

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 7 屆第 13 次董事會會議紀錄

時 間：中華民國 112 年 1 月 12 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：林宜男 董事長

出席人員：

洪董事賑城、曾董事博修、成董事天明、姜董事麗智、黃董事國光、徐董事興慶、唐董事彥博、龔董事瑞璋、李董事振登、黃董事恒祥、陳董事錫圭、吳董事天方、吳董事韻樂、蔡董事榮順、林董事沛英、張董事乃心、程董事曉銘。

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、王顧問金龍、張顧問三祝、姜顧問漢中、翁顧問逸泓、田顧問永彥、李執行秘書詩政、林執行長柏杉、林代理副執行長組長元培、江組長怡菽、林組長志穎、謝組長祁凌、李代理組長慧君、楊組長登詠。

請假人員：

陳董事建志、洪董事穎怡、利董事政南、林顧問崇信、許顧問英昌。

紀錄：陳俞姝、吳怡萱

壹、宣布開會

貳、主席致詞

參、確認第 7 屆第 12 次董事會會議紀錄，詳如附件 1。

決 議：會議紀錄確認。

肆、上次會議決議執行情形：(無)

伍、報告事項

一、業務組：

(一) 111 年 11 月份新制儲金提撥人數共計 4 萬 6, 626 人，其中教師 3 萬 4, 294 人(74%)，職員 1 萬 2, 332 人(26%)，較上月 4 萬 6, 169 人增加 457 人(0.99%)，較去年同期 4 萬 8, 014 人減少 1, 388 人(2.89%)；近三年之教職員人數對照圖表詳附件 2。

- (二) 111 年 11 月份尚未依法如期繳納新制儲金者為亞太創意技術學院（學校未繳明細詳附件 3）。
- (三) 111 年 11 月份已給付退休、撫卹、資遣及離職給與案件共計 129 件，其中退休案 22 件(17.05%)、撫卹案 3 件(2.33%)、資遣案 6 件(4.65%)及離職案 98 件(75.97%)，較上月 366 件減少 237 件(64.75%)，較去年同期 153 件減少 24 件(15.69%)；教職員退休撫卹資遣離職案件數圖表詳附件 4。
- (四) 111 年 11 月份共有 282 所學校辦理增額提撥作業，占總學校 356 所之 79.21%，增額提撥辦理人數 2 萬 4,264 人，較上月 2 萬 4,158 人增加 106 人(0.4%)，各學制辦理情形詳附件 5；尚有 74 所學校未辦理完成增額提撥，名單詳附件 6；各學制學校提撥金額一覽表詳附件 7。
- (五) 111 年 11 月份在職教職員之自主投資各類型組合人數如下表，其中保守型占 7.20%、穩健型占 26.75%、積極型占 22.20%及人生週期型占 43.85%（含未選擇）：

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				
111 年 11 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	46,031
	人數	8,895	3,941	7,353	3,313	12,313	10,216	
	百分比	19.32%	8.56%	15.97%	7.20%	26.75%	22.20%	

註 1：依教職員每月新增資金所投入之投資組合分類統計(不含留職停薪人數)。

註 2：依規定自 109 年 3 月 16 日起預設選項更為人生週期型基金。

註 3：教職員自主投資人數因新進教職員尚未開戶，而與新制儲金提撥人數產生差異。

- (六) 依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 條第 6 項規定，110 學年度第 2 學期學校準備金結餘款分配，已於 111 年 12 月 23 日撥入各校所屬教職員專戶，其中學校準備金專戶結餘學校共計 26 所，總分配金額為 888 萬 4,088 元，分配教職員人數為 2,529 人。
- (七) 依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(以下簡稱本條例)第 8 條第 2 項規定，業已完成 111 學年度第 1 學期學校準備

金提繳金額之三分之二，計 6 億 461 萬 9,134 元，撥入各私立學校之學校儲金準備專戶，作為學校依本條例規定按月撥繳儲金之準備；餘三分之一，計 3 億 230 萬 9,394 元，撥入原私校退撫基金，用以支付本條例施行前私校教職員工年資應付之退休、撫卹及資遣給與。

決 定：洽悉。

二、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 111 年 11 月 30 日止，資產總計約為新臺幣(以下同)741.99 億元，其中活期存款 77.18 億元，定期存款 134.74 億元，應收款項 0.68 億元，金融資產 519.1 億元，金融資產評價調整 10.29 億元(含未實現匯兌利益 10.67 億元)。

2、原私校退撫基金截至 111 年 11 月 30 日止，資產總計約為新臺幣(以下同)32.98 億元，其中活期存款 5.78 億元，應收款項 0.68 億元，預付款項 0.17 億元，金融資產 26.29 億元(含無活絡市場之債務工具投資-流動 7 億元)，金融資產評價調整 0.06 億元。

(二)本會總資產 3,951 萬元，其中活期存款 1,832 萬元，預付款項 13 萬元，銀行存款-限制 1,000 萬元，無活絡市場之債務工具投資-非流動 100 萬元，不動產、廠房及設備、無形資產 722 萬元，預付設備款及其他資產 284 萬元；總負債 1,930 萬元；淨值 2,021 萬元。

(三)111 年 1 月 1 日至 111 年 11 月 30 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及與去年同期間之比較如下：

單位：件數/新臺幣億元/%

年度	項目	儲金	原基金
111	件數	3,051	3,272
	給付金額	43.14	31.46
110	件數	3,190	2,589
	給付金額	44.18	33.1
增減	件數	-139	683
	(百分比)	-4.36%	26.38%
	給付金額	-1.04	-1.64
	(百分比)	-2.35%	-4.95%

(四)檢陳截至 111 年 11 月 30 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，詳如附件 8、附件 9。

(五)檢陳截至 111 年 11 月 30 日止，與去年同期相比之財務報表，詳如附件 10。

決 定：洽悉。

三、秘書組：

(一)本會黃董事國光將於 112 年 2 月 1 日退休，卸任大仁科技大學教授一職。依本會董事選舉辦法第 4 條第 6 項之規定辦理。「科技大學、技術學院及專科學校教職員組」董事一職，依第七屆董事會候補董事名單（詳如附件 11）由光宇學校財團法人元培醫事科技大學林志城教授遞補，任期自 112 年 2 月 1 日起至 112 年 12 月 31 日止。

(二)本會已完成 111 年度職員年終考核作業，於 112 年 1 月 12 日函報教育部核備。

(三)有關本會離職員工柳組長○泰請求確認僱傭關係案，上訴案於 111 年 12 月 5 日完成第五次準備程序，預定於 112 年 1 月 12 日續行準備程序。

決 定：洽悉。

四、資訊組：

(一)業於 111 年 12 月完成本會鼎新 ERP 硬體設備、對外資訊公開網站及舊公文暨數位檔案管理系統之定期維護。

(二)業於 111 年 12 月完成主機虛擬化平台軟體(VMware)授權續約請購案及 110 年度私校退撫儲金年報報部備查。

決 定：洽悉。

五、財務組：

(一)檢陳 111 年 12 月 15 日第 7 屆第 12 次投資策略執行小組會議紀錄(詳如附件 12)。

(二)檢陳投資策略執行小組執行秘書 111 年 11 月份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(詳如附件 13)。

(三)截至 111 年 11 月 30 日止，原基金資產規模為 32.06 億元、今年以來報酬率為 0.32%。

(四)檢陳 102 年 3 月 1 日起至 111 年 11 月 30 日，私校退撫儲金配置組合（詳如附件 14）、增額提撥配置組合（詳如附件 15）及 111 年 1 月 1 日起至 111 年 11 月 30 日原私校退撫基金配置組合（詳如附件 16）。

(五)檢陳 111 年 1 月 1 日起至 111 年 11 月 30 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	私校退撫儲金		增額提撥	
	報酬率	金額	報酬率	金額	報酬率
保守型	-3.72%	181.67	-5.04%	21.74	-5.49%
穩健型	-6.09%	296.48	-9.17%	8.48	-9.64%
積極型	-5.12%	166.37	-11.58%	11.86	-12.02%
合計		644.52		42.08	

(六)人生週期型基金之預估累積報酬率，如下表：

年齡級距	保守型比重	穩健型比重	積極型比重	111/1/1 至 111/11/30 預估累積報酬率	109/1/1 級距調整 至 111/11/30 預估累積報酬率
37歲↓			100%	-11.58%	7.87%
38-43歲		20%	80%	-11.10%	7.72%
44-49歲		50%	50%	-10.38%	7.48%
50-51歲		80%	20%	-9.65%	7.25%
52-53歲		100%		-9.17%	7.10%
54-55歲	20%	80%		-8.35%	5.66%
56-57歲	40%	60%		-7.52%	4.22%
58-59歲	60%	40%		-6.69%	2.78%
60-61歲	80%	20%		-5.86%	1.35%
62歲↑	100%			-5.04%	-0.09%

(七)檢陳業經 112 年 1 月 5 日第 7 屆第 13 次投資策略執行小組會議決議，111 年 12 月份私校退撫儲金資產配置調整建議書，決議以投資顧問於會議簡報中提出之修改版本，資產配置調整建議簡報詳如附件 17。

(八)檢陳 112 年 1 月份原私校退撫基金投資組合及篩選投資標的建議書（詳如附件 18）。

(九)檢陳業經 112 年 1 月 5 日第 7 屆第 13 次投資策略執行小組會議決議通過之 112 年第 1 季原私校退撫基金及私校退撫儲金備選基金名單（詳如附件 19）。

(十)檢陳截至 111 年 12 月 31 日止，原私校退撫基金各主管機關待撥補情形統計表(詳如附件 20)，各主管機關皆已如期完成撥補。

(十一)臺中市政府教育局(原告)因本會(被告)請其撥補原基金財務缺口未果並移送行政執行一事，向教育部提起訴願遭駁回，遂提起行政訴訟，經多次準備程序庭及言詞辯論，臺北高等行政法院於 111 年 12 月 22 日宣判，原告之訴駁回，訴訟費用由原告負擔，本案一審為本會勝訴。

決 定：與中信銀討論之進度列為董事會報告事項，其餘洽悉。

六、稽核組：

(一)業經董事會確認之 111 年 10 月份內部稽核報告暨歷次內部稽核缺失事項追蹤，已於 111 年 12 月 23 日以儲金稽字第 1111002553 號函報教育部，並副知本會監察人。

(二)依 111 年度稽核計畫進行內部稽核作業，已完成 11 月份內部稽核報告，詳如附件 21 及歷次內部稽核查核缺失事項追蹤改善情形，詳如附件 22，並經 111 年 12 月 23 日第 7 屆第 12 次監察人會議通過。

(三)檢陳業經 111 年 12 月 23 日第 7 屆第 12 次監察人會議修正通過之「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監察人執行職務辦法」，詳如附件 23，修正對照表詳如附件 24。

(四)檢陳教育部委託之廣信益群聯合會計師事務所於 111 年 12 月 6 日進行第 2 次缺失事項覆核結果，詳如附件 25。其追蹤結果為：

1. 111 年度定期稽核報告繼續列管事項計 13 項：其中同意解除列管 1 項，繼續列管 12 項(其中 0 項逾期未完成改善)。

2. 108 年度定期稽核報告繼續列管事項計 1 項：繼續列管(未有逾期，尚待追蹤樣本)。

有關上開繼續列管事項，請本會針對未完成改善事項，持續控管並應於期限內完成改善。另，教育部委託之廣信益群聯合會計師事務所將於 112 年 1 月 31 日至 2 月 1 日至本會進行第 3 次缺失事項覆核作業。

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：秘書組

案由：(略)

捌、臨時動議(無)

玖、散會(下午 4 時 35 分)