

藝

國立臺灣藝術大學
National Taiwan University of Arts



108年度 校務基金績效報告書



109年6月

國立臺灣藝術大學

108 年度校務基金績效報告書

109 年 6 月

目 次

| | |
|-------------------------|----|
| 壹、前言 | 3 |
| 貳、108 年度工作重點項目執行績效..... | 4 |
| ◆ 教育績效構面..... | 4 |
| ◆ 投資績效構面..... | 21 |
| 參、108 年度校務基金執行情形..... | 22 |
| 肆、檢討與改進..... | 30 |
| 伍、結語..... | 31 |

壹、前言

國立臺灣藝術大學(以下簡稱本校) 以人本環境為主軸，與新北市政府合作改善學校周邊行人用路的安全及加強跨區域之串聯，拆除本校部分校園圍牆，退縮校園空間，提供開放空間作為市民街角廣場及人行空間，重新塑造本校與市容的整體景觀，建立與浮洲地區一體共生的關係。作為區域發展的關鍵樞紐，本校以嶄新的面貌扮演社會整體美感提升的重要角色，並持續關懷深耕板橋浮洲乃至雙北地區，引領學界、業界及國家藝術文化的持續發展。並且，秉持本校校訓「真善美」，以「優質化」、「學用化」、「平臺化」、「在地化」及「國際化」等五個構面，致力培育學子具備專業精深的藝術創作專業能力，具有獨立思考、創造實踐的行動力、宏觀視野與國際參與能量。同時，也關注社會議題，打造在地深耕—走向國際的藝術教研環境，實踐藝術扎根、培育與關懷，落實本校社會責任與推動校務發展。

在此乃依「國立大學校院務基金管理及監督辦法」第二十六條，本校就年度財務規劃報告書之教育績效目標達成情形，作成 108 年度校務基金績效報告書。

貳、108 年度工作重點項目執行績效

秉持本校教育目標及理念，戮力推動校務發展，整合各方及在地資源，開展與外部單位的合作交流，輻擴國際學術交流、藝術展演的能量，並力行空間設備及學習資源的擴充與再造，打造優質專業的教學及學習環境。108 年度重點工作項目執行成效，分列為教育績效構面與投資績效構面說明於下：

◆ 教育績效構面

一、 辦理系所品質保證認定

本校自 107 年度起即開始籌組相關校級評鑑委員會、辦理系所評鑑研習講座、由受評單位辦理自我評鑑等推動本校各系所自辦品質保證認定之相關作業。並於 108 年 1 月 8 日辦理系所自辦評鑑說明會，協助教學單位深入了解評鑑作業。惟經本校 107 學年度第 7 次行政會議決議，辦理方式由「自辦品質保證認定」改為「委託辦理品質保證認可」，並業於 108 年 9 月 16 日舉辦「委託辦理品質保證認可」說明會，說明未來委託評鑑規劃內容及相關期程，預計於 111 年 8 月完成品質保證認可。

因應系所評鑑資料蒐集作業，108 年度本校電算中心已辦理 3 場系所評鑑系統會議，與教學單位研議評鑑項目及系統建置的需求，並持續滾動精進中，期能提升未來評鑑作業效率。



▲圖 系所品質保證認可說明會與系所評鑑系統規劃會議辦理情形

二、 收回北側(僑中眷舍)、南側(體育場用地)被占用校地案
業完成「收回遭占用南北側校地專業服務」案勞務採購，預計 109 年 5 月 20 日起，對本校遭占用校地住戶，以法律途徑，施予適當壓力，俾早日收回校地，以開展校務。

(一) 北側被占用校地收回情形

1. 透過「委任律師收回遭占用房地訴訟案」採購案，委請律師起訴北側影響「新北市府中 456 案」住戶，依訴訟情形，審判長指示學校與住戶就救濟金發給進行和解，本案持續辦理中。
2. 藉由勞務採購律師專業服務，其已協助北側校地之 1 戶占用戶與本校進行訴訟外和解，並已於 108 年順利完成點交收回。

(二) 南側被占用校地收回情形

1. 藉由訴訟途徑的救濟，輔以救濟金的誘因，108 年已有 5 戶住戶主動表示願與學校和解返還校地。
2. 有意願與本校和解住戶，多數希望能確知學校同意現況可以留住時間，基於公平起見，已簽定統一時間表，並依返還時間，就救濟金發給額數為不同處遇，應能有效加速校地收回。

三、 興建多功能活動與研究中心

行政院於 108 年 3 月 25 日函復同意本案經費由原核定 4 億 6,820 萬 9,720 元，增加為 5 億 1,795 萬 8,124 元。108 年 5 月因聯合承攬廠商巨人水電財務狀況不穩、無法順利出工導致工程進度落後，內政部營建署於 6 月 25 日同意調整共同承攬廠商所佔契約金額比例，並於 10 月 3 日同意備查專業機電分包商資格。

本工程契約工期至 108 年 11 月 10 日止，廠商施工進度不如預期，至 108 年底已完成外牆磁磚及金屬裝修工程、電梯、

門窗及水電配管配線等工項，持續辦理景觀工程及室裝作業中。



▲圖 多功能活動與研究中心示意圖

四、 進行有章藝術博物館新建工程

內政部營建署於 108 年 3 月 14 日審定規劃設計方案，並於 108 年間辦理 8 次細部設計工作會議及 2 次細部設計成果審查會議。



▲圖 有章藝術博物館示意圖

行政院於 108 年 4 月 9 日函復同意本案經費由原核定 2 億 7,613 萬 4,091 元，增加為 3 億 8,488 萬 1,820 元。另本校於 108 年 12 月 16 日函文提報本工程基本設計書圖資料予教育部審議，併同修正計畫經費由原核定 3 億 8,488 萬 1,820 元調整為 4 億 3,329 萬 6,316 元。

五、辦理「府中 456 暨臺藝大周邊環境改造」-大觀路人行步道改善工程

以人本環境為主軸，改善大觀路臺藝大通學道路及沿街步道，以提升行人用路安全及市容景觀，並加強跨區域之串聯，帶動板橋浮洲一帶成為文創產業的創新基地，進而塑造大觀藝術教育園區，提供民眾一條都市綠廊，創造交通寧靜區與優質街道人行空間，形成兼具地方特色與門戶地位之道路。

本案已於 108 年 7 月 10 日完工，並於 9 月 5 日驗收合格，工程成果並榮獲「2019 第 7 屆臺灣景觀大獎」環境設施類優質獎肯定。



▲圖 臺藝大圍牆拆除後街景

六、 新建學生宿舍工程

本校宿舍既有床位 822 床，未來學生宿舍完成可新增 670 床位，總床位達 1,492 床，住宿率將可由 14.95% 提升至 27.15%，有效解決床位不足之問題。本工程委託規劃設計及監造技術服務案於 108 年 3 月 18 日決標予張瑪龍陳玉霖聯合建築師事務所，並於 3 月 29 日、4 月 26 日及 5 月 14 日召開 3 次景觀小組會議討論規劃設計內容，續於 10 月 2 日核定本案規劃設計方案，目前辦理細部設計作業中。

另，本校於 108 年 8 月 22 日召開預算討論會議，計畫總經費由原核定 2 億 9,285 萬 8,519 元調整為 4 億元，並於 108 年 12 月 4 日函報教育部辦理計畫經費變更作業。

七、 提升學術研究及專業研究群組能量以建構優質學研環境

(一) 辦理多場次科技部研究計畫講座活動

為提升本校師生撰擬研究計畫與學術論文的量能，激發創新研究，並使更多師長瞭解藝術研究計畫申請過程及執行技巧，於 108 年 5 月 14 日及 11 月 29 日分別舉辦由本校通識教育中心曾敏珍主任主講的「英文摘要撰寫技巧講座」以及國立清華大學藝術學院科技藝術領域學士班邱誌勇教授講授「科技部專題計畫申請與執行秘訣」；本校並提供教師計畫撰寫的個別諮詢服務。



▲圖 「英文摘要撰寫技巧講座」與「科技部專題計畫申請與執行秘訣」辦理情形

(二) 籌組專業研究群組，落實藝術文化的學術實踐

智庫中心藉由成立專業研究群組，鼓勵師生參與文化、文創與藝術發展政策相關研究，爭取校內外資源，108年度建置4門專業研究群組：

| 群組名稱 | 召集人 |
|--------------------|---------------------|
| 電影美學與數位創藝跨領域專業研究群組 | 美術學系陳貺怡教授兼美術學院院長 |
| 文化治理與國際文化交流網絡群組 | 藝政所劉俊裕教授 |
| 藝術史與藝術理論跨領域研究群組 | 電影學系吳珮慈教授兼副校長 |
| 影視傳播與數位科技跨領域研究群組 | 廣電系單文婷副教授兼研發處智庫中心主任 |

同時，為提升智庫中心研究能量，規劃辦理講座、工作坊，以及學術論壇與研討會等，邀集校內教師、碩博士生及相關領域專家學者、校外產業界人士、政府機關等產官學界專家，共同分享、對話。108年度共計辦理35場次文化藝術領域之講座與工作坊，並舉辦4場大型學術論壇暨研討會，邀請國內外專家學者來校，各場活動皆獲得良好迴響。未來倘有更多資源挹注，期能進行跨域合作，擴大交流領域並提升師生參與率。



▲圖 「數位匯流時代的串流平台與文化創生」論壇與城市地景攝影與藝術參與工作坊辦理情形

八、 優化大觀藝術教育園區

在本校的領航下，結合週邊之大觀國小、中山國小、大觀國中、華僑高中等四校，簽訂「大觀藝術教育園區策略聯盟」，建立「大手牽小手」的在地夥伴關係，共同協力合作，建置連貫且永續的藝術教育環境，以「藝術教育」深耕大觀地區的文化土壤，執行情形如下：

(一) 開辦多元藝術教育課程

為扎根美感教育，由本校支援人力及經費，並依大觀藝術教育園區各級學校的課程規劃及發展需求，協助開辦藝術教育課程或社團活動。108 年度共開辦 28 個藝術教育課程活動，包括舞蹈、直笛、吉他、動漫、戲劇等課程，服務大觀園區 4 校學生至少 570 人次。



▲圖 大觀藝術教育園區各級學校藝術課程辦理情形

(二) 培植在地藝術幼苗與人才

108 年度本校媒合至少 25 位碩士班或大學部學生至園區各級學校進行藝術教學活動，施以專業的藝術教育，培植在地藝術幼苗；同時，擴大實作學習場域，串接本校學生教學與實習的機會，讓學子以所學專業走入社區，成為具備在地觀點與人文素養的藝術啟蒙教師。

(三) 108 年度首度向下扎根至幼兒園

在創立與耕耘大觀藝術教育園區的穩健基礎之上，自 108 年度起，除與原高中、國中、國小合作開辦的課程活動外，本校首度向下扎根至幼兒園，開設捏塑、繪畫等課程。打造從幼兒園、小學、國中、高中、大學

階段，再到碩士、博士班連續一貫的藝術教育園區，全方位開展園區內的藝術教育活動。

九、 舉辦 2019 大臺北藝術節當代藝術雙年展

(一) 限時動態 - 超領域國際展

本校舉辦大臺北藝術節系列展，以「限時動態 - 超領域國際展」為 108 年當代藝術策展的展題，於 108 年 11 月 08 日至 109 年 1 月 21 日期間，在本校「有章藝術博物館」、「北區藝術聚落」以及「九單藝術實踐空間」等展區舉行。參展藝術家來自美國、日本、澳洲以及臺灣等地。



▲圖 2019 大臺北藝術節
當代藝術雙年展開
幕儀式

從「限時動態」的社群生態切入，點出今日串流媒體下的時間計量趨於限時與同步，使「當下感」之非定性成為主要內容，各種異變的組合訊息足以思考電傳波動下的感知運作，我們不再從單向的體制行動，而是一開始就是全面的啟動，並以「超領域」一詞詮釋當代藝術中的實踐趨勢。正如訊息自由流動顯示個體

即在全領域之中，該展提出「新」當代實踐方案，展覽基於「超領域」透過各作品場域重探知覺邊際。

本展邀集 21 組參展藝術家，多個團隊資源共享之下創造精勤之作。其中更邀請到國際藝術大師蓋瑞·希爾 (Gary Hill)，透過影像的裂縫反問知覺內容；日本藝術家河口洋一郎 (Yoichiro Kawaguchi) 以演算法生成數位生物；辜嚴倬雲植物保種中心的作品「方舟溫室」則引入歸返「原鄉」之渴望。



▲圖 《時光冉冉》演出畫面

▼圖 藝術家梅爾·奧卡拉漢
《首次／二次 劇譜》



展覽期間開幕暨演出活動 6 場，參與人數 2,209 人次；大師講座 4 場，參與人次 661 人；環境生機與飲食文化工作坊 6 場，參與人數 170 人；團體預約導覽 8 場，參與人數 180 人。活動期間更於粉絲專頁露出超過 113 則，包含藝術家及作品介紹、演出及活動宣傳、贊助露出及相關報導等發文，並同步於雜誌、媒體廣告等進行多元管道的強力宣傳。



▲圖 大師講座系列活動

本校有章藝術博物館近年舉辦多場大型展覽，包括 105 年的「第一屆大臺北當代藝術雙年展—去相合」以及 106 年度配合大觀國際表演藝術節，辦理「空氣草」展覽，107 年度「第二屆大臺北當代藝術雙年展—超日常」，至 108 年「限時動態-超領域國際展」，前來參與的人潮持續攀升，108 年度限時動態展之參觀人數已超過 2 萬人次。期許運用展、演、映、論的藝術舞台，壯實藝術人才的教育量能，並藉此藝術活動將校外觀眾帶入校園，帶動民眾參與及欣賞藝文活動的意願及風氣，以推動藝術與全民共享的理念，活絡北臺灣地區之藝文氛圍。

| 2016-2019 有章藝術博物館大型展覽參觀人次統計 | | | |
|-----------------------------|------|--------|----------|
| 展覽 | 開館日數 | 參觀人次 | 平均每日入館人次 |
| 2016 大臺北當代藝術雙年展—去相合 | 47 | 12,734 | 270 |
| 2017 空氣草-當代藝術中的展演力 | 50 | 16,293 | 325 |
| 2018 大臺北當代藝術雙年展—超日常 | 53 | 20,043 | 378 |
| 2019 限時動態-超領域國際展 | 53 | 24,409 | 460 |

(二)跨領域列車：法國電影十月天影展

為活絡大臺北地區藝文氣息，帶給民眾富足心靈之藝術養分，本校於108年10月18日至11月1日期間，與法國在臺協會合作，舉辦「法國電影十月天」影展，精選5部經典法國電影，由傳奇名導的眼光，剖析表演藝術的精髓之處；另一方面，亦透過影像進行臺法之間的文化交流，包括邀請臺灣與法國導演，一同針對各自在異地拍攝時，所發生的衝擊與體驗，進行分享與談。此外，也邀請影像學者、跨界人士針對不同面相深度對話，促成表演藝術與電影美學的交流激盪；並透過電影美學與藝術的深刻討論，挹注劇場、歌唱、舞蹈等跨界元素，使與會者的視野更加開闊與充實。



▲圖 《最後地下鐵》、《情迷芭芭拉》經典法國電影

十、 舉辦2019大觀國際表演藝術節

2019大觀國際表演藝術節從專業走向跨域，從臺灣走向國際，從傳統到當代，從學術殿堂走向在地推廣。本校延伸教育目標逐年推進在地社會責任，匯聚板橋地區民眾走向劇場，走進空間，並以「走向」為題，打造「共好」的藝術城市。



▲圖 2019 大觀國際表演藝術節
「走向__」

(一) 邀請國際共製，經營臺灣藝術品牌

大觀國際表演藝術節由本校藝文中心主辦，薈萃全校師生精華與軟硬體打造。2019 大觀國際表演藝術節共製作 9 檔節目 15 場演出，邀請香港、法國、奧地利、加拿大、德國等各國藝術家齊聚匯演，呈現戲劇、舞蹈、音樂與多媒體的豐富節目內容，以多元的劇場形式展現國際觀。藉著引入國際資源、表演藝術創作場域的連結，以藝術創作和文化介入，引領臺藝走向國際，也可以恰如其分地，扮演一個讓世界由藝術創作展演來認識臺灣的文化交流平臺。

表 2019 大觀國際表演藝術節合作國際藝術團隊及藝術家

| 合作國家 | 合作團隊 | 節目名稱 |
|------|----------------------------------|----------------------|
| 香港 | 華意堂藝術策劃有限公司 | 《鬼戀》 |
| 法國 | 遺忘劇團 | 《墜落的天使》 |
| 加拿大 | 長笛演奏家 雷恩·寇伯 | 《世界咖啡館》 |
| 法國 | 陽光劇團音樂總監 Jean-Jacques LEMÉTRE | 《末日之花》 |
| 奧地利 | 林茲國家劇院首席舞者 Andressa MIYAZATO | |
| 旅法 | 古琴演奏家 游麗玉 | |
| 旅德 | 鋼琴演奏家 陳必先 | 陳必先&臺藝大室內樂 《藝音琴緣》 |

(二) 創生地方基地，打造新北藝術大庭園

運用本校藝術特色優質學府之利基優勢，提供優質的藝術節活動，並且保留部分席次，邀請弱勢或公益團體、鄰近或偏鄉學校共同參與，體驗表演藝術臨場帶來的美好與感動。作為在地的藝術教育平臺，持續將藝術能量由新北市浮洲區逐漸輻射拓展至板橋區、大臺北地區直至國際網絡，積極扮演帶動在地藝文發展的啟動樞紐，展現文化平權也落實大學社會責任。

表 2019 大觀國際表演藝術節觀演族群

| 節目名稱 | 類別 | 學校/單位名稱 | 參與人數 |
|----------|----------------|--------------|------|
| 墜落的天使 | 弱勢團體 | 新北市政府社會局照護單位 | 165 |
| | 大觀藝術教育園區策略聯盟學校 | 大觀國小 | 58 |
| | | 華僑高中 | 4 |
| 時光冉冉 | 弱勢及公益團體 | 新北市政府社會局照護單位 | 100 |
| 非常感謝您的參與 | 偏鄉學校 | 金山國中 | 15 |
| | | 十分國小 | 22 |
| | 大觀藝術教育園區策略聯盟學校 | 中山國小 | 95 |
| | | 大觀國小 | 85 |
| 總計 | | | 544 |

(三) 跨界跨域媒合，促進對外產學合作

以 2019 大觀國際表演藝術節《時光冉冉》為例，本檔演出集結跨院、系所團隊群策群力合作，並召集當代劇場表演創作菁英，整合劇場語言編舞、作曲、舞台布景、燈光設計、服裝設計及新媒體與科技影像，是目前國內難有的藝術大學標竿演出，也是多項產學合作的成果。



▲圖 古今、東西文化、科技(浮空投影與 AR 技術)、藝術形式以及姐妹校等
跨界整合。

(四) 文化新手培力，創造職前教育練兵場

戮力於產學接軌的同時，善用館廳設備，規劃學生實習機會，以安全、專業、熱忱與自主學習為指導方向，身教言教並行，實際操作表演藝術製作到演出結束之收尾，本校藝文中心全程指導實習同學，並實行學長姐制度，

讓同儕間相互砥礪，互相提拔。2019 大觀國際表演藝術節合計 9 檔節目 15 場演出，每場演出前臺服務實習需要至少 30 名同學，合計參與人數超過 450 人。



▲圖 前臺服務實習訓練講座與館廳幕後工作執行協力實況

(五) 提升校園藝術在外部媒體平台聲量

108 年 9 月本校藝術節盛大開幕，精彩節目深獲外界媒體相繼報導，包括愛樂電台、中央廣播、教育電台、台北廣播電台、漢聲電台等，共計 7 檔廣播專訪；PAR 表演藝術雜誌、中時電子報、聯合新聞網等平面雜誌或網路媒體報導；同時本校藝文中心帶領團隊，進入各大專院校、高中職、國中、小、偏鄉學校、藝才班等，進行校園宣傳。

十一、建置學校兼職人員管理暨納保系統

為整合本校各單位臨時人員（含專兼任/教學助理及工讀生）之聘用、薪資結算、保險核算、稽核等功能，由本校電算中心協助建置兼職人員管理暨納保系統，已完成校內教育訓練，預計 109 學年度正式啟用。

建置本系統可避免臨時人員重覆加保或漏未退保，提升資料的一致性並減少重覆謄打，同時可自動計算保費及薪資，增進行政效率，利於掌握臨時人員聘用狀況，落實照顧學生勞動權益，降低勞資爭議，以促進校園和諧。

十二、執行全民美育旗艦計畫

執行教育部「全民美育旗艦計畫」4年旗艦計畫，以優質表演藝術饗宴走入民眾生活，打造普及社會的藝術家園，將美感教育落實於生活中，寓教於樂。

(一) 啟動「藝術宅急便」快閃活動

「藝術宅急便」依節氣設計具備特色的快閃活動，自驚蟄至立夏、經秋分而後來到歲末冬至，由本校表演藝術學院中國音樂學系、音樂學系、戲劇學系及舞蹈學系等接續執行，完成9場次的演出，參與人次合計約9,100人次，快閃地點涵蓋雲林北港朝天宮、花蓮門諾音樂與七星光觀景點、高雄駁二棧二庫與MLD台鋁生活商場、高雄左營高鐵站與高雄火車站等地。



▲圖 《祭祀舞蹈》雲林朝天宮與《舞動年代》花蓮七星潭風景區

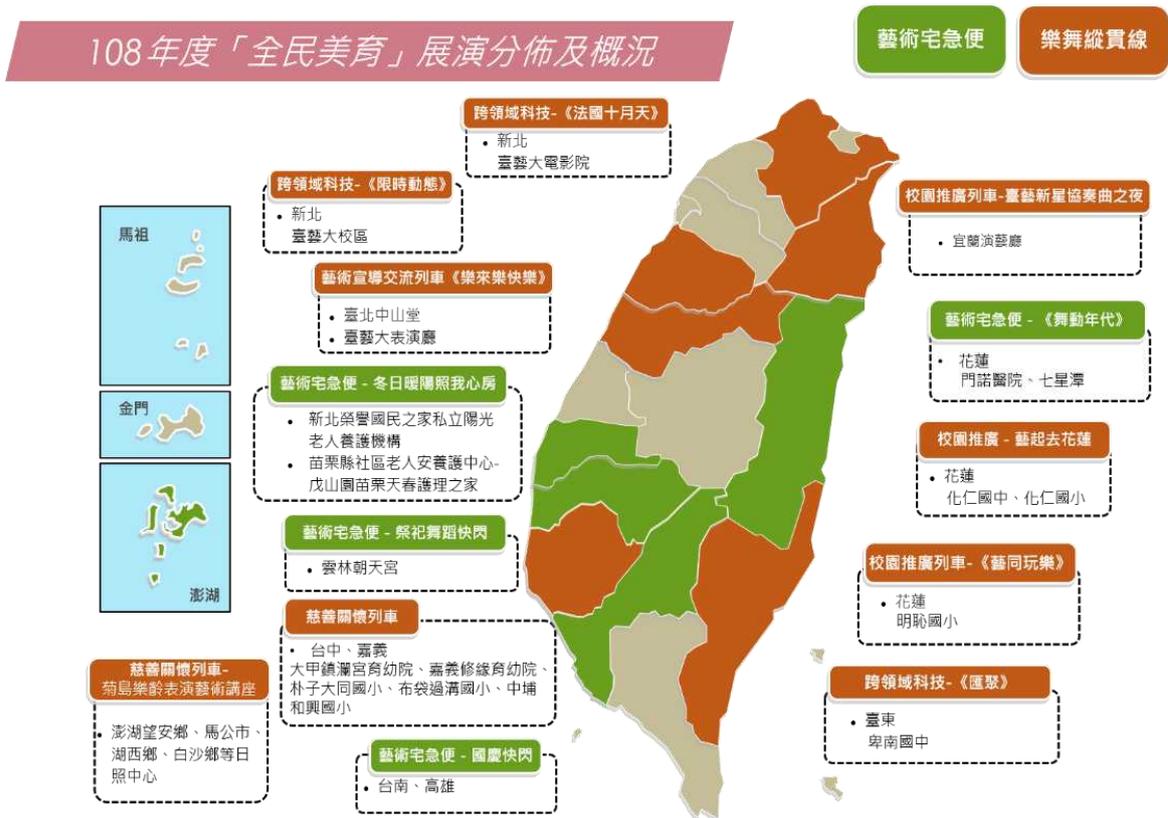
(二) 推行「樂舞縱貫線」系列活動

108年度「樂舞縱貫線」系列活動含「藝術宣導列車」、「偏鄉學校推廣列車」、「慈善關懷列車」、「跨領域科技劇場列車」等4列車，展演活動共有中國音樂學系的《2019藝同玩樂》傳統音樂推廣夏令營、合唱與管弦樂的《樂來樂快樂》系列活動、藝術推廣的《臺藝新星協奏曲之夜》與《午間音樂會》、舞蹈饗宴的《藝起去花蓮》、戲劇學系承辦《慈善關懷列車》與表演藝術學院

辦理《菊島樂齡表演藝術講座》、國樂與舞蹈跨界合作的《匯聚》等，總計 46 場次的演出，演出地點深入全臺北中南東各大小鄉鎮縣市，參與人次約 6 萬 7,700 多人次。



▲圖 跨領域列車—《匯聚》以及慈善關懷列車—嘉義修緣育幼院演出



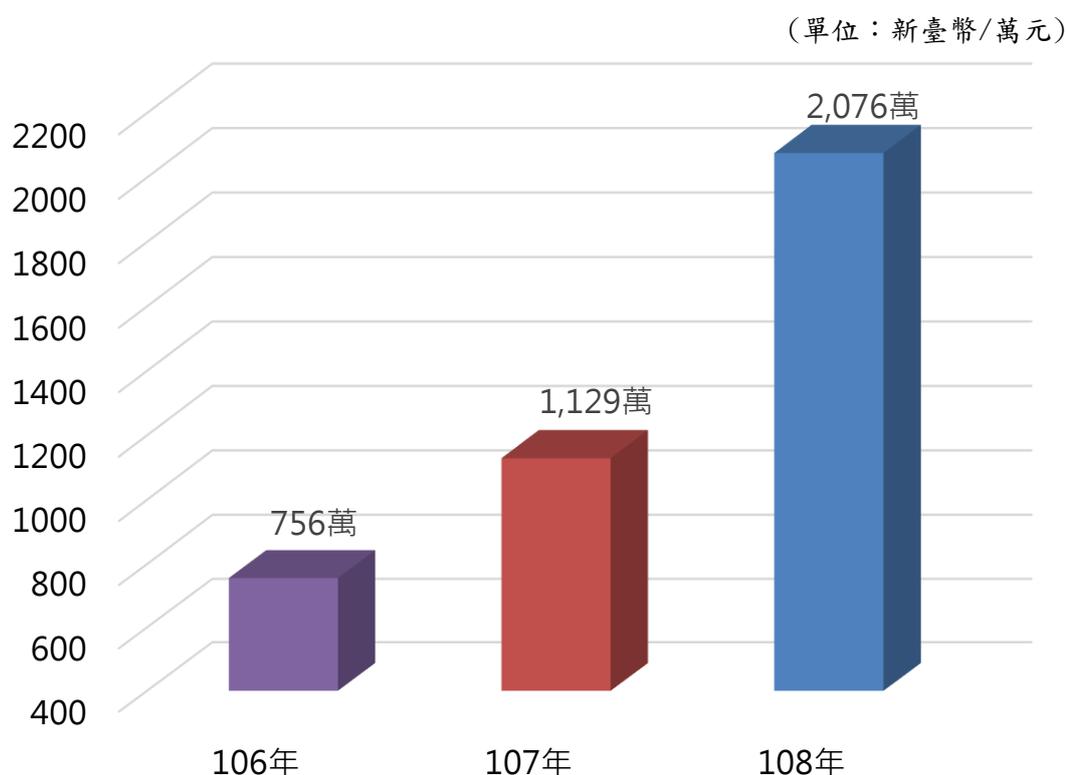
▲圖 108 年度全民美育計畫展演分布及概況

◆ 投資績效構面

多元佈局投資標的，開拓校務自籌財源

為活絡校務基金，增進教育績效，本校訂有投資取得收益收支管理要點，由投資管理小組專責評估投資規劃策略、目標及績效指標之訂定，同時負責各項投資案之評量與決策、投資經費之管控及其他相關投資事項。

本校考量投資風險報酬，以及因應未來資金需求調度之靈活性，目前採較穩健之投資方式，以「存放公民營金融機構定存」為主，含美金及新臺幣定存，另購買目標到期優質新興主權債券基金，合計投資總額約新臺幣 8 億 9,300 萬元。108 年利息收入 2,075 萬 7,679 元，較 107 年增加約 947 萬元，債券基金則將於 112 年到期後一次獲取 4 年間之債券本息，持續為本校開拓自籌財源。



▲圖 106-108 年投資績效統計

參、108 年度校務基金執行情形

一、108 年度決算

(一) 收入決算數與預算數比較情形

本年度收入決算數 10 億 8,918 萬 2,687 元，較預算數 10 億 3,762 萬 2,000 元，增加 5,156 萬 687 元，約 4.97%，茲將收入各科目金額與預算數增減情形分析如下：

1. 業務收入

本年度決算數 10 億 2,047 萬 3,537 元，較預算數 9 億 8,092 萬 2,000 元，增加 3,955 萬 1,537 元，約 4.03%，其明細如下：

(1) 學雜費收入

決算數 2 億 7,770 萬 4,609 元，較預算數 2 億 8,380 萬元，減少 609 萬 5,391 元，約 2.15%。

(2) 學雜費減免

決算數 1,202 萬 3,159 元，較預算數 1,280 萬元，減少 77 萬 6,841 元，約 6.07%。

(3) 建教合作收入

決算數 7,649 萬 9,611 元，較預算數 6,600 萬元，增加 1,049 萬 9,611 元，約 15.91%，主要係建教合作計畫承接件數及金額較預計增加所致。

(4) 推廣教育收入

決算數 3,040 萬 3,006 元，較預算數 3,150 萬元，減少 109 萬 6,994 元，約 3.48%。

(5) 學校教學研究補助收入

決算數 5 億 4,126 萬 8,000 元，預算數 5 億 4,126 萬 8,000 元，決算數與預算數相同。

(6) 其他補助收入

決算數 9,660 萬 160 元，較預算數 6,155 萬 4,000 元，

增加 3,504 萬 6,160 元，約 56.94%，主要係政府機關之補助計畫收入較預期增加所致。

(7) 雜項業務收入

決算數 1,002 萬 1,310 元，較預算數 960 萬元，增加 42 萬 1,310 元，約 4.39%。

2. 業務外收入

本年度決算數 6,870 萬 9,150 元，較預算數 5,670 萬元，增加 1,200 萬 9,150 元，約 21.18%，其明細如下：

(1) 利息收入

決算數 2,075 萬 7,679 元，較預算數 950 萬元，增加 1,125 萬 7,679 元，約 118.50%，主要係銀行存款利息收入較預期增加所致。

(2) 資產使用及權利金收入

決算數 3,125 萬 615 元，較預算數 3,300 萬元，減少 174 萬 9,385 元，約 5.3%。

(3) 違規罰款收入

決算數 51 萬 87 元，未編列預算，主要係工程逾期完工罰款收入增加所致。

(4) 受贈收入

決算數 991 萬 6,325 元，較預算數 1,000 萬元，減少 8 萬 3,675 元，約 0.84%。

(5) 雜項收入

決算數 627 萬 4,444 元，較預算數 420 萬元，增加 207 萬 4,444 元，約 49.39%，主要係票房收入及報廢財產變賣收入較預期增加所致。

(二) 支出決算數與預算數比較情形

本年度支出決算數 10 億 7,064 萬 5,587 元，較預算數 10 億 5,970 萬 8,000 元，增加 1,093 萬 7,587 元，約 1.03%。

1. 業務成本與費用

本年度決算數 10 億 2,898 萬 2,841 元，較預算數 10 億 3,037 萬 4,000 元，減少 139 萬 1,159 元，約 0.14%，其明細如下：

(1) 教學研究及訓輔成本

決算數 7 億 6,190 萬 4,100 元，較預算數 7 億 7,481 萬 9,000 元，減少 1,291 萬 4,900 元，約 1.67%。

(2) 建教合作成本

決算數 7,244 萬 8,844 元，較預算數 6,070 萬元，增加 1,174 萬 8,844 元，約 19.36%，主要係建教合作計畫承接件數及金額較預計增加，成本相對增加所致。

(3) 推廣教育成本

決算數 2,023 萬 7,799 元，較預算數 2,425 萬元，減少 401 萬 2,201 元，約 16.55%，主要係推廣班開課數及金額較預期減少，成本相對減少所致。

(4) 學生公費及獎勵金

決算數 1,576 萬 461 元，較預算數 1,776 萬元，減少 199 萬 9,539 元，約 11.26%，主要係支領學生公費及獎勵金人數較預期減少。

(5) 管理費用及總務費用

決算數 1 億 5,049 萬 1,265 元，較預算數 1 億 4,454 萬 5,000 元，增加 594 萬 6,265 元，約 4.11%。

(6) 雜項業務費用

決算數 814 萬 372 元，較預算數 830 萬元，減少 15 萬 9,628 元，約 1.92%。

2. 業務外費用

本年度決算數 4,166 萬 2,746 元，較預算數 2,933 萬 4,000 元，增加 1,232 萬 8,746 元，約 42.03%，其明細如下：

(1) 兌換短絀

決算數 1,602 萬 746 元，未編列預算，主要係外幣資產年終評價損失所致。

(2) 財產交易短絀

決算數 9 萬 4,968 元，未編列預算，主要係財產損壞提前報廢所致。

(3) 雜項費用

決算數 2,554 萬 7,032 元，較預算數 2,933 萬 4,000 元，減少 378 萬 6,968 元，約 12.91%，主要係展演及維持場館營運等相關費用較預期減少所致。

(三) 業務總收支相抵後，本年度賸餘 1,853 萬 7,100 元，較預算數短絀 2,208 萬 6,000 元，反絀為餘 4,062 萬 3,100 元，主要係其他補助收入較預期增加所致。

二、108 年度財務變化情形

單位：千元

| 項目 | | | | | | 108年 預計數(*1) | 108年 實際數 |
|---------------------------------|----------|------|-------|-------|---------|-----------------|-------------|
| 期初現金及定存 (A) | | | | | | 1,639,080 | 1,715,376 |
| 加：當期經常門現金收入情形 (B) | | | | | | 1,035,792 | 1,082,569 |
| 減：當期經常門現金支出情形 (C) | | | | | | 932,326 | 964,426 |
| 加：當期動產、不動產及其他資產現金收入情形 (D) | | | | | | 99,500 | 99,399 |
| 減：當期動產、不動產及其他資產現金支出情形 (E) | | | | | | 216,377 | 198,430 |
| 加：當期流動金融資產淨(增)減情形 (F) | | | | | | - | - |
| 加：當期投資淨(增)減情形 (G) | | | | | | - | 14,103 |
| 加：當期長期債務舉借 (H) | | | | | | - | - |
| 減：當期長期債務償還 (I) | | | | | | - | - |
| 加：其他影響當期現金調整增(減)數(±) (J) (*2) | | | | | | - | 6,663 |
| 期末現金及定存 (K=A+B-C+D-E+F+G+H-I+J) | | | | | | 1,625,669 | 1,713,722 |
| 加：期末短期可變現資產 (L) | | | | | | 6,920 | 43,284 |
| 減：期末短期須償還負債 (M) | | | | | | 97,244 | 98,921 |
| 減：資本門補助計畫尚未執行數 (N) | | | | | | 5,000 | 18,075 |
| 期末可用資金預測 (O=K+L-M-N) | | | | | | 1,530,345 | 1,640,010 |
| 其他重要財務資訊 | | | | | | | |
| 期末已核定尚未編列之營建工程預算及固定資產預算保留數(*3) | | | | | | 552,028 | 754,682 |
| 政府補助 | | | | | | - | 4,168 |
| 由學校已提撥之準備金支應(*4) | | | | | | 90,670 | 96,464 |
| 由學校可用資金支應 | | | | | | 361,358 | 554,050 |
| 外借資金 | | | | | | 100,000 | 100,000 |
| 長期債務 | 借款年度 | 償還期間 | 計畫自償率 | 借款利率 | 債務總額 | 108年預計數 | 108年實際數 |
| 債務項目(*5) | 110-111年 | 18年 | 100% | 1.96% | 100,000 | 0 | 0 |

註：

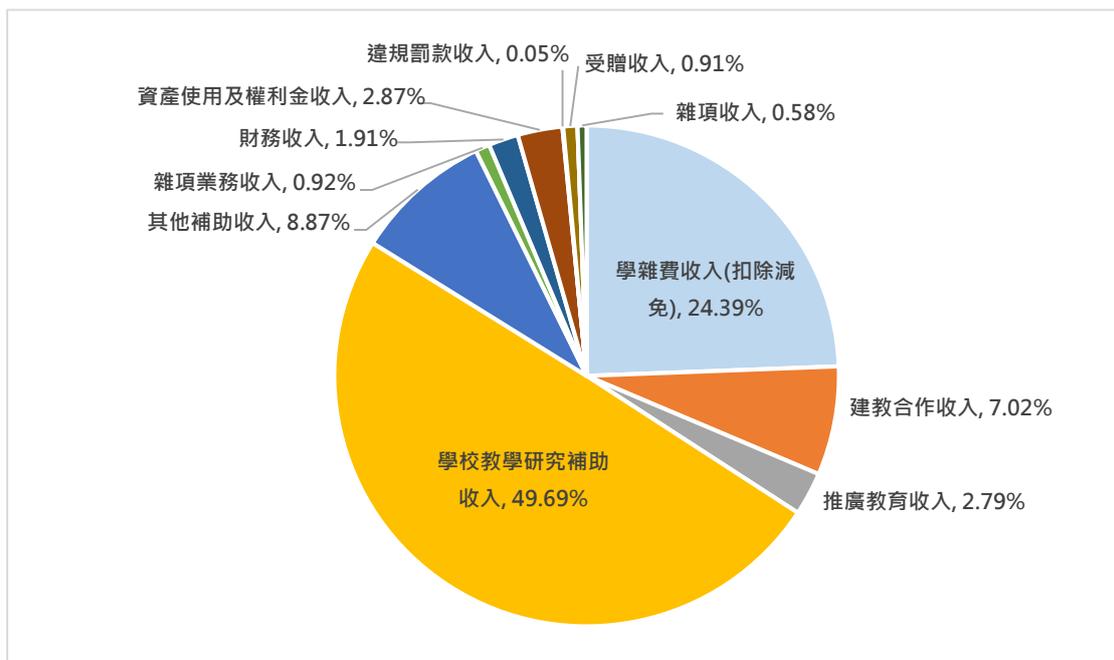
- 1：現金及定存包括現金(含活期存款及自存入起三個月內到期之定期存款等)、流動金融資產項下存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款與投資項下存款期間一年以上到期之定期存款。
- 2：經常門現金收入包括政府補助收入與學雜費收入、建教合作收入、推廣教育收入、資產使用及權利金收入與受贈收入等自籌收入，並扣除不產生現金流入之收入。
- 3：經常門現金支出係指支出效益及於當年之現金支出，如人事費、水電費、維護費及獎助學金等。

- 4：動產、不動產及其他資產現金收入係指各政府機關補助款屬指定用於增置動產、不動產、無形資產及其他資產等。
- 5：動產、不動產及其他資產現金支出係指支出效益及於當年及以後年度之現金支出，包括增置動產、不動產、無形資產及其他資產等。
- 6：流動金融資產係指預期於一年內變現之金融資產，但不含存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款。
- 7：投資係指採權益法之投資、非流動金融資產及其他長期投資等，但不含存款期間一年以上到期之定期存款。
- 8：長期債務係指償還期限在一年以上長期借款等。
- 9：其他影響當期現金調整增(減)數，係指經常門現金收支、動產、不動產及其他資產現金收支、流動金融資產淨增減、投資淨增減與長期債務舉借及償還以外，其他影響期末現金之合計數。
- 10：短期可變現資產係指得於短期內轉換成現金之財務或經濟資源，包括：流動金融資產、應收款項及短期貸墊款。
- 11：短期須償還負債係指應於短期內支付現金之給付義務，包括：流動負債、存入保證金、應付保管款、暫收及待結轉帳項，但應排除屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部。
- 12：可用資金係指學校帳上現金及定存加上短期可變現資產並扣除短期須償還負債與資本門補助計畫尚未執行數，係在衡量特定時點學校可運用之資金。
- 13：其他重要財務資訊至少應包括期末已核定尚未編列之營建工程預算、固定資產預算保留數及長期債務，係在衡量學校以後年度應(或很有可能)給付現金數額，其中由學校可用資金支應之營建工程預算及固定資產預算保留數與長期債務無法自償部分，將由學校期末可用資金、以後年度經常門現金收支結餘與動產、不動產及其他資產現金收支結餘等支應。
- 14：期末已核定尚未編列之營建工程預算係指先期規劃構想書業經行政院或本部核定，惟至當年底工程預算尚未編列完成，該等工程預算預計於以後年度編列；固定資產預算保留數係指當年度固定資產可用預算數保留於以後年度執行之數。
- 15：前項尚未編列之營建工程預算財源：政府補助係指由本部或其他政府機關補助；由學校已提撥之準備金支應係指由不包含於現金及定存內，已提撥之改良及擴充準備金或其他準備金支應；外借資金係指向銀行舉借長期債務支應。

三、108 年度決算收入分析

| 108 年度學校收入分析 | | |
|-------------------------------|---------------|---------|
| 金額單位：新臺幣元 | | |
| 項目 | 金額 | 百分比(%) |
| 學雜費收入 (扣除減免 12,023,159 元)" | 265,681,450 | 24.39% |
| 建教合作收入 | 76,499,611 | 7.02% |
| 推廣教育收入 | 30,403,006 | 2.79% |
| 學校教學研究補助收入 | 541,268,000 | 49.69% |
| 其他補助收入 | 96,600,160 | 8.87% |
| 雜項業務收入* | 10,021,310 | 0.92% |
| 利息收入 | 20,757,679 | 1.91% |
| 資產使用及權利金收入 | 31,250,615 | 2.87% |
| 違規罰款收入 | 510,087 | 0.05% |
| 受贈收入 | 9,916,325 | 0.91% |
| 雜項收入* | 6,274,444 | 0.58% |
| 合 計 | 1,089,182,687 | 100.00% |

備註：
 1、雜項業務收入係指招生考試收入。
 2、雜項收入主要係財產變賣收入、借書逾期罰款收入、列印成績單相關證明文件及票房收入。

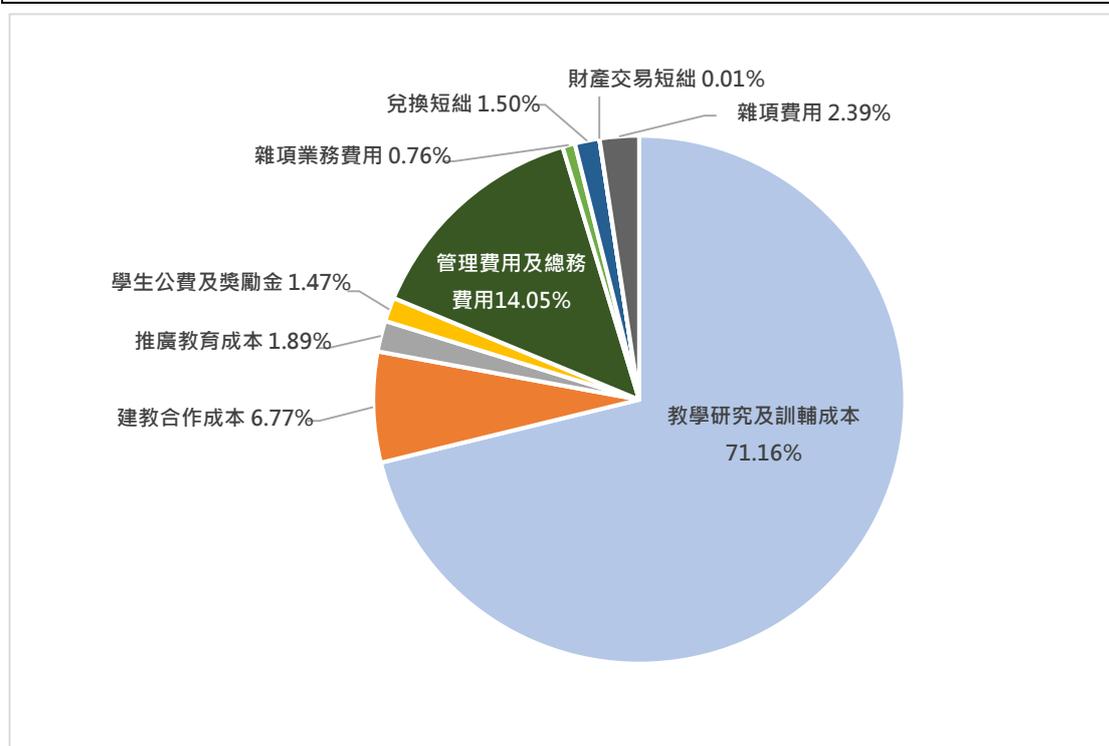


四、108 年度決算成本及費用分析

| 108 年度學校成本及費用分析 | | |
|-----------------|---------------|---------|
| 金額單位：新臺幣元 | | |
| 項目 | 金額 | 百分比(%) |
| 教學研究及訓輔成本 | 761,904,100 | 71.16% |
| 建教合作成本 | 72,448,844 | 6.77% |
| 推廣教育成本 | 20,237,799 | 1.89% |
| 學生公費及獎勵金 | 15,760,461 | 1.47% |
| 管理費用及總務費用 | 150,491,265 | 14.05% |
| 雜項業務費用* | 8,140,372 | 0.76% |
| 兌換短絀* | 16,020,746 | 1.50% |
| 財產交易短絀 | 94,968 | 0.01% |
| 雜項費用* | 25,547,032 | 2.39% |
| 合計 | 1,070,645,587 | 100.00% |

備註：

- 1、雜項業務費用係指招生考試費用。
- 2、兌換短絀主要係外幣資產年度評價損失。
- 3、雜項費用主要為場地、利息及捐款等相關支出費用。



肆、檢討與改進

一、擴大實踐大學社會責任，帶動師生扎根在地藝術行動

本校本於社會責任，積極地帶動地區藝文能量向外輻射，藉由高等教育深耕計畫及大學社會責任實踐計畫的執行，從校務發展、學術研究、產學合作、社區發展與社會關懷等面向，從而支持、輔導教師結合教學與研究實務，捲動學生關注在地議題，提出執行策略，與在地合作，進而投入實踐行動。此外，持續強化與國際的鏈結，提升學生的專業能力，藉由社區實踐行動，回應與改善藝術的在地—國際連結。

二、強化展演期程管控機制，提升售票宣傳效益

全面掌控藝術節規劃期程，確認國內外表演團體的合作模式，並依據每個團體的個別需求做細部調整，經由會議確立相關技術協助、特殊需求等支援事項。同時，通盤考量成本及可能的銷售金額，以訂定合宜且適切的票價及相關優惠方式，且避免過於繁雜的售票模式，以免影響觀眾群的購票意願。另外，掌控各表演節目的期程，確保各演出活動有足夠的廣告宣傳與售票時間，並評估各宣傳管道的效益，依實際情況調整安排。

三、因應新建工程規模調整，精準預估舉債成本，致力開源節流

為支應學生宿舍新建工程費用，本校原預定於 110-111 年間舉債 1 億元，分 18 年期償還，借款利率原先預估為 1.96%，經調查其他國立大學舉債案例，本校原估之借款利率尚有相當研議空間。又本校 108 學年第 1 次校務會議決議，將本工程經費預算由原 2 億 9,285 萬 8,519 元調整為 4 億元，本校後續將配合宿舍新建工程之報部結果，調整舉債規模，詳實查訪利率市價，俾利更為精準的預估舉債成本，除為校務基金開源節流，亦有助於精確預測財務變化情形。

伍、結語

為貫徹校務發展願景，本校各單位全力推動 108 年度各重點工作項目，校務工作均執行有成，俱見績效。同時，持續擘劃本校發展藍圖，並以穩健的校務基金資源為基礎，致力推廣校務發展並形塑專業特色，在教學、創作、展演、研究等各個面向均衡發展。

本校近年透過政府補助款之挹注，以及積極爭取建教產學合作機會，自籌收入顯有增加，財務收支規模穩健成長，據此，本校校務基金在以下幾個方面有明顯的提升，第一、從 106 至 108 年度的業務總收支相抵後，連續 3 年均有賸餘。第二、本校原投資方式，係以新臺幣存放公民營金融機構定存為主，而為有效提升利息收入，除自 107 年起定期存款以新臺幣及美金等雙幣別辦理，108 年利息收入約 2,076 萬元，較 107 年 1,129 萬元，增加 947 萬元、利息收益成長達 84%。108 年起亦購入 4 年期債券基金，相關收益預定於 112 年到期後一次獲取 4 年間之債券本息。今後本校將持續開拓校務自籌財源，提升投資效益，穩健校務經營與校務基金，持續邁向永續發展之願景。

