中華民國109年度

（109年1月1日至109年12月31日）

勞動部主管

勞工退休基金決算

（舊制）

臺灣銀行股份有限公司　編

勞工退休基金（舊制）

決算目次

中華民國 109 年度

頁次

一、總說明 1-8

二、主要表

1. 收支餘絀決算表 9
2. 餘絀撥補決算表 10
3. 現金流量決算表 11
4. 平衡表 12-13
5. 收繳給付表 14

三、明細表

1. 投資業務收入明細表 15
2. 兌換賸餘明細表 16
3. 手續費收入明細表 17
4. 存款利息收入明細表 18
5. 收回呆帳明細表 19
6. 雜項收入明細表 20
7. 支出明細表 21
8. 投資業務成本-手續費費用明細表 22
9. 投資業務成本-管理費用明細表 23
10. 收益分配明細表 24
11. 銀行存款明細表 25
12. 銀行存款附表 26
13. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動明細表 27
14. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動明細表 28
15. 持有至到期日金融資產-流動明細表 29
16. 其他金融資產-流動明細表 30
17. 應收退稅款明細表 31
18. 應收收益明細表 32
19. 應收利息明細表 33
20. 其他應收款明細表 34
21. 備抵呆帳－其他各項應收款明細表 35
22. 其他預付款明細表 36
23. 持有至到期日金融資產-非流動明細表 37
24. 其他金融資產-非流動明細表 38

25. 電腦軟體明細表.....39
26. 應付代收款明細表.....40
27. 應付費用明細表.....41
28. 其他應付款明細表.....42
29. 投資損失準備明細表.....43
30. 暫收及待結轉帳項明細表.....44
31. 勞工退休基金－本金明細表.....45
32. 勞工退休基金－收益明細表.....46
四、參考表
1. 運用概況表.....47
2. 員工人數彙計表.....48
3. 用人費用彙計表.....49
4. 未到期遠期外匯明細表.....50
5. 未沖銷部位期貨明細表.....51
6. 未到期交換明細表.....52
7. 未到期選擇權明細表.....53
五、附錄
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....55-57

一、總　說　明

勞 工 退 休 基 金（舊 制）

總　說　明

中華民國 109 年度

壹、基金概況

一、設立依據及目的：

為規定勞動條件最低標準，保障勞工權益，加強勞雇關係，促進社會與經濟發展，政府於民國 73 年 8 月 1 日公布施行勞動基準法（以下簡稱本基準法）。依據本基準法第 56 條規定，雇主按月提撥之勞工退休準備金匯集為勞工退休基金,由中央主管機關設勞工退休基金監理委員會管理之；其組織、會議及其他相關事項，由中央主管機關定之。自 96 年 7 月 2 日起並依「勞工退休金條例」第 4 條規定受「勞工退休基金監理會」之監督管理，103 年 2 月 17 日勞動部成立後，舊制勞工退休基金（以下簡稱本基金）監理業務移由「勞動部」掌理。

復依本基準法第 56 條規定基金之收支、保管及運用，由中央主管機關會同財政部委託金融機構辦理；行政院於 74 年 6 月 20 日核頒「勞工退休基金收支保管及運用辦法」，臺灣銀行（以下簡稱本行）依據該法第 3 條規定，受主管機關會同財政部委託賡續原中央信託局（96 年 7 月 1 日臺灣銀行股份有限公司合併中央信託局）辦理基金之收支、保管、運用及彙總事宜。本行為辦理本基金之收支、保管，得委託其他金融機構代辦。

為區分依「勞工退休金條例」施行之新制勞工退休基金及便於帳務管理，本基金資產以「舊制勞工退休基金」名義為各項投資與登記。

二、組織概況：

本行為辦理本基金業務，於信託部下設勞基投資科、勞基業務科及勞基給付科等三個勞退專責業務單位執行所定之工作職掌；另，有關本基金預決算書、基金保管、資訊管理、投資分析、法律訴訟、採購招標、收發文件及內控稽核等，尚需本行信託部相關科及總行資訊處、財務部、企劃部、不動產管理部、風險管理部、經濟研究處、法令遵循處、秘書處、總務處、會計處、政風處、人力資源處及董事會稽核處等配合支援，方能順利運作完成主管機關託付辦理事項。

本行秉持提升勞工退休基金運用績效，保障勞工退休生活為要旨，勞退專責單位掌理下列事項：

（一）勞工退休基金運用之規劃分析。

（二）勞工退休基金之運用。

1. 勞工退休基金存放國內外之金融機構。

2. 勞工退休基金國內外上市、上櫃或私募之權益證券之投資。

3. 勞工退休基金國內外債務證券之投資。

4. 勞工退休基金國內公開募集或私募之證券投資信託基金、期貨信託基金之受益憑證、共同信託基金受益證券或集合信託商品之投資。

5. 勞工退休基金外國基金管理機構所發行或經理之受益憑證、基金股份或投資單位之投資。

6. 勞工退休基金國內外不動產證券化商品之投資。

7. 勞工退休基金國內外商品現貨之投資。

8. 勞工退休基金從事國內外衍生性金融商品。

9. 勞工退休基金從事有價證券出借交易。

10. 其他經主管機關核准有利於本基金收益之項目。

（三）勞工退休基金投資交易額度及限制之事前之檢覈。

（四）勞工退休基金業務章則及作業手冊之擬訂與修正。

（五）勞工退休基金資金之調撥。

（六）勞工退休基金放款之協辦。

（七）勞工退休基金投資運用之開戶與交割處理。

（八）勞工退休基金委託經營之協辦。

1. 勞工退休基金委託經營庶務之協辦。

2. 勞工退休基金委託經營業務之書面查核與彙總。

3. 勞工退休基金委託經營股東會之出席。

（九）勞工退休基金帳務、內控、會計報表之彙辦與提供。

（十）勞工退休基金作業資訊系統安全控管與連繫維護事項。

（十一）勞工退休基金傳票、表報之編製，補助帳簿之登記及表單之繕製保管。

（十二）事業單位勞工退休準備金專戶開戶、異動、移併及註銷事項。

（十三）事業單位勞工退休準備金專戶印鑑之管理。

1. 專戶印鑑卡保管。

2. 專戶印鑑核對。

（十四）事業單位勞工退休準備金專戶之繳存與對帳。

（十五）事業單位繳交罰鍰之處理。

（十六）事業單位勞工退休準備金專戶之給付。

（十七）退休金支票之管理。

1. 退休金支票之簽發及變更。

2. 退休金支票之寄發及交付。

（十八）與各地勞工行政單位之連繫及宣導。

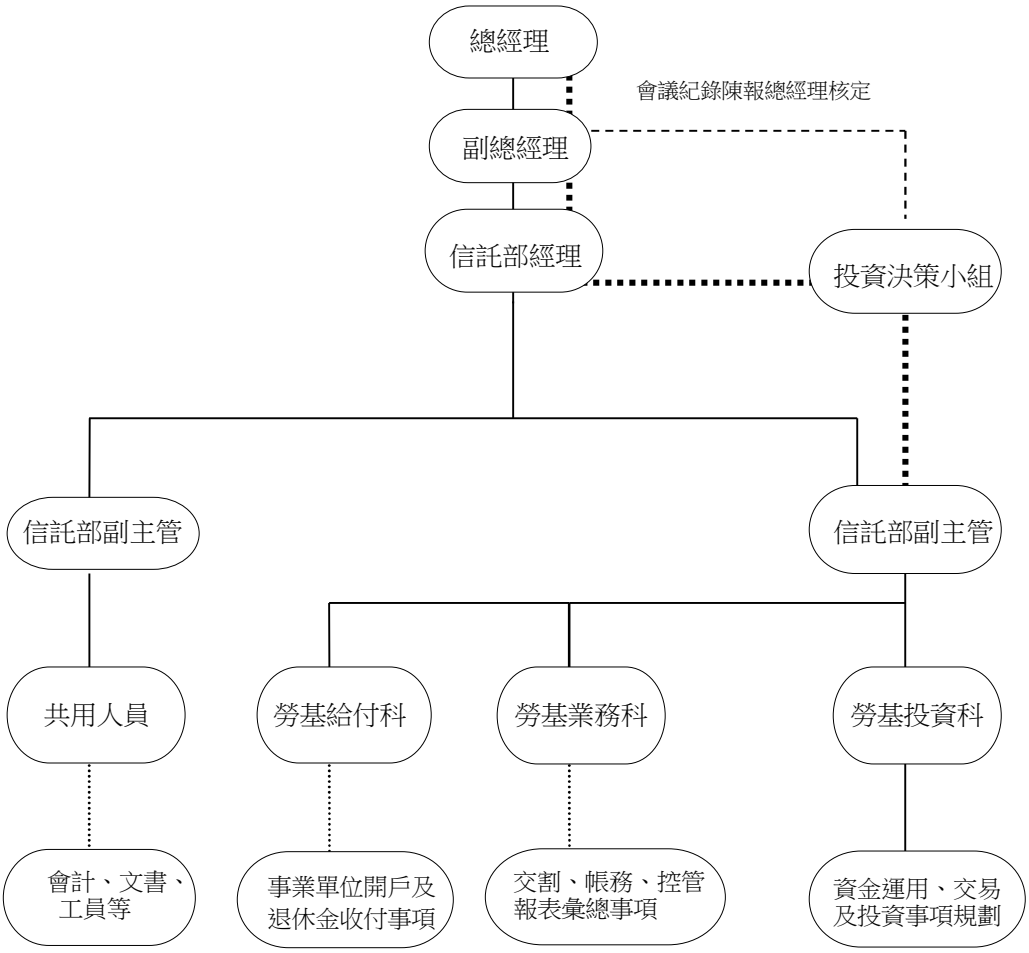
（十九）勞工退休金債權查詢、強制執行及訴訟之處理。

1. 勞工退休金債權查詢及強制執行之扣押或撤銷。

2. 勞工退休基金業務之訴訟。

（二十）其他主管機關交辦事項。

本行督導勞退基金組織系統圖



貳、業務計畫之執行成果

一、事業單位開戶及退休準備金收支部分：

舊制勞工退休準備金提撥制度自實施以來，業務持續成長，截至109 年 12 月 31 日止，提撥勞工退休準備金之事業單位家數，共有178,499 個事業單位完成開戶手續(其中 88,706 個事業單位已辦理結清)，基金提存累積總金額新臺幣(以下同)2,111,207,121,400 元,給付累積總金額 1,292,341,802,634 元，基金本金總餘額為818,865,318,766 元。

二、勞工退休基金之運用部分：

(一) 依據「勞工退休基金收支保管及運用辦法」第 6 條規定，本基金之運用範圍為存放國內外金融機構、貸放各級政府或公營事業機構、投資上市、上櫃或私募之權益證券、債務證券、證券投資信託基金、期貨信託基金之受益憑證、共同信託基金受益證券或集合信託商品、外國基金管理機構發行或經理之受益憑證、不動產及其證券化商品、商品現貨，從事衍生性金融商品交易及有價證券出借交易及其他經主管機關核准有利於本基金收益之項目。相關運用事宜由勞動部負責審議、監督及考核。

(二) 截至 109 年 12 月 31 日止，基金運用總餘額計 897,550,745,841 元，自行運用占 47.31％，委託經營占 52.69％。其中銀行存款109,857,036,129 元，占 12.24%，國內債務證券 88,791,322,805 元，占 9.89%，國內權益證券 218,087,784,706 元，占 24.29%，國外債務證券 171,320,366,418 元，占 19.09％，國外權益證券214,655,264,795 元，占 23.92%，國外另類投資 94,838,970,988 元，占 10.57%。

(三) 委託經營中，國內委託經營共 996.11 億元，計 10 家投信公司、16 個委託帳戶；國外委託經營共 112.41 億美元，計 23 家經理機構、33 個委託帳戶。

(四) 在風險控管部分，訂定風險控管計畫，建置量化風控資訊系統，於擬定年度投資運用計畫時透過該項系統設算風險預算，估算基金之各項資產曝露於不同之市場環境下所產生之預期報酬及風險值，作為投資組合配置區間調整及風險控管之依據。風險預算包含風險限額、授權額度等項目及訂定投資之風險忍受度區間，使基金在不過度承擔風險下，有足夠彈性達成目標報酬。本基金並每日計算現有投資部位風險值及產製相關報表，提供投資管理與資產配置調整之參考。又，對自行投資、委託經營及保管業務，依相關法令或契約約定採取適當控管措施，按日、月、季查核及陳報控管結果並按季提報風險曝險情形。

(五)依據「勞工退休基金收支保管及運用辦法」第 10 條規定，基金運用所得其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益。運用所得於減除期末投資運用評價未實現利益，並補足前二年度累積短絀後，有超過當地銀行二年定期存款利率計算之收益時，應以其超過部分之半數，於每年度決算後三個月內完成分配，但以分配時基金專戶未結清者為限。運用所得分配後賸餘全數提列作為累積賸餘。提列累積賸餘中已實現利益之總額，有超過當年十二月底基金淨額之百分之六者，應併同於每年度決算後三個月內完成分配。運用所得應將股票及受益憑證等投資運用期末評價之未實現跌價損失予以排除後，再計算基金運用最低收益。最低收益如未達當地銀行二年定期存款利率計算之收益時，不足部分應先以累積賸餘補足之；如有不足，得留待翌年之累積賸餘補足之，並以二年為限。如仍無法補足時，應經主管機關核准由國庫補足其差額。

(六) 本年度勞工退休基金業務收支決算以 109 年 12 月 31 日公允價值及結帳匯率評價後總收入計 97,557,221,277 元，總支出計 25,349,273,848 元，收支相抵後基金運用之淨賸餘為 72,207,947,429 元，收益率為 8.50%，較以保證收益率 0.52021%計算之保證收益 4,422,840,366 元，賸餘 67,785,107,063 元。

(七)

109 年度各運用項目投資運用收益詳如下表：

運用項目	預期收益率	實際收益率	說明
1.銀行存款	0.69%	0.68%	中央銀行意外降息，國內金融機構同步調降存款利率，致實際收益率未達預期收益率。
2.國內債務證券	1.25%	1.03%	國內資金浮濫，債券利率維持在相對低檔區放緩補券步調，加上考量流動性需求短期票券配置比例較高，致實際收益率未達預期收益率。
3.國內權益證券	5.63%	26.66%	達預期收益率。
4.國外債務證券	2.36%	2.95%	達預期收益率。
5.國外權益證券	5.98%	6.73%	達預期收益率。
6.國外另類投資	6.12%	-1.18%	新冠疫情影響不動產租金收益與價格，富時全球不動產指數全年下跌 9.95%，致實際收益率未達預期收益率。
合計(扣除費用後)	4.00%	8.50%	

註：1.109 年度最低保證收益率 0.52021%。

2.109 年度預算之預期收益率為4.17%,扣除管理費率0.17%,淨收益率為4.00%。

參、決算概要

一、收支餘絀實況：

(一)收入:計 97,557,221,277 元，其中投資業務收入 96,100,648,798 元、手續費收入 266,382,021 元、存款利息收入 1,081,755,170 元、收回呆帳 726,998 元及雜項收入 107,708,290 元。

(二) 支出:計 25,349,273,848 元，其中投資業務成本 1,586,445,046 元、兌換短絀 21,068,451,542 元、提存投資損失 2,694,267,325 元及雜項費用 109,935 元。

(三)餘絀:本年度總收入 97,557,221,277 元，總支出 25,349,273,848 元，收支相抵後賸餘計 72,207,947,429 元。

二、餘絀撥補實況：

本年度以決算日公允價值及結帳匯率評價，收支相抵後賸餘72,207,947,429元，經於年度決算分配保證收益計4,422,840,366元予各事業單位（中途結清戶於結清時計給付收益14,431,223元；一般戶給付收益4,408,409,143元於翌年1月1日自動轉入本金），分配後計賸餘67,785,107,063元，於減除本年度投資運用評價未實現利益58,291,070,165元後仍有賸餘9,494,036,898元，其中半數賸餘4,747,018,449元依規定於決算後三個月內再分配予各事業單位，惟以分配時基金專戶未結清者為限，運用所得分配後賸餘全數提列作為累積賸餘。扣除半數賸餘分配4,747,018,449元後之累積賸餘200,970,621,949元，於排除期末評價未實現利益145,461,875,832元後之已實現利益總額55,508,746,117元，超過基金淨額818,865,318,766元之百分之六(49,131,919,126元)為6,376,826,991元，依規定併同前項分配於110年3月底內完成分配。

三、現金流量實況：

本年度現金及約當現金淨增加計10,500,427,598元，其中業務活動之淨現金流入5,421,018,932元，投資活動之淨現金流入68,879,024,768元，籌資活動之淨現金流出62,722,532,239元，匯率影響數-1,077,083,863元。

四、資產負債實況：

（一）資產:

1. 流動資產1,014,331,939,635元，其中現金79,006,930,709元，係銀行存款；流動金融資產901,640,515,689元，係透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動626,688,717,052元、透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動145,461,875,832元、持有至到期日金融資產-流動37,973,733,487元及其他金融資產-流動91,516,189,318元；應收款項33,682,776,987元，係應收退稅款298,328,683元、應收收益831,362,811元、應收利息2,150,113,402元、其他應收款30,409,018,919元及備抵呆帳-其他各項應收款6,046,828元；預付款項1,716,250元係其他預付款。

2.投資、長期應收款、貸墊款及準備金 77,488,972,442 元，係非流動金融資產，其中持有至到期日金融資產-非流動 73,906,152,442 元、其他金融資產-非流動 3,582,820,000 元。

3.無形資產 4,351,382 元，係電腦軟體。

（二）負債:

1.流動負債 45,204,425,843 元，係應付款項，其中應付代收款 558,700 元、應付費用 593,518,599 元、其他應付款 44,610,348,544 元。

2.其他負債 17,629,469,309 元，其中負債準備 17,629,424,979 元，係投資損失準備；什項負債 44,330 元，係暫收及待結轉帳項。

（三）淨值:

淨值 1,028,991,368,307 元，其中基金 823,273,727,909 元，係勞工退休基金-本金 818,865,318,766 元及勞工退休基金-收益 4,408,409,143 元；累積賸餘 205,717,640,398 元。

五、收繳給付實況：

本年度基金收繳給付淨額-27,162,727,938 元，其中提繳退休金收入 102,612,192,785 元，退休金給付 129,774,920,723 元。

二、主　要　表

勞 工 退 休 基 金（舊制）

收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科　　目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)		上年度決算數	
	金　額 (1)	%	金　額 (2)	%	金　額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	金　額	%
總收入	34,972,286,000	100.00	97,557,221,277	100.00	62,584,935,277	178.96	129,766,303,426	100.00
投資業務收入	34,394,204,000	98.35	96,100,648,798	98.51	61,706,444,798	179.41	127,885,177,445	98.55
手續費收入	-		266,382,021	0.27	266,382,021	-	183,394,708	0.14
存款利息收入	578,082,000	1.65	1,081,755,170	1.11	503,673,170	87.13	1,531,364,436	1.18
收回呆帳	-		726,998		726,998	-	-	
雜項收入	-		107,708,290	0.11	107,708,290	-	166,366,837	0.13
總支出	3,809,782,000	10.89	25,349,273,848	25.98	21,539,491,848	565.37	15,390,467,193	11.86
投資業務成本	1,425,236,000	4.07	1,586,445,046	1.62	161,209,046	11.31	1,514,531,937	1.17
兌換短絀	-		21,068,451,542	21.60	21,068,451,542	-	10,988,425,585	8.47
提存投資損失	2,384,546,000	6.82	2,694,267,325	2.76	309,721,325	12.99	2,887,240,062	2.22
雜項費用	-		109,935		109,935	-	269,609	
本期賸餘(短絀)	31,162,504,000	89.11	72,207,947,429	74.02	41,045,443,429	131.71	114,375,836,233	88.14

註：1、投資產生之投資(損)益及評價(損)益均以淨額包含於本表所列投資業務收入或投資業務成本；兌換賸餘及兌換短絀相對科目，以淨額列示。

2、本年度雜項收入主要為國外委託經營投資金融商品退稅款項等。

勞 工 退 休 基 金（舊制）

餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

項　　目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)		上年度決算數	
	金　　額 (1)	%	金　　額 (2)	%	金　　額 (3)=(2)-(1)	%	金　　額	%
賸餘之部	102,863,471,000	100.00	240,250,362,959	100.00	137,386,891,959	133.56	205,672,573,899	100.00
本期賸餘	31,162,504,000	30.30	72,207,947,429	30.06	41,045,443,429	131.71	114,375,836,233	55.61
前期未分配賸餘	71,700,967,000	69.70	168,042,415,530	69.94	96,341,448,530	134.37	91,296,737,666	44.39
累積餘絀	71,700,967,000	69.70	168,042,415,530	69.94	96,341,448,530	134.37	91,296,737,666	44.39
分配之部	18,273,343,000	17.76	34,532,722,561	14.37	16,259,379,561	88.98	37,630,158,369	18.30
前期再分配數			30,109,882,195	12.53	30,109,882,195		32,176,831,857	15.65
本期分配收益數	18,273,343,000	17.76	4,422,840,366	1.84	-13,850,502,634	-75.80	5,453,326,512	2.65
前期未分配賸餘填補本期短絀								
填補前期累積不足分配保證收益數								
未分配賸餘	84,590,128,000	82.24	205,717,640,398	85.63	121,127,512,398	143.19	168,042,415,530	81.70
短絀之部								
本期分配保證收益後短絀								
本期短絀								
本期分配收益數								
前期待填補之短絀								
填補之部								
撥用賸餘								
公庫撥款								
待填補之短絀								

註:1、前期再分配數係108年度依勞工退休基金收支保管及運用辦法第10條規定於109年3月再分配數。

2、本期保證收益4,422,840,366元(包括109年度分配之收益4,408,409,143元及中途結清依規定應分配之收益14,431,223元)係按銀行2年期定存平均利率0.52021%計算收益。

3、有關基金收益分配與累積賸餘，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第10條規定作以下說明：

(1)本年度運用收益72,207,947,429元，分配保證收益4,422,840,366元後，計賸餘67,785,107,063元，故依規定於減除109年度投資運用評價未實現利益58,291,070,165元後，以其超過部分之半數4,747,018,449元，於110年3月底內完成分配，但以分配時基金專戶未結清者為限。運用所得分配後賸餘全數提列作為累積賸餘。

(2)扣除上列半數分配4,747,018,449元後之累積賸餘200,970,621,949元，於排除期末評價未實現利益145,461,875,832元後之已實現利益總額55,508,746,117元，超過基金淨額818,865,318,766元之6%(49,131,919,126元)為6,376,826,991元，依規定併同前項分配於110年3月底內完成分配。

(3)109年底累積賸餘205,717,640,398元，於排除期末評價未實現利益145,461,875,832元、投資損失準備17,629,424,979元及期末評價未實現兌換損失21,530,924,619元後，已實現累積賸餘為99,416,114,164元。

勞 工 退 休 基 金（舊制）

現 金 流 量 決 算 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

項　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	31,162,504,000	72,207,947,429	41,045,443,429	131.71
利息股利之調整	-5,486,752,000	-20,641,476,376	-15,154,724,376	276.21
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	25,675,752,000	51,566,471,053	25,890,719,053	100.84
調整非現金項目	1,821,519,000	-67,704,681,042	-69,526,200,042	-3,816.94
提存呆帳及評價短絀	-	-58,291,797,163	-58,291,797,163	
提存各項準備	2,384,546,000	2,694,267,325	309,721,325	12.99
攤銷	2,278,000	-168,779,303	-171,057,303	-7,509.10
兌換短絀(賸餘)	-	21,530,924,619	21,530,924,619	
流動資產淨減(淨增)	-564,061,000	-49,575,644,243	-49,011,583,243	8,689.06
流動負債淨增(淨減)	-1,244,000	16,106,347,723	16,107,591,723	-1,294,822.49
未計利息股利之現金流入(流出)	27,497,271,000	-16,138,209,989	-43,635,480,989	-158.69
收取利息	5,435,320,000	6,980,952,231	1,545,632,231	28.44
收取股利	-	14,578,276,690	14,578,276,690	
支付利息	-	-	-	
業務活動之淨現金流入(流出)	32,932,591,000	5,421,018,932	-27,511,572,068	-83.54
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減(淨增)	437,535,000	140,508,034,332	140,070,499,332	32,013.55
減少投資	-	17,592,470,500	17,592,470,500	
增加投資	-70,437,000	-89,221,336,731	-89,150,899,731	126,568.28
增加無形資產	-2,000,000	-143,333	1,856,667	-92.83
投資活動之淨現金流入(流出)	365,098,000	68,879,024,768	68,513,926,768	18,765.90
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增(淨減)	-	5,680	5,680	
提撥勞工退休基金	50,015,788,000	67,066,814,027	17,051,026,027	34.09
給付勞工退休金	-82,778,449,000	-129,789,351,946	-47,010,902,946	56.79
籌資活動之淨現金流入(流出)	-32,762,661,000	-62,722,532,239	-29,959,871,239	91.45
匯率影響數		-1,077,083,863	-1,077,083,863	
現金及約當現金淨增(淨減)	535,028,000	10,500,427,598	9,965,399,598	1,862.59
期初現金及約當現金	56,904,804,000	93,914,230,259	37,009,426,259	65.04
期末現金及約當現金	57,439,832,000	104,414,657,857	46,974,825,857	81.78

註： 1.「提存呆帳及評價短絀」係透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整及備抵呆帳增減變動數。

2.「攤銷」包括持有至到期日金融資產-流動折溢價攤銷、持有至到期日金融資產-非流動折溢價攤銷及電腦軟體攤銷數。

3.「期初現金及約當現金」包括期初銀行存款60,360,982,084元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券33,553,248,175元，係108年度決算審定數扣除當年度淨兌換短絀-未實現596,763,359元。

4.「期末現金及約當現金」包括期末銀行存款79,006,930,709元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券25,407,727,148元。

勞 工 退 休 基 金（舊制）

平 衡 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	1,014,331,939,635	970,890,899,262	43,441,040,373	4.47
現金	79,006,930,709	60,360,982,084	18,645,948,625	30.89
銀行存款	79,006,930,709	60,360,982,084	18,645,948,625	30.89
自行運用	31,877,985,464	30,363,585,361	1,514,400,103	4.99
委託經營	47,128,945,245	29,997,396,723	17,131,548,522	57.11
流動金融資產	901,640,515,689	894,083,288,358	7,557,227,331	0.85
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	626,688,717,052	614,790,935,319	11,897,781,733	1.94
自行運用	186,774,895,524	150,432,628,223	36,342,267,301	24.16
委託經營	439,913,821,528	464,358,307,096	-24,444,485,568	-5.26
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 -流動	145,461,875,832	87,170,805,667	58,291,070,165	66.87
自行運用	85,757,157,645	45,912,132,509	39,845,025,136	86.79
委託經營	59,704,718,187	41,258,673,158	18,446,045,029	44.71
持有至到期日金融資產-流動	37,973,733,487	57,280,449,453	-19,306,715,966	-33.71
其他金融資產-流動	91,516,189,318	134,841,097,919	-43,324,908,601	-32.13
應收款項	33,682,776,987	16,445,942,320	17,236,834,667	104.81
應收退稅款	298,328,683	295,738,015	2,590,668	0.88
委託經營	298,328,683	295,738,015	2,590,668	0.88
應收收益	831,362,811	856,823,135	-25,460,324	-2.97
自行運用	295,662,960	278,525,460	17,137,500	6.15
委託經營	535,699,851	578,297,675	-42,597,824	-7.37
應收利息	2,150,113,402	3,090,367,975	-940,254,573	-30.43
自行運用	1,554,437,353	2,403,199,115	-848,761,762	-35.32
委託經營	595,676,049	687,168,860	-91,492,811	-13.31
其他應收款	30,409,018,919	12,209,787,021	18,199,231,898	149.05
自行運用	42,067,703	140,881,616	-98,813,913	-70.14
委託經營	30,366,951,216	12,068,905,405	18,298,045,811	151.61
備抵呆帳-其他各項應收款	-6,046,828	-6,773,826	726,998	-10.73
預付款項	1,716,250	686,500	1,029,750	150.00
其他預付款	1,716,250	686,500	1,029,750	150.00
委託經營	1,716,250	686,500	1,029,750	150.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	77,488,972,442	92,646,780,696	-15,157,808,254	-16.36
非流動金融資產	77,488,972,442	92,646,780,696	-15,157,808,254	-16.36
持有至到期日金融資產-非流動	73,906,152,442	89,078,930,696	-15,172,778,254	-17.03
其他金融資產-非流動	3,582,820,000	3,567,850,000	14,970,000	0.42
無形資產	4,351,382	5,606,868	-1,255,486	-22.39
無形資產	4,351,382	5,606,868	-1,255,486	-22.39
電腦軟體	4,351,382	5,606,868	-1,255,486	-22.39
資產合計	1,091,825,263,459	1,063,543,286,826	28,281,976,633	2.66

信託代理與保證資產(負債)300,611,453元[即為保證品(應付保證品))300,611,453元]

遠期外匯合約名目金額79,975,714,850元[即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)79,975,714,850元]

賣出期貨契約價值28,503,913,679元[即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨)28,503,913,679元]

買入期貨契約價值19,880,984,262元[即為買入期貨(待抵銷買入期貨)19,880,984,262元]

利率交換合約名目金額42,049,232,482元[即為換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換)42,049,232,482元]

買入選擇權契約價值5,450,207,904元[即買入選擇權(待抵銷買入選擇權)5,450,207,904元]

衍生性金融商品期末評價未實現餘絀:遠匯契約1,030,830,248元，期貨契約1,921,379元，利率交換272,389,349元，選擇權-18,532,223元。

勞 工 退 休 基 金（舊制）

平 衡 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負債				
流動負債	45,204,425,843	29,102,131,725	16,102,294,118	55.33
應付款項	45,204,425,843	29,102,131,725	16,102,294,118	55.33
應付代收款	558,700	1,064,652	-505,952	-47.52
自行運用	520,850	855,952	-335,102	-39.15
委託經營	37,850	208,700	-170,850	-81.86
應付費用	593,518,599	590,539,997	2,978,602	0.50
自行運用	7,329,952	9,190,236	-1,860,284	-20.24
委託經營	586,188,647	581,349,761	4,838,886	0.83
其他應付款	44,610,348,544	28,510,527,076	16,099,821,468	56.47
自行運用	117,121,973	77,231,333	39,890,640	51.65
委託經營	44,493,226,571	28,433,295,743	16,059,930,828	56.48
其他負債	17,629,469,309	14,935,196,304	2,694,273,005	18.04
負債準備	17,629,424,979	14,935,157,654	2,694,267,325	18.04
投資損失準備	17,629,424,979	14,935,157,654	2,694,267,325	18.04
自行運用	5,036,434,349	4,164,724,253	871,710,096	20.93
委託經營	12,592,990,630	10,770,433,401	1,822,557,229	16.92
什項負債	44,330	38,650	5,680	14.70
暫收及待結轉帳項	44,330	38,650	5,680	14.70
負債合計	62,833,895,152	44,037,328,029	18,796,567,123	42.68
淨值				
基金	823,273,727,909	851,463,543,267	-28,189,815,358	-3.31
勞工退休基金	823,273,727,909	851,463,543,267	-28,189,815,358	-3.31
勞工退休基金-本金	818,865,318,766	846,028,046,704	-27,162,727,938	-3.21
勞工退休基金-收益	4,408,409,143	5,435,496,563	-1,027,087,420	-18.90
累積餘絀	205,717,640,398	168,042,415,530	37,675,224,868	22.42
累積賸餘	205,717,640,398	168,042,415,530	37,675,224,868	22.42
累積賸餘	205,717,640,398	168,042,415,530	37,675,224,868	22.42
自行運用	101,305,974,907	67,730,671,889	33,575,303,018	49.57
委託經營	104,411,665,491	100,311,743,641	4,099,921,850	4.09
淨值合計	1,028,991,368,307	1,019,505,958,797	9,485,409,510	0.93
負債及淨值合計	1,091,825,263,459	1,063,543,286,826	28,281,976,633	2.66

勞 工 退 休 基 金（舊制）

收 繳 給 付 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

項　　目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 減 (-)	
			金　額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
基金收繳	102,612,192,785	110,968,605,108	-8,356,412,323	-7.53
基金給付	129,774,920,723	87,995,038,754	41,779,881,969	47.48
基金收繳給付淨額	-27,162,727,938	22,973,566,354	-50,136,294,292	-218.23

註：退休基金收繳數102,612,192,785元包括108年度基金收益分配5,435,496,563元、再分配數30,109,882,195元及本年度基金提存數67,066,814,027元。

三、明　細　表

勞 工 退 休 基 金（舊制）

投 資 業 務 收 入 明 細 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增減(-) % (4)=(3)/(1)*100	說　　明
投資業務收入	34,394,204,000	137,558,023,889	103,163,819,889	299.95	本表採總額列示，減除投資業務成本中投資損失41,348,981,291元及評價損失108,393,800元(詳支出明細表)後為淨投資業務收入96,100,648,798元，主要因投資國內外股票價格較108年底上漲，提列金融資產評價利益所致。
投資業務收入－債券息－自行運用		2,108,082,973			
投資業務收入－債券息－委託經營		2,617,050,475			
投資業務收入－短期票券息－自行運用		241,808,136			
投資業務收入－短期票券息－委託經營		39,963,256			
投資業務收入－股票利益－自行運用		5,268,861,827			
投資業務收入－股票利益－委託經營		37,772,253,911			
投資業務收入－現金股利－自行運用		6,168,247,764			
投資業務收入－現金股利－委託經營		8,384,568,602			
投資業務收入－債券利益－委託經營		5,395,022,835			
投資業務收入－期貨利益－委託經營		7,318,675,350			
投資業務收入－選擇權利益－委託經營		96,943,177			
投資業務收入－衍生工具利益－委託經營		1,528,739			
投資業務收入－交換利益－委託經營		3,745,552,879			
投資業務收入－評價利益－自行運用		39,845,025,136			
投資業務收入－評價利益－委託經營		18,554,438,829			
合　　計	34,394,204,000	137,558,023,889	103,163,819,889	299.95	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

兌 換 賸 餘 明 細 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)		說　　明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
兌換賸餘		13,082,266,816	13,082,266,816		本表採總額列示，減除兌換短絀34,150,718,358元(詳支出明細表)後為淨兌換短絀21,068,451,542元，因持有之美元、英鎊、港幣及加幣等外幣較108年底貶值所致。
兌換賸餘－一般戶－委託經營		4,081,982,831			
兌換賸餘－評價戶－自行運用		1,713,656,512			
兌換賸餘－評價戶－委託經營		7,286,627,473			
合　　計		13,082,266,816	13,082,266,816		

勞 工 退 休 基 金（舊制）

手續費收入明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科　　目	本年度預算數(1)	本年度決算數(2)	比較增減(-)		說　　明
			金　額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
手續費收入		266,382,021	266,382,021		主要係從事國外有價證券出借業務。
手續費收入－借券－自行運用		160,242,645			
手續費收入－借券－委託經營		106,139,376			
合　　計		266,382,021	266,382,021		

勞 工 退 休 基 金（舊制）

存 款 利 息 收 入 明 細 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增減(-) % (4)=(3)/(1)*100	說　　明
存款利息收入	578,082,000	1,081,755,170	503,673,170	87.13	主要因定期存款之利息收入高於預算數所致。
存款利息收入－活儲息－自行運用		37,221,431			
存款利息收入－活儲息－委託經營		29,039,581			
存款利息收入－定存息－自行運用		929,421,703			
存款利息收入－定存息－委託經營		22,551,973			
存款利息收入－活存息－自行運用		60,768,184			
存款利息收入－活存息－委託經營		2,752,298			
合　計	578,082,000	1,081,755,170	503,673,170	87.13	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

收 回 呆 帳 明 細 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科　　目	本年度預算數(1)	本年度決算數(2)	比較增減(-)		說　　明
			金額(3)=(2)-(1)	%(4)=(3)/(1)*100	
收回呆帳		726,998	726,998		主要係因勞退金罰鍰應提存備抵呆帳減少所致。
收回呆帳－減提備抵呆帳－自行運用		726,998			
合　　計		726,998	726,998		

勞 工 退 休 基 金（舊制）

雜 項 收 入 明 細 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科　　目	本年度預算數(1)	本年度決算數(2)	比較增減(-)		說　　明
			金額(3)=(2)-(1)	%(4)=(3)/(1)*100	
雜項收入		107,708,290	107,708,290		主要係因國外委託經營退稅收入所致。
雜項收入－罰鍰收入		288,686			
雜項收入－其他－自行運用		741,947			
雜項收入－其他－委託經營		106,677,657			
合　　計		107,708,290	107,708,290		

勞 工 退 休 基 金（舊制）

支 出 明 細 表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科　　目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 減 (-)		說　　明
			金　額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1) *100	
投資業務成本	1,425,236,000	43,043,820,137	41,618,584,137	2,920.12	本表採總額列示，減除投資業務成本中投資損失41,348,981,291元及評價損失108,393,800後為淨投資業務成本1,586,445,046元，主要因委託經營實際營運量高於預計資產配置，致委託經營管理費高於預算數。
投資業務成本－臺銀代辦費－自行運用		141,773,883			屬手續費費用
投資業務成本－保管銀行保管費－自行運用		15,633,865			
投資業務成本－保管銀行保管費－委託經營		59,690,661			
投資業務成本－債票券維護費－自行運用		2,094,729			
投資業務成本－債票券維護費－委託經營		924,731			
投資業務成本－集保服務費－委託經營		2,652,223			
投資業務成本－期貨交易費－委託經營		4,615,299			
投資業務成本－管理費－委託經營		1,339,106,751			屬管理費用
投資業務成本－其他費用－自行運用		187,878			屬手續費費用
投資業務成本－其他費用－委託經營		19,765,026			
投資業務成本－股票損失－自行運用		2,059,560,281			屬投資損失共計41,348,981,291元，併入投資業務收入中，與投資利益互抵。
投資業務成本－股票損失－委託經營		25,651,413,720			
投資業務成本－債券損失－委託經營		1,866,816,788			
投資業務成本－期貨損失－委託經營		8,178,938,671			
投資業務成本－選擇權損失－委託經營		130,183,322			
投資業務成本－衍生工具損失－委託經營		2,105,628			
投資業務成本－交換損失－委託經營		3,459,962,881			
投資業務成本－評價損失－委託經營		108,393,800			屬評價損失，併入投資業務收入中，與評價利益互抵。
兌換短絀		34,150,718,358	34,150,718,358		同兌換賸餘明細表。
兌換短絀－一般戶－委託經營		3,619,509,754			
兌換短絀－評價戶－自行運用		3,792,942,487			
兌換短絀－評價戶－委託經營		26,738,266,117			
提存投資損失	2,384,546,000	2,694,267,325	309,721,325	12.99	係依勞動基金運用作業要點第17點規定，在年度結決算時，應將權益證券淨收益提列10%作為投資損失準備以穩定收益。
提存投資損失－自行運用		871,710,096			
提存投資損失－委託經營		1,822,557,229			
雜項費用		109,935	109,935		主要係因給付支票逾期15年回銷出帳所致。
雜項費用－罰鍰匯費		535			
雜項費用－其他－自行運用		109,400			
合　　計	3,809,782,000	79,888,915,755	76,079,133,755	1,996.94	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

投資業務成本－手續費費用明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

項　　目	本 年 度 決 算 數	說　　明
01 用人費用	57,361,546	員工30人薪資、超時工作報酬、獎金、提存退休金、福利金等
02 服務費用	26,442,343	郵電費、旅運費、印刷裝訂費、外包費、電腦設備維護費、電腦軟體租金及使用費等
03 材料及用品費	264,809	辦公用品及報章雜誌等
04 租金與利息	199,651	租用傳真機、影印機等什項設備租金
05 折舊、折耗及攤銷	5,607,550	各種設備之折舊及電腦軟體分年攤銷之費用等
06 稅捐與規費	2,401,752	支付臺灣銀行手續費之營業稅等
07 會費、捐助與分攤	30,000	參加中華民國退休基金協會之常年會費
08 有價證券保管費	97,948,968	國內債券.定存單等保管費用(22,624,442元)及國外金融商品之保管費用(75,324,526元)
09 分攤共同部門費用	26,841,790	督導主管等之間接用人費用及共同部門之分攤費用
10 債票券帳戶維護費	3,019,460	債券票券集保帳務維護費
11 集保服務費	2,652,223	股票集保費用等
12 期貨交易費	4,615,299	期貨交易稅及手續費
13 其他	19,952,904	辦理委託經營業務之研習、稽核及審查費等
合　　計	247,338,295	註

註:投資業務成本－手續費費用中含臺灣銀行代辦費用141,773,883元(佔基金平均餘額849,496,225,903元之0.017%)及債票券集保帳務維護費等105,564,412元。

勞 工 退 休 基 金（舊制）

投資業務成本－管理費用明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

摘　　要	本 年 度 決 算 數
國內全權委託經理費	308,439,245
野村投信	81,358,839
統一投信	70,424,520
復華投信	61,534,826
安聯投信	28,132,618
富邦投信	20,346,745
匯豐中華投信	16,847,167
保德信投信	9,542,997
國泰投信	7,597,037
群益投信	7,457,370
台新投信	5,197,126
國外全權委託經理費	1,030,667,506
瑞銀資產管理(新加坡)有限公司	12,152,337
富達國際有限公司	115,416,154
道富環球投資管理亞洲有限公司	24,669,183
Pacific Investment Management Company LLC	73,293,586
Loomis Sayles & Company, L.P.	56,179,561
BlackRock Advisors (UK) Limited	97,024,580
BlackRock Institutional Trust Company,N.A.	32,813,299
Vontobel Asset Management, Inc.	38,683,947
Invesco Asset Management Limited,UK	45,664,450
MFS Institutional Advisors, Inc.	26,377,365
Wellington Management Company,LLP	71,295,895
Lazard Asset Management LLC	104,542,164
Principal Global Investors (Singapore) Limited	73,850,706
AMP Capital Investors Limited	17,306,050
Nomura Asset Management Co,Ltd.	18,479,781
Allianz Global Investors Asia Pacific Limited	12,016,318
JPMorgan Asset Management(UK) Limited	53,329,950
DWS International GmbH	36,592,110
PineBridge Investments LLC	25,113,123
The Northern Trust Company of Hong Kong Limited	4,872,138
American Century Investment Management, Inc.	23,683,041
Franklin Advisers, Inc.	27,401,691
TCW Asset Managemnet Company LLC	27,807,073
CPR Asset Management, Inc.	12,103,004
合　　計	1,339,106,751

勞 工 退 休 基 金（舊制）

收益分配明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額
一.年度決算一般戶依規定應分配之收益	
事業單位勞工退休準備金專戶年度決算分配之收益(於翌年元月一日自動轉入	4,408,409,143
本金)	
二.年度中途結清專戶依規定應給予之收益	
本年度事業單位勞工退休準備金專戶中途結清戶分配之收益	14,431,223
合　　計	4,422,840,366

勞 工 退 休 基 金（舊制）

銀行存款明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
銀行存款－支存代收戶－臺灣銀行	423,247,756	
銀行存款－支存代收戶－土地銀行	18,439,399	
銀行存款－支存代收戶－合作金庫	149,164,149	
銀行存款－支存代收戶－第一銀行	52,091,640	
銀行存款－支存代收戶－華南銀行	163,168,489	
銀行存款－支存代收戶－彰化銀行	54,104,924	
銀行存款－支存代收戶－台北富邦銀行	11,882,734	
銀行存款－支存代收戶－高雄銀行	20,974,284	
銀行存款－支存代收戶－兆豐銀行	105,475,472	
銀行存款－支存代收戶－中小企銀	18,189,629	
銀行存款－支存基金戶－臺灣銀行	575,900	
銀行存款－三個月內定期性存款	4,540,000,000	
銀行存款－三個月內定期性存款－委託經營	4,540,000,000	
銀行存款－活期存款	29,389,455,950	
銀行存款－活期存款－自行運用	16,127,716,754	
銀行存款－活期存款－委託經營	13,261,739,196	
銀行存款－活儲存款	44,060,160,383	
銀行存款－活儲存款－自行運用	14,732,954,334	
銀行存款－活儲存款－委託經營	29,327,206,049	
合　　計	79,006,930,709	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

銀 行 存 款 附 表

中華民國109年年12月31日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額	摘　　要	金　　額
一、留存於各代收行庫事業單位繳存款:	1,016,738,476	四、活期存款	29,389,455,950
1.臺灣銀行	423,247,756	JPMorgan, New York, USA	577,308,699
2.臺灣土地銀行	18,439,399	臺灣銀行	5,209,140,703
3.合作金庫銀行	149,164,149	日商三井住友銀行	5,720,931,978
4.第一商業銀行	52,091,640	高雄銀行	1,762,818,564
5.華南商業銀行	163,168,489	國泰世華商業銀行	458
6.彰化商業銀行	54,104,924	華南商業銀行	67,954
7.台北富邦商業銀行	11,882,734	玉山商業銀行	1,727
8.高雄銀行	20,974,284	彰化商業銀行	2,857,446,662
9.兆豐商業銀行	105,475,472	台新商業銀行	9
10.臺灣中小企業銀行	18,189,629	國外委託經營	13,261,739,196
二、基金運用專戶存款:	575,900	五、活期儲蓄存款（註）	44,060,160,383
臺灣銀行	575,900		
三、三個月內定期性存款:	4,540,000,000		
國內委託經營	4,540,000,000		
		合　　計	79,006,930,709

註:活期儲蓄存款含國內委託經營29,327,206,049元。

勞工退休基金(舊制)

透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說明
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券	122,519,151,023	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券－委託經營	122,519,151,023	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票	497,449,384,267	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－自行運用	186,774,895,524	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－委託經營	310,674,488,743	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－期貨保證金	2,806,810,205	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－期貨保證金－委託經營	2,806,810,205	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－選擇權成本	30,314,100	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－選擇權成本－委託經營	30,314,100	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－短期票券	3,883,057,457	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－短期票券－委託經營	3,883,057,457	
合　　計	626,688,717,052	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說 明
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－自行運用	85,757,157,645	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－委託經營	59,704,718,187	
合　　計	145,461,875,832	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

持有至到期日金融資產-流動明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
持有至到期日金融資產－流動－債券	10,838,701,506	
持有至到期日金融資產－流動－債券－自行運用	10,838,701,506	
持有至到期日金融資產－流動－短期票券	27,135,031,981	
持有至到期日金融資產－流動－短期票券－自行運用	27,135,031,981	
合　　計	37,973,733,487	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

其他金融資產-流動明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
其他金融資產－流動－三至十二月定期性存款	91,516,189,318	
其他金融資產－流動－三至十二月定期性存款－自行運用	91,516,189,318	
合　　計	91,516,189,318	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

應收退稅款明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
應收退稅款－國外金融商品稅款	298,328,683	
應收退稅款－國外金融商品稅款－委託經營	298,328,683	
合　　計	298,328,683	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

應收收益明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
應收收益－股票	831,362,811	
應收收益－股票－自行運用	295,662,960	
應收收益－股票－委託經營	535,699,851	
合　　計	831,362,811	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

應收利息明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
應收利息－短期票券	1,414,687	
應收利息－短期票券－委託經營	1,414,687	
應收利息－債券息	1,846,796,841	
應收利息－債券息－自行運用	1,255,380,342	
應收利息－債券息－委託經營	591,416,499	
應收利息－活存息	1,185,039	
應收利息－活存息－自行運用	1,166,967	
應收利息－活存息－委託經營	18,072	
應收利息－活儲息	1,626,627	
應收利息－活儲息－自行運用	896,805	
應收利息－活儲息－委託經營	729,822	
應收利息－定存息	299,090,208	
應收利息－定存息－自行運用	296,993,239	
應收利息－定存息－委託經營	2,096,969	
合　　計	2,150,113,402	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

其他應收款明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
其他應收款－賣出證券	30,154,705,542	
其他應收款－賣出證券－自行運用	25,072,477	
其他應收款－賣出證券－委託經營	30,129,633,065	
其他應收款－衍生工具	232,038,238	
其他應收款－衍生工具－委託經營	232,038,238	
其他應收款－罰鍰	6,166,828	應收未依規定提撥退休金開罰總金額
其他應收款－罰鍰－自行運用	6,166,828	
其他應收款－其他	16,108,311	
其他應收款－其他－自行運用	10,828,398	
其他應收款－其他－委託經營	5,279,913	
合　　計	30,409,018,919	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

備抵呆帳-其他各項應收款明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
備抵呆帳－其他各項應收款－罰鍰	-6,046,828	參據應收未依規定提撥退休金開罰總金額預估呆帳
合　　計	-6,046,828	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

其他預付款明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
其他預付款－委託經營	1,716,250	勞動基金運用局統籌開發整合系統預付款
合　　計	1,716,250	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

持有至到期日金融資產-非流動明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
持有至到期日金融資產－非流動－債券	73,906,152,442	
持有至到期日金融資產－非流動－債券－自行運用	73,898,252,442	
持有至到期日金融資產－非流動－提存債券－自行運用	7,900,000	
合　　計	73,906,152,442	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

其他金融資產-非流動明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
其他金融資產－非流動－一年以上定期性存款	3,582,820,000	
其他金融資產－非流動－一年以上定期性存款－自行運用	3,582,820,000	
合　　計	3,582,820,000	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

電腦軟體明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
電腦軟體－勞動基金運用局統籌	4,351,382	
電腦軟體－勞動基金運用局統籌－委託經營	4,351,382	
合　　計	4,351,382	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

應付代收款明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
應付代收款－債券稅款	410,079	
應付代收款－債券稅款－自行運用	410,079	
應付代收款－短票稅款	148,621	
應付代收款－短票稅款－自行運用	110,771	
應付代收款－短票稅款－委託經營	37,850	
合　　計	558,700	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

應付費用明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
應付費用－管理費	553,046,274	
應付費用－管理費－委託經營	553,046,274	
應付費用－保管費	39,786,408	
應付費用－保管費－自行運用	7,200,000	應付國外保管銀行維護費
應付費用－保管費－委託經營	32,586,408	應付國外保管銀行維護費
應付費用－其他	685,917	
應付費用－其他－自行運用	129,952	應付國內債票券維護費
應付費用－其他－委託經營	555,965	應付基金業務資訊系統維護費
合　　計	593,518,599	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

其他應付款明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
其他應付款－逾期未兌支票	74,461,815	
其他應付款－買入證券	44,005,713,639	
其他應付款－買入證券－委託經營	44,005,713,639	
其他應付款－衍生工具	487,512,932	
其他應付款－衍生工具－委託經營	487,512,932	
其他應付款－其他	42,660,158	
其他應付款－其他－自行運用	42,660,158	
合　　計	44,610,348,544	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

投資損失準備明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
投資損失準備	17,629,424,979	
投資損失準備－自行運用	5,036,434,349	
投資損失準備－委託經營	12,592,990,630	
依「勞動基金運用作業要點」第17點規定，基金年		
度結決算時，應將權益證券淨收益提列10%作為投		
資損失準備以穩定收益。		
合　　計	17,629,424,979	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

暫收及待結轉帳項明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
暫收及待結轉帳項	44,330	暫收已銷戶之事業單位款項
合　　計	44,330	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

勞工退休基金-本金明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
勞工退休基金－本金	818,865,318,766	
合　　計	818,865,318,766	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

勞工退休基金-收益明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	說　　明
勞工退休基金－收益	4,408,409,143	
合　　計	4,408,409,143	

四、參 考 表

勞 工 退 休 基 金（舊制）

運 用 概 況 表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

基 金 之 運 用 項 目	上年底結存數額	本年度增加數	本年度減少數	本年底結存數額
一、銀行存款	157,904,851,707		48,047,815,578	109,857,036,129
二、國內債務證券	105,825,379,298		17,034,056,493	88,791,322,805
三、國內權益證券	196,240,688,580	21,847,096,126		218,087,784,706
四、國外債務證券	163,203,892,005	8,116,474,413		171,320,366,418
五、國外權益證券	228,003,169,453		13,347,904,658	214,655,264,795
六、國外另類投資	91,351,996,292	3,486,974,696		94,838,970,988
合 計	942,529,977,335	33,450,545,235	78,429,776,729	897,550,745,841

註 ： 基金運用項目係依勞工退休基金(舊制)109年度資產配置運用概況預計表列示。國內權益證券、國外權益證券及國外債務證券含國內委託經營及國外委託經營總資產額。

勞 工 退 休 基 金（舊制）

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位:人

職　類　（稱）	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說　　明
業務部分	32	30	-2	
正式職員	31	29	-2	
正式工員	1	1		
合　　計	32	30	-2	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

用 人 費 用 彙 計 表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說　明
員工薪資	34,414,000	33,822,282	-591,718	
超時工作報酬	4,206,000	4,541,423	335,423	
獎金	12,619,000	11,935,446	-683,554	
退休、卹償金及資遣費	4,451,000	4,226,613	-224,387	
分擔保險費	2,816,000	2,550,534	-265,466	
福利費	474,000	285,248	-188,752	
合　　計	58,980,000	57,361,546	-1,618,454	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

未到期遠期外匯明細表

中華民國109年年12月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	名 目 本 金	折合新台幣金額
國外委託經營	USD 2,805,377,958.82	79,975,714,850
合　　計	USD 2,805,377,958.82	NTD 79,975,714,850

勞 工 退 休 基 金（舊制）

未沖銷部位期貨明細表

中華民國109年年12月31日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額
賣出期貨契約價值	28,503,913,679
國內委託經營	2,132,742,600
國外委託經營	26,371,171,079
買入期貨契約價值	19,880,984,262
國外委託經營	19,880,984,262

勞 工 退 休 基 金（舊制）

未到期交換明細表

中華民國109年年12月31日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額
國外委託經營	
利率交換合約資產名目金額	30,620,912,720
利率交換合約負債名目金額	11,428,319,762

勞 工 退 休 基 金（舊制）

未到期選擇權明細表

中華民國109年年12月31日

單位:新臺幣元

摘　　要	金　　額
國外委託經營	5,450,207,904
買入選擇權契約價值	5,450,207,904

本 頁 空 白

五、附　錄

勞工退休基金(舊制)

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 109 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
肆、審查經過及審議總結果 五、通案決議 4 項	一、中華民國109 年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分審查總報告所列未送院會處理項目，除確有窒礙難行者再協商，依協商結論通過外，其餘均照各委員會審查會議決議通過。至送院會處理項目，協商有結論者，依協商結論通過；協商未獲結論者，交付表決，並依表決結果通過；另黨團協商之凍結內容經併委員會凍結案處理，依協商結論通過者，均不再於宣讀本中一一敘明。	配合決議內容辦理。
	二、各委員會審查結果協商結論，均應依通案決議辦理，不再逐一於各單位協商結果敘明。各單位均應切實依通案決議核實分別刪減，惟各委員會審查刪減數如逾通案決議刪減比例，以各委員會審查刪減數為準；未達通案決議刪減比例，則增加減列不足之數。。	配合決議內容辦理。
	三、鑑於嚴重特殊傳染性肺炎全球疫情持續發展，國際間之各類活動銳減，航空客運亦多數暫停。爰要求109 年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業特種基金，除國家發展委員會及文化部主管（管理）之基金外；行政院農業委員會、教育部、科技部及行政院環境保護署主管（管理）基金編列之「大陸地區旅費」及「國外旅費」減列15%，其餘附屬單位預算營業及非營業特種基金編列之「大陸地區旅費」及「國外旅費」，均減列30%。	非本基金應辦事項。
	四、年度中央政府總預算案附屬單位預算國	非本基金應辦事項。

勞工退休基金(舊制)

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 109 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	營事業編列「固定資產建設、改良、擴充計畫」2,855 億元，主要投資項目包括電源開發及電力擴充、石油煉製及天然氣產能擴充、擴建供水設施等。然因近年來，國營事業固定資產投資計畫及各項投資建設仍尚有低度利用或閒置情形，究其原因，為其前期規劃作業未盡完善，亦未審慎評估計畫可行性，致使後續執行遇有地方政府反對或環評未過等窘境，導致計畫停辦，且部分計畫亦缺乏辦理之急迫性及必要性。為避免各國營事業投入資金後，因執行欠佳等情形停止辦理，並使其投資得以發揮最大效益，爰要求經濟部、財政部及交通部等國營事業單位分別向立法院經濟、財政、交通等委員會提出改善固定資產建設投資計畫前期報告及閒置或未達經濟效益之投資設備運用情形之檢討報告。	
柒、信託基金部分各委員會審查結果 社會福利及衛生環境委員會審查結果	一、勞動部勞動基金運用局經管舊制勞工退休基金，依據所訂109年度舊制勞工退休基金資產配置，109年度預估基金規模達8,378億元，其中銀行存款及國內債務證券，中心配置合計逾基金規模2成，然而該2項預期報酬率相對較低。爰請勞動基金運用局應更積極評估各項投資風險及收益性，依市場情勢積極辦理各項投資。	本案業於 109 年 7 月 30 日以勞金授字第 1091460158 號函復立法院，說明如下： (一)勞動基金資產配置計畫係屬中長期之投資計畫，根據基金的風險承受能力、資本市場環境及經濟金融條件，以市場具代表性指標長期歷史資料為基礎，除衡量總體經濟情勢，尚審酌報酬與風險之衡平性，規劃兼顧投資報酬與風險的最適資產配置。鑑於近年面對瞬息萬變的政經形勢，國際金融情勢紛擾不斷，存在許多不確定因素與挑戰，除傳統股債外，為提供整體投資組合面臨市場變動之風險保護，持續擴大另類資產投資部位，進行多元化布局，以降低基金投資風

勞工退休基金(舊制)

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 109 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
一、勞工退休基金(舊制)通過決議 1 項		險，並維持報酬率之平穩。 (二)固定收益型資產(如債券)因具有穩定報酬的特性，故為退休基金長期持有之投資工具，又銀行存款部位亦為資產配置之一環，除因應基金給付所需之流動性需求外，適時持有可供資產配置再平衡並掌握投資機會。另依據國際投資顧問之意見，市場波動度仍高，且存在下行風險，降低投資風險仍為全球機構投資人主要投資趨勢，建議加碼現金配置。此外，各資產類別設有允許變動區間，投資團隊可隨時因應金融市場情勢，動態調整資產組合。 (三)展望未來，金融市場波動仍大，勞動基金仍將密切關注全球政經變化對整體金融環境及各類資產之影響，審慎因應局勢變化調整投資配置，並向銀行爭取較高之利率，提升基金投資績效。

主 辦 會計人員：張 麗 珍 會計處 處長 張麗珍

基 金 主 持 人：許 志 文 總經理 許志文