

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學

115學年度
(自115年8月1日至116年7月31日止)

157

預 算 書

預算業經本校於115年 7 月1 日 第 14 屆第 5 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

115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	1
預計購建土地及重大工程明細表	9	1
最近5年現金概況表	10	4
收入預算說明表	14	2
合計頁數		15

佛光山學校財團法人高雄市普門高級中學
預 算 說 明 書
115學年度

全 / 頁第 / 頁

壹、學校組織及職掌：

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. 提昇及改善教學設備。
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. 改善教學設備。
2. 校史室建置。
3. 棒球場整建。

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。本校考量財務狀況後銀行貸款可提前還款，以減少利息支出，爰於113學年度起每半年還款本金600萬元，預計至115年10月可全數清償。

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55,187,238元、其他教學活動收入2,436,000元、補助及受贈收入61,309,201元、財務收入748,000元、其他收入12,597,025元，合計132,277,464元。

二、成本與費用預算說明

1. 董事會支出917,802元、行政管理支出14,277,499元、教學研究及訓輔支出94,887,258元、獎助學金支出9,585,077元、其他教學活動支出2,436,000元、財務費用支出77,000元、其他支出2,757,318元，合計124,937,954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。本學年度預計購置長期營運資產如下：
土地改良物64,400元、房屋及建築6,700,000元、機械儀器及設備30,000元、圖書50,000元、其他設備1,745,343元，合計8,589,743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

全 1 頁第 1 頁

115 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 (1)	估計(上)學年 度決算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
142,781,532	各項收入	132,277,464	148,096,389	-15,818,925	-10.68
57,625,197	學雜費收入	55,187,238	57,780,564	-2,593,326	-4.49
2,677,683	其他教學活動收入	2,436,000	2,491,353	-55,353	-2.22
67,131,554	補助及受贈收入	61,309,201	72,507,361	-11,198,160	-15.44
763,734	財務收入	748,000	780,969	-32,969	-4.22
14,583,364	其他收入	12,597,025	14,536,142	-1,939,117	-13.34
122,874,031	各項成本與費用	124,937,954	118,669,737	6,268,217	5.28
738,232	董事會支出	917,802	894,295	23,507	2.63
12,063,280	行政管理支出	14,277,499	13,196,559	1,080,940	8.19
96,777,710	教學研究及訓輔支出	94,887,258	91,365,908	3,521,350	3.85
7,498,128	獎助學金支出	9,585,077	7,647,969	1,937,108	25.33
2,677,683	其他教學活動支出	2,436,000	2,474,215	-38,215	-1.54
424,767	財務費用	77,000	193,766	-116,766	-60.26
2,694,231	其他支出	2,757,318	2,897,025	-139,707	-4.82
19,907,501	本期餘絀	7,339,510	29,426,652	-22,087,142	-75.06



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 1 頁

115 學年度

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	1,238,082,902	8,589,743	5,969,794	0	1,240,702,851	
土地	105,758,532	0	0	0	105,758,532	
土地改良物	97,476,116	64,400	0	0	97,540,516	
房屋及建築	909,248,038	6,700,000	0	0	915,948,038	
機械儀器及設備	30,288,405	30,000	1,333,140	0	28,985,265	
圖書及博物	1,379,702	50,000	826,631	0	603,071	
其他設備	93,932,109	1,745,343	3,810,023	0	91,867,429	
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	0	0	0	0	0	
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	1,238,082,902	8,589,743	5,969,794	0	1,240,702,851	
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

115 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	3,064,445	0	0	0	3,064,445	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	3,064,445	0	0	0	3,064,445	
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	3,064,445	0	0	0	3,064,445	
合 計	1,241,147,347	8,589,743	5,969,794	0	1,243,767,296	



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

115 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				64,400	
紅磚粉土	體育組	1	64,400	64,400	
1330 房屋及建築				6,700,000	
廁所道路及新設廁所工程	體育組	1	400,000	400,000	
教學空間整修	餐旅群	1	1,300,000	1,300,000	
校史室建置	圖書館	1	5,000,000	5,000,000	
1340 機械儀器及設備				30,000	
個人電腦	教務處	1	30,000	30,000	
1350 圖書及博物				50,000	
書籍	圖書館	1	50,000	50,000	
1360 其他設備				1,745,343	
生物實驗教室實驗桌	設備組	9	47,000	423,000	
防護墊	體育組	30	10,000	300,000	
投手網架	體育組	4	19,000	76,000	
平面網架	體育組	4	21,000	84,000	
打擊網架	體育組	4	19,000	76,000	
牛棚圍網	體育組	1	60,000	60,000	
打擊練習籠	體育組	1	30,000	30,000	
萬能蒸烤箱	餐旅群	1	303,000	303,000	
電梯內-數位式影音通話設備	總務處	1	298,943	298,943	
宿舍排煙設備更新	總務處	1	74,400	74,400	
還書箱	圖書館	1	20,000	20,000	
合 計				8,589,743	



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

115 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	254,000,000	0	2,000,000	252,000,000	
校務營運興學計畫	110.07.05- 115.10.05	4,000,000	0	4,000,000	0	
合 計		258,000,000	-	6,000,000	252,000,000	



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

115 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	%	
57,625,197	學雜費收入	55,187,238	57,780,564	-2,593,326	-4.49	依課程計劃收費
16,661,722	學費收入	16,168,116	16,115,793	52,323	0.32	
40,212,706	雜費收入	38,328,322	40,951,185	-2,622,863	-6.40	
520,176	實習實驗費收入	540,600	499,445	41,155	8.24	
230,593	電腦使用費收入	150,200	214,141	-63,941	-29.86	
2,677,683	其他教學活動收入	2,436,000	2,491,353	-55,353	-2.22	
2,677,683	其他教學活動收入	2,436,000	2,491,353	-55,353	-2.22	
67,131,554	補助及受贈收入	61,309,201	72,507,361	-11,198,160	-15.44	
15,520,712	補助收入	10,211,056	17,433,058	-7,222,002	-41.43	
51,610,842	受贈收入	51,098,145	55,074,303	-3,976,158	-7.22	
763,734	財務收入	748,000	780,969	-32,969	-4.22	115學年度補助經費多數尚在開放申請,預算為已核准中之金額。
763,734	利息收入	748,000	780,969	-32,969	-4.22	
14,583,364	其他收入	12,597,025	14,536,142	-1,939,117	-13.34	
9,844,654	住宿費收入	9,437,025	9,972,009	-534,984	-5.36	
4,738,710	雜項收入	3,160,000	4,564,133	-1,404,133	-30.76	海外遊學團停辦及營隊活動人數預估減少所致。
142,781,532	合 計	132,277,464	148,096,389	-15,818,925	-10.68	



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 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

115 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	%	
738,232	董事會支出	917,802	894,295	23,507	2.63	
665,201	人事費	733,030	716,723	16,307	2.28	董事會秘書薪資及年終702,130、保費30,900元。
42,875	業務費	80,000	73,880	6,120	8.28	
30,156	退休撫卹費	32,772	31,692	1,080	3.41	
0	出席及交通費	72,000	72,000	0	0	
12,063,280	行政管理支出	14,277,499	13,196,559	1,080,940	8.19	
10,074,704	人事費	11,065,197	10,628,508	436,689	4.11	
1,200,029	業務費	1,800,413	1,496,168	304,245	20.33	水電費及保全等費用調漲所致
164,151	維護費	724,415	403,915	320,500	79.35	高雄市教育防火牆聯合採購經費35萬元。
624,396	退休撫卹費	687,474	667,968	19,506	2.92	
96,777,710	教學研究及訓輔支出	94,887,258	91,365,908	3,521,350	3.85	
48,808,373	人事費	57,491,672	55,557,062	1,934,610	3.48	
22,121,498	業務費	25,210,665	25,756,464	-545,799	-2.12	
3,836,191	維護費	3,391,408	2,624,821	766,587	29.21	教學設備維護增加及網路設備維護。
2,585,610	退休撫卹費	2,823,719	2,696,371	127,348	4.72	
19,426,038	折舊及攤銷	5,969,794	4,731,190	1,238,604	26.18	115學年度報廢不堪使用之設備。
7,498,128	獎助學金支出	9,585,077	7,647,969	1,937,108	25.33	
6,899,155	獎學金支出	9,285,077	7,350,169	1,934,908	26.32	提高獎學金吸引優秀學生入學。
598,973	助學金支出	300,000	297,800	2,200	0.74	
2,677,683	其他教學活動支出	2,436,000	2,474,215	-38,215	-1.54	
2,677,683	業務費	2,436,000	2,474,215	-38,215	-1.54	
424,767	財務費用	77,000	193,766	-116,766	-60.26	
424,767	利息費用	77,000	193,766	-116,766	-60.26	銀行借款本金減少
2,694,231	其他支出	2,757,318	2,897,025	-139,707	-4.82	
967,854	超額年金給付	1,092,000	1,115,690	-23,690	-2.12	
1,726,377	雜項支出	1,665,318	1,781,335	-116,017	-6.51	
122,874,031	合 計	124,937,954	118,669,737	6,268,217	5.28	



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

115 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

全 4 頁第 1 頁

113學年度至117學年度

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	132,277,464	132,277,464	132,277,464	146,893,033	141,938,929	
學雜費收入	55,187,238	55,187,238	55,187,238	57,780,564	57,625,197	113學年度學生數：836人；114學年度學生數：800人；115學年度至117學年度學生數：750人。
其他教學活動收入	2,436,000	2,436,000	2,436,000	2,491,353	2,677,683	
補助及受贈收入	61,309,201	61,309,201	61,309,201	72,507,361	67,131,554	
財務收入	748,000	748,000	748,000	780,969	763,734	
其他收入	12,597,025	12,597,025	12,597,025	14,536,142	14,583,364	115至117學年度：預估住宿及寒暑假營隊及海外團等學生數減少。
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	-209,729	114至117學年度：預估無實物捐贈。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	-1,203,356	-632,874	113學年度：應收款項、預收款調整增減數。 114學年度：應收增減數1,423,839、預數增減數-2,627,195。
經常門現金支出(B)	129,611,594	129,611,594	130,907,748	123,213,661	102,410,128	
						113學年度教職員工人數：85人。 114學年度預估教職員工人數：80人。 115至117學年度預估教職員工人數：83人。 113學年度人事費用：59,548,278元。 114學年度預估人事費用：62,935,270元。 115學年度預估人事費用：69,289,799元。 。退休2人。增聘10人,5位離職,人員晉級及116.01月調薪4%,鐘點費調升。 116至117學年度預估人事費用：71,122,319元。 。人員晉級。
董事會支出	935,922	935,922	917,802	894,295	738,232	114-117學年度：董事會秘書晉級調薪及保費增加。
行政管理支出	14,772,259	14,772,259	14,277,499	13,196,559	12,063,280	教師不足。增聘4位職員，115學年調薪及晉級所致。
教學研究及訓輔支出	96,225,018	96,225,018	94,887,258	91,365,908	96,777,710	



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
113學年度至117學年度

全 4 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
獎助學金支出	9,585,077	9,585,077	9,585,077	7,647,969	7,498,128	115學年度至117學年度：提高獎學金吸引優秀學生入學。
其他教學活動支出	2,436,000	2,436,000	2,436,000	2,474,215	2,677,683	
財務費用	0	0	77,000	193,766	424,767	114至115學年度：借款本金餘額減少，利息費用減少 116至117學年度：無銀行借款，故無利息費用。
其他支出	2,657,318	2,657,318	2,757,318	2,897,025	2,694,231	
減：不產生現金流出之成本與費用	3,000,000	3,000,000	5,969,794	4,731,190	-19,635,767	113學年度：教官薪資209,729、報廢19,426,038元。 114至117學年度：報廢數。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	-187,266	-828,136	113學年度：應付款、預付款變動數。 114學年度：應付款變動數-109,131+預付款變動數-78,135。
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	2,665,870	2,665,870	1,369,716	23,679,372	39,528,801	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	50,000	50,000	1,825,343	2,596,535	4,879,025	
機械儀器及設備	0	0	30,000	1,379,643	2,016,254	114學年度：優質化補助、私校獎補助、基層訓練站。 115學年度：戶外教育課程及實踐。 116至117學年度：暫無規劃。
圖書及博物	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	
其他設備	0	0	1,745,343	1,016,482	2,671,158	114學年度：振興棒球、私校獎補助、充實設備、優質化等。 115學年度：充實設備、私校獎補助等。 116至117學年度：暫無規劃。
電腦軟體	0	0	0	150,410	141,613	115至117學年度：暫無規劃。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	2,615,870	2,615,870	-455,627	21,082,837	34,649,776	
購置不動產現金支出(G)	0	0	6,764,400	1,311,300	1,549,932	
土地改良物	0	0	64,400	0	413,785	114學年度：無。 115學年度：整建棒球場。 116至117學年度：暫無規劃。



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

113學年度至117學年度

全 4 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
房屋及建築	0	0	6,700,000	1,311,300	1,136,147	114學年度：風災災捐補助、充實自主學習空間、振興棒球。
償債現金支出(I)	11,500,000	11,500,000	6,000,000	14,000,000	14,000,000	115學年度：校史室建置、活化教學空間等。
償還長期借款支出	11,500,000	11,500,000	6,000,000	14,000,000	14,000,000	116至117學年度：暫無規劃。
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	188,747	113-114學年度：上海商銀每學年償還1200萬、佛光山寺每學年償還200萬元。
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	-8,884,130	-8,884,130	-13,220,027	5,771,537	19,288,591	115學年度：銀行還款400萬，佛光山寺借款還款為200萬元。
期初現金及銀行存款餘額(L)	46,043,229	54,927,359	68,147,386	62,375,849	43,087,258	116學年度：無銀行借款，佛光山寺借款還款為1150萬元。
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	37,159,099	46,043,229	54,927,359	68,147,386	62,375,849	



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

全 4 頁第 4 頁
單位:新臺幣元

附表:

113學年度至117學年度

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	37,159,099	46,043,229	54,927,359	68,147,386	62,375,849	
加: 短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	1,550,099	1,550,099	1,550,099	1,550,099	2,973,938	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	1,350,099	1,350,099	1,350,099	1,350,099	2,773,938	
存出保證金(3)	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	
減: 短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	3,720,782	3,720,782	3,720,782	3,720,782	18,242,097	
流動負債(4)	7,102,449	7,102,449	7,102,449	7,102,449	24,239,619	
預收款項(5)	4,073,335	4,073,335	4,073,335	4,073,335	6,700,530	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	691,668	691,668	691,668	691,668	703,008	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	34,988,416	43,872,546	52,756,676	65,976,703	47,107,690	



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

115 學年度

全 2 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				16,168,116
高中部	26,162	232	2	12,139,168
高職部	26,162	77	2	4,028,948
4112雜費收入				38,328,322
高中部	4,510	232	2	2,092,640
高職部	3,365	77	2	518,210
國中部	40,496	441	2	35,717,472
4113實習實驗費收入				540,600
高中部高一	110	82	2	18,040
高二修自然4學分	110	41	2	9,020
高二、高三修自然5學分	390	72	2	56,160
餐飲科	2,970	77	2	457,380
4114電腦使用費收入				150,200
每週二節	550	82	2	90,200
每週一節	400	150	1	60,000
合 計				55,187,238
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				2,436,000
課外活動課程	5,800	210	2	2,436,000
合 計				2,436,000
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				10,211,056
國教署補助款	3,386,802	1	1	3,386,802
體育署補助款	2,832,454	1	1	2,832,454



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

115 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
高雄市教育局補助款	3,991,800	1	1	3,991,800
4152受贈收入				51,098,145
企業或民間捐贈	51,098,145	1	1	51,098,145
合 計				61,309,201
4170財務收入				
4171利息收入				748,000
利息收入	748,000	1	1	748,000
合 計				748,000
4190其他收入				
4193住宿費收入				9,437,025
高中職生住宿	6,700	280	2	3,752,000
國中生住宿	6,090	405	2	4,932,900
高中生寒暑輔住宿	1,375	197	1	270,875
國中生寒暑輔住宿	1,250	385	1	481,250
4199雜項收入				3,160,000
寒暑輔營隊暨海外遊學	2,360,000	1	1	2,360,000
資源回收及場地清潔費	400,000	1	1	400,000
重補修結餘款轉收入	200,000	1	1	200,000
公物賠償	200,000	1	1	200,000
合 計				12,597,025
總 計				132,277,464

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 