

中華民國 107 年度
(107 年 1 月 1 日至 107 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 107 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·····	07-07
(6) 其他·····	07-07

乙、主要表

(1) 收支餘絀表·····	08-11
(2) 餘絀撥補表·····	12-13
(3) 現金流量表·····	14-16
(4) 平衡表·····	17-20

丙、附屬表

(1) 業務收入明細表·····	21-21
(2) 勞務成本明細表·····	22-25
(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

國立臺灣戲曲學院校務基金 107 年度附屬單位決算 目次

(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
(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 107 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 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) 校園合一，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。

(七) 多元教學，強化內涵

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

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) 創校逾一甲子展演成效

本校創校已逾一甲子，展演成效以及教育成果豐碩，三團六系 107 年於國內外應邀、推廣、實習等相關演出，超過 250 場次，無論是國賓任務、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 2,582 萬 974 元，較預算數 5 億 2,501 萬 4,000 元增加 80 萬 6,974 元 (0.15%)，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 107 年 度

1. 勞務收入—演藝收入：

決算數 2,316 萬 7,089 元，較預算數 2,300 萬元增加 16 萬 7,089 元 (0.73%)。

2. 教學收入：

(1) 學雜費收入、減免：

學雜費收入決算數 3,148 萬 4,998 元，較預算數 3,002 萬元增加 146 萬 4,998 元 (4.88%)。

學雜費減免決算數 312 萬 478 元，較預算數 356 萬 9,000 元減少 44 萬 8,522 元 (-12.57%)，係因學雜費減免實際發生數較預期減少。

(2) 建教合作收入：

決算數 1,533 萬 501 元，較預算數 1,900 萬元減少 366 萬 9,499 元 (-19.31%)，主要係建教合作計畫收入較預期減少。

(3) 推廣教育收入：

決算數 147 萬 6,704 元，較預算數 300 萬元減少 152 萬 3,296 元 (-50.78%)，主要係推廣教育計畫收入較預期減少。

3. 其他業務收入

(1) 學校教學研究補助收入：

決算數 3 億 4,456 萬 8,000 元，與預算數 3 億 4,456 萬 8,000 元相同。

(2) 其他補助收入

決算數 1 億 1,221 萬 8,760 元，較預算數 1 億 829 萬 5,000 元增加 392 萬 3,760 元 (3.62%)。

(3) 雜項業務收入

決算數 69 萬 5,400 元，較預算數 70 萬元減少 4,600 元 (-0.66%)。

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

(二) 本年度業務成本與費用：

決算數 5 億 4,064 萬 8,884 元，較預算數 5 億 7,682 萬 1,000 元減少 3,617 萬 2,116 元（-6.27%），差異原因分析如下：

1. 勞務成本—演藝成本：

決算數 1 億 718 萬 6,660 元，較預算數 1 億 1,233 萬元減少 514 萬 3,340 元（-4.58%）。

2. 教學成本：

(1) 教學研究及訓輔成本：

決算數 2 億 7,809 萬 3,344 元，較預算數 2 億 9,546 萬 1,000 元減少 1,736 萬 7,656 元（-5.88%）。

(2) 建教合作成本：

決算數 1,817 萬 9,794 元，較預算數 1,875 萬元減少 57 萬 206 元（-3.04%）。

(3) 推廣教育成本：

決算數 105 萬 1,332 元，較預算數 238 萬元減少 132 萬 8,668 元（-55.83%），因推廣教育計畫收入較預期減少，成本相對減少。

3. 其他業務成本—學生公費及獎勵金：

決算數 2,890 萬 2,840 元，較預算數 3,190 萬元減少 299 萬 7,160 元（-9.40%）。

4. 管理及總務費用—管理費用及總務費用：

決算數 1 億 657 萬 9,788 元，較預算數 1 億 1,538 萬 8,000 元減少 880 萬 8,212 元（-7.63%）。

5. 其他業務費用—雜項業務費用：

決算數 65 萬 5,126 元，較預算數 61 萬 2,000 元增加 4 萬 3,126 元（7.05%）。

(三) 本年度業務短絀決算數 1,482 萬 7,910 元，較預算短絀數 5,180 萬 7,000 元，減少短絀 3,697 萬 9,090 元（-71.38%），主要係

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

人員遞補不易，未如預期進度所致。

(四) 本年度業務外收入：

決算數 3,176 萬 8,813 元，較預算數 2,009 萬 2,000 元增加 1,167 萬 6,813 元 (58.12%)，差異原因分析如下：

1. 財務收入－利息收入：

決算數 279 萬 6,700 元，較預算數 307 萬 6,000 元減少 27 萬 9,300 元 (-9.08%)。

2. 其他業務外收入：

(1) 資產使用及權利金收入：

決算數 1,789 萬 2,666 元，較預算數 1,390 萬元增加 399 萬 2,666 元 (28.72%)，主要係學生宿舍使用收入較預期增加。

(2) 違規罰款收入：

決算數 600 元，較預算數 2 萬 2,000 元減少 2 萬 1,400 元 (-97.27%)，係違規罰款收入較預期減少。

(3) 受贈收入：

決算數 808 萬 3,163 元，較預算數 206 萬 8,000 元增加 601 萬 5,163 元 (290.87%)，係各界捐贈款較預期增加。

(4) 賠(補)償收入：

決算數 164 萬 110 元，較預算數 45 萬元增加 119 萬 110 元 (264.47%)，主要係轉退學學生賠償公費等收入較預期增加。

(5) 雜項收入：

決算數 135 萬 5,574 元，較預算數 57 萬 6,000 元增加 77 萬 9,574 元 (135.34%)，主要係因各系畢業公演等演出售票收入較預期增加。

(五) 本年度業務外費用：

其他業務外費用－雜項費用：

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

決算數 1,683 萬 6,815 元，較預算數 1,270 萬元增加 413 萬 6,815 元 (32.57%)，主要係因宿舍分攤電費增加，及場地租借收入增加，成本相對增加。

(六) 本年度業務外賸餘決算數 1,493 萬 1,998 元，較預算數賸餘 739 萬 2,000 元增加賸餘 753 萬 9,998 元 (102.00%)，主要係受贈收入較預期增加。

(七) 本年度收支賸餘決算數 10 萬 4,088 元，較預算數短絀 4,441 萬 5,000 元減少短絀 4,451 萬 9,088 元 (-100.23%)，主要係人員遞補不易，未如預期進度所致。

三、餘絀撥補實況：

賸餘之部：

本期賸餘為 10 萬 4,088 元。

前期未分配賸餘為 2,272 萬 2,737 元。

未分配賸餘：2,282 萬 6,825 元。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 5,634 萬 3,765 元，包括：

1. 本期賸餘 10 萬 4,088 元。
2. 利息股利之調整 279 萬 6,700 元。
3. 調整項目 5,628 萬 5,490 元。
4. 收取利息 275 萬 887 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 5,032 萬 9,559 元，包括：

1. 減少流動金融資產 1 億 9,698 萬元。
2. 減少短期墊款 2,655 萬 5,971 元。
3. 減少投資 5,000 萬元。
4. 減少準備金 608 萬 6,761 元。
5. 減少其他資產 29 萬 9,904 元。
6. 增加流動金融資產 2 億 4,698 萬元。
7. 增加短期墊款 2,655 萬 6,321 元。

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

8. 增加不動產、廠房及設備 3,179 萬 5,197 元。

9. 增加無形資產 365 萬 4,143 元。

10. 增加其他資產 2,126 萬 6,534 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 5,668 萬 53 元，包括：

1. 增加其他負債 1,575 萬 570 元。

2. 增加基金 5,576 萬 3,200 元。

3. 減少其他負債 1,483 萬 3,717 元。

(四) 本期現金及約當現金淨增 6,269 萬 4,259 元。

(五) 期初現金及約當現金 3 億 2,915 萬 2,166 元。

(六) 期末現金及約當現金 3 億 9,184 萬 6,425 元。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額 44 億 8,160 萬 589 元，其中流動資產 6 億 360 萬 6,903 元，占 13.47%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,796 萬 7,532 元，占 1.74%；不動產、廠房及設備 6 億 9,500 萬 1,415 元，占 15.51%；無形資產 760 萬 158 元，占 0.17%；其他資產 30 億 9,742 萬 4,581 元，占 69.11%。

(二) 負債總額 31 億 5,271 萬 2,669 元，占負債及淨值總額 70.35%，其中流動負債 1,632 萬 4,004 元，占 0.36%；其他負債 31 億 3,638 萬 8,665 元，占 69.98%。淨值總額 13 億 2,888 萬 7,920 元，占負債及淨值總額 29.65%，其中基金 8 億 8,731 萬 8,217 元，占 19.80%；公積 4 億 1,874 萬 2,878 元，占 9.34%；累積餘絀 2,282 萬 6,825 元，占 0.51%。

六、其他：

為辦理「優化技職校院實作環境計畫」、「107 年技專校院高等教育深耕計畫」等教育部專案補助計畫所需，合計 1,356 萬 4,000 元，奉行政院 107 年 11 月 26 日院授教字第 1070206701 號函同意先行辦理，並於 109 年度補辦預算。

本 頁 空 白

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107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
業務收入	452,863,000.00	72,151,000.00	525,014,000.00	100.00	456,786,760.00
勞務收入	0.00	23,000,000.00	23,000,000.00	4.38	0.00
演藝收入	0.00	23,000,000.00	23,000,000.00	4.38	0.00
教學收入	0.00	48,451,000.00	48,451,000.00	9.23	0.00
學雜費收入	0.00	30,020,000.00	30,020,000.00	5.72	0.00
學雜費減免	0.00	-3,569,000.00	-3,569,000.00	-0.68	0.00
建教合作收入	0.00	19,000,000.00	19,000,000.00	3.62	0.00
推廣教育收入	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.57	0.00
其他業務收入	452,863,000.00	700,000.00	453,563,000.00	86.39	456,786,760.00
學校教學研究補助收入	344,568,000.00	0.00	344,568,000.00	65.63	344,568,000.00
其他補助收入	108,295,000.00	0.00	108,295,000.00	20.63	112,218,760.00
雜項業務收入	0.00	700,000.00	700,000.00	0.13	0.00
業務成本與費用	494,066,000.00	82,755,000.00	576,821,000.00	109.87	455,255,101.00
勞務成本	102,188,000.00	10,142,000.00	112,330,000.00	21.40	89,032,955.00
演藝成本	102,188,000.00	10,142,000.00	112,330,000.00	21.40	89,032,955.00
教學成本	255,747,000.00	60,844,000.00	316,591,000.00	60.30	245,287,047.00
教學研究及訓輔成本	255,747,000.00	39,714,000.00	295,461,000.00	56.28	245,287,047.00
建教合作成本	0.00	18,750,000.00	18,750,000.00	3.57	0.00
推廣教育成本	0.00	2,380,000.00	2,380,000.00	0.45	0.00
其他業務成本	31,000,000.00	900,000.00	31,900,000.00	6.08	26,147,750.00
學生公費及獎勵金	31,000,000.00	900,000.00	31,900,000.00	6.08	26,147,750.00
管理及總務費用	105,131,000.00	10,257,000.00	115,388,000.00	21.98	94,787,349.00
管理費用及總務費用	105,131,000.00	10,257,000.00	115,388,000.00	21.98	94,787,349.00
其他業務費用	0.00	612,000.00	612,000.00	0.12	0.00
雜項業務費用	0.00	612,000.00	612,000.00	0.12	0.00
業務賸餘（短絀）	-41,203,000.00	-10,604,000.00	-51,807,000.00	-9.87	1,531,659.00
業務外收入	0.00	20,092,000.00	20,092,000.00	3.83	0.00
財務收入	0.00	3,076,000.00	3,076,000.00	0.59	0.00
利息收入	0.00	3,076,000.00	3,076,000.00	0.59	0.00
其他業務外收入	0.00	17,016,000.00	17,016,000.00	3.24	0.00
資產使用及權利金收入	0.00	13,900,000.00	13,900,000.00	2.65	0.00
違規罰款收入	0.00	22,000.00	22,000.00	0.00	0.00
受贈收入	0.00	2,068,000.00	2,068,000.00	0.39	0.00
賠（補）償收入	0.00	450,000.00	450,000.00	0.09	0.00
雜項收入	0.00	576,000.00	576,000.00	0.11	0.00
業務外費用	5,054,000.00	7,646,000.00	12,700,000.00	2.42	3,953,657.00
其他業務外費用	5,054,000.00	7,646,000.00	12,700,000.00	2.42	3,953,657.00

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	%
69,034,214.00	525,820,974.00	100.00	806,974.00	0.15	538,085,391.00	100.00
23,167,089.00	23,167,089.00	4.41	167,089.00	0.73	23,889,312.00	4.44
23,167,089.00	23,167,089.00	4.41	167,089.00	0.73	23,889,312.00	4.44
45,171,725.00	45,171,725.00	8.59	-3,279,275.00	-6.77	54,803,771.00	10.18
31,484,998.00	31,484,998.00	5.99	1,464,998.00	4.88	32,786,521.00	6.09
-3,120,478.00	-3,120,478.00	-0.59	448,522.00	-12.57	-3,673,207.00	-0.68
15,330,501.00	15,330,501.00	2.92	-3,669,499.00	-19.31	22,435,780.00	4.17
1,476,704.00	1,476,704.00	0.28	-1,523,296.00	-50.78	3,254,677.00	0.60
695,400.00	457,482,160.00	87.00	3,919,160.00	0.86	459,392,308.00	85.38
0.00	344,568,000.00	65.53	0.00	0.00	337,243,000.00	62.67
0.00	112,218,760.00	21.34	3,923,760.00	3.62	121,491,888.00	22.58
695,400.00	695,400.00	0.13	-4,600.00	-0.66	657,420.00	0.12
85,393,783.00	540,648,884.00	102.82	-36,172,116.00	-6.27	555,341,830.00	103.21
18,153,705.00	107,186,660.00	20.38	-5,143,340.00	-4.58	107,113,413.00	19.91
18,153,705.00	107,186,660.00	20.38	-5,143,340.00	-4.58	107,113,413.00	19.91
52,037,423.00	297,324,470.00	56.54	-19,266,530.00	-6.09	305,891,950.00	56.85
32,806,297.00	278,093,344.00	52.89	-17,367,656.00	-5.88	286,208,372.00	53.19
18,179,794.00	18,179,794.00	3.46	-570,206.00	-3.04	16,756,796.00	3.11
1,051,332.00	1,051,332.00	0.20	-1,328,668.00	-55.83	2,926,782.00	0.54
2,755,090.00	28,902,840.00	5.50	-2,997,160.00	-9.40	28,895,717.00	5.37
2,755,090.00	28,902,840.00	5.50	-2,997,160.00	-9.40	28,895,717.00	5.37
11,792,439.00	106,579,788.00	20.27	-8,808,212.00	-7.63	112,819,947.00	20.97
11,792,439.00	106,579,788.00	20.27	-8,808,212.00	-7.63	112,819,947.00	20.97
655,126.00	655,126.00	0.12	43,126.00	7.05	620,803.00	0.12
655,126.00	655,126.00	0.12	43,126.00	7.05	620,803.00	0.12
-16,359,569.00	-14,827,910.00	-2.82	36,979,090.00	-71.38	-17,256,439.00	-3.21
31,768,813.00	31,768,813.00	6.04	11,676,813.00	58.12	28,907,493.00	5.37
2,796,700.00	2,796,700.00	0.53	-279,300.00	-9.08	2,798,722.00	0.52
2,796,700.00	2,796,700.00	0.53	-279,300.00	-9.08	2,798,722.00	0.52
28,972,113.00	28,972,113.00	5.51	11,956,113.00	70.26	26,108,771.00	4.85
17,892,666.00	17,892,666.00	3.40	3,992,666.00	28.72	16,345,042.00	3.04
600.00	600.00	0.00	-21,400.00	-97.27	0.00	0.00
8,083,163.00	8,083,163.00	1.54	6,015,163.00	290.87	6,374,429.00	1.18
1,640,110.00	1,640,110.00	0.31	1,190,110.00	264.47	1,267,581.00	0.24
1,355,574.00	1,355,574.00	0.26	779,574.00	135.34	2,121,719.00	0.39
12,883,158.00	16,836,815.00	3.20	4,136,815.00	32.57	14,091,264.00	2.62
12,883,158.00	16,836,815.00	3.20	4,136,815.00	32.57	14,091,264.00	2.62

國立臺灣戲曲學院校務基金

收支餘絀表

中華民國107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	5,054,000.00	7,646,000.00	12,700,000.00	2.42	3,953,657.00
業務外賸餘（短絀）	-5,054,000.00	12,446,000.00	7,392,000.00	1.41	-3,953,657.00
本期賸餘（短絀）	-46,257,000.00	1,842,000.00	-44,415,000.00	-8.46	-2,421,998.00

附註：「本期其他綜合餘絀」本年度預算數0元、決算數0元。

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	%
12,883,158.00	16,836,815.00	3.20	4,136,815.00	32.57	14,091,264.00	2.62
18,885,655.00	14,931,998.00	2.84	7,539,998.00	102.00	14,816,229.00	2.75
2,526,086.00	104,088.00	0.02	44,519,088.00	-100.23	-2,440,210.00	-0.45

國立臺灣戲曲學院校務基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國107年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0.00		22,826,825.00	100.00
本期賸餘	0.00		104,088.00	0.46
前期未分配賸餘	0.00		22,722,737.00	99.54
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳公庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		22,826,825.00	100.00
短絀之部	44,415,000.00	100.00	0.00	
本期短絀	44,415,000.00	100.00	0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	44,415,000.00	100.00	0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	44,415,000.00	100.00	0.00	
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
22,826,825.00		25,162,947.00	100.00
104,088.00		0.00	
22,722,737.00		25,162,947.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		2,440,210.00	9.70
0.00		2,440,210.00	9.70
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
22,826,825.00		22,722,737.00	90.30
-44,415,000.00	-100.00	2,440,210.00	100.00
-44,415,000.00	-100.00	2,440,210.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-44,415,000.00	-100.00	2,440,210.00	100.00
0.00		2,440,210.00	100.00
-44,415,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	

國立臺灣戲曲學院校務基金

現金流量表

中華民國107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	16,290,000.00	56,343,765.00	40,053,765.00	245.88
本期賸餘（短絀）	-44,415,000.00	104,088.00	44,519,088.00	-100.23
利息股利之調整	-3,076,000.00	-2,796,700.00	279,300.00	-9.08
利息收入	-3,076,000.00	-2,796,700.00	279,300.00	-9.08
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-47,491,000.00	-2,692,612.00	44,798,388.00	-94.33
調整項目	60,705,000.00	56,285,490.00	-4,419,510.00	-7.28
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	0.00	90,900.00	90,900.00	
折舊、減損及折耗	45,287,000.00	48,112,845.00	2,825,845.00	6.24
土地改良物	1,098,000.00	1,097,641.00	-359.00	-0.03
房屋及建築	12,307,000.00	12,590,988.00	283,988.00	2.31
機械及設備	9,767,000.00	8,584,738.00	-1,182,262.00	-12.10
交通及運輸設備	1,780,000.00	2,610,767.00	830,767.00	46.67
什項設備	8,410,000.00	11,303,971.00	2,893,971.00	34.41
代管資產	11,925,000.00	11,924,740.00	-260.00	0.00
攤銷	15,781,000.00	17,931,329.00	2,150,329.00	13.63
攤銷電腦軟體	2,372,000.00	2,907,014.00	535,014.00	22.56
其他攤銷費用	13,409,000.00	15,024,315.00	1,615,315.00	12.05
其他	-363,000.00	-4,337,936.00	-3,974,936.00	1095.02
其他	-363,000.00	-4,337,936.00	-3,974,936.00	1095.02
流動資產淨減（淨增）	0.00	-6,673,645.00	-6,673,645.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	1,161,997.00	1,161,997.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	13,214,000.00	53,592,878.00	40,378,878.00	305.58
收取利息	3,076,000.00	2,750,887.00	-325,113.00	-10.57
▼業務活動之淨現金流入（流出）	16,290,000.00	56,343,765.00	40,053,765.00	245.88
▼投資活動之現金流量	-44,147,000.00	-50,329,559.00	-6,182,559.00	14.00
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	223,535,971.00	223,535,971.00	
減少流動金融資產	0.00	196,980,000.00	196,980,000.00	
減少短期墊款	0.00	26,555,971.00	26,555,971.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	56,086,761.00	56,086,761.00	
減少投資	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	
減少準備金	0.00	6,086,761.00	6,086,761.00	
減少無形資產及其他資產	0.00	299,904.00	299,904.00	
減少其他資產	0.00	299,904.00	299,904.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-273,536,321.00	-273,536,321.00	
增加流動金融資產	0.00	-246,980,000.00	-246,980,000.00	
增加短期墊款	0.00	-26,556,321.00	-26,556,321.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-22,974,000.00	-31,795,197.00	-8,821,197.00	38.40
增加不動產、廠房及設備	-22,974,000.00	-31,795,197.00	-8,821,197.00	38.40
固定資產之增置	-22,974,000.00	-31,795,197.00	-8,821,197.00	38.40

國立臺灣戲曲學院校務基金

現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
房屋及建築	0.00	-1,003,506.00	-1,003,506.00	
機械及設備	-18,429,000.00	-5,591,198.00	12,837,802.00	-69.66
交通及運輸設備	-1,500,000.00	-13,507,278.00	-12,007,278.00	800.49
什項設備	-3,045,000.00	-11,693,215.00	-8,648,215.00	284.01
增加無形資產及其他資產	-21,173,000.00	-24,920,677.00	-3,747,677.00	17.70
增加無形資產	-3,700,000.00	-3,654,143.00	45,857.00	-1.24
增加其他資產	-17,473,000.00	-21,266,534.00	-3,793,534.00	21.71
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-44,147,000.00	-50,329,559.00	-6,182,559.00	14.00
▼籌資活動之現金流量	36,690,000.00	56,680,053.00	19,990,053.00	54.48
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	15,750,570.00	15,750,570.00	
增加其他負債	0.00	15,750,570.00	15,750,570.00	
增加基金、公積及填補短絀	36,690,000.00	55,763,200.00	19,073,200.00	51.98
增加基金	36,690,000.00	55,763,200.00	19,073,200.00	51.98
國庫撥款增置固定資產	18,905,000.00	30,004,857.00	11,099,857.00	58.71
國庫增撥無形資產	3,700,000.00	4,023,343.00	323,343.00	8.74
國庫增撥遞延資產	14,085,000.00	21,735,000.00	7,650,000.00	54.31
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-14,833,717.00	-14,833,717.00	
減少其他負債	0.00	-14,833,717.00	-14,833,717.00	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	36,690,000.00	56,680,053.00	19,990,053.00	54.48
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	8,833,000.00	62,694,259.00	53,861,259.00	609.77
▼期初現金及約當現金	244,103,000.00	329,152,166.00	85,049,166.00	34.84
▼期末現金及約當現金	252,936,000.00	391,846,425.00	138,910,425.00	54.92
▼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	8,000,000.00	-30,586,620.00	-38,586,620.00	-482.33
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	8,000,000.00	8,624,831.00	624,831.00	7.81
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	0.00	-39,211,451.00	-39,211,451.00	
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	603,651.00	603,651.00	
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0.00	603,651.00	603,651.00	
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	834,158.00	834,158.00	
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	0.00	3,508,048.00	3,508,048.00	
其他準備金與遞延收入同額減少之金額(-)	0.00	-2,673,890.00	-2,673,890.00	
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額	0.00	4,557,738.00	4,557,738.00	
調整轉入不動產、廠房及設備科目	0.00	4,557,738.00	4,557,738.00	

國立臺灣戲曲學院校務基金 現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
目明細				
房屋及建築	0.00	4,557,738.00	4,557,738.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	18,930.00	18,930.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0.00	18,930.00	18,930.00	
機械及設備	0.00	18,930.00	18,930.00	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	356.00	356.00	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	100,000.00	356.00	-99,644.00	-99.64
什項設備	100,000.00	356.00	-99,644.00	-99.64
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-100,000.00	0.00	100,000.00	-100.00
什項設備	-100,000.00	0.00	100,000.00	-100.00
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-180,136,611.00	-180,136,611.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-180,136,611.00	-180,136,611.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	11,925,000.00	11,924,740.00	-260.00	0.00
盈餘分配與虧損填補之金額	-44,415,000.00	0.00	44,415,000.00	-100.00
提存(撥用-)公積	-44,415,000.00	0.00	44,415,000.00	-100.00

附 註：

一、業務活動其他減少433萬7,936元，分析如下：

(一)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29萬4,629元。

(二)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72萬7,207元。

(三)以前年度指定用途之用於資本支出捐贈收入，變更為經常支出，由遞延收入轉列受贈收入38萬1,000元。

(四)以前年度指定用途之用於經常支出捐贈收入，變更為資本支出，由受贈收入轉列遞延收入1萬1,600元。

(五)以其他準備金入帳之指定用途收入增加294萬6,700元。

二、不影響現金流量之籌資活動，帳目清理由受贈公積轉遞延收入673萬7,720元。

本 頁 空 白

國立臺灣戲曲學院校務基金

平 衡 表

中華民國107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	4,481,600,589.00	100.00	4,634,311,823.00	100.00	-152,711,234.00	-3.30
流動資產	603,606,903.00	13.47	484,238,649.00	10.45	119,368,254.00	24.65
現金	391,846,425.00	8.74	329,152,166.00	7.10	62,694,259.00	19.05
銀行存款	391,846,425.00	8.74	329,152,166.00	7.10	62,694,259.00	19.05
流動金融資產	203,500,000.00	4.54	153,500,000.00	3.31	50,000,000.00	32.57
其他金融資產－流動	203,500,000.00	4.54	153,500,000.00	3.31	50,000,000.00	32.57
應收款項	7,954,827.00	0.18	1,461,182.00	0.03	6,493,645.00	444.41
應收帳款	7,954,827.00	0.18	1,461,182.00	0.03	6,493,645.00	444.41
預付款項	300,000.00	0.01	120,000.00	0.00	180,000.00	150.00
預付費用	300,000.00	0.01	120,000.00	0.00	180,000.00	150.00
短期貸墊款	5,651.00	0.00	5,301.00	0.00	350.00	6.60
短期墊款	5,651.00	0.00	5,301.00	0.00	350.00	6.60
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	77,967,532.00	1.74	160,210,591.00	3.46	-82,243,059.00	-51.33
非流動金融資產	0.00	0.00	50,000,000.00	1.08	-50,000,000.00	-100.00
其他金融資產－非流動	0.00	0.00	50,000,000.00	1.08	-50,000,000.00	-100.00
準備金	77,967,532.00	1.74	110,210,591.00	2.38	-32,243,059.00	-29.26
退休及離職準備金	68,423,254.00	1.53	99,009,874.00	2.14	-30,586,620.00	-30.89
其他準備金	9,544,278.00	0.21	11,200,717.00	0.24	-1,656,439.00	-14.79
不動產、廠房及設備	695,001,415.00	15.51	699,375,037.00	15.09	-4,373,622.00	-0.63
土地改良物	3,858,613.00	0.09	4,956,254.00	0.11	-1,097,641.00	-22.15
土地改良物	13,471,061.00	0.30	13,471,061.00	0.29	0.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-9,612,448.00	-0.21	-8,514,807.00	-0.18	-1,097,641.00	12.89
房屋及建築	574,470,927.00	12.82	581,500,671.00	12.55	-7,029,744.00	-1.21
房屋及建築	679,959,310.00	15.17	674,398,066.00	14.55	5,561,244.00	0.82
累計折舊－房屋及建築	-105,488,383.00	-2.35	-92,897,395.00	-2.00	-12,590,988.00	13.55
機械及設備	27,699,072.00	0.62	30,673,682.00	0.66	-2,974,610.00	-9.70
機械及設備	108,479,072.00	2.42	109,892,958.00	2.37	-1,413,886.00	-1.29
累計折舊－機械及設備	-80,780,000.00	-1.80	-79,219,276.00	-1.71	-1,560,724.00	1.97
交通及運輸設備	19,939,281.00	0.44	9,042,770.00	0.20	10,896,511.00	120.50
交通及運輸設備	45,178,144.00	1.01	32,348,211.00	0.70	12,829,933.00	39.66
累計折舊－交通及運輸設備	-25,238,863.00	-0.56	-23,305,441.00	-0.50	-1,933,422.00	8.30
什項設備	69,033,522.00	1.54	68,643,922.00	1.48	389,600.00	0.57
什項設備	226,496,834.00	5.05	224,240,883.00	4.84	2,255,951.00	1.01
累計折舊－什項設備	-157,463,312.00	-3.51	-155,596,961.00	-3.36	-1,866,351.00	1.20
購建中固定資產	0.00	0.00	4,557,738.00	0.10	-4,557,738.00	-100.00
未完工程	0.00	0.00	4,557,738.00	0.10	-4,557,738.00	-100.00
無形資產	7,600,158.00	0.17	6,853,029.00	0.15	747,129.00	10.90
無形資產	7,600,158.00	0.17	6,853,029.00	0.15	747,129.00	10.90
電腦軟體	7,600,158.00	0.17	6,853,029.00	0.15	747,129.00	10.90
其他資產	3,097,424,581.00	69.11	3,283,634,517.00	70.85	-186,209,936.00	-5.67

單位：新臺幣元

[illegible]

國立臺灣戲曲學院校務基金 平 衡 表

中華民國107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	%
遞延資產	48,501,596.00	1.08	42,752,327.00	0.92	5,749,269.00	13.45
遞延費用	48,501,596.00	1.08	42,752,327.00	0.92	5,749,269.00	13.45
什項資產	3,048,922,985.00	68.03	3,240,882,190.00	69.93	-191,959,205.00	-5.92
存出保證金	314,300.00	0.01	54,300.00	0.00	260,000.00	478.82
催收款項	1,088,939.00	0.02	1,246,793.00	0.03	-157,854.00	-12.66
代管資產	3,264,755,963.00	72.85	3,444,892,574.00	74.33	-180,136,611.00	-5.23
累計折舊－代管資產	-217,236,217.00	-4.85	-205,311,477.00	-4.43	-11,924,740.00	5.81
合 計	4,481,600,589.00	100.00	4,634,311,823.00	100.00	-152,711,234.00	-3.30

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$2,578,000.00及上年度決算數為 \$634,000.00
- 2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$2,578,000.00及上年度決算數為 \$634,000.00
- 3.信託代理與保證資產/負債內容,主要係財物、勞務採購案之履約保證金及保固金定期存單等。
- 4.珍貴動產、不動產,本年度決算數為0元。
- 5.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數;上年度決算數為審定決算數,並配合導入企業會計準則科目重分類之數。107年度銀行存款期初數2億350萬元,重分類為其他金融資產-流動1億5,350萬元,其他金融資產-非流動5,000萬元。

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	4,481,600,589.00	100.00	4,634,311,823.00	100.00	-152,711,234.00	-3.30

本 頁 空 白

丙、附屬表

國立臺灣戲曲學校校務基金 業務收入明細表

中華民國107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	525,014,000.00	525,820,974.00	806,974.00	0.15	
勞務收入	23,000,000.00	23,167,089.00	167,089.00	0.73	
演藝收入	23,000,000.00	23,167,089.00	167,089.00	0.73	
教學收入	48,451,000.00	45,171,725.00	-3,279,275.00	-6.77	
學雜費收入	30,020,000.00	31,484,998.00	1,464,998.00	4.88	
學雜費減免	-3,569,000.00	-3,120,478.00	448,522.00	-12.57	學雜費減免實際發生數較預期減少。
建教合作收入	19,000,000.00	15,330,501.00	-3,669,499.00	-19.31	建教合作計畫收入較預期減少。
推廣教育收入	3,000,000.00	1,476,704.00	-1,523,296.00	-50.78	推廣教育計畫收入較預期減少。
其他業務收入	453,563,000.00	457,482,160.00	3,919,160.00	0.86	
學校教學研究補助收入	344,568,000.00	344,568,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	108,295,000.00	112,218,760.00	3,923,760.00	3.62	
雜項業務收入	700,000.00	695,400.00	-4,600.00	-0.66	
業務外收入	20,092,000.00	31,768,813.00	11,676,813.00	58.12	
財務收入	3,076,000.00	2,796,700.00	-279,300.00	-9.08	
利息收入	3,076,000.00	2,796,700.00	-279,300.00	-9.08	
其他業務外收入	17,016,000.00	28,972,113.00	11,956,113.00	70.26	
資產使用及權利金收入	13,900,000.00	17,892,666.00	3,992,666.00	28.72	主要係學生宿舍使用收入較預期增加。
違規罰款收入	22,000.00	600.00	-21,400.00	-97.27	違規罰款收入較預期減少。
受贈收入	2,068,000.00	8,083,163.00	6,015,163.00	290.87	各界捐贈款較預期增加。
賠（補）償收入	450,000.00	1,640,110.00	1,190,110.00	264.47	主要係轉退學學生賠償公費等收入較預期增加。
雜項收入	576,000.00	1,355,574.00	779,574.00	135.34	主要係因各系畢業公演等演出售票收入較預期增加。
合 計	545,106,000.00	557,589,787.00	12,483,787.00	2.29	

國立臺灣戲曲學院校務基金

勞務成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
勞務成本	102,188,000.00	10,142,000.00	112,330,000.00	89,032,955.00
演藝成本	102,188,000.00	10,142,000.00	112,330,000.00	89,032,955.00
用人費用	92,035,000.00	30,000.00	92,065,000.00	79,344,539.00
聘僱及兼職人員薪資	70,798,000.00		70,798,000.00	60,667,647.00
超時工作報酬		30,000.00	30,000.00	
獎金	8,413,000.00		8,413,000.00	7,100,549.00
退休及卹償金	4,269,000.00		4,269,000.00	3,477,166.00
福利費	8,555,000.00		8,555,000.00	8,099,177.00
服務費用	212,000.00	6,212,000.00	6,424,000.00	110,958.00
水電費		1,953,000.00	1,953,000.00	
郵電費		257,000.00	257,000.00	
旅運費		1,118,000.00	1,118,000.00	
印刷裝訂與廣告費		187,000.00	187,000.00	
修理保養及保固費		130,000.00	130,000.00	
保險費		42,000.00	42,000.00	
一般服務費	212,000.00	2,062,000.00	2,274,000.00	110,958.00
專業服務費		463,000.00	463,000.00	
材料及用品費	641,000.00	720,000.00	1,361,000.00	
使用材料費	179,000.00	221,000.00	400,000.00	
用品消耗	462,000.00	497,000.00	959,000.00	
商品及醫療用品		2,000.00	2,000.00	
租金與利息	21,000.00	2,233,000.00	2,254,000.00	
地租及水租		148,000.00	148,000.00	
房租				
機器租金	21,000.00	227,000.00	248,000.00	
交通及運輸設備租金		706,000.00	706,000.00	
什項設備租金		1,152,000.00	1,152,000.00	
折舊、折耗及攤銷	9,279,000.00	115,000.00	9,394,000.00	9,577,458.00
不動產、廠房及設備折舊	4,421,000.00	74,000.00	4,495,000.00	4,260,889.00
其他折舊性資產折舊	2,619,000.00		2,619,000.00	2,618,752.00
攤銷	2,239,000.00	41,000.00	2,280,000.00	2,697,817.00
稅捐與規費（強制費）		65,000.00	65,000.00	
特別稅課		2,000.00	2,000.00	
規 費		63,000.00	63,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		767,000.00	767,000.00	
捐助、補助與獎助		767,000.00	767,000.00	
競賽及交流活動費				
其他				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
18,153,705.00	107,186,660.00	-5,143,340.00	-4.58	
18,153,705.00	107,186,660.00	-5,143,340.00	-4.58	
564,487.00	79,909,026.00	-12,155,974.00	-13.20	
557,151.00	61,224,798.00	-9,573,202.00	-13.52	
7,336.00	7,336.00	-22,664.00	-75.55	
	7,100,549.00	-1,312,451.00	-15.60	
	3,477,166.00	-791,834.00	-18.55	
	8,099,177.00	-455,823.00	-5.33	
11,020,200.00	11,131,158.00	4,707,158.00	73.27	
1,534,773.00	1,534,773.00	-418,227.00	-21.41	
169,002.00	169,002.00	-87,998.00	-34.24	
3,765,561.00	3,765,561.00	2,647,561.00	236.81	國外旅費預算數0元，決算數233萬7,124元，主要係執行委辦計畫核實列支旅費。
130,607.00	130,607.00	-56,393.00	-30.16	一、廣告費預算數5萬1,000元，決算數0元。 二、業務宣導費預算數2萬8,000元，決算數0元。
115,939.00	115,939.00	-14,061.00	-10.82	
71,597.00	71,597.00	29,597.00	70.47	
4,789,057.00	4,900,015.00	2,626,015.00	115.48	
443,664.00	443,664.00	-19,336.00	-4.18	
2,608,480.00	2,608,480.00	1,247,480.00	91.66	
1,475,353.00	1,475,353.00	1,075,353.00	268.84	
1,133,127.00	1,133,127.00	174,127.00	18.16	
		-2,000.00	-100.00	
3,031,883.00	3,031,883.00	777,883.00	34.51	
		-148,000.00	-100.00	
520,035.00	520,035.00	520,035.00		
		-248,000.00	-100.00	
530,360.00	530,360.00	-175,640.00	-24.88	
1,981,488.00	1,981,488.00	829,488.00	72.00	
387,506.00	9,964,964.00	570,964.00	6.08	
343,514.00	4,604,403.00	109,403.00	2.43	
	2,618,752.00	-248.00	-0.01	
43,992.00	2,741,809.00	461,809.00	20.25	
167,884.00	167,884.00	102,884.00	158.28	
120,984.00	120,984.00	118,984.00	5,949.20	
46,900.00	46,900.00	-16,100.00	-25.56	
369,025.00	369,025.00	-397,975.00	-51.89	
313,345.00	313,345.00	-453,655.00	-59.15	
55,680.00	55,680.00	55,680.00		
4,240.00	4,240.00	4,240.00		

國立臺灣戲曲學院校務基金

勞務成本明細表

中華民國107年度

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

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
4,240.00	4,240.00	4,240.00		

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
教學成本	255,747,000.00	60,844,000.00	316,591,000.00	245,287,047.00
教學研究及訓輔成本	255,747,000.00	39,714,000.00	295,461,000.00	245,287,047.00
用人費用	204,588,000.00	1,320,000.00	205,908,000.00	182,615,188.00
正式員額薪資	121,402,000.00	480,000.00	121,882,000.00	101,868,295.00
聘僱及兼職人員薪資	38,455,000.00	800,000.00	39,255,000.00	42,051,983.00
超時工作報酬	1,202,000.00	40,000.00	1,242,000.00	1,426,521.00
獎金	22,844,000.00		22,844,000.00	18,307,124.00
退休及卹償金	8,593,000.00		8,593,000.00	8,052,595.00
福利費	12,092,000.00		12,092,000.00	10,908,670.00
服務費用	13,450,000.00	26,155,000.00	39,605,000.00	17,575,163.00
水電費		2,245,000.00	2,245,000.00	48,691.00
郵電費		1,445,000.00	1,445,000.00	372,755.00
旅運費	1,400,000.00	2,758,000.00	4,158,000.00	1,937,040.00
印刷裝訂與廣告費	1,200,000.00	2,188,000.00	3,388,000.00	1,696,251.00
修理保養及保固費	500,000.00	2,220,000.00	2,720,000.00	874,962.00
保險費	150,000.00	306,000.00	456,000.00	97,967.00
一般服務費	4,000,000.00	10,451,000.00	14,451,000.00	9,235,165.00
專業服務費	6,200,000.00	4,542,000.00	10,742,000.00	3,312,332.00
材料及用品費	3,691,000.00	6,037,000.00	9,728,000.00	5,393,388.00
使用材料費	2,054,000.00	3,512,000.00	5,566,000.00	3,382,325.00
用品消耗	1,637,000.00	2,482,000.00	4,119,000.00	2,011,063.00
商品及醫療用品		43,000.00	43,000.00	
租金與利息	1,400,000.00	1,142,000.00	2,542,000.00	2,192,544.00
地租及水租		130,000.00	130,000.00	524,400.00
房租				247,830.00
機器租金		333,000.00	333,000.00	
交通及運輸設備租金	1,200,000.00	501,000.00	1,701,000.00	803,843.00
什項設備租金	200,000.00	178,000.00	378,000.00	616,471.00
折舊、折耗及攤銷	32,067,000.00	1,994,000.00	34,061,000.00	36,212,798.00
不動產、廠房及設備折舊	18,631,000.00	1,887,000.00	20,518,000.00	21,730,082.00
其他折舊性資產折舊	5,761,000.00		5,761,000.00	5,761,232.00
攤銷	7,675,000.00	107,000.00	7,782,000.00	8,721,484.00
稅捐與規費（強制費）		8,000.00	8,000.00	3,000.00
特別稅課		6,000.00	6,000.00	
規 費		2,000.00	2,000.00	3,000.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	551,000.00	3,058,000.00	3,609,000.00	1,294,966.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
52,037,423.00	297,324,470.00	-19,266,530.00	-6.09	
32,806,297.00	278,093,344.00	-17,367,656.00	-5.88	
1,840,376.00	184,455,564.00	-21,452,436.00	-10.42	
533,024.00	102,401,319.00	-19,480,681.00	-15.98	
1,272,434.00	43,324,417.00	4,069,417.00	10.37	
34,918.00	1,461,439.00	219,439.00	17.67	
	18,307,124.00	-4,536,876.00	-19.86	
	8,052,595.00	-540,405.00	-6.29	
	10,908,670.00	-1,183,330.00	-9.79	
21,523,514.00	39,098,677.00	-506,323.00	-1.28	
	48,691.00	-2,196,309.00	-97.83	
347,583.00	720,338.00	-724,662.00	-50.15	
2,015,332.00	3,952,372.00	-205,628.00	-4.95	國外旅費預算數23萬7,000元，決算數76萬2,376元，主要係配合補、捐助計畫執行國際學術交流活動核實列支旅費。
2,283,215.00	3,979,466.00	591,466.00	17.46	一、廣告費預算數40萬6,000元，決算數87萬元，主要係本校加強招生宣傳廣告。 二、業務宣導費預算數60萬7,000元，決算數76萬5,755元，主要係業務需要製作宣導品。
1,958,411.00	2,833,373.00	113,373.00	4.17	
195,765.00	293,732.00	-162,268.00	-35.59	
10,113,852.00	19,349,017.00	4,898,017.00	33.89	
4,609,356.00	7,921,688.00	-2,820,312.00	-26.25	
4,924,270.00	10,317,658.00	589,658.00	6.06	
2,405,441.00	5,787,766.00	221,766.00	3.98	
2,478,985.00	4,490,048.00	371,048.00	9.01	
39,844.00	39,844.00	-3,156.00	-7.34	
1,017,112.00	3,209,656.00	667,656.00	26.26	
3,000.00	527,400.00	397,400.00	305.69	
158,398.00	406,228.00	406,228.00		
3,000.00	3,000.00	-330,000.00	-99.10	
575,635.00	1,379,478.00	-321,522.00	-18.90	
277,079.00	893,550.00	515,550.00	136.39	
2,805,275.00	39,018,073.00	4,957,073.00	14.55	
2,690,875.00	24,420,957.00	3,902,957.00	19.02	
	5,761,232.00	232.00	0.00	
114,400.00	8,835,884.00	1,053,884.00	13.54	
4,390.00	7,390.00	-610.00	-7.63	
		-6,000.00	-100.00	
4,390.00	7,390.00	5,390.00	269.50	
691,360.00	1,986,326.00	-1,622,674.00	-44.96	

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
會費		17,000.00	17,000.00	10,000.00
捐助、補助與獎助	551,000.00	2,546,000.00	3,097,000.00	1,271,382.00
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		210,000.00	210,000.00	
競賽及交流活動費		285,000.00	285,000.00	13,584.00
建教合作成本		18,750,000.00	18,750,000.00	
用人費用		940,000.00	940,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		700,000.00	700,000.00	
超時工作報酬		240,000.00	240,000.00	
服務費用		10,662,000.00	10,662,000.00	
水電費		1,190,000.00	1,190,000.00	
郵電費		1,000.00	1,000.00	
旅運費		1,711,000.00	1,711,000.00	
印刷裝訂與廣告費		154,000.00	154,000.00	
修理保養及保固費		517,000.00	517,000.00	
保險費		76,000.00	76,000.00	
一般服務費		5,251,000.00	5,251,000.00	
專業服務費		1,762,000.00	1,762,000.00	
材料及用品費		2,612,000.00	2,612,000.00	
使用材料費		1,192,000.00	1,192,000.00	
用品消耗		1,420,000.00	1,420,000.00	
租金與利息		1,263,000.00	1,263,000.00	
地租及水租		17,000.00	17,000.00	
房租		171,000.00	171,000.00	
機器租金		192,000.00	192,000.00	
交通及運輸設備租金		477,000.00	477,000.00	
什項設備租金		406,000.00	406,000.00	
折舊、折耗及攤銷		174,000.00	174,000.00	
不動產、廠房及設備折舊		174,000.00	174,000.00	
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		3,099,000.00	3,099,000.00	
會費		2,000.00	2,000.00	
捐助、補助與獎助		3,097,000.00	3,097,000.00	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）				
推廣教育成本		2,380,000.00	2,380,000.00	
用人費用		530,000.00	530,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		505,000.00	505,000.00	
超時工作報酬		25,000.00	25,000.00	
服務費用		1,102,000.00	1,102,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
13,300.00	23,300.00	6,300.00	37.06	
377,563.00	1,648,945.00	-1,448,055.00	-46.76	
91,012.00	91,012.00	-118,988.00	-56.66	
209,485.00	223,069.00	-61,931.00	-21.73	
18,179,794.00	18,179,794.00	-570,206.00	-3.04	
1,762,832.00	1,762,832.00	822,832.00	87.54	
1,630,476.00	1,630,476.00	930,476.00	132.93	
132,356.00	132,356.00	-107,644.00	-44.85	
10,839,375.00	10,839,375.00	177,375.00	1.66	
2,068,204.00	2,068,204.00	878,204.00	73.80	
80.00	80.00	-920.00	-92.00	
879,067.00	879,067.00	-831,933.00	-48.62	
52,210.00	52,210.00	-101,790.00	-66.10	
217,442.00	217,442.00	-299,558.00	-57.94	
143,922.00	143,922.00	67,922.00	89.37	
6,212,122.00	6,212,122.00	961,122.00	18.30	
1,266,328.00	1,266,328.00	-495,672.00	-28.13	
898,452.00	898,452.00	-1,713,548.00	-65.60	
295,429.00	295,429.00	-896,571.00	-75.22	
603,023.00	603,023.00	-816,977.00	-57.53	
1,838,377.00	1,838,377.00	575,377.00	45.56	
		-17,000.00	-100.00	
13,000.00	13,000.00	-158,000.00	-92.40	
124,600.00	124,600.00	-67,400.00	-35.10	
332,250.00	332,250.00	-144,750.00	-30.35	
1,368,527.00	1,368,527.00	962,527.00	237.08	
218,530.00	218,530.00	44,530.00	25.59	
218,530.00	218,530.00	44,530.00	25.59	
3,992.00	3,992.00	3,992.00		
3,992.00	3,992.00	3,992.00		
2,618,236.00	2,618,236.00	-480,764.00	-15.51	
		-2,000.00	-100.00	
2,485,333.00	2,485,333.00	-611,667.00	-19.75	
132,903.00	132,903.00	132,903.00		
1,051,332.00	1,051,332.00	-1,328,668.00	-55.83	因推廣教育計畫收入較預期減少，成本相對減少。
226,782.00	226,782.00	-303,218.00	-57.21	
218,990.00	218,990.00	-286,010.00	-56.64	
7,792.00	7,792.00	-17,208.00	-68.83	
613,566.00	613,566.00	-488,434.00	-44.32	

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
水電費		31,000.00	31,000.00	
旅運費		8,000.00	8,000.00	
印刷裝訂與廣告費		109,000.00	109,000.00	
修理保養及保固費				
保險費		4,000.00	4,000.00	
一般服務費		140,000.00	140,000.00	
專業服務費		810,000.00	810,000.00	
材料及用品費		558,000.00	558,000.00	
使用材料費		220,000.00	220,000.00	
用品消耗		338,000.00	338,000.00	
租金與利息		32,000.00	32,000.00	
地租及水租		9,000.00	9,000.00	
交通及運輸設備租金		2,000.00	2,000.00	
什項設備租金		21,000.00	21,000.00	
折舊、折耗及攤銷		8,000.00	8,000.00	
不動產、廠房及設備折舊		8,000.00	8,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		150,000.00	150,000.00	
捐助、補助與獎助		150,000.00	150,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
221,395.00	221,395.00	190,395.00	614.18	
		-8,000.00	-100.00	
9,350.00	9,350.00	-99,650.00	-91.42	
20,902.00	20,902.00	20,902.00		
3,166.00	3,166.00	-834.00	-20.85	
12,988.00	12,988.00	-127,012.00	-90.72	
345,765.00	345,765.00	-464,235.00	-57.31	
63,730.00	63,730.00	-494,270.00	-88.58	
27,143.00	27,143.00	-192,857.00	-87.66	
36,587.00	36,587.00	-301,413.00	-89.18	
4,010.00	4,010.00	-27,990.00	-87.47	
		-9,000.00	-100.00	
2,810.00	2,810.00	810.00	40.50	
1,200.00	1,200.00	-19,800.00	-94.29	
1,210.00	1,210.00	-6,790.00	-84.88	
1,210.00	1,210.00	-6,790.00	-84.88	
142,034.00	142,034.00	-7,966.00	-5.31	
142,034.00	142,034.00	-7,966.00	-5.31	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務成本	31,000,000.00	900,000.00	31,900,000.00	26,147,750.00
學生公費及獎勵金	31,000,000.00	900,000.00	31,900,000.00	26,147,750.00
服務費用				746,770.00
一般服務費				746,770.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	31,000,000.00	900,000.00	31,900,000.00	25,400,980.00
捐助、補助與獎助	31,000,000.00	900,000.00	31,900,000.00	25,400,980.00

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
2,755,090.00	28,902,840.00	-2,997,160.00	-9.40	
2,755,090.00	28,902,840.00	-2,997,160.00	-9.40	
	746,770.00	746,770.00		
	746,770.00	746,770.00		
2,755,090.00	28,156,070.00	-3,743,930.00	-11.74	
2,755,090.00	28,156,070.00	-3,743,930.00	-11.74	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管理及總務費用	105,131,000.00	10,257,000.00	115,388,000.00	94,787,349.00
管理費用及總務費用	105,131,000.00	10,257,000.00	115,388,000.00	94,787,349.00
用人費用	80,312,000.00	5,881,000.00	86,193,000.00	73,553,627.00
正式員額薪資	50,160,000.00	4,453,000.00	54,613,000.00	48,210,868.00
超時工作報酬	2,729,000.00		2,729,000.00	2,352,858.00
獎金	11,815,000.00	557,000.00	12,372,000.00	10,905,161.00
退休及卹償金	6,921,000.00	297,000.00	7,218,000.00	5,291,834.00
福利費	8,684,000.00	574,000.00	9,258,000.00	6,790,800.00
提繳費	3,000.00		3,000.00	2,106.00
服務費用	10,137,000.00	3,683,000.00	13,820,000.00	7,061,533.00
水電費	426,000.00		426,000.00	20,543.00
郵電費	432,000.00		432,000.00	396,828.00
旅運費	181,000.00		181,000.00	287,057.00
印刷裝訂與廣告費	376,000.00	323,000.00	699,000.00	478,726.00
修理保養及保固費	6,248,000.00		6,248,000.00	3,327,432.00
保險費	193,000.00		193,000.00	219,174.00
一般服務費	1,113,000.00	2,600,000.00	3,713,000.00	1,246,695.00
專業服務費	1,168,000.00	250,000.00	1,418,000.00	1,085,078.00
公共關係費		510,000.00	510,000.00	
材料及用品費	2,254,000.00		2,254,000.00	2,869,898.00
使用材料費	1,285,000.00		1,285,000.00	1,819,815.00
用品消耗	953,000.00		953,000.00	1,050,083.00
商品及醫療用品	16,000.00		16,000.00	
租金與利息	612,000.00		612,000.00	731,920.00
房租	66,000.00		66,000.00	72,000.00
機器租金	352,000.00		352,000.00	388,312.00
交通及運輸設備租金	9,000.00		9,000.00	91,410.00
什項設備租金	185,000.00		185,000.00	180,198.00
折舊、折耗及攤銷	11,616,000.00	693,000.00	12,309,000.00	10,431,580.00
不動產、廠房及設備折舊	7,424,000.00	661,000.00	8,085,000.00	6,137,190.00
其他折舊性資產折舊	2,095,000.00		2,095,000.00	2,094,968.00
攤銷	2,097,000.00	32,000.00	2,129,000.00	2,199,422.00
稅捐與規費（強制費）	46,000.00		46,000.00	41,620.00
消費與行為稅	23,000.00		23,000.00	22,850.00
規 費	23,000.00		23,000.00	18,770.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	154,000.00		154,000.00	97,171.00
會費	30,000.00		30,000.00	50,000.00
捐助、補助與獎助	39,000.00		39,000.00	2,448.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
11,792,439.00	106,579,788.00	-8,808,212.00	-7.63	
11,792,439.00	106,579,788.00	-8,808,212.00	-7.63	
6,008,030.00	79,561,657.00	-6,631,343.00	-7.69	
4,605,730.00	52,816,598.00	-1,796,402.00	-3.29	
	2,352,858.00	-376,142.00	-13.78	
563,482.00	11,468,643.00	-903,357.00	-7.30	
270,661.00	5,562,495.00	-1,655,505.00	-22.94	
568,157.00	7,358,957.00	-1,899,043.00	-20.51	
	2,106.00	-894.00	-29.80	
5,014,765.00	12,076,298.00	-1,743,702.00	-12.62	
	20,543.00	-405,457.00	-95.18	
15,050.00	411,878.00	-20,122.00	-4.66	
1,285.00	288,342.00	107,342.00	59.30	
560,630.00	1,039,356.00	340,356.00	48.69	一、廣告費預算數2萬3,000元，決算數8,400元，擲節支用。 二、業務宣導費預算數30萬元，決算數47萬3,120元，主要係業務需要製作宣導品。
94,500.00	3,421,932.00	-2,826,068.00	-45.23	
	219,174.00	26,174.00	13.56	
3,324,534.00	4,571,229.00	858,229.00	23.11	
508,837.00	1,593,915.00	175,915.00	12.41	
509,929.00	509,929.00	-71.00	-0.01	公共關係費預算數51萬元，決算數50萬9,929元。
40,453.00	2,910,351.00	656,351.00	29.12	
19,440.00	1,839,255.00	554,255.00	43.13	
21,013.00	1,071,096.00	118,096.00	12.39	
		-16,000.00	-100.00	
	731,920.00	119,920.00	19.59	
	72,000.00	6,000.00	9.09	
	388,312.00	36,312.00	10.32	
	91,410.00	82,410.00	915.67	
	180,198.00	-4,802.00	-2.60	
695,285.00	11,126,865.00	-1,182,135.00	-9.60	
660,091.00	6,797,281.00	-1,287,719.00	-15.93	
	2,094,968.00	-32.00	0.00	
35,194.00	2,234,616.00	105,616.00	4.96	
	41,620.00	-4,380.00	-9.52	
	22,850.00	-150.00	-0.65	
	18,770.00	-4,230.00	-18.39	
11,906.00	109,077.00	-44,923.00	-29.17	
	50,000.00	20,000.00	66.67	
	2,448.00	-36,552.00	-93.72	

**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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
分擔	40,000.00		40,000.00	20,000.00
競賽及交流活動費	45,000.00		45,000.00	24,723.00
其他				
其他費用				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	20,000.00	-20,000.00	-50.00	
11,906.00	36,629.00	-8,371.00	-18.60	
22,000.00	22,000.00	22,000.00		
22,000.00	22,000.00	22,000.00		

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務費用		612,000.00	612,000.00	
雜項業務費用		612,000.00	612,000.00	
用人費用		40,000.00	40,000.00	
超時工作報酬		40,000.00	40,000.00	
服務費用		399,000.00	399,000.00	
水電費				
郵電費		38,000.00	38,000.00	
印刷裝訂與廣告費		85,000.00	85,000.00	
一般服務費		6,000.00	6,000.00	
專業服務費		270,000.00	270,000.00	
材料及用品費		115,000.00	115,000.00	
使用材料費		39,000.00	39,000.00	
用品消耗		76,000.00	76,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		58,000.00	58,000.00	
捐助、補助與獎助		58,000.00	58,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
655,126.00	655,126.00	43,126.00	7.05	
655,126.00	655,126.00	43,126.00	7.05	
38,293.00	38,293.00	-1,707.00	-4.27	
38,293.00	38,293.00	-1,707.00	-4.27	
479,024.00	479,024.00	80,024.00	20.06	
100.00	100.00	100.00		
51,068.00	51,068.00	13,068.00	34.39	
70,945.00	70,945.00	-14,055.00	-16.54	業務宣導費預算數0元，決算數6萬元， 主要係業務需要製作宣導品。
121,448.00	121,448.00	115,448.00	1,924.13	
235,463.00	235,463.00	-34,537.00	-12.79	
137,809.00	137,809.00	22,809.00	19.83	
30,219.00	30,219.00	-8,781.00	-22.52	
107,590.00	107,590.00	31,590.00	41.57	
		-58,000.00	-100.00	
		-58,000.00	-100.00	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務外費用	5,054,000.00	7,646,000.00	12,700,000.00	3,953,657.00
雜項費用	5,054,000.00	7,646,000.00	12,700,000.00	3,953,657.00
用人費用		95,000.00	95,000.00	
超時工作報酬		95,000.00	95,000.00	
服務費用		7,376,000.00	7,376,000.00	
水電費		6,359,000.00	6,359,000.00	
郵電費		358,000.00	358,000.00	
旅運費		3,000.00	3,000.00	
印刷裝訂與廣告費		35,000.00	35,000.00	
修理保養及保固費		373,000.00	373,000.00	
保險費		6,000.00	6,000.00	
一般服務費		217,000.00	217,000.00	
專業服務費		25,000.00	25,000.00	
材料及用品費		89,000.00	89,000.00	
使用材料費		29,000.00	29,000.00	
用品消耗		60,000.00	60,000.00	
租金與利息				
機器租金				
交通及運輸設備租金				
折舊、折耗及攤銷	5,054,000.00	68,000.00	5,122,000.00	3,953,657.00
不動產、廠房及設備折舊	14,000.00	68,000.00	82,000.00	14,044.00
其他折舊性資產折舊	1,450,000.00		1,450,000.00	1,449,788.00
攤銷	3,590,000.00		3,590,000.00	2,489,825.00
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		18,000.00	18,000.00	
捐助、補助與獎助		18,000.00	18,000.00	
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
賠償給付				
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)教學研究訓輔成本預算編列契僱人員1人、臨時人員12人、金額共計621萬5,000元，臨時工約83人、金額245萬5,000元，聘用計畫專任助理7人、金額300萬元；實際進用契僱人員1人、臨時人員18人、計畫專案助理11人、金額共計1,123萬5,663元，臨時工137人，金額500萬6,588元。
- (二)管理及總務費用預算編列臨時人員7人、金額253萬8,000元，臨時工約9人、金額6萬2,000元；實際進用臨時人員12人、金額311萬9,484元，臨時工7人、金額16萬9,171元。
- (三)演藝成本預算編列臨時工52人、金額155萬7,000元；實際進用臨時工75人、金額共計406

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
12,883,158.00	16,836,815.00	4,136,815.00	32.57	
12,883,158.00	16,836,815.00	4,136,815.00	32.57	主要係因宿舍電費增加，及場地租借收入增加，成本相對增加。
84,064.00	84,064.00	-10,936.00	-11.51	
84,064.00	84,064.00	-10,936.00	-11.51	
10,413,351.00	10,413,351.00	3,037,351.00	41.18	
7,841,529.00	7,841,529.00	1,482,529.00	23.31	
387,391.00	387,391.00	29,391.00	8.21	
4,400.00	4,400.00	1,400.00	46.67	
743.00	743.00	-34,257.00	-97.88	
622,734.00	622,734.00	249,734.00	66.95	
5,938.00	5,938.00	-62.00	-1.03	
1,542,016.00	1,542,016.00	1,325,016.00	610.61	
8,600.00	8,600.00	-16,400.00	-65.60	
231,179.00	231,179.00	142,179.00	159.75	
107,628.00	107,628.00	78,628.00	271.13	
123,551.00	123,551.00	63,551.00	105.92	
22,700.00	22,700.00	22,700.00		
14,000.00	14,000.00	14,000.00		
8,700.00	8,700.00	8,700.00		
1,760,875.00	5,714,532.00	592,532.00	11.57	
131,680.00	145,724.00	63,724.00	77.71	
	1,449,788.00	-212.00	-0.01	
1,629,195.00	4,119,020.00	529,020.00	14.74	
431.00	431.00	431.00		
431.00	431.00	431.00		
30,278.00	30,278.00	12,278.00	68.21	
30,278.00	30,278.00	12,278.00	68.21	
190,800.00	190,800.00	190,800.00		
90,900.00	90,900.00	90,900.00		
99,900.00	99,900.00	99,900.00		
149,480.00	149,480.00	149,480.00		
149,480.00	149,480.00	149,480.00		

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107年度

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

萬8,884元。

(四)雜項業務費用預算編列臨時工約5人、金額6,000元；實際進用臨時工4人、金額11萬2,448元。

(五)業務外費用預算編列臨時工約4人、金額6萬元；實際進用臨時工11人、金額111萬9,115元。

(六)建教合作計畫預算編列臨時人員2人、金額199萬2,000元，臨時工54人、金額323萬2,000元；實際進用臨時人員3人、金額204萬9,757元，臨時工111人、金額416萬2,272元。

(七)推廣教育計畫編列臨時工約2人、金額14萬元；實際進用臨時工2人、金額1萬2,958元。

(八)學生公費及獎勵金無編列數；依實際需求進用臨時工35人、金額74萬6,770元。

二、全校性大樓清潔、警衛保全等勞務承攬外包費預算編列11人、金額384萬1,000元。實際全校性大樓清潔外包13人、金額245萬5,000元；警衛保全外包6人、金額189萬9,714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107年度

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備				
	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	13,471,061.00	674,398,066.00	109,892,958.00	32,348,211.00	224,240,883.00
減：以前年度已提折舊數	8,514,807.00	92,897,395.00	79,219,276.00	23,305,441.00	155,596,961.00
上年度期末帳面價值	4,956,254.00	581,500,671.00	30,673,682.00	9,042,770.00	68,643,922.00
加：本年度新增資產價值		1,003,506.00	5,610,128.00	13,507,278.00	11,693,571.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄		4,557,738.00			
減：本年度提列折舊數	1,097,641.00	12,590,988.00	8,584,738.00	2,610,767.00	11,303,971.00
本年度期末帳面價值	3,858,613.00	574,470,927.00	27,699,072.00	19,939,281.00	69,033,522.00
本年度提列折舊數	1,097,641.00	12,590,988.00	8,584,738.00	2,610,767.00	11,303,971.00
勞務成本	274,425.00	3,144,300.00	167,648.00	88,774.00	929,256.00
教學成本	603,690.00	6,917,115.00	6,356,046.00	2,075,732.00	8,688,114.00
管理及總務費用	219,526.00	2,515,529.00	2,000,760.00	434,623.00	1,626,843.00
其他業務外費用		14,044.00	60,284.00	11,638.00	59,758.00
合 計	1,097,641.00	12,590,988.00	8,584,738.00	2,610,767.00	11,303,971.00

一、本年度新增資產價值3,181萬4,483元，說明如下：

- (一)房屋及建築增置100萬3,506元。
- (二)機械及設備增置561萬128元，包含受贈實體財產18,930元。
- (三)交通及運輸設備增置1,350萬7,278元。
- (四)什項設備增置1,169萬3,571元，包含國光劇團撥入財產356元。

二、調整欄增加455萬7,738元，係以前年度購建中固定資產完工轉列房屋及建築。

三、什項資產不含代管土地，代管土地本年度期初金額為28億5,571萬6,892元，期末金額為26億7,558萬281元，係因代管國有土地公告地價107年1月1日調整減值1億8,013萬6,611元。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	投資性 不動產	其 他	合 計
			589,175,682.00	1,643,526,861.00
			205,311,477.00	564,845,357.00
			383,864,205.00	1,078,681,504.00
				31,814,483.00
				4,557,738.00
			11,924,740.00	48,112,845.00
			371,939,465.00	1,066,940,880.00
			11,924,740.00	48,112,845.00
			2,618,752.00	7,223,155.00
			5,761,232.00	30,401,929.00
			2,094,968.00	8,892,249.00
			1,449,788.00	1,595,512.00
			11,924,740.00	48,112,845.00

國立臺灣戲曲學院校務基金

資產報廢明細表

中華民國107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	17,138,979	17,138,979	0	0	0
機械及設備	7,024,014	7,024,014	0	0	0
交通及運輸設備	677,345	677,345	0	0	0
什項設備	9,437,620	9,437,620	0	0	0

備註：本年度報廢礦產資源0元、無形資產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	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立臺灣戲曲學院校務基金 公庫撥補款明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	36,690,000.00	55,763,200.00	19,073,200.00	
公庫增撥數	36,690,000.00	55,763,200.00	19,073,200.00	本年度國庫現金增撥基金因業務急迫需要，致決算數超過預算數，業奉行政院108年1月15日院授主基作字第1080200050號函同意先行辦理。
合 計	36,690,000.00	55,763,200.00	19,073,200.00	

本 頁 空 白

**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107年度

科 目	可 用 預 算 數			
	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
不動產、廠房及設備	0.00	22,974,000.00	14,976,415.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	5,562,000.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	5,562,000.00
機械及設備	0.00	18,429,000.00	335,880.00	-12,762,000.00
機械及設備	0.00	18,429,000.00	335,880.00	-12,762,000.00
交通及運輸設備	0.00	1,500,000.00	5,170,404.00	7,200,000.00
交通及運輸設備	0.00	1,500,000.00	5,170,404.00	7,200,000.00
什項設備	0.00	3,045,000.00	9,470,131.00	0.00
什項設備	0.00	3,045,000.00	9,470,131.00	0.00
合 計	0.00	22,974,000.00	14,976,415.00	0.00
政府補助收入支應				
不動產、廠房及設備	0.00	22,024,000.00	13,564,000.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	5,562,000.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	5,562,000.00
機械及設備	0.00	18,379,000.00	0.00	-12,762,000.00
機械及設備	0.00	18,379,000.00	0.00	-12,762,000.00
交通及運輸設備	0.00	1,500,000.00	5,033,000.00	7,200,000.00
交通及運輸設備	0.00	1,500,000.00	5,033,000.00	7,200,000.00
什項設備	0.00	2,145,000.00	8,531,000.00	0.00
什項設備	0.00	2,145,000.00	8,531,000.00	0.00
合 計	0.00	22,024,000.00	13,564,000.00	0.00
自籌收入支應				

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
37,950,415.00	31,795,197.00	-6,155,218.00	0.00	
5,562,000.00	1,003,506.00	-4,558,494.00	0.00	受規劃及發包作業影響，致執行數未如預期。
5,562,000.00	1,003,506.00	-4,558,494.00	0.00	
6,002,880.00	5,591,198.00	-411,682.00	0.00	自籌收入預算編列不足33萬5,880元，循校內程序奉准先行辦理，併年度決算。
6,002,880.00	5,591,198.00	-411,682.00	0.00	
13,870,404.00	13,507,278.00	-363,126.00	0.00	1.執行教育部專案型補助計畫致購建固定資產預算額度不足503萬3,000元，奉行政院107年11月26日院授教字第1070206701號函同意於本年度先行辦理，並補辦109年度預算。 2.自籌收入預算編列不足13萬7,404元，循校內程序奉准先行辦理，併年度決算。
13,870,404.00	13,507,278.00	-363,126.00	0.00	
12,515,131.00	11,693,215.00	-821,916.00	0.00	1.執行教育部專案型補助計畫致購建固定資產預算額度不足853萬1,000元，奉行政院107年11月26日院授教字第1070206701號函同意於本年度先行辦理，並補辦109年度預算。 2.自籌收入預算編列不足93萬9,131元，循校內程序奉准先行辦理，併年度決算。
12,515,131.00	11,693,215.00	-821,916.00	0.00	
37,950,415.00	31,795,197.00	-6,155,218.00	0.00	
35,588,000.00	29,432,782.00	-6,155,218.00	0.00	
5,562,000.00	1,003,506.00	-4,558,494.00	0.00	受規劃及發包作業影響，致執行數未如預期。
5,562,000.00	1,003,506.00	-4,558,494.00	0.00	
5,617,000.00	5,205,318.00	-411,682.00	0.00	
5,617,000.00	5,205,318.00	-411,682.00	0.00	
13,733,000.00	13,369,874.00	-363,126.00	0.00	執行教育部專案型補助計畫致購建固定資產預算額度不足503萬3,000元，奉行政院107年11月26日院授教字第1070206701號函同意於本年度先行辦理，並補辦109年度預算。
13,733,000.00	13,369,874.00	-363,126.00	0.00	
10,676,000.00	9,854,084.00	-821,916.00	0.00	執行教育部專案型補助計畫致購建固定資產預算額度不足853萬1,000元，奉行政院107年11月26日院授教字第1070206701號函同意於本年度先行辦理，並補辦109年度預算。
10,676,000.00	9,854,084.00	-821,916.00	0.00	
35,588,000.00	29,432,782.00	-6,155,218.00	0.00	

**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107年度

科 目	可 用 預 算 數			
	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
不動產、廠房及設備	0.00	950,000.00	1,412,415.00	0.00
機械及設備	0.00	50,000.00	335,880.00	0.00
機械及設備	0.00	50,000.00	335,880.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	137,404.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	137,404.00	0.00
什項設備	0.00	900,000.00	939,131.00	0.00
什項設備	0.00	900,000.00	939,131.00	0.00
合 計	0.00	950,000.00	1,412,415.00	0.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
2,362,415.00	2,362,415.00	0.00	0.00	
385,880.00	385,880.00	0.00	0.00	自籌收入預算編列不足33萬5,880元，循校內程序奉准先行辦理，併年度決算。
385,880.00	385,880.00	0.00	0.00	
137,404.00	137,404.00	0.00	0.00	自籌收入預算編列不足13萬7,404元，循校內程序奉准先行辦理，併年度決算。
137,404.00	137,404.00	0.00	0.00	
1,839,131.00	1,839,131.00	0.00	0.00	自籌收入預算編列不足93萬9,131元，循校內程序奉准先行辦理，併年度決算。
1,839,131.00	1,839,131.00	0.00	0.00	
2,362,415.00	2,362,415.00	0.00	0.00	

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算與實際進度比較表
 中華民國107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					
				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	合 計	占全部 計畫%
一般建築及設備計畫				0	22,974,000	14,976,415	0	37,950,415	
房屋及建築			107.01 107.12	0	0	0	5,562,000	5,562,000	
房屋及建築			107.01 107.12	0	0	0	5,562,000	5,562,000	
機械及設備			107.01 107.12	0	18,429,000	335,880	-12,762,000	6,002,880	
機械及設備			107.01 107.12	0	18,429,000	335,880	-12,762,000	6,002,880	
交通及運輸設備			107.01 107.12	0	1,500,000	5,170,404	7,200,000	13,870,404	
交通及運輸設備			107.01 107.12	0	1,500,000	5,170,404	7,200,000	13,870,404	
什項設備			107.01 107.12	0	3,045,000	9,470,131	0	12,515,131	
什項設備			107.01 107.12	0	3,045,000	9,470,131	0	12,515,131	
合 計				0	22,974,000	14,976,415	0	37,950,415	

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		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 (%)	
金 額	占全部 計畫 (%)					
37,950,415		31,795,197	83.78	31,795,197	83.78	
5,562,000		1,003,506	18.04	1,003,506	18.04	受規劃及發包作業影響，致執行數未如預期。
5,562,000		1,003,506	18.04	1,003,506	18.04	
6,002,880		5,591,198	93.14	5,591,198	93.14	自籌收入預算編列不足33萬5,880元，循校內程序奉准先行辦理，併年度決算。
6,002,880		5,591,198	93.14	5,591,198	93.14	
13,870,404		13,507,278	97.38	13,507,278	97.38	1.執行教育部專案型補助計畫致購建固定資產預算額度不足503萬3,000元，奉行政院107年11月26日院授教字第1070206701號函同意於本年度先行辦理，並補辦109年度預算。 2.自籌收入預算編列不足13萬7,404元，循校內程序奉准先行辦理，併年度決算。
13,870,404		13,507,278	97.38	13,507,278	97.38	
12,515,131		11,693,215	93.43	11,693,215	93.43	1.執行教育部專案型補助計畫致購建固定資產預算額度不足853萬1,000元，奉行政院107年11月26日院授教字第1070206701號函同意於本年度先行辦理，並補辦109年度預算。 2.自籌收入預算編列不足93萬9,131元，循校內程序奉准先行辦理，併年度決算。
12,515,131		11,693,215	93.43	11,693,215	93.43	
37,950,415		31,795,197	83.78	31,795,197	83.78	

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107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	1,510	295,461,000.00	1,521	278,093,344.00
大專院校	人	607	88,638,000.00	614	83,428,003.00
其他(國中、國小、高中職)	人	903	206,823,000.00	907	194,665,341.00

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
11	0.73	-17,367,656.00	-5.88	
7	1.15	-5,209,997.00	-5.88	
4	0.44	-12,157,659.00	-5.88	

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 107 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	817,164,000.00	831,554,661.00	14,390,661.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	36,690,000.00	55,763,200.00	19,073,200.00	本年度國庫現金增撥基金因業務急迫需要，致決算數超過預算數，業奉行政院108年1月15日院授主基作字第1080200050號函同意先行辦理。
其他	100,000.00	356.00	-99,644.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
折減基金繳庫	0.00	0.00	0.00	
其他	100,000.00	0.00	-100,000.00	
期末基金數額	853,854,000.00	887,318,217.00	33,464,217.00	

國立臺灣戲曲學院校務基金 員工人數彙計表

中華民國107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	213	173	-40	
職員	62	59	-3	
駐衛警	3	3	0	
技工	10	9	-1	
工友	6	5	-1	
駕駛	2	2	0	
聘用	130	95	-35	
教師人員	214	111	-103	
教師	214	111	-103	
兼任人員	362	358	-4	
兼任	362	358	-4	
合 計	789	642	-147	

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)教學研究訓輔成本預算編列契僱人員1人、臨時人員12人、金額共計621萬5,000元，臨時工約83人、金額245萬5,000元，聘用計畫專任助理7人、金額300萬元；實際進用契僱人員1人、臨時人員18人、計畫專案助理11人、金額共計1,123萬5,663元，臨時工137人，金額500萬6,588元。
- (二)管理及總務費用預算編列臨時人員7人、金額253萬8,000元，臨時工約9人、金額6萬2,000元；實際進用臨時人員12人、金額311萬9,484元，臨時工7人、金額16萬9,171元。
- (三)演藝成本預算編列臨時工52人、金額155萬7,000元；實際進用臨時工75人、金額共計406萬8,884元。
- (四)雜項業務費用預算編列臨時工約5人、金額6,000元；實際進用臨時工4人、金額11萬2,448元。
- (五)業務外費用預算編列臨時工約4人、金額6萬元；實際進用臨時工11人、金額111萬9,115元。
- (六)建教合作計畫預算編列臨時人員2人、金額199萬2,000元，臨時工54人、金額323萬2,000元；實際進用臨時人員3人、金額204萬9,757元，臨時工111人、金額416萬2,272元。
- (七)推廣教育計畫編列臨時工約2人、金額14萬元；實際進用臨時工2人、金額1萬2,958元。
- (八)學生公費及獎勵金無編列數；依實際需求進用臨時工35人、金額74萬6,770元。

二、全校性大樓清潔、警衛保全等勞務承攬外包費預算編列11人、金額384萬1,000元。實際全校性大樓清潔外包13人、金額245萬5,000元；警衛保全外包6人、金額189萬9,714元。

國立臺灣戲曲學院校務基金

用人費用彙計表

中華民國107年度

科 目	預 算 數						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務支出部分	176,495,000	70,798,000	4,401,000	0	43,629,000	20,080,000	0
勞務成本	0	70,798,000	30,000	0	8,413,000	4,269,000	0
聘僱人員	0	70,798,000	30,000	0	8,413,000	4,269,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教學成本	121,882,000	0	1,507,000	0	22,844,000	8,593,000	0
正式人員	121,882,000	0	1,507,000	0	22,844,000	8,593,000	0
聘僱人員	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	54,613,000	0	2,729,000	0	12,372,000	7,218,000	0
正式人員	54,613,000	0	2,729,000	0	12,372,000	7,218,000	0
其他業務費用	0	0	40,000	0	0	0	0
正式人員	0	0	40,000	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	95,000	0	0	0	0
正式人員	0	0	95,000	0	0	0	0
合 計	176,495,000	70,798,000	4,401,000	0	43,629,000	20,080,000	0

單位:新臺幣元

福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
29,905,000	3,000	345,311,000	40,460,000	385,771,000
8,555,000	0	92,065,000	0	92,065,000
8,555,000	0	92,065,000	0	92,065,000
0	0	0	0	0
12,092,000	0	166,918,000	40,460,000	207,378,000
12,092,000	0	166,918,000	0	166,918,000
0	0	0	0	0
0	0	0	40,460,000	40,460,000
9,258,000	3,000	86,193,000	0	86,193,000
9,258,000	3,000	86,193,000	0	86,193,000
0	0	40,000	0	40,000
0	0	40,000	0	40,000
0	0	95,000	0	95,000
0	0	95,000	0	95,000
29,905,000	3,000	345,311,000	40,460,000	385,771,000

國立臺灣戲曲學院校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國107年度

科 目 名 稱	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務支出部分	155,217,917	61,083,580	4,084,138	0	36,876,316	17,092,256	0
勞務成本	0	61,033,911	7,336	0	7,100,549	3,477,166	0
聘僱人員	0	61,033,911	7,336	0	7,100,549	3,477,166	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教學成本	102,401,319	49,669	1,601,587	0	18,307,124	8,052,595	0
正式人員	102,401,319	0	1,601,587	0	18,307,124	8,052,595	0
聘僱人員	0	49,669	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	52,816,598	0	2,352,858	0	11,468,643	5,562,495	0
正式人員	52,816,598	0	2,352,858	0	11,468,643	5,562,495	0
其他業務費用	0	0	38,293	0	0	0	0
正式人員	0	0	38,293	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	84,064	0	0	0	0
正式人員	0	0	84,064	0	0	0	0
合 計	155,217,917	61,083,580	4,084,138	0	36,876,316	17,092,256	0

- 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)教學研究訓輔成本預算編列契僱人員1人、臨時人員12人、金額共計621萬5,000元，臨時工約83人、金額245萬5,000元，聘用計畫專任助理7人、金額300萬元；實際進用契僱人員1人、臨時人員18人、計畫專案助理11人、金額共計1,123萬5,663元，臨時工137人，金額500萬6,588元。
 - (二)管理及總務費用預算編列臨時人員7人、金額253萬8,000元，臨時工約9人、金額6萬2,000元；實際進用臨時人員12人、金額311萬9,484元，臨時工7人、金額16萬9,171元。
 - (三)演藝成本預算編列臨時工52人、金額155萬7,000元；實際進用臨時工75人、金額共計406萬8,884元。
 - (四)雜項業務費用預算編列臨時工約5人、金額6,000元；實際進用臨時工4人、金額11萬2,448元。
 - (五)業務外費用預算編列臨時工約4人、金額6萬元；實際進用臨時工11人、金額111萬9,115元。
 - (六)建教合作計畫預算編列臨時人員2人、金額199萬2,000元，臨時工54人、金額323萬2,000元；實際進用臨時人員3人、金額204萬9,757元，臨時工111人、金額416萬2,272元。
 - (七)推廣教育計畫編列臨時工約2人、金額14萬元；實際進用臨時工2人、金額1萬2,958元。
 - (八)學生公費及獎勵金無編列數；依實際需求進用臨時工35人、金額74萬6,770元。
- 二、全校性大樓清潔、警衛保全等勞務承攬外包費預算編列11人、金額384萬1,000元。實際全校性大樓清潔外包13人、金額245萬5,000元；警衛保全外包6人、金額189萬9,714元。
- 三、獎金包括考績獎金，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、駐衛警3人、技工10人、工友5人及駕駛2人共155人，預估1,336萬1,000元，實際發放教職員109人、駐衛警3人、技工10人、工友5人及駕駛2人共129人，金額1,123萬2,952元；年終獎金係依照軍公教人員年終工作獎金(慰問金)發給注意事項，預算編列教職員175人、駐衛警3人、技工10人、工友5人、駕駛2人及京劇團、綜藝團團員等聘僱人員106人共301人，預估2,996萬8,000元，實際發放教職員177人、駐衛警3人、技工10人、工友6人、駕駛2人及京劇團、綜藝團團員等聘僱人員92人共290人，金額2,564萬3,364元。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
26,366,804	2,106	300,723,117	45,315,101	346,038,218
8,099,177	0	79,718,139	190,887	79,909,026
8,099,177	0	79,718,139	0	79,718,139
0	0	0	190,887	190,887
10,908,670	0	141,320,964	45,124,214	186,445,178
10,908,670	0	141,271,295	0	141,271,295
0	0	49,669	0	49,669
0	0	0	45,124,214	45,124,214
7,358,957	2,106	79,561,657	0	79,561,657
7,358,957	2,106	79,561,657	0	79,561,657
0	0	38,293	0	38,293
0	0	38,293	0	38,293
0	0	84,064	0	84,064
0	0	84,064	0	84,064
26,366,804	2,106	300,723,117	45,315,101	346,038,218

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107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（9502-UY）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。

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107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	376,935,000.00	8,836,000.00	385,771,000.00	335,513,354.00
正式員額薪資	171,562,000.00	4,933,000.00	176,495,000.00	150,079,163.00
聘僱及兼職人員薪資	109,253,000.00	2,005,000.00	111,258,000.00	102,719,630.00
超時工作報酬	3,931,000.00	470,000.00	4,401,000.00	3,779,379.00
獎金	43,072,000.00	557,000.00	43,629,000.00	36,312,834.00
退休及卹償金	19,783,000.00	297,000.00	20,080,000.00	16,821,595.00
福利費	29,331,000.00	574,000.00	29,905,000.00	25,798,647.00
提繳費	3,000.00		3,000.00	2,106.00
服務費用	23,799,000.00	55,589,000.00	79,388,000.00	25,494,424.00
水電費	426,000.00	11,778,000.00	12,204,000.00	69,234.00
郵電費	432,000.00	2,099,000.00	2,531,000.00	769,583.00
旅運費	1,581,000.00	5,598,000.00	7,179,000.00	2,224,097.00
印刷裝訂與廣告費	1,576,000.00	3,081,000.00	4,657,000.00	2,174,977.00
修理保養及保固費	6,748,000.00	3,240,000.00	9,988,000.00	4,202,394.00
保險費	343,000.00	434,000.00	777,000.00	317,141.00
一般服務費	5,325,000.00	20,727,000.00	26,052,000.00	11,339,588.00
專業服務費	7,368,000.00	8,122,000.00	15,490,000.00	4,397,410.00
公共關係費		510,000.00	510,000.00	
材料及用品費	6,586,000.00	10,131,000.00	16,717,000.00	8,263,286.00
使用材料費	3,518,000.00	5,213,000.00	8,731,000.00	5,202,140.00
用品消耗	3,052,000.00	4,873,000.00	7,925,000.00	3,061,146.00
商品及醫療用品	16,000.00	45,000.00	61,000.00	
租金與利息	2,033,000.00	4,670,000.00	6,703,000.00	2,924,464.00
地租及水租		304,000.00	304,000.00	524,400.00
房租	66,000.00	171,000.00	237,000.00	319,830.00
機器租金	373,000.00	752,000.00	1,125,000.00	388,312.00
交通及運輸設備租金	1,209,000.00	1,686,000.00	2,895,000.00	895,253.00
什項設備租金	385,000.00	1,757,000.00	2,142,000.00	796,669.00
折舊、折耗及攤銷	58,016,000.00	3,052,000.00	61,068,000.00	60,175,493.00
不動產、廠房及設備折舊	30,490,000.00	2,872,000.00	33,362,000.00	32,142,205.00
其他折舊性資產折舊	11,925,000.00		11,925,000.00	11,924,740.00
攤銷	15,601,000.00	180,000.00	15,781,000.00	16,108,548.00
稅捐與規費（強制費）	46,000.00	73,000.00	119,000.00	44,620.00
消費與行為稅	23,000.00		23,000.00	22,850.00
特別稅課		8,000.00	8,000.00	
規 費	23,000.00	65,000.00	88,000.00	21,770.00
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	31,705,000.00	8,050,000.00	39,755,000.00	26,793,117.00
會費	30,000.00	19,000.00	49,000.00	60,000.00
捐助、補助與獎助	31,590,000.00	7,536,000.00	39,126,000.00	26,674,810.00
分擔	40,000.00		40,000.00	20,000.00
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		210,000.00	210,000.00	

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
10,524,864.00	346,038,218.00	-39,732,782.00	-10.30
5,138,754.00	155,217,917.00	-21,277,083.00	-12.06
3,679,051.00	106,398,681.00	-4,859,319.00	-4.37
304,759.00	4,084,138.00	-316,862.00	-7.20
563,482.00	36,876,316.00	-6,752,684.00	-15.48
270,661.00	17,092,256.00	-2,987,744.00	-14.88
568,157.00	26,366,804.00	-3,538,196.00	-11.83
	2,106.00	-894.00	-29.80
59,903,795.00	85,398,219.00	6,010,219.00	7.57
11,666,001.00	11,735,235.00	-468,765.00	-3.84
970,174.00	1,739,757.00	-791,243.00	-31.26
6,665,645.00	8,889,742.00	1,710,742.00	23.83
3,107,700.00	5,282,677.00	625,677.00	13.44
3,029,928.00	7,232,322.00	-2,755,678.00	-27.59
420,388.00	737,529.00	-39,471.00	-5.08
26,116,017.00	37,455,605.00	11,403,605.00	43.77
7,418,013.00	11,815,423.00	-3,674,577.00	-23.72
509,929.00	509,929.00	-71.00	-0.01
8,904,373.00	17,167,659.00	450,659.00	2.70
4,360,653.00	9,562,793.00	831,793.00	9.53
4,503,876.00	7,565,022.00	-359,978.00	-4.54
39,844.00	39,844.00	-21,156.00	-34.68
5,914,082.00	8,838,546.00	2,135,546.00	31.86
3,000.00	527,400.00	223,400.00	73.49
691,433.00	1,011,263.00	774,263.00	326.69
141,600.00	529,912.00	-595,088.00	-52.90
1,449,755.00	2,345,008.00	-549,992.00	-19.00
3,628,294.00	4,424,963.00	2,282,963.00	106.58
5,868,681.00	66,044,174.00	4,976,174.00	8.15
4,045,900.00	36,188,105.00	2,826,105.00	8.47
	11,924,740.00	-260.00	0.00
1,822,781.00	17,931,329.00	2,150,329.00	13.63
176,697.00	221,317.00	102,317.00	85.98
	22,850.00	-150.00	-0.65
125,407.00	125,407.00	117,407.00	1,467.59
51,290.00	73,060.00	-14,940.00	-16.98
6,617,929.00	33,411,046.00	-6,343,954.00	-15.96
13,300.00	73,300.00	24,300.00	49.59
6,103,643.00	32,778,453.00	-6,347,547.00	-16.22
	20,000.00	-20,000.00	-50.00
223,915.00	223,915.00	13,915.00	6.63

國立臺灣戲曲學院校務基金

各項費用彙計表

中華民國107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	45,000.00	285,000.00	330,000.00	38,307.00
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
賠償給付				
其他				
其他費用				
合 計	499,120,000.00	90,401,000.00	589,521,000.00	459,208,758.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
277,071.00	315,378.00	-14,622.00	-4.43
190,800.00	190,800.00	190,800.00	0.00
90,900.00	90,900.00	90,900.00	0.00
99,900.00	99,900.00	99,900.00	0.00
175,720.00	175,720.00	175,720.00	0.00
175,720.00	175,720.00	175,720.00	0.00
98,276,941.00	557,485,699.00	-32,035,301.00	-5.43

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管制性項目		2,162,000.00	2,162,000.00	981,584.00
國外旅費		237,000.00	237,000.00	486,000.00
廣告費		480,000.00	480,000.00	
業務宣導費		935,000.00	935,000.00	495,584.00
公共關係費		510,000.00	510,000.00	
統計所需項目	6,014,000.00	26,332,000.00	32,346,000.00	10,695,041.00
宿舍電費		3,200,000.00	3,200,000.00	16,003.00
宿舍水費		700,000.00	700,000.00	2,470.00
宿舍修護費		331,000.00	331,000.00	
義（志）工服務費		304,000.00	304,000.00	
計時與計件人員酬金	3,000,000.00	18,257,000.00	21,257,000.00	7,350,972.00
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	3,000,000.00	3,540,000.00	6,540,000.00	3,311,552.00
宿舍折舊	14,000.00		14,000.00	14,044.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
4,805,120.00	5,786,704.00	3,624,704.00	167.66	
2,613,500.00	3,099,500.00	2,862,500.00	1,207.81	預算數23萬7,000元，決算數309萬9,500元，超支部分係配合補、捐助、委辦計畫核實列支旅費。
878,400.00	878,400.00	398,400.00	83.00	預算數48萬元，決算數87萬8,400元，超支部分主要係本校加強招生宣傳廣告，循校內行政程序簽准後辦理。
803,291.00	1,298,875.00	363,875.00	38.92	預算數93萬5,000元，決算數129萬8,875元，超支部分係執行補助計畫業務需要製作宣導品，循校內行政程序簽准後辦理。
509,929.00	509,929.00	-71.00	-0.01	
33,403,961.00	44,099,002.00	11,753,002.00	36.34	
4,474,368.00	4,490,371.00	1,290,371.00	40.32	
1,198,595.00	1,201,065.00	501,065.00	71.58	
72,120.00	72,120.00	-258,880.00	-78.21	
315,310.00	315,310.00	11,310.00	3.72	
24,452,138.00	31,803,110.00	10,546,110.00	49.61	
2,891,430.00	6,202,982.00	-337,018.00	-5.15	
	14,044.00	44.00	0.31	

