.教學及研究設備 | \$38,499,677 | 73.61% | \$492,763 | 12.67% | 獎補助款比例應≥60% |
| 2.圖書館自動化、軟體等 | \$9,000,000 | 17.21% | \$1,387,926 | 35.70% | 獎補助款比例應≥10% |
| 3.學輔相關設備 | \$1,400,000 | 2.68% | \$209,688 | 5.39% | 獎補助款比例應≥2% |
| 4.其他 | \$3,400,000 | 6.50% | \$1,797,500 | 46.23% | |
| 合計 | \$52,299,677 | 100.00% | \$3,887,877 | 100.00% | |
| 資本門獎補助款占總獎補助款比例 | | | 70.00% | | 應介於70%~75% |

三、經常門

| | 獎補助款 | | 自籌款 | | 備註 |
|-----------------|--------------|---------|-------------|---------|-------------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 比例 | |
| 1.獎助教師教學及研究 | \$16,279,990 | 72.63% | \$360,770 | 4.28% | 獎補助款比例應≥30% |
| 2.學輔相關工作 | \$700,000 | 3.12% | \$170,060 | 2.02% | 獎補助款比例應≥2% |
| 3.行政人員研習及進修 | \$528,514 | 2.36% | \$0 | 0.00% | 獎補助款比例應≤5% |
| 4.改善教學相關物品 | | 0.00% | \$287,290 | 3.41% | |
| 5.其他 | \$4,905,644 | 21.89% | \$7,609,684 | 90.29% | |
| 合計 | \$22,414,148 | 100.00% | \$8,427,804 | 100.00% | |
| 經常門獎補助款占總獎補助款比例 | | | 30.00% | | 應介於25%~30% |