

中華民國 109 年度

中央政府總預算

教育部主管

國立臺灣戲曲學院校務基金附屬單位預算



國立臺灣戲曲學院 編

國立臺灣戲曲學院校務基金

目 次

中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明	1-15
二、預算表	
(一) 主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	16-18
2. 餘絀撥補預計表	19
3. 現金流量預計表及補充說明	20-21
(二) 明細表	
1. 勞務收入明細表	22
2. 教學收入明細表	23
3. 其他業務收入明細表	24
4. 業務外收入明細表	25
5. 勞務成本明細表及說明	26-29
6. 教學成本明細表及說明	30-39
7. 其他業務成本明細表及說明	40-41
8. 管理及總務費用明細表及說明	42-45
9. 其他業務費用明細表及說明	46-47
10. 業務外費用明細表及說明	48-49
11. 固定資產建設改良擴充明細表	50-51
12. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	52-53
13. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	54-55
14. 資產折舊明細表	56-57
15. 資產報廢明細表	58
16. 基金數額增減明細表	59
(三) 參考表	
1. 預計平衡表	60-61
2. 5年來主要營運項目分析表	62-63
3. 員工人數彙計表	64
4. 用人費用彙計表	65-66
5. 各項費用彙計表	67-70
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	71
7. 補辦預算明細表	72
(四) 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	73

總 說 明

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為傳承戲曲文化、培植傳統表演藝術演出、研究及創作人才，民國 88 年由「國立復興劇藝實驗學校」與「國立國光藝術戲劇學校」合併，成立「國立臺灣戲曲專科學校」；並自 90 年度起實施校務基金制度，積極拓展財源，廣納社會資源投入教育，以減輕政府負擔；同時提升資源使用效率，提高辦學績效，促進與社會良性互動關係。本校於民國 95 年 8 月 1 日奉行政院核准，升格改制為「國立臺灣戲曲學院」。

本校為全國唯一以培養傳統表演藝術人才為目標之學府，實施學院、高職、國民中小學一貫制學制，以發揚傳統文化、培植傳統表演藝術演出、研究及創作人才及促進國際藝術文化交流為宗旨。不僅肩負著維繫傳統表演藝術命脈，堅持文化傳承之使命，在全球化與經濟轉型之過程中，以傳統文化之在地性與經典價值，更能協助建立兼具國際視野與在地關懷之文化主體，達到永續發展之目標，實現成為文化大國之國家願景。

為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）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

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

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：

依據國立臺灣戲曲學院組織規程, 本校置校長 1 人, 綜理校務; 副校長 1 人, 襄助校長處理校務, 並設有教務處、學生事務處、總務處、研究發展處、軍訓室、秘書室、人事室、主計室、藝文中心、圖書資訊中心; 教學單位計京劇學系、歌仔戲學系、戲曲音樂學系、民俗技藝學系、劇場藝術學系、客家戲學系 6 系及通識教育中心, 另附設京劇團、綜藝團。另教育部核定本校實施一貫制學制, 適用一貫制學制之學系得增設副系主任 1 人。

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 108 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前 (107) 年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 5 億 2,582 萬 1 千元, 較預算數 5 億 2,501 萬 4 千元, 增加 80 萬 7 千元, 約 0.15%。
- (二) 業務成本與費用：決算數 5 億 4,064 萬 9 千元, 較預算數 5 億 7,682 萬 1 千元, 減少 3,617 萬 2 千元, 約 6.27%。

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

- (三)業務外收入：決算數 3,176 萬 9 千元，較預算數 2,009 萬 2 千元，增加 1,167 萬 7 千元，約 58.12%，主要係資產使用及權利金收入、受贈收入及雜項收入等較預期增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 1,683 萬 7 千元，較預算數 1,270 萬元，增加 413 萬 7 千元，約 32.57%，主要係因雜項費用較預期增加所致。
- (五)收支餘絀：決算賸餘數 10 萬 4 千元，較預算短絀數 4,441 萬 5 千元，反絀為餘，相差 4,451 萬 9 千元，主要係因其他補助收入、資產使用及權利金收入及受贈收入等較預期增加，暨人員遞補不易，擲節人事費所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 3,179 萬 5 千元（一般建築及設備計畫），預算數 3,795 萬元（一般建築及設備計畫），執行率約 83.78%，主要係受規劃及發包作業影響致執行數未如預期。

二、上（108）年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入 2 億 5,205 萬 7 千元，實際業務收入 2 億 6,095 萬 8 千元，較預計數增加 890 萬 1 千元，增加 3.53%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 9,970 萬 9 千元，實際業務成本與費用 2 億 7,589 萬 3 千元，較預計數減少 2,381 萬 6 千元，減少 7.95%，主要係人員遞補不易，擲節人事費，暨教育部補助計畫、建教合作計畫等部分經費尚未報支所致。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 1,005 萬 4 千元，實際業務外收入 1,655 萬 7 千元，較預計數增加 650 萬 3 千元，增加 64.68%，主要係受贈收入與資產使用及權利金收入較預期增加所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 623 萬 3 千元，實際業務外費用 768 萬 3 千元，較預計數增加 145 萬元，增加 23.26%，主要係配合本校展演，使用場地技術人員費用增加，及遞延攤銷費用較預期增加所致。

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(五) 收支餘絀：預計短絀數 4,383 萬 1 千元，實際發生短絀數 606 萬 1 千元，較預計數減少 3,777 萬元，減少 86.17%，主要係人員遞補不易，擲節人事費、部分計畫經費尚未報支，暨受贈收入與資產使用及權利金收入較預期增加所致。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：預計數 879 萬 2 千元（一般建築及設備計畫），實際執行數 561 萬 9 千元（一般建築及設備計畫），執行率約 63.91%，主要係受「內湖校區劇藝教學大樓興建工程」委託專案管理技術服務案規劃及發包作業影響，致執行數未如預期。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 教學目標

1、培育戲曲專業人才：

本校各學系科採 7~12 年一貫制學制，落實於學校行政組織、編制規劃、課程設計、教學實務、展演實習、及產學合作等，各專業學系在各學習階段（部別）之間，建立起從「紮根期」、「基礎期」、「發展期」，到「成熟期」的縱向結構，以培育實務與理論兼備之專業人才，豐富文化藝術之傳承。各部別之教學目標為：

國小部—啟蒙訓練

國中部—基礎教育

高職部—專精教育

學院部—進階教育

本年度預計培育大專院校學生數 584 人（四技 570 人、在職專班 14 人），國小、國中、高職學生數 903 人，合計 1,487 人，109 學年度學院部預估招生報到率為 100%。

2、強化學系規模、延續傳統藝術內容精髓：

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

為配合技職教育發展趨勢，延續傳統藝術內容精髓，並考量學生來源特質及國內藝術市場人力需求，本校目前設有京劇學系、歌仔戲學系、戲曲音樂學系、民俗技藝學系、劇場藝術學系、客家戲學系等 6 學系。未來擬逐步增設偶戲及原住民族樂舞學系。

3、培養學生技藝兼備、學術並重：

戲曲的演創乃是結合文學、歷史、戲劇、舞蹈、音樂、美術等不同文化藝術形式之綜合表現。因此戲曲不僅只是表演技藝的磨練，更是思想理念與專業智能的整合養成，亦是學、術科目課程的互補。本校著重人文素養、專業技藝、實務操作課程比例的調和，依據不同學習階段目標與學習內涵，予以適當配置，培育學生成為學術並重、技藝兼備的優秀人才。

4、建立學校專業課程特色，強化通識教育：

改善教學環境與設備，定期辦理教學評鑑，開發校外教學資源，培養學生廣闊人文涵養，加強學生資訊及國際語文能力，全面提升教學品質，培育術德兼備之藝術人才。

5、提升教師知能，加強教學成效：

配合課程及教學需要，延聘具有博士學位以上師資任教，同時鼓勵現有教師升等及在職進修取得博士學位，以提高助理教授以上之師資比例。另加強延攬國內、外一流師資擔任講座教授，提高教學品質，進而提升本校學術地位。

6、加強實習演練，拓展建教合作：

技職教育強調的是學校與職場之間的密切鏈結，無縫接軌，亦就是本校戲曲專業在舞臺的實踐；透過舞臺上的實務演練，包括各階段的實習演出、校外邀請與推廣演出，本校師生在教與學過程中，累積豐富舞臺實務經驗，落實技藝學習的深度與廣度。

(二) 研究目標

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

1、鼓勵教師發表學術論文及展演創作：

本校已訂定「專任教師學術研究發展獎助要點」，鼓勵教師參與研究計畫及跨校合作研究計畫、參與研討會發表論文，期能打造本校實務與學術兼具之校風。同時，鼓勵教師帶領學生研發創作展演，推出多元風貌的作品。

2、發揚戲曲文化，建構學術理論：

本校定期辦理學術研討會，以提升學術研究風氣，近年來積極辦理與傳統戲曲表演有關之議題，如：「兩岸小戲學術研討會」、「兩岸戲曲大展學術研討會」、「八月雪」、「戲話粉墨：2005 戲曲藝術國際研討會」、「2006 戲曲藝術國際研討會：京崑對唱在巴黎」、「2007 戲曲藝術國際研討會：戲曲在當代因應之道」、「2008 年戲曲國際研討會：歌仔戲、客家戲、京劇研討」、「2009 年戲曲國際研討會：戲曲藝術研討」、「2010 年戲曲國際學術研討會：地方戲曲」、「2011 年戲曲國際學術研討會：戲曲理論與實踐」、「2012 年戲曲國際學術研討會：文資／文創雙重視野下的傳統戲曲與民俗技藝」、「2013 年戲曲國際學術研討會：傳統表演藝術教育的研析與展望」、「2014 年戲曲國際學術研討會：傳統表演藝術教育之深耕與開創」、「2015 年戲曲國際學術研討會：表演藝術的文化實踐」、「2016 年戲曲國際學術研討會：表演藝術的創意實踐」、「2017 年戲曲國際學術研討會：戲曲表演藝術之回顧與前瞻」、「2018 年戲曲國際學術研討會：戲曲表演藝術之理論與實踐」及「2019 年戲曲學術研討會—崑劇學術座談會」等具戲曲文化特色之學術研討會。本校也會繼續廣邀世界各國對傳統戲曲深入研究之學者發表論文，提升傳統戲曲與本校之國際能見度，並加強本校研究實力。

3、與國外及大陸相關大學締結姊妹校，進行學術、藝術與文化交流：

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

傳統戲曲是我國固有文化精髓，為世界各國所驚艷與重視之藝術，落實戲曲教育、扶植戲曲根苗，尤具深刻的意義。因此本校致力於推動兩岸學術與藝術文化教育交流合作，同時關照戲曲藝術的海外紮根與文化外交，以建構戲曲藝術地位與青年學子全球化活動之能力。希冀深耕本土，立足臺灣，放眼世界，為臺灣戲曲藝術開創新局。本校與澳洲馬戲學校、法國巴黎第八大學、中國戲曲學院、日本尚美園大學、湛江師範學院、北京市國際藝術學校（中國雜技團）、北京戲曲藝術職業學院、廣東海洋大學、廈門藝術學校、福建省泉州藝術學校、福建藝術職業學院、天津藝術職業學院及重慶文化藝術職業學院、上海戲劇學院、雲南文化藝術職業學院、山西戲劇職業學院、閩南師範大學、香港演藝學院、泰國宋卡王子大學及泰國清邁大學等，締結姊妹校並進行多元交流，以汲取國際及兩岸表演藝術之精華，融入實務演出與學術理論，擴展國際視野並與國際文化藝術接軌。

(三) 服務社會目標

1、辦理社區展演，推廣傳統藝術：

本校各學系及附設之京劇團、綜藝團經常辦理社區展演，結合社會發展特性，滿足民眾休閒需求，並推廣傳統精緻文化藝術。

109 年度預計至木柵老人自費安養中心演出京劇 2 場，雜技舞蹈 1 場，參與師生約 120 人次；參加伯大尼兒少家園年度義賣公演 1 場，參與師生約 160 人次；文山特教學校演出 2 場，參與師生約 80 人次；社區節慶活動聯演 2 場，參與師生約 100 人次。

2、發揮社會服務，關懷弱勢族群：

本校各學系、學生社團及附設京劇團、綜藝團，常赴育幼院、老人院演出，以戲曲藝術撫慰孤苦無依之老人、幼童，發揮愛心服務，藉以關懷社會弱勢族群。

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

109 年度預計至木柵老人自費安養中心協助節慶佈置與社團活動輔導 8 場，參與師生 160 人次；伯大尼兒少家園志工服務 4 場，參與師生 80 人次；文山特教學校志工服務 4 場次，參與師生 80 人次；社區小學社團輔導志工 3 場，參與師生 80 人次；社區清潔及環境美化服務 8 場，參與師生 240 人次。

- 3、辦理教育部「美感教育中長程計畫」，定期巡迴國中小演出，推動傳統藝術紮根與傳承工作。
- 4、應海外僑界邀請，赴國外巡迴演出宣慰僑胞。戮力於戲曲藝術及民俗技藝之弘揚與推廣，並自許不斷創新與變革，期使臺灣傳統劇藝於世界發光。

(四)學生輔導就業情形：104-106 學年度學院部畢業生就業率約為 60%。

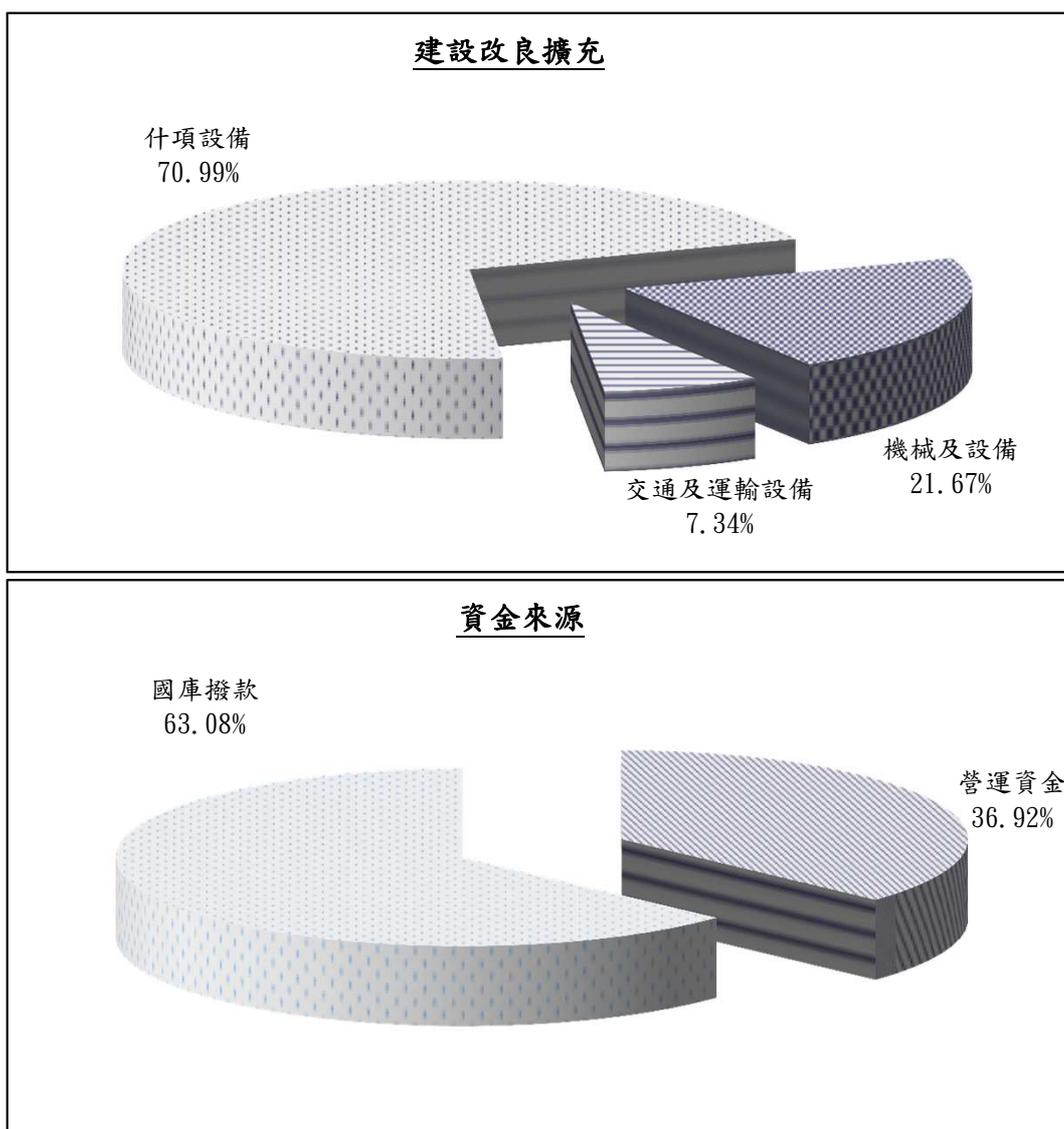
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫：本年度預算編列 2,435 萬 1 千元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

- (一)機械及設備 527 萬 8 千元，主要係購置 CNC 雕刻機等教學所需設備，及汰換本校教學與行政單位所需電腦設備等。
- (二)交通及運輸設備 178 萬 7 千元，主要係汰換木柵校區彩演中心之固定式音響設備。
- (三)什項設備 1,728 萬 6 千元，主要係增置木柵校區彩演中心天幕燈等設備與道具、教學設備、服裝等之汰舊換新及增購所需。
- (四)109 年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳見圖 1。

圖1

109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	109年度預算	資金來源	109年度預算
不動產、廠房及設備	24,351	營運資金	8,991
機械及設備	5,278	國庫撥款	15,360
交通及運輸設備	1,787		
什項設備	17,286		
合計	24,351	合計	24,351

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

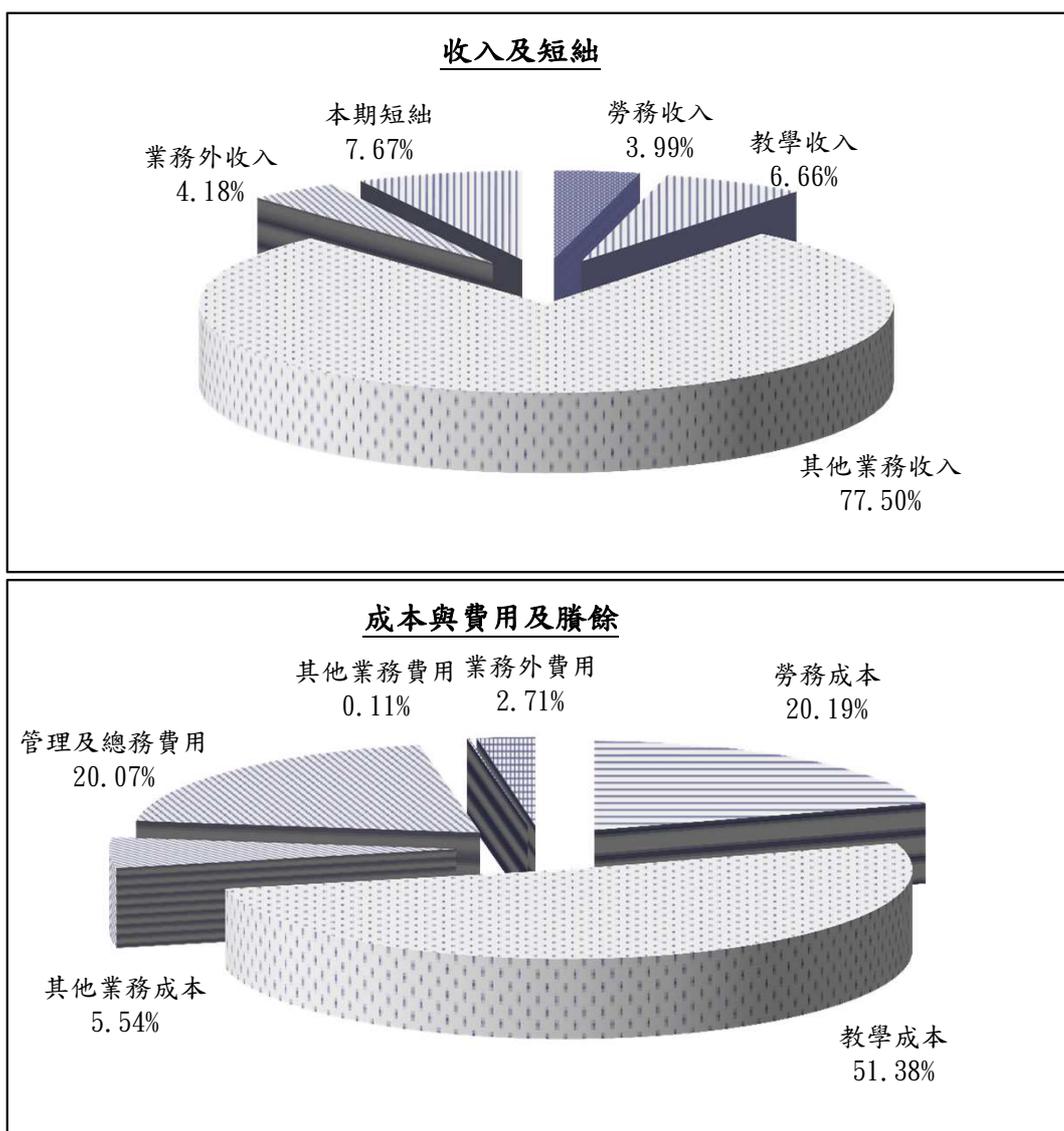
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 5 億 0,760 萬 8 千元，主要係演藝收入、學雜費收入、學校教學研究補助收入及其他補助收入，較上年度預算數 5 億 1,517 萬 4 千元，減少 756 萬 6 千元，約 1.47%，主要係其他補助收入及建教合作收入減少所致。
- (二) 業務成本與費用 5 億 6,025 萬 3 千元，主要係演藝成本、教學研究及訓輔成本、學生公費及獎勵金與管理及總務費用，較上年度預算數 5 億 6,921 萬 6 千元，減少 896 萬 3 千元，約 1.57%，主要係建教合作成本減少所致。
- (三) 業務外收入 2,408 萬 9 千元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入及受贈收入等，較上年度預算數 2,012 萬 4 千元，增加 396 萬 5 千元，約 19.70%，主要係資產使用及權利金收入與受贈收入增加所致。
- (四) 業務外費用 1,560 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1,250 萬元，增加 310 萬元，約 24.80%，主要係預估資產使用及權利金收入與受贈收入增加，場地維護與執行捐贈計畫所需費用等相對增加所致。
- (五) 業務總收支相抵後，發生短絀數 4,415 萬 6 千元，較上年度預算短絀數 4,641 萬 8 千元，減少短絀 226 萬 2 千元，約 4.87%，主要係資產使用與權利金增加及建教合作成本減少所致。
- (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。

圖2

109年度收入、成本與費用及餘絀

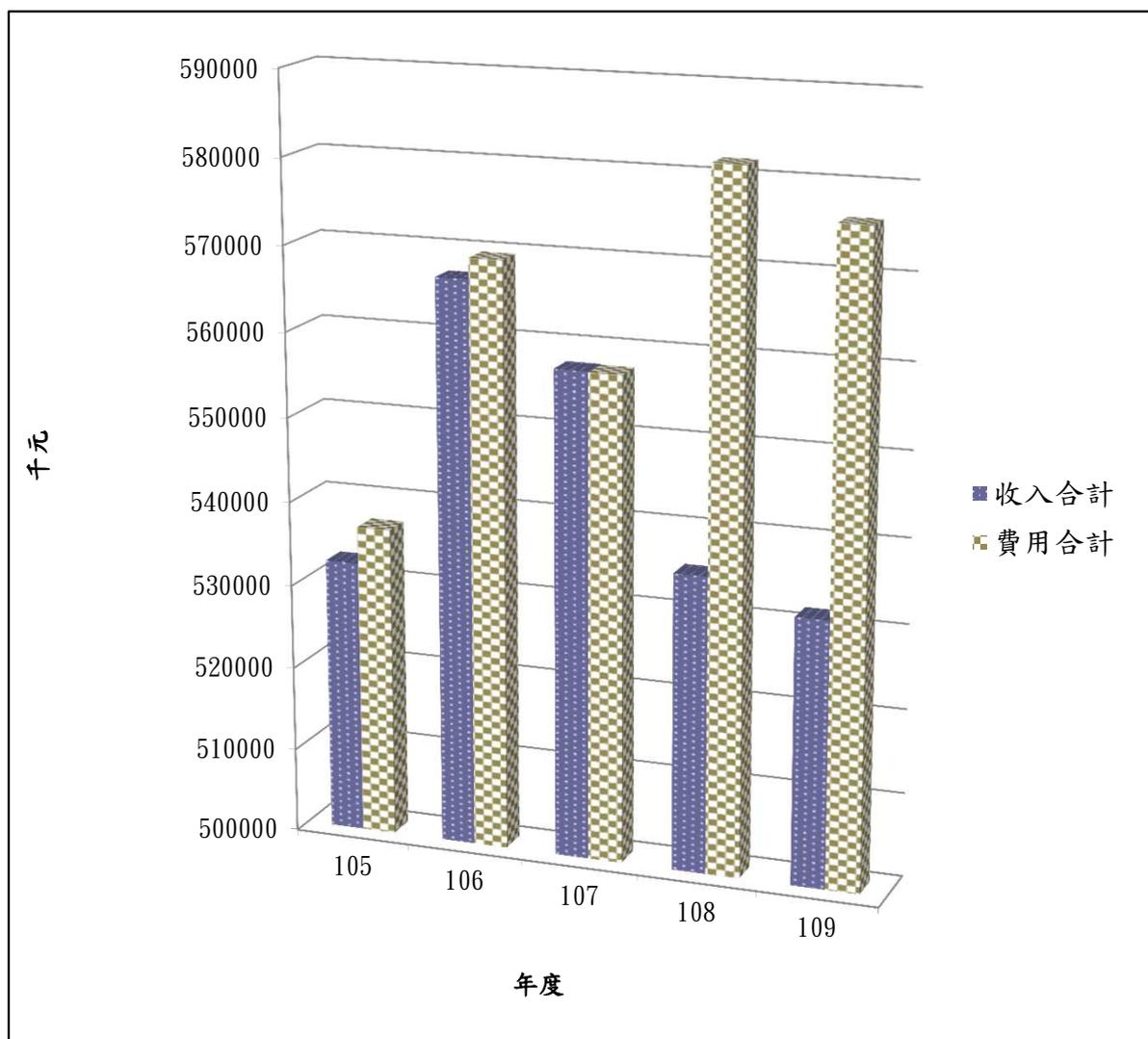


單位:新臺幣千元

收入及短絀	109年度預算	成本與費用及賸餘	109年度預算
業務收入	507,608	業務成本與費用	560,253
勞務收入	23,000	勞務成本	116,260
教學收入	38,346	教學成本	295,861
其他業務收入	446,262	其他業務成本	31,900
業務外收入	24,089	管理及總務費用	115,601
本期短絀	44,156	其他業務費用	631
		業務外費用	15,600
總額	575,853	總額	575,853

圖3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入						
業務收入		503,266	538,086	525,821	515,174	507,608
業務外收入		29,308	28,907	31,769	20,124	24,089
收入合計		532,574	566,993	557,590	535,298	531,697
費用						
業務成本與費用		523,231	555,342	540,649	569,216	560,253
業務外費用		13,732	14,092	16,837	12,500	15,600
費用合計		536,963	569,434	557,486	581,716	575,853
本期餘絀		-4,389	-2,441	104	-46,418	-44,156

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

二、餘絀撥補之預計：

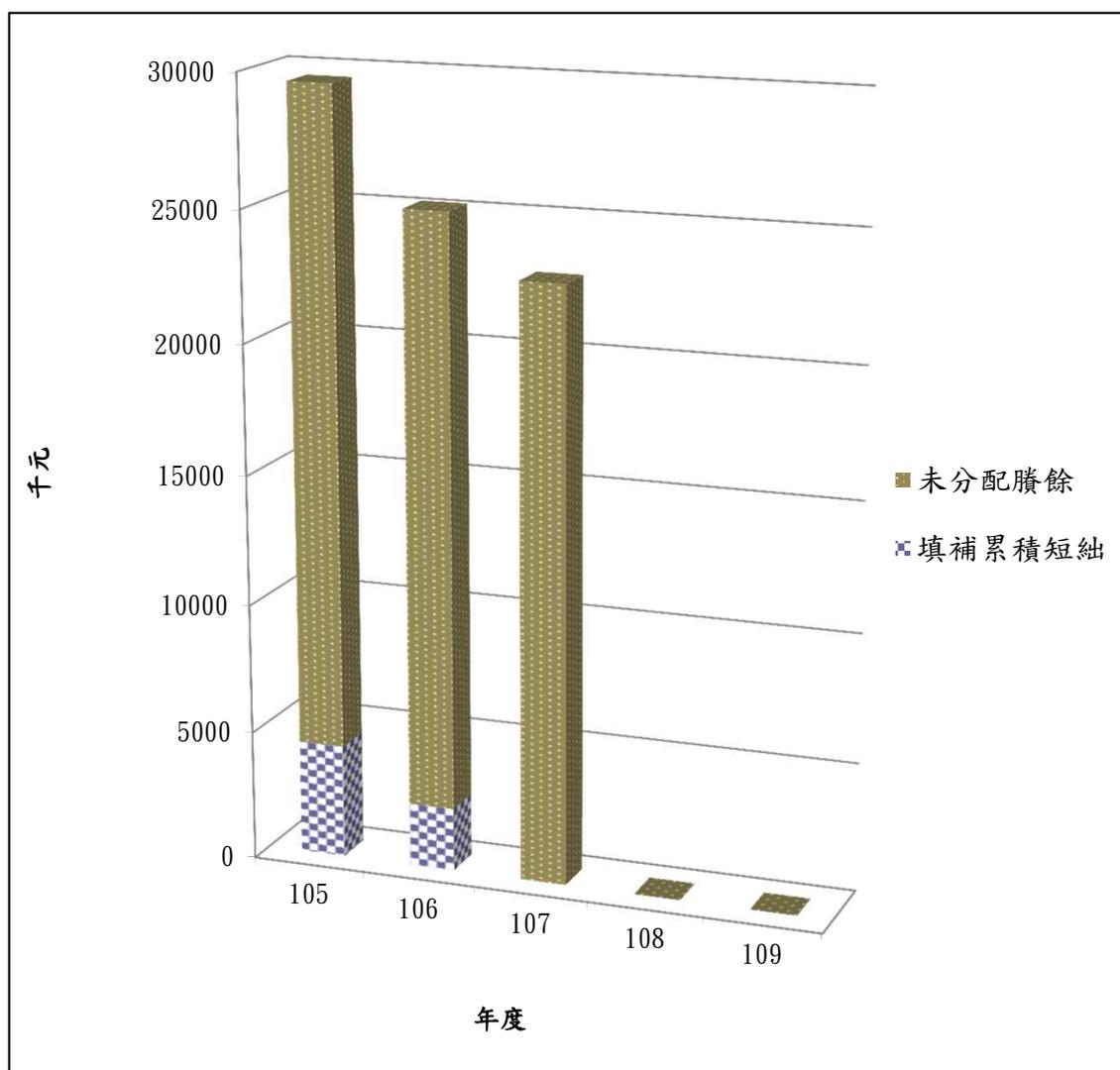
(一)本年度預計短絀 4,415 萬 6 千元，以前年度待填補短絀 0 元，共計短絀 4,415 萬 6 千元。

(二)本年度預計撥用公積 4,415 萬 6 千元填補本期短絀，填補後，待填補之短絀為 0 元。

(三)最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4。

圖4

最近五年騰餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
騰餘分配						
分配之部		4,388	2,440			
填補累積短絀		4,388	2,440			
未分配騰餘		25,163	22,723	22,827		
合計		29,551	25,163	22,827		

註：1. 105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。

2. 為使本表細數總和等於合計數，酌予調整尾差。

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1,740 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀 4,415 萬 6 千元，利息股利之調整 280 萬元，未計入利息股利之本期短絀 4,695 萬 6 千元。
2. 調整非現金項目 6,155 萬 9 千元，含折舊及折耗 4,513 萬 3 千元、攤銷 1,771 萬 4 千元、遞延收入隨同折舊提列轉列其他補助收入及受贈收入淨減 128 萬 8 千元。
3. 調整現金項目 280 萬元，係收取利息。

(二)預計投資活動之現金流出 3,919 萬 4 千元，包括增加不動產、廠房及設備 2,435 萬 1 千元、增加無形資產 284 萬 3 千元、增加其他資產 1,200 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 3,020 萬 3 千元，係增加基金 3,020 萬 3 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 821 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 3 億 9,740 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 4 億 0,581 萬 6 千元。

四、補辦預算事項：

因執行教育部專案補助計畫經費，無法於年度預算額度內容納，爰經行政院 107 年 11 月 26 日院授教字第 1070206701 號函同意先行辦理，並補辦 109 年度一般建築及設備計畫預算 1,356 萬 4 千元。

本頁空白

主 要 表

國立臺灣戲曲學院校務基金 收支餘絀預計表

中華民國109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	%
525,821	業務收入	445,562	62,046	507,608	100.00	515,174	-7,566	-1.47
23,167	勞務收入	0	23,000	23,000	4.53	23,000	0	0.00
23,167	演藝收入	0	23,000	23,000	4.53	23,000	0	0.00
45,172	教學收入	0	38,346	38,346	7.55	46,515	-8,169	-17.56
31,485	學雜費收入	0	26,890	26,890	5.30	27,789	-899	-3.24
-3,120	學雜費減免	0	-3,044	-3,044	-0.60	-3,274	230	-7.03
15,331	建教合作收入	0	12,000	12,000	2.36	19,000	-7,000	-36.84
1,477	推廣教育收入	0	2,500	2,500	0.49	3,000	-500	-16.67
457,482	其他業務收入	445,562	700	446,262	87.91	445,659	603	0.14
344,568	學校教學研究補助收入	351,284	0	351,284	69.20	346,629	4,655	1.34
112,219	其他補助收入	94,278	0	94,278	18.57	98,330	-4,052	-4.12
695	雜項業務收入	0	700	700	0.14	700	0	0.00
540,649	業務成本與費用	495,715	64,538	560,253	110.37	569,216	-8,963	-1.57
107,187	勞務成本	104,080	12,180	116,260	22.90	116,260	0	0.00
107,187	演藝成本	104,080	12,180	116,260	22.90	116,260	0	0.00
297,324	教學成本	255,848	40,013	295,861	58.29	303,411	-7,550	-2.49
278,093	教學研究及訓輔成本	255,848	26,638	282,486	55.65	282,911	-425	-0.15
18,180	建教合作成本	0	11,500	11,500	2.27	18,250	-6,750	-36.99
1,051	推廣教育成本	0	1,875	1,875	0.37	2,250	-375	-16.67
28,903	其他業務成本	31,000	900	31,900	6.28	31,900	0	0.00
28,903	學生公費及獎勵金	31,000	900	31,900	6.28	31,900	0	0.00
106,579	管理及總務費用	104,787	10,814	115,601	22.77	117,014	-1,413	-1.21
106,579	管理費用及總務費用	104,787	10,814	115,601	22.77	117,014	-1,413	-1.21
655	其他業務費用	0	631	631	0.12	631	0	0.00
655	雜項業務費用	0	631	631	0.12	631	0	0.00
-14,828	業務賸餘(短絀)	-50,153	-2,492	-52,645	-10.37	-54,042	1,397	-2.59
31,769	業務外收入	0	24,089	24,089	4.75	20,124	3,965	19.70
2,797	財務收入	0	2,800	2,800	0.55	2,800	0	0.00
2,797	利息收入	0	2,800	2,800	0.55	2,800	0	0.00
28,972	其他業務外收入	0	21,289	21,289	4.19	17,324	3,965	22.89
17,893	資產使用及權利金收入	0	17,000	17,000	3.35	14,000	3,000	21.43
1	違規罰款收入	0	100	100	0.02	100	0	0.00
8,083	受贈收入	0	3,039	3,039	0.60	2,074	965	46.53
1,640	賠(補)償收入	0	450	450	0.09	450	0	0.00
1,356	雜項收入	0	700	700	0.14	700	0	0.00

國立臺灣戲曲學院校務基金 收支餘絀預計表

中華民國109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	%
16,837	業務外費用	4,714	10,886	15,600	3.07	12,500	3,100	24.80
16,837	其他業務外費用	4,714	10,886	15,600	3.07	12,500	3,100	24.80
16,837	雜項費用	4,714	10,886	15,600	3.07	12,500	3,100	24.80
14,932	業務外賸餘（短絀）	-4,714	13,203	8,489	1.67	7,624	865	11.35
104	本期賸餘（短絀）	-54,867	10,711	-44,156	-8.70	-46,418	2,262	-4.87

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。

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。

國立臺灣戲曲學院校務基金 收支餘絀預計表說明

中華民國109年度

一、業務收支：

- 1.業務收入5億760萬8千元，包括勞務收入2,300萬元、教學收入3,834萬6千元、其他業務收入4億4,626萬2千元。
- 2.業務成本與費用5億6,025萬3千元，包括勞務成本1億1,626萬元、教學成本2億9,586萬1千元、其他業務成本3,190萬元、管理及總務費用1億1,560萬1千元、其他業務費用63萬1千元。
- 3.兩者比較業務短絀5,264萬5千元。

二、業務外收支：

- 1.業務外收入2,408萬9千元，包括財務收入280萬元、其他業務外收入2,128萬9千元。
- 2.業務外費用1,560萬元，係為其他業務外費用1,560萬元。
- 3.兩者比較業務外賸餘848萬9千元。

三、預計本期短絀4,415萬6千元。

國立臺灣戲曲學院校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期未分配賸餘			
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		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			
46,418	100.00	短絀之部	44,156	100.00	
46,418	100.00	本期短絀	44,156	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			
46,418	100.00	填補之部	44,156	100.00	
		撥用賸餘			
46,418	100.00	撥用公積	44,156	100.00	
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『上年預算數』及『本年預算數』為全部版。

國立臺灣戲曲學院校務基金 現金流量預計表

中華民國109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	17,403	
本期賸餘（短絀）	-44,156	
利息股利之調整	-2,800	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-46,956	
調整項目	61,559	
未計利息股利之現金流入（流出）	14,603	
收取利息	2,800	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	17,403	
▼投資活動之現金流量	-39,194	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-24,351	
增加無形資產及其他資產	-14,843	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-39,194	
▼籌資活動之現金流量	30,203	
增加基金、公積及填補短絀	30,203	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	30,203	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	8,412	
▼期初現金及約當現金	397,404	
▼期末現金及約當現金	405,816	
▼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	11,863	
盈餘分配與虧損填補之金額	-44,156	

附註：本表數據為全部版。

國立臺灣戲曲學院校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國109年度

- 一、固定資產與基金同額增加(減少)金額：財產撥入增撥基金10萬元，財產撥出折減基金10萬元。
- 二、盈餘分配與虧損填補之金額：本期短絀4,415萬6千元，本年度擬撥用公積填補短絀4,415萬6千元。
- 三、應付代管資產依代管資產折舊之提列轉列受贈公積1,186萬3千元。

明 細 表

國立臺灣戲曲學院校務基金

勞務收入明細表

中華民國109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	
勞務收入	場	203	113,300.49	23,000	
演藝收入	場	203	113,300.49	23,000	本校附設京劇團、綜藝團，預計全年演出203場，平均每場收入約11萬3,300元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學收入明細表

中華民國109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				38,346	
學雜費收入	人	584	46,044.52	26,890	
日間部	人	584	46,044.52	26,890	
大學部	人	584	46,044.52	26,890	
四年制	人	584	46,044.52	26,890	1. 四技學院部預計招收學生570人，學雜費每學期平均為2萬2,725元（因各系大四下皆參與校外實習故減收雜費3成，學雜費收入每人每學期1萬9,613元）；在職專班14人，學雜費每學期平均為3萬5,143元，及戲曲音樂學系個別指導費。 2. 國小、國中、高中職預計招收903人，皆屬公費生免收學雜費。
學雜費減免				-3,044	預估學雜費減免如列數。
建教合作收入				12,000	
其他				12,000	預估委託之演出活動收入（包含青年實習劇團產學合作收入300萬元）。
推廣教育收入				2,500	預估推廣教育收入如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立臺灣戲曲學院校務基金
其他業務收入明細表

中華民國109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	446,262	
學校教學研究補助收入	351,284	
教育部核給年度補助	351,284	教育部補助本校京劇學系、民俗技藝學系、戲曲音樂學系、歌仔戲學系、劇場藝術學系、客家戲學系等6學系之教學、演出、研究及發展經費。
其他補助收入	94,278	1.教育部補助本校附設京劇團、綜藝團之人事費、演出經費，預估8,800萬元。 2.教育部專案補助計畫收入，預估602萬9千元。 3.其他政府機關專案型補助計畫資本門補助購置之固定資產，隨年度折舊之提列，將遞延收入轉列其他補助收入數，預估24萬9千元。
雜項業務收入	700	招生簡章及報名費相關收入等。

附註：本表數據為全部版。

國立臺灣戲曲學院校務基金
業務外收入明細表

中華民國109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	24,089	
財務收入	2,800	
利息收入	2,800	活期存款及定期存款之利息，預估如列數。
其他業務外收入	21,289	
資產使用及權利金收入	17,000	宿舍、場地、服裝、道具等外借收入，預估如列數。
違規罰款收入	100	辦理採購案廠商違約罰款預估如列數。
受贈收入	3,039	1.各界對本校捐款預估200萬元。 2.各界捐贈資本門經費購置之固定資產，隨年度折舊之提列，將遞延收入轉列受贈收入數，預估103萬9千元。
賠（補）償收入	450	學生轉退學賠償公費、公有財產遺失或毀損賠償等收入。
雜項收入	700	成績單工本費、出售教材收入等預估如列數。

附註：本表數據為全部版。

本頁空白

國立臺灣戲曲學院校務基金

勞務成本明細表

中華民國109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
勞務成本		104,080	12,180		116,260	
演藝成本	場	104,080	12,180	203.00	572,709.36	116,260
用人費用		92,157	20			92,177
聘僱及兼職人員薪資		70,798				70,798
超時工作報酬			20			20
獎金		8,546				8,546
退休及卹償金		4,354				4,354
福利費		8,459				8,459
服務費用		2,165	5,164			7,329
水電費		1,953				1,953
郵電費			180			180
旅運費			1,211			1,211
印刷裝訂與廣告費			332			332
修理保養及保固費			160			160
保險費			77			77
一般服務費		212	2,494			2,706
專業服務費			710			710
材料及用品費		788	1,733			2,521
使用材料費		788	229			1,017
用品消耗			1,504			1,504
租金與利息			4,502			4,502
地租及水租			148			148
房租			600			600
機器租金			100			100
交通及運輸設備租金			590			590
什項設備租金			3,064			3,064
折舊、折耗及攤銷		8,970	388			9,358
不動產、廠房及設備折舊		3,876	344			4,220
其他折舊性資產折舊		2,603				2,603
攤銷		2,491	44			2,535
稅捐與規費(強制費)			53			53
特別稅課						
規 費			53			53
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費			320			320
捐助、補助與獎助			320			320
競賽及交流活動費						
其他						
其他費用						

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』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
		116,260			107,187
195.00	596,205.13	116,260	396.00	270,674.24	107,187
		92,054			79,909
		70,798			61,225
		30			7
		8,413			7,101
		4,354			3,477
		8,459			8,099
		6,977			11,131
		1,953			1,535
		257			169
		1,174			3,766
		332			131
		130			116
		120			72
		2,301			4,900
		710			444
		2,586			2,608
		1,052			1,475
		1,534			1,133
		4,873			3,032
		148			
		250			520
		100			
		590			530
		3,785			1,981
		9,022			9,965
		4,270			4,605
		2,619			2,619
		2,133			2,742
		88			168
					121
		88			47
		660			369
		660			313
					56
					4
					4

國立臺灣戲曲學院校務基金

勞務成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
510100 勞務成本	
510103 演藝成本	為京劇團及綜藝團演藝活動所需之相關費用。
510103-1000 用人費用	
510103-1200 聘僱及兼職人員薪資	京劇團及綜藝團團員之薪資。
510103-1300 超時工作報酬	京劇團及綜藝團團員超時演出加班。
510103-1500 獎金	團員之年終獎金。
510103-1600 退休及卹償金	團員之離職儲金公提部份。
510103-1800 福利費	團員之勞保、健保費公提部份、各項補助費等。
510103-2000 服務費用	
510103-2100 水電費	水費、電費、瓦斯費等。
510103-2200 郵電費	郵費、電話費等。
510103-2300 旅運費	團員因公出差差旅費、環保廢棄物清理費用等。
510103-2400 印刷裝訂與廣告費	應邀及推廣之宣傳海報、DM廣告、印刷、裝訂等廣告費及業務宣導費分別編列5萬1千元及2萬8千元，由「自籌收入」支應。
510103-2500 修理保養及保固費	演出服裝道具樂器之修護費等。
510103-2600 保險費	兩團團員演出之保險費。
510103-2700 一般服務費	大樓清潔外包費編列2人45萬4千元，由「自籌收入」支應；計時與計件人員酬金係編寫劇本、編腔、配樂作曲、舞台燈光音響控制等臨時工75人，編列196萬2千元，由「自籌收入」支應，暨佣金、匯費、手續費等。
510103-2800 專業服務費	演出使用著作權、音樂授權權利金及講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列27萬8千元，由「自籌收入」支應。
510103-3000 材料及用品費	
510103-3100 使用材料費	演出用原物料及設備零件費。
510103-3200 用品消耗	演出用非消耗品、消耗品清潔及表演便當等
510103-4000 租金與利息	
510103-4100 地租及水租	演出場地之租金。
510103-4200 房租	演出之室內活動場地租金。
510103-4300 機器租金	演出之機械設備租金。

國立臺灣戲曲學院校務基金

勞務成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
510103-4400 交通及運輸設備租金	演出之車租。
510103-4500 什項設備租金	演出用設備租金。
510103-5000 折舊、折耗及攤銷	
510103-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書採報廢法外，餘依直線法本年度應提之折舊費用。
510103-5700 其他折舊性資產折舊	依直線法本年度應提之折舊費用。
510103-5900 攤銷	遞延費用及電腦軟體費用攤銷。
510103-6000 稅捐與規費（強制費）	
510103-6800 規 費	演出相關行政規費等。
510103-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510103-7200 捐助、補助與獎助	學生協助京劇團、綜藝團演出排練之實習津貼。

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本明細表

中華民國109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		255,848	40,013		295,861	
教學研究及訓輔成本	人	255,848	26,638	1,487.00	189,970.41	282,486
用人費用		207,597	1,920			209,517
正式員額薪資		121,095	480			121,575
聘僱及兼職人員薪資		40,555	1,400			41,955
超時工作報酬		1,653	40			1,693
獎金		21,891				21,891
退休及卹償金		9,619				9,619
福利費		12,784				12,784
服務費用		13,233	16,039			29,272
水電費		1,682				1,682
郵電費		1,445				1,445
旅運費		1,500	2,334			3,834
印刷裝訂與廣告費		1,200	2,036			3,236
修理保養及保固費		2,112	139			2,251
保險費		284				284
一般服務費		2,433	8,866			11,299
專業服務費		2,577	2,664			5,241
材料及用品費		1,000	4,685			5,685
使用材料費		1,000	1,000			2,000
用品消耗			3,642			3,642
商品及醫療用品			43			43
租金與利息			908			908
地租及水租			130			130
房租						
機器租金			68			68
交通及運輸設備租金			500			500
什項設備租金			210			210
折舊、折耗及攤銷		32,798	2,788			35,586
不動產、廠房及設備折舊		18,057	2,691			20,748
其他折舊性資產折舊		5,727				5,727
攤銷		9,014	97			9,111
稅捐與規費(強制費)			12			12
特別稅課			2			2
規 費			10			10
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		1,220	286			1,506
會費			17			17
捐助、補助與獎助		1,000				1,000
補貼(償)、獎勵、慰問與救		220	54			274

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
		303,411			297,324
1,494.00	189,364.79	282,911	1,521.00	182,835.63	278,093
		207,084			184,455
		121,575			102,401
		41,955			43,324
		1,242			1,462
		21,851			18,307
		8,726			8,053
		11,735			10,909
		33,428			39,099
		1,682			49
		1,445			721
		4,434			3,952
		3,188			3,979
		3,525			2,833
		411			294
		11,604			19,349
		7,139			7,921
		6,899			10,317
		3,000			5,787
		3,856			4,490
		43			40
		2,080			3,210
		130			527
					406
		332			3
		1,240			1,380
		378			893
		32,081			39,018
		18,511			24,421
		5,761			5,761
		7,809			8,835
		12			7
		2			
		10			7
		1,327			1,986
		17			23
		750			1,649
		280			91

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本明細表

中華民國109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)
助(濟)					
競賽及交流活動費			215		215
建教合作成本			11,500		11,500
用人費用			1,640		1,640
聘僱及兼職人員薪資			1,400		1,400
超時工作報酬			240		240
服務費用			7,231		7,231
水電費			1,190		1,190
旅運費			780		780
印刷裝訂與廣告費			21		21
修理保養及保固費			26		26
保險費			140		140
一般服務費			4,534		4,534
專業服務費			540		540
材料及用品費			903		903
使用材料費			300		300
用品消耗			603		603
租金與利息			765		765
房租			15		15
機器租金					
交通及運輸設備租金			332		332
什項設備租金			418		418
折舊、折耗及攤銷			386		386
不動產、廠房及設備折舊			386		386
稅捐與規費(強制費)					
特別稅課					
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			575		575
捐助、補助與獎助			500		500
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)			75		75
推廣教育成本			1,875		1,875
用人費用			425		425
聘僱及兼職人員薪資			400		400
超時工作報酬			25		25
服務費用			973		973
水電費			31		31
旅運費			8		8
印刷裝訂與廣告費			60		60
修理保養及保固費					

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
		280			223
		18,250			18,180
		1,440			1,763
		1,200			1,630
		240			132
		9,438			10,839
		1,190			2,068
		2,224			879
		21			52
		26			217
		151			144
		4,534			6,212
		1,292			1,266
		2,019			898
		800			295
		1,219			603
		1,344			1,838
		275			13
					125
		650			332
		419			1,369
		290			219
		290			219
					4
					4
		3,719			2,618
		3,719			2,485
					133
		2,250			1,051
		585			227
		560			219
		25			8
		1,022			614
		31			221
		8			
		109			9
					21

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本明細表

中華民國109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)
保險費			4		4
一般服務費			140		140
專業服務費			730		730
材料及用品費			286		286
使用材料費			143		143
用品消耗			143		143
租金與利息			13		13
地租及水租			5		5
交通及運輸設備租金			3		3
什項設備租金			5		5
折舊、折耗及攤銷			18		18
不動產、廠房及設備折舊			18		18
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			160		160
捐助、補助與獎助			160		160

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』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
		4			3
		140			13
		730			346
		410			64
		143			27
		267			37
		19			4
		9			
		2			3
		8			1
					1
					1
		214			142
		214			142

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	1、係京劇學系、歌仔戲學系、戲曲音樂學系、民俗技藝學系、劇場藝術學系、客家學系等6學系之教學費用。 2、含推動科技發展計畫經費103萬9千元，其中業務費67萬元、國外旅費20萬1千元、大陸地區旅費10萬元及其他6萬8千元。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	教師之薪資。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	兼任教師鐘點費。
510301-1300 超時工作報酬	教師超時加班、不休假加班費等。
510301-1500 獎金	教師之年終獎金及高職、國中、國小教師之考績獎金等。
510301-1600 退休及卹償金	提撥教師之退休撫卹基金等。
510301-1800 福利費	教師之公保、健保費公提部份及各項補助費等。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	教學、演出等設施所用之水、電、瓦斯費等。
510301-2200 郵電費	教學、演出用之郵資、電話費、數據通信費等。
510301-2300 旅運費	1.因公出差差旅費、環保及廢棄物清理費用等。 2.國外旅費編列20萬1千元，係依據「國立大學校院推動科技發展經費使用要點」規定編列，由「自籌收入」支應。 3.大陸地區旅費編列89萬4千元，全數由「自籌收入」支應。其中79萬4千元係配合本校演藝及產學合作計畫辦理暑期培訓、進修、赴大陸演出、學術交流等活動，另依據「國立大學校院推動科技發展經費使用要點」編列10萬元。
510301-2400 印刷裝訂與廣告費	教學、畢業公演用之宣傳海報、推動科技發展相關文件印刷、DM廣告、電視宣傳、印刷、裝訂、出版品製作等及廣告費、業務宣導費分別編列40萬6千元及60萬7千元，由「自籌收入」支應。
510301-2500 修理保養及保固費	係教學設施、演出服裝道具樂器之修護費等。
510301-2600 保險費	學生平安保險及演出意外險學校負擔部分之保險費等。
510301-2700 一般服務費	大樓清潔及保全外包費編列10人（包含清潔外包6人、保全4人）221萬5千元，分別由「政府補助收入」支應98萬1千元及「自籌收入」支應123萬4千元；計時與計件人員酬金係計畫專任助理3人編列121萬8千元，由「政府補助收入」支應，臨時人員16人（含契僱人員1人）及臨時工137人，各編列660萬7千元及71萬2千元，由「自籌收入」支應，義工服務費編列30萬4千元，由「自籌收入」支應，暨佣金、匯費及手續費等。
510301-2800 專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查、查詢費編列313萬9千元，分別由「政府補助收入」支應257萬7千元，由「自籌收入」支應54萬2千元，及各項委託檢驗(定)試驗認證費等。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3100	教學、演出用之物料、設備零件費、化粧品、耗材等。

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
使用材料費	
510301-3200 用品消耗	教學用非消耗品、辦公事務用品、宣導用文宣品、研討會餐費、推動科技研究發展與專家學者聯繫所需餐費等。
510301-3300 商品及醫療用品	教學、演出之臨時所需醫療用品。
510301-4000 租金與利息	
510301-4100 地租及水租	教學演出活動之場地租金。
510301-4300 機器租金	教學演出機器之租金。
510301-4400 交通及運輸設備租金	教學、演出之車租。
510301-4500 什項設備租金	教學、演出之道具等租金。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書採報廢法外，餘依直線法本年度應提之折舊費用。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	依直線法本年度應提之折舊費用。
510301-5900 攤銷	本年度應攤銷之電腦軟體費用等。
510301-6000 稅捐與規費（強制費）	
510301-6600 特別稅課	演出應繳納之娛樂稅。
510301-6800 規 費	應業務需要繳納之各項規費。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	參加中華民國大學校院藝文中心協會常年會費、護理師及護士公會會費及內湖科技園區發展協會會費，分別編列學術團體會費及職業團體會費1萬元、7千元，由「自籌收入」支應。
510301-7200 捐助、補助與獎助	學生實習津貼、學生參加各項比賽活動獎助費等編列100萬元，全數由「政府補助收入」支應。
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	獎勵員工、競賽優秀人員之費用等。
510301-7500 競賽及交流活動費	辦理國內外戲曲藝術交流、觀摩或訪問等活動及技能競賽之費用。
510303 建教合作成本	辦理建教合作計畫所需之費用。
510303-1000 用人費用	建教合作案計畫主持人費等。
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	建教合作案計畫主持人費等
510303-1300	建教合作計畫超時加班費。

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
超時工作報酬	
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	建教合作計畫分攤水電費。
510303-2300 旅運費	辦理建教演出國內差旅費、搬運費、貨運運費等。
510303-2400 印刷裝訂與廣告費	材料、紙張、油墨、印刷、裝訂、文具等。
510303-2500 修理保養及保固費	辦理建教演出用道具修護費等。
510303-2600 保險費	建教合作計畫之活動保險費及學生保險費等。
510303-2700 一般服務費	計時與計件人員酬金係實習劇團臨時人員2人及辦理建教演出之臨時工111人，各編列200萬元及253萬3千元，由「自籌收入」支應，暨佣金、匯費及手續費等。
510303-2800 專業服務費	演出使用著作權、音樂授權權利金及講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列13萬2千元，由「自籌收入」支應。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3100 使用材料費	建教合作演出用化粧品、耗材等。
510303-3200 用品消耗	辦理建教合作業務之消耗品及非消耗品。
510303-4000 租金與利息	
510303-4200 房租	建教合作計畫演出場地租金。
510303-4300 機器租金	辦理建教合作所需之機器設備租金。
510303-4400 交通及運輸設備租金	辦理建教合作所需之交通運輸設備租金。
510303-4500 什項設備租金	辦理建教合作所需之什項設備租金等。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書採報廢法外，餘依直線法本年度應提之折舊費用。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510303-7200 捐助、補助與獎助	建教演出排練學生實習津貼等。
510303-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	執行建教合作計畫獎勵費用。
510304 推廣教育成本	辦理推廣教育研習所需之費用。
510304-1000 用人費用	

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	辦理推廣教育計畫之鐘點費。
510304-1300 超時工作報酬	辦理推廣教育計畫之超時加班費。
510304-2000 服務費用	
510304-2100 水電費	辦理推廣教育計畫之水電費。
510304-2300 旅運費	辦理推廣教育計畫之出差旅費。
510304-2400 印刷裝訂與廣告費	辦理推廣教育計畫之印刷及裝訂費。
510304-2600 保險費	辦理推廣演出之保險費等。
510304-2700 一般服務費	計時與計件人員酬金係辦理推廣教育之臨時工5人，編列14萬元，由「自籌收入」支應。
510304-2800 專業服務費	辦理推廣研習班之講課鐘點費等編列68萬9千元，由「自籌收入」支應。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3100 使用材料費	推廣演出用之設備零件、化粧品、耗材等。
510304-3200 用品消耗	承辦推廣演出使用之非消耗品、事務用品等。
510304-4000 租金與利息	
510304-4100 地租及水租	辦理推廣教育計畫場地租金等。
510304-4400 交通及運輸設備租金	辦理推廣教育演出之車租等。
510304-4500 什項設備租金	辦理推廣教育演出之設備租金等。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	
510304-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書採報廢法外，餘依直線法本年度應提之折舊費用。
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	辦理推廣教育研習之學生實習津貼等。

國立臺灣戲曲學院校務基金
其他業務成本明細表

中華民國109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
28,903	31,900	其他業務成本	31,000	900	31,900
28,903	31,900	學生公費及獎勵金	31,000	900	31,900
747		服務費用			
747		一般服務費			
28,156	31,900	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	31,000	900	31,900
28,156	31,900	捐助、補助與獎助	31,000	900	31,900

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立臺灣戲曲學院校務基金

其他業務成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本 513001 學生公費及獎勵金 513001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費 513001-7200 捐助、補助與獎助	學生公費、工讀金及獎助學金等。 1. 學生公費2,821萬6千元。 2. 學生工讀金60萬元。 3. 學生獎助學金218萬4千元（新生入學獎學金60萬元、優秀學生獎學金87萬8千元、清寒學生獎學金18萬元、原住民獎學金18萬元、弱勢生活助學金30萬6千元、交換學生獎學金2萬元、特殊教育學生獎學金2萬元）。 4. 捐贈獎助學金90萬元。

國立臺灣戲曲學院校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國109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
106,579	117,014	管理及總務費用	104,787	10,814	115,601
106,579	117,014	管理費用及總務費用	104,787	10,814	115,601
79,562	84,271	用人費用	75,641	6,268	81,909
52,817	54,666	正式員額薪資	48,956	4,770	53,726
2,353	2,729	超時工作報酬	2,944		2,944
11,468	12,401	獎金	11,502	596	12,098
5,563	4,400	退休及卹償金	4,155	297	4,452
7,359	10,072	福利費	8,081	605	8,686
2	3	提繳費	3		3
12,077	13,490	服務費用	11,408	3,851	15,259
21	426	水電費	426		426
412	464	郵電費	512		512
288	398	旅運費	400		400
1,040	699	印刷裝訂與廣告費	376	323	699
3,422	4,718	修理保養及保固費	5,583		5,583
219	264	保險費	290		290
4,572	3,824	一般服務費	1,124	3,000	4,124
1,594	2,187	專業服務費	2,697	18	2,715
510	510	公共關係費		510	510
2,910	3,356	材料及用品費	3,850		3,850
1,839	1,406	使用材料費	1,900		1,900
1,071	1,950	用品消耗	1,950		1,950
732	700	租金與利息	1,275		1,275
72	72	房租	75		75
388	419	機器租金	600		600
91	22	交通及運輸設備租 金	250		250
180	187	什項設備租金	350		350
11,127	13,130	折舊、折耗及攤銷	11,982	695	12,677
6,797	8,427	不動產、廠房及設 備折舊	7,071	660	7,731
2,095	2,095	其他折舊性資產折 舊	2,083		2,083
2,234	2,608	攤銷	2,828	35	2,863
42	46	稅捐與規費（強制費 ）	60		60
23	23	消費與行為稅	30		30
19	23	規 費	30		30
109	2,021	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	571		571

國立臺灣戲曲學院校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國109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
50	30	會費	50		50
2		捐助、補助與獎助			
20		分擔	30		30
	1,800	補貼（償）、獎勵 、慰問與救助（濟）	300		300
37	191	競賽及交流活動費	191		191
22		其他			
22		其他費用			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立臺灣戲曲學院校務基金

管理及總務費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	學校總務處、秘書室、人事室、主計室等管理部門所需之費用。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	職員58人，警員2人，技工8人，工友5人及駕駛1人之薪資。
515001-1300 超時工作報酬	員工超時加班、不休假加班費等。
515001-1500 獎金	員工之年終獎金、考績獎金等。
515001-1600 退休及卹償金	提撥員工之退休撫卹基金公提部份等。
515001-1800 福利費	員工之公保、健保、勞保費及各項補助費等。
515001-1900 提繳費	依法提繳工資墊償基金之費用。
515001-2000 服務費用	
515001-2100 水電費	行政辦公之水費、電費等。
515001-2200 郵電費	行政辦公之郵費、電話費等。
515001-2300 旅運費	短程洽公車資、出差旅費及公務運輸、裝卸費用、環保及廢棄物清理費用等。
515001-2400 印刷裝訂與廣告費	行政事務之印刷及裝訂表報帳冊、廣告費編列2萬3千元由「自籌收入」支應、推展校務所需宣導品費用編列30萬元，由「自籌收入」支應。
515001-2500 修理保養及保固費	房屋建築、機械設備、交通及運輸設備、什項設備之修護等。
515001-2600 保險費	房屋建築、機械設備、交通及運輸設備、什項設備之保險費等。
515001-2700 一般服務費	大樓清潔及保全外包費編列5人（包含清潔外包3人、保全2人）97萬6千元，由「政府補助收入」支應，計時與計件人員酬金係臨時人員7人及臨時工7人，各編列293萬8千元及6萬2千元，由「自籌收入」支應，暨佣金、匯費及手續費等。
515001-2800 專業服務費	專題演講鐘點、稿費、出席審查及查詢費等編列81萬8千元，由「政府補助收入」支應80萬元，「自籌收入」支應1萬8千元；電腦軟體服務費等編列85萬4千元，由「政府補助收入」支應。
515001-2900 公共關係費	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。其支用資格為辦理公共關係事務人員得依業務實際需要提出需求，經行政程序核准，報支公共關係費用。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列51萬元，係由秘書室專責管控，在預算額度內統籌支應。上年度預算數51萬元，前年度決算數51萬元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	行政辦公所需耗用之物料、設備零件、公務車油料等。
515001-3200 用品消耗	行政辦公所需消耗品、非消耗品、報章雜誌及會議誤餐便當等。
515001-4000	

國立臺灣戲曲學院校務基金

管理及總務費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
租金與利息	
515001-4200 房租	首長宿舍租金。
515001-4300 機器租金	影印機租用費等。
515001-4400 交通及運輸設備租金	公務運輸設備租金等。
515001-4500 什項設備租金	什項設備租金等。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書採報廢法外，餘依直線法本年度應提之折舊費用
515001-5700 其他折舊性資產折舊	依直線法本年度應提之折舊費用。
515001-5900 攤銷	本年度應攤銷之電腦軟體費等。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6500 消費與行為稅	繳納車輛之使用牌照稅。
515001-6800 規 費	應業務需要繳納之各項規費
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
515001-7100 會費	參加中華民國國立科技大學校院協會等會費5萬元，由「政府補助收入」支應。
515001-7300 分擔	聯合教師甄選經費分攤。
515001-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	職員、技工友、駕駛、駐衛警等因公傷亡慰問金。
515001-7500 競賽及交流活動費	辦理國內外戲曲藝術交流、觀摩或訪問等活動之費用。

國立臺灣戲曲學院校務基金
其他業務費用明細表

中華民國109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
655	631	其他業務費用		631	631
655	631	雜項業務費用		631	631
38	40	用人費用		40	40
38	40	超時工作報酬		40	40
479	480	服務費用		480	480
51	50	郵電費		50	50
71	85	印刷裝訂與廣告費		85	85
121	103	一般服務費		103	103
235	242	專業服務費		242	242
138	111	材料及用品費		111	111
30	24	使用材料費		24	24
108	87	用品消耗		87	87

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立臺灣戲曲學院校務基金

其他業務費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	辦理招生考試及出售簡章所發生之費用。
519898-1000 用人費用	
519898-1300 超時工作報酬	辦理招生考試所發生之加班費。
519898-2000 服務費用	
519898-2200 郵電費	准考證、成績單寄發所需之郵資。
519898-2700 一般服務費	計時與計件人員酬金係招生考試試場環境及廁所清潔等臨時工4人，編列「自籌收入」10萬3千元。
519898-2800 專業服務費	辦理招生考試所發生之試務甄選費。
519898-3000 材料及用品費	
519898-3100 使用材料費	招生考試電池、標籤紙等耗材。
519898-3200 用品消耗	招生業務消耗性及非消耗性用品等。

國立臺灣戲曲學院校務基金 業務外費用明細表

中華民國109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
16,837	12,500	業務外費用	4,714	10,886	15,600
16,837	12,500	其他業務外費用	4,714	10,886	15,600
16,837	12,500	雜項費用	4,714	10,886	15,600
84	95	用人費用		50	50
84	95	超時工作報酬		50	50
10,413	7,495	服務費用		9,286	9,286
7,842	6,359	水電費		6,359	6,359
387	390	郵電費		212	212
4		旅運費			
1		印刷裝訂與廣告費		1	1
623	346	修理保養及保固費		1,100	1,100
6		保險費			
1,542	400	一般服務費		1,614	1,614
9		專業服務費			
231	59	材料及用品費		1,144	1,144
108	59	使用材料費		160	160
124		用品消耗		984	984
23		租金與利息		20	20
14		機器租金		20	20
9		交通及運輸設備租 金			
5,715	4,737	折舊、折耗及攤銷	4,714	108	4,822
146	49	不動產、廠房及設 備折舊	68	99	167
1,450	1,450	其他折舊性資產折 舊	1,450		1,450
4,119	3,238	攤銷	3,196	9	3,205
30	114	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		278	278
30	114	捐助、補助與獎助		278	278
191		短絀、賠償與保險給 付			
91		各項短絀			
100		賠償給付			
149		其他			
149		其他費用			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立臺灣戲曲學院校務基金

業務外費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	場地、設備出借所發生之費用及折舊之攤提。
520298-1000 用人費用	
520298-1300 超時工作報酬	場地出借之假日及晚上加班費。
520298-2000 服務費用	
520298-2100 水電費	宿舍使用之水、電、氣體等費用編列635萬9千元，由「自籌收入」支應。
520298-2200 郵電費	宿舍使用數據通信費。
520298-2400 印刷裝訂與廣告費	行政事務之印刷及裝訂表報帳冊等。
520298-2500 修理保養及保固費	宿舍及相關設備之修護費，由「自籌收入」支應。
520298-2600 保險費	演出活動及財產保險費等。
520298-2700 一般服務費	宿舍清潔外包費編列2人36萬7千元，由「自籌收入」支應；計時與計件人員酬金係租借場地臨時工11人，編列120萬元，由「自籌收入」支應。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3100 使用材料費	公務用物料耗材等。
520298-3200 用品消耗	公務用消耗品等。
520298-4000 租金與利息	
520298-4300 機器租金	演出及公務所需機械設備租金。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書採報廢法外，餘依直線法本年度應提之折舊費用。宿舍折舊編列1萬4千元，由「政府補助收入」支應。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	依直線法本年度應提列之折舊費用。
520298-5900 攤銷	本年度應提列之攤銷費用。
520298-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
520298-7200 捐助、補助與獎助	學生協助執行業務之實習津貼。

國立臺灣戲曲學院校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109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	0	5,278	1,787	17,286
一次性項目	0	0	0	5,278	1,787	17,286
政府補助收入支應	0	0	0	4,478	1,787	15,986
自籌收入支應	0	0	0	800	0	1,300
合 計	0	0	0	5,278	1,787	17,286

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	24,351	0	24,351	
0	0	0	0	24,351	0	24,351	
0	0	0	0	22,251	0	22,251	辦理本校木柵校區彩演中心固定式音響等設備，及為提升教學品質，編列各項教學設備、行政設備、道具、服裝、電腦、圖書等預算。
0	0	0	0	2,100	0	2,100	購置演出使用之道具及服裝，以供本校附設京劇團、綜藝團及青年實習劇團使用，增進演出品質，及為提升本校行政品質，汰換電腦設備等預算。
0	0	0	0	24,351	0	24,351	

國立臺灣戲曲學院校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國109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	8,991	0	15,360	0
一次性項目	8,991	0	15,360	0
合 計	8,991	0	15,360	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	%		
24,351	100.00	0	0	0	0.00	24,351	100.00
24,351	100.00	0	0	0	0.00	24,351	100.00
24,351	100.00	0	0	0	0.00	24,351	100.00

國立臺灣戲曲學院校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國109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		出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他		
一般建築及設備計畫	24,351	8,991	0	15,360	0	0
一次性項目	24,351	8,991	0	15,360	0	0
合 計	24,351	8,991	0	15,360	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%
					24,351	100.00	24,351	100.00
	109.01 109.12				24,351	100.00	24,351	100.00
					24,351	100.00	24,351	100.00

國立臺灣戲曲學院校務基金

資產折舊明細表

中華民國109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	13,471	679,959	108,479	45,178	226,497
上年度預計增減資產原值	3,600	0	9,540	-1,216	-7,716
本年度預計增減資產原值	0	0	-4,624	-834	10,873
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)止資產總額	17,071	679,959	113,395	43,128	229,654
本年度應提折舊額	855	12,648	8,511	3,928	7,328
勞務成本	157	3,159	108	70	726
教學成本	513	6,949	5,135	3,071	5,484
管理及總務費用	185	2,526	3,241	764	1,015
其他業務外費用	0	14	27	23	103

附註：本表數據為全部版。其他資產5億8,917萬6千元係代管資產原值32億6,475萬6千元扣除代管土地26億7,558萬元。

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	589,176	1,662,760
0	0	0	0	0	4,208
0	0	0	0	0	5,415
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	589,176	1,672,383
0	0	0	0	11,863	45,133
0	0	0	0	2,603	6,823
0	0	0	0	5,727	26,879
0	0	0	0	2,083	9,814
0	0	0	0	1,450	1,617

國立臺灣戲曲學院校務基金

資產報廢明細表

中華民國109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	18,936	18,936	0	0	0	0
機械及設備	9,902	9,902	0	0	0	0
機械及設備	9,902	9,902	0	0	0	0
交通及運輸設備	2,621	2,621	0	0	0	0
交通及運輸設備	2,621	2,621	0	0	0	0
什項設備	6,413	6,413	0	0	0	0
什項設備	6,413	6,413	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

**國立臺灣戲曲學院校務基金
基金數額增減明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	923,933	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	30,203	現金增撥
其他	100	財產撥入
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	100	財產撥出
期末基金數額	954,136	

附註：本表數據為全部版。

本頁空白

參 考 表

國立臺灣戲曲學校務基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
4,481,600	資產	4,464,152	4,479,393	-15,241
603,607	流動資產	617,577	609,165	8,412
391,846	現金	405,816	397,404	8,412
203,500	流動金融資產	203,500	203,500	0
7,955	應收款項	7,955	7,955	0
300	預付款項	300	300	0
5	短期貸墊款	6	6	0
77,967	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	85,967	85,967	0
77,967	準備金	85,967	85,967	0
695,002	不動產、廠房及設備	681,669	690,588	-8,919
3,859	土地改良物	5,909	6,764	-855
574,471	房屋及建築	549,348	561,996	-12,648
27,699	機械及設備	29,541	32,774	-3,233
19,939	交通及運輸設備	17,273	19,414	-2,141
69,033	什項設備	74,598	64,640	9,958
0	購建中固定資產	5,000	5,000	0
7,600	無形資產	12,196	12,378	-182
7,600	無形資產	12,196	12,378	-182
3,097,425	其他資產	3,066,743	3,081,295	-14,552
48,502	遞延資產	41,608	44,297	-2,689
3,048,923	什項資產	3,025,135	3,036,998	-11,863
4,481,600	合 計	4,464,152	4,479,393	-15,241
3,152,712	負債	3,135,232	3,148,383	-13,151
16,324	流動負債	16,323	16,323	0
4,263	應付款項	4,263	4,263	0
12,060	預收款項	12,060	12,060	0
3,136,389	其他負債	3,118,909	3,132,060	-13,151
13,617	遞延負債	11,925	13,213	-1,288
3,122,772	什項負債	3,106,984	3,118,847	-11,863
1,328,888	淨值	1,328,920	1,331,010	-2,090
887,318	基金	954,136	923,933	30,203
887,318	基金	954,136	923,933	30,203
418,743	公積	374,784	407,077	-32,293
418,743	資本公積	374,784	407,077	-32,293
22,827	累積餘絀	0	0	0
22,827	累積賸餘	0	0	0
4,481,600	合 計	4,464,152	4,479,393	-15,241

國立臺灣戲曲學院校務基金

預計平衡表說明

中華民國109年度

※『107年12月31日實際數』、『109年12月31日預計數』及『108年12月31日預計數』為全部版。

1. 信託代理與保證資產科目：

本年預算數： \$1,000千元 、上年預算數： \$2,086千元 及前年度決算數： \$2,578千元

2. 信託代理與保證負債科目：

本年預算數： \$1,000千元 、上年預算數： \$2,086千元 及前年度決算數： \$2,578千元

信託代理與保證資產（負債）科目係廠商履約保證定期存單1,000千元。

國立臺灣戲曲學院校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國109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	1,487	189,970.41	282,486	
大專院校	人	584	159,625.00	93,221	係京劇學系、民俗技藝學系、戲曲音樂學系、歌仔戲學系、劇場藝術學系、客家戲學系等學院部學生計584人之教學訓輔成本。
其他(國中、國小、高中職)	人	903	209,595.79	189,265	係京劇學系、民俗技藝學系、戲曲音樂學系、歌仔戲學系、劇場藝術學系、客家戲學系等高中以下學生計903人之教學訓輔成本。
上年度預算數					
教學訓輔	人	1,494	189,364.79	282,911	
大專院校	人	587	159,047.70	93,361	係京劇學系、民俗技藝學系、戲曲音樂學系、歌仔戲學系、劇場藝術學系、客家戲學系等學院部學生計587人之教學訓輔成本。
其他(國中、國小、高中職)	人	907	208,985.67	189,550	係京劇學系、民俗技藝學系、戲曲音樂學系、歌仔戲學系、劇場藝術學系、客家戲學系等高中以下學生計907人之教學訓輔成本。
前年度決算數					
教學訓輔	人	1,521	182,835.63	278,093	
大專院校	人	614	135,876.22	83,428	係京劇學系、民俗技藝學系、戲曲音樂學系、歌仔戲學系、劇場藝術學系、客家戲學系等學院部學生計614人之教學訓輔成本。
其他(國中、國小、高中職)	人	907	214,625.14	194,665	係京劇學系、民俗技藝學系、戲曲音樂學系、歌仔戲學系、劇場藝術學系、客家戲學系等高中以下學生計907人之教學訓輔成本。
106年度決算數					
教學訓輔	人	1,532	186,820.50	286,209	
大專院校	人	627	186,821.37	117,137	係京劇學系、民俗技藝學系、戲曲音樂學系、歌仔戲學系、劇場藝術學系、客家戲學系等學院部學生計627人之教學訓輔成本。
其他(國中、國小、高中職)	人	905	186,819.89	169,072	係京劇學系、民俗技藝學系、戲曲音樂學系、歌仔戲學系、劇場藝術學系、客家戲學系等高中以下學生計905人之教學訓輔成本。
105年度決算數					
教學訓輔	人	1,442	187,216.37	269,966	
大專院校	人	575	187,215.65	107,649	係京劇學系、民俗技藝學系

國立臺灣戲曲學院校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國109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
					、戲曲音樂學系、歌仔戲學系、劇場藝術學系、客家戲學系等學院部學生計575人之教學訓輔成本。
其他(國中、國小、高中職)	人	867	187,216.84	162,317	係京劇學系、民俗技藝學系、戲曲音樂學系、歌仔戲學系、劇場藝術學系、客家戲學系等高中以下學生計867人之教學訓輔成本。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『106年度決算數』及『105年度決算數』為全部版。

國立臺灣戲曲學院校務基金

員工人數彙計表

中華民國109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		210	-1	209	
職員		62	-1	61	
	薦任	49	-1	48	
	委任	13	0	13	
駐衛警		3	0	3	
	駐衛警	3	0	3	
技工		8	0	8	
	技工	8	0	8	
工友		5	0	5	
	工友	5	0	5	
駕駛		2	0	2	
	駕駛	2	0	2	
聘用		130	0	130	
	聘用	130	0	130	
教師人員		214	1	215	
教師		214	1	215	
	教授	17	0	17	
	副教授	23	0	23	
	助理教授	25	0	25	
	講師	30	1	31	
	國立中等學校 教師	119	0	119	
兼任人員		360	0	360	
兼任		360	0	360	
	講師	360	0	360	
總 計		784	0	784	

一、依據「本校校務基金進用工作人員計薪原則及注意事項」及各項委辦補助計畫等進用人員規定，進用之臨時人員說明如下：

- (一)教學研究與訓輔成本聘用契僱人員1人、臨時人員15人，金額共計660萬7千元，聘用臨時工約137人，金額71萬2千元，聘用計畫專任助理3人，金額121萬8千元。
- (二)建教合作計畫聘用臨時人員2人，金額200萬元，聘用臨時工約111人，金額253萬3千元。
- (三)管理及總務經費聘用臨時人員7人，金額293萬8千元，聘用臨時工約7人，金額6萬2千元。
- (四)推廣教育計畫聘用臨時工約5人，金額14萬元。
- (五)演藝成本聘用臨時工約75人，金額196萬2千元。
- (六)雜項業務費用聘用臨時工約4人，金額10萬3千元。
- (七)業務外費用聘用臨時工約11人，金額120萬元。

二、獎金包括：

- (一)考績獎金係依照「公務人員考績法」及「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」以教職員175人、駐衛警2人、技工8人、工友5人及駕駛1人共191人預估1,274萬7千元。
- (二)年終獎金係依照「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」以教職員175人、駐衛警2人、技工8人、工友5人、駕駛1人及京劇團、綜藝團團員等約聘僱人員106人共297人預估2,978萬8千元。

三、全校性大樓清潔及警衛保全等勞務承攬外包費共20人，編列401萬2千元。

國立臺灣戲曲學院校務基金

用人費用彙計表

中華民國109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	
業務支出部分	175,301	70,798	5,012	0	29,788	12,747	0	0	0	18,425
勞務成本	0	70,798	20	0	8,546	0	0	0	0	4,354
聘僱人員	0	70,798	20	0	8,546	0	0	0	0	4,354
職員	0	70,798	20	0	8,546	0	0	0	0	4,354
教學成本	121,575	0	1,958	0	14,093	7,798	0	0	0	9,619
正式人員	121,575	0	1,958	0	14,093	7,798	0	0	0	9,619
教員	121,575	0	1,958	0	14,093	7,798	0	0	0	9,619
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	53,726	0	2,944	0	7,149	4,949	0	0	0	4,452
正式人員	53,726	0	2,944	0	7,149	4,949	0	0	0	4,452
職員	48,100	0	0	0	6,062	3,873	0	0	0	4,066
工員	5,626	0	2,944	0	1,087	1,076	0	0	0	386
其他業務費用	0	0	40	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	40	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	40	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	50	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	50	0	0	0	0	0	0	0
工員	0	0	50	0	0	0	0	0	0	0
合 計	175,301	70,798	5,012	0	29,788	12,747	0	0	0	18,425
總 計	175,301	70,798	5,012	0	29,788	12,747	0	0	0	18,425

附註：『本年預算數』為全部版。

一、依據「本校校務基金進用工作人員計薪原則及注意事項」及各項委辦補助計畫等進用人員規定，進用之臨時人員說明如下：

- (一)教學研究與訓輔成本聘用契僱人員1人、臨時人員15人，金額共計660萬7千元，聘用臨時工約137人，金額71萬2千元，聘用計畫專任助理3人，金額121萬8千元。
- (二)建教合作計畫聘用臨時人員2人，金額200萬元，聘用臨時工約111人，金額253萬3千元。
- (三)管理及總務經費聘用臨時人員7人，金額293萬8千元，聘用臨時工約7人，金額6萬2千元。
- (四)推廣教育計畫聘用臨時工約5人，金額14萬元。
- (五)演藝成本聘用臨時工約75人，金額196萬2千元。
- (六)雜項業務費用聘用臨時工約4人，金額10萬3千元。
- (七)業務外費用聘用臨時工約11人，金額120萬元。

二、獎金包括：

- (一)考績獎金係依照「公務人員考績法」及「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」以教職員175人、駐衛警2人、技工8人、工友5人及駕駛1人共191人預估1,274萬7千元。
- (二)年終獎金係依照「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」以教職員175人、駐衛警2人、技工8人、工友5人、駕駛1人及京劇團、綜藝團團員等約聘僱人員106人共297人預估2,978萬8千元。

三、全校性大樓清潔及警衛保全等勞務承攬外包費共20人，編列401萬2千元。

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	22,862	193	0	6,874	3	342,003	43,755	385,758
0	0	6,859	0	0	1,600	0	92,177	0	92,177
0	0	6,859	0	0	1,600	0	92,177	0	92,177
0	0	6,859	0	0	1,600	0	92,177	0	92,177
0	0	9,968	137	0	2,679	0	167,827	43,755	211,582
0	0	9,968	137	0	2,679	0	167,827	0	167,827
0	0	9,968	137	0	2,679	0	167,827	0	167,827
0	0	0	0	0	0	0	0	43,755	43,755
0	0	0	0	0	0	0	0	43,755	43,755
0	0	6,035	56	0	2,595	3	81,909	0	81,909
0	0	6,035	56	0	2,595	3	81,909	0	81,909
0	0	6,035	56	0	2,595	0	70,787	0	70,787
0	0	0	0	0	0	3	11,122	0	11,122
0	0	0	0	0	0	0	40	0	40
0	0	0	0	0	0	0	40	0	40
0	0	0	0	0	0	0	40	0	40
0	0	0	0	0	0	0	50	0	50
0	0	0	0	0	0	0	50	0	50
0	0	0	0	0	0	0	50	0	50
0	0	22,862	193	0	6,874	3	342,003	43,755	385,758
0	0	22,862	193	0	6,874	3	342,003	43,755	385,758

國立臺灣戲曲學院校務基金

各項費用彙計表

中華民國109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	
346,038	385,569	用人費用	375,395	10,363	385,758
155,218	176,241	正式員額薪資	170,051	5,250	175,301
106,398	114,513	聘僱及兼職人員薪資	111,353	3,200	114,553
4,084	4,401	超時工作報酬	4,597	415	5,012
36,876	42,665	獎金	41,939	596	42,535
17,093	17,480	退休及卹償金	18,128	297	18,425
26,367	30,266	福利費	29,324	605	29,929
2	3	提繳費	3		3
85,399	72,330	服務費用	26,806	43,024	69,830
11,736	11,641	水電費	4,061	7,580	11,641
1,740	2,606	郵電費	1,957	442	2,399
8,889	8,238	旅運費	1,900	4,333	6,233
5,283	4,434	印刷裝訂與廣告費	1,576	2,858	4,434
7,232	8,745	修理保養及保固費	7,695	1,425	9,120
738	950	保險費	574	221	795
37,456	22,906	一般服務費	3,769	20,751	24,520
11,815	12,300	專業服務費	5,274	4,904	10,178
510	510	公共關係費		510	510
17,166	15,440	材料及用品費	5,638	8,862	14,500
9,561	6,484	使用材料費	3,688	1,856	5,544
7,566	8,913	用品消耗	1,950	6,963	8,913
40	43	商品及醫療用品		43	43
8,839	9,016	租金與利息	1,275	6,208	7,483
527	287	地租及水租		283	283
1,011	597	房租	75	615	690
530	851	機器租金	600	188	788
2,345	2,504	交通及運輸設備租金	250	1,425	1,675
4,424	4,777	什項設備租金	350	3,697	4,047
66,045	59,260	折舊、折耗及攤銷	58,464	4,383	62,847
36,189	31,547	不動產、廠房及設備折舊	29,072	4,198	33,270
11,925	11,925	其他折舊性資產折舊	11,863		11,863
17,930	15,788	攤銷	17,529	185	17,714
221	146	稅捐與規費（強制費）	60	65	125
23	23	消費與行為稅	30		30
125	2	特別稅課		2	2
73	121	規費	30	63	93
33,410	39,955	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	32,791	2,519	35,310
73	47	會費	50	17	67
32,777	37,357	捐助、補助與獎助	32,000	2,158	34,158
20		分擔	30		30
224	2,080	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	520	129	649
316	471	競賽及交流活動費	191	215	406
191		短絀、賠償與保險給付			
91		各項短絀			

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
勞務成本	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	
92,177	211,582		81,909	40	50	
	121,575		53,726			
70,798	43,755					
20	1,958		2,944	40	50	
8,546	21,891		12,098			
4,354	9,619		4,452			
8,459	12,784		8,686			
			3			
7,329	37,476		15,259	480	9,286	
1,953	2,903		426		6,359	
180	1,445		512	50	212	
1,211	4,622		400			
332	3,317		699	85	1	
160	2,277		5,583		1,100	
77	428		290			
2,706	15,973		4,124	103	1,614	
710	6,511		2,715	242		
			510			
2,521	6,874		3,850	111	1,144	
1,017	2,443		1,900	24	160	
1,504	4,388		1,950	87	984	
	43					
4,502	1,686		1,275		20	
148	135					
600	15		75			
100	68		600		20	
590	835		250			
3,064	633		350			
9,358	35,990		12,677		4,822	
4,220	21,152		7,731		167	
2,603	5,727		2,083		1,450	
2,535	9,111		2,863		3,205	
53	12		60			
			30			
	2					
53	10		30			
320	2,241	31,900	571		278	
	17		50			
320	1,660	31,900			278	
			30			
	349		300			
	215		191			

國立臺灣戲曲學院校務基金

各項費用彙計表

中華民國109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	
100		賠償給付			
175		其他			
175		其他費用			
557,484	581,716	總 計	500,429	75,424	575,853

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						
勞務成本	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	
116,260	295,861	31,900	115,601	631	15,600	

國立臺灣戲曲學院校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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。

1、管理用車輛：截至本年度終了計有首長公務座車1輛（BBD-5023）及公務車輛1輛（1160-QH）。

2、其他車輛：截至本年度終了有小貨車1輛（ATC-9509），本年度無增購及汰舊換新。

**國立臺灣戲曲學院校務基金
補辦預算明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	13,564		
(二)一般建築及設備計畫	13,564		為辦理教育部專案補助計畫所需，無法於年度預算額度內容納，爰經行政院107年11月26日院授教字第1070206701號函同意先行辦理，並補辦109年度一般建築及設備計畫預算1,356萬4千元。
交通及運輸設備	5,033	107	
什項設備	8,531	107	
合 計	13,564		

附註：本表數據為全部版。

本頁空白

附 錄

國立臺灣戲曲學校校務基金

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 108 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內 容	
壹、通案		
1	<p>近年因我國逾 10 年未突破少子女化之狀況，賴清德院長於 107 年提出「我國少子女化對策計畫」，希冀透過計畫推動，解決我國少子女化之情況。因此為協助年輕家長育兒，請教育部所屬國立大學，研議推動 0 至 6 歲托育設施，並請於 108 年 6 月 30 日前向立法院教育及文化委員會提出目前研議報告。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 教育部業於 109 年 2 月 14 日以臺教高(三)字第 1090016577 號函提報「推動國立大學 0-6 歲托育設施之策略」書面報告。 2. 本校校地有限，無合適及餘裕空間辦理托育設施。為協助本校教職員工育兒事宜，業與鄰近幼兒園(臺北市私立喬治亞幼兒園)簽訂收托所屬員工子女合約，期間自 108 年 9 月 1 日至 110 年 8 月 31 日止。
2	<p>近年來新住民自我提升需求日益增多，對就讀大學及研究所亟具興趣。然新住民屬社會人士，求學之經濟負擔沉重。各大學應設立專屬新住民之學費減免措施或獎助學金，並善用特殊選才機制招收新住民及新住民二代，以利新住民就讀高教。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本校各項學費減免措施，均配合教育部相關學費減免規定辦理，未另針對新住民設立專屬之學費減免措施。若教育部訂定新住民學費減免規定，本校即配合辦理。 2. 有關新住民及其子女獎助學金部分，目前主要配合內政部移民署「新住民及其子女培力與獎助(勵)學金計畫」，宣導本校新住民及其子女申請校外獎助學金。 3. 本校因戲曲專精性及特殊性，採 7~12 年一貫制教學，其中學院部學生來源 50% 為高職部學生直升，50% 透過單獨招生管道入學。雖未以特殊選才機制招收新住民及新住民二代，但各學系依據學生特殊專長，經術科甄試選才入學者仍不乏新住民二代。