國立嘉義大學97學年度第3次校務基金管理委員會會議紀錄

時間：98年2月27日（星期五）上午10時

地點：本校蘭潭校區行政中心2樓第1會議室

主席：李校長明仁　　記錄：王麗雯

出席人員：李副市長錫津、陳館長嘉文、王教授建雄、吳副教授俊雄、廖副教授宇賡、劉副教授怡文、左副教授克強、賴助理教授孟龍、艾教授群

列席人員：侯研發長嘉政、柯院長建全、沈主任德蘭、吳主任瑞紅、章主任定遠、沈專門委員盈宅、王組長佳妙、羅組長允成、張組長育津、呂美娟小姐、許榮鍾先生、楊睿峰先生、賴姿螢小姐

壹、致贈校外委員聘書（李副市長錫津）

貳、主席報告（略）

參、報告事項

※研究發展處

一、因應教育部修正頒布「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」之規定，本校修正推廣教育收入之收支管理要點等13項要點，經本校校務基金管理委員會及行政會議修正通過，教育部於97年12月8日台高（三）字第0970248218號函復備查，核備情形如下（附件1，頁15-18）：

（一）「碩士在職專班經費編列及收支管理要點」、「研究生資格（學科）考學位論文考試各項費用支給標準」、「教學績優教師遴選辦法」、「教師出席國際會議補助辦法」、「教師研究成果獎勵辦法」、「傑出研究教師獎勵辦法」、「教師赴國外姊妹學校短期研究補助要點」、「教師學術專書發表獎勵要點」等8項規定同意備查。

（二）「推廣教育收入之收支管理要點」、「建教合作計畫項下助理人員約用注意事項」、「薦外交換學生獎助金發放要點」、「學生出席國際會議發表論文補助辦法」、「薦送專業實習學生及教師赴海外研修甄選內容及獎助要點」等5項規定，業請各相關單位依教育部意見修正後同意備查。

二、本校講座設置辦法、客座教師聘任辦法，亦依規定經校務基金管理委員會及校務會議審議通過後，教育部業於97年11月25日台高（三）字第0970235905號函（附件2，頁19-20）同意備查，惟講座設置辦法修正後同意備查，業請人事室依函示修正。

三、檢附本校校務基金管理委員會設置要點乙份（附件 3，頁 21-23）。

主席：洽悉。

※會計室

本校校務基金 97 年度決算報告如下：

壹、各項收支餘絀：

一、C 版部分收支餘絀如下：

1.學雜費收入扣除學雜費減免(-)3,953 萬 8,512 元後淨收入 5 億 2,163 萬 9,985 元，建教合作收入實收 2 億 9,794 萬 7,441 元，推廣教育收入實收 1,229 萬 4,078 元，門診醫療收入 259 萬 8,427 元，教學研究補助收入 9 億 5,372 萬 6,000 元，其他補助收入 2,007 萬 1,435 元，雜項業務收入 1,521 萬 4,608 元，合計業務收入實收 18 億 2,349 萬 1,974 元，較預算數 19 億 4,500 萬 5,000 元，減少 1 億 2,151 萬 3,026 元，減少 6.25%。

2.教學研究及訓輔成本支出 14 億 2,508 萬 1,101 元，建教合作成本支出 2 億 6,764 萬 2,880 元，推廣教育成本支出 988 萬 4,534 元，門診醫療成本 240 萬 9,902 元，學生公費及獎勵金支出 8,628 萬 0,249 元，管理及總務費用支出 3 億 4,457 萬 1,855 元，研究發展費用支出 414 萬 6,838 元，雜項業務費用 1,361 萬 5,828 元，合計業務成本與費用支出 21 億 5,363 萬 3,187 元，較預算數 19 億 4,281 萬 8,000 元，增加 2 億 1,081 萬 5,187 元，增加 10.85%。

3.以上業務收支相抵後，業務短絀 3 億 3,014 萬 1,213 元。

4.業務外收入實收 1 億 0,818 萬 3,483 元，業務外費用支出 8,565 萬 6,336 元，收支相抵後，業務外賸餘 2,252 萬 7,147 元，較預算數 2,402 萬元，減少 149 萬 2,853 元，約減 6.22%。

5.以上 C 版作業總收支相抵後，本期短絀 3 億 0,761 萬 4,066 元，比較本年度預算賸餘數 2,620 萬 7,000 元，反賸餘為短絀，減少 3 億 3,382 萬 1,066 元，減少約 1,273.79%。預、決算差異分析其主要原因如下：

(1)學雜費淨收入(學雜費收入扣除學雜費減免(-))減少 2,987 萬 4,015 元。

(2)其他補助收入減少 2,182 萬 7,565 元。

(3)招生收入計減少 278 萬 5,392 元。

(4)業務外收入超收 124 萬 3,483 元。

(5)人事費減支 5,512 萬 4,717 元 。

(6) 計時計件人員酬金增加 910 萬 6,839 元 。

(7) 講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費減支 541 萬 5,563 元 。

(8) 用品消耗增加 1,720 萬 7,198 元 。

(9) 工作場所電費增加 1,382 萬 4,812 元 。

(10) 折舊及攤銷費用實際攤提增加 2 億 8,655 萬 5,752 元 。

(11)獎助學員生給與減支 811 萬 3,947 元。

(12)修理保養及保固費減支 2,685 萬 0,036 元。

6.97 年度短絀 3 億 0,761 萬 4,066 元,扣除不影響現金之折舊 4 億 5,655 萬 3,752 元後，淨現金流入 1 億 4,893 萬 9,686 元。

二、校務基金 5 項自籌收入收支餘絀如下：

1.建教合作收入實收 2 億 9,794 萬 7,441 元,建教合作成本支出 2 億 6,764 萬 2,880 元，收支相抵後，建教合作賸餘 3,030 萬 4,561 元，另扣除計畫購置資本門設備之支出 35 萬 4,583 元。

2.推廣教育收入實收 1,229 萬 4,078 元，推廣教育成本支出 988 萬 4,534 元，收支相抵後，推廣教育賸餘 240 萬 9,544 元，另購置設備支出 13 萬 1,976 元。

3.利息收入 1,788 萬 2,306 元，較上年度決算數 2,497 萬 7,284 元，減少 709 萬 4,978 元，減少 28.41％。

本年度以利息收入奉准支應之計畫支出其主要項目如下：

(1) 楊國賜講座研究費 41 萬 8,317 元

(2) 古森本講座費 82 萬 6,980 元

(3) 蘭潭校區學人宿舍新建工程 1,507 萬 2,608 元

(4) 績優教師獎金 21 萬 0,525 元

(5) 績優社團指導老師獎勵之獎金 3 萬元

(6) 郭東榮講座費 5 萬 7,350 元

(7) 蘇遠志講座費 33 萬 7,321 元

4.資產使用及權利金收入 6,151 萬 0,840 元,場地管理費用 3,294 萬 9,170 元，資產管理收支賸餘 2,856 萬 1,670 元，另購置設備之資本門支出 1,065 萬 5,687 元。

5.受贈收入本年度收入數 568 萬 0,224 元,較上年度決算數 491 萬 6,878 元，增加 76 萬 3,346 元，增加 15.53%。

貳、賸餘分配：

本校以前年度未分配賸餘4,352萬1,335元，本年度彌補前述本期短絀3億0,761萬4,066元，尚有待填補短絀2億6,409萬2,731元，待以後年度填補。

參、資本門購建固定資產計畫：

C版資本支出預算編列5億5,628萬8,000元，本年度奉准先行辦理數671萬3,707元，可用預算數共計5億6,300萬1,707元，執行結果決算數5億3,310萬8,239元，執行率約為94.69%，保留2,989萬3,468元。各類資產決算如下：土地改良物3,010萬0,709元；房屋及建築2億6,496萬0,083元；機械及設備1億2,854萬7,590元；交通及運輸設備503萬2,165元；什項設備1億0,446萬7,692元。

肆、現金流量：

本年度期末現金及約當現金決算數為6億2,839萬1,579元，較期初現金及約當現金8億8,604萬4,632元，本期現金淨減2億5,765萬3,053元，分析如下：

一、業務活動現金流量：本期短絀現金流出3億0,761萬4,066元，調整扣除折舊及折耗4億4,532萬6,743元、無形資產攤銷數1,122萬7,009元，其他1萬9,098元等非現金項目，加計流動資產淨減2,176萬4,478元現金流入，減計流動負債淨減3,753萬8,527元現金流出，以上流出、入互抵後，本年度業務活動之淨現金流入1億3,318萬4,735元。

二、投資活動現金流量：本年度添購固定資產5億2,799萬3,904元、無形資產787萬7,225元、存出保證金增加885萬4,000元項目流出，以上共計投資活動之淨現金流出5億4,472萬5,129元。

三、融資活動現金流量：國庫撥款增置固定資產1億4,785萬3,000元，其他負債增加5億7,802萬5,678元,減少其他負債5億7,754萬6,792元等流入，以上共計融資活動之淨現金流入1億5,388萬7,341元。

伍、平衡表：

一、流動資產：

1.現金本年度決算數6億2,839萬1,579元，較上年度決算數8億8,604萬4,632元，減少2億5,765萬3,053元，減少29.08%。

2.應收款項本年度決算數2,628萬9,060元。

3.預付款項本年度決算數6,433萬8,720元。

二、固定資產：

1.土地：本年度增購0元，本年度土地淨值117萬5,801元。

2.土地改良物：本年度新增 1,254 萬 6,851 元，本年度土地改良物淨值 5,451 萬 5,809 元。

3.房屋及建築：本年度經費新增 1,512 萬 4,454 元，本年度房屋及建築淨值 12 億 4,005 萬 5,498 元。

4.機械及設備：本年度經費減少 9,383 萬 3,770 元，本年度機械及設備淨值 7 億 5,171 萬 8,322 元。

5.交通及運輸設備：本年度經費減少 844 萬 0,142 元，本年度交通及運輸設備淨值 7,465 萬 8,506 元。

6.什項設備：本年度經費增購 514 萬 1,565 元，本年度什項設備淨值 6 億 9,121 萬 2,582 元。

7.購建中固定資產：本年度經費增購 2 億 0,294 萬 9,986 元，淨值購建中固定資產 11 億 5,813 萬 1,240 元。

三、無形資產（含電腦軟體及其他）：本年度經費減少 334 萬 9,784 元，淨值無形資產 3,025 萬 8,462 元。

四、負債本年度決算數 39 億 0,104 萬 4,737 元。

五、基金：上年度轉入數為 37 億 2,176 萬 9,211 元，本年度增加國庫增撥數 1 億 4,785 萬 3,000 元，截至本年度期末基金結存數為 38 億 6,962 萬 2,211 元。

六、受贈公積：上年度轉入數為 1 億 8,115 萬 9,127 元，加本年度受贈資產提存公積 1,426 萬 7,494 元後，截至本年度止受贈公積結存數為 1 億 9,542 萬 6,621 元。

七、特別公積：上年度決算數為 2 億 0,709 萬 8,000 元，截至本年度止特別公積結存數為 2 億 0,709 萬 8,000 元。

陸、綜上，為 97 年度預、決算之比較分析，惟因預算受限於招生員額、學雜費額度、補助收入、不可編短絀預算等因素而影響比較之效益，爰另編製本校近三年業務收支決算數增減情形比較表（詳如附表）。

一、收入面部分：呈逐年遞減之趨勢，97 年收入 19 億 3,167 萬 5,457 元，較 95 年度 20 億 2,175 萬 9,924 元，減少 9,008 萬 4,467 元，減少 4.46%。

二、支出面部分：呈逐年遞增之趨勢，97 年度支出 22 億 3,928 萬 9,523 元，較 95 年度 20 億 6,814 萬 4,328 元，增加 1 億 7,114 萬 5,195 元，增加 8.28%。

三、收支決算數增減情形：

1.教學相關收支情形：短絀呈遞增之趨勢，97 年度短絀 3 億 6,464 萬 2,623 元，較 95 年度短絀 1 億 5,564 萬 3,226 元，短絀增加 2 億 0,899 萬 9,397 元，增加 134.28%。決算差異分析其主要原因如下：

(1)學雜費淨收入：97 年度較 95 年度減少 3,224 萬 0,598 元，除因近年經濟不景氣，清寒學生增加，導致學雜費減免相對增加外，似有其他造成收入減少之情勢，應由相關權責單位再探究減少之原因。

(2)教學研究及訓輔成本：97 年度較 95 年度增加 1 億 4,588 萬 1,273 元，主要係教學研究用之人事費、水電費及折舊等費用逐年增加所致。其中折舊費用增加 1 億 0,646 萬 9,550 元，另人事費及鐘點費增加 4,016 萬 0,879 元，其原因亦值得探究。

(3)學生公費及獎勵金：97 年度較 95 年度增加 1,192 萬 7,758 元，主要係實施學生就學補助獎勵辦法增加博、碩士研究生助學金及外薦或薦外交換學生獎補助金增加所致，惟在相對收入遞減之前提下，研商探討如何開闢支應此增加經費之財源應為首要。

(4)管理費用及總務費用：97 年度較 95 年度增加 1,799 萬 1,555 元，主要係各項行政設施(備)提列折舊費用度增加 5,150 萬 2,994 元及用人費用增加 231 萬 7,224 元，另水費、修理保固及用品消耗等則較 95 年度撙節支出之情形。

2.建教合作收支情形：賸餘呈遞減之趨勢，97 年度賸餘 3,030 萬 4,561 元，較 95 年度賸餘 5,828 萬 9,894 元，賸餘減少 2,798 萬 5,333 元，減少 48.01%。決算差異分析其主要原因如下：

(1)建教合作收入：呈逐年遞減之趨勢，係因公私立機構委（補）辦案件未如預期。97 年度收入 2 億 9,794 萬 7,441 元，較 95 年度收入 3 億 0,625 萬 4,222 元，收入減少 830 萬 6,781 元，減少 2.71%。

(2)建教合作成本：呈逐年遞增之趨勢，係因人事費及折舊等費用逐年增加所致。其中折舊費用 97 年度較 95 年度增加 716 萬 7,130 元，人事費則增加 1,292 萬 0,845 元。

3.推廣教育收支情形：賸餘呈遞減之趨勢，97 年度賸餘 240 萬 9,544 元，較 95 年度賸餘 1,516 萬 9,800 元，賸餘減少 1,276 萬 0,256 元，減少 84.12%。決算差異分析其主要原因如下：

(1)推廣教育收入：呈逐年遞減之趨勢，係因公私立機構委（補）辦案件未如預期。97 年度收入 1,229 萬 4,078 元，較 95 年度收入 2,523 萬 6,934 元，收入減少 1,294 萬 2,856 元，減少 51.29%。

(2)推廣教育成本：近 3 年支出無明顯增減趨勢，惟推廣教育收入大幅減少，支出並未相對減少。

由上述分析，本校業務收支呈現收入減少、支出增加之不利現象，亟需研商檢討改進措施。

主席：

一、將會議資料公告於網路，使全校師生了解學校經費整體運作情形，經費的各項支出資訊透明、公開。

二、各項收入減少、支出增加，請各單位研議開源節流措施並全面確實檢討，提出因應對策。

三、請研究發展處落實各項評鑑機制，評鑑後亦進行檢討。

四、各場廠收入檢討。

李副市長：

一、會計室對各項經費作業清晰、明瞭令人感佩，建議財務運用，再以文字附帶說明主要用途之投資性、前瞻性、未來性，讓師生可以感同身受。

二、各項經費之增加與減少，進行各項分析與研議。

三、開源節流部分，建議可進行雨水回收、全面更換省水水龍頭。

肆、提案討論

※提案一

提案單位：理工學院電機工程學系

案　　由：有關 99 年度電機工程學系第 3 年專題教學實驗之設備經費乙案，提請　審議。

說　　明：

一、電機系開創第 3 年，首屆學生為大學三年級，將進入專題課程、專案教學及基礎電機研究課程，所以需購入兼顧教學與基礎研究

之設備，以達到電機系學生實務基礎訓練之完成。

二、基本專題課程所需之實驗設備及經費，暫估約 800 萬元(附件 4，頁 24-27)。

決　　議：照案通過，採公開招標並請撙節經費支出。

※提案二

提案單位：理工學院

案　　由：有關理工教學大樓（大仁樓改建）新建工程規劃乙案（附件 5，頁 28-101），提請　審議。

說　　明：

一、依據教育部 97 年 8 月 6 日高台（三）字第 0970151858 號函辦理。

二、旨揭構想書係依據教育部 97 年 7 月 31 日召開旨揭構想書審查會議決議辦理，經沈副校長多次召開協調會，並經需求單位提供資料後，在經多次調整現已完成修正。

三、修正後之建築物總樓地板面積為 11,387 平方公尺，預估總造價為 3 億 6,892 萬 8,000 元。

四、依據教育部上開來函及「教育部所屬國立大專校院實施校務基金學校營建工程經費審議及補助要點」，本校需自籌經費至少 40％（1 億 4,757 萬 1000 元），教育部補助至多 60％(2 億 2,135 萬 7,000 元)。

五、依據「校務基金管理委員會設置要點」第四點（二）規定：「校區建築及工程興建所需財源之規劃」屬校務基金管理委員會任務，故本校自籌經費部分，提請校務基金管理委員會審議。

六、旨揭構想書若奉行政院核定，98 年度辦理遴選建築師及規劃所需經費，擬自 98 年度資本門經費調整容納支應，99-101 年度所需經費則計劃以編年度預算方式辦理。

決　　議：修正後通過，修正如下：

一、請調整自籌經費及教育部補助經費分年之比率，並節約支出。

二、請研究發展處召集各場廠研議擬定目標，生產學校特產品，以增加學校經費收入。

※提案三

提案單位：總務處保管組

案　　由：請准予動支校務基金，以便支應蘭潭校區學人宿舍新建工程傢俱及電器設備費用，估計金額約新台幣 360 萬元，提請　審議。

說　　明：

一、本校蘭潭校區學人宿舍新建工程竣工在即，為配合學者進住使用，需採購傢俱及電器設備，方能達成提供使用之目的。

二、本案經 98 年 1 月 23 日簽陳，並經　校長 2 月 3 日核示如下：

（一）經費來源擬由 B 版場地費 95 年及 96 年結餘款支應，不足部分約 360 萬元提校務基金管理委員會審議。

（二）並依會計室會辦意見，由需求單位依本校「自償性支出之舉借及其償還財源控管機制要點」，擬定償還計畫，提校務基金管理委員會審議。

三、檢附簽呈影本及償還計畫(附件 6，頁 102-106)。

決　　議：修正後通過，修正如下：

一、提案單位為提升住宿品質，增購小冰箱，故修正經費額度為 420 萬元。

二、修正償還計畫年限。

三、採收費制度。

※提案四

提案單位：農學院

案　　由：本院擬申請校務基金，辦理蘭潭校區旁短竹段地號 1412 及 1359 等 2 筆土地撥用及新建學生實習農場用地（附件 7，頁 107-108），提請　審議。

說　　明：

一、本案業於 98 年 1 月 19 日教育部台高（三）字第 0970011455 號函復同意辦理。

二、短竹段地號 1412 及 1359 等 2 筆土地面積合計約 1 公頃，現管理機關為國防部軍備局，本院擬規劃為森林暨自然資源學系學生實習農場用地。

三、撥用變更土地及學生實習農場新建工程，預算總經費共計為新台幣 5,074,852 元。

決　　議：緩議，俟土地管理單位國防部軍備局同意，再予提會審議。

※提案五

提案單位：人事室

案　　由：「國立嘉義大學講座設置辦法」修正案（附件 8，頁 109-120），提請　審議。

說　　明：

一、依教育部 97 年 11 月 25 日台高(三)字第 0970235905 號函核復意見略以，本校講座設置辦法第 5 條有關講座教授研究費金額由校長諮商講座審議委員會後定之，或依合約而定乙節，請明訂金額上限。另參考國立台灣大學、師範大學、政治大學、中興大學、中正大學、成功大學及東華大學等國立大學講座設置辦法規定，重行檢視本校講座設置辦法，爰擬修正本校講座經費來源、講座獎助金給與規定、續聘程序及講座審議委員會組成等，俾利聘任單位遵行。

二、為期審慎，本案業於 98 年 2 月 17 日以嘉大人字第 0980020447 號函轉各學院、系（所）及中心提供意見。

三、本案修正重點如下：

（一）第 2 條：依教育部 97 年 11 月 25 日台高(三)字第 0970235905 號函辦理，並酌作文字修正。

（二）第 3 條：「講座教授研究費」修正為「講座獎助金」，並酌作文字修正。

（三）第 4 條：講座之基本條件，酌作文字修正。

（四）第 5 條：修正講座獎助金給與規定，並明定講座獎助金（「嘉義大學講座」除其專任教授薪給外，另頒與講座獎助金每人每年最高以新台幣 100 萬元為限、「嘉義大學特約講座」獎助金每人每年最高頒與新台幣 120 萬元為限、「其他講座」由校外捐贈全額者，講座獎助金額上限與期限，依捐贈合約規定辦理，惟每人每年最高頒與新台幣 120 萬元為限。）、交通費及其他雜支支給上限，另如經本校教評會聘為兼任教師並開課或指導研究生論文，依規定支領鐘點費或論文指導費。

（五）第 6 條：本校發給之講座獎助金另依薪資所得扣繳辦法等相關規定辦理，刪除離職儲金之規定並酌作文字修正。

（六）第 8 條：明定本校講座及特約講座聘期屆滿，不續支講座教授獎助金或不再享有其他禮遇者，得保有講座名銜，並酌作文字

修正。

（七）第 9 條：為因應財源逐年緊縮之狀況，明定講座推薦單位應事先覓妥財源，並修正講座審議委員會之委員人數。

（八）第 9 條之 1：明定本校講座續聘之程序及講座獎助金金額、支付方式。

（九）第 9 條之 2：明定終止本校講座聘期之事由及審查程序。

四、檢陳「國立嘉義大學講座設置辦法修正草案條文對照表」、本校講座設置辦法及獎助標準表（現行適用）各 1 份，請　卓參。

決　　議：照案通過。

※提案六

提案單位：研究發展處

案　　由：有關「薦外交換學生獎助金發放要點」修正案（附件 9，頁 121-125），提請　追認。

說　　明：

一、本案依教育部 97 年 12 月 8 日台高（三）字第 0970248218 號函復建議修正，並於 98 年 1 月 13 日 97 學年度第 4 次行政會議通過在案。

二、後因於 1 月 14 日 97 學年度第 2 次交換學生審議小組會議中，所提臨時動議決議略以：因考量本校與姐妹校平等互惠原則，建議於本要點第五點增列第三款『依據平等互惠原則，如締約學校提供本校薦外交換學生助學金，本校亦得經交換學生審查小組委員審議同意後，比照核發。』；另本處建議第七點第一款增加「領取助學金之外薦交換學生」等文字，並經簽奉　校長核可，業於 98 年 2 月 10 日 97 學年度第 5 次行政會議提報告事項在案。

決　　議：同意追認。

※提案七

提案單位：會計室

案　　由：有關教務處及進修推廣部估列 99 年度學雜費淨收入 5 億 2,948 萬 9 千元乙案(附件 10，頁 126)，提請　審議。

說　　明：

一、依據教務處提供 99 年度學生人數，包括：大學部 7,582 人、研究

所 1,454 人合計 9,036 人，進修部碩士在職專班 678 人、大學部 2,036 人，合計 2,714 人，總計 99 年度學生數 11,750 人；較 98 年度預算學生數 11,737 人，增加 13 人；較 97 年度決算數 11,653 人，增加 97 人。

二、依據教務處及進修部學生人數及 97 學年度學雜費收費標準，估算 99 年度學雜費收入計 5 億 6,948 萬 9 千元，學雜費減免金額 4,000 萬元，預估 99 年度學雜費淨收入 5 億 2,948 萬 9 千元；較 98 年度預算收入編列 5 億 6,366 萬 2 千元，學雜費減免 2,643 萬 3 千元，預計 98 年度學雜費淨收入 5 億 3,722 萬 9 千元，減少 774 萬元，較 97 年度決算實收數 5 億 2,164 萬元，增加 784 萬 9 千元。

項　　目	擬編數	97 決算數	98 預算數	99 核列數
學生數	11,750	12,027	11,737	
大學部	7,582	6,989	7,208	
研究所	1,454	1,802	1,462	
碩士在職進修專班	678	1,010	730	
進修學士班	2,036	2,226	2,337	
學雜費淨收入	529,489	521,640	537,229	
學雜費收入	569,489	561,178	563,662	
減免數	(40,000)	(39,538)	(26,433)	

決　　議：修正後通過，碩士在職專班人數有誤，請會後確認修正。

※提案八

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度派員赴大陸地區計畫旅費概算，提請　審議。

說　　明：

一、大陸旅費為管制性項目，依據行政院主計處「研商籌編非營業特種基金 99 年度預算」規定，以不超過最近 3 年度平均數為原則編列。

二、經依 97 年度實際數估算在職專班學術交流與實務參訪活動需求數，擬列 22 萬 6 千元。

項　　目	擬編數	97 決算數	98 預算數	99 核列數
大陸地區旅費	226	226	241	

決　　議：照案通過。

※提案九

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度國外旅費概算，提請　審議。

說　　明：

一、國外旅費為管制性項目，依據行政院主計處「研商籌編非營業特種基金 99 年度預算」規定，國立大學應擬具出國計畫及旅費預算表，由主管機關在行政院核列之國外旅費預算額度內予以核定。

二、經依各單位所提需求及 97 年度實際數估算彙整，擬列 66 萬 3 千元。

三、美術系教師前往西班牙 San Sebastian 珠寶設計學校珠寶設計課程第一階段之研習活動經費計 10 萬元，本案若奉教育部核定，所需經費由系所經費支應，不另外撥款補助。

四、依據「教育部所屬學校及實施作業基金機關因公派員出國案件處理要點」第 6 條規定略以，「各機關學校因臨時業務需要派員出國，應於年度國外旅費預算額度內從嚴核處」，爰依 97 年度實際數估算在職專班學術交流與實務參訪活動需求數，擬列 56 萬 3 千元。

項　　目	擬編數	97 決算數	98 預算數	99 核列數
國外出差旅費	663	663	620	

決　　議：照案通過。

※提案十

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度教學、管總活動經費擬編列 2 億 0,489 萬 2 千元，提請　審議。

說　　明：

一、依據行政院主計處規定概算初編應行注意事項規定，一般服務費：以不超過 97 年度決算數或 98 年度預算數從低為原則編列；國內旅費及大陸地區旅費以不超過最近 3 年度平均數為原則。

二、本校 99 年度概算教學活動成本，除用人費用、國外旅費、大陸旅費、員工通勤交通費、折舊費用等另專項考量外，擬編列水電費及電話費 8,088 萬 5 千元，國內旅費 534 萬元，廣告及業務宣導費 58 萬元，維護費 2,515 萬元，用品消耗 7,281 萬元，公共關係費 73 萬元，推動科技 174 萬元(依「國立大學校院推動科技發展經費使用要點」規定計算)，教學業務費 2,494 萬 2 千元，管總活動 1,535 萬元。如下表，

項　　目	擬編數	97 決算數	98 預算數	99 核列數
其他教學成本	204,892	228,563	357,930	
水電費	74,165	74,158	58,029	
電話費	6,720	6,598	6,809	
國內旅費	5,340	5,333	13,125	
廣告業務宣導費	580	628	651	
維護費及保險費	2,515	27,055	73,490	
材料及用品消耗	72,810	77,335	97,072	
公共關係費	730	695	723	
推動科技	1,740	1,134	1,755	
其他教學活動	24,942	26,516	90,594	
其他管總業務費	15,350	9,111	15,682	

三、檢附最近 5 年度教學，管總活動成本編列比較表（附件 11，頁 127-129）。

決　　議：照案通過，並請總務處進行節流措施，主任秘書召開會議，進行全面檢討改進。

※提案十一

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度概算用人費用及編制外人力及相關費用共擬列 11 億 4,628 萬 6 千元（附件 12，頁 130-133），提請　審議。

說　　明：

一、依據人事室估算本校 99 年度員額 771 人，較 98 年 1 月 1 日實際人數 727 人，增加 44 人。

（一）98 年 1 月 1 日教師(包括軍訓教官及稀少性技術人員)實際員額 508 人，預估 98 年度進用 30 人，99 年度進用 10 人，合計

548 人。

（二）98 年 1 月 1 日職員實際員額 157 人，預估 98 年度進用 5 人，99 年度進用 0 人，合計 162 人。

（三）98 年 1 月 1 日技工、工友實際員額 62 人，預估 98 年度退休 1 人，99 年度進用 0 人，合計 61 人。

二、依據行政院預算編列原則規定，99 年度每人補助體育活動費(含自強活動、慶生禮品等項)編列 3,840 元，本年度額定編列數 296 萬 2 千元。

三、本校 99 年度用人費用 10 億 6,634 萬 6 千元，其中正式員額薪資 7 億 5,248 萬 5 千元，兼課鐘點費 7,200 萬元，不休假獎金、加班費計 1,166 萬 6 千元，年終、考績獎金 1 億 634 萬 5 千元，提撥教職員工退輔基金 5,171 萬元，公健保、各項補助及體育活動費等福利費 7,213 萬 2 千元，提繳工資墊償費用 8 千元，較 98 年度用人費用預算數 10 億 4,767 萬 8 千元，增加 1,866 萬 8 千元，較 97 年度用人費用決算數 10 億 1,890 萬 2 千元(A 版決算數 10 億 0,573 萬元，B 版支應 1,317 萬 2 千元)，增加 4,744 萬 4 千元。另服務費用項下之員工交通費擬編 770 萬元。

四、編制外人力：專案助理人員 5,324 萬元，外包服務費 1,900 萬元，兼任教師鐘點費 1,900 萬元。詳如下表

項　　目	擬編數	97 決算數	98 預算數	99 核列數
教職員工員額	761	727	765	
教師	538	508	538	
職員	162	157	162	
技工工友	61	62	65	
兼任教師		307	325	
專案助理人員				
課座教授				
人事費	1,146,286	1,103,123	1,101,146	
用人費用	1,066,346	1,005,152	1,047,678	
正式員額薪資	752,485	693,824	731,273	
兼課鐘點費	72,000	71,228	76,000	

項　　目	擬編數	97 決算數	98 預算數	99 核列數
不休假獎金加班費	11,666	11,517	11,180	
年終、考績獎金	106,345	106,374	103,050	
提撥退輔基金	51,710	51,242	52,582	
各項補助費	72,132	70,960	73,585	
提墊償費用	8	7	8	
服務費用	79,940	97,971	53,468	
員工交通費	7,700	7,595	9,600	
計時計件酬金	53,240	53,235	41,640	
一般服務費	19,000	18,846	2,228	
專業服務費	19,000	18,295	15,690	

決　　議：修正後通過，請會計室與教務處研議減少兼任教師，經費減列。

※提案十二

提案單位：會計室

案　　由：有關學務處、教務處及研發處估列 99 年度學生公費及獎勵金經費擬編列 8,477 萬 9 千元（附件 13，頁 134），提請　審議。

說　　明：本校 99 年度概算學生公費及獎勵金擬編列 8,477 萬 9 千元，較 98 年度預算編列 5,000 萬元，增加 3,477 萬 9 千元；較 97 年度決算數 8,628 萬元（其中 B 版支應 2,926 萬 6 千元），減少 150 萬 1 千元。

項　　目	擬編數	97 決算數	98 預算數	99 核列數
學生公費獎勵金	84,779	86,280	50,000	

決　　議：照案通過，並請學務處、教務處、研發處研提檢討報告書。

一、請主任秘書召開會議，進行全面檢討改進。

二、近期將與學務長、研發長拜訪國合會尋求協助。

※提案十三

提案單位：會計室

案　　由：有關本校 99 年度折舊費用擬編數及校務基金經常性收支短絀乙案（附件 14，頁 135-136），提請　審議。

說　　明：

一、本校 99 年度概算擬編經常支出項目（含折舊費用）計 16 億 8,408

萬 9 千元,可供編列收入計 14 億 9,759 萬 7 千元,短絀 1 億 8,649 萬 2 千元，調整非現金項目(折舊費用)1 億 8,109 萬 3 千元，實際經常收支短絀 539 萬 9 千元。

二、依預算籌編原則規定，各基金應求有賸餘無短絀，為祈本校 99 年度概算達收支平衡，建議應增加財源或減列用人費用、學生公費獎勵金等項支出，請審議。

決　　議：修正後通過，調整至零增減。

一、附件 13，頁 134「研究生工讀獎助學金」一欄有誤，請修正。

二、爾後請學務處、教務處、總務處列席與會。

※提案十四

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度固定資產經費擬編列 2 億 4,958 萬 8 千元，可供編列數 1 億 7,000 萬元乙案（附件 15，頁 137-141），提請　審議。

說　　明：

一、依據秘書室召集研商本校 99 年度新建或整修工程資金來源會議紀錄，本校 99 年度營繕工程擬列 1 億 2,000 萬元。包括：

（一）蘭潭校區東北側邊坡排水及滯洪池整治工程。

（二）新民校區道路新建工程。

（三）雲嘉南動物疾病診斷中心新建工程配合款。

二、依據秘書室召集研商本校 99 年度新建或整修工程資金來源會議紀錄，經會簽相關單位意見，建議教學研究及行政所需圖儀設備擬編額度為 3,000 萬元，業經奉校長裁示在案；惟上列圖儀設備經依彙整各單位所提需求計 1 億 2,958 萬 8 千元，包括：

（一）提昇教學設備 9,167 萬 8 千元。

（二）設置及應用電腦 3,791 萬元(含無形資產)。

編號	項　　目	優先序列	擬編數	98 預算數	99 核列數
可供編列財源			170,000	230,961	
政府補助款			100,000	137,345	
當期資金-99 年度折舊費用			70,000	93,616	
動用以前年度資金			(79,588)	(3,762)	
固定資產建設改良投資			249,588	234,723	

編號	項　　目	優先序列	擬編數	98 預算數	99 核列數
1	雲嘉南動物疾病診斷中心新建工程	1	90,000		
2	蘭潭校區東北側邊坡排水及滯洪池整治工程		10,000		
3	新民校區道路新建工程		20,000		
4	一般教學設備		55,441		
5	總務處設備		12,077		
6	圖書		24,160		
7	設置及應用電腦(含無形資產)		37,910		

決　　議：修正後通過，虧空部分請減列。

一、雲嘉南動物疾病診斷中心新建工程已招標，總經費按實估列；東北側邊坡排水及滯洪池整治工程經費，請撙節成本，改為簡易水保方式，亦可請求其他政府機關之協助，如水保局、林務局等。

二、刪除新民校區道路新建工程乙案。

三、請主任秘書召開會議，進行各單位協商。

※提案十五

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度建教合作經費乙案（附件 16，頁 142），提請　審議。

說　　明：

一、B 版預算依部頒原則編列，應以上年度預算數及前年度決算數為高者，為編列原則。

二、本校 99 年度概算建教合作收入 2 億 5,215 萬 3 千元，支出 2 億 4,825 萬 3 千元，較 98 年度預算收入編列 3 億元，減少 4,784 萬 7 千元，較 97 年度決算收入數 2 億 9,794 萬 8 千元，減少 4,579 萬 5 千元 。

決　　議：修正後通過，修正為正成長 2 萬元。

※提案十六

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度推廣教育經費乙案（附件 16，頁 142），提請　審議。

說　　明：本校 99 年度概算推廣教育收入 1,411 萬 8 千元，支出 1,409 萬 1 千元，較 98 年度預算收入編列 2,273 萬 5 千元，減少 861 萬 7 元，較 97 年度決算數收入 1,229 萬 4 千元，增加 182 萬 4 千元。

決　　議：修正後通過，請研發長邀集各碩專班所長、進修推廣部全員召開會議，進行全面檢討，重新編列實際可行之目標，並降低支出。

※提案十七

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度捐款收支案（附件 16，頁 142），提請　審議。

說　　明：本校 99 年度概算捐款收入 477 萬元，支出 403 萬 6 千元，較 98 年度預算收入編列 500 萬元，減少 23 萬元，較 97 年度決算數收入 568 萬元，減少 91 萬元。

決　　議：修正後通過，修正捐贈收入為 500 萬元。

※提案十八

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度其他政府補助計畫收支乙案（附件 16，頁 142），提請　審議。

說　　明：本校 99 年度概算教育部補助計畫收入 2,764 萬 8 千元，支出 2,764 萬 4 千元，較 98 年度預算收入編列 5,000 萬元，減少 2,235 萬 2 千元，較 97 年度決算數收入 2,007 萬 1 千元，增加 757 萬 7 千元。

決　　議：修正後通過，依 98 年預算收入估列。

※提案十九

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度招生考試收支乙案（附件 16，頁 142），提請　審議。

說　　明：本校 99 年度概算招生考試收入 1,514 萬 7 千元，支出 1,194 萬元，較 98 年度預算收入編列 1,850 萬元，減少 335 萬 3 千元，較 97 年度決算數收入 1,521 萬 5 千元，減少 6 萬 8 千元。

決　　議：修正後通過，依 98 年預算收入估列。

※提案二十

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度雜項收入收支乙案（附件 16，頁 142），提請　審議。

說　　明：

一、本校 99 年度概算雜項收入 1,365 萬 5 千元，支出 1,257 萬 5 千元。

（一）生科院 30 萬元

（二）總務處招標圖說及報廢物品出售收入 95 萬元

（三）圖書館館際合作收入 30 萬元

（四）園藝技藝中心 90 萬元

（五）食品加工廠收入 35 萬元

（六）動物試驗場收入 920 萬元

（七）木工廠收入 150 萬元

（八）社口林場 6 萬 5 千元

（九）環安中心出售廢棄物資收入 3 萬元

（十）農場 6 萬元

二、99 年度概算雜項收入 1,365 萬 5 千元，較 98 年度預算收入編列 1,500 萬元，減少 134 萬 5 千元，較 97 年度決算收入數 1,734 萬 3 千元，減少 368 萬 8 千元。

決　　議：修正後通過，依 97 年度決算書估列，並請企管系協助各場廠資金運作與經費收支達平衡，進而盈餘，增加學校收入。

※提案二十一

提案單位：會計室

案　　由：有關總務處估列 99 年度利息收入收支案（附件 16，頁 142），提請　審議。

說　　明：本校 99 年度概算利息收入 800 萬元，較 98 年度預算收入編列 1,000 萬元，減少 200 萬元，較 97 年度決算數收入 1,788 萬 2 千元，減少 988 萬 2 千元。

決　　議：照案通過。

※提案二十二

提案單位：會計室

案　　由：有關動物醫院估列 99 年度醫療收入收支乙案（附件 16、17，頁 142-146），提請　審議。

說　　明：

一、依據教育部函釋辦理。

二、動物醫院收入 98 年度預算原列於雜項收入，後經專案奉准於 98 下半年度改列為建教合作收入，惟因 97 年教育部蒞校查核結果咸

認與相關制度不合，爰依規定改列為業務費項下之醫療收入，相對應之支出為醫療成本。

三、本校 99 年度概算醫療收入 300 萬元，較 97 年度決算數收入 259 萬 8 千元，增加 40 萬 2 千元。。

決　　議：修正後通過，增加收入為 360 萬元。

※提案二十三

提案單位：會計室

案　　由：有關附小 98 年度元月份薪資資金需求代墊乙案（附件 18，頁 147），提請　追認。

說　　明：

一、附小自 98 年度起納入本校校務基金。

二、教育部補助款援例於 98 年元月上旬撥入；附小 98 年度元月份薪資資金需求，因教育部補助款撥款時程差異，造成附小教職員 98 年度元月份薪資支給之資金缺口，請求本校代墊 430 萬元，且教育部會計處亦來電協調本校代墊，經簽請校長核准先行代墊以應急需。

三、本案已於 97 年 12 月 30 日墊撥，並於 98 年 1 月 15 日完成歸墊程序。

決　　議：同意追認。

提案二十四

提案單位：總務處

案　　由：有關 99 年度校區整修工程經費概算編列事宜（附件 19，頁 148-153），提請　審議。

說　　明：

一、依據 98 年 1 月 6 日「研商 99 年度新建或整修工程資金來源會議」決議及 98 年 2 月 2 日總務處簽陳校長批示辦理。

二、99 年度各單位所提新建或整修工程需求中扣除專案編列概算案件，合計需求為 2415 萬 5000 元。

三、考量逐步改善校區供水系統、弱電系統、節能減碳措施及改善教學研究空間與改善無障礙環境所需，建議 99 年度編列 1500 萬元，辦理各項校區及建築物整修工作。

決　　議：修正後通過，體整考量併提案十四辦理，請主任秘書召開會議研議。

提案二十五

提案單位：進修推廣部

案　　由：有關「國立嘉義大學推廣教育收入之收支管理要點」修正草案（附件 20，頁 154-163），提請　審議。

說　　明：

一、依據教育部 97 年 12 月 8 日台高(三)字第 0970248218 號函復配合修正。

二、修正本校推廣教育收入之收支管理要點第 7 點第 15 款與刪除第 15 點。

三、本案業經簽會法規審查小組並奉核准提會審議。

決　　議：修正後通過，第十七點加入行政會議審議通過。

提案二十六

提案單位：會計室

案　　由：有關 99 年度場地設備及權利金收支案（附表十四），提請 審議。

說　　明：本校 99 年度概算場地設備及權利金收入 6,618 萬 8 千元，支出 2,507 萬元 8 千，較 98 年度預算收入編列 6,460 萬 9 千元，增加 157 萬 9 千元，較 97 年度決算數收入 6,151 萬 1 千元，增加 467 萬 7 千元。

99 年度擬列概算數與上年度及前年度比較表

單位：千元

項目	99 年度	98 年度		97 年度	
	概算數	預算數	比較增減	決算數	比較增減
場地設備收入	66,188	64,609	1,579	61,511	4,677
場地設備支出	25,078	51,687	-26,609	49,209	-24,131

決　　議：修正後通過，

伍、臨時動議（無）

陸、散會（下午 1 時）