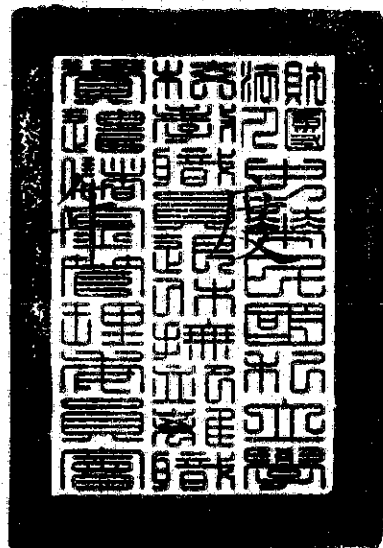


財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

104



頁 算

財團法人中華民國私立學校教職員退
休撫卹離職資遣儲金管理委員會編

財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會 目次

壹、總說明

一、概況	1-3
二、工作計畫或方針	4-14
三、本年度預算概要	15-18

貳、主要表

一、收支營運預計表	19-21
二、現金流量預計表	22
三、淨值變動預計表	23

參、明細表

一、收入明細表	24-25
二、支出明細表	26-30
三、固定資產投資明細表	31
四、轉投資明細表	32

肆、參考表

一、資產負債預計表	33
二、員工人數彙計表	34
三、用人費用彙計表	35

伍、儲金預算相關報表

一、儲金投資基金收支營運預計表	36-37
二、儲金投資基金現金流量預計表	38
三、儲金投資基金淨值變動預計表	39
四、儲金投資基金資產負債預計表	40
五、儲金投資基金收入明細表	41
六、儲金投資基金支出明細表	42
七、儲金投資基金固定資產投資明細表	43
八、儲金投資基金轉投資明細表	44
九、儲金投資基金員工人數彙計表	45
十、儲金投資基金用人費用彙計表	46
十一、儲金投資基金各主管機關提撥明細表	47

陸、原基金預算相關報表

一、原基金投資基金收支營運預計表	48-51
二、原基金投資基金現金流量預計表	52
三、原基金投資基金淨值變動預計表	53
四、原基金投資基金資產負債預計表	54
五、原基金投資基金收入明細表	55
六、原基金投資基金支出明細表	56
七、原基金投資基金固定資產投資明細表	57
八、原基金投資基金轉投資明細表	58
九、原基金投資基金員工人數彙計表	59
十、原基金投資基金用人費用彙計表	60

柒、行政管理暨基金預算相關報表

一、行政管理暨基金收支營運預計表	61
二、行政管理暨基金現金流量預計表	62
三、行政管理暨基金淨值變動預計表	63
四、行政管理暨基金資產負債預計表	64
五、行政管理暨基金收入明細表	65
六、行政管理暨基金支出明細表	66-69
七、行政管理暨基金固定資產投資明細表	70
八、行政管理暨基金轉投資明細表	71
九、行政管理暨基金員工人數彙計表	72
十、行政管理暨基金用人費用彙計表	73

總 說 明

財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

總說明

中華民國 104 年度

壹、概況

一、設立依據

財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會（以下簡稱本會）依照學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例第 4 條第 2 項規定設立。

二、設立目的

本會稟承政府既定政策以關懷、照顧私校教職員之退休生活福祉為宗旨，依相關法令規定辦理下列業務：

(一) 本會受教育部委託辦理私立學校教職員退休、撫卹、離職、資遣儲金及財團法人中華民國私立學校教職員工退休撫卹資遣基金（以下簡稱原私校退撫基金）之收支管理與運用事宜。

(二) 審定私立學校教職員有關退休、撫卹、離職及資遣等事宜。

三、組織概況（另附組織系統圖）

依據本會捐助章程，本會設置董事 21 人，其中 1 人為董事長，由董事互選之，負責綜理會務及主持董事會議，對外代表本會，董事之成員及產生方式如下：

(一) 私立學校法人代表 7 人。

(二) 私立學校教職員代表 8 人。

(三) 教育團體代表 6 人，由私立學校教育團體推派之。

前項第 1 款及第 2 款董事，由儲金管理委員會召開各級各類私立學校代表會議選舉產生。董事任期為 2 年，連選得連任 1 次，董事任期屆滿未完成改選作業前，得予以延長職務至新任董事就任。

本會另置監察人 5 人，任期 2 年，由教育部自專家學者、政府相關機關人員及社會公正人士遴聘之，並互選常務監察人 1 人。顧問 7 人，由董事長遴聘法律、財務等專家學者擔任，本會顧問聘期二年期滿得續聘之。投資策略執行小組有委員 9 人，由董事互選 4 人，其中董事長為當然委員並擔任召集人，並聘任專家學者 4 人，由董事長提名經董事會審議通過擔任。本會董事、監察人、顧問及投資策略執行小組委員均為無給職。

為執行各項業務，本會設執行長 1 人，綜理全會業務，組長 5 人，襄助執行長處理本會業務。

財務組：負責本會有關財務綜合管理等業務。

業務組：負責處理學校提撥作業、教職員退休、撫卹、資遣、離職等事宜及相關法令條文之修訂。

會計組：負責報表、年度預算書表及年度決算之編製等。

秘書組：其業務包括人事、庶務、文書及出納業務。

資訊組：負責綜合本會資訊相關作業，包含系統規劃與維運；相關網站管理及伺服器維護管理。

本會另設置稽核組，組長 1 人，直屬董事會，以超然獨立之精神，執行稽核業務，並應定期向董事會及監察人報告。

貳、工作計畫或方針

一、私校教職員退撫離資及投資運用計畫

本會為配合 104 年度各項業務工作及法定規定，擬定工作計畫，並依據內容編製預算，以妥善執行及完成各項工作。

依據：財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會組織及管理辦法第 3 條，及財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會捐助章程第 3 條。

1. 退撫儲金及原私校退撫基金之收支、管理、運用、規劃與退休、撫卹、離職及資遣審定。
2. 委由金融機構（以下簡稱受託金融機構）辦理退撫儲金及原私校退撫基金之收支、管理及運用之年度計畫擬訂。
3. 受託金融機構所提退撫儲金及原私校退撫基金運用計畫之審議。
4. 退撫儲金及原私校退撫基金之年度預算及決算報告之編製。
5. 受託金融機構績效之考核。
6. 退撫儲金及原私校退撫基金之資訊作業之整體規劃、系統分析、程式設計、資料處理及其他有關資訊管理事項。
7. 其他有關退撫儲金及原私校退撫基金之業務管理。

（一）計畫重點：

承辦組別	工 作 項 目	時 間	備 註
業 務 組	一、核對各級學校教職員之登錄、建檔、異動等資料： （一）各級學校員額編制之核對及控管。 （二）核對各校異動通知單。 （三）提供信託銀行每月新進開戶及異動資料。	104 年 1 月份-12 月份	經常辦理
	二、審查新舊制教職員（工）之退休、撫卹、資遣、離職、公併私及退費案件： （一）聯絡學校退、補件相關事項。 （二）簽核教職員退休、撫卹、資遣、離職及退費案件	104 年 1 月份-12 月份	經常辦理
	三、相關法令及案件諮詢回覆。	104 年 1 月份-12 月份	適時辦理
	四、退撫離資案件陳情、訴訟案件之處理。	104 年 1 月份-12 月份	適時辦理
	五、彙整已辦理退休、撫卹、離職、資遣名單，並函報教育部。	104 年 1、3、5、7、9、11 月份	依規定辦理

承辦組別	工 作 項 目	時 間	備 註
業 務 組	六、彙整已辦理退休資遣離職教職員資料，函請教育部查證是否有利用職務上之犯罪情形，並檢視查證結果是否有以上情形。	104年5、8、12月份	依規定辦理
	七、退撫儲金法規之擬議及提供主管機關修法之參考意見。	104年1月份-12月份	適時辦理
	八、參加教育主管機關舉辦之人事會議。	104年1月份-12月份	適時辦理
	九、召開專科以上敘薪審查委員會議： (一) 委員會提案之彙整。 (二) 開會通知之準備、議程之擬定、出席人員之聯繫、工作人員之分配及會議紀錄之製作。	每年3.6.9.12月召開	依規定辦理
	十、審查專科以上學校教職員敘薪辦法。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十一、退撫基金之提繳作業： (一) 原私校退撫基金提繳之審核。 (二) 溢、欠繳之通知。	104年3月份(上學期) 104年9月份(下學期)	適時辦理
	十二、私立學校參加儲金之輔導及諮詢。	104年1月份-12月份	適時辦理
	十三、儲金繳款單作業： (一) 統計個人、學校及主管機關應收與實收差異。 (二) 計算個人、學校及主管機關上期補、溢提金額。 (三) 審核學校提報因人事異動之補退資料。 (四) 核對學校儲金專戶前期餘額。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十四、主管機關提撥作業： (一) 函請主管機關提撥教職員儲金(附繳款通知單及收據)。 (二) 核對銀行提供主管機關入帳明細表。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十五、催繳作業： (一) 核對未繳款資料。 (二) 每月20日前未繳納，發文催繳。 (三) 每月月底前未繳納，再次發文並副知主管機關及監理會。 (四) 呈報董事會及監理會儲金繳納情形。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十六、儲金分配作業： (一) 核對個人帳戶分配金額明細表。 (二) 通知銀行進行儲金分配作業。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十七、每學期學校專戶結餘分配： (一) 產出各校專戶餘額報表。 (二) 核對各校期末結餘金額。 (三) 通知信託銀行分配作業。	104年5月份 104年11月份	依規定辦理

承辦組別	工作項目	時間	備註
業務組	十八、溢繳退費作業 (一)核對退費金額。 (二)提供溢繳提領清冊及媒體檔予信託銀行進行退費。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十九、儲金給付作業： (一)核對信託銀行回報個人帳戶總提撥金額。 (二)產製個人退撫儲金專戶給付更正明細表。 (三)提供用印後紙本及電子檔交由信託銀行。	104年1月份-12月份	經常辦理
	二十、60歲儲金發還作業。 (一)發文函請學校通知當事人。 (二)依來文資料辦理發還作業。	104年1月份-12月份	經常辦理
	二十一、教職員儲金帳戶移轉作業。 (一)確認已離職及復職教職員帳戶庫存資料。 (二)通知信託銀行依確認資料辦理帳戶移轉作業。	104年1月份-12月份	經常辦理
	二十二、儲金與中國信託對帳系統之開發。	104年1月份-12月份	經常辦理
	二十三、新舊制差額計算及撥補作業。	104年1月份-12月份	適時辦理
	二十四、其他交辦及綜合業務事項。	104年1月份-12月份	經常辦理
秘書組	一、召開程序委員會、董事會會議及不定期臨時會議： (一)會議提案及工作報告之彙整。 (二)開會通知之準備、議程之擬定、出席人員之聯繫、工作人員之分配及會議紀錄之製作。	104年1月份-12月份	依規定辦理
	二、召開監察人會議： (一)會議提案之彙整。 (二)開會通知之準備、議程之擬定、出席人員之聯繫、工作人員之分配及會議記錄之製作。	104年1月份-12月份	依規定辦理
	三、文書處理相關業務： (一)工作報告、行事紀要及其他重要資料之彙編及績效管制。 (二)各會議會議紀錄之彙編及寄發。 (三)公文管制及逾期公文之催辦事項。 (四)公文之收發、繕校。 (五)印信典守。 (六)檔案之點收、整理、分類、登記、掃描、編訂及保管事項。 (七)文具用品採購及保管。 (八)採購物品及公開招標。	104年1月份-12月份	經常辦理

承辦組別	工 作 項 目	時 間	備 註
秘 書 組	四、退撫、離職、資遣案件核定函之繕打及寄發。	104年1月份-12月份	經常辦理
	五、人事業務： （一）人員考核、考績、獎懲、調薪。 （二）人員待遇、福利、差勤管理。 （三）人員勞健保加保、退保及投保薪級調整之辦理。 （四）人員退休、撫卹、資遣、離職。 （五）人事資料管理。	104年1月份-12月份	適時辦理
	六、自主投資暨年金保險及業務宣導說明會等之規劃： （一）說明會時間之擬訂。 （二）場地之詢價、議價及租借。 （三）各組業務報告內容之彙整。 （四）說明會手冊之排版及印製。 （五）會場佈置及海報製作。 （六）採購說明會所需文具用品。	104年5月份	適時辦理
	七、公文線上簽核暨檔案數位化系統： （一）公文線上簽核及檔案數位化管理： 1. 公文直接線上製作、簽核及管理，減少紙本檔案因年久遺失或損壞之風險。 2. 透過公文系統檔案數位化管理及目錄建置，便於檔案快速搜尋與再利用。 （二）提供退撫離資相關案件掃描檔案匯入系統之功能並進行勾稽檢核。 （三）教育訓練及客製化程式之開發。	104年1月份-12月份	經常辦理
	八、出納業務： （一）保管現金(零用金)、開立票據(支票)、支票簿、送款簿等。 （二）辦理會內各項費用支付繳款及存款手續。 （三）辦理收入退還、收兌款項及員工薪津(轉帳)發放等手續。 （四）依據儲金信託銀行每日匯入各校提繳金額，編製新儲金出納日報表、原基金出納日報表及管理會出納日報表(含收入、支出及結存)。 （五）按月申請各銀行之存款證明單以利對帳後轉會計組每月報教育部。	104年1月份-12月份	經常辦理

承辦組別	工 作 項 目	時 間	備 註
秘書組	(六) 依據會計人員開具之各項傳票開立銀行提款單或支票，並通知受款廠商領取。 (七) 彙整輸入退休/撫卹/資遣人員銀行帳號或開立支票，並由機關首長、主辦會計及主辦出納蓋章。 (八) 辦理每月儲金退會人員及承作開立各銀行定期存款指示單。 (九) 配合簽購之基金購買或贖回之銀行作業。 (十) 配合財務組簽請核准之各家銀行定存利率比較表後，至銀行辦理承作定期存款事宜 (十一) 辦理每年度本會員工薪資所得扣繳網路申報作業	104年1月份-12月份	經常辦理
	九、召開第4屆私立學校代表大會； (一) 工作報告。 (二) 討論提案。 (三) 選舉第4屆董事。	104年9月份-10月份	適時辦理
	十、105年度工作計畫概要之彙編 (一) 彙整各組資料。 (二) 整理及修正。	104年3月份-6月份	適時辦理
	十一、彙整內部控制制度、修正及報部相關事宜。	104年1月份-12月份	適時辦理
	十二、其他交辦及綜合業務事項。	104年1月份-12月份	適時辦理
財務組	一、投資策略執行小組會議召開、執行及檢核等相關作業： (一) 開會通知之準備、會議提案之彙整、議程之擬定、出席人員之聯繫、工作人員之分配及會議紀錄之製作。 (二) 執行投資決策。 (三) 投資組合之帳務處理。 (四) 控管投資部位之風險。 (五) 確保投資運用交易之正確性。	104年1月份-12月份	經常辦理
	二、原基金及儲金信託帳務作業： (一) 核對原基金及儲金提撥作業。 (二) 核對各信託帳戶之帳戶資料及後續相關之簽核作業。 (三) 每日辦理各信託帳戶之淨值及報酬率更新作業。 (四) 計算各信託帳戶管理費及給付作業。	104年1月份-12月份	經常辦理

承辦組別	工作項目	時間	備註
財務組	三、編製與撰寫原基金及儲金相關報表並提報監理會： <ul style="list-style-type: none"> (一) 編製檢核表。 (二) 編製儲金投資運用統計報表。 (三) 編製儲金管理性報表。 (四) 編製週報。 (五) 編製庫存表。 (六) 其他監理會要求編製之相關報表。 	104年1月份-12月份	經常辦理
	四、儲金相關行政管理作業： <ul style="list-style-type: none"> (一) 辦理自動轉檔及組合轉換作業。 (二) 每統計組合轉換申請人數/實際轉換人次。 (三) 定期及不定期至顧問公司實地稽核相關作業。 	104年1月份-12月份	經常辦理
	五、法人信託網開戶申請及對帳單作業： <ul style="list-style-type: none"> (一) 綜理私校法人信託網開戶作業。 (二) 設計對帳單格式並協助寄發儲金年度對帳單。 	104年1月份-12月份	經常辦理
	六、金融市場資訊整理與分析相關財金資訊： <ul style="list-style-type: none"> (一) 原基金差異分析檢討報告。 (二) 儲金資產配置分析報告。 (三) 原基金收益率分析報告。 (四) 可運用資金組合規劃報告。 (五) 損益分析報告。 	104年1月份-12月份	經常辦理
	七、投資資訊揭露： <ul style="list-style-type: none"> (一) 彙整每月收支與資產配置概況並揭露。 (二) 彙整每月運用績效並揭露。 (三) 彙整運用年度報表並揭露。 (四) 彙整半年、一年共同基金明細表揭露。 	104年1月份-12月份	經常辦理
	八、下年度資產配置及投資運用計畫： <ul style="list-style-type: none"> (一) 彙整投資策略執行小組意見。 (二) 編製資產配置及投資運用計畫。 (三) 提報董事會通過後，報監理會審核並轉教育部核備。 	104年3月份	適時辦理
	九、推動自主投資、增額提撥業務暨辦理自主投資種子教師： <ul style="list-style-type: none"> (一) 辦理自主投資及自主投資平台教育宣導說明會。 (二) 辦理增額提撥教育宣導說明會。 (三) 辦理暨培訓自主投資學校種子教師研習會。 (四) 自主投資學校種子教師名單造冊並函報教育部。 (五) 每年召開2次檢討研商會議並依會議決議辦理後續相關事宜。 	104年1月份-12月份	經常辦理

承辦組別	工 作 項 目	時 間	備 註
財 務 組	十、提高私校教職員自主投資參與度： (一)每月統計提供各會員學校風險屬性及投資選擇名冊。 (二) 提升私校教職員完成風險屬性評估作業比率。 (三) 提高私校教職員選定投資組合類型比率。 (四) 對私校教職員進行自主投資滿意度問卷調查。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十一、推動年金保險作業暨辦理年金保險業務種子教師： (一) 提供選擇購買年金商品教職員名單給保險公司。 (二) 核對保險公司提供之加保名冊暨核對委託付款授權書。 (三) 追蹤年金保險業務歷年辦理成效。 (四) 製作年金保險商品宣導 Q & A。 (五) 年金保險學校種子教師名單造冊並函報教育部。 (六) 提供私校教職員年金保險作業諮詢服務。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十二、綜理自主投資及增額提撥作業之輔導及諮詢服務作業： (一) 回覆教職員對自主投資績效及制度之諮詢。 (二) 客訴處理。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十三、辦理原基金及儲金存放金融機構作業： (一) 確保存放於金融機構之存款作業符合作業程序要點。 (二) 確保存放之金融機構符合本會規定之信用評等機構。 (三) 控制存放於金融機構之存款總額未逾越存放限制比例。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十四、原基金潛藏負債計算作業： (一) 每月公告撥補情形。 (二) 適時配合召開檢討會議。 (三) 每年定期提報各主管機關應撥補金額。 (四) 辦理精算作業。	104年1月份-12月份	適時辦理
	十五、統計國庫撥補法定收益差額作業： (一) 產出補利息人員名冊。 (二) 函請教育部提撥。 (三) 核對媒體檔案。 (四) 通知信託銀行利息分配及給付作業。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十六、投資組合管理運用系統： (一) 提供系統需求。 (二) 協助提供原基金及儲金之歷史交易資料。 (三) 提供報表需求格式。 (四) 系統測試。	104年1月份-12月份	適時辦理

承辦組別	工作項目	時間	備註
財務組	十七、聘請財經專業人士擔任講師至本會進行教育訓練。	104年1月份-12月份	適時辦理
	十八、其他交辦及綜合業務事項。	104年1月份-12月份	適時辦理
會計組	一、每日辦理事項： (一)開立傳票作業。 (二)銀行日報表建檔及核對。	104年1月份-12月份	每日辦理
	二、銀行定存相關作業： (一)編製每月銀行定存利息明細表及勾稽。 (二)銀行定存明細資料建檔。	104年1月份-12月份	適時辦理
	三、上年度決算作業： (一)編製103年度財務報表。 (二)配合會計師查核工作。 (三)編製決算報告書。	104年1月	
	四、稅務工作明細表編製： (一)編製上年度出席費及執行業務費用彙整報表。 (二)在申報系統中鍵入並核對上開資料。	104年1月	
	五、各校申請教職員工退撫資遣案件作業： (一)復核業務組提出之教職員工退撫資遣案件金額。 (二)開立傳票並黏貼相關證明文件。 (三)案件明細表資料建檔。	104年1月份-12月份	經常辦理
	六、編製呈報董事會及監理會財務報表： (一)編製財務報表並呈報董事會審核。 (二)定期呈報財務報表至監理會核備(含銀行證明)。	104年1月份-12月份	經常辦理
	七、編製原基金部分管理性統計報表及投資運用統計報表，並彙整財務組編制的報表並呈報監理會核備。	104年1月份-12月份	經常辦理
	八、上年度稅報作業： (一)彙整上年度扣繳憑單。 (二)配合會計師查核工作。 (三)國稅局申報作業。	104年5月份	
	九、下年度預算作業： (一)彙整各組經費需求。 (二)統計分析以前年度財務報表。 (三)編製105年預算報告書。	104年6月份	
	十、提報立法院預算作業： (一)依行政院主計總處訂頒格式編製預算書。 (二)印製預算書。 (三)配合立法院要求編制相關明細報表。	104年7月份-9月份	適時辦理

承辦組別	工作項目	時間	備註
會計組	十一、配合會計制度修訂，進行103年度決算書相關調整。	104年1月份-12月份	適時辦理
	十二、各項統計資料之彙整。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十三、其他交辦及綜合業務事項。	104年1月份-12月份	適時辦理
資訊組	一、私校退撫儲金管理系統維護作業： （一）教職員人事資料管理子系統。 （二）退撫準備金繳納管理子系統。 （三）退撫儲金繳納與分配管理子系統。 （四）退撫申請作業管理子系統。	104年1月份-12月份	適時辦理
	二、學校入會協助作業： （一）學校代碼、帳號管理系統設定。 （二）學校所屬教職員、主管機關與學校信託銀行開立帳戶資料產出。	104年1月份-12月份	經常辦理
	三、每月儲金提繳相關資料： （一）每月繳款通知單： （1）各級學校及所屬教職員繳款通知單。 （2）主管教育行政機關繳款通知單。 （二）每月儲金提撥相關報表產出。 （三）與信託銀行交互往來檔案產出： （1）個人退撫儲金專戶(教職員)提、存媒體檔。 （2）個人退撫儲金專戶(學校)提、存媒體檔。 （3）個人退撫儲金專戶(主管機關)提、存媒體檔。 （4）新進教職員開戶媒體檔。	104年1月份-12月份	經常辦理
	四、資訊系統維護與管理： （一）會員學校申報系統之帳號權限管理與相關維護作業。 （二）私校退撫儲金管理系統帳號權限管理與相關維護作業。 （三）對外資訊網站 www1、www2 資料更新及維護作業。	104年1月份-12月份	適時辦理
	五、資訊網路維護與管理： （一）網路環境規劃與管理。 （二）網路硬體設備維護管理。	104年1月份-12月份	經常辦理
	六、電子郵件伺服器管理： （一）電子郵件帳號管理與維護。 （二）垃圾及病毒信件阻隔與防護。	104年1月份-12月份	經常辦理

承辦組別	工作項目	時間	備註
資訊組	七、資訊安全與資料備援作業(含異地備援)： (一) 退撫儲金管理系統及資料庫、數位掃瞄備援作業。 (二) 私校退撫儲金管理系統弱點掃描作業。 (三) 電子郵件伺服器備援作業。 (四) 各伺服器及作業電腦掃毒與防護作業。 (五) 病毒危害及入侵等危機作業處理。 (六) 辦理本會同仁資訊安全教育與宣導。	104年1月份-12月份	適時辦理
	八、資訊設備維護作業： (一) 伺服器與作業電腦作業系統及應用程式管理維護。 (二) 伺服器與作業電腦故障排除及維護。	104年1月份-12月份	經常辦理
	九、協助配合會內各業務單位產出相關系統資料。 (一) 參加儲金人數統計。 (二) 私校退撫儲金及原私校退撫基金退撫資遣離職每月支出人數明細表。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十、個人資料保護與資訊安全作業： 續辦個人資料保護顧問暨個人資料保護認證持續改善。	104年1月份-12月份	經常辦理
	十一、續辦資訊系統維護與開發： (一) 會計、預決、出納系統。 (二) 人事管理、採購系統。 (三) 退撫準備金管理系統。 (四) 儲金給付明細核對系統。	104年1月份-12月份	適時辦理
	十二、其他交辦及綜合業務事項。	104年1月份-12月份	經常辦理
稽核組	一、稽核作業： (一) 稽核人員應秉持超然獨立之精神，以客觀公正之立場，確實執行其職務，並定期向董事會及監察人報告稽核業務。 (二) 計畫性稽核：稽核人員應於年度開始1個月前，依風險評估結果，擬訂年度稽核計畫，據以稽核本會之內部控制。 (三) 專案性稽核：稽核人員執行專案性稽核時，應針對稽核重點擬具稽核計畫，陳請董事長核定後實施。 (四) 稽核人員應將本會稽核報告及追蹤報告送董事會會議，並將副本交付各監察人查閱。 (五) 不定期覆核稽核缺失改善情況及受查單位後續處理情形。	104年1月份-12月份	經常辦理
	二、參加稽核相關業務專業訓練課程。	104年1月份-12月份	適時辦理
	三、其他董事會交辦事項。	104年1月份-12月份	經常辦理

(二) 經費需求：

1. 本年度辦理退休撫卹離職資遣給付估列 45 億 4,687 萬 2 千元，包括退休、撫卹、離職及資遣給付。
2. 儲金退休撫卹離職資遣給付估列 14 億 3,636 萬 9 千元，儲金依 102 年度人數為推估基礎，另外考量預計 104 年底教職員個人專戶累計提撥金額平均數。
3. 原基金退休撫卹資遣給付估列 31 億 1,050 萬 3 千元，依 102 年度案件金額及人數推估。
4. 信託管理費用：本年度估列 1,766 萬 1 千元，包括信託銀行保管費及匯費。
5. 專業投資顧問費：本年度估列 200 萬元，提供共同基金篩選等投資顧問費。
6. 行政管理費用：本年度估列 3,720 萬元，包括員工薪資及行政支援費用等，協助配合各組完成各項工作。

(三) 預期效益：

1. 本年度預估提撥收入 76 億 1,569 萬 5 千元。
2. 本年度預估政府撥補收入 26 億 6,502 萬 9 千元。
3. 本年度定期存款利息預計估列收入 4,503 萬 5 千元。
4. 本年度投資收益淨額預計估列收入 8 億 6,929 萬元。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一)本年度提撥收入 76 億 1,569 萬 5 千元，較上年度預算數 75 億 9,498 萬 9 千元，增加 2,070 萬 6 千元，約 0.27%，主要係依據：
1. 學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例第 8 條規定，高級中等以上學校每學期提撥相當於學費 3% 之金額；其為私立國民中、小學者，提撥相當於雜費 2.1% 之金額，其中 2/3 撥入學校儲金專戶。
 2. 撥繳款項，按教職員本（年功）薪加 1 倍 12% 之費率，以下列比率按月共同撥繳至個人退撫儲金專戶。
 - (1) 教職員撥繳 35%。
 - (2) 學校儲金準備專戶撥繳 26%，私立學校撥繳 6.5%。（如有不足之數，由各該私立學校支應）。
 - (3) 學校主管機關撥繳 32.5%。
 3. 學校每學期提撥的相當於學費 3% 之金額，其中 1/3 要撥入原私校退撫基金。
 4. 學校提撥相當學費 1% 及學校提撥相當學費 2% 的部分是以 102 年度及 103 年度資料作分析估列。
- (二) 政府撥補收入 26 億 6,502 萬 9 千元，較上年度預算數 39 億 4,099 萬 2 千元，減少 12 億 7,596 萬 3 千元，約 32.38%，主要係依據教育部召開之縣市政府協商會議辦理，由縣市主管機關分年度撥補。
- (三) 利息收入 4,503 萬 5 千元，較上年度預算數 5,705 萬 1 千元，減少 1,201 萬 6 千元，約 21.06%，主要係定期存款配置減少所致。
- (四) 投資收益淨額 8 億 6,929 萬元，較上年度預算數 6 億 2,854 萬 8 千元，增加 2 億 4,074 萬 2 千元，約 38.30%，主要係共同基金配置增加所致。
- (五) 退休撫卹離職資遣給付 45 億 4,687 萬 2 千元，較上年度預算數 42 億 2,844 萬 4 千元，增加 3 億 1,842 萬 8 千元，約 7.53%，主要係退休、撫卹及離職給付金額增加所致，說明如下：
1. 退休撫卹離職資遣支出儲金給付估列 14 億 3,636 萬 9 千元，儲金支出以 102 年度退休、撫卹、離職及資遣人數推估，乘以推估 104 年底教職員個人專戶累計提撥金額平均數。
 2. 原基金估列 31 億 1,050 萬 3 千元，金額及人數係以 102 年度退休、資遣及撫卹給付案件推估。
- (六) 信託管理費用 1,766 萬 1 千元，包括信託銀行保管費及匯費，較上年度預算數 1,965 萬 9 千元，減少 199 萬 8 千元，約 10.16%，主要係信託管理費率降低所致。
- (七) 專業投資顧問費 200 萬元，提供共同基金篩選等投資顧問費，較上年度預算無列數，增加 200 萬元，係會計科目重分類，本年度將專業投資顧問費自行政管理費用項下移至本科目所致。
- (八) 行政管理費用 3,720 萬元，包括人事費用及業務費用支出，較上年度預算數 3,666 萬 3 千元，增加 53 萬 7 千元，約 1.46%，主要係無形資產攤銷費用增加所致。

(九)以上總收支相抵後，計賸餘 65 億 9,131 萬 6 千元，較上年度預算數 79 億 3,681 萬 4 千元，減少 13 億 4,549 萬 8 千元，約 16.95%，主要係政府撥補收入減少所致。

二、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流入 57 億 3,014 萬 3 千元，包括：

1. 本期餘絀 65 億 9,131 萬 6 千元。
2. 調整非現金項目包括折舊、攤提項目及處分備供出售金融資產損益等，現金流出共 8 億 6,117 萬 3 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 58 億 9,638 萬 1 千元，包含：

1. 現金流入合計 421 億 9,594 萬 8 千元，主要係處分備供出售金融資產價款 421 億 9,594 萬 8 千元。
2. 現金流出合計 480 億 9,232 萬 9 千元，包括增加固定資產、無形資產及其他設備 615 萬元及投資備供出售金融資產 480 億 8,617 萬 9 千元。

(三)現金及約當現金之淨減 1 億 6,623 萬 8 千元，係期末現金 54 億 8,562 萬 3 千元，較期初現金 56 億 5,186 萬 1 千元減少之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 376 億 7,032 萬 7 千元，增加本年度賸餘 65 億 9,131 萬 6 千元，加計本年度金融商品未實現餘絀減少數 5 億 1,308 萬 2 千元，期末淨值為 437 億 4,856 萬 1 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述

(一)決算結果：

1. 提撥收入決算數 76 億 1,249 萬 5 千元，較預算數 76 億 6,516 萬 9 千元，減少 5,267 萬 4 千元，約 0.69%，主要係總學費金額減少，學校依法提撥相當學費 3%之金額相對減少所致。
2. 政府撥補收入決算數 4 億 6,385 萬 6 千元，較預算無列數，增加 4 億 6,385 萬 6 千元，主要係 102 年度以前皆無估列政府撥補收入預算數所致。
3. 利息收入決算數 5,441 萬 2 千元，較預算數 2,789 萬 1 千元，增加 2,652 萬 1 千元，約 95.09%，主要係定期存款實際配置增加所致。
4. 投資收益淨額決算數 4 億 0,388 萬 5 千元，較預算數 6 億 6,501 萬 7 千元，減少 2 億 6,113 萬 2 千元，約 39.27%，主要係共同基金實際配置減少所致。
5. 其他收入 266 萬 2 千元，較預算無列數，增加 266 萬 2 千元，主要係學校滯納金、投信賠償、資產報廢等收入增加所致。
6. 退休撫卹離職資遣給付決算數 39 億 4,731 萬 2 千元，較預算數 38 億 2,981 萬 9 千元，增加 1 億 1,749 萬 3 千元，約 3.07%，主要係退休給付案件數及金額增加所致。
7. 信託管理費用 1,309 萬 5 千元，較預算數 1,170 萬元，增加 139 萬 5 千元，約 11.92%，

主要係淨資產規模增加幅度較原估列高，信託銀行管理費用係以淨資產乘以管理費率計算，故信託管理費用增加所致。

8. 行政管理費用 2,865 萬元，較預算數 3,424 萬 8 千元，減少 559 萬 8 千元，約 16.35%，主要係員額未補滿所致。

9. 以上總收支相抵後，計賸餘 45 億 4,825 萬 3 千元，較預算數 44 億 8,231 萬元，增加 6,594 萬 3 千元，約 1.47%，主要係政府撥補收入增加所致。

(二) 計畫執行成果概述：

1. 退休撫卹離職資遣給付執行成果：總共支付 39 億 4,731 萬 2 千元，儲金案件總數 4,495 件，原基金案件總數 2,268 件。

2. 投資執行成果：總投資收益 4 億 5,829 萬 7 千元，包括共同基金投資淨收益 4 億 0,388 萬 5 千元及定期存款利息收入 5,441 萬 2 千元。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 103 年 6 月 30 日止執行情形)

(一) 提撥收入執行數 35 億 7,557 萬 9 千元，較預計數 37 億 9,749 萬 5 千元，減少 2 億 2,191 萬 6 千元，約 5.84%，主要係總學費金額減少，學校依法提撥相當學費 3% 之金額相對減少所致

(二) 政府撥補收入執行數 5 億 4,933 萬 9 千元，較預計數 19 億 7,049 萬 6 千元，減少 14 億 2,115 萬 7 千元，約 72.12%，主要係部分主管機關未依 102 年 1 月 25 日教育部召開之「原私校退撫基金(舊制)財務缺口撥補方式研商會議」決議辦理，故政府撥補收入減少所致。

(三) 利息收入決算數 1,968 萬 3 千元，較預計數 2,852 萬 6 千元，減少 884 萬 3 千元，約 31.00%，主要係定期存款配置減少，故利息收入減少所致。

(四) 投資收益淨額執行數 1 億 7,014 萬 4 千元，較預計數 3 億 1,427 萬 4 千元，減少 1 億 4,413 萬元，約 45.86%，主要係投資報酬率未如預期所致。

(五) 其他收入 170 萬 6 千元，較預計無列數，增加 170 萬 6 千元，主要係申購境外基金通路報酬收入增加所致。

(六) 退休撫卹離職資遣給付數 15 億 9,965 萬 5 千元，較預計數 21 億 1,422 萬 2 千元，減少 5 億 1,456 萬 7 千元，約 24.34%，主要係給付案件數及金額減少所致。

(七) 信託管理費用 698 萬 3 千元，較預計數 983 萬元，減少 284 萬 7 千元，約 28.96%，主要係信託銀行管理費率減少所致。

(八) 行政管理費用 1,594 萬 8 千元，較預計數 1,833 萬 2 千元，減少 238 萬 4 千元，約 13.00%，主要係聘任約聘人員取代正職人員，故相關行政管理費用減少所致。

(九) 以上總收支相抵後，計賸餘 26 億 9,386 萬 5 千元，較預計數 39 億 6,840 萬 7 千元，減少 12 億 7,454 萬 2 千元，約 32.12%，主要係政府撥補收入減少所致。

伍、其他

1. 依據立法院第 7 屆第 7 會期第 6 次會議決議，本會管理儲金及原基金之運作，惟兩基金收支、運用、管理及業務範圍皆有差異，應將各基金視為附屬單位預算之分預

- 算，明確列示各該基金之收支內容，以與學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例明定分戶立帳及分別處理之精神相符，以利財務管理與責任歸屬。
2. 另有關潛藏負債精算案辦理情形，依據立法院第7屆第7會期第6次會議決議預算書應揭露潛藏負債情形，本會為評估並精算原私校退撫基金潛藏負債之資金缺口，已於100年11月15日完成精算案，截至100年12月31日精算評估日止之潛藏負債約計468.8億元，扣除已提存退休金84.6億元，目前財務缺口為384.2億元，若考量未來40年之預期學費收入及投資收益，則政府預期撥補總額為292億元。並已提各縣市主管機關研商會議確認，請主管機關儘速處理不足款項之撥補。目前預計於104年度辦理第二次原基金重新精算工作。
 3. 目前請各主管機關撥補之機制，係依102年1月25日教育部召開之「原私校退撫基金(舊制)財務缺口撥補方式研商會議」，與各主管機關研商之決議辦理。100年12月31日前應撥補數請各主管機關分4年，爾後各年度新增應撥補數於次年度5月31日前撥補，本會並於每月及定期發函通知各主管機關相關應撥補數及最新收支報告表。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
8,537,310	100.00	收入總額	11,195,049	100.00	12,221,580	100.00	-1,026,531	-8.40	依據教育部召開之縣市政府協商會，請縣市主管機關分年撥補。 利息收入較上年度減少主要係定期存款配置減少所致。 投資收益淨額較上年度增加主要係共同基金配置增加所致。
7,612,495	89.17	提撥收入	7,615,695	68.03	7,594,989	62.14	20,706	0.27	
463,856	5.43	政府撥補收入	2,665,029	23.81	3,940,992	32.25	-1,275,963	-32.38	
54,412	0.64	利息收入	45,035	0.40	57,051	0.47	-12,016	-21.06	
403,885	4.73	投資收益淨額	869,290	7.76	628,548	5.14	240,742	38.30	
2,662	0.03	其他收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說 明	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%		
3,989,057	46.73	支出總額	4,603,733	41.12	4,284,766	35.06	318,967	7.44	支出總額較上年度增加主要係儲金預估退休、撫卹及離職給付金額增加所致。	
3,947,312	46.24	退休撫卹離職資遣給付	4,546,872	40.62	4,228,444	34.60	318,428	7.53		
3,372,029	39.50	退休給付	3,714,116	33.18	3,454,497	28.27	259,619	7.52		
110,770	1.30	撫卹給付	119,295	1.07	89,883	0.73	29,412	32.72		撫卹給付較上年度增加主要係給付金額有增加趨勢所致。
221,857	2.60	離職給付	383,172	3.42	306,165	2.51	77,007	25.15		
242,656	2.84	資遣給付	330,289	2.95	377,899	3.09	-47,610	-12.60	資遣給付較上年度減少主要係案件數有減少趨勢。	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
13,095	0.15	信託管理費用	17,661	0.15	19,659	0.16	-1,998	-10.16	信託管理支出較上年度減少，主要係信託管理費率降低所致。 會計科目重分類，本年度將專業投資顧問費自行政管理費用項下移至本科目。因考量本費用係用於儲金及原基金二基金，聘任專業投資顧問提供建議及共同基金篩選服務，以保障私校教職員之退休給付權益。
0	0.00	專業投資顧問費	2,000	0.02	0	0.00	2,000	100.00	
28,650	0.34	行政管理費用	37,200	0.33	36,663	0.30	537	1.46	
4,548,253	53.27	本期賸餘(短絀-)	6,591,316	58.88	7,936,814	64.94	-1,345,498	-16.95	

備註：原基金中營運管理費用與行政管理暨基金之營運管理收入，於合併時沖銷。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	6,591,316	
調整非現金項目		
折舊項目	1,350	
各項攤提	3,414	
處分備供出售金融資產淨損益	-869,290	
應收款項	3,838	
其他流動資產	-226	
預付款項	-246,307	
應付票據	-599	
應付款項	246,737	
其他流動負債	-90	
業務活動之淨現金流入(流出-)	5,730,143	
投資活動之現金流量		
購買固定資產、無形資產及其他設備	-6,150	
處分備供出售金融資產價款	42,195,948	
購買備供出售金融資產	-48,086,179	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-5,896,381	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-166,238	
期初現金及約當現金	5,651,861	
期末現金及約當現金	5,485,623	

備註：

- 一、調整非現金中折舊項目加各項攤提合計金額係 4,764 千元減投資活動中固定資產、無形資產及其他設備之淨現金流出 6,150 千元，等於資產負債預計表固定資產-淨值及無形資產-淨值的增減合計數 1,386 千元。
- 二、投資活動中處分備供出售金融資產價款加購買備供出售金融資產合計金額係流出 5,890,231 千元，等於資產負債預計表中備供出售金融資產-流動增減數 6,759,521 千元扣除調整非現金項目中處分備供出售金融資產損益數 869,290 千元。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

淨值變動預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
基金	10,000	0	10,000	
創立基金	10,000	0	10,000	
累積餘絀(-)	36,987,546	6,591,316	43,578,862	
累積賸餘	36,987,546	6,591,316	43,578,862	
淨值其他項目	672,781	-513,082	159,699	
金融商品未實現餘絀	672,781	-513,082	159,699	
合計	37,670,327	6,078,234	43,748,561	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

收入明細表

中華民國 104 度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
7,612,495	提撥收入	7,615,695	7,594,989	<p>本年度辦理退休撫卹離職資遣儲金收入估列 76 億 1,569 萬 5 千元，其內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 各私立學校提撥相當學費 1% 收入估列 8 億 2,685 萬 5 千元，依據 102 年度資料編列。 2. 私立學校學費收入估列提撥 22 億 0,724 萬 9 千元，按 103 年度年初資料，教職員本(年功)薪加 1 倍 12% 之費率扣前項金額後提足 32.5%。 3. 教職員自行撥繳收入估列提撥 23 億 7,455 萬 9 千元，按 103 年度年初資料，按教職員本(年功)薪加 1 倍 12% 費率之 35%。 4. 各學校主管機關提撥收入估列 22 億 0,703 萬 2 千元，按 103 年度年初資料，按教職員本(年功)薪加 1 倍 12% 費率之 32.5%。
463,856	政府撥補收入	2,665,029	3,940,992	依據教育部召開之縣市政府協商會議辦理，由縣市主管機關分年度撥補。
54,412	利息收入	45,035	57,051	<p>本年度利息收入估列 4,503 萬 5 千元，儲金存放活存及定期存款約 76 億元，原基金每月存放活存、定期存款及類存款金額平均約 12 億元。儲金利息收入之利率係以 103 年第 1 季存放定期存款利率 0.5500% 估計編列，原基金利息收入係以 103 年第 1 季臺灣銀行二年期大額定期存款利率，及臺灣大學財務金融系(所)邱顯比教授與李存修教授製作之 2013 年 12 月分基金績效評比中國內貨幣市場型基金一年期報酬率的平均值 0.5833% 估計編列。</p>

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

收入明細表

中華民國 104 度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
403,885	投資收益淨額	869,290	628,548	本年度投資收益淨額估列 8 億 6,929 萬元。有關投資金融資產金額，儲金每月平均約投資 255 億 9,895 萬 1 千元，依保守型預估報酬率 2.55% 估計編列。原基金每月投資資本利得型基金平均約 37 億 1,552 萬 6 千元，投資固定收益型及其他型基金平均約 24 億 9,281 萬 3 千元。資本利得型基金依臺灣大學財務金融系(所)邱顯比教授與李存修教授製作之 2013 年 12 月分基金績效評比中，臺灣加權股價指數十年期累積報酬經複利年化報酬率為 3.871% 估算，固定收益型及其他型依前開績效評比中，債券組合型-複合式基金十年期平均累積報酬經複利年化報酬率為 2.805% 估算編列。
2,662	其他收入	0	0	
8,537,310	總計	11,195,049	12,221,580	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
3,947,312	退休撫卹離職資遣給付	4,546,872	4,228,444	本年度辦理退休撫卹離職資遣支出估列 45 億 4,687 萬 2 千元，其內容如下： 退休撫卹離職資遣支出儲金支出估列 14 億 3,636 萬 9 千元，儲金支出以 102 年度退休、撫卹、離職及資遣人數，乘以推估 104 年底教職員個人專戶累計提撥金額平均數。原基金估列 31 億 1,050 萬 3 千元，金額及人數係以 102 年度退休、資遣及撫卹支出案件推估。
3,372,029	退休給付	3,714,116	3,454,497	
110,770	撫卹給付	119,295	89,883	
221,857	離職給付	383,172	306,165	
242,656	資遣給付	330,289	377,899	
13,095	信託管理費用	17,661	19,659	資金規模以 102 年度至 103 年度 4 月份增加比率估算，信託管理費率以 103 年度實際費率推估。較上年度預算數減少，主要係 103 年度管理費率調降所致。
0	專業投資顧問費	2,000	0	會計科目重分類，本年度將專業投資顧問費自行政管理費用項下移至本科目。因考量本費用係用於儲金及原基金二基金，聘任專業投資顧問提供建議及共同基金篩選服務，以保障私校教職員之退休給付權益。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
28,650	行政管理費用	37,200	36,663	本年度行政管理費用估列 3,720 萬元，其內容如下： 1. 薪資費用估列 1,927 萬 3 千元，按本會員額編制表編列，員工有執行長 1 人、組長 6 人、專員 3 人、組員 8 人、辦事員 8 人，包含員工薪資、加班費、年終、年度晉級及考核獎金等。另外，聘任執行秘書 1 人，為投資策略執行小組兼任人員，及工讀生 1 人。較上年度預算數增加 58 萬 7 千元，主要係人員增加所致。 2. 租賃費用估列 320 萬 4 千元。 3. 郵電費估列 53 萬元，包含寄送文件及單位提撥收據費、電話費、匯費及快速電傳費用。
15,333	薪資費用	19,273	18,686	
2,809 526	租賃費用 郵電費	3,204 530	2,879 504	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
200	水電費	254	204	4. 辦公室水電費估列 25 萬 4 千元。
520	文具用品	435	472	5. 文具用品費用估列 43 萬 5 千元，包含購新文具用品、信封、表格印刷、會議資料印刷、影印紙張費用。
6	書報雜誌	8	8	6. 書報雜誌支出估列 8 千元，包含書報雜誌、報紙及與業務有關之刊物、書籍等。
1,105	勞務費	1,190	2,930	7. 勞務費支出估列 119 萬元。
115	差旅費	120	120	9. 差旅費估列 12 萬元，包含員工出差或公務需要之交通費、住宿費、膳雜費等。
1,510	福利費	2,382	2,224	10. 福利費估列 238 萬 2 千元。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
237	特別費	240	240	11. 特別費估列 24 萬元，係依據本會相關規定辦理。
499	雜項費用	480	480	12. 雜項費用估列 48 萬元，包含雜項購置、日常辦公用品雜支、辦公室清潔費用、辦公設備之維修保養、房屋管理費及其他臨時交辦事項費用。
1,947	折舊及攤銷	4,764	2,591	13. 折舊及攤銷費用估列 476 萬 4 千元，包含固定資產折舊 135 萬元及無形資產攤銷 341 萬 4 千元。較上年度預算數增加 217 萬 3 千元，主要係本年度增加固定資產及無形資產共估列 615 萬元(其中固定資產增加 230 萬元及無形資產增加 385 萬元)，致折舊及攤銷相對增加。
748	退休金及資遣費	970	970	14. 退休金估列 97 萬元，包含依現行勞退新制本會實際提撥退休金推估。
1,446	會議費	1,440	1,348	15. 會議費估列 144 萬元。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
447	研習活動費用	550	500	16. 研習活動費用估列 55 萬元，包含業務變動、年金保險宣導、業務宣導、自主投資及投資理財等說明會舉辦。
69	專案小組費用	120	100	17. 專案小組費用估列 12 萬元，敘薪審查會議費用，包含出席費及本年度增加交通費用估列。
252	私校代表大會 費用	250	0	18. 本年度將舉辦全國會員代表大會。
881	其他費用	870	2,327	19. 本年度其他費用估列 87 萬元，包含系統維護費、防毒軟體費用、第二年個人資料保護驗證費用(驗證 BS10012 費用)或其他相關項目費用等。
0	預備金	120	80	20. 預備金支出估列 12 萬元。本年度參照預算法第 22 條規定，以經常支付費用總額 1% 範圍內編列。
3,989,057	總計	4,603,733	4,284,766	

備註：

- 一、會計科目重分類，將公關費變更為特別費。
- 二、會計科目重分類，將租金支出變更為租賃費用。
- 三、會計科目名稱變更。將退休撫卹離職資遣支出變更為退休撫卹離職資遣給付；信託管理支出變更為信託管理費用；薪資支出變更為薪資費用；雜項支出變更為雜項費用；及其他支出變更為其他費用。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

固定資產投資明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
資訊設備	1,100	
辦公設備	600	
租賃物改良	600	
總 計	2,300	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

轉投資明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

投資事業名稱	本 年 度 增（減－）數	累 計 投 資 淨 額	持 股 比 例	說 明
總 計				無轉投資項目。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

資產負債預計表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

102年(前年) 12月31日實際數	科目	104年12月31日 預計數	103年(上年) 12月31日預計數	比較增(減-)數
	資 產			
31,521,851	流動資產	44,703,134	38,380,464	6,322,670
7,676,798	現金及銀行存款	5,485,623	5,651,861	-166,238
22,719,859	備供出售金融資產-流動	34,699,343	27,939,822	6,759,521
159,699	加(減)備供出售金融 資產評價損益	159,699	672,781	-513,082
7,844	應收款項	3,402,162	3,406,000	-3,838
957,651	預付款項	956,307	710,000	246,307
0	其他流動資產	0	0	0
1,862	固定資產-淨額	4,599	3,649	950
1,833	無形資產-淨額	5,390	4,954	436
221	其他資產-存出保證金	476	250	226
31,525,767	資 產 合 計	44,713,599	38,389,317	6,324,282
	負 債			
966,501	流動負債	965,038	718,990	246,048
4,721	應付票據	3,401	4,000	-599
961,637	應付款項	961,637	714,900	246,737
143	其他流動負債	0	90	-90
966,501	負 債 合 計	965,038	718,990	246,048
30,559,266	淨 值	43,748,561	37,670,327	6,078,234
10,000	基金	10,000	10,000	0
10,000	創立基金	10,000	10,000	0
30,389,567	累積餘絀(-)	43,578,862	36,987,546	6,591,316
30,389,567	累積賸餘	43,578,862	36,987,546	6,591,316
159,699	淨值其他項目	159,699	672,781	-513,082
159,699	金融商品未實現餘絀	159,699	672,781	-513,082
30,559,266	淨 值 合 計	43,748,561	37,670,327	6,078,234
31,525,767	負債及淨值合計	44,713,599	38,389,317	6,324,282

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

職類 (稱)	本年度員額預計數	說明
執行長	1	設執行長 1 人綜理會務，設置財務組、業務組、會計組、秘書組、資訊組及稽核組 6 組，各組聘任組長 1 人、專員、組員及辦事員若干人。執行長視業務需要增加約聘人員及工讀生。另外，董事會聘任執行秘書 1 人為投資策略執行小組兼任人員。
執行秘書	1	
組長	6	
專員	3	
組員	8	
辦事員	8	
工讀生	1	
總計	28	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

用人費用彙計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
員工薪資	16,410	職工含兼職人員及工讀生計 28 人，薪資依照本會薪級表規定編列。
年終獎金	1,800	以一個半月之薪額估列。
考核獎金	863	依照本會考核辦法規定編列。
加班費	200	依照本會加班費支給標準要點規定辦理。
福利費	2,382	員工福利支出包含勞保及健保費、員工教育訓練費、團體保險費、健康檢查補助費及生日禮金等屬之。
退休金及資遣費	970	依勞動基準法規定，適用勞工退休金條例之員工，本會每月按員工薪資 6% 提撥退休金，儲存於勞工保險局之勞工退休金個人專戶。
總計	22,625	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
6,931,041	100.00	收入總額	7,483,523	100.00	7,241,494	100.00	242,029	3.34	
6,785,640	97.90	提撥收入	6,788,840	90.72	6,766,322	93.44	22,518	0.33	
44,870	0.65	利息收入	41,910	0.56	49,920	0.69	-8,010	-16.05	利息收入較上年度減少主要係定期存款配置減少所致。
100,531	1.45	投資收益淨額	652,773	8.72	425,252	5.87	227,521	53.50	投資收益較上年度增加主要係共同配置增加所致。
0	0.00	其他收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
849,904	12.26	支出總額	1,455,328	19.44	1,077,309	14.88	378,019	35.09	支出總額較上年度增加，主要係預估退休、撫卹、離職及資遣給付金額增加所致。
836,809	12.07	退休撫卹離職資遣給付	1,436,369	19.19	1,058,350	14.62	378,019	35.72	
526,551	7.60	退休給付	868,638	11.61	618,814	8.55	249,824	40.37	
22,531	0.32	撫卹給付	31,056	0.41	19,377	0.27	11,679	60.27	
221,857	3.20	離職給付	383,172	5.12	306,165	4.23	77,007	25.15	
65,870	0.95	資遣給付	153,503	2.05	113,994	1.57	39,509	34.66	
0	0.00	專業投資顧問費	1,600	0.02	0	0.00	1,600	100.00	
13,095	0.19	信託管理費用	17,359	0.23	18,959	0.26	-1,600	-8.44	
6,081,137	87.74	本期賸餘(短絀-)	6,028,195	80.56	6,164,185	85.12	-135,990	-2.21	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	6,028,195	
調整非現金項目		
折舊項目	0	
各項攤提	0	
處分備供出售金融資產淨損益	-652,773	
應收款項	0	
其他流動資產	0	
預付款項	0	
應付票據	0	
應付款項	2,480	
其他流動負債	0	
業務活動之淨現金流入(流出-)	5,377,902	
投資活動之現金流量		
購買固定資產、無形資產及其他設備	0	
處分備供出售金融資產價款	32,584,807	
購買備供出售金融資產	-37,834,601	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-5,249,794	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	128,108	
期初現金及約當現金	4,800,257	
期末現金及約當現金	4,928,365	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金淨值變動預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
基金	0	0	0	
創立基金	0	0	0	
累積餘絀(-)	30,344,957	6,028,195	36,373,152	
累積賸餘	30,344,957	6,028,195	36,373,152	
淨值其他項目	551,592	-460,191	91,401	
金融商品未實現餘絀	551,592	-460,191	91,401	
合計	30,896,549	5,568,004	36,464,553	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金資產負債預計表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

102年(前年) 12月31日實際數	科 目	104年12月31日 預計數	103年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-) 數
	資 產			
24,907,105	流動資產	36,471,933	30,901,449	5,570,484
6,479,939	現金及銀行存款	4,928,365	4,800,257	128,108
18,330,567	備供出售金融資產-流動	28,052,167	22,149,600	5,902,567
91,401	加(減)備供出售金融資 產評價損益	91,401	551,592	-460,191
5,198	應收款項	3,400,000	3,400,000	0
0	預付款項	0	0	0
0	其他流動資產	0	0	0
0	固定資產-淨額	0	0	0
0	無形資產-淨額	0	0	0
0	其他資產-存出保證金	0	0	0
24,907,105	資 產 合 計	36,471,933	30,901,449	5,570,484
	負 債			
7,380	流動負債	7,380	4,900	2,480
0	應付票據	0	0	0
7,380	應付款項	7,380	4,900	2,480
0	其他流動負債	0	0	0
7,380	負 債 合 計	7,380	4,900	2,480
24,899,725	淨 值	36,464,553	30,896,549	5,568,004
0	基金	0	0	0
0	創立基金	0	0	0
24,808,324	累積餘絀(-)	36,373,152	30,344,957	6,028,195
24,808,324	累積賸餘	36,373,152	30,344,957	6,028,195
91,401	淨值其他項目	91,401	551,592	-460,191
91,401	金融商品未實現餘絀	91,401	551,592	-460,191
24,899,725	淨 值 合 計	36,464,553	30,896,549	5,568,004
24,907,105	負債及淨值合計	36,471,933	30,901,449	5,570,484

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金收入明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
6,785,640	提撥收入	6,788,840	6,766,322	學校提撥收入22億0,724萬8,980元整。 教職員提撥收入23億7,455萬9,136元整。 主管機關提撥收入22億0,703萬1,576元整。
44,870	利息收入	41,910	49,920	
100,531	投資收益淨額	652,773	425,252	
0	其他收入	0	0	
6,931,041	總計	7,483,523	7,241,494	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前 決	年 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	說 明
	836,809	退休撫卹離職資遣給付	1,436,369	1,058,350	
	526,551	退休給付	868,638	618,814	
	22,531	撫卹給付	31,056	19,377	
	221,857	離職給付	383,172	306,165	
	65,870	資遣給付	153,503	113,994	
	0	專業投資顧問費	1,600	0	
	13,095	信託管理費用	17,359	18,959	
	849,904	總計	1,455,328	1,077,309	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金固定資產投資明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
總 計	0	無固定資產投資項目。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金轉投資明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

投資事業名稱	本 年 度 增（減－）數	累 計 投 資 淨 額	持 股 比 例	說 明
				無轉投資項目。
總 計				

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

職類（稱）	本年度員額預計數	說明
		無員工人數彙計表項目。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金用人費用彙計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
		無用人費用彙計表項目。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

儲金投資基金各主管機關提撥明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本 預	年 算	度 數	說 明
教育部			1,502,994	
教育部國民及學前 教育署			434,304	
臺北市教育局			109,630	
高雄市教育局			40,981	
新北市政府			99,420	
臺南市政府 (含原臺南縣政府)			1,358	
新竹市政府			1,805	
新竹縣政府			1,991	
臺中市政府 (含原臺中縣政府)			5,601	
基隆市政府			847	
花蓮縣政府			720	
雲林縣政府			3,456	
桃園縣政府			1,084	
南投縣政府			2,369	
臺東縣政府			472	
合 計			2,207,032	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
1,605,904	100.00	收入總額	3,711,446	100.00	4,943,423	100.00	-1,231,977	-24.92	依據原私 校退撫基 金101學 年度下學 期及102 學年期 學學期 學學期 學立學 撥費相 估1%收 1,342 8千元 故學期 學為 2,685 億萬 元。
826,855	51.49	提撥收入	826,855	22.28	792,144	16.03	34,711	4.38	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
463,856	28.88	政府撥補收入	2,665,029	71.81	3,940,992	79.72	-1,275,963	-32.38	依據教育部召開之縣市政府協商會議，請縣市主管機關分年撥補。 利息收入較上年度減少主要係本年度配置在定期存款金額減少所致。
9,177	0.57	利息收入	3,045	0.08	6,991	0.14	-3,946	-56.44	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
303,354	18.89	投資收益 淨額	216,517	5.83	203,296	4.11	13,221	6.50	投資收益較上年度增加主要係本年度投資配置增加所致。
2,662	0.17	其他收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
3,138,226	195.42	支出總額	3,154,555	85.00	3,170,794	64.14	-16,239	-0.51	
3,110,503	193.69	退休撫卹離 職資遣給付	3,110,503	83.81	3,170,094	64.13	-59,591	-1.88	
2,845,478	177.19	退休給付	2,845,478	76.67	2,835,683	57.36	9,795	0.35	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
88,239	5.49	撫卹給付	88,239	2.38	70,506	1.43	17,733	25.15	撫卹給付較上年度增加主要案件數有增加趨勢。
0	0.00	離職給付	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
176,786	11.01	資遣給付	176,786	4.76	263,905	5.34	-87,119	-33.01	資遣給付較上年度減少主要案件數有減少趨勢。
0	0.00	信託管理費用	302	0.01	700	0.01	-398	-56.86	
0	0.00	專業投資顧問費	400	0.01	0	0.00	400	100.00	
27,723	1.73	營運管理費用	43,350	1.17	0	0.00	43,350	100.00	
-1,532,322	-95.42	本期賸餘 (短絀-)	556,891	15.00	1,772,629	35.86	-1,215,738	-68.58	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	556,891	
調整非現金項目		
折舊項目	0	
各項攤提	0	
處分備供出售金融資產淨損益	-216,517	
應收款項	3,838	
其他流動資產	0	
預付款項	-246,307	
應付票據	-599	
應付款項	243,413	
其他流動負債	-90	
業務活動之淨現金流入(流出-)	340,629	
投資活動之現金流量		
購買固定資產、無形資產及其他設備	0	
處分備供出售金融資產價款	9,611,141	
購買備供出售金融資產	-10,251,578	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-640,437	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-299,808	
期初現金及約當現金	845,057	
期末現金及約當現金	545,249	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金淨值變動預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
基金	0	0	0	
創立基金	0	0	0	
累積餘絀(-)	6,637,189	556,891	7,194,080	
累積賸餘	6,637,189	556,891	7,194,080	
淨值其他項目	121,189	-52,891	68,298	
金融商品未實現餘絀	121,189	-52,891	68,298	
合計	6,758,378	504,000	7,262,378	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金資產負債預計表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

102年(前年) 12月31日實際數	科目	104年12月31日 預計數	103年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-) 數
	資 產			
6,600,417	流動資產	8,219,192	7,472,468	746,724
1,184,358	現金及銀行存款	545,249	845,057	-299,808
4,389,292	備供出售金融資產-流動	6,647,176	5,790,222	856,954
68,298	加(減)備供出售金融資 產評價損益	68,298	121,189	-52,891
2,162	應收款項	2,162	6,000	-3,838
956,307	預付款項	956,307	710,000	246,307
0	其他流動資產	0	0	0
0	固定資產-淨額	0	0	0
0	無形資產-淨額	0	0	0
0	其他資產-存出保證金	0	0	0
6,600,417	資 產 合 計	8,219,192	7,472,468	746,724
	負 債			
956,814	流動負債	956,814	714,090	242,724
3,401	應付票據	3,401	4,000	-599
953,413	應付款項	953,413	710,000	243,413
0	其他流動負債	0	90	-90
956,814	負 債 合 計	956,814	714,090	242,724
5,643,603	淨 值	7,262,378	6,758,378	504,000
0	基金	0	0	0
0	創立基金	0	0	0
5,575,305	累積餘絀(-)	7,194,080	6,637,189	556,891
5,575,305	累積賸餘	7,194,080	6,637,189	556,891
68,298	淨值其他項目	68,298	121,189	-52,891
68,298	金融商品未實現餘絀	68,298	121,189	-52,891
5,643,603	淨 值 合 計	7,262,378	6,758,378	504,000
6,600,417	負債及淨值合計	8,219,192	7,472,468	746,724

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金收入明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
826,855	提撥收入	826,855	792,144	每學期各私立學校提撥相當學費 1%收入估列 4 億 1,342 萬 8 千元， 故估列兩學期為 8 億 2,685 萬 5 千元。
463,856	政府撥補收入	2,665,029	3,940,992	
9,177	利息收入	3,045	6,991	
303,354	投資收益淨額	216,517	203,296	
2,662	其他收入	0	0	
1,605,904	總計	3,711,446	4,943,423	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說 明
3,110,503	退休撫卹離職資遣給付	3,110,503	3,170,094	
2,845,478	退休給付	2,845,478	2,835,683	
88,239	撫卹給付	88,239	70,506	
0	離職給付	0	0	
176,786	資遣給付	176,786	263,905	
0	信託管理費用	302	700	
0	專業投資顧問費	400	0	
27,723	營運管理費用	43,350	0	
3,138,226	總 計	3,154,555	3,170,794	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金固定資產投資明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
總 計	0	無固定資產投資項目。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金轉投資明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

投資事業名稱	本 年 度 增（減－）數	累 計 投 資 淨 額	持 股 比 例	說 明
				無轉投資項目。
總 計				

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

職類（稱）	本年度員額預計數	說明
		無員工人數彙計表項目。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

原基金投資基金用人費用彙計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
		無用人費用彙計表項目。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
28,088	100.00	收入總額	43,430	100.00	36,663	100.00	6,767	18.46	上 年 度 收 入 來 源 認 列 為 提 撥 收 入，本 年 度 會 計 科 目 重 分 類， 變 更 為 營 運 管 理 收 入，係依 法 令 規 定，管理 會 之 行 政 管 理 費 用 由 原 基 金 勻 支。
0	0.00	提撥收入	0	0.00	36,523	99.62	-36,523	-100.00	
365	1.30	利息收入	80	0.18	140	0.38	-60	-42.86	
27,723	98.70	營運管理收入	43,350	99.82	0	0.00	43,350	100.00	
28,650	102.00	支出總額	37,200	85.66	36,663	100.00	537	1.46	
28,650	102.00	行政管理費用	37,200	85.66	36,663	100.00	537	1.46	
-562	-2.00	本期賸餘(短絀-)	6,230	14.34	0	0.00	6,230	100.00	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	6,230	
調整非現金項目		
折舊項目	1,350	
各項攤提	3,414	
處分備供出售金融資產淨損益	0	
應收款項	0	
其他流動資產	-226	
預付款項	0	
應付票據	0	
應付款項	844	
其他流動負債	0	
業務活動之淨現金流入(流出-)	11,612	
投資活動之現金流量		
購買固定資產、無形資產及其他設備	-6,150	
購買備供出售金融資產	0	
處分備供出售金融資產價款	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-6,150	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	5,462	
期初現金及約當現金	6,547	
期末現金及約當現金	12,009	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金淨值變動預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
基金	10,000	0	10,000	
創立基金	10,000	0	10,000	
累積餘絀(-)	5,400	6,230	11,630	
累積賸餘	5,400	6,230	11,630	
淨值其他項目	0	0		
金融商品未實現餘絀	0	0	0	
合計	15,400	6,230	21,630	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金資產負債預計表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

102年(前年) 12月31日實際數	科 目	104年12月31日 預計數	103年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-) 數
	資 產			
14,329	流動資產	12,009	6,547	5,462
12,501	現金及銀行存款	12,009	6,547	5,462
0	備供出售金融資產-流動	0	0	0
0	加(減)備供出售金融資 產評價損益	0	0	0
484	應收款項	0	0	0
1,344	預付款項	0	0	0
0	其他流動資產	0	0	0
1,862	固定資產-淨額	4,599	3,649	950
1,833	無形資產-淨額	5,390	4,954	436
221	其他資產-存出保證金	476	250	226
18,245	資 產 合 計	22,474	15,400	7,074
	負 債			
2,307	流動負債	844	0	844
1,320	應付票據	0	0	0
844	應付款項	844	0	844
143	其他流動負債	0	0	0
2,307	負 債 合 計	844	0	844
15,938	淨 值	21,630	15,400	6,230
10,000	基金	10,000	10,000	0
10,000	創立基金	10,000	10,000	0
5,938	累積餘絀(-)	11,630	5,400	6,230
5,938	累積賸餘	11,630	5,400	6,230
0	淨值其他項目	0	0	0
0	金融商品未實現餘絀	0	0	0
15,938	淨值合計	21,630	15,400	6,230
18,245	負債及淨值合計	22,474	15,400	7,074

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金收入明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
0	提撥收入	0	36,523	
365	利息收入	80	140	
27,723	營運管理收入	43,350	0	上年度收入來源認列為提撥收入，本年度會計科目重分類，變更為營運管理收入，係依法令規定，管理會之行政管理費用由原基金勻支。
28,088	總計	43,430	36,663	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
28,650	行政管理費用	37,200	36,663	本年度行政管理費用估列 3,720 萬元，其內容如下：
15,333	薪資費用	19,273	18,686	1. 薪資費用估列 1,927 萬 3 千元，按本會員額編制表編列，員工有執行長 1 人、組長 6 人、專員 3 人、組員 8 人、辦事員 8 人，包含員工薪資、加班費、年終、年度晉級及考核獎金等。另外，聘任執行秘書 1 人，為投資策略執行小組兼任人員，及工讀生 1 人。較上年度預算數增加 58 萬 7 千元，主要係人員增加所致。
2,809	租賃費用	3,204	2,879	2. 租賃費用估列 320 萬 4 千元。
526	郵電費	530	504	3. 郵電費估列 53 萬元，包含寄送文件及單位提撥收據費、電話費、匯費及快速電傳費用。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
200	水電費	254	204	4. 辦公室水電費估列 25 萬 4 千元。
520	文具用品	435	472	5. 文具用品費用估列 43 萬 5 千元，包含購新文具用品、信封、表格印刷、會議資料印刷、影印紙張費用。
6	書報雜誌	8	8	6. 書報雜誌支出估列 8 千元，包含書報雜誌、報紙及與業務有關之刊物、書籍等。
1,105	勞務費	1,190	2,930	7. 勞務費支出估列 119 萬元。
115	差旅費	120	120	9. 差旅費支出估列 12 萬元，包含員工出差或公務需要之交通費、住宿費、膳雜費等。
1,510	福利費	2,382	2,224	10. 福利費估列 238 萬 2 千元。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
237	特別費	240	240	11. 特別費估列 24 萬元，係依據本會相關規定辦理。
499	雜項費用	480	480	12. 雜項費用估列 48 萬元，包含雜項購置、日常辦公用品雜支、辦公室清潔費用、辦公設備之維修保養、房屋管理費及其他臨時交辦事項費用。
1,947	折舊及攤銷	4,764	2,591	13. 折舊及攤銷費用估列 476 萬 4 千元，包含固定資產折舊 135 萬元及無形資產攤銷 341 萬 4 千元。較上年度預算數增加 217 萬 3 千元，主要係本年度增加固定資產及無形資產共估列 615 萬元(其中固定資產增加 230 萬元及無形資產增加 385 萬元)，致折舊及攤銷相對增加。
748	退休金及資遣費	970	970	14. 退休金估列 97 萬元，包含依現行勞退新制本會實際提撥退休金推估。
1,446	會議費	1,440	1,348	15. 會議費估列 144 萬元。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
447	研習活動費用	550	500	16. 研習活動費用估列 55 萬元，包含業務變動、年金保險宣導、業務宣導、自主投資及投資理財等說明會舉辦。
69	專案小組費用	120	100	17. 專案小組費用估列 12 萬元，敘薪審查會議費用，包含出席費及本年度增加交通費用估列。
252	私校代表大會 費用	250	0	18. 本年度將舉辦全國會員代表大會。
881	其他費用	870	2,327	19. 本年度其他費用估列 87 萬元，包含系統維護費、防毒軟體費用、第二年個人資料保護驗證費用(驗證 BS10012 費用)或其他相關項目費用等。
0	預備金	120	80	20. 預備金支出估列 12 萬元。本年度參照預算法第 22 條規定，以經常支付費用總額 1%範圍內編列。
28,650	總計	37,200	36,663	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金固定資產投資明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
資訊設備	1,100	
辦公設備	600	
租賃物改良	600	
總 計	2,300	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金轉投資明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

投資事業名稱	本 年 度 增（減－）數	累 計 投 資 淨 額	持 股 比 例	說 明
總 計				無轉投資項目。

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

職類 (稱)	本年度員額預計數	說明
執行長	1	設執行長 1 人綜理會務，設置財務組、業務組、會計組、秘書組、資訊組及稽核組 6 組，各組聘任組長 1 人、專員、組員及辦事員若干人，執行長視業務需要增加約聘人員及工讀生。另外，董事會聘任執行秘書 1 人為投資策略執行小組兼任人員。
執行秘書	1	
組長	6	
專員	3	
組員	8	
辦事員	8	
工讀生	1	
總計	28	

財團法人中華民國私立學校教職員
退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

行政管理暨基金用人費用彙計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本 年 度 預 算 數	說 明
員工薪資	16,410	職工含兼職人員及工讀生計 28 人，薪資依照本會薪級表規定編列。
年終獎金	1,800	以一個半月之薪額估列。
考核獎金	863	依照本會考核辦法規定編列。
加班費	200	依照本會加班費支給標準要點規定辦理。
福利費	2,382	員工福利支出包含勞保及健保費、員工教育訓練費、團體保險費、健康檢查補助費及生日禮金等屬之。
退休金及資遣費	970	依勞動基準法規定，適用勞工退休金條例之員工，本會每月按員工薪資 6% 提撥退休金，儲存於勞工保險局之勞工退休金個人專戶。
總 計	22,625	