

開南大學

一〇六學年度

(自一〇六年八月一日起至一〇七年七月三十一日止)

預 算 書

開南大學

106學年度

預算說明書

301

一、學校組織及職掌

1. 本校置校長一人，綜理校務，由董事會組織遴選委員會選出報請教育部核准後，聘任之。本校得置副校長一至二人，襄助校長處理校務。
2. 本校106學年度各學院、學系、研究所及學位學程如下：

學 院	學 系 及 研 究 所
商學院 (含：進修學士班、碩士在職專班—經營管理組、專案管理組、健康產業管理組、商學院碩士班)	1. 財務金融學系 (含碩士班、進修學士班) 2. 國際企業學系 (含碩士班、進修學士班) 3. 會計學系 (含碩士班) 4. 企業與創業管理學系 (含碩士班、進修學士班) 5. 行銷學系 6. 國際榮譽學士學位學程
資訊學院 (含：碩士班、進修學士班、碩士在職專班)	1. 資訊管理學系 (含學士班—資訊管理組、資訊科技應用組、進修學士班) 2. 多媒體與行動商務學系 (含進修學士班) 3. 資訊傳播學系 4. 電影與創意媒體學系 5. 數位空間與商品設計學士學位學程
觀光運輸學院 (含：碩士班—國際運輸組、觀光休閒組、進修學士班、碩士在職專班—物流航運組、航空運輸組、觀光休閒組)	1. 物流與航運管理學系 (含進修學士班) 2. 觀光與餐飲旅館學系 (含學士班—觀光旅遊組、餐飲旅館組及進修學士班) 3. 空運管理學系 (含進修學士班) 4. 休閒事業管理學系 5. 運輸科技與管理學系
人文社會學院 (含：人文社會學院公共管理碩士在職專班、人文社會學院法律碩士在職專班)	1. 法律學系 (含碩士班) 2. 公共事務管理學系 (含碩士班、碩士在職專班、原住民事務專班) 3. 應用英語學系 (含碩士班、進修學士班) 4. 應用日語學系 (含碩士班、進修學士班) 5. 應用華語學系 (含碩士班)

學 院	學 系 及 研 究 所
健康照護管理學院 (含：健康照護管理學院碩士班)	1. 保健營養學系 2. 養生與健康行銷學系 3. 健康產業管理學系 4. 形象與健康管理學士學位學程(含進修學士班)

本校各學院各置院長一人，綜理院務；通識中心置中心主任一人，綜理通識教育政及執行通識教育相關事宜。

本校設下列各行政單位：

1. 教務處：綜理全校註冊、課務、試務、教學評鑑、銜接教學及其他教務事項。分設註冊組、課務組、招生組及教學資源中心。
2. 學生事務處：綜理全校學生事務。分設生活輔導組、課外活動組、衛生保健組、諮商暨就業輔導中心及軍訓室。
3. 總務處：綜理文書、事務、採購、出納、營繕、保管、保全警衛及其他總務事項。分設文書保管組、事務營繕組、採購組、出納組及環安中心。
4. 研究發展處：綜理校務發展之規劃、學術研究之推動、校務發展資料分析、產學合作、校外實習及校園保護智慧財產事項。分設校務發展組、研究服務組及產學合作組。
5. 國際及兩岸事務處：綜理本校國際學術交流、國際合作及國際教育發展等事務。分設合作交流組、日本交流組、境外生服務組及兩岸人才培育中心。
6. 招生事務處：綜理招生業務統籌及規劃、招生人員培訓、招生宣導事宜。分設招生策略組、行銷服務組。
7. 圖書館：綜理教學研究資料之蒐集、書刊資料之採錄、編目、閱覽、典藏、校史、圖籍資訊服務及其他館務事項。分設採編組、典藏閱覽組。
8. 進修及推廣處：綜理學位進修、各種推廣教育（包括學分班與非學分班）課程及其他與推廣教育有關之事項。分設進修教育中心、推廣教育中心及華語中心。
9. 秘書室：置主任秘書一人，綜理秘書、監印、公共關係相關事務，並協助校長處理議事、公文稽催、管考、協調等事宜。分設行政組及公關組，各組置組長一人及職員若干人。
10. 人事室：置主任一人，綜理全校人事相關業務。
11. 會計室：置主任一人，綜理全校歲計、會計、審核業務等。
12. 稽核室：置主任一人，綜理全校各項稽核業務，分設內控及稽核組。
13. 資訊科技中心：綜理校務行政資訊化、教學與研究支援、校園網路系統維護、數位應用技術研發及相關諮詢服務等事項。分設系統開發組、網路應用組及資訊服

務組。

14. 創新育成中心：為促進產業升級，提升國家總體競爭力，設立本中心

二、重要校務計畫：

使開南大學成為一所教學與研究並重，學用合一並具備國際視野的大學。

本校執行目標與重點特色如下：

1. 精進教學，厚植研究能量
2. 培植學生國際宏觀，鍛造外顯職能
3. 強化資訊系統、優化校園以助學習成效
4. 提升行政績效與落實內控制度
5. 因應大環境變化，整合區域資源，發展永續經營

三、收入預算說明：

本學年度收入預計 992,692,837 元

1. 學雜費收入 676,585,456 元，預估學生人數 7249 人
2. 推廣教育收入 35,150,000 元
—依計畫開設研究所學分班、大學部學分班、非學分班等收入。
3. 產學合作收入 50,500,400 元
—社區大學、職能培育、科技部專案研究計畫等收入。
4. 補助及受贈收入 152,805,481 元
—教育部整體發展獎補助款 39,466,449 元、高教深耕計畫補助款 60,000,000 元、其他補助款 48,339,032 元及受贈收入 5,000,000 元。
5. 財務收入 3,000,000 元
—一定存及活儲年利息收入。
6. 其他收入 74,378,500 元
—各項招生考試收入、停車費、住宿費收入、場地使用收入等。

四、支出預算說明：

本年度經常門支出預計 941,427,859 元。

1. 董事會支出 3,830,000 元。
2. 行政管理支出 210,958,230 元。
3. 教學研究及訓輔支出 529,808,168 元。

4. 獎助學金支出 115,669,528 元。

—依學雜費收入提撥 3%、政府補助、學校經費等合計約占學雜費收入 17%。

5. 推廣教育支出 22,847,500 元。

6. 產學合作支出 45,450,360 元。

7. 財務支出 7,063,200 元。

—開南商工借款餘額 270,000,000 元，依台灣銀行基本放款利率 2.616%

估算利息支出。延後還款計畫尚報核中。

8. 其他支出 5,800,873 元。

—各項招生支出、財產交易短絀等。

本年度經常門收支相抵後，預計純餘 51,264,978 元。

五、重要固定資產增置計畫說明：

1. 訂購中西文圖書、中西文期刊、各類電子資料庫。

2. 依據學校發展需求購置各系、所教學及研究儀器設備、電腦教室電腦設備汰換及環境改善等。

六、其他必要說明事項：

1. 學雜費收費標準按照教育部規定報部核備。

2. 依各單位整體發展計畫，綜合預算制度及零基預算方式，就其所需經費編列年度計畫。

開南大學
收支餘絀預計表
106學年度

單位：新臺幣元

104年度 決算數	科目	106年度 預算數 (1)	估計105年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
1,074,803,664	各項收入	992,692,837	918,519,019	74,173,818	8.08
817,566,989	學雜費收入	676,858,456	705,163,720	(28,305,264)	(4.01)
36,004,864	推廣教育收入	35,150,000	30,628,100	4,521,900	14.76
40,300,081	產學合作收入	50,500,400	37,313,647	13,186,753	35.34
47,537	其他教學活動收入	0	0	0	-
102,223,157	補助及受贈收入	152,805,481	85,299,081	67,506,400	79.14
4,075,786	財務收入	3,000,000	2,963,238	36,762	1.24
74,585,250	其他收入	74,378,500	57,151,233	17,227,267	30.14
903,888,726	各項支出	941,427,859	847,175,312	94,252,547	11.13
1,560,668	董事會支出	3,830,000	1,296,720	2,533,280	195.36
219,543,433	行政管理支出	210,958,230	200,100,930	10,857,300	5.43
536,534,670	教學研究及訓輔支出	529,808,168	519,892,459	9,915,709	1.91
69,770,292	獎助學金支出	115,669,528	62,678,545	52,990,983	84.54
27,906,284	推廣教育支出	22,847,500	26,085,645	(3,238,145)	(12.41)
36,388,236	產學合作支出	45,450,360	32,491,198	12,959,162	39.89
81,330	其他教學活動支出	0	0	0	-
1,099,013	財務支出	7,063,200	720,122	6,343,078	880.83
11,004,800	其他支出	5,800,873	3,909,693	1,891,180	48.37
170,914,938	本期餘絀	51,264,978	71,343,707	(20,078,729)	(28.14)



開南大學

303

預計固定資產及無形資產變動表

中華民國106學年度

單位：新臺幣元

科目名稱	估計本學年初 結存金額	本學年度 預計增加金額	本學年度 預計減少金額	截至本學年度止 預計結存金額	說明
固定資產	3,580,957,236	17,942,364	19,788,435	3,579,111,165	
土地	648,436,195	0	0	648,436,195	
土地改良物	46,096,738	0	0	46,096,738	
房屋及建築	2,079,285,893	0	0	2,079,285,893	
機械儀器及設備	526,323,832	5,703,364	18,620,307	513,406,889	
圖書及博物	220,599,448	11,000,000	0	231,599,448	
其他設備	59,215,130	1,239,000	1,168,128	59,286,002	
預付土地、工程及設備款	1,000,000		0	1,000,000	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	
累計折舊	842,917,771	72,747,218	16,788,435	898,876,554	
累計折舊-土地改良物	38,025,691	1,216,512	0	39,242,203	
累計折舊-房屋及建築	451,518,204	34,017,132	0	485,535,336	
累計折舊-機械儀器及設備	313,106,621	35,542,308	15,937,234	332,711,695	
累計折舊-其他設備	40,267,255	1,971,266	851,201	41,387,320	
固定資產淨額	2,738,039,465	-54,804,854	3,000,000	2,680,234,611	
無形資產	7,850,000	2,850,000	0	10,700,000	
電腦軟體	7,850,000	2,850,000	0	10,700,000	
累計攤銷	7,850,000	870,826	0	8,720,826	
累計攤銷-電腦軟體	7,850,000	870,826	0	8,720,826	
無形資產淨額	0	1,979,174	0	1,979,174	
固定資產及無形資產合計	2,738,039,465	-52,825,680	3,000,000	2,682,213,785	

開南大學

304

預計增置重要固定資產及無形資產明細表

中華民國106學年度

科目、重要固定資產及無形資產名稱		提出單位	數量	總價	備註
機械儀器及設備					
電腦設備-科中					
	4-1-03 個人電腦組含螢幕、還原卡更新	資訊科技中心	1	3,250,000	
	4-1-03電腦教室更新(網路交換器)	資訊科技中心	1	90,000	
	4-3-01資訊機房不斷電系統更新	資訊科技中心	1	100,000	
	小計			3,440,000	
電腦設備-各單位					
	新增專業教室(實習旅行社)--增設專業教室設備、提升專業教室使用率	觀光與餐飲旅館學系	1	100,000	
	小計			100,000	
視聽設備-科中					
	4-1-03電腦教室更新(投影機)	資訊科技中心	1	250,000	
	小計			250,000	
視聽設備-各單位					
	電視機	總務處	1	32,064	
	小計			32,064	
教學設備					
	社團教學活動設備	學務處	1	350,000	
	旅館教室N309--增設改善專業教室設備、提升專業教室使用率	觀光與餐飲旅館學系	1	200,000	
	小計			550,000	
雜項設備-各單位					
	冷藏箱	總務處	1	157,300	
	圖書館監視系統	圖書館	1	1,074,000	
	機械儀器設備採購	棒球隊	1	100,000	
	小計			1,331,300	
機械儀器及設備小計				5,703,364	
圖書及博物					
圖書					
	7-2-03 提供教學及研究之多樣化館藏資源,改善圖書館閱讀空間及相關設施(中西文圖書)	圖書館	1	1,500,000	
	小計			1,500,000	
期刊					
	7-2-03 提供教學及研究之多樣化館藏資源,改善圖書館閱讀空間及相關設施(中西日文期刊)	圖書館	1	6,000,000	
	小計			6,000,000	
非書資料					
	7-2-03 提供教學及研究之多樣化館藏資源,改善圖書館閱讀空間及相關設施(電子資料庫及電子期刊檢索費)	圖書館	1	3,500,000	
	小計			3,500,000	
圖書及博物小計				11,000,000	
其他設備					
事務設備-各單位					
	小額繳款機用之普通/熱感紙收據印表機(含裁刀模組)	教務處	1	25,000	
	學務處行政業務所需事務設備	學務處	1	14,000	
	汰換圖書館大廳及增設校史室大型電視螢幕、書架採購、視聽展示櫃等各項事務設備	圖書館	1	200,000	
	小計			239,000	
事務設備-總務處					
	冷氣添購預備金	總務處	1	600,000	

		基本辦公設備配置(大型會議桌、辦公桌、沙發組、總務處數位相機)	總務處	1	400,000	
		小計			1,000,000	
		其他設備小計			1,239,000	
		電腦軟體				
		電腦軟體				
		4-1-01教學用軟體(學習成效檢核系統)(4-1-1建置落實教學品保之輔助資訊平台)	教務處	1	2,000,000	
		synhro教學軟體	運輸科技與管理學系	1	500,000	
		5-4-02秘書室 - 行政用軟體(公文系統)	資訊科技中心	1	350,000	
		小計			2,850,000	
		電腦軟體小計			2,850,000	
		合計			20,792,364	

開南大學							
收入預算明細表							
306	中華民國106學年度						
104(前)年度 決算數	科目		106(本)年度 預算數	105(上)年度估 計 決算數	106(本)年度預算與105(上) 年度		說明
	編號	名稱			差異	百分比	
817,566,989	411 0	學雜費收入	676,858,456	705,163,720	-28,305,264	-4%	
630,591,617	411 01	學費收入	527,998,416	549,481,243	-21,482,827	-4%	
150,118,375	411 02	雜費收入	124,439,640	130,883,271	-6,443,631	-5%	
28,662,789	411 03	實習實驗費收入	22,420,400	24,295,126	-1,874,726	-8%	
8,196,208	411 05	學分費收入(寒暑假)	2,000,000	504,080	1,495,920	297%	
36,004,864	412 0	推廣教育收入	35,150,000	30,628,100	4,521,900	15%	
27,815,292	412 01	學費收入	28,630,000	23,306,418	5,323,582	23%	
8,189,572	412 05	其他教學收入	6,520,000	7,321,682	-801,682	-11%	
40,300,081	413 0	產學合作收入	50,500,400	37,313,647	13,186,753	35%	
18,008,724	413 01	科技部計畫收入	16,000,000	11,858,592	4,141,408	35%	
19,160,323	413 03	其他政府機構計畫收入	23,000,000	23,994,915	-994,915	-4%	
3,131,034	413 04	民間團體計畫收入	11,500,400	1,460,140	10,040,260	688%	
47,537	414 0	其他教學活動收入	0	0	0	-	
47,537	414 01	其他教學學費收入	0	0	0	-	
102,223,157	415 0	補助及受贈收入	152,805,481	85,299,081	67,506,400	79%	
95,544,278	415 01	補助收入	147,805,481	79,869,471	68,136,010	86%	
6,678,879	415 02	受贈收入	5,000,000	5,629,610	-629,610	-11%	
4,075,786	417 0	財務收入	3,000,000	2,963,238	36,762	1%	
4,075,786	417 01	利息收入	3,000,000	2,963,238	36,762	1%	
74,585,250	419 0	其他收入	74,378,500	57,151,233	17,227,267	30%	
2,808,761	419 02	試務費收入	2,000,000	1,094,718	905,282	83%	
47,320,144	419 03	住宿費收入	47,378,500	38,576,314	8,802,186	23%	
24,456,345	419 09	雜項收入	25,000,000	17,480,201	7,519,799	43%	
1,074,803,664		各項收入合計	992,692,837	918,519,019	74,173,818	8%	

開南大學							
307							
支出預算明細表							
中華民國106學年度							
104(前)年度 決算數	科目		106(本)年度 預算數	105(上)年度估計 決算數	106(本)年度預算與105(上)年度 估計決算比較差異		說明
	編號	名稱			差異	百分比	
1,560,668	511 0	董事會支出	3,830,000	1,296,720	2,533,280	195%	
748,549	511 01	人事費	1,500,000	387,141	1,112,859	287%	註1
344,417	511 02	業務費	850,000	271,865	578,135	213%	註2
464,000	511 05	出席及交通費	1,480,000	637,714	842,286	132%	
219,543,433	512 0	行政管理支出	210,958,230	200,100,930	10,857,300	5%	
81,152,447	512 01	人事費	74,559,683	71,010,952	3,548,731	5%	
54,084,921	512 02	業務費	69,534,783	49,292,987	20,301,796	41%	
22,357,079	512 03	維護費	24,551,912	21,151,394	3,400,518	16%	
6,231,890	512 04	退休撫卹費	5,000,000	3,705,495	1,294,505	35%	
55,717,096	512 05	折舊及攤銷	37,811,852	55,000,102	-17,688,250	-32%	
538,534,670	513 0	教學研究及訓輔支出	529,808,168	519,892,459	9,915,709	2%	
391,413,407	513 01	人事費	357,435,057	382,100,403	-24,665,346	-6%	
83,882,557	513 02	業務費	117,311,419	85,737,418	31,574,001	37%	
3,859,366	513 03	維護費	2,755,500	1,247,209	1,508,291	121%	
17,327,726	513 04	退休撫卹費	16,000,000	14,085,005	1,914,995	14%	
40,051,614	513 05	折舊及攤銷	36,306,192	36,722,424	-416,232	-1%	
69,770,292	514 0	獎助學金支出	115,669,528	62,678,545	52,990,983	85%	
35,022,303	514 01	獎學金支出	81,280,928	37,690,830	43,590,098	116%	註3
34,747,989	514 02	助學金支出	34,388,600	24,987,715	9,400,885	38%	
27,906,284	515 0	推廣教育支出	22,847,500	26,085,645	-3,238,145	-12%	
15,205,391	515 01	人事費	13,708,500	15,340,306	-1,631,806	-11%	
12,700,893	515 02	業務費	9,139,000	10,745,339	-1,606,339	-15%	
36,388,236	516 0	產學合作支出	45,450,360	32,491,198	12,959,162	40%	
15,792,951	516 01	人事費	27,270,216	12,159,785	15,110,431	124%	
20,595,285	516 02	業務費	18,180,144	20,331,413	-2,151,269	-11%	
81,330	517 0	其他教學活動支出	0	0	0	-	
81,330	517 02	業務費	0	0	0	-	
1,099,013	519 0	財務支出	7,063,200	720,122	6,343,078	881%	
1,099,013	519 01	利息費用	7,063,200	720,122	6,343,078	881%	註4
11,004,800	51A 0	其他支出	5,800,873	3,909,693	1,891,180	48%	
1,323,854	51A 01	試務費支出	738,877	261,348	477,529	183%	
5,281,810	51A 02	財產交易短絀	3,000,000	405,967	2,594,033	639%	
172,476	51A 03	超額年金給付	500,000	160,910	339,090	211%	
4,226,660	51A 09	雜項支出	1,561,996	3,081,468	-1,519,472	-49%	
903,888,726		各項支出合計	941,427,859	847,175,312	94,252,547	11%	

備註說明：

註1. 皆職員薪資、勞健保，105學年度人員尚未聘足。

註2. 出席及交通費依105學年度預算編列。

註3. 預計本校境外生增加。

註4. 台北市教育局尚未同意償還計畫，105年度尚未執行。

開南大學
預計重大工程及增置土地明細表
106學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總經費及資金			全部計畫 各學年度經費		本學年度經費		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
合計	0	0	0		0		0	



開南大學
最近5年現金概況表
102學年度至106學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	106學年度 預算數	105學年度 預估決算數	104學年度 決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	備註
經常門現金收入	992,692,837	924,234,423	1,080,421,832	1,062,534,600	1,075,599,108	
學雜費收入	676,858,456	705,163,720	817,566,989	848,230,650	854,983,056	
推廣教育收入	35,150,000	30,628,100	36,004,864	35,464,585	48,059,167	
產學合作收入	50,500,400	37,313,647	40,300,081	32,784,081	34,409,030	
其他教學活動收入	0	0	47,537	83,735	64,000	
補助及受贈收入	152,805,481	85,299,081	102,223,157	74,570,865	64,467,278	
財務收入	3,000,000	2,963,238	4,075,786	3,812,226	1,475,798	
其他收入	74,378,500	57,151,233	74,585,250	82,682,064	115,993,429	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	(32,036,000)	
應收預收項目調整增（減）數	0	5,715,404	5,618,168	(15,093,606)	(11,816,650)	
經常門現金支出	864,809,815	781,093,854	782,388,192	815,014,402	858,854,414	
董事會支出	3,830,000	1,296,720	1,560,668	2,990,741	1,173,399	
行政管理支出	210,958,230	200,100,930	219,543,433	227,382,238	248,781,255	
教學研究及訓輔支出	529,808,168	519,892,459	536,534,670	538,218,844	582,087,121	
獎助學金支出	115,669,528	62,678,545	69,770,292	71,885,426	57,555,041	
推廣教育支出	22,847,500	26,085,645	27,906,284	27,828,528	46,248,228	
產學合作支出	45,450,360	32,491,198	36,388,236	31,488,514	31,244,635	
其他教學活動支出	0	0	81,330	44,051	24,076	
財務支出	7,063,200	720,122	1,099,013	48,966	1,680,664	
其他支出	5,800,873	3,909,693	11,004,800	14,615,780	12,841,377	
減：不產生現金流出之支出	(76,618,044)	(92,128,493)	(101,050,520)	(107,077,676)	(106,639,930)	
應付預付項目調整增（減）數	0	26,047,035	(20,450,014)	7,588,990	(16,141,452)	
經常門現金餘絀	127,883,022	143,140,569	298,033,640	247,520,198	216,744,694	
出售資產現金收入	0	15,000	131,429	495,238	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	20,792,364	25,269,513	48,962,718	36,370,669	85,930,061	
機械儀器及設備	5,703,364	13,950,941	35,453,051	23,469,150	65,578,247	
圖書及博物	11,000,000	8,724,969	11,801,228	10,541,169	11,242,193	
其他設備	1,239,000	1,993,603	1,308,439	2,360,350	5,229,621	
預付設備款	0	600,000	400,000	0	3,880,000	
電腦軟體	2,850,000	0	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	107,090,658	117,886,056	249,202,351	211,644,767	130,814,633	
償債現金支出	20,000,000	80,000,000	210,000,000	100,239,695	78,000,000	
償還短期借款支出	20,000,000	80,000,000	210,000,000	100,239,695	78,000,000	
影響本期現金收支調整數	0	5,460,203	(1,725,760)	3,614,422	(4,476,804)	
本期現金收支餘(絀)	87,090,658	43,346,259	37,476,591	115,019,494	48,337,829	
期初現金餘額	407,640,739	364,294,480	326,817,889	211,798,395	163,460,566	
期末現金餘額	494,731,397	407,640,739	364,294,480	326,817,889	211,798,395	

