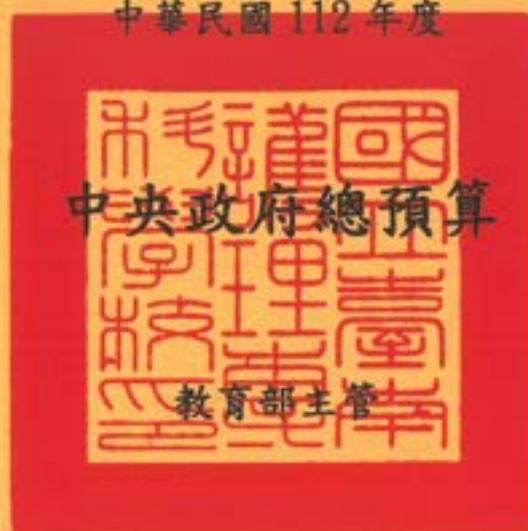


中華民國 112 年度



國立臺南護理專科學校校務基金

附屬單位預算

(非營業部分)

國立臺南護理專科學校 編

國立臺南護理專科學校校務基金

預 算 目 次

中 華 民 國 1 1 2 年 度

一、業務計畫及預算說明	1~25
二、主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	27~29
2. 餘絀撥補預計表	30
3. 現金流量預計表及補充說明	31~32
三、明細表	
1. 教學收入明細表	33
2. 其他業務收入明細表	34
3. 業務外收入明細表	35
4. 教學成本明細表及說明	36~45
5. 其他業務成本明細表及說明	46~47
6. 管理及總務費用明細表及說明	48~51
7. 其他業務費用明細表及說明	52~53
8. 業務外費用明細表及說明	54~55
9. 固定資產建設改良擴充明細表	56~57
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	58~59
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	60~61
12. 資產折舊明細表	62~63
13. 資產報廢明細表	64
14. 基金數額增減明細表	65
四、參考表	
1. 預計平衡表及說明	67~68
2. 5年來主要營運項目分析表	69
3. 員工人數彙計表	70
4. 用人費用彙計表	72~73
5. 各項費用彙計表	74~75
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	76

五、附錄

1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表……………77~79

一、業務計畫及預算說明

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

大學法修正通過後，依法本校在法律規定範圍內享有自治權，而財務自主即為落實自治權的重要目標之一。本校自 89 年 8 月起改制為護理專科學校，配合教育部「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）之實施，促使本校自籌部分財源。

校務基金之實施不僅能加強吸收社會資源投入教育，減輕政府負擔；同時亦能提高資源使用效率，提升辦學績效，促進與社會良性互動關係，奠定高等教育為研究高深學術，造就專門人才，宏揚歷史文化，並培養師生研究創造能力，精實更穩固之發展基礎。

為因應 90 年 12 月 21 日修正之設置條例第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版（A 版，政府補助及學雜費等收入，不含 5 項自籌收入）」、「不適用預算法編送版（B 版，即 5 項自籌收入）」及「全部版（C 版）」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜；且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，報奉行政院 98 年 7 月 6 日院授主孝三字第 0980004182 號函同意，自 99 年度起予以合併為一個版本，以完整表達學校預（決）算及財務狀況之全貌，並適度簡化預（決）算編製作業之負荷。另因應設置條例於 104 年 2 月 4 日修正通過，明定校務基金來源分為政府循預算程序之撥款及自籌收入二類，爰經教育部函報

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

行政院主計總處 104 年 5 月 12 日主基作字第 1040200370 號函同意將各預算書表有關「政府補助及學雜費等收入」與「5 項自籌收入」，修正為「政府補助收入」及「自籌收入」表達，以符設置條例修正意旨。

二、組織概況：

依據國立臺南護理專科學校組織規程，本校置校長 1 人綜理校務，得置副校長 1 人，襄助校長推動校務，由校長就專任教授或副教授聘兼之。

本校設置下列單位：教務處、學生事務處、總務處、研究發展處、圖書資訊中心、秘書室、主計室、人事室、護理科、化妝品應用科、老人服務事業科、通識教育中心及各種委員會：

- (一)教務處：分設課務組、註冊組、綜合業務組及教師發展中心。
- (二)學生事務處：分設生活輔導組、課外活動指導組、體育運動組、衛生保健組及學生輔導中心。
- (三)總務處：分設文書組、出納組、事務組、保管營繕組及環境安全衛生組。
- (四)研究發展處：分設技術合作組、推廣教育組及實習就業輔導組。
- (五)圖書資訊中心：分設圖書組及資訊組。
- (六)秘書室：掌理秘書業務。
- (七)主計室：辦理歲計、會計及統計事項。
- (八)人事室：辦理人事管理事項。
- (九)本校設校務發展委員會、校務基金管理委員會、教師評審委員會、教師申訴評議委員會、職員申訴評議委員會、性別平等教育委員會、學生申訴評議委員會、學生獎懲委員會、畢業生就業輔導委員會及學生校外實習委員會等。

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（110）年度決算結果：

- （一）業務收入：決算數 3 億 2,752 萬 2 千元，較預算數 3 億 1,503 萬元，增加 1,249 萬 2 千元，約 3.97%。
- （二）業務成本與費用：決算數 3 億 4,559 萬 9 千元，較預算數 3 億 3,750 萬 9 千元，增加 809 萬元，約 2.40%。
- （三）業務外收入：決算數 1,456 萬 8 千元，較預算數 1,541 萬元，減少 84 萬 2 千元，約 5.46%。
- （四）業務外費用：決算數 1,202 萬元，較預算數 1,528 萬 2 千元，減少 326 萬 2 千元，約 21.35%。
- （五）收支餘絀：決算短絀數 1,552 萬 8 千元，較預算短絀數 2,235 萬 1 千元，減少短絀 682 萬 3 千元，約 30.52%，主要係建教合作收入增加所致。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 2,226 萬 6 千元，占可用預算數 2,261 萬 7 千元，執行率約 98.45%。

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、上（111）年度截至 6 月底止預算執行情形：

- （一）業務收入：實際業務收入 1 億 6,873 萬 1 千元，較預計數 1 億 7,227 萬 9 千元，減少 354 萬 8 千元，約 2.06%。
- （二）業務成本與費用：實際業務成本與費用 1 億 7,383 萬 8 千元，較預計數 1 億 8,394 萬元，減少 1,010 萬 2 千元，約 5.49%。
- （三）業務外收入：實際業務外收入 821 萬 1 千元，較預計數 782 萬 4 千元，減少 38 萬 7 千元，約 4.94%。
- （四）業務外費用：實際業務外費用 539 萬 7 千元，較預計數 608 萬 2 千元，減少 68 萬 5 千元，約 11.27%，主要係因學生宿舍相關支出較預計數減少所致。
- （五）收支餘絀：實際短絀數 229 萬 2 千元，較預計短絀數 991 萬 9 千元，減少短絀 762 萬 7 千元，約 76.89%，主要係教學研究及訓輔成本減少所致。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫實際執行數 322 萬 4 千元，占預計數 1,816 萬 9 千元，執行率約 17.74%，主要係各單位正陸續進行請購作業中，因尚未完成驗收付款，致執行進度落後，已督促業務單位儘速辦理驗收程序，俾利完成後續付款作業。

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 教學目標

1. 提升教學品質：(1)全面實施與更新開、排課、選課、教學反應評量、教師調代課、期中預警…等系統電腦化管理。(2)訂定「教學反應評量實施要點」，每學期末由教務處統一進行教學評量，以改善教學品質。(3)組織各科及校級課程委員會，規劃辦理與課程發展相關研討會，並定期研商課程規劃，以促進各科發展本位及有特色的課程。111 年度規劃辦理 3 場校課程委員會，112 年度亦預計至少辦理 3 場之校課程委員會，以落實學校本位課程發展。(4)建立 e-Learning 學習環境、建置課程地圖及學生學習歷程檔案。各班設立教學品保股長，以協助持續強化同儕之學習成效。111 年度截至 4 月份學生學習歷程檔案建置率平均為 38.04%，112 年度預計透過職涯探索課程導入方式提升建置率至 50%。(5)推動「課後輔導及補救教學」活動，除了特別針對新生在學前進行課業輔導外，為協助新生及早適應新的學習環境，亦對在校生提供課後輔導時間(office hours)，以加強關心學生的學習成效，並針對期中考成績不佳、受預警學生之需求進行補救教學。110 年度 9 至 12 月期中考試單科不及格需教師輔導之學生人數為 1,284 人，已輔導人數為 975 人，輔導率為 75.93%；111 年及 112 年將再透過主動提醒方式，維持教師輔導率至少達 85%以上。(6)適時維護、更新及添購教學設備，以利教學活動之進行。(7)教師發展中心規劃辦理教師成長專題講座、教學經驗分享等教師專業發展活動。(8)定期辦理

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

績優教師分享教學活動，精進教學。(9)鼓勵教師參與各科教學社群，討論並研發創新教學策略，共進教學成長。(10)訂定系統性及全方位教學支持策略（要點／辦法），促進教師創新教學、實踐教學研究。(11)優化教師教學反應評量系統及數位學習平台打造智慧教與學的環境。

2. 提升學生專業能力與證照錄取率：(1)各科於 107-110 學年度中長程計畫與高教深耕計畫訂定該科教學計畫與核心職能，並透過學校 UCAN 系統進行後續學生教學成果評量。(2)五年級下學期舉辦 3 次護理師證照模擬考試，增加學生應考之自信心與規劃準備證照考試的能力。(3)各班教學品保股長協助推行數位教學與學習品質保證機制。訂定教學助理補助辦法，協助教師運用同儕學習，積極激勵學生認真向學、提升專業知能。(4)各科透過高教深耕計畫加強學生實作與證照準備，使學生能透過參訪、競賽、輔導而將學習運用於實務場域，強化專業技術；老人服務事業科透過校務發展躍升計畫強化師生與養護機構、日間服務等實務場域之課程實務連結、實習臨床發展與教學研究提升。(5)開設相關輔導考證課程。110 年應屆畢業生考取護理師證照 215 張，護理師證照通過率達 87.76%。(6)提升學生實務能力：開設國家證照輔導相關課程，在全體教師認真輔導努力下，111 上半年度化妝品應用科於全國技術士美容丙級技能檢定考照通過率 100%，美容乙級技能檢定考照通過率達 78.95%，化學丙級技能檢定考照通過率達 83.78%，NAHA 國際初階芳療認證通過率達 100%，NCCA 凝膠指甲技術認證通過率達 76.47%，NCCA 美睫技術認證通過率達 91.67%，在校生取得化妝

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

品相關專業證照共 188 張，另外化妝品應用科於 110 年度舉辦韓國歐盟頭皮健康管理師認證，共計取得 29 張證照，通過率高達 100%；110 年度老人服務事業科在校生取得老人服務相關專業證照共 214 張，全國技術士照顧服務員單一級技能檢定通過率 100%。

3. 擴大畢業生進路發展及建立畢業校友聯繫網：(1)透過各科及研究發展處實習就業輔導組辦理有關職涯規劃、就業相關輔導研習講座、企業參訪活動、校園就業徵才博覽會活動、海內外就業市場介紹、證照考照準備計畫等之講座、公告與辦理各機構徵才機會，提供本校學生接觸多元進修選擇(如 5+2 產學攜手合作學程)、就業、創業、留學、服兵役及其他發展之資訊管道。(2) 本校 110 年應屆畢業生之就業率(不含升學及服役者)，護理科五專畢業生升學率為 87.83%，就業率為 8.37%；化妝品應用科五專畢業生升學率為 62.75%，就業率為 29.41%、日二專畢業生升學率為 40.74%，就業率為 42.59%、夜二專畢業生就業率為 100%；老人服務事業科日五專畢業生升學率為 88.89%，就業率 11.11%。(3) 108 年起透過高教深耕計畫案，建置校友網絡資訊平台，積極強化校友與學校的連結及提升畢業生流向後續追蹤，期能將國內外校友與學校的聯繫網做緊密連結。(4)提升學生畢業進入職場專業能力：定期為應屆畢業生班級安排徵才就業講座活動，化妝品應用科邀請國內知名企業如台灣施舒雅美容世界股份有限公司、勝悅髮型頭皮養護館/群悅美妍健體養護館、佐登妮絲國際股份有限公司、時尚麗的企業有限公司(麗髮型)、馬光醫療網等，提供學生化妝品、美容、美髮及顧客關

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

係管理就業職場；另振興醫療財團法人振興醫院、國泰綜合醫院、臺北市立聯合醫院、臺北醫學大學附設醫院、東元醫療社團法人東元綜合醫院、大千綜合醫院、光田醫療社團法人光田綜合醫院、佛教慈濟醫療財團法人臺中慈濟醫院、長庚醫療財團法人嘉義長庚紀念醫院、佛教慈濟醫療財團法人大林慈濟醫院、衛生福利部臺南醫院、奇美醫療財團法人柳營奇美醫院、臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營、臺南市立醫院（委託秀傳醫療社團法人經營）、財團法人臺南私立林澄輝社會福利慈善事業基金會、財團法人臺灣省臺南市臺灣首廟天壇附設臺南市私立天壇老人養護中心、財團法人樹河社會福利基金會附設臺灣省私立悠然山莊安養中心、興起企業有限公司附設臺南市私立興起居家長照機構、循仁有限公司臺南市私立循仁日間照顧中心、高雄榮民總醫院臺南分院、衛生福利部臺南醫院附設南醫成功社區長照機構、義大醫療財團法人義大醫院、馬光醫療網、財團法人高雄市華仁社會福利慈善事業基金會、衛生福利部玉里醫院、三軍總醫院澎湖分院等提供學生護理及老人照護相關醫療院所等就業職場，以及勞動部勞動力發展署雲嘉南分署臺南就業中心、勞動部勞動力發展署雲嘉南分署青年職涯發展中心、原住民族委員會-原住民就業服務、國軍南部地區人才招募中心臺南招募站、海巡署南部分署等公部門徵才資訊及職涯測驗解析，提供學生多元就業之管道及訊息。

4. 充實與維護教學及研究設備以支援教學：(1)適時維護、更新教學及研究設備，改善教學研究環境，以利教學及研究活動推動，使本校專業教育與國家政策、社會趨勢潮流結合。(2)執行教育

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

部補助高教深耕計畫，整合校內現有的教室設備、教學儀器資源及應用分析檢驗儀器，成立「南臺灣美麗加值中心」，除支援課室教學需求，提升教學品質，促進學生有效學習外，同時與國內化妝品產業結合，對外服務進行產學合作計畫，建構整合新農業與生物醫學趨勢在地產業鏈結之實作場域，並建置具 GMP 實務訓練、功能原料開發與安全功效驗證等專業教室，以增進實務知能，發展學校特色。(3)於護理臨床技能中心全面對學生進行臨床技能檢測，在專四高護實習前辦理 OSCE 技能檢定(對應課程為綜合實驗(實作))，提升實務能力。

5. 營造英語學習環境，提升英文學習成效：(1)英語自學中心教室提供教學用電腦及寬頻網路功能，推動學生觀看英語教學節目與營造英文學習之教室佈置，以協助學生養成學習英文的習慣。(2)持續辦理英文研習、競賽與檢定活動，開設相關雙語或微學分課程，並訂定獎勵辦法以激勵學生加強英文及通過英語檢定。(3)每年編列預算，薦送學生暑假至美國姊妹校參加語文學習課程。
6. 成績管理網路化及學籍資料管理數位化達 100%：實施學生成績電腦化管理、網路即時成績查詢系統，歷屆學生學籍資料檔案數位化，定期掃瞄並存檔，維護自動繳費及列印成績系統，以提高效率及滿意度，方便學生與家長申請相關表件。
7. 提升全校招生報到率達 90%以上：組成招生委員會統籌辦理各管道招生宣導與試務工作，積極向社會及生源學校(國中、技術型高中)親師生宣導本校教育理念及特色；編印學校簡介、計分說明等文宣分送各生源學校；自行開發南護招生資訊網，提供

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

各招生管道最新消息、名額、計分方式、往年錄取成績參考、搶進南護大秘笈等；規劃各類宣導活動，平面及網路廣宣以提升學校能見度，且積極突顯本校環境、特色、學習生活及畢業後出路，以吸引優秀學生進入本校就讀。本校歷年來五專招生註冊率均達 91%以上，二專則持續配合辦理技優選才，另擴大招收原住民、進修部等多元入學管道；此外，積極參與各聯合招生委員會活動及各學校入班宣導、集合宣導或博覽會等，以服務更多師生，提高學校招生質量及知名度。

8. 推動校務行政電腦化，更新並擴增教學與學生學習 e 化資源：如 Moodle 平台版本升級、各單位網站系統更新、新增系統單一登入整合、擴充教務及學務資訊系統功能以利教學及行政單位作業、協助教務及學務相關單位之法規彙整、撰寫程序書、辦事細則、標準流程圖及彙整相關表單；實習排班、實習成績輸入、實習學生線上請假、學生曠缺課系統及學生輔導中心學生諮商輔導 E 化系統、班級輔導等校務系統整合；並支援各系統導入行動支付，持續推動校園資訊智慧財產權及個人資料保護與使用的觀念。另於鼓勵學生自主學習管理前提下，檢討傳統人工管理、耗時不便的方式，開發創用「穩定就學輔導關懷系統」及「數位學生證」為操作工具，將學生生活作息區分為刷卡「進校預警」、「離校檢核」及「放學追蹤」三階段，及早發掘就學行為偏差慣性與動態，提升資訊管理效能，維護個人人身安全，促進學生「就學正常化」。
9. 提升網路設備效能，增進資訊安全：增購高速網路交換器、持續防毒軟體及郵件過濾器授權、嚴密控管校園網路 IP address

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

使用、電腦病毒碼更新及掃描、網路流量控管、資訊安全管理
制度版本更新與資安事故演練應處，持續推動校園資訊安全之
觀念；配合學校提升教學品質案，增購虛擬系統伺服器(適合
Moodle 系統)及虛擬系統儲存器以持續增進虛擬架構(VM)效
能；維護校園網路、持續維護本校電腦軟硬體相關設備、汰換
多媒體遠距電腦教室電腦 30 部、還原軟體及廣播軟體，充實電
腦軟硬體以利提升教學品質。

10. 強化以學術科(中心)為特色的核心館藏：配合圖書館館藏發展
實施要點及館藏淘汰(含資訊設備汰換)原則，持續充實專業
館藏，強化健康照護與化妝品應用之圖書特色。除維持學術科
(中心)相關圖書及期刊的穩定成長外，持續參與國內資源共
享聯盟，透過館際合作方式，達資源共享之目的；擴充圖書整
合管理系統之功能，提供智慧多元圖書服務；配合學校高教深
耕計畫、校務發展特色躍升計畫，充實教學研究資源，強化師
生資源使用能力，提升資訊素養及研究能量。
11. 加強輔導學生之相關業務，提升學生自我能力與發揮個人潛
能：透過正向管教培養學生良好的生活習慣、學習態度、正確
價值觀、民主法治及性別平等觀念，進而端正社會風氣；配合
專業輔導積極協助學生了解自己、探索未來、開發潛能，突破
生命歷程中人際、課業、情感、生涯等困惑，並透過各項班級
活動、輔導工作坊和良好師生互動，有效建立學校行政單位與
師生溝通管道，加強行政效能及與學生家長聯繫，提升輔導服
務學生品質，營造安全祥和之校園環境，俾利學生之學習與成
長。

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

12. 推動學生自治，提升多元能力：輔導學生自治團體和各類型社團，健全組織，並於每學期召開 4 次班代表暨社團長會議，暢通學生與校方之溝通管道，反應學生之意見及建議，另規劃辦理全校性之學生活動，如幹部訓練、迎新晚會、歌唱比賽、聖誕晚會、校慶晚會及學生社團年度成果發表會等，規劃辦理社團之社區服務的營隊及相關活動，培養優質的品格，並提升社會能力。
13. 提供各項獎助學金：妥善規劃運用學雜費提撥就學補助經費，設置工讀助學金、緊急紓困助學金、原住民勤學獎、各項學業成績優良獎、各項比賽績優獎金等十餘種獎助學金，積極提供必要之幫助，協助學生安心就學，並藉用學生工讀的機會，培養學生對學校的關懷及認同，協助學生克服生活困難，培養獨立的精神，積極向學，日後回饋社會。
14. 加強校區各項建設，提升學習之優質環境：本校綜合教學暨實習大樓、學生宿舍暨學生活動大樓落成啟用後，學校建築物總樓地板面積可達到 47,927 平方公尺，可提供學生理論與實務結合的臨床實習環境，解決師生教學研究空間不足之問題，有效提升師生教學與學習之品質；並解決原有房舍結構耐震疑慮，並增加學生活動使用面積；以及確保外地新生均能住進宿舍，並照顧家境清寒學生，使其能安心就學，後續於 112 年將推動節能減碳措施及老舊耗能設備汰換並持續推動既有校舍之改善。
15. 落實實習教學課程與提升學習成效：(1)為提升學生之實習成效，本校積極開闢優質實習場所，目前實習場所分布，護理科

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

有 24 個實習場所：包括國立成功大學醫學院附設醫院、長庚醫療財團法人高雄長庚紀念醫院、高雄榮民總醫院臺南分院、財團法人天主教聖功醫院、高雄健仁醫院、奇美醫院柳營分院、衛生福利部臺南醫院、衛生福利部嘉南療養院、台南市立醫院、臺南市立安南醫院委託中國醫藥大學興建經營、台灣基督長老教會新樓醫療財團法人台南新樓醫院、台灣基督長老教會新樓醫療財團法人麻豆新樓醫院、郭綜合醫院、振興醫院、臺北慈濟醫院、台北市立聯合醫院、台北國泰醫院、國欣護理之家、晉生護理之家、臺南中西區、北區及安平區衛生所、大安婦幼醫院、吳峻賢婦產科診所等；老人服務事業科有 33 個實習場所：高雄榮民總醫院臺南分院、高雄榮民總醫院臺南分院-樂活日間照顧中心、財團法人臺南市私立林澄輝社會福利慈善事業基金會附設小規模多機能澄輝日照中心、財團法人臺南市私立林澄輝社會福利慈善事業基金會附設澄輝日照中心、財團法人臺南市私立林澄輝社會福利慈善事業基金會附設璐德老人長期照顧養護型中心、財團法人臺南市基督教青年會社會福利慈善事業基金會東門會館、和欣護理之家、財團法人臺灣省臺南市臺灣首廟天壇附設臺南市私立天壇老人養護中心、財團法人彰化縣私立秀和慈善基金會、國軍退除役官兵輔導委員會屏東榮譽國民之家、高雄市桃源區高中社區發展協會、財團法人臺南市腦性麻痺之友協會、社團法人台灣大心社會福利協會、衛生福利部臺南醫院社會工作室、財團法人臺南市家庭關懷協會附設臺南市私立六甲社區式服務類長期照顧服務機構、臺南市立安南醫院附設護理之家、財團法人臺南市私立天主教美善社會

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

福利基金會、財團法人台東縣私立柏林老人養護中心、臺南市政府心智障礙者日間服務中心、台南 YMCA 社福基金會老人照顧服務中心、社團法人臺南市心智障礙關顧協會、社團法人大臺南熱蘭遮失智症協會、社團法人臺灣黃絲帶愛網關懷協會、長庚醫療財團法人附設桃園長庚養生文化村、財團法人高雄市郭吳麗珠社會福利慈善事業基金會、屏東縣私立經立老人長期照顧中心、財團法人台南市家庭關懷協會附設台南市私立東寧居家服務類長期照顧服務機構、萬世達殯葬人力企業社、憶盧園股份有限公司、營新醫院附設護理之家、日本山口市花咲美高齡者家屋、臺南市政府社會局委託財團法人樹河社會福利基金會經營臺南市悠然綠園安養暨長期照顧中心、財團法人樹河社會福利基金會附設悠然山莊安養中心；化妝品應用科有 52 個實習場所：包括台鉅生技股份有限公司、台鉅美妝觀光工廠、京漾生技事業股份有限公司、佐見啦生技股份有限公司、財團法人金屬工業研究發展中心、漢爾康化粧品股份有限公司、將寶實業有限公司、中南特化材料有限公司、品月容國際有限公司、中永實業股份有限公司、風尚數位科技股份有限公司、體面文化事業有限公司、魅客數位科技 C Channel、亞洲色彩國際企業有限公司、采妍國際行銷股份有限公司、龍達化粧品有限公司、愛爾麗醫美診所、維格診所、博愛美診所、凱瑞優時尚醫美診所(極緻亮妍美容公司)、眾生堂中醫診所、久容專業美容坊、仙度瑞拉美甲館、薇格美甲美睫、快樂麗康股份有限公司、安緹米思美髮沙龍、葛洛莉 SPA、台灣施舒雅美容世界(股)公司、佐登妮絲國際股份有限公司、菲夢絲國際美容股份有限公

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

司、良田殯儀企業社、新美生命禮儀、懷恩禮儀有限公司、中華民國家事技藝推展協會、社團法人台南市時尚整體造型協會、法國臺北攝影社、俄陀聶花草坊、小熊森林花藝設計、植境香療妍析所、皜驊股份有限公司(荷柏園)、斐瑟有限公司、聖羅蘭婚紗攝影、莎士比亞婚紗攝影社、新芙蓉花藝設計坊、情懷走私花藝設計坊、小熊森林花藝設計、蘿曼菲麗緻婚紗攝影、某時某刻婚紗攝影有限公司、法國婚紗攝影、聖羅蘭婚紗攝影、瑪亞婚紗、莎士比亞婚紗攝影社等。(2)落實教育部校外實習計畫，辦理學生實習意外平安保險及體檢作業，每學期由導師、實習組同仁訪視並關懷實習學生，提升學生實習適應力與學習成效，並建立實習機構教學品質評核機制。

16. 提升專業科目教學教師之專業素養：本校護理科為提升臨床實習指導教師專業素養，落實課室教學與臨床教學之整合，鼓勵臨床實習指導教師進修研究所，目前聘用 29 位實習指導教師中，具有碩士資格者共有 20 位，尚有 1 位在職進修研究所中；另依據本校獎勵教師進修辦法，每年薦送專任教師至國內外大學進修博士學位，目前尚有 1 位化妝品應用科教師、1 位通識教育中心教師進修博士學位。
17. 強化體育教育和衛生保健教育：籌辦體育運動相關師生講座，增養體育運動科學人文相關知識，與人事室共同推動教職員工體育知能系列課程，活絡教職員工體力、腦力及活力，舉辦各項班際運動競賽活動，如羽球比賽、籃球比賽、桌球比賽、拉拉舞競賽，以及校運動會等，培養學生品格力、提升學習力，以及精神活絡，進而提高校園運動風氣。衛生保健業務方面，

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

涵蓋健康教學如教職員工生、保健服務志工等急救教育訓練、健康促進議題講座、傳染病防治專題演講等；健康服務如緊急傷病處理、體檢安排、疫苗施打、學生平安保險等；健康環境則為督導班級校園環境整潔、健全健康中心設備及充實防疫物資，以促進衛生保健知能及確保校園健康防護力。

18. 本年度預計培育專科教育人才 1,948 人。

(二) 研究目標：

1. 激勵教師研究發展：本校訂有「國立臺南護理專科學校教師校內專題研究計畫經費補助辦法」、「國立臺南護理專科學校論文發表獎勵及參加學術會議補助辦法」，鼓勵教師從事研究，提升本校之學術研究風氣與水準。預計 112 年以教育部躍升計畫經費補助教師專題研究計畫案 44 件、國家科學及技術委員會補助專題研究計畫案 6 件、發表學術期刊（AHCI、SSCI、SCI、EI、TSSCI 及學報等）論文 68 篇、參加學術研討會發表論文 80 篇。
2. 與業界或學術界簽約發展實質合作伙伴關係，並推動已簽約之策略聯盟單位實質合作事項：本校過去曾與 7 間醫院、9 間長期照護機構、14 間學校(含 3 間國外大學)、20 間業界及臺南市護理師護士公會等單位(含日本海外機構)簽訂策略聯盟夥伴關係，預計 112 年仍與策略聯盟夥伴、國外大學和海外機構持續合作，積極鼓勵老師拓展產學合作，預計 112 年發展實質合作辦理產學合作計畫案簽約金額約 300 萬元。

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫：本年度預算編列一次性項目 2,074 萬 9 千元，由自有資金支應（包括營運資金 239 萬元、國庫撥款 1,835 萬 9 千元），編列項目如次：

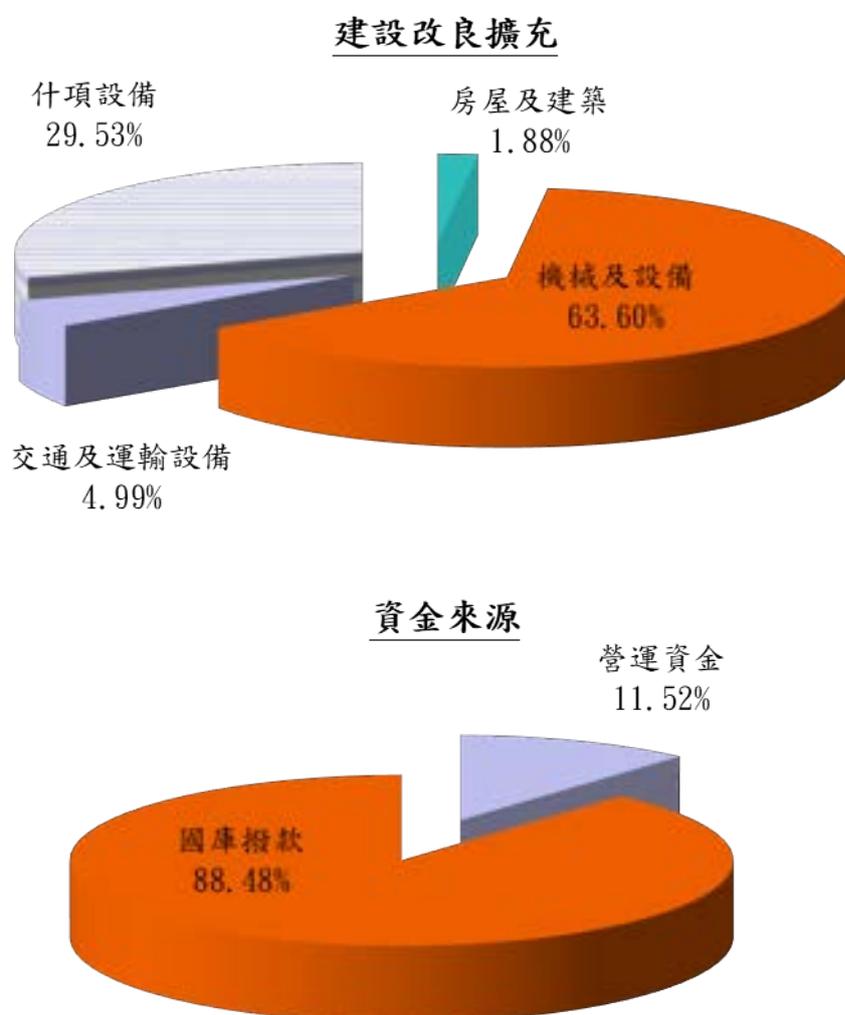
- (一)房屋及建築 39 萬元，主要係提供優良的教學及行政服務環境，辦理無障礙設施工程所需經費。
- (二)機械及設備 1,319 萬 6 千元，主要係教學研究用及辦公儀器設備之增置及汰換所需，以提高行政效率及教學品質。
- (三)交通及運輸設備 103 萬 6 千元，係增購教學及學生活動所需之各項設備。
- (四)什項設備 612 萬 7 千元，主要係購置行政、教學研究所需圖書儀器，以提高行政效率及教學品質。
- (五)112 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1：

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

圖 1 112 年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	112 年度預算	資金來源	112 年度預算
不動產、廠房及設備	20,749	營運資金	2,390
房屋及建築	390	國庫撥款	18,359
機械及設備	13,196		
交通及運輸設備	1,036		
什項設備	6,127		
合計	20,749	合計	20,749

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 3 億 3,286 萬元，主要係學雜費收入、學雜費減免、建教合作收入、推廣教育收入、學校教學研究補助收入、其他補助收入、雜項業務收入，較上年度預算數 3 億 3,179 萬 4 千元，增加 106 萬 6 千元，約 0.32%，主要係因建教合作收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 3 億 6,487 萬 7 千元，主要係教學研究及訓輔成本、建教合作成本、推廣教育成本、學生公費及獎勵金、管理費用及總務費用、雜項業務費用，較上年度預算數 3 億 5,989 萬 4 千元，計增加 498 萬 3 千元，約 1.38%，主要係因教學研究及訓輔成本費用增加所致。
- (三) 業務外收入 1,512 萬元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入、受贈收入、雜項收入，較上年度預算數 1,567 萬元，計減少 55 萬元，約 3.51%，主要係因利息收入減少所致。
- (四) 業務外費用 1,130 萬 4 千元，較上年度預算數 1,236 萬 1 千元，計減少 105 萬 7 千元，約 8.55%，主要係因雜項費用減少所致。
- (五) 業務總收支相抵後，發生短絀數 2,820 萬 1 千元，較上年度預算短絀數 2,479 萬 1 千元，計增加短絀 341 萬元，約 13.75%，主要係因教學研究及訓輔成本費用增加所致。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3：

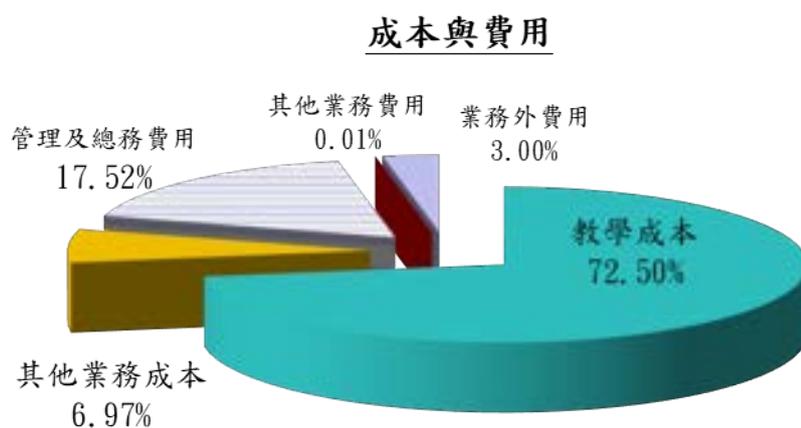
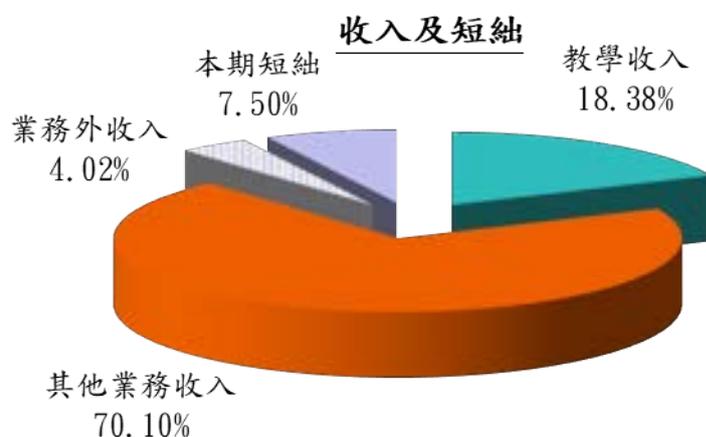
國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

圖 2

112 年度收入、成本與費用及餘絀



單位：新臺幣千元

收入及短絀	112 年度預算	成本與費用	112 年度預算
業務收入	332,860	業務成本與費用	364,877
教學收入	69,130	教學成本	272,729
其他業務收入	263,730	其他業務成本	26,210
業務外收入	15,120	管理及總務費用	65,908
本期短絀	28,201	其他業務費用	30
		業務外費用	11,304
收入及短絀總額	376,181	成本與費用總額	376,181

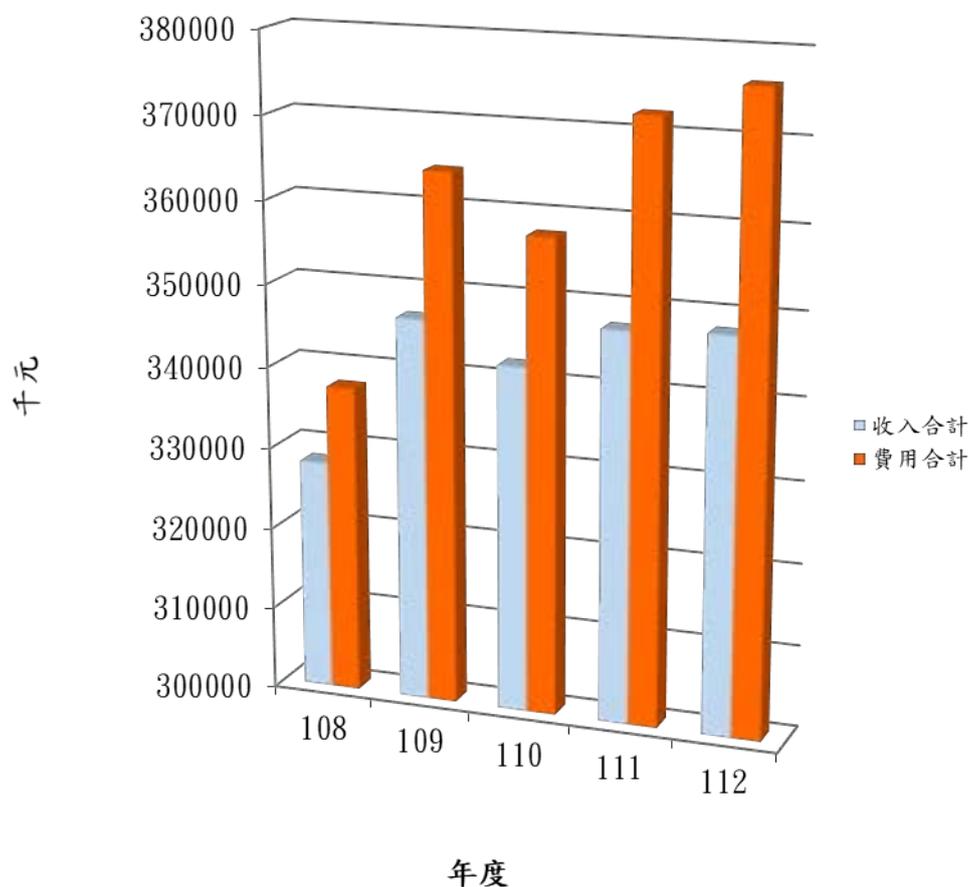
國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

最近五年收入與費用

圖 3



單位：新臺幣千元

項目	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
收入					
業務收入	310,331	329,051	327,522	331,794	332,860
業務外收入	17,744	17,642	14,568	15,670	15,120
收入合計	328,075	346,693	342,090	347,464	347,980
費用					
業務成本與費用	322,101	349,546	345,599	359,894	364,877
業務外費用	15,440	14,788	12,019	12,361	11,304
費用合計	337,541	364,334	357,618	372,255	376,181
本期餘絀	-9,466	-17,641	-15,528	-24,791	-28,201

註：108 至 110 年度決算數為審定決算數；111 年度預算數為法定預算數。

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計短絀 2,820 萬 1 千元，以前年度未分配賸餘 2,897 萬 4 千元，預計撥用賸餘 2,820 萬 1 千元填補短絀後，累計未分配賸餘 77 萬 3 千元，留待以後年度處理。

(二) 本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5：

國立臺南護理專科學校校務基金

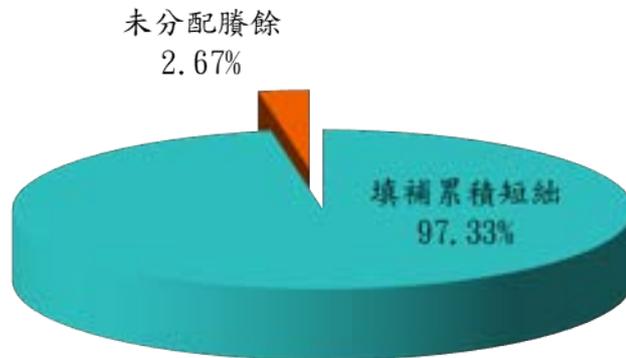
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

112 年度賸餘分配

圖 4

按分配程序分



按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	112 年度預算	按所得對象分	112 年度預算
填補累積短絀	28,201	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	28,974
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	773		
合計	28,974	合計	28,974

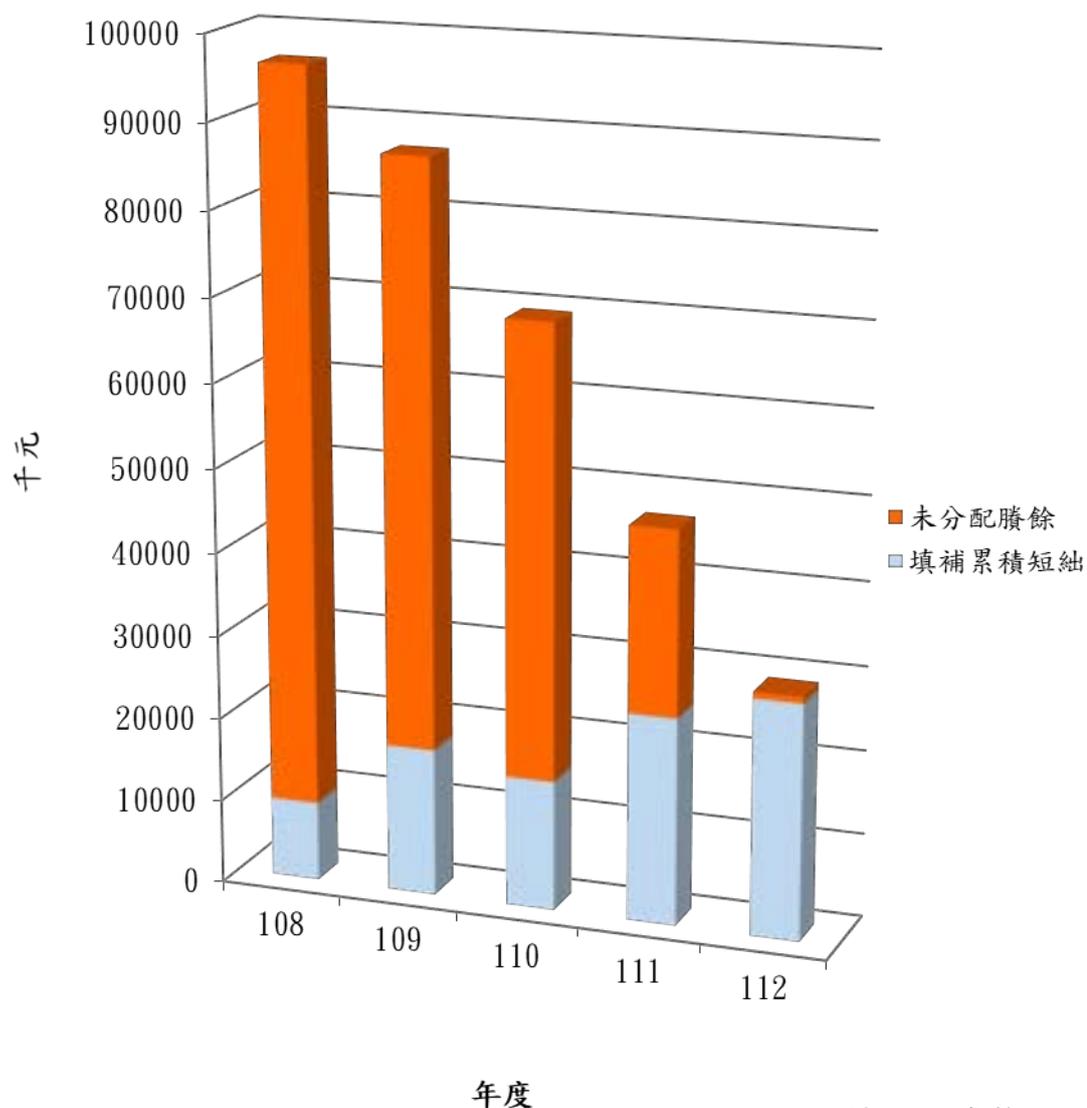
國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

最近五年賸餘分配

圖 5



單位:新臺幣千元

項目	年度	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
賸餘分配						
分配之部		9,466	17,641	15,528	24,791	28,201
填補累積短絀		9,466	17,641	15,528	24,791	28,201
未分配賸餘		86,935	69,294	53,765	22,060	773
合計		96,401	86,935	69,293	46,851	28,974

註：108 至 110 年度決算數為審定決算數；111 年度預算數為法定預算數。

國立臺南護理專科學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 2,946 萬 2 千元，包括：

1. 本期短絀 2,820 萬 1 千元，利息股利之調整 500 萬元，未計利息股利之本期短絀 3,320 萬 1 千元。

2. 調整項目 6,216 萬 3 千元，含折舊、減損及折耗 4,982 萬 4 千元，攤銷 1,233 萬 9 千元。

3. 收取利息 50 萬元。

(二) 預計投資活動之現金流出 2,304 萬 1 千元，係收取利息 450 萬元，增加不動產、廠房及設備 2,074 萬 9 千元，增加無形資產 179 萬 2 千元，增加其他資產 500 萬元。

(三) 預計籌資活動之現金流入 2,515 萬 1 千元，係增加基金 2,515 萬 1 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 3,157 萬 2 千元。

(五) 期初現金及約當現金 2 億 3,879 萬 7 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 2 億 7,036 萬 9 千元。

四、補辦預算事項：無。

本頁空白

二、主要表

國立臺南護理專科學校校務基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收	自籌收入	合 計				
		金 額	金 額	金 額	%			
327,522	業務收入	263,700	69,160	332,860	100.00	331,794	1,066	0.32
73,007	教學收入	0	69,130	69,130	20.77	67,700	1,430	2.11
61,036	學雜費收入	0	61,240	61,240	18.40	61,500	-260	-0.42
-6,536	學雜費減免	0	-6,610	-6,610	-1.99	-6,800	190	-2.79
14,758	建教合作收入	0	11,000	11,000	3.30	8,000	3,000	37.50
3,749	推廣教育收入	0	3,500	3,500	1.05	5,000	-1,500	-30.00
254,514	其他業務收入	263,700	30	263,730	79.23	264,094	-364	-0.14
211,128	學校教學研究補助收入	223,389	0	223,389	67.11	217,293	6,096	2.81
43,347	其他補助收入	40,311	0	40,311	12.11	46,786	-6,475	-13.84
39	雜項業務收入	0	30	30	0.01	15	15	100.00
345,599	業務成本與費用	289,396	75,481	364,877	109.62	359,894	4,983	1.38
256,670	教學成本	209,364	63,365	272,729	81.94	269,356	3,373	1.25
240,175	教學研究及訓輔成本	209,364	52,563	261,927	78.69	259,666	2,261	0.87
14,356	建教合作成本	0	9,004	9,004	2.71	6,576	2,428	36.92
2,139	推廣教育成本	0	1,798	1,798	0.54	3,114	-1,316	-42.26
27,328	其他業務成本	24,210	2,000	26,210	7.87	25,710	500	1.94
27,328	學生公費及獎勵金	24,210	2,000	26,210	7.87	25,710	500	1.94
61,523	管理及總務費用	55,822	10,086	65,908	19.80	64,813	1,095	1.69
61,523	管理費用及總務費用	55,822	10,086	65,908	19.80	64,813	1,095	1.69
77	其他業務費用	0	30	30	0.01	15	15	100.00
77	雜項業務費用	0	30	30	0.01	15	15	100.00
-18,077	業務賸餘(短絀)	-25,696	-6,321	-32,017	-9.62	-28,100	-3,917	13.94
14,568	業務外收入	0	15,120	15,120	4.54	15,670	-550	-3.51
5,025	財務收入	0	5,000	5,000	1.50	5,560	-560	-10.07
5,025	利息收入	0	5,000	5,000	1.50	5,560	-560	-10.07
9,543	其他業務外收入	0	10,120	10,120	3.04	10,110	10	0.10
8,414	資產使用及權利金收入	0	9,000	9,000	2.70	9,200	-200	-2.17
15	違規罰款收入	0	20	20	0.01	100	-80	-80.00
851	受贈收入	0	800	800	0.24	510	290	56.86
20	賠(補)償收入	0	0	0	0.00	0	0	
243	雜項收入	0	300	300	0.09	300	0	0.00
12,019	業務外費用	5,057	6,247	11,304	3.40	12,361	-1,057	-8.55
12,019	其他業務外費用	5,057	6,247	11,304	3.40	12,361	-1,057	-8.55
12,019	雜項費用	5,057	6,247	11,304	3.40	12,361	-1,057	-8.55
2,549	業務外賸餘(短絀)	-5,057	-8,873	-3,816	-1.15	-3,309	507	15.32

國立臺南護理專科學校校務基金
收支餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
-15,528	本期賸餘(短絀)	-30,753	2,552	-28,201	-8.47	-24,791	-3,410	13.75

附註：

1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。
2. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為法定預算數。以下各表同。
3. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺南護理專科學校校務基金
收支餘絀預計表說明

中華民國112年度

一、本期收支項目之說明：

〈一〉、業務收支：

1. 業務收入3億3,286萬元，包括教學收入6,913萬元，其他業務收入2億6,373萬元。
2. 業務成本與費用3億6,487萬7千元，包括教學成本2億7,272萬9千元，其他業務成本2,621萬元，管理及總務費用6,590萬8千元，其他業務費用3萬元。
3. 兩者比較，業務短絀3,201萬7千元。

〈二〉、業務外收支：

1. 業務外收入1,512萬元，包括財務收入500萬元，其他業務外收入1,012萬元。
2. 業務外費用1,130萬4千元。
3. 兩者比較，業務外賸餘381萬6千元。

〈三〉、預計本期短絀2,820萬1千元。

**國立臺南護理專科學校校務基金
餘絀撥補預計表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
46,943	100.00	賸餘之部	28,974	100.00	
		本期賸餘			
46,943	100.00	前期未分配賸餘	28,974	100.00	
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
24,791	52.81	分配之部	28,201	97.33	
24,791	52.81	填補累積短絀	28,201	97.33	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
22,152	47.19	未分配賸餘	773	2.67	
24,791	100.00	短絀之部	28,201	100.00	
24,791	100.00	本期短絀	28,201	100.00	
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		其他轉入數			
24,791	100.00	填補之部	28,201	100.00	
24,791	100.00	撥用賸餘	28,201	100.00	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

**國立臺南護理專科學校校務基金
現金流量預計表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	29,462	
本期賸餘（短絀）	-28,201	
利息股利之調整	-5,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-33,201	
調整項目	62,163	
未計利息股利之現金流入（流出）	28,962	
收取利息	500	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	29,462	
▼投資活動之現金流量	-23,041	
收取利息	4,500	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-20,749	增加固定資產2,074萬9千元：房屋及建築39萬元、機械及設備1,319萬6千元、交通及運輸設備103萬6千元、什項設備612萬7千元。（國庫撥款1,835萬9千元、自籌收入239萬元。）
增加無形資產及其他資產	-6,792	增加無形資產179萬2千元及遞延費用500萬元。（國庫撥款679萬2千元。）
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-23,041	
▼籌資活動之現金流量	25,151	
增加基金、公積及填補短絀	25,151	增加基金2,515萬1千元。國庫撥款增置固定資產1,835萬9千元、無形資產179萬2千元、遞延資產500萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	25,151	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	31,572	
▼期初現金及約當現金	238,797	
▼期末現金及約當現金	270,369	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	1,796	代管資產提列折舊費用後，同額將應付代管資產179萬6千元轉列受贈公積。
公積轉列基金之金額	49,241	

附註：本表數據為全部版。

國立臺南護理專科學校校務基金
現金流量預計表補充說明

中華民國112年度

- 一、國庫撥款增撥基金：計2,515萬1千元。
 - 包含(1)機械及設備1,319萬6千元，係教學及研究之基本圖儀及資訊設備等。
 - (2)交通及運輸設備43萬6千元，係增購教學及學生活動所需之各項設備。
 - (3)什項設備472萬7千元，係一般圖書、儀器、實驗室設備等。
 - (4)無形資產179萬2千元，係增購教學研究及辦理行政業務所需電腦軟體。
 - (5)遞延資產500萬元，係代管資產建築物之維修。
- 二、不影響現金流量之投資與籌資活動為：
 - 1.撥入固定資產與撥出固定資產同額增加200萬元。
 - 2.代管資產提列折舊費用179萬6千元，同額將應付代管資產轉列受贈公積。

三、明細表

國立臺南護理專科學校校務基金

教學收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				69,130	
學雜費收入	人	1,948	31,437.37	61,240	學雜費收入： 1.日間部--二專222萬3千元； 五專5,699萬7千元。 2.進修部--二專202萬元。
日間部	人	1,900	31,168.42	59,220	
專科部	人	1,900	31,168.42	59,220	
二年制	人	56	39,696.43	2,223	二專學雜費收入。
五年制	人	1,844	30,909.44	56,997	五專學雜費收入。
夜間部	人	48	42,083.33	2,020	進修部二專學分費收入。
專科部	人	48	42,083.33	2,020	進修部二專學分費收入
二年制	人	48	42,083.33	2,020	進修部二專學分費收入
學雜費減免	人			-6,610	學雜費減免661萬元。
建教合作收入				11,000	國科會專題研究計畫及產學合作等收入。
產學合作收入				2,500	
政府科研補助收入				4,000	
政府委託辦理收入				4,500	
推廣教育收入				3,500	推廣教育各開班收入。

附註：本表數據為全部版。

國立臺南護理專科學校校務基金

其他業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	263,730	
學校教學研究補助收入	223,389	係國庫補助收入。
教育部核給年度補助	223,389	
其他補助收入	40,311	係各級政府機關補助收入。
雜項業務收入	30	係辦理自辦招生之收入。

附註：本表數據為全部版。

國立臺南護理專科學校校務基金
業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	15,120	
財務收入	5,000	
利息收入	5,000	定期存款及基金帳戶利息收入。
其他業務外收入	10,120	
資產使用及權利金收入	9,000	宿舍、場地租借收入。
違規罰款收入	20	廠商逾期違約等罰款收入。
受贈收入	800	各項募款收入。
雜項收入	300	係出售回收廢棄物及影印資料等收入。

附註：本表數據為全部版。

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112年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		209,364	63,365		272,729	
教學研究及訓輔成本	人	209,364	52,563	1,948.00	134,459.45	261,927
用人費用		114,284	13,421			127,705
正式員額薪資		84,652	3,150			87,802
聘僱及兼職人員薪資		600	10,204			10,804
超時工作報酬		1,914				1,914
獎金		10,063				10,063
退休及卹償金		6,912				6,912
福利費		10,143	67			10,210
服務費用		40,227	32,634			72,861
水電費		773	1,301			2,074
郵電費		429	25			454
旅運費		1,246	250			1,496
印刷裝訂及公告費		1,250	220			1,470
修理保養及保固費		1,270	200			1,470
保險費		525				525
一般服務費		27,605	29,920			57,525
專業服務費		7,074	408			7,482
推展費		55	310			365
材料及用品費		10,155	1,207			11,362
使用材料費		2,660				2,660
用品消耗		7,495	1,207			8,702
租金與利息		650	120			770
地租及水租		40	10			50
機器租金		80				80
交通及運輸設備租金		410	60			470
什項設備租金		120	50			170
折舊、折耗及攤銷		43,618	4,131			47,749
不動產、廠房及設備折舊		34,053	2,949			37,002
其他折舊性資產折舊		1,437				1,437
攤銷		8,128	1,182			9,310
稅捐與規費(強制費)		30				30
規 費		30				30
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		400	1,050			1,450
會費		230				230
捐助、補助與獎助		170	100			270
分擔			300			300
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			650			650

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		269,356			256,670
1,959.00	132,550.28	259,666	1,917.00	125,286.91	240,175
		133,007			111,327
		92,958			77,388
		11,298			10,386
		1,801			1,086
		10,235			8,727
		6,838			5,709
		9,877			8,031
		65,506			67,945
		2,296			1,759
		404			411
		1,671			695
		1,405			1,771
		1,126			1,900
		525			541
		50,332			52,290
		7,302			8,230
		445			347
		12,785			12,145
		1,865			3,274
		10,920			8,871
		1,127			616
		50			11
		10			88
		797			379
		270			138
		45,851			46,410
		35,558			35,803
		1,437			1,437
		8,856			9,170
		30			35
		30			35
		1,360			1,696
		200			262
		210			390
		300			294
		650			751

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112年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
建教合作成本			9,004		9,004
用人費用			2,000		2,000
聘僱及兼職人員薪資			2,000		2,000
服務費用			4,855		4,855
水電費			300		300
郵電費			45		45
旅運費			570		570
印刷裝訂及公告費			160		160
修理保養及保固費			50		50
保險費			10		10
一般服務費			2,300		2,300
專業服務費			1,420		1,420
推展費					
材料及用品費			1,260		1,260
使用材料費			330		330
用品消耗			930		930
租金與利息			190		190
地租及水租			150		150
機器租金			40		40
交通及運輸設備租金					
折舊、折耗及攤銷			139		139
不動產、廠房及設備折舊			120		120
攤銷			19		19
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			560		560
會費			10		10
捐助、補助與獎助			550		550
推廣教育成本			1,798		1,798
用人費用			280		280
聘僱及兼職人員薪資			280		280
服務費用			1,268		1,268
郵電費			6		6
旅運費			2		2
印刷裝訂及公告費			50		50
一般服務費					
專業服務費			1,200		1,200
推展費			10		10
材料及用品費			150		150
使用材料費					
用品消耗			150		150

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		6,576			14,356
		1,500			3,067
		1,500			3,067
		3,543			7,489
		275			540
		15			43
		580			237
		120			533
					98
		8			12
		1,500			3,413
		1,045			2,509
					105
		817			2,595
		115			436
		702			2,159
		200			216
		200			118
					42
					55
		101			124
		82			105
		19			19
		415			865
		15			10
		400			855
		3,114			2,139
		280			509
		280			509
		1,944			1,512
		6			10
		8			
		50			30
		70			
		1,800			1,465
		10			6
		380			38
		60			
		320			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112年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
折舊、折耗及攤銷					
不動產、廠房及設備折舊					
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			100		100
捐助、補助與獎助			100		100

附註：「本年度預算數」、「上年度預算數」及「前年度決算數」為全部版。

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		10			10
		10			10
		500			70
		500			70

國立臺南護理專科學校校務基金

教學成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
510300 教學成本	凡教學研究所發生之一切必要成本，包含環保、廢棄物清理費用及學生團保經費。
510301 教學研究及訓輔成本	教學研究及訓輔費用所發生一切必要成本。
510301-1000 用人費用	編制內教師薪津、導師鐘點費、超鐘點費...等。
510301-1100 正式員額薪資	編制內教師薪津、教師兼任主管加給、導師鐘點費、專任教師超支鐘點費等。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	凡聘用、約僱及兼職人員薪資、兼任教師鐘點費等。
510301-1300 超時工作報酬	教師不休假加班費等。
510301-1500 獎金	教師年終獎金。
510301-1600 退休及卹償金	教職員退撫基金等。
510301-1800 福利費	教師參加公保、健保補助費、補充保費、員工體檢、傷病醫藥等補助費、員工子女教育補助費等各項經費。
510301-2000 服務費用	水電、郵電、旅運、印刷及裝訂、修理保養及保固、保險、一般服務、專業服務、行銷推廣等費用。
510301-2100 水電費	水費、電費等。
510301-2200 郵電費	郵票、電話費及數據通信費等。
510301-2300 旅運費	教職員及計畫相關人員教學研究所需之因公出差國內旅費、國外旅費、大陸地區旅費、貨物運費及其他旅運費共149萬6千元。其中國外旅費編列50萬元(政府補助收入編列35萬元，自籌收入編列15萬元)。大陸地區旅費編列8萬元(政府補助收入編列8萬元，自籌收入編列0元)。 本校出國(赴大陸地區)計畫如獲有高等教育深耕計畫、特色躍升計畫補助，前揭補助計畫於實際執行時，國外旅費超過預算部分將併決算辦理。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	紙張、印刷、裝訂、宣傳海報等費用及性別平等教育之相關經費等(政府補助收入編列125萬元，自籌收入編列22萬元)。
510301-2500 修理保養及保固費	各種建築及設備修理維護。
510301-2600 保險費	學生團體平安等保險費。
510301-2700 一般服務費	1.因疫情嚴峻，編列教室環境消毒等勞務外包費用10萬元。(政府補助收入編列10萬元，自籌收入編列0元)。 2.依國立大學校務基金行政人力契備化實施原則進用行政人員38名，編列預算1,417萬3千元(含教育部補助計畫專任助理15人，博士後研究員3人，兼任助理11人，研究助理1人，臨時工5人共1,250萬元，校安人員3人167萬3千元)，配合「優化生師比值、精進創新教學」計畫編列行政教師5人，校聘實習指導老師9人1,320萬元，合計編列2,737萬3千元(政府補助收入編列2,737萬3千元，自籌收入編列0元)。 3.依國立大學校務基金行政人力契備化實施原則進用行政人員45名(含校聘人員22人，編列預算1,279萬1千元)，社團指導老師等鐘點費42萬元，校聘實習指導教師22人1,608萬7千元，兼任助理1人50萬元，合計編列2,979萬8千元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列2,979萬8千元)。 4.員工體育、文康活動或組隊參加各種競賽之訓練指導費、獎品、服裝等25萬4千元(政府補助收入編列13萬2千元，自籌收入編列12萬2千元)。
510301-2800 專業服務費	各種專業人員出席審查、講課鐘點費、性別平等教育委員會鐘點費、委託其他機構或專家辦理各項檢驗(定)、試驗、認證、評鑑、補助教職員進修學分費、派員

國立臺南護理專科學校校務基金

教學成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
	參加國內外訓練機構訓練、辦理考試或甄選工作、委託研究設計電腦軟體、系統維護及購買套裝軟體等其他專業服務費。
	1. 編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列420萬元(政府補助收入編列400萬元, 自籌收入編列20萬元)。
	2. 委託檢驗(定)試驗認證費36萬元(政府補助收入編列36萬元, 自籌收入編列0元)。
	3. 委託考選訓練費10萬元(政府補助收入編列10萬元, 自籌收入編列0元)。
	4. 電腦軟體服務費152萬2千元(政府補助收入編列131萬4千元, 自籌收入編列20萬8千元)。
	5. 其他130萬元(政府補助收入編列130萬元, 自籌收入編列0元)。
510301-2B00 推展費	招生所需之行銷推廣費編列36萬5千元(政府補助收入編列5萬5千元, 自籌收入編列31萬元)。
510301-3000 材料及用品費	材料及用品費。
510301-3100 使用材料費	耗用原物料及設備零件等費用。
510301-3200 用品消耗	辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、食品及性別平等教育之相關經費。
510301-4000 租金與利息	各種租金及利息費用。
510301-4100 地租及水租	場地之租金。
510301-4300 機器租金	機械或電子計算機之租金。
510301-4400 交通及運輸設備租金	交通及運輸設備之租金。
510301-4500 什項設備租金	什項設備之租金。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	各種折舊性、遞耗性及無形資產之成本分攤費用。
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	依直線法按期提列一般房屋及其他建築、設備之折舊費用；圖書期刊採報廢法計提折舊。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	依直線法按期提列代管資產之折舊費用。
510301-5900 攤銷	依直線法按期攤銷電腦軟體費及攤銷其他無形資產、遞延資產。
510301-6000 稅捐與規費(強制費)	教師研究結果申請專利權所產生之規費。
510301-6800 規費	教師研究結果申請專利權所產生之規費。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	參加組織團體會費、技能競賽、交流活動及各種捐助、補助、獎助等費用。
510301-7100 會費	參加學術、職業團體(中華民國大專院校體育總會常年會費、國立科技大學校院協會常年會費、技專聯盟會費、專科學校教育聯盟會費、護士公會常年會費、校護協進會常年會費等)會費23萬元, 其中參加學術團體等會費17萬元(政府補助收入編列17萬元, 自籌收入編列0元), 參加職業團體等會費6萬元。(政府補助收入編列6萬元, 自籌收入編列0元)。
510301-7200 捐助、補助與獎助	捐助個人、社團與補助政府機關(構)公益支出及獎助學生公費等。
510301-7300	凡因業務或其他目的而分擔有關團體等費用。

國立臺南護理專科學校校務基金

教學成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
分擔	
510301-7400 補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	獎勵員工、競賽優秀人員等之費用。
510303 建教合作成本	辦理建教合作業務相關成本。
510303-1000 用人費用	專任教師主持費、共同主持費等。
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	凡聘用、約僱及兼職人員薪資、兼任教師鐘點費、兼任計畫之酬金等。
510303-2000 服務費用	水電、郵電、旅運、印製裝訂、修理保養及保固、保險、專業服務等費用。
510303-2100 水電費	電費及水費。
510303-2200 郵電費	郵票、電話費及數據通信費等。
510303-2300 旅運費	計畫相關人員研究所需之因公出差國內旅費、國外旅費、大陸地區旅運費及其他旅運費共57萬元。其中國外旅費編列16萬元。(政府補助收入編列0元，自籌收入編列16萬元)，赴大陸地區旅費編列15萬元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列15萬元)。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	紙張、印刷、裝訂等費用。
510303-2500 修理保養及保固費	各種建築及設備修理維護。
510303-2600 保險費	保險費。
510303-2700 一般服務費	研究計畫專任助理3名，兼任助理5名，臨時員3名，編列預算230萬元。(政府補助收入編列0元，自籌收入編列230萬元)。
510303-2800 專業服務費	各種專業人員出席審查、講課鐘點費、委託其他機構或專家辦理各項檢驗(定)、試驗、認證、評鑑等工作之費用共142萬元。其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列100萬元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列100萬元)、委託調查研究費編列1萬元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列1萬元)。
510303-3000 材料及用品費	材料及用品費。
510303-3100 使用材料費	耗用原物料、燃料、油脂及設備零件等費用。
510303-3200 用品消耗	辦公業務等用品消耗性費用。
510303-4000 租金與利息	各種租金及利息費用。
510303-4100 地租及水租	場地之租金。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	折舊、折耗及攤銷。
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	設備之折舊費用。
510303-5900 攤銷	依直線法按期攤銷電腦軟體費及攤銷其他無形資產、遞延資產。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、	凡參加組織團體會費、技能競賽、交流活動及各種捐助、補助、分攤、獎助等費用。

國立臺南護理專科學校校務基金

教學成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
救助（濟）與交流活動費 510303-7100 會費 510303-7200 捐助、補助與獎助 510304 推廣教育成本 510304-1000 用人費用 510304-1200 聘僱及兼職人員薪資 510304-2000 服務費用 510304-2200 郵電費 510304-2300 旅運費 510304-2400 印刷裝訂及公告費 510304-2800 專業服務費 510304-2B00 推廣費 510304-3000 材料及用品費 510304-3100 使用材料費 510304-3200 用品消耗 510304-5000 折舊、折耗及攤銷 510304-5100 不動產、廠房及設備折舊 510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費 510304-7200 捐助、補助與獎助	學術團體會費1萬元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列1萬元)。 學生工讀及優秀獎學金等。 推廣教育班所支付之各項成本。 推廣教育班所支付之用人費用。 辦理推廣教育相關業務之工作費。 水電、郵電、旅運、印製裝訂、修理保養及保固、保險、專業服務及行銷推廣等費用。 郵票、電話費及數據通信費等。 職員開會、洽公等交通費及差旅費。 紙張、印刷、裝訂、宣傳海報等費用共5萬元。 各種專業人員出席審查、講課鐘點費。其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列120萬元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列120萬元)。 係為招生所發生之行銷推廣費編列1萬元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列1萬元)。 材料及用品費。 耗用原物料、燃料、油脂及設備零件等費用。 辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、食品等消耗性費用。 各種折舊性、感耗性及無形資產之成本分攤費用。 設備之折舊。 參加組織團體會費、技能競賽、交流活動及各種捐助、補助、獎助等費用。 獎助學生公費。

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
27,328	25,710	其他業務成本	24,210	2,000	26,210
27,328	25,710	學生公費及獎勵金	24,210	2,000	26,210
27,328	25,710	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	24,210	2,000	26,210
27,328	25,710	捐助、補助與獎助	24,210	2,000	26,210

附註：「前年度決算數」、「上年度預算數」及「本年度預算數合計」為全部版。

國立臺南護理專科學校校務基金

其他業務成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本	凡不屬於以上業務成本屬之。
513001 學生公費及獎勵金	功助子女公費、學生工讀及優秀獎學金等。
513001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	功助子女公費、學生工讀及優秀獎學金等。
513001-7200 捐助、補助與獎助	功助子女公費、學生工讀及優秀獎學金等。

**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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
61,523	64,813	管理及總務費用	55,822	10,086	65,908
61,523	64,813	管理費用及總務費用	55,822	10,086	65,908
35,261	36,704	用人費用	37,479		37,479
22,062	23,609	正式員額薪資	23,601		23,601
12		聘僱及兼職人員薪 資			
961	1,420	超時工作報酬	1,405		1,405
5,543	5,898	獎金	6,142		6,142
3,678	2,284	退休及卹償金	2,446		2,446
2,996	3,491	福利費	3,883		3,883
9	2	提繳費	2		2
13,681	14,384	服務費用	7,035	8,093	15,128
1,631	2,399	水電費		2,124	2,124
336	341	郵電費	291	60	351
104	240	旅運費	130	50	180
254	130	印刷裝訂及公告費	55	85	140
2,845	3,090	修理保養及保固費	2,842	170	3,012
112	145	保險費		147	147
6,268	6,324	一般服務費	2,552	4,752	7,304
1,731	1,315	專業服務費	1,165	305	1,470
400	400	公關慰勞費		400	400
1,655	2,159	材料及用品費	1,309	745	2,054
15	70	使用材料費	65		65
1,641	2,089	用品消耗	1,244	745	1,989
1,595	2,026	租金與利息	1,958	60	2,018
1,566	1,960	地租及水租	1,958		1,958
	30	機器租金		30	30
7	16	交通及運輸設備租 金		10	10
22	20	什項設備租金		20	20
9,038	9,407	折舊、折耗及攤銷	7,883	1,188	9,071
5,807	6,354	不動產、廠房及設 備折舊	5,403	299	5,702
359	359	其他折舊性資產折 舊	359		359
2,870	2,694	攤銷	2,121	889	3,010
13	18	稅捐與規費（強制費 ）	18		18
7	11	消費與行為稅	11		11
6	7	規 費	7		7
280	115	會費、捐助、補助、	140		140

**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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
		分攤、救助（濟）與交流活動費			
280	115	會費	140		140

附註：「前年度決算數」、「上年度預算數」及「本年度預算數合計」為全部版。

國立臺南護理專科學校校務基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	各項管理及總務費用。
515001 管理費用及總務費用	管理部門所發生或攤計之各項費用。
515001-1000 用人費用	編制內員工薪資等。
515001-1100 正式員額薪資	編制內職員26人、技工4人、工友1人等薪資。
515001-1300 超時工作報酬	超時工作加班費15萬9千元及不休假加班費124萬6千元。
515001-1500 獎金	員工年終獎金及其他獎金等。
515001-1600 退休及卹償金	職員退撫基金及工友退職金等。
515001-1800 福利費	員工參加公保、勞保、健保補助費、員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費、員工子女教育補助費等各項經費。
515001-1900 提繳費	提繳工資墊償費用。
515001-2000 服務費用	水電、郵電、旅運、印製及裝訂、修理保養及保固、保險、專業服務、公共關係等費用。
515001-2100 水電費	水費、電費等。
515001-2200 郵電費	郵票及電話費等。
515001-2300 旅運費	教職員差旅費、開會、洽公、進修、運送貨物、器材之海、陸、空運輸費用等交通費。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	紙張、印刷、裝訂費等。
515001-2500 修理保養及保固費	各種建築及設備修理與維護等。
515001-2600 保險費	各種財產保險費。
515001-2700 一般服務費	1. 環保及廢棄物清理、環境消毒等勞務外包費用3萬元(政府補助收入編3萬元，自籌收入編0元)。 2. 保全人員3人計167萬2千元(政府補助收入編0元，自籌收入編167萬2千元)。 3. 依國立大學校務基金行政人力契備化實施原則進用行政人員9名，編列預算552萬2千元(政府補助收入編246萬元，自籌收入編306萬2千元)。 4. 員工慶生、自強活動及各項競賽等文康活動費用8萬元(政府補助收入編6萬2千元，自籌收入編1萬8千元)。
515001-2800 專業服務費	委聘專業機構或人員提供服務、各種專業人員出席審查、講課鐘點費、委託其他機構或專家辦理各項檢驗(定)、試驗、認證、評鑑等工作之費用共147萬元。其中專技人員酬金編列8萬元(政府補助收入編列8萬元，自籌收入編列0元)，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列6萬元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列6萬元)。
515001-2900 公關慰勞費	凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列40萬元，其中公共關係費22萬元，員工慰勞費18萬元，係由秘書室專責管控。上年度預算數40萬元，前年度決算數40萬元。
515001-3000 材料及用品費	材料及用品費。
515001-3100	耗用原物料、燃料、油脂、設備零件及實驗室安全衛生管理工作等零件費用。

國立臺南護理專科學校校務基金
管理及總務費用說明
 中華民國112年度

科 目	說 明
使用材料費	
515001-3200 用品消耗	辦公業務所需之用品、報章雜誌、安全衛生管理工作、環保及廢棄物清理等各項其他用品耗用等。
515001-4000 租金與利息	各種租金費用。
515001-4100 地租及水租	一般土地租金編列195萬8千元(政府補助收入編列195萬8千元，自籌收入編列0元)。
515001-4300 機器租金	機械或電子計算機之租金。
515001-4400 交通及運輸設備租金	辦理活動之交通及運輸設備租金。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	各種折舊性、遞耗性及無形資產之成本分攤費用。
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	依直線法按期提列一般房屋及其他建築、設備之折舊費用。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	依直線法按期提列代管資產折舊。
515001-5900 攤銷	依直線法按期提列之各種無形資產、遞延資產等攤銷費用。
515001-6000 稅捐與規費(強制費)	稅捐與規費(強制費)。
515001-6500 消費與行為稅	公務車使用牌照稅。
515001-6800 規費	行政規費與強制費及公務車汽車燃料使用費。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	參加組織團體會費、技能競賽、交流活動及各種捐助、補助、獎助等費用。
515001-7100 會費	學術團體會費14萬元(政府補助收入編列14萬元，自籌收入編列0元)。

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
77	15	其他業務費用		30	30
77	15	雜項業務費用		30	30
77	15	服務費用		30	30
77	15	專業服務費		30	30

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺南護理專科學校校務基金

其他業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	辦理轉學考等招生考試報名相關支出。
519898 雜項業務費用	辦理轉學考等招生考試報名相關支出。
519898-2000 服務費用	專業服務費用。
519898-2800 專業服務費	辦理考試或甄選工作所支付一切費用。

**國立臺南護理專科學校校務基金
業務外費用明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
12,019	12,361	業務外費用	5,057	6,247	11,304
12,019	12,361	其他業務外費用	5,057	6,247	11,304
12,019	12,361	雜項費用	5,057	6,247	11,304
4,739	4,663	服務費用		4,913	4,913
1,553	2,162	水電費		2,022	2,022
8	10	郵電費		10	10
4		旅運費			
23		印刷裝訂及公告費		10	10
986	340	修理保養及保固費		590	590
11	18	保險費		19	19
2,003	1,953	一般服務費		2,112	2,112
150	180	專業服務費		150	150
1,092	1,019	材料及用品費		1,054	1,054
1,092	1,019	用品消耗		1,054	1,054
55	63	租金與利息		63	63
10	8	機器租金		8	8
	5	交通及運輸設備租 金		5	5
45	50	什項設備租金		50	50
6,054	6,616	折舊、折耗及攤銷	5,057	147	5,204
6,054	6,616	不動產、廠房及設 備折舊	5,057	147	5,204
80		會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		70	70
80		捐助、補助與獎助		70	70

附註：「前年度決算數」、「上年度預算數」及「本年度預算數合計」為全部版。

國立臺南護理專科學校校務基金

業務外費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	非正常業務之其他費用。
520298 雜項費用	其他業務外雜項費用。
520298-2000 服務費用	水電、修理保養及保固、專業服務等費用。
520298-2100 水電費	宿舍水費及宿舍電費共202萬2千元。其中宿舍所耗用之電費150萬元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列150萬元)、水費52萬2千元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列52萬2千元)。
520298-2200 郵電費	郵票及電話費等。
520298-2500 修理保養及保固費	各種建築及設備修理維護費用等共編列59萬元。其中宿舍修護費編列35萬元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列35萬元)。
520298-2600 保險費	辦理活動發生之保險費。
520298-2700 一般服務費	宿舍管理人員3名，編列預算167萬2千元，宿舍清潔1萬元，臨時人員1名，編列預算43萬元。(政府補助收入編列0元，自籌收入編列211萬2千元)
520298-2800 專業服務費	委聘專業人員提供服務之費用共15萬元。其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列15萬元(政府補助收入編列0元，自籌收入編列15萬元)。
520298-3000 材料及用品費	辦公及其他業務需要耗用之用品費等。
520298-3200 用品消耗	辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、食品等消耗性費用。
520298-4000 租金與利息	各種租金及利息費用。
520298-4300 機器租金	機械或電子計算機之租金。
520298-4400 交通及運輸設備租金	交通及運輸設備之租金。
520298-4500 什項設備租金	什項設備之租金。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	各種折舊性、遞耗性及無形資產、遞延資產之成本分攤。
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	依直線法按期提列一般房屋及其他建築、設備折舊。

國立臺南護理專科學校校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112年度

項 目	不 動 產					
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫	0	0	390	13,196	1,036	6,127
一次性項目	0	0	390	13,196	1,036	6,127
政府補助收入支應	0	0	0	13,196	436	4,727
自籌收入支應	0	0	390	0	600	1,400
合 計	0	0	390	13,196	1,036	6,127

附註：「項目合計」為全部版。

單位：新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
0	0	0	0	20,749	0	20,749	
0	0	0	0	20,749	0	20,749	
0	0	0	0	18,359	0	18,359	1.機械及設備1,319萬6千元，主要係購置改善教學及研究所需設備、儀器等、一般行政及充實各科設備等。 2.交通及運輸設備43萬6千元係增購教學及學生活動所需之各項設備。 3.什項設備472萬7千元，主要係購置一般行政、各科教學及研究所需設備等。
0	0	0	0	2,390	0	2,390	1.房屋及建築39萬元係無障礙改善工程。 2.交通及運輸設備60萬元係增購教學及學生活動所需之各項設備。 3.什項設備140萬元，主要係購置一般行政、各科教學及研究所需設備等。
0	0	0	0	20,749	0	20,749	

國立臺南護理專科學校校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國112年度

項 目	自 有 資 金			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	2,390	0	18,359	0
一次性項目	2,390	0	18,359	0
合 計	2,390	0	18,359	0

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
20,749	100.00	0	0	0	0.00	20,749	100.00
20,749	100.00	0	0	0	0.00	20,749	100.00
20,749	100.00	0	0	0	0.00	20,749	100.00

國立臺南護理專科學校校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國112年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			外 借 資 金	
營 運 資 金		出 售 不 動 產 資 產	國 庫 撥 款	其 他		
一般建築及設備計畫	20,749	2,390	0	18,359	0	0
一次性項目	20,749	2,390	0	18,359	0	0
合 計	20,749	2,390	0	18,359	0	0

附註：「全部計畫」及「預算數」為全部版。

單位：新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					20,749	100.00	20,749	100.00
	112.01 112.12				20,749	100.00	20,749	100.00
					20,749	100.00	20,749	100.00

國立臺南護理專科學校校務基金
資產折舊明細表
 中華民國112年度

項 目	不 動 產				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設 備	什項設備
前年度決算資產原值	8,663	859,101	232,614	15,375	250,868
上年度預計增減資產原值	0	390	8,900	678	2,662
本年度預計增減資產原值	0	390	4,370	784	3,164
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)止資產總額	8,663	859,881	245,884	16,837	256,694
本年度應提折舊額	495	15,563	19,200	882	11,888
教學成本	434	10,137	16,083	759	9,709
管理及總務費用	61	798	3,044	123	1,676
其他業務外費用	0	4,628	73	0	503

附註：本表數據為全部版。其他不含代管土地4億5,100萬4千元。

單位：新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
0	0	0	0	83,932	1,450,553
0	0	0	0	0	12,630
0	0	0	0	0	8,708
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	83,932	1,471,891
0	0	0	0	1,796	49,824
0	0	0	0	1,437	38,559
0	0	0	0	359	6,061
0	0	0	0	0	5,204

國立臺南護理專科學校校務基金
資產報廢明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	12,041	12,041	0	0	0	0
機械及設備	8,826	8,826	0	0	0	0
機械及設備	8,826	8,826	0	0	0	0
交通及運輸設備	252	252	0	0	0	0
交通及運輸設備	252	252	0	0	0	0
什項設備	2,963	2,963	0	0	0	0
什項設備	2,963	2,963	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

國立臺南護理專科學校校務基金
基金數額增減明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,530,936	
加：		
以前年度公積撥充	49,241	
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	25,151	國庫現金增撥基金2,515萬1千元，增置固定資產1,835萬9千元、無形資產179萬2千元、遞延資產500萬元。
其他	2,000	係資產作價撥入什項設備200萬元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	2,000	係資產作價撥出什項設備200萬元。
期末基金數額	1,605,328	

附註：本表數據為全部版。

本頁空白

四、參考表

國立臺南護理專科學校校務基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
2,300,409	資產	2,297,389	2,300,439	-3,050
597,569	流動資產	663,071	631,499	31,572
204,867	現金	270,369	238,797	31,572
382,200	流動金融資產	382,200	382,200	0
868	應收款項	868	868	0
7,796	預付款項	7,796	7,796	0
1,838	短期貸墊款	1,838	1,838	0
207,024	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	207,024	207,024	0
200,900	非流動金融資產	200,900	200,900	0
6,124	準備金	6,124	6,124	0
913,313	不動產、廠房及設備	855,583	882,862	-27,279
7,242	土地改良物	6,443	6,938	-495
740,288	房屋及建築	709,962	725,135	-15,173
56,014	機械及設備	42,844	48,848	-6,004
3,589	交通及運輸設備	3,140	2,986	154
106,180	什項設備	93,194	98,955	-5,761
13,306	無形資產	9,801	12,025	-2,224
13,306	無形資產	9,801	12,025	-2,224
569,197	其他資產	561,910	567,029	-5,119
72,003	遞延資產	68,308	71,631	-3,323
497,194	什項資產	493,602	495,398	-1,796
2,300,409	合 計	2,297,389	2,300,439	-3,050
528,523	負債	524,931	526,727	-1,796
23,024	流動負債	23,024	23,024	0
5,697	應付款項	5,697	5,697	0
17,327	預收款項	17,327	17,327	0
505,499	其他負債	501,907	503,703	-1,796
5,166	遞延負債	5,166	5,166	0
500,333	什項負債	496,741	498,537	-1,796
1,771,886	淨值	1,772,458	1,773,712	-1,254
1,506,115	基金	1,605,328	1,530,936	74,392
1,506,115	基金	1,605,328	1,530,936	74,392
212,006	公積	166,357	213,802	-47,445
162,765	資本公積	166,357	164,561	1,796
49,241	特別公積	0	49,241	-49,241
53,765	累積餘總	773	28,974	-28,201
53,765	累積餘餘	773	28,974	-28,201
2,300,409	合 計	2,297,389	2,300,439	-3,050

國立臺南護理專科學校校務基金

預計平衡表說明

中華民國112年度

※『110年12月31日實際數』、『112年12月31日預計數』及『111年12月31日預計數』為全部版。

1. 信託代理與保證資產科目：

本年度預算數：\$1,100千元、上年度預算數：\$441千元及前年度決算數：\$1,008千元

2. 信託代理與保證負債科目：

本年度預算數：\$1,100千元、上年度預算數：\$441千元及前年度決算數：\$1,008千元

信託代理與保證資產科目及信託代理與保證負債科目，係廠商承攬工程完工，應繳納之保固金以定期存單繳納，計110萬元。

**國立臺南護理專科學校校務基金
5年來主要營運項目分析表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	1,948	134,459.45	261,927	
大專院校	人	1,948	134,459.45	261,927	
上年度預算數					
教學訓輔	人	1,959	132,550.28	259,666	
大專院校	人	1,959	132,550.28	259,666	
前年度決算數					
教學訓輔	人	1,917	125,286.91	240,175	
大專院校	人	1,917	125,286.91	240,175	
109年度決算數					
教學訓輔	人	1,939	128,087.16	248,361	
大專院校	人	1,939	128,087.16	248,361	
108年度決算數					
教學訓輔	人	1,958	116,931.05	228,951	
大專院校	人	1,958	116,931.05	228,951	

附註：「本年度預算數」、「上年度預算數」、「前年度決算數」、「109年度決算數」及「108年度決算數」為全部版。

國立臺南護理專科學校校務基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員		33	0	33	
職員		28	0	28	
	薦任	23	0	23	
	委任	5	0	5	
技工		4	0	4	
	技工	4	0	4	
工友		1	0	1	
	工友	1	0	1	
教師人員		70	0	70	
教師		70	0	70	
	教授	15	0	15	
	副教授	29	0	29	
	助理教授	22	0	22	
	講師	4	0	4	
兼任人員		96	0	96	
兼任		96	0	96	
	副教授	4	0	4	
	助理教授	16	0	16	
	講師	76	0	76	
總 計		199	0	199	

- 依國立大學校務基金行政人力契備化實施原則進用行政人員，管理及總務費用編列預算4人246萬元；社團指導老師等鐘點費860小時，編列預算42萬元；國家科學及技術委員會計畫專案助理3名、兼任助理5名、臨時人員3名，編列預算230萬元。
- 因應業務需要編列計畫專案助理15人、博士後研究員3人、兼任助理11人、研究助理1人、臨時工5人，編列預算計1,300萬元，校安人員3人，編列預算167萬3千元，約用職員27人，編列預算1,585萬3千元、臨時人員1人，編列預算43萬元。
- 為提升教學品質，優化生師比，增聘行政教師5人，校聘實習指導教師9人，教學研究及訓輔成本編列預算計1,320萬元。
- 為提升教學品質，增聘校聘實習指導教師22人，編列預算1,608萬7千元。
- 勞力外包保全費編列6人334萬4千元、勞力外包環境消毒14萬元。
- 依「公務人員考績法」編列考績獎金：職員及技工友31人共編列315萬6千元。
- 依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」編列年終獎金：教職員工(含退休人員)98人編列1,304萬9千元。

本頁空白

國立臺南護理專科學校校務基金

用人費用彙計表

中華民國112年度

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金					退 休 退休金
					年獎	終金	考獎	績金	績獎金	
業務支出部分	111,403	0	3,319	0	13,049	3,156	0	0	0	9,358
教學成本	87,802	0	1,914	0	10,063	0	0	0	0	6,912
正式人員	87,802	0	1,914	0	10,063	0	0	0	0	6,912
教員	87,802	0	1,914	0	10,063	0	0	0	0	6,912
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	23,601	0	1,405	0	2,986	3,156	0	0	0	2,446
正式人員	23,601	0	1,405	0	2,986	3,156	0	0	0	2,446
職員	21,486	0	1,194	0	2,721	2,820	0	0	0	2,230
工員	2,115	0	211	0	265	336	0	0	0	216
合 計	111,403	0	3,319	0	13,049	3,156	0	0	0	9,358
總 計	111,403	0	3,319	0	13,049	3,156	0	0	0	9,358

附註：『本年度預算數』為全部版。

- 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，管理及總務費用編列預算4人246萬元；社團指導老師等鐘點費860小時，編列預算42萬元；國家科學及技術委員會計畫專案助理3名、兼任助理5名、臨時人員3名，編列預算230萬元。
- 因應業務需要編列計畫專案助理15人、博士後研究員3人、兼任助理11人、研究助理1人、臨時工5人，編列預算計1,300萬元，校安人員3人，編列預算167萬3千元，約用職員27人，編列預算1,585萬3千元、臨時人員1人，編列預算43萬元。
- 為提升教學品質，優化生師比，增聘行政教師5人，校聘實習指導教師9人，教學研究及訓輔成本編列預算計1,320萬元。
- 為提升教學品質，增聘校聘實習指導教師22人，編列預算1,608萬7千元。
- 勞力外包保全費編列6人334萬4千元、勞力外包環境消毒14萬元。
- 依「公務人員考績法」編列考績獎金：職員及技工友31人共編列315萬6千元。
- 依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法」編列年終獎金：教職員工(含退休人員)98人編列1,304萬9千元。

單位：新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	9,336	210	0	4,547	2	154,380	13,084	167,464
0	0	7,032	165	0	3,013	0	116,901	13,084	129,985
0	0	7,032	165	0	3,013	0	116,901	0	116,901
0	0	7,032	165	0	3,013	0	116,901	0	116,901
0	0	0	0	0	0	0	0	13,084	13,084
0	0	0	0	0	0	0	0	13,084	13,084
0	0	2,304	45	0	1,534	2	37,479	0	37,479
0	0	2,304	45	0	1,534	2	37,479	0	37,479
0	0	1,995	45	0	1,232	0	33,723	0	33,723
0	0	309	0	0	302	2	3,756	0	3,756
0	0	9,336	210	0	4,547	2	154,380	13,084	167,464
0	0	9,336	210	0	4,547	2	154,380	13,084	167,464

國立臺南護理專科學校校務基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
150,164	171,491	用人費用	151,763	15,701	167,464
99,450	116,567	正式員額薪資	108,253	3,150	111,403
13,974	13,078	聘僱及兼職人員薪資	600	12,484	13,084
2,047	3,221	超時工作報酬	3,319		3,319
14,270	16,133	獎金	16,205		16,205
9,387	9,122	退休及卹償金	9,358		9,358
11,027	13,368	福利費	14,026	67	14,093
9	2	提繳費	2		2
95,443	90,055	服務費用	47,262	51,793	99,055
5,483	7,132	水電費	773	5,747	6,520
808	776	郵電費	720	146	866
1,040	2,499	旅運費	1,376	872	2,248
2,611	1,705	印刷裝訂及公告費	1,305	525	1,830
5,829	4,556	修理保養及保固費	4,112	1,010	5,122
676	696	保險費	525	176	701
63,974	60,179	一般服務費	30,157	39,084	69,241
14,162	11,657	專業服務費	8,239	3,513	11,752
400	400	公關慰勞費		400	400
458	455	推展費	55	320	375
17,525	17,160	材料及用品費	11,464	4,416	15,880
3,725	2,110	使用材料費	2,725	330	3,055
13,801	15,050	用品消耗	8,739	4,086	12,825
2,482	3,416	租金與利息	2,608	433	3,041
1,695	2,210	地租及水租	1,998	160	2,158
140	48	機器租金	80	78	158
441	818	交通及運輸設備租金	410	75	485
205	340	什項設備租金	120	120	240
61,636	61,985	折舊、折耗及攤銷	56,558	5,605	62,163
47,779	48,620	不動產、廠房及設備折舊	44,513	3,515	48,028
1,796	1,796	其他折舊性資產折舊	1,796		1,796
12,059	11,569	攤銷	10,249	2,090	12,339
48	48	稅捐與規費(強制費)	48		48
7	11	消費與行為稅	11		11
41	37	規費	37		37
30,319	28,100	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	24,750	3,780	28,530
552	330	會費	370	10	380
28,723	26,820	捐助、補助與獎助	24,380	2,820	27,200
294	300	分攤		300	300
751	650	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		650	650
357,617	372,255	總計	294,453	81,728	376,181

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。

單位:新臺幣千元

度 預 算 數					
按 支 出 科 目 分 列					
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務費用	其他業務外費用	
129,985		37,479			
87,802		23,601			
13,084					
1,914		1,405			
10,063		6,142			
6,912		2,446			
10,210		3,883			
		2			
78,984		15,128	30	4,913	
2,374		2,124		2,022	
505		351		10	
2,068		180			
1,680		140		10	
1,520		3,012		590	
535		147		19	
59,825		7,304		2,112	
10,102		1,470	30	150	
		400			
375					
12,772		2,054		1,054	
2,990		65			
9,782		1,989		1,054	
960		2,018		63	
200		1,958			
120		30		8	
470		10		5	
170		20		50	
47,888		9,071		5,204	
37,122		5,702		5,204	
1,437		359			
9,329		3,010			
30		18			
		11			
30		7			
2,110	26,210	140		70	
240		140			
920	26,210			70	
300					
650					
272,729	26,210	65,908	30	11,304	

**國立臺南護理專科學校校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

本年度無編列增購及汰舊換新公務車輛，本校所有車種及數量為：

一、管理用車輛：一般公務轎車1,800cc1輛。

二、其他車輛：無。

五、附錄

教育部
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
壹、通案：		
1.	中華民國111年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分審查總報告所列未送院會處理項目，除確有窒礙難行者再協商，依協商結論通過外，其餘均照各委員會審查會議決議通過。至送院會處理項目，協商有結論者，依協商結論通過；協商未獲結論者，交付表決，並依表決結果通過；另黨團協商之凍結內容經併委員會凍結案處理，依協商結論通過者，均不再於宣讀本中一一敘明。	配合決議事項辦理。
2.	各委員會審查結果協商結論，均應依通案決議辦理，不再逐一於各單位協商結果敘明。	配合決議事項辦理。
3.	鑑於111年度將屆年度終了，針對各委員會審查已通過及院會協商新增之預算凍結案，均免予凍結，改為提出書面報告後通過。	配合決議事項辦理。
4.	111年度各國營事業編列重大固定資產投資計畫預算2,900.6億元，較110年度預算數2,698.6億元增加202億元。其中包含11項新興計畫，投資總額共1,740.3億元，111年度先行編列39.4億元。然依照審計部109年度中央政府總決算審核報告指出：1.109年度預算投資金額達1億元以上之重大購建計畫共105項，累計實際工程進度較預計進度落後者計38項。其原因主要包括事前規劃不夠周延、執行能力不佳或遭民眾抗爭，而導致工程進度落後、計畫暫緩等。2.截至109年底止，尚未回收投資金額之重大購建固定資產計畫包括台灣糖業股份有限公司等7家國營事業所提出之83項計畫，投資總額達4,593億9,314萬餘元。其中「尚未回收投資金額且投資效益未達預期目標」共有43項計畫。3.而前述43項計畫中，投資金額已超過回收年限而仍未回收，不但投資效益未達預期，又實際投資報酬率與原訂目標間具相當之差異者，共有7項計畫（如下表）。	本項無應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形																																																												
項次	內容																																																													
	<p>國營事業已完成之重大興建計畫 投資效益未達預期目標情形表 單位：新台幣千元；%</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">事業單位及計畫名稱</th> <th rowspan="2">實際投資總額</th> <th colspan="3">投資報酬率</th> </tr> <tr> <th>預計</th> <th>實際</th> <th>差距</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="5">(一)已逾回收年限者</td> </tr> <tr> <td>1.台灣糖業公司-生物科技工廠投資計畫(第一期)</td> <td>975,373</td> <td>19.25</td> <td>5.04</td> <td>-14.21</td> </tr> <tr> <td>2.台灣中油公司-石化事業部第三芳香煙萃取及第一轉烷化工場擴產計畫</td> <td>1,163,212</td> <td>14.37</td> <td>3.88</td> <td>-10.49</td> </tr> <tr> <td>3.臺灣港務公司-新建150噸自航式起重船工程計畫</td> <td>499,317</td> <td>0.64</td> <td>負值</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">(二)尚在預期回收年限者</td> </tr> <tr> <td>1.台灣電力公司</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(1)南部複循環發電工程修正計畫</td> <td>29,572,556</td> <td>7.58</td> <td>負值</td> <td></td> </tr> <tr> <td>(2)第三期煤輪建造計畫</td> <td>4,439,515</td> <td>6.70</td> <td>負值</td> <td></td> </tr> <tr> <td>(3)第二期煤輪建造計畫</td> <td>1,448,349</td> <td>6.95</td> <td>負值</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.台灣自來水股份有限公司-平鎮第二原水抽水站工程計畫</td> <td>1,057,676</td> <td>4.42</td> <td>負值</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>※說明：本表僅列示實際與預期投資報酬率二者差距幅度達10%以上，或原預計報酬率為正值，惟執行後實際報酬率卻轉為負值之計畫項目；不包含原預計無法回收投資計畫之政策性投資項目。</p> <p>※資料來源：立法院預算中心、審計部109年度中央政府總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告（營業部分）-（戊-37~42）。</p> <p>綜上所述，各國營事業辦理重大投資計畫於事前評估時過於樂觀，導致每年均有實際效益與原訂目標間有相當落差之計畫。有鑑於重大固定資產投資計畫執行成效攸關各該事業之營運績效及國家經濟發展，主管機關除應持續精進事前評估作業，加強管考執</p>	事業單位及計畫名稱	實際投資總額	投資報酬率			預計	實際	差距	(一)已逾回收年限者					1.台灣糖業公司-生物科技工廠投資計畫(第一期)	975,373	19.25	5.04	-14.21	2.台灣中油公司-石化事業部第三芳香煙萃取及第一轉烷化工場擴產計畫	1,163,212	14.37	3.88	-10.49	3.臺灣港務公司-新建150噸自航式起重船工程計畫	499,317	0.64	負值		(二)尚在預期回收年限者					1.台灣電力公司					(1)南部複循環發電工程修正計畫	29,572,556	7.58	負值		(2)第三期煤輪建造計畫	4,439,515	6.70	負值		(3)第二期煤輪建造計畫	1,448,349	6.95	負值		2.台灣自來水股份有限公司-平鎮第二原水抽水站工程計畫	1,057,676	4.42	負值				
事業單位及計畫名稱	實際投資總額			投資報酬率																																																										
		預計	實際	差距																																																										
(一)已逾回收年限者																																																														
1.台灣糖業公司-生物科技工廠投資計畫(第一期)	975,373	19.25	5.04	-14.21																																																										
2.台灣中油公司-石化事業部第三芳香煙萃取及第一轉烷化工場擴產計畫	1,163,212	14.37	3.88	-10.49																																																										
3.臺灣港務公司-新建150噸自航式起重船工程計畫	499,317	0.64	負值																																																											
(二)尚在預期回收年限者																																																														
1.台灣電力公司																																																														
(1)南部複循環發電工程修正計畫	29,572,556	7.58	負值																																																											
(2)第三期煤輪建造計畫	4,439,515	6.70	負值																																																											
(3)第二期煤輪建造計畫	1,448,349	6.95	負值																																																											
2.台灣自來水股份有限公司-平鎮第二原水抽水站工程計畫	1,057,676	4.42	負值																																																											

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	行中計畫，以逐年達成原定計畫目標值外，對於已逾回收年限仍未回收者、或事前評估投資報酬率在實際執行後均轉為負值者，應請各主管機關加強督導國營事業檢討其產能利用與實際效益情形，並與原訂目標比較分析差異原因，提出改進措施。	
5.	111年度中央政府總預算案計編列26個特別收入基金，基金來源總計3,190億8,719萬1千元，基金用途總計3,090億5,164萬7千元，收支相抵賸餘100億3,554萬4千元，如扣除當年度政府撥入收入1,160億1,154萬6千元（占特別收入基金總來源比率36.36%），則短絀1,059億7,600萬2千元。其中行政院國家科學技術發展基金、行政院公營事業民營化基金、促進轉型正義基金、新住民發展基金、國土永續發展基金、毒品防制基金等基金，因欠缺獨立特定收入財源，多仰賴國庫撥款，111年度政府撥入收入占各該基金來源比率均逾90%，與預算法暨財政紀律法對於特別收入基金規範未盡相符，實有檢討空間。行政院應針對缺乏獨立特定財源且性質類屬普通基金之特別收入基金、執行績效不佳或財務短絀等基金進行改列或裁撤，俾符合法令規範。爰應請行政院於1個月內向立法院財政及相關委員會提出書面報告。	本項無應辦理事項。

本頁空白