

新北市私立中華商業海事職業學校

114學年度

(自114年08月01日至115年07月31日止)

預 算 書

預算業經本校於114年7月24日第13 屆第13次董事會審議通過，特此註明

預算目錄

[illegible]

新北市私立中華商業海事職業學校

編號:301

預算說明書

114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、特教生輔導、學生三年級輔導制度、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

編號:301

預算說明書

114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。
 - 1-15與各家扶機構聯繫、扶助中輟生入學、以制拓升。
 - 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，添購教觸控式筆電及VR頭盔等設備。
 - 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辦理本校餐飲科「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」。
 - 3-4各實習專業教室設備管理及教學材料管理及申請。
 - 3-3辦理海事類科學生參加「御風號實習船」、海上實習事宜。
 - 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、行政大樓窗戶維護/學生第一宿舍整修/防水工程/高壓電機房整建工程。
 - 2、其他設備:如活動中心音響/餐廳音響/活動中心冷氣/校長宿舍冷氣。
 - 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8,328,334元，補助及受贈收入6,816,000元，財務收入57,953元，其他收入3,840,000元，合計19,042,287元、較上年度決算數24,457,084元，減少5,414,797元，約-22.14%，主要系裕德租金減少所致。

新北市私立中華商業海事職業學校

編號:301

預算說明書

114學年度

全 3 頁 第 3 頁

二、成本與費用預算說明:本學年度行政管理支出13,917,778元，教學研究及訓輔支出5,678,236元，獎助學金支出270,000元，其他支出116,232元，合計19,982,246元，上年度決算數23,872,900元，減少3,890,654元，約16.30%，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、房屋及建築:

- 1.行政大樓窗戶維修工程500,000元，2.學生第一宿舍整修工程3000,000元，3.防水工程100,000元
- 4.高壓電機房整建工程6,000,000元

2、其他設備:

- 1.活動中心音響設備100,000元，2.餐廳音響設備100,000元，3.活動中心冷氣300,000元，
- 4.校長宿舍冷氣300,000元。

四、教育局撥款預算:資本門需要條列項目:

- 1、114年充實教學一般科目:布幕100,000元，無線投影機25,000元，軟體80,000元，穩壓器50,000元。
- 2、114學年度優質化:VR頭盔150,000元，軟體40,000元，3D列印機200,000元，觸控式筆電90,000元
航海六分儀90,000元，教學輔助軟體10,000元，攝影機10,000元。
- 3、114學年充實基礎教學實習設備:快速爐或梅花爐45,000元，冰箱75,000元，公共調味區工作檯21,000元，電烤爐50,000元。

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

114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	%
43,464,941	各項收入	19,042,287	24,457,084	-5,414,797	-22.14
6,042,171	學雜費收入	8,328,334	6,448,778	1,879,556	29.15
26,112,969	補助及受贈收入	6,816,000	7,985,388	-1,169,388	-14.64
76,929	財務收入	57,953	57,953	—	—
11,232,872	其他收入	3,840,000	9,964,965	-6,124,965	-61.46
27,693,051	各項成本與費用	19,982,246	23,872,900	-3,890,654	-16.30
13,668,675	行政管理支出	13,917,778	15,286,208	-1,368,430	-8.95
7,473,916	教學研究及訓輔支出	5,678,236	7,880,213	-2,201,977	-27.94
531,360	獎助學金支出	270,000	583,095	-313,095	-53.70
17,153	推廣教育支出	—	—	—	—
12,000	其他教學活動支出	—	—	—	—
5,989,947	其他支出	116,232	123,384	-7,152	-5.80
15,771,890	本期餘絀	-939,959	584,184	-1,524,143	-260.90

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

114學年度

全 1 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				9,600,000	
行政大樓窗戶維修工程				500,000	資本門 / 行政
學生第一宿舍整修工程				3,000,000	資本門 / 行政
防水工程				100,000	資本門 / 行政與教學
高壓電機房整建工程				6,000,000	資本門 / 教學
其他設備				1,706,000	
活動中心音響設備				100,000	資本門 / 教學
餐廳音響設備				100,000	資本門 / 行政
活動中心冷氣				300,000	資本門 / 教學
校長宿舍冷氣				300,000	教學 - 招生
布幕				100,000	114年充實教學一般科目
無線投影機				25,000	114年充實教學一般科目
穩壓器				50,000	114年充實教學一般科目
VR頭盔				150,000	114學年度優質化
3D列印機				200,000	114學年度優質化
觸控式筆電				90,000	114學年度優質化
航海六分儀				90,000	114學年度優質化
攝影機				10,000	114學年度優質化
快速爐或梅花爐				45,000	114充實教學實習設備
冰箱				75,000	114充實教學實習設備
公共調味區工作檯				21,000	114充實教學實習設備
電烤箱				50,000	114充實教學實習設備
電腦軟體				130,000	
軟體				80,000	114年度充實教學一般科目
軟體				40,000	114學年度優質化
教學輔助軟體				10,000	114學年度優質化
合 計				11,436,000	

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

114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	%	
6,042,171	學雜費收入	8,328,334	6,448,778	1,879,556	29.15	參閱下列說明
4,980,346	學費收入	6,854,444	5,330,438	1,524,006	28.59	學費依公告收費標準估算
645,435	雜費收入	853,110	661,760	191,350	28.92	雜費依公告收費標準估算
393,290	實習實驗費收入	559,180	435,680	123,500	28.35	實習實驗費依公告收費標準估算
23,100	電腦使用費收入	61,600	20,900	40,700	194.74	電腦使用依公告收費標準估算
26,112,969	補助及受贈收入	6,816,000	7,985,388	-1,169,388	-14.64	
6,026,767	補助收入	4,816,000	7,286,155	-2,470,155	-33.90	優質化優化環境改善教學環境充實
						實習設備均質化
20,086,202	受贈收入	2,000,000	699,233	1,300,767	186.03	企業捐贈
76,929	財務收入	57,953	57,953	—	—	
76,929	利息收入	57,953	57,953	—	—	依銀行定期存款及活期存款利率估
						算
11,232,872	其他收入	3,840,000	9,964,965	-6,124,965	-61.46	航訓/基地台等租金
567,000	住宿費收入	720,000	908,666	-188,666	-20.76	住宿學生水電維護費
69,440	重補修收入	96,000	147,600	-51,600	-34.96	預估重補修學生增加
10,596,432	雜項收入	3,024,000	8,908,699	-5,884,699	-66.06	航訓/基地台租金
43,464,941	收 入 合 計	19,042,287	24,457,084	-5,414,797	-22.14	

新北市私立中華商業海事職業學校

收入預算說明表

114學年度

全 2 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						8,328,334	
							學費+雜費+實習費+電腦使用
4111 學費收入						6,854,444	
	航海科	26,162	51	51	102		一年級22二年級15三年級14
	輪機科	26,162	41	41	82		一年級15二年級11三年級15
	餐飲管理科	26,162	39	39	78		一年級19二年級9三年級11
4112 雜費收入						853,110	
	航海科	3,210	51	51	102		一年級22二年級15三年級14
	輪機科	3,210	41	41	82		一年級15二年級11三年級15
	餐飲管理科	3,365	39	39	78		一年級19二年級9三年級11
4113 實習實驗費收入						559,180	
	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	41	41	82		一年級15二年級11三年級15
	餐飲管理科	2,970	39	39	78		一年級19二年級9三年級11
4114 電腦使用費收入						61,600	
	航海科	550	22	22	44		只收一年級生
	輪機科	550	15	15	30		只收一年級生
	餐飲管理科	550	19	19	38		只收一年級生
4151 補助收入						4,816,000	
			2	2	4		補助款
4152 受贈收入						2,000,000	
			2	2	4		企業捐贈
4171 利息收入						57,953	
							利息收入
4193 住宿費收入						720,000	
		3,000	120	120	240		住宿學生水電維修維護費
4194 重補修收入						96,000	
		240	200	200	400		

新北市私立中華商業海事職業學校
收入預算說明表

114學年度

全 2 頁第 2 頁

[illegible]

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

114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	%	
13,668,675	行政管理支出	13,917,778	15,286,208	-1,368,430	-8.95	
8,983,268	人事費	9,313,650	9,535,143	-221,493	-2.32	校長與各教職員等計15位,每月約6
						9萬含年終
4,129,172	業務費	3,500,000	3,689,605	-189,605	-5.14	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/
518,837	維護費	800,000	1,980,688	-1,180,688	-59.61	建物修繕 教室油漆 建物消防安檢
37,398	退休撫卹費	304,128	267,060	37,068	13.88	私校退撫,勞退提撥
7,473,916	教學研究及訓輔支出	5,678,236	7,880,213	-2,201,977	-27.94	
3,859,062	人事費	3,000,000	4,106,147	-1,106,147	-26.94	教師薪資及授課種點費用 月約25萬
2,955,348	業務費	2,337,500	3,024,841	-687,341	-22.72	計畫經常門執行費用 實習 材料
						交通費等
622,108	維護費	200,000	749,225	-549,225	-73.31	教學設備修繕
37,398	退休撫卹費	140,736	163,350	-22,614	-13.84	私校退撫,勞退提撥
531,360	獎助學金支出	270,000	583,095	-313,095	-53.70	
499,360	獎學金支出	190,000	461,095	-271,095	-58.79	拔尖 / 優良 / 就近入學等獎學金
32,000	助學金支出	80,000	122,000	-42,000	-34.43	低收入,單親弱勢學生
17,153	推廣教育支出	—	—	—	—	
17,153	業務費	—	—	—	—	
12,000	其他教學活動支出	—	—	—	—	
12,000	業務費	—	—	—	—	
5,989,947	其他支出	116,232	123,384	-7,152	-5.80	
229,667	超額年金給付	116,232	123,384	-7,152	-5.80	陳昱鈞 鍾玉科 馮維宗 公保年金
5,754,030	折舊及攤銷	—	—	—	—	
6,250	雜項支出	—	—	—	—	
27,693,051	支 出 合 計	19,982,246	23,872,900	-3,890,654	-16.30	

製 表：蘇佩玉



主辦會計：蘇佩玉



校 長：李自權



董 事 長：廖萬隆



新北市私立學校 114 學年度預算書自我檢查表

學校名稱：財團法人新北市私立中華商業海事職業學校

114.06.01v

學 校 自 我 檢 查 項 目	是	否	無	請載明檢 項目之資 於預算書 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	請載明檢 查項目之 預算書所 在之頁數	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	請載明檢查項目之資料於預算書所附之頁數	備註
13. 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3條之規定無給職董事長、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)