財務管理處：充實校務基金 協助校務發展

文・圖／廖珮真

近年來，全球化的趨勢推動人才國際化，臺灣高等教育因而面臨了前所未有的挑戰，面對來自國外大學的激烈競爭，提升本校國際化程度與國際競爭力，成為校務發展的重點之一。除此之外，提供各項人才培育補助計畫與充足的教學研究資源，以吸引國內外優秀學生、延攬國內外優秀師資，也是學校的當務之急。這些重點校務工作與政策的推動，需要仰賴足夠的經費與財源支持，然而近年來政府對高等教育的補助逐漸下滑，學校預算來自政府補助不到四成，在經費短絀的情況下，學校需努力自籌財源，才能讓各項校務得以順利推動。本校財務管理處扮演著為學校籌措財源的重要角色，一方面需執行財務規劃、資金調度與校務基金投資，以有效管理與運用學校財務資源，另一方面透過募款為學校募集校務發展所需資源。本處期望在校務基金投資與募款兩個主要業務面向持續精進，並與學校各單位合作，群策群力，為本校長遠發展所需資源而努力，讓本校朝一流頂

新版捐款網站首頁

周家蓓副校長與財務處同仁合影。

尖大學的目標邁進。

調整組織分工

本校財務管理處於2007年8月1日成立，負責業務包括掌理財務規劃、資金調度、永續基金管理與投資，及募款相關事務等。為推動以上業務，本處引進專業投資及管理人才，目前有財務長一人、副理一人及幹事五名，另於2019年8月1日成立二級單位—永續發展中心，目前有總監兩人及幹事一名，該中心的任務是積極籌募本校所需資源與經費，不僅協助與促成大額捐款外，也積極推動小額捐款，期望結合校友之力，眾志成城，一同協助學校永續發展；另外，也扮演橋樑角色，協助與促成企業與基金會和本校鏈結，進行產學合作，使得本校之教學與研究資源得以充分發揮。

實踐永續投資

本校分別於2008年、2011年及2013年經校務基金管理委員會通過，合計共提撥10億元設立永續基金，再加上歷年來的永續基金捐款，一起進行長期投資，以求長期穩定獲利與永續基金規模之增值。目前捐款成立的永續基金已將近170項，以紀念獎助學金為最大宗，另有用於教師獎勵、講座教授、院/系/所/中心發展基金、佛學圖書館暨博物館基金等等。永續基金捐款之本金永不動用，每年只動用4%孳息，每年的孳息提供長期穩定的經費，支用於指定捐款項目，讓學校能夠永續經營與發展。值得一提的是，2013年成立的「臺大清寒獎助學金永續基金」，經由眾多校友及各界人士的善心捐款累積而成，截至今年5月底捐款本金已超過1億3千萬元，孳息用於補助經濟與文化不利學生每人每月4,000元的生活餐食津貼，2019年及2020年分別發放孳息400萬元及500萬元，再加上教育部高等教育深耕計畫補助經費，讓每年有超過300位學生受惠，減輕他們的經濟負擔而能專心努力向學。

因應氣候變遷危機，本校為善盡大學社會責任，促進環境與社會的正面貢獻與影響力，在校務基金投資的作為上，有了一些調整與改變。自2019年起，分批處分投資於高

污染產業的持股，並於2020年12月完成全面撤資高汙染、高碳排產業，成為亞洲首間承諾撤資高汙染、高碳排產業的大學。此外，本處於2020年建立「國內股票永續投資篩選原則」，以永續穩健經營、保護環境與善盡社會責任、具ESG（Environmental, Social, and Governance）與CSR （Corporate Social Responsibility）概念之企業為優先投資標的，參考來源為天下CSR排名、臺灣永續指數、集保平台等國內外具參考價值機構之評比指標。本校2018年永續投資佔比約59.9%，2019年大幅增加到74.4%，2020年再提高至78.7%，充分展現本校以校務基金投資來推動社會永續發展與善盡大學社會責任之決心。本處將持續推動永續投資，致力將校務基金投資於具有永續績效的企業和基金，並確保投資獲利的穩定成長，以增加校務基金投資收益，並擴增永續基金之規模。

創新募款業務

本處成立永續發展中心後，為了積極籌募資金，除了精進原有的募款業務、提升作業效率之外，有以下幾點革新措施：

一、 創新募款項目，協助學校募集所需經費

(一) 臺大校園護樹計畫

臺大校園護樹計畫，捐款人可認養樹木並於樹牌上留言。

臺大校總區有大約40公頃綠地，有2萬株以上的樹木，蘊含著許多珍貴的動植物，儼然是個小生態系，不僅是臺大人共同擁有的珍貴寶地，也提供一般民眾平日休憩的場所，然而學校每年照護校園樹木及景觀生態維護金額高達1,700萬元。本處於2020年4月世界地球日推出「臺大校園護樹計畫」，期盼透過此募款計畫，讓校友與各界人士，以捐款方式認養臺大樹木，不僅能幫助學校共同維護樹木資產，還能在樹牌上留下愛樹愛地球宣言或是個人感謝文字，發揮愛校、愛樹、愛地球的心。截至今年5月底止，已有112株樹木獲得認養。

(二) 臺大具歷史價值之建築修繕維護計畫

建築是人類最珍貴的文化資產之一，臺大的校舍建築，見證歷史變遷，展現特定時代

「臺靜農故居」紀念建築修復再利用計畫，募款目標1150萬元。（臺大總務處提供）

管中閔校長走訪臺靜農故居，2020.02.06（臺大媒體公關中心提供）

的精神與文化內涵，有著臺大人深刻的共同記憶。目前本校共有30個古蹟（如舊總圖、第一行政大樓、徐州路法學院校區、磯永吉小屋等）、17個歷史建築（如鹿鳴堂等）與1個紀念建築（臺靜農故居），合計所需修繕總經費預估高達8億元。期盼透過此募款計畫，為臺大建築注入新生命，修繕復舊後方能活化再利用，以永續保存臺大人的共同回憶。

(三) 希望出航獎學金

配合本校國際化的發展方向，本處於2019年3月推出「希望出航獎學金」，每年募款目標為550萬元，可補助至少30名經濟與文化不利學生，鼓勵這些學生爭取出國交換的機會，勇敢走出臺灣，接受挑戰，拓展人生經驗與國際視野。雖然因為全球Covid-19疫情影響，110學年度仍有17位經濟與文化不利學生獲獎，即將出國交換，預計發放獎學金總額為288萬元。

（四）臺大創校百年願景基金

去年9月《英國泰晤士高等教育》（Times Higher Education, THE）公布2021年世界大學排名，臺大排名97名，是本校首次進入THE評比百大排名；今年6月THE公布亞洲大學排名，臺大排名20名，為2013年THE此項排名開辦以來最高成績。再者，今年6月英國高等教育調查公司公布2022《QS世界大學排行》，臺大排名68名。臺大即將於2028年邁入創校百年，期盼朝全球前50名的目標邁進，「臺大創校百年願景基金」將用於發展革新、人才培育、留才攬才與國際連結四大校務發展方向，期盼校友們共襄盛舉，讓臺大邁向下一個

更輝煌的百年！

二、規劃新捐款網站，提供更完善便利的捐款服務

為提升捐款便利性，本處重新設計臺大捐款網站，提供更簡潔清楚的使用介面，並簡化線上捐款表單，也增加Line Pay快速捐款方式。捐款網站頁面增加各學院捐款連結，並在校內舉辦捐款說明會，協助各院/系/所及中心設置專用線上捐款表單、募款網頁連結，並提供各項捐款業務之支援，讓院/系/所的校友們捐款更為便利。此外，新網站提供捐贈臺大抵稅問題之相關法規說明，讓捐款個人或企業更放心捐款給臺大。

國內線上捐款單 QR Code

美國線上捐款單 QR Code

三、不定期舉辦活動，維繫與校友及捐款人的關係

本處除了辦理捐贈簽約與致謝儀式外，也不定期舉辦感恩茶會或其他活動，來表達學校對捐款人的感謝之意，並增進與捐款人的情誼。2020年11月15日，邀請捐款貴賓參加校慶酒會，與管中閔校長、陳維昭前校長、李嗣涔前校長一同慶祝臺大校慶。今年3月13日，邀請捐款貴賓及家人，參加生農學院的春耕插秧活動，在臺大校總區的農業試驗場，與管中閔校長、行

邀請捐款貴賓與家人一同參加生農學院春耕插秧活動，2021.03.13。

政主管與院長們，一同體驗赤腳插秧的樂趣。此外，也藉由國內校友重聚活動、海外校友會活動，讓海內外校友了解母校發展近況，維繫與校友的情誼，並感謝校友對母校的支持。

凝聚各方力量 共創臺大永續

臺大校友廣布海內外，在各個領域發光發熱，除了30、40及50重聚活動外，本處亦規劃耕耘與研究生校友的連結，無論學士、碩士或博士畢業的校友，都是支持母校強而有力的後盾。同時，本處也將持續推動定期定額、小額重複性捐款，期盼集結廣大校友的力量，聚沙成塔，涓滴成流。除了許多關心臺大的校友外，社會各界人士、企業與基金會，也以各種形式來支持臺大。臺大能有今日的成就與發展，每一筆捐款都發揮了力量，身為財務長，會帶領財務處同仁，以感恩之心持續精進捐款服務，也向捐款人承諾，學校會善用每一筆捐款，讓捐款發揮最大效益，以回饋捐款人對臺大的捐助與期待。

為了臺大的百年願景與永續發展，期盼全校教職員、學生、校友、愛護臺大的各界人士，大家一同努力，協助臺大朝一流頂尖大學之路邁進！

廖珮真小檔案

現職：臺灣大學會計學系暨研究所特聘教授
臺灣大學財務長

學歷：美國華盛頓大學（U. of Washington）經濟學博士
美國華盛頓大學（U. of Washington）經濟學碩士
臺灣大學商學研究所碩士
臺灣大學會計學系學士

經歷：臺灣大學會計學系暨研究所副教授
臺灣大學會計學系暨研究所助理教授
臺灣大學稽核室主任

榮譽：110 年校內服務優良獎
109 年度科技部傑出研究獎
2016、2019 年玉山學術獎
100 學年度臺灣大學優良導師
100 學年度臺灣大學教學傑出獎
95、108 學年度臺灣大學教學優良獎
96、105、106、107、109 學年度臺灣大學管理學院教學優良獎