

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
教學成本	184,580,000.00	56,784,000.00	241,364,000.00	178,757,560.00
教學研究及訓輔成本	184,580,000.00	49,648,000.00	234,228,000.00	178,757,560.00
用人費用	109,330,000.00	36,847,000.00	146,177,000.00	87,033,140.00
正式員額薪資	83,175,000.00	2,214,000.00	85,389,000.00	66,341,042.00
聘僱及兼職人員薪資		33,178,000.00	33,178,000.00	73,376.00
超時工作報酬	1,769,000.00	15,000.00	1,784,000.00	921,394.00
獎金	9,209,000.00	1,440,000.00	10,649,000.00	7,377,691.00
退休及卹償金	6,085,000.00		6,085,000.00	4,766,404.00
福利費	9,092,000.00		9,092,000.00	7,553,233.00
服務費用	20,257,000.00	10,682,000.00	30,939,000.00	36,509,756.00
水電費	59,000.00	2,130,000.00	2,189,000.00	
郵電費	17,000.00	312,000.00	329,000.00	72,802.00
旅運費	1,040,000.00	257,000.00	1,297,000.00	1,382,522.00
印刷裝訂與廣告費	210,000.00	410,000.00	620,000.00	1,525,575.00
修理保養及保固費	259,000.00	408,000.00	667,000.00	381,781.00
保險費	500,000.00	50,000.00	550,000.00	420,668.00
一般服務費	14,942,000.00	6,815,000.00	21,757,000.00	28,064,039.00
專業服務費	3,230,000.00	300,000.00	3,530,000.00	4,662,369.00
材料及用品費	7,300,000.00	1,114,000.00	8,414,000.00	9,323,437.00
使用材料費	1,290,000.00	50,000.00	1,340,000.00	2,149,091.00
用品消耗	6,010,000.00	1,064,000.00	7,074,000.00	7,174,346.00
租金與利息	610,000.00	185,000.00	795,000.00	1,505,750.00
地租及水租	25,000.00	25,000.00	50,000.00	37,310.00
機器租金	135,000.00	30,000.00	165,000.00	344,360.00
交通及運輸設備租金	400,000.00	50,000.00	450,000.00	971,580.00
什項設備租金	50,000.00	80,000.00	130,000.00	152,500.00
折舊、折耗及攤銷	43,665,000.00	260,000.00	43,925,000.00	43,999,986.00
不動產、廠房及設備折舊	32,571,000.00	260,000.00	32,831,000.00	34,916,438.00
其他折舊性資產折舊	1,437,000.00		1,437,000.00	1,436,784.00
攤銷	9,657,000.00		9,657,000.00	7,646,764.00
稅捐與規費（強制費）				
規 費				
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	3,418,000.00	560,000.00	3,978,000.00	385,491.00
會費	78,000.00	40,000.00	118,000.00	131,410.00
捐助、補助與獎助	3,230,000.00	400,000.00	3,630,000.00	200,681.00
分擔	100,000.00		100,000.00	
補貼（償）、獎勵、慰問		120,000.00	120,000.00	50,000.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
42,878,317.00	221,635,877.00	-19,728,123.00	-8.17	
35,673,113.00	214,430,673.00	-19,797,327.00	-8.45	
15,124,836.00	102,157,976.00	-44,019,024.00	-30.11	
3,624,000.00	69,965,042.00	-15,423,958.00	-18.06	
11,473,332.00	11,546,708.00	-21,631,292.00	-65.20	
	921,394.00	-862,606.00	-48.35	
	7,377,691.00	-3,271,309.00	-30.72	
	4,766,404.00	-1,318,596.00	-21.67	
27,504.00	7,580,737.00	-1,511,263.00	-16.62	
15,505,150.00	52,014,906.00	21,075,906.00	68.12	
1,905,356.00	1,905,356.00	-283,644.00	-12.96	
361,858.00	434,660.00	105,660.00	32.12	
315,109.00	1,697,631.00	400,631.00	30.89	國外旅費預算數17萬元，決算數40萬3,795元，係本年度依教育部補助計畫實際需要及本校因公出國所需之旅費。
520,515.00	2,046,090.00	1,426,090.00	230.01	1.廣告費預算數1萬5,000元，決算數26萬7,000元，係本年度因應招生實際需要簽奉核准辦理。2.業務宣導費預算數5,000元，決算數20萬2,970元，係本年度因應招生實際需要簽奉核准辦理。
374,406.00	756,187.00	89,187.00	13.37	
135,437.00	556,105.00	6,105.00	1.11	
10,515,486.00	38,579,525.00	16,822,525.00	77.32	
1,376,983.00	6,039,352.00	2,509,352.00	71.09	
2,296,269.00	11,619,706.00	3,205,706.00	38.10	
111,134.00	2,260,225.00	920,225.00	68.67	
2,185,135.00	9,359,481.00	2,285,481.00	32.31	
744,364.00	2,250,114.00	1,455,114.00	183.03	
489,456.00	526,766.00	476,766.00	953.53	
98,500.00	442,860.00	277,860.00	168.40	
126,208.00	1,097,788.00	647,788.00	143.95	
30,200.00	182,700.00	52,700.00	40.54	
1,065,405.00	45,065,391.00	1,140,391.00	2.60	
779,267.00	35,695,705.00	2,864,705.00	8.73	
	1,436,784.00	-216.00	-0.02	
286,138.00	7,932,902.00	-1,724,098.00	-17.85	
100.00	100.00	100.00		
100.00	100.00	100.00		
936,989.00	1,322,480.00	-2,655,520.00	-66.76	
2,000.00	133,410.00	15,410.00	13.06	
110,800.00	311,481.00	-3,318,519.00	-91.42	
149,822.00	149,822.00	49,822.00	49.82	
674,367.00	724,367.00	604,367.00	503.64	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
與救助（濟）				
競賽及交流活動費	10,000.00		10,000.00	3,400.00
建教合作成本		4,978,000.00	4,978,000.00	
用人費用		1,250,000.00	1,250,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		1,200,000.00	1,200,000.00	
超時工作報酬		50,000.00	50,000.00	
服務費用		1,794,000.00	1,794,000.00	
水電費		85,000.00	85,000.00	
郵電費		15,000.00	15,000.00	
旅運費		260,000.00	260,000.00	
印刷裝訂與廣告費		50,000.00	50,000.00	
修理保養及保固費		15,000.00	15,000.00	
保險費		4,000.00	4,000.00	
一般服務費		1,100,000.00	1,100,000.00	
專業服務費		265,000.00	265,000.00	
材料及用品費		1,685,000.00	1,685,000.00	
使用材料費		35,000.00	35,000.00	
用品消耗		1,650,000.00	1,650,000.00	
租金與利息		18,000.00	18,000.00	
地租及水租		18,000.00	18,000.00	
折舊、折耗及攤銷		29,000.00	29,000.00	
不動產、廠房及設備折舊				
攤銷		29,000.00	29,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		202,000.00	202,000.00	
會費		2,000.00	2,000.00	
捐助、補助與獎助		200,000.00	200,000.00	
推廣教育成本		2,158,000.00	2,158,000.00	
用人費用		280,000.00	280,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		250,000.00	250,000.00	
超時工作報酬		30,000.00	30,000.00	
服務費用		1,730,000.00	1,730,000.00	
郵電費		5,000.00	5,000.00	
旅運費		5,000.00	5,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	3,400.00	-6,600.00	-66.00	
3,711,769.00	3,711,769.00	-1,266,231.00	-25.44	主要係各類委辦計畫案減少，成本相對減少。
1,055,094.00	1,055,094.00	-194,906.00	-15.59	
1,055,094.00	1,055,094.00	-144,906.00	-12.08	
		-50,000.00	-100.00	
2,055,721.00	2,055,721.00	261,721.00	14.59	
196,600.00	196,600.00	111,600.00	131.29	
5,152.00	5,152.00	-9,848.00	-65.65	
362,767.00	362,767.00	102,767.00	39.53	1. 國外旅費預算數5萬元，決算數16萬3,492元。係科技部補助之專題研究計畫核定之國外旅費經費較預算數增加，並依實際需要核實列支。 2. 大陸地區旅費預算數10萬元，決算數9萬5,000元。係科技部補助之專題研究計畫核定之大陸地區旅費經費較預算數減少，並依實際需要核實列支。
55,469.00	55,469.00	5,469.00	10.94	
		-15,000.00	-100.00	
		-4,000.00	-100.00	
1,062,827.00	1,062,827.00	-37,173.00	-3.38	
372,906.00	372,906.00	107,906.00	40.72	
280,804.00	280,804.00	-1,404,196.00	-83.34	
9,437.00	9,437.00	-25,563.00	-73.04	
271,367.00	271,367.00	-1,378,633.00	-83.55	
		-18,000.00	-100.00	
		-18,000.00	-100.00	
101,762.00	101,762.00	72,762.00	250.90	
75,818.00	75,818.00	75,818.00		
25,944.00	25,944.00	-3,056.00	-10.54	
218,388.00	218,388.00	16,388.00	8.11	
1,000.00	1,000.00	-1,000.00	-50.00	
217,388.00	217,388.00	17,388.00	8.69	
3,493,435.00	3,493,435.00	1,335,435.00	61.88	主要係因開辦各項推廣教育收入增加，致相關成本較預算數增加。
280,291.00	280,291.00	291.00	0.10	
280,291.00	280,291.00	30,291.00	12.12	
		-30,000.00	-100.00	
2,051,685.00	2,051,685.00	321,685.00	18.59	
6,147.00	6,147.00	1,147.00	22.94	
118,921.00	118,921.00	113,921.00	2,278.42	國外旅費預算數0元，決算數10萬8,822元，係計畫需要至海外接洽實習事宜，依實際需要核實列支並簽奉核准辦理。

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
印刷裝訂與廣告費		10,000.00	10,000.00	
修理保養及保固費		40,000.00	40,000.00	
保險費				
一般服務費		170,000.00	170,000.00	
專業服務費		1,500,000.00	1,500,000.00	
材料及用品費		20,000.00	20,000.00	
使用材料費		20,000.00	20,000.00	
用品消耗				
租金與利息		8,000.00	8,000.00	
地租及水租		3,000.00	3,000.00	
交通及運輸設備租金		5,000.00	5,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		120,000.00	120,000.00	
會費				
捐助、補助與獎助		80,000.00	80,000.00	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		40,000.00	40,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
75,151.00	75,151.00	65,151.00	651.51	廣告費預算數5,000元，決算數1萬3,748元，係本年度推廣教育課程招生實際需要並簽奉核准辦理。
		-40,000.00	-100.00	
15,347.00	15,347.00	15,347.00		
70,677.00	70,677.00	-99,323.00	-58.43	
1,765,442.00	1,765,442.00	265,442.00	17.70	
270,768.00	270,768.00	250,768.00	1,253.84	
82,210.00	82,210.00	62,210.00	311.05	
188,558.00	188,558.00	188,558.00		
		-8,000.00	-100.00	
		-3,000.00	-100.00	
		-5,000.00	-100.00	
890,691.00	890,691.00	770,691.00	642.24	
11,000.00	11,000.00	11,000.00		
879,691.00	879,691.00	799,691.00	999.61	
		-40,000.00	-100.00	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務成本	15,630,000.00	3,000,000.00	18,630,000.00	18,527,124.00
學生公費及獎勵金	15,630,000.00	3,000,000.00	18,630,000.00	18,527,124.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	15,630,000.00	3,000,000.00	18,630,000.00	18,527,124.00
捐助、補助與獎助	15,630,000.00	3,000,000.00	18,630,000.00	18,527,124.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
3,602,271.00	22,129,395.00	3,499,395.00	18.78	
3,602,271.00	22,129,395.00	3,499,395.00	18.78	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。
3,602,271.00	22,129,395.00	3,499,395.00	18.78	
3,602,271.00	22,129,395.00	3,499,395.00	18.78	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管理及總務費用	52,116,000.00	11,922,000.00	64,038,000.00	47,437,656.00
管理費用及總務費用	52,116,000.00	11,922,000.00	64,038,000.00	47,437,656.00
用人費用	41,948,000.00		41,948,000.00	31,726,449.00
正式員額薪資	24,445,000.00		24,445,000.00	21,144,104.00
超時工作報酬	892,000.00		892,000.00	670,295.00
獎金	5,366,000.00		5,366,000.00	5,090,178.00
退休及卹償金	7,577,000.00		7,577,000.00	1,840,944.00
福利費	3,666,000.00		3,666,000.00	2,976,983.00
提繳費	2,000.00		2,000.00	3,945.00
服務費用	1,379,000.00	10,248,000.00	11,627,000.00	4,819,696.00
水電費		2,435,000.00	2,435,000.00	
郵電費		350,000.00	350,000.00	9,773.00
旅運費	21,000.00	235,000.00	256,000.00	191,066.00
印刷裝訂與廣告費		115,000.00	115,000.00	82,491.00
修理保養及保固費		1,450,000.00	1,450,000.00	1,607,843.00
保險費		148,000.00	148,000.00	1,320.00
一般服務費	1,358,000.00	4,060,000.00	5,418,000.00	1,744,006.00
專業服務費		1,055,000.00	1,055,000.00	1,183,197.00
公共關係費		400,000.00	400,000.00	
材料及用品費		1,612,000.00	1,612,000.00	1,159,091.00
使用材料費		92,000.00	92,000.00	25,112.00
用品消耗		1,520,000.00	1,520,000.00	1,133,979.00
租金與利息		52,000.00	52,000.00	3,000.00
地租及水租		2,000.00	2,000.00	3,000.00
機器租金		30,000.00	30,000.00	
交通及運輸設備租金				
什項設備租金		20,000.00	20,000.00	
折舊、折耗及攤銷	8,770,000.00	1,000.00	8,771,000.00	9,716,676.00
不動產、廠房及設備折舊	5,812,000.00	1,000.00	5,813,000.00	7,464,800.00
其他折舊性資產折舊	359,000.00		359,000.00	359,196.00
攤銷	2,599,000.00		2,599,000.00	1,892,680.00
稅捐與規費（強制費）	19,000.00	4,000.00	23,000.00	12,744.00
消費與行為稅	11,000.00	3,000.00	14,000.00	7,120.00
規 費	8,000.00	1,000.00	9,000.00	5,624.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		5,000.00	5,000.00	
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
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
9,975,062.00	57,412,718.00	-6,625,282.00	-10.35	
9,975,062.00	57,412,718.00	-6,625,282.00	-10.35	主要係用人費用較預算數減少所致。
4,202.00	31,730,651.00	-10,217,349.00	-24.36	
	21,144,104.00	-3,300,896.00	-13.50	
4,202.00	674,497.00	-217,503.00	-24.38	
	5,090,178.00	-275,822.00	-5.14	
	1,840,944.00	-5,736,056.00	-75.70	
	2,976,983.00	-689,017.00	-18.79	
	3,945.00	1,945.00	97.25	
8,623,884.00	13,443,580.00	1,816,580.00	15.62	
2,181,874.00	2,181,874.00	-253,126.00	-10.40	
332,003.00	341,776.00	-8,224.00	-2.35	
82,105.00	273,171.00	17,171.00	6.71	
78,624.00	161,115.00	46,115.00	40.10	1.廣告費預算數1萬元，決算數0元。2.業務宣導費預算數5,000元，決算數0元。係因業務無需列支。
989,839.00	2,597,682.00	1,147,682.00	79.15	
128,819.00	130,139.00	-17,861.00	-12.07	
4,361,051.00	6,105,057.00	687,057.00	12.68	
69,737.00	1,252,934.00	197,934.00	18.76	
399,832.00	399,832.00	-168.00	-0.04	公共關係費預算數40萬元，決算數39萬9,832元，係實際業務需要核實列支。
989,097.00	2,148,188.00	536,188.00	33.26	
19,930.00	45,042.00	-46,958.00	-51.04	
969,167.00	2,103,146.00	583,146.00	38.36	
13,000.00	16,000.00	-36,000.00	-69.23	
	3,000.00	1,000.00	50.00	
		-30,000.00	-100.00	
13,000.00	13,000.00	13,000.00		
		-20,000.00	-100.00	
344,559.00	10,061,235.00	1,290,235.00	14.71	
93,438.00	7,558,238.00	1,745,238.00	30.02	
	359,196.00	196.00	0.05	
251,121.00	2,143,801.00	-455,199.00	-17.51	
320.00	13,064.00	-9,936.00	-43.20	
	7,120.00	-6,880.00	-49.14	
320.00	5,944.00	-3,056.00	-33.96	
		-5,000.00	-100.00	
		-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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務費用		50,000.00	50,000.00	
雜項業務費用		50,000.00	50,000.00	
服務費用		50,000.00	50,000.00	
專業服務費		50,000.00	50,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
20,660.00	20,660.00	-29,340.00	-58.68	
20,660.00	20,660.00	-29,340.00	-58.68	辦理招生業務需要，配合收入減少，費用亦相對減少。
20,660.00	20,660.00	-29,340.00	-58.68	
20,660.00	20,660.00	-29,340.00	-58.68	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務外費用	10,041,000.00	3,914,000.00	13,955,000.00	10,034,970.00
雜項費用	10,041,000.00	3,914,000.00	13,955,000.00	10,034,970.00
服務費用		3,511,000.00	3,511,000.00	
水電費		1,810,000.00	1,810,000.00	
郵電費				
旅運費				
印刷裝訂與廣告費		25,000.00	25,000.00	
修理保養及保固費		320,000.00	320,000.00	
保險費				
一般服務費		1,356,000.00	1,356,000.00	
專業服務費				
材料及用品費		223,000.00	223,000.00	3,444.00
使用材料費				
用品消耗		223,000.00	223,000.00	3,444.00
租金與利息				
機器租金				
交通及運輸設備租金				
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷	10,041,000.00	180,000.00	10,221,000.00	10,031,526.00
不動產、廠房及設備折舊	10,022,000.00	6,000.00	10,028,000.00	10,012,950.00
攤銷	19,000.00	174,000.00	193,000.00	18,576.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費				
捐助、補助與獎助				

附 註：

一、一般服務費-計時與計件人員酬金：

1. 教學研究與訓輔成本：

- (1) 預算編列依國立大學校務基金行政人力契僱化實施原則進用行政人員13人計648萬2,000元，實際進用23人(含契僱化人力1人，校聘人員22人)，計1,076萬9,469元。
- (2) 預算編列計畫專任助理7人計240萬元，實際進用21人(含補助計畫專任助理10人，兼任助理11人)，計561萬9,104元。
- (3) 預算編列增聘專案教師15人計1,239萬7,000元，實際進用30人(含校聘教學人員1人，約用教師4人，實習指導教師25人)，計2,168萬2,642元。
- (4) 社團活動鐘點費預算編列31萬8,000元，實際支用36萬7,943元。

2. 建教合作成本：預算編列研究計畫專任助理2人計110萬元，實際依核定補助計畫進用7人(含專任助理4人，兼任助理2人，臨時工1人)，計106萬2,827元。

3. 推廣教育成本：預算編列依國立大學校務基金行政人力契僱化實施原則進用行政人員1人計17萬元，實際未進用；校聘人員辦理推廣教育之開班費、導師費及加班費等計7萬677元。

4. 管理及總務費用：預算編列依國立大學校務基金行政人力契僱化實施原則進用行政人員5人計400萬元，實際進用9人(含契僱化人力3人，校聘人員6人)，計452萬3,101元。

5. 其他業務外費用：預算編列臨時人員0人計0元，實際進用臨時工1人，臨時人員20人，計37萬5,031元。

二、一般服務費-外包費：

1. 教學研究與訓輔成本：預算編列勞力外包環境消毒費用2萬元，實際未支用。

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
5,854,040.00	15,889,010.00	1,934,010.00	13.86	
5,854,040.00	15,889,010.00	1,934,010.00	13.86	主要係各項設備等修理保養及保固費用增加。
4,326,925.00	4,326,925.00	815,925.00	23.24	
1,641,417.00	1,641,417.00	-168,583.00	-9.31	
5,006.00	5,006.00	5,006.00		
18,175.00	18,175.00	18,175.00		
98,506.00	98,506.00	73,506.00	294.02	
468,195.00	468,195.00	148,195.00	46.31	
9,554.00	9,554.00	9,554.00		
1,817,587.00	1,817,587.00	461,587.00	34.04	
268,485.00	268,485.00	268,485.00		
1,210,377.00	1,213,821.00	990,821.00	444.31	
84,903.00	84,903.00	84,903.00		
1,125,474.00	1,128,918.00	905,918.00	406.24	
50,950.00	50,950.00	50,950.00		
8,000.00	8,000.00	8,000.00		
4,500.00	4,500.00	4,500.00		
38,450.00	38,450.00	38,450.00		
30,924.00	10,062,450.00	-158,550.00	-1.55	
30,924.00	10,043,874.00	15,874.00	0.16	
	18,576.00	-174,424.00	-90.38	
234,864.00	234,864.00	234,864.00		
234,864.00	234,864.00	234,864.00		

**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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應

2. 管理及總務費用：預算編列環保及廢棄物清理、環境消毒等勞務外包費用6萬元，決算數7萬3,300元；編列勞務外包保全費3人計129萬2,000元，決算數3人計144萬2,556元。
3. 其他業務外費用：預算編列學生宿舍管理員外包費3人計135萬6,000元，決算數3人計144萬2,556元。

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	