

新生醫護管理專科學校

96 學年度第二次經費稽核委員會議紀錄

中華民國九十六年十二月七日

檔 號：
保存年限：

新生醫護管理專科學校 開會通知單

受文者：經費稽核委員

發文日期：中華民國 96 年 11 月 29 日

發文字號：新生稽核會字第 0961600064 號

速別：速件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

開會事由：召開 96 學年度第二次經費稽核委員會議

開會時間：中華民國 96 年 12 月 7 日（星期五）中午 12 時 0 分

開會地點：健康促進中心會議室

主持人：許家彰

紀錄：吳曉洲

聯絡人及電話：幼保科大樓

出席者：經費稽核委員

列席者：總務主任、會計主任、研發室主任

副本：

備註：

主席：許家彰

新生醫護管理專科學校

九十六學年度第二次經費稽核委員會會議簽到表

開會時間：民國九十六年12月7日中午12點00分

開會地點：健康促進中心之會議室

主席：許家彰

記錄：吳曉洲

出席人員：

科別	姓名	簽到處
通識中心專任老師	吳曉洲	吳曉洲
通識中心專任老師	張玉禎	張玉禎
通識中心專任老師	莊美盈	莊美盈
通識中心專任老師	劉智華	劉智華
護理科專任老師	林金蓮	林金蓮
幼保科專任老師	許家彰	許家彰
專任職員	張雲霞	張雲霞

列席人員：

行政單位	姓名	簽到處
總務主任	翁瑞禧	翁瑞禧
會計室主任	吳瑞珍	吳瑞珍
研發主任	丁建明	丁建明

新生醫護管理專科學校 9602 次經費稽核委員會會議議程

開會時間：民國九十六年 12 月 7 日（星期五）中午 12 點 00 分

開會地點：健康促進中心之會議室

會議議程：

一、主席致詞

二、稽核工作分配

三、列席說明

四、審查作業

五、主席結論

六、散會

新生醫護管理專科學校 9602 次經費稽核委員會會議紀錄

開會時間：民國九十六年 12 月 7 日（星期五）中午 12 點 00 分

開會地點：健康促進中心之會議室

主席：許家彰

出席者：林金蓮、吳曉洲、莊美盈、許家彰、張玉禎、張雲霞、劉智華

列席者：丁建明、吳瑞真、翁瑞禧

記錄：吳曉洲

壹、報告事項：

一、主席報告：

（一）報告第一次會議提案決議執行情形報告

1. 學校現金收支狀況查核通過，~~並~~第一次會議紀錄並刊登在學校網站。
2. 修正「新生醫護管理專科學校經費稽核委員會組織辦法」，送學校行政會議通過，報告其相關決議。

（二）報告本次會議的目的為查核：九十六年度教育部辦理專科學校提昇整體教學品質專案計畫：「營造書香校園提昇教學成效計畫」經費收支結算案，請委員們針對此專案

的計畫/執行/核銷過程，謹慎查核並且提出適當建議。

貳、稽核工作分配

本委員會成員 7 人依此專案計畫作適當工作分配，如下表：

計畫名稱：營造書香校園提昇教學成效計畫	查核人事
計畫一、提昇系科教學品質	
子計畫（一）建構書香校園環境計畫（圖書館）	張玉禎、莊美盈
子計畫（二）提昇長期照護教學品質計畫（護理科）	林金蓮、劉智華
子計畫（三）提昇幼保師生教具創造力計畫（幼保科）	許家彰、張玉禎
子計畫（四）遠距教學、數位內容與非同步網路課程建置計畫（電算中心）	劉智華、吳曉洲
計畫二、提昇幼保科教師進修成長計畫（幼保科）	許家彰、林金蓮
計畫三、活化師生創意，加強通識與專業課程相互融攝計畫（通識中心）	張雲霞、莊美盈

就各自計畫依資本門與經常門兩部分作查核工作，若有疑義則詢問列席人員（研發主任、總務主任、會計主任），並且在會後共同討論。

參、審查

案由：九十六年度教育部辦理專科學校提昇整體教學品質專案計畫：『營造書香校園提昇教學成效計畫』經費收支結算案，提請審查。

一、請相關處室報告說明

（一）研發室主任報告說明：

本計畫共編列新台幣\$12,601,140 元整，其中資本門編列新台幣\$6,681,880 元整，經常門編列新台幣\$5,919,260 元整，就各計畫與其子計畫所進行經費收支作經費稽核，並提出適當建議。（備有文件資料，以備查！）

（二）總務處主任報告說明：

本計畫共編列新台幣\$12,601,140 元整，其中資本門編列新台幣\$6,681,880 元整，就各計畫與其子計畫的需求進行採購（採購依採購法相關法律規定辦理），得標廠商則進行訂定契約、驗收、發票核銷，最後入帳列財產。本計畫中資本門經費花費為新台幣\$6,681,880 元整，其相關流程與文件資料在此備查。

（三）會計室主任報告說明：

本計畫共編列新台幣\$12,601,140 元整，其中資本門編列新台幣\$6,681,880 元整，經常門編列新台幣\$5,919,260 元整，就各計畫與其子計畫所進行經費收支狀況分門別類作經費記錄，此備有文件資料以備查。

二、審查作業：

（一）依工作分配進行查核：

就本專案計畫中的計畫及其子計畫的經費需求與其執行的經費核銷此二部份作查核；並且了解資本門中的標餘款在報請教育部核示後，再根據本專案計畫添購

相關硬體設備經費核銷狀況，本委員會依工作分配進行各計畫查核，結果如下表：

計畫名稱：營造書香校園提昇教學成效計畫	經費需求	經費核銷		差額
計畫名稱	資本門	資本門	標餘款	經費需求與核銷差
計畫一：提昇系科教學品質				
子計畫（一）建構書香校園環境計畫	\$870,400	\$761,111	\$230,541	-\$121,252
子計畫（二）提昇長期照護教學品質計畫	\$3,507,890	\$3,053,700	\$428,000	\$28,190
子計畫（三）提昇幼保師生教學創造力計畫	\$498,500	\$483,000	0	\$15,500
子計畫（四）遠距教學、數位內容與非同步網路課程建置計畫	\$1,091,740	\$809,400	\$219,900	\$62,440
計畫二、提昇幼保科教師進修成長計畫（幼保科）	\$52,500	\$42,000	0	\$10,500
計畫三、活化師生創意，加強通識與專業課程相互融攝計畫	\$660,850	\$626,928	\$27,300	\$6,622
總計：	\$6,681,880	\$5,776,139	\$905,741	0

結論：本專案計畫經費需求與經費核銷在資本門上是為\$6,681,880，即兩者差額為0。

在本專案計畫經費需求與核銷部分，可參考附件一。

肆、提出疑問與解答，並提出適當建議。

1. 部分發票、收據未陳列出？

會計主任答：因部分發票、收據上的主管章為及時完成，可日後補齊再以備查核。

2. 圖書館專案計畫中的部分活動太晚實施（如12/5），建議研發單位能平時多叮嚀，以利後續稽核工作的進行。

3. 護理科專案計畫中的採購過程合於相關採購法規定，但得標廠商制定分項設備金額有些項目金額過高於計畫中的金額，請改善並說明。

4. 經費稽核係對專案計畫、執行、核銷過程作稽核，委員們認為專案計畫內容含各計畫與子計畫項目較多，建議會計室能對專案計畫與核銷結合（因某些核銷資料未附專案計畫內容），以方便委員查核。

5. 幼保教師成長計畫中的讀書會，在前三場支出金額2,3仟多元與後二場讀書會支出高達6萬多元，差異太大且原計畫中規劃每場上限15,000元不符，請改善並說明。

6. 幼保科師生創意教具計畫中的「銅雕」完成與否？總務主任回覆：「目前依契約進行中，因銅雕作品將會安置於新校區（因目前還在施工中），故只呈現驗收照片，以備

查核。」

7. 專案計畫執行完畢，各計畫採購設備已歸財產管理，建議研發室能做本專案計畫設備清冊公開及公佈於學校教職員及學生，且能將對 95 年度和 96 年度教育部補助款所採購設備建立本校教學資源庫，可供師生使用，建立教學資源庫管理與記錄，使教學資源充分利用，可避免資源重覆添購與資源浪費。

伍、主席結論

- 二、 辛苦大家！進行稽核九十六年度教育部辦理專科學校提昇整體教學品質專案計畫：「營造書香校園提昇教學成效計畫」經費收支結算案，亦感謝列席主任的答覆，解決委員們的疑問。
- 三、 委員們所提建議，希望下次會議請研發室、總務處及會計室務必有所配合與協助。

陸、臨時動議：無

柒、散會：民國九十六年 12 月 7 日（星期五）下午 16 點 35 分

紀 錄：

吳曉同

主 席：

許家新

教育部補助經費收支結算表

機關名稱：新生醫護管理專科學校
計畫名稱：營造書香校園提昇教學成效計畫
教育部核定函日期文號：台教(三)字第0960049470A
計畫期程：96年7月1日至96年12月31日

所屬年度：民國96年
計畫主持人：丁建明
單位：新台幣元
百分比：取至小數點二位

經費項目 (或各受補助學校名稱)	教育部核定 計畫金額 (A)	教育部核定 補助金額 (B)	教育部 撥付金額 (C)	教育部 補助比率 (D=B/A)	實支總額 (E)	計畫結餘 款 (F=A-E)	應繳回 教育部結 餘款	憑證號碼	財產編號	備 註
資本門										請查填
計畫一 提昇系科教學 品質										* <input checked="" type="checkbox"/> 經常門 <input checked="" type="checkbox"/> 資本門
(一)建構書香校園環境 計畫	870,400	865,400	865,400	99.43%	991,652	- 121,252		096116006 0961127004 0961127005 0961129024 0961129025		* <input type="checkbox"/> 全額補助 <input checked="" type="checkbox"/> 部分補助 <input type="checkbox"/> 酌予補助
(二)提昇長期照顧教學 品質計畫	3,507,890	3,501,600	3,501,600	99.82%	3,481,700	26,190		0961108004 0961128033		*餘款繳回方式
(三)提昇幼保師生教 具創造力計畫	498,500	498,500	498,500	100.00%	483,000	15,500		0961119001 0961127014 0961129013 0961128035		* <input checked="" type="checkbox"/> 依撥報結報作業要點辦理
(四)遠距教學、數位 內容與非同步網路課程 建置計畫	1,091,740	1,090,080	1,090,080	99.85%	1,029,300	62,440		0961108016 0961128008		(<input type="checkbox"/> 繳回 <input checked="" type="checkbox"/> 不繳回)
計畫二 提昇幼保科教 師進修成長計畫	52,500	52,500	52,500	100.00%	42,000	10,500		0961129016		<input type="checkbox"/> 其他 (請備註說明)
計畫三 活化師生創意 ，加強通識教育專業課程 相互融攝計畫	660,850	658,587	658,587	99.66%	654,228	6,622		0961128022 0961128023 0961130004 0961130005		*本案如非全額補助，請列明各分攤單位
小計	6,681,880	6,666,667	6,666,667	99.77%	6,681,880	0	0			與金額，其金額合計應等於實支總額
										教育部：10,000,000 元
										學校配合：2,620,429 元
										總計：12,620,429 元
										*流用原因說明

計畫三 活化師生創意 ，加強通識與專業課程 相互融攝計畫	2,034,000	442,000	442,000	21.73%	2,053,412	- 19,412		0961106001 0961106002 0961106003 0961106008 0961106009 0961106010 0961106011 0961106012 0961106013 096116010 0961121022 0961121023 0961121040 0961122008 0961126065 0961127017 0961127019 0961128007 0961128017 0961128028 0961129002 0961129035 0961129036 0961130006 0961130007 0961130008 0961130009 0961130010 0961130011 0961130012 0961130013		
	5,919,260	3,333,333	3,333,333	56.31%	5,938,549	- 19,289	0			
	12,601,140	10,000,000	10,000,000	79.36%	12,620,429	- 19,289	0			
小計	5,919,260	3,333,333	3,333,333	56.31%	5,938,549	- 19,289	0			
合計	12,601,140	10,000,000	10,000,000	79.36%	12,620,429	- 19,289	0			

業務(執行)單位:

會計單位:

機關首長:

備註:

- 一、本表請隨函檢送乙份。
- 二、本表「教育部核定計畫金額」係計畫金額經本部審核調整後之金額；若未調整，則填原提計畫金額。
- 三、本表「教育部核定計畫金額」及「實支金額」請填原該項目之總額(含自籌款、教育部及其他單位分攤款)。
- 四、本表「應撥回教育部結餘款」：有指定項目者，以各指定項目計算餘款；未指定項目者，以全案合計數計算。
- 五、本表「各受補助學校名稱」為供各縣市政府填寫各受補助學校名稱。
- 六、本表「應撥號碼」及「財產編號」均應填寫完整。
- 七、各經費項目如依規定辦理流用，流用比例超過20%時，請說明原因。