

# 國立臺南護理專科學校校務基金

## 教學成本明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
教學成本	158,805,000.00	6,573,000.00	165,378,000.00	164,187,923.00
教學研究及訓輔成本	158,805,000.00	1,012,000.00	159,817,000.00	164,187,923.00
用人費用	109,772,000.00		109,772,000.00	109,304,011.00
正式員額薪資	60,579,000.00		60,579,000.00	62,559,521.00
聘僱及兼職人員薪資	29,091,000.00		29,091,000.00	26,561,895.00
超時工作報酬	1,205,000.00		1,205,000.00	1,418,942.00
獎金	7,545,000.00		7,545,000.00	6,793,480.00
退休及卹償金	4,352,000.00		4,352,000.00	4,472,277.00
福利費	7,000,000.00		7,000,000.00	7,497,896.00
服務費用	12,825,000.00	697,000.00	13,522,000.00	16,989,821.00
水電費	2,149,000.00		2,149,000.00	1,740,826.00
郵電費	552,000.00		552,000.00	368,170.00
旅運費	775,000.00	695,000.00	1,470,000.00	1,058,985.00
印刷裝訂與廣告費	586,000.00	2,000.00	588,000.00	1,132,166.00
修理保養及保固費	1,452,000.00		1,452,000.00	910,173.00
保險費	300,000.00		300,000.00	495,354.00
一般服務費	5,307,000.00		5,307,000.00	8,596,701.00
專業服務費	1,704,000.00		1,704,000.00	2,687,446.00
材料及用品費	3,896,000.00	20,000.00	3,916,000.00	9,756,007.00
使用材料費	674,000.00		674,000.00	917,825.00
用品消耗	3,222,000.00	20,000.00	3,242,000.00	8,838,182.00
租金與利息	458,000.00		458,000.00	1,026,003.00
地租及水租	20,000.00		20,000.00	4,000.00
機器租金	228,000.00		228,000.00	293,340.00
交通及運輸設備租金	160,000.00		160,000.00	687,363.00
什項設備租金	50,000.00		50,000.00	41,300.00
折舊、折耗及攤銷	30,849,000.00		30,849,000.00	26,396,705.00
房屋折舊	3,099,000.00		3,099,000.00	2,997,204.00
機械及設備折舊	13,980,000.00		13,980,000.00	11,658,263.00
交通及運輸設備折舊	744,000.00		744,000.00	585,737.00
什項設備折舊	7,286,000.00		7,286,000.00	5,662,366.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
8,506,044.00	172,693,967.00	7,315,967.00	4.42	
1,844,261.00	166,032,184.00	6,215,184.00	3.89	
1,200,000.00	110,504,011.00	732,011.00	0.67	
	62,559,521.00	1,980,521.00	3.27	
	26,561,895.00	-2,529,105.00	-8.69	
	1,418,942.00	213,942.00	17.75	
1,200,000.00	7,993,480.00	448,480.00	5.94	
	4,472,277.00	120,277.00	2.76	
	7,497,896.00	497,896.00	7.11	
158,459.00	17,148,280.00	3,626,280.00	26.82	
	1,740,826.00	-408,174.00	-18.99	
	368,170.00	-183,830.00	-33.30	
158,459.00	1,217,444.00	-252,556.00	-17.18	其中國外旅費預算數21萬5,000元，決算數19萬6,959元，係派員出國考察、洽公等之旅費，內以5項自籌收入支應15萬8,459元。 赴大陸地區旅費預算數55萬元，決算數0元，因業務無需派員赴大陸地區，故無大陸地區旅費之支出。
	1,132,166.00	544,166.00	92.55	其中廣告費預算數1萬6,000元，決算數1萬1,300元，係招生實際需要。 業務宣導費預算數3萬元，決算數0元，係本年度無需支出業務宣導費。
	910,173.00	-541,827.00	-37.32	
	495,354.00	195,354.00	65.12	
	8,596,701.00	3,289,701.00	61.99	內含1.約用職員預算編列12人計470萬2,000元，實際進用21人，計789萬3,389元。 2.社團活動鐘點費預算編列31萬8,000元，實際支用40萬1,166元 3.問卷人員訪談費8,813元。 4.工讀生等臨時工資10萬4,596元。
	2,687,446.00	983,446.00	57.71	
	9,756,007.00	5,840,007.00	149.13	
	917,825.00	243,825.00	36.18	
	8,838,182.00	5,596,182.00	172.62	
	1,026,003.00	568,003.00	124.02	
	4,000.00	-16,000.00	-80.00	
	293,340.00	65,340.00	28.66	
	687,363.00	527,363.00	329.60	
	41,300.00	-8,700.00	-17.40	
	26,396,705.00	-4,452,295.00	-14.43	
	2,997,204.00	-101,796.00	-3.28	
	11,658,263.00	-2,321,737.00	-16.61	
	585,737.00	-158,263.00	-21.27	
	5,662,366.00	-1,623,634.00	-22.28	

# 國立臺南護理專科學校校務基金

## 教學成本明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
代管資產折舊	1,522,000.00		1,522,000.00	1,518,065.00
攤銷	4,218,000.00		4,218,000.00	3,975,070.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	1,005,000.00	295,000.00	1,300,000.00	715,376.00
會費	125,000.00		125,000.00	177,616.00
捐助、補助與獎助	310,000.00	110,000.00	420,000.00	306,460.00
分擔	480,000.00		480,000.00	231,300.00
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	40,000.00	185,000.00	225,000.00	
競賽及交流活動費	50,000.00		50,000.00	
建教合作成本		1,916,000.00	1,916,000.00	
用人費用		400,000.00	400,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		400,000.00	400,000.00	
服務費用		1,121,000.00	1,121,000.00	
水電費		170,000.00	170,000.00	
郵電費		45,000.00	45,000.00	
旅運費		130,000.00	130,000.00	
印刷裝訂與廣告費		60,000.00	60,000.00	
修理保養及保固費		330,000.00	330,000.00	
保險費		10,000.00	10,000.00	
一般服務費		300,000.00	300,000.00	
專業服務費		76,000.00	76,000.00	
材料及用品費		245,000.00	245,000.00	
使用材料費		55,000.00	55,000.00	
用品消耗		190,000.00	190,000.00	
租金與利息		10,000.00	10,000.00	
交通及運輸設備租金		10,000.00	10,000.00	
稅捐與規費(強制費)				
消費與行為稅				
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		140,000.00	140,000.00	
會費				
捐助、補助與獎助		140,000.00	140,000.00	
推廣教育成本		3,645,000.00	3,645,000.00	
用人費用		600,000.00	600,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		600,000.00	600,000.00	
服務費用		2,425,000.00	2,425,000.00	
郵電費		20,000.00	20,000.00	
旅運費		818,000.00	818,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	1,518,065.00	-3,935.00	-0.26	
	3,975,070.00	-242,930.00	-5.76	
485,802.00	1,201,178.00	-98,822.00	-7.60	
	177,616.00	52,616.00	42.09	
400,000.00	706,460.00	286,460.00	68.20	
	231,300.00	-248,700.00	-51.81	
85,802.00	85,802.00	-139,198.00	-61.87	
		-50,000.00	-100.00	
3,882,052.00	3,882,052.00	1,966,052.00	102.61	主要係因國科會補助之專題研究計畫收入增加，成本相對增加。
833,544.00	833,544.00	433,544.00	108.39	
833,544.00	833,544.00	433,544.00	108.39	
2,303,845.00	2,303,845.00	1,182,845.00	105.52	
98,249.00	98,249.00	-71,751.00	-42.21	
2,404.00	2,404.00	-42,596.00	-94.66	
318,238.00	318,238.00	188,238.00	144.80	
81,530.00	81,530.00	21,530.00	35.88	
12,160.00	12,160.00	-317,840.00	-96.32	
1,531.00	1,531.00	-8,469.00	-84.69	
1,628,983.00	1,628,983.00	1,328,983.00	442.99	內含國科會計畫1名及其他單位計畫預算編列專任助理30萬元，依核定補助計畫實際進用專任助理3人，計125萬4,289元，兼任助理11人，計37萬4,694元。
160,750.00	160,750.00	84,750.00	111.51	
490,997.00	490,997.00	245,997.00	100.41	
45,085.00	45,085.00	-9,915.00	-18.03	
445,912.00	445,912.00	255,912.00	134.69	
		-10,000.00	-100.00	
		-10,000.00	-100.00	
5,901.00	5,901.00	5,901.00		
5,901.00	5,901.00	5,901.00		
247,765.00	247,765.00	107,765.00	76.98	
12,000.00	12,000.00	12,000.00		
235,765.00	235,765.00	95,765.00	68.40	
2,779,731.00	2,779,731.00	-865,269.00	-23.74	主要係因開辦各項推廣教育班收入較預算數減少，成本相對減少擲節經費支出所致。
219,385.00	219,385.00	-380,615.00	-63.44	
219,385.00	219,385.00	-380,615.00	-63.44	
2,006,007.00	2,006,007.00	-418,993.00	-17.28	
12,746.00	12,746.00	-7,254.00	-36.27	
837,446.00	837,446.00	19,446.00	2.38	

國立臺南護理專科學校校務基金

教學成本明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
印刷裝訂與廣告費		127,000.00	127,000.00	
修理保養及保固費		2,000.00	2,000.00	
保險費		1,000.00	1,000.00	
一般服務費		125,000.00	125,000.00	
專業服務費		1,332,000.00	1,332,000.00	
材料及用品費		530,000.00	530,000.00	
使用材料費		30,000.00	30,000.00	
用品消耗		500,000.00	500,000.00	
租金與利息		15,000.00	15,000.00	
地租及水租		5,000.00	5,000.00	
交通及運輸設備租金		10,000.00	10,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		75,000.00	75,000.00	
捐助、補助與獎助		65,000.00	65,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)		10,000.00	10,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
141,560.00	141,560.00	14,560.00	11.46	其中廣告費預算數4,000元，決算數1萬8,015元，係本年度推廣教育課程招生實際需要。 業務宣導費預算數3,000元，決算數0元，係本年度推廣教育業務無需支出業務宣導費。
4,600.00	4,600.00	2,600.00	130.00	
		-1,000.00	-100.00	
93,142.00	93,142.00	-31,858.00	-25.49	1.依國立大學校務基金行政人力契僱化實施原則預算編列行政人員1人計12萬5,000元，實際未進用。 2.約用職員辦理推廣教育之開班費、導師費及加班費等計9萬3,142元。
916,513.00	916,513.00	-415,487.00	-31.19	
388,808.00	388,808.00	-141,192.00	-26.64	
		-30,000.00	-100.00	
388,808.00	388,808.00	-111,192.00	-22.24	
		-15,000.00	-100.00	
		-5,000.00	-100.00	
		-10,000.00	-100.00	
165,531.00	165,531.00	90,531.00	120.71	
122,635.00	122,635.00	57,635.00	88.67	
42,896.00	42,896.00	32,896.00	328.96	

**國立臺南護理專科學校校務基金**  
**其他業務成本明細表**

中華民國102年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務成本	15,000,000.00	180,000.00	15,180,000.00	17,878,791.00
學生公費及獎勵金	15,000,000.00	180,000.00	15,180,000.00	17,878,791.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	15,000,000.00	180,000.00	15,180,000.00	17,878,791.00
捐助、補助與獎助	15,000,000.00	180,000.00	15,180,000.00	17,878,791.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
402,300.00	18,281,091.00	3,101,091.00	20.43	主要係優秀學生獎勵金、學生工讀金、助學金等較預算數增加。
402,300.00	18,281,091.00	3,101,091.00	20.43	主要係優秀學生獎勵金、學生工讀金、助學金等較預算數增加。
402,300.00	18,281,091.00	3,101,091.00	20.43	
402,300.00	18,281,091.00	3,101,091.00	20.43	



**國立臺南護理專科學校校務基金**  
**管理及總務費用明細表**

中華民國102年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管理及總務費用	49,138,000.00		49,138,000.00	46,164,055.00
管理費用及總務費用	49,138,000.00		49,138,000.00	46,164,055.00
用人費用	35,588,000.00		35,588,000.00	32,473,313.00
正式員額薪資	22,737,000.00		22,737,000.00	21,485,866.00
超時工作報酬	967,000.00		967,000.00	753,467.00
獎金	6,215,000.00		6,215,000.00	5,145,230.00
退休及卹償金	1,816,000.00		1,816,000.00	1,699,344.00
福利費	3,851,000.00		3,851,000.00	3,388,698.00
提繳費	2,000.00		2,000.00	708.00
服務費用	9,198,000.00		9,198,000.00	7,084,557.00
水電費	1,760,000.00		1,760,000.00	1,566,437.00
郵電費	412,000.00		412,000.00	358,180.00
旅運費	359,000.00		359,000.00	374,319.00
印刷裝訂與廣告費	138,000.00		138,000.00	115,442.00
修理保養及保固費	3,485,000.00		3,485,000.00	1,325,191.00
保險費	131,000.00		131,000.00	104,018.00
一般服務費	1,688,000.00		1,688,000.00	2,086,894.00
專業服務費	825,000.00		825,000.00	754,261.00
公共關係費	400,000.00		400,000.00	399,815.00
材料及用品費	1,257,000.00		1,257,000.00	1,590,434.00
使用材料費	345,000.00		345,000.00	284,655.00
用品消耗	912,000.00		912,000.00	1,305,779.00
租金與利息	380,000.00		380,000.00	3,500.00
機器租金	370,000.00		370,000.00	
交通及運輸設備租金	10,000.00		10,000.00	3,500.00
折舊、折耗及攤銷	2,687,000.00		2,687,000.00	4,994,541.00
房屋折舊	775,000.00		775,000.00	749,280.00
機械及設備折舊	384,000.00		384,000.00	573,108.00
交通及運輸設備折舊	15,000.00		15,000.00	12,588.00
什項設備折舊	389,000.00		389,000.00	2,004,628.00
代管資產折舊	380,000.00		380,000.00	379,518.00
攤銷	744,000.00		744,000.00	1,275,419.00
稅捐與規費(強制費)	23,000.00		23,000.00	17,710.00
消費與行為稅	15,000.00		15,000.00	11,230.00
規費	8,000.00		8,000.00	6,480.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	5,000.00		5,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	46,164,055.00	-2,973,945.00	-6.05	
	46,164,055.00	-2,973,945.00	-6.05	
	32,473,313.00	-3,114,687.00	-8.75	
	21,485,866.00	-1,251,134.00	-5.50	
	753,467.00	-213,533.00	-22.08	
	5,145,230.00	-1,069,770.00	-17.21	
	1,699,344.00	-116,656.00	-6.42	
	3,388,698.00	-462,302.00	-12.00	
	708.00	-1,292.00	-64.60	
	7,084,557.00	-2,113,443.00	-22.98	
	1,566,437.00	-193,563.00	-11.00	
	358,180.00	-53,820.00	-13.06	
	374,319.00	15,319.00	4.27	
	115,442.00	-22,558.00	-16.35	其中廣告費預算數1萬6,000元，決算數0元，業務宣導費預算數2萬元，決算數0元，係因業務無需列支。
	1,325,191.00	-2,159,809.00	-61.97	
	104,018.00	-26,982.00	-20.60	
	2,086,894.00	398,894.00	23.63	內含1.勞務外包保全費預算編列3人計55萬元，決算數3人計135萬4,704元。2.約用職員預算編列2人計85萬元，實際進用1人，計63萬3,927元。
	754,261.00	-70,739.00	-8.57	
	399,815.00	-185.00	-0.05	公共關係費預算數40萬0,000元，決算數39萬9,815元，係實際業務需要核實列支。
	1,590,434.00	333,434.00	26.53	
	284,655.00	-60,345.00	-17.49	
	1,305,779.00	393,779.00	43.18	
	3,500.00	-376,500.00	-99.08	
		-370,000.00	-100.00	
	3,500.00	-6,500.00	-65.00	
	4,994,541.00	2,307,541.00	85.88	
	749,280.00	-25,720.00	-3.32	
	573,108.00	189,108.00	49.25	
	12,588.00	-2,412.00	-16.08	
	2,004,628.00	1,615,628.00	415.33	
	379,518.00	-482.00	-0.13	
	1,275,419.00	531,419.00	71.43	
	17,710.00	-5,290.00	-23.00	
	11,230.00	-3,770.00	-25.13	
	6,480.00	-1,520.00	-19.00	
		-5,000.00	-100.00	

**國立臺南護理專科學校校務基金  
管理及總務費用明細表**

中華民國102年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	5,000.00		5,000.00	

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
		-5,000.00	-100.00	

**國立臺南護理專科學校校務基金**  
**其他業務費用明細表**

中華民國102年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務費用	75,000.00		75,000.00	70,730.00
雜項業務費用	75,000.00		75,000.00	70,730.00
服務費用	75,000.00		75,000.00	70,730.00
專業服務費	75,000.00		75,000.00	70,730.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	70,730.00	-4,270.00	-5.69	辦理招生業務需要，配合收入減少，費用亦相對減少。
	70,730.00	-4,270.00	-5.69	係辦理招生業務之收入較預算數減少，致相關費用相對減少。
	70,730.00	-4,270.00	-5.69	
	70,730.00	-4,270.00	-5.69	

**國立臺南護理專科學校校務基金**  
**其他業務外費用明細表**

中華民國102年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務外費用	365,000.00	1,140,000.00	1,505,000.00	236,571.00
財產交易短絀				45,010.00
短絀、賠償與保險給付				45,010.00
各項短絀				45,010.00
雜項費用	365,000.00	1,140,000.00	1,505,000.00	191,561.00
用人費用				
聘僱及兼職人員薪資				
服務費用	100,000.00	661,000.00	761,000.00	
水電費	100,000.00	180,000.00	280,000.00	
修理保養及保固費		371,000.00	371,000.00	
一般服務費		100,000.00	100,000.00	
專業服務費		10,000.00	10,000.00	
材料及用品費	112,000.00	180,000.00	292,000.00	161,629.00
使用材料費		10,000.00	10,000.00	
用品消耗	112,000.00	170,000.00	282,000.00	161,629.00
折舊、折耗及攤銷	52,000.00	43,000.00	95,000.00	29,932.00
機械及設備折舊				
交通及運輸設備折舊	4,000.00	14,000.00	18,000.00	2,584.00
什項設備折舊	10,000.00	25,000.00	35,000.00	8,772.00
攤銷	38,000.00	4,000.00	42,000.00	18,576.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	101,000.00	256,000.00	357,000.00	
捐助、補助與獎助		50,000.00	50,000.00	
分擔	101,000.00		101,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)		206,000.00	206,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
766,562.00	1,003,133.00	-501,867.00	-33.35	
	45,010.00	45,010.00		係因雷擊造成未達耐用年限之交通及運輸設備、什項設備毀損報廢。
	45,010.00	45,010.00		
	45,010.00	45,010.00		
766,562.00	958,123.00	-546,877.00	-36.34	主要係擲節經費支出及各項設備等修理保養及保固費用減少。
4,724.00	4,724.00	4,724.00		
4,724.00	4,724.00	4,724.00		
		-761,000.00	-100.00	
		-280,000.00	-100.00	
		-371,000.00	-100.00	
		-100,000.00	-100.00	依國立大學校務基金行政人力契僱化實施原則預算編列行政人員1人計10萬元，實際未進用。
		-10,000.00	-100.00	
180,657.00	342,286.00	50,286.00	17.22	
		-10,000.00	-100.00	
180,657.00	342,286.00	60,286.00	21.38	
287,421.00	317,353.00	222,353.00	234.06	
71,029.00	71,029.00	71,029.00		
14,364.00	16,948.00	-1,052.00	-5.84	
10,544.00	19,316.00	-15,684.00	-44.81	
191,484.00	210,060.00	168,060.00	400.14	
293,760.00	293,760.00	-63,240.00	-17.71	
		-50,000.00	-100.00	
		-101,000.00	-100.00	
293,760.00	293,760.00	87,760.00	42.60	