

國立臺東大學校務基金

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
教學收入	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，大學部、研究所及在職進修專班、附小附設幼稚園學雜費以及教育部、科技部及各單位建教合作收入等均照進度執行。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行，並積極爭取各項補助及委託專題研究計畫。
其他業務收入	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，學校補助款照進度執行。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行。
教學成本	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理專題研究計畫、各系所學生之教學研究發展、校內外實習、輔導區國民學校教材教法研究發展、訓輔活動、在職進修專班及附小教學、訓輔等事宜。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行。
其他業務成本	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理研究生獎助獎金、優秀新生獎學金、弱勢學生及一般學生工讀助學金等。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行。
管理及總務費用	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理大學及附小總務行政之文書處理、物品採購、財物保管及登記、經費出納、校舍及設備維護、人事管理、會計業務等事宜。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行。
其他業務費用	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理各類招生考試業務。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行。
業務外收入	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理業務外收入如利息、受贈、違約罰款、圖書館閱覽證使用規費、場地等收入事宜。	積極募款並活化場館資源增加場地收入，有效增進本校財源，並按實際工作進度積極執行。
業務外費用	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理業務外支出如協助學生急難紓困及學生宿舍維護整修及管理事宜。	按照計畫內容實施，維護整修學生宿舍，提供學生安全舒適之住宿環境。
非計畫型資本支出	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，人文學院污水處理槽外移除臭及廁所整修工程，圖資大樓冰水主機系統節能變頻改善，臺東校區兒研所及心動館結構耐震補強工程及臺東校區非營利幼兒園建築物裝修工程等及行政、教學研究設備增購及汰換等	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行，各項補助研究設備全數按期購置完成，提升研究量能

國立臺東大學校務基金

總 說 明

中華民國 111 年度

二、收支餘絀情形：

(一)收入決算數與收入預算數比較情形：本年度收入決算數 12 億 8,418 萬 3,235 元與預算數 12 億 3,424 萬 8,000 元，比較增加 4,993 萬 5,235 元，達 4.05%。

1、業務收入：本年度決算數 11 億 9,818 萬 1,881 元與預算數 11 億 6,035 萬 1,000 元，比較增加 3,783 萬 881 元，達 3.26%；主要係各級政府機構補助、建教及委辦計畫增加所致。包括：

(1)教學收入為 4 億 3,333 萬 2,965 元，包括：

①學雜費收入本年度決算數 2 億 5,421 萬 2,108 元與預算數 2 億 3,741 萬 8,000 元，比較增加 1,679 萬 4,108 元，達 7.07%。

②學雜費減免本年度決算數 3,482 萬 5,232 元與預算數 2,822 萬 1,000 元，比較增加 660 萬 4,232 元，達 23.40%。

③建教合作收入本年度決算數 2 億 863 萬 8,760 元與預算數 1 億 9,100 萬元，比較增加 1,763 萬 8,760 元，達 9.23%。

④推廣教育收入本年度決算數 530 萬 7,329 元與預算數 697 萬 7,000 元，比較減少 166 萬 9,671 元，達-23.93%。

(2)其他業務收入為 7 億 6,484 萬 8,916 元，包括：

①學校教學研究補助收入 5 億 9,232 萬 6,000 元同預算數 5 億 9,232 萬 6,000 元。

②其他補助收入 1 億 6,923 萬 5,726 元與預算數 1 億 5,746 萬 9,000 元，比較增加 1,176 萬 6,726 元，達 7.47%。

③雜項業務收入 328 萬 7,190 元與預算數 338 萬 2,000 元，比較減少 9 萬 4,810 元，達-2.80%。

2、業務外收入：本年度決算數 8,600 萬 1,354 元與預算數 7,389 萬 7,000 元，比較增加 1,210 萬 4,354 元，達 16.38%；係因利息收入、資產使用及權利金收入及違規罰款收入增加所致。包括：

(1)財務收入 1,028 萬 5,921 元，包括：

①利息收入本年度決算數 795 萬 6,664 元與預算數 583 萬元，比較增加 212 萬 6,664 元，達 36.48%。

②投資賸餘本年度決算數 232 萬 9,257 元與預算數 250 萬元，比較減少 17 萬 743 元，達-6.83%。

(2)其他業務外收入 7,571 萬 5,433 元，包括：

①資產使用及權利金收入本年度決算數 5,919 萬 5,187 元與預算數 5,772 萬元，比較增加 147 萬 5,187 元，達 2.56%。

②違規罰款收入本年度決算數 126 萬 2,214 元與預算數 70 萬元，比較增加 56 萬 2,214 元，達 80.32%。

國立臺東大學校務基金

總 說 明

中華民國 111 年度

③受贈收入本年度決算數 289 萬 4,818 元與預算數 290 萬元，比較減少 5,182 元，達-0.18%。

④雜項收入本年度決算數 1,236 萬 3,214 元與預算數 424 萬 7,000 元，比較增加 811 萬 6,214 元，達 191.10%。

(二)支出決算數與支出預算數比較情形：本年度支出決算數 14 億 6,715 萬 3,895 元與預算數 13 億 8,711 萬 3,000 元，比較增加 8,004 萬 895 元，達 5.77%。

1、業務成本與費用：本年度支出決算數 14 億 2,631 萬 5,755 元與預算數 13 億 5,495 萬 6,000 元，比較增加 7,135 萬 9,755 元，達 5.27%；主要係提升教學品質及委辦計畫增加致相關費用增加所致。包括：

(1)教學成本為 11 億 1,829 萬 9,011 元，包括：

①教學研究及訓輔成本：本年度決算數 9 億 640 萬 3,629 元與預算數 8 億 4,234 萬 2,000 元，比較增加 6,406 萬 1,629 元，達 7.61%。

②建教合作成本：本年度決算數 2 億 800 萬 1,686 元與預算數 1 億 9,100 萬元，比較增加 1,700 萬 1,686 元，達 8.90%。

③推廣教育成本：本年度決算數 389 萬 3,696 元與預算數 556 萬 4,000 元，比較減少 167 萬 304 元，達-30.02%。

(2)其他業務成本--學生公費及獎勵金：本年度決算數 2,473 萬 7,120 元與預算數 3,050 萬元，比較減少 576 萬 2,880 元，達-18.89%。

(3)管理及總務費用--管理費用及總務費用：本年度決算數 2 億 8,003 萬 2,924 元與預算數 2 億 8,220 萬 1,000 元，比較減少 216 萬 8,076 元，達-0.77%。

(4)其他業務費用--雜項業務費用：本年度決算數 324 萬 6,700 元與預算數 334 萬 9,000 元，比較減少 10 萬 2,300 元，達-3.05%。

2、業務外費用：本年度決算數 4,083 萬 8,140 元與預算數 3,215 萬 7,000 元，比較增加 868 萬 1,140 元，達 27%。

其他業務外費用--雜項費用：本年度決算數 4,083 萬 8,140 元與預算數 3,215 萬 7,000 元，比較增加 868 萬 1,140 元，達 27%。

三、餘絀撥補實況：

(一)短絀之部：本年度決算本期短絀為 1 億 8,297 萬 660 元，前期待填補之短絀 1,394 萬 438 元。

(二)填補之部：本年度決算撥用公積為 1,331 萬 6,587 元，折減基金 1 億 3,498 萬 2,000 元。

(三)待填補之短絀：4,861 萬 2,511 元。

四、現金流量結果：

國立臺東大學校務基金

總 說 明

中華民國 111 年度

(一)本年度業務活動之現金流量流入 4,269 萬 3,481 元，其流量項目包括：

- 1、本期短絀 1 億 8,297 萬 660 元。
- 2、利息股利之調整 987 萬 1,089 元。
- 3、未計利息股利之本期短絀 1 億 9,284 萬 1,749 元。
- 4、調整項目 2 億 3,450 萬 3,477 元。
- 5、未計利息股利之現金流入 4,166 萬 1,728 元。
- 6、收取利息 103 萬 1,753 元。

(二)本年度投資活動之現金流量流出 2 億 73 萬 8,606 元，其項目如下：

- 1、減少短期墊款 5,121 萬 2,618 元。
- 2、減少投資 4,76 萬 8,367 元、減少準備金 258 萬 444 元。
- 3、減少其他資產 1 億 1,931 萬 3,725 元。
- 4、收取利息 692 萬 4,911 元。
- 5、收取股利 191 萬 4,425 元。
- 6、增加流動金融資產 1,000 萬元
- 7、增加短期墊款 5,121 萬 2,618 元。
- 8、增加投資 7,416 萬 1,877 元。
- 9、增加不動產、廠房及設備 9,770 萬 9,642 元，包括房屋及建築 507 萬 7,307 元、機械及設備 5,367 萬 2,845 元、交通及運輸設備 577 萬 6,475 元、什項設備 2,078 萬 7,548 元、購建中固定資產 1,239 萬 5,467 元。
- 10、增加無形資產 431 萬 4,538 元、增加其他資產 1 億 980 萬 7,215 元、增加遞延費用 4,024 萬 7,206 元。

(三)本年度籌資活動之現金流量流入 1 億 1,063 萬 8,845 元，其流量項目如下：

- 1、增加其他負債 2,023 萬 422 元。
- 2、增加基金 1 億 532 萬 340 元，包括：國庫撥款增置固定資產 8,199 萬 6,924 元、國庫增撥無形資產 400 萬 2,000 元、國庫增撥遞延資產 1,932 萬 1,416 元。
- 3、減少其他負債 1,491 萬 1,917 元。

(四)現金及約當現金之淨減少 4,740 萬 6,280 元。

(五)期初現金及約當現金 3 億 8,589 萬 8,410 元。

(六)期末現金及約當現金 3 億 3,849 萬 2,130 元。

(七)不影響現金流量之投資與融資活動，其項目如下：

- 1、提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加之金額 6,914 元；同額減少之金額 138 元。
- 2、其他準備金與預收收入同額增加之金額 2 萬 460 元。
- 3、其他準備金與遞延收入同額增加之金額 2 萬 9,128 元。

國立臺東大學校務基金

總 說 明

中華民國 111 年度

- 4、調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額：房屋及建築 311 萬 4,405 元、機械及設備 11 萬 5,500 元。
- 5、不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加之金額：房屋及建築 4 萬 2,515 元、機械及設備 19 萬 5,478 元。
- 6、代管資產與應付代管資產同額增加之金額 16 萬 9,093 元。
- 7、應付代管資產轉列受贈公積之金額 1,258 萬 9,141 元。
- 8、撥用公積 1,331 萬 6,587 元。
- 9、折減基金 1 億 3,498 萬 2,000 元。

五、資產負債情況：

- (一)資產總額計 56 億 5,024 萬 2,892 元，其中流動資產 3 億 9,528 萬 2,053 元，佔 7.00%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 8 億 1,654 萬 4,915 元，佔 14.45%；不動產、廠房及設備 32 億 7,858 萬 6,444 元，佔 58.03%；無形資產 530 萬 1,228 元，佔 0.09%；其他資產 11 億 5,452 萬 8,252 元，佔 20.43%。
- (二)負債總額計 12 億 7,421 萬 4,864 元，佔負債及淨值總額 22.55%，其中流動負債 1 億 1,407 萬 6,781 元，佔 2.02%；其他負債 11 億 6,013 萬 8,083 元，佔 20.53%。淨值總額計 43 億 7,602 萬 8,028 元，佔負債及淨值總額 77.45%，其中基金 43 億 4,303 萬 4,402 元，佔 76.86%；公積 9,369 萬 23 元，佔 1.66%；累積餘絀-4,861 萬 2,511 元，佔-0.86%；淨值其他項目-1,208 萬 3,886 元，佔-0.21%。

六、其他：

- (一)本校以自籌收入經費編列之一般建築及設備計畫預算額度，不足支應科技部及其他政府機關委辦計畫案等核定購置設備計 195 萬元，依據中央政府附屬單位預算執行要點及「國立臺東大學校務基金自籌收入收支管理規則」規定，循校內程序奉准補辦預算。
- (二)本校及附設實驗國民小學為辦理教育部及學前教育署等政府機關專項補助計畫及校園設備更新所需，經行政院 111 年 12 月 24 日院授教字第 1114401812D 號函核復同意先行辦理並補辦 113 年度一般建築及設備計畫預算 1,100 萬元及 650 萬元。