

胡志明市臺灣學校

中華民國 115 年度

預算書

(自 115 年 1 月 1 日至 115 年 12 月 31 日止)

(114 年 12 月 22 日第 9 屆董事會第 13 次會議審議通過)

胡志明市臺灣學校

目 錄

中華民國115年度

項目	編號	名 稱	頁碼
一、	301	總說明.....	P. 01-08
	(1)	114下學期及115上學期預計教師人數統計表	P. 09-10
	(2)	114下學期及115上學期預計學生人數統計表	P. 11-11
二、	302	收支餘絀預計表.....	P. 12-12
三、	303	預計長期營運資產變動表.....	P. 13-13
四、	304	預計增置重要長期營運資產明細表.....	P. 14-14
五、	306	收入預算明細表.....	P. 15-16
六、	307	成本與費用預算明細表.....	P. 17-21
七、	308	預計購建土地及重大工程明細表.....	P. 22-22

胡志明市臺灣學校

總說明

中華民國 115 年度

壹、學校組織

- 一、1997 年 6 月 17 日越南總理府第 3015/QHQT 號專案同意（特許）於駐志明市辦事處轄下設立 TAIPEI SCHOOL IN HCMC-TECO。
- 二、民國 86 年 10 月 27 日僑務委員會頒發初字第二五一五號立案證書准予核定。
- 三、民國 87 年 7 月 27 日教育部台(87)僑第八七 0 二九四 0 四號函自民國 87 年 7 月 1 日起改隸教育部主管。
- 四、本校設有董事會秘書室、校長室及 9 個處(室)其中有教務處、學務處、總務處、圖書館及資訊中心、輔導處、國際教育中心、人事室、會計室、附設幼兒園等處室。

正式人事員額編制：

- (一)中華民國籍員額編制:91 人(未含外籍教師 5 人)。其中行政人員 5 人、幼兒園教師 7 人、小學部教師 38 人、中學部教師 39 人、專任輔導教師 2 人。
- (二)越籍員額編制:40 人，其中幼兒園教師 6 人、助理教保員 2 人、出納組長 1 人、文書組長 1 人、人事助理員 1 人、會計佐理員 1 人、護士 1 人、幹事 13 人、技工 2 人、司機 1 人、工友 11 人。

貳、重要校務計畫：

- 一、教務處：(一)提升本校教師教學相關專業知能(二)鼓勵學生參加各競賽及活動，探索及適性發展(三)推動新課綱，並積極發展學校新願景:教育創新、科技未來、接軌國際(四)推動華語文拓展國際視野、提升本校資訊與教學設備。
- 二、學務處：(一)提升學生品德，激發善良人性(二)推展民主法治，加強學生責任感與榮譽心(三)強化學生領導知能，落實服務學習教育(四)辦理多元活動，培養學生多元技能(五)落實親師生意見交流，暢通溝通管道。
- 三、總務處：(一)營造良好環境，推動校舍工程(二)提供最佳設備，落實修繕工程(三)規劃籌辦小學部大樓興建工程。
- 四、輔導處：(一)積極輔導升學，提昇備審素質(二)輔導諮商諮詢，啟動全面服務(三)承辦本學期高中部自主學習課程，培養學生自主管理與學習行動力(四)推動閱讀融入情緒管

胡志明市臺灣學校

總說明

中華民國 115 年度

理計畫(五)特殊教育方案，滿足個別需求(六)實施各項測驗，協助教輔運行。

五、國際教育中心：(一)加強培訓研習，提升教師專業素養(二)輔導學生學習，提升學習動能(三)拔尖扶弱外並重視所有學生之英語學習。

六、圖書館及資訊中心：(一)豐富圖書館藏，增加教學資源(二)布置典雅環境，營造書香氣息(三)提昇閱讀風氣，強化競爭能力(四)支援教師教學，提供學習資源(五)倡導藝文活動，涵養藝術氣質。

參、本年度預算概要

本年度編列各項收入預算數計 7,457,105 美元，各項成本與費用預算數計 6,439,848 美元，相抵後本期餘絀預估數為 1,017,257 美元（含教育部年度計畫經費補助款），依收支平衡為原則。（詳如：302 收支餘絀預計表）。

本期賸餘預估數 1,017,257 美元，扣除預計增置長期營運資產 389,031 美元等於「現金」結餘數 628,226 美元。

一、收入預算說明：

本年度編列各項收入預算數共計 7,457,105 美元，「學雜費收入」5,983,710 美元、「推廣教育收入」69,930 美元、「補助及受贈收入」661,000 美元、「財務收入」472,000 美元、「其他收入」270,465 美元。（詳如：302 收支餘絀預計表）

（一）學雜費收入：本校學制共分為 4 個學部，114 下學期及 115 上學期預計學生人數統計表（詳如第 11 頁），預計學生人數增減情形，分析情形如下：

1. 幼兒園：114 學年度上學期就讀學生人數 134 人，依據近年就讀情況，預估 114 學年度下學期人數為 140 人、115 學年度上學期人數 140 人。
2. 國小部：114 學年度上學期就讀學生人數 652 人，依據近年就讀情況，預估 114 學年度下學期人數為 655 人、115 學年度上學期人數 655 人。
3. 國中部：114 學年度上學期就讀學生人數 306 人，依據近年就讀情況，預估 114 學年度下學期人數為 305 人、115 學年度上學期人數 305 人。

胡志明市臺灣學校

總說明

中華民國 115 年度

4. 高中部:114 學年度上學期就讀學生人數 246 人，依據近年就讀情況，預估 114 學年度下學期人數為 246 人、115 學年度上學期人數 246 人。

本年度預估收入 5,983,710 美元。

(二)推廣教育收入:推估華語文班就讀人數，編列 69,930 美元。

(三)補助及受贈收入:本(115)年度預估申請教育部補助計畫經費 661,000 美元。

(四)財務收入:參考 114 年度利息及建校基金實收數，編列 472,000 美元。

(五)其他收入:住宿費收入依學生申請入住情形，編列 37,358 美元；雜項收入編列 233,107 美元，合計 270,465 美元。

二、成本與費用預算說明：

本年度編列成本與費用預算數共計 6,439,848 美元，占總收入 86.36%，其中行政管理支出為 452,176 美元、教學研究及訓輔支出為 5,197,906 美元、獎助學金支出為 5,000 美元、推廣教育支出為 55,530 美元、其他教學活動支出為 66,236 美元、雜項支出為 2,000 美元、預備金為 661,000 美元。(詳如 302 收支餘絀預計表)

三、115 年度各項成本與費用預算數與 114 年度估計決算數比較，增減變動比率超過 20%項目說明如下：

(一)行政管理支出

「A2 行政管理支出-業務費」：

#512209 行政管理-文具用品費：

編列 7,054 美元，較 114 年度估計決算數增列 3,630 美元，主要係教師人數增加及調增 3%額度所致。

#512212 行政管理-簿本費：

編列 0 美元，較 114 年度估計決算數減列 820.75 美元，主要係本年度簿本委由福利社廠商自行印製販售，不再由本校編列預算印製。

#512213 行政管理-FOSCO 費用：

編列 6,395 美元，較 114 年度估計決算數增列 1,855.50 美元，主要係增加中華民國籍職員辦理所得稅、社保、醫保等相關手續費所致。

#512214 行政管理-物品：

胡志明市臺灣學校

總說明

中華民國 115 年度

編列 29,397 美元，較 114 年度估計決算數增列 18,694 美元，主要係教室照明汰換、安裝智慧電錶、專科教室智慧門鎖及幼兒園收納櫃等所致。

#512220 行政管理-電話費：

編列 1,367 美元，較 114 年度估計決算數增列 712 美元，主要係增加各處室專線手機費用所致。

#512221 行政管理-清潔用品：

編列 6,300 美元，較 114 年度估計決算數增列 1,405 美元，主要係增購清潔消毒用品費用所致。

#512222 行政管理-辦公(事務)用品：

編列 3,000 美元，較 114 年度估計決算數增列 1,000 美元，主要係增加人事室辦公用品費用所致。

#512302 行政管理-房屋建築修繕維護費：

編列 3,444 美元，較 114 年度估計決算數增列 3,444 美元，主要係增列活動中心等屋頂清理維護費用所致。

(二)教學研究及訓輔支出

1. 「B1 教學研究及訓輔支出-人事費」：

#513102 教學研究及訓輔支出-所得稅(中華民國籍薪資)：

編列 32,000 美元，較 114 年度估計決算數增列 15,320 美元，主要係需納稅人數增加所致。

#513104 教學研究及訓輔支出-鐘點費：

編列 278,000 美元，較 114 年度估計決算數減列 92,752 美元，主要係依實際需求設算編列所致。

#513106 教學研究及訓輔支出-所得稅(外籍教師)：

編列 30,000 美元，較 114 年度估計決算數增列 7,516.74 美元，主要係依外籍教師編制人數編列所需費用所致。

#513107 教學研究及訓輔支出-鐘點費(越籍兼任越語)：

編列 30,750 美元，較 114 年度估計決算數增列 6,657 美元，主要係 114-1 學期小學部一年級增加一班，故鐘點費增加所致。

#513109 教學研究及訓輔支出-年終獎金(越籍)：

編列 19,400 美元，較 114 年度估計決算數增列 3,338.02 美元，主要係越籍職員工本俸調增 7%所致。

#513110 教學研究及訓輔支出-鐘點費(社團及教練指導費)：

胡志明市臺灣學校

總說明

中華民國 115 年度

編列 34,680 美元，較 114 年度估計決算數增列 13,116.86 美元，主要係社團數量及次數增加所致。

#513111 教學研究及訓輔支出-考績獎金：

編列 171,156 美元，較 114 年度估計決算數增列 39,743.60 美元，主要係教職員人數、115 年教職員調整薪資與晉級增加費用所致。

#513112 教學研究及訓輔支出-各項補助(機票補助)：

編列 110,760 美元，較 114 年度估計決算數增列 20,211.94 美元，主要係教師人數增加及增列短代教師返臺機票所致。

#513113 教學研究及訓輔支出-各項補助(簽證及健康檢查費)：

編列 17,950 美元，較 114 年度估計決算數增列 11,350 美元，主要係 115 年度辦理工作證 65 人，較 114 年度多 25 人所致。

#513114 教學研究及訓輔支出-各項補助(住宿津貼)：

編列 110,400 美元，較 114 年度估計決算數增列 30,590 美元，主要係教師人數增加，申請住宿補助人數增加所致。

#513115 教學研究及訓輔支出-婚喪生育及其他各項補助：

編列 119,612 美元，較 114 年度估計決算數增列 26,860 美元，主要係福利社午餐費用 VND50,000 提高為 VND60,000 及新增兼課教師午餐費用所致。

#513116 教學研究及訓輔支出-文康活動：

編列 20,700 美元，較 114 年度估計決算數增列 5,900 美元，主要係以滿編人數計算所致。

#513117 教學研究及訓輔支出-分攤員工保險費：

編列 66,463 美元，較 114 年度估計決算數增列 23,559.47 美元，主要係增編中華民國籍職員 5 人之政府社保與醫保費用所致。

2. 「B2 教學研究及訓輔支出-業務費」：

#513203 教學研究及訓輔支出-校刊編印費：

編列 1,000 美元，較 114 年度估計決算數增列 370.40 美元，主要係提升校刊投稿率，多語言創作與學生投稿特性，以鼓勵學生利用課餘時間創作更多精彩作品所致。

#513204 教學研究及訓輔支出-教師甄選費：

胡志明市臺灣學校

總說明

中華民國 115 年度

編列 6,406 美元，較 114 年度估計決算數增列 5,965.20 美元，主要係 114 年度採線上甄試，故費用結餘所致。

#513205 教學研究及訓輔支出-董事會業務費：

編列 2,000 美元，較 114 年度估計決算數增列 1,019.25 美元，主要係 114 年度擲節開支，115 年度依實際需求編列所致。

#513206 教學研究及訓輔支出-差旅費：

編列 13,000 美元，較 114 年度估計決算數增列 5,200 美元，主要係教師帶隊教育旅行費用因班級數及物價波動增加、返台參加各項公務相關會議所致。

#513207 教學研究及訓輔支出-教學活動文宣與成果展：

編列 2,000 美元，較 114 年度估計決算數增列 567.67 美元，主要係辦理科普擺攤等各項活動所致。

#513210 教學研究及訓輔支出-英越語教學活動：

編列 17,684 美元，較 114 年度估計決算數增列 11,105.54 美元，主要係辦理「教師增能研習」增列外聘及內聘講師鐘點費用、膳宿費用、機票、簽證及誤餐費等所致。

#513211 教學研究及訓輔支出-畢業典禮活動(中小學部)：

編列 5,000 美元，較 114 年度估計決算數增列 2,460.13 美元，主要係因避免影響學生課業，採學生設計委外製作。另增加舉辦小學畢業派對、中學畢業舞會等活動所致。

#513212 教學研究及訓輔支出-節慶教學活動(幼兒園)：

編列 2,500 美元，較 114 年度估計決算數增列 1,109.95 美元，主要係辦理幼兒各項活動所需費用所致。

#513215 教學研究及訓輔支出-特殊教育活動費：

編列 9,400 美元，較 114 年度估計決算數增列 1,600 美元，主要係補救教學需求逐年增加，亟需提供如國內公立學校一樣的適性資源班課程，因應需要編列特殊教育教學費用，聘請教師輔導特殊學習需要兒童。

#513216 教學研究及訓輔支出-教材及材料費：

編列 326,806 美元，較 114 年度估計決算數增列 142,590.95 美元，主要係將教育部補助教科書經費及代收款項之教材費納入預算編列支用所致。

#513221 教學研究及訓輔支出-學務活動費：

胡志明市臺灣學校

總說明

中華民國 115 年度

編列 9,000 美元，較 114 年度估計決算數增列 5,334 美元，主要係增列性平、校園等案件處理費用所致。

#513223 教學研究及訓輔支出-校外專家講座活動費：

編列 1,776 美元，較 114 年度估計決算數增列 742.90 美元，主要係依實際活動需求編列所致。

(三)獎助學金支出

預算數為 5,000 美元，較 114 年度估計決算數 2,641.80 美元，增列 2,358.20 美元，係因傳愛基金會、魯班公會、台越商會等提供本校學生獎助學金，故自編經費未全數支用。

(四)推廣教育支出

「D2 推廣教育支出-業務費」：

#515201 推廣教育支出-推廣華語文各項教育活動：

編列 515 美元，較 114 年度估計決算數減列 304.89 美元，主要係依實際活動需求編列。

(五)其他教學活動支出

「F2 其他教學活動支出-業務費」：

#517205 其他教學活動支出-保健醫療用品：

編列 1,000 美元，較 114 年度估計決算數增列 358.47 美元，主要係健康中心依實際需求編列所致。

#517206 其他教學活動支出-幼兒園業務支出：

編列 23,500 美元，較 114 年度估計決算數減列 6,266.11 美元，主要係部分經費(USD9,434)為建置幼兒園書櫃、收納櫃，合併編列至「512214-物品」科目中所致。

#517207 其他教學活動支出-圖資中心業務支出：

編列 2,650 美元，較 114 年度估計決算數增列 1,250 美元，主要係圖書館辦理各項活動，依實際需求編列所致。

#517208 其他教學活動支出-學生宿舍支出：

編列 4,400 美元，較 114 年度估計決算數減列 19,446.67 美元，主要係越籍舍監 2 人及清潔工 1 人之人事費用轉列至「513103-薪資本額越籍職員工」科目編列所致。

#517209 其他教學活動支出-國教中心業務費：

編列 1,000 美元，較 114 年度估計決算數增列 1,000 美元，主要係增列國教中心業務費用所致。

#517210 其他教學活動支出-軟體使用授權費：

胡志明市臺灣學校

總說明

中華民國 115 年度

編列 9,600 美元，較 114 年度估計決算數增列 9,600 美元，主要係升級 AI 付費版功能費用所致。

(六)預備金

「H 預備金」：本年度新增科目，編列 661,000 美元，用以支應預算未及編列事項，經董事會專案核准後方可動支。

肆、重要長期營運資產增置計畫預算說明（共編列 389,031 美元）：

- 一、全校防漏工程 22,643 美元。
- 二、全校電話通信系統 24,856 美元。
- 三、小學部大樓第一階段教室及中學部大樓汰換冷氣案 65,000 美元。
- 四、中學部無線網路改善工程 12,000 美元。
- 五、小學部大樓第一階段網路鋪設工程 37,000 美元。
- 六、小學部及幼兒園教學電腦、行政用電腦及設備增購汰換案 33,500 美元。
- 七、教室及會議室數位講桌購置 53,400 美元。
- 八、人會總系統建置費用 140,632 美元。

伍、預計購建土地及重大工程預算說明：

本校小學部興建工程原預計總預算為 4,997,885 美元，共分 3 年編列預算，113 年編列 33,579 美元，114 年編列 2,482,153 美元，115 年編列 2,482,153 美元，經費來源為本校歷年來之累計賸餘支應。

本(115)年度實際編列 2,717,767 美元，較原定編列數增加 235,614 美元，主要係追加專案工程經理人事費用、變更設計及法律文件服務費、活動中心電纜線遷移案等所致(詳 308 預計購建土地及重大工程明細表)，經費來源由本校歷年來之累計賸餘支應。

陸、本預算於 114 年 12 月 22 日經由本校第 9 屆董事會第 13 次會議審議通過後實施。

胡志明市臺灣學校 114 學年度下學期及 115 學年度上學期預計教師人數統計表

一、幼兒園

(1) 幼兒園 114 學年度按預估人數需求為 6 班(6 位正式教師、1 位幼兒園主任)；115 學年度按預估人數需求為 6 班(6 位正式教師、1 位幼兒園主任)。

二、小學部師資需求說明

(1) 依班級與教師比例 1.65 基數計算，114 學年度第 2 學期小學教師員額編制應為 25 班*1.65=41 位教師(不包含外籍教師 3 位)；115 學年度第 1 學期 25 班*1.65=41 位教師(不包含外籍教師 3 位)。說明：目前 1 年級班級數為 5 班，其餘年級均為 4 班。

(2) 114-2 小學臺籍教師總編制為 41 位，現有 39 位，2 位待聘。

(3) 115-1 小學臺籍教師總編制為 41 位。

(4) 小學專任輔導教師員額 1 位。

學期\聘任	教師編制總額	預計聘任教師	備 註
114 學年度 下學期	41	39	現有教師 39 位(含新南向專案教師 1 位、商借教師 1 位)
115 學年度 上學期	41	40	預計教師 40 位(含新南向專案教師 2 位、商借教師 1 位)

三、中學部師資需求說明

依班級與教師比例 2 基數計算，114 學年度第 1 學期中學教師員額編制應為 20 班*2=40 位教師；114 學年度第 1 學期 20 班*2=40 位教師。說明：目前國中 7 年級 4 班、8 年級 3 班、9 年級 3 班，每班人數平均 30-32 人。

(1) 114-2 中學臺籍教師總編制為 40 位，實際人數為 37 位(含新南向專案教師 2 位、商借 2 位)，留職停薪 3 位。

(2) 115-1 中學臺籍教師總編制為 40 位，預計人數為 38 位(含新南向專案教師 2 位、商借 2 位)，待聘 1 位(專任教師)。

(3) 中學專任輔導教師員額 1 位。

114 學年度第 2 學期中學部【中華民國籍師資】概況				115 學年度第 1 學期中學部【中華民國籍師資】概況		
科別	人數	說明	備註	人數	說明	備註
國文科	5	組長 1 位、專任 3、代理 1 位。		6	115 擬增聘一名國文科教師，共計專任 6 位。	依照現行班級數及任課基本時數估算 不包含兼任行政職務之減授鐘點
數學科	5	專任 4、代理 1 位。		5		
英文科	5	組長 2 位、專任 2 位、擬增聘 1 位，共計 5 位。		5		
歷史科	2	專任 2 位。		2		
地理科	2	專任 2 位。		2		
公民科	2	專任 1 位、商借 1 位。		2		
化學科	1	專任 1 位。		1		
物理科	2	主任 1 位、代理 1 位。		2	組長 1 位、專任 1 位。	
生物科	2	專任 1 位、商借 1 位。		2		
地球學科	1	組長 1 位		1	組長 1 位	
體育科	4	主任 1 位、組長 2 位、新南向 1 位。		4		
資訊科	1	專任 1 位。		2	專任 1 位	
藝文科	2	專任 1 位、代理 1 位。		2		
綜合領域 (輔導/家政/童軍)	3			2		

胡志明市臺灣學校 114 學年度下學期及 115 學年度上學期預計教師人數統計表

總計	37	含商借 2 位、新南向 2 位		38	含商借 2 位、新南向 2 位	
備註:114-2 學期依班級數與老師比例 2.0 基數計算:20 班*每班 2 人=40 位教師。 115-1 學期依班級數與老師比例 2.0 基數計算:20 班*每班 2 人=40 位教師。						

四、英文外師師資需求說明										
114 學年度 上學期	幼兒園 總班數	小一開班 總班數	小二開班 總班數	小三開班 總班數	小四開班 總班數	小五開班 總班數	小六開班 總班數	國中開班 總班數	高中開班 總班數	小計節數
	6	5	4	4	4	4	4	10	10	
	幼兒園 節數	小一 節數	小二 節數	小三 節數	小四 節數	小五 節數	小六 節數	國中 節數	高中 節數	
	20	15	16	12(3 班)	12(3 班)	12(3 班)	12(4 班)	20	22	141
114 學年度 下學期	幼兒園 總班數	小一開班 總班數	小二開班 總班數	小三開班 總班數	小四開班 總班數	小五開班 總班數	小六開班 總班數	國中開班 總班數	高中開班 總班數	小計節數
	6	5	4	4	4	4	4	10	10	
	幼兒園 節數	小一 節數	小二 節數	小三 節數	小四 節數	小五 節數	小六 節數	國中 節數	高中 節數	
	20	15	16	12	12	12	12	20	22	141
115 學年度 上學期	幼兒園 總班數	小一開班 總班數	小二開班 總班數	小三開班 總班數	小四開班 總班數	小五開班 總班數	小六開班 總班數	國中開班 總班數	高中開班 總班數	小計節數
	6	4	5	4	4	4	4	10	10	
	幼兒園 節數	小一 節數	小二 節數	小三 節數	小四 節數	小五 節數	小六 節數	國中 節數	高中 節數	
	20	12	15	12	12	12	12	20	22	
114 學年度下學期外師聘用			9 位	(中學兼任 2 位；小學專任 3 位，兼任 4 位)						
115 學年度上學期外師聘用			8 位	(中學專任 1 位、兼任 1 位；小學專任 4 位，兼任 2 位)						

胡志明市臺灣學校114下學期及115上學期預計學生人數統計表

班 級	114-1	小計	114-2	小計	115-1	小計	班 級	114-1	小計	114-2	小計	115-1	小計
幼兒園	114-1	134	114-2	140	115-1	140	國中部	114-1	306	114-2	305	115-1	305
幼小班	18	134	20	140	25	140	七年A班	31	306	30	305	30	305
幼中一班	30		30		25		七年B班	32		32		30	
幼中二班	20		22		25		七年C班	30		30		30	
幼大一班	26		26		25		七年D班	32		32			
幼大二班	20		21		20		八年A班	32		32		31	
幼大三班	20		21		20		八年B班	31		31		32	
小學部	114-1	652	114-2	655	115-1	655	八年C班	30	246	30	246	30	246
一年A班	24	122	23	122	26	104	八年D班					32	
一年B班	25		25		26		九年A班	29		29		30	
一年C班	24		25		26		九年B班	30		30		30	
一年D班	24		24		26		九年C班	29		29		30	
一年E班	25		25				高中部	114-1		246		114-2	
二年A班	28		108		28		109	24	122	十年A班	27	246	27
二年B班	27	28		25	十年B班	26		26		28			
二年C班	27	27		24	十年C班	28		28		28			
二年D班	26	26		24	十一年A班	25		25		27			
				25	十一年B班	26		26		26			
					十一年C班	32		32		28			
三年A班	27	109	27	110	28	108	十一年D班				246		
三年B班	28		28		27		十二年A班	21	21	25			
三年C班	26		27		27		十二年B班	22	22	26			
三年D班	28		28		26		十二年C班	20	20	30			
三年E班							十二年D班	19	19				
四年A班	28		109		28		109	27	109	學部		114-1	班數
四年B班	27	27		28	幼稚園	134		6		140	6	140	6
四年C班	27	27		26	小學部	652		25		655	25	655	25
四年D班	27	27		28	國中部	306		10		305	10	305	10
					高中部	246		10		246	10	246	9
					總計	1,338		51		1,346	51	1,346	50
五年A班	28	111	28	112	27	108	備註： 114-1學期各學部人數以114/10/15報部當日為統計基礎。						
五年B班	28		28		27								
五年C班	28		28		27								
五年D班	27		28		27								
五年E班													
六年A班	23		93		23								
六年B班	24	24		26									
六年C班	23	23		26									
六年D班	23	23		26									
六年E班													

胡志明市臺灣學校
收支餘絀預計表
中華民國115年度

113年度 決算數	類 別	科 目	115年度 預算數 (1)	占總收入比 例	估計114年度 決算數 (2)	比較增減	
						金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
6,178,816.84		各項收入合計	7,457,105.00	100.00%	6,779,267.87	677,837.13	10.00%
5,227,551.71		學雜費收入	5,983,710.00	80.24%	5,302,992.27	680,717.73	12.84%
68,808.95		推廣教育收入	69,930.00	0.94%	55,772.69	14,157.31	25.38%
552,405.79		補助及受贈收入	661,000.00	8.86%	614,033.06	46,966.94	7.65%
552,405.79		補助收入	661,000.00	8.86%	614,033.06	46,966.94	7.65%
0.00		受贈收入	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
133,883.76		財務收入	472,000.00	6.33%	558,566.92	-86,566.92	-15.50%
371,647.84		利息收入	400,000.00	5.36%	364,916.65	35,083.35	9.61%
72,600.00		基金收入	72,000.00	0.97%	102,600.00	(30,600.00)	-29.82%
(310,364.08)		匯兌損益	0.00	0.00%	91,050.27	(91,050.27)	-100.00%
196,166.63		其他收入	270,465.00	3.63%	247,902.93	22,562.07	9.10%
37,311.22		住宿費收入	37,358.00	0.50%	39,823.63	(2,465.63)	-6.19%
158,855.41		雜項收入	233,107.00	3.13%	208,079.30	25,027.70	12.03%
4,810,178.04		各項成本與費用合計	6,439,848.00	86.36%	5,204,352.10	1,235,495.90	23.74%
398,871.57	A	行政管理支出	452,176.00	6.06%	388,877.20	63,298.80	16.28%
277,248.43	A2	業務費	302,607.00	4.06%	250,754.89	51,852.11	20.68%
31,705.91	A3	維護費	39,569.00	0.53%	38,733.00	836.00	2.16%
89,917.23	A4	退休撫卹費	110,000.00	1.48%	99,389.31	10,610.69	10.68%
4,266,423.61	B	教學研究及訓輔支出	5,197,906.00	69.70%	4,674,857.67	523,048.33	11.19%
3,457,033.31	B1	人事費	4,156,311.00	55.74%	3,813,354.34	342,956.66	8.99%
260,562.66	B2	業務費	441,595.00	5.92%	261,503.33	180,091.67	68.87%
548,827.64	B5	折舊及分攤	600,000.00	8.05%	600,000.00	0.00	0.00%
2,337.98	C	獎助學金支出	5,000.00	0.07%	2,641.80	2,358.20	89.26%
0.00	C1	獎學金支出	2,000.00	0.03%	0.00	2,000.00	100.00%
2,337.98	C2	助學金支出	3,000.00	0.04%	2,641.80	358.20	13.56%
54,529.95	D	推廣教育支出	55,530.00	0.74%	58,372.09	(2,842.09)	-4.87%
54,529.95	D2	業務費	55,530.00	0.74%	58,372.09	(2,842.09)	-4.87%
88,014.93	F	其他教學活動支出	66,236.00	0.89%	79,603.34	(13,367.34)	-16.79%
88,014.93	F2	業務費	66,236.00	0.89%	79,603.34	(13,367.34)	-16.79%
0.00	G	雜項支出	2,000.00	0.03%	0.00	2,000.00	100.00%
0.00	H	預備金	661,000.00	8.86%	0.00	661,000.00	100.00%
1,368,638.80		本期餘(絀)	1,017,257.00	13.64%	1,574,915.77	(557,658.77)	-35.41%

註：

本年度「現金」結餘預估數=本期餘絀1,017,257-預計增置長期營運資產389,031=628,226

胡志明市臺灣學校
預計長期營運資產變動表
中華民國115年度

單位：美元

項目名稱	估計本年初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年度 重分類金額	預計本年底 結存金額	說明
不動產、房屋及設備	13,403,354.79	248,399.00	-		13,651,753.79	
土地改良物	544,314.97	-	-		544,314.97	
房屋及建築	9,872,989.81	22,643.00	-		9,895,632.81	
機械儀器及設備	608,722.76	-	-		608,722.76	
圖書及博物	94,893.16	-	-		94,893.16	
其他設備	1,642,839.01	225,756.00	-		1,868,595.01	
預付土地、工程 設備款	-	-	-		-	
未完工程	639,595.08	-	-		639,595.08	
租賃資產	-	-	-		-	
減：累計折舊	4,996,710.85	600,000.00	-		5,596,710.85	
不動產、房屋及設 備淨額合計	8,406,643.94	(351,601.00)	-		8,055,042.94	
無形資產	112,455.26	140,632.00	-		253,087.26	
電腦軟體	64,883.04	140,632.00	-		205,515.04	
其他無形資產	47,572.22	-	-		47,572.22	
減：累計攤銷	57,566.45	-	-		57,566.45	
無形資產淨額合計	54,888.81	140,632.00	-		195,520.81	
合 計	8,461,532.75	(210,969.00)	-		8,250,563.75	

胡志明市臺灣學校
預計增置長期營運資產明細表
中華民國115年度

單位：美元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	說 明
房屋及建築	總務處	1	22,643	22,643	全校防漏工程： 1. 中學部房頂天溝。 2. 中學部2、3、4樓防水處理。 3. 中學部五樓東側地板。 4. 活動中心排風口。 5. 晴雨操場排風口。
其他設備-雜項設備	總務處	1	24,856	24,856	通訊系統建置。 (本案向教育部申請115年度資本門補助)
其他設備-雜項設備	總務處	1	65,000	65,000	小學部大樓第一階段教室冷氣47台+中學部大樓汰換冷氣6台，共計53台。 (本案向教育部申請115年度資本門補助)
其他設備-雜項設備	圖資中心	1	12,000	12,000	中學部無線網路改善工程：無線網路基地台AP Ruckus R550 17台，網路線、接線盒、PVC管、耗材、施工安裝設定工本費用等 (本案向教育部申請115年度資本門補助)
其他設備-雜項設備	圖資中心	1	37,000	37,000	小學部大樓第一階段網路鋪設工程：光纖配線架、光纖收發交換機、配線架、WIFI發射器、光纖、CAT6網路線、資訊插座、機櫃、不斷電系統等設備。 (本案向教育部申請115年度資本門補助)
其他設備-雜項設備	圖資中心	1	33,500	33,500	1. 小學部教學電腦汰換25台約USD21,000。 (本案向教育部申請115年度資本門補助) 2. 幼兒園及行政用電腦汰換15台約USD12,500。 (優先汰換幼兒園8台教學電腦，剩餘汰換行政單位電腦)
其他設備-雜項設備	圖資中心	1	53,400	53,400	教室數位講桌45台約USD45,000。 會議用數位講台4台(簡報室、視聽教室、表藝教室、活動中心)約USD8,400。 (本案向教育部申請115年度資本門補助USD50,000)
電腦軟體	總務處	1	140,632	140,632	入會總系統建置費用。
合 計				389,031	

胡志明市臺灣學校
收入預算明細表
中華民國115年度

單位：美元

113年度 決算數	科目		115年度預算數			114年度 估計決算數	115年度預算數 114年度估計決算數 比較		說 明 (含增減分析)
	編號	名 稱	人次 (數量)	單價	金額		差異	%	
6,178,816.84		各項收入總計			7,457,105.00	6,779,267.87	677,837.13	10.00%	
5,227,551.71	4110	學雜費收入			5,983,710.00	5,302,992.27	680,717.73	12.84%	
498,151.74	41111	學雜費收入-幼稚園			485,240.00	451,723.81	33,516.19	7.42%	1. 由於小學部新建工程尚未完工，教室使用空間仍受限制，因此學生增班與收容人數須採保守估算。預估114學年度第2學期全校學生總數為1,346人，115學年度第1學期為1,346人。 2. 依本校學生收費規定，每家有三名子女以上同時在本校就讀，第三名以上子女學雜費減半，預估40位學生，每學期約減少USD40,800學費收入。 3. 115-1學雜費參酌物價通膨指數調增3.3%，預估收入可增加USD96,910。
		114學年度-第2學期	140	1,705.00	238,700.00				
		115學年度-第1學期	140	1,761.00	246,540.00				
2,560,789.97	41112	學雜費收入-國小1-6			2,869,555.00	2,537,979.72	331,575.28	13.06%	
		114學年度-第2學期	655	2,155.00	1,411,525.00				
		115學年度-第1學期	655	2,226.00	1,458,030.00				
1,090,396.14	41113	學雜費收入-國中7-9			1,338,645.00	1,162,809.05	175,835.95	15.12%	
		114學年度-第2學期	305	2,159.00	658,495.00				
		115學年度-第1學期	305	2,230.00	680,150.00				
1,078,213.86	41114	學雜費收入-高中10-12			1,290,270.00	1,150,479.69	139,790.31	12.15%	
		114學年度-第2學期	246	2,580.00	634,680.00				
		115學年度-第1學期	246	2,665.00	655,590.00				
68,808.95	4120	推廣教育收入			69,930.00	55,772.69	14,157.31	25.38%	
68,808.95	4121	推廣教育收入-華語文班	370	189.00	69,930.00	55,772.69	14,157.31	25.38%	華語文班-每梯次每人收費VND5,000,000/26,500=USD189*185人*2梯次，合計如列數。
552,405.79	4150	補助及受贈收入			661,000.00	614,033.06	46,966.94	764.89%	
552,405.79	4151	補助收入			661,000.00	614,033.06	47,966.94	7.81%	
136,858.38	41511	補助收入-教育部資本門經費	1	210,000.00	210,000.00	160,601.00	49,399.00	30.76%	115年度預計申請教育部補助資本門計畫經費納編預算。
415,559.41	41512	補助收入-教育部經常門經費	1	440,000.00	440,000.00	442,404.01	(2,404.01)	-0.54%	115年度預計申請教育部補助經常門計畫經費納編預算。
0.00	41513	補助收入-教育部專案經費	1	11,000.00	11,000.00	10,028.05	971.95	9.69%	教育部補助十二年國民教育新增鐘點費、課程諮詢鐘點費等。
(12.00)	41516	補助收入-僑委會漢字文化節等經費			0.00	1,000.00	0.00	0.00%	
0.00	4152	受贈收入			0.00	0.00	0.00	0.00%	
133,883.76	4170	財務收入			472,000.00	558,566.92	-86,566.92	-15.50%	
371,647.84	4171	利息收入	1	400,000.00	400,000.00	364,916.65	35,083.35	9.61%	越盾定期存單利息收入。
72,600.00	4173	基金收益-建校基金收入	40	1,800.00	72,000.00	102,600.00	(30,600.00)	-29.82%	非持中華民國籍護照之外籍學生，初入本校時須一次繳交建校基金及於跨學部時再繳一次USD1,800，經參考過去學年度實收情形，估計如列數。
(310,364.08)	4175	匯兌損益			0.00	91,050.27	(91,050.27)	-100.00%	估列本校越盾定存年度匯兌損益數。
196,166.63	4190	其他收入			270,465.00	247,902.93	22,562.07	9.10%	
37,311.22	4193	住宿費收入			37,358.00	39,823.63	(2,465.63)	-6.19%	
37,286.38	419301	學生住宿費收入	1	37,358.00	37,358.00	39,488.93	(2,130.93)	-5.40%	1. 114-2學期估列VND9,000,000*55人=VND495,000,000/26,500=USD18,679 2. 115-1學期估列VND9,000,000*55人=VND495,000,000/26,500=USD18,679
24.84	419302	其他人員住宿費收入			0.00	334.70	(334.70)	-100.00%	

胡志明市臺灣學校
收入預算明細表
中華民國115年度

單位：美元

113年度 決算數	科目		115年度預算數			114年度 估計決算數	115年度預算數 114年度估計決算數 比較		說 明 (含增減分析)
	編號	名 稱	人次 (數量)	單價	金額		差異	%	
158,855.41	4199	雜項收入			233,107.00	208,079.30	25,027.70	12.03%	
97,146.67	419902	雜項收入-幼兒園(雜項費用)	2	18,491.00	36,982.00	39,094.32	(2,112.32)	-5.40%	幼兒園每學期每人 VND3,500,000*140人*2學期 /26,500=USD36,982元
25,735.63	419903	雜項收入-幼兒園(教材費)	2	15,540.00	31,080.00	32,517.54	(1,437.54)	-4.42%	書籍、教材費USD111*140人*2學期 =USD31,080元(含國教中心114-2學期 USD560，115-1學期USD2,940)
187.50	419905	雜項收入-交通費收入-學生			0.00	0.00	0.00	0.00%	
250.00	419906	雜項收入-收回以前年度支出			0.00	0.00	0.00	0.00%	
16,507.90	419907	雜項收入-權利金及場地租金收入	1	22,424.00	22,424.00	17,458.66	4,965.34	28.44%	1. 福利社租金； 每月預估場地租金收入 VND30,000,000*9月 /26,500=USD10,189。 2. 華語文測驗： VND5,070,000元*預估60場 /26,500=USD11,480。 3. 其他場租： 20,000,000/26,500=USD755 以上合計USD22,424
500.89	419908	雜項收入-學生賠償書籍器具費	1	500.00	500.00	968.70	(468.70)	-48.38%	學生損壞公物賠償費用，本年度預算估計如列數。
16,058.99	419909	雜項收入-水電費收入	1	36,545.00	36,545.00	42,265.57	(5,720.57)	-13.53%	本年度預算估計教室、宿舍及福利社之水電費收入如列數。
2,467.83	419911	雜項收入-變賣報廢品收入	1	1,000.00	1,000.00	540.17	459.83	85.13%	本年度預算估計變賣廢品收入如列數。
0.00	419912	雜項收入-違約罰款收入			0.00	78.43	(78.43)	-100.00%	
0.00	419913	雜項收入-雜項收入			0.00	14,121.03	(14,121.03)	-100.00%	
0.00	419916	雜項收入-教材費	1.00	104,576.00	104,576.00	0.00	104,576.00	100.00%	教材費原以「代收款項」辦理收付，115年度納編預算。 1. 小學部： (1)教材費： VND(660,000+660,000)*655人 /26,500=USD32,627 (2)國教中心外語教材： VND(200,000+900,000)*655人 /26,500=USD27,189 (3)影印費： USD0.678*655=USD444 以上3項合計USD60,260 2. 國中部： (1)教材費： VND(690,000+690,000)*305人 /26,500=USD15,883 (2)國教中心外語教材 VND(100,000+700,000)*305人 /26,500=USD9,208 (3)影印費： USD1.734*305=USD529 以上3項合計USD25,620 3. 高中部： (1)教材費： VND(900,000+900,000)*246人 *26,500=USD16,710 (2)國教中心外語教材： VND(100,000+100,000)*246人 *26,500=USD1,857 (3)影印費： USD0.524*246=USD129 以上3項合計USD18,696 總計：USD104,576。
0.00	419917	雜項收入-結餘款			0.00	61,034.88	(61,034.88)	-100.00%	代收款項結餘款繳庫。

胡志明市臺灣學校
成本與費用預算明細表
中華民國115年度

單位：美元

113度 決算數	支出 分類	科目		數量	單位	115年度預算數		114年度 估計 決算數	115年度預算數與 114年度估計決算數比較		說 明
		編號	名稱			單價	金額		差異	%	
4,810,178.04			成本與費用 合 計				6,439,848.00	5,204,352.10	1,235,495.90	23.74%	
398,871.57	A	5120	行政管理支出				452,176.00	388,877.20	63,298.80	16.28%	
277,248.43	A2	5122	業務費				302,607.00	250,754.89	51,852.11	20.68%	
22,528.75	A2	512201	保全費	1	年	23,085.00	23,085.00	23,200.00	-115.00	-0.50%	1. 保衛外包費用。 2. 正門日班警衛費用。 3. 上、放學期間增派保衛支援費用。
15,017.90	A2	512202	交通費	1	年	15,529.00	15,529.00	14,974.66	554.34	3.70%	1. 16人座交通車租賃費。 2. 租賃車加班費、過路費及停車費。 3. 其他臨時租車費及計程車費。
2,926.47	A2	512203	公務車輛養護 費	1	年	2,640.00	2,640.00	2,477.99	162.01	6.54%	公務車輛1臺，年需費用如列數： 1. 油料費。 2. 養護費。 3. 駕駛加班、過路及停車費。 4. 保險稅捐及雜支。
7,198.62	A2	512204	特別費	12	月	600.00	7,200.00	7,200.00	0.00	0.00%	1. 贈送婚喪喜慶之禮金、奠儀、禮 品、花籃（圖）、喜幛、輓聯、中堂及 匾額等支出。 2. 對本校人員之獎(稿)賞、慰勞(問) 及餐敘等支出。 3. 對外部機關、學校、民間團體與有 關人士等之招待、饋(捐)贈及慰問等 之支出。
36,199.58	A2	512205	土地租金	1	年	35,616.00	35,616.00	35,616.00	0.00	0.00%	校地租金(每年分兩期於3月、9月份繳 納)。
31,778.77	A2	512206	水費	1	年	36,809.00	36,809.00	35,393.00	1,416.00	4.00%	全校水費。
44,221.78	A2	512207	電費	1	年	65,506.00	65,506.00	63,137.00	2,369.00	3.75%	全校電費。
593.98	A2	512208	郵資	1	年	2,000.00	2,000.00	1,688.05	311.95	18.48%	郵資(年度寄送各項會議集會慶典活動 請柬、教育部定期不定期表報文書、 退撫基金會公文、離(留)職教師各項 通知書等所需郵資費用)。
3,239.65	A2	512209	文具用品	2	學期	3,527.00	7,054.00	3,424.00	3,630.00	106.02%	全校文具、紙張等用品費用。
13,449.08	A2	512211	一般事務費	1	年	10,600.00	10,600.00	9,138.00	1,462.00	16.00%	1. 辦理全校消毒、水質檢測、割草用 油料、環境維護等雜項支出。 2. 會議及活動誤餐費。 3. 節日對外餽贈禮品費用。
2,569.73	A2	512212	簿本費	2	學期	0.00	0.00	820.75	-820.75	-100.00%	簿本委由福利社廠商自行辦理，不再 編列預算。
49,357.24	A2	512213	FOSCO費用	1	年	6,395.00	6,395.00	4,539.50	1,855.50	40.87%	1. 代辦越籍職員工40人社會保險手續 費。 2. 代辦中華民國籍職員5人社保、醫保 開辦費及每月手續費。 3. 代辦中華民國籍職員5人及外師5人 (持工作證)所得稅手續費。 4. 代辦中華民國籍職員5人及外師5人 (持工作證)年收入決算手續費。
1,205.45	A2	512214	物品	1	年	29,397.00	29,397.00	10,703.00	18,694.00	174.66%	1. 教學、辦公(事務)用之消耗及非消 耗品。 2. 中學部LED照明更新150具。 3. 活動中心天花板照明汰換。 4. 全校改裝智能電錶(含幼兒園、中、 小學及宿舍區)。 5. 智慧校園-專科教室改裝電子智慧門 鎖費用。 6. 幼兒園教室、辦公室共7間書櫃、收 納櫃建置。
81.80	A2	512215	海關及運輸費	1	年	200.00	200.00	182.35	17.65	9.68%	行政器材、用具及教材等運送及報關 費用(包含運費及關稅)。
12,141.96	A2	512217	教職員工保險 費	1	年	13,511.00	13,511.00	11,970.00	1,541.00	12.87%	1. 中華民國籍教職員平安、醫療保險 費用(含住院、門診、手術)。(教師93 人(含代理教師、商借、新南向教師)+ 全職外師5人，合計98人) 2. 越籍職員工40人平安、醫療保險費 用(含住院、門診、手術)。
2,004.93	A2	512218	垃圾收運費	1	年	2,248.00	2,248.00	2,182.00	66.00	3.02%	1. 一般垃圾收運費。 2. 大型垃圾收運費。 3. 垃圾處理費。
12,982.14	A2	512219	影印及印刷費	1	年	10,150.00	10,150.00	9,754.00	396.00	4.06%	1. 影印費用。 2. 各項活動慶典所需請柬、獎狀印製 費用。
539.99	A2	512220	電話費	1	年	1,367.00	1,367.00	655.00	712.00	108.70%	1. 校內電話費。 2. 行政處室專線手機9線電話費。 3. 校長手機電話費(登記為校長本
4,620.68	A2	512221	清潔用品	2	學期	3,150.00	6,300.00	4,895.00	1,405.00	28.70%	全校清潔用品費，每學期提供： 1. 衛生紙。 2. 掃地清潔用具。 3. 洗衣粉、清潔劑等。 4. 垃圾袋等消耗品。 5. 殺蟲劑、消毒藥水。
336.26	A2	512222	辦公(事務)用 品	1	年	3,000.00	3,000.00	2,000.00	1,000.00	50.00%	人事、會計業務相關會議、活動誤餐 及雜項費用。

胡志明市臺灣學校
成本與費用預算明細表
中華民國115年度

單位：美元											
113度 決算數	支出 分類	科目		數量	單位	115年度預算數		114年度 估計 決算數	115年度預算數與 114年度估計決算數比較		說 明
		編號	名稱			單價	金額		差異	%	
7,695.40	A2	51223	決算查核費用	1	年	10,000.00	10,000.00	9,303.00	697.00	7.49%	辦理年度決算查核簽證服務等相關費用。
1,651.19	A2	51224	銀行手續費及匯費	1	年	6,200.00	6,200.00	5,570.00	630.00	11.31%	退撫基金、廠商等國外匯款銀行手續費。
4,907.08	A2	51225	福利支出	1	年	7,800.00	7,800.00	7,727.00	73.00	0.94%	1. 中秋節、端午節等節慶禮盒或禮品。 2. 教師節禮盒。
31,705.91	A3	5123	維護費				39,569.00	38,733.00	836.00	2.16%	
31,705.91	A3	512301	各項設備維護費	1	年	36,125.00	36,125.00	38,733.00	-2,608.00	-6.73%	1. 電梯保養維護費。 2. 全校水電設施、土木及其他雜項設備維護費。 3. 冷氣維護費。 4. 飲水機保養維修(含濾心耗材)。 5. 其他零星修繕材料等。
-	A3	512302	房屋建築修繕維護費	1	年	3,444.00	3,444.00	0.00	3,444.00	100.00%	活動中心、中學部大樓等屋頂清理維護費用。
89,917.23	A4	5124	行政管理-退休撫卹費				110,000.00	99,389.31	10,610.69	10.68%	
89,917.23	A4	512401	退休撫卹費(中華民國籍)	1	年	110,000.00	110,000.00	99,389.31	10,610.69	10.68%	1. 114下學期及115上學期提撥私校退撫基金(校方負擔)費用。 2. 本校舊制教師退休金。
4,266,423.61	B	5130	教學研究及訓輔支出				5,197,906.00	4,674,857.67	523,048.33	11.19%	
3,457,033.31	B1	5131	人事費				4,156,311.00	3,813,354.34	342,956.66	8.99%	
2,231,532.54	B1	513101	薪資(中華民國籍)	1	年	2,570,903.00	2,570,903.00	2,389,823.00	181,080.00	7.58%	中華民國籍教職員薪資。 1. 依編制員額86人計列(不含商借、新南向教師)。 2. 專任職員應休未休年假之不休假加班費。 3. 生活津貼。 (申請教育部補助USD162,270，本校自籌USD2,408,633)
9,670.43	B1	513102	所得稅(中華民國籍薪資)	1	年	32,000.00	32,000.00	16,680.00	15,320.00	91.85%	中華民國籍職員(持工作證)5人全年所得稅。
239,021.25	B1	513103	薪資(越籍職員工)	1	年	257,600.00	257,600.00	229,400.00	28,200.00	12.29%	越籍職員工40人薪資。 (其中宿舍舍監2人、清潔工1人，共計3人費用由宿舍收入支應)
214,650.64	B1	513104	鐘點費	1	年	278,000.00	278,000.00	370,752.00	-92,752.00	-25.02%	1. 高中部、國中部、國小部等教師超鐘點費、高中課程諮詢、高中彈性學習課程等教師鐘點費。 2. 各項活動教師鐘點費(各項比賽評審、監考、支援學校活動或公出公假代課鐘點費等)。 (申請教育部補助款USD11,000，本校自籌USD267,000)
148,190.00	B1	513105	薪資(外籍教師)	10	月	17,000.00	170,000.00	143,464.01	26,535.99	18.50%	外籍教師薪資及外籍兼任教師鐘點費。
14,276.76	B1	513106	所得稅(外籍教師)	1	年	30,000.00	30,000.00	22,483.26	7,516.74	33.43%	外籍教師5人(持工作證)所得稅。
28,185.00	B1	513107	鐘點費(越籍兼任越語)	1	年	30,750.00	30,750.00	24,093.00	6,657.00	27.63%	小學部越籍兼任教師越語課程鐘點費。
158,139.19	B1	513108	年終獎金(中華民國籍)	1	年	182,400.00	182,400.00	163,111.49	19,288.51	11.83%	中華民國籍教職員年終獎金。
16,170.54	B1	513109	年終獎金(越籍)	1	年	19,400.00	19,400.00	16,061.98	3,338.02	20.78%	越籍職員工年終獎金。 (其中宿舍舍監2人、清潔工1人，共計3人費用由宿舍收入支應)
14,383.14	B1	513110	鐘點費(社團及教練指導費)	1	年	34,680	34,680.00	21,563.14	13,116.86	60.83%	社團鐘點費及教練指導費。
119,781.52	B1	513111	考績獎金	1	年	171,156.00	171,156.00	131,412.40	39,743.60	30.24%	教職員工考核獎金。 (其中宿舍舍監2人、清潔工1人，共計3人費用由宿舍收入支應) (申請教育部補助考績獎金0.4個月USD62,904，本校自籌USD108,252)
84,317.09	B1	513112	各項補助(機票補助)	1	年	110,760.00	110,760.00	90,548.06	20,211.94	22.32%	補助教職員機票費用。
16,947.68	B1	513113	各項補助(簽證及健康檢查費)	1	年	17,950.00	17,950.00	6,600.00	11,350.00	171.97%	補助教職員簽證及健康檢查費用。 (申請教育部補助USD8,414，本校自籌USD9,536)
76,764.52	B1	513114	各項補助(住宿津貼)	12	月	9,200.00	110,400.00	79,810.00	30,590.00	38.33%	補助教職員住宿津貼(依本校訂定之「教職員宿舍管理與津貼補助要點」)
77,340.60	B1	513115	婚喪生育及其他各項補助	1	年	119,612.00	119,612.00	92,752.00	26,860.00	28.96%	補助教職員工婚、喪、生育、子女教育及午餐等費用。
7,662.41	B1	513116	文康活動	1	年	20,700.00	20,700.00	14,800.00	5,900.00	39.86%	教職員工文康活動費。
	B1	513117	分攤員工保險費	1	年	66,463.00	66,463.00	42,903.53	23,559.47	54.91%	1. 分攤越籍員工40人政府各項保險費用。 2. 分攤中華民國籍職員5人(持工作證)政府社保與醫保費用。
260,562.66	B2	5132	業務費				441,595.00	261,503.33	180,091.67	68.87%	
-	B2	513201	誤餐費	1	年	1,000.00	1,000.00	980.00	20.00	2.04%	各項會議、活動等誤餐費。

胡志明市臺灣學校
成本與費用預算明細表
中華民國115年度

單位：美元

113度 決算數	支出 分類	科目		數量	單位	115年度預算數		114年度 估計 決算數	115年度預算數與 114年度估計決算數比較		說 明
		編號	名稱			單價	金額		差異	%	
2,722.77	B2	513202	火險費及相關器材費	1	年	4,300.00	4,300.00	4,355.00	-55.00	-1.26%	1. 全校保險費用(含地震、水災、暴動等)。 2. 防災演練費用(含防災教育訓練)。 3. 滅火器更換費用。 4. 避雷針設施費用。
629.60	B2	513203	校刊編印費	1	年	1,000	1,000.00	629.60	370.40	58.83%	學校校刊之邀稿、印刷、執行編輯、版面設計與耗材購置費用。
1,987.08	B2	513204	教師甄選費	1	年	6,406.00	6,406.00	440.80	5,965.20	1353.27%	教師甄選所需費用： 1. 外聘專家出席費。 2. 考場租金費用。 3. 試務委員及工作人員誤餐費。 4. 試務委員8人交通費。 5. 試務委員5人往返機票。 6. 文具紙張及雜支等費用。
599.16	B2	513205	董事會業務費	1	年	2,000.00	2,000.00	980.75	1,019.25	103.93%	董事會會議所需茶點及相關雜項費
3,384.18	B2	513206	差旅費	1	年	13,000.00	13,000.00	7,800.00	5,200.00	66.67%	1. 因公出差旅費(行政主管暨組長返臺研習、會議；教師帶隊學生返臺基測、考試及其他原因出差等)。 2. 教職員帶隊教育旅行差旅費。
1,039.33	B2	513207	教學活動文宣與成果展	1	年	2,000.00	2,000.00	1,432.33	567.67	39.63%	1. 辦理中小學活動與成果展（如話劇、中文朗讀、說故事、作文比賽等）、學校廣告(含本校各項課程及活動簡介、學生招生文宣等)、教學成果文宣品等費用。 2. 補助科普活動攤位材料費。 3. 教育實習活動、特色課程交流活動費用。
2,222.83	B2	513208	節慶教學活動（中小學部）	1	年	3,600	3,600.00	3,881.96	-281.96	-7.26%	各項節慶、競賽等活動獎品、文宣材料費用： 1. 模範生選拔活動及兒童節活動。 2. 教室布置活動。 2. 國慶升旗典禮活動。 3. 教師節慶祝活動。 4. 母親節暨園遊會慶祝活動。 5. 文化教師教材等相關費用。 6. 其它各項慶典活動。
4,047.34	B2	513209	運動會及各項比賽活動（中小學部）	1	年	4,500	4,500.00	4,259.05	240.95	5.66%	舉辦學校運動會及各項表演比賽活動等經費(場地布置、訂製班旗、各項表演活動道具及運動競賽獎品)。
9,312.16	B2	513210	英越語教學活動	1	年	17,684.00	17,684.00	6,578.46	11,105.54	168.82%	1. 舉辦各類英越語文學習教學活動（如話劇、硬筆字、說故事、英語演講或朗讀、作文比賽及其他比賽等）所需費用。 2. 辦理中小學英語學習領域相關活動與各項展演及節慶教學相關（耶誕節、復活節、萬聖節、Market Day、中國新年及其他重要節慶)活動費用。 3. 辦理各項教學與學習成果展所需費用。 4. 辦理三校展演及國際交流活動所需費用。 5. 辦理教師增能研習所需費用。 6. 臨時交辦年度國際(校際)交流、參訪所需材料、書籍、文具、 印刷、物品、誤餐等費用。 (申請教育部補助款USD7,684，本校自籌USD10,000)
2,768.45	B2	513211	畢業典禮活動（中小學部）	1	年	5,000	5,000.00	2,539.87	2,460.13	96.86%	畢業典禮活動相關費用： 1. 邀請函、文宣海報、活動布條等。 2. 場地布置(舞台布置、活動背板、音響燈光租用等)。 3. 獎狀、畢業生紀念品。
645.78	B2	513212	節慶教學活動（幼兒園）	1	年	2,500.00	2,500.00	1,390.05	1,109.95	79.85%	1. 辦理幼兒園幼生畢業典禮、校慶、聖誕、冬令、新年等各項節慶教學活動費用。 2. 辦理幼兒園學生動態學習評量活動費用。
4,618.19	B2	513213	師生體育活動	1	年	7,250.00	7,250.00	6,366.06	883.94	13.89%	1. 師生體育與教學活動費用(三校排球聯賽、期末師生體育活動等)。 2. 運動代表隊比賽相關費用、球具、訓練器材等費用(女籃、男排)。 3. 運動性社團比賽相關費用、球具、訓練器材等費用(女排、男籃、羽球)。 4. 參加國際球類比賽與自辦國際球類比賽外聘裁判費。 5. 參加各項球類活動相關費用。

胡志明市臺灣學校
成本與費用預算明細表
中華民國115年度

單位：美元

113度 決算數	支出 分類	科目		數量	單位	115年度預算數		114年度 估計 決算數	115年度預算數與 114年度估計決算數比較		說 明
		編號	名稱			單價	金額		差異	%	
3,122.72	B2	513214	輔導活動費	1	年	4,700.00	4,700.00	4,700.00	0.00	0.00%	推動輔導活動與各項宣導活動(生命教育、特殊教育、生涯發展、性別平等、親職教育、升學輔導、社會情緒學習)等相關經費。 (申請教育部補助款USD4,500，本校自籌USD200)
4,818.49	B2	513215	特殊教育活動費	1	年	9,400.00	9,400.00	7,800.00	1,600.00	20.51%	輔導特殊教育資源教學活動費。 (申請教育部補助款USD8,500，本校自籌USD900)
180,823.29	B2	513216	教材及材料費	1	年	326,806.00	326,806.00	184,215.05	142,590.95	77.40%	1.各項教學活動及購置各科教學用材料或教學實驗及家政工藝器材與藝能科相關教學用具及科學展覽、探究器材費用；進行教學情境布置及其他相關教學活動所需材料(如紙張、教具、材料、工具、文具、書籍)之費用及海關運輸等相關費用。 2.國小、國中、高中教科書費用。 3.幼兒園、國小、國中、高中教材費用。 (申請教育部補助款USD160,318，本校自籌USD166,488)
6,137.99	B2	513217	教材及材料費 (幼兒園)	1	批	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	合併於「513216-教材及材料費」科目表達。
2,986.83	B2	513218	研習及進修費	1	年	14,573.00	14,573.00	14,888.98	-315.98	-2.12%	1.寒暑假教師研習、行政研習、校內教師課後進修課程、職員在職進修訓練及各項教師研習增能活動費用。 2.教師專業成長社群PLC評鑑活動、校本課程西貢時光機所需相關費用。 (申請教育部補助款USD10,000，本校自籌USD4,573)
179.99	B2	513219	社團活動及成果展	2	學期	300.00	600.00	579.99	20.01	3.45%	學生樂團藝術文化展演活動、器材搬運、表演舞台佈置、硬體設備維修及更新、表演器材等費用。
212.48	B2	513220	週會及才藝活動	2	學期	250.00	500.00	489.21	10.79	2.21%	週會、才藝活動(講座鐘點費、評審費、活動獎勵、布置材料)及開學日活動所需物品。
2,920.24	B2	513221	學務活動費	1	年	9,000.00	9,000.00	3,666.00	5,334.00	145.50%	1.友善校園活動:防制霸凌專題演講、有獎徵答獎品或禮券、場地布置等相關活動經費。 2.學務相關活動費(校內外比賽作品寄送及相關活動雜支)。 3.服務學習、幹部紀錄活動等相關表格、國中小學生聯絡簿。 4.營隊活動費用。 5.校刊徵稿獎勵。 6.性平處理、校園事件處理案件專家學者出席費及撰稿費。
634.74	B2	513222	外語教材費	1	年	0.00	0.00	-	0.00	0.00%	併入「513216-教材及材料費」科目合併表達。
233.10	B2	513223	校外專家講座活動費	1	年	1,776.00	1,776.00	1,033.10	742.90	71.91%	1.辦理僑生考試、文化教師、學科輔導、教師增能講座等各項活動所需鐘點費及相關試務作業費。 2.提升教學及改善教學品質，自臺聘請輔導教師蒞校指導教學所需相關費用。
5,227.42	B2	513224	學生優異獎勵費	1	年	4,000.00	4,000.00	3,477.82	522.18	15.01%	校內外籍生前三名學生之獎勵金。(此為教育部獎學金申請條件不符者)
19,288.50	B2	513225	推廣教師專業 成長社群PLC活	1	年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	本項併入「513218-研習及進修費」科目編列。
548,827.64	B5	5135	折舊及攤銷				600,000.00	600,000.00	0.00	0.00%	
548,827.64	B5	513501	折舊及攤銷	1	年	600,000.00	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00%	各項房屋建物及設備等折舊費用。
2,337.98	C	5140	獎助學金支出				5,000.00	2,641.80	2,358.20	89.26%	
-	C1	5141	獎學金支出	1	年	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00%	錄取大學獎學金，部分由傳愛基金提供，本校酌予編列。
2,337.98	C2	5142	助學金支出	1	年	3,000.00	3,000.00	2,641.80	358.20	13.56%	清寒學生獎助學金，教育部補助80%、學校自籌20%。 (教育部補助款USD2,400，本校自籌USD600)
54,529.95	D	5150	推廣教育支出				55,530.00	58,372.09	-2,842.09	-4.87%	
54,529.95	D2	5152	業務費				55,530.00	58,372.09	-2,842.09	-4.87%	
254.85	D2	515201	推廣華語文各項教育活動	1	年	515.00	515.00	819.89	-304.89	-37.19%	推廣華語文各項教育活動及辦理漢字文化節經費。
54,275.10	D2	515202	華語文班支出	1	年	55,015.00	55,015.00	57,552.20	-2,537.20	-4.41%	華語文班各項費用： 1.教師鐘點費。 2.教材影印費。 3.行政費。 4.華語文班水電費。 (申請教育部補助款USD13,010，本校自籌USD42,005)
88,014.93	F	5170	其他教學活動支出				66,236.00	79,603.34	-13,367.34	-16.79%	
88,014.93	F2	5172	業務費				66,236.00	79,603.34	-13,367.34	-16.79%	

胡志明市臺灣學校
成本與費用預算明細表
中華民國115年度

單位：美元

113度 決算數	支出 分類	科目		數量	單位	115年度預算數		114年度 估計 決算數	115年度預算數與 114年度估計決算數比較		說 明
		編號	名稱			單價	金額		差異	%	
-	F2	517201	輔導業務支出	1	年	200.00	200.00	200.00	0.00	0.00%	添購更新版各項心理測驗答案卡、題本、指導手冊、碼表計時器等測驗工具以及學生測驗結果檔案夾等用具以及生命教育、性別平等教育等多媒體教具與圖書、寄送物品之相關郵資
12,863.01	F2	517202	電腦材料、網路及系統維護費	1	年	22,386	22,386	22,285.35	100.65	0.45%	1. 電腦設備、網路設備、電腦軟體等相關耗材及維修費。 2. 校網維護費、全誼系統維護費、巨耀系統維護費、欣河系統維護費。 3. 網域(tshcmc.edu.vn)一年授權費。 4. 網站加密憑證SSL(一年授權)(官網、全誼、巨耀)。 5. 網路光纖租用費。 6. Line@官方帳號維運及流量費。
900.68	F2	517203	康樂及體育用品	2	學期	750.00	1,500.00	1,463.68	36.32	2.48%	運動、休閒等康樂器材各項體育教學器材補充。
1,005.00	F2	517205	保健醫療用品	1	年	1,000.00	1,000.00	641.53	358.47	55.88%	健康中心醫療衛生及防疫用品。
49,125.13	F2	517206	幼兒園業務支出	1	年	23,500.00	23,500.00	29,766.11	-6,266.11	-21.05%	幼兒園冷氣電費、活動材料費、教室清潔費(含粉刷)等雜項費用。
1,587.74	F2	517207	圖資中心業務支出	1	年	2,650.00	2,650.00	1,400.00	1,250.00	89.29%	1. 辦理學生參與圖書館活動，閱讀競賽、寫作競賽等相關文宣、獎品等。 2. 辦理專題講座費用。 3. 辦理書展、午休自主學習等活動費用。 4. 汰換更新圖書館設備、器材。 5. 資訊創課素養比賽獎狀、獎品等。
22,533.37	F2	517208	學生宿舍支出	1	年	4,400.00	4,400.00	23,846.67	-19,446.67	-81.55%	1. 宿舍修繕費。 2. 住宿生晚自習輪值教師鐘點費。 3. 住宿生生活活動費用。
	F2	517209	國教中心業務	1	年	1,000.00	1,000.00	0.00	1,000.00	100.00%	國教中心行政所需文具紙張及雜支
	F2	517210	軟體使用授權	1	年	9,600	9,600	0.00	9,600.00	100.00%	升級AI付費版功能費用。
-	G	51X0	其他支出				2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%	
-	G1	51X9	雜項支出	1	年	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%	以上計畫未編列之雜項支出。
-	H	5200	預備金				661,000.00		661,000.00	100.00%	
-	H1	5201	預備金	1	年	661,000.00	661,000.00	0.00	661,000.00	100.00%	預備金(經董事會專案核准後方可動支)。
4,810,178.04			合計				6,439,848.00	5,204,352.10	1,235,495.90	23.74%	

胡志明市臺灣學校
預計購建土地及重大工程明細表
中華民國115年度

單位:美元

工程名稱	工程總經費及資金			各年度經費		本年度經費		說明	
	總預算經費 預算數	資金來源及金額		年度	金額	資金 來源	金額		
		自有資金	教育部 補助款						
小學部新建工程	5,233,499	5,233,499	-	113 至 115	5,233,499	自有資金	5,233,499	本校小學新建工程案原預算總額為USD4,997,885，惟工程實際執行變動因素，115年度追加 USD235,614 (詳以下說明)，全案總計USD5,233,499由本校自籌。 1. 追加專案工程經理PCM人事費 USD75,057 。因原未編列該項預算，暫以工程管理費墊支，俟追加編列後予以歸墊。 專案工程經理人員月薪VND51,000,000*13個月(含年終)*3年(預計工期)=VND1,989,000,000/26,500=USD75,057。 2. 追加申請1:500細部計劃變更費用 USD33,538 。113年度啟動1:500細部計畫變更，因原未編列該項預算，暫以工程管理費墊支，俟追加編列後予以歸墊。 3. 追加114年度申請建築執照所需之法律文件服務費 USD70,619 。 113年7月委託國際建築暨諮詢顧問公司申辦小學部新建工程所需之法律文件，因原未編列該項預算，暫以工程管理費墊支，俟追加編列後予以歸墊。 4. 第一階段基地墊高案追加 USD6,006 。因基地低於路面約60~70CM，必須回填土加高基地，於114年6月4日第11次工程規劃小組會議通過辦理，合約金額V VND159,136,951/26,500=USD6,006。 5. 活動中心地下電纜遷移案追加 USD14,876 。 本案因基樁線X5軸正好落在原活動中心地下電纜線原址，因舊電纜線已使用逾27年，經實測有漏電之虞，承包商建議更新，本案亦於114年10月7日規劃小組第13次會議通過以廠商報價VND394,200,000/26,500=USD14,876。本案另將與承包商研議有關舊品折舊之價值，並於合約中扣除。 6. 新建工程變更工程案追加 USD35,518 。 本案ICIC建築師原設計之圖說，經施工單位確認必須拆除舊小學大樓之一部分，始能獲得使用許可執照。經多次研商後，為確保學生受教權，經114年10月7日規劃小組第13次會議決議，將原設計25間教室變更縮減為23間教室，同時分拆建照、消防審批各為兩階段，對於建照、消防審批文件之變更費用計依設計合約第九條第一項第一款之規定，因設計錯誤而產生之費用雙方得協商之，協商不成得訴之司法訴訟。本案ICIC尚有15%之費用約USD16,200尚未請領，有關賠償責任於工程完工後，再行協商。	
1. 施工費	4,750,000	4,750,000	-	113	33,579	自有資金	33,579		
(1)主體工程(含內裝工程(冷氣、講桌、櫥櫃等工程))	4,000,000	4,000,000	-			教育部補助款	-		
(2)週邊及雜項工程	750,000	750,000	-	114	2,482,153	自有資金	2,482,153		
2. 設計服務費	101,200	101,200	-			教育部補助款	-		
3. 監造費	82,800	82,800	-	115	2,717,767	自有資金	2,717,767		
4. 工程管理費	43,885	43,885	-			教育部補助款	-		
5. 其他費用	20,000	20,000	-						
6. 專案工程經理PCM人事費	75,057	75,057	-						
7. SECOSA細部規劃變更費	33,538	33,538	-						
8. 法律文件服務費	70,619	70,619	-						
9. 第一階段工程基地墊高費	6,006	6,006	-						
10. 活動中心電纜線遷移案	14,876	14,876	-						
11. 變更設計案法律文件申請費	35,518	35,518	-						

製 表：張 玉 芬

會計張玉芬

主 辦 會 計：張 玉 芬

會計張玉芬

校 長：莫 恒 中

校長莫恒中

董 事 長：袁 濟 凡

董事長袁濟凡