

111
7
2
報
部

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

111學年度
(自111年8月1日至112年7月31日止)

121307

預 算 書

預算業經本校於111年 7 月 1 日 第 13 屆第 6 次董事會審議通過

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

111學年度預算目錄

項 目	頁 序	頁 數
預算說明書	1	1
收支餘絀預計表	2	1
預計長期營運資產變動表	3	2
預計增置重要長期營運資產明細表	5	1
預計借款變動表	6	1
收入預算明細表	7	1
成本與費用預算明細表	8	2
預計購建土地及重大工程明細表	10	1
最近5年現金概況表	11	3
收入預算說明表	14	3
合計頁數		16

壹、學校組織及職掌：

1. 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。民國66年，本校創辦人星雲大師，弘揚佛法有成，秉持佛教救世濟人的精神，接辦高雄岡山正氣中學，民國66年8月18奉令准予遷校至高雄縣大樹鄉興田村興田路153號，並更名為高雄私立普門高級中學。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，因高雄縣市合併，於民國101年7月23日更名為佛光山學財團法人高雄市普門高級中學。
2. 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、訓育、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、營運計畫：

1. 推動執行108課綱，改善教學設備。
2. 成立教學研究會及專業社群，提昇教師專業資能。
3. 鼓勵學生多參與各項競賽、取得證照，創造自我肯定價值，增加學習的豐富性。
4. 提升雙語言能力，英語及程式語言能力，鼓勵參加各項競賽、國際交流及遊學活動。

二、重要長期營運資產增置計畫：

1. 改善教學區冷氣設備。
2. 建置資訊化及WIFI設備。
3. 校園環境安全增設監視系統。
4. 棒球場整修。

三、長期債務之舉借及償還：

1. 民國96年興建校區大樓計畫與佛光山寺借款，借款額度為4億元，本金自99年起分48期攤還，前16期每年200萬，後32期每年攤還1150萬。
2. 民國110年校務營運興學計畫與上海商業儲蓄銀行借款，借款金額為7600萬元，借款期限15年，前三年為寬限期，本金自113.9起每半年攤還一次。

四、其他重要計畫：無

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

1. 學雜費收入61,110,692元、其他教學活動收入3,911,380、補助及受贈收入39,975,574元、財務收入60,276元、其他收入13,332,890元，合計118,390,812元。

二、成本與費用預算說明

1. 董事會支出912,697元、行政管理支出12,811,625元、教學研究及訓輔支出85,391,715元、獎助學金支出9,763,608元、其他教學活動支出3,911,380元、財務費用支出1,216,000元、其他支出1,147,028元，合計115,154,053元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

1. 本校設備之購置，以補助款採購為原則，節省開支。本學年度預計購置長期營運資產如下：
土地改良物694,000、機械儀器與設備2,661,000元、圖書及博物50,000元、
其他設備3,213,400元、電腦軟體150,000元，合計6,768,400元。

肆、其他必要說明事項：無



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

111 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年 度決算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
123,338,332	各項收入	118,390,812	104,547,297	13,843,515	13.24
57,129,627	學雜費收入	61,110,692	57,248,863	3,861,829	6.75
0	其他教學活動收入	3,911,380	3,874,738	36,642	0.95
52,723,633	補助及受贈收入	39,975,574	30,879,339	9,096,235	29.46
26,235	財務收入	60,276	77,197	-16,921	-21.92
13,458,837	其他收入	13,332,890	12,467,160	865,730	6.94
94,709,864	各項成本與費用	115,154,053	96,075,375	19,078,678	19.86
191,613	董事會支出	912,697	683,602	229,095	33.51
11,074,412	行政管理支出	12,811,625	11,565,779	1,245,846	10.77
68,608,528	教學研究及訓輔支出	85,391,715	70,855,226	14,536,489	20.52
6,942,880	獎助學金支出	9,763,608	7,573,813	2,189,795	28.91
0	其他教學活動支出	3,911,380	3,602,256	309,124	8.58
745,291	財務費用	1,216,000	852,139	363,861	42.70
7,147,140	其他支出	1,147,028	942,560	204,468	21.69
28,628,468	本期餘絀	3,236,759	8,471,922	-5,235,163	-61.79



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
預計長期營運資產變動表

111 學年度

全 2 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項目名稱	估計本學年初 結存金額	預計本學年度 增加金額	預計本學年度 減少金額	預計本學年度 重分類金額	預計本學年度 底結存金額	說 明
不動產、房屋及設備	1,266,014,581	6,618,400	6,167,648	0	1,266,465,333	
土地	105,758,532	0	0	0	105,758,532	
土地改良物	95,980,406	694,000	0	0	96,674,406	
房屋及建築	906,626,591	0	0	0	906,626,591	
機械儀器及設備	23,624,890	2,661,000	1,704,414	0	24,581,476	
圖書及博物	2,234,814	50,000	39,898	0	2,244,916	
其他設備	127,479,348	3,213,400	4,423,336	0	126,269,412	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	4,310,000	0	0	0	4,310,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備 淨額	1,266,014,581	6,618,400	6,167,648	0	1,266,465,333	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動 產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

111 學年度

項目名稱	估計本學年初 結存金額	預計本學年度 增加金額	預計本學年度 減少金額	預計本學年度 重分類金額	預計本學年度 底結存金額	說 明
無形資產	2,324,424	150,000	0	0	2,474,424	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	2,324,424	150,000	0	0	2,474,424	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	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	
無形資產淨額	2,324,424	150,000	0	0	2,474,424	
合 計	1,268,339,005	6,768,400	6,167,648	0	1,268,939,757	



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
預計增置重要長期營運資產明細表

111 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
1320 土地改良物				694,000	
整修棒球場	體育組	1	694,000	694,000	球場整修
1340 機械儀器及設備				2,661,000	
輪播式液晶螢幕	教務處	1	30,000	30,000	均質化
魚菜共生系統	教務處	1	52,000	52,000	均質化
複式顯微鏡	教務處	7	15,000	105,000	均質化
筆記型電腦	教務處	3	30,000	90,000	均質化
解剖顯微鏡	教務處	1	17,000	17,000	均質化
桌上型電腦	圖書館	30	29,400	882,000	優質化
穩壓器	圖書館	1	63,000	63,000	優質化
桌上型電腦	電腦室	47	30,000	1,410,000	私校補助
印表機	教務處	1	12,000	12,000	均質化
1350 圖書及博物				50,000	
書籍及視聽資料	圖書館	1	50,000	50,000	私校補助
1360 其他設備				3,213,400	
防護墊	體育組	1	76,000	76,000	球場整修
打擊網架	體育組	1	18,000	18,000	球場整修
毛刷	體育組	1	14,400	14,400	球場整修
冷氣	總務處	6	100,000	600,000	私校補助
監視器及施工費等	總務處	1	2,505,000	2,505,000	強化校園
1620 電腦軟體				150,000	
薪資軟體	總務處	1	50,000	50,000	
網頁改版	電腦室	1	100,000	100,000	
合 計				6,768,400	



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

預計借款變動表

111 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度 舉借金額	預計本學年度 償還金額	預計期末金額	備 註
興建校區大樓計畫	096.05.01- 146.04.30	264,000,000	0	2,000,000	262,000,000	核准日期: 96/07/07 核准文號: 第九屆 第五次董事會議無 息向佛光山寺借款
校務營運興學計畫	110.07.05- 125.07.05	76,000,000	0	0	76,000,000	核准日期: 109/9/30 核准文號: 臺教授 國字第1090116579號
合 計		340,000,000	-	2,000,000	338,000,000	



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

收入預算明細表

111 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	%	
57,129,627	學雜費收入	61,110,692	57,248,863	3,861,829	6.75	111學費調高至24423
15,964,432	學費收入	18,659,172	16,744,092	1,915,080	11.44	
40,408,643	雜費收入	41,718,970	39,845,721	1,873,249	4.70	
515,471	實習實驗費收入	583,400	533,350	50,050	9.38	
241,081	電腦使用費收入	149,150	125,700	23,450	18.66	課程計劃增加課程
0	其他教學活動收入	3,911,380	3,874,738	36,642	0.95	
0	其他教學活動收入	3,911,380	3,874,738	36,642	0.95	
52,723,633	補助及受贈收入	39,975,574	30,879,339	9,096,235	29.46	
16,905,697	補助收入	14,875,574	10,332,555	4,543,019	43.97	111學年度補助款項目增加
35,817,936	受贈收入	25,100,000	20,546,784	4,553,216	22.16	
26,235	財務收入	60,276	77,197	-16,921	-21.92	
26,235	利息收入	60,276	77,197	-16,921	-21.92	預估111學年度可支用資金較110學年度少能定存金額及期間短少
13,458,837	其他收入	13,332,890	12,467,160	865,730	6.94	
8,949,052	住宿費收入	10,272,890	9,641,803	631,087	6.55	
4,509,785	雜項收入	3,060,000	2,825,357	234,643	8.30	
123,338,332	合 計	118,390,812	104,547,297	13,843,515	13.24	



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
成本與費用預算明細表

全 2 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

111 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	%	
191,613	董事會支出	912,697	683,602	229,095	33.51	
173,574	人事費	593,977	572,782	21,195	3.70	董事會秘書薪資567697勞保、健保等保險約26,280元。
7,819	業務費	193,200	84,005	109,195	129.99	110學年因疫情取消場地開會費用
10,220	退休撫卹費	26,520	26,815	-295	-1.10	
0	出席及交通費	99,000	0	99,000	0	110學年度召開董事會,董事皆不支領出席費
11,074,412	行政管理支出	12,811,625	11,565,779	1,245,846	10.77	
8,853,466	人事費	10,177,350	9,288,290	889,060	9.57	
1,384,196	業務費	1,671,727	1,590,052	81,675	5.14	
258,215	維護費	353,215	247,919	105,296	42.47	定期維護保養費用調漲
578,535	退休撫卹費	609,333	439,518	169,815	38.64	110學年度行政人員3人離職於111學年度補回
68,608,528	教學研究及訓輔支出	85,391,715	70,855,226	14,536,489	20.52	
47,427,729	人事費	49,307,160	47,579,583	1,727,577	3.63	
14,853,355	業務費	23,702,352	18,298,099	5,404,253	29.53	申請計劃增加相對費用增加
2,761,489	維護費	3,711,968	2,901,596	810,372	27.93	111學年度提高教學設備維護及維護合約調漲
2,299,217	退休撫卹費	2,502,587	2,075,948	426,639	20.55	111學年度人員增加及調薪
1,266,738	折舊及攤銷	6,167,648	0	6,167,648	0	設備不堪使用預估報廢
6,942,880	獎助學金支出	9,763,608	7,573,813	2,189,795	28.91	
5,963,885	獎學金支出	8,843,608	6,560,024	2,283,584	34.81	111學年度招收成績優異人數提高
978,995	助學金支出	920,000	1,013,789	-93,789	-9.25	
0	其他教學活動支出	3,911,380	3,602,256	309,124	8.58	
0	業務費	3,911,380	3,602,256	309,124	8.58	
745,291	財務費用	1,216,000	852,139	363,861	42.70	
745,291	利息費用	1,216,000	852,139	363,861	42.70	預估利率調升0.75%
7,147,140	其他支出	1,147,028	942,560	204,468	21.69	
495,261	超額年金給付	750,000	551,089	198,911	36.09	增加2位退休人員
6,651,879	雜項支出	397,028	391,471	5,557	1.42	



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

成本與費用預算明細表

111 學年度

全 2 頁第 2 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	%	
94,709,864	合 計	115,154,053	96,075,375	19,078,678	19.86	



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
預計購建土地及重大工程明細表
111 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫各學年度預 算		本學年度預算		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					
無								
合計	-	-	-		-		-	



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

最近5年現金概況表

111學年度至107學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	111學年度預 算數	110學年度預 估決算數	109學年度決 算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	118,390,812	104,547,297	109,679,401	127,616,177	105,667,675	
學雜費收入	61,110,692	57,248,863	57,129,627	60,499,840	50,541,231	
推廣教育收入	0	0	0	0	0	
產學合作收入	0	0	0	0	0	
其他教學活動收入	3,911,380	3,874,738	0	0	0	
補助及受贈收入	39,975,574	30,879,339	52,723,633	54,141,127	31,627,477	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	60,276	77,197	26,235	40,784	45,774	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	13,332,890	12,467,160	13,458,837	17,060,407	25,428,679	
減：不產生現金流入之收入	0	0	-10,026,354	-3,050,101	-2,318,299	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	-3,632,577	-1,075,880	342,813	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	108,986,405	96,075,375	95,114,022	93,572,498	91,747,895	
董事會支出	912,697	683,602	191,613	260,611	434,953	
行政管理支出	12,811,625	11,565,779	11,074,412	13,470,149	14,099,360	
教學研究及訓輔支出	85,391,715	70,855,226	68,608,528	71,452,568	65,916,297	
獎助學金支出	9,763,608	7,573,813	6,942,880	9,369,297	8,023,095	
推廣教育支出	0	0	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出	3,911,380	3,602,256	0	0	0	
附屬機構損失	0	0	0	0	0	
財務費用	1,216,000	852,139	745,291	1,074,726	1,306,650	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	1,147,028	942,560	7,147,140	2,417,429	5,791,466	
減：不產生現金流出之成本與費用	-6,167,648	0	-3,053,427	-3,908,473	-4,438,342	



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

最近5年現金概況表

111學年度至107學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	111學年度預 算數	110學年度預 估決算數	109學年度決 算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	0	3,457,585	-563,809	614,416	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	9,404,407	8,471,922	14,565,379	34,043,679	13,919,780	
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)	6,074,400	1,319,615	8,620,974	9,221,218	6,624,208	
機械儀器及設備	2,661,000	636,030	4,089,452	4,287,480	1,413,570	
圖書及博物	50,000	50,000	50,000	167,722	50,000	
其他設備	3,213,400	633,585	4,119,272	4,523,116	5,160,638	
租賃資產	0	0	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
生物資產—非流動	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	150,000	0	362,250	242,900	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
遞延資產	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)	3,330,007	7,152,307	5,944,405	24,822,461	7,295,572	
購置不動產現金支出(G)	694,000	181,680	1,535,165	272,420	1,022,760	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	694,000	143,000	0	0	0	
房屋及建築	0	38,680	1,535,165	272,420	1,022,760	
土地權利金	0	0	0	0	0	



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

最近5年現金概況表

111學年度至107學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	111學年度預 算數	110學年度預 估決算數	109學年度決 算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	備 註
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	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
舉債現金收入(H)	0	0	76,000,000	0	5,000,000	
短期借款現金收入	0	0	0	0	5,000,000	
長期借款現金收入	0	0	76,000,000	0	0	
償債現金支出(I)	2,000,000	2,000,000	76,000,000	17,000,000	12,000,000	
償還短期借款支出	0	0	0	5,000,000	0	
償還長期借款支出	2,000,000	2,000,000	76,000,000	12,000,000	12,000,000	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	-1,170,094	596,986	-183,638	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	636,007	4,970,627	3,239,146	8,147,027	-910,826	
期初現金及銀行存款餘額(L)	20,522,132	15,551,505	12,312,359	4,165,332	5,076,158	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	21,158,139	20,522,132	15,551,505	12,312,359	4,165,332	



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

收入預算說明表

111 學年度

全 3 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
4110學雜費收入				
4111學費收入				18,659,172
高中部	24,423	297	2	14,507,262
高職部	24,423	85	2	4,151,910
4112雜費收入				41,718,970
高中部	4,510	297	2	2,678,940
觀光科	3,250	14	2	91,000
餐飲科	3,365	71	2	477,830
國中部	40,496	475	2	38,471,200
4113實習實驗費收入				583,400
高中部高一	110	107	2	23,540
高二修自然4學分	110	94	2	20,680
高二、高三修自然5學分	390	96	2	74,880
餐飲科	2,970	71	2	421,740
觀光科	1,520	14	2	42,560
4114電腦使用費收入				149,150
每週二節	550	133	1	73,150
每週一節	400	190	1	76,000
合 計				61,110,692
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				3,911,380
課外活動課程	7,730	253	2	3,911,380
合 計				3,911,380
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				14,875,574



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

收入預算說明表

111 學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
國教署補助款	10,307,193	1	1	10,307,193
體育署補助款	1,777,689	1	1	1,777,689
高雄市教育局補助款	2,634,692	1	1	2,634,692
國防部補助款	60,000	1	1	60,000
高中體育總會補助款	96,000	1	1	96,000
4152受贈收入				25,100,000
星雲大師公益基金三好校園補助款	100,000	1	1	100,000
企業或民間捐贈	25,000,000	1	1	25,000,000
合 計				39,975,574
4170財務收入				
4171利息收入				60,276
利息收入	60,276	1	1	60,276
合 計				60,276
4190其他收入				
4193住宿費收入				10,272,890
高中職生住宿	6,700	352	2	4,716,800
國中生住宿	6,090	443	2	5,395,740
國中寒輔住宿	305	350	1	106,750
高中寒輔住宿	335	160	1	53,600
4199雜項收入				3,060,000
寒暑假營隊	3,500	90	1	315,000
遊學團	60,000	25	1	1,500,000
公務賠款	245,000	1	1	245,000
資源回收及場地清潔	700,000	1	1	700,000
影印等	300,000	1	1	300,000



佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

收入預算說明表

111 學年度

全 3 頁第 3 頁
單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
合 計				13,332,890
總 計				118,390,812

1. 高中職部學費收費標準依教育部111.4.15.臺教授國部字第1110037509A 號函規定辦理。
2. 高中職部雜費及代收代付依教育部110.8.17.臺教授國部字第1100094806A號函規定辦理。
3. 國中部各項收費標準依高雄市政府110.8.25高市府教中字第 11035847900 號函規定辦理。

製 表：

會計主任 陳屏濤

主辦會計：

會計主任 陳屏濤

校 長：

校長 蔡國權

董 事 長：

董事長 方希聖