

國立暨南國際大學校務基金管理委員會第 11 屆第 3 次會議紀錄

時間：110 年 6 月 18 日(星期五)上午 9 時

地點：行政會議室(本次會議採視訊會議)

主席：武東星校長

出席：楊洲松教務長、蔡金田學務長、陳啟東總務長、曾永平主任秘書、林麗娜主計室代理主任、余菁蓉委員、王育瑜委員、陳靜怡委員(請假)、戴維忒委員、鄭義榮委員、林丙輝委員(請假)、易光輝委員

列席：李享泰教授、總務處(陳真真組長)、研究發展處(郭明裕研發長)、國際處(張眾卓國際長)、圖書館(葉明亮館長)、計算機與網路中心(黃育銘主任)、人事室(賴小娟秘書)、劉盈纓小姐、林麗娜組長(兼記錄)、謝淑霜專員、許芮瑄組員、蕭正成組員

壹、主席致詞

貳、確認第 11 屆第 2 次會議紀錄：確認。

參、報告事項：檢陳本校截至 110 年 5 月底止投資管理現況 1 份，報請公鑒。(報告單位：總務處)

決 定：

一、洽悉。

二、嗣後請列示前一年同期投資管理現況，俾比較投資執行成果及檢核投資效益。

肆、討論事項

提案一

提案單位：主計室

案由：擬具「國立暨南國際大學校務基金管理委員會設置要點」修正案，提請審議。

說明：

- 一、「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」修正案業於本(110)年 5 月 19 日發布日生效，其修正條文第 5 條，係為使校務基金運作更為透明，強化學生參與，爰增訂校務基金管理委員會委員應有學生代表至少一人，使學生了解、參與校務發展，增加校方與學生雙方溝

通機會，並培養校務參與之人才。

- 二、依前揭辦法，本校校務基金管理委員會設置要點第 3 點修正增訂委員應有學生代表至少一人。
- 三、檢陳「國立暨南國際大學校務基金管理委員會設置要點」修正草案對照表及修正後全文。

決議：照案通過；後續提送下一次校務會議審議。

提案二

提案單位：研究發展處

案由：擬具「國立暨南國際大學產學合作收入收支管理要點」修正案，提請審議。

說明：

- 一、產學合作收入為本校校務基金重要收入，為充實財源並完備法制審議程序，將本校「產學合作實施辦法」中涉及校務基金相關之條文移併「產學合作收入收支管理要點」。
- 二、本要點業經本校 110 年 5 月 4 日第 555 次行政會議審議通過。
- 三、依行政法規不溯既往基本原則，要點修正條文實施日為 110 年 8 月 1 日。
- 四、檢陳「國立暨南國際大學產學合作收入收支管理要點」修正草案對照表、修正後全文及相關資料。

決議：修正後通過；並於決議通過後(110 年 6 月 18 日)實施。

提案三

提案單位：研究發展處

案由：擬具「國立暨南國際大學獎勵教師參與計畫及辦理推廣教育實施要點」修正案，提請審議。

說明：

- 一、「國立暨南國際大學獎勵教師參與計畫及辦理推廣教育實施要點」獎勵範圍分為 A、B、C 三類獎勵，其中 B 類獎勵主要取決於政府委辦或產學合作計畫之行政管理費對學校之貢獻度。爰本次主要修正重點在 B 類獎勵增訂應依本校「產學合作收入收支管理要點」第三點第一項第一款應編足計畫總經費(不含自籌款)10%行政管理費，及第二款應編足計畫總經費(不含自籌款)15%行政管理費，始得申請。

- 二、本要點業經本校 110 年 5 月 4 日第 555 次行政會議審議通過。
- 三、依行政法規不溯既往基本原則，修正要點草案條文實施日為 110 年 8 月 1 日。
- 四、檢陳「國立暨南國際大學獎勵教師參與計畫及辦理推廣教育實施要點」修正草案對照表及修正後全文。

決議：照案通過；並於決議通過後(110 年 6 月 18 日)實施。

提案四

提案單位：總務處

案由：擬具「國立暨南國際大學投資計畫書」草案，提請審議。

說明：

- 一、「國立暨南國際大學投資計畫書」草案業於 110 年 5 月 5 日召開之投資管理小組會議決議通過。
- 二、依本校投資收益收支管理要點第二點規定略以…「從事第二點第一項第二款至第四款所列之各項投資，投資管理小組應訂定投資計畫(包含市場評估、投資組合、風險管理及發生短絀時之填補等)……先行提報校務基金管理委員會審議通過後，方得辦理」。
- 三、檢陳「國立暨南國際大學投資計畫書」草案全文及本校投資收益收支管理要點。

決議：修正後通過。

伍、臨時動議：無。

陸、散會：10 時 30 分。

【第 1 案附件】

國立暨南國際大學校務基金管理委員會設置要點草案修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<p>三、本會置委員七人至十五人，其中一人為召集人，由校長擔任，學術副校長、行政副校長、教務長、學務長、總務長、主任秘書、主計室主任為當然委員，其餘委員由校長遴選，提經校務會議同意後聘任之。</p> <p>前項委員中未兼行政職務之教師代表，不得少於三分之一，必要時得聘請校外專業人士擔任，<u>委員應有學生代表至少一人</u>，委員任期二年。</p> <p>本會之成員、學校總務、主計及行政主管相關人員，不得擔任稽核人員。</p>	<p>三、本會置委員七人至十五人，其中一人為召集人，由校長擔任，學術副校長、行政副校長、教務長、學務長、總務長、主任秘書、主計室主任為當然委員，其餘委員由校長遴選，提經校務會議同意後聘任之。</p> <p>前項委員中未兼行政職務之教師代表，不得少於三分之一，必要時得聘請校外專業人士擔任，委員任期二年。</p> <p>本會之成員、學校總務、主計及行政主管相關人員，不得擔任稽核人員。</p>	<p>「國立大學校院校務基金管理與監督辦法」修正案業於本(110)年5月19日發布日生效，其修正條文第5條，係為使校務基金運作更為透明，強化學生參與，爰增訂校務基金管理委員會委員應有學生代表至少一人，使學生了解、參與校務發展，增加校方與學生雙方溝通機會，並培養校務參與之人才。爰依前揭辦法，本校校務基金管理委員會設置要點第3點修正增訂委員應有學生代表至少一人。</p>

【第 1 案附件】

國立暨南國際大學校務基金管理委員會設置要點(修正草案)

89年3月31日88學年度第1次臨時校務會議通過

90年6月14日89學年度第1次校務會議通過

93年12月14日93學年度第1次校務會議通過

103年1月8日102學年度第1次校務會議通過

105年1月6日104學年度第2次校務會議通過

108年12月25日108學年度第1次校務會議通過

110年00月00日110學年度第0次校務會議通過

- 一、依據國立大學校院校務基金設置條例(以下簡稱本條例)第五條第一項規定，訂定「國立暨南國際大學校務基金管理委員會設置要點」(以下簡稱本要點)。
- 二、本校校務基金管理委員會(以下簡稱本會)應在本校稽核人員或稽核單位監督下，推動本校校務基金之各項業務，並以提升教育品質，增進教育績效，促進學校財務之彈性運作為目的。
- 三、本會置委員七人至十五人，其中一人為召集人，由校長擔任，學術副校長、行政副校長、教務長、學務長、總務長、主任秘書、主計室主任為當然委員，其餘委員由校長遴選，提經校務會議同意後聘任之。
前項委員中未兼行政職務之教師代表，不得少於三分之一，必要時得聘請校外專業人士擔任，委員應有學生代表至少一人，委員任期二年。
本會之成員、學校總務、主計及行政主管相關人員，不得擔任稽核人員。
- 四、本會之任務如下：
 - (一)校務基金年度概算擬編之審議。
 - (二)校務基金經費收支及運用之績效考核。
 - (三)年度財務規劃及年度投資規劃之審議。
 - (四)依本條例第十三條第二項所定自籌收入收支管理規定之審議。
 - (五)其他關於校務基金預決算、收支、保管及運用事項之審議。
- 五、本會運作所需工作人員，由本校現有人員派兼為原則，必要時，得進用專業人員若干人。
- 六、本會得依任務需要，分組辦事，其組成方式另訂之。
- 七、本會每學期至少召開會議一次，必要時得召開臨時會。
本會應有委員三分之二以上出席，始得開議；出席委員過半數同意，始得決議。
本會召開會議時，得邀請相關單位人員列席。
- 八、本要點未規定事項，悉依相關法令辦理。
- 九、本要點經校務會議通過後實施。

【第 2 案附件】

國立暨南國際大學產學合作收入收支管理要點 修正草案條文對照表

修正條文	現行條文	說明			
(本點刪除)	<p>三、各類產學合作計畫經費，應依各委託單位或合約書之規定，若無規定者依政府相關規定，合理控制成本，衡量使用學校資源情形，並依本校「產學合作實施辦法」提列行政管理費，用以支應下列各款支出：</p> <p>(一) 核實支付專任助理退（離）職儲金政府負擔部分。</p> <p>(二) 扣除前款支出後之餘額，統籌支應產學合作收入行政管理相關費用，有績效之行政支援人員得支給工作酬勞，惟每月支領之工作酬勞以不超過其專業加給之 60 % 為限。</p>	<p>本點刪除</p> <p>1. 由於計畫專任助理之相關經費皆由計畫編列並支應，刪除第三點及其第一款。</p> <p>2. 由於行政支援人員工作酬勞規定已列入第五點第三款，刪除第三點第二款。</p>			
<p><u>三、產學合作計畫行政管理費編列及分配比例如下：</u></p> <p><u>(一) 編列比例</u></p> <p>1. <u>政府機關、公營事業機構、公立學校及學術研究機構委辦之計畫(含分包之計畫)應編列計畫總經費(不含自籌款)10%行政管理費。若委辦單位明訂行政管理費編列比例者，得依其規定，惟應依其規定之上限編列，並提供載明規定之文件。</u></p> <p>2. <u>法人、民間企業、私立學校等非政府機關學校委辦之計畫，應編列計畫總經費(不含自籌款)15%行政管理費。</u></p> <p>3. <u>如有特殊原因，應先專案簽核，經校長同意後調整行政管理費編列比例。</u></p> <p><u>(二) 分配比例</u></p> <p>1. <u>依委辦單位分別適用下列標準：</u></p> <table border="1"> <tr> <td>(1)科技</td><td>(2)非科</td><td>(3)非政府單位有提</td></tr> </table>	(1)科技	(2)非科	(3)非政府單位有提		<p>新增條文，原本校「產學合作實施辦法」第十六及十七條移併本要點，並修正行政管理費編列及分配比例規定。</p>
(1)科技	(2)非科	(3)非政府單位有提			

修正條文								現行條文	說明
部或教育部之計畫		技部或教育部以外之計畫		供學生實習機會之計畫					
學校	計畫執行單位或個人所屬單位之院、系、所、中心	學校	計畫執行單位或個人所屬單位之院、系、所、中心	學校	計畫執行單位或個人所屬單位之院	計畫執行單位或個人所屬單位之系、所、中心	計畫主持人		
70%	30%	60%	40%	50%	10%	20%	20%		
<p>2.委辦計畫需本校配合自籌款者，不予分配。</p> <p>3.委辦計畫應依規定足額進用具身心障礙人員身分，且配合分攤學校進用身心障礙人員經費者，始可依上述比例分配。</p>									
<p>四、執行計畫若有租用學校空間之需求，應編列繳納租金費用，其金額依本校「空間分配及使用管理辦法」規定。</p>									新增條文，執行計畫若有租用學校空間之需求，應編列繳納租金費用。
<p>五、本校參與產學合作計畫相關人員每月酬勞，由計畫項下編列經費，產學合作機構有規定者，從其規定，未規定者，依每一計畫約定經費之多寡，計畫之繁簡，工作之輕重，期間之長短等因素，按下列標準支給：</p> <p>(一)計畫主持人及共同主持人：教師及研究人員，以不超過其學術研究費 65% 為原則。</p> <p>(二)協同主持人：教師及研究人員，以不超過其學術研究費 60%為原則。</p> <p>(三)行政支援人員：職員工及約用人員，以不超過專業加給 60%為原則。</p> <p>前項超過支給標準者，應先依前揭規定編</p>									新增條文，將本校「產學合作實施辦法」第十四條移併本要點。

修正條文	現行條文	說明
<u>列行政管理費，並專案簽請校長核示同意後，方可編列支給。</u>		
<u>六、承接國際產學合作計畫，其計畫主持人及協助研究人員之每月酬勞得不受前條之限制，惟所有計畫的月支酬勞總額不得超過本人之薪給(包括本薪、學術研究費或專業加給)。</u>		新增條文，將本校「產學合作實施辦法」第十五條移併本要點。
<u>七、前點行政管理費可用於用人費用、教師與學生於國內外及大陸地區旅費、學術研究獎勵、水電、郵電、圖書資料與教學儀器設備之購置與維護保養、校舍之清潔維護、修繕及其他與研究發展相關費用。</u>		新增條文，將本校「產學合作實施辦法」第十八條移併本要點。
<u>八、本校各單位執行機關(構)補助或委辦計畫之結餘款，除另有規定外，應全數撥充校務基金統籌，並應依本校「接受政府科研補助或委託辦理及產學合作計畫結餘款分配、運用及管理辦法」辦理。</u>	<u>四、本校各單位執行機關(構)補助或委辦計畫之結餘款，除另有規定外，應全數撥充校務基金統籌，並應依本校「接受政府科研補助或委託辦理及產學合作計畫結餘款分配、運用及管理辦法」辦理。</u>	條次修正。
<u>九、本要點收支情形，其相關主管人員、預算執行人員、使用及保管資產人員，應負其執行預算、保管及使用資產之相關責任，並由主計人員負責帳務處理及彙編財務報表。</u>	<u>五、本要點收支情形，其相關主管人員、預算執行人員、使用及保管資產人員，應負其執行預算、保管及使用資產之相關責任，並由主計人員負責帳務處理及彙編財務報表。</u>	條次修正。
<u>十、產學合作收入管理之收支、保管及運用應設置專帳處理，經費收支應有合法憑證，並依規定年限保存；若合作機構另有規定，從其規定或契約辦理。</u>	<u>六、產學合作收入管理之收支、保管及運用應設置專帳處理，經費收支應有合法憑證，並依規定年限保存；若合作機構另有規定，從其規定或契約辦理。</u>	條次修正。
<u>十一、本要點未規定事項，另依照國立大學學校院務基金設置條例、國立大學學校院務基金管理與監督辦法與相關法令規定辦理。</u>	<u>七、本要點未規定事項，另依照國立大學學校院務基金設置條例、國立大學學校院務基金管理與監督辦法與相關法令規定辦理。</u>	條次修正。
<u>十二、本要點經行政會議及校務基金管理委員會審議通過後實施。</u>	<u>九、本要點經行政會議及校務基金管理委員會審議通過後實施。</u>	條次修正。

【第 2 案附件】

國立暨南國際大學產學合作收入收支管理要點(修正草案)

94 年 3 月 16 日第 224 次行政會議通過
94 年 3 月 23 日校務基金管理委員會第 3 屆第 6 次會議通過
95 年 2 月 15 日第 244 次行政會議修正通過
95 年 3 月 9 日校務基金管理委員會第 4 屆第 1 次會議修正通過
95 年 5 月 24 日校務基金管理委員會第 4 屆第 2 次會議修正通過
105 年 4 月 27 日第 453 次行政會議修正通過
105 年 6 月 7 日校務基金管理委員會第 8 屆第 7 次會議修正通過
110 年 5 月 4 日第 555 次行政會議修正通過
110 年○月○日校務基金管理委員會第○屆第○次會議修正通過

- 一、國立暨南國際大學(以下簡稱本校)為妥善管理及運用本校產學合作收入，依「國立大學校院校務基金設置條例」第十三條及「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」規定訂定「國立暨南國際大學產學合作收入收支管理要點(以下簡稱本要點)」。
- 二、本要點所稱產學合作收入，為依本校「產學合作實施辦法」提供外界訓練、研究及設計等服務所獲得之收入。
- 三、產學合作計畫行政管理費編列及分配比例如下：

(一) 編列比例

1. 政府機關、公營事業機構、公立學校及學術研究機構委辦之計畫(含分包之計畫)應編列計畫總經費(不含自籌款)10%行政管理費。若委辦單位明訂行政管理費編列比例者，得依其規定，惟應依其規定之上限編列，並提供載明規定之文件。
2. 法人、民間企業、私立學校等非政府機關學校委辦之計畫，應編列計畫總經費(不含自籌款)15%行政管理費。
3. 如有特殊原因，應先專案簽核，經校長同意後調整行政管理費編列比例。

(二) 分配比例

1. 依委辦單位分別適用下列標準：

(1)科技部或教育部之計畫		(2) 非 科技部或教育部 以外 之計畫		(3)非政府單位有提供學生實習 機會 之計畫			
學校	計畫執行單位或個人所屬單位之院、系、所、中心	學校	計畫執行單位或個人所屬單位之院、系、所、中心	學校	計畫執行單位或個人所屬單位之院	計畫執行單位或個人所屬單位之系、所、中心	計畫主持人
70%	30%	60%	40%	50%	10%	20%	20%

2. 委辦計畫需本校配合自籌款者，不予分配。

3.委辦計畫應依規定足額進用具身心障礙人員身分，且配合分攤學校進用身心障礙人員經費者，始可依上述比例分配。

四、執行計畫若有租用學校空間之需求，應編列繳納租金費用，其金額依本校「空間分配及使用管理辦法」規定。

五、本校參與產學合作計畫相關人員每月酬勞，由計畫項下編列經費，產學合作機構有規定者，從其規定，未規定者，依每一計畫約定經費之多寡，計畫之繁簡，工作之輕重，期間之長短等因素，按下列標準支給：

（一）計畫主持人及共同主持人：教師及研究人員，以不超過其學術研究費 65%為原則。

（二）協同主持人：教師及研究人員，以不超過其學術研究費 60%為原則。

（三）行政支援人員：職員工及約用人員，以不超過專業加給 60%為原則。前項超過支給標準者，應先依第三點規定編列行政管理費，並專案簽請校長核示同意後，方可編列支給。

六、承接國際產學合作計畫，其計畫主持人及協助研究人員之每月酬勞得不受前條之限制，惟所有計畫的月支酬勞總額不得超過本人之薪給（包括本薪、學術研究費或專業加給）。

七、行政管理費可用於人事費用、教師與學生於國內外及大陸地區旅費、學術研究獎勵、水電、郵電、圖書資料與教學儀器設備之購置與維護保養、校舍之清潔維護、修繕及其他與研究發展相關費用。

八、本校各單位執行機關（構）補助或委辦計畫之結餘款，除另有規定外，應全數撥充校務基金統籌，並應依本校「接受政府科研補助或委託辦理及產學合作計畫結餘款分配、運用及管理辦法」辦理。

九、本要點收支情形，其相關主管人員、預算執行人員、使用及保管資產人員，應負其執行預算、保管及使用資產之相關責任，並由主計人員負責帳務處理及彙編財務報表。

十、產學合作收入管理之收支、保管及運用應設置專帳處理，經費收支應有合法憑證，並依規定年限保存；若合作機構另有規定，從其規定或契約辦理。

十一、本要點未規定事項，另依照國立大學校院校務基金設置條例、國立大學校院校務基金管理及監督辦法與相關法令規定辦理。

十二、本要點經行政會議及校務基金管理委員會審議通過後實施。

【第 3 案附件】

**國立暨南國際大學獎勵教師參與計畫及辦理推廣教育實施要點
修正草案條文對照表**

修正條文	現行條文	說明
<p>三、本要點獎勵範圍，以撥入本校執行之經費為限，分為 A、B、C 三種類別：</p> <p>A 類：係指未核有行政管理費之政府機關計畫。</p> <p>本類獎勵不含營建修繕工程計畫、購買圖書儀器設備計畫、本校校務基金補助之計畫。</p> <p>B 類：係指核列有行政管理費之政府機關計畫，以及<u>公營事業機構、法人</u>、民間企業等單位之產學合作計畫。<u>且依本校「產學合作收入收支管理要點」第三點第一項第一款應編足計畫總經費(不含自籌款)10%行政管理費及第二款應編足計畫總經費(不含自籌款)15%行政管理費。</u></p> <p>本類獎勵包含科技部專項暨整合型計畫，但不含科技部補助一般專題研究計畫(大宗)。</p> <p>C 類：係指開設學分班及非學分班(不含隨班附讀)，且核列有行政管理費之推廣教育專班。</p>	<p>三、本要點獎勵範圍，以撥入本校執行之經費為限，分為 A、B、C 三種類別：</p> <p>A 類：係指未核有行政管理費之政府機關計畫。</p> <p>本類獎勵不含營建修繕工程計畫、購買圖書儀器設備計畫、本校校務基金補助之計畫。</p> <p>B 類：係指核列有行政管理費之政府機關計畫，以及公民營機構、財團法人或社團法人、民間企業等單位之產學合作計畫。</p> <p>本類獎勵包含科技部專項暨整合型計畫，但不含科技部補助一般專題研究計畫(大宗)。</p> <p>C 類：係指開設學分班及非學分班(不含隨班附讀)，且核列有行政管理費之推廣教育專班。</p>	<p>1. B 類獎勵包含範圍部分文字修正。</p> <p>2. B 類獎勵，增列行政管理費應編足規定之比例，始得申請獎勵金。</p>

【第 3 案附件】

國立暨南國際大學獎勵教師參與計畫及辦理推廣教育實施要點(修正草案)

106 年 12 月 6 日第 485 次行政會議通過

106 年 12 月 12 日校務基金管理委員會第 9 屆第 4 次會議通過

109 年 10 月 27 日第 545 次行政會議通過

109 年 11 月 24 日校務基金管理委員會第 11 屆第 1 次會議通過

110 年 〇 月 〇 日第 〇 次行政會議通過

- 一、國立暨南國際大學(以下簡稱本校)為獎勵教師參與各項計畫及積極辦理推廣教育之貢獻，依據教育部「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」第 8 條第 1 項第 3 款，訂定「國立暨南國際大學獎勵教師參與計畫及辦理推廣教育實施要點」(以下簡稱本要點)。
- 二、本要點獎勵對象為本校教師，包括專任教師、專案教師、研究人員、專業技術人員、技術教師、專任高等教育經營管理人員、專任業師。
- 三、本要點獎勵範圍，以撥入本校執行之經費為限，分為 A、B、C 三種類別：
 - A 類：係指未核有行政管理費之政府機關計畫。
本類獎勵不含營建修繕工程計畫、購買圖書儀器設備計畫、本校校務基金補助之計畫。
 - B 類：係指核列有行政管理費之政府機關計畫，以及公營事業機構、法人、民間企業等單位之產學合作計畫。且依本校「產學合作收入收支管理要點」第三點第一項第一款應編足計畫總經費(不含自籌款)10%行政管理費及第二款應編足計畫總經費(不含自籌款)15%行政管理費。
本類獎勵包含科技部專項暨整合型計畫，但不含科技部補助一般專題研究計畫(大宗)。
 - C 類：係指開設學分班及非學分班(不含隨班附讀)，且核列有行政管理費之推廣教育專班。
- 四、A 類獎勵：
本校教師執行本類計畫，以該計畫核定總金額(不含自籌款或配合款)1%，獎勵該計畫主持人及其團隊。
- 五、B 類獎勵：
本校教師執行本類計畫，以該計畫所提撥行政管理費總金額 10%，獎勵該計畫主持人及其團隊。
- 六、C 類獎勵：
本校開設之推廣教育專班，以行政管理費總金額 10%，獎勵推廣教育專班之開班團隊。
- 七、申請時間及方式：

A 類及 B 類獎勵自計畫核定或開始執行時，至計畫結束後 3 個月內提出申請；C 類獎勵以執行前一年度 8 月 1 日至該年度 7 月 31 日推廣教育班別結業為基準點，申請該類獎勵時間為每年 9 月 1 日至 30 日止。

申請 B 類及 C 類獎勵須完成行政管理費提撥，始得提出申請。

申請時由計畫主持人填具本校「教師參與計畫及辦理推廣教育獎勵金申請表」，併同相關證明文件影本，依程序陳核，送研究發展處辦理。

八、 本要點所需經費以自籌收入並於研究發展處年度預算內支應。

九、 本要點經行政會議及校務基金管理委員會會議通過後實施。

國立暨南國際大學投資計畫書(草案)

壹、緣由

本校投資收益收支管理要點經 105 年 4 月 26 第 453 次行政會議暨 105 年 6 月 7 日校務基金管理委員會第 8 屆第 7 次會議修正通過在案，依該要點第三點規定，於 106 年 1 月 10 日由校長遴聘委員，組成投資管理小組。

貳、投資股票買賣法令規範

依教育部 103 年 10 月 16 日來函，國立大學經管股票等有價證券屬國有公用財產，除其他法律另有規定外，皆須遵循「國有財產法」第 28 條之 1、第 33 條、第 35 及 56 條之 2 規定，如要出售，需先由財政部核准變更為非公用財產，報請行政院核准出售並商得審計機關同意，再依證券交易法規定辦理出售。後雖經行政院及財政部函示得彈性處理、簡化流程，然有價證券變更為非公有財產及出售程序涉及之主管機關至少包含教育部、財政部等，所需流程及公文往返時間相對費時，較不符合短期投資之操作方式。

另財政部於 104 年 5 月 27 日函示，我國法規無法以機關名義持有之股份、股票或債券，及各機關持有股份、股票或債券以外之國內外掛牌指數股票型基金(ETF)、證券投資信託基金發行之受益憑證等有價證券，非屬國有財產法第 3 條第 1 項第 3 款規定之有價證券範圍，其處分無國有財產法之適用，亦無須依國有財產法變更為非公用財產，故在處分時間點上相對較具彈性，也更具投資空間。

參、市場評估

依經濟部研究發展委員會 110 年 4 月 30 日公布之國內外經濟狀況分析：當前國際經濟仍面臨諸多風險變數，值得持續關注，包括 COVID-19 疫情發展，美國與中國大陸貿易及科技爭端後續發展、全球公共債務風險升高加深金融脆弱性，以及地緣政治等，皆影響國際經濟前景。另國內經濟部分：今年初國內防疫管制措施趨嚴，或將干擾消費成長動能，惟就業市場尚屬穩定及股市活絡，有助民間消費成長，加以半導體廠商加大投資規模，推進全球頂尖製程，帶動相關供應鏈加深在地投資，在全球供應鏈重組大環境下，肆應 5G、車用、高速運算、物聯網等需求面之快速擴展，可望大量挹注我國出口。行政院主計總處初步統計 109 年經濟成長 3.11%，預測 110 年經濟成長 4.64%。110 年 3 月景氣對策信號綜合判斷分數為 40 分，與上月持平，燈號續呈紅燈；景氣領先、同時

指標持續上升，反映國內經濟持續走強。

綜觀以上國內外經濟狀況，投資管理小組團隊應掌握投資市場的脈動，適時機動調整投資組合，方能達到效益極大化，提高校務基金投資收益。

肆、投資組合

綜觀相關法令規定及經濟現狀，本校在操作策略面上，宜以長期持有方式買進配息殖利率相對較高之投資標的，以獲取穩定現金配息為首要目標，或依經濟景氣狀況選擇以不定額買進方式投入，拉長時間以獲取投資效益。

本小組建議目前可考慮投資較穩健之可配息配股之公股銀行股票或元大台灣卓越 50 證券投資信託基金（0050）之類的 ETF，並以長期持有為目標，由小組建議投資數量及價格區間作為投資決策之依據及參考，未來亦同時持續追蹤國際主要流通貨幣，尋求合適之買入時機，期待在多元資產配置之方式下，能分散投資風險，以提升本校校務基金投資效益。

目前本校投資以新台幣及美元定存為主，109 年 10 月依小組建議並於奉核後以 1 美元兌換台幣 28.679 時投入台幣 1 千萬元結購 348,687.19 美元在案，因美元利率近年大幅降低，衝擊利息收入，為提高本校投資收益，於不影響本校安全使用額度下，建議另授權投資管理小組 1 千萬元之額度進行投資，有關投資實務負責單位或人員及相關配合單位，另於小組會議討論建議人選。

伍、風險管理及發生短絀時之填補

依據本校校務基金自籌收入收支管理第五點規定，本校自籌收入收支預算之執行，應以有賸餘或維持收支平衡為原則。因此建議本校簽准所為之投資，其投資虧損額度以不超過各投資標的購買價格之 15%、盈餘額度以各投資標的購買價格之 20% 為原則，超過時應評估做適當處置；其已實現之收益與損失相抵後之虧損，擬依預算法第 85 條第 6 項第 2 目之虧損填補相關規定辦理。

本小組建議之標的均以長期持有之方式投資或具有收益性及安全性，非以謀取短期差價利益為主，且因本校投資額度於安全額度需求並無影響，並無需緊急處置之風險，可減少短絀發生之情形。