

中華民國 107 年度

(107 年 01 月 01 日至 107 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

文化部主管

國立文化機構作業基金附屬單位決算分決算
傳統藝術發展作業基金

(非營業部分)

審定本

國立傳統藝術中心編

國立文化機構作業基金附屬單位決算分決算 傳統藝術發展作業基金

目次

中華民國 107 年度

甲、總說明	4-1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	4-10
二、餘絀撥補表.....	4-12
三、現金流量表.....	4-14
四、平衡表.....	4-16
丙、附屬表	
一、業務收入明細表.....	4-19
二、業務成本(或費用)明細表.....	4-20
三、資產折舊明細表.....	4-24
四、公庫撥補款明細表.....	4-26
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	4-28
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..	4-30
七、主要營運項目執行績效摘要表.....	4-32
八、基金數額增減明細表.....	4-34
九、員工人數彙計表.....	4-35
十、用人費用彙計表.....	4-36
十一、各項費用彙計表.....	4-40
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	4-41

總 說 明

傳統藝術發展作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效：

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
(一)推動文化進用，培養藝文消費人口	1. 培育劇場專業人才。	辦理劇場電腦控制吊桿操作、劇場技術、專業錄音、場館前台管理服務等劇場專業人才培訓課程，暨開設「創造品牌專屬的服務價值」系列劇場服務職能培訓課程，參與學員計 281 人次。
	2. 傳統藝術紮根推廣。	辦理藝術體驗基地、戲曲藝畝田、朝戲講堂等推廣活動計 59 場次，參與人數計 5,225 人次。
	3. 策辦傳統藝術演出活動，拓展藝文欣賞人口。	(1)於臺灣戲曲中心舉辦首屆「臺灣戲曲藝術節」，製作旗艦節目《月夜情愁》暨系列節目、首屆「戲曲夢工場」節目徵集補助計畫、第三屆承功-新秀舞台、賀歲系列展演活動及第二屆夏日生活週推廣活動。 (2)國光劇團培育京劇青年團參與《王熙鳳大鬧寧國府》、《孝莊與多爾袞》、團慶公演、藝術直達列車及國光微劇場等經典劇目的傳承演出。 (3)臺灣國樂團與九天民俗技藝團合作演出「陣頭傳奇」，呈現臺灣庶民廟會「陣頭」藝術文化，於全臺北、中、南巡演。 (4)臺灣豫劇團辦理「傳藝兒童季」、「戲曲馬拉松」、「庄頭藝穗節」、

傳統藝術發展作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
		「百家講堂」等高雄傳藝園區擾動計畫等系列活動。 (5)臺灣音樂館辦理世代之聲、臺灣音樂憶像系列音樂會等音樂推廣系列活動，並辦理山海共鳴常設展、民歌採集 50 年特展。 (6)107 年度計辦理演出推廣活動共 303 場次，拓展藝文欣賞人口共 101,759 人次；臺灣音樂資料館導覽 64 場次，服務人次計 78,644 人，雲端資料庫瀏覽人次達 289,866 人。
(二)深化社區營造，發揚生活「所在」的在地文化-行動博物館串連地方能量	建立傳統藝術智庫。	(1)辦理布袋戲劇本徵集計畫、傳統藝師技藝保存計畫。 (2)完成技藝記憶-傳統藝術藝人口述歷史影像紀錄計畫主題網站、徵集傳統藝術特殊資料 6,185 件，傳統藝術雲端應用服務人次 279,449 人。
(三)多面向拓展文化外交-在地文化國際化	策辦國際藝術活動。	(1)辦理 2018 亞太傳統藝術節，邀請東北亞的日本、韓國，西亞的亞美尼亞，北亞的圖瓦共和國，東歐的保加利亞、塞爾維亞等 6 國及 5 組臺灣優秀劇團共同參與演出，並辦理藝術節國際論壇、示範講座、樂舞工作坊、工藝示範等系列活動，計 62 場次，參與觀眾超過 50,000 人次。

傳統藝術發展作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
		(2)於首屆臺灣戲曲藝術節策辦國際論壇，邀請國際表演場館營運、藝術節策辦及策展等相關專業人士來台，進行深度對談；舉行「臺灣傳統表演藝術優質作品推介會」，引介國內優質團隊作品，創造國際交流合作機會。 (3)國光劇團臺日合製《繡襦夢》兩地巡演計畫、臺港合作演出《快雪時晴》、臺灣國樂團「南方翡翠・合境迴響」越南巡演計畫等，計演出 16 場次(含工作坊)，欣賞人次 11,793 人。
(四)演藝場館營運提升計畫	1.培育戲曲暨音樂展演人才。	(1)辦理民間戲曲後場人才培育計畫、輔導民間戲曲人才駐團演訓計畫、青年指揮人才培訓計畫、箱管人才培育計畫等，107 年度計培育 7 位駐團演訓藝生、13 位後場樂師、9 位青年國樂指揮、17 位國樂演奏新秀及 4 位箱管人才等共 50 位，並於臺灣戲曲中心、宜蘭傳藝園區舉辦超過 40 場成果展演與育成大戲演出，欣賞人次超過 32,570 人。 (2)辦理京劇青年團團員培訓計畫，邀請兩岸師資教授青年團員經典劇目，以戲帶功進行舞台實踐，計培訓 14 位團員。

傳統藝術發展作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

營運計畫	目標	績效衡量指標執行成果
	2.左營中山堂歷史建築再利用工程。	左營中山堂歷史建築再利用工程至107年底施工進度達31%，完成舞台飛幕區鋼構及金屬格柵外牆、觀眾區屋頂屋面瓦工程、建築外牆防護等。
	3.中山堂商業區新建工程。	中山堂商業區新建工程107年9月完成發包作業，107年10月13日開工施作假設工程。
	4.臺灣豫劇園區育成中心新建工程。	育成中心新建工程基本設計於107年6月通過文資審議，107年底完成細部設計。

二、收支餘絀情形：

（一）收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度收入決算數3億4,826萬8,906元，較預算數3億7,774萬2,000元，減少2,947萬3,094元，約7.80%，分述如下：

1、業務收入：本年度決算數3億1,798萬8,766元，較預算數3億5,274萬2,000元，減少3,475萬3,234元，約9.85%，主要原因分析如下：

(1)勞務收入：本年度決算數1,641萬2,261元，較預算數1,726萬8,000元，減少85萬5,739元，約4.96%，主要係因臺灣戲曲中心所推出節目多與民間劇團共同出資合作，須兼顧扶植民間劇團之職責，且為推動各劇種多元發展，必須均衡提供不同類型演出之表現機會，致演藝收入較預算數減少。

(2)教學收入：原無預算數，本年度決算數71萬4,200元，主要係收到各項活動報名費收入。

(3)租金及權利金收入：本年度決算數3,099萬6,018元，較預算數3,047萬4,000元，增加52萬2,018元，約1.71%，主要係收到宜蘭傳藝園區、臺灣戲曲中心地下停車場、臺灣音樂館1樓商業空間委外營運廠商依契約核算土地租金及權利金等收入增加所

傳統藝術發展作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

致。

(4)其他業務收入：本年度決算數 2 億 6,986 萬 6,287 元，較預算數 3 億 500 萬元，減少 3,513 萬 3,713 元，約 11.52%，主要係傳統藝術發展作業基金將於 108 年度裁撤，為利業務順利銜接，已發生契約權責之跨年度計畫 3,513 萬 3,713 元移轉國立傳統藝術中心賡續執行，同額減少國庫補助款所致。

2、業務外收入：本年度決算數 3,028 萬 140 元，較預算數 2,500 萬元，增加 528 萬 140 元，約 21.12%，主要原因分析如下：

(1)財務收入：原無預算數，本年度決算數 20 萬 9,576 元，主要係收到 107 年度銀行利息收入。

(2)其他業務外收入：本年度決算數 3,007 萬 564 元，較預算數 2,500 萬元，增加 507 萬 564 元，約 20.28%，主要係收到臺灣戲曲中心場地租金、依合約扣罰廠商之違約金及廠商依約繳回 106 年度驗收結案結餘款等。

(二) 支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度支出決算數 3 億 6,244 萬 6,033 元，較預算數 3 億 6,358 萬 5,000 元，減少 113 萬 8,967 元，約 0.31%，分述如下：

1、業務成本與費用：勞務成本本年度決算數 3 億 6,244 萬 1,533 元，較預算數 3 億 6,358 萬 5,000 元，減少 114 萬 3,467 元，約 0.31%，主要係辦理「跨藝匯流・傳統入心－國立傳統藝術中心公共建設跨域加值發展計畫」，依實際業務需要覈實列支。

2、業務外費用：其他業務外費用原無預算數，本年度決算數 4,500 元，主要係退還以前年度收入，依實際業務需要覈實列支。

(三) 決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀數 1,417 萬 7,127 元，與本年度預算賸餘 1,415 萬 7,000 元比較，由賸餘轉為短絀，計 2,833 萬 4,127 元，約 200.14%，分述如下：

傳統藝術發展作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

- 1、業務短絀：本年度決算數 4,445 萬 2,767 元，較預算數 1,084 萬 3,000 元，增加 3,360 萬 9,767 元，約 309.97%，主要係「跨藝匯流・傳統入心－國立傳統藝術中心公共建設跨域加值發展計畫」國庫補助收入減少所致。
- 2、業務外賸餘：本年度決算數 3,027 萬 5,640 元，較預算數 2,500 萬元，增加 527 萬 5,640 元，約 21.10%，主要係收到臺灣戲曲中心場地租金收入所致。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：前期未分配賸餘 4,971 萬 8,712 元，扣除填補累積短絀 1,417 萬 7,127 元，尚餘 3,554 萬 1,585 元，較預算數 8,196 萬 7,000 元，減少 4,642 萬 5,415 元，約 56.64%。
- (二) 短絀之部：本期短絀決算數 1,417 萬 7,127 元，無前期待填補之短絀，撥用賸餘填補後無待填補之短絀。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流出：

本年度決算數 1,927 萬 2,602 元，與本年度預算現金流入 3,583 萬 3,000 元比較，由流入轉為流出，計 5,510 萬 5,602 元，約 153.78 %，分述如下：

- 1、本期短絀 1,417 萬 7,127 元。
- 2、利息股利之調整減少 20 萬 9,576 元。
- 3、未計利息股利之本期短絀 1,438 萬 6,703 元。
- 4、調整項目 509 萬 5,475 元，包括：
 - (1) 折舊 2,899 萬 4,058 元。
 - (2) 攤銷 877 萬 1,574 元。
 - (3) 流動資產淨增 1,089 萬 3,453 元。
 - (4) 流動負債淨減 3,196 萬 7,654 元。
- 5、未計利息股利之現金流出 1,948 萬 2,178 元。

傳統藝術發展作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

6、收取利息 20 萬 9,576 元。

(二)投資活動之現金流出：

本年度決算數 8,152 萬 2,958 元，較預算數 2 億 6,483 萬 6,000 元，減少 1 億 8,331 萬 3,042 元，約 69.22%，分述如下：

1、增加不動產、廠房及設備 7,386 萬 792 元，包括：

(1)土地 18 萬 4,000 元。

(2)機械及設備 412 萬 8,743 元。

(3)交通及運輸設備 876 萬 6,917 元。

(4)什項設備 2,119 萬 9,416 元。

(5)購建中固定資產 3,958 萬 1,716 元。

2、增加無形資產及其他資產 766 萬 2,166 元，包括：

(1)增加無形資產 295 萬 478 元。

(2)增加其他資產 471 萬 1,688 元。

(三)籌資活動之現金流入：

本年度決算數 240 萬 1,984 元，較預算數 2 億 6,483 萬 6,000 元，減少 2 億 6,243 萬 4,016 元，約 99.09%，分述如下：

1、增加基金、公積及填補短絀 1,149 萬 5,128 元，主要係國庫撥款增置固定資產、無形資產、遞延資產增加基金。

2、減少短期債務、流動金融負債及其他負債 909 萬 3,144 元，主要係減少其他負債。

(四)本年度現金及約當現金之淨減決算數 9,839 萬 3,576 元。

(五)期初現金及約當現金決算數 2 億 8,879 萬 4,357 元。

(六)期末現金及約當現金決算數 1 億 9,040 萬 781 元。

(七)不影響現金流量之投資與籌資活動，分述如下：

1、以前年度購建中固定資產科目，於本年度更正調整轉入不動產、廠房及設備科目增加數 554 萬 8,127 元。

2、以前年度購建中固定資產科目，於本年度更正調整轉入其他資產科

傳統藝術發展作業基金

總 說 明

中華民國 107 年度

目增加數 52 萬 1,013 元。

3、暫付及待結轉帳項與基金同額減少 60 萬 3,372 元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額計 5 億 2,297 萬 4,092 元，包括：

1、流動資產 2 億 399 萬 2,031 元，占資產總額 39.01%。

2、不動產、廠房及設備 2 億 6,867 萬 8,266 元，占資產總額 51.38%。

3、無形資產 2,407 萬 9,924 元，占資產總額 4.60%。

4、其他資產 2,622 萬 3,871 元，占資產總額 5.01%。

(二)淨值總額計 5 億 2,297 萬 4,092 元，占負債及淨值總額 100.00%，包括：

1、基金 4 億 8,743 萬 2,507 元，占負債及淨值總額 93.20%。

2、累積賸餘 3,554 萬 1,585 元，占負債及淨值總額 6.80%。

六、其他

依據國家發展委員會 107 年 7 月 9 日發經字第 1070901069 號函，傳統藝術發展作業基金於 108 年度退場，另依行政院 107 年 12 月 14 日院授主基經字第 1070201444 號函，於結束時辦理結算，其餘存權益悉數解繳國庫。

主 要 表

本頁空白

傳統藝術發展作業基金

收支餘絀表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	352,742,000.00	100.00	317,988,766.00	100.00
勞務收入	17,268,000.00	4.90	16,412,261.00	5.16
服務收入	0.00	0.00	48,566.00	0.02
演藝收入	17,268,000.00	4.90	16,177,895.00	5.09
年費收入	0.00	0.00	185,800.00	0.06
教學收入	0.00	0.00	714,200.00	0.22
推廣教育收入	0.00	0.00	714,200.00	0.22
租金及權利金收入	30,474,000.00	8.64	30,996,018.00	9.75
土地租金收入	7,000,000.00	1.98	7,572,030.00	2.38
其他建築物租金收入	0.00	0.00	0.00	0.00
權利金收入	23,474,000.00	6.65	23,423,988.00	7.37
其他業務收入	305,000,000.00	86.47	269,866,287.00	84.87
其他補助收入	305,000,000.00	86.47	269,866,287.00	84.87
業務成本與費用	363,585,000.00	103.07	362,441,533.00	113.98
勞務成本	363,585,000.00	103.07	362,441,533.00	113.98
服務成本	363,585,000.00	103.07	362,441,533.00	113.98
業務賸餘（短絀）	-10,843,000.00	-3.07	-44,452,767.00	-13.98
業務外收入	25,000,000.00	7.09	30,280,140.00	9.52
財務收入	0.00	0.00	209,576.00	0.07
利息收入	0.00	0.00	209,576.00	0.07
其他業務外收入	25,000,000.00	7.09	30,070,564.00	9.46
資產使用及權利金收入	0.00	0.00	3,139,685.00	0.99
違規罰款收入	0.00	0.00	282,649.00	0.09
受贈收入	25,000,000.00	7.09	25,000,000.00	7.86
雜項收入	0.00	0.00	1,648,230.00	0.52
業務外費用	0.00	0.00	4,500.00	0.00
其他業務外費用	0.00	0.00	4,500.00	0.00
雜項費用	0.00	0.00	4,500.00	0.00
業務外賸餘（短絀）	25,000,000.00	7.09	30,275,640.00	9.52
本期賸餘（短絀）	14,157,000.00	4.01	-14,177,127.00	-4.46

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-34,753,234.00	-9.85	383,047,361.00	100.00
-855,739.00	-4.96	13,543,830.00	3.54
48,566.00		0.00	0.00
-1,090,105.00	-6.31	13,543,830.00	3.54
185,800.00		0.00	0.00
714,200.00		882,700.00	0.23
714,200.00		882,700.00	0.23
522,018.00	1.71	24,503,345.00	6.40
572,030.00	8.17	0.00	0.00
0.00		7,627,583.00	1.99
-50,012.00	-0.21	16,875,762.00	4.41
-35,133,713.00	-11.52	344,117,486.00	89.84
-35,133,713.00	-11.52	344,117,486.00	89.84
-1,143,467.00	-0.31	351,094,556.00	91.66
-1,143,467.00	-0.31	351,094,556.00	91.66
-1,143,467.00	-0.31	351,094,556.00	91.66
-33,609,767.00	309.97	31,952,805.00	8.34
5,280,140.00	21.12	4,279,738.00	1.12
209,576.00		131,548.00	0.03
209,576.00		131,548.00	0.03
5,070,564.00	20.28	4,148,190.00	1.08
3,139,685.00		327,492.00	0.09
282,649.00		223,203.00	0.06
0.00	0.00	0.00	0.00
1,648,230.00		3,597,495.00	0.94
4,500.00		7,750.00	0.00
4,500.00		7,750.00	0.00
4,500.00		7,750.00	0.00
5,275,640.00	21.10	4,271,988.00	1.12
-28,334,127.00	-200.14	36,224,793.00	9.46

傳統藝術發展作業基金

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	81,967,000.00	100.00	49,718,712.00	100.00
本期賸餘	14,157,000.00	17.27	0.00	
前期未分配賸餘	67,810,000.00	82.73	49,718,712.00	100.00
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		14,177,127.00	28.51
填補累積短絀	0.00		14,177,127.00	28.51
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	81,967,000.00	100.00	35,541,585.00	71.49
短絀之部	0.00		14,177,127.00	100.00
本期短絀	0.00		14,177,127.00	100.00
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	0.00		14,177,127.00	100.00
撥用賸餘	0.00		14,177,127.00	100.00
撥用公積	0.00		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	%
-32,248,288.00	-39.34	49,718,712.00	100.00
-14,157,000.00	-100.00	36,224,793.00	72.86
-18,091,288.00	-26.68	13,493,919.00	27.14
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
14,177,127.00		0.00	
14,177,127.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-46,425,415.00	-56.64	49,718,712.00	100.00
14,177,127.00		0.00	
14,177,127.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
14,177,127.00		0.00	
14,177,127.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	

傳統藝術發展作業基金

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	35,833,000.00	-19,272,602.00	-55,105,602.00	-153.78
本期賸餘（短絀）	14,157,000.00	-14,177,127.00	-28,334,127.00	-200.14
利息股利之調整	0.00	-209,576.00	-209,576.00	
利息收入	0.00	-209,576.00	-209,576.00	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	14,157,000.00	-14,386,703.00	-28,543,703.00	-201.62
調整項目	21,676,000.00	-5,095,475.00	-26,771,475.00	-123.51
折舊、減損及折耗	15,676,000.00	28,994,058.00	13,318,058.00	84.96
房屋及建築	2,676,000.00	0.00	-2,676,000.00	-100.00
機械及設備	8,500,000.00	3,974,464.00	-4,525,536.00	-53.24
交通及運輸設備	500,000.00	2,471,662.00	1,971,662.00	394.33
什項設備	4,000,000.00	22,547,932.00	18,547,932.00	463.70
攤銷	6,000,000.00	8,771,574.00	2,771,574.00	46.19
攤銷電腦軟體	0.00	3,760,099.00	3,760,099.00	
其他攤銷費用	6,000,000.00	5,011,475.00	-988,525.00	-16.48
流動資產淨減（淨增）	0.00	-10,893,453.00	-10,893,453.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	-31,967,654.00	-31,967,654.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	35,833,000.00	-19,482,178.00	-55,315,178.00	-154.37
收取利息	0.00	209,576.00	209,576.00	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	35,833,000.00	-19,272,602.00	-55,105,602.00	-153.78
▼投資活動之現金流量	-264,836,000.00	-81,522,958.00	183,313,042.00	-69.22
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-257,836,000.00	-73,860,792.00	183,975,208.00	-71.35
增加不動產、廠房及設備	-257,836,000.00	-73,860,792.00	183,975,208.00	-71.35
固定資產之增置	-257,836,000.00	-73,860,792.00	183,975,208.00	-71.35
土地	0.00	-184,000.00	-184,000.00	
房屋及建築	-204,336,000.00	0.00	204,336,000.00	-100.00
機械及設備	-28,000,000.00	-4,128,743.00	23,871,257.00	-85.25
交通及運輸設備	-200,000.00	-8,766,917.00	-8,566,917.00	4,283.46
什項設備	-25,300,000.00	-21,199,416.00	4,100,584.00	-16.21
購建中固定資產	0.00	-39,581,716.00	-39,581,716.00	
增加無形資產及其他資產	-7,000,000.00	-7,662,166.00	-662,166.00	9.46
增加無形資產	-7,000,000.00	-2,950,478.00	4,049,522.00	-57.85
增加其他資產	0.00	-4,711,688.00	-4,711,688.00	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-264,836,000.00	-81,522,958.00	183,313,042.00	-69.22
▼籌資活動之現金流量	264,836,000.00	2,401,984.00	-262,434,016.00	-99.09
增加基金、公積及填補短絀	264,836,000.00	11,495,128.00	-253,340,872.00	-95.66
增加基金	264,836,000.00	11,495,128.00	-253,340,872.00	-95.66
國庫撥款增置固定資產	257,836,000.00	8,138,409.00	-249,697,591.00	-96.84
國庫增撥無形資產	7,000,000.00	1,108,478.00	-5,891,522.00	-84.16
國庫增撥遞延資產	0.00	2,248,241.00	2,248,241.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-9,093,144.00	-9,093,144.00	
減少其他負債	0.00	-9,093,144.00	-9,093,144.00	

傳統藝術發展作業基金

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	%
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	264,836,000.00	2,401,984.00	-262,434,016.00	-99.09
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	35,833,000.00	-98,393,576.00	-134,226,576.00	-374.59
▼期初現金及約當現金	128,902,000.00	288,794,357.00	159,892,357.00	124.04
▼期末現金及約當現金	164,735,000.00	190,400,781.00	25,665,781.00	15.58

附 註：

一、業務活動之現金流量下調整非現金項目：攤銷-其他攤銷費用501萬1,475元，係商標權及著作權依直線法計提攤銷費用64萬6,315元，以及遞延借項依直線法計提攤銷費用436萬5,160元。

二、不影響現金流量之投資與籌資活動：

(一)以前年度購建中固定資產科目，於本次更正轉入不動產、廠房及設備科目數554萬8,127元，係以前年度未完工程與訂購機件及設備款(機械及設備)於本年度轉正財產科目。

(二)以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入其他資產科目數52萬1,013元，係以前年度訂購機件及設備款(機械及設備)於本年度轉正「遞延借項」科目。

(三)「暫付及待結轉帳項」及「基金」同額減少60萬3,372元，係傳統藝術發展作業基金106年度繳回以前年度國庫增撥基金購置固定資產之結餘款，經行政院107年12月14日院授主基經字第1070201444號函同意折減基金。

傳統藝術發展作業基金
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	522,974,092.00	100.00	567,320,261.00	100.00	-44,346,169.00	-7.82
流動資產	203,992,031.00	39.01	291,492,154.00	51.38	-87,500,123.00	-30.02
現金	190,400,781.00	36.41	288,794,357.00	50.90	-98,393,576.00	-34.07
銀行存款	190,400,781.00	36.41	288,794,357.00	50.90	-98,393,576.00	-34.07
預付款項	13,591,250.00	2.60	2,697,797.00	0.48	10,893,453.00	403.79
預付費用	13,591,250.00	2.60	2,697,797.00	0.48	10,893,453.00	403.79
不動產、廠房及設備	268,678,266.00	51.38	224,332,545.00	39.54	44,345,721.00	19.77
土地	69,691,452.00	13.33	69,507,452.00	12.25	184,000.00	0.26
土地	69,691,452.00	13.33	69,507,452.00	12.25	184,000.00	0.26
機械及設備	21,332,035.00	4.08	18,972,106.00	3.34	2,359,929.00	12.44
機械及設備	28,260,856.00	5.40	21,926,463.00	3.86	6,334,393.00	28.89
累計折舊－機械及設備	-6,928,821.00	-1.32	-2,954,357.00	-0.52	-3,974,464.00	134.53
交通及運輸設備	15,676,665.00	3.00	8,985,933.00	1.58	6,690,732.00	74.46
交通及運輸設備	19,976,903.00	3.82	10,814,509.00	1.91	9,162,394.00	84.72
累計折舊－交通及運輸設備	-4,300,238.00	-0.82	-1,828,576.00	-0.32	-2,471,662.00	135.17
什項設備	73,736,145.00	14.10	72,137,661.00	12.72	1,598,484.00	2.22
什項設備	109,115,180.00	20.86	84,968,764.00	14.98	24,146,416.00	28.42
累計折舊－什項設備	-35,379,035.00	-6.76	-12,831,103.00	-2.26	-22,547,932.00	175.73
購建中固定資產	88,241,969.00	16.87	54,729,393.00	9.65	33,512,576.00	61.23
未完工程	71,666,906.00	13.70	34,686,317.00	6.11	36,980,589.00	106.61
訂購機件及設備款	16,575,063.00	3.17	20,043,076.00	3.53	-3,468,013.00	-17.30
無形資產	24,079,924.00	4.60	25,535,860.00	4.50	-1,455,936.00	-5.70
無形資產	24,079,924.00	4.60	25,535,860.00	4.50	-1,455,936.00	-5.70
專利權	12,457,178.00	2.38	12,733,493.00	2.24	-276,315.00	-2.17
電腦軟體	11,622,746.00	2.22	12,802,367.00	2.26	-1,179,621.00	-9.21
其他資產	26,223,871.00	5.01	25,959,702.00	4.58	264,169.00	1.02
遞延資產	26,223,871.00	5.01	25,356,330.00	4.47	867,541.00	3.42
遞延費用	26,223,871.00	5.01	25,356,330.00	4.47	867,541.00	3.42
什項資產	0.00	0.00	603,372.00	0.11	-603,372.00	-100.00
暫付及待結轉帳項	0.00	0.00	603,372.00	0.11	-603,372.00	-100.00
合 計	522,974,092.00	100.00	567,320,261.00	100.00	-44,346,169.00	-7.82

附 註：

- 一、信託代理與保證資產科目,本年度決算數為0元及上年度決算數為2,455萬4,768元。
- 二、信託代理與保證負債科目,本年度決算數為0元及上年度決算數為2,455萬4,768元。
- 三、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(或有負債)合計0元。
- 四、依據國家發展委員會107年7月9日發經字第1070901069號函，傳統藝術發展作業基金自108年度起裁撤，其餘存權益悉數解繳國庫。

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	%
負債	0.00	0.00	41,060,798.00	7.24	-41,060,798.00	-100.00
流動負債	0.00	0.00	31,967,654.00	5.63	-31,967,654.00	-100.00
應付款項	0.00	0.00	31,967,654.00	5.63	-31,967,654.00	-100.00
應付代收款	0.00	0.00	310,169.00	0.05	-310,169.00	-100.00
應付費用	0.00	0.00	31,657,485.00	5.58	-31,657,485.00	-100.00
其他負債	0.00	0.00	9,093,144.00	1.60	-9,093,144.00	-100.00
什項負債	0.00	0.00	9,093,144.00	1.60	-9,093,144.00	-100.00
存入保證金	0.00	0.00	9,093,144.00	1.60	-9,093,144.00	-100.00
淨值	522,974,092.00	100.00	526,259,463.00	92.76	-3,285,371.00	-0.62
基金	487,432,507.00	93.20	476,540,751.00	84.00	10,891,756.00	2.29
基金	487,432,507.00	93.20	476,540,751.00	84.00	10,891,756.00	2.29
基金	487,432,507.00	93.20	476,540,751.00	84.00	10,891,756.00	2.29
累積餘絀	35,541,585.00	6.80	49,718,712.00	8.76	-14,177,127.00	-28.51
累積賸餘	35,541,585.00	6.80	49,718,712.00	8.76	-14,177,127.00	-28.51
累積賸餘	35,541,585.00	6.80	49,718,712.00	8.76	-14,177,127.00	-28.51
合 計	522,974,092.00	100.00	567,320,261.00	100.00	-44,346,169.00	-7.82

本頁空白

附 屬 表

**傳統藝術發展作業基金
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	352,742,000.00	317,988,766.00	-34,753,234.00	-9.85	
勞務收入	17,268,000.00	16,412,261.00	-855,739.00	-4.96	
服務收入	0.00	48,566.00	48,566.00		主要係收到代辦服務收入。
演藝收入	17,268,000.00	16,177,895.00	-1,090,105.00	-6.31	主要係因臺灣戲曲中心所推出節目多與民間劇團共同出資合作，須兼顧扶植民間劇團之職責，且為推動各劇種多元發展，必須均衡提供不同類型演出之表現機會，致演藝收入較預算數略為減少。
年費收入	0.00	185,800.00	185,800.00		主要係收到臺灣戲曲中心會員年費。
教學收入	0.00	714,200.00	714,200.00		
推廣教育收入	0.00	714,200.00	714,200.00		主要係收到各項活動報名費收入。
租金及權利金收入	30,474,000.00	30,996,018.00	522,018.00	1.71	
土地租金收入	7,000,000.00	7,572,030.00	572,030.00	8.17	主要係收到宜蘭傳藝園區委外營運廠商依契約核算土地租金，較預算略為增加所致。
權利金收入	23,474,000.00	23,423,988.00	-50,012.00	-0.21	主要係收到宜蘭傳藝園區、臺灣戲曲中心地下停車場、臺灣音樂館1樓商業空間委外營運廠商依契約核算定額權利金及營運權利金，較預算略為減少所致。
其他業務收入	305,000,000.00	269,866,287.00	-35,133,713.00	-11.52	
其他補助收入	305,000,000.00	269,866,287.00	-35,133,713.00	-11.52	1.其他補助收入：「跨藝匯流・傳統人心－國立傳統藝術中心公共建設跨域增值發展計畫」文化部補助2億6,986萬6,287元。 2.決算較預算數減少，主要係傳統藝術發展作業基金將於108年度裁撤，為利業務順利銜接，已發生契約權責之跨年度計畫計3,513萬3,713元移轉國立傳統藝術中心賡續執行，相對減少對本作業基金之補助。
業務外收入	25,000,000.00	30,280,140.00	5,280,140.00	21.12	
財務收入	0.00	209,576.00	209,576.00		
利息收入	0.00	209,576.00	209,576.00		主要係收到107年度銀行利息收入。
其他業務外收入	25,000,000.00	30,070,564.00	5,070,564.00	20.28	
資產使用及權利金收入	0.00	3,139,685.00	3,139,685.00		主要係收到臺灣戲曲中心場地租金。
違規罰款收入	0.00	282,649.00	282,649.00		主要係收到依合約扣罰廠商之違約金。
受贈收入	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	0.00	主要係收到宜蘭傳藝園區委外營運廠商依契約捐助傳統藝術發展作業基金。
雜項收入	0.00	1,648,230.00	1,648,230.00		主要係收到廠商依契約繳回106年度驗收結案結餘款。
合 計	377,742,000.00	348,268,906.00	-29,473,094.00	-7.80	

**傳統藝術發展作業基金
業務成本(或費用)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	%	
業務成本與費用	363,585,000.00	362,441,533.00	-1,143,467.00	-0.31	
勞務成本	363,585,000.00	362,441,533.00	-1,143,467.00	-0.31	
服務成本	363,585,000.00	362,441,533.00	-1,143,467.00	-0.31	
服務費用	334,239,000.00	301,569,098.00	-32,669,902.00	-9.77	
水電費	21,680,000.00	11,307,281.00	-10,372,719.00	-47.84	落實節能減碳政策，擲節臺灣戲曲中心水電費。
郵電費	2,260,000.00	2,723,306.00	463,306.00	20.50	主要係臺灣戲曲中心郵資、快遞、電話、數據交換及網路通訊等費用，依實際業務需要覈實列支。
旅運費	6,592,000.00	8,029,198.00	1,437,198.00	21.80	1.「國外旅費」預算數552萬7,000元，決算數539萬5,310元，依實際業務需要覈實列支。 2.「大陸地區旅費」預算數71萬5,000元，決算數71萬5,000元，依實際業務需要覈實列支。
印刷裝訂與廣告費	28,670,000.00	34,921,193.00	6,251,193.00	21.80	1.「廣告費」預算數1,200萬元，決算數1,661萬1,720元，主要係臺灣戲曲中心演出節目暨推廣活動，辦理文宣品及廣告物設計製作、媒體通路採購，依實際業務需要覈實列支。 2.「業務宣導費」預算數1,037萬元，決算數1,227萬4,844元，主要係臺灣戲曲中心演出節目暨推廣活動，辦理講座、記者會、對外宣導、場館參觀、會員戲曲體驗等活動費用，依實際業務需要覈實列支。
修理保養及保固費	8,819,000.00	5,245,644.00	-3,573,356.00	-40.52	主要係臺灣戲曲中心劇場設備及辦公事務設備維護費，依實際業務需要覈實列支。
保險費	1,200,000.00	152,066.00	-1,047,934.00	-87.33	主要係臺灣戲曲中心公共意外責任保險及辦理活動保險費，依實際業務需要覈實列支。
一般服務費	258,018,000.00	228,714,220.00	-29,303,780.00	-11.36	1.「外包費」預算數1億460萬元、145人，決算數9,778萬4,813元、148人，主要係臺灣戲曲中心營運及服務工作，宜蘭傳藝園區委託經營單位捐助「傳統藝術發展作業基金」執行工作，戲曲暨音樂展演人才培育等勞務承攬人力，依實際業務需要覈實列支。

**傳統藝術發展作業基金
業務成本(或費用)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	%	
					2.「計時與計件人員酬金」預算數2,330萬元，決算數2,971萬5,860元，主要係演出前後台兼職服務人力、委託創作、協演人員、劇場技術人員、策辦活動所需臨時人力等，依實際業務需要覈實列支。
專業服務費	7,000,000.00	10,476,190.00	3,476,190.00	49.66	1.「專技人員酬金」預算數100萬元，決算數0元，依實際業務需要覈實列支。 2.「講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費」原無預算數，決算數215萬9,181元，依實際業務需要覈實列支。
材料及用品費	4,700,000.00	9,350,385.00	4,650,385.00	98.94	
使用材料費	0.00	119,199.00	119,199.00		依實際業務需要覈實列支。
用品消耗	4,700,000.00	9,108,208.00	4,408,208.00	93.79	主要係臺灣戲曲中心專業設備耗材、辦公庶務用品及演出道具耗材等，依實際業務需要覈實列支。
商品及醫療用	0.00	122,978.00	122,978.00		依實際業務需要覈實列支。
租金與利息	0.00	3,913,556.00	3,913,556.00		
地租及水租	0.00	45,375.00	45,375.00		依實際業務需要覈實列支。
機器租金	0.00	857,450.00	857,450.00		主要係演出設備租賃，依實際業務需要覈實列支。
什項設備租金	0.00	3,010,731.00	3,010,731.00		主要係演出設備租賃及臺灣戲曲中心影印機租賃，依實際業務需要覈實列支。
折舊、折耗及攤	21,676,000.00	37,765,632.00	16,089,632.00	74.23	
不動產、廠房及設備折舊	15,676,000.00	28,994,058.00	13,318,058.00	84.96	依直線法計提不動產、廠房及設備折舊。
攤銷	6,000,000.00	8,771,574.00	2,771,574.00	46.19	1.「攤銷電腦軟體」依直線法計提攤銷費用376萬99元。 2.「其他攤銷費用」係商標權及著作權依直線法計提攤銷費用64萬6,315元，以及遞延借項依直線法計提攤銷費用436萬5,160元。
稅捐與規費（強制費）	870,000.00	9,042,382.00	8,172,382.00	939.35	
土地稅	400,000.00	2,715,956.00	2,315,956.00	578.99	係臺灣戲曲中心及宜蘭傳藝園區土地稅，依實際業務需要覈實列支。
房屋稅	0.00	3,430,997.00	3,430,997.00		係臺灣戲曲中心及宜蘭傳藝園區房屋稅，依實際業務需要覈實列支。
消費與行為稅	470,000.00	2,812,724.00	2,342,724.00	498.45	主要係土地租金、權利金及場地租金等收入營業稅。

**傳統藝術發展作業基金
業務成本(或費用)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	%	
特別稅課	0.00	75,385.00	75,385.00		主要係臺灣戲曲中心節目票款娛樂稅金，依實際業務需要覈實列支。
規 費	0.00	7,320.00	7,320.00		依實際業務需要覈實列支。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,100,000.00	800,000.00	-1,300,000.00	-61.90	
捐助、補助與獎助	2,100,000.00	800,000.00	-1,300,000.00	-61.90	1.「補(協)助政府機關(構)」原無預算數，決算數20萬元，係辦理107年度「戲曲夢工場」節目徵集計畫，補助臺灣戲曲學院演出節目製作費，依實際業務需要覈實列支。 2.「捐助國內團體」預算數210萬元，決算數60萬元，係辦理107年度「戲曲夢工場」節目徵集計畫，補助民間團體演出節目製作費，依實際業務需要覈實列支。
其他	0.00	480.00	480.00		依實際業務需要覈實列支。
其他費用	0.00	480.00	480.00		
業務外費用	0.00	4,500.00	4,500.00		
其他業務外費用	0.00	4,500.00	4,500.00		
雜項費用	0.00	4,500.00	4,500.00		
其他	0.00	4,500.00	4,500.00		
其他費用	0.00	4,500.00	4,500.00		係退還以前年度收入，依實際業務需要覈實列支。
合 計	363,585,000.00	362,446,033.00	-1,138,967.00	-0.31	

附 註：

一、「外包費」預算數1億460萬元、145人，決算數9,778萬4,813元、148人，包含：

(一)臺灣戲曲中心演出節目、活動之專案規劃、行銷推廣、演出前後台等各項營運及服務工作等預計進用53人、預算數5,000萬元；依實際業務需要覈實列支3,284萬6,751元、實際進用43人。

(二)為維持臺灣戲曲中心場館演出之基本維運與管理需求，編列場館物業管理服務人力及必要性養護費用，含行政事務、清潔、保全、空調機電與防災監控中心人力等，預計進用44人、預算數2,520萬元；依實際業務需要覈實列支2,640萬4,849元、實際進用45人。

(三)辦理京劇青年團員培訓計畫，含演員、樂師、箱管人員，及劇場專業技術人才培育等，預計進用19人、預算數829萬2,000元；依實際業務需要覈實列支1,010萬344元、實際進用22人。

(四)辦理高雄傳藝園區活化計畫及箱管人才培育等業務，預計進用8人、預算數260萬8,000元；依實際業務需要覈實列支439萬80元、實際進用11人。

(五)依宜蘭傳藝園區委外經營契約，委託經營單位每年捐助「傳統藝術發展作業基金」執行工作包括導覽人力、演藝廳及曲藝館前後台服務及技術人力，預計進用21人、預算數1,850萬元，依實際業務需要覈實列支2,404萬2,789元、實際進用27人。

二、「計時與計件人員酬金」預算數2,330萬元，決算數2,971萬5,860元，主要係演出前後台兼職服務人力、委託創作、協演人員、劇場技術人員、策辦活動所需臨時人力等，依實際業務需要覈實列支。

三、政策宣導費，包含：

(一)「廣告費」預算數1,200萬元，決算數1,661萬1,720元，主要係臺灣戲曲中心演出節目暨推廣活動，辦理文宣品及廣告物設計製作、媒體通路採購，依實際業務需要覈實列支。

(二)「業務宣導費」預算數1,037萬元，決算數1,227萬4,844元，主要係臺灣戲曲中心演出節目暨推廣活動，辦理講座、記者會、對外宣導、場館參觀、會員戲曲體驗等活動費用，依實際業務需要覈實列支。

**傳統藝術發展作業基金
業務成本(或費用)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	%	

四、管制性項目：

(一)「國外旅費」預算數552萬7,000元，決算數539萬5,310元。

(二)「廣告費」預算數1,200萬元，決算數1,661萬1,720元。

(三)「業務宣導費」預算數1,037萬元，決算數1,227萬4,844元。

(四)「計時與計件人員酬金」預算數2,330萬元，決算數2,971萬5,860元。

(五)「專技人員酬金」預算數100萬元，決算數0元。

(六)「講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費」原無預算數，決算數215萬9,181元。

(七)「補(協)助政府機關(構)」原無預算數，決算數20萬元。

(八)「捐助國內團體」預算數210萬元，決算數60萬元。

五、「跨藝匯流・傳統入心－國立傳統藝術中心公共建設跨域加值發展計畫」本年度預算數3億6,358萬5,000元，決算數3億6,244萬6,033元。

傳統藝術發展作業基金
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	0	0	21,926,463	10,814,509	84,968,764
減：以前年度已提折舊數	0	0	2,954,357	1,828,576	12,831,103
上年度期末帳面價值	0	0	18,972,106	8,985,933	72,137,661
加：本年度新增資產價值	0	0	4,128,743	8,766,917	21,199,416
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	0	2,205,650	395,477	2,947,000
減：本年度提列折舊數	0	0	3,974,464	2,471,662	22,547,932
本年度期末帳面價值	0	0	21,332,035	15,676,665	73,736,145
本年度提列折舊數	0	0	3,974,464	2,471,662	22,547,932
勞務成本	0	0	3,974,464	2,471,662	22,547,932
合 計	0	0	3,974,464	2,471,662	22,547,932

附註：

一、本年度新增資產價值欄說明：

(一)機械及設備：本年度增置412萬8,743元。

(二)交通及運輸設備：本年度增置876萬6,917元。

(三)什項設備：本年度增置2,119萬9,416元。

二、調整欄說明：

(一)機械及設備：係以前年度購建中固定資產，本年度完工後調整轉正固定資產科目220萬5,650元。

(二)交通及運輸設備：係以前年度購建中固定資產，本年度完工後調整轉正固定資產科目39萬5,477元。

(三)什項設備：係以前年度購建中固定資產，本年度完工後調整轉正固定資產科目294萬7,000元。

三、非折舊性資產：土地6,969萬1,452元。

單位:新臺幣元

		投資性 不動產	其他	合 計
租賃資產	租賃權益 改 良			
0	0	0	0	117,709,736
0	0	0	0	17,614,036
0	0	0	0	100,095,700
0	0	0	0	34,095,076
0	0	0	0	0
0	0	0	0	5,548,127
0	0	0	0	28,994,058
0	0	0	0	110,744,845
0	0	0	0	28,994,058
0	0	0	0	28,994,058
0	0	0	0	28,994,058

傳統藝術發展作業基金
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	264,836,000.00	11,495,128.00	-253,340,872.00	
公庫增撥數	264,836,000.00	11,495,128.00	-253,340,872.00	現金增撥1,149萬5,128元，包括： 1. 固定資產813萬8,409元：跨藝匯流・傳統入心-公共建設跨域增值發展計畫813萬8,409元。 2. 無形資產110萬8,478元：跨藝匯流・傳統入心-公共建設跨域增值發展計畫110萬8,478元。 3. 遞延資產224萬8,241元：跨藝匯流・傳統入心-公共建設跨域增值發展計畫224萬8,241元。
合 計	264,836,000.00	11,495,128.00	-253,340,872.00	

本頁空白

傳統藝術發展作業基金
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	合 計
不動產、廠房及設備 之增置	171,130,576	257,836,000	0	0	428,966,576
土地	0	0	0	184,000	184,000
土地	0	0	0	184,000	184,000
房屋及建築	151,828,515	204,336,000	0	-184,000	355,980,515
房屋及建築	151,828,515	204,336,000	0	-39,765,716	316,398,799
未完工程-房屋及 建築	0	0	0	39,581,716	39,581,716
機械及設備	19,302,061	28,000,000	0	-8,566,917	38,735,144
機械及設備	19,302,061	28,000,000	0	-8,566,917	38,735,144
交通及運輸設備	0	200,000	0	8,566,917	8,766,917
交通及運輸設備	0	200,000	0	8,566,917	8,766,917
什項設備	0	25,300,000	0	0	25,300,000
什項設備	0	25,300,000	0	0	25,300,000
合 計	171,130,576	257,836,000	0	0	428,966,576

附註：

一、工程管理費說明：

(一)高雄市歷史建築左營海軍中山堂修復及再利用工程，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.7%~3%估算工程管理費約133萬元，107年度預算編列53萬2,000元，107年度支用數15萬9,215元，累計支用數54萬6,794元。

(二)高雄傳藝園區中山堂附屬商業區設施新建工程，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.7%~3%估算工程管理費約135萬元，107年度預算編列76萬1,000元，107年度支用數14萬8,045元，累計支用數59萬9,503元。

(三)臺灣豫劇園區育成中心新建工程，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.7%~3%估算工程管理費約70萬元，107年度預算編列39萬6,000元，無支用數。

二、固定資產科目整理：

(一)機械及設備：以前年度未完工程，本年度完工後調整轉正固定資產科目220萬5,650元。

(二)交通及運輸設備：以前年度未完工程，本年度完工後調整轉正固定資產科目39萬5,477元。

(三)什項設備：以前年度訂購機件及設備款(機械及設備)，本年度完工後調整轉正固定資產科目294萬7,000元。

單位:新臺幣元

決 算 數	比較增減數	本年度保留數	說 明
73,860,792	-355,105,784	0	
184,000	0	0	跨藝匯流・傳統入心-公共建設跨域增值發展計畫：配合業務需要依規定自房屋及建築年度資本門預算額度內調整轉入18萬4,000元，實際執行數18萬4,000元。
184,000	0	0	
39,581,716	-316,398,799	0	跨藝匯流・傳統入心-公共建設跨域增值發展計畫：配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整18萬4,000元至土地，實際未完工程執行數3,958萬1,716元。
0	-316,398,799	0	
39,581,716	0	0	
4,128,743	-34,606,401	0	跨藝匯流・傳統入心-公共建設跨域增值發展計畫：配合業務需要依規定於年度資本門預算額度內調整856萬6,917元至交通及運輸設備，執行數412萬8,743元。
4,128,743	-34,606,401	0	
8,766,917	0	0	跨藝匯流・傳統入心-公共建設跨域增值發展計畫：配合業務需要依規定自機械及設備年度資本門預算額度內調整轉入856萬6,917元，執行數876萬6,917元。
8,766,917	0	0	
21,199,416	-4,100,584	0	跨藝匯流・傳統入心-公共建設跨域增值發展計畫：配合業務需要實際執行數2,119萬9,416元。
21,199,416	-4,100,584	0	
73,860,792	-355,105,784	0	

傳統藝術發展作業基金
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
專案計畫	1,017,758,000			171,130,576	257,836,000	0	0	428,966,576
跨藝匯流・傳統入心-國立傳統藝術中心公共建設跨域加值發展計畫	1,017,758,000	為具體展現臺灣傳統藝術的文化精髓，透過臺灣戲曲中心(創新展演)、宜蘭傳藝園區(傳承體驗)、高雄傳藝園區(藝術推廣)三地據點之特性與優勢，分進合擊，以達到跨域加值之效益，並藉此將臺灣傳統表演藝術推向國際舞臺。	104.01 109.12	171,130,576	257,836,000	0	0	428,966,576
合 計	1,017,758,000			171,130,576	257,836,000	0	0	428,966,576

單位:新臺幣元

單位：新臺幣元

截至本年度累計數			決 算 數				未達成或超預算之原因
占全部計畫%	金 額	占全部計畫%	本 年 度 金 額	本年度金額占 可用預算數%	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 %	
42.15	760,153,000	74.69	73,860,792	17.22	315,807,373	41.55	
42.15	760,153,000	74.69	73,860,792	17.22	315,807,373	41.55	跨藝匯流・傳統入心-公共建設 跨域增值發展計畫： 1.高雄傳藝園區工程為跨年度 經費，中山堂歷史建築修復再 利用工程辦理變更設計以及原 有柱鋼板補強、屋架除鏽補強 及內外牆剝漆等修復作業，工 程進度緩慢，中山堂商業區新 建工程因原物料價格上漲等原 因，經6次招標於107年9月始完 成決標影響開工期程，傳統戲 曲育成中心文資審查期程延宕 致細部設計期程延後。 2.臺灣戲曲中心三樓多功能廳 等空間室內裝修工程、專業設 備工程、臺灣戲曲中心配電改 善工程、門禁及監視系統擴充 採購案、戶外景觀設施改善工 程等採購案，因配合業務及營 運服務需要調整規劃，或經多 次招標等因素未能順利依進度 執行。
42.15	760,153,000	74.69	73,860,792	17.22	315,807,373	41.55	

傳統藝術發展作業基金
主要營運項目執行績效摘要表
中華民國107年度

項 目	單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
服務成本	人次	1,070,800	363,585,000.00	1,287,602	362,441,533.00
館務服務	人次	1,070,800	363,585,000.00	1,287,602	362,441,533.00

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
216,802	20.25	-1,143,467.00	-0.31	
216,802	20.25	-1,143,467.00	-0.31	人次較預計數多，主要係宜蘭傳藝園區積極洽談團客入園及配合校外教學，爰服務人次較預計增加所致。

**傳統藝術發展作業基金
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	561,760,000.00	476,540,751.00	-85,219,249.00	
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	264,836,000.00	11,495,128.00	-253,340,872.00	現金增撥1,149萬5,128元，包括： 1. 固定資產813萬8,409元：跨藝匯流・傳統入心-公共建設跨域加值發展計畫813萬8,409元。 2. 無形資產110萬8,478元：跨藝匯流・傳統入心-公共建設跨域加值發展計畫110萬8,478元。 3. 遞延資產224萬8,241元：跨藝匯流・傳統入心-公共建設跨域加值發展計畫224萬8,241元。
其他	0.00	0.00	0.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
折減基金繳庫	0.00	-603,372.00	-603,372.00	106年度繳回以前年度國庫增撥基金購置固定資產之結餘款，暫列「暫付及待結轉帳項」科目，本年度經行政院107年12月14日院授主基經字第1070201444號函核定折減基金數額。
其他	0.00	0.00	0.00	
期末基金數額	826,596,000.00	487,432,507.00	-339,163,493.00	

傳統藝術發展作業基金 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
業務支出部份	0	0	0	
專任人員	0	0	0	
職員	0	0	0	
技工	0	0	0	
工友	0	0	0	
駕駛	0	0	0	
聘用	0	0	0	
約僱	0	0	0	
總 計	0	0	0	

附 註：

一、「外包費」預算數1億460萬元、145人，決算數9,778萬4,813元、148人，包含：

(一)臺灣戲曲中心演出節目、活動之專案規劃、行銷推廣、演出前後台等各項營運及服務工作等預計進用53人、預算數5,000萬元；依實際業務需要覈實列支3,284萬6,751元、實際進用43人。

(二)為維持臺灣戲曲中心場館演出之基本維運與管理需求，編列場館物業管理服務人力及必要性養護費用，含行政事務、清潔、保全、空調機電與防災監控中心人力等，預計進用44人、預算數2,520萬元；依實際業務需要覈實列支2,640萬4,849元、實際進用45人。

(三)辦理京劇青年團員培訓計畫，含演員、樂師、箱管人員，及劇場專業技術人才培育等，預計進用19人、預算數829萬2,000元；依實際業務需要覈實列支1,010萬344元、實際進用22人。

(四)辦理高雄傳藝園區活化計畫及箱管人才培育等業務，預計進用8人、預算數260萬8,000元；依實際業務需要覈實列支439萬80元、實際進用11人。

(五)依宜蘭傳藝園區委外經營契約，委託經營單位每年捐助「傳統藝術發展作業基金」執行工作包括導覽人力、演藝廳及曲藝館前後台服務及技術人力，預計進用21人、預算數1,850萬元，依實際業務需要覈實列支2,404萬2,789元、實際進用27人。

二、「計時與計件人員酬金」預算數2,330萬元，決算數2,971萬5,860元，主要係演出前後台兼職服務人力、委託創作、協演人員、劇場技術人員、策辦活動所需臨時人力等，依實際業務需要覈實列支。

傳統藝術發展作業基金
用人費用彙計表
中華民國107年度

項 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金
業務總支出部分	0	0	0	0	0
勞務成本	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0

單位:新臺幣元

算		數				
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0

**傳統藝術發展作業基金
用人費用彙計表(續)**

中華民國107年度

項 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金
業務總支出部分	0	0	0	0	0
勞務成本	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0

附 註：

一、「外包費」預算數1億460萬元、145人，決算數9,778萬4,813元、148人，包含：

(一)臺灣戲曲中心演出節目、活動之專案規劃、行銷推廣、演出前後台等各項營運及服務工作等預計進用53人、預算數5,000萬元；依實際業務需要覈實列支3,284萬6,751元、實際進用43人。

(二)為維持臺灣戲曲中心場館演出之基本維運與管理需求，編列場館物業管理服務人力及必要性養護費用，含行政事務、清潔、保全、空調機電與防災監控中心人力等，預計進用44人、預算數2,520萬元；依實際業務需要覈實列支2,640萬4,849元、實際進用45人。

(三)辦理京劇青年團員培訓計畫，含演員、樂師、箱管人員，及劇場專業技術人才培育等，預計進用19人、預算數829萬2,000元；依實際業務需要覈實列支1,010萬344元、實際進用22人。

(四)辦理高雄傳藝園區活化計畫及箱管人才培育等業務，預計進用8人、預算數260萬8,000元；依實際業務需要覈實列支439萬80元、實際進用11人。

(五)依宜蘭傳藝園區委外經營契約，委託經營單位每年捐助「傳統藝術發展作業基金」執行工作包括導覽人力、演藝廳及曲藝館前後台服務及技術人力，預計進用21人、預算數1,850萬元，依實際業務需要覈實列支2,404萬2,789元、實際進用27人。

二、「計時與計件人員酬金」預算數2,330萬元，決算數2,971萬5,860元，主要係演出前後台兼職服務人力、委託創作、協演人員、劇場技術人員、策辦活動所需臨時人力等，依實際業務需要覈實列支。

單位:新臺幣元

算		數				
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0

傳統藝術發展作業基金

各項費用彙計表

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	
			金 額	%
服務費用	334,239,000.00	301,569,098.00	-32,669,902.00	-9.77
水電費	21,680,000.00	11,307,281.00	-10,372,719.00	-47.84
郵電費	2,260,000.00	2,723,306.00	463,306.00	20.50
旅運費	6,592,000.00	8,029,198.00	1,437,198.00	21.80
印刷裝訂與廣告費	28,670,000.00	34,921,193.00	6,251,193.00	21.80
修理保養及保固費	8,819,000.00	5,245,644.00	-3,573,356.00	-40.52
保險費	1,200,000.00	152,066.00	-1,047,934.00	-87.33
一般服務費	258,018,000.00	228,714,220.00	-29,303,780.00	-11.36
專業服務費	7,000,000.00	10,476,190.00	3,476,190.00	49.66
材料及用品費	4,700,000.00	9,350,385.00	4,650,385.00	98.94
使用材料費	0.00	119,199.00	119,199.00	
用品消耗	4,700,000.00	9,108,208.00	4,408,208.00	93.79
商品及醫療用品	0.00	122,978.00	122,978.00	
租金與利息	0.00	3,913,556.00	3,913,556.00	
地租及水租	0.00	45,375.00	45,375.00	
機器租金	0.00	857,450.00	857,450.00	
什項設備租金	0.00	3,010,731.00	3,010,731.00	
折舊、折耗及攤銷	21,676,000.00	37,765,632.00	16,089,632.00	74.23
不動產、廠房及設備折舊	15,676,000.00	28,994,058.00	13,318,058.00	84.96
攤銷	6,000,000.00	8,771,574.00	2,771,574.00	46.19
稅捐與規費（強制費）	870,000.00	9,042,382.00	8,172,382.00	939.35
土地稅	400,000.00	2,715,956.00	2,315,956.00	578.99
房屋稅	0.00	3,430,997.00	3,430,997.00	
消費與行為稅	470,000.00	2,812,724.00	2,342,724.00	498.45
特別稅課	0.00	75,385.00	75,385.00	
規 費	0.00	7,320.00	7,320.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,100,000.00	800,000.00	-1,300,000.00	-61.90
捐助、補助與獎助	2,100,000.00	800,000.00	-1,300,000.00	-61.90
其他	0.00	4,980.00	4,980.00	
其他費用	0.00	4,980.00	4,980.00	
合 計	363,585,000.00	362,446,033.00	-1,138,967.00	-0.31

傳統藝術發展作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	27,897,000.00	34,281,874.00	6,384,874.00	22.89	
國外旅費	5,527,000.00	5,395,310.00	-131,690.00	-2.38	依核定計畫實際執行，覈實撙節支應。
廣告費	12,000,000.00	16,611,720.00	4,611,720.00	38.43	係臺灣戲曲中心演出節目暨推廣活動，辦理文宣品及廣告物設計製作、媒體通路採購等支出。
業務宣導費	10,370,000.00	12,274,844.00	1,904,844.00	18.37	係臺灣戲曲中心演出節目暨推廣活動，辦理講座、記者會、對外宣導、場館參觀、會員戲曲體驗等活動費用等支出。
統計所需項目	26,400,000.00	32,675,041.00	6,275,041.00	23.77	
計時與計件人員酬金	23,300,000.00	29,715,860.00	6,415,860.00	27.54	係演出前後台兼職服務人力、委託創作、協演人員、劇場技術人員、策辦活動所需臨時人力等，依實際業務需要覈實列支。
專技人員酬金	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0.00	2,159,181.00	2,159,181.00		依實際業務需要覈實列支。
補（協）助政府機關（構）	0.00	200,000.00	200,000.00		係辦理107年度「戲曲夢工場」節目徵集計畫，補助臺灣戲曲學院演出節目製作費。
捐助國內團體	2,100,000.00	600,000.00	-1,500,000.00	-71.43	係辦理107年度「戲曲夢工場」節目徵集計畫，補助民間團體演出節目製作費。

本頁空白

主辦會計人員：

主任室蕭德貴

基金主持人：

主任陳濟民