

國立政治大學 98 學年度

校務會議經費稽核委員會第 2 次會議紀錄

- 一、時間：98 年 12 月 25 日（星期五）中午 12 時 10 分
- 二、地點：本校行政大樓 6 樓簡報室
- 三、出席：呂紹理委員、李陽明委員、林其昂委員、張冠群委員、鄭天澤委員、車蓓群委員、馮建三委員、鄧中堅委員、施淑慎委員、丁樹範委員、符玉傑委員、謝宗豪委員
- 四、列席：頂尖大學辦公室王振寰執行長、教務處楊蓓琳秘書、國合處任怡心秘書、人事室葉玲鈺專門委員、會計室許淑芬主任，蔡素枝專門委員，張秀真組長，蔡繡如專員，耿台珍小姐、秘書處樓永堅主任秘書，張惠玲秘書，葛靜怡小姐。
- 五、主持人：譔召集人家蘭
紀錄：許怡君

甲、報告事項：

一、報告 98 年 10 月 30 日 98 學年第 1 次會議紀錄：紀錄確定。

二、報告 98 年 10 月 30 日 98 學年第 1 次會議決議執行情形：

補充決議：

- (一) 有關本校由統籌經費所支應之非屬系所單位業務費及正常費用外之其他項目，建請研擬申請支用統籌經費之相關標準，憑為准駁之參考依據，函知各單位參用，俾昭公信。
- (二) 為簡化行政程序如為每年例行辦理之全校性活動及固定補助經費，建請以固定撥付預算方式給予經費，而無需每年另以專簽於「非屬系所單位業務費及正常費用外之其他項目」中申請經費。

三、主席報告：略。

四、調閱資料委員報告：

(一)報告人：李陽明委員

案由：請會計室提供頂尖大學計畫之前四年至今（91-98 年），本校核定之各單位經常門、資本門預算資料及編列年度預算之相關規定，獲頂大計畫補助前後各單位業務費預算情況。（見會場傳閱資料）

決議：經頂尖大學辦公室、教務處之說明及調閱 91-98 年間各單位經常門、資本門預算資料，並無發現明顯經費排擠現象。

(二)報告人：林其昂委員

案由一：請會計室提供 98 年度頂尖大學計畫中 6-4 國際合作交流之經費

細項資料。(議程附件 1，第 5~14 頁)

決 議：經審閱調閱資料及參考國合處相關經費轉帳及支用說明，建請國合處於餽贈締約學校紀念品時，除考量符合國際禮儀，亦應力行撙節支出的原則。

案由二：請會計室提供人事室及會計室之 97、98 年業務費執行情形及 99 年業務費預算編列資料。(議程附件 2~5，第 15~46 頁)

決 議：因單位間業務移撥，致業務移入單位增列之預算經費，建請於業務移出單位之預算經費內刪減相對數額，以撙節支出。

乙、討論事項：

第一案

案 由：有關本會 98 學年度第 2 學期各次會議召開之日程安排，請討論案。
決 議：

- 一、請以通訊方式調查下學期本委員會開會時間及推薦各稽核小組組長，以利 98 年決算審查作業之進行。
- 二、請會計室完成 98 年度決算後，儘速提供決算書及審閱決算書相關資訊，如：各項收入費用之項目定義、頂尖大學計畫經費及其他預算經費分開列帳，並與前年度決算 6 級科目之比較對照及差異達 15% 之說明、影響決算相關背景說明資料(頂大經費預算未編入卻併入決算、折舊提列變革對決算的影響...等)等文件，以利本委員會委員審閱決算書時參閱。
- 三、為使決算審查更有效率，除請本會委員依例事前調閱資料外，自 98 學年第 2 學期本委員會及分組稽核小組審查決算召開會議時，請會計室及電算中心派員參與會議，協助即時由系統中查閱決算審查所需之相關資料。

丙、臨時動議：無。

丁、散會：(下午 2 時 30 分)