

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114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	215,818,000	66,727,000	282,545,000	224,823,154
教學研究及訓輔成本	215,818,000	51,516,000	267,334,000	224,823,154
用人費用	131,195,000	15,115,000	146,310,000	124,956,195
正式員額薪資	94,827,000	3,347,000	98,174,000	94,549,720
聘僱及兼職人員薪資	600,000	11,753,000	12,353,000	1,096,102
加(夜)班費	2,379,000		2,379,000	1,730,504
獎金	12,805,000		12,805,000	10,579,751
退休及卹償金	9,671,000		9,671,000	7,878,399
福利費	10,913,000	15,000	10,928,000	9,121,719
服務費用	41,082,000	30,756,000	71,838,000	50,753,134
水電費	795,000	1,301,000	2,096,000	542,360
郵電費	429,000	25,000	454,000	344,396
旅運費	1,150,000	250,000	1,400,000	3,338,677
印刷裝訂及公告費	897,000	220,000	1,117,000	1,142,504
修理保養及保固費	1,270,000	200,000	1,470,000	746,704
保險費	525,000		525,000	574,950
一般服務費	28,779,000	28,042,000	56,821,000	35,192,699
專業服務費	7,182,000	408,000	7,590,000	8,870,844
推展費	55,000	310,000	365,000	
材料及用品費	8,155,000	1,207,000	9,362,000	9,570,075
使用材料費	2,660,000		2,660,000	1,805,248
用品消耗	5,495,000	1,207,000	6,702,000	7,764,827
租金與利息	650,000	120,000	770,000	745,360
地租及水租	40,000	10,000	50,000	
機器租金	80,000		80,000	133,400
交通及運輸設備租金	410,000	60,000	470,000	529,515

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
88,253,545	313,076,699	30,531,699	10.81	
59,957,339	284,780,493	17,446,493	6.53	
16,579,604	141,535,799	-4,774,201	-3.26	
3,200,600	97,750,320	-423,680	-0.43	
13,363,812	14,459,914	2,106,914	17.06	
	1,730,504	-648,496	-27.26	
	10,579,751	-2,225,249	-17.38	
	7,878,399	-1,792,601	-18.54	
15,192	9,136,911	-1,791,089	-16.39	
37,298,411	88,051,545	16,213,545	22.57	
1,659,144	2,201,504	105,504	5.03	
23,828	368,224	-85,776	-18.89	
305,207	3,643,884	2,243,884	160.28	1.國外旅費預算數50萬元，決算數102萬180元，係本年度ESL遊學團、學海築夢海外實習計畫等依實際需要核實列支。 2.大陸地區旅費預算數8萬元，決算數0元，係因業務無需列支。
212,668	1,355,172	238,172	21.32	
1,304,766	2,051,470	581,470	39.56	
149,452	724,402	199,402	37.98	
32,461,988	67,654,687	10,833,687	19.07	1、外包費預算數10萬元，決算數0元，係因業務無需列支。 2、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91人，編列計時計件人員酬金預算5,630萬1,000元，分別為計畫專任助理12人、兼任助理5人、臨時工3人、校安人員5人、優化生師比增聘行政教師9人、校聘實習指導老師15人、校聘人員22人、預算編列校聘實習指導教師19人、兼任助理1人；實際進用契僱化行政人員90人，分別為校安人員4人、校聘人員24人、校聘實習指導教師14人、計畫專任助理17人、臨時工5人、優化生師比增聘行政教師10人、校聘實習指導老師16人、社團指導教師等，計時與計件人員酬金決算數6,746萬9,335元。
781,758	9,652,602	2,062,602	27.18	
399,600	399,600	34,600	9.48	推展費預算36萬5,000元，決算數39萬9,600元，主要係本年度因應招生宣傳實際需要簽奉核准辦理。
1,684,183	11,254,258	1,892,258	20.21	
320,400	2,125,648	-534,352	-20.09	
1,363,783	9,128,610	2,426,610	36.21	
253,325	998,685	228,685	29.70	
1,500	1,500	-48,500	-97.00	
30,000	163,400	83,400	104.25	
85,155	614,670	144,670	30.78	

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114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
什項設備租金	120,000	50,000	170,000	82,445
折舊、折耗及攤銷	34,306,000	3,268,000	37,574,000	37,029,753
不動產、廠房及設備折舊	25,128,000	2,249,000	27,377,000	26,915,202
其他折舊性資產折舊	1,437,000		1,437,000	1,436,808
攤銷	7,741,000	1,019,000	8,760,000	8,677,743
稅捐與規費（強制費）	30,000		30,000	9,510
規 費	30,000		30,000	9,510
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	400,000	1,050,000	1,450,000	1,759,127
會費	230,000		230,000	156,900
捐助、補助與獎助	170,000	100,000	270,000	1,602,227
分擔		300,000	300,000	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		650,000	650,000	
建教合作成本		12,493,000	12,493,000	
用人費用		3,300,000	3,300,000	
聘僱及兼職人員薪資		3,300,000	3,300,000	
獎金				
服務費用		6,555,000	6,555,000	
水電費		300,000	300,000	
郵電費		45,000	45,000	
旅運費		570,000	570,000	
印刷裝訂及公告費		160,000	160,000	
修理保養及保固費		50,000	50,000	
保險費		10,000	10,000	
一般服務費		4,600,000	4,600,000	
專業服務費		820,000	820,000	
推展費				
材料及用品費		1,180,000	1,180,000	
使用材料費		330,000	330,000	
用品消耗		850,000	850,000	
租金與利息		390,000	390,000	
地租及水租		350,000	350,000	
機器租金		40,000	40,000	
交通及運輸設備租金				
折舊、折耗及攤銷		208,000	208,000	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
136,670	219,115	49,115	28.89	
3,020,647	40,050,400	2,476,400	6.59	
1,833,052	28,748,254	1,371,254	5.01	
	1,436,808	-192	-0.01	
1,187,595	9,865,338	1,105,338	12.62	
	9,510	-20,490	-68.30	
	9,510	-20,490	-68.30	
1,121,169	2,880,296	1,430,296	98.64	
10,000	166,900	-63,100	-27.43	
60,373	1,662,600	1,392,600	515.78	
281,116	281,116	-18,884	-6.29	
769,680	769,680	119,680	18.41	
25,620,837	25,620,837	13,127,837	105.08	主要係各類委辦計畫案收入較預計增加，成本相對增加所致。
6,098,766	6,098,766	2,798,766	84.81	
5,971,924	5,971,924	2,671,924	80.97	
126,842	126,842	126,842	--	
14,811,363	14,811,363	8,256,363	125.96	
746,885	746,885	446,885	148.96	
35,668	35,668	-9,332	-20.74	
2,419,572	2,419,572	1,849,572	324.49	1. 國外旅費預算數16萬元，決算數180萬962元，係本年度依科技部補助計畫實際需要核實列支。 2. 大陸地區旅費預算數15萬元，決算數9萬8,216元，係因業務需要核實列支。
461,664	461,664	301,664	188.54	
78,265	78,265	28,265	56.53	
13,791	13,791	3,791	37.91	
7,625,723	7,625,723	3,025,723	65.78	預算編列研究計畫專任助理5人、兼任助理3名、臨時人員3人，計時計件人員酬金預算數460萬元；實際進用專任助理8人、兼任助理7人、臨時工9人，計時計件人員酬金決算數761萬7,823元。
3,401,635	3,401,635	2,581,635	314.83	
28,160	28,160	28,160	--	
2,805,610	2,805,610	1,625,610	137.76	
251,956	251,956	-78,044	-23.65	
2,553,654	2,553,654	1,703,654	200.43	
280,760	280,760	-109,240	-28.01	
76,700	76,700	-273,300	-78.09	
189,360	189,360	149,360	373.40	
14,700	14,700	14,700	--	
351,386	351,386	143,386	68.94	

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114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
不動產、廠房及設備折舊		193,000	193,000	
攤銷		15,000	15,000	
稅捐與規費（強制費）				
消費與行為稅				
規 費				
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		860,000	860,000	
會費		10,000	10,000	
捐助、補助與獎助		850,000	850,000	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）				
競賽及交流活動費				
推廣教育成本		2,718,000	2,718,000	
用人費用		400,000	400,000	
聘僱及兼職人員薪資		400,000	400,000	
服務費用		2,068,000	2,068,000	
郵電費		6,000	6,000	
旅運費		2,000	2,000	
印刷裝訂及公告費		50,000	50,000	
專業服務費		2,000,000	2,000,000	
推展費		10,000	10,000	
材料及用品費		150,000	150,000	
用品消耗		150,000	150,000	
商品及醫療用品				
折舊、折耗及攤銷				
不動產、廠房及設備折舊				
攤銷				
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		100,000	100,000	
捐助、補助與獎助		100,000	100,000	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
324,535	324,535	131,535	68.15	
26,851	26,851	11,851	79.01	
6,120	6,120	6,120	--	
3,720	3,720	3,720	--	
2,400	2,400	2,400	--	
1,266,832	1,266,832	406,832	47.31	
59,748	59,748	49,748	497.48	
879,912	879,912	29,912	3.52	
326,814	326,814	326,814	--	
358	358	358	--	
2,675,369	2,675,369	-42,631	-1.57	主要係因課程開班數減少，成本相對減少所致。
322,106	322,106	-77,894	-19.47	
322,106	322,106	-77,894	-19.47	
1,492,543	1,492,543	-575,457	-27.83	
6,229	6,229	229	3.82	
1,540	1,540	-460	-23.00	國外旅費預算數0元，決算數0元
50,131	50,131	131	0.26	
1,430,533	1,430,533	-569,467	-28.47	
4,110	4,110	-5,890	-58.90	推展費本年預算數1萬元，決算數4,110元，係因業務需要核實列支。
529,794	529,794	379,794	253.20	
471,986	471,986	321,986	214.66	
57,808	57,808	57,808	--	
74,292	74,292	74,292	--	
29,064	29,064	29,064	--	
45,228	45,228	45,228	--	
256,634	256,634	156,634	156.63	
256,634	256,634	156,634	156.63	

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114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	23,000,000	2,000,000	25,000,000	34,595,018
學生公費及獎勵金	23,000,000	2,000,000	25,000,000	34,595,018
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	23,000,000	2,000,000	25,000,000	34,595,018
捐助、補助與獎助	23,000,000	2,000,000	25,000,000	34,595,018

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
4,138,845	38,733,863	13,733,863	54.94	
4,138,845	38,733,863	13,733,863	54.94	主要係對學生之獎勵及補助較預計增加所致。
4,138,845	38,733,863	13,733,863	54.94	
4,138,845	38,733,863	13,733,863	54.94	

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114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	58,971,000	13,344,000	72,315,000	55,908,684
管理費用及總務費用	58,971,000	13,344,000	72,315,000	55,908,684
用人費用	41,955,000		41,955,000	37,905,135
正式員額薪資	24,940,000		24,940,000	24,445,658
加(夜)班費	1,616,000		1,616,000	1,206,642
獎金	7,336,000		7,336,000	6,132,765
退休及卹償金	3,132,000		3,132,000	2,901,003
福利費	4,919,000		4,919,000	3,209,828
提繳費	12,000		12,000	9,239
服務費用	7,272,000	11,101,000	18,373,000	8,209,163
水電費		2,124,000	2,124,000	310,570
郵電費	291,000	60,000	351,000	287,858
旅運費	130,000	50,000	180,000	77,678
印刷裝訂及公告費	55,000	85,000	140,000	54,122
修理保養及保固費	2,694,000	170,000	2,864,000	2,270,488
保險費		147,000	147,000	33,963
一般服務費	2,797,000	7,760,000	10,557,000	2,891,392
專業服務費	1,305,000	305,000	1,610,000	2,283,092
公關慰勞費		400,000	400,000	
材料及用品費	1,152,000	545,000	1,697,000	1,076,941
使用材料費	65,000		65,000	5,929
用品消耗	1,087,000	545,000	1,632,000	1,071,012
租金與利息	1,966,000	860,000	2,826,000	1,983,200
地租及水租	1,966,000		1,966,000	1,965,600
房租		800,000	800,000	
機器租金		30,000	30,000	
交通及運輸設備租金		10,000	10,000	
什項設備租金		20,000	20,000	17,600
折舊、折耗及攤銷	6,468,000	838,000	7,306,000	6,676,505
不動產、廠房及設備折舊	4,100,000	416,000	4,516,000	4,206,159
其他折舊性資產折舊	359,000		359,000	359,196
攤銷	2,009,000	422,000	2,431,000	2,111,150
稅捐與規費（強制費）	18,000		18,000	12,740

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
14,917,638	70,826,322	-1,488,678	-2.06	
14,917,638	70,826,322	-1,488,678	-2.06	
	37,905,135	-4,049,865	-9.65	
	24,445,658	-494,342	-1.98	
	1,206,642	-409,358	-25.33	
	6,132,765	-1,203,235	-16.40	
	2,901,003	-230,997	-7.38	
	3,209,828	-1,709,172	-34.75	
	9,239	-2,761	-23.01	
12,603,251	20,812,414	2,439,414	13.28	
1,714,280	2,024,850	-99,150	-4.67	
50,087	337,945	-13,055	-3.72	
17,739	95,417	-84,583	-46.99	
4,393	58,515	-81,485	-58.20	
3,126,363	5,396,851	2,532,851	88.44	
107,524	141,487	-5,513	-3.75	
6,326,866	9,218,258	-1,338,742	-12.68	1、預算編列勞力外包保全3人計184萬1,000元，實際進用人數3人決算數192萬9,752元；預算編列外包消毒4萬元，決算數5萬元。 2、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4人、約用職員10人，編列計時計件人員酬金預算數854萬1,000元；實際進用契僱化行政人員4人、行政助理3人、約用職員5人，計時與計件人員酬金決算數705萬6,941元。
903,743	3,186,835	1,576,835	97.94	
352,256	352,256	-47,744	-11.94	公共關係費預算數22萬元，決算數19萬8,595元，員工慰勞費預算數18萬元，決算數15萬3,661元，係實際業務需要核實列支。
328,377	1,405,318	-291,682	-17.19	
21,848	27,777	-37,223	-57.27	
306,529	1,377,541	-254,459	-15.59	
883,186	2,866,386	40,386	1.43	
	1,965,600	-400	-0.02	
875,806	875,806	75,806	9.48	
		-30,000	-100.00	
5,880	5,880	-4,120	-41.20	
1,500	19,100	-900	-4.50	
1,002,824	7,679,329	373,329	5.11	
573,127	4,779,286	263,286	5.83	
	359,196	196	0.05	
429,697	2,540,847	109,847	4.52	
	12,740	-5,260	-29.22	

**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114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
消費與行為稅	11,000		11,000	7,120
規 費	7,000		7,000	5,620
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	140,000		140,000	45,000
會費	140,000		140,000	45,000

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	7,120	-3,880	-35.27	
	5,620	-1,380	-19.71	
100,000	145,000	5,000	3.57	
100,000	145,000	5,000	3.57	

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114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		30,000	30,000	
雜項業務費用		30,000	30,000	
服務費用		30,000	30,000	
專業服務費		30,000	30,000	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
21,510	21,510	-8,490	-28.30	
21,510	21,510	-8,490	-28.30	主要係辦理招生業務之相關費用較預計減少所致。
21,510	21,510	-8,490	-28.30	
21,510	21,510	-8,490	-28.30	

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114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	5,096,000	19,282,000	24,378,000	5,125,159
雜項費用	5,096,000	19,282,000	24,378,000	5,125,159
用人費用				
聘僱及兼職人員薪資				
加(夜)班費				
服務費用		13,950,000	13,950,000	
水電費		2,220,000	2,220,000	
郵電費		10,000	10,000	
旅運費				
印刷裝訂及公告費		10,000	10,000	
修理保養及保固費		9,300,000	9,300,000	
保險費		19,000	19,000	
一般服務費		2,241,000	2,241,000	
專業服務費		150,000	150,000	
材料及用品費		1,034,000	1,034,000	99,645
使用材料費				
用品消耗		1,034,000	1,034,000	99,645
租金與利息		63,000	63,000	
地租及水租				
機器租金		8,000	8,000	
交通及運輸設備租金		5,000	5,000	
什項設備租金		50,000	50,000	
折舊、折耗及攤銷	5,096,000	4,165,000	9,261,000	5,025,514
不動產、廠房及設備折舊	5,096,000	165,000	5,261,000	5,025,514
攤銷		4,000,000	4,000,000	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		70,000	70,000	
捐助、補助與獎助		70,000	70,000	

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) 預算編列校安人員5人計300萬元，實際進用4人，計256萬2,578元
- (2) 預算編列約用職員22人計1,379萬9,000元，實際進用24人，計1,538萬9,906元。
- (3) 預算編列計畫專任助理12人、兼任助理5人、臨時工3人，計650萬元，實際進用專任助理17人、臨時工5人，計1,297萬8,771元。
- (4) 預算編列優化生師比增聘行政教師9人、校聘實習指導老師15人，計1,896萬3,000元，實際進用行政教師10人、校聘實習指導老師16人，計2,155萬468元。
- (5) 預算編列校聘實習指導教師19人計1,311萬9,000元、兼任助理1人50萬元，實際進用14人

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
13,788,944	18,914,103	-5,463,897	-22.41	
13,788,944	18,914,103	-5,463,897	-22.41	主要係學生宿舍相關費用較預計減少所致。
114,107	114,107	114,107	--	
110,669	110,669	110,669	--	
3,438	3,438	3,438	--	
6,976,200	6,976,200	-6,973,800	-49.99	
2,223,344	2,223,344	3,344	0.15	
26,666	26,666	16,666	166.66	
134,391	134,391	134,391	--	國外旅費預算數0元，決算數4萬6,704元，係辦理國際青年志工社海外服務活動。
113,193	113,193	103,193	1031.93	
1,224,951	1,224,951	-8,075,049	-86.83	
19,311	19,311	311	1.64	
2,610,127	2,610,127	369,127	16.47	1. 預算編列勞力外包舍監3人計184萬1,000元，實際進用人數3人決算數192萬1,752元。 2. 預算編列計時計件人員酬金臨時人員1人計40萬元，實際進用臨時人員1人，計時計件人員酬金決算數計68萬4,325元。
624,217	624,217	474,217	316.14	
1,383,769	1,483,414	449,414	43.46	
4,773	4,773	4,773	--	
1,378,996	1,478,641	444,641	43.00	
87,750	87,750	24,750	39.29	
82,500	82,500	82,500	--	
		-8,000	-100.00	
5,250	5,250	250	5.00	
		-50,000	-100.00	
5,038,337	10,063,851	802,851	8.67	
912,207	5,937,721	676,721	12.86	
4,126,130	4,126,130	126,130	3.15	
188,781	188,781	118,781	169.69	
188,781	188,781	118,781	169.69	

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114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

，計1,463萬9,168元。

(6)社團活動鐘點費預算編列42萬元，實際支用34萬8,444元。

2.建教合作成本：預算編列研究計畫專任助理5人、兼任助理3名、臨時人員3人，計460萬元，實際進用專任助理8人、兼任助理7人、臨時工9人，計761萬7,823元。

3.推廣教育成本：預算編列辦理推廣教育相關工作費計0元，實際推廣教育相關之酬勞計0元。

4.管理及總務費用：

(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 4人計266萬4,000元，實際進用4人,行政助理3人合計366萬2,458元。

(2)預算編列約用職員10人計587萬7,000元，實際進用5人計339萬4,483元。

5.其他業務外費用：預算編列臨時人員1人計40萬元，實際進用臨時人員1人，計68萬4,325元。

二、一般服務費-外包費：

1.預算編列勞力外包保全6人計368萬2,000元，決算數385萬1,504元。

2.預算編列勞務外包環境消毒費用14萬元，決算數5萬元。

三、依據公務人員考績法編列考績獎金：職員及技工友31人預算數399萬2,000元，決算數計29人，金額315萬480元。

四、依據軍公教人員年終工作獎金(慰問金)發給注意事項編列年終獎金(慰問金)：教職員工98人預算數1,614萬9,000元，決算數教職員工92人，金額1,356萬2,036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	%	