

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

第 6 屆第 14 次董事暨監察人聯席會議紀錄

時 間：中華民國 110 年 2 月 25 日（星期四）下午 2 時 30 分

地 點：臺北市中正區愛國東路 22 號 10 樓本會會議室

主 席：李天任 董事長

出席人員：

丁董事振源、朱董事元祥、吳董事天方、吳董事宗原、李董事振登、林董事宜男、姜董事麗智、陳董事建志、葛董事自祥、黃董事國光、黃董事柏翔、謝董事文卿、謝董事文聰、羅董事際禎、姚董事麗英、唐董事彥博。

列席人員

教育部、教育部(監理會)、洪常務監察人清池、廖監察人益興、孔執行秘書秀琴、王顧問金龍、詹顧問乾隆、林顧問政鴻、尤顧問榮輝、李顧問瑞珠、林執行長柏杉、張代理副執行長安君、焦組長建堯、林組長元培、陳代理組長雅琳、許代理組長雅蕙、資誠聯合會計師事務所會計師林雅慧、資誠聯合會計師事務所經理蔡芸芸。

請假人員

成董事天明、陳董事建佑、張董事海燕。

記錄：李毓婕

壹、宣布開會

貳、主席致詞

參、確認第 6 屆第 13 次董事會議紀錄，詳附件 1。

決 議：會議紀錄確認。

肆、上次會議決議執行情形：(略)

伍、報告事項

一、業務組：

(一) 109 年 12 月份參加新制儲金教職員人數共計 4 萬 8,006 人，其中教師 3 萬 5,403 人(74%)，職員 1 萬 2,603 人(26%)，較上月 4 萬 7,976 人增加 30 人(0.06%)，較去年 108 年同期 5 萬 2,340 人減少 4,334 人(8.28%)；107~109 年度近三年之教職員人數對照圖詳如附件 2。

(二) 109 年 12 月份在職教職員之自主投資類型組合分布如下表，其中保守型占 8.11%、穩健型占 29.61%、積極型占 20.13%、人生週期型占 42.15%(含未選擇)；109 年度教職員自主投資類型組合對照圖表請詳如附件 3。

年月	風險屬性未評估		風險屬性已評估					合計
	未選擇		未選擇	已選擇				
109 年 12 月	人生週期型		人生週期型	人生週期型	保守型	穩健型	積極型	
	人數	7,741	4,732	7,763	3,891	14,216	9,663	48,006
	百分比	16.12%	9.86%	16.17%	8.11%	29.61%	20.13%	100%

(三) 109 年 12 月份已離開儲金制度之教職員共計 69 人，其中退休案 25 件 (36.23%)、撫卹案 2 件(2.90%)、資遣案 11 件(15.94%)及離職案 31 件 (44.93%)，較上月 131 件減少 62 件(47.33%)，較去年同期 167 件減少 98 件(58.68%)；109 年教職員離開儲金制度情形概況圖表詳如附件 4。

(四) 109 年 12 月份共有 266 所學校辦理增額提撥作業，占總學校 361 所之 73.68%，109 年增額提撥辦理人數 2 萬 4,105 人，較上月 2 萬 4,029 人增加 76 人(3.16%)，各學制辦理情形詳如附件 5；尚有 95 所學校未辦理或未完成撥繳，名單詳如附件 6；各學制學校提撥金額一覽表詳如附件 7。

(五) 截至 110 年 2 月 9 日止，尚未依法如期繳納新制儲金者為財團法人新北市私立醒吾高級中學、南榮學校財團法人南榮科技大學及亞太創意技術學院等 3 校 (學校未繳明細詳如附件 8)。

決 定：洽悉。

二、財務組：

(一) 檢陳 110 年 1 月 8 日第 6 屆第 12 次投資策略執行小組會議紀錄，詳附件 9。

(二) 檢陳投資策略執行小組執行秘書 109 年第 4 季暨年度原私校退撫基金及私校退撫儲金投資組合績效評估專案報告，詳附件 10。

(三)截至 109 年 12 月 31 日止，原基金資產規模為 15.79 億元、今年以來報酬率為 0.45%。

(四)檢陳 102 年 3 月 1 日起至 110 年 1 月 22 日，私校退撫儲金配置組合，詳附件 11、增額提撥配置組合，詳附件 12 及 109 年 1 月 1 日起至 110 年 1 月 22 日原私校退撫基金配置組合，詳附件 13。

(五)檢陳 110 年 1 月 1 日起至 110 年 1 月 22 日，各投資組合標竿指標報酬率、資產規模以及今年以來報酬率摘陳如下表：

單位：新臺幣(億) / %

	標竿指標 報酬率	私校退撫儲金		增額提撥	
		金額	報酬率	金額	報酬率
保守型	0.04%	252.93	0.20%	16.11	0.43%
穩健型	1.07%	236.53	1.25%	5.21	1.38%
積極型	2.53%	133.00	2.44%	6.18	2.46%
合計		622.46		27.50	

(六)檢陳 110 年 1 月份私校退撫儲金資產配置調整建議書，詳附件 14 及 110 年 2 月份原私校退撫基金投資組合及篩選投資標的建議書，詳附件 15。

(七)檢陳截至 110 年 1 月 31 日止，原私校退撫基金各主管機關財務缺口待撥補情形統計如下表：

新臺幣：元

項目 主管機關	106 年度缺口 (A) [撥補截止日 107 年 5 月 31 日]	107 年度缺口 (B) [撥補截止日 108 年 5 月 31 日]	109 年度缺口 (C) [撥補截止日 110 年 5 月 31 日]	待撥補總金額 (D=A+B+C)
教育部	-	-	61,318,541	61,318,541
教育部國民及 學前教育署	-	-	26,130,097	26,130,097
臺北市政府 教育局	-	-	208,102,862	208,102,862

高雄市政府 教育局	-	-	118,525,548	118,525,548
新北市政府 教育局	-	-	225,165,964	225,165,964
臺中市政府 教育局	117,310,958	218,561,020	257,287,523	593,159,501
桃園市政府 教育局	-	-	142,458,256	142,458,256
雲林縣政府	-	-	404,422	404,422
合計	117,310,958	218,561,020	1,039,393,213	1,375,265,191

註：108 年度缺口各主管機關已全數完成撥補。

(八)依「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投資策略執行小組設置要點」第 6 點，投資策略執行小組之投資績效應受董事會之考核。評核期間擬訂為 109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日止，請各董事填妥績效評估表(現場提供)。

決 定：洽悉。

三、會計組：

(一)私校退撫儲金及原私校退撫基金資產概況：

1. 私校退撫儲金截至 109 年 12 月 31 日止，資產總計約為新臺幣(以下同)680.06 億元，其中活期存款 31.04 億元，定期存款 1.37 億元，應收帳款 1.74 億元，金融資產 547.97 億元，金融資產評價調整 80.04 億元(含未實現損失 22.17 億元)。
2. 原私校退撫基金截至 109 年 12 月 31 日止，資產總計約為新臺幣(以下同)37.68 億元，其中活期存款 8.43 億元，應收帳款 21.72 億元，金融資產 7.35 億元，金融資產調整 0.02 億元。

(二)本會總資產 3.37 千萬元，其活期存款 1.71 千萬元，定期存款 1.1 千萬元，不動產、廠房及設備、無形資產 0.2 千萬元，預付設備款 0.25 千萬元；總負債 1.94 千萬元，其中暫收款 1.55 千萬元；淨值 1.43 千萬元。

(三)109年1月1日至109年12月31日，私校退撫儲金及原私校退撫基金退撫資遣離職案件支出情形如下：

單位：件數/新台幣億元/%

年度	項目	儲金	原基金
108	件數	3,303	2,694
	給付金額	33.63	35.86
109	件數	3,356	2,911
	給付金額	38.60	42.27
增減	件數	53	217
	(百分比)	1.60%	8.05%
	給付金額	4.97	6.41
	(百分比)	14.78%	17.88%

(四)檢陳截至109年12月31日止，財務報表、私校退撫儲金給付明細表，與原私校退撫基金收支報告表，詳附件16、附件17。

(五)檢陳截至109年12月31日止，與去年同期間相比之財務報表，詳附件18。

決 定：洽悉。

四、稽核組：

(一)業經董事會確認之109年11月份內部稽核報告暨歷次內部稽核缺失事項追蹤，已於110年1月20日以儲金稽字第1101000085號函報教育部，並副知本會監察人。

(二)依109年度稽核計畫進行內部稽核作業，已完成12月份內部稽核報告，詳附件19及歷次內部稽核查核缺失事項追蹤改善情形，詳附件20，並經110年1月15日第6屆第13次監察人會議通過。

(三)檢陳教育部委託之安永聯合會計師事務所於110年1月7日至本會進行第3次缺失事項實地覆核結果，詳附件21，109年度原所列管事項有6項，同意解除列管有2項，繼續列管有4項(其中1項逾期未完成改善)。108年度原所列管事項有7項，均繼續列管(其中4項逾期未完成改善)。

決 定：洽悉。

五、秘書組：

- (一)中華民國私立科技大學校院協進會於 110 年 2 月 24 日以中私技協字第 1100001457 號函，推派「中國科技大學唐彥博校長」擔任本會第六屆董事代表。另有關義守大學函復本會說明陳校長振遠考量校務繁忙，請辭本會董事。因本會「大學校院教職員組」候補董事名單已無候補人選可遞補，且本屆董事剩餘任期不足一年，依本會董事選舉辦法第 4 條第 6 項規定，將不予補選，詳附件 22。
- (二)配合教育部 110 年 1 月 15 日臺教儲監字第 1100007502 號函之意見，修正本會「新進人員採計曾任年資提敘原則」詳附件 23。
- (三)依本會「工作規則」辦理公開招募，經考評後由焦建堯先生擔任業務組組長，自 110 年 1 月 18 日到任試用，簡歷資料詳附件 24；另進行代理主管職務之調整，自 110 年 2 月 8 日起由財務組張安君組長兼代理副執行長職務，資訊組林元培組長兼秘書組主管職務。

決 定：洽悉。

六、資訊組：

- (一)業於 110 年 1 月完成本會不斷電系統及鼎新 ERP 硬體設備維護。
- (二)配合教育部轉行政院秘書長 109 年 12 月 18 日院臺護字第 1090201804A 號函辦理，盤點本會公務用之資通訊產品(含軟體、硬體及服務)使用大陸廠牌狀況，詳附件 25。

決 定：洽悉。

陸、監察人會議議決事項重點整理：(略)

柒、討論提案

第一案

提案單位：會計組

案由：提請審議本會 109 年度決算書及業務報告書草案，請討論。

說明：

- 一、依「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 11 條規定，本會應於每年 2 月 28 日前提出上年度決算書及業務報告書，報監理會核轉教育部送立法院審

議。另依本會 106 年 3 月 9 日年度預決算審議流程研商會議決議，為兼顧時效性與便利性，嗣後涉及審(查)核年度預算與年度決算將採董監聯席會方式辦理。

二、依據本會監察人執行職務辦法第三點第(三)款及第(四)款規定，查核本會決算表冊及審閱會計師查核報告為監察人之職權。復依本會第 6 屆第 2 次董事暨監察人聯席會議附帶決議「年度決算書及業務報告書須經監察人確認後再送交董事會」。本會 109 年度年度決算書及業務報告書草案業於 110 年 2 月 19 日本會第 6 屆第 14 次監察人會議查核通過，提報本次董事暨監察人聯席會議審議。

三、檢陳 109 年度決算書及業務報告書草案詳附件 27、資誠聯合會計師事務所林雅慧會計師擬出具之查核報告初稿詳附件 28。

擬 辦：議決通過後，於 110 年 2 月 28 日前提報教育部監理會審議。

決 議：通過。

捌、臨時動議(略)

玖、散會(下午 17 時 00 分)