

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

104 學年度

(自104年8月1日至105年7月31日)

預 算 書

157

預算業經本校於 104/07/03 第十一屆第十次董事會審議通過

預 算 書 目 錄

編號	名 稱	頁 序	頁 數
301	預算說明書	1	2
302	收支餘絀預計表	3	1
303A	預計固定資產及無形資產變動表	4	1
304	預計增置重要固定資產及無形資產明細表	5	2
305	預計借入款變動表	7	1
306	收入預算明細表	8	1
307	支出預算明細表	9	2
	預計重大工程及增置土地明細表	11	1
	最近 5 年現金概況表	12	2
	收入預算說明書	14	1
	合計頁數	14	

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
預 算 說 明 書
一〇四學年度

全 14 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌:123
一、依據私立學校法規定。
二、成立與沿革：民國52年8月30日教育廳教二字第6868號令准予立案。
三、民國66年8月18日奉令准予遷校至高雄縣大樹鄉興田村興田路153號,並更名為高雄縣私立普門高級中學。
四、民國97年6月24日奉令准予遷校至高雄縣大樹鄉大坑村大坑路140-11號。
五、民國101年7月23日更名為佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學,住址為高雄市大樹區大坑里大坑路140-11號。
六、本校104學年度,國中部15班、高中部6班、高職部9班,學生共952人。
七、本校設校長1人,綜理校務。
教務處分掌教學研究,招生宣導、升學輔導、註冊、學籍管理、成績考查、優質化專案等事項
學務處分掌學生活動、生活輔導、體育衛生等事項。
總務處分掌文書、檔案、財產、物品、安全維護、出納等事項。
輔導室辦理學生輔導事項。
會計室分掌登錄、全校歲計、財務審核、統計事項。
人事室分掌教職員出差假、查核、登記考績、獎懲福利、人事登記、保險福利等事項。
貳、重要校務計畫:
一、加強學習輔導,提高升學績效,吸引優秀學生來校就讀。
二、加強宿舍管理與生活輔導,表揚三好之學生。
三、擴大招生工作,增加學生人數。
四、提升學生外語能力,鼓勵學生參加英、日語能力檢定。
五、鼓勵教師教學相長,參與教師專業學習社群,提升教學品質與專業知能。
六、推廣閱讀護照及讀報,鼓勵學生喜愛閱讀、心得寫作,及小論文之發表。
七、辦理各項藝文活動,營造多元學習與友善氛圍。
八、推廣生命教育、服務學習、學生認輔、性平教育、生涯輔導並鼓勵師生參與校內外活動。
九、繼續加強校園綠美化,落實環保教育以收境教之效。
十、更新資訊設備,提升行政與教學效能。
十一、繼續辦理三好校園實踐學校,落實星雲大師三好運動理念。
十二、繼續爭取高中職優質認證,辦理12年國教。
十三、加強高中女子體操隊、高中女子籃球隊、高中部棒球隊訓練,以能夠招生到更多優秀的學生
十四、增加餐飲管理科設備及師資,以發展餐飲科優秀人才。
十五、建設優秀教育場域,培植高中及高職優質人才。
參、收入預算說明:
一、高中職部各項收費標準依教育部104.07.21臺教授國字第1040076886B號書函及

全 14 頁第 2 頁

[illegible]

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
收 支 餘 絀 預 計 表
一〇四學年度

全 14 頁第 3 頁
單位：新臺幣元

前年度 決算數	科 目	本年度 預算數(1)	估計上年度 決算數(2)	比較增減	
				金額(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
109,642,924	4100 各項收入	128,506,180	115,050,395	13,455,785	11.70%
57,678,496	4110 學雜費收入	55,362,200	56,114,981	-752,781	-1.34%
	4120 推廣教育收入				
	4130 產學合作收入				
	4140 其他教學活動收入				
16,611,406	4150 補助及受贈收入	10,017,820	24,629,338	-14,611,518	-59.33%
	4160 附屬機構收益				
247,829	4170 財務收入	130,000	204,975	-74,975	-36.58%
35,105,193	4190 其他收入	62,996,160	34,101,101	28,895,059	84.73%
91,996,876	5100 各項支出	112,486,127	94,275,106	18,211,021	19.32%
531,156	5110 董事會支出	796,369	615,240	181,129	29.44%
11,675,350	5120 行政管理支出	13,664,310	10,844,775	2,819,535	26.00%
66,320,602	5130 教學研究及訓輔支出	81,791,538	71,050,254	10,741,284	15.12%
10,840,268	5140 獎助學金支出	13,191,910	8,968,216	4,223,694	47.10%
	5150 推廣教育支出				
	5160 產學合作支出				
	5170 其他教學活動支出				
	5180 附屬機構損失				
2,578,050	5190 財務支出	2,700,000	2,375,852	324,148	13.64%
51,450	51A0 其他支出	342,000	420,769	-78,769	-18.72%
17,646,048	本期餘絀	16,020,053	20,775,289	-4,755,236	-22.89%

全 14 頁第 4 頁
單位：新臺幣元

科目名稱	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 底結存金額	說 明
固定資產					
土地	105,758,532			105,758,532	
土地改良物	76,836,848			76,836,848	
土地改良物	76,836,848			76,836,848	
房屋及建築	899,010,610			899,010,610	
房屋及建築	899,010,610			899,010,610	
機械儀器及設備	13,015,050	50,000		13,065,050	
機械儀器及設備	13,015,050			13,015,050	
圖書及博物	2,598,675			2,598,675	
其他設備	108,071,958	1,915,000		109,986,958	
其他設備	108,071,958	1,915,000		109,986,958	
租賃權益改良物	4,310,000			4,310,000	
租賃權益改良物	4,310,000			4,310,000	
無形資產					
電腦軟體	1,228,220	50,000		1,278,220	
電腦軟體	1,228,220	50,000		1,278,220	
固定資產及無形資產合計：	1,210,829,893	2,015,000		1,212,844,893	

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
預計增置重要固定資產及無形資產明細表
一〇四學年度

全 14 頁第 5 頁
單位：新臺幣元

科目、重要固定資產 及無形資產名稱	提出單位	數量	單位	單 價	總 價	備 註
1320 土地改良物						
合 計						
1330 房屋及建築						
合 計						
1340 機械儀器及設備						
合 計						
1350 圖書及博物						
書籍及視聽資料	圖書館	1	批	50,000	50,000	
合 計					50,000	
1360 其他設備						
104學年度資源教室設備自 籌款	輔導室	1	式	15,000	15,000	
無障礙設施	總務處	1	式	10,000	10,000	
防火牆	電腦室	1	式	300,000	300,000	
微電腦i5	電腦室	1	套	20,000	20,000	
筆記型電腦	電腦室	2	套	25,000	50,000	
多功能數位講桌	教務處	1	台	60,000	60,000	
移動式展示看板	教務處	6	座	20,000	120,000	
HD攝影機	教務處	1	台	37,000	37,000	
影音播放系統	教務處	1	組	30,000	30,000	
拔尖教室通風設施改善工程	教務處	1	台	70,000	70,000	
實驗室安全環境改善工程	教務處	1	批	30,000	30,000	
中餐烹飪教室排油設備改善 工程	教務處	1	式	150,000	150,000	
解說看板	教務處	1	式	18,000	18,000	
教室單槍投影機系統	教務處	30	台	19,000	570,000	
無線系統硬體更新	教務處	1	式	55,000	55,000	
行動載具	教務處	2	套	30,000	60,000	
移動式音響	教務處	1	台	48,000	48,000	
多功能事務機	教務處	1	台	30,000	30,000	
無線教學廣播多媒體系統	教務處	1	組	53,000	53,000	
筆記型電腦	教務處	1	台	28,000	28,000	
桌上型電腦	教務處	2	組	23,000	46,000	
HD攝影機	教務處	1	台	50,000	50,000	

全 14 頁第 6 頁
單位：新臺幣元

[illegible]

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
預計借入款變動表
一〇四學年度

全 14 頁第 7 頁
單位：新臺幣元

借款用途	預計 借款期間	估計 期初金額	預計本年度 借入金額	預計本年度 償還金額	預計 期末金額	備 註
興建校區大樓	自 0096/03/30 至 0115/09/30	136,000,000		12,000,000	124,000,000	核准日期： 0095/01/27 核准文號： 部授教中二第 0950501214 號
興建校區大樓	自 0096/05/31 至 0146/12/31	272,000,000		2,000,000	270,000,000	核准日期： 0096/07/07 核准文號： 第九屆第五次 董事會議無息 借款(向佛光山借款)
借入款合計：		408,000,000		14,000,000	394,000,000	

一〇四學年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	估計上年度 決算數	本年度預算與 估計上年度決算比較		說 明
	編號	名 稱			差 異 數	百 分 比	
57,678,496	4110	學雜費收入	55,362,200	56,114,981	-752,781	-1.34%	
22,879,900	4111	學費收入	18,995,700	19,057,938	-62,238	-0.33%	
34,706,139	4112	雜費收入	35,227,470	35,778,518	-551,048	-1.54%	
2,257	4113	實習實驗費收入	1,109,880	1,191,798	-81,918	-6.87%	
90,200	4114	電腦使用費收入	29,150	86,727	-57,577	-66.39%	
	4120	推廣教育收入					
	4130	產學合作收入					
	4140	其他教學活動收入					
16,611,406	4150	補助及受贈收入	10,017,820	24,629,338	-14,611,518	-59.33%	
6,917,569	4151	補助收入	3,160,000	14,905,790	-11,745,790	-78.80%	
9,693,837	4152	受贈收入	6,857,820	9,723,548	-2,865,728	-29.47%	
	4160	附屬機構收益					
247,829	4170	財務收入	130,000	204,975	-74,975	-36.58%	
247,829	4171	利息收入	130,000	204,975	-74,975	-36.58%	
	4172	投資收益					
	4173	基金收益					
	4174	投資基金收益					
35,105,193	4190	其他收入	62,996,160	34,101,101	28,895,059	84.73%	
	4191	財產交易賸餘					
	4192	試務費收入					
12,818,156	4193	住宿費收入	10,842,160	12,317,043	-1,474,883	-11.97%	
22,287,037	4199	雜項收入	52,154,000	21,784,058	30,369,942	139.41%	
109,642,924		合 計	128,506,180	115,050,395	13,455,785	11.70%	

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

支出預算明細表

一〇四學年度

全 14 頁第 9 頁

單位：新臺幣元

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	估計上年度 決算數	本年度預算與 估計上年度決算比較		說 明
	編號	名 稱			差異數	百分比	
531,156	5110	董事會支出	796,369	615,240	181,129	29.44%	
431,815	5111	人事費	450,169	492,453	-42,284	-8.59%	
413,705	51111	薪資	430,365	473,945	-43,580	-9.20%	
18,110	51112	保險費	19,804	18,508	1,296	7.00%	
32,709	5112	業務費	189,600	99,638	89,962	90.29%	
24,632	5114	退休撫卹費	21,600	23,149	-1,549	-6.69%	
42,000	5115	出席及交通費	135,000		135,000		
11,675,350	5120	行政管理支出	13,664,310	10,844,775	2,819,535	26.00%	
9,017,288	5121	人事費	9,853,000	8,769,989	1,083,011	12.35%	
8,496,089	51211	薪資	9,100,000	8,255,466	844,534	10.23%	
521,199	51212	保險費	753,000	514,523	238,477	46.35%	
1,588,985	5122	業務費	2,916,630	1,538,138	1,378,492	89.62%	
1,423,242	51221	事務費	2,236,290	1,404,271	832,019	59.25%	
	51222	水電費	504,000		504,000		
8,351	51223	保險費	32,340	18,802	13,538	72.00%	
126,378	51224	特支費	94,000	104,617	-10,617	-10.15%	
28,458	51226	福利費	50,000	10,448	39,552	378.56%	
2,556	51227	什支費					
30,706	5123	維護費	255,680	46,455	209,225	450.38%	
30,706	51231	維護費	255,680	46,455	209,225	450.38%	
503,371	5124	退休撫卹費	639,000	483,693	155,307	32.11%	
535,000	5125	折舊及攤銷		6,500	-6,500	-100.00%	
535,000	51251	折舊費用		6,500	-6,500	-100.00%	
66,320,602	5130	教學研究及訓輔支出	81,791,538	71,050,254	10,741,284	15.12%	
55,304,438	5131	人事費	68,830,080	52,771,987	16,058,093	30.43%	
52,934,923	51311	薪資	65,773,900	50,476,461	15,297,439	30.31%	
2,369,515	51312	保險費	3,056,180	2,295,526	760,654	33.14%	
6,418,685	5132	業務費	6,746,518	6,952,147	-205,629	-2.96%	
808,681	51321	事務費	1,093,473	712,214	381,259	53.53%	
	51322	水電費	360,000		360,000		
442	51323	保險費	5,000	442	4,558	1,031.22%	
4,937,387	51324	教學活動費	4,319,475	5,670,592	-1,351,117	-23.83%	
520,250	51325	招生費	827,770	513,991	313,779	61.05%	
121,925	51326	慶典費	140,800	52,808	87,992	166.63%	
30,000	51327	什支費		2,100	-2,100	-100.00%	
1,817,613	5133	維護費	3,246,460	2,741,137	505,323	18.43%	

一〇四學年度

單位：新臺幣元

[illegible]

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

預計重大工程及增置土地明細表
104學年度全14頁第11 頁
單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總經費及資金			全部計畫各學年度經費		本學年度經費		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
土地	-	-	-	103	-	自有資金	-	
				104	-			
教學大樓新建工程	-	-	-	102	-	自有資金	-	
				103	-	銀行借款	-	
				104	-			
學生宿舍新建工	-		-	103	-	個人借款	-	
				104	-	銀行借款	-	
				105	-			
行政大樓整修工程	-	-	-	102	-	自有資金	-	
				103	-			
研究大樓整修工程	-	-	-	103	-	自有資金	-	
				104	-			
合 計	-	-	-		-		-	

說明：1. 預計重大工程之總經費在新臺幣二千萬元以上及增置土地，應填列本表。

2. 增置土地及各項工程應分別依各辦理年度填列所需經費及其資金來源。

3. 增置土地及工程如屬同一計畫者，應分別列示其經費及資金來源。

4. 土地及各項工程之用途與規劃細目應在說明欄中敘明。

5. 本表填列金額原則為預算數，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），請於本表下方備註說明。

6. 本表填列之全部計畫各學年度經費欄位，應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，且經費合計數應等於各該土地及工程計畫之總經費。

備註：

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
最近 5 年現金收支表
100 學年度至 104 學年度

全 14 頁第 12 頁
單位：新臺幣元

項 目	100學年度 決算數	101學年度 決算數	102學年度 決算數	103學年度 決算數	104學年度 預算數	備 註
經常門現金收入(A)	97,669,441	93,483,018	92,054,534	96,148,371	128,506,180	
學雜費收入	61,946,522	61,629,014	59,024,686	56,114,981	55,362,200	
推廣教育收入	0	0	0	0	0	
建教合作收入	0	0	0	0	0	
其他教學活動收入	0	0	0	0	0	
補助及受贈收入	12,952,970	19,585,089	16,611,406	24,629,338	10,017,820	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	355,455	314,324	248,188	204,975	130,000	
其他收入	35,123,610	38,551,397	35,105,193	34,101,101	62,996,160	
減：不產生現金流入之收入	-12,164,622	-24,701,893	-18,096,327	-19,209,051	0	
應收預收項目調整增(減)數	-544,494	-1,894,913	-838,612	307,027	0	
經常門現金支出(B)	92,293,118	90,377,450	90,247,428	89,313,407	112,486,127	
董事會支出	560,482	655,960	531,156	615,240	796,369	
行政管理支出	12,222,396	11,458,728	11,675,350	10,844,775	13,664,310	
教學研究及訓輔支出	64,590,107	65,768,933	66,320,602	71,050,254	81,791,538	
獎助學金支出	11,476,111	10,710,534	10,840,268	8,968,216	13,191,910	
推廣教育及其他教學	0	0	0	0	0	
建教合作支出	0	0	0	0	0	
作業損失	0	0	0	0	0	
財務支出	2,982,452	2,780,254	2,578,050	2,375,852	2,700,000	
其他支出	136,346	1,103,533	51,450	420,769	342,000	
減：不產生現金流出之支出	-3,200,387	-2,026,087	-2,057,371	-6,782,473	0	
應付預付項目調整增(減)數	3,525,611	-74,405	307,923	1,820,774	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	5,376,323	3,105,568	1,807,106	6,834,964	16,020,053	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出(E)	8,298,861	8,179,607	4,273,118	8,896,754	2,015,000	
機械儀器設備	0	1,865,782	670,790	1,929,610	50,000	
圖書博物	49,997	101,410	50,000	44,284	0	
其他設備	6,263,864	3,770,360	3,341,328	6,738,210	1,915,000	
電腦軟體成本	0	429,370	211,000	184,650	50,000	

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
最近 5 年現金收支表
100 學年度至 104 學年度

全 14 頁第 13 頁
單位：新臺幣元

項 目	100學年度 決算數	101學年度 決算數	102學年度 決算數	103學年度 決算數	104學年度 預算數	備 註
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	
預付設備	1,985,000	2,012,685	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
遞延費用	0	0	0	0	0	
什項資產	0	0	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀 (F)=(C)+(D)-(E)	-2,922,538	-5,074,039	-2,466,012	-2,061,790	14,005,053	
購置不動產現金支出(G)	0	652,713	172,488	2,673,845	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	102,000	84,000	0	
房屋及建築	0	652,713	70,488	2,589,845	0	
土地權利金	0	0	0	0	0	
預付土地款	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	0	
待過戶房地產	0	0	0	0	0	
舉債現金收入(H)	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出(I)	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000	
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	
償還長期借款支出	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000	
影響本期現金收支調整數(J)	9,943,024	17,808,760	14,483,548	13,215,217	0	
本期現金收支餘(絀) (K)=F-G+H-I+J	-6,979,514	-1,917,992	-2,154,952	-5,520,418	5,053	
期初現金餘額(L)	27,727,947	20,748,433	18,830,441	16,675,489	11,155,071	
期末現金餘額(M)=K+L	20,748,433	18,830,441	16,675,489	11,155,071	11,160,124	

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

收入預算說明書

一〇四學年度

全 14 頁第 14 頁

單位：新臺幣元

會計編號科目	區 分	單 價	人 數	學 期	小 計	合 計
4111 學雜費-學費收入	普通科	22,800	214	2.00	9,758,400	
	資處科(工)	22,530	59	2.00	2,658,540	
	餐管科(工)	22,530	83	2.00	3,739,980	
	觀光科(家)	22,530	63	2.00	2,838,780	
	合 計					18,995,700
4112 學雜費-雜費收入	國中部	29,955	533	2.00	31,932,030	
	普通科	4,510	214	2.00	1,930,280	
	資處科(工)	3,365	59	2.00	397,070	
	餐管科(工)	3,365	83	2.00	558,590	
	觀光科(家)	3,250	63	2.00	409,500	
	合 計					35,227,470
4113 學雜費-實習實驗費收入	高中部一年級	110	82	2.00	18,040	
	高中部二年級(自	390	18	2.00	14,040	
	高中部二年級(社	110	35	2.00	7,700	
	高中部三年級(自	390	45	2.00	35,100	
	資處科(工)	2,970	59	2.00	350,460	
	餐管科(工)	2,970	83	2.00	493,020	
	觀光科(家)	1,520	63	2.00	191,520	
	合 計					1,109,880
4114 學雜費-電腦使用費收入	高中部二年級	550	53	1.00	29,150	
	合 計					29,150
4151 補捐-補助收入	優質化.均質化			2.00	3,160,000	
	合 計					3,160,000
4152 補捐-受贈收入	董事會.佛光山寺			2.00	6,857,820	
	合 計					6,857,820
4171 財務收-利息收入	會計室			2.00	130,000	
	合 計					130,000
4193 其他收-住宿費收入	高中職部	6,700	371	2.00	4,971,400	
	國中部	6,090	482	2.00	5,870,760	
	合 計					10,842,160
4199 其他收-雜項收入	各處室			2.00	52,154,000	
	合 計					52,154,000

製 表： 莊 琴 盡



主辦會計： 莊 琴 盡



校 長： 蔡 清 波



董 事 長： 方 希 聖

