

# 國立東華大學

## 104 學年度第 1 學期第 1 次校務基金管理委員會 會議紀錄

時間：民國 104 年 11 月 12 日（星期四）下午 3 時

地點：行政大樓 3 樓 303 會議室

主席：吳召集人茂昆

紀錄：許紹峯

出席人員：

鄭委員嘉良、劉委員瑩三（請假）、王委員立中（請假）、林委員穎芬、  
劉委員惠芝、彭委員玉樹、黃委員士龍（請假）、紀委員駿傑

列席人員：

投資委員會 林委員信鋒

總務處 邱代理組長翊承

研發處 謝助理育筌

主計室 張主任美莉、游組長春華、許專員紹峯

壹、召集人致詞：略。

貳、報告事項

一、投資委員會投資收益狀況報告。

決議：洽悉，並請依相關規定辦理。

二、總務處業務報告。

決議：洽悉，並請依相關規定辦理。

參、提案討論

【第一案】為辦理本校 104 年第 3 季投資委員會會議決議事項，提請 審議。

決議：考量目前國內外政經情勢不確定因素影響（如美國升息、2016 大選等），並為有效提升代操單位操作績效壓力與誘因，針對目前帳面投資收益，如 11 月份月報顯示投資收益較截至 10 月底之年化報酬率 3.48%為佳，應可適度贖回增加可用資金挹注校務基金運作需求，產生實質投資效益。準此，本案決議授權投資委員會林信鋒委員統籌辦理後續事宜，餘照案通過，並請依相關規定辦理。

【第二案】為修訂本校「校務基金管理委員會設置要點」，提請 審議。

決議：照案通過，並請依相關規定辦理。

【第三案】為修訂本校「校務基金自籌收入收支管理規定」，提請 審議。

決議：照案通過，並請依相關規定辦理。

【第四案】為修訂本校「建教合作收支管理準則」，提請 審議。

決議：刪除修正草案第五條第一項第二款第(四)目後段「，並以不超過五日為原則」等文字，餘照案通過，並請依相關規定辦理。

肆、臨時動議：無。

伍、散會：下午 4 時 30 分。

國立東華大學校務基金投資委員會  
投資收益狀況報告表（102年3月26日至104年10月31日）

**投信公司：復華投信**

總資產

基金名稱	資產現值	投資成本（註1）	損益	報酬率（註2）
復華系列基金	141,817,937	139,723,300	2,094,637	1.50%

總資產明細表

基金名稱	資產現值	投資成本（註1）	損益	報酬率
貨幣市場	31,088,460	30,996,340	92,120	0.30%
數位經濟	1,858,732	2,000,000	- 141,268	-7.06%
全球債券	10,546,318	10,500,000	46,318	0.44%
人生目標	22,322,578	22,061,828	260,750	1.18%
全球資產-A	13,010,371	13,000,000	10,371	0.08%
奧林匹克優勢組合	1,935,090	1,991,567	- 56,477	-2.84%
華人世紀	5,939,787	7,000,000	- 1,060,213	-15.15%
全球戰略配置強	13,199,878	13,173,565	26,313	0.20%
複合投資W110021116	14,034,384	13,000,000	1,034,384	7.96%
複合投資W110021117	14,026,986	13,000,000	1,026,986	7.90%
複合投資W110021130	13,855,353	13,000,000	855,353	6.58%

資料來源：復華投信104年10月31日投資狀況報告書

註1:投資成本之數字會因轉申購、部分申購或贖回、以及授權投資方法等情況，導致與期初投入金額的差異。

註2:報酬率 = (資產現值 - 投資成本) / 投資成本，報酬率係依實際投資損益計算之，非年化報酬率。

原始投資成本	資產現值	報酬金額	報酬率	平均投資期間(年)	年化報酬率（註3）
A	B	C=B-A	D=C/A	E	
130,000,000	141,817,937	11,817,937	9.09%	2.55	3.48

註3:係以本校投資期間102年3月26日至104年10月31日止，計算年化報酬率。（復華投信提供）

彙整單位：校務基金投資委員會

974  
花蓮縣壽豐鄉志學村大學路2段1號

國立東華大學 收  
出納組組長（公司信件請轉交相關部門）

1

104年10月投資狀況報告書

致 國立東華大學

美國升息腳步延後，風險情緒好轉，帶動全球股市及信用債市10月現明顯反彈，預估歐美日等股市受惠經濟及企業獲利溫和成長，仍將有表現空間；新興市場則處於各自表現，待第4季經濟落底及政策利多發酵迎復甦契機。

預期2015年第4季「股優於債」趨勢不變，建議可納入以歐美日成熟市場為主的全球股票型或全球平衡型基金做為核心配置，搭配如大中華、台股基金等新興股市標的；或者留意逐步擺脫利率干擾、本業基本面轉佳的全球REITs型基金。

（資料來源：Bloomberg，2015/10/30）本文提及之經濟走勢預測不必然代表本基金之績效，本基金投資風險請詳閱基金公開說明書。

復華投信 敬上

*總資產			參考匯率日：1041031					
基金別		幣別	投資成本	參考匯率	資產現值	損益	報酬率	
復華系列基金			台幣	139,723,300.00	1.0000	141,817,937.00	2,094,637.00	1.50%
* 損益及報酬率不含收益分配基金之累計配息			合計(台幣)：		141,817,937			
*總資產明細一 (無境內收益分配基金)								
基金別	淨值	單位數	幣別	投資成本	資產現值	損益	報酬率	
貨幣市場	14.2731 (10/30)	2,178,115.500	台幣	30,996,340.00	31,088,460.00	92,120.00	0.30%	
數位經濟	31.7100 (10/30)	58,616.600	台幣	2,000,000.00	1,858,732.00	-141,268.00	-7.06%	
全球債券	14.0366 (10/30)	751,344.200	台幣	10,500,000.00	10,546,318.00	46,318.00	0.44%	
人生目標	24.8223 (10/30)	899,295.300	台幣	22,061,828.00	22,322,578.00	260,750.00	1.18%	
全球資產A	14.0300 (10/30)	927,325.100	台幣	13,000,000.00	13,010,371.00	10,371.00	0.08%	
奧林匹克優勢組合	13.0200 (10/30)	148,624.400	台幣	1,991,567.00	1,935,090.00	-56,477.00	-2.84%	
華人世紀	15.1600 (10/30)	391,806.500	台幣	7,000,000.00	5,939,787.00	-1,060,213.00	-15.15%	
全球戰略配置強	10.0200 (10/30)	1,317,353.100	台幣	13,173,565.00	13,199,878.00	26,313.00	0.20%	
復華-複合投資 W110021116			台幣	13,000,000.00	14,034,384.00	1,034,384.00	7.96%	
復華-複合投資 W110021117			台幣	13,000,000.00	14,026,986.00	1,026,986.00	7.90%	
復華-複合投資 W110021130			台幣	13,000,000.00	13,855,353.00	855,353.00	6.58%	

\* 複合/金複合投資法合約明細及報酬現況

合約編號	合約類型	合約生效日	基金別	單位數	資產現值	每次約定申購金額	停利點/ 目前報酬率
W110021116	標準型	1030107	高益策略組合 - 原始基金	616,521.4	8,057,935		
			全方位 - 標的基金 II 申購 13 次,停利/訊號 1 次	0.0	0	0	8.00% / 0.00%
			全球大趨勢 - 標的基金 II 申購 22 次	251,058.8	4,222,809	180,000	12.00% / 6.64%
			華人世紀 - 標的基金 II 申購 9 次,停利/訊號 2 次	57,593.7	873,120	180,000	8.00% / -2.99%
			數位經濟 - 標的基金 II 申購 22 次,停利/訊號 2 次	27,767.9	880,520	180,000	10.00% / -2.16%
W110021117	標準型	1030107	高益策略組合 - 原始基金	807,666.8	10,556,205		
			全方位 - 標的基金 II 申購 13 次,停利/訊號 1 次	0.0	0	0	10.00% / 0.00%
			全球大趨勢 - 標的基金 II 申購 22 次,停利/訊號 1 次	85,796.5	1,443,097	180,000	8.00% / 0.22%
			華人世紀 - 標的基金 II 申購 9 次,停利/訊號 1 次	75,849.7	1,149,881	180,000	10.00% / -8.74%
			數位經濟 - 標的基金 II 申購 22 次,停利/訊號 2 次	27,682.2	877,803	180,000	12.00% / -2.47%
W110021130	標準型	1030108	高益策略組合 - 原始基金	768,815.0	10,048,412		
			全方位 - 標的基金 II 申購 12 次,停利/訊號 1 次	0.0	0	0	12.00% / 0.00%
			全球大趨勢 - 標的基金 II 申購 21 次,停利/訊號 1 次	86,679.2	1,457,944	180,000	10.00% / 1.25%
			華人世紀 - 標的基金 II 申購 9 次,停利/訊號 1 次	75,437.7	1,143,636	180,000	12.00% / -9.24%
			數位經濟 - 標的基金 II 申購 21 次,停利/訊號 2 次	38,012.0	1,205,361	180,000	8.00% / -4.34%



\* 本月交易明細(境內)

投資方法	基金別	交易日	交易別	幣別	交易淨值	單位數	交易金額
複合投資 021130	高益策略組合	1041005	轉出	台幣	12.9000	41,860.5	540,000.00
複合投資 021117	高益策略組合	1041008	轉出	台幣	12.9600	41,666.7	540,000.00
複合投資 021116	高益策略組合	1041013	轉出	台幣	12.9700	41,634.5	540,000.00
複合投資 021130	全球大趨勢	1041014	申購(1041005高益策略組合轉申購)	台幣	16.1100	11,173.2	180,000.00
複合投資 021130	華人世紀	1041014	申購(1041005高益策略組合轉申購)	台幣	14.7900	12,170.4	180,000.00
複合投資 021130	數位經濟	1041014	申購(1041005高益策略組合轉申購)	台幣	31.6900	5,680.0	180,000.00
複合投資 021117	全球大趨勢	1041019	申購(1041008高益策略組合轉申購)	台幣	16.3300	11,022.7	180,000.00
複合投資 021117	華人世紀	1041019	申購(1041008高益策略組合轉申購)	台幣	14.9700	12,024.0	180,000.00
複合投資 021117	數位經濟	1041019	申購(1041008高益策略組合轉申購)	台幣	31.4900	5,716.1	180,000.00
複合投資 021116	全球大趨勢	1041021	申購(1041013高益策略組合轉申購)	台幣	16.3100	11,036.2	180,000.00
複合投資 021116	數位經濟	1041021	申購(1041013高益策略組合轉申購)	台幣	31.5500	5,705.2	180,000.00
複合投資 021116	華人世紀	1041022	申購(1041013高益策略組合轉申購)	台幣	14.9000	12,080.5	180,000.00

\* 注意事項

1. 投資成本之數字會因轉申購、部分申購或買回、以及授權投資方法等情況，導致與期初投入金額有所差異。客戶於申請買回或買回轉申購時，除有特別指定買回庫存單位之情形外，本公司以先進先出法(非屬投資方法之存量將優先處理)計算未買回部分之庫存單位數成本。買回轉申購於在途期間將無法完全反映原始成本及報酬率，須待轉入申購作業完成後才會恢復正常計算成本及報酬。
2. 報酬率 = ( 資產現值 - 投資成本 ) / 投資成本 \* 100%，報酬率係依實際投資損益計算之，非年化報酬率。本報酬率之計算除特別說明外，未包含相關申購費用及已發放之配息金額，且未考慮匯率變動。
3. 單筆投資包含定時定額及複合投資法等投資方法解約後的存量。
4. 本報告書資料如有不符，概以本公司受益人名簿記載為準。
5. 受益人應負擔之費用，包含申購時另行支付的申購手續費、買回費用、短線交易買回費用、買回收件手續費、掛號郵費、匯費及其他必要之費用，其費用以實際發生為準。



工程名稱	總工程經費	決標金額	完工結算金額	決算金額	竣工日期	使用執照取得日期	目前辦理情況
第二期公共設施暨污水處理廠擴建工程	308,000,000	214,000,000	98.10.13	98.11.02	101.02.15	100.06.20	已於101年6月5日驗收合格，結構物保固中，非結構物已保固期滿。 工程契約價金尾款11,980,542元，尚有原承包商高估營造工程有限公司之協力廠商，提起該公司與本校間債權存在及請求收取債權價金等民事訴訟案，視該訴訟案判決結果，再行憑辦付款事宜。
管理學院大樓新建工程	408,400,000	337,000,000	99.01.21	99.02.20	100.09.29	100.10.17	已於101年11月20日驗收合格，已決算完成，結構及防水工程保固中，機電、電梯及其他已保固期滿。
環境學院、理工學院二期土建工程	環境：278,193,000	321,800,000	99.02.25	99.03.27	101.06.25	101.07.03	已於101年11月16日驗收合格，已決算完成，結構體保固中，非結構物已保固期滿。
環境學院、理工學院二期水電工程	理二：189,305,000	76,500,000	99.09.17	99.10.07	101.08.09	101.07.03	已於101年12月26日驗收合格，已決算完成，結構體保固中，非結構物已保固期滿。
第六期學生宿舍土建工程	1,605,842,000	1,005,800,000	99.02.09	99.03.12	100.11.10	100.11.30	六期學生宿舍已於101年08月30日完成正式驗收，已決算完成，結構及防水工程保固中，機電設備及其他已保固期滿。
第六期學生宿舍水電、空調工程		238,800,000	99.04.01	99.05.01			(一)101年04月11日東總字第1010006129號，校方發函提出有關六期學生宿舍水電、空調工程依約辦理終止契約。 (二) 本案委請台灣省電機技師公會協助辦理完成工項清點鑑定工作，本校依據其鑑定報告書辦理完成結算及決算程序。
教育學院大樓新建工程	482,835,000	346,000,000	99.04.08	99.04.28	100.09.09	100.11.10	已於100年12月29日驗收合格，已決算完成，結構及防水工程保固中，機電設備及其他已保固期滿。
人文學院二期大樓新建工程	210,752,000	152,000,000	99.10.21	99.12.28			<b>一、停工原因與終止契約：</b> (一)101年3月5日高估營造有限公司稱財務困難，自行停工。 (二)101年3月19日來函表示因財務困難，無法繼續履行合約。 (三)101年4月9日教育部蒞校訪視協助與廠商溝通。 (四)101年6月29日大邦公司向工程會撤回調解案(工程會認為無重新核定工期之適用)。 (五)101年7月20日本校發函通知終止契約。 <b>二、重行發包施工辦理情形：</b> (一)101年11月14日第三公正單位完成就地結算鑑定報告。人文學院二期大樓新建工程已完成金額與百分比：新台幣86,894,055元，約56.01%。 (二)101年11月26日人文學院二期大樓新建工程與藝術學院大樓新建工程併案重行發包預算書及招標文件簽奉核准。重行發包預算為新台幣3億8250萬元整。 (三)102年1月23日、1月29日、2月27日三次公開招標開標(案號：101-020)無廠商投標 <b>流標</b> 。 (四)102年1月31日召開「人文學院二期暨藝術學院大樓新建工程」(案號：101-020)第2次招標流標後廠商意見徵詢及檢討會議。 (五)102年3月7日檢討調整原招標文件，增加工期、放寬廠商工程實績年限後以新案號：102-014公開閱覽。 (六)102年3月28日教育部蒞校訪視。 (七)102年3月29日召開「人文學院二期暨藝術學院大樓新建工程」(案號102-014)工程發包策略專家諮詢會議。 (八)102年4月9日及4月16日辦理兩次公開招標工地說明會。 (九)102年4月30日、5月7日二次公開招標開標無廠商投標而流標。 (十)102年5月14日、5月28日、6月5日、6月11日四次開標，一家廠商投標標價超過預算金額約3700萬元廢標。 (十一)本校102年5月21日召開流標廢標後專家諮詢暨檢討因應會議結論：本工程仍依原招標文件及預算資料繼續辦理招標公告，同時進行調整增加工程發包預算及工期，以提高廠商投標意願。 (十二)102年7月2日辦理第八次招標開標作業，九豪營造股份有限公司報(減)價新台幣3億8230萬元整，開標結果：保留決標。 (十三)102年7月9日本校吳校長出差返國核定超底價決標。 (十四)102年8月8日開工。 (十五)103年5月23日廠商九豪營造公司因資金壓力違約停工。 (十六)103年8月1日共同投標廠商天發水電公司依約覓得建隆營造有限公司繼受，工程復工。 (十七)104年10月31日預定進度100%，實際進度88.04%，持續督促廠商趕工。
藝術學院工作坊新建工程		36,000,000	99.11.11	99.12.28	100.12.09	101.01.05	(一)101年05月11日共同投標廠商大邦工程有限公司繼受。 (二)101年07月09日完成初驗程序。 (三)101年11月13日完成驗收程序。 (四)101年12月11日完成點交作業。 (五)結構及防水工程保固中，機電設備及其他已保固期滿。

工程名稱	總工程經費	決標金額	決標日期	開工日期	竣工日期	使用執照 取得日期	目前辦理情況
藝術學院大樓新建工程	533,002,000	329,900,000	99.12.23	100.03.25			<p><b>一、停工原因與終止契約：</b></p> <p>(一)101 年 3 月 5 日高估營造有限公司稱財務困難，自行停工。</p> <p>(二)101 年 3 月 19 日來函表示因財務困難，無法繼續履行合約。</p> <p>(三)101 年 4 月 9 日教育部蒞校訪視協助與廠商溝通。</p> <p>(四)101 年 6 月 29 日大邦公司向工程會撤回調解案(工程會認為無重新核定工期之適用)。</p> <p>(五)101 年 7 月 20 日本校發函通知終止契約。</p> <p><b>二、重行發包施工辦理情形：</b></p> <p>(一)101 年 11 月 14 日第三公正單位完成就地結算鑑定報告。藝術學院大樓新建工程已完成金額與百分比：新台幣 93,357,090 元，約 28.30 %。</p> <p>(二)101 年 11 月 26 日人文學院二期大樓新建工程與藝術學院大樓新建工程併案重行發包預算書及招標文件簽奉核准。重行發包預算為新台幣 3 億 8250 萬元整。</p> <p>(三)102 年 1 月 23 日、1 月 29 日、2 月 27 日三次公開招標開標(案號：101-020)無廠商投標<b>流標</b>。</p> <p>(四)102 年 1 月 31 日召開「人文學院二期暨藝術學院大樓新建工程」(案號：101-020)第 2 次招標流標後廠商意見徵詢及檢討會議。</p> <p>(五)102 年 3 月 7 日檢討調整原招標文件，增加工期、放寬廠商工程實績年限後以新案號：102-014 公開閱覽。</p> <p>(六)102 年 3 月 28 日教育部蒞校訪視。</p> <p>(七)102 年 3 月 29 日召開「人文學院二期暨藝術學院大樓新建工程」(案號 102-014)工程發包策略專家諮詢會議。</p> <p>(八)102 年 4 月 9 日及 4 月 16 日辦理兩次公開招標工地說明會。</p> <p>(九)102 年 4 月 30 日、5 月 7 日二次公開招標開標無廠商投標而流標。</p> <p>(十)102 年 5 月 14 日、5 月 28 日、6 月 5 日、6 月 11 日四次開標，一家廠商投標標價超過預算金額約 3700 萬元廢標。</p> <p>(十一)本校 102 年 5 月 21 日召開流標廢標後專家諮詢暨檢討因應會議結論：本工程仍依原招標文件及預算資料繼續辦理招標公告，同時進行調整增加工程發包預算及工期，以提高廠商投標意願。</p> <p>(十二)102 年 7 月 2 日辦理第八次招標開標作業，九豪營造股份有限公司報(減)價新台幣 3 億 8230 萬元整，開標結果：保留決標。</p> <p>(十三)102 年 7 月 9 日本校吳校長出差返國核定超底價決標。</p> <p>(十四)102 年 8 月 8 日開工。</p> <p>(十五)103 年 5 月 23 日廠商九豪營造公司因資金壓力違約停工。</p> <p>(十六)103 年 8 月 1 日共同投標廠商天發水電公司依約覓得建隆營造有限公司繼受，工程復工。</p> <p>(十七)104 年 10 月 31 日預定進度 100%，實際進度 36.57%，持續督促廠商趕工。</p>
藝術學院專業演奏廳工程		62,293,238	100.12.28	協議解除 議約			<p>(一)本工程為藝術學院專業演奏廳裝修工程，配合藝術學院大樓新建工程進度施工。</p> <p>(二)100 年 12 月 28 日開標決標，得標廠商為基智室內裝修有限公司。101 年 6 月 19 日因藝術學院大樓新建工程進度延宕，無法如期開工，</p> <p>(三)102 年 12 月 30 日終止契約，本校重行發包。</p> <p>(四)103 年 4 月 1 日重行發包決標，得標廠商為建通營造有限公司。</p> <p>(五)因藝術學院大樓新建工程進度落後，工地無法順利交建通公司施作，與建通公司於 104 年 5 月 15 日協議解除契約。</p>
學生六期宿舍雙效熱泵複合機購置案	80,000,000	57,780,000	100.05.10	100.05.10	100.09.10		本工程序在保固中 。

國立東華大學  
校務基金管理委員會會議提案表

104 學年度第 1 學期第 1 次校務基金管理委員會會議提案表			
提案單位	投資委員會	案 號	第 1 案
案 由	為辦理本校 104 年 3 季投委會會議決議事項，提請 審議。		
說 明	<p>一、 依 104 年度第 3 季報投委會會議決議計有 2 項，第 1 項同意復華投信公司建議案。第 2 項係依據 103 學年度第 2 學期第 1 次校務基金管理委員會會議決議事項針對目前帳面投資收益，應可適度贖回。本次會議依復華投信公司建議案，考量市場在第三季重挫之後，第四季及明年第一季將可逢低分批布局，以賺取較佳的投資收益，此時不宜將資金抽回，經委員決議暫不辦理贖回。</p> <p>二、 有關本次決議事項依本校投資收益收支管理準則第 4 條規定交付校務基金管理委員會審議。</p>		
附 件	詳如原簽案影本及會議紀錄。		

簽

104年10月26日

於主計室

主旨：本校今(104)年第3季投委會會議決議事項案，請核 示。

說明：

- 一、檢附本次會議紀錄資料，截至今年10月16日止資產現值計1億4,054萬9,109元（本校投資成本1億3,000萬元）。
- 二、本次會議決議計有2項，第1項同意復華投信公司本次建議案，將視市場狀況於104年第4季及105年第1季進行基金投資操作；第2項有關第2季會議決議投資收益贖回校務基金額度不宜超過300萬元，本次會議依復華投信公司建議案，考量市場在第三季重挫之後，第四季及明年第一季將可逢低分批布局，以賺取較佳的投資收益，此時不宜將資金抽回，經委員決議暫不辦理贖回，並提報校務基金管理委員會審議。（詳如附件：會議紀錄）
- 三、基金買回、(轉)申購期程由復華投信公司依本次會議決議事項執行，本校辦理相關申請人受益人印鑑章核章及傳真回覆作業。

擬辦：奉核後，依說明二、三辦理後續事宜。會議資料逕寄各委員、相關同仁參閱並副知復華投信公司。

第一層決行

承辦單位	會辦單位	核稿	決行
專員 余政毅 1026 1405 組長 謝彩君 104.10.26 主任 張美莉	投委會 王呂集人立中 王中	專門委員 呂家鑒 主任秘書 劉瑩三 1028	副校長 鄭嘉良 10/28 代 104.10.27 收件

# 國立東華大學校務基金投資委員會

## 104 年度第 3 次季報會議紀錄暨績效報告

時間、地點	104 年 10 月 23 日 12 時 15 分於行政大樓 205 會議室
主席	王立中召集人（缺席）
出席委員	林信鋒委員、褚志鵬委員、李同龢委員、池祥萱委員、林金龍委員
列席代表	復華投信公司-林怡宏
紀錄	余政毅

### 壹・會議主題

104 年第 3 次季投資狀況與績效報告並適時提供校務基金操作建議。

### 貳・績效報告

#### 投資組合內容與報酬

根據復華投資績效報告，目前本校投資組合及截至 104 年 10 月 16 日資產現值計 140,549,109 元。（詳如附表）

附表

#### \*總資產

參考匯率日：1041016

基金別	幣別	投資成本	參考匯率	資產現值	損益	報酬率
復華系列基金	台幣	139,723,300.00	1.0000	140,549,109.00	825,809.00	0.59%

\*損益及報酬率不含收益分配基金之累計配息

合計(台幣)：140,549,109

#### \*總資產明細一（無境內收益分配基金）

基金別	淨值	單位數	幣別	投資成本	資產現值	損益	報酬率
貨幣市場	14.2706 (10/16)	2,178,115.500	台幣	30,996,340.00	31,083,015.00	86,675.00	0.28%
數位經濟	31.7100 (10/16)	58,616.600	台幣	2,000,000.00	1,858,732.00	-141,268.00	-7.06%
全球債券	13.9390 (10/16)	751,344.200	台幣	10,500,000.00	10,472,987.00	-27,013.00	-0.26%
人生目標	24.6233 (10/16)	899,295.300	台幣	22,061,828.00	22,143,618.00	81,790.00	0.37%
全球資產A	13.7800 (10/16)	927,325.100	台幣	13,000,000.00	12,778,540.00	-221,460.00	-1.70%
奧林匹克優勢組合	12.8200 (10/16)	148,624.400	台幣	1,991,567.00	1,905,365.00	-86,202.00	-4.33%
華人世紀	15.0300 (10/16)	391,806.500	台幣	7,000,000.00	5,888,852.00	-1,111,148.00	-15.87%
全球戰略配置強	9.9000 (10/16)	1,317,353.100	台幣	13,173,565.00	13,041,796.00	-131,769.00	-1.00%
復華-複合投資 W110021116			台幣	13,000,000.00	13,811,426.00	811,426.00	6.24%
復華-複合投資 W110021117			台幣	13,000,000.00	13,865,118.00	865,118.00	6.65%
復華-複合投資 W110021130			台幣	13,000,000.00	13,699,660.00	699,660.00	5.38%

目前帳上成本	現有存量	報酬金額	報酬率	平均投資 期間(年)	年化報酬率
A	B	C=B-A	D=C/A	E	
130,000,000	140,549,109	10,549,109	8.11%	2.50	3.16%

本案自 102/3/26 重新進場迄今，累計報酬率 8.11%，年化報酬率 3.16%

## 參． 本次會議討論議題與決議

### 一、復華投信公司建議案

1. 因第三季市場短期波動忽然加劇，因此投資組合中，僅華人世紀基金較原部位增持 400 萬，其他部位暫無變動，將於第 4 季繼續布局。
2. 中國股市已有止穩跡象，評價也降至歷史低點；在調整經濟及產業結構的過程，股市將以區間震盪表現。預期中國政府將繼續推出利多政策，預計在 104 年第 4 季~105 年第 1 季分批布局中國股市，並於 105 年第 2 季兩會開會前後賣出，以波段操作的方式來賺取資本利得。在風險控制部份華人世紀基金投資部位上限將不超過 2,000 萬元。
3. 數位經濟基金已於 10 月份開放申購額度，將視台股與全球股市表現狀況，布局數位經濟基金(台股)或全球大趨勢基金(全球股市)。
4. 考量國安基金護盤至明年大選前，預計將台股單筆投資的部位(包括人生目標基金與數位經濟基金)在選前或明(105)年農曆年前後贖回至貨幣市場基金，之後再重新布局，以控制下檔風險。
5. 逢低增加奧林匹克全球優勢組合基金的部位，以提高資金運用效率。

### 二、委員會決議事項：

1. 經出席委員討論後，決議同意復華投信公司本次建議案，將視市場狀況於 104 年第 4 季及 105 年第 1 季進行基金投資操作。
2. 有關第 2 季會議決議事項建議投資收益贖回校務基金額度不宜超過 300 萬元，本次會議依復華投信公司建議案，考量市場在第三季重挫之後，第四季及明年第一季將可逢低分批布局，以賺取較佳的投資收益，此時不宜將資金抽回，經委員決議暫不辦理贖回。

## 肆． 散會 (14 時 30 分)

國立東華大學校務基金投資委員會		
104 年第 3 次季報會議暨投信季報說明會簽到表		
時間：104 年 10 月 23 日 地點：行政大樓二樓 205 室		
委員姓名	簽名處	
王委員立中		
林委員金龍	林金龍	
林委員信鋒	林信鋒	
林委員穎芬		
池委員祥萱	池祥萱	
李委員同猷	李同猷	
褚委員志鵬	褚志鵬	
徐委員揮彥		
投信公司	簽名處	
復華-林怡宏 副總	林怡宏	
列席人員	王淑敏	

國立東華大學  
校務基金管理委員會會議提案表

104 學年度第 1 學期第 1 次校務基金管理委員會提案表			
提案單位	主計室	案 號	第 2 案
案 由	提請修訂「國立東華大學校務基金管理委員會設置要點」，請審議。		
說 明	一、依據「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」修正意旨，修訂本校「校務基金管理委員會設置要點」部分條文內容。 二、擬俟本案定案後報請校務會議審議通過並陳請校長核定後實施。		
附 件	一、「國立東華大學校務基金管理委員會設置要點」修正對照表 二、「國立東華大學校務基金管理委員會設置要點」現行法規 三、「國立東華大學校務基金管理委員會設置要點」修正草案		

備註：若為條文修正案，請附條文修正對照表。

0950105 修訂/表

SE101

# 國立東華大學校務基金管理委員會設置要點 修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第一條</p> <p>國立東華大學(以下簡稱本校)為管理校務基金之收支、保管及運用，以提昇教育品質，增進教育績效，特依「<u>國立大學校院校務基金設置條例</u>」<u>第五條</u>、「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」<u>第五條</u>、<u>第七條</u>訂定校務基金管理委員會(以下簡稱本會)設置要點。</p>	<p>第一條</p> <p>國立東華大學(以下簡稱本校)為管理校務基金之收支、保管及運用，以提昇教育品質，增進教育績效，特依「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」訂定校務基金管理委員會(以下簡稱本會)設置要點。</p>	<p>一、內容修正。</p> <p>二、配合「國立大學校院校務基金設置條例」第五條第一項、「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」第七條規定意旨，增修授權訂定本規定之依據。</p>
<p>第二條</p> <p>本會置委員七至十五人，由校長擔任召集人，其中不兼行政職務之教師代表不得少於三分之一，必要時得請聘校外專業人士參與。委員任期二年，由校長遴選提經校務會議同意後聘任之。<del>但其成員不得與經費稽核委員會之成員重疊。</del>委員之遴選由人事室簽辦。</p>	<p>第二條</p> <p>本會置委員七至十五人，由校長擔任召集人，其中不兼行政職務之教師代表不得少於三分之一，必要時得請聘校外專業人士參與。委員任期二年，由校長遴選提經校務會議同意後聘任之。但其成員不得與經費稽核委員會之成員重疊。委員之遴選由人事室簽辦。</p>	<p>一、內容修正。</p> <p>二、配合「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」已將經費稽核委員會改為設置稽核人員或稽核單位，爰刪除部分相關條文，以符規定。</p>
<p>第三條</p> <p>本會之任務如下：</p> <p><u>一、校務基金年度概算擬編之審議。</u></p> <p><u>二、校務基金經費收支及運用之績效考核。</u></p> <p><u>三、年度財務規劃及年度投資規劃之審議。</u></p> <p><u>四、自籌收入</u>收支管理規定之審議。</p> <p><u>五、其他關於校務基金預決算、收支、保管及運用事項之審議。</u></p>	<p>第三條</p> <p>本會之任務如下：</p> <p>一、教學、研究與推廣所需財源之規劃。</p> <p>二、校區建築與工程興建所需財源之規劃。</p> <p>三、校務基金年度概算擬編之審議。</p> <p>四、校務基金開源措施之審議。</p> <p>五、校務基金經濟有效節流措施之審議。</p> <p>六、校務基金經費收支及運</p>	<p>一、內容修正。</p> <p>二、配合「國立大學校院校務基金設置條例」第六條規定意旨，修正本會任務職掌範圍。</p>

	<p>用之績效考核。</p> <p>七、校務基金收支管理規定之審議。</p> <p>八、其他關於校務基金收支、保管及運用事項之審議。</p>	
<p>第四條</p> <p>本會每學期至少開會一次，必要時<u>得</u>召開臨時會。本會召開會議時，得請相關<u>單位</u>人員列席。</p> <p>本會得視任務需要，分組辦事，其組成方式由本校另訂之。</p>	<p>第四條</p> <p>本會每學期至少開會一次，必要時召開臨時會。本會召開會議時，得請相關人員列席。</p>	<p>一、條次整併及內容修正。</p> <p>二、配合「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」第五條規定意旨，整併原條文第四條、第五條規定並修正部分文字。</p>
	<p>第五條</p> <p>本會得視任務需要，分組辦事，其組成方式由本校另訂之。</p>	<p>一、條次整併。</p> <p>二、本條刪除。</p>
<p>第五條</p> <p><u>本會運作所需工作人員，由學校現有人員派兼為原則，必要時，得進用專業人員若干人。</u></p>	<p>第六條</p> <p>本會行政人員由本校現任人員兼任為原則。並得依行政需要以約聘方式進用專業人員，其人事及行政費用，由校務基金中非屬政府編列預算之經費支應之。</p>	<p>一、條次變更及內容修正。</p> <p>二、配合「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」第四條規定意旨修正本條規定。</p>
	<p>第七條</p> <p>本會應就其任務執行情形，做出年度報告，提交校務會議以評核其績效。</p>	<p>一、本條刪除。</p> <p>二、考量本校實務運作狀況並參考他校作法，爰刪除本條規定。</p>
<p>第六條</p> <p>本要點經校務會議通過<u>並陳請</u>校長核定後施行，修正時亦同。</p>	<p>第八條</p> <p>本要點經校務會議通過陳校長核定後施行，修正時亦同。</p> <p>為因應合校過渡期間需要所訂定之本組織規程經本大學校務規劃委員會通過報教育部核定後追溯至民國97年8月1日起實施。</p>	<p>一、條次變更及內容修正。</p> <p>二、刪除原條文第二項但書規定，以符實際。</p>

## 國立東華大學校務基金管理委員會設置要點

97.8.27 本校校務規劃委員會第 8 次會議審議通過

- 第一條 國立東華大學(以下簡稱本校)為管理校務基金之收支、保管及運用，以提昇教育品質，增進教育績效，特依「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」訂定校務基金管理委員會(以下簡稱本會)設置要點。
- 第二條 本會置委員七至十五人，由校長擔任召集人，其中不兼行政職務之教師代表不得少於三分之一，必要時得請聘請校外專業人士參與。委員任期二年，由校長遴選提經校務會議同意後聘任之。但其成員不得與經費稽核委員會之成員重疊。委員之遴選由人事室簽辦。
- 第三條 本會之任務如下：
- 一、 教學、研究與推廣所需財源之規劃。
  - 二、 校區建築與工程興建所需財源之規劃。
  - 三、 校務基金年度概算擬編之審議。
  - 四、 校務基金開源措施之審議。
  - 五、 校務基金經濟有效節流措施之審議。
  - 六、 校務基金經費收支及運用之績效考核。
  - 七、 校務基金收支管理規定之審議。
  - 八、 其他關於校務基金收支、保管及運用事項之審議。
- 第四條 本會每學期至少開會一次，必要時召開臨時會。本會召開會議時，得請相關人員列席。
- 第五條 本會得視任務需要，分組辦事，其組成方式由本校另訂之。
- 第六條 本會行政人員由本校現任人員兼任為原則。並得依行政需要以約聘方式進用專業人員，其人事及行政費用，由校務基金中非屬政府編列預算之經費支應之。
- 第七條 本會應就其任務執行情形，做出年度報告，提交校務會議以評核其績效。
- 第八條 本要點經校務會議通過陳校長核定後施行，修正時亦同。  
為因應合校過渡期間需要所訂定之本組織規程經本大學校務規劃委員會通過報教育部核定後追溯至民國 97 年 8 月 1 日起實施。

## 國立東華大學校務基金管理委員會設置要點(草案)

97.8.27 本校校務規劃委員會第 8 次會議審議通過

- 第一條 國立東華大學(以下簡稱本校)為管理校務基金之收支、保管及運用，以提昇教育品質，增進教育績效，特依「國立大學校院校務基金設置條例」第五條、「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」第五條、第七條訂定校務基金管理委員會(以下簡稱本會)設置要點。
- 第二條 本會置委員七至十五人，由校長擔任召集人，其中不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參與。委員任期二年，由校長遴選提經校務會議同意後聘任之。委員之遴選由人事室簽辦。
- 第三條 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、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。
- 第四條 本會每學期至少開會一次，必要時得召開臨時會。本會召開會議時，得請相關單位人員列席。
- 本會得視任務需要，分組辦事，其組成方式由本校另訂之。
- 第五條 本會運作所需工作人員，由學校現有人員派兼為原則，必要時，得進用專業人員若干人。
- 第六條 本要點經校務會議通過並陳請校長核定後施行，修正時亦同。

國立東華大學  
校務基金管理委員會會議提案表

104 學年度第 1 學期第 1 次校務基金管理委員會提案表			
提案單位	主計室	案 號	第 3 案
案 由	提請修訂「國立東華大學校務基金自籌收入收支管理規定」，請審議。		
說 明	<p>一、依據「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」修正意旨，修訂本校「校務基金自籌收入收支管理規定」部分條文內容。</p> <p>二、擬俟本案審議通過後報教育部備查，並自發布日起實施。</p>		
附 件	<p>一、「國立東華大學校務基金自籌收入收支管理規定」修正對照表</p> <p>二、「國立東華大學校務基金自籌收入收支管理規定」現行法規</p> <p>三、「國立東華大學校務基金自籌收入收支管理規定」修正草案</p>		

備註：若為條文修正案，請附條文修正對照表。  
SE101

0950105 修訂/表

# 國立東華大學校務基金自籌收入收支管理規定

## 修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第一條</p> <p>國立東華大學(以下簡稱本校)為有效管理各項校務基金自籌收入之收支、保管及運用，依「<u>國立大學校院校務基金設置條例</u>」<u>第十三條第二項</u>、「國立大學校院校務基金管理 &amp; 監督辦法」第<u>十六</u>條規定訂定本規定。</p>	<p>第一條</p> <p>國立東華大學(以下簡稱本校)為有效管理各項校務基金自籌收入之收支、保管及運用，依「國立大學校院校務基金管理 &amp; 監督辦法」第七條規定訂定本規定。</p>	<p>一、內容修正。</p> <p>二、配合「國立大學校院校務基金設置條例」第十三條第二項、「國立大學校院校務基金管理 &amp; 監督辦法」第十六條修正意旨，增修授權訂定本規定之依據。</p>
<p>第二條</p> <p>本規定所指之自籌收入包括：</p> <p><u>一、學雜費收入：學校向學生收取與教學活動直接或間接相關費用之收入。</u></p> <p><u>二、推廣教育收入：學校依專科以上學校推廣教育實施辦法之規定辦理推廣教育及研習、訓練等班次所收取之收入。</u></p> <p><u>三、產學合作收入：學校依專科以上學校產學合作實施辦法辦理相關事項所獲得之收入。</u></p> <p><u>四、政府科研補助或委託辦理之收入：學校獲得政府依科學技術基本法等相關規定所為之補助或委託辦理之收入。</u></p> <p><u>五、場地設備管理收入：學校提供場所及設施等，所收取之收入。</u></p> <p><u>六、受贈收入：學校無償收受動產、不動產及其他</u></p>	<p>第二條</p> <p>本規則所指之自籌收入包括：</p> <p>一、捐贈收入：學校無償收受動產、不動產及其他一切有財產價值之權利或債務之減少。</p> <p>二、場地設備管理收入：學校提供場所及設施等，所收取之收入。</p> <p>三、推廣教育收入：學校依大學推廣教育實施辦法之規定辦理推廣教育及研習、訓練等班次所收取之收入。</p> <p>四、建教合作收入：學校為外界提供訓練、研究及設計等服務所獲得之收入。</p> <p>五、投資取得之收益：學校依國立大學校院校務基金設置條例第七條之一規定所投資取得之有關收益。</p> <p>前項自籌收入之收支運用，應分別訂定收支管理要點，提報校務基金管理委員</p>	<p>一、內容修正。</p> <p>二、配合「國立大學校院校務基金設置條例」第三條，「國立大學校院校務基金管理 &amp; 監督辦法」第三條、第十六條修正意旨，增修校務基金自籌收入之項目、定義及相關控管規定。</p>

<p>一切有財產價值之權利或債務之減少。</p> <p><u>七、投資取得之收益：學校依「國立大學校院校務基金設置條例」第十條第一項規定所投資取得之有關收益。</u></p> <p><u>八、其他收入：非屬前七款之自籌收入者。</u></p> <p>前項各款自籌收入之收支運用，應分別訂定收支管理規定，提報校務基金管理委員會審議通過後，報教育部備查。</p> <p><u>各項自籌收入收支管理規定除應符合「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」所訂之相關規範原則外，其內容應至少包括收入來源、支給項目、校務基金控管機制及發生缺失或異常之處理方式。</u></p>	<p>會審議通過後，報教育部備查。</p>	
<p>第三條</p> <p>各項自籌收入應由學校統籌運用，除專案簽奉校長核准者外，應按收入總額提撥一定比率分配至管理單位或繳交學校統籌運用，其提撥及分配比率於各該項收入之收支管理規定中訂定之。</p> <p><u>但涉及政府與民間補助或委託辦理之事項，應依其補助計畫或契約辦理。</u></p>	<p>第三條</p> <p>各項自籌收入除專案簽奉校長核准者外，應按收入總額提撥一定比率分配至管理單位或繳交學校統籌運用，其提撥及分配比率於各該項收入之收支管理要點中訂定之。</p>	<p>一、內容修正。</p> <p>二、配合「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」第十二條第一項規定修正，並刪除贅字。</p>
<p>第四條</p> <p>辦理各項自籌收入業務應合理控制成本，並得衡量使用學校資源情形，就所提</p>	<p>第四條</p> <p>辦理推廣教育及建教合作計畫之結餘款，其分配至學校及院、系、所、中心等單</p>	<p>一、內容修正。</p> <p>二、配合「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」第十二條第二項規</p>

<p><u>列之行政管理費或計畫節餘款訂定一定分配比率，分配至負責辦理該項業務之行政或學術單位運用，並於該項收入之收支管理規定中訂定之，並應經校務基金管理委員會審議通過。</u></p>	<p>位及計畫主持人之比率，於各該項收入之收支管理要點中訂定之。</p>	<p>定修正自籌收入學校得訂定一定分配比例提列行政管理費或計畫結餘款之原則。</p>
<p>第五條 各項自籌收入得支應之用途如下： <u>一、學校人員人事費：</u> <u>(一) 編制內人員</u>本薪(年功薪)與加給以外之給與。 <u>(二) 編制內</u>行政人員辦理<u>自籌收入</u>業務有績效之工作酬勞。 <u>(三) 編制外人員</u>之人事費。 <u>二、講座經費。</u> <u>三、教學及學術研究獎勵。</u> <u>四、出國旅費。</u> <u>五、公務車輛之增購、汰換及租賃。</u> <u>六、新興工程。</u> <u>七、辦理各類會議、講習、訓練及研討(習)會。</u> <u>八、其他與校務推動有關之費用。</u> <u>前項第一款第一目所稱編制內人員，指教師、研究人員、專任運動教練與比照教師之專業技術人員。</u> <u>第一項第一款第三目所稱編制外人員，指契約進用之各類人員，其權利、義務、待遇、福利及績效之工作酬勞，由學校定之。</u></p>	<p>第五條 各項自籌收入得支應之用途如下： 一、編制內教師及研究人員本薪(年功薪)、加給以外之給與、編制外人員人事費及辦理 5 項自籌業務有績效行政人員之工作酬勞：總支出金額以 5 項自籌收入及學雜費收入總額 50% 為支給上限，其支給基準應完成校內行政程序後實施。 二、講座設置經費：為提升學術水準，及延攬國內外學術成就卓著之學者來校服務，得訂定講座設置辦法，經行政會議通過後實施。 三、教師教學及學術研究獎勵：為鼓勵表現優良教師之教學及學術研究，得訂定獎勵規定，經行政會議通過後實施。 四、出國旅費：為應學校國際化需要，鼓勵教職員出國觀摩及參與學術活動，應訂定出國案件處理規定，經行政會議通過後實施。</p>	<p>一、內容修正。 二、配合「國立大專院校校務基金管理及監督辦法」第八條、第九條、第十條規定修正校務基金自籌收入得支應之用途項目及規範原則，並依教育部訂頒「教育部及所屬機關學校辦理各類會議講習訓練與研討(習)會相關管理措施及改進方案」規定，增訂本條第一項第七款用途。</p>

<p><u>學校以自籌收入支應第一項第一款至第三款人事費，其合計總數應以最近年度決算自籌收入百分之五十為限；編制內行政人員辦理自籌收入業務有績效之工作酬勞，每月給與總額以不超過其專業加給或學術研究費百分之六十為限，並不限於現金支給。</u></p> <p><u>第一項第一款至第三款人事費之支給額度、條件、方式及考核標準，由學校定之，並經管理委員會審議通過後執行。</u></p> <p><u>第一項第二款至第七款所列各項經費支應原則，由本校相關主管單位訂定，經行政會議審議通過並呈請校長核定後實施。</u></p> <p><u>學校以自籌收入規劃辦理第一項第六款之新興工程，應就工程興建期間及營運後成本之可用資金變化情形進行預測，不得影響學校正常運作。</u></p> <p><u>可用資金，指現金加上短期可變現資產及扣除短期須償還負債之合計數。</u></p>	<p>五、公務車輛之增購、汰換及租賃：為有效運用及管理公務車之採購及租賃，應訂定公務車輛採購及租賃作業要點，經行政會議通過後實施。</p> <p>六、新興工程：為使學校新建工程配合中長程校務發展、校園規劃暨學校整體財務狀況，應訂定新興工程興建作業要點，經行政會議通過後實施。</p> <p>七、自償性債務之舉借及償還：為有效規劃學校中長期資金，以配合自償性計畫舉借債務暨計畫完成營運之債務償還，應訂定自償性計畫債務舉借及控管原則，經行政會議通過後實施。</p> <p>八、工作費：為增裕校務基金自籌收入，對於辦理該收入業務有績效之行政人員得於 5 項自籌收入支領工作酬勞。但每月給與總額，以不超過其專業加給百分之六十為限。</p> <p>九、績效獎金：為落實績效考核制度以提升學校經營績效，得發給績效獎金（編制內行政人員除外），其辦法經行政會議通過後實施。</p> <p>十、其他具特殊性、全校性項目：得專案簽請校長核准或提行政會議通過後辦理。</p>	
--	--	--

	<p>十一、為產生各項自籌收入之相關支出。</p> <p>前項各款支出，應於不造成學校虧損及國庫負擔之前提下支給，除自償性計畫得依財務計畫舉債支應外，其餘各項支出應在各該自籌收入項目當年度收入及歷年結餘款範圍內支用，其中涉及固定資產建設、改良、擴充及資金之轉投資、資產之變賣及長期債務舉借、償還等項目，應依原訂計畫用途及預算額度內支用，原未編列預算或預算編列不足者，應經校長或授權代簽人核准，超出部份併決算辦理。</p> <p>各項自籌收入支用範圍，應於各該自籌收入收支管理要點訂定之，其中支應第一項第一款至第十款者，應依上開規定辦理。其餘個別支出項目之支用標準如超過現行規定者，應於各該要點明定或專案簽請校長核准或提行政會議通過後辦理。</p>	
<p>第六條</p> <p><u>自籌收入</u>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，並依相關規定年限保存。</p> <p><u>學校</u>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<u>主</u>計人員負責帳務處理及彙編財務報表。</p>	<p>第六條</p> <p>各項自籌收入項目之收支，其相關主管人員、經費執行人員、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，並由會計人員負責帳務處理及彙編財務報表。</p>	<p>一、條次整併及內容修正。</p> <p>二、配合「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」第十七條修正意旨，整併第六條、第七條有關校務基金自籌收入帳務處理原則與權責歸屬相關規定。</p>

	<p>第七條</p> <p>自籌收入之收支、保管及運用，應設置專帳處理，經費收支應有合法憑證，並依會計法規定年限保存；建教合作收支，應依建教合作機構之規定或契約辦理。</p> <p>前項所列各項收入之收支預計表，收支決算表，連同相關書表及全校收支財務報表，應送教育部備查，並依相關規定上網公告。</p>	<p>一、條次整併。</p> <p>二、本條刪除。</p>
<p>第七條</p> <p>本規<u>定</u>經提報校務基金管理委員會審議通過後報教育部備查，並自發布日<u>起</u>施行，<u>修正時亦同</u>。</p>	<p>第八條</p> <p>本規則經提報校務基金管理委員會審議通過後報教育部備查，並自發布日施行。</p>	<p>一、條次變更。</p> <p>二、配合本規定名稱及法制程序增修部分文字。</p>

## 國立東華大學校務基金自籌收入收支管理規定

98.12.14 98 學年度第 1 學期第 1 次校務基金管理委員會會議通過

第一條 國立東華大學(以下簡稱本校)為有效管理各項校務基金自籌收入之收支、保管及運用，依「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」第七條規定訂定本規定。

第二條 本規則所指之自籌收入包括：

- 一、捐贈收入：學校無償收受動產、不動產及其他一切有財產價值之權利或債務之減少。
- 二、場地設備管理收入：學校提供場所及設施等，所收取之收入。
- 三、推廣教育收入：學校依大學推廣教育實施辦法之規定辦理推廣教育及研習、訓練等班次所收取之收入。
- 四、建教合作收入：學校為外界提供訓練、研究及設計等服務所獲得之收入。
- 五、投資取得之收益：學校依國立大學校院校務基金設置條例第七條之一規定所投資取得之有關收益。

前項自籌收入之收支運用，應分別訂定收支管理要點，提報校務基金管理委員會審議通過後，報教育部備查。

第三條 各項自籌收入除專案簽奉校長核准者外，應按收入總額提撥一定比率分配至管理單位或繳交學校統籌運用，其提撥及分配比率於各該項收入之收支管理要點中訂定之。

第四條 辦理推廣教育及建教合作計畫之結餘款，其分配至學校及院、系、所、中心等單位及計畫主持人之比率，於各該項收入之收支管理要點中訂定之。

第五條 各項自籌收入得支應之用途如下：

- 一、編制內教師及研究人員本薪（年功薪）、加給以外之給與、編制外人員人事費及辦理 5 項自籌業務有績效行政人員之工作酬勞：總支出金額以 5 項自籌收入及學雜費收入總額 50% 為支給上限，其支給基準應完成校內行政程序後實施。
- 二、講座設置經費：為提升學術水準，及延攬國內外學術成就卓著之學者來校服務，得訂定講座設置辦法，經行政會議通過後實施。
- 三、教師教學及學術研究獎勵：為鼓勵表現優良教師之教學及學術研究，得訂定獎勵規定，經行政會議通過後實施。
- 四、出國旅費：為應學校國際化需要，鼓勵教職員出國觀摩及參與學術活動，應訂定出國案件處理規定，經行政會議通過後實施。

- 五、公務車輛之增購、汰換及租賃：為有效運用及管理公務車之採購及租賃，應訂定公務車輛採購及租賃作業要點，經行政會議通過後實施。
- 六、新興工程：為使學校新建工程配合中長程校務發展、校園規劃暨學校整體財務狀況，應訂定新興工程興建作業要點，經行政會議通過後實施。
- 七、自償性債務之舉借及償還：為有效規劃學校中長期資金，以配合自償性計畫舉借債務暨計畫完成營運之債務償還，應訂定自償性計畫債務舉借及控管原則，經行政會議通過後實施。
- 八、工作費：為增裕校務基金自籌收入，對於辦理該收入業務有績效之行政人員得於5項自籌收入支領工作酬勞。但每月給與總額，以不超過其專業加給百分之六十為限。
- 九、績效獎金：為落實績效考核制度以提升學校經營績效，得發給績效獎金（編制內行政人員除外），其辦法經行政會議通過後實施。
- 十、其他具特殊性、全校性項目：得專案簽請校長核准或提行政會議通過後辦理。
- 十一、為產生各項自籌收入之相關支出。
- 前項各款支出，應於不造成學校虧損及國庫負擔之前提下支給，除自償性計畫得依財務計畫舉債支應外，其餘各項支出應在各該自籌收入項目當年度收入及歷年結餘款範圍內支用，其中涉及固定資產建設、改良、擴充及資金之轉投資、資產之變賣及長期債務舉借、償還等項目，應依原訂計畫用途及預算額度內支用，原未編列預算或預算編列不足者，應經校長或授權代簽人核准，超出部份併決算辦理。
- 各項自籌收入支用範圍，應於各該自籌收入收支管理要點訂定之，其中支應第一項第一款至第十款者，應依上開規定辦理。其餘個別支出項目之支用標準如超過現行規定者，應於各該要點明定或專案簽請校長核准或提行政會議通過後辦理。

第六條 各項自籌收入項目之收支，其相關主管人員、經費執行人員、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，並由會計人員負責帳務處理及彙編財務報表。

第七條 自籌收入之收支、保管及運用，應設置專帳處理，經費收支應有合法憑證，並依會計法規定年限保存；建教合作收支，應依建教合作機構之規定或契約辦理。

前項所列各項收入之收支預計表，收支決算表，連同相關書表及全校收支財務報表，應送教育部備查，並依相關規定上網公告。

第八條 本規則經提報校務基金管理委員會審議通過後報教育部備查，並自發布日施行。

## 國立東華大學校務基金自籌收入收支管理規定(草案)

98.12.14 98 學年度第 1 學期第 1 次校務基金管理委員會會議  
通過

第一條 國立東華大學(以下簡稱本校)為有效管理各項校務基金自籌收入之收支、保管及運用，依「國立大學校院校務基金設置條例」第十三條第二項、「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」第十六條規定訂定本規定。

第二條 本規定所指之自籌收入包括：

- 一、學雜費收入：學校向學生收取與教學活動直接或間接相關費用之收入。
  - 二、推廣教育收入：學校依專科以上學校推廣教育實施辦法之規定辦理推廣教育及研習、訓練等班次所收取之收入。
  - 三、產學合作收入：學校依專科以上學校產學合作實施辦法辦理相關事項所獲得之收入。
  - 四、政府科研補助或委託辦理之收入：學校獲得政府依科學技術基本法等相關規定所為之補助或委託辦理之收入。
  - 五、場地設備管理收入：學校提供場所及設施等，所收取之收入。
  - 六、受贈收入：學校無償收受動產、不動產及其他一切有財產價值之權利或債務之減少。
  - 七、投資取得之收益：學校依「國立大學校院校務基金設置條例」第十條第一項規定所投資取得之有關收益。
  - 八、其他收入：非屬前七款之自籌收入者。
- 前項各款自籌收入之收支運用，應訂定收支管理規定，提報校務基金管理委員會審議通過後，報教育部備查。
- 各項自籌收入收支管理規定除應符合「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」所訂之相關規範原則外，其內容應至少包括收入來源、支給項目、校務基金控管機制及發生缺失或異常之處理方式。

第三條 各項自籌收入應由學校統籌運用，除專案簽奉校長核准者外，應按收入總額提撥一定比率分配至管理單位或繳交學校統籌運用，其提撥及分配比率於該項收入之收支管理規定中訂定之。但涉及政府與民間補助或委託辦理之事項，應依其補助計畫或契約辦理。

第四條 辦理各項自籌收入業務應合理控制成本，並得衡量使用學校資源情形，就所提列之行政管理費或計畫節餘款訂定一定分配比率，分配至負責辦理該項業務之

行政或學術單位運用，並於該項收入之收支管理規定中訂定之，並應經校務基金管理委員會審議通過。

第五條 各項自籌收入得支應之用途如下：

一、學校人員人事費：

（一）編制內人員本薪（年功薪）與加給以外之給與。

（二）編制內行政人員辦理自籌收入業務有績效之工作酬勞。

（三）編制外人員之人事費。

二、講座經費。

三、教學及學術研究獎勵。

四、出國旅費。

五、公務車輛之增購、汰換及租賃。

六、新興工程。

七、辦理各類會議、講習、訓練及研討(習)會。

八、其他與校務推動有關之費用。

前項第一款第一目所稱編制內人員，指教師、研究人員、專任運動教練與比照教師之專業技術人員。

第一項第一款第三目所稱編制外人員，指契約進用之各類人員，其權利、義務、待遇、福利及績效之工作酬勞，由學校定之。

學校以自籌收入支應第一項第一款至第三款人事費，其合計總數應以最近年度決算自籌收入百分之五十為限；編制內行政人員辦理自籌收入業務有績效之工作酬勞，每月給與總額以不超過其專業加給或學術研究費百分之六十為限，並不限於現金支給。

第一項第一款至第三款人事費之支給額度、條件、方式及考核標準，由學校定之，並經管理委員會審議通過後執行。

第一項第二款至第七款所列各項經費支應原則，由本校相關主管單位訂定，經行政會議審議通過並呈請校長核定後實施。

學校以自籌收入規劃辦理第一項第六款之新興工程，應就工程興建期間及營運後成本之可用資金變化情形進行預測，不得影響學校正常運作。

可用資金，指現金加上短期可變現資產及扣除短期須償還負債之合計數。

第六條 自籌收入之收支、保管及運用，應設置專帳處理，經費收支應有合法憑證，並依相關規定年限保存。

學校相關主管人員、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。

第七條 本規定經提報校務基金管理委員會審議通過後報教育部備查，並自發布日起施行，修正時亦同。

國立東華大學  
校務基金管理委員會會議提案表

104 學年度第 1 學期第 1 次校務基金管理委員會提案表			
提案單位	研發處	案 號	第 4 案
案 由	提請修訂「國立東華大學建教合作收支管理準則」，請 審議。		
說 明	一、 配合教育部「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」修正，修訂自籌收入項目名稱。 二、 依現況修改部分條文內容。		
附 件	一、「國立東華大學建教合作收支管理準則」修正對照表 二、「國立東華大學建教合作收支管理準則」現行法規 三、「國立東華大學建教合作收支管理準則」修正草案		

備註：若為條文修正案，請附條文修正對照表。

0950105 修訂/表 SE101

「國立東華大學建教合作收支管理準則」修正對照表

修正規定	現行規定	說明
<p>第二條 本準則所稱建教合作<b>包括民間及政府機關委託辦理事項</b>，係指本校各單位運用現有師資、人力與設備接受公私機構委託<b>補助辦理</b>之各項計畫。</p> <p><b>包括：</b></p> <p><b>(一) 產學合作計畫。</b></p> <p><b>(二) 政府科研補助或委託辦理之計畫</b></p>	<p>第二條 本準則所稱建教合作包括民間及政府機關委託辦理事項，係指本校各單位運用現有師資、人力與設備接受公私機構委託辦理之各項計畫。</p>	<p>配合教育部「國立大學學校院校務基金管理與監督辦法」修正，修訂自籌收入項目名稱。</p>
<p>第四條 管理費收入主要用途如下：</p> <p>(一)水費、電費、電話費。</p> <p>(二)協辦研究計畫業務相關之業務費用及人事費用。</p> <p>(三)支援教學研究業務所需儀器及設備等購置費用。</p> <p><b>(四) 其他經專案簽准支用項目之費用。</b></p>	<p>第四條 管理費收入主要用途如下：</p> <p>(一)水費、電費、電話費。</p> <p>(二)協辦研究計畫業務相關之業務費用及人事費用。</p> <p>(三)支援教學研究業務所需儀器及設備等購置費用。</p>	<p>依現行實務增列院系使用管理費回流款支用方式依據。</p>
<p>第五條 計畫結餘款：…</p> <p>二、…</p> <p>(四) 出國開會、<del>考察、參訪、訓練、研究及實驗移地研究</del>之差旅費，其支用項目及標準比照科技部辦理，<del>但開會與參訪並以不超過五日為原則。</del></p> <p>三、…</p> <p>(二) 主計室應於<b>第1季前</b>提供上期計畫結餘清單，由研發處簽請校長核可後，將可運用之結餘款轉入各計畫主持人或計</p>	<p>第五條 計畫結餘款：…</p> <p>二、…</p> <p>(四) 出國開會、考察、參訪、訓練、研究及實驗之差旅費，其支用項目及標準比照科技部辦理，但開會與參訪以不超過五日為原則。</p> <p>三、…</p> <p>(二) 主計室應於每年一月底提供上期計畫結餘清單，由研發處簽請校長核可後，將可運用之結餘款轉入各計畫主</p>	<p>科技部已將出國差旅歸納為「出席國際會議」及「<b>移地研究</b>」二項，故擬參照修正。</p> <p>考量部分計畫案於1月底尚有經費核銷事宜，為力求結案清單完整及正確性，修正</p>

畫執行單位專帳。	持人或計畫執行單位專帳。	於第一季前提供上期結餘清單較為妥適。
第六條 參與建教合作計畫之有關人員每月酬勞， <b>依原委託補助單位相關規定或雙方契約為原則，未規定者依「國立東華大學接受委託、補助專題研究計畫項下助理人員約用注意事項」支給。</b>	第六條 參與建教合作或委辦事項之有關人員每月酬勞，依照教育部「專科以上學校產學合作實施辦法」及本校「建教合作收支管理辦法」、「國立東華大學接受委託、補助專題研究計畫項下助理人員約用注意事項」支給。	原條文內容所依法規亦未明確規範支領酬勞細節，實務做法多依原補助委辦單位之法，或載明於雙方合約文件中，故擬修改本條內文，以符現況。
第七條 建教合作計畫於辦理結案，並完成經費核銷程序之結餘款，除委託補助單位另有規定外，依本準則第五條辦理。並得依 <b>本校「國立東華大學</b> 編制內教師及研究人員本薪（年功薪）、加給以外之給與、編制外人員人事費暨辦理自籌業務有績效行政人員之工作酬勞支應原則」辦理。 <b>皆納入校務基金統籌運用。</b>	第七條 建教合作計畫於辦理結案，並完成經費核銷程序之結餘款，除公立單位另有規定外，依本準則第五條辦理。並得依本校「編制內教師及研究人員本薪（年功薪）、加給以外之給與、編制外人員人事費暨辦理自籌業務有績效行政人員之工作酬勞支應原則」辦理。 皆納入校務基金統籌運用。	修改內容文字。  教合作為校務基金自籌收入範疇，準此亦不再贅稱。

## 國立東華大學建教合作收支管理準則

91 年 10 月 16 日 91 學年度第一學期第七次行政會議通過  
92 年 3 月 26 日 91 學年度第二學期第五次行政會議修正通過  
92 年 9 月 9 日 92 學年度第一學期第一次行政會議修正通過  
94 年 3 月 16 日 93 學年度第二學期第三次行政會議修正通過  
94 年 6 月 21 日 93 學年度第二學期第八次行政會議修正通過  
96 年 11 月 14 日 96 學年度第一學期第五次行政會議修正通過  
99 年 06 月 23 日 98 學年度第二學期第八次行政會議修正通過  
101 年 2 月 29 日 100 學年度第二學期第二次行政會議修正通過  
103 年 12 月 23 日 103 學年度第一學期第 1 次行政會議修正通過  
104 年 1 月 14 日 103 學年度第一學期第四次行政會議修正通過

- 第一條 本準則依據「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」及「國立東華大學校務基金自籌收入收支管理規定」訂定之，以促進本校建教合作之經費合理運用。
- 第二條 本準則所稱建教合作包括民間及政府機關委託辦理事項，係指本校各單位運用現有師資、人力與設備接受公私機構委託辦理之各項計畫。
- 第三條 各機構委託之建教合作，除公立機構另有規定外，應按經費總額加列至少百分之十五行政管理費。行政管理費中，百分之八十供學校統籌運用，計畫主持人所屬學院(含系所)或單位分配百分之二十，作為學術發展相關活動之用。行政管理費未達百分之十五者，由學校分配達百分之十二後，餘者再分配至計畫主持人所屬學院(含系所)或單位。
- 第四條 管理費收入主要用途如下：
- (一)水費、電費、電話費。
  - (二)協辦研究計畫業務相關之業務費用及人事費用。
  - (三)支援教學研究業務所需儀器及設備等購置費用。
- 第五條 計畫結餘款：
- 本準則所稱之結餘款，係指計畫已結案並依規定完成經費核銷程序且不需繳回委託機關，於補足行政管理費至百分之十五後，仍有剩餘之款項，其分配與運用方式如下：
- 一、結餘款之分配：
    - (一)各計畫結餘款不足壹萬元者，全部納入校務基金。
    - (二)各計畫結餘款逾壹萬元(含)以上者，百分之八十歸計畫主持人使用，若計畫由單位執行者，則分配至執行單位。
    - (三)每年度結餘款經費未支用完部分，全部併入下年度繼續使用。
  - 二、結餘款之運用：

計畫之結餘款不得支用於教師之兼任酬勞費，並應實際運用於研究發展有關項目，主要用途如下：

    - (一)聘請助理、兼辦業務工作費、臨時工、工讀金、加班費及勞、健保費用。
    - (二)邀請國內外學者、專家來校演講、參與學術會議、合作研究及實驗指導。
    - (三)購買儀器設備、耗材、雜項費用及其他與研究發展有關之費用。
    - (四)出國開會、考察、參訪、訓練、研究及實驗之差旅費，其支用項

目及標準比照科技部辦理，但開會與參訪以不超過五日為原則。

(五) 為辦理本校研發成果推廣所為之必要支出。

(六) 其他經專案簽准支用項目之費用。

三、結餘款之管理：

(一) 由主計室依計畫主持人或計畫執行單位單獨設帳處理。

(二) 主計室應於每年一月底提供上期計畫結餘清單，由研發處簽請校長核可後，將可運用之結餘款轉入各計畫主持人或計畫執行單位專帳。

(三) 結餘款之使用及核銷，由各計畫主持人或計畫執行單位依本校經費使用及結報程序辦理，並提供年度使用報表，以備稽核之用。

(四) 計畫主持人離職(或執行單位裁撤)，未支用之結餘款回歸校務基金統籌為原則；如另有其他特殊事由，另以專案簽准辦理。

第六條 參與建教合作或委辦事項之有關人員每月酬勞，依照教育部「專科以上學校產學合作實施辦法」及本校「建教合作收支管理準則」、「國立東華大學接受委託、補助專題研究計畫項下助理人員約用注意事項」支給。

第七條 建教合作計畫於辦理結案，並完成經費核銷程序之結餘款，除公立單位另有規定外，依本準則第五條辦理。並得依本校「編制內教師及研究人員本薪(年功薪)、加給以外之給與、編制外人員人事費暨辦理自籌業務有績效行政人員之工作酬勞支應原則」辦理。

皆納入校務基金統籌運用。

第八條 本準則經本校校務基金管理委員會審議後，再提交行政會議審議通過，陳請校長核定後實施，修正時亦同。

---- 以下空白 ----

## 國立東華大學建教合作收支管理準則(草案)

91 年 10 月 16 日 91 學年度第一學期第七次行政會議通過  
92 年 3 月 26 日 91 學年度第二學期第五次行政會議修正通過  
92 年 9 月 9 日 92 學年度第一學期第一次行政會議修正通過  
94 年 3 月 16 日 93 學年度第二學期第三次行政會議修正通過  
94 年 6 月 21 日 93 學年度第二學期第八次行政會議修正通過  
96 年 11 月 14 日 96 學年度第一學期第五次行政會議修正通過  
99 年 06 月 23 日 98 學年度第二學期第八次行政會議修正通過  
101 年 2 月 29 日 100 學年度第二學期第二次行政會議修正通過  
103 年 12 月 23 日 103 學年度第一學期第 1 次校務基金管理委員會審議通過  
104 年 1 月 14 日 103 學年度第一學期第四次行政會議修正通過

第一條 本準則依據「國立大學校院校務基金管理及監督辦法」及「國立東華大學校務基金自籌收入收支管理規定」訂定之，以促進本校建教合作之經費合理運用。

**第二條** 本準則所稱建教合作，係指本校各單位運用現有師資、人力與設備接受公私機構委託**補助**之各項計畫。**包括：**

**(一) 產學合作計畫。**

**(二) 政府科研補助或委託辦理之計畫**

第三條 各機構委託之建教合作，除公立機構另有規定外，應按經費總額加列至少百分之十五行政管理費。行政管理費中，百分之八十供學校統籌運用，計畫主持人所屬學院(含系所)或單位分配百分之二十，作為學術發展相關活動之用。行政管理費未達百分之十五者，由學校分配達百分之十二後，餘者再分配至計畫主持人所屬學院(含系所)或單位。

第四條 管理費收入主要用途如下：

(一)水費、電費、電話費。

(二)協辦研究計畫業務相關之業務費用及人事費用。

(三)支援教學研究業務所需儀器及設備等購置費用。

**(四) 其他經專案簽准支用項目之費用。**

第五條 計畫結餘款：

本準則所稱之結餘款，係指計畫已結案並依規定完成經費核銷程序且不需繳回委託機關，於補足行政管理費至百分之十五後，仍有剩餘之款項，其分配與運用方式如下：

一、結餘款之分配：

(一) 各計畫結餘款不足壹萬元者，全部納入校務基金。

(二) 各計畫結餘款逾壹萬元(含)以上者，百分之八十歸計畫主持人使用，若計畫由單位執行者，則分配至執行單位。

(三) 每年度結餘款經費未支用完部分，全部併入下年度繼續使用。

二、結餘款之運用：

計畫之結餘款不得支用於教師之兼任酬勞費，並應實際運用於研究發展有關項目，主要用途如下：

(一) 聘請助理、兼辦業務工作費、臨時工、工讀金、加班費及勞、健保費用。

- (二) 邀請國內外學者、專家來校演講、參與學術會議、合作研究及實驗指導。
- (三) 購買儀器設備、耗材、雜項費用及其他與研究發展有關之費用。
- (四) 出國開會、**移地研究**之差旅費，其支用項目及標準比照科技部辦理。
- (五) 為辦理本校研發成果推廣所為之必要支出。
- (六) 其他經專案簽准支用項目之費用。

三、結餘款之管理：

- (一) 由主計室依計畫主持人或計畫執行單位單獨設帳處理。
- (二) 主計室應於每年**第1季前**提供上期計畫結餘清單，由研發處簽請校長核可後，將可運用之結餘款轉入各計畫主持人或計畫執行單位專帳。
- (三) 結餘款之使用及核銷，由各計畫主持人或計畫執行單位依本校經費使用及結報程序辦理，並提供年度使用報表，以備稽核之用。
- (四) 計畫主持人離職(或執行單位裁撤)，未支用之結餘款回歸校務基金統籌。

**第六條** 參與建教合作**計畫**之有關人員每月酬勞，**依原委託補助單位相關規定或雙方契約為原則，未規定者依「國立東華大學接受委託、補助專題研究 計畫項下助理人員約用注意事項」支給。**

**第七條** 建教合作計畫於辦理結案，並完成經費核銷程序之結餘款，除委託補助單位另有規定外，依本準則第五條辦理。並得依「**國立東華大學**編制內教師及研究人員本薪(年功薪)、加給以外之給與、編制外人員人事費暨辦理自籌業務有績效行政人員之工作酬勞支應原則」辦理。

**第八條** 本準則經本校校務基金管理委員會審議後，再提交行政會議通過，陳請校長核定後實施，修正時亦同。

----- 以下空白 -----

# 國立東華大學

## 104 學年度第 1 學期第 1 次校務基金管理委員會

### 會議簽到單

時間：104 年 11 月 12 日 (星期四) 下午 3 時

地點：行政大樓 3 樓 303 會議室


主席：吳召集人茂昆 

出席人員：


鄭委員嘉良 

劉委員瑩三 (請假)

王委員立中 (請假)

林委員穎芬 

劉委員惠芝 

彭委員玉樹 

黃委員士龍 (請假)

紀委員駿傑 

列席人員：

投資委員會

林委員信鋒

林信鋒

總務處

邱組長翊承

邱翊承

研發處

謝助理育銓

謝育銓

主計室

張主任美莉

張美莉

游組長春華

游春華

許專員紹峯

許紹峯