

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本校預算及財務運作，多年來係視同一般行政機關、採行公務預算制度，有關財務收支悉數納入國庫統收統支系統，惟難以形成整體經營理念，同時經費使用限制較多，缺乏彈性，無法切合教學、研究及發展之需要；大學法修正通過後，依法本校在法律規定範圍內享有自治權，而財務自主即為落實自治權的重要目標之一；自 88 年下半年及 89 年度起本校配合教育部「國立大學校院校務基金」之實施，促使本校自籌部份財源，不僅能加強吸收社會資源投入教育，減輕政府負擔，同時亦能提昇資源使用效率，提高辦學績效，促進與社會良性互動關係，奠定高等教育為研究高深學術，培育健全師資，造就專門人才，宏揚歷史文化，並培養研究創造能力之更穩固之發展基礎。

二、組織概況：

(一) 依據國立臺東大學組織規程第 14 條規定，置校長 1 人，綜理校務，負校務發展之責，對外代表本校。依據組織規程第 16 條規定置副校長 1 人，襄助校長處理校務、推動學術研究。下設學院、系(所)、中心等教學單位暨教務處、學生事務處、總務處、師資培育暨就業輔導處、研究發展處、進修暨推廣部、圖書館、秘書室、人事室、會計室、體育室、電子計算機中心、通識教育中心等行政單位。各掌理業務如下：

1. 師範學院：

依據本校組織規程第 4 條規定，設置師範學院，其辦學目標為培育國內各級類型學校師資、培養教育行政人才、培養各類教育產業專業人才、培養教育學術研究人才、提供在職人員進修機會，落實終身學習之理念。隸屬於師範學院，包括：教育學系(所)(含碩、博士班)、語文教育研究所、社會科教育學系(含碩士班)、體育學系(含碩士班)、幼兒教育學系(含碩士班)、特殊教育學系(含碩士班)、原住民教育研究中心、兒童發展中心、特殊教育中心、科學教育中心。

2. 人文學院：

依據本校組織規程第 4 條規定，設置人文學院，其教育理念，顧名思義在於人文精神教育。其養成方式，是根植於各系所的基本能力，並培之以通識及配合地方特色與需求，採研究與應用並重之取向。隸屬於人文學院，包括：英美語文學系、兒童文學研究所(含碩、博士班)、南島文化研究所、區域政策與發展研究所、華語文學系、音樂學系、美術產業學系、身心整合與運動休閒產業學系、兒童讀物研究中心。

3. 理工學院：

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

依據本校組織規程第 4 條規定，設置理工學院，其設置理念，是要為臺東大學提供下述的教育與學術內涵：1. 培養數理專業的知識與技能；2. 提昇現代科技的能力與學養；3. 能對環境永續發展有正確的認知與關懷。隸屬於理工學院，包括：資訊管理學系、數學系、資訊工程學系、生命科學研究所、應用科學系、生命科學系。

(二) 本校設下列處、館、部、室、中心等行政單位：

1. 教務處：依據本校組織規程第 19 條規定，掌理註冊、課務、綜合業務及其他事務事項，分設註冊、課務、綜合業務 3 組。
2. 學生事務處：依據本校組織規程第 20 條規定，掌理生活輔導、課外活動指導、衛生保健、心理輔導、軍訓與護理課程規劃教學等事項，分設生活輔導、課外活動指導、衛生保健、心理輔導 4 組及軍訓室。
3. 總務處：依據本校組織規程第 21 條規定，掌理文書、事務、出納、營繕、保管、環保等事項業務，分設文書、事務、出納、營繕、保管、環保 6 組。
4. 研究發展處：依據本校組織規程第 22 條規定，掌理本校校務發展、學術研究等業務事項，分設產學合作及企劃、學術服務及交流 2 組。
5. 圖書館：依據本校組織規程第 23 條規定，掌理本校教學及研究用圖書、資料及資訊之蒐集、管理與流通工作事項，分設採編、典閱、數位資訊、諮詢及推廣 4 組。
6. 師資培育暨就業輔導處：依據本校組織規程第 24 條規定，掌理師資培育、學程、學生實習、就業輔導及校友服務工作等事項，分設學程、實習及就業輔導、校友服務 3 組。
7. 進修暨推廣部：依據本校組織規程第 25 條規定，掌理推廣教育及師資培育法所規定之師資及其他教育專業人員之在職進修教育工作事項，分設教務、總務、推廣教育 3 組。
8. 秘書室：依據本校組織規程第 26 條規定，掌理秘書工作，負責學校計劃管制、不屬各處室之綜合業務、校務會議、行政會議、校務基金、主管會報之召開等事宜。
9. 體育室：依據本校組織規程第 27 條規定，掌理體育活動工作，負責學校體育場所規劃、各運動競賽之參與及辦理之協調、彙整，推動學校體育業務之發展，分設教學及場地、運動競賽 2 組。
10. 會計室：依據本校組織規程第 29 條規定，掌理歲計、會計及兼辦統計等事項，並分 2 組辦理。
11. 人事室：依據本校組織規程第 30 條規定，依法掌理人事管理事項。
12. 電子計算機中心：依據本校組織規程第 31 條規定設置，掌理本校電子計

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

算機資源之規劃與管理、支援使用電子計算機之教學與研究、支援校務行政資訊系統建立與維護、支援有關校內外資訊活動之策劃與執行、支援運用電子計算機資訊教育推廣等事宜，分設計算機、數位媒體 2 組。

13. 通識教育中心：依據本校組織規程第 31 條規定設置，為推行通識教育，促進學生完整身心之陶冶。
14. 附屬體育高級中學：依據本校組織規程第 8 條規定，以供教育實習、實驗及研究之用。
15. 附設實驗國民小學：依據本校組織規程第 8 條規定，以供教育實習、實驗及研究之用。

(三) 本校設下列各種委員會：

1. 依據本校組織規程第 11 條規定，於校務會議下分設程序、經費稽核、校園規劃、法規等 4 個委員會及各種專案小組。
2. 依據本校組織規程第 13 條規定，設有系、所、院、校課程、實習暨就業指導、研究發展、圖書館、教師評審、教師申訴評議、學生獎懲、學生申訴評議、環境安全衛生教育管制、通識教育、校務基金管理、學生輔導、性別平等教育、校園安全、校務發展等 16 個委員會及增設各種經常性或臨時性之委員會。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 97 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(96)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 5 億 9,167 萬 2 千元，較預算數 5 億 9,245 萬 9 千元減少 78 萬 7 千元，約 0.13%；主要係因教育部及各級政府補助款減少，休、退、轉學學生人數及學雜費減免增加、各項考試招生報名人數減少，導致學雜費收入與報名費收入短收所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 5 億 9,891 萬 4 千元較預算數 5 億 9,275 萬 9 千元增加 615 萬 5 千元，約 1.04%，主要係因知本校區搬遷費用增加、新增往返台東至知本校區交通車租賃費、編制外人員急速增加，支應編制外人員薪資相對增加以及提列折舊、攤銷所致。

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

- (三) 業務外收入：決算數 710 萬 8 千元，較預算數 50 萬元增加 660 萬 8 千元，約 1,321.60%，係因工程違規罰款及借書逾期罰款增加暨新建工程圖說費增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 5 千元，較預算數 20 萬元減少 19 萬 5 千元，約 97.50%，主要係因各項工程圖說及學生各項證書費用減少所致。
- (五) 收支短絀：決算短絀數 13 萬 9 千元，較預算數 0 元減少 13 萬 9 千元，主要係提列折舊、攤銷所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 6 億 8,301 萬 1 千元(一般建築及設備計畫)，可用預算數 9 億 7,146 萬元，執行率約 70.30%，保留 2 億 7,311 萬 1 千元於 97 年度繼續支用。

二、上(97)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 2 億 7,939 萬 3 千元，實際業務收入 3 億 2,937 萬 4 千元，較預計數增加 4,998 萬 1 千元，增加 17.89%，主要係因進修暨推廣部 97 學年度暑期學雜學分費、大學部實習輔導費及暑期開設各類學程學分費提前於 6 月份入帳以及上年度教育部及各單位補助計畫收入轉入本年度繼續執行所致。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 9,590 萬 7 千元，實際業務成本與費用 3 億 1,844 萬 3 千元，較預計數增加 2,253 萬 6 千元，增加 7.62%，主要係因上年度各單位補助計畫轉入本年度繼續執行，費用支出相對增加，以及提列折舊所致。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 34 萬元，實際業務外收入 74 萬 2 千元，較預計數增加 40 萬 2 千元，增加 118.24%，主要係因工程違規及圖書館逾期還書等違規罰款增加所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 9 萬元，實際業務外費用 437 萬元，較預計數增加 428 萬元，增加 4755.56%，主要係因「知本校區人文學院新建工程」內牆輕隔間履約爭議，經工程會於 97.1.29 調解成立，退還順裕營造公司於 96 年度已繳之違約扣款所致。
- (五) 收支短絀：預計短絀 1,626 萬 4 千元，實際發生賸餘 730 萬 3 千元，較預計數增加 2,356 萬 7 千元，減少 144.90%，主要係因進修暨推廣部 97 學年度暑期學雜學分費、大學部實習輔導費及暑期開設各類學程學分費提前於 6 月份入帳，以及上年度教育部及各單位補助計畫收入轉入本年度繼續執行所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：以前年度保留數 2 億 7,311 萬 1 千元，預算數 9,755 萬元，全年度可用預算數 3 億 7,066 萬 1 千元，截至 6 月底累計預算分配數 2 億 9,211 萬 4 千元(一般建築及設備計畫)，實際執行數 2 億 6,693 萬 2

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

千元，執行率 91.38%，主要係公共設施工程第一標(土木)工程已辦理結案；第二標(機電與污水處理廠)工程於 96 年 5 月 16 日完工，並已完成驗收程序，目前正辦理結案中；第三標(景觀暨運動設施)工程，已於 96 年 12 月 4 日完工，目前正辦理初驗程序中；人文學院大樓新建工程已於 96 年 7 月 10 日完工，目前正進行驗收準備中；行政服務大樓新建建築工程已於 97 年 5 月 30 日完工、水電工程於 97 年 6 月 17 日完工，目前正進行初驗準備中；共同教學大樓新建建築工程已於 97 年 6 月 23 日完工、水電工程預計於 97 年 7 月 8 日完工，本工程進度超前。

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

參、業務計畫：

一、營運計畫

(一) 教學目標：

1. **落實大學評鑑回饋機制，提昇教學及研究品質：**針對 95 學年度大學系所評鑑結果，積極改善管控待觀察系所之教學及研究品質，並充實系所設施及改善教學研究空間品質，以提昇學校整體教學及校務績效。
2. **推動全面性課程改革以提昇課程與教學專業化、國際化：**因應本校改制、國內外高等教育變革與提昇學生就學、就業競爭力，研訂系所課程改革計畫，藉由評鑑與激勵機制，促使各系所積極進行課程改革。
3. **開設專業與就業學程，提昇畢業學生升學與就業競爭力：**推動各系所課程學程化，辦理相關研習活動，推展課程學程化之概念；協助各系所規畫開設不同類型學程課程，辦理教學研討會，推動開發專業與就業課程。
4. **加強與國內外大學簽訂交換學生合作協議：**為提昇學生之學習動機與學習成效，本校與成功大學、中興大學、中央大學、台北藝術大學、東海大學、實踐大學與韓國順天大學及美國北科羅拉多大學等校簽訂交換學生合作協議，提供學生校外與境外學習機會。
5. **強化教學與學習中心功能，協助教師成長與學生學習輔導：**本校業於 96 年度成立教學與學習中心，協助教師專業成長及教學專業能力之提昇，以及學生學習之輔導協助。
6. **充實師資及教師教學技能：**透過系所轉型、整併及教師人力整合，協助各系強化師資陣容；結合大學評鑑機制，協助各系強化教師教學知能與教學品質。
7. **強化人文、理工等相關學系及師資：**協助相關系所轉型，評估地方需求與學科就業市場，以成立有師資員額、資源充足及有發展空間之系所。
8. **籌劃相關學群：**應用學程以培養學生第二專長為導向，學程應配合產經發展趨勢，規劃學院共同必選修課程，以強化科際整合。
9. **數位化的研究教學：**發展人文基礎學科之研究與應用能力，掌握文化產業之脈動，與產業密切合作，研發數位教學教材。
10. **充實圖儀設備：**充實教學研究圖儀設備，規劃特色實驗室，建置基礎圖儀設備，提昇教師教學及研究水準及產出。
11. **營造全人教育環境，培養學生全人教育理念：**導入全人教育概念於環境規畫，建構潛在學習情境；辦理教育研習活動，推展全人教育理念。
12. 本年度培育高等教育人才 4,287 人，較上年度 4,256 人，增加 31 人，主要係因研究所預計減少 41 人，大學部四年制預計增加 345 人，在職進修專班減少 44 人，暑期碩士學位班減少 229 人所致。

(二) 研究目標：

1. **提昇教師學術研究水準與論文發表量：**鼓勵教師研究發展，推動重點發展

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

計畫；設置教師學術獎勵與評鑑機制，積極推動教師研究產出倍增計畫。

2. **組成研究團隊，進行整合研究：**結合不同系所相關領域之教師，組成研究群或研究小組，推動科際整合研究，選擇本校可發展領域進行國內產、官、學三方面之合作，以促進本校團隊精神及研發能力。
3. **發展跨系合作，促進研究團隊之成立：**建立教師讀書會，促進院內教師間交流；辦理專題研習會，導入研究新資訊，促進教師研究團隊形成；發展跨系研究合作關係，設置獎勵與評鑑機制，推動系所合作研究計畫。
4. **發展研究能力：**發行專業學術期刊，舉辦學術研討會，培養合乎主軸研究之重點人才，積極建立人文學門研究之策略聯盟。

(三) 社會服務目標：

1. **配合地方需求特性，提供相關專業服務：**發揮大學服務地方之功能，如設置台東縣健康城市辦公室、農產品檢驗中心、數位機會中心等，提供地方需求之專業服務；另與永齡基金會合作成立希望小學臺東分校，服務偏遠地區學童，提供課輔服務，嘉惠地方學童。
2. **建立以原住民教育為核心之地方教育輔導特色，提供教師進修課程：**推動地方教育輔導計畫，結合各單位之地方輔導經驗，與台東縣教育局合作辦理地方輔導業務；擴增教師在職進修課程與類型，與師資培育中心合作，辦理多元類型之教師進修課程與研習活動；針對區域特色，推動以原住民教育及文化產業為導向之進修課程，結合地方教育資源，與進修推廣部、師資培育中心合作，開設在職進修班。
3. **積極參與提昇區域競爭力：**配合提昇本校綠色數位競爭力，提昇進修教育品質，設立各類型推動中心，參與社區發展及教育服務工作。
4. **積極辦理短期研習班，接受業界委託代辦各項職業訓練，並開設學士學位推廣學分班：**調查市場需求依調查結果評估開設班次，積極整合本校各單位共同辦理推廣教育工作；主動洽詢業界各項職業訓練的需求，規劃在職員工專業知識、技術及第二專長。

(四) 其他目標：

1. **廣續推動知本校區建設，提昇教學及研究環境品質：**本校第一階段搬遷知本校區，業於 96 年 9 月完成。本年度廣續積極推動知本校區共同教學大樓、行政服務大樓之搬遷，提供師生良好的教學及研究環境，預計 98 年 2 月進行行政服務大樓搬遷。並廣續推動圖書資訊大樓、師範學院大樓及理工學院大樓之興建事宜。
2. **配合國家科技政策，帶動區域均衡發展：**規劃增設生藥科學、生態、海洋資源、自然保育等具特色系所；結合理工學院發展人因工程、資訊管理、軟體工程、生物科技、醫學電子、通訊網路、綠色能源、防災及永續工程等應用性學術研究，以科技人性化及科技綠色永續化為核心理念，配合地方特色推動產學合作，以帶動地方產業朝綠色永續發展。

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

3. **發揮大學教育功能，實踐教育改革理想：**強化跨系所共通選修課程、持續通識教育課程教學研發改進計畫、建立人文特色；以兒童文學及南島文化為發展基礎，強化國際與地方的銜接，特重國際視野的養成、培養人本關懷，強化公民道德素質。
4. **強化原有師範基礎，開拓未來發展願景：**傳承博雅教育理念，發展精緻教育品質；設置研究發展處，負責規劃本校發展方向、研議發展重點系所、積極研擬跨系所、跨領域、跨產業的合作計畫，以利推動校內外科際整合工作；加強塑造學校整體形象，採多元管道招收適性學生並推動聯盟互動式招生方案，增強存續發展條件。
5. **發展重點特色，鼓勵研發創新：**發展學校特色有效增強競爭力、提昇教學品質及研究成果、建立學術聲望及地位、培育優秀學生廣受各界樂於任用，達成永續經營之願景。
6. **珍視鄉土獨特條件，增進校際國際合作：**發揮東部地區自然資源及文化特色，積極進行國際學術交流，提昇國際學術地位，以「提昇綠色數位競爭力」為基礎，配合推動台東大學邁向國際型永續大學，建立雙語優勢，導入雙聯學制，並積極參與主持國際合作計畫。
7. **整合各方資源，善用網路科技：**應用高科技建構 e 化新校園，建置完整知識管理架構，運用企業良好經營管理制度，諸如目標管理、全面品質管理等制度，作好 PDCA 管理循環，以不斷提昇本校辦學績效。
8. **倡導專業自主，強化績效責任：**建立系所自評機制，依據學生成就、系所發展計畫執行成果及其他指標評比系所績效，仿效教育部相關競爭經費分配機制，重點支持主動創新發展之系所。
9. **培養團隊精神，力求相輔相成：**結合不同系所相關領域之教師，師法國外小型學院之精神，結合校內不同學科專長的師資，組成研究群或研究小組，推動科際整合研究，以促進本校團隊精神及研發能力。
10. 本年度辦理博士、碩士班、轉學、推薦甄選等報名費計 5,250 件，較上年度 4,310 件，預計增加 940 件，主要係因碩、博士班報名人數預估減少，大學部、轉學、推甄預估報名人數增加所致；工程違約罰款本年度預計 5 件；圖書借書逾期罰款本年度預計 5,000 冊。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫：本年度預算編列 4,190 萬元，均係一次性項目，並由自有資金支應，其中國庫撥款 4,100 萬元、營運資金 90 萬元，編列項目如次：

(一) 一次性項目：

1. 土地改良物 1,150 萬元，主要係本校知本校區行政服務大樓及共同教學大樓周邊工程，為提供行政服務大樓及共同教學大樓空間使用之完整性。
2. 房屋及建築 20 萬元，主要係本校知本校區行政服務大樓周邊工程，為提供行政服務大樓使用空間之完整性。

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

3. 機械及設備 1,597 萬元，主要係本校知本校區共同教學大樓周邊設備、防災科技中心儀器設備及充實各學院系所機電設備之汰舊換新所需。
 4. 交通及運輸設備 25 萬元，係各項行政、教學研究設備及汰換等設備所需。
 5. 什項設備 1,398 萬元，主要係提供學校圖書及汰換各項行政、教學及研究設備及防災科技中心儀器設備所需。
- (二) 98 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 6 億 0,590 萬 7 千元，主要係學雜費收入扣除學雜費減免及學校教學研究補助、其他補助、雜項業務等收入，較上年度預算數 5 億 9,123 萬 3 千元，計增加 1,467 萬 4 千元，約 2.48%，主要係大學部四年制學雜費及各級政府補助款預估增加所致。
- (二) 業務成本與費用 5 億 9,660 萬 6 千元，主要係教學成本、其他業務成本、管理及總務費用、其他業務費用等，較上年度預算數 5 億 9,173 萬 3 千元，計增加 487 萬 3 千元，約 0.82%，主要係各級政府補助款預估增加，支出相對增列所致。
- (三) 業務外收入 83 萬 5 千元，主要係違規罰款及雜項收入，較上年度預算數 70 萬元，計增加 13 萬 5 千元，約 19.29%。主要係預估工程罰款、學生各項證書等收入增加所致。
- (四) 業務外費用 23 萬 4 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 20 萬元，計增加 3 萬 4 千元約 17.00%。主要係支應工程圖說及各項規費相關費用。
- (五) 業務總收支相抵後，計賸餘 990 萬 2 千元，較上年度預算數 0 元，計增加 990 萬 2 千元。主要係學校教學基本需求搏節支出所致。
- (六) 本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘 990 萬 2 千元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 2,729 萬 7 千元，共計賸餘 1 億 3,719 萬 9 千元。
- (二) 填補累積短絀 0 元。
- (三) 提存公積 0 元。
- (四) 解繳國庫 0 元。
- (五) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計 1 億 3,719 萬 9 千元，留待以後年度處理。
- (六) 本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳見圖 4、5

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 8,351 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘 990 萬 2 千元。

2. 調整非現金項目 7,361 萬 4 千元，含折舊及折耗 6,964 萬 8 千元；攤銷 396 萬 6 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 4,550 萬元，其中現金流出 4,550 萬千元，包括增加固定資產 4,190 萬元，增加無形資產 360 萬元。

(三) 預計融資活動之現金流入 4,450 萬元，其中現金流入 4,450 萬元，包括增加基金 4,450 萬元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 8,251 萬 6 千元。

(五) 期初現金及約當現金 9 億 5,297 萬 8 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 10 億 3,549 萬 4 千元。

國立臺東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度