

國立陽明大學校務基金管理委員會第 23 次會議紀錄

時間：99 年 3 月 29 日（星期一）上午 10 時整

地點：本校行政大樓 2 樓會議室

主席：吳代理校長妍華

出席：許教務長萬枝 姜學務長安娜 魏總務長燕蘭
郭研發長博昭（蔡東湖教授代） 李助理教授亞芸
王助理教授子芳 王教授文方 陳委員國團

請假人員：王主任秘書瑞瑤 宋教授晏仁 官副教授偉鵬
鄭副教授明媛

列席：李專門委員曉儀、陳主任旭芬、魏主任素華、余組長英照、
易組長秀娟、謝組員宜蓉、呂組員雯茵

紀錄：張碧雲

壹、主席致詞：

貳、前次會議決議執行情形報告：

第一案為總務處所提為本校「教師宿舍興建工程」需增加經費約 1,901 萬 2,635 元，所需經費擬請由本校校務基金自籌經費支應事宜，經決議照案通過。惟仍請承辦單位在安全及成本考量下，同步審視檢討設計及材料設備之合理性。

執行情形：本案採原核定預算金額辦理第 4 次公開招標，業於 99 年 3 月 2 日以新台幣 2 億 4,398 萬元決標，現階段不需修正總預算。

第二案為會計室所提擬請追認調整 98 年 10-12 月 B 版固定資產先行辦理數為 791 萬 8,187 元，經決議照案通過。

執行情形：本案會計室已調整固定資產預算。

第三案為秘書室所提擬修正本校「講座經費支應要點」第六點條文案，經決議照案通過。

執行情形：本案秘書室已遵囑辦理。

參、提案討論：

案由一：總務處所提為本校「男 2 及女 3 舍熱水泵系統建置」

約需經費 400 萬元，擬請由本校自籌經費支應事宜，提請討論。

說明：

- 一、本校男 1、2、3 及女 1、2、3 舍共 6 棟學生宿舍，淋浴用熱水爐計 80 台，均使用較不具節能且耗電的電熱鍋爐，擬規劃汰換現有電熱鍋爐，更新為耗電量只需電熱鍋爐 50% 熱泵系統，以達節能減碳。
- 二、99 年優先汰換男 2 舍及女 3 舍，所需經費約 400 萬元，擬請由本校自籌經費支應。

決議：本案暫緩執行，請多了解採用太陽能的效能，並將全校做一全盤規劃，重新評估其可行性。

案由二：學務處所提為本校「男 2 舍及女 3 舍冷氣機汰換案」約需經費 302 萬元，擬請由本校自籌經費支應事宜，提請討論。

說明：

- 一、為因應節電及安全考量，於 98 年 2 月簽奉核定進行多元評估採長遠之計，將男 1、2 舍、女 3 舍等一併考量及 98 年 12 月再簽奉核定 99 年度施作男 2 舍、女 3 舍進行節電工程。
- 二、本（99）年度暑假規劃男 2 舍、女 3 舍更換 144 台冷氣，每台約 2 萬 1,000 元左右，所需經費約 302 萬元，擬請由本校自籌經費支應。

決議：照案通過，惟請評估購置 1 主機對 2 分機之分離式冷氣機，以搏節經費之方式施作。

案由三：會計室所提有關本校 100 年度校務基金概算之編列情形，提請討論。

說明：

- 一、本案往年均於接獲教育部補助本校額度款時，召開校務基金管理委員會開會，確定本校下一年度概算編列內容，惟作業時間均非常急迫，為避免作業時間不及，經本校 95 年 4 月 20 日召開之校務基金管理委員會第

11 次會議討論決議，修改作業流程為依本校暫定收支規模情形送校務基金管理委員會審議並確定增減列原則，以上年度額度為基準，排定編列預算之優先順序，俟教育部分配本校額度，授權會計室視額度容納之多寡，依所排定之優先順序予以納入概算，於簽奉校長核可後據以編列概算。

- 二、依民國 90 年 12 月 21 日修正通過之「國立大學校院校務基金設置條例」第 10 條規定：「校務基金有關年度預算編製及執行、決算編造，應依預算法、會計法、決算法、審計法及相關法令規定辦理。但捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第 7 條之 1 投資取得之有關收益不在此限，惟應由各校自行訂定收支管理辦法，並受教育部之監督。」故校務基金預算自 93 年度起區分為 A 版(須送立法院審議)及 B 版(條文但書所列之收入，無需送立法院審議，但仍需受教育部之監督)，兩者之合計數簡稱 C 版；但自 99 年度起，因應立法院預算審議需求，以全部版編送審議。。
- 三、100 年度補助款額度尚未奉教育部核定，故本校暫以 99 年度額度 8 億 2,642 萬 1 千元為基準，扣除原補助本校無附設醫院之醫學相關經費 4,700 萬元，計 7 億 7,942 萬 1 千元(依教育部 97 年 4 月 17 日台高(三)字第 0970058232 號函，原補助本校無附設醫院之醫學相關經費 4,700 萬元，民國 100 年起應全數編列於本校附設醫院)。
- 四、本校 100 年度概算財源部分(含一流計畫經費 2 億 6 萬 5 千元)計編列 21 億 3,754 萬 7 千元，包括教育部補助款 9 億 7,948 萬 6 千元、學校自籌款 10 億 6,646 萬 8 千元及動用本校基金自有資金 9,159 萬 3 千元；支出部分編列經常支出 21 億 158 萬元，資本支出 2 億 2,665 萬 8 千元(含無形資產 776 萬元及固定資產 2 億 1,889 萬 8 千元)，合計 23 億 2,823 萬 8 千元茲說明如下：

(一) 經常門部份：

有關本校 100 年度校務基金概算，係依 99 年度預算內容為基礎，參酌 98 年度決算及相關單位提送之 100 年度概算資料編列，茲將預算編列重點報告如次：

1. 用人費用為編制內人員薪、獎金、退休及卹償金、保險費、各項福利費等（含現職人員升等晉級等相關費用），100 年度預算員額教師為 479 人、職員為 114 人、技工友 37 人、駐警 5 人，共 635 人。因應本校財務狀況，預算僅編列教師 397 人（預估缺額 82 人）、職員 103 人（預估缺額 11 人）、技工友 36 人（預估缺額 1 人）、駐警 5 人，共 541 人（100 年度預估缺額 94 人；99 年度預估缺額 80 人；98 年度實際缺額 113 人），於 98 年度 12 月立法院審議 97 年度決算時，對用人費用決算數與預算數差異 6,842 萬 3 千元，需提出說明，故 100 年度擬編列數較 99 年度減列 2,500 萬元，計編列 7 億 3,958 萬 8 千元。
2. 教學研究及訓輔成本因應實際需要及往年水電費編列不足故較上年度增加編列 2,516 萬 4 千元，計編列 2 億 1,563 萬 8 千元
3. 管理及總務費用因應實際狀況酌減 18 萬 7 千元，計編列 3,015 萬 6 千元。
4. 學生公費及獎勵金參考實際狀況編列 6,100 萬元。
5. 老舊校舍（經常門）編列 1,250 萬元。
6. 建教合作成本、推廣教育成本、其他補助收入對應之支出、招生支出、其他業務外費用，參考相對應之各項收入 3 年平均及實際狀況，計編列 7 億 1,713 萬 2 千元。
7. 折舊費用編列 2 億 6,056 萬 6 千元。
8. 發展國際一流大學計畫經費經常門部分

6,500 萬元。

(二) 資本支出部份：

茲將 100 年度預算編列重點報告如次：

1. 無形資產：

(1) A 版預計編列繪圖軟體 5 套（設置及應用電腦經費）10 萬元及圖書館西文期刊永久使用權電子版 724 萬元，共計 734 萬元，擬動用自有資金支應。

(2) B 版預計編列 Labview 32 萬元及英文翻譯 10 萬元，共計 42 萬元，將以 B 版自有資金支應。

2. 固定資產：

(1) A 版預計編列 4,425 萬 3 千元，包含設置及應用電腦經費 658 萬 9 千元、各教學研究設備等 3,416 萬 4 千元、老舊校舍 350 萬元，擬全數動用基金自有資金支應。

(2) B 版預計編列 3,958 萬元，包含設置及應用電腦經費 80 萬元、各教學研究設備 3,878 萬元等，將以 B 版自有資金支應。

(3) 發展國際一流大學計畫經費固定資產部份 1 億 3,506 萬 5 千元。

五、有關用人費用編列數及預估缺額是否妥適，擬提請討論。

六、擬請排定編列預算之優先順序，授權會計室於額度確定時，視額度容納之多寡，依所排定之優先順序予以納入概算或減列，並簽奉校長核可後編列概算書表，是否可行？提請討論。

決 議：

一、為考量爾後本校員額之進用，人事費仍維持 99 年度額度，不予減列，編列教師 412 人（預估缺額 67 人），職員 107 人（預估缺額 7 人），並減列水電費 2,500 萬元，其餘照案通過。修正後之 100 及 99 年度收支預算編列比較表（如附件）。

- 二、授權會計室於額度確定時，視額度容納多寡調整，並簽奉校長核可後編列本校 100 年度概算。

肆、臨時動議：

案由一：總務處所提有關本校致和校區開發（生物醫學科技發展大樓興建構想書）案，爭取教育部新興工程補助，不足部分擬由自籌經費支應事宜，提請討論。

說明：

- 一、為提高本校校地利用，解決現有教學及研究空間不足之問題，並提供本校中長期發展所需之教學研究空間，規劃開發致和校區並興建生物醫學科技發展大樓乙棟。
- 二、本案可供開發之樓地板面積為 8,089 坪，預估所需總工程經費為 9.96 億元，由總務處研提致和校區開發案（生物醫學科技發展大樓興建構想書），擬爭取教育部新興工程經費補助，不足部分擬由自籌經費支應。
- 三、本案業經 99 年 3 月 9 日本校 99 年度第 1 次校園規劃委員會會議及 99 年 3 月 26 日校務會議討論決議同意本興建構想書先行提送教育部爭取新興工程補助經費，未來端視教育部是否獲得補助後，另案徵求建築師辦理後續整體規劃設計事宜。

決議：照案通過，其經費來源除向教育部爭取補助外，亦可以產學合作方式辦理。

伍、散會

國立陽明大學
100年概算及99年度預算案收支編列數比較表

單位：千元

| | 100年度預算案編列數 | | | 99年度預算案編列數 | | | 100年度概算編列數與99年度預算案差異 | | |
|--|----------------|------------------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| | 全部版 (C=A+B) | 政府補助及學 雜費收入版 (A) | 5項自籌收入版 (B) | 全部版 (C=A+B) | 政府補助及學 雜費收入版 (A) | 5項自籌收入版 (B) | 全部版 (100C-99C) | 政府補助及學 雜費收入版 (100A-99A) | 5項自籌收入版 (100B-99B) |
| 一、教育補助款 | 979,486 | 979,486 | - | 1,136,421 | 1,136,421 | - | - | 156,935 | - |
| 1. 基本需求經費 (100年經常門779,421千元、資本門0元) | 779,421 | 779,421 | - | 826,421 | 826,421 | - | - | 47,000 | - |
| 2. 發展國際一流大學經費 (100年經常門65,065千元、資本門135,065千元) | 200,065 | 200,065 | - | 310,000 | 310,000 | - | - | 109,935 | - |
| 二、本校自籌款 | 1,066,468 | 342,297 | 724,171 | 1,039,900 | 330,432 | 709,468 | 26,568 | 11,865 | 14,703 |
| 1. 學雜費收入 | 247,753 | 247,753 | 647,368 | 246,290 | 246,290 | 634,381 | 1,463 | 1,463 | - |
| 2. 建校合作收入 | 3,762 | 3,762 | 3,762 | 4,296 | 4,296 | - | 534 | - | 534 |
| 3. 推廣教育收入 | 74,165 | 74,165 | 4,000 | 65,517 | 65,517 | - | 8,648 | 8,648 | - |
| 4. 其他補助收入 | 4,000 | 4,000 | 56,000 | 56,000 | 56,000 | - | - | - | - |
| 5. 利息收入 | 13,041 | 13,041 | 13,041 | 10,791 | 10,791 | 10,791 | 2,250 | - | 2,250 |
| 6. 場地使用費及權利金收入 | 600 | 600 | 600 | 500 | 500 | 100 | 100 | 100 | - |
| 7. 捐贈收入 | 14,000 | 14,000 | 14,000 | 12,650 | 12,650 | 1,350 | 1,350 | 1,350 | - |
| 8. 賠償及違規罰款收入 | 51,593 | 51,593 | 40,000 | 76,035 | 46,035 | 30,000 | 15,558 | 5,558 | 10,000 |
| 9. 雜項收入 | 2,137,547 | 1,373,376 | 764,171 | 2,252,356 | 1,512,888 | 739,468 | 114,809 | 139,512 | 24,703 |
| 三、動用基金自有資金 | 2,101,580 | 1,378,004 | 723,576 | 2,267,210 | 1,557,742 | 709,468 | 165,630 | 179,738 | 14,108 |
| 四、財源合計(一十二三) | 764,588 | 764,588 | - | 346,453 | 289,425 | 57,028 | 85,887 | 81,305 | 4,582 |
| 1. 用人費用 | 260,566 | 208,120 | 52,446 | 190,474 | 164,055 | 26,419 | 164 | 14,677 | 14,841 |
| 2. 折舊及攤銷費用 | 190,638 | 149,378 | 41,260 | 593,977 | 3,378 | 219 | 3,609 | - | 3,609 |
| 3. 教學研究及訓練成本 (100年水電費尚編列不足25,000千元) | 597,586 | 3,159 | 1,000 | 60,000 | 60,000 | 151 | 187 | 184 | 3 |
| 4. 建校合作成本 | 3,159 | 3,159 | 148 | 30,343 | 30,192 | 151 | 187 | 184 | 3 |
| 5. 推廣教育成本 | 30,156 | 30,008 | 148 | 64,997 | 64,997 | 8,580 | 8,580 | 27,977 | 27,977 |
| 6. 學生公費及獎勵金 | 73,577 | 73,577 | 27,977 | 38,620 | 10,105 | 28,515 | 433 | 105 | 28,515 |
| 7. 管理及總務費用 | 38,187 | 10,210 | 27,977 | 4,380 | 4,380 | 243 | 2,500 | 2,500 | - |
| 8. 其他業務外費用 | 4,623 | 4,623 | 420 | 15,000 | 15,000 | - | 90,000 | 90,000 | - |
| 9. 招生支出 | 12,500 | 12,500 | 39,580 | 231,035 | 201,035 | 30,000 | 4,377 | 14,377 | 10,000 |
| 10. 老舊校舍(經常門部份) | 65,000 | 65,000 | 40,000 | 155,000 | 155,000 | - | - | - | - |
| 11. 發展國際一流大學(經常門部份) | 226,658 | 186,658 | 40,000 | 231,035 | 201,035 | 30,000 | 4,377 | 14,377 | 10,000 |
| 二、資本支出 | 7,760 | 7,340 | 420 | 12,780 | 12,780 | - | 5,020 | 5,440 | - |
| 1. 無形資產(100年自有資金支應770萬元、管 置及應用電腦經費52萬及圖書館西文期刊永久 置) | 218,898 | 179,318 | 39,580 | 218,255 | 188,255 | 30,000 | 643 | 8,937 | 9,580 |
| 2. 固定資產 | 7,389 | 6,589 | 800 | 3,290 | 3,290 | - | 4,099 | 3,299 | 800 |
| (1) 電腦設備(同步編列於100年設置及應用 電腦經費概算表送主管機關審查、建議 以自有資金支應) | 72,944 | 34,164 | 38,780 | 64,054 | 34,054 | 30,000 | 8,890 | 110 | 8,780 |
| (2) 各教學研究設備費等 (100年以自有資金支應) | 3,500 | 3,500 | - | 1,000 | 1,000 | - | 2,500 | 2,500 | - |
| (3) 老舊校舍(自有資金) | 135,065 | 135,065 | - | 149,911 | 149,911 | - | 14,846 | 14,846 | - |
| (4) 發展國際一流大學 (包含教師宿舍興建案7,506萬5千元) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 遞延借項 | 2,328,238 | 1,564,662 | 763,576 | 2,498,245 | 1,758,777 | 739,468 | 170,007 | 194,115 | 24,108 |
| 三、支出合計(一十二) | 190,691 | 191,286 | 595 | 245,889 | 245,889 | - | 55,198 | 54,603 | 595 |
| 本期餘溢(財源合計數-支出合計數) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

註：用人費用為編制內人員薪、獎金、退休及卹償金、保險費、各項福利費等，100年度預算員額教師(含助教、教官及研究人員)為478人、職員為114人、技工及37人、警員5人，但預算以教師為412人(預估缺額67人)、職員為107人(預估缺額7人)、技工及36人(預估缺額1人)、警員5人編列

**國立陽明大學
100年概算收支編列數及98年度決算收支比較表**

單位：千元

| | 100年度概算編列數 | | | | 98年度決算數 | | | | 100年度概算編列數與98年度決算數差異 | | | |
|--|------------------|------------------------|--------------------|------------------|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------|--|--|--|
| | 全部版 (C=A+B) | 政府補助及學 雜費收入版 (A) | 5項自 籌收入版 (B) | 全部版 (C=A+B) | 政府補助及學 雜費收入版 (A) | 5項自 籌收入版 (B) | 全部版 (100C-98C) | 政府補助及學 雜費收入版 (100A-98A) | 5項自 籌收入版 (100B-98B) | | | |
| 一、教育部補助款 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 基本需求經費 (100年概算經常門779,421千元，資本門0元； 98年決算經常門781,746千元，資本門43,035千 | 979,486 | 979,486 | - | 1,250,649 | 1,250,649 | - | 271,163 | - | - | | | |
| 2. 發展國際一流大學經費 (100年經常門65,000千元；資本門135,065千元； 98年決算經常門280,214千元，資本門145,654千元) | 779,421 | 779,421 | | 824,781 | 824,781 | | 45,360 | | - | | | |
| 二、本校自籌款 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 學雜費收入 | 200,065 | 200,065 | | 425,868 | 425,868 | | 225,803 | | - | | | |
| 2. 建教合作收入 | 1,066,468 | 342,297 | 724,171 | 1,338,881 | 405,237 | 933,644 | 272,413 | 62,940 | 209,473 | | | |
| 3. 推廣教育收入 | 247,753 | 247,753 | | 241,439 | 241,439 | | 6,314 | | - | | | |
| 4. 其他補助收入 | 647,368 | 647,368 | 647,368 | 836,509 | 836,509 | 836,509 | 189,141 | | 189,141 | | | |
| 5. 利息收入 | 3,762 | 3,762 | 3,762 | 4,513 | 4,513 | 4,513 | 751 | | 751 | | | |
| 6. 場地使用費及權利金收入 | 74,165 | 74,165 | | 139,842 | 139,842 | | 65,677 | | - | | | |
| 7. 受贈收入 | 4,000 | 4,000 | 4,000 | 13,559 | 13,559 | 13,559 | 9,559 | | 9,559 | | | |
| 8. 賠償及違規罰款收入 | 56,000 | 56,000 | 56,000 | 56,836 | 56,836 | 56,836 | 836 | | 836 | | | |
| 9. 雜項收入 | 13,041 | 13,041 | 13,041 | 22,227 | 22,227 | 22,227 | 9,186 | | 9,186 | | | |
| 10. 招生收入 | 600 | 600 | 600 | 757 | 757 | 757 | 157 | | 157 | | | |
| 三、動用基金自有資金 | | | | | | | | | | | | |
| 四、財源合計(一十二三) | 2,137,547 | 1,373,376 | 764,171 | 2,688,999 | 1,656,687 | 1,032,312 | 551,452 | 283,311 | 268,141 | | | |
| 一、經常支出 | 2,101,580 | 1,378,004 | 723,576 | 2,586,923 | 1,658,522 | 928,401 | 485,343 | 280,518 | 204,825 | | | |
| 1. 用人費用 | 764,588 | 764,588 | | 703,483 | 703,483 | | 61,105 | | - | | | |
| 2. 折舊及攤銷費用 | 260,566 | 208,120 | 52,446 | 376,239 | 297,884 | 78,355 | 115,673 | 89,764 | 25,909 | | | |
| 3. 教學研究及訓練成本 (100年水電費尚編列不足25,000千元) | 190,638 | 149,378 | 41,260 | 194,385 | 125,027 | 69,358 | 3,747 | 24,351 | 28,098 | | | |
| 4. 建教合作成本 | 597,586 | 597,586 | 597,586 | 739,480 | 739,480 | 739,480 | 141,894 | | 141,894 | | | |
| 5. 推廣教育成本 | 3,159 | 3,159 | 3,159 | 3,259 | 3,259 | 3,259 | 100 | | 100 | | | |
| 6. 學生公費及獎勵金 | 61,000 | 60,000 | 1,000 | 57,418 | 56,202 | 1,216 | 3,582 | 3,798 | 216 | | | |
| 7. 管理及總務費用 | 30,156 | 30,008 | 148 | 29,232 | 29,084 | 148 | 924 | 924 | - | | | |
| 8. 其他補助收入對應之支出 | 73,577 | 73,577 | | 138,737 | 138,737 | | 65,160 | 65,160 | 27,977 | | | |
| 9. 其他業務外費用 | 38,187 | 10,210 | 27,977 | 49,911 | 13,326 | 36,585 | 11,724 | 3,116 | 36,585 | | | |
| 10. 招生支出 | 4,623 | 4,623 | | 3,941 | 3,941 | | 682 | 682 | - | | | |
| 11. 老舊校舍(經常門部份) | 12,500 | 12,500 | | 10,624 | 10,624 | | 1,876 | 1,876 | - | | | |
| 12. 發展國際一流大學(經常門部份) | 65,000 | 65,000 | | 280,214 | 280,214 | | 215,214 | 215,214 | - | | | |
| 二、資本支出(含發展國際一流大學經費) | 226,658 | 186,658 | 40,000 | 288,158 | 189,490 | 98,668 | 61,500 | 2,832 | 58,668 | | | |
| 三、支出合計(一二三) | 2,328,238 | 1,564,662 | 763,576 | 2,875,081 | 1,848,012 | 1,027,069 | 546,843 | 283,350 | 263,493 | | | |
| 本期餘絀(財源合計數-支出合計數) | - | 190,691 | 595 | 186,082 | 191,325 | 5,243 | 4,609 | 39 | 4,648 | | | |

註：用人費用為編制內人員薪、獎金、退休及卹償金、保險費、各項福利費等，100年度預算員額教師(含助教、教官及研究人員)為479人、職員為114人、技工及37人、駐警5人，但預算以教師為412人(預估缺額67人)、職員為107人(預估缺額7人)、技工及36人(預估缺額1人)、駐警5人編列

