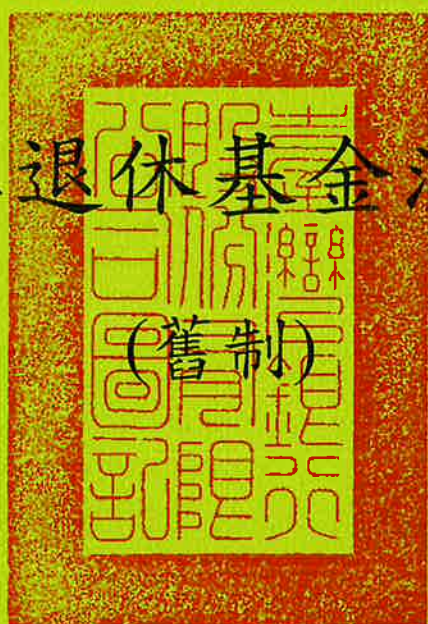


中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)

勞動部主管

勞工退休基金決算



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 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. 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. 按攤銷後成本衡量之金融資產-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. 按攤銷後成本衡量之金融資產-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. 存出保證金明細表.....	40
27. 應付代收款明細表.....	41
28. 應付費用明細表.....	42
29. 其他應付款明細表.....	43
30. 投資損失準備明細表.....	44
31. 暫收及待結轉帳項明細表	45
32. 勞工退休基金－本金明細表	46
33. 勞工退休基金－收益明細表	47

四、參考表

1. 運用概況表.....	49
2. 員工人數彙計表.....	50
3. 用人費用彙計表.....	51
4. 未到期遠期外匯明細表.....	52
5. 未沖銷部位期貨明細表.....	53
6. 未到期交換明細表.....	54
7. 未到期選擇權明細表.....	55

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	57-58
---	-------

一、總 說 明

勞工退休基金(舊制)

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、資通安全處、財務部、企劃部、不動產管理部、風險管理部、經濟研究所、法令遵循處、法律事務中心、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通知彙總事項。
- (九) 勞工退休基金帳務、內控、會計報表彙辦與提供。
- (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。

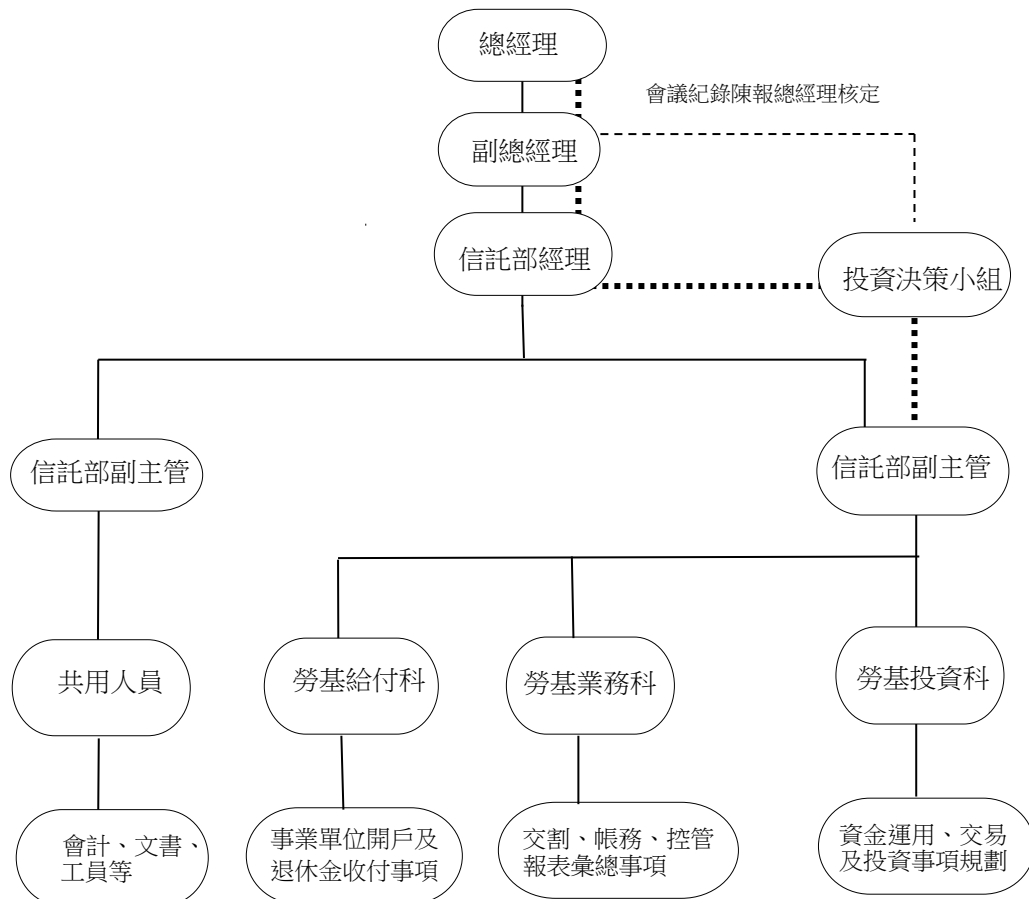
(十九) 勞工退休金債權查詢、強制執行及訴訟之處理。

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 114 年 12 月 31 日止，提撥勞工退休準備金之事業單位家數，共有 186,653 個事業單位完成開戶手續(其中 113,467 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)2,640,636,622,883 元，給付累積總金額 1,737,648,702,463 元，基金本金總餘額為 902,987,920,420 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 114 年 12 月 31 日止，基金運用總餘額計 1,065,788,803,749 元，自行運用占 43.32%，委託經營占 56.68%。其中銀行存款 126,150,456,814 元，占 11.84%，國內債務證券 129,749,302,087 元，占 12.17%，國內權益證券 271,743,121,097 元，占 25.50%，國外債務證券 147,676,288,888 元，占 13.86%，國外權益證券 272,859,074,868 元，占 25.60%，國外另類投資 117,610,559,995 元，占 11.03%。
- (三) 委託經營中，國內委託經營共 1,309.78 億元，計 12 家投信公司、22 個委託帳戶；國外委託經營共 129.57 億美元，計 25 家經理機構、34 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 114 年 12 月 31 日公允價值及結帳匯率評價後總收入計 230,097,389,830 元，總支出計 24,387,746,964 元，收支相抵後基金運用之淨賸餘為 205,709,642,866 元，收益率為 22.53%，較以保證收益率 1.27333% 計算之保證收益 11,629,827,138 元，賸餘 194,079,815,728 元。

(七)

114 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	1.04%	1.69%	達預期收益率。
2. 國內債務證券	1.26%	1.68%	達預期收益率。
3. 國內權益證券	4.82%	49.28%	達預期收益率。
4. 國外債務證券	2.54%	3.60%	達預期收益率。
5. 國外權益證券	5.00%	20.09%	達預期收益率。
6. 國外另類投資	4.97%	15.99%	達預期收益率。
合計(扣除 費用後)	3.54%	22.53%	

註：1. 114 年度最低保證收益率 1.27333%。

2. 114 年度預算之預期收益率為 3.71%，扣除管理費率 0.17%，淨收益率為 3.54%。

參、決算概要

一、收支餘絀實況：

- (一) 收入：計 230,097,389,830 元，其中投資業務收入 226,594,328,785 元、手續費收入 268,346,124 元、存款利息收入 2,990,499,162 元、收回呆帳 27,000 元及雜項收入 244,188,759 元。
- (二) 支出：計 24,387,746,964 元，其中投資業務成本 1,887,627,372 元、兌換短絀 17,418,589,866 元、提存投資損失 5,081,529,051 元及雜項費用 675 元。
- (三) 餘絀：本年度總收入 230,097,389,830 元，總支出 24,387,746,964 元，收支相抵後賸餘計 205,709,642,866 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 205,709,642,866 元，經於年度決算分配保證收益計 11,629,827,138 元予各事業單位（中途結清戶於結清時計給付收益 51,005,082 元；一般戶給付收益 11,578,822,056 元於翌年 1 月 1 日自動轉入本金），分配後計賸餘 194,079,815,728 元，於減除本年度投資運用評價未實現利益 159,534,408,118 元後仍有賸餘 34,545,407,610 元，其中半數賸餘 17,272,703,805 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 17,272,703,805 元後之累積賸餘 445,443,283,052 元，於排除期末評價未實現利益 346,505,024,214 元後之已實現利益總額 98,938,258,838 元，超過基金淨額 902,987,920,420 元之百分之六（54,179,275,225 元）為 44,758,983,613 元，依規定併同前項分配於 115 年 3 月底前完成分配。

三、現金流量實況：

本年度現金及約當現金淨減少計 6,664,848,376 元，其中業務活動之淨現金流入 9,224,513,647 元，投資活動之淨現金流入 33,373,602,784 元，籌資活動之淨現金流出 49,821,459,917 元，匯率影響數 558,495,110 元。

四、資產負債實況：

（一）資產：

1. 流動資產 1,340,297,886,149 元，其中現金 55,141,243,571 元，係銀行存款；流動金融資產 1,271,264,404,702 元，係透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動 752,069,940,178 元、透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動 346,505,024,214 元、按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 71,354,481,726 元及其他金融資產-流動 101,334,958,584 元；應收款項 13,892,103,092 元，係應收退稅款 523,438,288 元、應收收益 1,191,891,304 元、應收利息 4,379,332,962 元、其他應收款 7,802,533,313 元及備抵呆帳-其他各項應收款 5,092,775 元；預付款項 134,784 元，係其他預付款。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 97,116,240,385 元，係非流動金融資產，其中按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動 93,518,450,385 元、其他金融資產-非流動 3,597,790,000 元。
3. 無形資產 4,494,021 元，係電腦軟體。
4. 其他資產 513,000 元，係存出保證金。

(二) 負債：

1. 流動負債 19,323,008,915 元，係應付款項，其中應付代收款 3,055,483 元、應付費用 796,335,481 元、其他應付款 18,523,617,951 元。
2. 其他負債 40,813,395,307 元，其中負債準備 40,813,371,258 元，係投資損失準備；什項負債 24,049 元，係暫收及待結轉帳項。

(三) 淨值：

淨值 1,377,282,729,333 元，其中基金 914,566,742,476 元，係勞工退休基金-本金 902,987,920,420 元及勞工退休基金-收益 11,578,822,056 元；累積賸餘 462,715,986,857 元。

五、收繳給付實況：

本年度基金收繳給付淨額 26,254,227,920 元，其中提繳退休金收入 114,731,557,714 元，退休金給付 88,477,329,794 元。

二、主 要 表

勞工退休基金（舊制）
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	31,479,864,000	100.00	230,097,389,830	100.00	198,617,525,830	630.94	179,288,791,494	100.00
投資業務收入	30,598,360,000	97.20	226,594,328,785	98.48	195,995,968,785	640.54	148,754,976,010	82.97
兌換賸餘							26,853,642,710	14.98
手續費收入			268,346,124	0.12	268,346,124	--	297,542,696	0.17
存款利息收入	881,504,000	2.80	2,990,499,162	1.30	2,108,995,162	239.25	3,253,482,832	1.81
收回呆帳			27,000	-	27,000	--		
雜項收入			244,188,759	0.11	244,188,759	--	129,147,246	0.07
總支出	3,453,242,000	10.97	24,387,746,964	10.60	20,934,504,964	606.23	8,812,411,529	4.92
投資業務成本	1,414,764,000	4.49	1,887,627,372	0.82	472,863,372	33.42	1,871,428,349	1.04
兌換短絀			17,418,589,866	7.57	17,418,589,866	--		
提存投資損失	2,038,478,000	6.48	5,081,529,051	2.21	3,043,051,051	149.28	6,940,778,580	3.87
雜項費用			675	-	675	--	204,600	-
本期賸餘(短絀)	28,026,622,000	89.03	205,709,642,866	89.40	177,683,020,866	633.98	170,476,379,965	95.08

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。

3、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(舊制)

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	%
賸餘之部	215,416,472,000	100.00	539,469,198,627	100.00	324,052,726,627	150.43	420,267,834,832	100.00
本期賸餘	28,026,622,000	13.01	205,709,642,866	38.13	177,683,020,866	633.98	170,476,379,965	40.56
前期未分配賸餘	187,389,850,000	86.99	333,759,555,761	61.87	146,369,705,761	78.11	249,791,454,867	59.44
累積餘絀	187,389,850,000	86.99	333,759,555,761	61.87	146,369,705,761	78.11	249,791,454,867	59.44
追溯適用及追溯重編 之影響數								
分配之部	18,891,133,000	8.77	76,753,211,770	14.23	57,862,078,770	306.29	86,508,279,071	20.58
前期再分配數			65,123,384,632	12.07	65,123,384,632	--	75,570,160,373	17.98
本期分配收益數	18,891,133,000	8.77	11,629,827,138	2.16	-7,261,305,862	-38.44	10,938,118,698	2.60
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								
填補累積短絀								
未分配賸餘	196,525,339,000	91.23	462,715,986,857	85.77	266,190,647,857	135.45	333,759,555,761	79.42

註:1、前期再分配數係113年度依勞工退休基金收支保管及運用辦法第10條規定於114年3月再分配數。

2、本期保證收益11,629,827,138元(包括114年度分配之收益11,578,822,056元及中途結清依規定應分配之收益51,005,082元)係按銀行2年期定存平均利率1.27333%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205,709,642,866元，分配保證收益11,629,827,138元後，計賸餘194,079,815,728元，故依規定於減除114年度投資運用評價未實現利益159,534,408,118元後，以其超過部分之半數17,272,703,805元，於115年3月底前完成分配，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17,272,703,805元後之累積賸餘445,443,283,052元，於排除期末評價未實現利益346,505,024,214元後之已實現利益總額98,938,258,838元，超過基金淨額902,987,920,420元之6%(54,179,275,225元)為44,758,983,613元，依規定併同前項分配於115年3月底前完成分配。

(3)114年底累積賸餘462,715,986,857元，於排除期末評價未實現利益346,505,024,214元、投資損失準備40,813,371,258元及期末評價未實現兌換損失18,128,799,053元後，已實現累積賸餘為175,153,132,954元。

勞工退休基金(舊制)

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				
本期賸餘(短絀)	28,026,622,000	205,709,642,866	177,683,020,866	633.98
利息股利之調整	-6,039,998,000	-31,864,042,414	-25,824,044,414	427.55
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	21,986,624,000	173,845,600,452	151,858,976,452	690.69
調整項目	26,929,854,000	-195,800,446,566	-222,730,300,566	--
提存呆帳及評價短絀		-159,534,435,118	-159,534,435,118	--
提存各項準備	2,038,478,000	5,081,529,051	3,043,051,051	149.28
攤銷	2,378,000	-513,899,757	-516,277,757	--
兌換短絀(賸餘)		18,128,799,053	18,128,799,053	--
流動資產淨減(淨增)	20,792,807,000	-64,420,498,007	-85,213,305,007	--
流動負債淨增(淨減)	4,096,191,000	5,458,058,212	1,361,867,212	33.25
未計利息股利之現金流入(流出)	48,916,478,000	-21,954,846,114	-70,871,324,114	--
收取利息	5,848,556,000	10,248,546,175	4,399,990,175	75.23
收取股利		20,930,813,586	20,930,813,586	--
支付利息				
業務活動之淨現金流入(流出)	54,765,034,000	9,224,513,647	-45,540,520,353	-83.16
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減(淨增)	2,400,267,000	149,887,117,667	147,486,850,667	6,144.60
減少投資	2,292,784,000	4,054,188,000	1,761,404,000	76.82
增加投資		-120,566,983,063	-120,566,983,063	--
增加無形資產	-720,000	-719,820	180	-0.03
投資活動之淨現金流入(流出)	4,692,331,000	33,373,602,784	28,681,271,784	611.24
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增(淨減)		8,088	8,088	--
提撥勞工退休基金	26,280,436,000	38,706,866,871	12,426,430,871	47.28
給付勞工退休金	-86,943,882,000	-88,528,334,876	-1,584,452,876	1.82
籌資活動之淨現金流入(流出)	-60,663,446,000	-49,821,459,917	10,841,986,083	-17.87
匯率影響數		558,495,110	558,495,110	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,206,081,000	-6,664,848,376	-5,458,767,376	452.60
期初現金及約當現金	43,532,577,000	89,812,503,117	46,279,926,117	106.31
期末現金及約當現金	42,326,496,000	83,147,654,741	40,821,158,741	96.44

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」包括按攤銷後成本衡量之金融資產-流動折溢價攤銷、按攤銷後成本衡量之金融資產-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39,353,892,165元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券50,458,610,952元。

4. 「期末現金及約當現金」包括期末銀行存款55,141,243,571元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券28,006,411,170元。

勞工退休基金(舊制)

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				
流動資產	1,340,297,886,149	1,170,799,822,672	169,498,063,477	14.48
現金	55,141,243,571	39,353,892,165	15,787,351,406	40.12
銀行存款	55,141,243,571	39,353,892,165	15,787,351,406	40.12
流動金融資產	1,271,264,404,702	1,117,018,010,983	154,246,393,719	13.81
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	752,069,940,178	704,387,537,325	47,682,402,853	6.77
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 -流動	346,505,024,214	186,970,616,096	159,534,408,118	85.33
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	71,354,481,726	84,712,608,693	-13,358,126,967	-15.77
其他金融資產-流動	101,334,958,584	140,947,248,869	-39,612,290,285	-28.10
應收款項	13,892,103,092	14,427,919,524	-535,816,432	-3.71
應收退稅款	523,438,288	427,901,213	95,537,075	22.33
應收收益	1,191,891,304	1,007,633,618	184,257,686	18.29
應收利息	4,379,332,962	3,930,719,533	448,613,429	11.41
其他應收款	7,802,533,313	9,066,784,935	-1,264,251,622	-13.94
備抵呆帳-其他各項應收款	-5,092,775	-5,119,775	27,000	-0.53
預付款項	134,784		134,784	--
其他預付款	134,784		134,784	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	97,116,240,385	100,184,839,794	-3,068,599,409	-3.06
非流動金融資產	97,116,240,385	100,184,839,794	-3,068,599,409	-3.06
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	93,518,450,385	96,582,059,794	-3,063,609,409	-3.17
其他金融資產-非流動	3,597,790,000	3,602,780,000	-4,990,000	-0.14
無形資產	4,494,021	6,187,877	-1,693,856	-27.37
無形資產	4,494,021	6,187,877	-1,693,856	-27.37
電腦軟體	4,494,021	6,187,877	-1,693,856	-27.37
其他資產	513,000	513,000		
什項資產	513,000	513,000		
存出保證金	513,000	513,000		
資產合計	1,437,419,133,555	1,270,991,363,343	166,427,770,212	13.09

註：1. 信託代理與保證資產(負債)408,492,453元[即為保證品(應付保證品))408,492,453元]
2. 遠期外匯合約名目金額44,059,277,513元[即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)44,059,277,513元]
3. 賣出期貨契約價值25,764,386,905元[即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨)25,764,386,905元]
4. 買入期貨契約價值26,084,146,791元[即為買入期貨(待抵銷買入期貨)26,084,146,791元]
5. 利率交換合約名目金額43,606,568,393元[即為換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換)43,606,568,393元]
6. 買入選擇權契約價值1,024,338,066元[即買入選擇權(待抵銷買入選擇權)1,024,338,066元]
7. 衍生性金融商品期末評價未實現餘絀:遠匯契約-48,081,267元,期貨契約220,578,835元,利率交換-50,027,943元,選擇權-8,942,524元。

勞工退休基金（舊制）

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				
流動負債	19,323,008,915	13,864,950,703	5,458,058,212	39.37
應付款項	19,323,008,915	13,864,950,703	5,458,058,212	39.37
應付代收款	3,055,483	4,348,483	-1,293,000	-29.73
應付費用	796,335,481	754,053,992	42,281,489	5.61
其他應付款	18,523,617,951	13,106,548,228	5,417,069,723	41.33
其他負債	40,813,395,307	35,731,858,168	5,081,537,139	14.22
負債準備	40,813,371,258	35,731,842,207	5,081,529,051	14.22
投資損失準備	40,813,371,258	35,731,842,207	5,081,529,051	14.22
什項負債	24,049	15,961	8,088	50.67
暫收及待結轉帳項	24,049	15,961	8,088	50.67
負債合計	60,136,404,222	49,596,808,871	10,539,595,351	21.25
淨值				
基金	914,566,742,476	887,634,998,711	26,931,743,765	3.03
勞工退休基金	914,566,742,476	887,634,998,711	26,931,743,765	3.03
勞工退休基金-本金	902,987,920,420	876,733,692,500	26,254,227,920	2.99
勞工退休基金-收益	11,578,822,056	10,901,306,211	677,515,845	6.21
累積餘絀	462,715,986,857	333,759,555,761	128,956,431,096	38.64
累積賸餘	462,715,986,857	333,759,555,761	128,956,431,096	38.64
累積賸餘	462,715,986,857	333,759,555,761	128,956,431,096	38.64
淨值合計	1,377,282,729,333	1,221,394,554,472	155,888,174,861	12.76
負債及淨值合計	1,437,419,133,555	1,270,991,363,343	166,427,770,212	13.09

勞工退休基金(舊制)

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	114,731,557,714	135,610,958,879	-20,879,401,165	-15.40
基金給付	88,477,329,794	88,442,440,110	34,889,684	0.04
基金收繳給付淨額	26,254,227,920	47,168,518,769	-20,914,290,849	-44.34

註：退休基金收繳數114,731,557,714元包括113年度基金收益分配10,901,306,211元、再分配數

65,123,384,632元及本年度基金提存數38,706,866,871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	30,598,360,000	257,702,934,549	227,104,574,549	742.21	本表採總額列示，減除投資業務成本中投資損失31,066,668,364元及評價損失41,937,400元(詳支出明細表)後為淨投資業務收入226,594,328,785元，主要因投資國內外股票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		2,644,688,733			
投資業務收入－債券息－委託經營		4,109,627,182			
投資業務收入－短期票券息－自行運用		790,543,166			
投資業務收入－短期票券息－委託經營		213,612,899			
投資業務收入－股票利益－自行運用		16,267,628,337			
投資業務收入－股票利益－委託經營		44,865,811,501			
投資業務收入－現金股利－自行運用		8,954,776,626			
投資業務收入－現金股利－委託經營		12,160,294,646			
投資業務收入－債券利益－委託經營		1,760,923,135			
投資業務收入－期貨利益－委託經營		4,439,608,214			
投資業務收入－選擇權利益－委託經營		73,777,742			
投資業務收入－衍生工具利益－委託經營		8,735,906			
投資業務收入－交換利益－委託經營		1,836,560,944			
投資業務收入－評價利益－自行運用		68,290,426,648			
投資業務收入－評價利益－委託經營		91,285,918,870			
合 計	30,598,360,000	257,702,934,549	227,104,574,549	742.21	

勞工退休基金(舊制)

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		45,457,476,710	45,457,476,710	--	本表採總額列示，減除兌換短絀62,876,066,576元(詳支出明細表)後為淨兌換短絀17,418,589,866元，主要係外幣匯率波動致國外投資產生兌換評價損失。
兌換利益—一般戶—自行運用		60,542,948			
兌換賸餘—一般戶—委託經營		3,212,555,021			
兌換賸餘—評價戶—自行運用		3,776,791,141			
兌換賸餘—評價戶—委託經營		38,407,587,600			
合 計		45,457,476,710	45,457,476,710	--	

勞工退休基金(舊制)

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		268,346,124	268,346,124	--	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		71,501,755			
手續費收入—借券—委託經營		196,844,369			
合 計		268,346,124	268,346,124	--	

勞工退休基金(舊制)
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	881,504,000	2,990,499,162	2,108,995,162	239.25	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		143,144,592			
存款利息收入－活儲息－委託經營		151,097,605			
存款利息收入－定存息－自行運用		2,177,507,997			
存款利息收入－定存息－委託經營		151,149,847			
存款利息收入－活存息－自行運用		183,266,523			
存款利息收入－活存息－委託經營		184,332,598			
合 計	881,504,000	2,990,499,162	2,108,995,162	239.25	

勞工退休基金(舊制)

收回呆帳明細表

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	
收回呆帳		27,000	27,000	--	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		27,000			
合 計		27,000	27,000	--	

勞工退休基金(舊制)

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		244,188,759	244,188,759		-- 主要係因國外委託經營退稅收入所致。
雜項收入－罰鍰收入		753,883			
雜項收入－其他－自行運用		1,851,310			
雜項收入－其他－委託經營		241,583,566			
合 計		244,188,759	244,188,759		--

勞工退休基金(舊制)
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	1,414,764,000	32,996,233,136	31,581,469,136	2,232.28	本表採總額列示，減除投資業務成本中投資損失31,066,668,364元及評價損失41,937,400元後為淨投資業務成本1,887,627,372元，主要因委託經營管理費高於預算數所致。
投資業務成本－臺銀代辦費－自行運用		153,796,750			屬手續費費用
投資業務成本－保管銀行保管費－自行運用		13,127,510			
投資業務成本－保管銀行保管費－委託經營		75,430,662			
投資業務成本－債券維護費－自行運用		2,401,278			
投資業務成本－債券維護費－委託經營		1,434,962			
投資業務成本－集保服務費－委託經營		1,466,975			
投資業務成本－期貨交易費－委託經營		1,175,071			
投資業務成本－管理費－委託經營		1,619,111,355			屬管理費用
投資業務成本－其他費用－自行運用		157,985			屬手續費費用
投資業務成本－其他費用－委託經營		19,524,824			
投資業務成本－股票損失－自行運用		3,850,009,589			屬投資損失共計31,066,668,364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		18,000,358,891			
投資業務成本－債券損失－委託經營		2,068,558,438			
投資業務成本－期貨損失－委託經營		4,972,937,943			
投資業務成本－選擇權損失－委託經營		56,089,180			
投資業務成本－衍生工具損失－委託經營		6,232,567			
投資業務成本－交換損失－委託經營		2,112,481,756			
投資業務成本－評價損失－委託經營		41,937,400			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		62,876,066,576	62,876,066,576	--	同兌換賸餘明細表。
兌換短絀－一般戶－委託經營		2,562,888,782			
兌換短絀－評價戶－自行運用		3,998,915,277			
兌換短絀－評價戶－委託經營		56,314,262,517			
提存投資損失	2,038,478,000	5,081,529,051	3,043,051,051	149.28	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		1,896,891,664			
提存投資損失－委託經營		3,184,637,387			
雜項費用		675	675	--	主要係因勞退金罰鍰匯費支出所致。
雜項費用－罰鍰匯費		675			
合 計	3,453,242,000	100,953,829,438	97,500,587,438	2,823.45	

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114年度

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數	說 明
01 用人費用	62,751,358	員工27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	24,481,382	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	752,121	辦公用品及報章雜誌等
04 租金與利息	196,600	租用傳真機、影印機等什項設備租金
05 折舊、折耗及攤銷	7,282,021	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	2,585,806	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	113,354,469	國內債券、定存單等保管費用(24,796,297元)及國外金融商品之保管費用(88,558,172元)
09 分攤共同部門費用	30,921,165	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	3,836,240	債券票券集保帳務維護費
11 集保服務費	1,466,975	股票集保費用等
12 期貨交易費	1,175,071	期貨交易稅及手續費
13 其他	19,682,809	辦理委託經營業務之研習、稽核、審查費及國外委託經營交易費用等
合 計	268,516,017	註

註:投資業務成本—手續費費用中含臺灣銀行代辦費用153,796,750元(占基金平均餘額913,009,206,355元之0.017%)及債票券集保帳務維護費等114,719,267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114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	290,396,984
野村投信	70,086,141
安聯投信	66,346,392
滙豐投信	33,203,742
富邦投信	24,271,668
國泰投信	23,396,650
統一投信	19,492,214
群益投信	17,621,244
復華投信	15,953,289
施羅德投信	9,854,705
第一金投信	4,310,527
華南永昌投信	4,251,982
玉山投信	1,608,430
國外全權委託經理費	1,328,714,371
Allianz Global Investors Asia Pacific Limited	17,771,907
American Century Investment Management, Inc.	28,211,418
BlackRock Institutional Trust Company, N.A.	201,182,738
CBRE Investment Management Listed Real Assets L.L.C.	9,905,241
ClearBridge Investments L.L.C.	9,954,180
CPR Asset Management	20,184,603
DWS International GmbH	48,176,815
FIL Limited	112,045,421
Invesco Asset Management Limited	52,662,882
JPMorgan Asset Management(UK)Limited	73,073,714
Lazard Asset Management L.L.C.	176,263,375
Loomis Sayles & Company L.P.	58,104,786
Magellan Asset Management Limited	4,228,161
MFS Institutional Advisors, Inc.	40,368,211
Nomura Asset Management Co. Limited	41,547,066
Pacific Investment Management Company L.L.C.	57,945,112
PineBridge Investments L.L.C.	24,237,858
Principal Global Investors (Singapore) Limited	94,823,303
RREEF America L.L.C.	9,924,199
State Street Global Advisors Asia Limited	26,688,330
TCW Asset Management Company L.L.C.	32,937,294
The Northern Trust Company of Hong Kong Limited	6,556,142
UBS Asset Management (Singapore) Limited	17,782,547
Vontobel Asset Management, Inc.	52,685,383
Wellington Management Company, L.L.P.	111,453,685
合 計	1,619,111,355

勞工退休基金(舊制)

收益分配明細表

中華民國114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		11,578,822,056
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		51,005,082
合 計		11,629,827,138

勞工退休基金（舊制）

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－支存代收戶－臺灣銀行	236,798,853	
銀行存款－支存代收戶－土地銀行	246,523,132	
銀行存款－支存代收戶－合作金庫	65,727,727	
銀行存款－支存代收戶－第一銀行	10,461,287	
銀行存款－支存代收戶－華南銀行	6,032,438	
銀行存款－支存代收戶－彰化銀行	25,227,570	
銀行存款－支存代收戶－台北富邦銀行	4,848,535	
銀行存款－支存代收戶－高雄銀行	15,850,119	
銀行存款－支存代收戶－兆豐銀行	9,187,115	
銀行存款－支存代收戶－中小企銀	3,413,674	
銀行存款－支存基金戶－臺灣銀行	828,057	
銀行存款－三個月內定期性存款	6,666,985,550	
銀行存款－三個月內定期性存款－委託經營	6,666,985,550	
銀行存款－活期存款	15,397,898,084	
銀行存款－活期存款－自行運用	6,879,481,585	
銀行存款－活期存款－委託經營	8,518,416,499	
銀行存款－活儲存款	32,451,461,430	
銀行存款－活儲存款－自行運用	21,338,476,514	
銀行存款－活儲存款－委託經營	11,112,984,916	
合 計	55,141,243,571	

勞工退休基金(舊制)

銀行存款附表

中華民國114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:	624,070,450	四、活期存款	15,397,898,084
1. 臺灣銀行	236,798,853	JPMorgan, New York, USA	19,284,003
2. 臺灣土地銀行	246,523,132	臺灣銀行	5,527,979,192
3. 合作金庫銀行	65,727,727	日商三井住友銀行	3,951,190
4. 第一商業銀行	10,461,287	澳商澳盛銀行	169
5. 華南商業銀行	6,032,438	臺灣土地銀行	82
6. 彰化商業銀行	25,227,570	台新商業銀行	10
7. 台北富邦商業銀行	4,848,535	國泰世華商業銀行	584
8. 高雄銀行	15,850,119	華南商業銀行	5
9. 兆豐商業銀行	9,187,115	玉山商業銀行	2,085
10. 臺灣中小企業銀行	3,413,674	彰化商業銀行	18,277
二、基金運用專戶存款:	828,057	高雄銀行	1,328,245,988
臺灣銀行	828,057	國外委託經營	8,518,416,499
三、三個月內定期性存款:	6,666,985,550	五、活期儲蓄存款(註)	32,451,461,430
國內委託經營	5,905,400,000		
國外委託經營	761,585,550		
		合 計	55,141,243,571

註:活期儲蓄存款含國內委託經營11,112,984,916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－債券	116,578,245,608	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券－委託經營	116,578,245,608	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票	616,764,943,154	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－自行運用	163,838,881,461	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－委託經營	452,926,061,693	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－期貨保證金	3,283,763,169	
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	3,283,763,169	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－選擇權成本	13,996,245	
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	13,996,245	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－短期票券	15,428,992,002	
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	15,428,992,002	
合 計	752,069,940,178	

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－自行運用	218,518,961,715	
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	127,986,063,499	
合 計	346,505,025,214	

勞 工 退 休 基 金（舊制）
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	31,875,785,469	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－債券－自行運用	31,875,785,469	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－短期票券	39,478,696,257	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－短期票券－自行運用	39,478,696,257	
合 計	71,354,481,726	

勞工退休基金（舊制）

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－三至十二月定期性存款	101,334,958,584	
其他金融資產－流動－三至十二月定期性存款－自行運用	101,334,958,584	
合 計	101,334,958,584	

勞工退休基金（舊制）

應收退稅款明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收退稅款－國外金融商品稅款	523,438,288	
應收退稅款－國外金融商品稅款－委託經營	523,438,288	
合 計	523,438,288	

勞工退休基金（舊制）

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－股票	1,191,891,304	
應收收益－股票－自行運用	461,722,715	
應收收益－股票－委託經營	730,168,589	
合 計	1,191,891,304	

勞工退休基金（舊制）

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－短期票券	12,833,475	
應收利息－短期票券－委託經營	12,833,475	
應收利息－債券息	3,763,404,905	
應收利息－債券息－自行運用	2,763,412,739	
應收利息－債券息－委託經營	999,992,166	
應收利息－活存息	15,250,592	
應收利息－活存息－自行運用	5,734,961	
應收利息－活存息－委託經營	9,515,631	
應收利息－活儲息	11,564,122	
應收利息－活儲息－自行運用	8,668,183	
應收利息－活儲息－委託經營	2,895,939	
應收利息－定存息	576,279,868	
應收利息－定存息－自行運用	563,499,239	
應收利息－定存息－委託經營	12,780,629	
合 計	4,379,332,962	

勞工退休基金（舊制）

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	6,709,399,714	
其他應收款－賣出證券－委託經營	6,709,399,714	
其他應收款－衍生工具	1,075,064,104	
其他應收款－衍生工具－委託經營	1,075,064,104	
其他應收款－罰鍰	5,232,775	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	5,232,775	
其他應收款－其他	12,836,720	
其他應收款－其他－委託經營	12,836,720	
合 計	7,802,533,313	

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114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	-5,092,775	參據應收未依規定提撥退休金開罰總金額預估呆帳
合 計	-5,092,775	

勞工退休基金（舊制）

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－委託經營	134,784	勞動基金運用局統籌開發整合系統預付款
合 計	134,784	

勞 工 退 休 基 金（舊制）
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	93,518,450,385	
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動－債券－自行運用	93,518,450,385	
合 計	93,518,450,385	

勞 工 退 休 基 金（舊制）
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－一年以上定期性存款	3,597,790,000	
其他金融資產－非流動－一年以上定期性存款－自行運用	3,597,790,000	
合 計	3,597,790,000	

勞工退休基金（舊制）

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－勞動基金運用局統籌	4,494,021	
電腦軟體－勞動基金運用局統籌－委託經營	4,494,021	
合 計	4,494,021	

勞工退休基金（舊制）

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－委託經營	513,000	勞動基金運用局統籌辦理訴訟法院提存金
合 計	513,000	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

應付代收款明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應付代收款－債券稅款	1,318,162	
應付代收款－債券稅款－自行運用	1,318,162	
應付代收款－短票稅款	1,737,321	
應付代收款－短票稅款－自行運用	1,330,902	
應付代收款－短票稅款－委託經營	406,419	
合 計	3,055,483	

勞工退休基金（舊制）

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－管理費	726,681,669	
應付費用－管理費－委託經營	726,681,669	
應付費用－保管費	69,102,987	
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	61,902,987	應付國外保管銀行維護費
應付費用－其他	550,825	
應付費用－其他－自行運用	159,926	應付國內債票券維護費
應付費用－其他－委託經營	390,899	應付基金業務資訊系統維護費
合 計	796,335,481	

勞工退休基金（舊制）

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－逾期未兌支票	134,557,839	
其他應付款－買入證券	17,696,497,833	
其他應付款－買入證券－自行運用	120,768,284	
其他應付款－買入證券－委託經營	17,575,729,549	
其他應付款－衍生工具	691,128,173	
其他應付款－衍生工具－委託經營	691,128,173	
其他應付款－其他	1,434,106	
其他應付款－其他－自行運用	1,434,106	
合 計	18,523,617,951	

勞工退休基金（舊制）

投資損失準備明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
投資損失準備	40,813,371,258	
投資損失準備－自行運用	13,731,936,408	
投資損失準備－委託經營	27,081,434,850	
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	40,813,371,258	

勞工退休基金(舊制)
暫收及待結轉帳項明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
暫收及待結轉帳項	24, 049	暫收已銷戶之事業單位款項
合 計	24, 049	

勞 工 退 休 基 金（舊制）

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	902,987,920,420	
合 計	902,987,920,420	

中華民國114年12月31日

科 目	金 額	說 明
勞工退休基金－收益	11,578,822,056	
合 計	11,578,822,056	

本 頁 空 白

四、參 考 表

勞工退休基金(舊制)

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	153,507,063,591		27,356,606,777	126,150,456,814
二、國內債務證券	145,524,254,831		15,774,952,744	129,749,302,087
三、國內權益證券	242,532,725,630	29,210,395,467		271,743,121,097
四、國外債務證券	147,062,572,063	613,716,825		147,676,288,888
五、國外權益證券	258,271,247,330	14,587,827,538		272,859,074,868
六、國外另類投資	118,161,096,195		550,536,200	117,610,559,995
合 計	1,065,058,959,640	44,411,939,830	43,682,095,721	1,065,788,803,749

註：基金運用項目係依勞工退休基金(舊制)114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、國外債務證券及國外另類投資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114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	27	-5	
正式職員	31	27	-4	
正式工員	1		-1	
合 計	32	27	-5	

勞工退休基金(舊制)

用人費用彙計表

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(-) (3)=(2)-(1)	說 明
員工薪資	43,517,000	36,844,303	-6,672,697	
超時工作報酬	6,286,000	5,616,814	-669,186	
獎金	15,956,000	12,703,481	-3,252,519	
退休、卹償金及資遣費	5,641,000	4,421,079	-1,219,921	
分擔保險費	3,554,000	2,776,538	-777,462	
福利費	431,000	389,143	-41,857	
合 計	75,385,000	62,751,358	-12,633,642	

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 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(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 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。	
	三、社會福利及衛生環境委員會審查決議部分：	
(一)	114 年度勞工退休基金(舊制)「投資業務成本」項下「服務費用」之「水電費」預算編列 76 萬 2 千元，係 113 年度 55 萬元的 138.5%，較 113 年度增加 21 萬 2 千元。為撙節基金預算，建議依行政院公告核定之「政府機關及學校用電效率提升計畫」(113 年—115 年)，落實執行節電措施，並向立法院社會福利及衛生環境委員會提出書面報告。	<p>一、本基金謹依循「政府機關及學校用電效率提升計畫」(113 年—115 年)及臺灣銀行(以下簡稱臺銀)「提高照明、節省電費、低碳環保」政策，持續配合推動及落實各項節約能源措施，以撙節水電相關能源費用，主要辦理情形概述如下：</p> <p>(一)建置能源管理機制：臺銀成立節約能源推動小組，定期檢討年度節能目標與執行成效，並研擬改善對策；同時建置能源管理系統，強化尖峰用電及耗能設備管理，並導入 ISO 50001 能源管理制度，以提升整體能源使用效率。</p> <p>(二)落實節能措施：臺銀持續推動照明及空調設備汰舊換新，採用節能標章及高效率設備，並配合國家政策逐步導入綠電及推動綠建築，提升能源使用效率，降低營運成本，落實節能減碳及永續發展目標。</p> <p>(三)強化節能宣導：臺銀將節能減碳列為經常性業務，透過教育宣導及人員訓練深化節能觀念，並自 2021 年起參與地球一小時關燈活動，結合營業據點及民眾共同響應，展現支持淨零與環境永續之決心。</p> <p>二、本項業於 115 年 1 月 15 日以勞金授字第 1151260031 號函送書面報告資料予立法院。</p>

主辦會計人員：黃麗美



基金主持人：吳佳曉



