

國立臺東專科學校

100 學年度第 2 學期 第 2 次經費稽核委員會-第 2 次分組稽核會議記錄

開會日期：101 年 5 月 17 日(四)14:00 整

開會地點：本校第 1 會議室(二樓)

主 席：林永清主任

出席人員：林永清主任、侯浩生主任、粘世智老師

列席人員：總務處張禎佑主任、會計室張毓梅主任、文創科黃衛文主任、總務處陳志誠組長、顏世寬組長、林幸慧組長。

記錄：田佳萱

壹、主席致詞：(略)

貳、討論事項：

案由一 (受核單位：原住民技藝中心)
稽核「100 學年度上學期，發展與改進原住民技職教育計畫」案，請審議。

說明：

- 一、依本委員會組織規程第五條第一項第六款：「校務基金經濟有效利用及開源節流措施之事後稽核」。
- 二、依據本校 101 年 3 月 14 日第 1 次經費稽核會議決議辦理。
- 三、計畫代碼 100A2013(100 年上)，核定金額 2,171,000 元，計畫期程 100 年 9 月至 101 年 1 月。
- 四、檢附計畫書、結案報告書、會計憑證，供參。

決議：

一、經費運用及執行情形

- (一)本案經常門項目二「辦理原住民學生課業輔導及補救輔導」執行率 79%，建請業務單位嚴謹管考執行率。
- (二)100 學年度上學期資本門中，「機械科實習設施改善」案中，編列 10 萬元整，雖說合經總務處營繕組解釋合於採購法相關規定，但仍建請業務單位於往後計畫編列經費時需加斟酌，以免有迴避招標之虞。

二、其他

(一)本案計畫編列依據及相關協調及計畫編列會議記錄

本案未有公告予各教學單位共同參與及未召開計畫編列、修改等相關協調會議並作成記錄，建請業務單位於往後之計畫需公告共同參與及召開相關協調會議，並作成記錄以為依據，以便於公平公開之原則下共同參與。

(二)若為經常性計畫應訂定相關校內之作業流程及辦法。

三、實地稽核資本門設備：符合（於 101 年 5 月 31 日稽核）

案由二 (受核單位：原住民技藝中心)
稽核「100年度原住民職業訓練計畫」案，請審議。

說明：

- 一、依本委員會組織規程第五條第一項第六款：「校務基金經濟有效利用及開源節流措施之事後稽核」。
- 二、依據本校 101 年 3 月 14 日第 1 次經費稽核會議決議辦理。
- 三、挖掘機操作訓練班(計畫代碼：100B2007)，計畫核定數598,000元。
- 四、鏟裝機技術士培訓班（計畫代碼：100B2008），計畫核定數479,000元。
- 五、挖掘機技術士培訓班（計畫代碼：100B2009），計畫核定數 494,616元。
- 六、檢附開班依據辦法、收開班計畫書、支出明細、會計憑證，供參。

決議：

經費運用及執行情形：

- 一、政府委託訓練案之行政管理費，應受學校建教合作收入收支管理辦法規範，應納入校務基金統籌運用，非由業務或其他單位以設備維修材料等名目支用，建請改善。
- 二、縣政府委託計畫(100B2007)經費中，行政管理費編列 83,340 元，其中除場地租借費 26,556 元及分攤水電費 4,489 元外，其餘均為業務及其他單位以材料等名目支用，不符學校相關辦法規定，況此計畫案中已編列有材料費項目，可見經費控管及運用有疏失，建請改善。
- 三、縣政府委託計畫(100B2008)經費中，行政管理費編列 74,580 元，其中除場地租借費 28,865 元及分攤水電費合計 15,575 元外，其餘均為業務及其他單位以材料等名目支用，狀況如建議如前項。
- 四、市公所委託計畫(100B2009)經費中，行政管理費編列 68,076 元，其中除場地租借費 20,760 元及分攤水電費合計 10,766 元外，其餘均為業務及其他單位以材料等名目支用，狀況如建議亦如前項。

案由三 (受核單位：秘書室)
稽核「100 年度重大開源節流措施之方案內容及其執行成效」案，請審議。

說明：

- 一、依本委員會組織規程第五條第一項第六款：「校務基金經濟有效利用及開源節流措施之事後稽核」。
- 二、依據本校 101 年 3 月 14 日第 1 次經費稽核會議決議辦理。
- 三、檢附 100 年開源節流執行報告，供參。

決議：

- 一、各單位年度經常性政府補助計畫，應造冊管控避免遺漏各項補助計畫。
- 二、計畫統計總表應予分類，以便看出各項計畫的成效，例如：
 - (一)經常性計畫—教育部補助、各公單位補助
 - (一)競爭型計畫
 - (二)各科目自提計畫及產學進修推廣計畫
 - (三)各教師個人承擔計畫—國科會、產學合作...等
 - (四)場地設備收入
 - (五)其它
- 三、總務處應編列預算，排定每年定期檢驗學校漏水漏電情況，以減少不必要的損失。
- 四、水電計算基準建議檢討改變，如：元/人，以免學校生員數增加造成用電劇增假象。
- 五、高用電場所應優先配置電表，以控制用電凸峰，避免超出用電額度。

案由四

(受核單位：總務處)

稽核「100年校務基金存放情形及財務調度執行績效」案，請審議。

說明：

- 一、依本委員會組織規程第五條第一項第六款：「校務基金經濟有效利用及開源節流措施之事後稽核」。
- 二、依據本校101年3月14日第1次經費稽核會議決議辦理。
- 三、檢附執行報告

決議：檢核資料無其他意見。

案由五

(受核單位：總務處)

稽核「計算當年度有效利率及一個月期利率(定存)」案，請審議。

說明：

- 一、依本委員會組織規程第五條第一項第六款：「校務基金經濟有效利用及開源節流措施之事後稽核」。
- 二、依據本校101年3月14日第1次經費稽核會議決議辦理。
- 三、檢附執行報告

決議：檢核資料無其他意見。

案由六 (受核單位：總務處)
稽核「100年水、電費支出明細及改善執行情形」案，請審議。

說明：

- 一、依本委員會組織規程第五條第一項第六款：「校務基金經濟有效利用及開源節流措施之事後稽核」。
- 二、依據本校101年3月14日第1次經費稽核會議決議辦理。
- 三、檢附近三年水電支出明細表及具體改善情形或異常，供參。

決議：未對用水用電之異常提出說明及改善需求，僅提供彙整表，水費統計表，暑假期間用水異常請提出說明。

案由七 (受核單位：總務處)
稽核「100年度各單位額外提送校務基金管理委員會補助經費動支金額及執行情形」案，請審議。

說明：

- 一、依本委員會組織規程第五條第一項第六款：「校務基金經濟有效利用及開源節流措施之事後稽核」。
- 二、依據本校101年3月14日第1次經費稽核會議決議辦理。
 - (一)100T5011有關本校新興工程因100年度編列預算經費不足，擬先以本校之校務基金7000萬元為周轉金及向銀行辦理短期借貸支付廠商等相關事宜(1000727校務基金案由四)
 - (二)100TA301本科「堆高機操作檢定場地整建工程經費補助」案，建請補助835,000元整(1000727校務基金臨時動議案由一)
 - (三)100T7046節約能源推動計畫，所需經費約400,000元整(1000727校務基金臨時動議案由三)
 - (四)為本校職務宿舍袁女士搬遷後拆除及新畜保科館北側校地整地經費600,000元整(1001214校務基金案由六)
 - (五)100T5016校園建築物公共安全檢查需求經費60,000元整(1001214校務基金案由七)
 - (六)志清堂冷氣冷卻系統400,000元整(1001214校務基金案由八)

各單位額外提送校務基金管理委員會補助經費表

計畫代碼	計畫名稱	核定金額	核銷	餘額	備註
100T5011	新興工程因 100 年度編列預算經費不足，擬先以本校之校務基金 7000 萬元為周轉金及向銀行辦理短期借貸支付廠商等相關事宜(1000727 校務基金案由四)	7000 萬	0	0	檢附收支明細表供參。
100TA301	堆高機操作場地整地費用	83 萬 5000	0	0	檢附收支明細表供參。101 年 2 月核銷 721,462 元
100T7046	節能減碳經費	400,000	351,500	48,500	檢附收支明細表供參。
101 年計畫	職務宿舍袁女士搬遷後拆除及新畜保科館北側校地整地經費(1001214 校務基金案由六)	600,000	0	600,000	總務處營繕組說明
100T5016	校園建築物公共安全檢查費	60,000	60,000	0	檢附收支明細表供參。
101 年計畫	志清堂冷氣冷卻系統(1001214 校務基金案由八)	400,000	0	400,000	總務處營繕組說明

三、檢附計畫書、支出明細、會計憑證，供參。

決議：檢核資料無其他意見。

伍、臨時動議：(無)

陸、散會(16:45)。