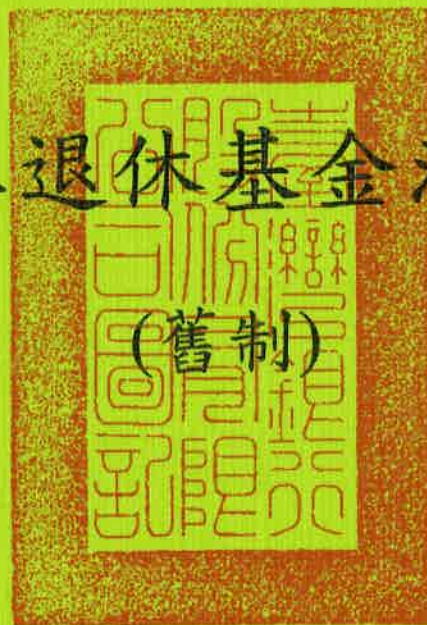


中華民國110年度  
(110年1月1日至110年12月31日)

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 110 年度

頁次

一、總說明 .....	1-8
二、主要表	
1. 收支餘絀決算表.....	9
2. 餘絀撥補決算表.....	10
3. 現金流量決算表.....	11
4. 平衡表.....	12-13
5. 收繳給付表.....	14
三、明細表	
1. 投資業務收入明細表.....	15
2. 兌換賸餘明細表.....	16
3. 手續費收入明細表.....	17
4. 存款利息收入明細表.....	18
5. 收回呆帳明細表.....	19
6. 雜項收入明細表.....	20
7. 支出明細表.....	21
8. 投資業務成本-手續費費用明細表 .....	22
9. 投資業務成本-管理費用明細表 .....	23
10. 收益分配明細表.....	24
11. 銀行存款明細表.....	25
12. 銀行存款附表.....	26
13. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動明細表 .....	27
14. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動明細表 .....	28
15. 持有至到期日金融資產-流動明細表 .....	29
16. 其他金融資產-流動明細表 .....	30
17. 應收退稅款明細表.....	31
18. 應收收益明細表.....	32
19. 應收利息明細表.....	33
20. 其他應收款明細表.....	34
21. 備抵呆帳 - 其他各項應收款明細表 .....	35
22. 持有至到期日金融資產-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 .....	55-58
---	-------

# 一、總說明



# 勞工退休基金(舊制)

## 總 說 明

中華民國 110 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、經濟研究處、法令遵循處、秘書處、總務處、會計處、政風處、人力資源處及董事會稽核處等配合支援，方能順利運作完成主管機關託付辦理事項。

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

- (一) 勞工退休基金運用之規劃分析。
- (二) 勞工退休基金之運用。
  - 1. 勞工退休基金存放國內外之金融機構。
  - 2. 勞工退休基金國內外上市、上櫃或私募之權益證券之投資。
  - 3. 勞工退休基金國內外債務證券之投資。
  - 4. 勞工退休基金國內公開募集或私募之證券投資信託基金、期貨信託基金之受益憑證、共同信託基金受益證券或集合信託商品之投資。
  - 5. 勞工退休基金外國基金管理機構所發行或經理之受益憑證、基金股份或投資單位之投資。
  - 6. 勞工退休基金國內外不動產證券化商品之投資。
  - 7. 勞工退休基金國內外商品現貨之投資。
  - 8. 勞工退休基金從事國內外衍生性金融商品。
  - 9. 勞工退休基金從事有價證券出借交易。
  - 10. 其他經主管機關核准有利於本基金收益之項目。
- (三) 勞工退休基金投資交易額度及限制之事前之檢覈。
- (四) 勞工退休基金業務章則及作業手冊之擬訂與修正。
- (五) 勞工退休基金資金之調撥。
- (六) 勞工退休基金放款之協辦。
- (七) 勞工退休基金投資運用之開戶與交割處理。
- (八) 勞工退休基金委託經營之協辦。
  - 1. 勞工退休基金委託經營庶務之協辦。
  - 2. 勞工退休基金委託經營業務之書面查核與彙總。
  - 3. 勞工退休基金委託經營股東會之出席。
- (九) 勞工退休基金帳務、內控、會計報表之彙辦與提供。
- (十) 勞工退休基金作業資訊系統安全控管與連繫維護事項。
- (十一) 勞工退休基金傳票、表報之編製，補助帳簿之登記及表單之繕製保管。



(十二) 事業單位勞工退休準備金專戶開戶、異動、移併及註銷事項。

(十三) 事業單位勞工退休準備金專戶印鑑之管理。

1. 專戶印鑑卡保管。

2. 專戶印鑑核對。

(十四) 事業單位勞工退休準備金專戶之繳存與對帳。

(十五) 事業單位繳交罰鍰之處理。

(十六) 事業單位勞工退休準備金專戶之給付。

(十七) 退休金支票之管理。

1. 退休金支票之簽發及變更。

2. 退休金支票之寄發及交付。

(十八) 與各地勞工行政單位之連繫及宣導。

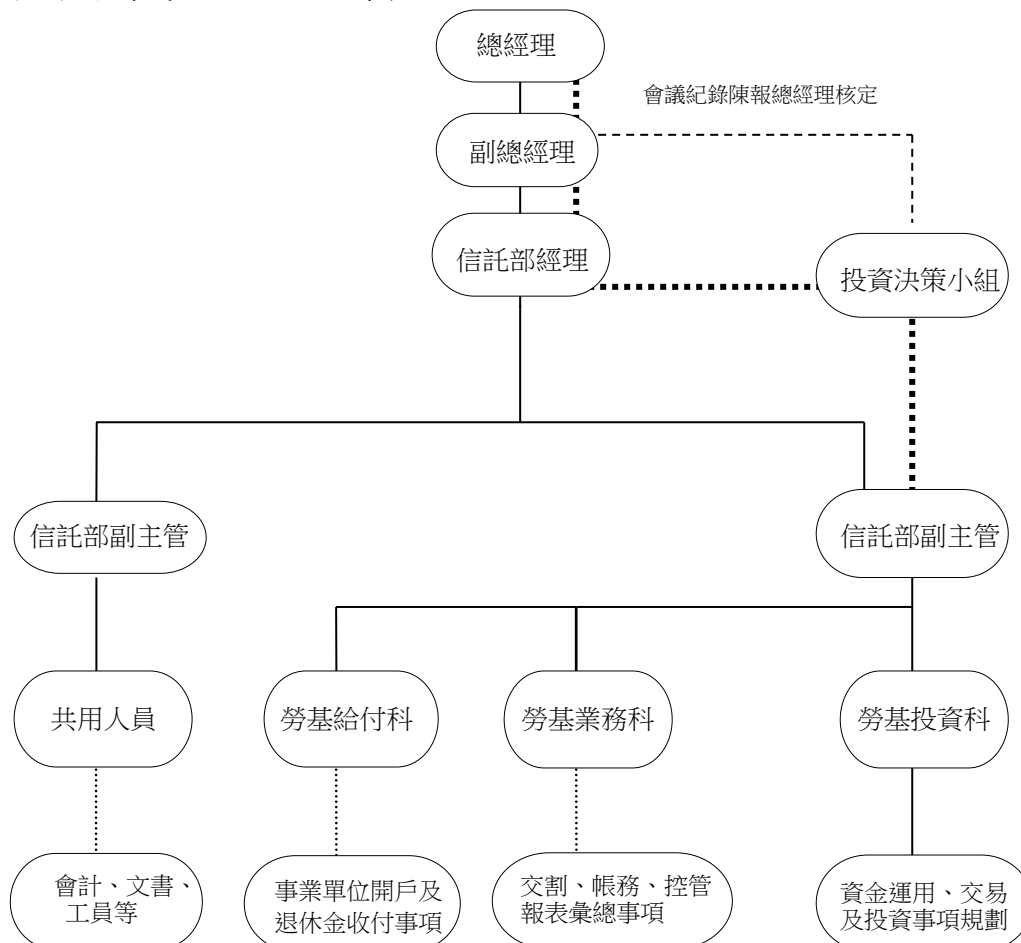
(十九) 勞工退休金債權查詢、強制執行及訴訟之處理。

1. 勞工退休金債權查詢及強制執行之扣押或撤銷。

2. 勞工退休基金業務之訴訟。

(二十) 其他主管機關交辦事項。

#### 本行督導勞退基金組織系統圖



## 貳、業務計畫之執行成果

### 一、事業單位開戶及退休準備金收支部分：

舊制勞工退休準備金提撥制度自實施以來，業務持續成長，截至 110 年 12 月 31 日止，提撥勞工退休準備金之事業單位家數，共有 178,707 個事業單位完成開戶手續(其中 93,753 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)2,194,037,991,340 元，給付累積總金額 1,384,675,492,539 元，基金本金總餘額為 809,362,498,801 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 110 年 12 月 31 日止，基金運用總餘額計 947,500,133,054 元，自行運用占 50.00%，委託經營占 50.00%。其中銀行存款 178,813,136,042 元，占 18.87%，國內債務證券 106,376,990,322 元，占 11.23%，國內權益證券 181,955,132,335 元，占 19.20%，國外債務證券 158,653,221,214 元，占 16.75%，國外權益證券 221,468,109,345 元，占 23.37%，國外另類投資 100,233,543,796 元，占 10.58%。
- (三) 委託經營中，國內委託經營共 767.82 億元，計 10 家投信公司、12 個委託帳戶；國外委託經營共 115.57 億美元，計 27 家經理機構、37 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 110 年 12 月 31 日公允價值及結帳匯率評價後總收入計 112,110,995,679 元，總支出計 19,964,734,733 元，收支相抵後基金運用之淨賸餘為 92,146,260,946 元，收益率为 11.222%，較以保證收益率 0.47958% 計算之保證收益 3,940,831,134 元，賸餘 88,205,429,812 元。

(七)

110 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	0.849%	0.440%	國內資金浮濫，銀行軟性拒收存款，大額存款利率偏低，致實際收益率不及預期收益率。
2. 國內債務證券	1.170%	0.881%	國內資金浮濫，債券殖利率維持低檔，補券收益不如預期，加上考量流動性配置較高比例短期票券，致實際收益率不及預期收益率。
3. 國內權益證券	5.600%	32.584%	達預期收益率。
4. 國外債務證券	1.940%	-5.150%	美債殖利率反彈向上、新興債市信用風險擴大，以及新台幣強勢升值，致實際收益率不及預期收益率。
5. 國外權益證券	5.720%	15.945%	達預期收益率。
6. 國外另類投資	6.830%	13.031%	達預期收益率。
合計(扣除 費用後)	3.950%	11.222%	

註：1.110 年度最低保證收益率 0.47958%。

2.110 年度預算之預期收益率為 4.120%，扣除管理費率 0.170%，淨收益率為 3.950%。

## 參、決算概要

### 一、收支餘絀實況：

(一) 收入：計 112,110,995,679 元，其中投資業務收入 111,010,700,097 元、手續費收入 291,350,248 元、存款利息收入 709,231,619 元、收回呆帳 599,818 元及雜項收入 99,113,897 元。

(二) 支出：計 19,964,734,733 元，其中投資業務成本 1,833,798,260 元、兌換短絀 11,075,318,604 元、提存投資損失 7,055,301,851 元及雜項費用 316,018 元。

(三) 餘絀：本年度總收入 112,110,995,679 元，總支出 19,964,734,733 元，收支相抵後賸餘計 92,146,260,946 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 92,146,260,946 元，經於年度決算分配保證收益計 3,940,831,134 元予各事業單位（中途結清戶於結清時計給付收益 12,933,857 元；一般戶給付收益 3,927,897,277 元於翌年 1 月 1 日自動轉入本金），分配後計賸餘 88,205,429,812 元，於減除本年度投資運用評價未實現利益 25,057,870,557 元後仍有賸餘 63,147,559,255 元，其中半數賸餘 31,573,779,627 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 31,573,779,627 元後之累積賸餘 251,225,488,049 元，於排除期末評價未實現利益 170,519,746,389 元後之已實現利益總額 80,705,741,660 元，超過基金淨額 809,362,498,801 元之百分之六（48,561,749,928 元）為 32,143,991,732 元，依規定併同前項分配於 111 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 3,668,910,923 元，其中業務活動之淨現金流入 93,999,810,110 元，投資活動之淨現金流出 70,768,083,544 元，籌資活動之淨現金流出 25,047,992,855 元，匯率影響數 -1,852,644,634 元。

## 四、資產負債實況：

### （一）資產：

1. 流動資產 1,062,382,759,670 元，其中現金 59,368,552,281 元，係銀行存款；流動金融資產 987,576,039,359 元，係透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動 598,499,424,800 元、透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動 170,519,746,389 元、持有至到期日金融資產-流動 70,475,492,340 元及其他金融資產-流動 148,081,375,830 元；應收款項 15,438,168,030 元，係應收退稅款 265,532,705 元、應收收益 777,070,988 元、應收利息 1,867,283,217 元、其他應收款 12,533,728,130 元及備抵呆帳-其他各項應收款 5,447,010 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 74,618,616,045 元，係非流動金融資產，其中持有至到期日金融資產-非流動 70,270,826,045 元、其他金融資產-非流動 4,347,790,000 元。

3. 無形資產 7,423,602 元，係電腦軟體。

(二) 負債：

1. 流動負債 16,234,391,759 元，係應付款項，其中應付代收款 1,808,008 元、應付費用 668,629,867 元、其他應付款 15,563,953,884 元。

2. 其他負債 24,684,743,804 元，其中負債準備 24,684,726,830 元，係投資損失準備；什項負債 16,974 元，係暫收及待結轉帳項。

(三) 淨值：

淨值 1,096,089,663,754 元，其中基金 813,290,396,078 元，係勞工退休基金-本金 809,362,498,801 元及勞工退休基金-收益 3,927,897,277 元；累積贖餘 282,799,267,676 元。

五、收繳給付實況：

本年度基金收繳給付淨額-9,502,819,965 元，其中提繳退休金收入 82,830,869,940 元，退休金給付 92,333,689,905 元。

## 二、主要表





# 勞工退休基金(舊制)

## 收支餘絀決算表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減 (-)		上 年 度 決 算 數	
	金 額 (1)	%	金 額 (2)	%	金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)= (3)/(1)*100	金 額	%
總收入	34,839,361,000	100.00	112,110,995,679	100.00	77,271,634,679	221.79	97,557,221,277	100.00
投資業務收入	34,121,067,000	97.94	111,010,700,097	99.02	76,889,633,097	225.34	96,100,648,798	98.51
手續費收入	-		291,350,248	0.26	291,350,248	-	266,382,021	0.27
存款利息收入	718,294,000	2.06	709,231,619	0.63	-9,062,381	-1.26	1,081,755,170	1.11
收回呆帳	-		599,818		599,818	-	726,998	
雜項收入	-		99,113,897	0.09	99,113,897	-	107,708,290	0.11
總支出	3,754,374,000	10.78	19,964,734,733	17.81	16,210,360,733	431.77	25,349,273,848	25.98
投資業務成本	1,456,233,000	4.18	1,833,798,260	1.64	377,565,260	25.93	1,586,445,046	1.62
兌換短絀	-		11,075,318,604	9.88	11,075,318,604	-	21,068,451,542	21.60
提存投資損失	2,298,141,000	6.60	7,055,301,851	6.29	4,757,160,851	207.00	2,694,267,325	2.76
雜項費用	-		316,018		316,018	-	109,935	
本期賸餘(短絀)	31,084,987,000	89.22	92,146,260,946	82.19	61,061,273,946	196.43	72,207,947,429	74.02

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

2、本年度雜項收入主要為國外委託經營投資金融商品退稅款項等。

# 勞工退休基金(舊制)

## 餘絀撥補決算表

中華民國110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	181,906,682,000	100.00	297,863,901,344	100.00	115,957,219,344	63.75	240,250,362,959	100.00
本期賸餘	31,084,987,000	17.09	92,146,260,946	30.94	61,061,273,946	196.43	72,207,947,429	30.06
前期未分配賸餘	150,821,695,000	82.91	205,717,640,398	69.06	54,895,945,398	36.40	168,042,415,530	69.94
累積餘絀	150,821,695,000	82.91	205,717,640,398	69.06	54,895,945,398	36.40	168,042,415,530	69.94
會計政策變動及前期錯誤 更正累積影響數								
分配之部	18,260,299,000	10.04	15,064,633,668	5.06	-3,195,665,332	-17.50	34,532,722,561	14.37
前期再分配數			11,123,802,534	3.74	11,123,802,534		30,109,882,195	12.53
本期分配收益數	18,260,299,000	10.04	3,940,831,134	1.32	-14,319,467,866	-78.42	4,422,840,366	1.84
未分配賸餘	163,646,383,000	89.96	282,799,267,676	94.94	119,152,884,676	72.81	205,717,640,398	85.63
累積餘絀	163,646,383,000	89.96	282,799,267,676	94.94	119,152,884,676	72.81	205,717,640,398	85.63

註:1、前期再分配數係109年度依勞工退休基金收支保管及運用辦法第10條規定於110年3月再分配數。

2、本期保證收益3,940,831,134元(包括110年度分配之收益3,927,897,277元及中途結清依規定應分配之收益12,933,857元)係按銀行2年期定存平均利率0.47958%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92,146,260,946元，分配保證收益3,940,831,134元後，計賸餘88,205,429,812元，故依規定於減除110年度投資運用評價未實現利益25,057,870,557元後，以其超過部分之半數31,573,779,627元，於111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31,573,779,627元後之累積賸餘251,225,488,049元，於排除期末評價未實現利益170,519,746,389元後之已實現利益總額80,705,741,660元，超過基金淨額809,362,498,801元之6%(48,561,749,928元)為32,143,991,732元，依規定併同前項分配於111年3月底內完成分配。

(3)110年底累積賸餘282,799,267,676元，於排除期末評價未實現利益170,519,746,389元、投資損失準備24,684,726,830元及期末評價未實現兌換損失13,482,685,218元後，已實現累積賸餘為150,446,933,335元。

# 勞工退休基金(舊制)

## 現金流量決算表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	31,084,987,000	92,146,260,946	61,061,273,946	196.43
利息股利之調整	-4,924,954,000	-20,074,354,932	-15,149,400,932	307.60
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	26,160,033,000	72,071,906,014	45,911,873,014	175.50
調整非現金項目	13,485,840,000	1,538,427,967	-11,947,412,033	-88.59
提存呆帳及評價短絀	-	-25,058,470,375	-25,058,470,375	
提存各項準備	2,298,141,000	7,055,301,851	4,757,160,851	207.00
攤銷	2,458,000	-107,525,844	-109,983,844	-4,474.53
兌換短絀(賸餘)	-	13,482,685,218	13,482,685,218	
流動資產淨減(淨增)	11,188,215,000	35,135,936,127	23,947,721,127	214.04
流動負債淨增(淨減)	-2,974,000	-28,969,499,010	-28,966,525,010	973,992.10
未計利息股利之現金流入(流出)	39,645,873,000	73,610,333,981	33,964,460,981	85.67
收取利息	4,701,984,000	5,135,380,949	433,396,949	9.22
收取股利	-	15,254,095,180	15,254,095,180	
支付利息	-	-	-	
業務活動之淨現金流入(流出)	44,347,857,000	93,999,810,110	49,651,953,110	111.96
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減(淨增)	1,066,416,000	53,264,597,604	52,198,181,604	4,894.73
減少投資	1,276,232,000	6,407,293,500	5,131,061,500	402.05
增加投資	-	-130,434,853,748	-130,434,853,748	
增加無形資產	-3,000,000	-5,120,900	-2,120,900	70.70
投資活動之淨現金流入(流出)	2,339,648,000	-70,768,083,544	-73,107,731,544	-3,124.73
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增(淨減)	-	-27,356	-27,356	
提撥勞工退休基金	40,576,182,000	67,298,658,263	26,722,476,263	65.86
給付勞工退休金	-87,995,038,000	-92,346,623,762	-4,351,585,762	4.95
籌資活動之淨現金流入(流出)	-47,418,856,000	-25,047,992,855	22,370,863,145	-47.18
匯率影響數		-1,852,644,634	-1,852,644,634	
現金及約當現金淨增(淨減)	-731,351,000	-3,668,910,923	-2,937,559,923	401.66
期初現金及約當現金	50,485,550,000	104,414,657,857	53,929,107,857	106.82
期末現金及約當現金	49,754,199,000	100,745,746,934	50,991,547,934	102.49

- 註：1. 「提存呆帳及評價短絀」係透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整及備抵呆帳增減變動數。  
2. 「攤銷」包括持有至到期日金融資產-流動折溢價攤銷、持有至到期日金融資產-非流動折溢價攤銷及電腦軟體攤銷數。  
3. 「期初現金及約當現金」包括期初銀行存款79,006,930,709元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券25,407,727,148元。  
4. 「期末現金及約當現金」包括期末銀行存款59,368,552,281元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券41,377,194,653元。

# 勞工退休基金(舊制)

## 平衡表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 減 (-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	1,062,382,759,670	1,014,331,939,635	48,050,820,035	4.74
現金	59,368,552,281	79,006,930,709	-19,638,378,428	-24.86
銀行存款	59,368,552,281	79,006,930,709	-19,638,378,428	-24.86
自行運用	31,203,120,079	31,877,985,464	-674,865,385	-2.12
委託經營	28,165,432,202	47,128,945,245	-18,963,513,043	-40.24
流動金融資產	987,576,039,359	901,640,515,689	85,935,523,670	9.53
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	598,499,424,800	626,688,717,052	-28,189,292,252	-4.50
自行運用	150,082,031,044	186,774,895,524	-36,692,864,480	-19.65
委託經營	448,417,393,756	439,913,821,528	8,503,572,228	1.93
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	170,519,746,389	145,461,875,832	25,057,870,557	17.23
自行運用	97,253,370,994	85,757,157,645	11,496,213,349	13.41
委託經營	73,266,375,395	59,704,718,187	13,561,657,208	22.71
持有至到期日金融資產-流動	70,475,492,340	37,973,733,487	32,501,758,853	85.59
其他金融資產-流動	148,081,375,830	91,516,189,318	56,565,186,512	61.81
應收款項	15,438,168,030	33,682,776,987	-18,244,608,957	-54.17
應收退稅款	265,532,705	298,328,683	-32,795,978	-10.99
自行運用	997	-	997	
委託經營	265,531,708	298,328,683	-32,796,975	-10.99
應收收益	777,070,988	831,362,811	-54,291,823	-6.53
自行運用	268,386,756	295,662,960	-27,276,204	-9.23
委託經營	508,684,232	535,699,851	-27,015,619	-5.04
應收利息	1,867,283,217	2,150,113,402	-282,830,185	-13.15
自行運用	1,353,380,135	1,554,437,353	-201,057,218	-12.93
委託經營	513,903,082	595,676,049	-81,772,967	-13.73
其他應收款	12,533,728,130	30,409,018,919	-17,875,290,789	-58.78
自行運用	12,602,217	42,067,703	-29,465,486	-70.04
委託經營	12,521,125,913	30,366,951,216	-17,845,825,303	-58.77
備抵呆帳-其他各項應收款	-5,447,010	-6,046,828	599,818	-9.92
預付款項		1,716,250	-1,716,250	-100.00
其他預付款		1,716,250	-1,716,250	-100.00
委託經營		1,716,250	-1,716,250	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	74,618,616,045	77,488,972,442	-2,870,356,397	-3.70
非流動金融資產	74,618,616,045	77,488,972,442	-2,870,356,397	-3.70
持有至到期日金融資產-非流動	70,270,826,045	73,906,152,442	-3,635,326,397	-4.92
其他金融資產-非流動	4,347,790,000	3,582,820,000	764,970,000	21.35
無形資產	7,423,602	4,351,382	3,072,220	70.60
無形資產	7,423,602	4,351,382	3,072,220	70.60
電腦軟體	7,423,602	4,351,382	3,072,220	70.60
資產合計	1,137,008,799,317	1,091,825,263,459	45,183,535,858	4.14

信託代理與保證資產(負債)319,009,450元[即為保證品(應付保證品))319,009,450元]

遠期外匯合約名目金額72,196,971,362元[即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)72,196,971,362元]

賣出期貨契約價值36,693,291,896元[即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨)36,693,291,896元]

買入期貨契約價值18,607,280,653元[即為買入期貨(待抵銷買入期貨)18,607,280,653元]

利率交換合約名目金額69,849,286,653元[即為換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換)69,849,286,653元]

買入選擇權契約價值8,525,313,498元[即買入選擇權(待抵銷買入選擇權)8,525,313,498元]

衍生性金融商品期末評價未實現餘絀:遠匯契約250,554,337元,期貨契約-76,418,350元,利率交換-54,333,369元,選擇權-21,644,012元。

# 勞工退休基金(舊制)

## 平衡表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比 較 增 減 (-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負債				
流動負債	16,234,391,759	45,204,425,843	-28,970,034,084	-64.09
應付款項	16,234,391,759	45,204,425,843	-28,970,034,084	-64.09
應付代收款	1,808,008	558,700	1,249,308	223.61
自行運用	1,576,011	520,850	1,055,161	202.58
委託經營	231,997	37,850	194,147	512.94
應付費用	668,629,867	593,518,599	75,111,268	12.66
自行運用	7,580,903	7,329,952	250,951	3.42
委託經營	661,048,964	586,188,647	74,860,317	12.77
其他應付款	15,563,953,884	44,610,348,544	-29,046,394,660	-65.11
自行運用	250,828,099	117,121,973	133,706,126	114.16
委託經營	15,313,125,785	44,493,226,571	-29,180,100,786	-65.58
其他負債	24,684,743,804	17,629,469,309	7,055,274,495	40.02
負債準備	24,684,726,830	17,629,424,979	7,055,301,851	40.02
投資損失準備	24,684,726,830	17,629,424,979	7,055,301,851	40.02
自行運用	8,134,535,039	5,036,434,349	3,098,100,690	61.51
委託經營	16,550,191,791	12,592,990,630	3,957,201,161	31.42
什項負債	16,974	44,330	-27,356	-61.71
暫收及待結轉帳項	16,974	44,330	-27,356	-61.71
負債合計	40,919,135,563	62,833,895,152	-21,914,759,589	-34.88
淨值				
基金	813,290,396,078	823,273,727,909	-9,983,331,831	-1.21
勞工退休基金	813,290,396,078	823,273,727,909	-9,983,331,831	-1.21
勞工退休基金-本金	809,362,498,801	818,865,318,766	-9,502,819,965	-1.16
勞工退休基金-收益	3,927,897,277	4,408,409,143	-480,511,866	-10.90
累積餘絀	282,799,267,676	205,717,640,398	77,081,627,278	37.47
累積賸餘	282,799,267,676	205,717,640,398	77,081,627,278	37.47
累積賸餘	282,799,267,676	205,717,640,398	77,081,627,278	37.47
自行運用	135,412,370,024	101,305,974,907	34,106,395,117	33.67
委託經營	147,386,897,652	104,411,665,491	42,975,232,161	41.16
淨值合計	1,096,089,663,754	1,028,991,368,307	67,098,295,447	6.52
負債及淨值合計	1,137,008,799,317	1,091,825,263,459	45,183,535,858	4.14

## 勞工退休基金(舊制)

### 收繳給付表

中華民國110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	82,830,869,940	102,612,192,785	-19,781,322,845	-19.28
基金給付	92,333,689,905	129,774,920,723	-37,441,230,818	-28.85
基金收繳給付淨額	-9,502,819,965	-27,162,727,938	17,659,907,973	-65.02

註：退休基金收繳數82,830,869,940元包括109年度基金收益分配4,408,409,143元、再分配數

11,123,802,534元及本年度基金提存數67,298,658,263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110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	34,121,067,000	132,027,150,278	97,906,083,278	286.94	本表採總額列示，減除投資業務成本中投資損失20,151,828,864元及評價損失864,621,317元(詳支出明細表)後為淨投資業務收入111,010,700,097元，主要因投資國內外股票價格上漲，實現獲利所致。
投資業務收入－債券息－自行運用		1,785,269,209			
投資業務收入－債券息－委託經營		2,177,223,176			
投資業務收入－短期票券息－自行運用		183,977,528			
投資業務收入－短期票券息－委託經營		18,850,043			
投資業務收入－股票利益－自行運用		29,158,713,549			
投資業務收入－股票利益－委託經營		50,108,280,393			
投資業務收入－現金股利－自行運用		6,168,567,414			
投資業務收入－現金股利－委託經營		9,031,235,943			
投資業務收入－債券利益－自行運用		729			
投資業務收入－債券利益－委託經營		2,313,117,956			
投資業務收入－期貨利益－委託經營		3,929,718,676			
投資業務收入－選擇權利益－委託經營		48,002,857			
投資業務收入－衍生工具利益－委託經營		224,171			
投資業務收入－交換利益－委託經營		1,181,476,760			
投資業務收入－評價利益－自行運用		11,496,213,349			
投資業務收入－評價利益－委託經營		14,426,278,525			
合 計	34,121,067,000	132,027,150,278	97,906,083,278	286.94	

**勞工退休基金(舊制)**  
**兌換賸餘明細表**

中華民國110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		17,060,584,147	17,060,584,147		本表採總額列示，減除兌換短絀28,135,902,751元(詳支出明細表)後為淨兌換短絀11,075,318,604元，因持有之外幣較109年底貶值所致。
兌換賸餘－一般戶－委託經營		4,385,069,221			
兌換賸餘－評價戶－自行運用		1,121,576,811			
兌換賸餘－評價戶－委託經營		11,553,938,115			
合 計		17,060,584,147	17,060,584,147		

**勞工退休基金(舊制)**  
**手續費收入明細表**

中華民國110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		291,350,248	291,350,248		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		130,798,057			
手續費收入—借券—委託經營		160,552,191			
合 計		291,350,248	291,350,248		

**勞工退休基金(舊制)**  
**存款利息收入明細表**

中華民國110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	718,294,000	709,231,619	-9,062,381	-1.26	主要因定期存款之利息收入低於預算數所致。
存款利息收入—活儲息—自行運用		28,333,302			
存款利息收入—活儲息—委託經營		17,487,736			
存款利息收入—定存息—自行運用		630,887,144			
存款利息收入—定存息—委託經營		11,390,145			
存款利息收入—活存息—自行運用		21,086,556			
存款利息收入—活存息—委託經營		46,736			
合 計	718,294,000	709,231,619	-9,062,381	-1.26	

**勞工退休基金(舊制)**  
**收回呆帳明細表**

中華民國110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		599,818	599,818		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		599,818			
合 計		599,818	599,818		

**勞工退休基金(舊制)**  
**雜項收入明細表**

中華民國110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		99,113,897	99,113,897		主要係因國外委託經營退稅收入所致。
雜項收入－罰鍰收入		810,592			
雜項收入－其他－自行運用		517,553			
雜項收入－其他－委託經營		97,785,752			
合 計		99,113,897	99,113,897		

**勞工退休基金(舊制)**  
**支出明細表**  
中華民國110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	1,456,233,000	22,850,248,441	21,394,015,441	1,469.13	本表採總額列示，減除投資業務成本中投資損失20,151,828,864元及評價損失864,621,317後為淨投資業務成本1,833,798,260元，主要因委託經營實際營運量高於預計資產配置，致委託經營管理費高於預算數。
投資業務成本－臺銀代辦費－自行運用		147,720,519			屬手續費費用
投資業務成本－保管銀行保管費－自行運用		14,034,857			
投資業務成本－保管銀行保管費－委託經營		66,366,952			
投資業務成本－債票券維護費－自行運用		2,399,772			
投資業務成本－債票券維護費－委託經營		681,012			
投資業務成本－集保服務費－委託經營		2,549,033			
投資業務成本－期貨交易費－委託經營		2,574,387			
投資業務成本－管理費－委託經營		1,576,214,641			屬管理費用
投資業務成本－其他費用－自行運用		301,599			屬手續費費用
投資業務成本－其他費用－委託經營		20,955,488			
投資業務成本－股票損失－自行運用		2,740,849,144			屬投資損失共計20,151,828,864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		10,574,975,355			
投資業務成本－債券損失－委託經營		1,575,718,888			
投資業務成本－期貨損失－委託經營		4,119,747,327			
投資業務成本－選擇權損失－委託經營		128,026,618			
投資業務成本－衍生工具損失－委託經營		1,210,343			
投資業務成本－交換損失－委託經營		1,011,301,189			
投資業務成本－評價損失－委託經營		864,621,317			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		28,135,902,751	28,135,902,751		同兌換賸餘明細表。
兌換短絀－一般戶－委託經營		1,977,702,607			
兌換短絀－評價戶－自行運用		3,963,070,597			
兌換短絀－評價戶－委託經營		22,195,129,547			
提存投資損失	2,298,141,000	7,055,301,851	4,757,160,851	207.00	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		3,098,100,690			
提存投資損失－委託經營		3,957,201,161			
雜項費用		316,018	316,018		主要係台南市政府勞工局前科員仲南萍盜領案，本行應返還及回復原狀金額扣減獲賠金額之差額。
雜項費用－罰鍰匯費		1,105			
雜項費用－其他－自行運用		314,913			
合 計	3,754,374,000	58,041,769,061	54,287,395,061	1,445.98	

**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110年度

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數	說 明
01 用人費用	57,596,042	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	28,394,083	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	442,627	辦公用品及報章雜誌等
04 租金與利息	183,638	租用傳真機、影印機等什項設備租金
05 折舊、折耗及攤銷	4,659,586	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	2,456,807	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	105,403,183	國內債券、定存單等保管費用(25,001,374元)及國外金融商品之保管費用(80,401,809元)
09 分攤共同部門費用	28,956,362	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	3,080,784	債券票券集保帳務維護費
11 集保服務費	2,549,033	股票集保費用等
12 期貨交易費	2,574,387	期貨交易稅及手續費
13 其他	21,257,087	辦理委託經營業務之研習、稽核及審查費等
合 計	257,583,619	註

註:投資業務成本—手續費費用中含臺灣銀行代辦費用147,720,519元(佔基金平均餘額821,087,161,979元之0.018%)及債票券集保帳務維護費等109,863,100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110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	428,515,255
野村投信	117,246,241
統一投信	73,445,706
安聯投信	67,817,142
富邦投信	51,327,311
復華投信	28,166,483
匯豐中華投信	26,282,130
群益投信	17,847,389
保德信投信	16,575,584
國泰投信	15,469,460
台新投信	14,337,809
國外全權委託經理費	1,147,699,386
Allianz Global Investors Asia Pacific Limited	13,451,919
American Century Investment Management, Inc.	23,460,969
AMP Capital Investors Limited	20,602,174
BlackRock Institutional Trust Company, N.A.	156,996,596
CBRE Investment Management Listed Real Assets L.L.C.	1,169,977
ClearBridge Investments L.L.C.	1,186,299
CPR Asset Management	14,386,654
DWS International GmbH	38,427,232
FIL Limited	118,083,551
Franklin Advisers, Inc.	26,786,124
Invesco Asset Management Limited	55,977,550
JPMorgan Asset Management(UK)Limited	58,467,522
Lazard Asset Management L.L.C.	113,535,716
Loomis Sayles & Company L.P.	55,580,370
Magellan Asset Management Limited	877,084
MFS Institutional Advisors, Inc.	31,382,787
Nomura Asset Management Co. Limited	18,199,035
Pacific Investment Management Company L.L.C.	74,291,913
PineBridge Investments L.L.C.	27,333,556
Principal Global Investors (Singapore) Limited	91,811,785
RREEF America L.L.C.	1,179,749
State Street Global Advisors Asia Limited	28,458,746
TCW Asset Managemnet Company L.L.C.	27,465,133
The Northern Trust Company of Hong Kong Limited	5,709,331
UBS Asset Management (Singapore) Limited	14,619,169
Vontobel Asset Management, Inc.	45,976,724
Wellington Management Company, L.L.P.	82,281,721
合 計	1,576,214,641

## 勞工退休基金（舊制）

### 收益分配明細表

中華民國110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)	3,927,897,277
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	12,933,857
合 計	3,940,831,134

**勞工退休基金(舊制)**  
**銀行存款明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
銀行存款－支存代收戶－臺灣銀行	361,289,649	
銀行存款－支存代收戶－土地銀行	10,589,835	
銀行存款－支存代收戶－合作金庫	64,772,394	
銀行存款－支存代收戶－第一銀行	11,215,968	
銀行存款－支存代收戶－華南銀行	17,018,707	
銀行存款－支存代收戶－彰化銀行	17,127,039	
銀行存款－支存代收戶－台北富邦銀行	10,499,817	
銀行存款－支存代收戶－高雄銀行	38,445,932	
銀行存款－支存代收戶－兆豐銀行	55,986,617	
銀行存款－支存代收戶－中小企銀	9,646,571	
銀行存款－支存基金戶－臺灣銀行	848,105	
銀行存款－支存罰鍰戶－郵局	19,985	
銀行存款－三個月內定期性存款	6,285,993,250	
銀行存款－三個月內定期性存款－自行運用	2,000,000,000	
銀行存款－三個月內定期性存款－委託經營	4,285,993,250	
銀行存款－活期存款	17,653,041,920	
銀行存款－活期存款－自行運用	4,069,943,180	
銀行存款－活期存款－委託經營	13,583,098,740	
銀行存款－活儲存款	34,832,056,492	
銀行存款－活儲存款－自行運用	24,535,716,280	
銀行存款－活儲存款－委託經營	10,296,340,212	
合 計	59,368,552,281	

**勞工退休基金(舊制)**  
**銀行存款附表**

中華民國110年年12月31日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	摘 要	金 額
一、留存於各代收行庫事業單位繳存款:	596,592,529	五、活期存款	17,653,041,920
1. 臺灣銀行	361,289,649	JPMorgan, New York, USA	66,562,834
2. 臺灣土地銀行	10,589,835	臺灣銀行	775,583,462
3. 合作金庫銀行	64,772,394	日商三井住友銀行	19,474,838
4. 第一商業銀行	11,215,968	日商三菱日聯銀行	1,944
5. 華南商業銀行	17,018,707	澳商澳盛銀行	148
6. 彰化商業銀行	17,127,039	臺灣土地銀行	72
7. 台北富邦商業銀行	10,499,817	中國信託商業銀行	58
8. 高雄銀行	38,445,932	高雄銀行	1,115,482,938
9. 兆豐商業銀行	55,986,617	國泰世華商業銀行	499
10. 臺灣中小企業銀行	9,646,571	華南商業銀行	10,964,156
二、基金運用專戶存款:	848,105	玉山商業銀行	776,777
臺灣銀行	848,105	彰化商業銀行	2,081,095,445
三、中華郵政罰鍰專戶	19,985	台新商業銀行	9
四、三個月內定期性存款:	6,285,993,250	國外委託經營	13,583,098,740
兆豐商業銀行	2,000,000,000	六、活期儲蓄存款(註)	34,832,056,492
國內委託經營	4,205,000,000		
國外委託經營	80,993,250		
		合 計	59,368,552,281

註:活期儲蓄存款含國內委託經營10,296,340,212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110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說明
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券	107,111,740,672	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券－委託經營	107,111,740,672	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票	474,234,284,710	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－自行運用	150,082,031,044	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－委託經營	324,152,253,666	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－期貨保證金	2,933,310,587	
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	2,933,310,587	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－選擇權成本	31,661,414	
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	31,661,414	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－短期票券	14,188,427,417	
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	14,188,427,417	
合 計	598,499,424,800	

**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110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動-自行運用	97,253,370,994	
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	73,266,375,395	
合 計	170,519,746,389	

**勞工退休基金(舊制)**  
**持有至到期日金融資產-流動明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
持有至到期日金融資產－流動－債券	23,244,689,911	
持有至到期日金融資產－流動－債券－自行運用	23,244,689,911	
持有至到期日金融資產－流動－短期票券	47,230,802,429	
持有至到期日金融資產－流動－短期票券－自行運用	47,230,802,429	
合 計	70,475,492,340	

勞工退休基金(舊制)  
其他金融資產-流動明細表

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他金融資產－流動－三至十二月定期性存款	148,081,375,830	
其他金融資產－流動－三至十二月定期性存款－自行運用	148,081,375,830	
合 計	148,081,375,830	



**勞工退休基金(舊制)**  
**應收退稅款明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收退稅款－債券利息所得稅	997	
應收退稅款－債券利息所得稅－自行運用	997	
應收退稅款－國外金融商品稅款	265,531,708	
應收退稅款－國外金融商品稅款－委託經營	265,531,708	
合 計	265,532,705	

**勞工退休基金(舊制)**  
**應收收益明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收收益－股票	777,070,988	
應收收益－股票－自行運用	268,386,756	
應收收益－股票－委託經營	508,684,232	
合 計	777,070,988	

**勞工退休基金(舊制)**  
**應收利息明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收利息－短期票券	3,792,225	
應收利息－短期票券－委託經營	3,792,225	
應收利息－債券息	1,624,897,138	
應收利息－債券息－自行運用	1,119,625,621	
應收利息－債券息－委託經營	505,271,517	
應收利息－活存息	3,788,565	
應收利息－活存息－自行運用	323,056	
應收利息－活存息－委託經營	3,465,509	
應收利息－活儲息	1,526,564	
應收利息－活儲息－自行運用	1,201,019	
應收利息－活儲息－委託經營	325,545	
應收利息－一定存息	233,278,725	
應收利息－一定存息－自行運用	232,230,439	
應收利息－一定存息－委託經營	1,048,286	
合 計	1,867,283,217	

**勞工退休基金(舊制)**  
**其他應收款明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他應收款－賣出證券	12,190,759,917	
其他應收款－賣出證券－委託經營	12,190,759,917	
其他應收款－衍生工具	327,820,656	
其他應收款－衍生工具－委託經營	327,820,656	
其他應收款－罰鍰	5,557,010	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	5,557,010	
其他應收款－其他	9,590,547	
其他應收款－其他－自行運用	7,045,207	
其他應收款－其他－委託經營	2,545,340	
合 計	12,533,728,130	

**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110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
備抵呆帳－其他各項應收款－罰鍰	-5,447,010	參據應收未依規定提撥退休金開罰總金額預估呆帳
合 計	-5,447,010	

**勞工退休基金(舊制)**  
**持有至到期日金融資產-非流動明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
持有至到期日金融資產－非流動－債券	70,270,826,045	
持有至到期日金融資產－非流動－債券－自行運用	70,262,926,045	
持有至到期日金融資產－非流動－提存債券－自行運用	7,900,000	
合 計	70,270,826,045	

**勞工退休基金(舊制)**  
**其他金融資產-非流動明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他金融資產－非流動－一年以上定期性存款	4,347,790,000	
其他金融資產－非流動－一年以上定期性存款－自行運用	4,347,790,000	
合 計	4,347,790,000	

**勞工退休基金(舊制)**  
**電腦軟體明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
電腦軟體－勞動基金運用局統籌	7,423,602	
電腦軟體－勞動基金運用局統籌－委託經營	7,423,602	
合 計	7,423,602	



**勞工退休基金(舊制)**  
**應付代收款明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應付代收款－債券稅款	1,355,519	
應付代收款－債券稅款－自行運用	1,355,519	
應付代收款－短票稅款	452,489	
應付代收款－短票稅款－自行運用	220,492	
應付代收款－短票稅款－委託經營	231,997	
合 計	1,808,008	

**勞工退休基金(舊制)**  
**應付費用明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應付費用－管理費	617,908,643	
應付費用－管理費－委託經營	617,908,643	
應付費用－保管費	46,243,678	
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	39,043,678	應付國外保管銀行維護費
應付費用－其他	4,477,546	
應付費用－其他－自行運用	380,903	應付國內債票券維護費
應付費用－其他－委託經營	4,096,643	應付基金業務資訊系統維護費
合 計	668,629,867	

**勞工退休基金(舊制)**  
**其他應付款明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他應付款－逾期未兌支票	97,539,486	
其他應付款－買入證券	15,256,515,152	
其他應付款－買入證券－自行運用	151,746,068	
其他應付款－買入證券－委託經營	15,104,769,084	
其他應付款－衍生工具	207,933,044	
其他應付款－衍生工具－委託經營	207,933,044	
其他應付款－其他	1,966,202	
其他應付款－其他－自行運用	1,542,545	
其他應付款－其他－委託經營	423,657	
合 計	15,563,953,884	

**勞工退休基金(舊制)**  
**投資損失準備明細表**

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
投資損失準備	24,684,726,830	
投資損失準備－自行運用	8,134,535,039	
投資損失準備－委託經營	16,550,191,791	
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	24,684,726,830	

勞工退休基金(舊制)  
暫收及待結轉帳項明細表

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
暫收及待結轉帳項	16,974	暫收已銷戶之事業單位款項
合 計	16,974	

勞工退休基金(舊制)  
勞工退休基金-本金明細表

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
勞工退休基金—本金	809,362,498,801	
合 計	809,362,498,801	

勞工退休基金(舊制)  
勞工退休基金-收益明細表

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
勞工退休基金—收益	3,927,897,277	
合 計	3,927,897,277	

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110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	109,857,036,129	68,956,099,913		178,813,136,042
二、國內債務證券	88,791,322,805	17,585,667,517		106,376,990,322
三、國內權益證券	218,087,784,706		36,132,652,371	181,955,132,335
四、國外債務證券	171,320,366,418		12,667,145,204	158,653,221,214
五、國外權益證券	214,655,264,795	6,812,844,550		221,468,109,345
六、國外另類投資	94,838,970,988	5,394,572,808		100,233,543,796
合 計	897,550,745,841	98,749,184,788	48,799,797,575	947,500,133,054

註：基金運用項目係依勞工退休基金(舊制)110年度資產配置運用概況預計表列示。國內權益證券、國外權益證券及國外債務證券含國內委託經營及國外委託經營總資產額。

# 勞工退休基金(舊制)

## 員工人數彙計表

中華民國110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110年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
員工薪資	34,880,000	33,787,512	-1,092,488	
超時工作報酬	4,263,000	4,649,158	386,158	
獎金	12,789,000	11,919,858	-869,142	
退休、卹償金及資遣費	4,512,000	4,208,039	-303,961	
分擔保險費	2,773,000	2,682,674	-90,326	
福利費	556,000	348,801	-207,199	
合 計	59,773,000	57,596,042	-2,176,958	

# 勞工退休基金(舊制)

## 未到期遠期外匯明細表

中華民國110年年12月31日

單位：新臺幣元

摘要	名目本金	折合新台幣金額
國外委託經營	USD 2,607,330,132.25	72,196,971,362
合計	USD 2,607,330,132.25	NTD 72,196,971,362

勞工退休基金(舊制)

未沖銷部位期貨明細表

中華民國110年年12月31日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
賣出期貨契約價值	36,693,291,896
國內委託經營	2,941,557,600
國外委託經營	33,751,734,296
買入期貨契約價值	18,607,280,653
國外委託經營	18,607,280,653

**勞工退休基金(舊制)**  
**未到期交換明細表**

中華民國110年年12月31日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
國外委託經營	
利率交換合約資產名目金額	50,411,458,140
利率交換合約負債名目金額	19,437,828,513



# 勞工退休基金(舊制)

## 未到期選擇權明細表

中華民國110年年12月31日

單位:新臺幣元

摘要	金額
國外委託經營	8,525,313,498
買入選擇權契約價值	8,525,313,498

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 110 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次 內 容	辦 理 情 形
<p>肆、審查經過及審議總結果 五、通案決議 11 項</p>	<p>配合決議內容辦理。</p>
<p>一、中華民國110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，除確有空礙難行者再協商，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。</p>	<p>配合決議內容辦理。</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>配合決議內容辦理。</p>
<p>三、委員會未處理之預算，依協商共識或表決結果處理，若未有增（減）列數者，其預算均照列。</p>	<p>配合決議內容辦理。</p>
<p>四、鑑於110年度將屆年度終了，針對各委員會已通過之凍結案，除於院會協商提出討論者，照協商內容通過外，其餘同意均免予凍結，改為提出書面報告後通過。</p>	<p>配合決議內容辦理。</p>
<p>五、鑑於嚴重特殊傳染性肺炎全球疫情持續發展，各國為有效控制疫情，相繼實施封閉式管理，國際間各類活動及交流紛紛取消。爰110年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業特種基金通案減列「大陸地區旅費」百分之四十及「國外旅費」百分之五。</p>	<p>非本基金應辦事項。</p>
<p>六、為利公開透明，並讓立法院監督各行政</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 110 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次   內 容	
<p>機關及基金預算執行情形，俾利發揮預算財務效益，爰要求行政院自111年度起督促各國營事業辦理宣導經費應於單位預算書或附屬單位預算書中以表列方式呈現預算科目、金額、預計執行內容等，以利外界監督。</p> <p>七、為公開透明，並利立法院監督預算執行情形，各國營事業編列廣告費用及行銷費用預算，須符合預算法第62條之1規定，且於辦理結束後3個月內，將辦理方式、政策效益及執行情形函送立法院備查，俾利政府預算發揮最大效益。</p> <p>八、依108年度審計部中央政府總決算審核報告指出，除臺灣鐵路管理局持續虧損外，其餘14家國營事業皆獲有盈餘；惟部分國營事業經營效能仍待提升或精進，其中台灣糖業股份有限公司因豬隻死亡率未降低、煉製率欠佳、銷售策略未有效執行等，經營績效欠佳；台灣中油股份有限公司非計畫性停爐頻仍、環保措施未達法規標準及工安事故接連發生；台灣電力股份有限公司長期仰賴舉債支應營運所需資金，利息負擔沈重，部分經營績效指標達成情形未如預期；台灣自來水股份有限公司給水投資報酬率呈負值，長期借款未償餘額逐年攀升，無預警停水案件頻傳；臺灣菸酒股份有限公司各類菸酒產品銷售量連年衰退，衍生工廠人力及設備閒置；中華郵政股份有限公司郵政車輛與郵務士之配比未盡合理，部分車輛長期閒置或低度利用等，請上述國營事業分別就其經營</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 110 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次   內 容	
<p>效能改善方案向立法院財政及相關委員會提出書面改善檢討報告。</p> <p>九、依預算法第88條第1項規定略以，附屬單位預算之執行，如因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，報經行政院核准者，得先行辦理；但其中有關固定資產之建設改良擴充及資金之轉投資、資產之變賣及長期債務之舉借償還，仍應補辦預算；且非營業基金每筆數額1億元以上者，應送立法院備查。惟110年度預算案中，作業基金與特別收入基金編列補辦預算者計12項，其中超逾1億元者僅國防部主管國軍生產及服務作業基金1.97億元與教育部主管國立大學校院校務基金5.24億元(合計)，而1千萬元以上未達1億元者有9項，且近年度1千萬元以上未達1億元之先行辦理項目仍多，然作業基金與特別收入基金係因正常業務實需等法令許可而先行辦理，惟送立法院備查數額以1億元為區分標準，是否偏高而未充分呈現先行辦理情況，爰請行政院適時予以檢討調整妥適的區分標準。</p> <p>十、110年度中央政府總預算案編製附屬單位預算之非營業特種基金計220單位(含分預算118單位)，其業務總支出(含基金用途)編列2兆9,053億元，達中央政府歲出總額之134.41%；按立法院對於非營業特種基金數目龐雜議題，向來多所關注，並曾作成應檢討整併及裁撤等相關決議，惟110年度更增加18單位，顯見行政院及各部會針對非營業特種基金存</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 110 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次   內 容	
<p>續與整併問題之檢討，未盡積極，爰請行政院於3個月內向立法院財政委員會提出專案報告。</p> <p>十一、中央銀行肩負執行政府貨幣政策、維護物價與金融穩定之職責，然物價是否穩定，需仰賴行政院主計總處統計之物價指數。然查行政院主計總處之物價指數，最大之組成為房屋租金指數，權重接近15%，其仰賴1,200個固定租屋樣本，未能有效反映租金行情變化，低估租金成長，導致台灣物價指數長期失真，呈現低度通膨之假象，長年為專家學者所詬病。爰要求由行政院主計總處會同專家及其他政府部門針對房屋租金指數提出策進作為。</p>	<p>非本基金應辦事項。</p>



主辦會計人員：張麗珍



基金主持人：許志文



