



國立臺中科技大學

105 年度財務規劃報告書

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 9 日
104 學年度第 2 學期第 1 次校務基金管理委員會通過

中 華 民 國 1 0 5 年 4 月 1 2 日
104 學年度第 2 學期校務會議通過

中 華 民 國 1 0 5 年 7 月 5 日
教育部臺教技(二)字第 1050091410 號函備查

目次

| | |
|--------------------|----|
| 壹、 前言 | 1 |
| 貳、 投資規劃 | 2 |
| 參、 本年度教育績效目標 | 3 |
| 肆、 財務預測 | 12 |
| 伍、 風險評估及因應方式 | 14 |
| 陸、 結語 | 14 |

壹、前言

為健全國立大學校院財務會計及稽核制度、提高校務基金使用之彈性及重視績效責任及放寬基金運用範圍並強化大學自主能力，國立大學校院校務基金設置條例於 104 年 2 月 4 日修正，而為促進校務基金達成前揭修正意旨，於該條例第 10 條及第 11 條明定國立大學校院應以中長程發展計畫為基礎，審酌財務狀況妥為規劃，並將投資規劃及教育績效目標納入財務規劃報告書公告周知。

另國立大學校院校務基金管理及監督辦法於 104 年 9 月 3 日修訂第 25 條，財務規劃報告書應載明教育績效目標、年度工作重點、財務預測、風險評估、預期效益及其他，並應提報管理委員會審議，經校務會議通過後，送教育部備查。爰此製作本報告書。

貳、投資規劃

本校「投資取得收益收支管理辦法」配合「國立大學校院校務基金設置條例」及「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」104年修訂，增修投資項目、資金來源、投資程序及投資額度限制等項目，業經校務基金管理委員會審議通過，待教育部備查後實施。

一、本年度預計重點工作如下：

1. 訂定投資管理小組成員遴聘及管理辦法。
2. 籌劃開設投資帳戶，擇定投資策略及標的，以兼顧本校資金安全及收益為原則。規劃整體投資金額以新台幣1.5億元為上限。
3. 將投資規劃提送校務基金管理委員會審議。

二、目標報酬：

因國內央行利率逐期調降趨勢，故以中華郵政一年期年初定存牌告固定利率(105年為1.2%)2倍，即2.4%為年度目標報酬率。

三、投資風險因應策略：

1. 進行資產配置，分散投資標的
2. 控制投資組合波動
3. 設定停損機制

參、 本年度教育績效目標

依據本校 2013-2016 年校務發展計畫，本校教育主軸係以培育「立型人才」為目標，期能產出具創新力、品格力之跨領域整合人才。並以「創新教學服務」為策略，期能配合務實致用理念，發展特色主軸。

一、 培育「立型人才」

「立」型人才係具「跨領域專業整合」能力人才，加上企業重視的「品格」與「創新」能力建構而成，亦隱含能在社會上「立人、立業」之意義。亦即以「品格力」之養成為基礎，「多元專業能力」及「跨領域整合能力」為核心，並培養突破現況的「創新能力」。

(一) 提升學生專業與實務能力，落實跨領域專業培育。

年度工作重點：

1. 各院系及全人教育委員會合作規劃開設跨領域課程。
2. 各院系及全人教育委員會針對學生核心能力與課程設計做滾動修正，檢討課程地圖建置及使用情形。
3. 透過專題與實習課程、企業實習及申請勞動部就業學程等方式培養學生實務能力。
4. 引導學生取得專業證照。

預期效益：

1. 藉由跨領域課程激發創意，再藉由實務學習等方式將創意轉化為創新能力，引發學習興趣及專業能力提升，提供業界跨領域人才。
2. 配合社會發展及產業需求修正課程設計，以期達到學以致用之成效。

(二) 完成新生身心普測，增進學習適應能力。

年度工作重點：

1. 針對全校新生進行心理健康普測。
2. 辦理班級輔導，主題包含認識自我、生命教育、人際關係等。
3. 舉辦生命教育系列活動，有紓壓工作坊、成長團體、電影賞析等。

預期效益：

協助同學自我探索及瞭解生命意義，並學習適當紓緩壓力方法，讓情緒有適當宣洩的出口，進而養成愛己利他之正向態度。

(三) 普及服務學習課程，強化志願服務理念。

年度工作重點：

1. 辦理志願服務基礎與特殊教育訓練研習營，鼓勵同學積極參加並取得志工服務紀錄冊。
2. 擴大課程規劃並制定獎勵辦法以鼓勵老師申請內涵服務學習專業課程。

預期效益：

深化服務學習課程，強化學生社會關懷，落實在地服務，從關懷、惜福、奉獻三方核心精神著手，融入品德教育。

(四) 辦理學生職涯測驗，輔導規劃職涯發展。

年度工作重點：

1. 宣導鼓勵學生使用 ucan 職能診斷平台，探索個人職業興趣。
2. 執行就業服務業務並申請教育部、青輔會、中彰投就業服務中心、台中市政府專案計劃，結合系所辦理職涯分析講座、企業參訪、就業博覽會、廠商徵才說明會、畢業生實習等活動。

預期效益：

透過實習與職涯輔導活動，協助學生找尋適合方向及提昇競爭力並順利尋得就業機會。

(五) 培養中科大生活達人，奠定優質的品格力。

年度工作重點：

1. 加強輔導新生學習與環境適應力及各項教育宣導，辦理新生始業輔導及班級幹部講習，於講習中配合教育部政策宣導各項注意事項，並印製新生手扎，引導新生提早適應新環境。
2. 每學期利用班會時間辦理各項生活輔導知能講座，強化學生學習及生活知能，啟發學生創新思維及培養獨立自主的能力。
3. 結合本校圖書館、通識教育中心與教學單位，依據學程特色辦理各項競賽活動及全校性講座，深化學生品格力的學習與認知能力。

4. 藉由生命教育專題講座，培育學生具仁愛情操之品格，不僅具有專業技能外，更具有愛的原動力，有更廣、更遠的視野，進而願意分享與付出，建立正向生命價值與意義。

預期效益：

1. 透過新生始業輔導活動，能讓學生提早認識校園，瞭解學校生活與學習規範、認識系科所、系科發展、系科資源、課程規劃等。
2. 透過辦理生活輔導知能講座，讓學生了解相關交通安全、反毒、反詐騙、反霸凌、防災疏散觀念、尊重智慧財產權等教育宣導，讓學生在求學期間能杜絕任何危害自身安全之因素，強化保護自己的觀念。
3. 透過品德教育講座及競賽活動，期培養學生以品格力為基礎，培育跨領域專業創新人才。並藉由相關活動辦理，能啟發學生的社會與公民責任，進而推動本校「遠、大、密、微」的品德核心價值。
4. 希望學生對生命教育的體驗後有社會人文關懷的使命感、責任感，並以專業技能融入服務行動，以服務行動傳播愛，將對生命的摯愛，傳到世界各地。

(六) 鼓勵社團活動，獎助弱勢學生就學。

年度工作重點：

1. 每學年辦理 1 場同儕輔導教育訓練營，培養社團幹部領導及經營社團能力。
2. 辦理社團幹部研習營，安排充實的社團領導人課程，加強社團成員應具備的社團知識，鼓勵學生透過社團活動，學習社團活動設計，培養領導人特質，建立人脈網絡，以利社團永續經營。
3. 推動社團活動服務化及社區化，增加社團活動服務內容及深度，倡導社團服務人群理念，提升社員認同感，辦理社團公益活動，配合政府機關，輔導社團申請營隊補助，進而達到服務學習之理念與實踐。
4. 結合三民校區與民生校區的資源辦理聯合社團培育與研習相關

系列活動，提供同儕輔導交流服務訓練，以提升學生之服務認知與國際觀。

5. 結合康樂性、學藝(術)性與服務性社團的能量，組成聯合性團隊，以擴大服務成效，其目的為提升學生們的胸襟與視野，使社團活動達成校際化、服務化、社區化及國際化之目標。
6. 每年持續由學雜費提撥獎助學金（工讀助學金、急難救助金、弱勢助學金、失業清寒助學金、成績優良獎助金、軍公教遺族公費及其他獎助金）等經費補助，減輕弱勢學生經濟狀況，協助其安心就學。

預期效益：

1. 透過同儕輔導教育訓練營，培養社團幹部經營知能，增進其自我成長，提供領導技巧，並促進社團經驗交流，提升社團活動的巧思及經營管理方法。
2. 培養學生多元學習能力：透過社團活動的歷練與薰陶，同學們將擁有跨領域的專業與廣博的通識智能，成為本校菁英人才的典範。
3. 擴大胸襟與視野：透過社團活動，將可學到與課堂上不同的專業，也將遇到迥異於班上的人事物，從中可看到與理解到不同面向或不同專業人員的思維與自己的差異，有助於擴大胸襟與視野。
4. 透過學雜費提撥獎助學金，協助弱勢學生順利就學，減少因家庭經濟困難，而被迫棄學的情形發生，亦可使弱勢學生理解與體會社會的關懷與善意，使之興起奮發求學，將來回饋社會之心情。

（七）優質人文涵養養成：舉辦各式活動，如：班級幹部講習、學生活動等等，預計目標共 6 場。

年度工作重點：

配合週一行事曆，舉辦各項學生活動 6 場，如逃生疏散講習、新生校歌比賽、週一活動講座等等，藉此提升學生人文素養、向心力與生活新知。

預期效益：

加強學生公民素質與人文涵養，提升學生多元化性向發展，能懷抱社會關懷並負有責任感。

(八) 教師關懷連結互動，預計目標共舉辦 2 場「學生操行成績審查暨導師會議」。

年度工作重點：

安排於期初與期末時舉辦「學生操行成績審查暨導師會議」2 場，藉此了解、回答導師們所遇學生問題，並宣導重要校務事宜；此外，針對學生部分，依據各班回覆班會紀錄之工作報告與建議事項，確實掌握進修部各班狀況與需求。

預期效益：

提供導師與學校雙方交流溝通機會平臺，更協助教師進一步了解學生學習概態，建構教師與學生之間綿密互動。

二、 創新教學服務

(一) 提升整體教學與學習之效能。

年度工作重點：

1. 配合本校鼓勵競爭型計畫提案申請修訂本校教師授課鐘點費核計要點，增訂教師協助大型計畫申請，增加競爭型補助計畫提案意願，其鐘點減授之規定。
2. 培訓 280 位專業教學助理協助教師教學及輔導學生課業。
3. 舉辦教師教學專業成長講座、教師專業成長社群活動及鼓勵教師製作教材教具以提升教師多元創新教學的彈性與視野。

預期效益：

1. 配合本校鼓勵競爭型計畫申請之教務相關法規修訂完成，以爭取校外經費挹注。
2. 提升教學質量，裨益教師多元升等及促進學生學習成長。

(二) 以全校講師比低於 15%，各系講師比均低於 30%，全校具實務能力或專業證照教師比例達 75% 為目標，持續提升教師素質，並推動教師教學成長與教學輔導措施。

年度工作重點：

1. 為改善師資結構，持續積極延攬優秀助理教授以上師資，於助

教、講師離職或退休時，所遺教師員額均以進用助理教授以上或具博士學位資格者為基本要求。延攬具產業實務經驗之專業教師，結合理論與實務，培育具就業競爭力專業人才。

2. 新聘老師強調產學與研究計畫能力與實務經驗，持續檢討修正新進專任教師聘任審查作業流程及進用標準，重視學術專業、教學能力、研究潛能，逐步提昇師資素質。
3. 健全教評會組織運作，完備本校教師資格審查制度，建立嚴謹之外審制度，訂定客觀可信、公平正確之升等評量依據、方式及基準，升等除學術研究成果外，亦使教師注重教學、服務、輔導等層面，並改善師資結構，以符合教育部授權自行審查教師資格規定。
4. 加重教師升等於教師評鑑及學術單位績效考評之計分；另藉由獎勵辦法與教師評鑑制度，激勵資深教師熱忱，並建立符合教師個別化需求的學校本位教師評鑑，以真正呈現公平客觀的評鑑結果；配合訂定公平教師評鑑機制，推動教師彈性薪資制度，以留住優秀教學研究人才。鼓勵教師爭取產學與實務研究計畫，俾厚植產學與研究計畫潛力。

預期效益：

1. 全校具實務能力或專業證照教師比例，持續提升教師素質。
2. 配合訂定公平教師評鑑機制，推動教師彈性薪資制度，以留住優秀教學研究人才。

(三) 加強師生對電子圖書等資源的了解及利用，提升電子資源的使用率；舉辦各類型活動，加強跨校區讀者借還書服務品質，有效達成兩校區資源共享、服務同步。

年度工作重點：

1. 由專業館員或資料庫廠商進行電子資源利用課程與推廣服務。
2. 兩館服務逐年同步，並舉辦各類型推廣活動，包括讀書會、新生利用教育、圖書館週活動、電子資源推廣活動、書展、二手教科書贈送活動，提升讀者滿意度。
3. 在有限人力、物力的情況下，嘗試逐步開放讀者跨校區還書、借書、預約等服務，讓全校師生免於奔波兩校區，促進館藏能

見度與使用率。

預期效益：

使師生更願意走進圖書館，善加利用圖書、視聽、設備等各項資源，期能提升館藏能見度與使用率。

(四) 校園網路及資訊環境優質化，完善教學環境並規劃校園雲端電腦教學教室。

年度工作重點：

1. 全面建置符合 10G 及 IPv6 之網路環境，擴充 webmail、虛擬主機磁碟容量，建置異地備份機制。
2. 持續進行電腦教室設備與線路更新維護，定期調查各單位軟體需求採購。
3. 建置校園雲端電腦教學試測教室 5 間進行效益分析。

預期效益：

1. 提昇校園有線網路及無線網路頻寬及穩定度。
2. 主機虛擬化達節能減碳之效益。
3. 持續進行電腦教室設備與線路更新維護及協助採購本校所需之合法軟體，保護校園智慧財產權。
4. 105 年校園雲端電腦教學教室規劃效益評估將可做為 106 年全校性雲端電腦教學教室規劃依據。

(五) 規劃與整合各學制校務資訊系統與資料庫，並建置校園行動應用系統，以達到校園服務整合平台之目的。

年度工作重點：

1. 第一期整合型教務資訊系統完成測試與調整。
2. 第二期整合型校務資訊系統開發完成上線，主要開發各學制招生系統及整合型學務系統。
3. 完成電子計算機中心 CMMI 能力成熟度第三級輔導驗證。
4. 完成第一階段雲端校園資訊行動化管理平台整合-校園 APP 系統。
5. 規劃與完成校園行動應用系統開發作業。
6. 規劃與持續開發兼任助理暨工讀生之勞健保投保系統。
7. 規劃與完成教師評鑑系統改版作業。

8. 規劃與完成教學品保系統第一階段開發-教師評量系統。

預期效益：

整合性資料庫將可降低各業務單位資料收集、填寫與轉換的負荷，校園 APP，提升校園資訊查詢與傳播的即時性與通之範圍。

(六) 提昇及改善學校基礎建設，營造優質學習環境

年度工作重點：

1. 汰舊更新校園高低壓設備，建構安全穩定之供電系統。
2. 全面檢視與評估校園各大樓結構，進行建築物裂縫整修工程。
3. 整合校園照明設備，汰換校園水銀路燈與運動場夜間照明設備。
4. 汰換活動中心音樂廳空調設備，提昇活動場地冷氣效能。
5. 規劃辦理健身中心改善工程，提昇教學及運動場地安全。
6. 賡續辦理校園建築物智慧化改善工程，擴充整合「校園能資源管理系統」與改善「校園安全防災監控系統」。
7. 改善及美化校園各大樓，完成校園整體基礎建設之評估與改善規劃。
8. 完成南屯校區開發與新建中護健康學院教學研究大樓工程之規劃設計。

預期效益：

1. 建構校園安全穩定之供電系統，可避免跳電造成校園設施設備損壞及影響師生教學暨研究與行政之中斷。
2. 全校建築物裂縫之整修，可確保及加強師生之安全，並可減少建築物因裂縫處滲水造成內部設備損壞之情形，有效提昇師生舒適之學習環境。
3. 將校園水銀路燈汰換為高效率路燈，以及更新運動場夜間照明設備，可提昇校園夜間照明，達節能目標，並提供教職員生夜間安全之運動環境。
4. 活動中心音樂廳空調設備之汰舊換新，可提供師生更加舒適與健康之使用環境，並藉由機具設備之更新，達到更佳冷氣效率及節能效果。
5. 完成健身中心改善工程，提供教職員生健康舒適之運動環境，

並提昇教學場地之安全。

6. 校園中水、電同屬重要資源，透過系統擴充整合，同步監測水、電資源，強化用水、用電節能成效；改善增強「校園安全防災監控系統」功能，提昇校園災害預警效能，進而避免災害擴大，減少損失。
7. 完成校園整體基礎建設之改善規劃作業，可作為未來各項裝修整建之重要參據，排程逐項實行，全方位營造校園優質學習環境。
8. 本年度完成南屯校區開發與新建中護健康學院教學研究大樓之規劃設計後，興建工程計畫得以如期進行，並期工程完竣後，解決長久以來中護健康學院教學空間嚴重不足之問題，並大幅改善教學環境，提升學習效果。

肆、財務預測

本校就 105 年至 107 年可用資金變化情形進行預測如次頁表格。

主要影響因素及假設條件如下：

1. 南屯校區公共設施及綜合大樓新建工程假設 105 年度完成規劃設計，於 106 年完成發包開工，所需經費編入預算或依程序申請先行辦理。
2. 假設 106 年至 107 年教育部核給本校基本需求及績效型補助額度與 105 年預算相同。
3. 假設少子女化影響僅對附設學制學雜費收入影響較鉅。
4. 因本校「投資取得收益收支管理辦法」尚未獲教育部備查，財務預測暫不列計定期存款以外之投資項目。

國立臺中科技大學可用資金變化情形（財務規劃報告書或以自籌收入支應新興工程）
105年至107年

單位：千元

| 項目 | | | | | | 105年 預計數 | 106年 預計數 | 107年 預計數 |
|--------------------------------|------|------|-------|------|------|-------------|-------------|-------------|
| 期初現金 (A) | | | | | | 2,292,705 | 2,480,265 | 2,666,280 |
| 加：當期經常門現金收入情形 (B) | | | | | | 1,624,722 | 1,620,481 | 1,619,988 |
| 減：當期經常門現金支出情形 (C) | | | | | | 1,423,567 | 1,407,448 | 1,415,427 |
| 加：當期動產、不動產及其他資產現金收入情形 (D) | | | | | | 100,997 | 98,826 | 264,826 |
| 減：當期動產、不動產及其他資產現金支出情形 (E) (*1) | | | | | | 114,592 | 125,844 | 332,437 |
| 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) (*2) | | | | | | - | - | - |
| 期末現金 (K=A+B-C+D-E+F+G+H-I+J) | | | | | | 2,480,265 | 2,666,280 | 2,803,230 |
| 加：期末短期可變現資產 (L) | | | | | | - | - | - |
| 減：期末短期須償還負債 (M) | | | | | | 57,467 | 57,467 | 57,467 |
| 期末可用資金預測 (N=K+L-M) | | | | | | 2,422,798 | 2,608,813 | 2,745,763 |
| 其他重要財務資訊 | | | | | | | | |
| 期末已核定尚未編列之營建工程預算 | | | | | | 962,000 | 952,000 | 757,000 |
| 政府補助 | | | | | | 846,500 | 841,500 | 670,500 |
| 由學校已提撥之準備金支應(註3) | | | | | | - | - | - |
| 由學校可用資金支應 | | | | | | 115,500 | 110,500 | 86,500 |
| 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(*4) | 無 | | | | | | | |

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度之現金支出，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度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：長期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(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。

伍、風險評估及因應方式

風險因素一：少子女化影響

本校收入來源主要係教育部補助款及學雜費收入，以目前評估情形少子女化對於本校附設學制之學雜費收入影響較為嚴重，除加強招生宣傳外，形塑及發展優質教學特色為本校近年來努力之目標，以期在少子女化情形下維持生源數量。

風險因素二：南屯校區開發及維運

1. 南屯校區公共設施及綜合大樓新建工程業奉核可由政府補助 8 億 4,650 萬元，本校自籌 1 億 1,550 萬元，惟每年公共工程補助額度有限，若未能於當年度爭取到與工程進度相符之補助款，將視需要由校務基金先行墊付，可運用資金進一步受限。
2. 除前項工程外，為維繫南屯校區師生教學與生活環境，未來尚須建置相關生活設施如活動中心及運動場等，其建置及維運經費仍待籌措，若政府補助未能及時到位，本校累積之校務基金將快速流失。
3. 為維持本校教學品質，將極力爭取各項工程經費補助即時到位，本校亦將持續進行開源節流之檢討，以降低學校營運之風險。

陸、結語

本校 105 年度預計可用資金尚足支應教學、研究及行政等措施，面臨少子女化及南屯校區開發造成的財務負擔增加，將積極爭取各項補助及開拓財源，並以培育「立」型人才及創新服務等營造本校特色，精進校務發展。