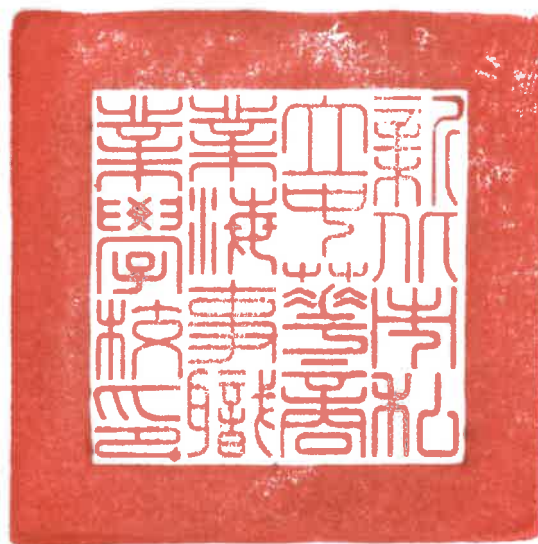


新北市私立中華商業海事職業學校

113學年度

(自113年08月01日至114年07月31日止)

預 算 書



預算業經本校於113年8月5日第13 屆第11次董事會審議通過，特此註明

新北市私立中華商業海事職業學校

預算目錄

[illegible]

新北市私立中華商業海事職業學校

預算說明書

編號:301

113學年度

全 3 頁 第 1 頁

壹、學校組織及職掌

- 一、本校前身為私立榮恩中學，66年因故停辦，航運界鑑於配合國家經濟發展，急需培養基礎海事人才，於66.07.13奉省政府教育廳教三第039606涵準改制為私立中華海事職業學校。
- 二、奉教育廳72.08.03(72)教三字第35488號，經准改名私立中華商船職業學校。
- 三、奉教育廳81.04(80)教三第三字號准改名為私立中華商事職業學校，沿用至今。
- 四、本校以培養海事，餐飲人才為宗旨，遵照私立學校法規，設有教務處/學務處/總務處/輔導室/會計室
 - 1:教務處:負責課程、學籍管理及其有關事項。
 - 2: 學務處:負責學生訓育、生活輔導急德性、運動、衛生保健等事項及其有關事項。
 - 3: 總務處:負責學校文書收發、檔案、財產管理、校舍修繕及務品採購、現金出納、票據及證券保管等事項及其有關事項。
 - 4: 輔導室:負責強化學生價值核心、自重獨立、尊重生命、學習溝通、民主與法治等建立終身學習觀與習慣。
 - 5: 會計室:負責收支帳目登錄計算、決算、預算等事項。
 - 6: 人事室:綜理教職員工任用、離職、薪俸發放及公勞保、健保退撫等事
- 五、設有餐飲管理科、航海科、輪機科全校合計9班。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫

- 1.加強學生之生活教育，改變學生氣質，養成優良校風。
 - 1-1培養學生「全人品格」，厚植愛國情操。
 - 1-2辦理各項講座，提升學生對「法治教育」、「平等觀念」，了解民主與法治進程，奠定未來求法基礎。
 - 1-3建立學校、家庭、學生的溝通橋樑，定期召開相關會議，聯絡感情、定期報告校務狀況。
 - 1-4提供學生多樣性運動、休閒生活，辦理各項體育競賽，增進學生間感情，培養運動家精神。
 - 1-5辦理競賽並頒發獎狀，激勵學生團隊合作精神，減少磨擦衝突情形發生。
 - 1-6降低學生依賴手機習性，鍛鍊良好體育項目，增進身體健康。
 - 1-7提供學生緊急初步醫療服務，逐步建立救護能量，以彌補本校偏鄉地區醫療缺乏。
 - 1-8辦理防災、應變、自救課程，提升急難自救互救能力。
 - 1-9建立本校學生與國中母校的感情聯繫，以利未來招募新生。
 - 1-10強化家庭教育，連結親子關係。
 - 1-11養成學生性別平等教育，減少違規行為發生，防患未然。
 - 1-12扶助弱勢家庭學生，使其專心向學。

新北市私立中華商業海事職業學校

預算說明書

編號:301

113學年度

全 3 頁 第 2 頁

1-13健全人格教育，減少事件發生，彌患於無形。

1-14加強行政與師資輔導技能，促使技務發展順利。

2、提升教學品質，配合各項專案補助逐年增購新式教學設備並針對現有教學設備進行維修與維護保養；辦理學生國語文及教孝月比賽，提升學生國文能力及教孝品格、道德提升；以及編列各科學期成績優異學生獎勵金，推動學生誠心向學，造就品學兼優之學生。

2-1申請優質補助教學，添購教學電腦及平板電腦等設備。

2-2編列教學設備維修及維護保養經費，教學維持正常運作。

2-3編列學生競賽獎勵金，提升學生國語文能力及孝順品格之養成。

2-4編列各科成績優良獎勵金，推動學生努力學習，爭取優良成績。

3、對有志升學之學生加深加廣課程；證照班加強實作及各科特色，培養技術、取得證照。落實學用合一，協助升學就業進路安排。

3-1辦理本校各科「在校生丙級技術士專案檢定」。

3-2辦理本校海事類科接受「STCW符合國際公約訓練計畫」。

3-3辦理海事類科學生參加「御風二號實習船」、「台華輪實習船」海上實習事宜。

3-4各實習專業教室設備管理及教學材料管理及申請。

3-5參加全國藝競賽；各項校內、外技藝競賽之選手培訓計畫事宜。

3-6辦理各科專業教室成果展、期末盤點事宜。

3-7辦理教育部年度特殊需求類科訪視事宜。

3-8制訂各科實習日誌及安全注意事項。

3-9參訪相關企業與大學，建立合作關係，為學生升學與就業鋪路造橋。

4、重塑商業類與海事類雙主軸校務及招生，改善財務狀況與推動學生適性發展培養第二專長。

4-1目前學生人數顯示航海科、輪機科、餐飲科逐步成長。

4-2規劃貼近市場需求之餐飲課程，提升餐飲競爭力，培訓績優人才。

4-3採用商業類及海事類雙主軸推動校務及招生，符合108課綱學習歷程檔案，適性學習精神。

二、重要長期營運資產增置計畫

1、鄭和樓整修工程／專業實習教室6間。

2、學生活動中心(室內球場整修工程)預估5百萬。

三、長期債務之舉借及償還：目前無借款。

四、其他重要計畫：目前無其他重要計畫。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：本學年度學雜費收入\$7,617,420元，財務收入\$76,929元，補助及受贈收入\$3,350,000元，其他收入\$11,652,000元，合計\$22,696,349元、較上年度決算數

\$ 27,878,841元，減少\$5,182,492元，約-18.59%，主要係補助款及受贈收入與住宿學生減少所致。

二、成本與費用預算說明：本學年度行政管理支出\$15,310,544元，教學研究及訓輔支出，預算數

新北市私立中華商業海事職業學校

編號:301

預算說明書

113學年度

全 3 頁 第 3 頁

\$7,503,696元增加\$201,672元，約2.76%，獎助學金支出，\$600,000，其他支出\$123,384元，合計\$23,537,624元，上年度決算數\$21,006,793元，增加\$2,530,831元約12.05%，主要係教師授課及鐘點費用調俸及設備維護所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

1、鄭和樓校舍工程款約\$3,000,000元，室內運動中心改建約\$3,000,000元，校內環境改善\$2,000,000元

2、圖書:\$48,000元

3、其他設備:

投影布幕A，互動式電子白板，身高體重機，珐床，砂輪機，雷射列表機，筆記型電腦，觸控式電子看板，大型行動電源，手持式砂輪機，桌上型砂輪機等，共計\$860,000元整。

肆、其他必要說明事項:無

新 北 市 私 立 中 華 商 業 海 事 職 業 學 校

編號:302

收 支 餘 絀 預 計 表

全 1 頁 第 1 頁

113學年度

單位：新臺幣元

前學年度 決算數	項 目	本學年度 預算數	估計上學年 度決算數	比較增減金額	
				金額	%
28,552,200	各項收入	22,696,349	27,878,841	-5,182,492	-18.59
5,698,434	學雜費收入	7,617,420	5,966,775	1,650,645	27.66
131,574	其他教學活動收入	—	—	—	—
18,606,858	補助及受贈收入	3,350,000	9,499,169	-6,149,169	-64.73
16,253	財務收入	76,929	76,271	658	0.86
4,099,081	其他收入	11,652,000	12,336,626	-684,626	-5.55
23,262,113	各項成本與費用	23,537,624	21,006,793	2,530,831	12.05
15,983,952	行政管理支出	15,310,544	13,031,293	2,279,251	17.49
6,407,809	教學研究及訓輔支出	7,503,696	7,302,024	201,672	2.76
762,300	獎助學金支出	600,000	531,360	68,640	12.92
—	推廣教育支出	—	—	—	—
43,040	其他教學活動支出	—	—	—	—
65,012	其他支出	123,384	142,116	-18,732	-13.18
5,290,087	本期餘絀	-841,275	6,872,048	-7,713,323	-112.24

新北市私立中華商業海事職業學校

編號: 303A

預計長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

113學年度

[illegible]

新 北 市 私 立 中 華 商 業 海 事 職 業 學 校

編號:304

預計增置重要長期營運資產明細表

113學年度

全 2 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數 量	單 價	總 價	備 註
房屋及建築				8,000,000	
鄭和樓校舍工程				3,000,000	專業實習教室6間
運動中心				3,000,000	室內運動中心改建
環境改善				2,000,000	校內環境改善
圖書及博物				48,000	
圖書				48,000	圖書
其他設備				860,000	
智慧拉花機			25,000	25,000	
肩掛式麥克風			11,000	11,000	
桌上型攪拌機			10,000	10,000	
12吋行政藍色			10,000	10,000	
個人電腦(含螢幕)			30,000	30,000	
單槍投影機			35,000	35,000	
投影布幕A			25,000	25,000	
互動式電子白板			90,000	90,000	
身高體重機			30,000	30,000	
珐床			300,000	300,000	
砂輪機			42,000	42,000	
個人電腦(含螢幕)			27,000	27,000	
個人電腦(含螢幕)			30,000	30,000	
電腦(含銀幕)			30,000	30,000	
雷射列表機			20,000	20,000	
筆記型電腦			27,000	27,000	
觸控式電子看板			42,000	42,000	
大型行動電源		2	14,000	28,000	
筆記型電腦			28,000	28,000	
手持式砂輪機			10,000	10,000	
桌上型砂輪機			10,000	10,000	

新 北 市 私 立 中 華 商 業 海 事 職 業 學 校

編號:306

收 入 預 算 明 細 表

全 1 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

113學年度

前學年度 決算數	項目名稱	本學年度 預算數	估計(上)學 年度決算數	本學年度預算與估計 上學年度決算比較		說 明
				差 異	%	
5,698,434	學雜費收入	7,617,420	5,966,775	1,650,645	27.66	參閱下列說明
4,992,754	學費收入	6,299,200	4,884,600	1,414,600	28.96	學費依公告收費標準估算
705,680	雜費收入	805,380	645,435	159,945	24.78	雜費依公告收費標準估算
—	實習實驗費收入	512,840	393,290	119,550	30.40	實習實驗費依公告收費標準估算
—	電腦使用費收入	—	43,450	-43,450	-100.00	電腦使用依公告收費標準估算
131,574	其他教學活動收入	—	—	—	—	
131,574	其他教學活動收入	—	—	—	—	
18,606,858	補助及受贈收入	3,350,000	9,499,169	-6,149,169	-64.73	
4,309,998	補助收入	2,250,000	9,412,967	-7,162,967	-76.10	先預估113年補助款減少
14,296,860	受贈收入	1,100,000	86,202	1,013,798	1,176.07	萬海捐贈+璞園育樂股
16,253	財務收入	76,929	76,271	658	0.86	
16,253	利息收入	76,929	76,271	658	0.86	依銀行定期存款及活期存款利率估
						算
4,099,081	其他收入	11,652,000	12,336,626	-684,626	-5.55	裕德/航訓/基地台等租金
1,446,040	住宿費收入	2,400,000	1,040,034	1,359,966	130.76	預估住宿學生增加
32,160	重補修收入	96,000	32,160	63,840	198.51	預估重補修學生增加
2,620,881	雜項收入	9,156,000	11,264,432	-2,108,432	-18.72	
28,552,200	收 入 合 計	22,696,349	27,878,841	-5,182,492	-18.59	

新 北 市 私 立 中 華 商 業 海 事 職 業 學 校

收 入 預 算 說 明 表

113學年度

全 1 頁 第 1 頁

科目名稱	收費區分	單價	學生數			合 計	摘 要
			上學期	下學期	小 計		
411 學雜費收入						7,617,420	
							學費+雜費+實習費
4111 學費收入						6,299,200	
	航海科	25,400	51	51	102		一年級22二年級17三年級12
	輪機科	25,400	43	43	86		一年級16二年級18三年級9
	餐飲管理科	25,400	30	30	60		一年級12二年級12三年級6
4112 雜費收入						805,380	
	航海科	3,210	51	51	102		一年級22二年級17三年級12
	輪機科	3,210	43	43	86		一年級22二年級17三年級12
	餐飲管理科	3,365	30	30	60		一年級22二年級17三年級12
4113 實習實驗費收入						512,840	
	航海科	1,780	51	51	102		一年級22二年級17三年級12
	輪機科	1,780	43	43	86		一年級16二年級18三年級9
	餐飲管理科	2,970	30	30	60		一年級12二年級12三年級6
4151 補助收入						3,350,000	
							補助款+捐贈收入
4171 利息收入						76,929	
		76,929					利息收入
4193 住宿費收入						2,400,000	
		12,000	100	100	200		住宿學生餐費/水電維修維護費
4194 重補修收入						96,000	
		240	200	200	400		
4199 雜項收入							
		9,156,000					裕德,航訓,基地台租金

說明：

新 北 市 私 立 中 華 商 業 海 事 職 業 學 校

編號:307

成 本 與 費 用 預 算 明 細 表

113學年度

全 1 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

前學年度 決算數	項目名稱	本學年度 預算數	估計(上)學 年度決算數	本學年度預算與估計 上學年度決算比較		說 明
				差 異	%	
15,983,952	行政管理支出	15,310,544	13,031,293	2,279,251	17.49	
8,305,261	人事費	9,180,000	8,930,858	249,142	2.79	校長與各教職員等計13位.每月約6
						8萬含年終
5,260,738	業務費	3,600,000	3,655,667	-55,667	-1.52	1.招生相關等費用:網路/郵資/印
						刷等2.行政相關費用:水電/電信/
2,293,761	維護費	2,344,256	407,370	1,936,886	475.46	1.建物(如鄭和樓修2.建物消防安檢
124,192	退休撫卹費	186,288	37,398	148,890	398.12	私校退撫.勞退提撥
6,407,809	教學研究及訓輔支出	7,503,696	7,302,024	201,672	2.76	
3,278,258	人事費	2,500,000	3,877,938	-1,377,938	-35.53	教師多兼行政職務期費用會轉為行
						政人事費
2,966,099	業務費	3,960,000	2,830,109	1,129,891	39.92	計畫執行 / 選手訓練費用
29,620	維護費	842,948	556,579	286,369	51.45	教學大樓維修及設備購置修繕
133,832	退休撫卹費	200,748	37,398	163,350	436.79	私校退撫.勞退提撥
762,300	獎助學金支出	600,000	531,360	68,640	12.92	
603,300	獎學金支出	450,000	499,360	-49,360	-9.88	依據招生簡章辦理
159,000	助學金支出	150,000	32,000	118,000	368.75	低收入.單親弱勢學生
—	推廣教育支出	—	—	—	—	
—	業務費	—	—	—	—	
43,040	其他教學活動支出	—	—	—	—	
43,040	業務費	—	—	—	—	
65,012	其他支出	123,384	142,116	-18,732	-13.18	
41,128	超額年金給付	123,384	142,116	-18,732	-13.18	陳昱鈞.鐘玉科公保年金
15,971	折舊及攤銷	—	—	—	—	
7,913	雜項支出	—	—	—	—	
23,262,113	支 出 合 計	23,537,624	21,006,793	2,530,831	12.05	

製 表：蘇佩玉



主辦會計：蘇佩玉



校 長：彭朋薰



董 事 長：廖萬隆



新北市私立學校 113 學年度預算書自我檢查表

學校名稱：

學 校 自 我 檢 查 項 目	是	否	無	請載明檢 查項目之 預算書所 在之頁數	備註
1. 是否依學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定(以下簡稱會計制度一致規定), 編列各項預算書表: (1) 封面 (2) 目次 (3) 預算說明書 (4) 收支餘絀預計表 (5) 預計長期營運資產變動表 (6) 預計增置重要長期營運資產明細表 (7) 預計借款變動表 (8) 收入預算明細表 (9) 成本與費用預算明細表 (10) 預計購建土地及重大工程明細表 (11) 封底 (12) 預算書是否已依規定核章。	✓				
2. 預算說明書是否列有 (1) 壹、學校組織及職掌 貳、重要校務計畫 參、本學年度預算概要 肆、其他必要說明事項 (2) 貳、重要校務計畫是否列有 一、營運計畫 二、重要長期營運資產增置計畫 三、長期債務之舉借及償還 四、其他重要計畫 (3) 參、本學年度預算概要是否列有 一、收入預算說明 二、成本與費用預算說明 三、重要長期營運資產增置計畫預算說明 (4) 各項說明中所列金額是否與預算書各表件金額一致	✓				
3. 收支餘絀預計表 (1) 各項收入、各項成本與費用金額加總是否無誤 (2) 各項收入、各項成本與費用之明細是否與「收入預算明細表」及「成本費用預算明細表」相符	✓				
4. 預計長期營運資產變動表 (1) 各項金額加總是否無誤。 (2) 表件註明係採報廢法提列折舊者適用或採直線法提列折舊者適用(適用附錄表件 303A 或 303B) (3) 本期不動產之處分、購置或出租預算, 是否依私立學校法第 49 條規定事前報學校主管機關核准購置並於說明欄列出教育局核准日期及文號	✓				
5. 預計增置重要長期營運資產明細表 (1) 各項金額加總是否無誤 (2) 預計本學年度增加金額是否大於或等於【預計購建土地及重大工程明細表】之本學年度預算金額。 (3) 是否包含不動產、房屋及設備與投資性不動產及無形資產	✓				

學 校 自 我 檢 查 項 目	是	否	無	請將明查之項目預算於之頁數	備註
6. 預計借款變動表 (1) 各項金額加總是否無誤 (2) 估計期初金額，是否均依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點規定辦理。 (3) 本期新增借款預算，是否依規定於借款前專案報主管機關核定，已奉核准，是否於備註欄敘明學校法人或學校主管機關核准文號 及經核准尚未借入之金額。 (4) 預計償還金額是否於備註欄註明主管機關核准借款文號。	✓				
7. 收入預算明細表 (1) 各項金額加總是否無誤 (2) 各項目是否依會計制度一致規定所定收入之第 4 級項目填列，先列總分類帳項目，次列明細項目 (3) 各項收入是否說明估計之基礎及計算式 (4) 本學年度預算與估計上學年度決算差異達 20%部分是否扼要說明原因 (5) 各科目金額是否與收支餘絀表之收入項目一致 (6) 不動產之出租收入是否列有核准日期及文號	✓				
8. 成本與費用預算明細表 (1) 各項金額加總是否無誤 (2) 各項目是否依私立學校會計制度一致規定所定支出之第 4 級項目填列，先列總分類帳項目，次列明細項目 (3) 各項支出是否說明估計之基礎及計算式 (4) 本學年度預算與估計上學年度決算差異達 20%部分是否扼要說明原因 (5) 各項目金額是否與收支餘絀表之支出項目一致	✓				
9. 預計購建土地及重大工程明細表 (1) 預計重大工程之總預算在 2,000 萬元以上及增置土地，是否編製預計購建土地及重大工程明細表(說明欄應說明新建工程之必要性)。 (2) 各項金額加總是否無誤 (3) 增置土地及各項工程是否依各辦理學年度填列所需預算金額及其資金來源 (4) 增置土地及工程如屬同一計畫者，是否分別列示其預算金額及資金來源 (5) 土地及各項工程之用途與規劃細目是否於說明欄中敘明；已過期間之預算數如有修正(如已過期間預算數配合實際發生數調整者)，是否於本表備註說明； (6) 各學年度預算欄位，是否依各項土地及工程計畫之各學年度已編列與未來學年度預估編列金額分別表達 (7) 預算合計數是否等於各該土地及工程計畫之總預算數。	✓				
10. 學校收支餘絀表之附屬機構收益(損失)與附屬機構預計收支餘絀表之本期餘絀金額是否相符	✓				
11. 依「教育部監督學校財團法人支出作業要點」第 3 點規定，董事會及監察人支出項下業務費之總金額，是否未超過所設私立學校總收入 0.3%，且不得超過 150 萬元	✓				
12. 依據「新北市學校財團法人董事長董事監察人支領報酬及費用標準」第 2 條第 1 項第 2 款之規定，專任董事長、董事、監察人全體全年度得支領之總報酬是否未超過學校法人及其所設所有私立學校該學年度總收入之 1%，且不得超過 400 萬元	✓				

學 校 自 我 檢 查 項 目	是	否	無	請說明 校目之 預算書 在之頁數	備註
13. 無給職董事長、董事、監察人全體全年度得支領出席費及交通費總額，是否未超過學校法人及其所設之所有私立學校該學年度總收入之 0.7%，且不超过 300 萬元	✓				
14. 是否依公教人員保險法第 20 條第 1 項規定編列被保險人公保超額年金。	✓				
15. 預算書是否經董事會審議通過（檢附董事會議紀錄影本含簽到表）。	✓				
16. 預算書是否依學校財團法人及所設私立學校會計制度實施辦法第 13 條規定於學年度開始日以前函報本局。	✓				

自我檢查表附註說明：

1. 若檢查項目合於規定則勾選[是]，不適用者則請勾選[無]。
2. 本檢查表之設計係以勾選[否]，表達學校預算編製違反規定或不合理之事項。若有勾選[否]之項目請於備註欄說明原因。

填表人： 

聯絡電話： 24922119-611

主辦會計人員 

(均請核章)

校長： 

(均請核章)

董事長： 

(均請核章)

新北市私立中華商業海事職業學校董事會 第13屆第11次董監事會議紀錄

會議時間：113年8月5日 下午五時

會議地點：蔓悅酒店野柳渡假館（新北市萬里區港東路162之2號）

壹、主席宣布開會

貳、主席致詞：出席人數已達法定人數（如簽到表），宣布開會。

參、上次會議決議事項辦理情形：略

肆、報告事項：

一、招生工作報告

1. 113年招生工作報告（如附件）

2. 申辦3+4產學攜手合作僑生專班

a. 擬與台北洋科技大學、城市科大、龍華科大、明新科大四校擇一合作。

b. 擬與九月底提出計劃書分別向交僑委會以及教育局申請。

c. 擬向教育局申請恢復餐飲科建教班招生。

二、校務報告（如附件）

伍、提案討論：

案由一：本校113學年度預算案，提請審議。

說明：1、依學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法第13條規定，學校法人及所設私立學校應於每一會計年度開始前，預估下一年度財務收支情形，擬編預算，經學校法人董事會議通過，分別報提學校法人或學校主管機關備查。

2、有關本校113學年度預算書如附件一。

決議：照案通過，同意人數：14人

陸、臨時動議：

柒、散會

紀錄簽章：陳怡秀



與正本相符

蘇佩玉

主席簽章：廖萬隆



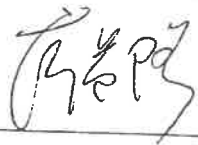
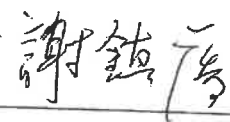
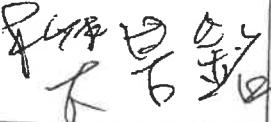
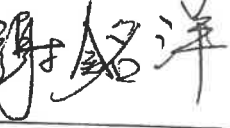
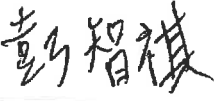
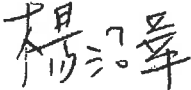
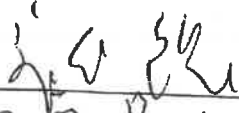
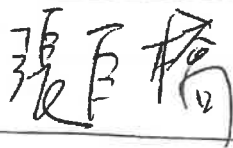
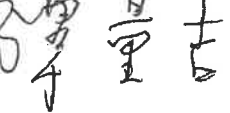
財團法人新北市私立中華商業海事職業學校董事會
第13屆第11次會議簽到表

會議時間:113年8月5日(星期一)下午五時

會議地點:菱悅酒店野柳渡假館(新北市萬里區港東路162之2號)

主席:廖萬隆 記錄:陳怡秀

出席:董事21名,出席會議 名

職 稱 21董+1監	姓 名	簽 名	職 稱	姓 名	簽 名
董事長	廖萬隆		董 事	陳金富	
董 事	謝鎮藩		董 事	李相台	
董 事	劉孟陽		董 事	蔡俊章	
董 事	樊芳銘		董 事	李忠恕	
董 事	謝銘洋		董 事	彭智祺	
董 事	王伯綸		董 事	楊治華	
董 事	郭金耀		董 事	張巨橋	
董 事	譚量吉		董 事	廖佳玲	

董 事	謝坤宏	謝坤宏	董 事	楊凱麟	楊凱麟
董 事	楊博宇	楊博宇	董 事	周淳郁	
董 事	張庭禎	張庭禎	監察人	曾郁榮	曾郁榮

列席： 人

職稱	姓名	簽名	備註	職稱	姓名	簽名	備註
校長	彭朋薰	彭朋薰					
秘書	陳怡秀	陳怡秀					

核與正本相符

與正本相符

會計蘇佩玉

會計蘇佩玉