

中華民國 114 年度
(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

教育部主管

國立臺灣戲曲學院校務基金附屬單位決算

(非營業部分)

國立臺灣戲曲學院 編

國立臺灣戲曲學院校務基金 114 年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明

- (1) 業務計畫實施績效.....01-02
- (2) 收支餘絀情形.....02-06
- (3) 餘絀撥補實況.....06-06
- (4) 現金流量結果.....06-07
- (5) 資產負債情況.....07-08
- (6) 其他.....08-08

乙、主要表

- (1) 收支餘絀表.....09-13
- (2) 餘絀撥補表.....14-15
- (3) 現金流量表.....16-18
- (4) 平衡表.....19-22

丙、附屬表

- (1) 業務收入明細表.....23-23
- (2) 勞務成本明細表.....24-25
- (3) 教學成本明細表.....26-31
- (4) 其他業務成本明細表.....32-33
- (5) 管理及總務費用明細表.....34-37
- (6) 其他業務費用明細表.....38-39
- (7) 其他業務外費用明細表.....40-43
- (8) 資產折舊明細表.....44-45
- (9) 資產報廢明細表.....46-47
- (10) 公庫撥補款明細表.....48-48
- (11) 固定資產建設改良擴充明細表.....49-52
- (12) 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較
表.....53-54
- (13) 主要營運項目執行績效摘要表.....55-56

國立臺灣戲曲學院校務基金 114 年度附屬單位決算 目 次

(14) 基金數額增減明細表.....	57-57
(15) 員工人數彙計表.....	58-58
(16) 用人費用彙計表.....	59-62
(17) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	63-63
(18) 各項費用彙計表.....	64-67
(19) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	68-69

甲、總說明

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

一、業務計畫實施績效：

(一) 培育戲曲專業人才

本校自 95 年 8 月 1 日改制學院，提供完整技職教育訓練學程，強化課程結構，培育實務與理論兼備之專業人才，擴建教學空間，發揚傳統藝術文化，提升戲曲表演水準，擴大民眾參與，豐富傳統文化藝術，深受各界關懷支持。

(二) 豐富文化傳承，發揚傳統藝術精髓

京劇、綜藝兩團、六系，期開拓更寬廣之傳統藝術空間，每年公演均推出新編之劇目或節目，致力開創傳統劇藝之現代化，豐富文化傳承，提供傳統精緻文化藝術饗宴。

(三) 出版學術專刊，提升專業學術地位

「戲曲學報」結合學理與實務，由校內教師與學者專家共同參與，學術研究與劇藝專精並進，提升本校劇藝研究與教學之新境，未來更積極朝向國際化接軌邁進。

(四) 辦理國際學術研討會，促進國際交流

自 95 年起，每年均辦理戲曲國際學術研討會，藉以促進國際交流，提升專業學術地位，開拓教師研究視野，期能與國際學術接軌。

(五) 關懷鄉土，深根傳藝

為均衡戲曲藝術發展，傳承傳統戲曲技藝，除落實各戲曲劇種之技藝養成，更積極的保留劇種文化特色，讓本土劇種向下紮根，永續傳承。

(六) 校團合一，觀摩學習

為增進校內各學系與京劇、綜藝二團之合作，發揮中堅演員指導功能，安排各系學生配合參與表演，以收觀摩學習之效。並遴選優秀團員兼任術科教師，傳承技藝，作為學生表率，提供學習楷模，激發潛能，提升創造力。

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(七) 多元教學，強化內涵

為配合社會需求，結合時代脈動，以多元專精之目標訓練學生，強化其表演內涵，藉以培養全方位劇藝人才。

(八) 延聘師資，促進交流

為促進兩岸交流觀摩，提升教學成效，聘請大陸戲曲、雜技、文武場等優秀教師來校任教。以達兩岸師生彼此交流、觀摩、學習、交換心得之教學效益。

(九) 編輯教材，保存文化

為保存並整理現有之傳統藝術，積極從事傳統技藝相關文獻之蒐羅整理，透過學者專家的審查編纂，提升傳統藝術之學術地位，出版各系教學教材，藉以保存現有之傳統藝術文化，並朝數位學習、數位典藏方向努力。

(十) 改善設施，增進效能

辦理戲服、道具、燈光、音響、樂器等教學設備之維修與汰換，提升演出及教學品質；美化校園更新計畫，改善學生學習環境及生活品質，增進戲曲教育之效能。

(十一) 展演成效，亮麗豐碩

本校各系及劇團常於國內外應邀、推廣、實習等演出，展演成效及教育成果豐碩。無論是宣慰僑胞、敦睦邦交等各項國家任務與歐巡、南向之國際展演以及戲曲國際學術研討會的持續舉辦，除展現深厚的臺灣傳統藝術文化底蘊，也肯定劇藝人才養成教育的辦學成效，學校仍秉持「承先啟後、精益求精」之校訓，秉承傳統與創新，本土與國際之理念，再接再厲，再創佳績。

二、收支餘絀情形：

(一) 本年度業務收入：

決算數 5 億 6,608 萬 6,295 元，較預算數 5 億 7,556 萬 9,000 元減少 948 萬 2,705 元 (-1.65%)，差異原因分析如下：

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

1. 勞務收入－演藝收入：

決算數 2,342 萬 4,017 元，較預算數 2,300 萬元增加 42 萬 4,017 元 (1.84%)。

2. 教學收入：

(1) 學雜費收入、減免：

學雜費收入決算數 1,999 萬 4,634 元，較預算數 2,418 萬 7,000 元減少 419 萬 2,366 元 (-17.33%)。

學雜費減免決算數 238 萬 6,908 元，較預算數 258 萬元減少 19 萬 3,092 元 (-7.48%)。

(2) 建教合作收入：

決算數 949 萬 7,299 元，較預算數 1,520 萬元減少 570 萬 2,701 元 (-37.52%)，主要係因產學合作計畫案件及其收入較預期減少。

(3) 推廣教育收入：

決算數 133 萬 3,689 元，較預算數 80 萬元增加 53 萬 3,689 元 (66.71%)，主要係因推廣教育課程報名人數較預期增加，致推廣教育收入增加。

3. 其他業務收入：

(1) 學校教學研究補助收入：

決算數 3 億 8,615 萬 2,000 元，與預算數 3 億 8,615 萬 2,000 元相同。

(2) 其他補助收入

決算數 1 億 2,773 萬 3,594 元，較預算數 1 億 2,823 萬 5,000 元減少 50 萬 1,406 元 (-0.39%)。

(3) 雜項業務收入

決算數 33 萬 7,970 元，較預算數 57 萬 5,000 元減少 23 萬 7,030 元 (-41.22%)，主要係因自辦招生考試報名人數較預期減少，致報名費收入減少。

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(二) 本年度業務成本與費用：

決算數 5 億 6,704 萬 4,301 元，較預算數 6 億 1,955 萬 4,000 元減少 5,250 萬 9,699 元 (-8.48%)，差異原因分析如下：

1. 勞務成本—演藝成本：

決算數 1 億 358 萬 3,409 元，較預算數 1 億 2,210 萬 2,000 元減少 1,851 萬 8,591 元 (-15.17%)。

2. 教學成本：

(1) 教學研究及訓輔成本：

決算數 3 億 996 萬 1,940 元，較預算數 3 億 2,624 萬 9,000 元減少 1,628 萬 7,060 元 (-4.99%)。

(2) 建教合作成本：

決算數 724 萬 5,050 元，較預算數 1,140 萬元減少 415 萬 4,950 元 (-36.45%)，主要係因產學合作計畫案件及其收入較預期減少，相對支出亦較為減少。

(3) 推廣教育成本：

決算數 94 萬 3,476 元，較預算數 60 萬元增加 34 萬 3,476 元 (57.25%)，主要係因推廣教育收入較預期增加，相對支出亦較為增加。

3. 其他業務成本—學生公費及獎勵金：

決算數 2,686 萬 241 元，較預算數 3,190 萬元減少 503 萬 9,759 元 (-15.8%)。

4. 管理及總務費用—管理費用及總務費用：

決算數 1 億 1,811 萬 8,904 元，較預算數 1 億 2,675 萬 3,000 元減少 863 萬 4,096 元 (-6.81%)。

5. 其他業務費用—雜項業務費用：

決算數 33 萬 1,281 元，較預算數 55 萬元減少 21 萬 8,719 元 (-39.77%)，主要係因自辦招生考試報名費收入較預期減少，相對支出亦較為減少。

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(三) 本年度業務短絀決算數 95 萬 8,006 元，較預算短絀數 4,398 萬 5,000 元，減少短絀 4,302 萬 6,994 元 (-97.82%)，主要係人員出缺待補及校內擲節支用所致。

(四) 本年度業務外收入：

決算數 2,856 萬 9,501 元，較預算數 3,424 萬 9,000 元減少 567 萬 9,499 元 (-16.58%)，差異原因分析如下：

1. 財務收入—利息收入：

決算數 1,234 萬 16 元，較預算數 949 萬 5,000 元增加 284 萬 5,016 元(29.96%)，主要係因定期存款增加及存款利率調升，致利息收入較預期增加。

2. 其他業務外收入：

(1) 資產使用及權利金收入：

決算數 1,012 萬 1,593 元，較預算數 1,700 萬元減少 687 萬 8,407 元 (-40.46%)，主要係因本校各演出場館外借收入較預期減少，致資產使用收入較預期減少。

(2) 違規罰款收入：

決算數 2 萬 1,756 元，較預算數 10 萬元減少 7 萬 8,244 元 (-78.24%)，主要係因廠商違約情形較預期減少。

(3) 受贈收入：

決算數 458 萬 8,524 元，較預算數 415 萬 4,000 元增加 43 萬 4,524 元 (10.46%)。

(4) 賠(補)償收入：

決算數 32 萬 3,985 元，較預算數 200 萬元減少 167 萬 6,015 元 (-83.8%)，主要係因本年度中，本校廢止休、轉、退學學生公費賠償規定，致賠償收入較預期減少。

(5) 雜項收入：

決算數 117 萬 3,627 元，較預算數 150 萬元減少 32 萬 6,373 元 (-21.76%)，係因其他雜項收入較預期減少。

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(五) 本年度業務外費用：

其他業務外費用－雜項費用：

決算數 1,025 萬 4,504 元，較預算數 1,230 萬元減少 204 萬 5,496 元 (-16.63%)。

(六) 本年度業務外賸餘決算數 1,831 萬 4,997 元，較預算賸餘數 2,194 萬 9,000 元減少賸餘 363 萬 4,003 元 (-16.56%)，主要係本校各演出場館外借之場地收入較預期減少所致。

(七) 本年度收支賸餘決算數 1,735 萬 6,991 元，較預算短絀數 2,203 萬 6,000 元減少短絀 3,939 萬 2,991 元，反絀為餘，主要係利息收入較預期增加、人員出缺待補及校內摶節支用所致。

三、餘絀撥補實況：

(一) 賸餘之部：本年度賸餘決算數為 1,735 萬 6,991 元，前期未分配賸餘為 6,978 萬 4,628 元，合計 8,714 萬 1,619 元，較預算數 2,216 萬 3,000 元，增加賸餘 6,497 萬 8,619 元。

(二) 分配之部：本年度填補累積短絀決算數 0 元，較預算數 2,203 萬 6,000 元，減少分配 2,203 萬 6,000 元。

(三) 未分配賸餘：本年度未分配賸餘決算數 8,714 萬 1,619 元，較預算數 12 萬 7,000 元，增加 8,701 萬 4,619 元。

(四) 短絀之部：本年度短絀決算數 0 元，較預算數 2,203 萬 6,000 元，減少短絀 2,203 萬 6,000 元。

(五) 填補之部：本年度撥用賸餘決算數 0 元，較預算數 2,203 萬 6,000 元，減少撥用 2,203 萬 6,000 元。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 8,989 萬 4,053 元，包括：

1. 本期賸餘 1,735 萬 6,991 元。
2. 利息股利之調整 1,234 萬 16 元。
3. 調整項目 7,260 萬 8,801 元。

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

4. 收取利息 1,226 萬 8,277 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1 億 6,468 萬 2,001 元，包括：

1. 減少流動金融資產 7 億 953 萬 8,928 元。

2. 減少短期墊款 2,295 萬 7,038 元。

3. 減少準備金 446 萬 2,908 元。

4. 減少其他資產 72 萬 2,871 元。

5. 增加流動金融資產 5 億 8,953 萬 8,928 元。

6. 增加短期墊款 2,295 萬 7,038 元。

7. 增加準備金 187 萬 6,710 元。

8. 增加不動產、廠房及設備 2 億 7,685 萬 8,287 元。

9. 增加無形資產 418 萬 9,543 元。

10. 增加其他資產 694 萬 3,240 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 1 億 5,245 萬 459 元，包括：

1. 增加其他負債 4,025 萬 5,485 元。

2. 增加基金 1 億 5,053 萬 4,390 元。

3. 減少其他負債 3,833 萬 9,416 元。

(四) 本期現金及約當現金淨增 7,766 萬 2,511 元。

(五) 期初現金及約當現金 4 億 4,140 萬 8,377 元。

(六) 期末現金及約當現金 5 億 1,907 萬 888 元。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額 20 億 4,024 萬 7,389 元，其中流動資產 8 億 8,701 萬 8,543 元，占 43.48%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 4,755 萬 3,868 元，占 2.33%；不動產、廠房及設備 10 億 6,047 萬 2,005 元，占 51.98%；無形資產 833 萬 3,415 元，占 0.41%；其他資產 3,686 萬 9,558 元，占 1.81%。

(二) 負債總額 7,981 萬 5,463 元，占負債及淨值總額 3.91%，其中流動負債 2,861 萬 5,269 元，占 1.4%；其他負債 5,120 萬 194 元，占 2.51%。淨值總額 19 億 6,043 萬 1,926 元，占負債及

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

淨值總額 96.09%，其中基金 13 億 7,407 萬 1,688 元，占 67.35%；公積 4 億 9,921 萬 8,619 元，占 24.47%；累積餘絀 8,714 萬 1,619 元，占 4.27%。

六、其他：

無。

乙、主要表

本 頁 空 白

國立臺灣戲曲學院校務基金

收支餘絀表

中華民國114年度

科目	本年度預算數				本年度 政府補助 收入
	政府補助 收入	自籌收入	合計		
	金額	金額	金額	%	金額
業務收入	514,387,000	61,182,000	575,569,000	100.00	513,885,594
勞務收入		23,000,000	23,000,000	4.00	
演藝收入		23,000,000	23,000,000	4.00	
教學收入		37,607,000	37,607,000	6.53	
學雜費收入		24,187,000	24,187,000	4.20	
學雜費減免		-2,580,000	-2,580,000	-0.45	
建教合作收入		15,200,000	15,200,000	2.64	
推廣教育收入		800,000	800,000	0.14	
其他業務收入	514,387,000	575,000	514,962,000	89.47	513,885,594
學校教學研究補助收入	386,152,000		386,152,000	67.09	386,152,000
其他補助收入	128,235,000		128,235,000	22.28	127,733,594
雜項業務收入		575,000	575,000	0.10	
業務成本與費用	545,375,000	74,179,000	619,554,000	107.64	496,437,532
勞務成本	108,046,000	14,056,000	122,102,000	21.21	91,436,898
演藝成本	108,046,000	14,056,000	122,102,000	21.21	91,436,898
教學成本	296,452,000	41,797,000	338,249,000	58.77	281,953,057
教學研究及訓輔成本	296,452,000	29,797,000	326,249,000	56.68	281,953,057
建教合作成本		11,400,000	11,400,000	1.98	
推廣教育成本		600,000	600,000	0.10	
其他業務成本	31,000,000	900,000	31,900,000	5.54	24,217,521
學生公費及獎勵金	31,000,000	900,000	31,900,000	5.54	24,217,521
管理及總務費用	109,877,000	16,876,000	126,753,000	22.02	98,830,056
管理費用及總務費用	109,877,000	16,876,000	126,753,000	22.02	98,830,056
其他業務費用		550,000	550,000	0.10	
雜項業務費用		550,000	550,000	0.10	
業務賸餘（短絀）	-30,988,000	-12,997,000	-43,985,000	-7.64	17,448,062
業務外收入		34,249,000	34,249,000	5.95	
財務收入		9,495,000	9,495,000	1.65	
利息收入		9,495,000	9,495,000	1.65	
其他業務外收入		24,754,000	24,754,000	4.30	
資產使用及權利金收入		17,000,000	17,000,000	2.95	
違規罰款收入		100,000	100,000	0.02	
受贈收入		4,154,000	4,154,000	0.72	
賠（補）償收入		2,000,000	2,000,000	0.35	
雜項收入		1,500,000	1,500,000	0.26	
業務外費用	677,000	11,623,000	12,300,000	2.14	719,854
其他業務外費用	677,000	11,623,000	12,300,000	2.14	719,854

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
自籌收入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
52,200,701	566,086,295	100.00	-9,482,705	-1.65	570,195,999	100.00
23,424,017	23,424,017	4.14	424,017	1.84	30,589,338	5.36
23,424,017	23,424,017	4.14	424,017	1.84	30,589,338	5.36
28,438,714	28,438,714	5.02	-9,168,286	-24.38	29,449,963	5.16
19,994,634	19,994,634	3.53	-4,192,366	-17.33	21,806,617	3.82
-2,386,908	-2,386,908	-0.42	193,092	-7.48	-2,590,555	-0.45
9,497,299	9,497,299	1.68	-5,702,701	-37.52	9,196,908	1.61
1,333,689	1,333,689	0.24	533,689	66.71	1,036,993	0.18
337,970	514,223,564	90.84	-738,436	-0.14	510,156,698	89.47
	386,152,000	68.21			378,782,000	66.43
	127,733,594	22.56	-501,406	-0.39	130,994,298	22.97
337,970	337,970	0.06	-237,030	-41.22	380,400	0.07
70,606,769	567,044,301	100.17	-52,509,699	-8.48	564,616,159	99.02
12,146,511	103,583,409	18.30	-18,518,591	-15.17	106,768,386	18.72
12,146,511	103,583,409	18.30	-18,518,591	-15.17	106,768,386	18.72
36,197,409	318,150,466	56.20	-20,098,534	-5.94	315,877,478	55.40
28,008,883	309,961,940	54.76	-16,287,060	-4.99	306,984,819	53.84
7,245,050	7,245,050	1.28	-4,154,950	-36.45	8,278,781	1.45
943,476	943,476	0.17	343,476	57.25	613,878	0.11
2,642,720	26,860,241	4.74	-5,039,759	-15.80	26,876,285	4.71
2,642,720	26,860,241	4.74	-5,039,759	-15.80	26,876,285	4.71
19,288,848	118,118,904	20.87	-8,634,096	-6.81	114,770,653	20.13
19,288,848	118,118,904	20.87	-8,634,096	-6.81	114,770,653	20.13
331,281	331,281	0.06	-218,719	-39.77	323,357	0.06
331,281	331,281	0.06	-218,719	-39.77	323,357	0.06
-18,406,068	-958,006	-0.17	43,026,994	-97.82	5,579,840	0.98
28,569,501	28,569,501	5.05	-5,679,499	-16.58	30,014,249	5.26
12,340,016	12,340,016	2.18	2,845,016	29.96	11,597,033	2.03
12,340,016	12,340,016	2.18	2,845,016	29.96	11,597,033	2.03
16,229,485	16,229,485	2.87	-8,524,515	-34.44	18,417,216	3.23
10,121,593	10,121,593	1.79	-6,878,407	-40.46	11,421,187	2.00
21,756	21,756	0.00	-78,244	-78.24		0.00
4,588,524	4,588,524	0.81	434,524	10.46	4,307,956	0.76
323,985	323,985	0.06	-1,676,015	-83.80	1,911,058	0.34
1,173,627	1,173,627	0.21	-326,373	-21.76	777,015	0.14
9,534,650	10,254,504	1.81	-2,045,496	-16.63	10,458,540	1.83
9,534,650	10,254,504	1.81	-2,045,496	-16.63	10,458,540	1.83

國立臺灣戲曲學院校務基金

收支餘絀表

中華民國114年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
雜項費用	677,000	11,623,000	12,300,000	2.14	719,854
業務外賸餘（短絀）	-677,000	22,626,000	21,949,000	3.81	-719,854
本期賸餘（短絀）	-31,665,000	9,629,000	-22,036,000	-3.83	16,728,208

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
自籌收入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
9,534,650	10,254,504	1.81	-2,045,496	-16.63	10,458,540	1.83
19,034,851	18,314,997	3.24	-3,634,003	-16.56	19,555,709	3.43
628,783	17,356,991	3.07	39,392,991	--	25,135,549	4.41

國立臺灣戲曲學院校務基金
收支餘絀表說明
 中華民國114年度

一、實質餘絀：

項 目	本年度決算數	上年度決算數	比較增減
本期餘絀	17,356,991	25,135,549	-7,778,558
加：國庫撥款購置資產所提列之折舊、折耗及攤銷費用	62,370,710	59,446,344	2,924,366
實質餘絀	79,727,701	84,581,893	-4,854,192

附註：「本期其他綜合餘絀」本年度預算數0元、決算數0元及上年度決算數0元。

本 頁 空 白

國立臺灣戲曲學院校務基金

餘絀撥補表

中華民國114年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	22,163,000	100.00	87,141,619	100.00
本期賸餘			17,356,991	19.92
前期未分配賸餘	22,163,000	100.00	69,784,628	80.08
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	22,036,000	99.43		
填補累積短絀	22,036,000	99.43		
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	127,000	0.57	87,141,619	100.00
短絀之部	22,036,000	100.00		
本期短絀	22,036,000	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				
填補之部	22,036,000	100.00		
撥用賸餘	22,036,000	100.00		
撥用公積				
折減基金				
公庫撥款				
待填補之短絀				

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
64,978,619	293.19	69,784,628	100.00
17,356,991	--	25,135,549	36.02
47,621,628	214.87	44,649,079	63.98
-22,036,000	-100.00		
-22,036,000	-100.00		
87,014,619	68515.45	69,784,628	100.00
-22,036,000	-100.00		
-22,036,000	-100.00		
-22,036,000	-100.00		
-22,036,000	-100.00		

國立臺灣戲曲學院校務基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	41,360,000	89,894,053	48,534,053	117.35
本期賸餘（短絀）	-22,036,000	17,356,991	39,392,991	--
利息股利之調整	-9,495,000	-12,340,016	-2,845,016	29.96
利息收入	-9,495,000	-12,340,016	-2,845,016	29.96
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-31,531,000	5,016,975	36,547,975	--
調整項目	63,396,000	72,608,801	9,212,801	14.53
折舊、減損及折耗	44,769,000	49,802,576	5,033,576	11.24
土地改良物	376,000	376,176	176	0.05
房屋及建築	12,739,000	12,642,442	-96,558	-0.76
機械及設備	6,932,000	8,512,600	1,580,600	22.80
交通及運輸設備	2,725,000	3,805,144	1,080,144	39.64
什項設備	11,016,000	13,485,518	2,469,518	22.42
代管資產	10,981,000	10,980,696	-304	-
攤銷	16,733,000	20,829,745	4,096,745	24.48
攤銷電腦軟體	2,546,000	3,348,425	802,425	31.52
其他攤銷費用	14,187,000	17,481,320	3,294,320	23.22
其他	1,894,000	-3,729,505	-5,623,505	--
交通及運輸設備		23,540	23,540	--
應付退休及離職金	2,292,000	1,876,710	-415,290	-18.12
遞延收入	-398,000	-3,322,620	-2,924,620	734.83
其他		-2,307,135	-2,307,135	--
流動資產淨減（淨增）		-4,380,037	-4,380,037	--
流動負債淨增（淨減）		10,086,022	10,086,022	--
未計利息股利之現金流入（流出）	31,865,000	77,625,776	45,760,776	143.61
收取利息	9,495,000	12,268,277	2,773,277	29.21
▼業務活動之淨現金流入（流出）	41,360,000	89,894,053	48,534,053	117.35
▼投資活動之現金流量	-184,075,000	-164,682,001	19,392,999	-10.54
減少流動金融資產及短期貸墊款		732,495,966	732,495,966	--
減少流動金融資產		709,538,928	709,538,928	--
減少短期墊款		22,957,038	22,957,038	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		4,462,908	4,462,908	--
減少準備金		4,462,908	4,462,908	--
減少無形資產及其他資產		722,871	722,871	--
減少其他資產		722,871	722,871	--
減少其他資產		722,871	722,871	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-612,495,966	-612,495,966	--
增加流動金融資產		-589,538,928	-589,538,928	--
增加短期墊款		-22,957,038	-22,957,038	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-2,292,000	-1,876,710	415,290	-18.12
增加準備金	-2,292,000	-1,876,710	415,290	-18.12

國立臺灣戲曲學院校務基金
現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-174,584,000	-276,858,287	-102,274,287	58.58
增加不動產、廠房及設備	-174,584,000	-276,858,287	-102,274,287	58.58
固定資產之增置	-174,584,000	-276,858,287	-102,274,287	58.58
房屋及建築	-12,000,000	-1,131,734	10,868,266	-90.57
機械及設備	-2,575,000	-5,679,975	-3,104,975	120.58
交通及運輸設備	-942,000	-5,156,772	-4,214,772	447.43
什項設備	-9,067,000	-11,272,511	-2,205,511	24.32
購建中固定資產	-150,000,000	-253,617,295	-103,617,295	69.08
增加無形資產及其他資產	-7,199,000	-11,132,783	-3,933,783	54.64
增加無形資產	-4,846,000	-4,189,543	656,457	-13.55
增加其他資產	-2,353,000	-6,943,240	-4,590,240	195.08
增加其他資產		-1,055,828	-1,055,828	--
增加遞延費用	-2,353,000	-5,887,412	-3,534,412	150.21
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-184,075,000	-164,682,001	19,392,999	-10.54
▼籌資活動之現金流量	147,859,000	152,450,459	4,591,459	3.11
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		40,255,485	40,255,485	--
增加其他負債		40,255,485	40,255,485	--
增加基金、公積及填補短絀	147,859,000	150,534,390	2,675,390	1.81
增加基金	147,859,000	150,534,390	2,675,390	1.81
國庫撥款增置固定資產	141,260,000	140,614,030	-645,970	-0.46
國庫增撥無形資產	4,246,000	4,032,948	-213,052	-5.02
國庫增撥遞延資產	2,353,000	5,887,412	3,534,412	150.21
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-38,339,416	-38,339,416	--
減少其他負債		-38,339,416	-38,339,416	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	147,859,000	152,450,459	4,591,459	3.11
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	5,144,000	77,662,511	72,518,511	1409.77
▼期初現金及約當現金	399,423,000	441,408,377	41,985,377	10.51
▼期末現金及約當現金	404,567,000	519,070,888	114,503,888	28.30
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額		-8,239,648	-8,239,648	--
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)		622,198	622,198	--
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)		-8,861,846	-8,861,846	--
其他準備金與遞延收入同額增加之金額		1,269,107	1,269,107	--
其他準備金與遞延收入同額增加之金額		1,269,107	1,269,107	--
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額		1,474,699	1,474,699	--

國立臺灣戲曲學院校務基金 現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
不動產、廠房及設備與應付未付數同額減少明細(-)		1,474,699	1,474,699	--
購建中固定資產		1,474,699	1,474,699	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額		1,545,945	1,545,945	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)		1,545,945	1,545,945	--
什項設備		1,545,945	1,545,945	--
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額				
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	1,000,000		-1,000,000	-100.00
什項設備	1,000,000		-1,000,000	-100.00
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-1,000,000		1,000,000	-100.00
什項設備	-1,000,000		1,000,000	-100.00
應付代管資產轉列受贈公積之金額	10,981,000	10,980,696	-304	-

附 註：

一、業務活動-其他減少372萬9,505元，分析如下：

- (一)提撥退休及離職金187萬6,710元。
- (二)其他政府機關專案型補助計畫資本門提列折舊，由遞延收入轉列其他補助收入24萬3,960元。
- (三)民間指定資本支出捐贈提列折舊，由遞延收入轉列受贈收入65萬5,440元。
- (四)指定捐贈獎助學金發放，由遞延收入轉列受贈收入233萬3,220元。
- (五)以前年度指定捐贈獎助學金退回，減少遞延收入9萬元。
- (六)以其他準備金入帳之指定用途(非獎助學金)之受贈收入增加230萬7,135元。
- (七)因交通及運輸設備-手提無線擴音機遺失，將未達年限之財產除帳，原值5萬5,000元、累計折舊3萬1,460元、帳面價值2萬3,540元。業經審計部教育農林審計處114年6月11日審教處一字第1148504237號函備查在案。

二、業務活動-利息股利之調整-利息收入包含以其他準備金入帳之留本獎學金利息收入7萬1,739元。

三、依權責基礎認列，應收帳款與遞延收入同額增加1萬5,530元。

四、不影響現金流量之投資與籌資活動：

- (一)結清離職儲金專戶，致退休及離職準備金與應付退休離職金同額減少886萬1,846元。
- (二)退休及離職準備金之利息增加，致退休及離職準備金與應付退休離職金同額增加62萬2,198元。
- (三)指定捐贈獎助學金增加，致其他準備金與遞延收入同額增加126萬9,107元。
- (四)內湖校區劇藝教學大樓應付工程款估列入帳，致不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加147萬4,699元。
- (五)受贈實體資產戲服，致不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加154萬5,945元。
- (六)代管資產本年度提列折舊，致應付代管資產轉列受贈公積1,098萬696元。

本 頁 空 白

國立臺灣戲曲學院校務基金

平衡表

中華民國114年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	2,040,247,389	100.00	1,865,753,498	100.00	174,493,891	9.35
流動資產	887,018,543	43.48	924,960,465	49.58	-37,941,922	-4.10
現金	519,070,888	25.44	441,408,377	23.66	77,662,511	17.59
銀行存款	519,070,888	25.44	441,408,377	23.66	77,662,511	17.59
流動金融資產	362,010,000	17.74	482,010,000	25.83	-120,000,000	-24.90
其他金融資產－流動	362,010,000	17.74	482,010,000	25.83	-120,000,000	-24.90
應收款項	5,693,681	0.28	1,392,716	0.07	4,300,965	308.82
應收帳款	5,365,481	0.26	1,392,716	0.07	3,972,765	285.25
其他應收款	328,200	0.02		0.00	328,200	
預付款項	243,974	0.01	149,372	0.01	94,602	63.33
預付費用	243,974	0.01	149,372	0.01	94,602	63.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	47,553,868	2.33	54,731,733	2.93	-7,177,865	-13.11
準備金	47,553,868	2.33	54,731,733	2.93	-7,177,865	-13.11
退休及離職準備金	31,961,745	1.57	38,324,683	2.05	-6,362,938	-16.60
其他準備金	15,592,123	0.76	16,407,050	0.88	-814,927	-4.97
不動產、廠房及設備	1,060,472,005	51.98	830,438,494	44.51	230,033,511	27.70
土地改良物	1,338,814	0.07	1,714,990	0.09	-376,176	-21.93
土地改良物	18,009,197	0.88	18,009,197	0.97		0.00
累計折舊－土地改良物	-16,670,383	-0.82	-16,294,207	-0.87	-376,176	2.31
房屋及建築	487,633,419	23.90	499,144,127	26.75	-11,510,708	-2.31
房屋及建築	680,820,759	33.37	679,689,025	36.43	1,131,734	0.17
累計折舊－房屋及建築	-193,187,340	-9.47	-180,544,898	-9.68	-12,642,442	7.00
機械及設備	22,926,912	1.12	25,759,537	1.38	-2,832,625	-11.00
機械及設備	109,823,985	5.38	121,433,477	6.51	-11,609,492	-9.56
累計折舊－機械及設備	-86,897,073	-4.26	-95,673,940	-5.13	8,776,867	-9.17
交通及運輸設備	17,706,995	0.87	16,378,907	0.88	1,328,088	8.11
交通及運輸設備	58,347,386	2.86	54,971,983	2.95	3,375,403	6.14
累計折舊－交通及運輸設備	-40,640,391	-1.99	-38,593,076	-2.07	-2,047,315	5.30
什項設備	72,011,264	3.53	72,678,326	3.90	-667,062	-0.92
什項設備	225,804,373	11.07	225,266,147	12.07	538,226	0.24
累計折舊－什項設備	-153,793,109	-7.54	-152,587,821	-8.18	-1,205,288	0.79
購建中固定資產	458,854,601	22.49	214,762,607	11.51	244,091,994	113.66
未完工程	458,854,601	22.49	214,762,607	11.51	244,091,994	113.66
無形資產	8,333,415	0.41	7,744,237	0.42	589,178	7.61
無形資產	8,333,415	0.41	7,744,237	0.42	589,178	7.61
電腦軟體	7,095,883	0.35	6,254,765	0.34	841,118	13.45
其他無形資產	1,237,532	0.06	1,489,472	0.08	-251,940	-16.91
其他資產	36,869,558	1.81	47,878,569	2.57	-11,009,011	-22.99
遞延資產	34,800,276	1.71	46,142,244	2.47	-11,341,968	-24.58
遞延費用	34,800,276	1.71	46,142,244	2.47	-11,341,968	-24.58

國立臺灣戲曲學院校務基金 平衡表

中華民國114年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項資產	2,069,282	0.10	1,736,325	0.09	332,957	19.18
存出保證金	1,044,300	0.05	699,300	0.04	345,000	49.34
催收款項	1,023,854	0.05	1,037,025	0.06	-13,171	-1.27
暫付及待結轉帳項	1,128	0.00		0.00	1,128	
代管資產	3,434,696,163	168.35	3,434,696,163	184.09		0.00
累計折舊－代管資產	-267,517,276	-13.11	-256,536,580	-13.75	-10,980,696	4.28
應付代管資產	-3,167,178,887	-155.24	-3,178,159,583	-170.34	10,980,696	-0.35
合 計	2,040,247,389	100.00	1,865,753,498	100.00	174,493,891	9.35

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 0元及上年度決算數為 8,928,000元
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 0元及上年度決算數為 8,928,000元
3. 信託代理與保證資產及信託代理與保證負債係為本校各項修繕工程之履約保證金及保固保證金(廠商以銀行定存單質押部分)。
4. 珍貴動產、不動產,本年度決算數為0元及上年度決算數為0元。

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,040,247,389	100.00	1,865,753,498	100.00	174,493,891	9.35

本 頁 空 白

丙、附屬表

國立臺灣戲曲學院校務基金 業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	575,569,000	566,086,295	-9,482,705	-1.65	
勞務收入	23,000,000	23,424,017	424,017	1.84	
演藝收入	23,000,000	23,424,017	424,017	1.84	
教學收入	37,607,000	28,438,714	-9,168,286	-24.38	
學雜費收入	24,187,000	19,994,634	-4,192,366	-17.33	
學雜費減免	-2,580,000	-2,386,908	193,092	-7.48	
建教合作收入	15,200,000	9,497,299	-5,702,701	-37.52	說明如下：
產學合作收入	14,600,000	6,541,330	-8,058,670	-55.20	主要係因產學合作計畫案件及其收入較預期減少。
政府科研補助收入	600,000	701,597	101,597	16.93	
政府委託辦理收入		2,254,372	2,254,372	--	主要係因政府委託辦理計畫案件及其收入較預期增加。
推廣教育收入	800,000	1,333,689	533,689	66.71	主要係因推廣教育課程報名人數較預期增加。
其他業務收入	514,962,000	514,223,564	-738,436	-0.14	
學校教學研究補助收入	386,152,000	386,152,000			
其他補助收入	128,235,000	127,733,594	-501,406	-0.39	
雜項業務收入	575,000	337,970	-237,030	-41.22	主要係因自辦招生考試報名人數較預期減少，致報名費收入減少。
業務外收入	34,249,000	28,569,501	-5,679,499	-16.58	
財務收入	9,495,000	12,340,016	2,845,016	29.96	
利息收入	9,495,000	12,340,016	2,845,016	29.96	主要係因定期存款增加及存款利率調升，致利息收入較預期增加。
其他業務外收入	24,754,000	16,229,485	-8,524,515	-34.44	
資產使用及權利金收入	17,000,000	10,121,593	-6,878,407	-40.46	主要係因本校各演出場館外借收入較預期減少，致資產使用收入較預期減少。
違規罰款收入	100,000	21,756	-78,244	-78.24	主要係因廠商違約情形較預期減少。
受贈收入	4,154,000	4,588,524	434,524	10.46	
賠（補）償收入	2,000,000	323,985	-1,676,015	-83.80	主要係因本年度中，本校廢止休、轉、退學學生公費賠償規定，致賠償收入較預期減少。
雜項收入	1,500,000	1,173,627	-326,373	-21.76	主要係因其他雜項收入較預期減少。
合 計	609,818,000	594,655,796	-15,162,204	-2.49	

國立臺灣戲曲學院校務基金

勞務成本明細表

中華民國114年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
勞務成本	108,046,000	14,056,000	122,102,000	91,436,898
演藝成本	108,046,000	14,056,000	122,102,000	91,436,898
用人費用	96,689,000	60,000	96,749,000	78,065,076
聘僱及兼職人員薪資	74,160,000		74,160,000	57,975,439
加(夜)班費	100,000	60,000	160,000	1,028,992
獎金	8,240,000		8,240,000	7,207,218
退休及卹償金	4,120,000		4,120,000	3,525,791
福利費	10,069,000		10,069,000	8,327,636
服務費用	1,648,000	5,883,000	7,531,000	2,572,100
水電費	1,648,000		1,648,000	1,343,713
郵電費		180,000	180,000	89,332
旅運費		1,350,000	1,350,000	156,491
印刷裝訂及公告費		250,000	250,000	
修理保養及保固費		270,000	270,000	5,400
保險費		75,000	75,000	
一般服務費		1,976,000	1,976,000	977,164
專業服務費		1,707,000	1,707,000	
推展費		75,000	75,000	
材料及用品費		2,615,000	2,615,000	
使用材料費		600,000	600,000	
用品消耗		2,015,000	2,015,000	
租金與利息		4,330,000	4,330,000	
地租及水租		250,000	250,000	
房租		700,000	700,000	
機器租金		80,000	80,000	
交通及運輸設備租金		800,000	800,000	
什項設備租金		2,500,000	2,500,000	
折舊、折耗及攤銷	9,601,000	853,000	10,454,000	10,781,722
不動產、廠房及設備折舊	3,540,000	628,000	4,168,000	3,877,292
其他折舊性資產折舊	2,577,000		2,577,000	2,576,724
攤銷	3,484,000	225,000	3,709,000	4,327,706
稅捐與規費(強制費)		15,000	15,000	
規 費		15,000	15,000	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	108,000	300,000	408,000	18,000
捐助、補助與獎助		300,000	300,000	
補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	108,000		108,000	18,000

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
12,146,511	103,583,409	-18,518,591	-15.17	
12,146,511	103,583,409	-18,518,591	-15.17	
54,891	78,119,967	-18,629,033	-19.26	
35,653	58,011,092	-16,148,908	-21.78	
19,238	1,048,230	888,230	555.14	
	7,207,218	-1,032,782	-12.53	
	3,525,791	-594,209	-14.42	
	8,327,636	-1,741,364	-17.29	
8,076,580	10,648,680	3,117,680	41.40	
	1,343,713	-304,287	-18.46	
	89,332	-90,668	-50.37	
6,241,661	6,398,152	5,048,152	373.94	國外旅費預算數0元，決算數499萬6,321元，主要係綜藝團執行僑委會國慶文化訪問團演出案所致。
102,635	102,635	-147,365	-58.95	
41,335	46,735	-223,265	-82.69	
25,163	25,163	-49,837	-66.45	
1,131,511	2,108,675	132,675	6.71	
473,146	473,146	-1,233,854	-72.28	
61,129	61,129	-13,871	-18.49	推展費預算數7萬5,000元，決算數6萬1,129元，主要係業務需要製作文宣品。
1,343,050	1,343,050	-1,271,950	-48.64	
788,111	788,111	188,111	31.35	
554,939	554,939	-1,460,061	-72.46	
1,298,742	1,298,742	-3,031,258	-70.01	
		-250,000	-100.00	
69,800	69,800	-630,200	-90.03	
		-80,000	-100.00	
424,023	424,023	-375,977	-47.00	
804,919	804,919	-1,695,081	-67.80	
1,161,721	11,943,443	1,489,443	14.25	
972,499	4,849,791	681,791	16.36	
	2,576,724	-276	-0.01	
189,222	4,516,928	807,928	21.78	
		-15,000	-100.00	
		-15,000	-100.00	
211,527	229,527	-178,473	-43.74	
211,527	211,527	-88,473	-29.49	
	18,000	-90,000	-83.33	

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本明細表

中華民國114年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
教學成本	296,452,000	41,797,000	338,249,000	281,953,057
教學研究及訓輔成本	296,452,000	29,797,000	326,249,000	281,953,057
用人費用	208,854,000	490,000	209,344,000	182,778,907
正式員額薪資	123,100,000	490,000	123,590,000	109,830,636
聘僱及兼職人員薪資	41,000,000		41,000,000	33,172,792
加(夜)班費	1,629,000		1,629,000	1,921,196
獎金	20,864,000		20,864,000	17,270,828
退休及卹償金	9,476,000		9,476,000	9,917,071
福利費	12,785,000		12,785,000	10,666,384
服務費用	35,322,000	24,256,000	59,578,000	40,616,987
水電費	510,000	7,000	517,000	559,167
郵電費	270,000	390,000	660,000	198,344
旅運費	2,500,000	2,200,000	4,700,000	1,750,516
印刷裝訂及公告費	1,464,000	740,000	2,204,000	419,781
修理保養及保固費	2,894,000	2,110,000	5,004,000	3,370,822
保險費	300,000	180,000	480,000	278,857
一般服務費	21,184,000	13,639,000	34,823,000	24,973,351
專業服務費	6,200,000	3,788,000	9,988,000	8,957,749
推展費		1,202,000	1,202,000	108,400
材料及用品費	9,833,000	3,323,000	13,156,000	7,426,199
使用材料費	5,333,000	1,066,000	6,399,000	3,482,796
用品消耗	4,500,000	2,214,000	6,714,000	3,943,403
商品及醫療用品		43,000	43,000	
租金與利息	4,020,000	435,000	4,455,000	3,139,603
地租及水租		75,000	75,000	174,000
房租	1,520,000	20,000	1,540,000	933,961
機器租金	500,000	30,000	530,000	11,829
交通及運輸設備租金	1,000,000	100,000	1,100,000	1,076,208
什項設備租金	1,000,000	210,000	1,210,000	943,605
折舊、折耗及攤銷	35,366,000	968,000	36,334,000	43,180,771
不動產、廠房及設備折舊	20,950,000	734,000	21,684,000	25,369,868
其他折舊性資產折舊	5,669,000		5,669,000	5,668,716
攤銷	8,747,000	234,000	8,981,000	12,142,187
稅捐與規費(強制費)		12,000	12,000	2,535
特別稅課		2,000	2,000	
規 費		10,000	10,000	2,535
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	3,057,000	313,000	3,370,000	4,808,055
會費	25,000	13,000	38,000	65,000
捐助、補助與獎助	2,982,000	150,000	3,132,000	4,517,135

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
36,197,409	318,150,466	-20,098,534	-5.94	
28,008,883	309,961,940	-16,287,060	-4.99	
721,320	183,500,227	-25,843,773	-12.35	
603,678	110,434,314	-13,155,686	-10.64	
117,642	33,290,434	-7,709,566	-18.80	
	1,921,196	292,196	17.94	
	17,270,828	-3,593,172	-17.22	
	9,917,071	441,071	4.65	
	10,666,384	-2,118,616	-16.57	
22,910,101	63,527,088	3,949,088	6.63	
300	559,467	42,467	8.21	
276,457	474,801	-185,199	-28.06	
621,439	2,371,955	-2,328,045	-49.53	國外旅費預算數60萬元，決算數7萬4,388元，主要係本校師生參加世界舞台設計展競賽及韓國安東國際假面舞節演出之帶隊師長國外旅費。
727,063	1,146,844	-1,057,156	-47.97	
222,400	3,593,222	-1,410,778	-28.19	
186,902	465,759	-14,241	-2.97	
15,758,544	40,731,895	5,908,895	16.97	
4,669,264	13,627,013	3,639,013	36.43	
447,732	556,132	-645,868	-53.73	推展費預算120萬2,000元，決算數55萬6,132元，主要係本校招生宣傳及執行專案補助計畫所需之各類文宣品。
1,214,305	8,640,504	-4,515,496	-34.32	
167,629	3,650,425	-2,748,575	-42.95	
1,046,676	4,990,079	-1,723,921	-25.68	
		-43,000	-100.00	
1,444,891	4,584,494	129,494	2.91	
32,250	206,250	131,250	175.00	
52,500	986,461	-553,539	-35.94	
129,220	141,049	-388,951	-73.39	
323,856	1,400,064	300,064	27.28	
907,065	1,850,670	640,670	52.95	
1,059,270	44,240,041	7,906,041	21.76	
795,849	26,165,717	4,481,717	20.67	
	5,668,716	-284	-0.01	
263,421	12,405,608	3,424,608	38.13	
3,952	6,487	-5,513	-45.94	
		-2,000	-100.00	
3,952	6,487	-3,513	-35.13	
655,044	5,463,099	2,093,099	62.11	
23,000	88,000	50,000	131.58	
372,529	4,889,664	1,757,664	56.12	

國立臺灣戲曲學院校務基金
教學成本明細表

中華民國114年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
分擔				27,000
補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	50,000	75,000	125,000	198,920
競賽及交流活動費		75,000	75,000	
建教合作成本		11,400,000	11,400,000	
用人費用		1,840,000	1,840,000	
聘僱及兼職人員薪資		1,600,000	1,600,000	
加(夜)班費		240,000	240,000	
服務費用		6,726,000	6,726,000	
水電費		1,087,000	1,087,000	
郵電費		20,000	20,000	
旅運費		350,000	350,000	
印刷裝訂及公告費		100,000	100,000	
修理保養及保固費		15,000	15,000	
保險費		100,000	100,000	
一般服務費		3,808,000	3,808,000	
專業服務費		1,246,000	1,246,000	
材料及用品費		895,000	895,000	
使用材料費		200,000	200,000	
用品消耗		695,000	695,000	
租金與利息		900,000	900,000	
房租		100,000	100,000	
機器租金				
交通及運輸設備租金		200,000	200,000	
什項設備租金		600,000	600,000	
折舊、折耗及攤銷		639,000	639,000	
不動產、廠房及設備折舊		566,000	566,000	
攤銷		73,000	73,000	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		400,000	400,000	
會費				
捐助、補助與獎助		300,000	300,000	
補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)		100,000	100,000	
推廣教育成本		600,000	600,000	
用人費用		75,000	75,000	
聘僱及兼職人員薪資		50,000	50,000	
加(夜)班費		25,000	25,000	
服務費用		458,000	458,000	
水電費		146,000	146,000	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	27,000	27,000	--	
198,600	397,520	272,520	218.02	
60,915	60,915	-14,085	-18.78	
7,245,050	7,245,050	-4,154,950	-36.45	主要係因產學合作計畫案件及其收入較預期減少，相對支出亦較為減少。
2,177,153	2,177,153	337,153	18.32	
2,177,153	2,177,153	577,153	36.07	
		-240,000	-100.00	
2,383,830	2,383,830	-4,342,170	-64.56	
1,529,780	1,529,780	442,780	40.73	
		-20,000	-100.00	
185,494	185,494	-164,506	-47.00	國外旅費預算數0元，決算數6萬1,997元，主要係執行國科會計畫，赴印尼參加國際學術研討會，致國外旅費較預期增加。
3,800	3,800	-96,200	-96.20	
		-15,000	-100.00	
101,382	101,382	1,382	1.38	
425,975	425,975	-3,382,025	-88.81	
137,399	137,399	-1,108,601	-88.97	
218,058	218,058	-676,942	-75.64	
60,797	60,797	-139,203	-69.60	
157,261	157,261	-537,739	-77.37	
603,005	603,005	-296,995	-33.00	
40,900	40,900	-59,100	-59.10	
12,000	12,000	12,000	--	
304,415	304,415	104,415	52.21	
245,690	245,690	-354,310	-59.05	
522,902	522,902	-116,098	-18.17	
500,054	500,054	-65,946	-11.65	
22,848	22,848	-50,152	-68.70	
1,340,102	1,340,102	940,102	235.03	
1,600	1,600	1,600	--	
1,338,502	1,338,502	1,038,502	346.17	
		-100,000	-100.00	
943,476	943,476	343,476	57.25	主要係因推廣教育收入較預期增加，相對支出亦較為增加。
134,421	134,421	59,421	79.23	
134,421	134,421	84,421	168.84	
		-25,000	-100.00	
670,433	670,433	212,433	46.38	
213,137	213,137	67,137	45.98	

國立臺灣戲曲學院校務基金
教學成本明細表

中華民國114年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
郵電費				
旅運費		8,000	8,000	
印刷裝訂及公告費		20,000	20,000	
保險費		4,000	4,000	
一般服務費		50,000	50,000	
專業服務費		230,000	230,000	
材料及用品費		33,000	33,000	
使用材料費		10,000	10,000	
用品消耗		23,000	23,000	
租金與利息		34,000	34,000	
地租及水租		5,000	5,000	
房租		20,000	20,000	
交通及運輸設備租金		4,000	4,000	
什項設備租金		5,000	5,000	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
90	90	90	--	
		-8,000	-100.00	
		-20,000	-100.00	
11,350	11,350	7,350	183.75	
118,938	118,938	68,938	137.88	
326,918	326,918	96,918	42.14	
103,002	103,002	70,002	212.13	
24,193	24,193	14,193	141.93	
78,809	78,809	55,809	242.65	
35,620	35,620	1,620	4.76	
		-5,000	-100.00	
25,200	25,200	5,200	26.00	
6,420	6,420	2,420	60.50	
4,000	4,000	-1,000	-20.00	

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114年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務成本	31,000,000	900,000	31,900,000	24,217,521
學生公費及獎勵金	31,000,000	900,000	31,900,000	24,217,521
服務費用	800,000		800,000	334,111
一般服務費	800,000		800,000	334,111
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	30,200,000	900,000	31,100,000	23,883,410
捐助、補助與獎助	30,200,000	900,000	31,100,000	23,883,410

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
2,642,720	26,860,241	-5,039,759	-15.80	
2,642,720	26,860,241	-5,039,759	-15.80	
	334,111	-465,889	-58.24	
	334,111	-465,889	-58.24	
2,642,720	26,526,130	-4,573,870	-14.71	
2,642,720	26,526,130	-4,573,870	-14.71	

**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114年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管理及總務費用	109,877,000	16,876,000	126,753,000	98,830,056
管理費用及總務費用	109,877,000	16,876,000	126,753,000	98,830,056
用人費用	75,758,000	6,991,000	82,749,000	72,098,613
正式員額薪資	49,337,000	5,269,000	54,606,000	47,173,133
加(夜)班費	2,825,000		2,825,000	2,435,963
獎金	11,639,000	658,000	12,297,000	11,467,575
退休及卹償金	5,120,000	330,000	5,450,000	4,578,103
福利費	6,834,000	734,000	7,568,000	6,442,158
提繳費	3,000		3,000	1,681
服務費用	16,060,000	8,918,000	24,978,000	11,376,850
水電費	426,000	64,000	490,000	552,767
郵電費	362,000	8,000	370,000	276,794
旅運費	590,000	60,000	650,000	574,465
印刷裝訂及公告費	300,000	10,000	310,000	86,398
修理保養及保固費	7,680,000	153,000	7,833,000	2,980,123
保險費	292,000		292,000	216,705
一般服務費	1,597,000	7,364,000	8,961,000	2,493,346
專業服務費	4,813,000	213,000	5,026,000	4,196,252
公關慰勞費		523,000	523,000	
推展費		523,000	523,000	
材料及用品費	3,249,000	235,000	3,484,000	2,359,168
使用材料費	1,500,000	104,000	1,604,000	961,948
用品消耗	1,749,000	131,000	1,880,000	1,397,220
租金與利息	1,801,000	145,000	1,946,000	470,559
地租及水租		45,000	45,000	
房租	75,000		75,000	72,000
機器租金	726,000		726,000	144,000
交通及運輸設備租金	200,000	50,000	250,000	3,080
什項設備租金	800,000	50,000	850,000	251,479
折舊、折耗及攤銷	12,729,000	511,000	13,240,000	11,906,146
不動產、廠房及設備折舊	6,752,000	464,000	7,216,000	6,025,056
其他折舊性資產折舊	2,061,000		2,061,000	2,061,336
攤銷	3,916,000	47,000	3,963,000	3,819,754
稅捐與規費(強制費)	60,000		60,000	45,420
消費與行為稅	30,000		30,000	22,850

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
19,288,848	118,118,904	-8,634,096	-6.81	
19,288,848	118,118,904	-8,634,096	-6.81	
8,258,001	80,356,614	-2,392,386	-2.89	
6,365,997	53,539,130	-1,066,870	-1.95	
	2,435,963	-389,037	-13.77	
655,290	12,122,865	-174,135	-1.42	
388,150	4,966,253	-483,747	-8.88	
848,564	7,290,722	-277,278	-3.66	
	1,681	-1,319	-43.97	
9,710,461	21,087,311	-3,890,689	-15.58	
	552,767	62,767	12.81	
48	276,842	-93,158	-25.18	
136,344	710,809	60,809	9.36	國外旅費預算數0元，決算數6萬3,500元，主要係本校師長赴印尼參加國際學術研討會，致國外旅費較預期增加。
14,160	100,558	-209,442	-67.56	
	2,980,123	-4,852,877	-61.95	
466	217,171	-74,829	-25.63	
8,340,879	10,834,225	1,873,225	20.90	
87,945	4,284,197	-741,803	-14.76	員工協助方案預算數5萬元，決算數2萬9,820元，主要係員工電子通訊軟體及電話諮商晤談等服務。
492,169	492,169	-30,831	-5.90	1、公共關係費預算數51萬3,000元，決算數48萬2,389元，主要係應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等支出。 2、員工慰勞費預算數1萬元，決算數9,780元，主要係對員工之慰勞等支出。
638,450	638,450	115,450	22.07	推展預算數52萬3,000元，決算數63萬8,450元，主要係配合業務需要製作之各類文宣品。
383,606	2,742,774	-741,226	-21.28	
40,936	1,002,884	-601,116	-37.48	
342,670	1,739,890	-140,110	-7.45	
54,105	524,664	-1,421,336	-73.04	
		-45,000	-100.00	
	72,000	-3,000	-4.00	
	144,000	-582,000	-80.17	
54,105	57,185	-192,815	-77.13	
	251,479	-598,521	-70.41	
663,664	12,569,810	-670,190	-5.06	
625,411	6,650,467	-565,533	-7.84	
	2,061,336	336	0.02	
38,253	3,858,007	-104,993	-2.65	
	45,420	-14,580	-24.30	
	22,850	-7,150	-23.83	

**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114年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
規 費	30,000		30,000	22,570
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	220,000	76,000	296,000	573,300
會費	53,000		53,000	43,000
分擔	40,000		40,000	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	100,000		100,000	530,300
競賽及交流活動費	27,000	76,000	103,000	

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	22,570	-7,430	-24.77	
219,011	792,311	496,311	167.67	
	43,000	-10,000	-18.87	
		-40,000	-100.00	
	530,300	430,300	430.30	
219,011	219,011	116,011	112.63	

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114年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務費用		550,000	550,000	
雜項業務費用		550,000	550,000	
用人費用		40,000	40,000	
加(夜)班費		40,000	40,000	
服務費用		404,000	404,000	
郵電費		50,000	50,000	
印刷裝訂及公告費		15,000	15,000	
修理保養及保固費		15,000	15,000	
一般服務費		50,000	50,000	
專業服務費		274,000	274,000	
材料及用品費		106,000	106,000	
使用材料費		20,000	20,000	
用品消耗		86,000	86,000	
租金與利息				
房租				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
331,281	331,281	-218,719	-39.77	
331,281	331,281	-218,719	-39.77	主要係因自辦招生考試報名費收入較預期減少，相對支出亦較預期減少。
17,864	17,864	-22,136	-55.34	
17,864	17,864	-22,136	-55.34	
244,938	244,938	-159,062	-39.37	
18,820	18,820	-31,180	-62.36	
2,184	2,184	-12,816	-85.44	
		-15,000	-100.00	
104,190	104,190	54,190	108.38	
119,744	119,744	-154,256	-56.30	
62,649	62,649	-43,351	-40.90	
12,809	12,809	-7,191	-35.96	
49,840	49,840	-36,160	-42.05	
5,830	5,830	5,830	--	
5,830	5,830	5,830	--	

國立臺灣戲曲學院校務基金 其他業務外費用明細表

中華民國114年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務外費用	677,000	11,623,000	12,300,000	719,854
雜項費用	677,000	11,623,000	12,300,000	719,854
用人費用		20,000	20,000	
加(夜)班費		20,000	20,000	
服務費用		9,836,000	9,836,000	
水電費		5,550,000	5,550,000	
郵電費		400,000	400,000	
旅運費				
印刷裝訂及公告費		1,000	1,000	
修理保養及保固費		1,350,000	1,350,000	
保險費				
一般服務費		2,530,000	2,530,000	
專業服務費		5,000	5,000	
材料及用品費		1,174,000	1,174,000	
使用材料費		524,000	524,000	
用品消耗		650,000	650,000	
租金與利息		321,000	321,000	
房租		150,000	150,000	
機器租金		66,000	66,000	
交通及運輸設備租金		50,000	50,000	
什項設備租金		55,000	55,000	
折舊、折耗及攤銷	677,000	158,000	835,000	696,314
不動產、廠房及設備折舊	3,000	151,000	154,000	3,024
其他折舊性資產折舊	674,000		674,000	673,920
攤銷		7,000	7,000	19,370
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		114,000	114,000	
捐助、補助與獎助		100,000	100,000	
競賽及交流活動費		14,000	14,000	
短絀、賠償與保險給付				23,540
各項短絀				23,540
其他				
其他費用				

附 註：

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預算編列聘用契僱人員1人、臨時人員24人、計畫專任助理10人、專任心理師2人、特教輔導人員1人及身障學生職涯輔導人員1人，金額2,353萬1,000元，聘用臨時工567人，金額615萬2,000元，共計2,968萬3,000元；實際進用契僱人員1人、臨時人員32人、計畫專任助理20人、專任心理師2人、兼任心理師2人、特教輔導人員1人及身障學生職涯輔導人員3人，金額2,907萬6,816元，臨時工211人，金額527萬8,011元，共計3,435萬4,827元。

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
9,534,650	10,254,504	-2,045,496	-16.63	
9,534,650	10,254,504	-2,045,496	-16.63	
		-20,000	-100.00	
		-20,000	-100.00	
8,293,786	8,293,786	-1,542,214	-15.68	
4,457,293	4,457,293	-1,092,707	-19.69	
376,663	376,663	-23,337	-5.83	
2,100	2,100	2,100	--	
		-1,000	-100.00	
1,065,757	1,065,757	-284,243	-21.06	
2,488	2,488	2,488	--	
2,236,785	2,236,785	-293,215	-11.59	
152,700	152,700	147,700	2954.00	
237,913	237,913	-936,087	-79.73	
237,913	237,913	-286,087	-54.60	
		-650,000	-100.00	
		-321,000	-100.00	
		-150,000	-100.00	
		-66,000	-100.00	
		-50,000	-100.00	
		-55,000	-100.00	
659,811	1,356,125	521,125	62.41	
652,827	655,851	501,851	325.88	
	673,920	-80	-0.01	
6,984	26,354	19,354	276.49	
99	99	99	--	
99	99	99	--	
		-114,000	-100.00	
		-100,000	-100.00	
		-14,000	-100.00	
	23,540	23,540	--	
	23,540	23,540	--	資產短絀2萬3,540元，係財產遺失，將未達年限之財產除帳。
343,041	343,041	343,041	--	
343,041	343,041	343,041	--	

國立臺灣戲曲學院校務基金 其他業務外費用明細表

中華民國114年度

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

- (二) 管理及總務費用預算編列聘用臨時人員13人，金額706萬8,000元，聘用臨時工5人，金額5萬元，共計711萬8,000元；實際進用臨時人員22人，金額804萬5,259元。
- (三) 演藝成本預算編列聘用臨時工74人，金額100萬元；實際進用臨時人員1人，金額9萬5,806元，臨時工33人，金額71萬4,273元，共計81萬79元。
- (四) 雜項業務費用預算編列聘用臨時工5人，金額5萬元；實際進用臨時工3人，金額10萬2,490元。
- (五) 業務外費用預算編列聘用臨時工5人，金額5萬元；實際進用臨時工1人，金額8,169元。
- (六) 建教合作計畫預算編列聘用臨時工400人，金額380萬8,000元；實際進用臨時工50人，金額42萬5,855元。
- (七) 推廣教育計畫預算編列聘用臨時工5人，金額5萬元；實際進用臨時工21人，金額11萬4,595元。
- (八) 學生公費及獎勵金預算編列聘用工讀生30人，金額80萬元；實際進用臨時工12人，金額33萬4,111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」，預算編列教職員135人、技工7人及工友4人，共146人，金額共計1,133萬元；實際執行教職員80人、技工7人及工友4人共91人，金額共計1,005萬4,200元。
- (二) 年終獎金：
 - 1. 依照「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算編列教職員179人、技工7人、工友4人及京劇團、綜藝團團員等約聘僱人員106人，共296人，金額共計2,992萬9,000元；實際執行教職員158人、技工7人、工友4人及京劇團、綜藝團團員等聘僱人員86人，共255人，金額共計2,635萬9,595元。
 - 2. 依照「退休軍公教人員年終慰問金發給注意事項」，預算編列退休教職員11人，金額14萬2,000元；實際執行退休教職員5人，金額18萬7,116元。

- 三、全校性大樓清潔及警衛保全、校園環境美化等勞務承攬外包費預算編列共23人，金額894萬5,000元。實際全校性大樓清潔外包22人，金額455萬8,664元；警衛保全外包7人，金額478萬2,283元；校園環境美化工務性工友外包1人，金額42萬7,632元；場館技術人員外包2人，金額148萬6,643元及為執行演出，委外進行本校各場館清潔及消毒，金額17萬1,525元，共計1,142萬6,747元。

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	

國立臺灣戲曲學院校務基金
資產折舊明細表
中華民國114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
原值	18,009,197	679,689,025	121,433,477	54,971,983	225,266,147
減：以前年度已提折舊數	16,294,207	180,544,898	95,673,940	38,593,076	152,587,821
上年度期末帳面價值	1,714,990	499,144,127	25,759,537	16,378,907	72,678,326
加：本年度新增資產價值		1,131,734	5,679,975	5,156,772	12,818,456
減：本年度減少資產價值				23,540	
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數	376,176	12,642,442	8,512,600	3,805,144	13,485,518
本年度期末帳面價值	1,338,814	487,633,419	22,926,912	17,706,995	72,011,264
本年度提列折舊數	376,176	12,642,442	8,512,600	3,805,144	13,485,518
勞務成本	94,056	3,159,879	201,975	30,355	1,363,526
教學成本	206,880	6,951,543	5,950,048	3,047,100	10,510,200
管理及總務費用	75,240	2,527,996	1,911,225	721,857	1,414,149
其他業務外費用		3,024	449,352	5,832	197,643
合 計	376,176	12,642,442	8,512,600	3,805,144	13,485,518

一、本年度新增資產價值2,478萬6,937元，說明如下：

- (一)房屋及建築增置113萬1,734元。
- (二)機械及設備增置567萬9,975元。
- (三)交通及運輸設備增置515萬6,772元。
- (四)什項設備新增1,281萬8,456元，其中包含增置1,127萬2,511元，受贈戲服154萬5,945元。

二、本年度減少資產價值2萬3,540元，係因交通及運輸設備-手提無線擴音機遺失，將未達年限之財產除帳，原值5萬5,000元、累計折舊3萬1,460元、帳面價值2萬3,540元。業經審計部教育農林審計處114年6月11日審教處一字第1148504237號函備查在案。

三、什項資產不含代管土地，代管土地金額為28億8,923萬6,564元。

單位：新臺幣元

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			
				545,459,599	1,644,829,428
				256,536,580	740,230,522
				288,923,019	904,598,906
					24,786,937
					23,540
				10,980,696	49,802,576
				277,942,323	879,559,727
				10,980,696	49,802,576
				2,576,724	7,426,515
				5,668,716	32,334,487
				2,061,336	8,711,803
				673,920	1,329,771
				10,980,696	49,802,576

國立臺灣戲曲學院校務基金

資產報廢明細表

中華民國114年度

科 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
不動產、廠房及設備	31,296,066	31,296,066			
機械及設備	17,289,467	17,289,467			
交通及運輸設備	1,726,369	1,726,369			
什項設備	12,280,230	12,280,230			

備註：本年度報廢資產資源0元、無形資產原值1,838萬9,822元、累計折舊1,838萬9,822元、帳面價值0元。

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金額	%

**國立臺灣戲曲學院校務基金
公庫撥補款明細表**

中華民國114年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	147,859,000	150,534,390	2,675,390	
公庫增撥數	147,859,000	150,534,390	2,675,390	本年度國庫現金增撥數，因執行教育部補助計畫，致決算數超過預算數，係屬配合總預算辦理之增資，依附屬單位預算執行要點第18點第1款規定，併決算辦理。
合 計	147,859,000	150,534,390	2,675,390	

本 頁 空 白

**國立臺灣戲曲學校校務基金
固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國114年度

科 目	可 用 預 算 數			調 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	
不動產、廠房及設備	101,248,431	174,584,000		
房屋及建築	101,248,431	162,000,000		-9,530,000
房屋及建築	101,248,431	162,000,000		-9,530,000
未完工程-房屋及建築				
機械及設備		2,575,000		3,109,000
機械及設備		2,575,000		3,109,000
交通及運輸設備		942,000		4,215,000
交通及運輸設備		942,000		4,215,000
什項設備		9,067,000		2,206,000
什項設備		9,067,000		2,206,000
合 計	101,248,431	174,584,000		
政府補助收入支應				
不動產、廠房及設備		147,260,000		
房屋及建築		137,401,000		-9,204,000
房屋及建築		137,401,000		-9,204,000
未完工程-房屋及建築				
機械及設備		2,020,000		2,941,000
機械及設備		2,020,000		2,941,000
交通及運輸設備		122,000		4,797,000
交通及運輸設備		122,000		4,797,000
什項設備		7,717,000		1,466,000
什項設備		7,717,000		1,466,000
合 計		147,260,000		
自籌收入支應				
不動產、廠房及設備	101,248,431	27,324,000		
房屋及建築	101,248,431	24,599,000		-326,000
房屋及建築	101,248,431	24,599,000		-326,000
未完工程-房屋及建築				
機械及設備		555,000		168,000
機械及設備		555,000		168,000
交通及運輸設備		820,000		-582,000
交通及運輸設備		820,000		-582,000
什項設備		1,350,000		740,000
什項設備		1,350,000		740,000
合 計	101,248,431	27,324,000		

附 註：

工程管理費計算說明如下：

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
275,832,431	267,332,986	-8,499,445	6,881,127	
253,718,431	245,223,728	-8,494,703	6,881,127	「內湖校區劇藝教學大樓新建工程」未執行金額688萬1,127元，為利以後年度工程進行，業循校內程序辦理自籌收入預算保留。
253,718,431	1,131,734	-252,586,697	6,881,127	
	244,091,994	244,091,994		
5,684,000	5,679,975	-4,025		
5,684,000	5,679,975	-4,025		
5,157,000	5,156,772	-228		
5,157,000	5,156,772	-228		
11,273,000	11,272,511	-489		
11,273,000	11,272,511	-489		
275,832,431	267,332,986	-8,499,445	6,881,127	
147,260,000	145,645,619	-1,614,381		
128,197,000	126,583,424	-1,613,576		
128,197,000	1,131,734	-127,065,266		
	125,451,690	125,451,690		
4,961,000	4,960,314	-686		
4,961,000	4,960,314	-686		
4,919,000	4,918,972	-28		
4,919,000	4,918,972	-28		
9,183,000	9,182,909	-91		
9,183,000	9,182,909	-91		
147,260,000	145,645,619	-1,614,381		
128,572,431	121,687,367	-6,885,064	6,881,127	
125,521,431	118,640,304	-6,881,127	6,881,127	「內湖校區劇藝教學大樓新建工程」未執行金額688萬1,127元，為利以後年度工程進行，業循校內程序辦理自籌收入預算保留。
125,521,431		-125,521,431	6,881,127	
	118,640,304	118,640,304		
723,000	719,661	-3,339		
723,000	719,661	-3,339		
238,000	237,800	-200		
238,000	237,800	-200		
2,090,000	2,089,602	-398		
2,090,000	2,089,602	-398		
128,572,431	121,687,367	-6,885,064	6,881,127	

**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114年度

科 目	可 用 預 算 數			調 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	

- 一、本校工程管理費係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點規定編列。
- 二、內湖校區劇藝教學大樓新建工程工程管理費估列250萬元，本案委託專案管理，依直接工程費5億2,333萬5,507元計算限額為288萬1,674元，其計算方式： $(500萬元*3%+2,000萬元*1.5%+7,500萬元*1%+4億元*0.7%+2,333萬5,507元*0.5%)*70% = 288萬1,674元$ 。
- 三、本年度工程管理費預算數125萬元，決算數5萬5,385元。

單位：新臺幣元

合計	決算數	比較增 減數	本年度保留數	說明
----	-----	-----------	--------	----

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算與實際進度比較表

中華民國114年度

計畫名稱	全部計畫			預算數						
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數					合計	占全部計畫%
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數			
一般建築及設備計畫				101,248,431	174,584,000				275,832,431	
房屋及建築			114.01 114.12	101,248,431	162,000,000		-9,530,000		253,718,431	
房屋及建築			114.01 114.12	101,248,431	162,000,000		-9,530,000		253,718,431	
未完工程-房屋及建築			114.01 114.12							
機械及設備			114.01 114.12		2,575,000		3,109,000		5,684,000	
機械及設備			114.01 114.12		2,575,000		3,109,000		5,684,000	
交通及運輸設備			114.01 114.12		942,000		4,215,000		5,157,000	
交通及運輸設備			114.01 114.12		942,000		4,215,000		5,157,000	
什項設備			114.01 114.12		9,067,000		2,206,000		11,273,000	
什項設備			114.01 114.12		9,067,000		2,206,000		11,273,000	
合計				101,248,431	174,584,000				275,832,431	

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數 金 額	占全部 計畫 (%)	本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
275,832,431		267,332,986	96.92	267,332,986	96.92	
253,718,431		245,223,728	96.65	245,223,728	96.65	「內湖校區劇藝教學大樓新建工程」未執行金額688萬1,127元，為利以後年度工程進行，業循校內程序辦理自籌收入預算保留。
253,718,431		1,131,734	0.45	1,131,734	0.45	
		244,091,994		244,091,994		
5,684,000		5,679,975	99.93	5,679,975	99.93	
5,684,000		5,679,975	99.93	5,679,975	99.93	
5,157,000		5,156,772	100.00	5,156,772	100.00	
5,157,000		5,156,772	100.00	5,156,772	100.00	
11,273,000		11,272,511	100.00	11,272,511	100.00	
11,273,000		11,272,511	100.00	11,272,511	100.00	
275,832,431		267,332,986	96.92	267,332,986	96.92	

**國立臺灣戲曲學院校務基金
主要營運項目執行績效摘要表**

中華民國114年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學訓輔	人	1,093	326,249,000	882	309,961,940
大專院校	人	490	107,662,000	410	102,287,440
其他(國中、國小、高中職)	人	603	218,587,000	472	207,674,500

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-211	-19.30	-16,287,060	-4.99	
-80	-16.33	-5,374,560	-4.99	
-131	-21.72	-10,912,500	-4.99	學生決算人數較預算人數減少，主要係辦理休、轉、退學學生人數增加及招生人數未如預期所致。

**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 114 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	1,239,885,000	1,223,537,298	-16,347,702	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國有財產撥充				
國庫增撥數	147,859,000	150,534,390	2,675,390	本年度國庫現金增撥數，因執行教育部補助計畫，致決算數超過預算數，係屬配合總預算辦理之增資，依附屬單位預算執行要點第18點第1款規定，併決算辦理。
其他	1,000,000		-1,000,000	
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他	1,000,000		-1,000,000	
期末基金數額	1,387,744,000	1,374,071,688	-13,672,312	

國立臺灣戲曲學院校務基金 員工人數彙計表

中華民國114年度

單位:人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分				
專任人員	202	147	-55	
職員	61	55	-6	
技工	7	6	-1	
工友	4	4	0	
聘用	130	82	-48	
教師人員	215	99	-116	
教師	215	99	-116	
兼任人員	360	297	-63	
兼任	360	297	-63	
合 計	777	543	-234	

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預算編列聘用契僱人員1人、臨時人員24人、計畫專任助理10人、專任心理師2人、特教輔導人員1人及身障學生職涯輔導人員1人，金額2,353萬1,000元，聘用臨時工567人，金額615萬2,000元，共計2,968萬3,000元；實際進用契僱人員1人、臨時人員32人、計畫專任助理20人、專任心理師2人、兼任心理師2人、特教輔導人員1人及身障學生職涯輔導人員3人，金額2,907萬6,816元，臨時工211人，金額527萬8,011元，共計3,435萬4,827元。
- (二) 管理及總務費用預算編列聘用臨時人員13人，金額706萬8,000元，聘用臨時工5人，金額5萬元，共計711萬8,000元；實際進用臨時人員22人，金額804萬5,259元。
- (三) 演藝成本預算編列聘用臨時工74人，金額100萬元；實際進用臨時人員1人，金額9萬5,806元，臨時工33人，金額71萬4,273元，共計81萬79元。
- (四) 雜項業務費用預算編列聘用臨時工5人，金額5萬元；實際進用臨時工3人，金額10萬2,490元。
- (五) 業務外費用預算編列聘用臨時工5人，金額5萬元；實際進用臨時工1人，金額8,169元。
- (六) 建教合作計畫預算編列聘用臨時工400人，金額380萬8,000元；實際進用臨時工50人，金額42萬5,855元。
- (七) 推廣教育計畫預算編列聘用臨時工5人，金額5萬元；實際進用臨時工21人，金額11萬4,595元。
- (八) 學生公費及獎勵金預算編列聘用工讀生30人，金額80萬元；實際進用臨時工12人，金額33萬4,111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」，預算編列教職員135人、技工7人及工友4人，共146人，金額共計1,133萬元；實際執行教職員80人、技工7人及工友4人共91人，金額共計1,005萬4,200元。
- (二) 年終獎金：
 1. 依照「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算編列教職員179人、技工7人、工友4人及京劇團、綜藝團團員等約聘僱人員106人，共296人，金額共計2,992萬9,000元；實際執行教職員158人、技工7人、工友4人及京劇團、綜藝團團員等聘僱人員86人，共255人，金額共計2,635萬9,595元。
 2. 依照「退休軍公教人員年終慰問金發給注意事項」，預算編列退休教職員11人，金額14萬2,000元；實際執行退休教職員5人，金額18萬7,116元。

三、全校性大樓清潔及警衛保全、校園環境美化等勞務承攬外包費預算編列共23人，金額894萬5,000元。實際全校性大樓清潔外包22人，金額455萬8,664元；警衛保全外包7人，金額478萬2,283元；校園環境美化事務性工友外包1人，金額42萬7,632元；場館技術人員外包2人，金額148萬6,643元及為執行演出，委外進行本校各場館清潔及消毒，金額17萬1,525元，共計1,142萬6,747元。

國立臺灣戲曲學院校務基金

用人費用彙計表

中華民國114年度

科 目	預 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務支出部分	178,196,000	74,160,000	4,939,000		41,401,000	19,046,000	
勞務成本		74,160,000	160,000		8,240,000	4,120,000	
聘僱人員		74,160,000	160,000		8,240,000	4,120,000	
兼任人員							
教學成本	123,590,000		1,894,000		20,864,000	9,476,000	
正式人員	123,590,000		1,894,000		20,864,000	9,476,000	
兼任人員							
管理及總務費用	54,606,000		2,825,000		12,297,000	5,450,000	
正式人員	54,606,000		2,825,000		12,297,000	5,450,000	
其他業務費用			40,000				
正式人員			40,000				
其他業務外費用			20,000				
正式人員			20,000				
合 計	178,196,000	74,160,000	4,939,000		41,401,000	19,046,000	

單位：新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
30,422,000	3,000	348,167,000	42,650,000	390,817,000
10,069,000		96,749,000		96,749,000
10,069,000		96,749,000		96,749,000
12,785,000		168,609,000	42,650,000	211,259,000
12,785,000		168,609,000		168,609,000
			42,650,000	42,650,000
7,568,000	3,000	82,749,000		82,749,000
7,568,000	3,000	82,749,000		82,749,000
		40,000		40,000
		40,000		40,000
		20,000		20,000
		20,000		20,000
30,422,000	3,000	348,167,000	42,650,000	390,817,000

國立臺灣戲曲學院校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國114年度

科 目	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務支出部分	163,973,444	57,975,439	5,423,253		36,600,911	18,409,115	
勞務成本		57,975,439	1,048,230		7,207,218	3,525,791	
聘僱人員		57,975,439	1,048,230		7,207,218	3,525,791	
兼任人員							
教學成本	110,434,314		1,921,196		17,270,828	9,917,071	
正式人員	110,434,314		1,921,196		17,270,828	9,917,071	
兼任人員							
管理及總務費用	53,539,130		2,435,963		12,122,865	4,966,253	
正式人員	53,539,130		2,435,963		12,122,865	4,966,253	
其他業務費用			17,864				
正式人員			17,864				
其他業務外費用							
正式人員							
合 計	163,973,444	57,975,439	5,423,253		36,600,911	18,409,115	

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預算編列聘用契僱人員1人、臨時人員24人、計畫專任助理10人、專任心理師2人、特教輔導人員1人及身障學生職涯輔導人員1人，金額2,353萬1,000元；聘用臨時工567人，金額615萬2,000元，共計2,968萬3,000元；實際進用契僱人員1人、臨時人員32人、計畫專任助理20人、專任心理師2人、兼任心理師2人、特教輔導人員1人及身障學生職涯輔導人員3人，金額2,907萬6,816元，臨時工211人，金額527萬8,011元，共計3,435萬4,827元。
- (二) 管理及總務費用預算編列聘用臨時人員13人，金額706萬8,000元，聘用臨時工5人，金額5萬元，共計711萬8,000元；實際進用臨時人員22人，金額804萬5,259元。
- (三) 演藝成本預算編列聘用臨時工74人，金額100萬元；實際進用臨時人員1人，金額9萬5,806元，臨時工33人，金額71萬4,273元，共計81萬79元。
- (四) 雜項業務費用預算編列聘用臨時工5人，金額5萬元；實際進用臨時工3人，金額10萬2,490元。
- (五) 業務外費用預算編列聘用臨時工5人，金額5萬元；實際進用臨時工1人，金額8,169元。
- (六) 建教合作計畫預算編列聘用臨時工400人，金額380萬8,000元；實際進用臨時工50人，金額42萬5,855元。
- (七) 推廣教育計畫預算編列聘用臨時工5人，金額5萬元；實際進用臨時工21人，金額11萬4,595元。
- (八) 學生公費及獎勵金預算編列聘用工讀生30人，金額80萬元；實際進用臨時工12人，金額33萬4,111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」，預算編列教職員135人、技工7人及工友4人，共146人，金額共計1,133萬元；實際執行教職員80人、技工7人及工友4人共91人，金額共計1,005萬4,200元。
- (二) 年終獎金：
 1. 依照「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算編列教職員179人、技工7人、工友4人及京劇團、綜藝團團員等約聘僱人員106人，共296人，金額共計2,992萬9,000元；實際執行教職員158人、技工7人、工友4人及京劇團、綜藝團團員等聘僱人員86人，共255人，金額共計2,635萬9,595元。
 2. 依照「退休軍公教人員年終慰問金發給注意事項」，預算編列退休教職員11人，金額14萬2,000元；實際執行退休教職員5人，金額18萬7,116元。

三、全校性大樓清潔及警衛保全、校園環境美化等勞務承攬外包費預算編列共23人，金額894萬5,000元。實際全校性大樓清潔外包22人，金額455萬8,664元；警衛保全外包7人，金額478萬2,283元；校園環境美化事務性工友外包1人，金額42萬7,632元；場館技術人員外包2人，金額148萬6,643元及為執行演出，委外進行本校各場館清潔及消毒，金額17萬1,525元，共計1,142萬6,747元。

單位：新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
26,284,742	1,681	308,668,585	35,637,661	344,306,246
8,327,636		78,084,314	35,653	78,119,967
8,327,636		78,084,314		78,084,314
			35,653	35,653
10,666,384		150,209,793	35,602,008	185,811,801
10,666,384		150,209,793		150,209,793
			35,602,008	35,602,008
7,290,722	1,681	80,356,614		80,356,614
7,290,722	1,681	80,356,614		80,356,614
		17,864		17,864
		17,864		17,864
26,284,742	1,681	308,668,585	35,637,661	344,306,246

**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114年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

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）及客貨兩用公務車輛1輛（1160-QH）。

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

本 頁 空 白

國立臺灣戲曲學院校務基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
用人費用	381,301,000	9,516,000	390,817,000	332,942,596
正式員額薪資	172,437,000	5,759,000	178,196,000	157,003,769
聘僱及兼職人員薪資	115,160,000	1,650,000	116,810,000	91,148,231
加(夜)班費	4,554,000	385,000	4,939,000	5,386,151
獎金	40,743,000	658,000	41,401,000	35,945,621
退休及卹償金	18,716,000	330,000	19,046,000	18,020,965
福利費	29,688,000	734,000	30,422,000	25,436,178
提繳費	3,000		3,000	1,681
服務費用	53,830,000	56,481,000	110,311,000	54,900,048
水電費	2,584,000	6,854,000	9,438,000	2,455,647
郵電費	632,000	1,048,000	1,680,000	564,470
旅運費	3,090,000	3,968,000	7,058,000	2,481,472
印刷裝訂及公告費	1,764,000	1,136,000	2,900,000	506,179
修理保養及保固費	10,574,000	3,913,000	14,487,000	6,356,345
保險費	592,000	359,000	951,000	495,562
一般服務費	23,581,000	29,417,000	52,998,000	28,777,972
專業服務費	11,013,000	7,463,000	18,476,000	13,154,001
公關慰勞費		523,000	523,000	
推展費		1,800,000	1,800,000	108,400
材料及用品費	13,082,000	8,381,000	21,463,000	9,785,367
使用材料費	6,833,000	2,524,000	9,357,000	4,444,744
用品消耗	6,249,000	5,814,000	12,063,000	5,340,623
商品及醫療用品		43,000	43,000	
租金與利息	5,821,000	6,165,000	11,986,000	3,610,162
地租及水租		375,000	375,000	174,000
房租	1,595,000	990,000	2,585,000	1,005,961
機器租金	1,226,000	176,000	1,402,000	155,829
交通及運輸設備租金	1,200,000	1,204,000	2,404,000	1,079,288
什項設備租金	1,800,000	3,420,000	5,220,000	1,195,084
折舊、折耗及攤銷	58,373,000	3,129,000	61,502,000	66,564,953
不動產、廠房及設備折舊	31,245,000	2,543,000	33,788,000	35,275,240
其他折舊性資產折舊	10,981,000		10,981,000	10,980,696
攤銷	16,147,000	586,000	16,733,000	20,309,017
稅捐與規費(強制費)	60,000	27,000	87,000	47,955
消費與行為稅	30,000		30,000	22,850
特別稅課		2,000	2,000	
規 費	30,000	25,000	55,000	25,105
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	33,585,000	2,103,000	35,688,000	29,282,765
會費	78,000	13,000	91,000	108,000
捐助、補助與獎助	33,182,000	1,750,000	34,932,000	28,400,545
分擔	40,000		40,000	27,000
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	258,000	175,000	433,000	747,220

單位:新臺幣元

決算數		比較增減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
11,363,650	344,306,246	-46,510,754	-11.90
6,969,675	163,973,444	-14,222,556	-7.98
2,464,869	93,613,100	-23,196,900	-19.86
37,102	5,423,253	484,253	9.80
655,290	36,600,911	-4,800,089	-11.59
388,150	18,409,115	-636,885	-3.34
848,564	26,284,742	-4,137,258	-13.60
	1,681	-1,319	-43.97
52,290,129	107,190,177	-3,120,823	-2.83
6,200,510	8,656,157	-781,843	-8.28
672,078	1,236,548	-443,452	-26.40
7,187,038	9,668,510	2,610,510	36.99
849,842	1,356,021	-1,543,979	-53.24
1,329,492	7,685,837	-6,801,163	-46.95
327,751	823,313	-127,687	-13.43
28,116,822	56,894,794	3,896,794	7.35
5,967,116	19,121,117	645,117	3.49
492,169	492,169	-30,831	-5.90
1,147,311	1,255,711	-544,289	-30.24
3,562,583	13,347,950	-8,115,050	-37.81
1,332,388	5,777,132	-3,579,868	-38.26
2,230,195	7,570,818	-4,492,182	-37.24
		-43,000	-100.00
3,442,193	7,052,355	-4,933,645	-41.16
32,250	206,250	-168,750	-45.00
194,230	1,200,191	-1,384,809	-53.57
141,220	297,049	-1,104,951	-78.81
1,112,819	2,192,107	-211,893	-8.81
1,961,674	3,156,758	-2,063,242	-39.53
4,067,368	70,632,321	9,130,321	14.85
3,546,640	38,821,880	5,033,880	14.90
	10,980,696	-304	-
520,728	20,829,745	4,096,745	24.48
4,051	52,006	-34,994	-40.22
	22,850	-7,150	-23.83
99	99	-1,901	-95.05
3,952	29,057	-25,943	-47.17
5,068,404	34,351,169	-1,336,831	-3.75
24,600	132,600	41,600	45.71
4,565,278	32,965,823	-1,966,177	-5.63
	27,000	-13,000	-32.50
198,600	945,820	512,820	118.43

國立臺灣戲曲學院校務基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
競賽及交流活動費	27,000	165,000	192,000	
短絀、賠償與保險給付				23,540
各項短絀				23,540
其他				
其他費用				
合 計	546,052,000	85,802,000	631,854,000	497,157,386

附註：大陸地區旅費本年度預算數100萬元，決算數6萬647元。

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
279,926	279,926	87,926	45.79
	23,540	23,540	--
	23,540	23,540	--
343,041	343,041	343,041	--
343,041	343,041	343,041	--
80,141,419	577,298,805	-54,555,195	-8.63

**國立臺灣戲曲學院校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國114年度

項 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管制性項目		2,923,000	2,923,000	108,400
國外旅費		600,000	600,000	
公共關係費		513,000	513,000	
員工慰勞費		10,000	10,000	
推展費		1,800,000	1,800,000	108,400
統計所需項目	25,786,000	31,382,000	57,168,000	26,524,232
宿舍電費		2,600,000	2,600,000	19,756
宿舍水費		1,000,000	1,000,000	2,290
宿舍修護費		889,000	889,000	
義(志)工服務費		380,000	380,000	
計時與計件人員酬金	18,983,000	23,576,000	42,559,000	20,252,389
專技人員酬金				
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	6,800,000	2,937,000	9,737,000	6,246,773
宿舍折舊	3,000		3,000	3,024

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
6,835,686	6,944,086	4,021,086	137.57	
5,196,206	5,196,206	4,596,206	766.03	1.演藝成本：國外旅費預算數0元，決算數499萬6,321元，主要係綜藝團執行僑委會國慶文化訪問團演出案所致。 2.教學訓輔：國外旅費預算數60萬元，決算數7萬4,388元，主要係本校師生參加世界舞台設計展競賽及韓國安東國際假面舞節演出之帶隊師長國外旅費。 3.建教合作：國外旅費預算數0元，決算數6萬1,997元，主要係執行國科會計畫，赴印尼參加國際學術研討會，致國外旅費較預期增加。 4.管理總務：國外旅費預算數0元，決算數6萬3,500元，主要係本校師長赴印尼參加國際學術研討會，致國外旅費較預期增加。
482,389	482,389	-30,611	-5.97	公共關係費預算數51萬3,000元，決算數48萬2,389元，主要係應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等支出。
9,780	9,780	-220	-2.20	員工慰勞費預算數1萬元，決算數9,780元，主要係對員工之慰勞等支出。
1,147,311	1,255,711	-544,289	-30.24	1.演藝成本：推展費預算數7萬5,000元，決算數6萬1,129元，主要係業務需要製作文宣品。 2.教學訓輔：推展費預算120萬2,000元，決算數55萬6,132元，主要係本校招生宣傳及執行專案補助計畫所需之各類文宣品。 3.管理總務：推展預算數52萬3,000元，決算數63萬8,450元，主要係配合業務需要製作之各類文宣品。
28,709,113	55,233,345	-1,934,655	-3.38	
2,320,768	2,340,524	-259,476	-9.98	
562,186	564,476	-435,524	-43.55	
996,207	996,207	107,207	12.06	
245,600	245,600	-134,400	-35.37	
23,942,996	44,195,385	1,636,385	3.84	
89,347	89,347	89,347	--	
552,009	6,798,782	-2,938,218	-30.18	
	3,024	24	0.80	

主辦會計人員：楊 馥 菁



基金主持人：李 揚

