

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)



勞動部勞動基金運用局 編

勞工退休基金（新制）

決算目次

中華民國 114 年度

頁次

一、總說明	1-8
二、主要表	
1. 收支餘絀表	9
2. 餘絀撥補表	10
3. 現金流量表	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. 其他利息收入明細表	19
6. 雜項業務收入明細表	20
7. 滯納金收入明細表	21
8. 雜項收入明細表	22
9. 支出明細表	23
10. 銀行存款明細表	24
11. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動明細表	25
12. 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	26
13. 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動明細表	27
14. 委託經營資產明細表	28
15. 委託經營資產評價調整明細表	29
16. 其他金融資產-流動明細表	30
17. 應收退休金明細表	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. 其他預付款明細表	35
22. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-非流動明細表	36
23. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動明細表	37
24. 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動明細表	38
25. 其他金融資產-非流動明細表	39

26.定期存款附表.....	40
27.電腦軟體明細表.....	41
28.存出保證金明細表.....	42
29.催收款項明細表.....	43
30.備抵呆帳-催收款項明細表	44
31.應付費用明細表.....	45
32.其他應付款明細表.....	46
33.預收退休金明細表.....	47
34.其他預收款明細表.....	48
35.勞工退休基金－本金明細表	49
36.勞工退休基金－收益明細表	50

四、參考表

1. 運用概況表.....	51
2. 收支餘絀明細表(委託經營).....	52
3. 委託經營經理費彙計表.....	53
4. 平衡表(委託經營).....	54-55
5. 未到期遠期外匯明細表.....	56
6. 未沖銷部位期貨明細表.....	57
7. 未到期交換明細表.....	58
8. 未到期選擇權明細表.....	59

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	61-62
---	-------

一、總 說 明

勞工退休基金（新制）

總 說 明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立依據及目的：

為改善舊制勞工退休金制度常使勞工陷於因工作轉換無法累計年資致未能領取退休金之情況，並提升保障勞工老年經濟之安全，立法院於93年6月三讀通過「勞工退休金條例」，新制勞工退休金於94年7月1日起開辦。

勞動部組織法第5條規定，勞動部設立勞動基金運用局，統籌管理各類基金之運用業務，新制勞工退休金收支業務由勞工保險局辦理。另依勞工退休金條例第33條規定，勞工退休基金之經營及運用得委託金融機構辦理。

二、組織概況：

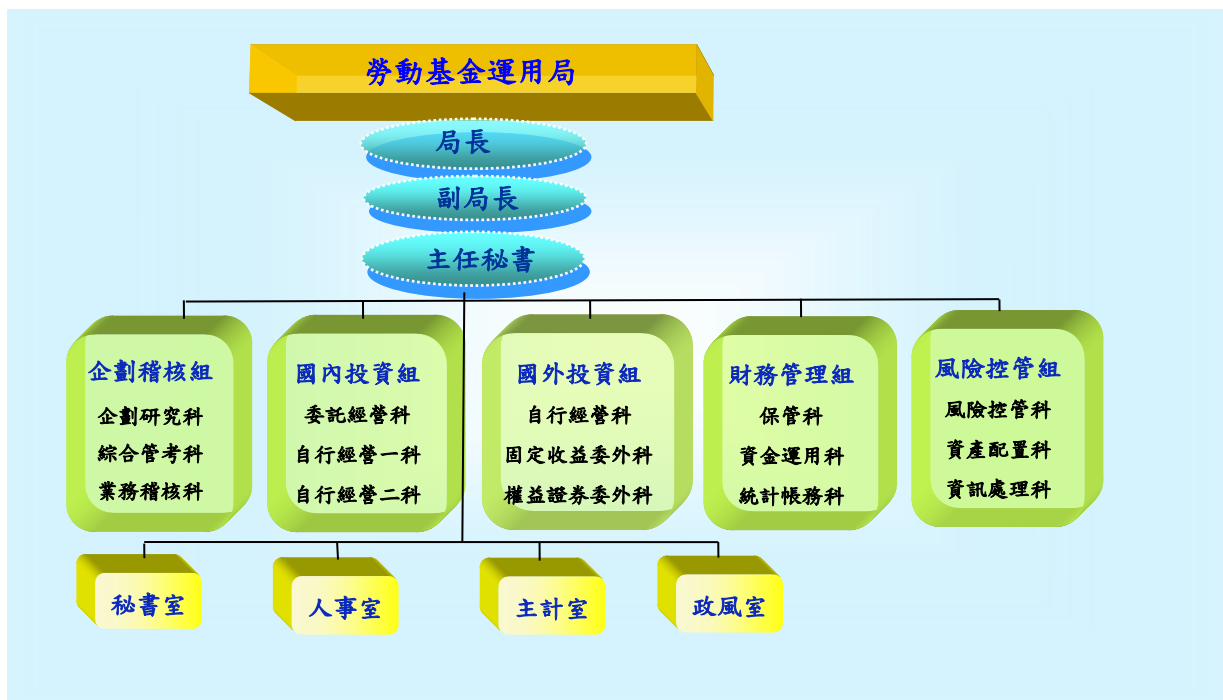
勞動部為辦理各類勞動基金投資運用業務，特設勞動基金運用局（以下簡稱本局）掌理勞動部主管之特種基金，包含勞工退休基金、勞工保險基金、就業保險基金、積欠工資墊償基金及勞工職業災害保險基金之投資運用業務。「勞動部勞動基金運用局組織法」於103年1月9日立法院第8屆第4會期會議審議通過，由總統公布實施，本局於103年2月17日成立。依本局處務規程之規定，設5個業務單位：企劃稽核組、國內投資組、國外投資組、財務管理組、風險控管組，以及4個行政協助單位：秘書室、人事室、主計室、政風室，執行所定之工作職掌。

本局主要任務係提升運用效能，確保基金收益及安全性。依據本局組織法第2條規定，掌理下列事項：

- （一）勞動部主管特種基金之投資管理業務。
- （二）各基金之投資政策、資產配置與年度運用計畫之研擬及執行。
- （三）各基金風險預算之編製、定期性風險報告之編析及風險管理之執行。
- （四）各基金投資委託經營計畫之研擬、委託國內外資產管理機構之規劃、遴選、執行及監督考核。

- (五)各基金投資運用之帳務處理及保管。
- (六)各基金年度稽核計畫之研擬、執行及考核。
- (七)各基金綜合業務之研擬、執行及考核。
- (八)各基金運用管理法令之研擬及執行。
- (九)各基金風險管理資訊體系之整體規劃及推動。
- (十)其他與基金業務相關事項。

本局組織系統圖如下：



貳、業務計畫之執行成果

一、退休金收支部分：

- (一) 114 年 11 月勞工退休金提繳單位 60 萬餘個，勞工退休金提繳人數 783 萬 5 千餘人，個人自願提繳人數 135 萬 9 千餘人。114 年度 11 月止累計應收勞工退休金 2,952 億 7,636 萬 8 千餘元。114 年度核發勞工退休金案件 28 萬 5 千餘件，核發金額 684 億 991 萬 7 千餘元。
- (二) 積極辦理勞工退休金欠費催收工作，退休金平均每月實收率持續達 99%，雇主繳納之退休金即分配至勞工之退休金個人專戶，保障勞工之退休金權益。
- (三) 為便捷勞工查詢勞退個人專戶資料，提供郵政金融卡、勞動保障卡(共委託土地銀行、玉山銀行、台北富邦銀行、台新銀行、第一銀行發行)及行動電話認證/自然人憑證/虛擬勞保憑證/行動自然人憑證/金融電子憑證查詢服務。本(114)年度以各管道查詢勞退個人專戶累計共 209 萬 4 千餘次。
- (四) 主動通知死亡勞工之遺屬，提醒申請勞工之退休金，114 年度寄發死亡勞工遺屬通函計 2 萬 6 佰餘件。
- (五) 依照勞退新制基金 113 年度實際運用損益，辦理收益分配後，於 114 年 3 月 3 日揭示於勞退個人專戶，提供勞工查詢所分配之金額。

二、基金之經營及運用部分：

(一) 風險控管執行情形：

1. 依「勞動基金運用局經營基金風險管理要點」，建立相關風險控管機制，並依法規訂定「風險控管明細表」，採取適當控管措施，按日計算風險值，用以瞭解基金投資組合風險值變化情形，且定期陳報風險控管查核及投資部位風險曝露情形，俾供基金投資運用及管理之參考。本年度除召開 3 次定期風險控管推動小組會議，檢視基金投資組合每日風險值變化情形外，由於金融市場受美國政府關稅政策及新臺幣升值等因素劇烈波動，另行召開 2 次臨時會議，研析基金受影響情

形及相關因應措施。

2. 本局兼顧基金投資報酬與風險，運用資產配置模擬管理系統研擬最適資產配置，據以擬訂年度資產配置暨投資運用計畫，決定基金資產中股票/債券、國內/國外、自營/委外之投資比例，並導入風險預算觀念以強化風險控管，在兼顧安全性及收益性下，按月監控各投資項目之執行情形，以達成預定之收益目標。

(二)在稽核業務方面，每年均依法令及業務需求擬訂稽核計畫，並就內控機制檢討訂定之具體強化措施，納入查核重點。依據 114 年度稽核計畫，辦理各業務組室及國內外委託經營受託機構、保管銀行之查核，賡續落實以風險為導向之差異化分級管理，針對查核缺失事項，列管追蹤複查至改善為止，國內受託機構查核結果亦供委外招標評審及帳戶續約與加減碼評估之參考。另外，每年彙整國內受託機構查核缺失態樣，提供投信自我檢視、改善經營體質，並同時副知金管會及函請投信投顧公會督促改善，持續與金融市場主管機關建立資訊分享平台，發揮共同監管實益。

(三)有關投資方面，國內兼顧自營與委託，持續優化國內股票投資布局，於自營部分伺機布局長期基本面良好、營運展望佳之個股，並透過區間操作，以增加基金獲利；委託部分則審慎規劃國內委託經營業務，114 年辦理絕對報酬型委任案，希透過受託機構專業投資與操作策略，在不同市場情勢下，持續創造基金整體收益，同時保護下檔風險。另為兼顧永續投資策略，本次亦將投標業者之永續投資落實情形納入評分項目，期協同受託機構發揮機構投資人之影響力，共同推動企業實踐永續發展。國外投資方面，儘管全球經濟展現一定韌性，惟仍面臨地緣政治緊張局勢、持續的通膨壓力以及貿易保護主義抬頭等多重挑戰，爰國外投資採取多元化布局與靈活策略。於自營部位選擇利基型產業與全球型標的，債券著重財務穩健與較高殖利率標的，並結合 ETF 與共同基金，以分散風險及穩定收益；委託方面，固定收益部位強化主動式管理，並伺機逢

低加碼，權益部位則結合傳統及策略性指數、主動及被動投資方式，多元布局。另積極拓展另類投資，推動永續投資與響應淨零排放目標。整體策略以靈活應對市場波動為基礎，並兼顧收益目標與永續發展。

(四)基金運用情形部分：

1. 勞退基金秉持審慎操作原則，除密切監控基金風險值外，並積極辦理多元投資，彈性調整投資布局標的及時點，截至 114 年底基金運用規模為 5 兆 1,794.6 億元，114 年截至 12 月底運用淨收益為 7,469.0 億元，收益率为 15.60%，高於預期收益率之 3.64%及期間平均最低保證收益率之 1.7108%。總計自 94 年成立日起，勞退基金淨賺 27,598.2 億元。
2. 勞退基金係以追求長期穩健報酬為目標，秉持專業投資、長期布局方式運用管理，未來仍將依年度投資計畫審慎布局，妥適調整資產配置，以追求基金長期穩健之運用績效，保障退休勞工經濟安全。
3. 114 年度各運用項目投資運用情形詳如下表：

運用項目	收益率		說明
	預期	實際	
1. 銀行存款	1.04%	1.66%	達成。
2. 國內債務證券	1.54%	2.03%	達成。
3. 國內權益證券	4.67%	43.73%	達成。
4. 國外債務證券	2.36%	3.13%	達成。
5. 國外權益證券	4.81%	18.50%	達成。
6. 國外另類投資	4.62%	11.39%	達成。
合計 (扣除費用後)	3.64%	15.60%	達成。
註：			
1. 114 年度最低保證收益率 1.7108%。			
2. 114 年度預算之預期收益率為 3.65%，扣除手續費率 0.01%，淨收益率為 3.64%。			

參、決算概要

一、收支餘絀實況：

- (一)總收入：本年度決算數計 850,610,626,706 元，包括投資業務收入、手續費收入、存款利息收入、其他利息收入、雜項業務收入、滯納金收入及雜項收入，較預算數 164,484,775,000 元增加 686,125,851,706 元，約 417.14%，主要係金融市場受經濟數據良好帶動相關資產及產業上漲，投資產生評價利益。
- (二)總支出：本年度決算數計 102,621,255,695 元，包括投資業務成本、兌換短絀、雜項費用及呆帳，較預算數 189,401,000 元增加 102,431,854,695 元，約 54,082.00%，主要係外幣匯率波動致國外投資產生兌換評價損失。
- (三)本期賸餘：本年度收支相抵後賸餘計 747,989,371,011 元，較預算數 164,295,374,000 元增加 583,693,997,011 元，約 355.27%。

二、餘絀撥補實況：

本期賸餘 747,989,371,011 元，除當年度滯納金賸餘 1,088,652,091 元及其他業務外賸餘 2,589,796 元外，計賸餘 746,898,129,124 元，全數分配予勞工。

三、現金流量實況：

本年度現金及約當現金淨增計 3,760,495,036 元，其中業務活動之淨現金流入 327,541,692,016 元，投資活動之淨現金流出 574,660,949,598 元，籌資活動之淨現金流入 251,318,960,840 元，匯率影響數 -439,208,222 元。

四、資產負債實況：

(一)資產：

1. 流動資產 5,555,966,579,355 元，包括現金 108,516,513,758 元，

係銀行存款。流動金融資產 5,372,987,247,689 元，係透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動 489,536,905,237 元、透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動 371,245,308,048 元、按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 142,114,994,113 元、委託經營資產 3,200,712,955,692 元、委託經營資產評價調整 618,877,876,766 元及其他金融資產-流動 550,499,207,833 元。應收款項 74,368,650,723 元，係應收退休金 67,011,436,937 元、應收收益 980,279,456 元、應收利息 6,333,174,547 元及其他應收款 43,759,783 元。預付款項 94,167,185 元，係其他預付款。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 687,728,971,513 元，係非流動金融資產，包括透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-非流動 11,970,922,443 元、透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動-351,580,930 元、按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動 656,782,720,000 元、其他金融資產-非流動 19,326,910,000 元。

3. 無形資產 7,879,066 元，係電腦軟體。

4. 其他資產 6,564,762,629 元，係什項資產，包括存出保證金 1,539,000 元、催收款項 6,997,625,474 元(退休金 3,414,604,791 元、滯納金 3,583,020,683 元)、備抵呆帳-催收款項 434,401,845 元。

(二) 負債：

流動負債 810,110,758 元，包括應付款項 122,991,001 元，係應付費用 57,056,007 元及其他應付款 65,934,994 元，預收款項 687,119,757 元，係預收退休金 458,510,479 元及其他預收款 228,609,278 元。

(三) 淨值：

淨值 6,249,458,081,805 元，包括基金 6,238,975,797,798 元(含依勞工退休金條例第 27 條第 3 項等歸入 730,772,111 元)，係勞工退休基金-本金 3,586,057,370,561 元及勞工退休基金-收益 2,652,918,427,237 元，累積賸餘 10,482,284,007 元，係滯納金賸餘

10,462,634,444 元及其他業務外賸餘 19,649,563 元。

五、收繳給付實況：

本年度基金收繳 324,461,226,501 元，基金給付 68,409,917,367 元，基金收繳給付淨額 256,051,309,134 元。

二、主 要 表

勞工退休基金(新制)
收支餘絀表
中華民國114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	164,484,775,000	100.00	850,610,626,706	100.00	686,125,851,706	417.14	700,100,918,228	100.00
投資業務收入	159,749,929,000	97.12	834,536,990,904	98.11	674,787,061,904	422.40	530,829,428,619	75.82
兌換賸餘							154,685,418,742	22.09
手續費收入			250,001,509	0.03	250,001,509	--	275,582,112	0.04
存款利息收入	3,723,959,000	2.26	14,540,792,353	1.71	10,816,833,353	290.47	13,298,466,541	1.90
其他利息收入			2,438	-	2,438	--	9,814	-
雜項業務收入			109,889,820	0.01	109,889,820	--	3,053,325	-
滯納金收入	1,010,887,000	0.61	1,170,355,327	0.14	159,468,327	15.78	1,006,917,109	0.14
雜項收入			2,594,355	-	2,594,355	--	2,041,966	-
總支出	189,401,000	0.12	102,621,255,695	12.06	102,431,854,695	54,082.00	192,152,596	0.03
投資業務成本	109,979,000	0.07	137,339,773	0.02	27,360,773	24.88	117,891,435	0.02
兌換短絀			102,402,208,127	12.04	102,402,208,127	--		
雜項費用			4,559	-	4,559	--	5,133	-
呆帳	79,422,000	0.05	81,703,236	0.01	2,281,236	2.87	74,256,028	0.01
本期賸餘(短絀)	164,295,374,000	99.88	747,989,371,011	87.94	583,693,997,011	355.27	699,908,765,632	99.97

備註：

1. 本表所列投資業務收入(含投資利益、投資評價利益)、投資業務成本(含投資損失、投資評價損失)、與兌換賸餘及兌換短絀等相對科目，平時採總額入帳，年終則採淨額列示。
2. 數值為零者，以空白表示；百分比小於0.01%者，以「-」表示；百分比無意義者，以「--」表示。以下各表同。

勞工退休基金(新制)
餘絀撥補表
中華民國114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	%
賡餘之部	173,668,824,000	100.00	757,382,664,074	100.00	583,713,840,074	336.11	708,367,396,720	100.00
本期賡餘	164,295,374,000	94.60	747,989,371,011	98.76	583,693,997,011	355.27	699,908,765,632	98.81
業務賡餘	163,363,909,000	94.07	746,898,129,124	98.62	583,534,220,124	357.20	698,974,067,718	98.67
業務外賡餘(註1)	931,465,000	0.54	1,091,241,887	0.14	159,776,887	17.15	934,697,914	0.13
前期未分配賡餘	9,373,450,000	5.40	9,393,293,063	1.24	19,843,063	0.21	8,458,631,088	1.19
累積餘絀	9,373,450,000	5.40	9,393,293,063	1.24	19,843,063	0.21	8,458,631,088	1.19
追溯適用及追溯重編之影響數								
分配之部	163,363,909,000	94.07	746,900,380,067	98.62	583,536,471,067	357.20	698,974,103,657	98.67
賡餘撥充基金數	163,363,909,000	94.07	746,900,380,067	98.62	583,536,471,067	357.20	698,974,103,657	98.67
本年度業務賡餘分配數(註2)	163,363,909,000	94.07	746,898,129,124	98.62	583,534,220,124	357.20	698,974,067,718	98.67
以滯納金補足收益數			2,250,943	-	2,250,943	--	35,939	-
未分配賡餘	10,304,915,000	5.93	10,482,284,007	1.38	177,369,007	1.72	9,393,293,063	1.33
累積餘絀(註3)	10,304,915,000	5.93	10,482,284,007	1.38	177,369,007	1.72	9,393,293,063	1.33

註：

1. 本年度業務外賡餘決算數1,091,241,887元，包括滯納金賡餘1,088,652,091元及其他業務外賡餘2,589,796元。
2. 本年度業務賡餘分配數746,898,129,124元，依「勞工退休金條例退休基金管理運用及盈虧分配辦法」第8條及第12條規定辦理，全數分配予勞工。
3. 本年度累積餘絀決算數10,482,284,007元，包括滯納金賡餘10,462,634,444元及其他業務外賡餘19,649,563元。

勞工退休基金(新制)
現金流量表
中華民國114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：				
本期勝餘(短絀)	164,295,374,000	747,989,371,011	583,693,997,011	355.27
利息股利之調整(註1)	-17,688,806,000	-61,011,624,394	-43,322,818,394	244.92
未計利息股利之本期勝餘(短絀)	146,606,568,000	686,977,746,617	540,371,178,617	368.59
調整項目	-42,079,883,000	-419,356,960,394	-377,277,077,394	896.57
提存呆帳及評價短絀(註2)	79,422,000	-476,717,598,184	-476,797,020,184	--
攤銷(註3)	2,663,000	-14,882,922,470	-14,885,585,470	--
兌換短絀(勝餘)		106,574,476,779	106,574,476,779	--
其他(註4)	-352,180,000	-463,583,452	-111,403,452	31.63
流動資產淨減(淨增)	-41,809,788,000	-33,743,467,435	8,066,320,565	-19.29
流動負債淨增(淨減)		-123,865,632	-123,865,632	--
未計利息股利之現金流入(流出)	104,526,685,000	267,620,786,223	163,094,101,223	156.03
收取利息	17,294,071,000	40,606,580,291	23,312,509,291	134.80
收取股利		19,314,325,502	19,314,325,502	--
支付利息				
業務活動之淨現金流入(流出)	121,820,756,000	327,541,692,016	205,720,936,016	168.87
投資活動之現金流量：				
流動金融資產淨減(淨增)	-261,956,032,000	-94,509,344,921	167,446,687,079	-63.92
減少投資		15,903,476,123	15,903,476,123	--
增加投資	-122,995,353,000	-496,051,214,670	-373,055,861,670	303.31
增加無形資產	-4,008,000	-3,866,130	141,870	-3.54
投資活動之淨現金流入(流出)	-384,955,393,000	-574,660,949,598	-189,705,556,598	49.28
籌資活動之現金流量：				
提繳勞工退休基金	302,192,044,000	319,728,878,207	17,536,834,207	5.80
給付勞工退休金	-47,727,222,000	-68,409,917,367	-20,682,695,367	43.34
籌資活動之淨現金流入(流出)	254,464,822,000	251,318,960,840	-3,145,861,160	-1.24
匯率影響數		-439,208,222	-439,208,222	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,669,815,000	3,760,495,036	12,430,310,036	--
期初現金及約當現金(註5)	114,225,132,000	153,520,748,170	39,295,616,170	34.40
期末現金及約當現金(註6)	105,555,317,000	157,281,243,206	51,725,926,206	49.00

註：

1. 係利息收入41,505,875,532元及股利收入19,505,748,862元。
2. 係淨投資評價利益476,799,301,420元及呆帳-滯納金81,703,236元。
3. 包括無形資產攤銷2,491,027元、按攤銷後成本衡量之金融資產-流動及非流動溢價攤銷86,997,738及按攤銷後成本衡量之金融資產-流動及非流動折價攤銷14,972,411,235元。
4. 包括催收款項-滯納金淨增325,159,486元及註銷滯納金轉銷呆帳138,423,966元。
5. 包括銀行存款95,318,496,128元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券58,202,252,042元。
6. 包括銀行存款108,516,513,758元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券48,764,729,448元。

勞工退休基金(新制)
平 衡 表
中華民國114年12月31日

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	6,250,268,192,563	5,246,321,290,641	1,003,946,901,922	19.14
流動資產	5,555,966,579,355	4,594,967,371,883	960,999,207,472	20.91
現金	108,516,513,758	95,318,496,128	13,198,017,630	13.85
銀行存款	108,516,513,758	95,318,496,128	13,198,017,630	13.85
流動金融資產	5,372,987,247,689	4,430,316,569,406	942,670,678,283	21.28
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	489,536,905,237	465,108,282,649	24,428,622,588	5.25
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	371,245,308,048	214,599,479,315	156,645,828,733	72.99
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	142,114,994,113	142,495,247,398	-380,253,285	-0.27
委託經營資產	3,200,712,955,692	2,802,566,210,239	398,146,745,453	14.21
委託經營資產評價調整	618,877,876,766	298,848,088,319	320,029,788,447	107.09
其他金融資產-流動	550,499,207,833	506,699,261,486	43,799,946,347	8.64
應收款項	74,368,650,723	69,220,195,329	5,148,455,394	7.44
應收退休金	67,011,436,937	62,501,561,863	4,509,875,074	7.22
應收收益	980,279,456	788,777,542	191,501,914	24.28
應收利息	6,333,174,547	5,552,249,840	780,924,707	14.07
其他應收款	43,759,783	377,606,084	-333,846,301	-88.41
預付款項	94,167,185	112,111,020	-17,943,835	-16.01
其他預付款	94,167,185	112,111,020	-17,943,835	-16.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	687,728,971,513	645,421,671,471	42,307,300,042	6.55
非流動金融資產	687,728,971,513	645,421,671,471	42,307,300,042	6.55
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-非流動	11,970,922,443	12,797,935,323	-827,012,880	-6.46
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動	-351,580,930	-475,265,170	123,684,240	-26.02
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	656,782,720,000	613,426,781,318	43,355,938,682	7.07
其他金融資產-非流動	19,326,910,000	19,672,220,000	-345,310,000	-1.76
無形資產	7,879,066	6,503,963	1,375,103	21.14
無形資產	7,879,066	6,503,963	1,375,103	21.14
電腦軟體	7,879,066	6,503,963	1,375,103	21.14
其他資產	6,564,762,629	5,925,743,324	639,019,305	10.78
什項資產	6,564,762,629	5,925,743,324	639,019,305	10.78
存出保證金	1,539,000	1,539,000		
催收款項	6,997,625,474	6,415,326,899	582,298,575	9.08
減：備抵呆帳-催收款項	-434,401,845	-491,122,575	56,720,730	-11.55
資產合計	6,250,268,192,563	5,246,321,290,641	1,003,946,901,922	19.14

備註:信託代理與保證資產(負債)2,205,551,528元〔即為保證品(應付保證品)2,205,551,528元〕。

勞工退休基金(新制)
平 衡 表
中華民國114年12月31日

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	810,110,758	903,888,981	-93,778,223	-10.37
流動負債	810,110,758	903,888,981	-93,778,223	-10.37
應付款項	122,991,001	242,318,492	-119,327,491	-49.24
應付費用	57,056,007	28,887,060	28,168,947	97.51
其他應付款	65,934,994	213,431,432	-147,496,438	-69.11
預收款項	687,119,757	661,570,489	25,549,268	3.86
預收退休金	458,510,479	423,844,610	34,665,869	8.18
其他預收款	228,609,278	237,725,879	-9,116,601	-3.83
負債合計	810,110,758	903,888,981	-93,778,223	-10.37
淨值	6,249,458,081,805	5,245,417,401,660	1,004,040,680,145	19.14
基金	6,238,975,797,798	5,236,024,108,597	1,002,951,689,201	19.15
勞工退休基金	6,238,975,797,798	5,236,024,108,597	1,002,951,689,201	19.15
勞工退休基金-本金	3,586,057,370,561	3,302,903,898,508	283,153,472,053	8.57
勞工退休基金-收益	2,652,918,427,237	1,933,120,210,089	719,798,217,148	37.24
累積餘絀	10,482,284,007	9,393,293,063	1,088,990,944	11.59
累積賸餘	10,482,284,007	9,393,293,063	1,088,990,944	11.59
累積賸餘	10,482,284,007	9,393,293,063	1,088,990,944	11.59
淨值合計	6,249,458,081,805	5,245,417,401,660	1,004,040,680,145	19.14
負債及淨值合計	6,250,268,192,563	5,246,321,290,641	1,003,946,901,922	19.14

勞工退休基金(新制)
收 繳 給 付 表
中華民國114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				
退休金收入	324,461,226,501	303,209,612,730	21,251,613,771	7.01
基金給付				
退休金給付	68,409,917,367	58,987,704,220	9,422,213,147	15.97
基金收繳給付淨額	256,051,309,134	244,221,908,510	11,829,400,624	4.84

備註:退休金給付包含退休金本金41,307,754,448元、收益分配數27,099,911,976元及以滯納金補足收益數2,250,943元。

三、明 細 表

勞工退休基金(新制)
投資業務收入明細表
中華民國114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	
投資業務收入	159,749,929,000	1,250,336,553,771	1,090,586,624,771	682.68	<p>1. 本表採總額列示，減除投資業務成本-投資損失21,501,244,890元及投資業務成本-投資評價損失394,298,317,977元(詳支出明細表)後為淨投資業務收入834,536,990,904元，主要係金融市場受經濟數據良好帶動相關資產及產業上漲，投資產生評價利益。</p> <p>2. 本表所列投資業務收入-投資利益352,273,853,633元，與投資業務成本-投資損失21,501,244,890元相抵後，為淨投資業務收入-投資利益330,772,608,743元。</p> <p>3. 本表所列投資業務收入-投資評價利益871,097,619,397元，與投資業務成本-投資評價損失394,298,317,977元相抵後，為淨投資業務收入-投資評價利益476,799,301,420元。</p>
投資有價證券利息收入		26,965,080,741			
投資有價證券利息收入－債券－國內		4,065,932,327			
投資有價證券利息收入－債券－國外		21,028,515,432			
投資有價證券利息收入－短期票券－國內		1,870,632,982			
投資利益		352,273,853,633			
投資利益－股票－國內		2,211,177,328			
投資利益－股票現金股利－國內		12,349,690,554			
投資利益－受益憑證－國內		226,973,868			
投資利益－受益憑證－國外		4,745,458,648			
投資利益－受益憑證現金股利－國內		525,739,340			
投資利益－受益憑證現金股利－國外		6,630,318,968			
投資利益－債券－國外		63,209,954			
投資利益－委託經營－國內		103,189,639,849			
投資利益－委託經營－國外		222,331,645,124			
投資評價利益		871,097,619,397			
投資評價利益－股票－國內		213,414,532,701			
投資評價利益－受益憑證－國內		12,237,020,885			
投資評價利益－受益憑證－國外		27,504,679,435			
投資評價利益－委託經營－國內		274,879,229,663			
投資評價利益－委託經營－國外		342,404,063,021			
投資評價利益－特別股－國內		497,464,067			
投資評價利益－利率結構型商品－國內		160,629,625			
合 計	159,749,929,000	1,250,336,553,771	1,090,586,624,771	682.68	

備註：1. 本表所列投資業務收入之投資利益、投資評價利益與其相對科目，採總額列示。

2. 委託經營部位，依本基金會計制度及委託、保管契約規定，其相關費用係由委託經營資產逕扣。

勞工退休基金(新制)
兌換賸餘明細表
中華民國114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		230,121,857,090	230,121,857,090	--	本表採總額列示，與兌換短絀332,524,065,217元(詳支出明細表)相抵後，為淨兌換短絀102,402,208,127元，主要係外幣匯率波動致國外投資產生兌換評價損失。
已實現兌換賸餘		13,592,482,641			
已實現兌換賸餘－委託經營		13,592,482,641			
未實現兌換賸餘		216,529,374,449			
未實現兌換賸餘－自行運用		58,556,858,565			
未實現兌換賸餘－委託經營		157,972,515,884			
合 計		230,121,857,090	230,121,857,090	--	

勞工退休基金(新制)
手續費收入明細表
中華民國114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		250,001,509	250,001,509	--	係國外自營借券手續費收入。
手續費收入－借券－國外		250,001,509			
合 計		250,001,509	250,001,509	--	

勞工退休基金(新制)
存款利息收入明細表
中華民國114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	
存款利息收入	3,723,959,000	14,540,792,353	10,816,833,353	290.47	主要係目前仍處高利率環境及積極與往來金融機構議價，並部分搭配以小額拆單方式承作，致存款利息收入實際數高於預算數。
存款利息收入－銀行存款利息收入－活儲		4,296,863,856			
存款利息收入－銀行存款利息收入－活儲－國內		394,917,455			
存款利息收入－銀行存款利息收入－活儲－國外		3,901,946,401			
存款利息收入－銀行存款利息收入－定存		10,243,928,497			
存款利息收入－銀行存款利息收入－定存－國內		8,473,392,641			
存款利息收入－銀行存款利息收入－定存－國外		1,770,535,856			
合 計	3,723,959,000	14,540,792,353	10,816,833,353	290.47	

勞工退休基金(新制)
其他利息收入明細表
中華民國114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	
其他利息收入		2,438	2,438	--	係勞工退休金代收機構遲延入帳所加計之利息。
其他利息收入－國內		2,438			
合 計		2,438	2,438	--	

勞工退休基金(新制)
雜項業務收入明細表
中華民國114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	
雜項業務收入		109,889,820	109,889,820	--	主要係國內委託投信 經營疏失之賠償金。
雜項業務收入－國內		109,799,116			
雜項業務收入－國外		90,704			
合 計		109,889,820	109,889,820	--	

勞工退休基金(新制)
滯納金收入明細表
中華民國114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	
滯納金收入	1,010,887,000	1,170,355,327	159,468,327	15.78	係因退休金收入實際數較預算數高，致欠繳退休金而產生之滯納金決算數超出預算數。
合 計	1,010,887,000	1,170,355,327	159,468,327	15.78	

勞工退休基金(新制)
雜項收入明細表
中華民國114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		2,594,355	2,594,355	--	主要係溢繳之勞工退休金，依決算法第7條規定於其年度終了屆滿4年轉列雜項收入。
雜項收入		2,594,355			
合 計		2,594,355	2,594,355	--	

勞工退休基金(新制)
支出明細表
中華民國114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	109,979,000	415,936,902,640	415,826,923,640	378,096.66	本表採總額列示，減除投資業務成本-投資損失21,501,244,890元及投資業務成本-投資評價損失394,298,317,977元後為淨投資業務成本137,339,773元，主要係國外自營資產淨值高於預估數，致實際保管費用高於預算數。
投資業務成本－手續費費用		137,339,773			
手續費費用－攤銷電腦軟體－風控		2,491,027			
手續費費用－保管銀行保管費－國外		104,394,915			
手續費費用－票券集保帳戶維護費－國內		3,589,714			
手續費費用－匯款手續費－國內		318,267			
手續費費用－債券帳戶維護費及匯撥費－國內		105,755			
手續費費用－委託經營評選費用－國外		368,315			
手續費費用－律師及顧問費－國內		10,786,452			
手續費費用－律師及顧問費－國外		6,818,849			
手續費費用－國外委託經營實地訪查等費用－企稽		2,050,209			
手續費費用－權利使用費－風控		4,097,202			
手續費費用－資訊系統委外服務費－風控		2,319,068			
投資業務成本－投資損失		21,501,244,890			同投資業務收入明細表。
投資損失－股票－國內		801,035,029			
投資損失－受益憑證－國外		15,692,715			
投資損失－委託經營－國內		15,960,694,811			
投資損失－委託經營－國外		4,723,822,335			
投資業務成本－投資評價損失		394,298,317,977			同投資業務收入明細表。
投資評價損失－股票－國內		81,121,334,491			
投資評價損失－受益憑證－國內		4,602,220,667			
投資評價損失－受益憑證－國外		10,922,865,860			
投資評價損失－委託經營－國內		109,129,360,810			
投資評價損失－委託經營－國外		188,124,143,427			
投資評價損失－特別股－國內		362,967,200			
投資評價損失－利率結構型商品－國內		35,425,522			
兌換短絀		332,524,065,217	332,524,065,217	--	同兌換賸餘明細表。
已實現兌換短絀		9,420,213,989			
已實現兌換短絀－委託經營		9,420,213,989			
未實現兌換短絀		323,103,851,228			
未實現兌換短絀－自行運用		84,275,323,988			
未實現兌換短絀－委託經營		238,828,527,240			
雜項費用		4,559	4,559	--	係前依決算法第7條規定，將溢繳之勞工退休金轉雜項收入後，提繳單位再申請退還溢繳款之數額。
呆帳	79,422,000	81,703,236	2,281,236	2.87	
合 計	189,401,000	748,542,675,652	748,353,274,652	395,115.80	

備註：1. 本表所列投資業務成本之投資損失、投資評價損失，以及兌換短絀與其相對科目，採總額列示。

2. 委託經營部位，依本基金會計制度及委託、保管契約規定，其相關費用係由委託經營資產逕扣。

勞工退休基金(新制)

銀行存款明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
銀行存款－活儲存款	103,094,426,256	
銀行存款－活儲存款－臺灣銀行	4,750,169,335	
銀行存款－活儲存款－中小企銀建國分行	5,000,000,000	
銀行存款－活儲存款－合作金庫銀行東門分行	4,352,500,000	
銀行存款－活儲存款－合作金庫銀行五洲分行	1,639,000,000	
銀行存款－活儲存款－合作金庫長春分行	3,000,000,000	
銀行存款－活儲存款－土地銀行營業部	1,000,000,000	
銀行存款－活儲存款－外幣臺灣銀行	8,578,672,061	
銀行存款－活儲存款－外幣合作金庫銀行	15,492,833,068	
銀行存款－活儲存款－外幣土地銀行	6,288,116,470	
銀行存款－活儲存款－外幣中國信託銀行	6,646	
銀行存款－活儲存款－外幣台北富邦銀行	7,656,373,203	
銀行存款－活儲存款－外幣JP摩根銀行	3,167,305,690	
銀行存款－活儲存款－外幣花旗銀行	7	
銀行存款－活儲存款－外幣華南銀行	37,456,339,946	
銀行存款－活儲存款－外幣玉山銀行	6,065	
銀行存款－活儲存款－外幣凱基商業銀行	59	
銀行存款－活儲存款－外幣三菱日聯銀行	1,166	
銀行存款－活儲存款－外幣匯豐銀行	47	
銀行存款－活儲存款－外幣國泰世華銀行	128,812,305	
銀行存款－活儲存款－外幣三井住友銀行	1,503	
銀行存款－活儲存款－外幣第一銀行	4,584,288,685	
銀行存款－勞保局	5,422,087,502	
合 計	108,516,513,758	

勞工退休基金(新制)
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114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－股票	245,657,426,601	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－國內	245,657,426,601	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券	57,127,025,189	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券－國外	57,127,025,189	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－受益憑證	168,032,733,427	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－受益憑證－國內	14,856,623,587	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－受益憑證－國外	153,176,109,840	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－特別股	18,719,720,020	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－特別股－國內	18,719,720,020	
合 計	489,536,905,237	

勞工退休基金(新制)
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114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－股票	317,740,656,054	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－股票－國內	317,740,656,054	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－債券	8,720,333,941	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－債券－國外	8,720,333,941	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－受益憑證	44,737,997,318	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－受益憑證－國內	15,148,911,113	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－受益憑證－國外	29,589,086,205	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－特別股	46,320,735	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－特別股－國內	46,320,735	
合 計	371,245,308,048	

勞工退休基金(新制)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動明細表
 中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－債券	22,715,795,138	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－債券－國內	22,715,795,138	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－短期票券	119,399,198,975	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－短期票券－國內	119,399,198,975	
合 計	142,114,994,113	

勞工退休基金(新制)
委託經營資產明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
委託經營資產－國內	786,623,935,647	
委託經營資產－國內－10901	49,321,352,399	
委託經營資產－國內－11001	54,549,915,130	
委託經營資產－國內－10202續約2	39,996,591,910	
委託經營資產－國內－10902	23,339,573,088	
委託經營資產－國內－10301續約2	17,145,937,335	
委託經營資產－國內－9902續約3	11,909,665,254	
委託經營資產－國內－9701續約5	8,711,574,938	
委託經營資產－國內－10601續約	40,959,010,163	
委託經營資產－國內－10401續約2	9,839,591,024	
委託經營資產－國內－10001續約3	33,288,770,181	
委託經營資產－國內－11101	52,424,141,779	
委託經營資產－國內－10701續約	77,926,992,889	
委託經營資產－國內－10702續約	93,625,891,004	
委託經營資產－國內－9801續約5	31,136,051,202	
委託經營資產－國內－10102續約3	37,339,596,156	
委託經營資產－國內－11201	25,061,574,110	
委託經營資產－國內－11301	22,530,097,994	
委託經營資產－國內－96續約6	53,138,929,687	
委託經營資產－國內－10302續約2	104,378,679,404	
委託經營資產－國外	2,414,089,020,045	
委託經營資產－國外－借券	93,095,349	
委託經營資產－國外－10101續約	1,595,781	
委託經營資產－國外－9901續約2	174,122	
委託經營資產－國外－10701	148,816,160	
委託經營資產－國外－10801	1,316,385,818	
委託經營資產－國外－10401續約	68,698,169	
委託經營資產－國外－10901	88,102,718,950	
委託經營資產－國外－9701續約3	70,931,804,974	
委託經營資產－國外－10001續約2	194,804,553,395	
委託經營資產－國外－10501續約	164,776,376,499	
委託經營資產－國外－11001	128,298,910,776	
委託經營資產－國外－9702續約3	207,582,364,077	
委託經營資產－國外－10601續約	201,742,271,424	
委託經營資產－國外－10101續約2	113,387,202,793	
委託經營資產－國外－9801續約3	124,107,996,323	
委託經營資產－國外－11101	69,550,345,497	
委託經營資產－國外－11102	110,118,865,472	
委託經營資產－國外－10701續約	113,000,292,602	
委託經營資產－國外－10201續約2	248,289,281,915	
委託經營資產－國外－11201	51,402,188,028	
委託經營資產－國外－10801續約	52,799,521,419	
委託經營資產－國外－11301	38,177,878,040	
委託經營資產－國外－10401續約2	333,248,620,322	
委託經營資產－國外－10402續約2	89,538,267,108	
委託經營資產－國外－11401	12,593,065,391	
委託經營資產－國外－共用帳戶－固定收益帳戶	1,717,881	
委託經營資產－國外－共用帳戶－權益證券帳戶	909,750	
委託經營資產－國外－共用帳戶－另類投資帳戶	5,102,010	
合 計	3,200,712,955,692	

勞工退休基金(新制)
委託經營資產評價調整明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
委託經營資產評價調整－國內	291,508,046,654	
委託經營資產評價調整－國內－10901	21,673,944,393	
委託經營資產評價調整－國內－11001	24,145,514,896	
委託經營資產評價調整－國內－10202續約2	26,304,018,810	
委託經營資產評價調整－國內－10902	2,826,434,900	
委託經營資產評價調整－國內－10301續約2	11,018,847,198	
委託經營資產評價調整－國內－9902續約3	4,790,659,702	
委託經營資產評價調整－國內－9701續約5	5,589,541,517	
委託經營資產評價調整－國內－10601續約	17,935,166,195	
委託經營資產評價調整－國內－10401續約2	4,492,797,567	
委託經營資產評價調整－國內－10001續約3	15,206,011,192	
委託經營資產評價調整－國內－11101	16,189,321,205	
委託經營資產評價調整－國內－10701續約	51,479,966,187	
委託經營資產評價調整－國內－10702續約	38,226,596,398	
委託經營資產評價調整－國內－9801續約5	14,250,189,189	
委託經營資產評價調整－國內－10102續約3	14,247,170,484	
委託經營資產評價調整－國內－11201	5,957,364,342	
委託經營資產評價調整－國內－11301	1,297,057,934	
委託經營資產評價調整－國內－96續約6	10,093,026,383	
委託經營資產評價調整－國內－10302續約2	5,784,418,162	
委託經營資產評價調整－國外	327,369,830,112	
委託經營資產評價調整－國外－10701	-52,001,677	
委託經營資產評價調整－國外－10801	-336,061,298	
委託經營資產評價調整－國外－10901	-1,010,211,963	
委託經營資產評價調整－國外－9701續約3	165,323,867	
委託經營資產評價調整－國外－10001續約2	29,560,483,441	
委託經營資產評價調整－國外－10501續約	28,898,044,607	
委託經營資產評價調整－國外－11001	16,427,562,734	
委託經營資產評價調整－國外－9702續約3	35,241,997,231	
委託經營資產評價調整－國外－10601續約	30,292,839,743	
委託經營資產評價調整－國外－10101續約2	14,245,084,807	
委託經營資產評價調整－國外－9801續約3	59,693,701,072	
委託經營資產評價調整－國外－11101	16,861,211,107	
委託經營資產評價調整－國外－11102	3,578,893,316	
委託經營資產評價調整－國外－10701續約	22,394,217,349	
委託經營資產評價調整－國外－10201續約2	27,719,930,457	
委託經營資產評價調整－國外－11201	9,773,484,328	
委託經營資產評價調整－國外－10801續約	7,586,785,452	
委託經營資產評價調整－國外－11301	-232,578,003	
委託經營資產評價調整－國外－10401續約2	24,961,166,201	
委託經營資產評價調整－國外－10402續約2	1,223,572,935	
委託經營資產評價調整－國外－11401	376,384,406	
合 計	618,877,876,766	

勞工退休基金(新制)
其他金融資產-流動明細表
中華民國114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－定期存款	550,499,207,833	
其他金融資產－流動－定期存款－國內	500,436,110,000	
其他金融資產－流動－定期存款－國外	50,063,097,833	
合 計	550,499,207,833	

勞工退休基金(新制)
應收退休金明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收退休金	67,011,436,937	
合 計	67,011,436,937	

勞工退休基金(新制)
應收收益明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收收益－股利	980,279,456	
應收收益－股利－國內	967,347,929	
應收收益－股利－國外	12,931,527	
合 計	980,279,456	

勞工退休基金(新制)
應收利息明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收利息－銀行存款	1,814,654,787	
應收利息－銀行存款－國內	811,102,609	
應收利息－銀行存款－國外	1,003,552,178	
應收利息－投資有價證券	4,518,519,760	
應收利息－投資有價證券－國內	2,492,860,768	
應收利息－投資有價證券－國外	2,025,658,992	
合 計	6,333,174,547	

勞工退休基金(新制)
其他應收款明細表
中華民國114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	43,759,743	
其他應收款－賣出證券－國內	43,759,743	
其他應收款－其他	40	
其他應收款－其他－國內	40	
合 計	43,759,783	

勞工退休基金(新制)
其他預付款明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他預付款－預付投資款	93,420,689	「其他預付款－預付投資款－國外」科目係投資國外受益憑證預付款。
其他預付款－預付投資款－國外	93,420,689	
其他預付款－無形資產	746,496	
其他預付款－無形資產－電腦軟體	746,496	
合 計	94,167,185	

勞工退休基金(新制)
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-非流動明細表
 中華民國114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－非流動－受益憑證	4,970,922,443	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動－受益憑證－國外	4,970,922,443	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動－利率結構型商品	7,000,000,000	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動－利率結構型商品－國內	7,000,000,000	
合 計	11,970,922,443	

勞工退休基金(新制)
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動明細表
 中華民國114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－非流動－受益憑證	-100,538,428	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動－受益憑證－國外	-100,538,428	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動－利率結構型商品	-251,042,502	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動－利率結構型商品－國內	-251,042,502	
合 計	-351,580,930	

勞工退休基金(新制)
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動明細表
 中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動－債券	656,782,720,000	
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動－債券－國內	193,377,070,317	
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動－債券－國外	463,405,649,683	
合 計	656,782,720,000	

勞工退休基金(新制)
其他金融資產-非流動明細表
中華民國114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－定期存款	19,326,910,000	
其他金融資產－非流動－定期存款－國內	19,326,910,000	
合 計	19,326,910,000	

勞工退休基金(新制)
定期存款附表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額					合 計
	銀行存款		其他金融資產-流動		其他金融資產 -非流動	
	國內定期存款	國外定期存款	國內定期存款	國外定期存款	國內定期存款	
臺灣銀行			14,859,040,000		25,960,000	14,885,000,000
臺灣土地銀行			106,600,000,000			106,600,000,000
合作金庫商業銀行			47,861,270,000	30,087,348,029		77,948,618,029
第一商業銀行			21,000,000,000	3,629,297,304		24,629,297,304
華南商業銀行			14,000,000,000			14,000,000,000
彰化商業銀行			27,000,000,000			27,000,000,000
上海商業儲蓄銀行			13,500,000,000			13,500,000,000
高雄銀行			1,000,000,000			1,000,000,000
兆豐國際商業銀行			36,000,000,000			36,000,000,000
王道商業銀行			4,400,000,000			4,400,000,000
臺灣中小企業銀行			36,000,000,000			36,000,000,000
台中商業銀行			18,800,000,000			18,800,000,000
新加坡商星展銀行			6,000,000,000			6,000,000,000
瑞興商業銀行			1,709,900,000		300,000,000	2,009,900,000
臺灣新光商業銀行			23,000,000,000		1,500,000,000	24,500,000,000
陽信商業銀行			11,900,000,000		2,000,000,000	13,900,000,000
三信商業銀行			2,000,000,000			2,000,000,000
日商三井住友銀行			12,000,000,000	9,943,317,944		21,943,317,944
中華郵政公司儲匯部門			6,037,900,000		12,000,950,000	18,038,850,000
聯邦商業銀行			600,000,000			600,000,000
遠東國際商業銀行			11,150,000,000			11,150,000,000
元大商業銀行			28,500,000,000			28,500,000,000
玉山商業銀行			16,868,000,000	3,259,334,556		20,127,334,556
凱基商業銀行			8,500,000,000			8,500,000,000
星展(台灣)商業銀行			14,000,000,000		3,500,000,000	17,500,000,000
台新國際商業銀行			6,500,000,000			6,500,000,000
安泰商業銀行			8,650,000,000			8,650,000,000
中國信託商業銀行			2,000,000,000			2,000,000,000
日商三菱日聯銀行				3,143,800,000		3,143,800,000
合 計			500,436,110,000	50,063,097,833	19,326,910,000	569,826,117,833

勞工退休基金(新制)
電腦軟體明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
電腦軟體	7,879,066	
合 計	7,879,066	

勞工退休基金(新制)
存出保證金明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
存出保證金－其他	1,539,000	係民事訴訟案之假執行擔保金。
存出保證金－其他－國內	1,539,000	
合 計	1,539,000	

勞工退休基金(新制)
催收款項明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
催收款項	6,997,625,474	
催收款項－退休金	3,414,604,791	
催收款項－滯納金	3,583,020,683	
合 計	6,997,625,474	

勞工退休基金(新制)
備抵呆帳-催收款項明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
備抵呆帳－催收款項	-434,401,845	
備抵呆帳－催收款項－滯納金	-434,401,845	
合 計	-434,401,845	

勞工退休基金(新制)
應付費用明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應付費用－手續費	57,056,007	
應付費用－手續費－國內	1,206,119	
應付費用－手續費－國外	55,849,888	
合 計	57,056,007	

勞工退休基金(新制)
其他應付款明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他應付款－買入證券	50,801,503	「其他應付款－其他－國內」科目係行政執行款應撥還勞保費等，及已核發退休金退匯待重新改匯之款項。
其他應付款－買入證券－國內	50,801,503	
其他應付款－其他	15,133,491	
其他應付款－其他－國內	15,133,491	
合 計	65,934,994	

勞工退休基金(新制)
預收退休金明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
預收退休金	458,510,479	
合 計	458,510,479	

勞工退休基金(新制)
其他預收款明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他預收款	228,609,278	係投資國外受益憑證 資本匯回款。
其他預收款－國外	228,609,278	
合 計	228,609,278	

勞工退休基金(新制)
勞工退休基金-本金明細表
中華民國114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	3,586,057,370,561	
合 計	3,586,057,370,561	

勞工退休基金(新制)
勞工退休基金-收益明細表
中華民國114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－已分配	2,652,918,427,237	
合 計	2,652,918,427,237	

四、參 考 表

勞工退休基金(新制)
運用概況表
中華民國114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	527,362,120,008	17,559,154,069		544,921,274,077
二、國內債務證券	351,988,374,975	9,223,409,475		361,211,784,450
三、國內權益證券	865,829,425,617	181,308,560,218		1,047,137,985,835
四、國外債務證券	1,216,192,787,959	81,091,827,202		1,297,284,615,161
五、國外權益證券	1,177,908,589,159	196,010,586,118		1,373,919,175,277
六、國外另類投資	518,976,169,191	36,004,622,325		554,980,791,516
合 計	4,658,257,466,909	521,198,159,407		5,179,455,626,316

註：國內委託經營係以權益證券投資為主，運用項目歸屬於國內權益證券；國外委託經營則依其為債券型、股票型或另類型委託，運用項目分別歸屬為國外債務證券、國外權益證券或另類投資。

勞工退休基金(新制)
收支餘絀明細表(委託經營)
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	收 支 金 額	備 註
總收入	636,402,995,149	
存款利息收入	2,260,690,858	
存款利息收入－活存	1,743,517,599	
存款利息收入－定存	517,173,259	
投資業務收入	632,642,749,133	
投資利息收入	26,306,508,051	
投資利息收入－債券	23,130,432,507	
投資利息收入－短期票券	2,649,658,915	
投資利息收入－存出保證金	106,827,588	
投資利息收入－期貨保證金	272,554,215	
投資利息收入－交換	147,034,826	
投資利益	241,129,786,987	
投資利益－股票	174,925,628,427	
投資利益－股票現金股利	57,611,387,727	
投資利益－受益憑證	4,616,348,002	
投資利益－受益憑證現金股利	1,992,984,569	
投資利益－債券	1,849,206,682	
投資利益－短票	273,173	
投資利益－選擇權	133,958,407	
投資評價利益	365,206,454,095	
投資評價利益－股票	326,010,424,628	
投資評價利益－受益憑證	13,393,785,146	
投資評價利益－債券	24,645,679,550	
投資評價利益－期貨	794,464,761	
投資評價利益－交換	362,100,010	
手續費收入	875,884,104	借券
雜項業務收入	623,671,054	
總支出	88,220,181,579	
投資業務成本	11,536,438,875	
經理費	7,346,714,617	
保管費	411,505,205	
存入保證金利息費用	61,027,799	
其他費用(註1)	65,890,669	
投資損失	3,057,999,426	
投資損失－期貨	2,149,598,328	
投資損失－交換	908,401,098	
投資評價損失	593,301,159	
投資評價損失－遠匯契約	465,235,714	
投資評價損失－選擇權	128,065,445	
兌換短絀(註2)	76,683,742,704	
本期賸餘(短絀)	548,182,813,570	

備註：1. 係期貨交易稅、期貨手續費、債票券維護費、集保服務費、郵電費、證券交易所費用、存託憑證處理費用、股務處理費等費用。

2. 包括已實現兌換賸餘6,938,385,224元，已實現買賣遠匯短絀2,766,116,572元及本金兌換短絀80,856,011,356元。

3. 本表所列投資業務收入及成本科目之交換利息收入(費用)、投資利益(損失)、投資評價利益(損失)及兌換賸餘(短絀)採淨額列示。

4. 本表賸餘(短絀)數含已收回委託經營帳戶賸餘29,758,927,411元。

勞工退休基金(新制)
委託經營經理費彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
國內委託經營經理費	1,474,088,075
野村投信	421,691,058
玉山投信	73,939,014
國泰投信	217,340,597
富邦投信	41,221,362
復華投信	142,800,104
群益投信	27,147,441
滙豐投信	51,417,968
統一投信	116,579,789
安聯投信	205,666,390
施羅德投信	52,177,772
第一金投信	20,780,829
台新投信	86,658,333
華南永昌投信	9,113,233
摩根投信	2,885,340
宏利投信	2,074,638
兆豐國際投信	1,856,522
貝萊德投信	737,685
國外委託經營經理費	5,872,626,542
AMERICAN CENTURY	37,798,283
AMUNDI	5,609,356
BRANDYWINE	49,310,855
COHEN & STEERS	266,278,092
CPR	148,584,247
CenterSquare	16,869,444
ClearBridge	85,144,825
DWS	196,724,237
GEODE	74,157,306
INSIGHT	44,158,701
LGIM	105,789,602
MAGELLAN	208,614,856
MFS	148,490,233
RBC	93,872,855
ROBECO	78,532,328
RREEF	286,948,447
TCW	104,030,338
WESTERN	19,131,677
聯博	48,693,739
安聯	78,050,821
貝萊德	532,201,978
世邦魏理仕	66,783,853
富達	162,450,771
滙豐	14,693,878
景順	397,708,243
摩根	399,168,756
盧米斯塞勒斯	156,959,909
摩根史坦利	21,353,941
晉達	100,453,668
野村	74,746,476
北美信託	109,028,200
保德信	51,123,610
百達	92,375,569
太平洋	231,261,290
柏瑞	70,626,501
施羅德	101,401,136
道富	345,337,404
普信	96,717,016
坦伯頓	97,987,218
瑞萬通博	227,413,475
威靈頓	425,909,546
瑞銀	133,862
合 計	7,346,714,617

勞工退休基金(新制)

平衡表(委託經營)

中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

資 產	金 額	備 註
資產	4,136,892,026,748	
流動資產	4,136,892,026,748	
銀行存款	139,307,725,383	
活存	114,426,458,333	
定存	24,881,267,050	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	3,090,147,211,538	
股票	2,301,769,900,169	
債券	579,949,092,924	
受益憑證	97,747,702,224	
短期票券	95,830,005,946	
選擇權	218,009,217	
期貨保證金	14,632,501,058	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	863,958,997,491	
股票	590,328,938,100	
債券	9,036,402,438	
受益憑證	19,119,919,147	
短期票券	-103,586,881	
選擇權	-120,101,287	
期貨	-37,494,731	
遠匯契約	245,716,976,444	
交換	17,944,261	
應收帳款	31,967,285,803	
應收退稅款	1,614,923,259	
應收收益	3,367,079,206	
應收利息	6,444,869,066	
其他應收款	83,935,002	
資產合計	4,136,892,026,748	

勞工退休基金(新制)
平衡表 (委託經營)
中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

負債及淨資產	金額	備註
負債	317,301,194,290	
流動負債	317,301,194,290	
應付帳款	68,722,337,056	
應付代收款	1,569,213	
應付費用	3,496,167,296	
經理費	3,237,877,430	
保管費	258,289,866	
透過餘絀按公允價值衡量之金融負債評價調整-流動	245,081,120,725	
期貨	-651,939,694	
遠匯契約	245,889,240,508	
交換	-156,180,089	
淨資產	3,819,590,832,458	
委託投資資本	2,836,695,202,040	
期初累積委託經營盈餘(虧損)	464,471,744,259	
本年度委託經營利益(損失)	518,423,886,159	
負債及淨資產合計	4,136,892,026,748	

勞工退休基金(新制)
未到期遠期外匯明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

摘 要	名 目 本 金		折合新臺幣金額	
國外委託經營	USD	7,801,761,143.41	NTD	245,271,766,825
合 計	USD	7,801,761,143.41	NTD	245,271,766,825

勞工退休基金(新制)
未沖銷部位期貨明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

勞工退休基金(新制)
未到期交換明細表
中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	說 明
國外委託經營 利率交換合約資產名目金額 利率交換合約負債名目金額	 115,501,359,145 70,783,463,076	

勞工退休基金(新制)
未到期選擇權明細表
中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	說 明
國外委託經營 買入選擇權契約價值	13,166,573,930	

本 頁 空 白

五、附 錄

勞工退休基金(新制)

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 114 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	一、通案決議部分：	
(一)	中華民國 114 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。	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。	配合決議內容辦理。
	二、新增通案決議部分：	
(一)	歷年中央政府各機關營業基金與非營業基金，在編列國外及大陸地區旅費時，缺乏明確且統一之呈現格式，導致實際支出情形不易與公務預算進行對照。現行的公務預算中，設有「派員出國計畫預算類別表」及「派員赴大陸計畫預算類別表」，以清楚表列出差目的、地點和人員規模；營業及非營業基金則並未依照相同標準揭露相關資料，使得基金的旅費支出透明度不足，不利於跨年度或跨機關比較分析。為有效提升政府支出資訊的透明度，並確保預算審查的完整性，爰要求自 116 年度預算起，各機關的營業及非營業基金於編列派員出國及赴大陸地區旅費時，應比照公務預算編列，於附屬表中新增「派員出國計畫預算」及「派員赴大陸計畫預算」類別表，清楚列出出差項目、地點、金額及人數，以利立法院落實監督與公眾知情權。	非本基金應辦事項。
(二)	110 年度至 113 年 4 月底機關媒體政策及業務宣傳費，連續 3 年由同一廠商得標之受委託廠商眾多，雖有少數機關採公開招標，惟多數仍以限制性招標方式辦理。得標廠商倘過於集中，恐使政府政策及業務宣導未能廣及於社會大眾，應檢討得標廠商集中度之妥適性。114 年度中央政府總預算案審查通案決議 3：「為利政府經費花在刀口上，發揮更大財政效益，並避免政府機關、事業機構圖利特定媒體。因此要求各政府機關 114 年度中央政府總預算案中所編列之政策宣導費用，由單一媒體含相關企業，該年度得標	非本基金應辦事項。

勞工退休基金(新制)

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 114 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	金額合計不得超過該部會該項預算金額的 5%」。爰要求中央政府附屬單位預算營業及非營業部分及所屬，於 3 個月內向立法院各委員會提出「政策宣導得標廠商過於集中之妥適性檢討」書面報告，落實政策廣宣。	

主辦會計人員：陳美慧



基金主持人：蘇郁卿

