

中華民國 104 年度
(104 年 1 月 1 日至 104 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

總 說 明

中 華 民 國 104 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，提昇戲曲表演水準，擴大民眾參與，豐富傳統文化藝術，深受各界關懷支持。

(二)關懷鄉土，深根傳藝

為均衡地方戲曲發展，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。

(三)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，以激勵團員士氣，作為學生表率，提供學習楷模，激發潛能，提昇創造力。

(四)豐富文化傳承，發揚傳統藝術精髓

京劇、綜藝兩團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。

(五)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，藉以培養傳統全方位劇藝人才。

(六)延聘師資，促進交流

為促進兩岸交流觀摩，提昇教學成效，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。

(七)編輯教材，保存文化

為保存並整理現有之傳統戲曲藝術，積極從事戲曲文獻之蒐羅整

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

理，透過學者專家的審查編纂，提昇戲曲藝術之學術地位，出版各系教學教材，藉以保存現有之傳統戲曲藝術文化，並朝數位典藏方向努力。

(八)出版學術專刊，提昇專業學術地位

「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，提昇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。

(九)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，提昇專業學術地位，開拓教師研究視野，期能與國際學術接軌。

(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，提昇演出及教學品質；美化校園更新計劃，已完成戲曲樓新建工程，改善學生學習環境及生活品質，增進戲曲教育發展之效能。

二、收支餘絀情形：

(一)本年度業務收入：

決算數 5 億 1,201 萬 319 元，較預算數 4 億 7,669 萬 5,000 元增加 3,531 萬 5,319 元 (7.41%)，差異原因分析如下：

1. 勞務收入—演藝收入：

決算數 2,291 萬 4,570 元，較預算數 2,000 萬元增加 291 萬 4,570 元 (14.57%)，主要係本年度京劇團及綜藝團努力爭取演出機會，致演藝收入決算數較預算數增加。

2. 教學收入：

(1) 學雜費收入、減免：

學雜費收入：決算數 2,612 萬 438 元，較預算數 2,573 萬 7,000 元增加 38 萬 3,438 元 (1.49%)，主要係因增設四技在職進修學士班，致學雜費收入較預算數增加。

學雜費減免：決算數 325 萬 3,780 元，較預算數 309 萬

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

元增加 16 萬 3,780 元(5.30%)，因減免較預期增加所致。

(2) 建教合作收入：

決算數 1,638 萬 8,639 元，較預算數 900 萬元增加 738 萬 8,639 元(82.10%)，因建教合作計畫較預期增加，致建教合作收入較預算數增加。

(3) 推廣教育收入：

決算數 254 萬 5,592 元，較預算數 220 萬元增加 34 萬 5,592 元(15.71%)，因推廣教育計畫較預期增加，致推廣教育收入較預算數增加。

3. 其他業務收入

(1) 學校教學研究補助收入：

決算數 3 億 3,462 萬元，較預算數 3 億 3,421 萬 7,000 元增加 40 萬 3,000 元(0.12%)，係因優惠電價取消教育部增加補助所致。

(2) 其他補助收入

決算數 1 億 1,183 萬 7,860 元，較預算數 8,800 萬元增加 2,383 萬 7,860 元(27.09%)，主要係因教育部補助款較預期增加。

(3) 雜項業務收入

決算數 83 萬 7,000 元，較預算數 63 萬 1,000 元增加 20 萬 6,000 元(32.65%)，係招生報名人數較預期增加所致。

(二) 本年度業務成本與費用：

決算數 5 億 2,137 萬 1,584 元，較預算數 5 億 1,433 萬 2,000 元增加 703 萬 9,584 元(1.37%)，差異原因分析如下：

1. 勞務成本—演藝成本：

決算數 1 億 499 萬 8,599 元，較預算數 1 億 449 萬 3,000 元增加 50 萬 5,599 元(0.48%)，係因演出較預期增加相對成本增加。

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

2. 教學成本：

(1) 教學研究及訓輔成本：

決算數 2 億 6,143 萬 3,364 元，較預算數 2 億 6,001 萬 9,000 元增加 141 萬 4,364 元 (0.54%)，主要係因補助計畫收入較預期增加相對成本增加所致。

(2) 建教合作成本：

決算數 1,573 萬 2,908 元，較預算數 720 萬元增加 853 萬 2,908 元 (118.51%)，因委託建教合作計畫較預期增加相對成本增加。

(3) 推廣教育成本：

決算數 254 萬 5,592 元，較預算數 173 萬元增加 81 萬 5,592 元 (47.14%)，因推廣教育計畫較預期增加相對成本增加。

3. 其他業務成本－學生公費及獎勵金：

決算數 2,958 萬 7,336 元，較預算數 3,090 萬元減少 131 萬 2,664 元 (-4.25%)，主要係因伙食材料費撙節開支所致。

4. 管理及總務費用－管理費用及總務費用：

決算數 1 億 643 萬 4,428 元，較預算數 1 億 943 萬 7,000 元減少 300 萬 2,572 元 (-2.74%)，主要係因人事費撙節開支所致。

5. 其他業務費用－雜項業務費用：

決算數 63 萬 9,357 元，較預算數 55 萬 3,000 元增加 8 萬 6,357 元 (15.62%)，係招生報名費收入較預期增加相對招生成本增加。

(三) 本年度業務短絀決算數 936 萬 1,265 元，較預算短絀數 3,763 萬 7,000 元，減少短絀 2,827 萬 5,735 元 (-75.13%)，主要係因演藝收入及教育部補助計畫收入較預期增加，暨人事費撙節所致。

(四) 本年度業務外收入：

決算數 2,624 萬 5,494 元，較預算數 1,918 萬 3,000 元增加 706

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

萬 2,494 元 (36.82%)，差異原因分析如下：

1. 財務收入－利息收入：

決算數 329 萬 3,773 元，較預算數 230 萬元增加 99 萬 3,773 元 (43.21%)，主要係因定期存款增加致利息收入增加。

2. 其他業務外收入：

(1) 資產使用及權利金收入：

決算數 1,702 萬 2,151 元，較預算數 1,388 萬元增加 314 萬 2,151 元 (22.64%)，主要係宿舍使用收入及停車費收入較預期增加。

(2) 受贈收入：

決算數 342 萬 1,313 元，較預算數 210 萬元增加 132 萬 1,313 元 (62.92%)，係受贈收入實際發生數較預期增加。

(3) 賠(補)償收入：

決算數 137 萬 4,570 元，較預算數 55 萬 9,000 元增加 81 萬 5,570 元 (145.90%)，係因轉退學學生賠償公費等收入較預期增加。

(4) 違規罰款收入：

決算數 12 萬 2,475 元，較預算數 6,000 元增加 11 萬 6,475 元 (1,941.25%)，係因廠商違約罰款較預期增加。

(5) 雜項收入：

決算數 101 萬 1,212 元，較預算數 33 萬 8,000 元增加 67 萬 3,212 元 (199.18%)，主要係因各系畢業公演收入及工本費收入等較預期增加。

(五) 本年度業務外費用：

其他業務外費用－雜項費用：

決算數 1,272 萬 5,040 元，較預算數 1,085 萬 4,000 元增加 187 萬 1,040 元 (17.24%)，主要係因宿舍分攤電費增加所致。

(六) 本年度業務外賸餘決算數 1,352 萬 454 元，較預算數賸餘 832 萬

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

9,000 元增加賸餘 519 萬 1,454 元(62.33%)，主要係因資產使用及權利金收入暨受贈收入較預期增加所致。

(七)本年度收支賸餘決算數 415 萬 9,189 元，較預算數短絀 2,930 萬 8,000 元增加賸餘 3,346 萬 7,189 元 (-114.19%)，主要係因演藝收入、教育部補助計畫收入暨資產使用及權利金收入較預期增加，人事費撙節開支所致。

三、餘絀撥補實況：

(一) 賸餘之部：

本期賸餘為 415 萬 9,189 元。

前期未分配賸餘為 2,539 萬 2,247 元。

(二) 未分配賸餘 2,955 萬 1,436 元。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 8,149 萬 6,685 元，包括：

1. 本期賸餘 415 萬 9,189 元。

2. 調整非現金項目 7,733 萬 7,496 元，係折舊及折耗 4,966 萬 8,656 元(包括：土地改良物 226 萬 384 元、房屋及建築 1,227 萬 4,116 元、機械及設備 717 萬 8,519 元、交通及運輸設備 240 萬 6,881 元、什項設備 1,355 萬 2,444 元及代管資產 1,199 萬 6,312 元)、攤銷 1,537 萬 2,262 元(包括：攤銷電腦軟體 280 萬 7,886 元及其他攤銷費用 1,256 萬 4,376 元)、其他減少 171 萬 5,922 元，流動資產淨增 553 萬 6,480 元及流動負債淨減 847 萬 6,020 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 3,227 萬 2,155 元，包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款係減少短期墊款 1,157 萬 5,219 元。

2. 減少無形資產、遞延借項及其他資產係減少其他資產 4 萬 690 元。

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

3. 增加流動金融資產及短期貸墊款係增加短期墊款 2,351 萬 6,367 元。

4. 增加固定資產及遞耗資產 1,620 萬 3,944 元，係增加固定資產（包括：土地改良物 127 萬 7,358 元、機械及設備 655 萬 4,425 元、交通及運輸設備 151 萬 7,684 元及什項設備 685 萬 4,477 元）。

5. 增加無形資產、遞延借項及其他資產 416 萬 7,753 元，係增加無形資產 217 萬 6,923 元、遞延借項 197 萬 1,390 元及其他資產 1 萬 9,440 元。

（三）融資活動之淨現金流入 1,424 萬 2,110 元，包括：

1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 3,163 萬 2,907 元，係增加其他負債 3,163 萬 2,907 元。

2. 增加基金、公積及填補短絀 1,375 萬 8,676 元，係國庫撥款增置固定資產 896 萬 7,000 元、無形資產 50 萬 3,000 元及遞延借項 186 萬元、增加公積 242 萬 8,676 元。

3. 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 3,114 萬 9,473 元，係減少其他負債 3,114 萬 9,473 元。

（四）本期現金及約當現金淨增 6,346 萬 6,640 元。

（五）期初現金及約當現金 3 億 3,734 萬 4,212 元。

（六）期末現金及約當現金 4 億 81 萬 852 元。

（七）不影響現金流量之投資與融資活動

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額 137 萬 3,141 元，係什項設備 137 萬 3,141 元。

2. 提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加數 890 萬 5,799 元，同額減少數 266 萬 3,896 元，淨增加 624 萬 1,903 元。

3. 其他準備金與受贈公積同額增加數 105 萬 4,000 元，同額減少數 101 萬 4,000 元，淨增加 4 萬元。

國立臺灣戲曲學院校務基金

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

4. 遞延借項與受贈公積同額增加數 1,756 萬 2,887 元。

5. 應付代管資產轉列受贈公積數 1,199 萬 6,312 元。

五、資產負債情況：

- (一) 資產總額 38 億 5,950 萬 5,556 元，其中流動資產 4 億 2,169 萬 2,248 元，占 10.93%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 98 萬 1,172 元，占 2.62%；固定資產 7 億 464 萬 2,922 元，占 18.26%；無形資產 592 萬 8,529 元，占 0.15%；遞延借項 5,062 萬 684 元，占 1.31%；其他資產 25 億 7,564 萬 1 元，占 66.73%。
- (二) 負債總額 26 億 9,602 萬 7,261 元，占負債及淨值總額 69.85%，其中流動負債 1,991 萬 1,467 元，占 0.52%；其他負債 26 億 7,611 萬 5,794 元，占 69.34%。淨值總額 11 億 6,347 萬 8,295 元，占負債及淨值總額 30.15%，其中基金 7 億 4,625 萬 9,370 元，占 19.34%；公積 3 億 8,766 萬 7,489 元，占 10.04%；累積賸餘 2,955 萬 1,436 元，占 0.77%。

國立臺灣戲曲學院校務基金

收支餘絀決算表

中華民國104年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入	5項自籌 收 入	合 計		政府補助及 學雜費等收入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	465,495,000.00	11,200,000.00	476,695,000.00	100.00	493,006,088.00
勞務收入	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	4.20	22,844,570.00
演藝收入	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	4.20	22,844,570.00
教學收入	22,647,000.00	11,200,000.00	33,847,000.00	7.10	22,866,658.00
學雜費收入	25,737,000.00	0.00	25,737,000.00	5.40	26,120,438.00
學雜費減免(-)	-3,090,000.00	0.00	-3,090,000.00	-0.65	-3,253,780.00
建教合作收入	0.00	9,000,000.00	9,000,000.00	1.89	0.00
推廣教育收入	0.00	2,200,000.00	2,200,000.00	0.46	0.00
其他業務收入	422,848,000.00	0.00	422,848,000.00	88.70	447,294,860.00
學校教學研究補助收入	334,217,000.00	0.00	334,217,000.00	70.11	334,620,000.00
其他補助收入	88,000,000.00	0.00	88,000,000.00	18.46	111,837,860.00
雜項業務收入	631,000.00	0.00	631,000.00	0.13	837,000.00
業務成本與費用	501,120,000.00	13,212,000.00	514,332,000.00	107.90	495,327,763.00
勞務成本	104,393,000.00	100,000.00	104,493,000.00	21.92	103,228,335.00
演藝成本	104,393,000.00	100,000.00	104,493,000.00	21.92	103,228,335.00
教學成本	257,737,000.00	11,212,000.00	268,949,000.00	56.42	257,818,403.00
教學研究及訓輔成本	257,737,000.00	2,282,000.00	260,019,000.00	54.55	257,818,403.00
建教合作成本	0.00	7,200,000.00	7,200,000.00	1.51	0.00
推廣教育成本	0.00	1,730,000.00	1,730,000.00	0.36	0.00
其他業務成本	30,000,000.00	900,000.00	30,900,000.00	6.48	28,505,836.00
學生公費及獎勵金	30,000,000.00	900,000.00	30,900,000.00	6.48	28,505,836.00
管理及總務費用	108,437,000.00	1,000,000.00	109,437,000.00	22.96	105,135,832.00
管理費用及總務費用	108,437,000.00	1,000,000.00	109,437,000.00	22.96	105,135,832.00
其他業務費用	553,000.00	0.00	553,000.00	0.12	639,357.00
雜項業務費用	553,000.00	0.00	553,000.00	0.12	639,357.00
業務賸餘(短絀-)	-35,625,000.00	-2,012,000.00	-37,637,000.00	-7.90	-2,321,675.00
業務外收入	903,000.00	18,280,000.00	19,183,000.00	4.02	2,485,757.00
財務收入	0.00	2,300,000.00	2,300,000.00	0.48	0.00
利息收入	0.00	2,300,000.00	2,300,000.00	0.48	0.00
其他業務外收入	903,000.00	15,980,000.00	16,883,000.00	3.54	2,485,757.00
資產使用及權利金收入	0.00	13,880,000.00	13,880,000.00	2.91	0.00
受贈收入	0.00	2,100,000.00	2,100,000.00	0.44	0.00
賠(補)償收入	559,000.00	0.00	559,000.00	0.12	1,374,570.00
違規罰款收入	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00	122,475.00
雜項收入	338,000.00	0.00	338,000.00	0.07	988,712.00
業務外費用	2,950,000.00	7,904,000.00	10,854,000.00	2.28	3,934,693.00
其他業務外費用	2,950,000.00	7,904,000.00	10,854,000.00	2.28	3,934,693.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
5 項自籌 收 入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
19,004,231.00	512,010,319.00	100.00	35,315,319.00	7.41	498,974,596.00	100.00
70,000.00	22,914,570.00	4.48	2,914,570.00	14.57	19,908,260.00	3.99
70,000.00	22,914,570.00	4.48	2,914,570.00	14.57	19,908,260.00	3.99
18,934,231.00	41,800,889.00	8.16	7,953,889.00	23.50	39,910,760.00	8.00
0.00	26,120,438.00	5.10	383,438.00	1.49	24,443,576.00	4.90
0.00	-3,253,780.00	-0.64	-163,780.00	5.30	-2,425,055.00	-0.49
16,388,639.00	16,388,639.00	3.20	7,388,639.00	82.10	15,407,089.00	3.09
2,545,592.00	2,545,592.00	0.50	345,592.00	15.71	2,485,150.00	0.50
0.00	447,294,860.00	87.36	24,446,860.00	5.78	439,155,576.00	88.01
0.00	334,620,000.00	65.35	403,000.00	0.12	332,411,000.00	66.62
0.00	111,837,860.00	21.84	23,837,860.00	27.09	106,172,076.00	21.28
0.00	837,000.00	0.16	206,000.00	32.65	572,500.00	0.11
26,043,821.00	521,371,584.00	101.83	7,039,584.00	1.37	499,686,381.00	100.14
1,770,264.00	104,998,599.00	20.51	505,599.00	0.48	103,712,180.00	20.79
1,770,264.00	104,998,599.00	20.51	505,599.00	0.48	103,712,180.00	20.79
21,893,461.00	279,711,864.00	54.63	10,762,864.00	4.00	265,760,959.00	53.26
3,614,961.00	261,433,364.00	51.06	1,414,364.00	0.54	250,931,196.00	50.29
15,732,908.00	15,732,908.00	3.07	8,532,908.00	118.51	13,085,010.00	2.62
2,545,592.00	2,545,592.00	0.50	815,592.00	47.14	1,744,753.00	0.35
1,081,500.00	29,587,336.00	5.78	-1,312,664.00	-4.25	28,525,768.00	5.72
1,081,500.00	29,587,336.00	5.78	-1,312,664.00	-4.25	28,525,768.00	5.72
1,298,596.00	106,434,428.00	20.79	-3,002,572.00	-2.74	101,132,394.00	20.27
1,298,596.00	106,434,428.00	20.79	-3,002,572.00	-2.74	101,132,394.00	20.27
0.00	639,357.00	0.12	86,357.00	15.62	555,080.00	0.11
0.00	639,357.00	0.12	86,357.00	15.62	555,080.00	0.11
-7,039,590.00	-9,361,265.00	-1.83	28,275,735.00	-75.13	-711,785.00	-0.14
23,759,737.00	26,245,494.00	5.13	7,062,494.00	36.82	21,485,733.00	4.31
3,293,773.00	3,293,773.00	0.64	993,773.00	43.21	2,952,493.00	0.59
3,293,773.00	3,293,773.00	0.64	993,773.00	43.21	2,952,493.00	0.59
20,465,964.00	22,951,721.00	4.48	6,068,721.00	35.95	18,533,240.00	3.71
17,022,151.00	17,022,151.00	3.32	3,142,151.00	22.64	14,635,715.00	2.93
3,421,313.00	3,421,313.00	0.67	1,321,313.00	62.92	981,541.00	0.20
0.00	1,374,570.00	0.27	815,570.00	145.90	982,703.00	0.20
0.00	122,475.00	0.02	116,475.00	1941.25	774.00	0.00
22,500.00	1,011,212.00	0.20	673,212.00	199.18	1,932,507.00	0.39
8,790,347.00	12,725,040.00	2.49	1,871,040.00	17.24	12,039,119.00	2.41
8,790,347.00	12,725,040.00	2.49	1,871,040.00	17.24	12,039,119.00	2.41

國立臺灣戲曲學院校務基金
收支餘絀決算表

中華民國104年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入	5項自籌 收 入	合 計		政府補助及 學雜費等收入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
雜項費用	2,950,000.00	7,904,000.00	10,854,000.00	2.28	3,934,693.00
業務外賸餘(短絀-)	-2,047,000.00	10,376,000.00	8,329,000.00	1.75	-1,448,936.00
本期賸餘(短絀-)	-37,672,000.00	8,364,000.00	-29,308,000.00	-6.15	-3,770,611.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
5 項自籌 收 入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
8,790,347.00	12,725,040.00	2.49	1,871,040.00	17.24	12,039,119.00	2.41
14,969,390.00	13,520,454.00	2.64	5,191,454.00	62.33	9,446,614.00	1.89
7,929,800.00	4,159,189.00	0.81	33,467,189.00	-114.19	8,734,829.00	1.75

國立臺灣戲曲學院校務基金
餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國104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		29,551,436.00	100.00
本期賸餘	0.00		4,159,189.00	14.07
前期未分配賸餘	0.00		25,392,247.00	85.93
公積轉列數	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	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		29,551,436.00	100.00
短絀之部	29,308,000.00	100.00	0.00	
本期短絀	29,308,000.00	100.00	0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
填補之部	29,308,000.00	100.00	0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	29,308,000.00	100.00	0.00	
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	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	%
29,551,436.00		25,392,247.00	100.00
4,159,189.00		8,734,829.00	34.40
25,392,247.00		16,657,418.00	65.60
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
29,551,436.00		25,392,247.00	100.00
-29,308,000.00	-100.00	0.00	
-29,308,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
-29,308,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
-29,308,000.00	-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 現金流量決算表

中華民國104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	31,332,000.00	81,496,685.00	50,164,685.00	160.11
本期賸餘(短絀-)	-29,308,000.00	4,159,189.00	33,467,189.00	-114.19
調整非現金項目	60,640,000.00	77,337,496.00	16,697,496.00	27.54
折舊及折耗	44,520,000.00	49,668,656.00	5,148,656.00	11.56
土地改良物	2,395,000.00	2,260,384.00	-134,616.00	-5.62
房屋及建築	12,272,000.00	12,274,116.00	2,116.00	0.02
機械及設備	5,124,000.00	7,178,519.00	2,054,519.00	40.10
交通及運輸設備	2,244,000.00	2,406,881.00	162,881.00	7.26
什項設備	10,489,000.00	13,552,444.00	3,063,444.00	29.21
代管資產	11,996,000.00	11,996,312.00	312.00	0.00
攤銷	16,120,000.00	15,372,262.00	-747,738.00	-4.64
攤銷電腦軟體	3,020,000.00	2,807,886.00	-212,114.00	-7.02
其他攤銷費用	13,100,000.00	12,564,376.00	-535,624.00	-4.09
其他	0.00	-1,715,922.00	-1,715,922.00	
其他	0.00	-1,715,922.00	-1,715,922.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	5,536,480.00	5,536,480.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	8,476,020.00	8,476,020.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	31,332,000.00	81,496,685.00	50,164,685.00	160.11
▼投資活動之現金流量	-18,390,000.00	-32,272,155.00	-13,882,155.00	75.49
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	11,575,219.00	11,575,219.00	
減少短期墊款	0.00	11,575,219.00	11,575,219.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	40,690.00	40,690.00	
減少其他資產	0.00	40,690.00	40,690.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-23,516,367.00	-23,516,367.00	
增加短期墊款	0.00	-23,516,367.00	-23,516,367.00	
增加固定資產及遞耗資產	-14,579,000.00	-16,203,944.00	-1,624,944.00	11.15
增加固定資產	-14,579,000.00	-16,203,944.00	-1,624,944.00	11.15
固定資產之增置	-14,579,000.00	-16,203,944.00	-1,624,944.00	11.15
土地改良物	-2,000,000.00	-1,277,358.00	722,642.00	-36.13
機械及設備	-5,176,000.00	-6,554,425.00	-1,378,425.00	26.63
交通及運輸設備	-590,000.00	-1,517,684.00	-927,684.00	157.23
什項設備	-6,813,000.00	-6,854,477.00	-41,477.00	0.61
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,811,000.00	-4,167,753.00	-356,753.00	9.36
增加無形資產	-811,000.00	-2,176,923.00	-1,365,923.00	168.42
增加遞延借項	-3,000,000.00	-1,971,390.00	1,028,610.00	-34.29
增加其他資產	0.00	-19,440.00	-19,440.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-18,390,000.00	-32,272,155.00	-13,882,155.00	75.49
▼融資活動之現金流量	11,330,000.00	14,242,110.00	2,912,110.00	25.70
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	31,632,907.00	31,632,907.00	

國立臺灣戲曲學院校務基金 現金流量決算表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加其他負債	0.00	31,632,907.00	31,632,907.00	
增加基金、公積及填補短絀	11,330,000.00	13,758,676.00	2,428,676.00	21.44
增加基金	11,330,000.00	11,330,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	8,967,000.00	8,967,000.00	0.00	0.00
國庫增撥無形資產	503,000.00	503,000.00	0.00	0.00
國庫增撥遞延借項	1,860,000.00	1,860,000.00	0.00	0.00
增加公積	0.00	2,428,676.00	2,428,676.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-31,149,473.00	-31,149,473.00	
減少其他負債	0.00	-31,149,473.00	-31,149,473.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	11,330,000.00	14,242,110.00	2,912,110.00	25.70
▼匯率變動影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	24,272,000.00	63,466,640.00	39,194,640.00	161.48
▼期初現金及約當現金	311,898,000.00	337,344,212.00	25,446,212.00	8.16
▼期末現金及約當現金	336,170,000.00	400,810,852.00	64,640,852.00	19.23
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	0.00	0.00	
撥入固定資產明細(+)	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00
什項設備	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00
撥出固定資產明細(-)	-100,000.00	0.00	100,000.00	-100.00
什項設備	-100,000.00	0.00	100,000.00	-100.00
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	1,373,141.00	1,373,141.00	
受贈固定資產明細	0.00	1,373,141.00	1,373,141.00	
什項設備	0.00	1,373,141.00	1,373,141.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-29,308,000.00	0.00	29,308,000.00	-100.00
提存(撥用-)公積	-29,308,000.00	0.00	29,308,000.00	-100.00
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	8,000,000.00	6,241,903.00	-1,758,097.00	-21.98
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)-之數	8,000,000.00	8,905,799.00	905,799.00	11.32
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)-之數	0.00	-2,663,896.00	-2,663,896.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)-之金額	0.00	40,000.00	40,000.00	
其他準備金與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	1,054,000.00	1,054,000.00	
其他準備金與受贈公積同額減少之金額(-)	0.00	-1,014,000.00	-1,014,000.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0.00	17,562,887.00	17,562,887.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	17,562,887.00	17,562,887.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	11,996,000.00	11,996,312.00	312.00	0.00

國立臺灣戲曲學院校務基金
現金流量決算表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

附 註：

一、業務活動其他減少171萬5,922元，分析如下：

(一)教育部補助計畫結餘款不繳回納入校務基金157萬5,030元，由暫收及待結轉帳項轉列其他補助收入。

(二)存入保證金逾5年轉為雜項收入8,000元。

(三)指定用途之非用於資本支出捐贈收入增加其他準備金242萬1,335元，指定用途之非用於資本支出捐贈支出減少其他準備金228萬8,443元，不影響現金淨增加數13萬2,892元。

二、融資活動增加公積242萬8,676元係獎勵大學教學卓越計畫資本門補助款。

國立臺灣戲曲學院校務基金

平 衡 表

中華民國104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	3,859,505,556.00	100.00	3,808,993,336.00	100.00	50,512,220.00	1.33
流動資產	421,692,248.00	10.93	351,820,940.00	9.24	69,871,308.00	19.86
現金	400,810,852.00	10.39	337,344,212.00	8.86	63,466,640.00	18.81
銀行存款	400,704,852.00	10.38	337,238,212.00	8.85	63,466,640.00	18.82
零用及週轉金	106,000.00	0.00	106,000.00	0.00	0.00	0.00
應收款項	7,837,136.00	0.20	2,296,926.00	0.06	5,540,210.00	241.20
應收帳款	7,837,136.00	0.20	2,296,926.00	0.06	5,540,210.00	241.20
預付款項	938,112.00	0.02	12,014,802.00	0.32	-11,076,690.00	-92.19
預付費用	938,112.00	0.02	12,014,802.00	0.32	-11,076,690.00	-92.19
短期貸墊款	12,106,148.00	0.31	165,000.00	0.00	11,941,148.00	7237.06
短期墊款	12,106,148.00	0.31	165,000.00	0.00	11,941,148.00	7237.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	100,981,172.00	2.62	94,566,377.00	2.48	6,414,795.00	6.78
準備金	100,981,172.00	2.62	94,566,377.00	2.48	6,414,795.00	6.78
退休及離職準備金	92,445,063.00	2.40	86,203,160.00	2.26	6,241,903.00	7.24
其他準備金	8,536,109.00	0.22	8,363,217.00	0.22	172,892.00	2.07
固定資產	704,642,922.00	18.26	724,738,181.00	19.03	-20,095,259.00	-2.77
土地改良物	7,904,523.00	0.20	8,887,549.00	0.23	-983,026.00	-11.06
土地改良物	12,890,008.00	0.33	11,612,650.00	0.30	1,277,358.00	11.00
累計折舊-土地改良物(-)	-4,985,485.00	-0.13	-2,725,101.00	-0.07	-2,260,384.00	82.95
房屋及建築	600,162,875.00	15.55	612,436,991.00	16.08	-12,274,116.00	-2.00
房屋及建築	668,469,256.00	17.32	668,469,256.00	17.55	0.00	0.00
累計折舊-房屋及建築(-)	-68,306,381.00	-1.77	-56,032,265.00	-1.47	-12,274,116.00	21.91
機械及設備	20,281,801.00	0.53	20,905,895.00	0.55	-624,094.00	-2.99
機械及設備	89,798,999.00	2.33	88,340,128.00	2.32	1,458,871.00	1.65
累計折舊-機械及設備(-)	-69,517,198.00	-1.80	-67,434,233.00	-1.77	-2,082,965.00	3.09
交通及運輸設備	6,531,261.00	0.17	7,420,458.00	0.19	-889,197.00	-11.98
交通及運輸設備	27,561,673.00	0.71	26,388,082.00	0.69	1,173,591.00	4.45
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-21,030,412.00	-0.54	-18,967,624.00	-0.50	-2,062,788.00	10.88
什項設備	69,762,462.00	1.81	75,087,288.00	1.97	-5,324,826.00	-7.09
什項設備	208,504,290.00	5.40	203,915,219.00	5.35	4,589,071.00	2.25
累計折舊-什項設備(-)	-138,741,828.00	-3.59	-128,827,931.00	-3.38	-9,913,897.00	7.70
無形資產	5,928,529.00	0.15	6,559,492.00	0.17	-630,963.00	-9.62
無形資產	5,928,529.00	0.15	6,559,492.00	0.17	-630,963.00	-9.62
電腦軟體	5,928,529.00	0.15	6,559,492.00	0.17	-630,963.00	-9.62
遞延借項	50,620,684.00	1.31	43,650,783.00	1.15	6,969,901.00	15.97
遞延費用	50,620,684.00	1.31	43,650,783.00	1.15	6,969,901.00	15.97
遞延費用	50,620,684.00	1.31	43,650,783.00	1.15	6,969,901.00	15.97
其他資產	2,575,640,001.00	66.73	2,587,657,563.00	67.94	-12,017,562.00	-0.46
什項資產	2,575,640,001.00	66.73	2,587,657,563.00	67.94	-12,017,562.00	-0.46
存出保證金	14,300.00	0.00	35,550.00	0.00	-21,250.00	-59.77

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104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	%
代管資產	2,757,026,078.00	71.43	2,757,026,078.00	72.38	0.00	0.00
累計折舊-代管資產(-)	-181,400,377.00	-4.70	-169,404,065.00	-4.45	-11,996,312.00	7.08
合 計	3,859,505,556.00	100.00	3,808,993,336.00	100.00	50,512,220.00	1.33

附 註：

- | | | |
|------------------------|------------------------|----------------|
| 1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 | \$1,228,193.00及上年度決算數為 | \$1,836,201.00 |
| 2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 | \$1,228,193.00及上年度決算數為 | \$1,836,201.00 |

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	3,859,505,556.00	100.00	3,808,993,336.00	100.00	50,512,220.00	1.33

國立臺灣戲曲學校校務基金 業務收入明細表

中華民國104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	476,695,000.00	512,010,319.00	35,315,319.00	7.41	
勞務收入	20,000,000.00	22,914,570.00	2,914,570.00	14.57	
演藝收入	20,000,000.00	22,914,570.00	2,914,570.00	14.57	兩團演藝收入較預期增加，致實際收入較預算數增加。
教學收入	33,847,000.00	41,800,889.00	7,953,889.00	23.50	
學雜費收入	25,737,000.00	26,120,438.00	383,438.00	1.49	
學雜費減免(-)	-3,090,000.00	-3,253,780.00	-163,780.00	5.30	
建教合作收入	9,000,000.00	16,388,639.00	7,388,639.00	82.10	建教合作計畫較預期增加，致實際收入較預算數增加。
推廣教育收入	2,200,000.00	2,545,592.00	345,592.00	15.71	推廣教育計畫較預期增加，致實際收入較預算數增加。
其他業務收入	422,848,000.00	447,294,860.00	24,446,860.00	5.78	
學校教學研究補助收入	334,217,000.00	334,620,000.00	403,000.00	0.12	
其他補助收入	88,000,000.00	111,837,860.00	23,837,860.00	27.09	主要係因教育部補助計畫款增加，故收入較預算數增加。
雜項業務收入	631,000.00	837,000.00	206,000.00	32.65	因招生報名人數較預期增加，致收入較預算數增加。
業務外收入	19,183,000.00	26,245,494.00	7,062,494.00	36.82	
財務收入	2,300,000.00	3,293,773.00	993,773.00	43.21	
利息收入	2,300,000.00	3,293,773.00	993,773.00	43.21	因定期存款增加，致收入較預算增加。
其他業務外收入	16,883,000.00	22,951,721.00	6,068,721.00	35.95	
資產使用及權利金收入	13,880,000.00	17,022,151.00	3,142,151.00	22.64	主要係宿舍使用收入及停車費收入較預算數增加。
受贈收入	2,100,000.00	3,421,313.00	1,321,313.00	62.92	因受贈收入實際發生數較預算數增加。
賠(補)償收入	559,000.00	1,374,570.00	815,570.00	145.90	轉退學學生賠償公費等收入實際發生數較預算數增加。
違規罰款收入	6,000.00	122,475.00	116,475.00	1941.25	因廠商違約罰款收入實際發生數較預算數增加。
雜項收入	338,000.00	1,011,212.00	673,212.00	199.18	主要係因各系畢業公演收入及工本費收入等較預算數增加。
合 計	495,878,000.00	538,255,813.00	42,377,813.00	8.55	

國立臺灣戲曲學院校務基金

勞務成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
勞務成本	104,393,000.00	100,000.00	104,493,000.00	103,228,335.00
演藝成本	104,393,000.00	100,000.00	104,493,000.00	103,228,335.00
用人費用	87,583,000.00		87,583,000.00	77,707,115.00
聘僱及兼職人員薪資	66,777,000.00		66,777,000.00	59,391,307.00
超時工作報酬	111,000.00		111,000.00	28,847.00
獎金	8,215,000.00		8,215,000.00	6,961,954.00
退休及卹償金	4,041,000.00		4,041,000.00	3,558,846.00
福利費	8,439,000.00		8,439,000.00	7,766,161.00
服務費用	5,827,000.00		5,827,000.00	9,678,684.00
水電費	2,017,000.00		2,017,000.00	1,798,262.00
郵電費	348,000.00		348,000.00	293,649.00
旅運費	789,000.00		789,000.00	3,430,238.00
印刷裝訂與廣告費	338,000.00		338,000.00	184,742.00
修理保養及保固費	168,000.00		168,000.00	60,478.00
保險費	10,000.00		10,000.00	44,610.00
一般服務費	2,009,000.00		2,009,000.00	3,616,588.00
專業服務費	148,000.00		148,000.00	250,117.00
材料及用品費	922,000.00		922,000.00	2,123,058.00
使用材料費	505,000.00		505,000.00	1,068,428.00
用品消耗	417,000.00		417,000.00	1,053,370.00
商品及醫療用品				1,260.00
租金與利息	630,000.00		630,000.00	2,369,500.00
地租及水租				14,400.00
房租	154,000.00		154,000.00	
機器租金	81,000.00		81,000.00	270,200.00
交通及運輸設備租金	253,000.00		253,000.00	652,925.00
什項設備租金	142,000.00		142,000.00	1,431,975.00
折舊、折耗及攤銷	9,152,000.00	100,000.00	9,252,000.00	10,485,093.00
土地改良物折舊	549,000.00		549,000.00	565,114.00
房屋折舊	3,022,000.00	42,000.00	3,064,000.00	3,023,352.00
機械及設備折舊	63,000.00	1,000.00	64,000.00	139,318.00
交通及運輸設備折舊	31,000.00		31,000.00	48,958.00
什項設備折舊	984,000.00	1,000.00	985,000.00	1,536,242.00
代管資產折舊	2,637,000.00		2,637,000.00	2,636,660.00
攤銷	1,866,000.00	56,000.00	1,922,000.00	2,535,449.00
稅捐與規費(強制費)	4,000.00		4,000.00	12,721.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
1,770,264.00	104,998,599.00	505,599.00	0.48	
1,770,264.00	104,998,599.00	505,599.00	0.48	
	77,707,115.00	-9,875,885.00	-11.28	
	59,391,307.00	-7,385,693.00	-11.06	
	28,847.00	-82,153.00	-74.01	
	6,961,954.00	-1,253,046.00	-15.25	
	3,558,846.00	-482,154.00	-11.93	
	7,766,161.00	-672,839.00	-7.97	
883,723.00	10,562,407.00	4,735,407.00	81.27	
	1,798,262.00	-218,738.00	-10.84	
	293,649.00	-54,351.00	-15.62	
702,624.00	4,132,862.00	3,343,862.00	423.81	國外旅費預算數0元，決算數1,497,856元，超支1,497,856元，係外交部補助赴東南亞巡演所致。
	184,742.00	-153,258.00	-45.34	1.廣告費預算數3,000元，決算數26,250元，超支23,250元，係執行年度大戲-《化人遊》廣告費用(由教學研究及訓輔成本-廣告費賸餘數流用21,560元及管理及總務費用-廣告費賸餘數流用1,690元)。2.業務宣導費預算數28,000元，決算數0元，未超支。(流用28,000元至管理及總務費用-業務宣導費)。
	60,478.00	-107,522.00	-64.00	
917.00	45,527.00	35,527.00	355.27	
69,372.00	3,685,960.00	1,676,960.00	83.47	
110,810.00	360,927.00	212,927.00	143.87	
57,528.00	2,180,586.00	1,258,586.00	136.51	
6,653.00	1,075,081.00	570,081.00	112.89	
50,875.00	1,104,245.00	687,245.00	164.81	
	1,260.00	1,260.00		
583,890.00	2,953,390.00	2,323,390.00	368.79	
	14,400.00	14,400.00		
500.00	500.00	-153,500.00	-99.68	
67,000.00	337,200.00	256,200.00	316.30	
11,655.00	664,580.00	411,580.00	162.68	
504,735.00	1,936,710.00	1,794,710.00	1,263.88	
114,209.00	10,599,302.00	1,347,302.00	14.56	
	565,114.00	16,114.00	2.94	
41,772.00	3,065,124.00	1,124.00	0.04	
12,769.00	152,087.00	88,087.00	137.64	
	48,958.00	17,958.00	57.93	
20,340.00	1,556,582.00	571,582.00	58.03	
	2,636,660.00	-340.00	-0.01	
39,328.00	2,574,777.00	652,777.00	33.96	
	12,721.00	8,721.00	218.03	

國立臺灣戲曲學院校務基金

勞務成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
特別稅課	4,000.00		4,000.00	9,721.00
規費				3,000.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	275,000.00		275,000.00	852,164.00
捐助、補助與獎助	217,000.00		217,000.00	832,092.00
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	5,000.00		5,000.00	
競賽及交流活動費	53,000.00		53,000.00	20,072.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	9,721.00	5,721.00	143.03	
	3,000.00	3,000.00		
130,914.00	983,078.00	708,078.00	257.48	
130,914.00	963,006.00	746,006.00	343.78	
		-5,000.00	-100.00	
	20,072.00	-32,928.00	-62.13	

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
教學成本	257,737,000.00	11,212,000.00	268,949,000.00	257,818,403.00
教學研究及訓輔成本	257,737,000.00	2,282,000.00	260,019,000.00	257,818,403.00
用人費用	189,370,000.00		189,370,000.00	173,744,281.00
正式員額薪資	106,116,000.00		106,116,000.00	98,435,889.00
聘僱及兼職人員薪資	43,901,000.00		43,901,000.00	40,189,709.00
超時工作報酬	879,000.00		879,000.00	1,054,227.00
獎金	18,579,000.00		18,579,000.00	17,239,970.00
退休及卹償金	8,686,000.00		8,686,000.00	7,927,760.00
福利費	11,209,000.00		11,209,000.00	8,896,726.00
服務費用	23,221,000.00	829,000.00	24,050,000.00	31,807,524.00
水電費	3,278,000.00		3,278,000.00	1,216,136.00
郵電費	1,256,000.00	1,000.00	1,257,000.00	1,393,750.00
旅運費	3,370,000.00	41,000.00	3,411,000.00	3,083,952.00
印刷裝訂與廣告費	2,570,000.00	228,000.00	2,798,000.00	2,997,427.00
修理保養及保固費	2,178,000.00	178,000.00	2,356,000.00	2,758,631.00
保險費	100,000.00	10,000.00	110,000.00	243,140.00
一般服務費	6,337,000.00	336,000.00	6,673,000.00	11,945,099.00
專業服務費	4,132,000.00	35,000.00	4,167,000.00	8,169,389.00
材料及用品費	7,836,000.00	794,000.00	8,630,000.00	10,556,557.00
使用材料費	6,057,000.00	7,000.00	6,064,000.00	6,343,066.00
用品消耗	1,606,000.00	787,000.00	2,393,000.00	4,146,929.00
商品及醫療用品	173,000.00		173,000.00	66,562.00
租金與利息	667,000.00	6,000.00	673,000.00	2,518,229.00
地租及水租	14,000.00		14,000.00	143,700.00
房租	27,000.00		27,000.00	
機器租金	126,000.00	3,000.00	129,000.00	256,060.00
交通及運輸設備租金	250,000.00	2,000.00	252,000.00	1,637,360.00
什項設備租金	250,000.00	1,000.00	251,000.00	481,109.00
折舊、折耗及攤銷	35,951,000.00	629,000.00	36,580,000.00	36,675,541.00
土地改良物折舊	1,207,000.00		1,207,000.00	1,243,198.00
房屋折舊	6,656,000.00	86,000.00	6,742,000.00	6,651,048.00
機械及設備折舊	3,761,000.00	84,000.00	3,845,000.00	5,301,148.00
交通及運輸設備折舊	1,796,000.00	3,000.00	1,799,000.00	1,858,657.00
什項設備折舊	7,259,000.00	339,000.00	7,598,000.00	7,873,575.00
代管資產折舊	5,801,000.00		5,801,000.00	5,800,584.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
21,893,461.00	279,711,864.00	10,762,864.00	4.00	
3,614,961.00	261,433,364.00	1,414,364.00	0.54	
472,760.00	174,217,041.00	-15,152,959.00	-8.00	
470,000.00	98,905,889.00	-7,210,111.00	-6.79	
2,760.00	40,192,469.00	-3,708,531.00	-8.45	
	1,054,227.00	175,227.00	19.93	
	17,239,970.00	-1,339,030.00	-7.21	
	7,927,760.00	-758,240.00	-8.73	
	8,896,726.00	-2,312,274.00	-20.63	
277,729.00	32,085,253.00	8,035,253.00	33.41	
	1,216,136.00	-2,061,864.00	-62.90	
	1,393,750.00	136,750.00	10.88	
	3,083,952.00	-327,048.00	-9.59	國外旅費預算數317,000元，決算數43,781元，未超支。
265,653.00	3,263,080.00	465,080.00	16.62	1.廣告費預算數409,000元，決算數387,440元，未超支。(流用21,560元至勞務成本-廣告費)。 2.業務宣導費預算數201,000元，決算數767,300元，超支566,300元，政府補助及學雜費等收入支應超支498,500元係製作教育部補助藝術與生活深耕計畫之宣導品文具及摺扇等，共434,500元、北區技專校院教學資源中心計畫之便條紙及筆記本64,000元，5項自籌收入支應超支67,800元係製作業務推廣用茶杯書盒。
	2,758,631.00	402,631.00	17.09	
1,095.00	244,235.00	134,235.00	122.03	
5,514.00	11,950,613.00	5,277,613.00	79.09	
5,467.00	8,174,856.00	4,007,856.00	96.18	
22,795.00	10,579,352.00	1,949,352.00	22.59	
19,005.00	6,362,071.00	298,071.00	4.92	
3,790.00	4,150,719.00	1,757,719.00	73.45	
	66,562.00	-106,438.00	-61.52	
76,640.00	2,594,869.00	1,921,869.00	285.57	
	143,700.00	129,700.00	926.43	
		-27,000.00	-100.00	
	256,060.00	127,060.00	98.50	
16,800.00	1,654,160.00	1,402,160.00	556.41	
59,840.00	540,949.00	289,949.00	115.52	
2,609,655.00	39,285,196.00	2,705,196.00	7.40	
	1,243,198.00	36,198.00	3.00	
91,920.00	6,742,968.00	968.00	0.01	
286,864.00	5,588,012.00	1,743,012.00	45.33	
122,508.00	1,981,165.00	182,165.00	10.13	
2,004,289.00	9,877,864.00	2,279,864.00	30.01	
	5,800,584.00	-416.00	-0.01	

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
攤銷	9,471,000.00	117,000.00	9,588,000.00	7,947,331.00
稅捐與規費(強制費)	4,000.00		4,000.00	2,046.00
特別稅課	1,000.00		1,000.00	
規費	3,000.00		3,000.00	2,046.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	688,000.00	24,000.00	712,000.00	2,514,225.00
會費	12,000.00		12,000.00	12,000.00
捐助、補助與獎助	498,000.00	4,000.00	502,000.00	2,165,326.00
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	13,000.00	10,000.00	23,000.00	90,300.00
競賽及交流活動費	165,000.00	10,000.00	175,000.00	246,599.00
建教合作成本		7,200,000.00	7,200,000.00	
用人費用		239,000.00	239,000.00	
正式員額薪資				
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬		239,000.00	239,000.00	
服務費用		2,676,000.00	2,676,000.00	
水電費				
郵電費				
旅運費		1,762,000.00	1,762,000.00	
印刷裝訂與廣告費		100,000.00	100,000.00	
修理保養及保固費		31,000.00	31,000.00	
保險費		61,000.00	61,000.00	
一般服務費		511,000.00	511,000.00	
專業服務費		211,000.00	211,000.00	
材料及用品費		2,588,000.00	2,588,000.00	
使用材料費		105,000.00	105,000.00	
用品消耗		2,483,000.00	2,483,000.00	
商品及醫療用品				
租金與利息		393,000.00	393,000.00	
地租及水租				
房租				
機器租金		100,000.00	100,000.00	
交通及運輸設備租金		260,000.00	260,000.00	
什項設備租金		33,000.00	33,000.00	
折舊、折耗及攤銷		4,000.00	4,000.00	
機械及設備折舊		3,000.00	3,000.00	
什項設備折舊		1,000.00	1,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		1,300,000.00	1,300,000.00	
會費				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
104,074.00	8,051,405.00	-1,536,595.00	-16.03	
	2,046.00	-1,954.00	-48.85	
		-1,000.00	-100.00	
	2,046.00	-954.00	-31.80	
155,382.00	2,669,607.00	1,957,607.00	274.94	
	12,000.00	0.00	0.00	
35,000.00	2,200,326.00	1,698,326.00	338.31	
120,382.00	210,682.00	187,682.00	816.01	
	246,599.00	71,599.00	40.91	
15,732,908.00	15,732,908.00	8,532,908.00	118.51	因建教合作計畫較預期增加，相對成本較預算數增加。
975,760.00	975,760.00	736,760.00	308.27	
17,120.00	17,120.00	17,120.00		
720,563.00	720,563.00	720,563.00		
238,077.00	238,077.00	-923.00	-0.39	
9,242,270.00	9,242,270.00	6,566,270.00	245.38	
1,487,281.00	1,487,281.00	1,487,281.00		
107.00	107.00	107.00		
2,451,440.00	2,451,440.00	689,440.00	39.13	
133,415.00	133,415.00	33,415.00	33.42	業務宣導費預算數0元，決算數99,729元，超支99,729元，係製作業務推廣用國劇臉譜對杯90,279元及演出光碟壓片費9,450元。
4,100.00	4,100.00	-26,900.00	-86.77	
92,698.00	92,698.00	31,698.00	51.96	
634,318.00	634,318.00	123,318.00	24.13	
4,438,911.00	4,438,911.00	4,227,911.00	2,003.75	
1,611,739.00	1,611,739.00	-976,261.00	-37.72	
573,708.00	573,708.00	468,708.00	446.39	
1,034,831.00	1,034,831.00	-1,448,169.00	-58.32	
3,200.00	3,200.00	3,200.00		
1,742,124.00	1,742,124.00	1,349,124.00	343.29	
6,000.00	6,000.00	6,000.00		
814,262.00	814,262.00	814,262.00		
29,200.00	29,200.00	-70,800.00	-70.80	
561,850.00	561,850.00	301,850.00	116.10	
330,812.00	330,812.00	297,812.00	902.46	
6,005.00	6,005.00	2,005.00	50.13	
3,465.00	3,465.00	465.00	15.50	
2,540.00	2,540.00	1,540.00	154.00	
2,155,010.00	2,155,010.00	855,010.00	65.77	
1,000.00	1,000.00	1,000.00		

國立臺灣戲曲學院校務基金

教學成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
捐助、補助與獎助		1,297,000.00	1,297,000.00	
競賽及交流活動費		3,000.00	3,000.00	
推廣教育成本		1,730,000.00	1,730,000.00	
用人費用		27,000.00	27,000.00	
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬		27,000.00	27,000.00	
服務費用		917,000.00	917,000.00	
水電費		23,000.00	23,000.00	
旅運費		43,000.00	43,000.00	
印刷裝訂與廣告費				
保險費		15,000.00	15,000.00	
一般服務費				
專業服務費		836,000.00	836,000.00	
材料及用品費		510,000.00	510,000.00	
使用材料費		24,000.00	24,000.00	
用品消耗		486,000.00	486,000.00	
租金與利息		126,000.00	126,000.00	
地租及水租		46,000.00	46,000.00	
交通及運輸設備租金		40,000.00	40,000.00	
什項設備租金		40,000.00	40,000.00	
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
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
2,154,010.00	2,154,010.00	857,010.00	66.08	
		-3,000.00	-100.00	
2,545,592.00	2,545,592.00	815,592.00	47.14	因推廣教育計畫較預期增加，相對成本較預算數增加。
921,255.00	921,255.00	894,255.00	3,312.06	
896,487.00	896,487.00	896,487.00		
24,768.00	24,768.00	-2,232.00	-8.27	
723,152.00	723,152.00	-193,848.00	-21.14	
31,100.00	31,100.00	8,100.00	35.22	
24,356.00	24,356.00	-18,644.00	-43.36	
69,151.00	69,151.00	69,151.00		
17,958.00	17,958.00	2,958.00	19.72	
117,723.00	117,723.00	117,723.00		
462,864.00	462,864.00	-373,136.00	-44.63	
562,132.00	562,132.00	52,132.00	10.22	
219,706.00	219,706.00	195,706.00	815.44	
342,426.00	342,426.00	-143,574.00	-29.54	
33,700.00	33,700.00	-92,300.00	-73.25	
3,000.00	3,000.00	-43,000.00	-93.48	
30,700.00	30,700.00	-9,300.00	-23.25	
		-40,000.00	-100.00	
305,353.00	305,353.00	155,353.00	103.57	
305,353.00	305,353.00	155,353.00	103.57	

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104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務成本	30,000,000.00	900,000.00	30,900,000.00	28,505,836.00
學生公費及獎勵金	30,000,000.00	900,000.00	30,900,000.00	28,505,836.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	30,000,000.00	900,000.00	30,900,000.00	28,505,836.00
捐助、補助與獎助	30,000,000.00	900,000.00	30,900,000.00	28,505,836.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
1,081,500.00	29,587,336.00	-1,312,664.00	-4.25	
1,081,500.00	29,587,336.00	-1,312,664.00	-4.25	
1,081,500.00	29,587,336.00	-1,312,664.00	-4.25	
1,081,500.00	29,587,336.00	-1,312,664.00	-4.25	

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104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管理及總務費用	108,437,000.00	1,000,000.00	109,437,000.00	105,135,832.00
管理費用及總務費用	108,437,000.00	1,000,000.00	109,437,000.00	105,135,832.00
用人費用	81,328,000.00		81,328,000.00	76,296,502.00
正式員額薪資	53,707,000.00		53,707,000.00	50,842,308.00
超時工作報酬	2,031,000.00		2,031,000.00	2,022,263.00
獎金	11,535,000.00		11,535,000.00	11,015,797.00
退休及卹償金	5,199,000.00		5,199,000.00	4,093,732.00
福利費	8,853,000.00		8,853,000.00	8,319,784.00
提繳費	3,000.00		3,000.00	2,618.00
服務費用	12,772,000.00	304,000.00	13,076,000.00	14,998,755.00
水電費	813,000.00		813,000.00	372,821.00
郵電費	484,000.00		484,000.00	444,812.00
旅運費	384,000.00	56,000.00	440,000.00	265,865.00
印刷裝訂與廣告費	425,000.00	189,000.00	614,000.00	463,493.00
修理保養及保固費	5,531,000.00	59,000.00	5,590,000.00	7,237,009.00
保險費	229,000.00		229,000.00	208,256.00
一般服務費	2,802,000.00		2,802,000.00	3,036,595.00
專業服務費	1,594,000.00		1,594,000.00	2,462,153.00
公共關係費	510,000.00		510,000.00	507,751.00
材料及用品費	1,796,000.00	583,000.00	2,379,000.00	2,675,248.00
使用材料費	1,532,000.00	59,000.00	1,591,000.00	1,432,795.00
用品消耗	254,000.00	524,000.00	778,000.00	1,164,453.00
商品及醫療用品	10,000.00		10,000.00	78,000.00
租金與利息	612,000.00		612,000.00	626,363.00
房租				48,000.00
機器租金	308,000.00		308,000.00	334,290.00
交通及運輸設備租金	67,000.00		67,000.00	3,415.00
什項設備租金	237,000.00		237,000.00	240,658.00
折舊、折耗及攤銷	11,727,000.00	95,000.00	11,822,000.00	10,462,885.00
土地改良物折舊	639,000.00		639,000.00	452,072.00
房屋折舊	2,420,000.00	32,000.00	2,452,000.00	2,418,588.00
機械及設備折舊	1,164,000.00		1,164,000.00	1,172,499.00
交通及運輸設備折舊	398,000.00	16,000.00	414,000.00	358,814.00
什項設備折舊	1,901,000.00	4,000.00	1,905,000.00	1,511,385.00
代管資產折舊	2,109,000.00		2,109,000.00	2,109,288.00
攤銷	3,096,000.00	43,000.00	3,139,000.00	2,440,239.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
1,298,596.00	106,434,428.00	-3,002,572.00	-2.74	
1,298,596.00	106,434,428.00	-3,002,572.00	-2.74	
	76,296,502.00	-5,031,498.00	-6.19	
	50,842,308.00	-2,864,692.00	-5.33	
	2,022,263.00	-8,737.00	-0.43	
	11,015,797.00	-519,203.00	-4.50	
	4,093,732.00	-1,105,268.00	-21.26	
	8,319,784.00	-533,216.00	-6.02	
	2,618.00	-382.00	-12.73	
337,851.00	15,336,606.00	2,260,606.00	17.29	
	372,821.00	-440,179.00	-54.14	
	444,812.00	-39,188.00	-8.10	
	265,865.00	-174,135.00	-39.58	
286,855.00	750,348.00	136,348.00	22.21	1.廣告費預算數2,000元，決算數0元，未超支。(流用1,690元至勞務成本-廣告費)。 2.業務宣導費預算數217,000元，決算數342,855元，超支125,855元，政府補助及學雜費等收入支應超支28,000元係本校製作業務推廣用筆筒及手提袋(由勞務成本-業務宣導費賸餘數流用28,000元)，5項自籌收入支應超支97,855元係製作業務推廣用摺扇。
	7,237,009.00	1,647,009.00	29.46	
	208,256.00	-20,744.00	-9.06	
	3,036,595.00	234,595.00	8.37	
50,996.00	2,513,149.00	919,149.00	57.66	
	507,751.00	-2,249.00	-0.44	公共關係費預算數510,000元，決算數507,751元，未超支。
37,567.00	2,712,815.00	333,815.00	14.03	
18,300.00	1,451,095.00	-139,905.00	-8.79	
19,267.00	1,183,720.00	405,720.00	52.15	
	78,000.00	68,000.00	680.00	
	626,363.00	14,363.00	2.35	
	48,000.00	48,000.00		
	334,290.00	26,290.00	8.54	
	3,415.00	-63,585.00	-94.90	
	240,658.00	3,658.00	1.54	
893,023.00	11,355,908.00	-466,092.00	-3.94	
	452,072.00	-186,928.00	-29.25	
33,420.00	2,452,008.00	8.00	0.00	
214,456.00	1,386,955.00	222,955.00	19.15	
17,944.00	376,758.00	-37,242.00	-9.00	
595,763.00	2,107,148.00	202,148.00	10.61	
	2,109,288.00	288.00	0.01	
31,440.00	2,471,679.00	-667,321.00	-21.26	

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104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
稅捐與規費(強制費)	66,000.00		66,000.00	45,998.00
土地稅	19,000.00		19,000.00	
房屋稅	2,000.00		2,000.00	
消費與行為稅	23,000.00		23,000.00	22,850.00
規費	22,000.00		22,000.00	23,148.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	136,000.00	18,000.00	154,000.00	30,081.00
會費	80,000.00		80,000.00	
捐助、補助與獎助	46,000.00		46,000.00	
競賽及交流活動費	10,000.00	18,000.00	28,000.00	30,081.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	45,998.00	-20,002.00	-30.31	
		-19,000.00	-100.00	
		-2,000.00	-100.00	
	22,850.00	-150.00	-0.65	
	23,148.00	1,148.00	5.22	
30,155.00	60,236.00	-93,764.00	-60.89	
15,000.00	15,000.00	-65,000.00	-81.25	
		-46,000.00	-100.00	
15,155.00	45,236.00	17,236.00	61.56	

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104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務費用	553,000.00		553,000.00	639,357.00
雜項業務費用	553,000.00		553,000.00	639,357.00
用人費用	31,000.00		31,000.00	32,506.00
超時工作報酬	31,000.00		31,000.00	32,506.00
服務費用	489,000.00		489,000.00	409,825.00
郵電費	2,000.00		2,000.00	34,814.00
旅運費				5,240.00
印刷裝訂與廣告費	1,000.00		1,000.00	84,901.00
一般服務費	31,000.00		31,000.00	3,060.00
專業服務費	455,000.00		455,000.00	281,810.00
材料及用品費	30,000.00		30,000.00	121,956.00
使用材料費	3,000.00		3,000.00	37,346.00
用品消耗	27,000.00		27,000.00	84,610.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	3,000.00		3,000.00	75,070.00
捐助、補助與獎助	3,000.00		3,000.00	75,070.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	639,357.00	86,357.00	15.62	
	639,357.00	86,357.00	15.62	招生報名費收入較預期增加，相對招生成本增加。
	32,506.00	1,506.00	4.86	
	32,506.00	1,506.00	4.86	
	409,825.00	-79,175.00	-16.19	
	34,814.00	32,814.00	1,640.70	
	5,240.00	5,240.00		
	84,901.00	83,901.00	8,390.10	
	3,060.00	-27,940.00	-90.13	
	281,810.00	-173,190.00	-38.06	
	121,956.00	91,956.00	306.52	
	37,346.00	34,346.00	1,144.87	
	84,610.00	57,610.00	213.37	
	75,070.00	72,070.00	2,402.33	
	75,070.00	72,070.00	2,402.33	

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104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務外費用	2,950,000.00	7,904,000.00	10,854,000.00	3,934,693.00
雜項費用	2,950,000.00	7,904,000.00	10,854,000.00	3,934,693.00
用人費用		41,000.00	41,000.00	
超時工作報酬		41,000.00	41,000.00	
服務費用		7,247,000.00	7,247,000.00	94,922.00
水電費		5,869,000.00	5,869,000.00	
旅運費		20,000.00	20,000.00	5,240.00
印刷裝訂與廣告費		47,000.00	47,000.00	71,641.00
修理保養及保固費		346,000.00	346,000.00	
保險費		1,000.00	1,000.00	16,001.00
一般服務費		943,000.00	943,000.00	2,040.00
專業服務費		21,000.00	21,000.00	
材料及用品費	10,000.00	356,000.00	366,000.00	61,436.00
使用材料費	8,000.00	4,000.00	12,000.00	39,114.00
用品消耗	2,000.00	352,000.00	354,000.00	22,322.00
租金與利息	4,000.00	40,000.00	44,000.00	7,400.00
地租及水租		10,000.00	10,000.00	
房租		20,000.00	20,000.00	
機器租金	2,000.00		2,000.00	
交通及運輸設備租金	2,000.00		2,000.00	7,400.00
什項設備租金		10,000.00	10,000.00	
折舊、折耗及攤銷	2,934,000.00	48,000.00	2,982,000.00	3,738,197.00
房屋折舊	14,000.00		14,000.00	14,016.00
機械及設備折舊		48,000.00	48,000.00	
什項設備折舊				
代管資產折舊	1,449,000.00		1,449,000.00	1,449,780.00
攤銷	1,471,000.00		1,471,000.00	2,274,401.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	2,000.00	172,000.00	174,000.00	32,738.00
會費				
捐助、補助與獎助		87,000.00	87,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)		40,000.00	40,000.00	
競賽及交流活動費	2,000.00	45,000.00	47,000.00	32,738.00

附 註：

一、依據本校臨時人員工作規則，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11人、金額共計552萬9,000元，臨時工約12人、金額6萬9,000元；實際進用契僱人員1人、臨時人員24人（包含計畫專案助理10人）、金額共計786萬5,664元，臨時工78人，金額189萬8,945元。

（二）管理及總務費用預算編列臨時人員2人、金額84萬元；實際進用臨時人員5人、金額160萬4,295元；臨時工16人、金額20萬3,905元。

（三）演藝成本預算編列臨時工33人、金額177萬7,000元；實際進用臨時工38人、金額共計297萬9,968元。

（四）雜項業務費用預算編列臨時工約3人、金額3萬1,000元；實際進用臨時工1人、金額3,060元

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
8,790,347.00	12,725,040.00	1,871,040.00	17.24	
8,790,347.00	12,725,040.00	1,871,040.00	17.24	主要係因宿舍分攤電費增加所致。
94,759.00	94,759.00	53,759.00	131.12	
94,759.00	94,759.00	53,759.00	131.12	
8,271,704.00	8,366,626.00	1,119,626.00	15.45	
7,433,317.00	7,433,317.00	1,564,317.00	26.65	
22,848.00	28,088.00	8,088.00	40.44	
	71,641.00	24,641.00	52.43	業務宣導費預算數38,000元，決算數0元，未超支。
585,233.00	585,233.00	239,233.00	69.14	
	16,001.00	15,001.00	1,500.10	
205,686.00	207,726.00	-735,274.00	-77.97	
24,620.00	24,620.00	3,620.00	17.24	
61,238.00	122,674.00	-243,326.00	-66.48	
34,800.00	73,914.00	61,914.00	515.95	
26,438.00	48,760.00	-305,240.00	-86.23	
	7,400.00	-36,600.00	-83.18	
		-10,000.00	-100.00	
		-20,000.00	-100.00	
		-2,000.00	-100.00	
	7,400.00	5,400.00	270.00	
		-10,000.00	-100.00	
56,310.00	3,794,507.00	812,507.00	27.25	
	14,016.00	16.00	0.11	
48,000.00	48,000.00	0.00	0.00	
8,310.00	8,310.00	8,310.00		
	1,449,780.00	780.00	0.05	
	2,274,401.00	803,401.00	54.62	
306,336.00	339,074.00	165,074.00	94.87	
15,000.00	15,000.00	15,000.00		
90,014.00	90,014.00	3,014.00	3.46	
		-40,000.00	-100.00	
201,322.00	234,060.00	187,060.00	398.00	

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104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應

- 。
- (五) 業務外費用預算編列臨時工約5人、金額3萬元；實際進用臨時工4人、金額5萬0,870元。
- (六) 建教合作計畫預算編列臨時工40人、金額50萬7,000元。實際進用臨時工55人、金額60萬7,528元。
- (七) 推廣教育計畫無編列預算數，依實際需求進用臨時人員1人、金額11萬1,603元；臨時工1人、金額6,120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8人、金額330萬9,000元。實際全校性大樓清潔外包5人、金額145萬6,870元；警衛保全外包6人、金額146萬3,314元。

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 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104年度

項 目	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	11,612,650.00	668,469,256.00	88,340,128.00	26,388,082.00	203,915,219.00
減：以前年度已提折舊數	2,725,101.00	56,032,265.00	67,434,233.00	18,967,624.00	128,827,931.00
上年度期末帳面價值	8,887,549.00	612,436,991.00	20,905,895.00	7,420,458.00	75,087,288.00
加：本年度新增資產價值	1,277,358.00		6,554,425.00	1,517,684.00	8,227,618.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數	2,260,384.00	12,274,116.00	7,178,519.00	2,406,881.00	13,552,444.00
本年度期末帳面價值	7,904,523.00	600,162,875.00	20,281,801.00	6,531,261.00	69,762,462.00
本年度提列折舊數	2,260,384.00	12,274,116.00	7,178,519.00	2,406,881.00	13,552,444.00
勞務成本	565,114.00	3,065,124.00	152,087.00	48,958.00	1,556,582.00
教學成本	1,243,198.00	6,742,968.00	5,591,477.00	1,981,165.00	9,880,404.00
管理及總務費用	452,072.00	2,452,008.00	1,386,955.00	376,758.00	2,107,148.00
其他業務外費用		14,016.00	48,000.00		8,310.00
合 計	2,260,384.00	12,274,116.00	7,178,519.00	2,406,881.00	13,552,444.00

一、本年度新增資產價值1,757萬7,085元包括：

(一)土地改良物：本年度增置土地改良物127萬7,358元，為校務基金購置127萬7,358元

(二)機械及設備：本年度增置機械及設備655萬4,425元，為校務基金購置655萬4,425元

(三)交通及運輸設備：本年度增置交通及運輸設備151萬7,684元，為校務基金購置151萬7,684元

(四)什項設備：本年度增置什項設備822萬7,618元

含校務基金購置685萬4,477元、台灣人壽保險股份有限公司捐助本校京劇學系購買練功用地毯9萬9,800元及補助計畫購置共計127萬3,341元，補助內容如下：

1、內政部補助「104年度國慶表演活動」演出道具及服裝等30萬8,400元。

2、教育部補助「104年度颱風災損硬體設施改善計畫」，辦理內湖校區男生宿舍交誼廳傢俱採購、木柵校區群和樓新增宿舍床組暨空間整修工程費等共96萬4,941元。

二、什項資產：

(一)代管土地：期初代管土地為21億6,790萬4,396元，期末代管土地為21億6,790萬4,396元，無增值。

(二)什項資產期初價值4億1,971萬7,617元，減本年度提列折舊1,199萬6,312元，什項資產期末價值為4億0,772萬1,305元。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	非 業 務 資 產	什項資產	合 計
			589,121,682.00	1,587,847,017.00
			169,404,065.00	443,391,219.00
			419,717,617.00	1,144,455,798.00
				17,577,085.00
			11,996,312.00	49,668,656.00
			407,721,305.00	1,112,364,227.00
			11,996,312.00	49,668,656.00
			2,636,660.00	8,024,525.00
			5,800,584.00	31,239,796.00
			2,109,288.00	8,884,229.00
			1,449,780.00	1,520,106.00
			11,996,312.00	49,668,656.00

國立臺灣戲曲學院校務基金
資產報廢明細表
中華民國104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)		
固定資產	9,078,194	9,078,194	0	0	0
機械及設備	5,095,554	5,095,554	0	0	0
交通及運輸設備	344,093	344,093	0	0	0
什項設備	3,638,547	3,638,547	0	0	0

備註：本年度代管資產報廢成本0元，已提折舊0元，無殘餘價值及報廢損失。

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
國庫撥補款明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數	11,330,000.00	11,330,000.00	0.00	
國庫增撥數	11,330,000.00	11,330,000.00	0.00	決算數1,133萬元係國庫撥款增置固定資產896萬7,000元，國庫增撥無形資產50萬3,000元，國庫增撥遞延借項186萬元。
合 計	11,330,000.00	11,330,000.00	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104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
固定資產之增置	0.00	14,579,000.00	2,322,331.00	0.00
土地改良物	0.00	2,000,000.00	0.00	-600,000.00
土地改良物	0.00	2,000,000.00	0.00	-600,000.00
機械及設備	0.00	5,176,000.00	285,000.00	1,093,425.00
機械及設備	0.00	5,176,000.00	285,000.00	1,093,425.00
交通及運輸設備	0.00	590,000.00	0.00	927,684.00
交通及運輸設備	0.00	590,000.00	0.00	927,684.00
什項設備	0.00	6,813,000.00	2,037,331.00	-1,421,109.00
什項設備	0.00	6,813,000.00	2,037,331.00	-1,421,109.00
小 計	0.00	14,579,000.00	2,322,331.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	100,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
小 計	0.00	100,000.00	0.00	0.00
合 計	0.00	14,679,000.00	2,322,331.00	0.00
政府補助及學雜費等收入支應				
固定資產之增置	0.00	14,579,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	2,000,000.00	0.00	-600,000.00
土地改良物	0.00	2,000,000.00	0.00	-600,000.00
機械及設備	0.00	5,176,000.00	0.00	1,093,425.00
機械及設備	0.00	5,176,000.00	0.00	1,093,425.00
交通及運輸設備	0.00	590,000.00	0.00	927,684.00
交通及運輸設備	0.00	590,000.00	0.00	927,684.00
什項設備	0.00	6,813,000.00	0.00	-1,421,109.00
什項設備	0.00	6,813,000.00	0.00	-1,421,109.00
小 計	0.00	14,579,000.00	0.00	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
16,901,331.00	16,203,944.00	-697,387.00	0.00	
1,400,000.00	1,277,358.00	-122,642.00	0.00	
1,400,000.00	1,277,358.00	-122,642.00	0.00	流出至交通及運輸設備60萬元。
6,554,425.00	6,554,425.00	0.00	0.00	
6,554,425.00	6,554,425.00	0.00	0.00	1、由什項設備流入109萬3,425元。 2、依實際教學需求，以自籌收入支應購置機械及設備28萬5,000元，本年度預算編列不足部分，經校長核定後，提報校務基金管理委員會，併年度決算辦理。
1,517,684.00	1,517,684.00	0.00	0.00	
1,517,684.00	1,517,684.00	0.00	0.00	由土地改良物流入60萬元、什項設備流入32萬7,684元。
7,429,222.00	6,854,477.00	-574,745.00	0.00	
7,429,222.00	6,854,477.00	-574,745.00	0.00	1、流出至機械設備109萬3,425元、交通及運輸設備32萬7,684元。 2、依實際教學需求，以自籌收入支應購置什項設備203萬7,331元，本年度預算編列不足部分，經校長核定後，提報校務基金管理委員會，併年度決算辦理。
16,901,331.00	16,203,944.00	-697,387.00	0.00	
100,000.00	1,373,141.00	1,273,141.00	0.00	
100,000.00	1,373,141.00	1,273,141.00	0.00	
100,000.00	1,373,141.00	1,273,141.00	0.00	1、內政部補助「104年度國慶表演活動」演出道具及服裝等30萬8,400元。 2、教育部補助「104年度颱風災損硬體設施改善計畫」，辦理內湖校區男生宿舍交誼廳傢俱採購、木柵校區群和樓新增宿舍床組暨空間整修工程費等共96萬4,941元。 3、台灣人壽保險股份有限公司捐助本校京劇學系購買練功用地毯9萬9,800元。
100,000.00	1,373,141.00	1,273,141.00	0.00	
17,001,331.00	17,577,085.00	575,754.00	0.00	
14,579,000.00	13,881,613.00	-697,387.00	0.00	
1,400,000.00	1,277,358.00	-122,642.00	0.00	
1,400,000.00	1,277,358.00	-122,642.00	0.00	流出至交通及運輸設備60萬元。
6,269,425.00	6,269,425.00	0.00	0.00	
6,269,425.00	6,269,425.00	0.00	0.00	由什項設備流入109萬3,425元。
1,517,684.00	1,517,684.00	0.00	0.00	
1,517,684.00	1,517,684.00	0.00	0.00	由土地改良物流入60萬元、什項設備流入32萬7,684元。
5,391,891.00	4,817,146.00	-574,745.00	0.00	
5,391,891.00	4,817,146.00	-574,745.00	0.00	流出至機械設備109萬3,425元、交通及運輸設備32萬7,684元。
14,579,000.00	13,881,613.00	-697,387.00	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104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
撥入受贈及整理	0.00	100,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
小 計	0.00	100,000.00	0.00	0.00
合 計	0.00	14,679,000.00	0.00	0.00
5 項自籌收入支應				
固定資產之增置	0.00	0.00	2,322,331.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	285,000.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	285,000.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	2,037,331.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	2,037,331.00	0.00
小 計	0.00	0.00	2,322,331.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小 計	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	0.00	0.00	2,322,331.00	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
100,000.00	1,273,341.00	1,173,341.00	0.00	
100,000.00	1,273,341.00	1,173,341.00	0.00	
100,000.00	1,273,341.00	1,173,341.00	0.00	1、內政部補助「104年度國慶表演活動」演出道具及服裝等30萬8,400元。 2、教育部補助「104年度颱風災損硬體設施改善計畫」，辦理內湖校區男生宿舍交誼廳傢俱採購、木柵校區群和樓新增宿舍床組暨空間整修工程費等共96萬4,941元。
100,000.00	1,273,341.00	1,173,341.00	0.00	
14,679,000.00	15,154,954.00	475,954.00	0.00	
2,322,331.00	2,322,331.00	0.00	0.00	
285,000.00	285,000.00	0.00	0.00	
285,000.00	285,000.00	0.00	0.00	依實際教學需求，以自籌收入支應購置機械及設備28萬5,000元，本年度預算編列不足部分，經校長核定後，提報校務基金管理委員會，併年度決算辦理。
2,037,331.00	2,037,331.00	0.00	0.00	
2,037,331.00	2,037,331.00	0.00	0.00	依實際教學需求，以自籌收入支應購置什項設備203萬7,331元，本年度預算編列不足部分，經校長核定後，提報校務基金管理委員會，併年度決算辦理。
2,322,331.00	2,322,331.00	0.00	0.00	
0.00	99,800.00	99,800.00	0.00	
0.00	99,800.00	99,800.00	0.00	
0.00	99,800.00	99,800.00	0.00	台灣人壽保險股份有限公司捐助本校京劇學系購買練功用地毯9萬9,800元。
0.00	99,800.00	99,800.00	0.00	
2,322,331.00	2,422,131.00	99,800.00	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104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	14,579,000	2,322,331	0	16,901,331	
土地改良物			104.01 104.12	0	2,000,000	0	-600,000	1,400,000	
土地改良物			104.01 104.12	0	2,000,000	0	-600,000	1,400,000	
機械及設備			104.01 104.12	0	5,176,000	285,000	1,093,425	6,554,425	
機械及設備			104.01 104.12	0	5,176,000	285,000	1,093,425	6,554,425	
交通及運輸設備			104.01 104.12	0	590,000	0	927,684	1,517,684	
交通及運輸設備			104.01 104.12	0	590,000	0	927,684	1,517,684	
什項設備			104.01 104.12	0	6,813,000	2,037,331	-1,421,109	7,429,222	
什項設備			104.01 104.12	0	6,813,000	2,037,331	-1,421,109	7,429,222	
合 計				0	14,579,000	2,322,331	0	16,901,331	

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	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 (%)	
金 額						
16,901,331		16,203,944	95.87	16,203,944	95.87	
1,400,000		1,277,358	91.24	1,277,358	91.24	
1,400,000		1,277,358	91.24	1,277,358	91.24	流出至交通及運輸設備60萬元。
6,554,425		6,554,425	100.00	6,554,425	100.00	
6,554,425		6,554,425	100.00	6,554,425	100.00	1、由什項設備流入109萬3,425元。。 2、依實際教學需求，以自籌收入支應購置機械及設備28萬5,000元，本年度預算編列不足部分，經校長核定後，提報校務基金管理委員會，併年度決算辦理。
1,517,684		1,517,684	100.00	1,517,684	100.00	
1,517,684		1,517,684	100.00	1,517,684	100.00	由土地改良物流入60萬元、什項設備流入32萬7,684元。
7,429,222		6,854,477	92.26	6,854,477	92.26	
7,429,222		6,854,477	92.26	6,854,477	92.26	1、流出至機械設備109萬3,425元、交通及運輸設備32萬7,684元。 2、依實際教學需求，以自籌收入支應購置什項設備203萬7,331元，本年度預算編列不足部分，經校長核定後，提報校務基金管理委員會，併年度決算辦理。
16,901,331		16,203,944	95.87	16,203,944	95.87	

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104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	1,418	260,019,000.00	1,346	261,433,364.00
大專院校	人	527	85,806,000.00	528	102,553,355.00
其他(國中、國小、高中職)	人	891	174,213,000.00	818	158,880,009.00

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-72	-5.08	1,414,364.00	0.54	
1	0.19	16,747,355.00	19.52	主要係其他補助收入增加，相對成本增加。
-73	-8.19	-15,332,991.00	-8.80	招生不足額及不適應學生(輔導)轉學增加。

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 104 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	734,930,000.00	734,929,370.00	-630.00	
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	11,330,000.00	11,330,000.00	0.00	決算數1,133萬元係國庫撥款增置固定資產896萬7,000元，國庫增撥無形資產50萬3,000元，國庫增撥遞延借項186萬元。
其他	100,000.00	0.00	-100,000.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	100,000.00	0.00	-100,000.00	
期末基金數額	746,260,000.00	746,259,370.00	-630.00	

國立臺灣戲曲學院校務基金 員工人數彙計表

中華民國104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	216	177	-39	
職員	62	58	-4	
駐衛警	3	3	0	
技工	11	10	-1	
工友	6	6	0	
駕駛	2	2	0	
聘用	132	98	-34	
教師人員	215	109	-106	
教師	215	109	-106	
兼任人員	382	352	-30	
兼職教師	382	352	-30	
合 計	813	638	-175	

一、依據本校臨時人員工作規則，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11人、金額共計552萬9,000元，臨時工約12人、金額6萬9,000元；實際進用契僱人員1人、臨時人員24人（包含計畫專案助理10人）、金額共計786萬5,664元，臨時工78人，金額189萬8,945元。

（二）管理及總務費用預算編列臨時人員2人、金額84萬元；實際進用臨時人員5人、金額160萬4,295元；臨時工16人、金額20萬3,905元。

（三）演藝成本預算編列臨時工33人、金額177萬7,000元；實際進用臨時工38人、金額共計297萬9,968元。

（四）雜項業務費用預算編列臨時工約3人、金額3萬1,000元；實際進用臨時工1人、金額3,060元。

（五）業務外費用預算編列臨時工約5人、金額3萬元；實際進用臨時工4人、金額5萬0,870元。

（六）建教合作計畫預算編列臨時工40人、金額50萬7,000元。實際進用臨時工55人、金額60萬7,528元。

（七）推廣教育計畫無編列預算數，依實際需求進用臨時人員1人、金額11萬1,603元；臨時工1人、金額6,120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8人、金額330萬9,000元。實際全校性大樓清潔外包5人、金額145萬6,870元；警衛保全外包6人、金額146萬3,314元。

國立臺灣戲曲學校校務基金

用人費用彙計表

中華民國104年度

科 目	預 算 數						
名 稱	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
業務總支出部分	159,823,000	66,777,000	3,359,000	0	38,329,000	17,926,000	0
勞務成本	0	66,777,000	111,000	0	8,215,000	4,041,000	0
聘僱人員	0	66,777,000	111,000	0	8,215,000	4,041,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教學成本	106,116,000	0	1,145,000	0	18,579,000	8,686,000	0
正式人員	106,116,000	0	1,145,000	0	18,579,000	8,686,000	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	53,707,000	0	2,031,000	0	11,535,000	5,199,000	0
正式人員	53,707,000	0	2,031,000	0	11,535,000	5,199,000	0
聘僱人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	31,000	0	0	0	0
正式人員	0	0	31,000	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	41,000	0	0	0	0
正式人員	0	0	41,000	0	0	0	0
合 計	159,823,000	66,777,000	3,359,000	0	38,329,000	17,926,000	0

單位:新臺幣元

福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
28,501,000	3,000	314,718,000	43,901,000	358,619,000
8,439,000	0	87,583,000	0	87,583,000
8,439,000	0	87,583,000	0	87,583,000
0	0	0	0	0
11,209,000	0	145,735,000	43,901,000	189,636,000
11,209,000	0	145,735,000	0	145,735,000
0	0	0	0	0
0	0	0	43,901,000	43,901,000
8,853,000	3,000	81,328,000	0	81,328,000
8,853,000	3,000	81,328,000	0	81,328,000
0	0	0	0	0
0	0	31,000	0	31,000
0	0	31,000	0	31,000
0	0	41,000	0	41,000
0	0	41,000	0	41,000
28,501,000	3,000	314,718,000	43,901,000	358,619,000

國立臺灣戲曲學院校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國104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
業務總支出部分	149,765,317	59,402,838	3,495,447	0	35,217,721	15,580,338	0
勞務成本	0	59,352,139	28,847	0	6,961,954	3,558,846	0
聘僱人員	0	59,352,139	28,847	0	6,961,954	3,558,846	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教學成本	98,923,009	50,699	1,317,072	0	17,239,970	7,927,760	0
正式人員	98,923,009	0	1,317,072	0	17,239,970	7,927,760	0
聘僱人員	0	50,699	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	50,842,308	0	2,022,263	0	11,015,797	4,093,732	0
正式人員	50,842,308	0	1,907,327	0	11,015,797	4,093,732	0
聘僱人員	0	0	114,936	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	32,506	0	0	0	0
正式人員	0	0	32,506	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	94,759	0	0	0	0
正式人員	0	0	94,759	0	0	0	0
合 計	149,765,317	59,402,838	3,495,447	0	35,217,721	15,580,338	0

一、依據本校臨時人員工作規則，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11人、金額共計552萬9,000元，臨時工約12人、金額6萬9,000元；實際進用契僱人員1人、臨時人員24人（包含計畫專案助理10人）、金額共計786萬5,664元，臨時工78人，金額189萬8,945元。

(二) 管理及總務費用預算編列臨時人員2人、金額84萬元；實際進用臨時人員5人、金額160萬4,295元；臨時工16人、金額20萬3,905元。

(三) 演藝成本預算編列臨時工33人、金額177萬7,000元；實際進用臨時工38人、金額共計297萬9,968元。

(四) 雜項業務費用預算編列臨時工約3人、金額3萬1,000元；實際進用臨時工1人、金額3,060元。

(五) 業務外費用預算編列臨時工約5人、金額3萬元；實際進用臨時工4人、金額5萬0,870元。

(六) 建教合作計畫預算編列臨時工40人、金額50萬7,000元。實際進用臨時工55人、金額60萬7,528元。

(七) 推廣教育計畫無編列預算數，依實際需求進用臨時人員1人、金額11萬1,603元；臨時工1人、金額6,120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8人、金額330萬9,000元。實際全校性大樓清潔外包5人、金額145萬6,870元；警衛保全外包6人、金額146萬3,314元。

三、獎金包括考績獎金係依照公務人員考績法預算編列教職員121人、駐衛警3人、技工11人、工友6人及駕駛2人共143人，預估1,106萬9千元，實際發放教職員103人、駐衛警3人、技工11人、工友6人及駕駛2人共125人，金額1,031萬9,477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172人、駐衛警3人、技工11人、工友6人、駕駛2人及京劇團、綜藝團團員等聘雇人員106人共300人預估2,726萬元，實際發放教職員170人、駐衛警3人、技工11人、工友6人、駕駛2人及京劇團、綜藝團團員等聘雇人員94人共286人金額2,489萬8,244元。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
24,982,671	2,618	288,446,950	41,797,988	330,244,938
7,766,161	0	77,667,947	39,168	77,707,115
7,766,161	0	77,667,947	0	77,667,947
0	0	0	39,168	39,168
8,896,726	0	134,355,236	41,758,820	176,114,056
8,896,726	0	134,304,537	0	134,304,537
0	0	50,699	0	50,699
0	0	0	41,758,820	41,758,820
8,319,784	2,618	76,296,502	0	76,296,502
8,319,784	2,618	76,181,566	0	76,181,566
0	0	114,936	0	114,936
0	0	32,506	0	32,506
0	0	32,506	0	32,506
0	0	94,759	0	94,759
0	0	94,759	0	94,759
24,982,671	2,618	288,446,950	41,797,988	330,244,938

國立臺灣戲曲學院校務基金

各項費用彙計表

中華民國104年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
用人費用	358,312,000.00	307,000.00	358,619,000.00	327,780,404.00
正式員額薪資	159,823,000.00		159,823,000.00	149,278,197.00
聘僱及兼職人員薪資	110,678,000.00		110,678,000.00	99,581,016.00
超時工作報酬	3,052,000.00	307,000.00	3,359,000.00	3,137,843.00
獎金	38,329,000.00		38,329,000.00	35,217,721.00
退休及卹償金	17,926,000.00		17,926,000.00	15,580,338.00
福利費	28,501,000.00		28,501,000.00	24,982,671.00
提繳費	3,000.00		3,000.00	2,618.00
服務費用	42,309,000.00	11,973,000.00	54,282,000.00	56,989,710.00
水電費	6,108,000.00	5,892,000.00	12,000,000.00	3,387,219.00
郵電費	2,090,000.00	1,000.00	2,091,000.00	2,167,025.00
旅運費	4,543,000.00	1,922,000.00	6,465,000.00	6,790,535.00
印刷裝訂與廣告費	3,334,000.00	564,000.00	3,898,000.00	3,802,204.00
修理保養及保固費	7,877,000.00	614,000.00	8,491,000.00	10,056,118.00
保險費	339,000.00	87,000.00	426,000.00	512,007.00
一般服務費	11,179,000.00	1,790,000.00	12,969,000.00	18,603,382.00
專業服務費	6,329,000.00	1,103,000.00	7,432,000.00	11,163,469.00
公共關係費	510,000.00		510,000.00	507,751.00
材料及用品費	10,594,000.00	4,831,000.00	15,425,000.00	15,538,255.00
使用材料費	8,105,000.00	199,000.00	8,304,000.00	8,920,749.00
用品消耗	2,306,000.00	4,632,000.00	6,938,000.00	6,471,684.00
商品及醫療用品	183,000.00		183,000.00	145,822.00
租金與利息	1,913,000.00	565,000.00	2,478,000.00	5,521,492.00
地租及水租	14,000.00	56,000.00	70,000.00	158,100.00
房租	181,000.00	20,000.00	201,000.00	48,000.00
機器租金	517,000.00	103,000.00	620,000.00	860,550.00
交通及運輸設備租金	572,000.00	302,000.00	874,000.00	2,301,100.00
什項設備租金	629,000.00	84,000.00	713,000.00	2,153,742.00
折舊、折耗及攤銷	59,764,000.00	876,000.00	60,640,000.00	61,361,716.00
土地改良物折舊	2,395,000.00		2,395,000.00	2,260,384.00
房屋折舊	12,112,000.00	160,000.00	12,272,000.00	12,107,004.00
機械及設備折舊	4,988,000.00	136,000.00	5,124,000.00	6,612,965.00
交通及運輸設備折舊	2,225,000.00	19,000.00	2,244,000.00	2,266,429.00
什項設備折舊	10,144,000.00	345,000.00	10,489,000.00	10,921,202.00
代管資產折舊	11,996,000.00		11,996,000.00	11,996,312.00
攤銷	15,904,000.00	216,000.00	16,120,000.00	15,197,420.00
稅捐與規費(強制費)	74,000.00		74,000.00	60,765.00
土地稅	19,000.00		19,000.00	
房屋稅	2,000.00		2,000.00	
消費與行為稅	23,000.00		23,000.00	22,850.00
特別稅課	5,000.00		5,000.00	9,721.00
規費	25,000.00		25,000.00	28,194.00
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	31,104,000.00	2,564,000.00	33,668,000.00	32,010,114.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%
2,464,534.00	330,244,938.00	-28,374,062.00	-7.91
487,120.00	149,765,317.00	-10,057,683.00	-6.29
1,619,810.00	101,200,826.00	-9,477,174.00	-8.56
357,604.00	3,495,447.00	136,447.00	4.06
	35,217,721.00	-3,111,279.00	-8.12
	15,580,338.00	-2,345,662.00	-13.09
	24,982,671.00	-3,518,329.00	-12.34
	2,618.00	-382.00	-12.73
19,736,429.00	76,726,139.00	22,444,139.00	41.35
8,951,698.00	12,338,917.00	338,917.00	2.82
107.00	2,167,132.00	76,132.00	3.64
3,201,268.00	9,991,803.00	3,526,803.00	54.55
755,074.00	4,557,278.00	659,278.00	16.91
589,333.00	10,645,451.00	2,154,451.00	25.37
112,668.00	624,675.00	198,675.00	46.64
1,032,613.00	19,635,995.00	6,666,995.00	51.41
5,093,668.00	16,257,137.00	8,825,137.00	118.75
	507,751.00	-2,249.00	-0.44
2,352,999.00	17,891,254.00	2,466,254.00	15.99
872,172.00	9,792,921.00	1,488,921.00	17.93
1,477,627.00	7,949,311.00	1,011,311.00	14.58
3,200.00	149,022.00	-33,978.00	-18.57
2,436,354.00	7,957,846.00	5,479,846.00	221.14
9,000.00	167,100.00	97,100.00	138.71
814,762.00	862,762.00	661,762.00	329.23
96,200.00	956,750.00	336,750.00	54.31
621,005.00	2,922,105.00	2,048,105.00	234.34
895,387.00	3,049,129.00	2,336,129.00	327.65
3,679,202.00	65,040,918.00	4,400,918.00	7.26
	2,260,384.00	-134,616.00	-5.62
167,112.00	12,274,116.00	2,116.00	0.02
565,554.00	7,178,519.00	2,054,519.00	40.10
140,452.00	2,406,881.00	162,881.00	7.26
2,631,242.00	13,552,444.00	3,063,444.00	29.21
	11,996,312.00	312.00	0.00
174,842.00	15,372,262.00	-747,738.00	-4.64
	60,765.00	-13,235.00	-17.89
		-19,000.00	-100.00
		-2,000.00	-100.00
	22,850.00	-150.00	-0.65
	9,721.00	4,721.00	94.42
	28,194.00	3,194.00	12.78
4,164,650.00	36,174,764.00	2,506,764.00	7.45

國立臺灣戲曲學院校務基金
各項費用彙計表

中華民國104年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
會費	92,000.00		92,000.00	12,000.00
捐助、補助與獎助	30,764,000.00	2,438,000.00	33,202,000.00	31,578,324.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	18,000.00	50,000.00	68,000.00	90,300.00
競賽及交流活動費	230,000.00	76,000.00	306,000.00	329,490.00
合 計	504,070,000.00	21,116,000.00	525,186,000.00	499,262,456.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%
31,000.00	43,000.00	-49,000.00	-53.26
3,796,791.00	35,375,115.00	2,173,115.00	6.55
120,382.00	210,682.00	142,682.00	209.83
216,477.00	545,967.00	239,967.00	78.42
34,834,168.00	534,096,624.00	8,910,624.00	1.70

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104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管制性項目	1,325,000.00	400,000.00	1,725,000.00	3,045,578.00
國外旅費	317,000.00		317,000.00	1,541,637.00
廣（公）告費	414,000.00		414,000.00	413,690.00
業務宣導費	84,000.00	400,000.00	484,000.00	582,500.00
公共關係費	510,000.00		510,000.00	507,751.00
統計所需項目	10,039,000.00	5,493,000.00	15,532,000.00	19,983,060.00
宿舍電費		2,888,000.00	2,888,000.00	9,719.00
宿舍水費		676,000.00	676,000.00	439.00
宿舍修護費		171,000.00	171,000.00	200,668.00
義工服務費		267,000.00	267,000.00	296,720.00
計時與計件人員酬金	8,177,000.00	606,000.00	8,783,000.00	14,483,055.00
專技人員酬金				42,600.00
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	1,848,000.00	885,000.00	2,733,000.00	4,935,843.00
宿舍折舊	14,000.00		14,000.00	14,016.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
627,384.00	3,672,962.00	1,947,962.00	112.93	
	1,541,637.00	1,224,637.00	386.32	超支1,224,637元，係外交部補助赴東南亞巡演所致。
	413,690.00	-310.00	-0.07	
627,384.00	1,209,884.00	725,884.00	149.98	政府補助及學雜費等收入支應超支498,500元，係製作教育部補助藝術與生活深耕計畫之宣導品文具及摺扇等，共434,500元、北區技專校院教學資源中心計畫之便條紙及筆記本64,000元。 5項自籌收入支應超支29,800元，係製作業務推廣用茶杯書盒。 5項自籌收入支應超支99,729元，係製作業務推廣用國劇臉譜對杯90,279元及演出光碟壓片費9,450元。 5項自籌收入支應超支97,855元，係製作業務推廣用摺扇。
	507,751.00	-2,249.00	-0.44	
7,840,624.00	27,823,684.00	12,291,684.00	79.14	
4,998,012.00	5,007,731.00	2,119,731.00	73.40	
691,083.00	691,522.00	15,522.00	2.30	
557,858.00	758,526.00	587,526.00	343.58	
	296,720.00	29,720.00	11.13	
848,903.00	15,331,958.00	6,548,958.00	74.56	
	42,600.00	42,600.00	0.00	
744,768.00	5,680,611.00	2,947,611.00	107.85	
	14,016.00	16.00	0.11	