

大漢技術學院 100 學年度第 1 次經費稽核委員會議記錄

時 間：101 年 01 月 12 日 下午四時整

地 點：行政館-第一會議室（2F）

主 席：蔡印來委員

出席委員：林靜玉委員、簡立凱委員、陳文盛委員、葉清輝委員、何鎮國委員、
廖國勛委員、吳志勇委員、游麗方委員、黃鎮平委員、蔡印來委員、
王昭順委員、李芝瑩委員、劉愛民委員、黃慧如委員。

請假委員：鍾國銘委員。

列席人員：游慧敏主任、林建揚主任、潘美伶主任、廖妃玲組長、林丞芸組長、
程曾廣智組長。

會計主任：感謝各位委員百忙中撥冗參加本次會議，依照經費稽核委員會設置辦法第三條，
主席由各委員互選產生，任期為一年，請各位委員推舉一位委員擔任主席；且為
達帳冊憑證的審核效率，擬分組審查，每組宜分配具有商學背景之委員為宜。

各組委員名單：A 組=>林靜玉委員、簡立凱委員、陳文盛委員、葉清輝委員、何鎮國委員，
B 組=>廖國勛委員、吳志勇委員、鍾國銘委員、游麗方委員、黃鎮平委員，
C 組=>蔡印來委員、王昭順委員、李芝瑩委員、劉愛民委員、黃慧如委員。

主席推舉結果：經委員推舉蔡印來委員擔任本學年經費稽核委員會議主席。

主 席：謝謝各位舉荐本人擔任主席，首先預祝各位龍年行大運，大漢招生成功，宣布
100 學年度第 1 次經費稽核委員會議開始，先請會計室游主任報告：

游慧敏主任：各位委員好，依據本校經費稽核委員會設置辦法第 5 條，先向委員們簡單的
說明各位委員的工作職掌，包括：

- 1、各項經費收支、預算執行、營造購置事項等，得對內查核。
- 2、關於現金出納得查詢其處理情形。
- 3、關於校產添置租賃或讓售事項之得當與否得加以審議。
- 4、關於財務上增進效率及減少不經濟支出事項，得提出意見。
- 5、得商請會計單位提供有關之會計報告，以備參考。

委員亦可對全校的經費申請、採購、執行使用、保管、預決算等有無效率，提
出意見及查詢。

本校截至 100 年 12 月 31 日止的收支報告：

收入面：

本校主要收入為學雜費，本學期該項收入已底定，達成率為 56.29%。

100 學年度的預算是以 2,445 名學生計算出來的學雜費收入，上學期學生有

2,692人，再考慮下學期的學生流失率，56.29%的達成率稍有不足。其他的收入部份，產學合作收入及其他收入略高於預期。

支出面：

101年1月份的薪資及年終獎金尚未計入，支出部份目前大致控管得宜，均在合理範圍內。唯有獎學金的支出比率已達73.88%，今年預計會超支。

主席：謝謝會計主任，本次會議的提案請游主任簡單說明。

游慧敏主任：這次會議有4個提案請委員審查，各專案均有承辦單位列席，各位委員對憑證或專帳內容有不清楚或有疑問可以提出來，請各負責專案同仁回答。

提案一：100年度私立技專校院整體發展獎補助經費：

- 1、依據教育部規定：『各項獎補助經費應據實核支，採專款專帳管理，並將原始支出憑證及相關資料彙訂成冊，經學校經費稽核委員會審議後，留存學校至少五年。』
 - 2、依據教育部台技(三)字第1000052080B號函，本校100年度私立技專校院整體發展獎補助經費核定金額共計\$20,651,699，經常門\$6,195,510，資本門\$14,456,189，學校應自籌獎補助經費1/10以上額度為配合款\$2,065,170，共計\$22,716,869。
 - 3、本案執行期限：至100年12月31日。
 - 4、資本門：專款\$14,456,189，配合款\$1,919,677，合計\$16,375,866；憑證共計專款4冊，配合款1冊。
 - 5、經常門：專款\$6,195,510，配合款\$455,000，合計\$6,650,510，憑證共計5冊。
 - 6、本項經費合計超支\$309,507，由學校另編經費支應。
- 請各位委員參考，並請審議

主席：請委員們依分組參閱清冊及憑證，想進一步了解內容的，請委員提出問題，由列席單位代表說明。

葉清輝委員：「經費查核紀錄表」需要委員簽名確認，採購作業是否依據各項相關法規辦法來執行，或實際執行驗收的完竣與否？但因抽查的時間有限無法全部查核，只能利用時間零星抽查，所以只能就查核到的部份確認查核結果，並簽名，無法對全部的專帳及憑證來確認。

主席：關於本項補助款的執行依據可否再作說明？並請提供採購及核銷作業辦法，便於本委員會據此作稽核。

游慧敏主任：謝謝葉委員及主席的指正，相關作業規定請總務處事務組程曾廣智組長作說明。

程曾組長：一、學校採購暨營繕作業辦法均掛載於總務處事務組網頁公告周知。

二、各單位請購及核銷，事務組均依學校採購暨營繕作業辦法予以審查及辦理採購作業。

三、年度整體發展獎勵補助經費支用計畫書依規定送教育部審查，奉教育部核

定後，是項採購均依支用計畫書執行。

四、每年度教育部均會派訪視委員蒞校實施獎勵補助款訪視，並給予學校審查意見改進。

主席：委員審閱憑證及專帳後無相關問題，請決議是否通過此案？

決議通過

提案二、獎勵大專校院設立區域教學資源中心計畫經費：

1、依據教育部台技(四)字第 0990006501A 號函，本項計畫補助經費核定 \$3,555,478，學校配合款 \$360,000，共計 \$3,915,478。

資本門：專款 \$1,059,000 + 配合款 \$360,000 = 1,419,000，

經常門：專款 \$2,496,478。

2、本案執行期限：至 100 年 12 月 31 日。

3、本專帳共登錄 \$3,831,105，憑證共計 4 冊。

4、結餘款 \$84,373，已於 100 年 6 月 15 日傳票編號 #99404270 開立支票退還教育部。

請各位委員參考，並請審議

黃慧如委員：申請教育部補助經費實屬不易，什麼情形下造成結餘款繳回？

廖妃玲組長：本項計畫執行率超過 98%，關於退還教育部之 \$84,373 屬於助理薪資，助理到任日為 99 年 3 月 21 日，而薪資補助之預算係自 99 年 1 月 1 日起算，故 1 月 1 日至 3 月 20 日之助理薪資部分必須繳回。

主席：委員無其他問題，請決議是否通過此案？

決議通過

提案三、100 學年度上學期發展與改進原住民技職教育計畫經費：

1、依據教育部台技(一)字第 1000097036D 號函，本項計畫補助經費核定 \$1,287,672，學校配合款 \$143,075，共計 \$1,430,747。

資本門：專款 \$722,322 + 配合款 \$80,258 = \$802,580，

經常門：專款 \$565,350 + 配合款 \$62,817 = \$628,167。

2、本案執行期限：至 100 年 12 月 31 日。

3、本專帳共登錄 \$1,430,747，憑證共計 1 冊。

4、本項經費全數執行完畢。

請各位委員參考，並請審議

主席：委員們請參閱清冊及憑證。

主席：委員有無其他問題，若沒有，請決議是否通過此案？

決議通過

提案四、99 學年度上學期發展與改進原住技職教育計畫經費：

- 1、依據教育部台技(一)字第 09900179925 號函，本校 99 學年度上學期發展與改進原住技職教育計畫補助經費核定\$979,940，學校配合款\$108,882，共計\$1,088,822。資本門\$327,778，經常門\$761,044。
 - 2、本案執行期限：至 99 年 12 月 31 日。
 - 3、本專帳共登錄 1,088,822，憑證共計 1 冊。
- 請各位委員參考，並請審議

主 席：若無其他問題，請決議是否通過此案？

決議通過

提案五、整建棒球場計畫經費：

- 1、依據教育部台體(一)字第 0990176799N 號函，本項計畫補助經費核定\$588,000，學校配合款\$252,000，共計\$840,000。
 - 2、本案執行期限：至 100 年 06 月 30 日。
 - 3、本專帳共登錄，憑證共計 1 冊。
 - 4、本項經費全數執行完畢。
- 請各位委員參考，並請審議

主 席：若無其他問題，請決議是否通過此案？

決議通過

主 席：各委員所提需改進部分，請相關業管單位再做仔細核對後補正。

感謝各委員仔細審核，本次會議供審核 4 個提案，3 個提案均能於期限內完成且經費全數執行完畢，惟獎勵區域教學資源中心案因執行單位所提的因素，有餘款繳回，未來專案之爭取及執行成效仍有進步空間。

各位委員對本次會議內容是否還有其他問題？

臨時動議：無

散會

大漢技術學院

100 學年度第一次經費稽核委員會議簽到表

101 年 01 月 12 日

委 員	委員簽名處	委 員	委員簽名處
王昭順委員	王昭順	何鎮國委員	何鎮國
黃慧如委員	黃慧如	廖國勛委員	廖國勛
李芝瑩委員	李芝瑩	吳志勇委員	吳志勇
劉愛民委員	劉愛民	鍾國銘委員	請假
黃鎮平委員	黃鎮平	游麗方委員	游麗方
簡立凱委員	簡立凱	林靜玉委員	林靜玉
陳文盛委員	陳文盛	蔡印來委員	蔡印來
葉清輝委員	葉清輝		
列席人員	列席人員簽名	列席人員	列席人員簽名
黃中和總務長	黃中和	潘美伶主任	潘美伶
林建揚主任	林建揚	張政治主任	請假
林丞芸組長	林丞芸	游慧敏主任	游慧敏
廖妃玲組長	廖妃玲		
		記錄人員	江誌芬