

國立暨南國際大學
106 年度財務規劃報告書

105 年 12 月 16 日

目 錄

頁次

| | |
|-----------------------|---|
| 前 言 | 1 |
| 一、教育績效目標 | 1 |
| (一) 增進改善招生策略 | 1 |
| (二) 建構職涯輔導與校友服務 | 1 |
| (三) 推動電子公文整合系統 | 2 |
| (四) 污水回收再利用 | 2 |
| (五) 提升教師研究能量 | 2 |
| (六) 提高專利媒合機會 | 2 |
| (七) 人文學院..... | 3 |
| (八) 管理學院..... | 3 |
| (九) 科技學院..... | 3 |
| (十) 教育學院..... | 3 |
| 二、年度工作重點 | 4 |
| (一) 招生事務..... | 4 |
| (二) 課程品質 | 5 |
| (三) 教學創新..... | 5 |
| (四) 學用合一..... | 5 |
| (五) 國際化..... | 6 |
| (六) 在地化產學合作 | 6 |
| (七) 計畫補助申請 | 6 |
| (八) 節能減碳..... | 6 |
| (九) 人文學院..... | 7 |
| (十) 管理學院..... | 7 |
| (十一) 科技學院..... | 8 |
| (十二) 教育學院..... | 8 |
| 三、財務預測 | 9 |
| (一) 預計收支..... | 9 |

| | |
|----------------------------|-----------|
| (二) 固定資產、無形資產及遞延借項擴充 | 11 |
| (三) 可用資金 | 12 |
| (四) 投資規劃 | 13 |
| 四、風險評估 | 14 |
| (一) 招生事務 | 14 |
| (二) 課程品質 | 14 |
| (三) 教學創新 | 14 |
| (四) 學用合一 | 14 |
| (五) 國際化 | 15 |
| (六) 在地化產學合作 | 15 |
| (七) 計畫補助申請 | 15 |
| (八) 節能減碳 | 15 |
| (九) 人文學院 | 16 |
| (十) 管理學院 | 16 |
| (十一) 科技學院 | 16 |
| (十二) 教育學院 | 17 |
| 五、預期效益 | 18 |
| (一) 招生事務 | 18 |
| (二) 課程品質 | 18 |
| (三) 教學創新 | 18 |
| (四) 學用合一 | 19 |
| (五) 國際化 | 19 |
| (六) 在地化產學合作 | 19 |
| (七) 計畫補助申請 | 19 |
| (八) 節能減碳 | 20 |
| (九) 人文學院 | 20 |
| (十) 管理學院 | 20 |
| (十一) 科技學院 | 21 |
| (十二) 教育學院 | 21 |

前 言

本報告以本校中長程校務發展計畫書為基礎，就現階段發展所具備之優、劣勢，以及可能遭遇之機會與威脅，展望 106 年度校務發展目標與財務預算規劃之相互搭配，做詳細分析與檢視。本報告首先陳述當前學校教育績效目標，次就年度工作重點做說明，然後配合 106 至 108 年之財務預測，就各重點項目進行風險評估，最後是整體目標之預期效益。依照國立大學校院校務基金管理及監督辦法，本報告之預期效益於年度結束後再行檢視，就達到之成效與未達成之檢討，作成校務基金績效報告書。

一、教育績效目標

(一) 增進改善招生策略

本校教育績效目標首重招生策略改善增進，旨在提高新生報考人數及註冊率，吸引優秀學子報考及就讀本校，招收更多海外僑生、外國學生及陸生來校就讀，以擴增生源。目前正研議跨領域學分學程，整合四個學院教學資源，持續開設各項跨領域學分學程，以提供學生多元跨領域學習機會，同時推廣跨域學習風氣，提升學生學習動機與學習成效。另本校正籌設數位學習的教與學創新機制，產出多元、具特色及符合學生需求的數位課程，提升師生對於數位教學平台的使用率。此外，為落實本校設校宗旨與目標，國際化績效目標聚焦於強化學生國際移動力，提升境外學生質量。

(二) 建構職涯輔導與校友服務

改善招生策略及提升教學成二者合一的共同作法，是建構學用合一的職涯輔導與校友服務，結合校友服務於職涯輔導系列活動的設計推廣，強調生涯與職涯輔導服務之連貫性，並融合校友服務，整合校內外相關資源，提升學生職場適應力與就業競爭力。同時，設置並落實執行各類獎助學金，積極與相關基金會聯繫，結合校內外資源協助學生解決經濟問題。另協助申辦就學貸款、辦理學雜費減免

及弱勢學生助學金等，以減輕學生與家長之就學負擔。若學生在校期間發生因偶發事件導致生活陷入困境，本校設有急難救助金及生活助學金，提供生活費補助以協助學生渡過困難，讓學生能安心學習。

(三) 推動電子公文整合系統

行政院自 99 年 1 月 25 日函頒「電子公文節能減紙推動方案」，要求各機關應於 104 年底前，達成公文全程電子化處理及減紙 30% 目標。本校為達到此目標，刻正規劃建置具有公文線上簽核功能的公文及檔案整合系統，包含：公文製作、公文管理、線上簽核、檔案管理及數位儲存等各項整合性資訊服務，提供一套共通性且能集中管理的資訊系統，並含電子公布欄、公文稽催等實用功能，為本校建置完整的電子化、無紙化，文檔合一的資訊服務作業環境。

(四) 污水回收再利用

本校污水處理廠主要處理全校師生每日產生之生活污水，污水廠對於處理技術與操作維護保養管理要求嚴謹，處理後放流水之各種污染物濃度均符合放流水標準，部分回收水將回收在利用於校內澆灌及日、月池景觀池，以期達到水資源永續利用，另為配合節能減碳政策，持續調整相關操作流程以減少用電量為目標。

(五) 提升教師研究能量

建構終身學習型大學，擴大推廣教育規模，並增加教育部與科技部專題研究計畫核定通過率，協助媒合本校專任教師共同研提各類型計畫補助申請，為校爭取資源，提升本校研究能量。

(六) 提高專利媒合機會

促進學用合一的積極作法，是結合社區力量共同推動學生職涯發展。本校鼓勵埔里當地產業進駐育成中心，透過近距離觀察產業了解其需求，同時邀請本校教師／學生組成創業輔導團隊，輔導進駐廠商，促進學校與地方產業的合作關係。此外，本校已獲證之專利發明，將請發明人提供完整專利資料表，由創業育成中

心建立檢索平台，供業界廠商瀏覽，設計完整專利技轉制度，提高技轉速度及與專利媒合機會。

(七) 人文學院

人文學院教育績效目標首重招生策略改善與增進，除積極爭取本地生就讀之外，將積極協助推廣外籍生及僑生招生工作，以擴大生源，並持續追蹤外籍生及僑生在校學習適應情況，強化僑生及外國學生獎補助及輔導機制，以提高外籍生及僑生報到率。未來將持續強化人文學院東南亞研究之特色，配合當前社會新住民人口之增加，朝向成立新住民學位學程專班進行規劃。

(八) 管理學院

管理學院在科技整合與資源共享的原則下，積極結合產學資源，透過正式課程、非正式課程及潛在課程，落實培育學生具有基礎能力、專業能力以及人文素養，增加學生自信以及就業競爭優勢，培育「理論與實務並重，敬業樂群之現代經營管理人才」。

(九) 科技學院

科技學院之整體教育績效目標有「理論與實務並重」、「人文與科技兼備及術德兼修」、「具國際視野及創新思考」三大方向，院內各系也以培育具備跨領域學能且富有獨立研究能力之專業人才為目標，積極推動發展。

(十) 教育學院

教育學院的教育目標包含翻轉教育、縮短學用落差、深化在地關懷、開展國際視野四個面向。院內各系所嘗試進行改造與創新，發展特色課程，深耕教師專業發展，培養學生在地文化認同與社會關懷能力，增進其全球移動能力，並強調延長與深化海內外實習與產學合作，期能培育具備在地化、專業化、國際化「三化」能力之未來人才。

二、年度工作重點

(一) 招生事務

面對少子化現象對大學帶來的生源減少衝擊，積極擬訂招生策略以為因應，並透過招生形態轉型持續拓展新生源，乃為本校當前最迫切且重要的課題之一。本年度招生工作推動重點分述如下：

1. 成立招生策略小組

為規劃及研議各項招生策略與推動方案，將於 106 年度成立本校招生策略小組，由教務長、國際事務長、校務研究中心主任、各學院院長及各學院推薦教師 1~2 名共同組成，定期召開會議，負責擬訂招生策略，整合校內各相關單位資源，落實各項推動方案，強化招生成效。

2. 擴增境外生源

106 年度將積極至國外參加臺灣海外教育展（包括馬來西亞、香港、澳門、越南、緬甸等），增加學校曝光率及知名度，並適度擴增熱門科系僑外生招生名額及陸續開設僑外生專班（例如：教政系僑外高階教育人員博士專班等），以吸引更多海外僑生、外國學生及陸生來校就讀。

3. 提供獎勵吸引優秀學子就讀

藉由修訂本校各項學士班及碩士班入學獎勵辦法，放寬獎勵標準，吸引更多優秀學生報考及就讀本校。此外將持續開設專業實習、企業實習課程與設計實作課程，檢討碩士班入學考試科目，以吸引更多優秀學子報考。

4. 與高中簽訂策略聯盟

積極與重點高中簽訂策略聯盟，透過本校師資、課程及設備等資源的支援與共享，一方面增加高中學生的學習資源，另一方面則讓高中學生提早認識本校師資及教學環境，進而提升就讀本校意願，達到雙贏的局面。

5. 加強招生宣傳

106 年度將積極參與國內各項大學博覽會及加強網路整合行銷，並持續邀請各高中師生蒞校參訪、派員參加高中認識大學學群講座及協助高中辦理模擬

面試等活動，以增加學校曝光率及知名度。此外，亦將鼓勵及補助各學院辦理寒、暑假高中營隊活動，讓更多學生提早認識本校美麗的校園環境及優良的師資與設備資源等，提高其就讀本校意願。同時請教師推薦或鼓勵本校畢業生報考本校研究所，繼續升學就讀。招生計畫將善用網路與社群媒體做為招生宣傳工具，拍攝學、碩、博班招生影片；招生文宣及師生榮譽皆公告至社群網站粉絲頁，並透過加強觸及人數之方式，促使更多學子認識本校，進而吸引優秀學子報考。

(二) 課程品質

課程品質提升的工作重點，主要在於持續鼓勵與協助各院、系、所開設跨領域學分學程，提供學生多元學習機會，並辦理學分學程招生說明會與成果發表會，建置平台累積學程推廣資訊與成果，宣傳各項學分學程內容。此外，為鼓勵學生修習各項學程，加強辦理各項學分學程及微學程證書核發，以提升學生學習動機。

(三) 教學創新

教學創新的工作重點，主要在推動數位學習的教與學創新機制，透過建置數位課程資料庫，持續辦理專題演講、工作坊、數位 TA 培訓，成立數位學習團隊，開設校內數位學習課程並作滿意度調查，薦派數位團隊成員參加研習或進修，召開數位學習推動委員會，並修訂鼓勵本校教師自行製作數位課程教材獎勵辦法及本校學生自行修習國內外優質數位課程之獎勵辦法。

(四) 學用合一

學用合一的推動重點，是整合職涯發展與校友服務工作，透過實習輔導、企業參訪、職涯講座等方式，期能借助校友力量提升畢業生就業力。此外，積極建構學生、學校與校友三方聯繫與合作的溝通平台，著重校友服務並整合校友資源，結合並強化現有職涯輔導整合資訊平台，透過數位媒體營造全方位職涯輔導環境。運用現有各項校內外資源，積極主動探尋有需求之經濟弱勢學生，輔導申請各類獎助學金或急難救助金，並透過起飛計畫協助受扶助學生儘早恢復常態。

(五) 國際化

國際化的工作重點，是強化學生國際移動力，積極申請教育部學海系列計畫，鼓勵學生出國研修、海外實習或參與國際志工服務，並以學校配合款鼓勵僑外生返鄉實習。另一方面，為提升境外學生質量，持續追蹤境外生（含僑生、外國學生及大陸訪問生等）學習適應情況，強化僑生及外國學生獎補助及輔導機制，以提高境外生報到率，增加境外生占比。另積極洽談雙聯學制，拓展更多學生來校就讀之可能性；並透過與大陸姐妹校密切交流互動，開設合作辦學班別，穩固大陸訪問學生生源。

(六) 在地化產學合作

為促進學校與地方產業合作關係，本校積極參與並推動在地化產業行銷，適時提供管理及法律層面的協助，同時結合本校人社中心資源，定期舉辦創新創業論壇。其次，鼓勵在地廠商進駐育成中心，提高育成培育空間使用率，協助在地青年人創業或中壯年轉業再造生命第二春。此外，結合外部創新創業資源，舉辦活化專利能量說明會，協助評估專利價值，輔導校內教師技術轉移及商品化。

(七) 計畫補助申請

為提升獲得公私部門補助機會，持續以滾動方式蒐集國家政策資訊，分析研判該議題是否有可能成為政府未來獎補助重點，並即時將計畫徵求資訊轉知學院相關領域教師，鼓勵踴躍研提計畫申請。此外，匯集本校專任教師學術專長領域，建置本校人才資料庫，未來依計畫主題，媒合本校不同領域專任教師撰寫計畫，逐步養成默契，成立跨院跨領域合作團隊，向外爭取短中長期推廣教育計畫及大型研討會，期能擴大校內推廣教育規模，為學校開闢更多自籌收入財源。

(八) 節能減碳

節能減碳工作重點，是透過已建置的完整用電情形表，針對廠區內各個單元相關設備實施檢測，並對老舊設備加以維護保養或修繕，以增進設備功效並減少耗電情形。另對於寒暑假之污水處理將適當調整參數，以利電力之節省。此外，

105 年編列預算採購電子簽文系統，刻正與廠商持續配合專案管理作業。公文及檔案整合資訊化作業系統預定於 106 年 1 月 3 日上線啟用，使本校內部文書流程節能減碳更進一步。

(九) 人文學院

人文學院工作首要，提高人文學院各系／學程研究所之競爭力及特色，將與各系／學程討論規劃跨學科／跨領域之課程設計，以建立系／學程跨域合作之學術特色，培養學生多元能力。此外，持續推動國際化工作，加強與國外學校簽訂合作交流計畫。105 學年度人文學院與香港城市大學、日本鹿兒島大學、中央大學簽訂合作協議，希望強化雙方實質交流，包含交換學生、學術參訪或其他學術合作等。同時，積極鼓勵學生出國研修、海外實習或志工服務等，並提供相關協助。

(十) 管理學院

管理學院放眼國際，與國外院系、所以及中國大陸高校深入交流，積極延攬歐美名校教師來校休假研究，或屆齡退休之資深教授來院任教，並持續推動全英語授課。管理學院積極推廣經營管理學位學程(境內班、境外班、海外班)，透過不同班別及授課模式，招收各種生源以拓展自籌收入財源。為改善教學品質，管理學院持續推動跨領域學分學程，開設職涯探索及職涯輔導課程，並培育個案教學種子教師推廣個案教學。此外，推動產學合作也是管理學院年度工作重點之一，目標是鼓勵院內教師參與政府相關政策討論，承接產學計畫案，並開設與產業連結之學習課程，推動業界導師制度(鴻鵠計畫)，落實學生校外實習及見習，透過企業參訪實務訓練培養學生的就業能力。管理學院 105 年度共計送出 184 名學生至海內外企業實習，成為招生工作的最好宣傳。此外，管理學院 105 年度共計辦理 37 場次的高中、補習班招生宣導活動，期能強化招生效果。

(十一) 科技學院

科技學院積極精進各系教學與研究能量，持續強化跨領域合作，配合校內各處辦理招生、提昇課程品質、推動學用合一、促成產學合作以及拓展國際視野等工作。具體工作包括：透過經費補助鼓勵教師帶領專題學生參與校外競賽。持續辦理企業實習說明會，增加企業實習之機會與誘因，加強學用合一，並降低就業之磨合期。持續辦理國際交流活動，補助師生至國外學校參訪、建立合作模式。鼓勵教師組成合作團隊，長期投入特色研究之建立，提升研發與產學合作能量。

(十二) 教育學院

教育學院將「學院改造」與「學院創新」列為工作重點。在學院改造部份，將建置未來人才培育中心，下設三個組別，分別為教學科技、海外育才、就業培力組。數位科技組主要工作內容包括翻轉教育創新教學實驗，科技助理培訓，辦理數位教學工作坊，引進數位教學工具及數位化教材製作諮詢等。就業培力組主要工作內容包括教師專業成長活動、提供院級學生生涯諮商與職涯徑路輔導、建製業界、臨床及 Power 教師資料庫建置等。海外育才組主要工作內容包括推動學生海外實習活動、海外志工、交換學生計畫、支援院內境外專班所需之師資、招收僑生、外籍生及辦理馬來西亞中學師資培育等。

在學院創新部份，係建立在學院、大學生、大學教授與業界實務老師的協同合作基礎上，規劃在院的基礎下，以翻轉教育、縮短學用落差、深化在地關懷、開展國際視野四個面向之學院創新活動，各系所嘗試進行改造與創新，期能培育具備在地化、專業化、國際化「三化」能力之未來人才。

三、財務預測

106 至 108 年度之財務規劃，雖囿於教育資源有限且教育目標日增，仍將依照增益收入與節約成本之原則辦理，以奠立學校長遠發展之穩定基石。

(一) 預計收支

經常收支部分，由於政府尚難逐年增加補助，本校為提高自籌能力，除了透過加強產學合作計畫、拓展推廣教育、增加投資收益、積極募款外，同時也戮力爭取其他補助計畫、開發本校觀光潛力增益場地使用收入等，以為開源之方法。另節流方面，合理配置預算，以提昇整體營運效能，使教學與研究有適當之資源後盾持續發展與創新，並訂定節流措施增進校務執行績效。106 年至 108 年預計收支如下表。

預計收支餘絀表
106 年至 108 年

單位：千元

| 項 目 | 106 年 預計數 | 107 年 預計數 | 108 年 預計數 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 當期業務總收入 | 1,213,159 | 1,225,902 | 1,238,913 |
| 業務收入 | 1,136,430 | 1,147,652 | 1,159,111 |
| 學雜費收入 | 309,650 | 314,060 | 318,532 |
| 學雜費減免(-) | -30,838 | -30,980 | -31,123 |
| 建教合作收入 | 231,500 | 237,270 | 243,183 |
| 推廣教育收入 | 4,880 | 5,002 | 5,126 |
| 學校教學研究補助收入 | 582,462 | 582,462 | 582,462 |
| 其他補助收入 | 35,000 | 36,061 | 37,153 |
| 其他 | 3,776 | 3,777 | 3,778 |
| 業務外收入 | 76,729 | 78,250 | 79,802 |
| 財務收入 | 2,600 | 2,650 | 2,700 |
| 資產使用及權利金收入 | 70,141 | 71,584 | 73,057 |

| 項 目 | 106 年 預計數 | 107 年 預計數 | 108 年 預計數 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 受贈收入 | 2,520 | 2,525 | 2,531 |
| 其他 | 1,468 | 1,491 | 1,514 |
| 減：當期業務總支出 | 1,327,184 | 1,336,101 | 1,345,128 |
| 業務成本與費用 | 1,260,803 | 1,268,375 | 1,276,030 |
| 教學研究及訓輔成本 | 782,502 | 785,863 | 789,239 |
| 建教合作成本 | 223,828 | 227,727 | 231,695 |
| 推廣教育成本 | 4,694 | 4,811 | 4,931 |
| 學生公費及獎勵金 | 49,000 | 49,000 | 49,000 |
| 管理費用及總務費用 | 197,103 | 197,295 | 197,487 |
| 其他 | 3,676 | 3,679 | 3,678 |
| 業務外費用 | 66,381 | 67,726 | 69,098 |
| 財務費用 | 0 | 0 | 0 |
| 其他業務外費用 | 66,381 | 67,726 | 69,098 |
| 本期賸餘(短絀) | -114,025 | -110,199 | -106,215 |

註：

1. 106 年度預計數為該年度預(概)算數；107 及 108 年度預計數係考量以前年度執行狀況及衡酌該年度業務計畫推展情形之估算。
2. 業務收支項目「其他」係自辦招生考試收入與支出。
3. 業務外「其他」收入為雜項收入；業務外「其他」費用為學生宿舍、學人會館及體育健康中心等支出。

(二) 固定資產、無形資產及遞延借項擴充

為充實學校教學研究空間，自民國 90 年起，以政府補助及本校自籌經費興建所需建築物，90 至 101 年間陸續完成「人文學院大樓」、「圖書資訊大樓」及「管理學院大樓」、「體育健康中心」、「學生活動中心」、「研究生宿舍」及「教職員宿舍」，上述建築物經費共計 22 億 3,114 萬 5 千元。嗣後年度賡續編列購建固定資產及無形資產預算，用以增置教學研究設備、圖書館藏及電子資料庫等，俾提升學校研究及教學環境，精進師生專業技能。106 年至 108 年規劃預算如下表。

固定資產、無形資產及遞延借項明細表

106 年至 108 年

單位：千元

| 項 目 | 106 年 預計數 | 107 年 預計數 | 108 年 預計數 |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 動產 | 70,000 | 75,058 | 76,045 |
| 機械及設備 | 34,554 | 40,244 | 40,773 |
| 交通及運輸設備 | 1,886 | 1,940 | 1,965 |
| 雜項設備 | 33,560 | 32,874 | 33,307 |
| 不動產 | 2,000 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 |
| 土地改良物 | 2,000 | 0 | 0 |
| 房屋及建築 | 0 | 0 | 0 |
| 無形資產 | 6,505 | 6,505 | 6,505 |
| 遞延借項 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 78,505 | 81,563 | 82,550 |

註：106 年度預計數為該年度預算數；107 及 108 年度預計數係考量以前年度執行狀況及該年度預計需求之推估。

(三) 可用資金

本校籌措相當數額之自有營運資金興建前揭工程，近年可用資金約有 3 億餘元，為兼顧學校營運需求及長遠校務發展，除致力增加自籌收入能力外，並勵行節約措施撙節開支，以期可用資金得逐年遞增。依據經常收支現金餘（絀）及投入資本支出之預計，評估 106 年至 108 年可用資金變化情形如下表。

可用資金變化情形
106 年至 108 年

單位：千元

| 項 目 | | | | | | 106 年 預計數 | 107 年 預計數 | 108 年 預計數 |
|------------------------------|----------|----------|-----------|----------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 期初現金 (A) | | | | | | 578,549 | 623,178 | 665,575 |
| 加：當期經常門現金收入情形 (B) | | | | | | 1,213,159 | 1,225,902 | 1,238,913 |
| 減：當期經常門現金支出情形 (C) | | | | | | 1,132,583 | 1,144,500 | 1,153,527 |
| 加：當期動產、不動產及其他資產現金收入情形 (D) | | | | | | 42,558 | 42,558 | 42,558 |
| 減：當期動產、不動產及其他資產現金支出情形 (E) | | | | | | 78,505 | 81,563 | 82,550 |
| 加：當期流動金融資產淨(增)減情形 (F) | | | | | | - | - | - |
| 加：當期長期投資淨(增)減情形 (G) | | | | | | - | - | - |
| 加：當期長期債務舉借 (H) | | | | | | - | - | - |
| 減：當期長期債務償還 (I) | | | | | | - | - | - |
| 加：其他影響當期現金調整增(減)數(±) (J) | | | | | | - | - | - |
| 期末現金 (K=A+B-C+D-E+F+G+H-I+J) | | | | | | 623,178 | 665,575 | 710,969 |
| 加：期末短期可變現資產 (L) | | | | | | 46,912 | 49,000 | 48,000 |
| 減：期末短期須償還負債 (M) | | | | | | 390,682 | 395,000 | 396,000 |
| 期末可用資金預測 (N=K+L-M) | | | | | | 279,408 | 319,575 | 362,969 |
| 其他重要財務資訊 | | | | | | | | |
| 期末已核定尚未編列之營建工程預算 | | | | | | - | - | - |
| 政府補助 | | | | | | - | - | - |
| 由學校已提撥之準備金支應 | | | | | | - | - | - |
| 由學校可用資金支應 | | | | | | - | - | - |
| 外借資金 | | | | | | - | - | - |
| 長期債務 | 借款 年度 | 償還 期間 | 計畫 自償率 | 借款 利率 | 債務 總額 | X1 年餘額 | X2 年餘額 | X3 年餘額 |
| 債務項目 | - | - | - | - | - | - | - | - |

註：

1. 經常門現金收入包括政府補助收入與學雜費收入、建教合作收入、推廣教育收入、資產使用及權利金收入與受贈收入等自籌收入，並扣除不產生現金流入之收入。
2. 經常門現金支出係指支出效益及於當年之現金支出，如人事費、水電費、維護費及獎助學金等。
3. 動產、不動產及其他資產現金收入係指各政府機關補助款及民間捐贈款指定用於增置動產、不動產及其他資產。
4. 動產、不動產及其他資產現金支出係指支出效益及於當年及以後年度之現金支出，包括增置動產、不動產、遞耗資產、無形資產、遞延借項及其他資產。
5. 流動金融資產係指預期於 1 年內變現之金融資產。
6. 長期投資係指採權益法之長期股權投資、非流動金融資產及不動產投資等。

7. 債務係指償還期限在一年以上長期借款等。
8. 其他影響當期現金調整增(減)數，係指經常門現金收支、動產、不動產及其他資產現金收支、流動金融資產淨增減、長期投資淨增減與長期債務舉借及償還以外，其他影響期末現金之合計數。
9. 短期可變現資產係指得於短期內轉換成現金之財務或經濟資源，包括：流動金融資產、應收款項及短期貸墊款。
10. 短期須償還負債係指應於短期內支付現金之給付義務，包括：流動負債、存入保證金、應付保管款、暫收及待結轉帳項，但應排除屬指定經常支出與動產、不動產及其他資產捐贈款已提撥準備金之部。
11. 可用資金係指學校帳上現金經加上短期可變現資產並扣除短期須償還負債之數，係在衡量特定時點學校可運用之現金。
12. 其他重要財務資訊至少應包括期末已核定尚未編列之營建工程預算及長期債務，係在衡量學校以後年度應(或很有可能)給付現金數額，其中由學校可用資金支應之營建工程預算與長期債務無法自償部分，將由學校期末可用資金、以後年度經常門現金收支結餘與動產、不動產及其他資產現金收支結餘等支應。
13. 期末已核定尚未編列之營建工程預算係指先期規劃構想書業經行政院或本部核定，惟至當年底工程預算尚未編列完成之 5,000 萬元以上營建工程，該等工程預算預計於以後年度編列。
14. 前項尚未編列之營建工程預算財源：政府補助係指由本部或其他政府機關補助；由學校已提撥之準備金支應係指由不包含於現金內，已提撥之改良及擴充準備金或其他準備金支應；由可用資金支應係指由學校當年底(或以後年度)可用資金支應；外借資金係指將向銀行舉借長期債務支應。

(四) 投資規劃

1. 投資之法源依據：「國立大學校院校務基金設置條例」第十條及「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」規定所投資取得之收益，包括：

- (1) 存放公民營金融機構。
- (2) 購買公債、國庫券或其他短期票券。
- (3) 投資於與校務發展或研究相關之公司及企業，除以研究成果或技術作價無償取得股權者外，得以自籌收入作為投資資金來源。
- (4) 其他具有收益性及安全性，並有助於增進效益之投資。

前項第三款及第四款之投資額度上限，由教育部定之。

學雜費收入及其他自籌收入具有特定用途者，不得作為第一項第三款投資資金來源。

2. 最近幾年國內經濟走緩，國際經濟疲軟，存款利率不斷調降；各銀行及郵局利率均另設大額存款利率，除利率較一般定期存款低外，對定存額度亦多所限制；本校投資計劃以存放利率較高之一般定期存款方式為主，目前存放於第一銀行及埔里郵局。

依據前揭規定估算 106 年度本校校務基金定期性存款利息收入約新臺幣 260 萬元，已編於本校 106 年度預算。

3. 衡酌他校投資經驗，考量本校基金規模及投資潛在風險，並配合學校未來發展資金分配運用，目前投資規劃仍以穩健方式存放金融機構為主。

四、風險評估

(一) 招生事務

就招生工作而言，每年符合優秀學生入學獎勵標準之人數不一，獎學金發放額波動幅度較大，對於獎助學金的編列造成壓力。目前與本校簽約之高中大多非前幾志願名校，需能提供雙方互利互惠之誘因或資源，才能增加與這些學校簽約之可行性。同時，為籌辦本校女子壘球隊，應設法與已發展女子壘球之基層高中與職業學校簽約，加速招生作業。

(二) 課程品質

課程品質提升的工作重點，主要在於持續鼓勵與協助各院、系、所開設跨領域學分學程。為了擴大學生學習範圍，設立學程固然是主要作法之一，但學程經營有所困難，一方面系所教師既有教學、研究與服務負擔繁重，不易長期支援學程運作；另一方面學生所屬系所課程負擔重，影響學生修讀意願，加上跨領域學程之運作需跨院系所交互協調，均為影響開課之因素。

(三) 教學創新

教學创新的工作重點，主要在推動數位學習的教與學創新機制。雖然，推廣數位學習是大勢所趨，但數位教學與資訊科技密切相關，又涉及數位教材製作技術及相關法令，甚至需要攝影技術或團隊支援；建置過程所需經費與人力，授課教師不易單獨處理，若無法培養專業助理群協助，數位課程可能面臨產製困難的風險。

(四) 學用合一

本校學務工作面臨兩大挑戰，一是校內各系所與學務處尚待建立互助合作之夥伴關係，希望透過支援體系之建構，讓職涯輔導更具全面性及普及性，以落實學用合一目標；二是應設法避免經濟弱勢學生標籤化，提高清寒學生就學輔助涵蓋率，持續提升弱勢生的關懷，並透過教育機制使一般生建立對弱勢生有更正向之關懷與互動。

(五) 國際化

在國際化面向上，教育部學海系列計畫補助款額度各年度變動，經費來源不甚穩定。學生出國研修、海外實習或志工服務等所需經費，除其所規定之校配合款外，仍需投入相當數目之校自籌財源，才能穩定維持運作；此部分經費所需可能對校內財務分配帶來壓力。另本校國際化指標相對領先，境外學生日增，校內現有宿舍床位不足問題逐漸浮現，宜盡早規劃興建「國際學舍」以資因應。惟國際高教競爭激烈，兩岸政經因素影響招生甚鉅，應持續審慎觀察評估。

(六) 在地化產學合作

育成中心的努力方向之一，是與在地化產業結合以發展暨大育成的特色，未來配合社區化與在地化之跨領域計畫，可望將地區產業逐步導向高科技、高產能的商品發展。

在產學合作方面，從專利到技轉到最後商品化是一條漫長的路，需要大量的資金，更要有廠商願意購買商品。因此，如何提高校內教師取得專利後願意繼續往商品化的方向走，是一大難題。且專利價值的評估，技術的轉移、商品的雛形製造，皆需要專業人員與相關的知識協助，耗力費時，需要更多的財力物力來配合。行政作業繁瑣，也需要投注的人力與時間，亦提高其運作之困難度。

(七) 計畫補助申請

爭取科技部及教育部補助計畫過程中，大型跨領域的整合型計畫議題多與國家政策動向，也有較多的計畫補助經費，但計畫通過後是否能長期持續發展，未來的不確定相當大。再者，跨院跨領域合作團隊養成非短時間即可養成，需長時間默契培育與合作建立。此外，撰寫計畫成員多為助理教授及副教授，撰寫計畫經驗不足，且多有升等壓力；未來應規劃實質獎勵誘因，或提供行政協助，以吸引同仁積極投入撰寫計畫行列，爭取校外資源。

(八) 節能減碳

校內污水廠所處理之廢污水量，與師生人數及環境因素有密切關係。目前雖以調整操作參數等方式來減省廠區內的用電情形，惟仍以處理後的放流水須達到

法定標準及符合環保法令規定為首要重點；若因不可預期因素造成校內污水進流量增加，造成廠區內用電量增加，恐因此不易達到節能減碳目標。

此外，電子公文檔案管理工作的推動，為了避免文書資訊安全風險，應力求以下三個目標：1.真實性：可鑑別與確保電子公文檔案產生、蒐集及修改過程的合法性。2.完整性：電子公文檔案管理過程，應確保儲存內容、詮釋資料及儲存結構之完整。3.可及性：由完整的電子公文檔案保存機制，配合法定保存年限，維持電子公文檔案及其管理系統可供使用。電子公文系統之導入，將依約委由公正第三方中華民國資訊軟體協會依法規辦理嚴謹之系統整體驗證，通過系統驗證取得驗證證書，以確保資訊安全風險得以有效控管。

(九) 人文學院

人文學院預計成立學位學程，雖可回應社會上對教育專業的需求，但在教育部總量管制的限制之下，如何調整校內學生名額及教師員額以追求效率，都是未來要設置學位學程要處理的問題。此外，跨領域學程之運作需跨系／學程交互協調，影響跨學科／跨領域運作之因素眾多，包括法規制度設計、課程架構調整、教師支援授課機制建立等等。跨學科／跨領域之課程設計是目前努力方向，真正落實需要所有單位共同努力。

(十) 管理學院

相較其他歷史悠久的學校，本校管理學院尚屬年輕學院；面對整體教育環境經費短絀，須積極籌措自有財源的情況下，管理學院在爭取校外資源及擴展經費上較為不易。受限於教育部總量管制限制，不論要增加教師員額或成立新設系所均有困難。再者，在台灣人口出生率普遍下降少子化的趨勢下，長期將面臨招生競爭之壓力。因此，如何在目前的困境中發展自我特色、擴展學院規模、爭取外部資源，以提升內部教學質量，將是未來發展所需面對的重要議題。

(十一) 科技學院

科技學院推動教學研究重點工作不遺餘力，面臨幾點挑戰。首先，部分系所

設立推廣教育課程或學程，主要係為增加生源，惟因需倚賴原有教師之協助，而教師既有教學、研究與服務等工作已屬繁重，故不易長期支援。此外，各系學生直升碩博士班獎學金經費來源多由其經常門經費支應，預算編列來源不甚穩定。

(十二) 教育學院

教育學院以學院改造及學院創新為推動重點工作，然而，近年來受到少子化的影響，擔任公立中小學教師的機會日趨困難，導致部分學生學習意願低落，參加國家高普考者上榜率也不高，學用落差逐漸浮現，是一項值得重視的警訊。由於全球化已是必然趨勢，教育學院所培養的學生必須具備全球移動力，走向國際化。然而，就比例而言學生出國留學意願並不高，可能導致教育學院所培養的學生國際移動力不足。

五、預期效益

(一) 招生事務

透過成立招生策略小組，定期召開會議，擬訂招生策略與計畫，可有效整合校內資源，落實各項推動方案，強化招生成效。另藉由參加海外教育展，可提高本校曝光率及國際知名度，以吸引海外僑生、外國學生及陸生來校就讀，因應國內生源減少之困境。此外，藉由修訂本校各項學士班及碩士班入學獎勵辦法，放寬獎勵標準，及透過與高中簽訂策略聯盟等措施，應可吸引更多高中或大學優秀學子報考。前述各項招生策略之積極規劃，希望可有效提高本校 105 學年度至 106 學年度各學制之新生註冊率，目標設定如下：學士班自 95.95%提高至 96.5%；碩士班自 59.65%增加至 70%；博士班維持在 93%。106 學年度僑外生新生註冊率之目標則設定為自 31.56%提高至 35%。

(二) 課程品質

配合近年教育部提倡學校提升跨領域交流風氣，本校持續推動學院及系所辦理跨領域學分學程，鼓勵各系所老師開辦新興學分學程，提升本校學分學程數量，增加學生多元學習機會；106 學年度預計開設新興領域及跨領域學分學程數 17 個以上。此外，藉由每年定期辦理全校性學分學程成果分享及招生說明會，搭配學程主辦單位不定期招生宣導，鼓勵學生申請修習學程，培養跨領域專長，並增進跨領域整合能力；106 度申請修習學程學生人數預計 550 人，完成學程課程並取得學分學程證明書預期累計可達 100 人。

(三) 教學創新

本校積極推動數位課程學習的教與學創新，106 年度預定辦理 6 場數位學習相關研習，參與人次 250 人以上。另為培訓專業教學助理支援協助教師製作數位學習教材及開設數位學習課程，將辦理 2 場數位教學助理培訓活動，預計培訓 25 位助理人員。後續將搭配專案成果競賽方式，提升教師與助理對專案的參與度，強化教育科技輔具相關課程之推廣。透過各種推廣及獎勵措施，鼓勵本校教師進行教學創新模式；數位課程及教材 105 年度有 6 件，106 年度補助件數預計增加至 10 件。

(四) 學用合一

職涯暨校友中心 106 年度持續補助各系所辦理「企業參訪」及「職涯講座」，預計補助 25 場次企業參訪，吸引 1,500 人次參加；預計規劃 15 場職涯講座，吸引 1,200 人次參加。另為提升本校學生及校友之就業競爭力，106 年度將持續提供職涯諮詢駐點服務，服務內容包含探索職涯定向、職能檢測服務、中文履歷自傳撰寫指導、面試技巧指導等專業服務；預計提供諮詢輔導服務 250 人次。

106 年度預估協助 1,700 人次辦理學生就學貸款，貸款金額約 4,800 萬元；學生工讀計畫及生活服務學習計畫之執行，粗估全年各為 2,600 人次及 105 人次同學參與。持續協助學生爭取校外獎助學金，預估可頒發獎項約 205 人次，獎助學金額度約為 260 萬元。校內獎助學金發放人次粗估約 189 人次，發放金額約 292 萬元。另辦理各類生學雜費減免約 895 人次，總額約 1 千 400 萬元；弱勢學生（家庭年收入 70 萬元以下）助學金預估約可發放 264 人，助學金金額為 453 萬餘元。以上各種措施，應可有效緩解弱勢學生之就學壓力。

(五) 國際化

104 學年度本校國際移動學生人數計 60 人次，105 學年度預計增加至 82 人次，其中包含出國研修、海外實習或參與國際志工服務等項目。104 學年度境外生人數 721 人，較前一年成長 12.8%，約佔全體學生數 12%；105 學年度增加至 828 人，成長率約 12.9%，佔全校總人數 13%；106 學年度預估增加至 920 人，佔全校總人數約 14%。

(六) 在地化產學合作

本年度校內育成中心預計廠商進駐率成長 7%。

(七) 計畫補助申請

本校學術研究能量強調質量並進，在質的面向鼓勵專任教師從事學術研究，增加國際學術期刊論文數量以提升學術研究地位，促進本校與國際研究單位交流合作機會。在量的面向 106 年度預計達成以下效益：專任教師發表 I 類期刊通過獎勵件數成長 3%，達 167 篇以上；本校專任教師英文論文編修補助篇數達 25 篇

以上；教師申請補助出國短期研究人數，通過補助比率佔申請人數 50%以上。本校預計 106 年度獲得教育部補助金額較 105 年度金額成長 3%，或通過件數成長 3%。

(八) 節能減碳

污水廠設計處理水量約 1200CMD，各月實際運作情況顯示，每年 2、7、8 月屬於低負荷操作（水量介於 200~400CMD），而其他月份多屬半載（400~600CMD）操作；未來將依據進流量進行廠內操作參數之調整，以利節省電力之耗損。調整方向主要針對 1.進流抽水泵運作時數、2.鼓風機運作機數、3.中水系統運作時數進行控管。相較於目前全期半載操作方式，預估未來調整後總耗電量降低 45,540 度電，約占總電量 7%。另外，辦公室電力預估降低 5%，因辦公室電力約占總用電量 8%，預估對於總用電量節省約為 0.4%。上述兩項合計約可節省總用電量 7.4%。

本校完成公文及檔案整合系統後，將可以資訊化環境建構完整的文書及檔案整合系統，落實資訊化政府及節能減紙政策，並提升行政效率。本校實施公文線上簽核後，優先以保存年限十年內公文實施線上簽核推估，保守估計全校每年減少發文用紙量約 78,000 張，節省檔案室保管空間 13.52 公尺，相對減少可觀維護成本。

(九) 人文學院

人文學院積極推廣外籍生及僑生招生工作，提高外籍生及僑生報到率，期以外籍生及僑生補充本地生之不足，擴大生源增加學校之收入。持續推動學生國際移動，包括出國研修、海外實習或參與國際志工服務等項目。另針對招生狀況不理想的科系／學程研擬改善策略與加強招生宣傳活動，以期新年度招生不理想之科系／學程能逐步改善，招生人數及報到率方面皆能微幅成長；招生狀況較理想的系／學程則希望維持 105 學年度水準。

(十) 管理學院

管理學院 106 年度預計工作如下：開設 2 門跨領域學分學程及 1 門職涯探索

課程，提供 180 位學生修習，並成立 8 個跨領域研究中心；鼓勵教師形成跨領域研究團隊，提升教師研究能量；辦理 10 場次校外見習活動，提供 400 人次學生了解企業實務操作，提升就業能力；補助 30 位學生出國進行學術交流，開闊學生國際視野，提升學生國際移動力能力；透過各類推廣教育學位學程招收 90 名學生，拓展本院財源。

(十一) 科技學院

科技學院藉由運用各項學士班及碩士班入學獎勵辦法，定期召開招生策略工作小組會議研擬招生計畫，應可吸引更多高中或大學優秀學子報考。另亦將積極參加校外招生宣傳活動、校外演講、海外教育展，提昇網路曝光率及國際知名度，以期吸引海外國際學生，補足國內生源減少之困境。透過前述各項招生策略之積極規劃，期能有效提升 106 學年度各學制之新生註冊率，106 學年度碩博士班整體招生名額使用率之目標值設定為 65%。此外，學術研究能量強調質量並進，並於質化面向鼓勵專任教師從事學術研究，期可增加國際學術期刊論文數量以提升學術研究地位，進一步促成與國際研究單位交流合作之契機。

(十二) 教育學院

教育學院持續促進團隊動能，營造學校、社區及業界學習共同體，並建構團隊合作創新之機制。106 年度目標如下：1.透過創意教材、數位課程的辦理，開拓師資生創新思維，並與多媒體網路等科技技術結合，精進其教材教法設計，提升學生學習動機。2.藉由教育行政相關機構實習，精進學生行政實務與管理能力，並成立公職考試讀書會，提升學生應考能力。3.提出「實踐性與經驗性」的教育方案，以在地實務場域和族群文化為主，發展一個結合「正式」與「非正式」課程，透過「學術性」與「實務性」互為循環，更新教師教學與學生學習路徑。4.除了透過海外實習，讓學生能深入探究與反思全球與區域議題，同持積極推動國際志工，讓學生能夠在團隊國際文教體驗學習中，深化國際文教知能的應用實踐，並能將實踐之反思進一步轉化為對國際文教專業與學術的提升，深化學生的海外適應、國際理解、全球競合力與全球責任感，及跨文化溝通與管理能力。