

耕莘護理專科學校 95 學年度第 2 次經費稽核委員會會議記錄

時間：96 年 1 月 23 日 上午 10 時

地點：校長室

出席：如簽到單（應到 11 人，實到 9 人）

主席：楊克平校長

列席：總務處房基璇主任、會計室洪麗雲主任

壹、主席報告：

貳、提案討論：

【提案一】

何美華老師

一、案由：每月現金及有價證券(定存單)審查，敬請審議。(附件 1)

說明：1. 現金收支，均依規定流程辦理，每月結餘款與帳列相符。

2. 抽查定存單正本，均與會計帳上所列金額符合。

3. 抽查各銀行存摺結餘款，與會計帳列核對，如有不符者均編列銀行存款差額解釋表。

4. 各銀行寄出對帳單時間不一，故出納組無法在同一時間提供完整資料給委員稽核。

討論：雖銀行之甲存對帳單寄送為各銀行之業務，但經費稽核時出納組應提供完整資料。

決議：當月份因資料不完整而尚未審查之甲存，待留下個月之審查委員審查。

【提案二】

黃素妃老師

二、案由：教學設備使用紀錄審查，敬請審議。

說明：審查整體經費獎補助款購入設備之使用狀況，各單位設備借用均設有使用紀錄本記載，但格式並未統一。

討論：各單位所附之設備使用紀錄本之格式內容，是否需一致以方便審查。

決議：各單位於經費稽核審查之時，所附之使用紀錄本，請註明設備購入之年度及經費來源，另建議使用紀錄本格式應讓委員清楚查核使用情況。

【提案三】

王均安老師

三、案由：95 年度訓輔補助款、配合款分配及執行情形審查，敬請審議。(附件 2)

說明：1. 訓輔經費分為七大領域，95 年度經費編列，均依 94 學年度委員審查建議執行。

2. 95 年度訓輔經費補助款執行，部份內容需加強改進。

討論：1. 2-1 提升學生自治精神，除了注重社團幹部外，建議可增加舉辦對班級幹部的領導能力培訓活動。

2. 3-3 社會服務的對象，建議可再找出更需要服務的對象，例如有育幼院、收容貧困老人的老人院等。
3. 「3-9 月圓芋團圓」活動時間為當日 6:00-8:30，該時段為用餐時間，卻只提供月餅 1 個，每個單價 48 元，購買 950 個，共 45600 元。建議可改為發予便當較為合宜。

決議: 1. 請學務處依討論事項改進，建議提前規劃活動時間及經費，執行活動時間要區隔，不要太過集中在某些月份或年底。
2. 執行經費如有更改，需事先通知各科協調後報部，結果亦應通知各單位。

【提案四】

李書芬老師

四、案由:95 年度整體經費獎補助款、自籌款執行情形審查，敬請審議。(附件 3)

- 說明:1. 95 年度整體經費獎補助款及自籌款均在 12 月 29 日執行核銷完畢，補助款 11,505,744 元、績效型獎助款 6,653,946 元、自籌(配合)款 2,771,712 元，合計 20,931,402 元。
2. 經費執行資本門應達補助款 60%、經常門應達 40%。
3. 教學設備應達資本門 60%以上(執行 86.13%)、圖書設備應達 10%以上(執行 11.80%)、訓輔設備應達 2%以上(執行 2.07%)。
4. 經常門補助教師薪資佔經常門 64.50%、行政研習應達 5%以內(執行 1.51%)、補助教師八項經費應達 30%以上(執行佔 33.99%)。

討論: 1. 執行率皆符合規定。
2. 招標時間提前，以利驗收、核銷等相關作業之進行。
3. 教師研究撤案申請書，撤回補助金額部分請書寫完整，請附沖回款收據影本輔助證明。

決議:1. 請總務處依各科室之計劃排出優先順序，列出請購、招標、採購時間，依序掌控執行順序及時間。

2. 依學校流程，研究撤案之教師需檢附沖回款影印收據以供查核。

【提案五】

吳緯文老師

五、案由:95 年度政府專案補助執行情形審查，敬請審議。(附件 4)

說明:1. 提升系科教學品質專案-

分項計畫一:教學資源整合建置計畫、分項計畫二: 提升實務能力及證照計畫、分項計畫三:創意教學計畫

補助款 10,000,000 元、自籌款 2,339,059 元，配合款依規定應達 20%以上(執行 23.39%)。

2. 重點特色-身心靈整合校園營造計畫

分項計畫一:心靈成長中心建置計畫

分項計畫二:生命甘泉系列影展計畫

補助款 3,000,000 元、自籌款 633,119 元，配合款依規定應達 20%以上(執行 21.10%)。

討論:1.執行率皆符合規定。

2.黏貼憑證之驗收單位主管簽章部份不統一，妝管科及幼保科有簽章，全人及護理科則部份未簽章。

3.校外教師研習使用到租賃交通車輛，應檢附合格檢驗證明等文件，以保障教師人身安全。

4.建議招標時間提前，以利驗收、核銷等相關作業之進行。

決議:1.請總務處依各科室之計劃排出優先順序，列出請購、招標、採購時間，依序掌控執行順序及時間。

2.黏貼憑證之驗收單位主管簽章不統一，是否該統一?請會計主任在主管會議中，提出討論。

3.核銷計劃時，發票需填寫日期，請各單位改進。

4.各單位辦理活動時，租賃交通車輛，可請總務處協助尋找租賃安全合格的公司。

參、臨時動議：無

肆、上午 11 點 50 分

擬陳閱後，會各委員及相關單位

辦事員楊定妮

0125

校長楊克平

耕莘護理專科學校95年度整體發展經費執行情況

附件三

資本門

項目	補助款金額	佔補助款之比例(%)	自籌款金額	自籌款佔補助款之比例(%)
教學設備	9,384,518	86.13%	1,325,209	12.16%
圖書設備	1,285,756	11.80%	562,600	5.16%
訓輔設備	225,540	2.07%	-	0%
其它設備	-	0%	144,900	1.33%
合計	10,895,814	100%	2,032,709	18.66%
1.圖書設備應達10% 2.訓輔設備應達2%				

經常門

項目	補助款金額	佔補助款之比例(%)	自籌款金額	自籌款佔補助款之比例(%)	自籌款佔總自籌款之比例(%)
補助教師薪資	4,685,200	64.50%	468,520	6.45%	63.40%
行政研習	109,994	1.51%	45,031	0.62%	6.09%
補助教師(八項)-	2,468,682	33.99%	225,452	3.10%	30.51%
研究	996,348	13.72%	95,452	1.31%	
研習	793,303	10.92%	130,000	1.79%	
著作	380,000	5.23%	-	0.00%	
改進教學	45,000	0.62%	-	0.00%	
升等	-	0.00%	-	0.00%	
進修	194,031	2.67%	-	0.00%	
編纂教材	60,000	0.83%	-	0.00%	
製作教具	-	0.00%	-	0.00%	
合計	7,263,876	100%	739,003	10.17%	
1.補助教師(八項)應達30% 2.行政研習應佔5%以內					

項目	補助款金額	佔補助款之比例(%)	自籌款金額	自籌款佔補助款之比例(%)	補助自籌款合計
資本門	10,895,814	60.00%	2,032,709	11.19%	12,928,523
經常門	7,263,876	40.00%	739,003	4.07%	8,002,879
合計	18,159,690	100%	2,771,712	15.26%	20,931,402
1.獎補助款(不含自籌款)資本門應佔60%、經常門應佔40% 2.自籌款應達10%					

項目	報部金額	報部比例	執行金額	執行比例	獎助補助比例
補助款	11,505,744	54.89%	11,505,744	54.97%	63.35870271%
獎助款	6,653,946	31.74%	6,653,946	31.79%	36.64129729%
自籌款	2,803,388	13.37%	2,771,712	13.24%	
合計	20,963,078	100%	20,931,402	100%	

經費稽核會議簽名單

時間：96年1月23日(星期二)上午10:00

地點：校長室

會議名稱：95學年度第一學期第二次經費稽核會議

主席：楊克平

出席者：

職稱	姓名	簽名
主任委員	楊克平	楊克平
委員—老師代表	何美華	何美華
委員—老師代表	李書芬	李書芬
委員—老師代表	黃素妃	病假
委員—老師代表	王均安	王均安
委員—老師代表	蔡菁菁	公假
委員—老師代表	吳緯文	吳緯文
委員—老師代表	高家珍	高家珍
委員—職員代表	楊定妮	楊定妮

列席者：

總務主任	房基璇	房基璇
會計主任	洪麗雲	洪麗雲