

康寧醫護暨管理專科學校
97 學年度第 5 次經費稽核委員會會議紀錄

時 間：民國 98 年 6 月 17 日下午三時三十分整

地 點：五樓會議室

主 席：鄭主任委員家興

出席人員：(如附件)

列席人員：桂主任秘書紹貞、井主任敏珠、李玲玲、林彥君

紀 錄：蓋欣玉

壹、主席致詞：今天會議討論的附件資料非常多，秘書室已將資料先行 mail 給各位委員參閱，希望委員看過後能提供寶貴的意見。

貳、討論事項：

一、97 年度教育部獎補助款執行結果，提請審核。

說明：

- 一、97 年度教育部獎補助經費原應於 97/12/31 前執行完畢，但因被凍結之績效獎助款 \$1,253,446 元，於 97/12/18 甫獲教育部解凍；故申請展延，獲教育部同意展延至 98/06/30。
- 二、97 年獎補助款已於 98/05/31 執行完畢，依據教育部之規定，須先經由校內「經費經核委員會」審核通過後，方可陳報教育部。
- 三、97 年度教育部獎補助經費執行結果如下：

1. 97 年獎補助款總經費（含解凍款及自籌款）一覽表

A. 補助款金額	B. 績效型獎助款金額	C. 自籌（配合）款 10%以上	D. 總經費（A+B+C）
\$9,241,453	\$11,656,633	\$2,090,442	\$22,988,528

2. 97 年獎補助款「資本門」及「經常門」分配比例表：

	經常門		資本門		合計
	比例	金額	比例	金額	
補助款分配	40%	\$3,696,581	60%	\$5,544,872	\$9,241,453

	經常門		資本門		合計
	比例	金額	比例	金額	
績效獎助款分配	40%	\$4,662,405	60%	\$6,994,228	\$11,656,633
自籌款分配	13%	\$271,681	87%	\$1,818,761	\$2,090,442
總經費分配	38%	\$8,630,667	62%	\$14,357,861	\$22,988,528

3.97 年獎補助款「資本門」各項目執行結果一覽表：

項目	(A) 97 年預算數	(B) 97 年執行數	差額 (B-A)	備註
一、各所系科中心 之教學及研究 設備	10,983,231	11,107,899	超額 \$ 124,668	1. 執行成果，詳 97 執行清冊【附件一】。 2. 超額經費由項目二~四標餘款（合計 \$ 124,076）流用。 3. 另不足之 \$ 592，擬由學校自籌款支付。
二、圖書館自動化 及圖書期刊、 教學媒體	2,121,666	2,085,181	標餘款 \$ 36,485	1. 執行成果，詳 97 執行清冊【附件二】。 2. 標餘款 \$ 36,485，流用至項目一。
三、教學研究及學 生事務與輔導 相關設備	324,143	314,781	標餘款 \$ 9,362	1. 執行成果，詳 97 執行清冊【附件二】。 2. 標餘款 \$ 9,362，流用至項目一。
四、其他（省水器材、 <u>無障礙空間</u> 設施等）	928,229	850,000	標餘款 \$ 78,229	1. 執行成果，詳 97 執行清冊【附件三】。 2. 標餘款 \$ 78,229，流用至項目一。
合計	14,357,269	14,357,861	超額 \$ 592	擬由學校自籌款支付 \$ 592。

4. 97 年獎補助款「經常門」各項目執行結果一覽表：

項目	(A) 97 年預算數	(B) 97 年執行數	差額 (B-A)	備註
一、改善教學與師資結構	4,262,978	4,032,516	結餘 \$ 230,462	1.執行成果，詳 97 執行清冊【附件四-(二)】。 2.結餘 \$ 230,462，流用至項目四及項目五。
二、行政人員相關業務研習及進修	392,901	223,615	結餘 \$ 169,286	1.執行成果，詳 97 執行清冊【附件四-(三)】。 2.結餘 \$ 169,286，流用至項目五。
三、學生事務與輔導相關經費	314,320	314,320	結餘 \$ 0	執行成果，詳 97 執行清冊【附件四-(五)】。
四、改善教學之相關物品(單價一萬元以下之非消耗品)	517,673	614,760	超額 \$ 97,087	1.執行成果，詳 97 執行清冊【附件四-(四)】。 2.超額 \$ 97,087，由項目一結餘經費流用。
五、其他(增聘及現有教師薪資)	3,143,208	3,445,456	超額 \$ 302,248	1.執行成果，詳 97 執行清冊【附件四-(一)】。 2.超額 \$ 302,248，由項目一~二結餘經費流用。
合計	8,631,080	8,630,667	結餘 \$ 413	結餘 413 元，須繳回教育部。

5. 總結：

97 年度教育部獎補助款(含解凍款及自籌款)執行總金額 \$ 22,988,528，含：

1. 資本門 \$ 14,357,861，超出預算金額 \$ 592 元，擬請由學校自籌款支付。
2. 經常門 \$ 8,630,667，獎補助經費結餘 \$ 413 元，茲因獎補助款經/資門不可流用，故 須將結餘款繳回教育部。

6. 檢附資料

- (1) 97 執行清冊
- (2) (96) 會計師查核報告(含平衡表、收支餘絀表、現金流量表及財務報表附註)
- (3) 會議紀錄(含專責小組、經費稽核委員會與公開招標紀錄、簽到單)
- (4) 修正前、後之經費支用計畫書。

討論：

研發中心李玲玲：97 獎補助款總經費共 22,988,528 元，在資本門部分，支用內容包含項目：

- (一) 各所系科中心之教學及研究設備(\$ 11,107,899)、(二) 圖書館自動

化及圖書期刊、教學媒體（\$2,085,181）及（三）教學研究及學生事務與輔導相關設備（\$314,781）與（四）其他（節能設備\$850,000），執行結果共計超額592元，經專責小組會議審議通過由學校自籌款支付。

研發中心林彥君：在經常門部份，支用內容包含項目：（一）改善教學與師資結構（\$4,032,516）、（二）行政人員相關業務研習及進修（\$223,615）、（三）學生事務與輔導相關經費（\$314,320）、（四）改善教學相關物品（\$614,760）及其他（增聘及現有教師薪資\$3,445,456），最後結餘413元，因經/資門不能流用，故須將\$413元繳回教育部。

研發中心井主任敏珠：本校於執行教育部獎補助款作業上，每一項目的執行都有清楚的明細表，從計畫書到執行皆依據教育部的規定辦理，其中任何支用項目名稱或細項內容、規格、數量須作變更時，必經專責小組會議審議通過，方可異動。今天主要以書面資料審查為主，近期內會再安排時間請委員至各單位進行實質的內部稽核審查工作。

鄭主任委員家興：感謝研發中心各位老師詳細的報告及資料彙整，請各位委員詳閱資料，並請踴躍提出問題。

曹德慧委員：因為在每年度之獎補助款執行完畢後，須於一個月內將結報資料陳報教育部，時間非常急迫，所以在紙本資料報部前，我們會針對研發中心所彙整的資料，查核支用項目內容、經費額度、採購程序、項目異動情形等；至於更細部的實質審查，通常會在管科會來校進行實地訪視前的一個月，實施「校內稽核」活動，屆時就須到各單位查核獎補助款的執行狀況及儀器設備的使用情形等。

決議：

經與會委員審查各項「97獎補助款結報」紙本資料後，確認無誤，照案通過，請研發中心於期限前將「97獎補助款結報資料」依規定陳報教育部審查。

二、5~6月份定存單盤點。

討論：由出納組林美伶老師逐一宣報各個銀行別及存單號碼與金額。

決議：照案通過。

參、臨時動議：

一、出納組林美伶老師建議：因配合每月盤點向申請銀行財力證明需耗時至行櫃
親自辦理，是否以後可改為 3 個月申請一次。

決議：經表決，8 票全數通過。

肆、散會：16 時 30 分。

97 學年度經費稽核委員會第 5 次會議簽到表

時間：98 年 6 月 17 日下午 3 時 30 分整 地點：行政大樓五樓會議室

委 員	處 室 科 別	姓 名	簽 名
主任委員	資管科	鄭家興	鄭家興
選任委員	護理科	蔡秋帆	蔡秋帆
選任委員	幼保科	林秀芬	林秀芬
選任委員	企管科	詹家和	詹家和
選任委員	國貿科	王嘉祐	王嘉祐
選任委員	應外科	黃志光	黃志光
選任委員	動畫科	賴玉墀	賴玉墀
選任委員	老健科		
選任委員	通識中心	彭鈺人	彭鈺人 (正野公)
選任委員	課務組	蔡淑華	請假
選任委員	教務處秘書	曹德慧	曹德慧
列 席	研發中心	井主任敏珠	井敏珠
列 席	研發中心	李玲玲	李玲玲
列 席	研發中心	林彥君	林彥君