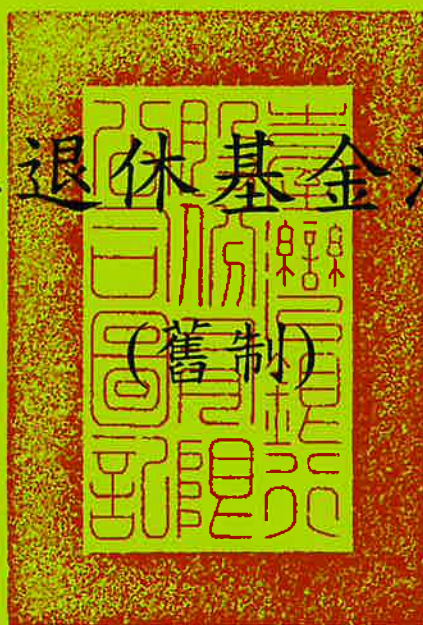


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)

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 112 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. 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動明細表	36
23. 其他金融資產-非流動明細表	37
24. 電腦軟體明細表	38

25. 應付代收款明細表.....	39
26. 應付費用明細表.....	40
27. 其他應付款明細表.....	41
28. 投資損失準備明細表.....	42
29. 暫收及待結轉帳項明細表	43
30. 勞工退休基金－本金明細表	44
31. 勞工退休基金－收益明細表	45

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	55-61
---	-------

一、總說明

勞工退休基金(舊制)

總 說 明

中華民國 112 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贖續原中央信託局（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：

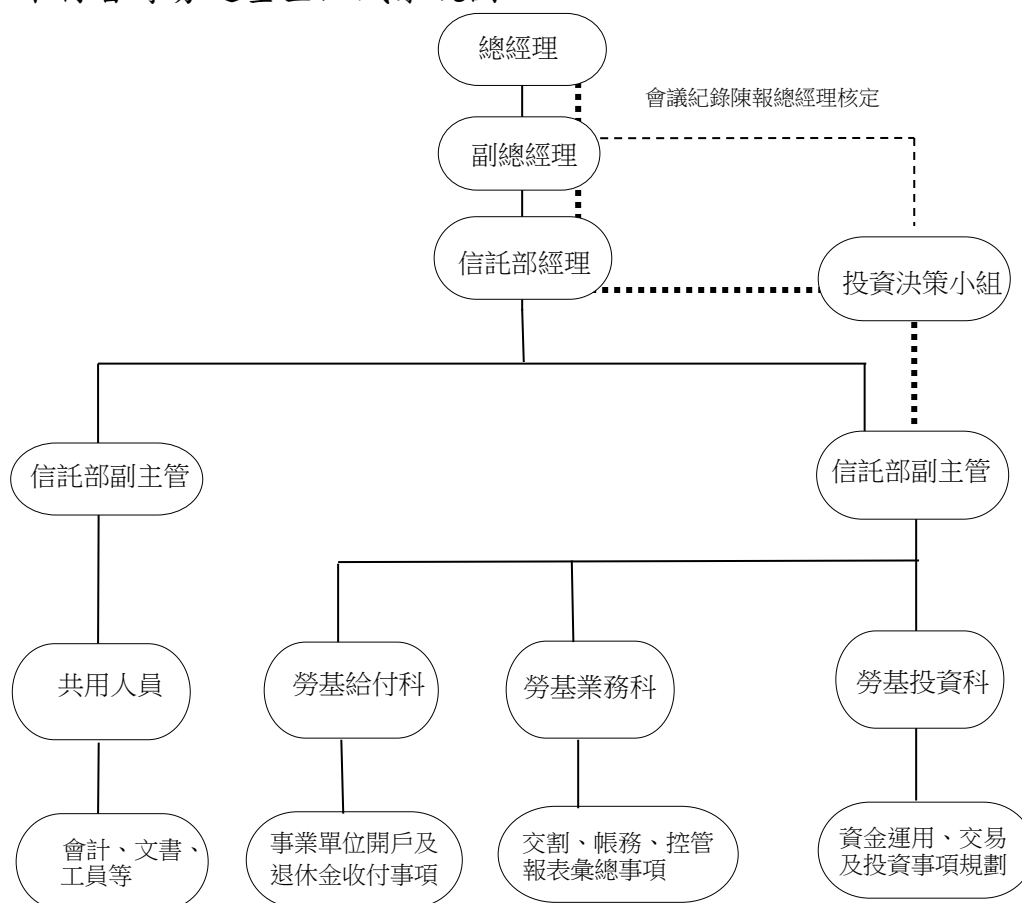
本行為辦理本基金業務，於信託部下設勞基投資科、勞基業務科及勞基給付科等三個勞退專責業務單位執行所定之工作職掌；另，有關本基金預決算書、基金保管、資訊管理、投資分析、法律訴訟、採購招標、收發文件及內控稽核等，尚需本行信託部相關科及總行資訊處、財務部、企劃部、不動產管理部、風險管理部、經濟研究所、法令遵循處、秘書處、總務處、會計處、政風處、人力資源處及董事會稽核處等配合支援，方能順利運作完成主管機關託付辦理事項。

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 112 年 12 月 31 日止，提撥勞工退休準備金之事業單位家數，共有 180,494 個事業單位完成開戶手續(其中 104,786 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)2,390,294,106,290 元，給付累積總金額 1,560,728,932,559 元，基金本金總餘額為 829,565,173,731 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 112 年 12 月 31 日止，基金運用總餘額計 989,472,185,472 元，自行運用占 50.48%，委託經營占 49.52%。其中銀行存款 154,513,197,746 元，占 15.62%，國內債務證券 126,304,552,621 元，占 12.76%，國內權益證券 221,177,145,922 元，占 22.35%，國外債務證券 147,681,567,292 元，占 14.93%，國外權益證券 237,056,135,782 元，占 23.96%，國外另類投資 102,739,586,109 元，占 10.38%。
- (三) 委託經營中，國內委託經營共 963.72 億元，計 12 家投信公司、22 個委託帳戶；國外委託經營共 118.38 億美元，計 26 家經理機構、36 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 112 年 12 月 31 日公允價值及結帳匯率評價後總收入計 133,634,002,369 元，總支出計 7,818,000,329 元，收支相抵後基金運用之淨賸餘為 125,816,002,040 元，收益率为 14.83%，較以保證收益率 1.11875% 計算之保證收益 9,492,873,643 元，賸餘 116,323,128,397 元。

(七)

112 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	0.41%	1.40%	達預期收益率。
2. 國內債務證券	1.29%	1.45%	達預期收益率。
3. 國內權益證券	5.86%	28.82%	達預期收益率。
4. 國外債務證券	1.46%	5.09%	達預期收益率。
5. 國外權益證券	5.43%	17.80%	達預期收益率。
6. 國外另類投資	6.36%	10.22%	達預期收益率。
合計(扣除 費用後)	3.76%	14.83%	

註：1.112 年度最低保證收益率 1.11875%。

2.112 年度預算之預期收益率為 3.93%，扣除管理費率 0.17%，淨收益率為 3.76%。

參、決算概要

一、收支餘絀實況：

- (一) 收入：計 133,634,002,369 元，其中投資業務收入 129,927,617,635 元、手續費收入 378,734,940 元、存款利息收入 3,185,490,714 元、收回呆帳 360,200 元及雜項收入 141,798,880 元。
- (二) 支出：計 7,818,000,329 元，其中投資業務成本 1,607,394,985 元、兌換短絀 2,102,353,617 元、提存投資損失 4,106,336,797 元及雜項費用 1,914,930 元。
- (三) 餘絀：本年度總收入 133,634,002,369 元，總支出 7,818,000,329 元，收支相抵後賸餘計 125,816,002,040 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 125,816,002,040 元，經於年度決算分配保證收益計 9,492,873,643 元予各事業單位（中途結清戶於結清時計給付收益 37,828,171 元；一般戶給付收益 9,455,045,472 元於翌年 1 月 1 日自動轉入本金），分配後計賸餘 116,323,128,397 元，於減除本年度投資運用評價未實現利益 85,931,863,705 元後仍有賸餘 30,391,264,692 元，其中半數賸餘 15,195,632,346 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 15,195,632,346 元後之累積賸餘 234,595,822,521 元，於排除期末評價未實現利益 124,447,346,942 元後之已實現利益總額 110,148,475,579 元，超過基金淨額 829,565,173,731 元之百分之六（49,773,910,424 元）為 60,374,565,155 元，依規定併同前項分配於 113 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減少計 13,490,394,169 元，其中業務活動之淨現金流入 33,786,582,249 元，投資活動之淨現金流出 8,717,488,067 元，籌資活動之淨現金流出 39,008,351,035 元，匯率影響數 448,862,684 元。

四、資產負債實況：

（一）資產：

1. 流動資產 1,045,270,405,118 元，其中現金 50,632,242,254 元，係銀行存款；流動金融資產 978,175,420,897 元，係透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動 644,428,538,979 元、透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動 123,682,072,511 元、按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 73,319,584,313 元及其他金融資產-流動 136,745,225,094 元；應收款項 16,462,741,967 元，係應收退稅款 348,065,779 元、應收收益 900,186,789 元、應收利息 3,467,935,228 元、其他應收款 11,751,478,961 元及備抵呆帳-其他各項應收款 4,924,790 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 92,673,950,792 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 89,091,130,792 元、其他金融資產-非流動 3,582,820,000 元。
3. 無形資產 7,540,833 元，係電腦軟體。

(二) 負債：

1. 流動負債 20,349,143,429 元，係應付款項，其中應付代收款 4,614,021 元、應付費用 649,266,642 元、其他應付款 19,695,262,766 元。
2. 其他負債 28,791,079,244 元，其中負債準備 28,791,063,627 元，係投資損失準備；什項負債 15,617 元，係暫收及待結轉帳項。

(三) 淨值：

淨值 1,088,811,674,070 元，其中基金 839,020,219,203 元，係勞工退休基金-本金 829,565,173,731 元及勞工退休基金-收益 9,455,045,472 元；累積賸餘 249,791,454,867 元。

五、收繳給付實況：

本年度基金收繳給付淨額-24,250,533,048 元，其中提繳退休金收入 62,693,348,630 元，退休金給付 86,943,881,678 元。

二、主要表

勞工退休基金(舊制)

收支餘絀表

中華民國112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	31,822,227,000	100.00	133,634,002,369	100.00	101,811,775,369	319.94	62,769,915,786	100.00
投資業務收入	31,490,578,000	98.96	129,927,617,635	97.23	98,437,039,635	312.59	23,978,153,337	38.20
兌換賸餘							36,769,069,763	58.58
手續費收入			378,734,940	0.28	378,734,940	--	378,932,369	0.60
存款利息收入	331,649,000	1.04	3,185,490,714	2.38	2,853,841,714	860.50	1,495,461,426	2.38
收回呆帳			360,200	-	360,200	--	162,020	-
雜項收入			141,798,880	0.11	141,798,880	--	148,136,871	0.24
總支出	3,539,447,000	11.12	7,818,000,329	5.85	4,278,553,329	120.88	133,643,845,097	212.91
投資業務成本	1,347,651,000	4.23	1,607,394,985	1.20	259,743,985	19.27	133,643,844,697	212.91
兌換短絀			2,102,353,617	1.57	2,102,353,617	--		
提存投資損失	2,191,796,000	6.89	4,106,336,797	3.07	1,914,540,797	87.35		
雜項費用			1,914,930	-	1,914,930	--	400	-
本期賸餘(短絀)	28,282,780,000	88.88	125,816,002,040	94.15	97,533,222,040	344.85	-70,873,929,311	-112.91

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112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	260,830,109,000	100.00	268,012,490,494	100.00	7,182,381,494	2.75	282,799,267,676	100.00
本期賸餘	28,282,780,000	10.84	125,816,002,040	46.94	97,533,222,040	344.85		
前期未分配賸餘	232,547,329,000	89.16	142,196,488,454	53.06	-90,350,840,546	-38.85	282,799,267,676	100.00
累積餘絀	232,547,329,000	89.16	142,196,488,454	53.06	-90,350,840,546	-38.85	282,799,267,676	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數								
分配之部	16,740,498,000	6.42	18,221,035,627	6.80	1,480,537,627	8.84	140,602,779,222	49.72
前期再分配數			8,728,161,984	3.26	8,728,161,984	--	63,717,730,389	22.53
本期分配收益數	16,740,498,000	6.42	9,492,873,643	3.54	-7,247,624,357	-43.29	6,011,119,522	2.13
前期未分配賸餘填補本期短絀							70,873,929,311	25.06
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	244,089,611,000	93.58	249,791,454,867	93.20	5,701,843,867	2.34	142,196,488,454	50.28
短絀之部							76,885,048,833	100.00
本期分配保證收益後短絀							76,885,048,833	100.00
本期短絀							70,873,929,311	92.18
本期分配收益數							6,011,119,522	7.82
前期待填補之短絀								
追溯適用及追溯重編之影響數								
填補之部							76,885,048,833	100.00
撥用賸餘							76,885,048,833	100.00
公庫撥款								
待填補之短絀								

註:1、前期再分配數係111年度依勞工退休基金收支保管及運用辦法第10條規定於112年3月再分配數。

2、本期保證收益9,492,873,643元(包括112年度分配之收益9,455,045,472元及中途結清依規定應分配之收益37,828,171元)係按銀行2年期定存平均利率1.11875%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125,816,002,040元，分配保證收益9,492,873,643元後，計賸餘116,323,128,397元，故依規定於減除112年度投資運用評價未實現利益85,931,863,705元後，以其超過部分之半數15,195,632,346元，於113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15,195,632,346元後之累積賸餘234,595,822,521元，於排除期末評價未實現利益124,447,346,942元後之已實現利益總額110,148,475,579元，超過基金淨額829,565,173,731元之6%(49,773,910,424元)為60,374,565,155元，依規定併同前項分配於113年3月底內完成分配。

(3)112年底累積賸餘249,791,454,867元，於排除期末評價未實現利益124,447,346,942元及投資損失準備28,791,063,627元後，已實現累積賸餘為154,135,171,552元。

勞工退休基金(舊制)

現金流量表

中華民國112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)	28,282,780,000	125,816,002,040	97,533,222,040	344.85
利息股利之調整	-3,730,747,000	-26,193,421,458	-22,462,674,458	602.10
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	24,552,033,000	99,622,580,582	75,070,547,582	305.76
調整項目	24,314,939,000	-91,062,545,901	-115,377,484,901	--
提存呆帳及評價短絀		-85,166,949,474	-85,166,949,474	--
提存各項準備	2,191,796,000	4,106,336,797	1,914,540,797	87.35
攤銷	2,936,000	-385,837,176	-388,773,176	--
兌換短絀(賸餘)		-765,274,431	-765,274,431	--
流動資產淨減(淨增)	22,130,405,000	-7,734,172,378	-29,864,577,378	--
流動負債淨增(淨減)	-10,198,000	-1,116,649,239	-1,106,451,239	10,849.69
未計利息股利之現金流入(流出)	48,866,972,000	8,560,034,681	-40,306,937,319	-82.48
收取利息	4,808,953,000	8,042,683,970	3,233,730,970	67.24
收取股利		17,183,863,598	17,183,863,598	--
支付利息				
業務活動之淨現金流入(流出)	53,675,925,000	33,786,582,249	-19,889,342,751	-37.05
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減(淨增)	2,541,548,000	148,673,197,906	146,131,649,906	5,749.71
減少投資	2,429,502,000	2,557,590,000	128,088,000	5.27
增加投資		-159,945,886,360	-159,945,886,360	--
增加無形資產	-1,500,000	-2,389,613	-889,613	59.31
投資活動之淨現金流入(流出)	4,969,550,000	-8,717,488,067	-13,687,038,067	--
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增(淨減)		6,443	6,443	--
提撥勞工退休基金	32,393,708,000	47,973,352,371	15,579,644,371	48.09
給付勞工退休金	-92,333,689,000	-86,981,709,849	5,351,979,151	-5.80
籌資活動之淨現金流入(流出)	-59,939,981,000	-39,008,351,035	20,931,629,965	-34.92
匯率影響數		448,862,684	448,862,684	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,294,506,000	-13,490,394,169	-12,195,888,169	942.13
期初現金及約當現金	45,370,716,000	107,017,703,093	61,646,987,093	135.87
期末現金及約當現金	44,076,210,000	93,527,308,924	49,451,098,924	112.19

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81,544,539,899元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券25,473,163,194元。

4. 「期末現金及約當現金」包括期末銀行存款50,632,242,254元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券42,895,066,670元。

勞工退休基金(舊制)

平衡表

中華民國112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	1,045,270,405,118	960,231,670,232	85,038,734,886	8.86
現金	50,632,242,254	81,544,539,899	-30,912,297,645	-37.91
銀行存款	50,632,242,254	81,544,539,899	-30,912,297,645	-37.91
流動金融資產	978,175,420,897	859,163,752,700	119,011,668,197	13.85
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	644,428,538,979	632,121,992,206	12,306,546,773	1.95
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	123,682,072,511	38,515,483,237	85,166,589,274	221.12
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	73,319,584,313	56,693,206,808	16,626,377,505	29.33
其他金融資產-流動	136,745,225,094	131,833,070,449	4,912,154,645	3.73
應收款項	16,462,741,967	19,523,377,633	-3,060,635,666	-15.68
應收退稅款	348,065,779	344,140,771	3,925,008	1.14
應收收益	900,186,789	939,504,146	-39,317,357	-4.18
應收利息	3,467,935,228	2,483,123,599	984,811,629	39.66
其他應收款	11,751,478,961	15,761,894,107	-4,010,415,146	-25.44
備抵呆帳-其他各項應收款	-4,924,790	-5,284,990	360,200	-6.82
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	92,673,950,792	87,910,201,789	4,763,749,003	5.42
非流動金融資產	92,673,950,792	87,910,201,789	4,763,749,003	5.42
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	89,091,130,792	84,317,401,789	4,773,729,003	5.66
其他金融資產-非流動	3,582,820,000	3,592,800,000	-9,980,000	-0.28
無形資產	7,540,833	7,811,106	-270,273	-3.46
無形資產	7,540,833	7,811,106	-270,273	-3.46
電腦軟體	7,540,833	7,811,106	-270,273	-3.46
資產合計	1,137,951,896,743	1,048,149,683,127	89,802,213,616	8.57

註：1. 信託代理與保證資產(負債)379,232,453元[即為保證品(應付保證品)379,232,453元]

2. 遠期外匯合約名目金額49,396,738,231元[即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)49,396,738,231元]

3. 賣出期貨契約價值21,999,800,457元[即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨)21,999,800,457元]

4. 買入期貨契約價值27,996,235,170元[即為買入期貨(待抵銷買入期貨)27,996,235,170元]

5. 利率交換合約名目金額53,263,017,162元[即為換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換)53,263,017,162元]

6. 買入選擇權契約價值1,730,638,674元[即買入選擇權(待抵銷買入選擇權)1,730,638,674元]

7. 衍生性金融商品期末評價未實現餘絀:遠匯契約-182,149,442元,期貨契約187,264,579元,利率交換448,787,558元,選擇權174,188元。

8. 本表相關金融資產科目之上年度決算數,配合企業會計準則公報第15號「金融工具」規定修正,業經重分類調整如下:

(1)「持有至到期日金融資產-流動」56,693,206,808元重分類為「按攤銷後成本衡量之金融資產-流動」56,693,206,808元。

(2)「持有至到期日金融資產-非流動」84,317,401,789元重分類為「按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動」84,317,401,789元。

勞工退休基金(舊制)

平衡表

中華民國112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	20,349,143,429	21,460,917,615	-1,111,774,186	-5.18
應付款項	20,349,143,429	21,460,917,615	-1,111,774,186	-5.18
應付代收款	4,614,021	2,918,867	1,695,154	58.08
應付費用	649,266,642	599,698,332	49,568,310	8.27
其他應付款	19,695,262,766	20,858,300,416	-1,163,037,650	-5.58
其他負債	28,791,079,244	24,684,736,004	4,106,343,240	16.64
負債準備	28,791,063,627	24,684,726,830	4,106,336,797	16.64
投資損失準備	28,791,063,627	24,684,726,830	4,106,336,797	16.64
什項負債	15,617	9,174	6,443	70.23
暫收及待結轉帳項	15,617	9,174	6,443	70.23
負債合計	49,140,222,673	46,145,653,619	2,994,569,054	6.49
淨值				
基金	839,020,219,203	859,807,541,054	-20,787,321,851	-2.42
勞工退休基金	839,020,219,203	859,807,541,054	-20,787,321,851	-2.42
勞工退休基金-本金	829,565,173,731	853,815,706,779	-24,250,533,048	-2.84
勞工退休基金-收益	9,455,045,472	5,991,834,275	3,463,211,197	57.80
累積餘絀	249,791,454,867	142,196,488,454	107,594,966,413	75.67
累積賸餘	249,791,454,867	142,196,488,454	107,594,966,413	75.67
累積賸餘	249,791,454,867	142,196,488,454	107,594,966,413	75.67
淨值合計	1,088,811,674,070	1,002,004,029,508	86,807,644,562	8.66
負債及淨值合計	1,137,951,896,743	1,048,149,683,127	89,802,213,616	8.57

勞工退休基金(舊制)

收繳給付表

中華民國112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	62,693,348,630	133,562,766,320	-70,869,417,690	-53.06
基金給付	86,943,881,678	89,109,558,342	-2,165,676,664	-2.43
基金收繳給付淨額	-24,250,533,048	44,453,207,978	-68,703,741,026	--

註：退休基金收繳數62,693,348,630元包括111年度基金收益分配5,991,834,275元、再分配數

8,728,161,984元及本年度基金提存數47,973,352,371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112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	31,490,578,000	155,023,314,189	123,532,736,189	392.28	本表採總額列示，減除投資業務成本中投資損失25,049,647,954元及評價損失46,048,600元(詳支出明細表)後為淨投資業務收入129,927,617,635元，主要因投資國內外股票價格較111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		1,921,120,925			
投資業務收入－債券息－委託經營		2,968,927,696			
投資業務收入－短期票券息－自行運用		779,163,259			
投資業務收入－短期票券息－委託經營		194,172,623			
投資業務收入－股票利益－自行運用		12,277,696,600			
投資業務收入－股票利益－委託經營		27,598,347,157			
投資業務收入－現金股利－自行運用		7,303,201,389			
投資業務收入－現金股利－委託經營		9,841,344,852			
投資業務收入－債券利益－委託經營		1,944,897,793			
投資業務收入－期貨利益－委託經營		3,238,499,586			
投資業務收入－選擇權利益－委託經營		54,878,994			
投資業務收入－衍生工具利益－委託經營		29,061,472			
投資業務收入－交換利益－委託經營		1,659,363,969			
投資業務收入－評價利益－自行運用		37,036,245,400			
投資業務收入－評價利益－委託經營		48,176,392,474			
合 計	31,490,578,000	155,023,314,189	123,532,736,189	392.28	

勞工退休基金(舊制)

兌換賸餘明細表

中華民國112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		38,338,008,036	38,338,008,036	--	本表採總額列示，減除兌換短絀40,440,361,653元(詳支出明細表)後為淨兌換短絀2,102,353,617元，主要係外幣匯率波動致國外投資產生兌換損失。
兌換賸餘—一般戶—委託經營		2,931,821,035			
兌換賸餘—評價戶—自行運用		3,085,598,581			
兌換賸餘—評價戶—委託經營		32,320,588,420			
合 計		38,338,008,036	38,338,008,036	--	

勞工退休基金(舊制)

手續費收入明細表

中華民國112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		378,734,940	378,734,940	--	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		125,756,564			
手續費收入—借券—委託經營		252,978,376			
合 計		378,734,940	378,734,940	--	

勞工退休基金(舊制)
存款利息收入明細表
中華民國112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	331,649,000	3,185,490,714	2,853,841,714	860.50	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		106,985,275			
存款利息收入—活儲息—委託經營		115,457,242			
存款利息收入—定存息—自行運用		2,228,210,720			
存款利息收入—定存息—委託經營		125,970,594			
存款利息收入—活存息—自行運用		296,207,430			
存款利息收入—活存息—委託經營		312,659,453			
合 計	331,649,000	3,185,490,714	2,853,841,714	860.50	

勞工退休基金(舊制)

收回呆帳明細表

中華民國112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		360,200	360,200	--	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		360,200			
合 計		360,200	360,200	--	

勞工退休基金(舊制)

雜項收入明細表

中華民國112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		141,798,880	141,798,880		-- 主要係因國外委託經營退稅收入所致。
雜項收入－罰鍰收入		361,541			
雜項收入－其他－自行運用		1,440,595			
雜項收入－其他－委託經營		139,996,744			
合 計		141,798,880	141,798,880		--

勞工退休基金(舊制)

支出明細表

中華民國112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	1,347,651,000	26,703,091,539	25,355,440,539	1,881.45	本表採總額列示，減除投資業務成本中投資損失25,049,647,954元及評價損失46,048,600元後為淨投資業務成本1,607,394,985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		152,732,027			屬手續費費用
投資業務成本—保管銀行保管費—自行運用		14,254,749			
投資業務成本—保管銀行保管費—委託經營		61,074,303			
投資業務成本—債票券維護費—自行運用		2,910,336			
投資業務成本—債票券維護費—委託經營		1,622,162			
投資業務成本—集保服務費—委託經營		1,438,937			
投資業務成本—期貨交易費—委託經營		1,176,768			
投資業務成本—管理費—委託經營		1,342,325,359			屬管理費用
投資業務成本—其他費用—自行運用		146,771			屬手續費費用
投資業務成本—其他費用—委託經營		29,713,573			
投資業務成本—股票損失—自行運用		679,147,504			屬投資損失共計25,049,647,954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		12,365,133,099			
投資業務成本—債券損失—委託經營		4,238,143,210			
投資業務成本—期貨損失—委託經營		4,644,373,726			
投資業務成本—選擇權損失—委託經營		76,832,361			
投資業務成本—衍生工具損失—委託經營		18,087,065			
投資業務成本—交換損失—委託經營		3,027,930,989			
投資業務成本—評價損失—委託經營		46,048,600			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		40,440,361,653	40,440,361,653	--	同兌換賸餘明細表。
兌換短絀—一般戶—委託經營		5,799,449,083			
兌換短絀—評價戶—自行運用		2,854,568,776			
兌換短絀—評價戶—委託經營		31,786,343,794			
提存投資損失	2,191,796,000	4,106,336,797	1,914,540,797	87.35	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		1,845,974,473			
提存投資損失—委託經營		2,260,362,324			
雜項費用		1,914,930	1,914,930	--	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		410			
雜項費用—其他—自行運用		1,914,520			
合 計	3,539,447,000	71,251,704,919	67,712,257,919	1,913.07	

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112年度

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數	說 明
01 用人費用	63,958,193	員工29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	23,507,914	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	492,082	辦公用品及報章雜誌等
04 租金與利息	180,006	租用傳真機、影印機等什項設備租金
05 折舊、折耗及攤銷	4,087,590	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	2,489,327	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	103,594,776	國內債券、定存單等保管費用(28,265,724元)及國外金融商品之保管費用(75,329,052元)
09 分攤共同部門費用	29,721,191	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	4,532,498	債券票券集保帳務維護費
11 集保服務費	1,438,937	股票集保費用等
12 期貨交易費	1,176,768	期貨交易稅及手續費
13 其他	29,860,344	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	265,069,626	註

註:投資業務成本—手續費費用中含臺灣銀行代辦費用152,732,027元(占基金平均餘額848,111,229,051元之0.018%)及債票券集保帳務維護費等112,337,599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112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	229,219,235
野村投信	72,952,344
安聯投信	60,930,576
滙豐投信	22,100,283
群益投信	19,883,835
統一投信	13,727,482
國泰投信	13,358,981
復華投信	12,948,046
富邦投信	9,774,557
保德信投信	2,179,415
台新投信	841,760
華南永昌投信	252,205
第一金投信	186,693
施羅德投信	83,058
國外全權委託經理費	1,113,106,124
Allianz Global Investors Asia Pacific Limited	13,631,442
American Century Investment Management, Inc.	24,860,638
Macquarie Investment Management Global Limited	19,061,182
BlackRock Institutional Trust Company, N.A.	136,302,589
CBRE Investment Management Listed Real Assets L.L.C.	4,123,409
ClearBridge Investments L.L.C.	4,244,872
CPR Asset Management	15,590,018
DWS International GmbH	40,555,566
FIL Limited	119,755,890
Invesco Asset Management Limited	51,438,508
JPMorgan Asset Management(UK)Limited	58,982,100
Lazard Asset Management L.L.C.	135,337,812
Loomis Sayles & Company L.P.	50,669,747
Magellan Asset Management Limited	3,088,020
MFS Institutional Advisors, Inc.	35,750,735
Nomura Asset Management Co. Limited	19,010,933
Pacific Investment Management Company L.L.C.	52,602,055
PineBridge Investments L.L.C.	26,626,610
Principal Global Investors (Singapore) Limited	84,548,351
RREEF America L.L.C.	4,090,643
State Street Global Advisors Asia Limited	29,126,009
TCW Asset Managemnet Company L.L.C.	28,502,270
The Northern Trust Company of Hong Kong Limited	4,976,172
UBS Asset Management (Singapore) Limited	12,932,275
Vontobel Asset Management, Inc.	45,850,043
Wellington Management Company, L.L.P.	91,448,235
合 計	1,342,325,359

勞工退休基金(舊制)

收益分配明細表

中華民國112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 本金)	9,455,045,472
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	37,828,171
合 計	9,492,873,643

勞工退休基金(舊制)

銀行存款明細表

中華民國112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	115,002,641	
銀行存款－支存代收戶－土地銀行	11,214,620	
銀行存款－支存代收戶－合作金庫	111,924,058	
銀行存款－支存代收戶－第一銀行	36,530,350	
銀行存款－支存代收戶－華南銀行	32,656,955	
銀行存款－支存代收戶－彰化銀行	50,787,240	
銀行存款－支存代收戶－台北富邦銀行	13,883,231	
銀行存款－支存代收戶－高雄銀行	41,364,739	
銀行存款－支存代收戶－兆豐銀行	31,332,632	
銀行存款－支存代收戶－中小企銀	7,933,250	
銀行存款－支存基金戶－臺灣銀行	491,900	
銀行存款－三個月內定期性存款	11,244,732,360	
銀行存款－三個月內定期性存款－自行運用	3,444,732,360	
銀行存款－三個月內定期性存款－委託經營	7,800,000,000	
銀行存款－活期存款	18,210,257,675	
銀行存款－活期存款－自行運用	5,983,520,175	
銀行存款－活期存款－委託經營	12,226,737,500	
銀行存款－活儲存款	20,724,130,603	
銀行存款－活儲存款－自行運用	14,091,250,000	
銀行存款－活儲存款－委託經營	6,632,880,603	
合 計	50,632,242,254	

勞工退休基金(舊制)

銀行存款附表

中華民國112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:	452,629,716	四、活期存款	18,210,257,675
1. 臺灣銀行	115,002,641	JPMorgan, New York, USA	437,502,302
2. 臺灣土地銀行	11,214,620	臺灣銀行	793,777,356
3. 合作金庫銀行	111,924,058	日商三井住友銀行	1,873,924,631
4. 第一商業銀行	36,530,350	日商三菱日聯銀行	19
5. 華南商業銀行	32,656,955	澳商澳盛銀行	165
6. 彰化商業銀行	50,787,240	臺灣土地銀行	80
7. 台北富邦商業銀行	13,883,231	台新商業銀行	10
8. 高雄銀行	41,364,739	高雄銀行	2,878,296,220
9. 兆豐商業銀行	31,332,632	國泰世華商業銀行	541
10. 臺灣中小企業銀行	7,933,250	華南商業銀行	5
二、基金運用專戶存款:	491,900	玉山商業銀行	2,044
臺灣銀行	491,900	彰化商業銀行	16,802
三、三個月內定期性存款:	11,244,732,360	國外委託經營	12,226,737,500
臺灣銀行	3,073,500,000	五、活期儲蓄存款(註)	20,724,130,603
彰化商業銀行	371,232,360		
國內委託經營	7,800,000,000		
		合 計	50,632,242,254

註:活期儲蓄存款含國內委託經營6,632,880,603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112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	102,876,210,066	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券－委託經營	102,876,210,066	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票	523,701,586,170	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－自行運用	173,378,219,985	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－委託經營	350,323,366,185	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－期貨保證金	2,460,339,161	
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	2,460,339,161	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－選擇權成本	14,526,393	
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	14,526,393	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－短期票券	15,375,877,189	
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	15,375,877,189	
合 計	644,428,538,979	

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112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	85,456,519,978	
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	38,225,552,533	
合 計	123,682,072,511	

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112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	23,139,574,019	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－債券－自行運用	23,139,574,019	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－短期票券	50,180,010,294	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－短期票券－自行運用	50,180,010,294	
合 計	73,319,584,313	

勞工退休基金(舊制)

應收退稅款明細表

中華民國112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	348,065,779	
應收退稅款－國外金融商品稅款－委託經營	348,065,779	
合 計	348,065,779	

勞工退休基金(舊制)

應收收益明細表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收收益—股票	900,186,789	
應收收益—股票—自行運用	305,200,314	
應收收益—股票—委託經營	594,986,475	
合 計	900,186,789	

勞工退休基金(舊制)

應收利息明細表

中華民國112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	12,196,661	
應收利息－短期票券－委託經營	12,196,661	
應收利息－債券息	2,633,412,595	
應收利息－債券息－自行運用	1,997,232,887	
應收利息－債券息－委託經營	636,179,708	
應收利息－活存息	36,487,692	
應收利息－活存息－自行運用	9,224,706	
應收利息－活存息－委託經營	27,262,986	
應收利息－活儲息	4,487,174	
應收利息－活儲息－自行運用	3,001,739	
應收利息－活儲息－委託經營	1,485,435	
應收利息－一定存息	781,351,106	
應收利息－一定存息－自行運用	764,683,778	
應收利息－一定存息－委託經營	16,667,328	
合 計	3,467,935,228	

勞工退休基金(舊制)

其他應收款明細表

中華民國112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	10,637,232,706	
其他應收款－賣出證券－自行運用	168,152,334	
其他應收款－賣出證券－委託經營	10,469,080,372	
其他應收款－衍生工具	1,073,743,064	
其他應收款－衍生工具－委託經營	1,073,743,064	
其他應收款－罰鍰	4,965,704	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	4,965,704	
其他應收款－其他	35,537,487	
其他應收款－其他－委託經營	35,537,487	
合 計	11,751,478,961	

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112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	-4,924,790	參據應收未依規定提撥退休金開罰總金額預估呆帳
合 計	-4,924,790	

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112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	89,091,130,792	
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動－債券－自行運用	89,091,130,792	
合 計	89,091,130,792	

勞工退休基金(舊制)
其他金融資產-非流動明細表

中華民國112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112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	7,540,833	
電腦軟體－勞動基金運用局統籌－委託經營	7,540,833	
合 計	7,540,833	

勞工退休基金(舊制)

應付代收款明細表

中華民國112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	3,632,767	
應付代收款－債券稅款－自行運用	3,632,767	
應付代收款－短票稅款	981,254	
應付代收款－短票稅款－自行運用	598,376	
應付代收款－短票稅款－委託經營	382,878	
合 計	4,614,021	

勞工退休基金(舊制)

應付費用明細表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應付費用－管理費	591,711,833	
應付費用－管理費－委託經營	591,711,833	
應付費用－保管費	56,957,825	
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	49,757,825	應付國外保管銀行維護費
應付費用－其他	596,984	
應付費用－其他－自行運用	228,297	應付國內債票券維護費
應付費用－其他－委託經營	368,687	應付基金業務資訊系統維護費
合 計	649,266,642	

勞工退休基金(舊制)
其他應付款明細表

中華民國112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	109,625,072	
其他應付款－買入證券	18,287,193,190	
其他應付款－買入證券－自行運用	312,824,455	
其他應付款－買入證券－委託經營	17,974,368,735	
其他應付款－衍生工具	1,298,016,924	
其他應付款－衍生工具－委託經營	1,298,016,924	
其他應付款－其他	427,580	
其他應付款－其他－自行運用	290,656	
其他應付款－其他－委託經營	136,924	
合計	19,695,262,766	

勞工退休基金(舊制)

投資損失準備明細表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
投資損失準備	28,791,063,627	
投資損失準備－自行運用	9,980,509,512	
投資損失準備－委託經營	18,810,554,115	
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	28,791,063,627	

勞工退休基金（舊制）

勞工退休基金-本金明細表

中華民國112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	829,565,173,731	
合 計	829,565,173,731	

勞工退休基金(舊制)

勞工退休基金-收益明細表

中華民國112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	9,455,045,472	
合 計	9,455,045,472	

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112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	155,630,697,221		1,117,499,475	154,513,197,746
二、國內債務證券	105,989,746,035	20,314,806,586		126,304,552,621
三、國內權益證券	229,121,849,151		7,944,703,229	221,177,145,922
四、國外債務證券	153,826,378,408		6,144,811,116	147,681,567,292
五、國外權益證券	234,758,504,844	2,297,630,938		237,056,135,782
六、國外另類投資	105,261,331,618		2,521,745,509	102,739,586,109
合 計	984,588,507,277	22,612,437,524	17,728,759,329	989,472,185,472

註：基金運用項目係依勞工退休基金(舊制)112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112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	29	-3	
正式職員	31	29	-2	
正式工員	1		-1	
合 計	32	29	-3	

勞工退休基金(舊制)

用人費用彙計表

中華民國112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	37,425,000	37,422,673	-2,327	
超時工作報酬	5,198,000	5,536,240	338,240	
獎金	13,723,000	13,114,431	-608,569	
退休、卹償金及資遣費	4,842,000	4,573,697	-268,303	
分擔保險費	3,088,000	2,909,179	-178,821	
福利費	380,000	401,973	21,973	
合 計	64,656,000	63,958,193	-697,807	

勞工退休基金(舊制)

未到期遠期外匯明細表

中華民國112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 1,607,181,982.46	NTD 49,396,738,231
合 計	USD 1,607,181,982.46	NTD 49,396,738,231

勞工退休基金(舊制)

未沖銷部位期貨明細表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
賣出期貨契約價值	21,999,800,457
國外委託經營	21,999,800,457
買入期貨契約價值	27,996,235,170
國外委託經營	27,996,235,170

勞工退休基金(舊制)

未到期交換明細表

中華民國112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	34,105,758,856
利率交換合約負債名目金額	19,157,258,306

勞工退休基金(舊制)

未到期選擇權明細表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

摘要	金額
國外委託經營	1,730,638,674
買入選擇權契約價值	1,730,638,674

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 112 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 11 項	<p>一、中華民國 112 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。</p> <p>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。</p> <p>三、112 年度媒體政策及業務宣導費預算共編列 21 億 9,063 萬 7 千元，其中營業及非營業特種基金預算部分即高達 10 億 0,592 萬元，除透過平面媒體、廣播媒體、網路媒體及電視媒體辦理外，尚不包含如舉辦活動、說明會、園遊會，或發放各式宣傳品等，宣導樣態眾多，實際上用於政策大內宣的經費，遠比預算書上呈現的還要多。爰要求媒體政策及業務宣導費預算部分，1,000 萬元以下基金及中央存款保險股份有限公司、就業安定基金、觀光發展基金、經濟特別收入基金、毒品防制基金、勞</p>	<p>配合決議內容辦理。</p> <p>配合決議內容辦理。</p> <p>非本基金應辦事項。</p>

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 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	<p>工保險局作業基金、運動發展基金、環境保護基金及新住民發展基金不減列，行政院農業委員會基金減列 20%，其餘營業基金通刪 10%、非營業基金通刪 5%。</p> <p>四、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。因此要求營業、非營業基金所編列之政策宣導費用，由單一媒體含相關企業，該年度得標金額合計不得超過該部會該項預算金額的 30%，惟各基金媒體政策及業務宣導費預算在 1,000 萬元以下者，不在此限。</p> <p>五、依立法院預算中心 110 年度中央政府總決算審核報告評估報告指出，預算法第 4 條規定特別收入基金係政府運用特定收入來源，以專款專用方式推動特定政策或業務，然預算執行上卻有下列缺失：1、連年基金財源不敷支應年度所需經費，規模逐年遞減：110 年度中央政府總決算 25 個特別收入基金中，基金財源不敷支應年度所需經費者多達 11 個，其中離島建設基金、警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金、大專校院轉型及退場基金、環境保護基金、通訊傳播監督管理基金及反托拉斯基金等 6 個基金甚至連續 3 年發生收支短絀，不利持續運作。2、特別收入基金超支併決算辦理，部分計畫甚至年年超支，規避立法院監督：預算法第 89 條雖賦予基金年度預算執行期間有彈性規定，但農業特別收入基金、</p>	<p>非本基金應辦事項。</p> <p>非本基金應辦事項。</p>

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 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	<p>經濟特別收入基金等多個基金，竟有同一計畫連續 3 年超支，濫用收支得併決算辦理之規定，無法控管經費且規避事前監督。3、基金有部分計畫執行率連年低於 3 成：離島建設基金、大專校院轉型及退場基金，近三（108 至 110）年度預算執行率亦分別僅 6.64%、12.13%及 24.02%，均有同一基金用途項目預算執行率偏低甚或未執行之狀況。特別收入基金係政府藉特定收入來源，推動特定政策或業務，爰此，請行政院主計總處就上開基金重新審視財務資源可能流入情形，並量入為出原則規劃與執行年度預算，於 3 個月內向立法院財政委員會提出有效改善書面報告。</p> <p>六、衛生福利部所屬全民健康保險基金，112 年度預算金額高達 8,000 億元，基金支出金額快速增長，致基金財務逐步惡化，為避免浪費健保資源，並確保錢用在刀口上，發揮更大財務效益。因此要求審計部就全民健康保險基金 110、111、112 年度經費支用情形，進行深度專案查核，並於行政院提出 112 年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後 3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告。</p> <p>七、勞動部主管之就業安定基金，其設立之政策目的，在於促進國民就業及勞工福祉，惟近年來補助各縣市相關經費，完全基於政黨考量。為釐清預算經費使用，是否符合相關法令規定？及該基金</p>	<p>非本基金應辦事項。</p> <p>非本基金應辦事項。</p>

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 112 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>設立意旨？因此要求審計部進行專案查核，並於行政院提出 112 年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。</p> <p>八、為避免政府於選舉前以大筆國家資源遂行各項人事酬庸甚至移轉國家財產之虞，爰要求行政院通令各機關及其所屬與所主管的附屬單位營業及非營業基金、財團法人、行政法人暨泛公股持股逾 20%之轉投資事業及其再轉投資事業，於 3 個月內就投資效益評估等向立法院相關委員會提出書面報告。</p> <p>九、近年來中央政府各機關或基金基於引進新技術、政策推動或扶持產業發展目的等原因，持續轉投資各領域事業，或將原有國營事業經過幾次釋股，使公股股權比率降至50%以下而轉為民營企業；然因監督密度不若國營事業，亦衍生相關監理問題。查國營事業管理法第 3 條第 3 項規定：「政府資本未超過 50%，但由政府指派公股代表擔任董事長或總經理者，立法院得要求該公司董事長或總經理至立法院報告股東大會通過之預算及營運狀況，並備詢。」是以，政府對於公私合營事業可透過指派公股代表擔任董事長或總經理等方式，參與公司相關營運與監督管理。惟部分公私合營事業之公股比率已為最大股東，相關主管機關未充分利用股權優勢，積極派任公司董事長或總經理。據 109 年之統計顯</p>	<p>非本基金應辦事項。</p> <p>非本基金應辦事項。</p>

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 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	<p>示，公股比率逾 4 成之加工出口區作業分基金轉投資之台灣絲織開發股份有限公司（公股 45.24%）與台灣糖業股份有限公司轉投資之越台糖業有限責任公司（公股 40.0%）；另行政院國家發展基金與台灣糖業股份有限公司共同轉投資之台灣花卉生物技術股份有限公司（公股 24.31%，若加計耀華玻璃股份有限公司管理委員會投資之泛公股比率 34.16%），及國軍退除役官兵輔導委員會主管轉投資之欣彰天然氣股份有限公司（公股 34.08%）與大台南區天然氣股份有限公司（公股 28.80%）等事業，公股均為最大股東，卻未派任公司董事長或總經理，形成政府高額投資卻未實際參與公司經營之妥適性爭議；且非官股派任之董事長或總經理，則無法依據前揭國營事業管理法規定，要求渠等至國會報告事業營運狀況或重大決策，恐形成政府鉅額投資卻乏相對應有之管理責任與監督機制。查立法院於年度總預算案及單位預算審議過程中，各部會亦常須配合國會問政需要而提供主管投資事業之書面報告等資料；另倘外界欲瞭解政府投資民營事業概況，亦須透過各機關官網逐一檢視，內容不僅分散龐雜，且公開資訊內容不一，與所稱可達外界考核與監督成效尚有落差，目前中央政府機關投資公私合營事業之資訊揭露方式容有再審酌空間。爰要求行政院研擬訂定各部會官網應公開轉投資事業資訊之一致標準，及建置整合資料庫之規</p>	

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 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	<p>劃，以相同密度監督管理，俾減少資訊不對稱情形。</p> <p>十、為因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，我國於 109 年農曆春節前，就已在 1 月 20 日宣布成立「嚴重特殊傳染性肺炎中央流行疫情指揮中心」（下稱疫情指揮中心）。根據當時政府掌握的情資，為了做好因應疫情的行動，因此透過疫情指揮中心統籌整合各部會資源與人力。疫情指揮中心架構分為情報、作戰及後勤三項領域，各領域下設各任務組別，均以相關部會次長級首長為組長，分別依主管業務範圍執行疫情指揮中心之決策。以防疫政策宣導為例，後勤領域之新聞宣導組由行政院新聞傳播處處長任組長，衛生福利部疾病管制署公關室主任擔任副組長，負責防疫宣導、民眾諮詢及政府行銷策略。因疫情指揮中心有效整合資訊及人員調度，新聞宣導組成功於疫情期間督導各部會正確且廣泛宣導疫情指揮中心所作之各種防疫政策。惟廣泛宣導疫情防疫政策亦成為詐騙集團冒充中央政府主管之各公營事業常見之手法，近五年來詐騙案件與財損飆升，111 年為我國詐騙案與財損的最高點藉以詐取民眾個資及聯絡方式。為強化「新世代打擊詐欺策略行動綱領」中之「識詐（教育宣導面）」面向，為有效統籌整合各部會資訊及人員調度，爰要求中央政府各附屬單位積極配合內政部警政署刑事警察局打擊詐欺犯罪中心</p>	<p>非本基金應辦事項。</p>

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 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	<p>之防治詐騙作為。</p> <p>十一、參照合作金庫金融控股股份有限公司對資產管理子公司督導管理作業專案檢查結果及合作金庫資產管理股份有限公司人事進用及業務缺失調查報告：1、公股金融控股子公司應比照銀行公開招考，以免私人任用。2、合作金庫金融控股股份有限公司、合作金庫資產管理股份有限公司應檢討貸放款業務及詐領出差費做背信、圖利追究。3、公股金融控股辦理 AMC 都更危老代墊款相關業務，對於尚未向主管機關申請之案件，應建立審核管控機制。</p>	<p>非本基金應辦事項。</p>

主辦會計人員：黃麗美



基金主持人：施瑪莉



