

向
呈
閱
02-19

國立臺灣海洋大學八十九學年度第一學期校務基金管理委員會會議紀錄

時間：八十九年十二月十四日（星期四）上午十時正

地點：行政大樓三樓會議室

主席：吳校長建國

紀錄：趙壬午

出席人員：陳委員幸臣、李委員國添（請假）、黃委員然（請假）、楊委員文彬（請假）、林委員光、韓委員廷勳、廖委員慶耀、劉委員金鳳、陳委員山火、曾委員子良、廖委員聖惠、毛委員忠民（請假）、黃委員清藤（請假）

主任廖慶耀

秘書趙壬午

列席人員：出納組蕭組長廣華

壹、報告事項

(壹) 主席報告：

一、教育部補助各校之經費目前每年均是負成長，本校自籌經費方面已接近百分之五十，要如何開源節流做最有效之運用以及提高執行率，請各位委員提供高見。

二、本校於九十年編列購置原蝦米工廠用地之經費，若經審議通過，其應如何規劃運用，將提相關會議討論。

(貳) 執行秘書報告：依據本委員會設置要點第三條規定：「委員任期兩年，由校長遴選提經校務會議同意後聘任之。」因邱委員振崑已於今（八十九）年八月一日退休，奉 校長指示，改聘楊委員文彬，並於校務會議時報告並追認。

(參) 會計室韓主任廷勳報告：就本室提供之書面資料（如附件一）予以說明。

(肆) 出納組蕭組長廣華報告：出納組提供之書面資料（如附件二）予以說明。

會計室韓主任廷勳補充說明：本校八十九會計年度校務基金利息收入一年約有七仟多萬，與其他國立大學相較，績效良好，均係出納組蕭組長用心經營的結果。

貳、提案討論

提案一

提案人：廖委員聖惠

案由：擬請本校校務基金編列預算，支持有關國際學術交流與合作、進修推廣教育、遠程教學設備、研究與推廣中心及跨系所學

程等方案，以利提昇本校教育品質、績效及促進學校發展，提請討論。

說明：

- 一、本校歷年經費大部分分配到各系所，以致沒有經費從事姊妹校學術交流與合作、進修推廣教育、遠程教學、中心及學程等跨系所之發展計畫。
- 二、本案為有關於本校教學、研究及推廣所需財源之規劃，這是本委員會之主要任務。
- 三、本會上一學期開會時，通過臨時提案，將捐贈收入中非屬指定用途之款項，移作簽訂或執行姊妹校學術交流之用，但因金額太少，績效不彰。

決議：

- 一、「遠程教學」方面，請考慮在新會計年度中編列預算加強推動。
- 二、「跨系所學程」方面，航管系已在規劃企管學程，並與海法所討論合作事宜，以增加學生就業競爭力。
- 三、校友募款方面請再加強。
- 四、其他細節部分，請於相關會議中提出討論。

提案二

提案單位：本校校務基金經費稽核委員會

案由：建請同意將建教合作結餘款，於年度結束時保留於經核准之專案帳戶內，俾作為該建教合作設備維修及更新所需之費用由，請討論。

說明：

- 一、依本委員會八十八學年度第二學期（八十九年六月十四日）之建議與決議事項第四條「各項研究中心計畫委託款可否跨年度維持專款專用？請訂定辦法管理。」，提出討論。
- 二、大型設備造價昂貴，且須經常維護，若能將每年建教合作之結餘款予以保留，有助於累積經費，供經常之維修費或日後更新設備之需。
- 三、建教合作經費常於年度結束前數天內進帳，若不能保留將影響該中心或實驗室下一年度計劃之執行。

決議：

- 一、因建教合作結餘款於年度結束時依規定須納入校務基金結餘款之中，但可做成「備忘錄：結餘款可優先做為填補虧損或重大儀器設備如操船模擬機汰換機器之用」。
- 二、其餘請依現行辦法繼續辦理。

參、臨時動議

提案一

提案單位：會計室

案由：本校九十年年度經費預算分配處理程序，提請討論。

說明：

- 一、本校九十年年度收支預算案，目前正在立法院審議中，尙未完成法案，故有關九十年年度經費預算分配，基於總額未定及其他共通性業務、維護、差旅費等立法院刪減比率究竟多少亦未確定，故無法趕上彙整草擬分配預算提報本次會議審查。
- 二、依據本校校務基金管理委員會設置要點第四條規定，學校經費預算分配運用似應由本校校務基金管理委員會審議，因此上項預算案俟立法院完成審定後，即由會計室依照各單位所提之專案需求、各系所學生人數既教育部所定編列預算之文法商、理工農等類科比值等相關資料彙整據以擬定預算分配草案後，是否即請召開本委員會審議，抑或授權本校行政會議審議通過後先行實施，屆下次校務基金管理委員會再提請追認，請討論。

決議：於立法院完成預算案審定後，即召開臨時委員會，並請各院系所主管列席，會議紀錄提下一次校務會議中報告。

提案二

提案單位：會計室

案由：擬定有關九十年年度校務基金捐款收入運用計畫，提請討論。

說明：

- 一、依據本校校務基金管理委員會設置要點第九條規定：校務基金之「捐贈收入」非指定用途部分，為增加投資效益，由本委員會擬定年度運用計畫，經本校經費稽核委員會審定後辦理。
- 二、本校九十年年度捐贈收入預算編列共計一五〇萬元，茲以未指定用途受贈現金究為多少，無法預為估計，茲參酌本次（一年

半) 預算收入情形衡酌估算大概五〇萬元左右，鑒於受贈金額不大，如以購買公債短期票據、及其他有助增進效益之投資，似無法運作亦不甚妥適，因擬仍請以存放公民營金融機構方式管理，當否？請討論。

決議：本案通過。

肆、其他討論事項結論：

一、為提高經費運用績效，建議請會計室統計上年度各院系所經費運用狀況及項目，請各單位檢討後提出新年度預算規劃，並於下次會議時討論。

二、各系所可考慮與系友成立「文教基金會」，以活用經費。

三、建議請會計室計算上年度全校「十萬元以上須公開招標」及「十萬元以下不須公開招標」之請購案所佔百分比，並請多找幾家廠商比價，以落實執行績效。

伍、散會

附件一

會計室報告：（謹就本校九十年法定預算核列情形報告）

- 一、本校九十年度（九十年一月至十二月）作業收支概算，去年依據教育部指示規定標準及校內各單位所報需求檢討核算，共計編列一七億六、二九〇萬二、〇〇〇元，包括基本行政教學維持費一四億九、三八六萬六、〇〇〇元、延續性工程（工學二館及空蝕水槽建築）二、五九〇萬二、〇〇〇元、新興計畫二億四、三一三萬四、〇〇〇元等，先後提經八十八學年度行政會議、本校校務基金管理委員會暨校務會議審議通過報送教育部核轉在案。
- 二、嗣於八十九年十月奉 教育部核定本校九十年度作業收支預算額度為收入一五億四、八一四萬二、〇〇〇元（教育部補助八億五、一四三萬六、〇〇〇元及其他自籌六億九、六七〇萬六、〇〇〇元占百分之四七點一一），支出一四億七、九〇〇萬七、〇〇〇元包括教學成本一億三、九一六、〇〇〇元、管總費用一億一、六四一萬七、〇〇〇元、其他作業費用成本七、三九一萬六、〇〇〇元、無形資產增置六六七萬四、〇〇〇元、固定資產支出一億四、九六〇萬九、〇〇〇元（內含購置蝦米工廠用地經費二、三五八萬二、〇〇〇元）；爰據以整編印製本校九十年度作業收支預算案，呈報教育部核轉行政院送立法院審議中。

國立臺灣海洋大學校務基金定存及孳息說明

一、本校八十九會計年度自八十八年七月至八十九年十一月份止，校務基金各帳戶之利息淨收入計七千一百二十七萬三千七百二十五元，預計至八十九年十二月份止，全會計年度之利息淨收入將達七千九百四十餘萬元（詳見利息年度統計表），本項利息收入不含「學生就學獎補助專戶」及「留本獎學基金」等專款專用帳戶或基金之孳息。

本會計年度月平均利息收入為 4,413,189元，較88會計年度之4,432,012 元略減0.42%。

二、八十九會計年度定存月平均數為 988,055,555元，較88會計年度平均數 797,916,666元，增加23.83 %（詳見定存年度統計表）。

三、本會計年度定存增加而月平均利息收入反較88會計年度減少，係因銀行利率大幅調降原故。

四、本會計年度教育部補助款撥款較往年延遲，經常門補助款延於每月十七至廿五日始行撥下，而每月發薪為一日；平均需由校務基金墊支達二十日；資本門補助款則由往年每季首月改為次月撥款。

五、參考資料：

(1)校務基金今帳戶一覽表。

(2)89年01月至89年12月每月餘額統計表。

國立臺灣海洋大學校務基金利息年度統計表

89會計年度(88/07/01至89/12/31)

| 入息 月份 | 收 | | | 入 | 支 出 |
|----------|--|------------|------------|------------|----------|
| | 活存息 | 定存息 | 應收利息 | 合 計 | |
| 88年07月 | | 4,033,584 | -2,079,034 | 1,954,550 | - 55,249 |
| 88年08月 | | 3,439,833 | | 3,439,833 | |
| 88年09月 | | 3,530,874 | | 3,530,874 | |
| 88年10月 | 706,304 | 3,573,509 | | 4,279,813 | |
| 88年11月 | | 3,665,749 | | 3,665,749 | |
| 88年12月 | 510,092 | 3,533,874 | | 4,043,966 | |
| 89年01月 | | 4,297,624 | | 4,297,624 | |
| 89年02月 | | 3,631,582 | | 3,631,582 | |
| 89年03月 | | 4,215,999 | | 4,215,999 | |
| 89年04月 | | 4,553,499 | | 4,553,499 | |
| 89年05月 | | 4,361,207 | | 4,361,207 | |
| 89年06月 | 1,873,545 | 4,527,874 | | 6,401,419 | |
| 89年07月 | | 4,529,707 | | 4,529,707 | |
| 89年08月 | | 4,314,500 | | 4,314,500 | |
| 89年09月 | | 4,607,549 | | 4,607,549 | |
| 89年10月 | | 4,701,251 | | 4,701,251 | |
| 89年11月 | | 4,799,852 | | 4,799,852 | |
| 89年12月 | 1,900,000 | 4,500,000 | 1,763,685 | 8,163,685 | |
| 合 計 | 4,989,941 | 74,818,067 | -315,349 | 79,492,659 | - 55,249 |
| 說 明 | (1)本表只統計校務基金各帳戶孳生並轉入校務基金機關專戶之利息，不含「學生就學獎補助專戶」及「留本獎學基金」等專款專用帳戶或基金之孳息。 (2)89年12月及合計利息收入均為預估數。 (3)本會計年度月平均利息收入為 4,413,189元 較88會計年度 4,432,012元略減0.42%。 | | | | |

國立臺灣海洋大學校務基金

定期存款年度統計表

89會計年度(88年07月至89年12月)

| 月 份 | 定 存 金 額 | 備 註 |
|--------|--|-----|
| 88年07月 | 695,000,000元 | |
| 88年08月 | 720,000,000元 | |
| 88年09月 | 780,000,000元 | |
| 88年10月 | 925,000,000元 | |
| 88年11月 | 913,000,000元 | |
| 88年12月 | 898,000,000元 | |
| 89年01月 | 868,000,000元 | |
| 89年02月 | 1,022,000,000元 | |
| 89年03月 | 1,110,000,000元 | |
| 89年04月 | 1,060,000,000元 | |
| 89年05月 | 1,100,000,000元 | |
| 89年06月 | 1,080,000,000元 | |
| 89年07月 | 1,030,000,000元 | |
| 89年08月 | 1,100,000,000元 | |
| 89年09月 | 1,132,000,000元 | |
| 89年10月 | 1,170,000,000元 | |
| 89年11月 | 1,182,000,000元 | |
| 89年12月 | 1,000,000,000元 | 預估數 |
| 平 均 | 988,055,555元 | |
| 備 註 | (1)本年度定存月平均數為 988,055,555元，較88會計年度平均數 797,916,666元，增加23.83%。 (2)本項統計不含「留本獎學基金」之定存 6,230,000元。 | |

國立臺灣海洋大學校務基金帳戶一覽表

行庫名稱：第一商業銀行哨船頭分行

| 帳 戶 名 稱 | 帳 號 | 帳戶類別 | 開戶日期 | 備 註 |
|-----------------------------|--|--------------|----------|-------|
| 國立臺灣海洋大學校務基金 機關專戶存款 | 24330026365 24399030511 | 支票存款 定期存款 | 85/08/05 | 校務基金 |
| 國立臺灣海洋大學校務基金 保管金專戶 | 24330026667 24399030660 | 支票存款 定期存款 | 85/08/05 | 留本獎學金 |
| 國立臺灣海洋大學校務基金 學雜費專戶 | 24330030001 | 支票存款 | 85/08/05 | |
| 國立臺灣海洋大學校務基金 國科會科技基金資助計劃 | 24330026616 | 支票存款 | 85/08/05 | |
| 國立臺灣海洋大學校務基金 國科會中華衛星一號計劃 | 24330026799 | 支票存款 | 85/08/05 | |
| 國立臺灣海洋大學校務基金 農委會支助計劃總戶 | 24330026586 | 支票存款 | 85/08/05 | |
| 國立臺灣海洋大學校務基金 學生就學獎補助金專戶 | 24330029399 | 支票存款 | 88/05/04 | |
| 國立臺灣海洋大學校務基金 創新育成中心專戶 | 24330028686 | 支票存款 | 88/08/11 | |
| 國立臺灣海洋大學校務基金 蘭陽創新育成中心專戶 | 24330028929 | 支票存款 | 88/08/11 | 尚未使用 |
| 備 註 | (1)留本獎學基金專戶於89年08月28日銷戶，併入保管金專戶管理。 (2)蘭陽創新育成中心專戶因本年度未獲經濟部撥款，尚未使用。 | | | |

國立臺灣海洋大學校務基金帳戶
八十九會計年度(89年01月至89年12月)每月餘額統計表

| 月份 | 帳 戶 名 稱 | | | | | | | | | | | | | 合計 |
|-------|-----------------------------------|------------|------------|-----------|------------|-------------|------------|-----------|---------|---------------|---------------|--|--|----|
| | 機關專戶 | 保管金專戶 | 國科會專戶 | 中華衛星戶 | 農委會專戶 | 學雜費專戶 | 就學獎補助 | 育成中心戶 | 現金 | 定期存款 | 合計 | | | |
| 89/01 | 15,894,870 | 5,011,313 | 65,505,621 | 1,196,151 | 7,369,374 | 15,461,413 | 3,572,732 | 1,224,558 | 470,808 | 868,000,000 | 983,706,840 | | | |
| 89/02 | 27,795,138 | 13,572,887 | 3,999,406 | 5,838,381 | 15,096,898 | 101,135,047 | 13,190,472 | 1,535,058 | 427,052 | 1,022,000,000 | 1,204,590,339 | | | |
| 89/03 | 21,022,649 | 8,614,537 | 1,730,673 | 1,346,009 | 4,808,260 | 1,119,478 | 10,652,367 | 1,026,740 | 176,976 | 1,110,000,000 | 1,160,497,689 | | | |
| 89/04 | 58,538,102 | 10,676,335 | 8,513,634 | 677,049 | 12,115,027 | 190,005 | 9,328,239 | 666,634 | 253,977 | 1,060,000,000 | 1,160,959,002 | | | |
| 89/05 | 17,881,222 | 19,123,361 | 5,226,873 | 4,855,434 | 9,585,862 | 17,364,663 | 9,044,499 | 281,535 | 352,820 | 1,100,000,000 | 1,183,716,269 | | | |
| 89/06 | 24,639,609 | 3,434,361 | 6,891,035 | 3,042,983 | 3,459,543 | 1,533,366 | 6,250,649 | 322,511 | 68,393 | 1,080,000,000 | 1,129,642,450 | | | |
| 89/07 | 23,187,235 | 8,177,129 | 14,517,710 | 2,689,295 | 6,917,642 | 3,020,221 | 6,250,649 | 997,103 | 669,775 | 1,030,000,000 | 1,096,426,759 | | | |
| 89/08 | 19,178,735 | 9,428,732 | 7,437,305 | 2,047,615 | 8,907,322 | 20,262,401 | 4,635,855 | 888,277 | 85,160 | 1,100,000,000 | 1,172,871,402 | | | |
| 89/09 | 12,734,588 | 7,817,878 | 5,354,546 | 3,684,483 | 4,177,214 | 114,088,147 | 4,579,855 | 752,095 | 347,685 | 1,132,000,000 | 1,285,536,491 | | | |
| 89/10 | 19,946,958 | 4,831,967 | 5,085,644 | 2,563,747 | 4,794,269 | 112,301 | 4,103,855 | 330,934 | 97,785 | 1,170,000,000 | 1,211,867,460 | | | |
| 89/11 | 4,656,694 | 8,512,800 | 6,375,478 | 1,314,187 | 4,576,651 | 2,832,050 | 1,085,855 | 162,895 | 69,040 | 1,182,000,000 | 1,211,585,650 | | | |
| 89/12 | 22,315,982 | 9,018,300 | 11,876,175 | 2,659,576 | 7,437,097 | 25,192,645 | 6,608,639 | 744,394 | 274,497 | 1,100,000,000 | 1,186,127,305 | | | |
| 平均 | 22,315,982 | 9,018,300 | 11,876,175 | 2,659,576 | 7,437,097 | 25,192,645 | 6,608,639 | 744,394 | 274,497 | 1,079,500,000 | 1,165,627,305 | | | |
| 備註 | (1)每月餘額為月底餘額。 (2)89年12月以平均數預估。 | | | | | | | | | | | | | |

$$L = \frac{\text{預估本年度財務收入 } 58,577,874}{\text{平均月餘額 } 1,165,627,305} = 5.0\% > \text{台銀一個月期定期存款利率 } 4.4\%$$