

朝陽科技大學
100學年度第2學期教學大綱

當期課號	7078	中文科名	退休金專題
授課教師	康裕民	開課單位	保險金融管理系
學分數	3	修課時數	3
		開課班級	日間部碩士班2年級 A班
修習別	專業選修		
類別	一般課程		

本課程與系所培養學生核心能力關聯度	高度 關聯	中高 關聯	中度 關聯	中低 關聯	低度 關聯
運用基礎課程知識之能力。	✓				
保險金融之專業能力。		✓			
職場倫理與道德及人文關懷。			✓		
國際視野與終身學習能力。			✓		

本課程培養學生下列知識：

本課程對員工福利計劃之團體保險及退休金等相關基本理論作介紹。進而引伸勞工退休金制度國民年金制度等，讓學生知道如何在未來做好財務規劃符合退休需求及退休金計劃等應用。

- 1.建立學生退休金計劃的基本觀念
- 2.使學生了解我國勞工退休金制度
- 3.使學生了解國民年金制度
- 4.讓學生知道如何在未來做好財務規劃符合退休需求

To make students know the theory of pension planning.1.Introduction to employee benefits.2.Employee benefit planning and management.

每週授課主題

- 第01週：Development of Private Pension Plan
- 第02週：Benefit Plan Objectives
- 第03週：Defined Contribution vs Defined Benefit Plans
- 第04週：Tax Qualification & Other Legal Requirement Requi
- 第05週：Defined Contribution I
- 第06週：Defined Contribution II
- 第07週：Defined Benefit Plan Features
- 第08週：Cost & Funding Consideration
- 第09週：Budgeting Pension Costs I
- 第10週：Budgeting Pension Costs II
- 第11週：Plan Termination Insurance for Single-Employer Pen
- 第12週：Other Plans I
- 第13週：Other Plans II
- 第14週：Investment Issues for Defined Benefit Plan
- 第15週：Investment of Defined Contribution Plan Assets
- 第16週：Trust Fund Plans & Insured Funding Instruments
- 第17週：Employers' Accounting for Pensions
- 第18週：Taxation of Distributions

成績及評量方式

- 口頭報告：30%
- 學習態度：30%
- 平時作業及出席：40%

證照、國家考試及競賽關係

本課程無證照、國家考試及競賽資料。

主要教材

- 2.Pension Planning, Allen 2003 9th E., Mcgraw-Hill(教科書)
- 3.Rejda e11, Risk Management & Insurance(教科書)

參考資料

書名：Pension Planning 作者：Alen, Melone, Rosenbloom, Mahoney 出版年(西元)：2003 出版社：McGraw-Hill

建議先修課程

本課程無建議先修課程

教師資料

教師網頁：<http://www.cyut.edu.tw/~/>

E-Mail：@cyut.edu.tw

Office Hour：

分機：

[\[關閉\]](#) [\[列印\]](#)

尊重智慧財產權，請勿不法影印。