

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



勞工退休基金決算

(新制)

勞動部勞動基金運用局 編

勞工退休基金（新制）

決算目次

中華民國 113 年度

頁次

一、總說明	1-8
二、主要表	
1. 收支餘絀表	9
2. 餘絀撥補表	10
3. 現金流量表	11
4. 平衡表	12-13
5. 收繳給付表	14
三、明細表	
1. 投資業務收入明細表	15
2. 兌換賸餘明細表	16
3. 手續費收入明細表	17
4. 存款利息收入明細表	18
5. 其他利息收入明細表	19
6. 雜項業務收入明細表	20
7. 滯納金收入明細表	21
8. 雜項收入明細表	22
9. 支出明細表	23
10. 銀行存款明細表	24
11. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動明細表	25
12. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動明細表	26
13. 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動明細表	27
14. 委託經營資產明細表	28
15. 委託經營資產評價調整明細表	29
16. 其他金融資產-流動明細表	30
17. 應收退休金明細表	31
18. 應收收益明細表	32
19. 應收利息明細表	33
20. 其他應收款明細表	34
21. 其他預付款明細表	35
22. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-非流動明細表	36
23. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動明細表	37
24. 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動明細表	38
25. 其他金融資產-非流動明細表	39

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

四、參考表

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

五、附錄

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	61-62
---	-------

總 說 明

勞工退休基金（新制）

總 說 明

中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立依據及目的：

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

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

二、組織概況：

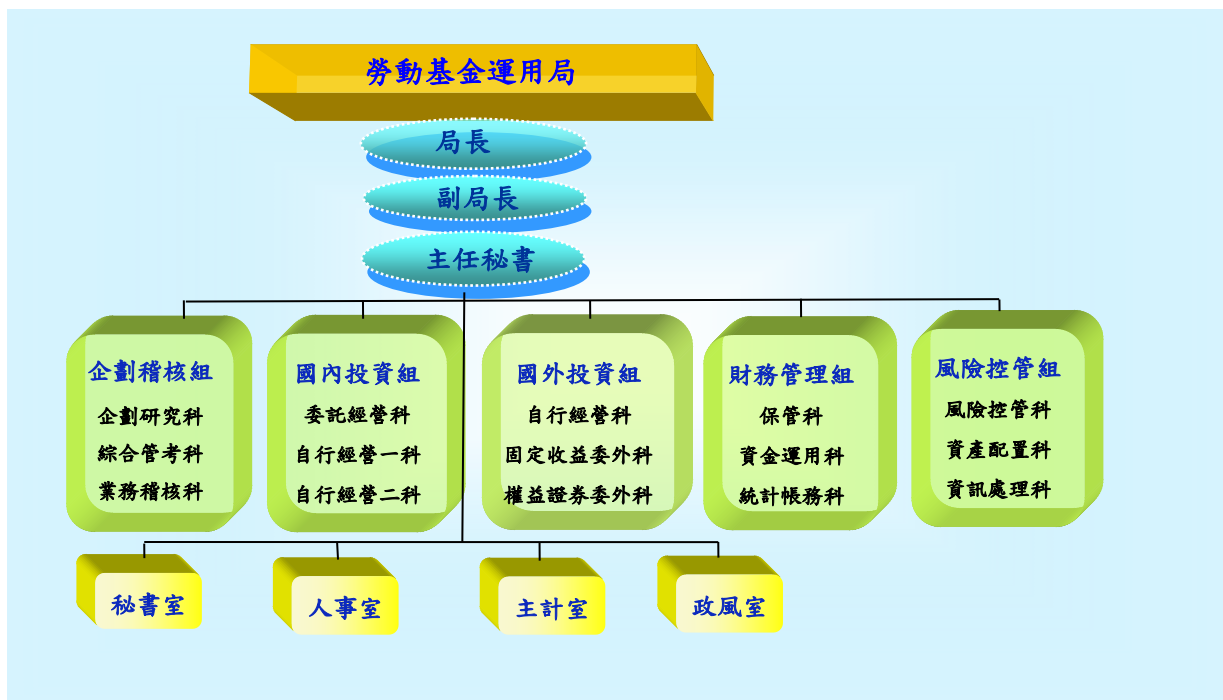
勞動部為辦理各類勞動基金投資運用業務，特設勞動基金運用局（以下簡稱本局）掌理勞動部主管之特種基金，包含勞工退休基金、勞工保險基金、就業保險基金、積欠工資墊償基金及勞工職業災害保險基金之投資運用業務。「勞動部勞動基金運用局組織法」於103年1月9日立法院第8屆第4會期會議審議通過，由總統公布實施，本局於103年2月17日成立。依本局處務規程之規定，設5個業務單位：企劃稽核組、國內投資組、國外投資組、財務管理組、風險控管組，以及4個行政協助單位：秘書室、人事室、主計室、政風室，執行所定之工作職掌。

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

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

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

本局組織系統圖如下：



貳、業務計畫之執行成果

一、退休金收支部分：

- (一)113 年 11 月勞工退休金提繳單位 59 萬餘個，勞工退休金提繳人數 771 萬 5 千餘人，個人自願提繳人數 119 萬 4 千餘人。113 年度 11 月止累計應收勞工退休金 2,760 億 9,511 萬 8 千餘元。113 年度核發勞工退休金案件 25 萬 2 千餘件，核發金額 589 億 8,770 萬 4 千餘元。
- (二)積極辦理勞工退休金欠費催收工作，退休金平均每月實收率持續達 99%，雇主繳納之退休金即分配至勞工之退休金個人專戶，保障勞工之退休金權益。
- (三)為便捷勞工查詢勞退個人專戶資料，提供郵政金融卡、勞動保障卡(共委託土地銀行、玉山銀行、台北富邦銀行、台新銀行、第一銀行發行)及行動電話認證/自然人憑證/虛擬勞保憑證/行動自然人憑證/金融電子憑證查詢服務。截至 113 年底，以郵政金融卡及勞動保障卡查詢勞退個人專戶累計共 957 萬 5 千餘次；以行動電話認證/自然人憑證/虛擬勞保憑證/行動自然人憑證/金融電子憑證登入勞工保險局 e 化服務系統查詢勞退個人專戶，共累計 1,772 萬 4 千餘次。
- (四)主動通知年滿 65 歲且停繳 1 年以上之勞工(屬可能已退休者)及死亡勞工之遺屬，提出申請退休金，113 年度寄發勞工通函 7 萬餘件，寄發死亡勞工遺屬通函計 1 萬 7 千餘件。
- (五)依照勞退新制基金 112 年度實際運用損益，辦理收益分配後，於 113 年 3 月 4 日揭示於勞退個人專戶，提供勞工查詢所分配之金額。

二、基金之經營及運用部分：

(一)風險控管執行情形：

1. 依「勞動基金運用局經營基金風險管理要點」，建立相關風險控管機制，並依法規訂定「風險控管明細表」，採取適當控管措施，按日計算風險值，用以瞭解基金投資組合風險值變化情形，且定期陳報風險控管查核及投資部位風險曝露情形，俾供基金投資運用及管理之參

考。113 年除召開 3 次定期風險控管推動小組會議，檢視基金投資組合每日風險值變化情形外，由於全球金融市場受聯準會及日銀貨幣政策、地緣政治緊張等因素劇烈波動，另行召開 2 次臨時風險控管推動小組會議，研析各經管基金受影響情形及相關因應措施。

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

(二)在稽核業務方面，每年均依法令及業務需求擬訂稽核計畫，並就內控機制檢討訂定之具體強化措施，納入查核重點。依據 113 年度稽核計畫，辦理各業務組室及國內外委託經營受託機構、保管銀行之查核，賡續落實以風險為導向之差異化分級管理，針對查核缺失事項，列管追蹤複查至改善為止，國內受託機構查核結果亦供委外招標評審及帳戶續約與加減碼評估之參考。另外，每年彙整國內受託機構查核缺失態樣，提供投信自我檢視、改善經營體質，並同時副知金管會及函請投信投顧公會督促改善，持續與金融市場主管機關建立資訊分享平台，發揮共同監管實益。

(三)有關投資方面，國內兼顧自營與委託，持續優化國內股票投資布局，於自營部分伺機布局長期基本面良好、營運展望佳之個股，並透過區間操作，以增加基金獲利；委託部分則審慎規劃國內委託經營業務，113 年辦理絕對報酬型委任案，因應台股市場規模成長及考量目標達成可行性等，目標報酬率由過去加計 2.5% 提升至 3%，期借重經理人主動選股能力，於兼顧下檔風險保護下積極創造報酬，以提升基金長期穩健獲利。國外投資方面，儘管全球經濟展現一定韌性，惟仍面臨地緣政治緊張局勢、持續的通膨壓力以及貿易保護主義抬頭等多重挑戰，爰國外投資採取多元化布局與靈活策略。於自營部位選擇利基型產業與全球型標的，

債券著重財務穩健與較高殖利率標的，並結合 ETF 與共同基金，以分散風險穩定收益；委託方面，固定收益部位強化主動式管理，並伺機逢低加碼，權益部位則結合傳統及策略性指數、主動及被動投資方式，多元布局。另積極拓展另類投資，推動永續投資與響應淨零排放目標。整體策略以靈活應對市場波動為基礎，並兼顧收益目標與永續發展。

(四)基金運用情形部分：

1. 勞退基金秉持審慎操作原則，除密切監控基金風險值外，並積極辦理多元投資，彈性調整投資布局標的及時點，截至 113 年底基金運用規模為 4 兆 6,582.6 億元，113 年截至 12 月底運用淨收益為 6,989.7 億元，收益率為 16.16%，高於預期收益率之 3.91%及期間平均最低保證收益率之 1.6797%。總計自 94 年成立日起，勞退基金淨賺 20,129.2 億元。
2. 勞退基金係以追求長期穩健報酬為目標，秉持專業投資、長期布局方式運用管理，未來仍將依年度投資計畫審慎布局，妥適調整資產配置，以追求基金長期穩健之運用績效，保障退休勞工經濟安全。
3. 113 年度各運用項目投資運用情形詳如下表：

運用項目	收益率		說明
	預期	實際	
1. 銀行存款	1.06%	1.54%	達成。
2. 國內債務證券	1.45%	1.91%	達成。
3. 國內權益證券	5.56%	35.90%	達成。
4. 國外債務證券	2.13%	8.84%	達成。
5. 國外權益證券	5.38%	21.66%	達成。
6. 國外另類投資	4.68%	12.06%	達成。
合計 (扣除費用後)	3.91%	16.16%	達成。
註：			
1. 113 年度最低保證收益率 1.6797%。			
2. 113 年度預算之預期收益率為 3.92%，扣除手續費率 0.01%，淨收益率為 3.91%。			

參、決算概要

一、收支餘絀實況：

(一)收入：計 700,100,918,228 元，其中投資業務收入 530,829,428,619 元、兌換賸餘 154,685,418,742 元、手續費收入 275,582,112 元、存款利息收入 13,298,466,541 元、其他利息收入 9,814 元、雜項業務收入 3,053,325 元、滯納金收入 1,006,917,109 元、雜項收入 2,041,966 元。

(二)支出：計 192,152,596 元，其中投資業務成本 117,891,435 元、雜項費用 5,133 元、呆帳 74,256,028 元。

(三)餘絀：本年度總收入 700,100,918,228 元，總支出 192,152,596 元，收支相抵後賸餘計 699,908,765,632 元。

二、餘絀撥補實況：

本期賸餘 699,908,765,632 元，除當年度滯納金賸餘 932,661,081 元及其他業務外賸餘 2,036,833 元外，計賸餘 698,974,067,718 元，全數分配予勞工。

三、現金流量實況：

本年度現金及約當現金淨增計 15,281,742,203 元，其中業務活動之淨現金流入 260,845,341,619 元，投資活動之淨現金流出 490,507,840,421 元，籌資活動之淨現金流入 240,913,300,458 元，匯率影響數 4,030,940,547 元。

四、資產負債實況：

(一)資產：

1. 流動資產 4,594,967,371,883 元，其中現金 95,318,496,128 元，係銀行存款。流動金融資產 4,430,316,569,406 元，係透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動 465,108,282,649 元、透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動 214,599,479,315 元、按攤銷後

成本衡量之金融資產-流動 142,495,247,398 元、委託經營資產 2,802,566,210,239 元、委託經營資產評價調整 298,848,088,319 元及其他金融資產-流動 506,699,261,486 元。應收款項 69,220,195,329 元，係應收退休金 62,501,561,863 元、應收收益 788,777,542 元、應收利息 5,552,249,840 元及其他應收款 377,606,084 元。預付款項 112,111,020 元，係其他預付款。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 645,421,671,471 元，係非流動金融資產，其中透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-非流動 12,797,935,323 元、透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動-475,265,170 元、按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動 613,426,781,318 元、其他金融資產-非流動 19,672,220,000 元。

3. 無形資產 6,503,963 元，係電腦軟體。

4. 其他資產 5,925,743,324 元，係什項資產，其中存出保證金 1,539,000 元、催收款項 6,415,326,899 元(退休金 3,157,460,152 元、滯納金 3,257,861,197 元、退休金給付 5,550 元)、備抵呆帳-催收款項 491,122,575 元。

(二)負債：

流動負債 903,888,981 元，其中應付款項 242,318,492 元，係應付費用 28,887,060 元及其他應付款 213,431,432 元，預收款項 661,570,489 元，係預收退休金 423,844,610 元及其他預收款 237,725,879 元。

(三)淨值：

淨值 5,245,417,401,660 元，其中基金 5,236,024,108,597 元(含依勞工退休金條例第 27 條第 3 項歸入 541,210,286 元)，係勞工退休基金-本金 3,302,903,898,508 元及勞工退休基金-收益 1,933,120,210,089 元，累積賸餘 9,393,293,063 元，係滯納金賸餘 9,376,233,296 元及其他業務外賸餘 17,059,767 元。

五、收繳給付實況：

本年度基金收繳 303,209,612,730 元，基金給付 58,987,704,220 元，基金收繳給付淨額 244,221,908,510 元。

主 要 表

勞工退休基金(新制)
收支餘絀表
中華民國113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	160,881,688,000	100.00	700,100,918,228	100.00	539,219,230,228	335.17	494,962,898,269	100.00
投資業務收入	155,577,572,000	96.70	530,829,428,619	75.82	375,251,856,619	241.20	482,988,231,081	97.58
兌換賸餘			154,685,418,742	22.09	154,685,418,742	--		
手續費收入			275,582,112	0.04	275,582,112	--	235,282,676	0.05
存款利息收入	4,315,073,000	2.68	13,298,466,541	1.90	8,983,393,541	208.19	10,760,714,267	2.17
其他利息收入			9,814	-	9,814	--	54,167	-
雜項業務收入			3,053,325	-	3,053,325	--	3,527,286	-
滯納金收入	989,043,000	0.61	1,006,917,109	0.14	17,874,109	1.81	972,933,115	0.20
雜項收入			2,041,966	-	2,041,966	--	2,155,677	-
總支出	164,663,000	0.10	192,152,596	0.03	27,489,596	16.69	15,498,511,939	3.13
投資業務成本	90,439,000	0.06	117,891,435	0.02	27,452,435	30.35	110,022,122	0.02
兌換短絀							15,314,520,034	3.09
雜項費用			5,133	-	5,133	--	2,280	-
呆帳	74,224,000	0.05	74,256,028	0.01	32,028	0.04	73,967,503	0.01
本期賸餘(短絀)	160,717,025,000	99.90	699,908,765,632	99.97	539,191,740,632	335.49	479,464,386,330	96.87

備註：

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

勞工退休基金(新制)
餘絀撥補表
中華民國113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	169,189,078,000	100.00	708,367,396,720	100.00	539,178,318,720	318.68	487,029,450,281	100.00
本期賸餘	160,717,025,000	94.99	699,908,765,632	98.81	539,191,740,632	335.49	479,464,386,330	98.45
業務賸餘	159,802,206,000	94.45	698,974,067,718	98.67	539,171,861,718	337.40	478,563,267,321	98.26
業務外賸餘(註1)	914,819,000	0.54	934,697,914	0.13	19,878,914	2.17	901,119,009	0.19
前期未分配賸餘	8,472,053,000	5.01	8,458,631,088	1.19	-13,421,912	-0.16	7,565,063,951	1.55
累積餘絀	8,472,053,000	5.01	8,458,631,088	1.19	-13,421,912	-0.16	7,565,063,951	1.55
追溯適用及追溯重編之影響數								
分配之部	159,802,206,000	94.45	698,974,103,657	98.67	539,171,897,657	337.40	478,570,819,193	98.26
賸餘撥充基金數	159,802,206,000	94.45	698,974,103,657	98.67	539,171,897,657	337.40	478,570,819,193	98.26
本年度業務賸餘分配數(註2)	159,802,206,000	94.45	698,974,067,718	98.67	539,171,861,718	337.40	478,563,267,321	98.26
以滯納金補足收益數			35,939	-	35,939	--	7,551,872	-
未分配賸餘	9,386,872,000	5.55	9,393,293,063	1.33	6,421,063	0.07	8,458,631,088	1.74
累積餘絀(註3)	9,386,872,000	5.55	9,393,293,063	1.33	6,421,063	0.07	8,458,631,088	1.74

註：

1. 本年度業務外賸餘決算數934,697,914元，包括滯納金賸餘932,661,081元及其他業務外賸餘2,036,833元。
2. 本年度業務賸餘分配數698,974,067,718元，依「勞工退休金條例退休基金管理運用及盈虧分配辦法」第8條及第12條規定辦理，全數分配予勞工。
3. 本年度累積餘絀決算數9,393,293,063元，包括滯納金賸餘9,376,233,296元及其他業務外賸餘17,059,767元。

勞工退休基金(新制)
現金流量表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1) *100
業務活動之現金流量：				
本期勝餘(短絀)	160,717,025,000	699,908,765,632	539,191,740,632	335.49
利息股利之調整(註1)	-14,248,267,000	-52,782,723,951	-38,534,456,951	270.45
未計利息股利之本期勝餘(短絀)	146,468,758,000	647,126,041,681	500,657,283,681	341.82
調整項目	-40,144,253,000	-438,127,256,723	-397,983,003,723	991.38
提存呆帳及評價短絀(註2)	74,224,000	-235,426,881,550	-235,501,105,550	--
攤銷(註3)	3,835,000	-12,574,275,206	-12,578,110,206	--
兌換短絀(勝餘)		-165,007,540,162	-165,007,540,162	--
其他(註4)	-324,192,000	-364,728,579	-40,536,579	12.50
流動資產淨減(淨增)	-39,898,120,000	-24,348,366,688	15,549,753,312	-38.97
流動負債淨增(淨減)		-405,464,538	-405,464,538	--
未計利息股利之現金流入(流出)	106,324,505,000	208,998,784,958	102,674,279,958	96.57
收取利息	13,936,843,000	35,611,806,471	21,674,963,471	155.52
收取股利		16,234,750,190	16,234,750,190	--
支付利息				
業務活動之淨現金流入(流出)	120,261,348,000	260,845,341,619	140,583,993,619	116.90
投資活動之現金流量：				
流動金融資產淨減(淨增)	-296,343,685,000	142,112,950,684	438,456,635,684	--
增加投資	-69,383,611,000	-639,334,996,549	-569,951,385,549	821.45
減少投資		6,717,194,944	6,717,194,944	--
增加無形資產	-1,500,000	-1,450,500	49,500	-3.30
增加其他資產		-1,539,000	-1,539,000	--
投資活動之淨現金流入(流出)	-365,728,796,000	-490,507,840,421	-124,779,044,421	34.12
籌資活動之現金流量：				
提繳勞工退休基金	278,355,767,000	299,901,004,678	21,545,237,678	7.74
給付勞工退休金	-39,533,730,000	-58,987,704,220	-19,453,974,220	49.21
籌資活動之淨現金流入(流出)	238,822,037,000	240,913,300,458	2,091,263,458	0.88
匯率影響數		4,030,940,547	4,030,940,547	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,645,411,000	15,281,742,203	21,927,153,203	--
期初現金及約當現金(註5)	99,370,036,000	138,239,005,967	38,868,969,967	39.12
期末現金及約當現金(註6)	92,724,625,000	153,520,748,170	60,796,123,170	65.57

- 註：
1. 係利息收入36,368,628,792元及股利收入16,414,095,159元。
 2. 係淨投資評價利益235,501,137,578元及呆帳-滯納金74,256,028元。
 3. 包括無形資產攤銷3,631,768元、按攤銷後成本衡量之金融資產-流動及非流動溢價攤銷102,373,525及按攤銷後成本衡量之金融資產-流動及非流動折價攤銷12,680,280,499元。
 4. 包括催收款項-滯納金淨增226,100,834元及註銷滯納金轉銷呆帳138,627,745元。
 5. 包括銀行存款104,847,582,767元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券33,391,423,200元。
 6. 包括銀行存款95,318,496,128元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券58,202,252,042元。

勞工退休基金(新制)
平 衡 表
中華民國113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	5,246,321,290,641	4,302,529,840,431	943,791,450,210	21.94
流動資產	4,594,967,371,883	3,790,185,075,231	804,782,296,652	21.23
現金	95,318,496,128	104,847,582,767	-9,529,086,639	-9.09
銀行存款	95,318,496,128	104,847,582,767	-9,529,086,639	-9.09
流動金融資產	4,430,316,569,406	3,618,566,234,613	811,750,334,793	22.43
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	465,108,282,649	426,635,324,418	38,472,958,231	9.02
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	214,599,479,315	83,789,723,647	130,809,755,668	156.12
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	142,495,247,398	120,277,282,254	22,217,965,144	18.47
委託經營資產	2,802,566,210,239	2,356,740,041,626	445,826,168,613	18.92
委託經營資產評價調整	298,848,088,319	193,886,636,780	104,961,451,539	54.14
其他金融資產-流動	506,699,261,486	437,237,225,888	69,462,035,598	15.89
應收款項	69,220,195,329	66,771,257,851	2,448,937,478	3.67
應收退休金	62,501,561,863	59,327,492,206	3,174,069,657	5.35
應收收益	788,777,542	609,748,096	179,029,446	29.36
應收利息	5,552,249,840	4,635,077,067	917,172,773	19.79
其他應收款	377,606,084	2,198,940,482	-1,821,334,398	-82.83
預付款項	112,111,020		112,111,020	--
其他預付款	112,111,020		112,111,020	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	645,421,671,471	506,882,938,269	138,538,733,202	27.33
非流動金融資產	645,421,671,471	506,882,938,269	138,538,733,202	27.33
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-非流動	12,797,935,323	13,317,832,817	-519,897,494	-3.90
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動	-475,265,170	-205,195,541	-270,069,629	131.62
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	613,426,781,318	476,827,630,993	136,599,150,325	28.65
其他金融資產-非流動	19,672,220,000	16,942,670,000	2,729,550,000	16.11
無形資產	6,503,963	8,685,231	-2,181,268	-25.11
無形資產	6,503,963	8,685,231	-2,181,268	-25.11
電腦軟體	6,503,963	8,685,231	-2,181,268	-25.11
其他資產	5,925,743,324	5,453,141,700	472,601,624	8.67
什項資產	5,925,743,324	5,453,141,700	472,601,624	8.67
存出保證金	1,539,000		1,539,000	--
催收款項	6,415,326,899	6,008,635,992	406,690,907	6.77
減：備抵呆帳-催收款項	-491,122,575	-555,494,292	64,371,717	-11.59
資產合計	5,246,321,290,641	4,302,529,840,431	943,791,450,210	21.94

備註:信託代理與保證資產(負債)1,957,444,528元〔即為保證品(應付保證品)1,957,444,528元〕。

勞工退休基金(新制)
平 衡 表
中華民國113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	903,888,981	1,243,112,913	-339,223,932	-27.29
流動負債	903,888,981	1,243,112,913	-339,223,932	-27.29
應付款項	242,318,492	668,768,273	-426,449,781	-63.77
應付費用	28,887,060	38,445,322	-9,558,262	-24.86
其他應付款	213,431,432	630,322,951	-416,891,519	-66.14
預收款項	661,570,489	574,344,640	87,225,849	15.19
預收退休金	423,844,610	377,792,932	46,051,678	12.19
其他預收款	237,725,879	196,551,708	41,174,171	20.95
負債合計	903,888,981	1,243,112,913	-339,223,932	-27.29
淨值	5,245,417,401,660	4,301,286,727,518	944,130,674,142	21.95
基金	5,236,024,108,597	4,292,828,096,430	943,196,012,167	21.97
勞工退休基金	5,236,024,108,597	4,292,828,096,430	943,196,012,167	21.97
勞工退休基金-本金	3,302,903,898,508	3,037,565,413,196	265,338,485,312	8.74
勞工退休基金-收益	1,933,120,210,089	1,255,262,683,234	677,857,526,855	54.00
累積餘絀	9,393,293,063	8,458,631,088	934,661,975	11.05
累積賸餘	9,393,293,063	8,458,631,088	934,661,975	11.05
累積賸餘	9,393,293,063	8,458,631,088	934,661,975	11.05
淨值合計	5,245,417,401,660	4,301,286,727,518	944,130,674,142	21.95
負債及淨值合計	5,246,321,290,641	4,302,529,840,431	943,791,450,210	21.94

勞工退休基金(新制)
收 繳 給 付 表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
基金收繳				
退休金收入	303,209,612,730	285,243,505,544	17,966,107,186	6.30
基金給付				
退休金給付	58,987,704,220	50,085,505,158	8,902,199,062	17.77
基金收繳給付淨額	244,221,908,510	235,158,000,386	9,063,908,124	3.85

備註:退休金給付包含退休金本金37,871,127,418元、收益分配數21,116,540,863元及以滯納金補足收益數35,939元。

明 細 表

勞工退休基金(新制)
投資業務收入明細表
中華民國113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	155,577,572,000	978,219,598,390	822,642,026,390	528.77	1. 本表採總額列示，減除投資業務成本-投資損失25,103,464,518元及投資業務成本-投資評價損失422,286,705,253元(詳支出明細表)後為淨投資業務收入530,829,428,619元，主要係今年以來台股受美股AI浪潮及聯準會降息帶動震盪走升，及全球金融市場受通膨情勢趨緩帶動市場反彈，投資產生較高投資利益及評價利益。 2. 本表所列投資業務收入-投資利益297,361,603,122元，與投資業務成本-投資損失25,103,464,518元相抵後，為淨投資業務收入-投資利益272,258,138,604元。 3. 本表所列投資業務收入-投資評價利益657,787,842,831元，與投資業務成本-投資評價損失422,286,705,253元相抵後，為淨投資業務收入-投資評價利益235,501,137,578元。
投資有價證券利息收入		23,070,152,437			
投資有價證券利息收入－債券－國內		3,629,280,210			
投資有價證券利息收入－債券－國外		17,841,535,610			
投資有價證券利息收入－短期票券－國內		1,597,251,412			
投資有價證券利息收入－利率結構型商品－國內		2,085,205			
投資利益		297,361,603,122			
投資利益－股票－國內		10,358,157,528			
投資利益－股票現金股利－國內		9,914,755,516			
投資利益－受益憑證－國內		1,841,817,088			
投資利益－受益憑證－國外		3,574,137,217			
投資利益－受益憑證現金股利－國內		751,564,450			
投資利益－受益憑證現金股利－國外		5,747,775,193			
投資利益－債券－國外		3,740,431			
投資利益－委託經營－國內		101,619,522,763			
投資利益－委託經營－國外		163,550,132,936			
投資評價利益		657,787,842,831			
投資評價利益－股票－國內		144,757,831,243			
投資評價利益－受益憑證－國內		7,316,538,568			
投資評價利益－受益憑證－國外		32,719,696,446			
投資評價利益－委託經營－國內		144,262,843,847			
投資評價利益－委託經營－國外		327,817,576,876			
投資評價利益－特別股－國內		813,059,734			
投資評價利益－利率結構型商品－國內		100,296,117			
合 計	155,577,572,000	978,219,598,390	822,642,026,390	528.77	

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

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

勞工退休基金(新制)
兌換賸餘明細表
中華民國113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		280,721,445,274	280,721,445,274	--	本表採總額列示，與兌換短絀126,036,026,532元(詳支出明細表)相抵後，為淨兌換賸餘154,685,418,742元，主要係外幣匯率波動致國外投資產生評價兌換利益。
已實現兌換賸餘		6,445,049,080			
已實現兌換賸餘－委託經營		6,445,049,080			
未實現兌換賸餘		274,276,396,194			
未實現兌換賸餘－自行運用		66,841,134,110			
未實現兌換賸餘－委託經營		207,435,262,084			
合 計		280,721,445,274	280,721,445,274	--	

勞工退休基金(新制)
手續費收入明細表
中華民國113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		275,582,112	275,582,112	--	係國外自營借券手續費收入。
手續費收入－借券－國外		275,582,112			
合 計		275,582,112	275,582,112	--	

勞工退休基金(新制)
存款利息收入明細表
中華民國113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	4,315,073,000	13,298,466,541	8,983,393,541	208.19	主要係高利率環境及積極與往來金融機構議價，並部分搭配以小額拆單方式承作，致存款利息收入實際數高於預算數。
存款利息收入－銀行存款利息收入－活儲		4,508,095,751			
存款利息收入－銀行存款利息收入－活儲－國內		314,682,153			
存款利息收入－銀行存款利息收入－活儲－國外		4,193,413,598			
存款利息收入－銀行存款利息收入－定存		8,790,370,790			
存款利息收入－銀行存款利息收入－定存－國內		7,492,019,954			
存款利息收入－銀行存款利息收入－定存－國外		1,298,350,836			
合 計	4,315,073,000	13,298,466,541	8,983,393,541	208.19	

勞工退休基金(新制)
其他利息收入明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)* 100	
其他利息收入		9,814	9,814	--	主要係勞工退休金代收機構遲延入帳所加計之利息。
其他利息收入－國內		9,814			
合 計		9,814	9,814	--	

勞工退休基金(新制)
雜項業務收入明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)* 100	
雜項業務收入		3,053,325	3,053,325	--	主要係投保中心辦理 投資人團體訴訟之賠 償款等收入。
雜項業務收入－國內		2,865,800			
雜項業務收入－國外		187,525			
合 計		3,053,325	3,053,325	--	

勞工退休基金(新制)
滯納金收入明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1) *100	
滯納金收入	989,043,000	1,006,917,109	17,874,109	1.81	
合 計	989,043,000	1,006,917,109	17,874,109	1.81	

勞工退休基金(新制)

雜項收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1) *100	
雜項收入		2,041,966	2,041,966	--	係依決算法第7條規定預收退休金及應付保管款，於其年度終了屆滿4年，而仍未能實現者免予編列數等。
雜項收入		2,041,966			
合 計		2,041,966	2,041,966	--	

勞工退休基金(新制)
支出明細表
中華民國113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	90,439,000	447,508,061,206	447,417,622,206	494,717.57	本表採總額列示，減除投資業務成本-投資損失25,103,464,518元及投資業務成本-投資評價損失422,286,705,253元後為淨投資業務成本117,891,435元，主要係國外自營資產淨值高於預估數，致實際保管費用高於預算數。
投資業務成本－手續費費用		117,891,435			
手續費費用－攤銷電腦軟體－風控		3,631,768			
手續費費用－保管銀行保管費－國外		95,324,369			
手續費費用－票券集保帳戶維護費－國內		3,167,076			
手續費費用－匯款手續費－國內		296,697			
手續費費用－債券帳戶維護費及匯撥費－國內		115,293			
手續費費用－委託經營評選費用－國內		144,204			
手續費費用－律師及顧問費－國內		1,418,021			
手續費費用－律師及顧問費－國外		4,413,121			
手續費費用－國外委託經營實地訪查等費用－企稽		2,709,140			
手續費費用－權利使用費－風控		4,196,069			
手續費費用－資訊系統委外服務費－風控		2,475,677			
投資業務成本－投資損失		25,103,464,518			同投資業務收入明細表。
投資損失－股票－國內		3,229,627,664			
投資損失－債券－國外		1,110			
投資損失－委託經營－國內		4,471,837,077			
投資損失－委託經營－國外		17,401,998,667			
投資業務成本－投資評價損失		422,286,705,253			同投資業務收入明細表。
投資評價損失－股票－國內		25,811,777,128			
投資評價損失－受益憑證－國內		1,611,338,872			
投資評價損失－受益憑證－國外		27,048,925,374			
投資評價損失－委託經營－國內		91,907,616,194			
投資評價損失－委託經營－國外		275,211,352,990			
投資評價損失－一般特別股－國內		535,986,466			
投資評價損失－利率結構型商品－國內		159,708,229			
兌換短絀		126,036,026,532	126,036,026,532	--	同兌換贖餘明細表。
已實現兌換短絀		16,767,170,500			
已實現兌換短絀－委託經營		16,767,170,500			
未實現兌換短絀		109,268,856,032			
未實現兌換短絀－自行運用		27,280,591,396			
未實現兌換短絀－委託經營		81,988,264,636			
雜項費用		5,133	5,133	--	係前依決算法第7條規定，預收退休金及應付保管款屆滿4年轉雜項收入後，提繳單位及退休金請領人再申請沖抵應繳退休金、退還溢繳款及給付退休金之數額。
呆帳	74,224,000	74,256,028	32,028	0.04	
合 計	164,663,000	573,618,348,899	573,453,685,899	348,258.98	係催收款項滯納金呆帳提列數。

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

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

勞工退休基金(新制)
銀行存款明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
銀行存款－支票存款	2,000	
銀行存款－支票存款－臺灣銀行	2,000	
銀行存款－活儲存款	90,079,548,310	
銀行存款－活儲存款－臺灣銀行	4,750,354,032	
銀行存款－活儲存款－玉山銀行和平分行	1,606,000,000	
銀行存款－活儲存款－合作金庫銀行東門分行	14,950,500,000	
銀行存款－活儲存款－合作金庫銀行五洲分行	1,639,000,000	
銀行存款－活儲存款－合作金庫長春分行	3,000,000,000	
銀行存款－活儲存款－土地銀行營業部	1,000,000,000	
銀行存款－活儲存款－外幣臺灣銀行	3,121,928,051	
銀行存款－活儲存款－外幣合作金庫銀行	21,249,580,347	
銀行存款－活儲存款－外幣土地銀行	134,095	
銀行存款－活儲存款－外幣中國信託銀行	1,523,255,741	
銀行存款－活儲存款－外幣台北富邦銀行	3,731,642,180	
銀行存款－活儲存款－外幣JP摩根銀行	5,119,948,282	
銀行存款－活儲存款－外幣花旗銀行	7	
銀行存款－活儲存款－外幣華南銀行	24,361,632,457	
銀行存款－活儲存款－外幣玉山銀行	2,193,235	
銀行存款－活儲存款－外幣凱基商業銀行	62	
銀行存款－活儲存款－外幣三菱日聯銀行	578,499	
銀行存款－活儲存款－外幣匯豐銀行	47	
銀行存款－活儲存款－外幣國泰世華銀行	1,303,107	
銀行存款－活儲存款－外幣三井住友銀行	77,137,173	
銀行存款－活儲存款－外幣第一銀行	3,944,360,995	
銀行存款－勞保局	5,238,945,818	
合 計	95,318,496,128	

勞工退休基金(新制)
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動明細表
 中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票	218,901,456,103	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－國內	218,901,456,103	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券	54,536,517,002	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券－國外	54,536,517,002	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－受益憑證	172,950,589,524	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－受益憑證－國內	13,732,978,905	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－受益憑證－國外	159,217,610,619	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－特別股	18,719,720,020	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－特別股－一般特別股－國內	18,719,720,020	
合 計	465,108,282,649	

勞工退休基金(新制)
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動明細表
 中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－股票	185,447,457,844	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－股票－國內	185,447,457,844	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－債券	3,051,877,945	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－債券－國外	3,051,877,945	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－受益憑證	26,188,319,658	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－受益憑證－國內	7,514,110,895	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－受益憑證－國外	18,674,208,763	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－特別股	-88,176,132	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－特別股－國內	-88,176,132	
合 計	214,599,479,315	

勞工退休基金(新制)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動明細表
 中華民國113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	27,538,828,451	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－債券－國內	27,310,248,950	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－債券－國外	228,579,501	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－短期票券	114,956,418,947	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動－短期票券－國內	114,956,418,947	
合 計	142,495,247,398	

勞工退休基金(新制)
委託經營資產明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
委託經營資產－國內	633,194,990,609	
委託經營資產－國內－10901	45,540,847,173	
委託經營資產－國內－11001	51,566,982,327	
委託經營資產－國內－10302續約	75,837,760,136	
委託經營資產－國內－10202續約2	35,799,662,522	
委託經營資產－國內－10902	23,073,700,734	
委託經營資產－國內－96續約5	31,624,156,677	
委託經營資產－國內－10301續約2	17,478,690,284	
委託經營資產－國內－9902續約3	11,016,699,734	
委託經營資產－國內－9701續約5	8,106,758,227	
委託經營資產－國內－10601續約	40,255,050,078	
委託經營資產－國內－10401續約2	9,257,850,139	
委託經營資產－國內－10001續約3	31,317,807,851	
委託經營資產－國內－11101	28,867,880,636	
委託經營資產－國內－10701續約	71,377,601,083	
委託經營資產－國內－10702續約	83,834,214,729	
委託經營資產－國內－9801續約5	32,206,165,715	
委託經營資產－國內－10102續約3	36,033,162,564	
委託經營資產－國外	2,169,371,219,630	
委託經營資產－國外－借券	66,680,235	
委託經營資產－國外－10601	252,249	
委託經營資產－國外－10101續約	3,982,246	
委託經營資產－國外－9901續約2	5,340,536	
委託經營資產－國外－10701	151,968,139	
委託經營資產－國外－10801	26,564,199,112	
委託經營資產－國外－10401續約	253,782,463,408	
委託經營資產－國外－10402續約	91,207,029,962	
委託經營資產－國外－10901	87,933,350,066	
委託經營資產－國外－9701續約3	65,233,825,439	
委託經營資產－國外－10001續約2	195,513,012,855	
委託經營資產－國外－10501續約	165,366,277,621	
委託經營資產－國外－11001	117,662,887,602	
委託經營資產－國外－9702續約3	190,271,801,394	
委託經營資產－國外－10601續約	193,399,074,448	
委託經營資產－國外－10101續約2	105,331,922,899	
委託經營資產－國外－9801續約3	124,380,922,567	
委託經營資產－國外－11101	35,381,451,908	
委託經營資產－國外－11102	103,700,628,362	
委託經營資產－國外－10701續約	112,285,114,830	
委託經營資產－國外－10201續約2	241,046,370,195	
委託經營資產－國外－11201	13,239,433,569	
委託經營資產－國外－10801續約	46,830,964,906	
委託經營資產－國外－共用帳戶－固定收益帳戶	1,579,342	
委託經營資產－國外－共用帳戶－權益證券帳戶	560,494	
委託經營資產－國外－共用帳戶－另類投資帳戶	10,125,246	
合 計	2,802,566,210,239	

勞工退休基金(新制)
委託經營資產評價調整明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
委託經營資產評價調整－國內	125,758,177,801	
委託經營資產評價調整－國內－10901	10,973,462,673	
委託經營資產評價調整－國內－11001	8,494,935,185	
委託經營資產評價調整－國內－10302續約	18,720,529,771	
委託經營資產評價調整－國內－10202續約2	11,515,278,112	
委託經營資產評價調整－國內－10902	1,282,239,169	
委託經營資產評價調整－國內－96續約5	12,018,549,768	
委託經營資產評價調整－國內－10301續約2	6,118,906,091	
委託經營資產評價調整－國內－9902續約3	2,074,558,923	
委託經營資產評價調整－國內－9701續約5	2,413,417,286	
委託經營資產評價調整－國內－10601續約	6,401,979,883	
委託經營資產評價調整－國內－10401續約2	2,042,091,725	
委託經營資產評價調整－國內－10001續約3	5,381,364,480	
委託經營資產評價調整－國內－11101	2,284,102,419	
委託經營資產評價調整－國內－10701續約	27,047,325,253	
委託經營資產評價調整－國內－10702續約	6,948,505,977	
委託經營資產評價調整－國內－9801續約5	651,070,239	
委託經營資產評價調整－國內－10102續約3	1,389,860,847	
委託經營資產評價調整－國外	173,089,910,518	
委託經營資產評價調整－國外－10701	-73,931,521	
委託經營資產評價調整－國外－10801	-594,708,562	
委託經營資產評價調整－國外－10401續約	65,653,843,051	
委託經營資產評價調整－國外－10402續約	5,953,224,955	
委託經營資產評價調整－國外－10901	-3,905,254,670	
委託經營資產評價調整－國外－9701續約3	-2,911,059,477	
委託經營資產評價調整－國外－10001續約2	4,480,718,441	
委託經營資產評價調整－國外－10501續約	9,761,400,245	
委託經營資產評價調整－國外－11001	3,670,629,381	
委託經營資產評價調整－國外－9702續約3	12,429,739,952	
委託經營資產評價調整－國外－10601續約	13,053,001,137	
委託經營資產評價調整－國外－10101續約2	7,428,439,706	
委託經營資產評價調整－國外－9801續約3	28,691,383,095	
委託經營資產評價調整－國外－11101	7,361,380,606	
委託經營資產評價調整－國外－11102	1,325,598,450	
委託經營資產評價調整－國外－10701續約	7,639,798,659	
委託經營資產評價調整－國外－10201續約2	13,046,107,967	
委託經營資產評價調整－國外－11201	572,293,943	
委託經營資產評價調整－國外－10801續約	-492,694,840	
合 計	298,848,088,319	

勞工退休基金(新制)
其他金融資產-流動明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他金融資產－流動－定期存款	506,699,261,486	
其他金融資產－流動－定期存款－國內	475,573,720,000	
其他金融資產－流動－定期存款－國外	31,125,541,486	
合 計	506,699,261,486	

勞工退休基金(新制)
應收退休金明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收退休金	62,501,561,863	
合 計	62,501,561,863	

勞工退休基金(新制)
應收收益明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收收益－股利	788,777,542	
應收收益－股利－國內	777,954,677	
應收收益－股利－國外	10,822,865	
合 計	788,777,542	

勞工退休基金(新制)
應收利息明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收利息－銀行存款	1,360,831,377	
應收利息－銀行存款－國內	698,495,054	
應收利息－銀行存款－國外	662,336,323	
應收利息－投資有價證券	4,191,418,463	
應收利息－投資有價證券－國內	2,212,560,376	
應收利息－投資有價證券－國外	1,978,858,087	
合 計	5,552,249,840	

勞工退休基金(新制)
其他應收款明細表
中華民國113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	377,606,084	
其他應收款－賣出證券－國內	135,951,874	
其他應收款－賣出證券－國外	241,654,210	
合 計	377,606,084	

勞工退休基金(新制)
其他預付款明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他預付款－預付投資款	112,111,020	係投資國外受益憑證預付款。
其他預付款－預付投資款－國外	112,111,020	
合 計	112,111,020	

勞工退休基金(新制)
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-非流動明細表
 中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動－受益憑證	5,797,935,323	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動－受益憑證－國外	5,797,935,323	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動－利率結構型商品	7,000,000,000	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動－利率結構型商品－國內	7,000,000,000	
合 計	12,797,935,323	

勞工退休基金(新制)
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動明細表
 中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說明
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動－受益憑證	-99,018,565	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動－受益憑證－國外	-99,018,565	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動－利率結構型商品	-376,246,605	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動－利率結構型商品－國內	-376,246,605	
合 計	-475,265,170	

勞工退休基金(新制)
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動明細表
 中華民國113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	613,426,781,318	
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動－債券－國內	184,001,987,058	
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動－債券－國外	429,424,794,260	
合 計	613,426,781,318	

勞工退休基金(新制)
其他金融資產-非流動明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他金融資產－非流動－定期存款	19,672,220,000	
其他金融資產－非流動－定期存款－國內	19,672,220,000	
合 計	19,672,220,000	

勞工退休基金(新制)
定期存款附表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額					合 計
	銀行存款		其他金融資產-流動		其他金融資產 -非流動	
	國內定期存款	國外定期存款	國內定期存款	國外定期存款	國內定期存款	
臺灣銀行			14,862,040,000	3,518,631,500	25,960,000	18,406,631,500
臺灣土地銀行			90,978,000,000			90,978,000,000
合作金庫商業銀行			20,986,020,000	10,144,978,193		31,130,998,193
第一商業銀行			28,000,000,000	3,564,570,969		31,564,570,969
華南商業銀行			3,000,000,000	6,556,200,000		9,556,200,000
彰化商業銀行			24,000,000,000			24,000,000,000
上海商業儲蓄銀行			21,500,000,000			21,500,000,000
高雄銀行			500,000,000			500,000,000
兆豐國際商業銀行			103,960,000,000			103,960,000,000
王道商業銀行			4,400,000,000			4,400,000,000
臺灣中小企業銀行			22,000,000,000			22,000,000,000
台中商業銀行			15,600,000,000			15,600,000,000
新加坡商星展銀行			11,000,000,000			11,000,000,000
瑞興商業銀行			1,709,900,000		300,000,000	2,009,900,000
臺灣新光商業銀行			22,500,000,000			22,500,000,000
陽信商業銀行			5,600,000,000		2,000,000,000	7,600,000,000
中華郵政公司儲匯部門			5,109,760,000		11,846,260,000	16,956,020,000
聯邦商業銀行			600,000,000			600,000,000
遠東國際商業銀行			15,750,000,000			15,750,000,000
元大商業銀行			36,000,000,000		2,000,000,000	38,000,000,000
玉山商業銀行			11,868,000,000	3,727,660,451		15,595,660,451
凱基商業銀行			1,000,000,000			1,000,000,000
星展(台灣)商業銀行			2,000,000,000		3,500,000,000	5,500,000,000
安泰商業銀行			9,650,000,000			9,650,000,000
中國信託商業銀行			3,000,000,000			3,000,000,000
日商三井住友銀行				3,613,500,373		3,613,500,373
合 計			475,573,720,000	31,125,541,486	19,672,220,000	526,371,481,486

勞工退休基金(新制)
電腦軟體明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
電腦軟體	6,503,963	
合 計	6,503,963	

勞工退休基金(新制)
存出保證金明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

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

勞工退休基金(新制)
催收款項明細表
 中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
催收款項	6,415,326,899	
催收款項－退休金	3,157,460,152	
催收款項－滯納金	3,257,861,197	
催收款項－退休金給付	5,550	
合 計	6,415,326,899	

勞工退休基金(新制)
備抵呆帳-催收款項明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
備抵呆帳－催收款項	-491,122,575	
備抵呆帳－催收款項－滯納金	-491,122,575	
合 計	-491,122,575	

勞工退休基金(新制)
應付費用明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應付費用－手續費	28,887,060	
應付費用－手續費－國內	1,237,771	
應付費用－手續費－國外	27,649,289	
合 計	28,887,060	

勞工退休基金(新制)
其他應付款明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他應付款－買入證券	205,652,982	「其他應付款－其他－國內」科目係行政執行款應撥還勞保費等，及已核發退休金退匯待重新改匯之款項。
其他應付款－買入證券－國內	205,652,982	
其他應付款－代收稅款	459,734	
其他應付款－代收稅款－國內	459,734	
其他應付款－逾期未兌支票	2,000	
其他應付款－逾期未兌支票	2,000	
其他應付款－其他	7,316,716	
其他應付款－其他－國內	7,316,716	
合 計	213,431,432	

勞工退休基金(新制)
預收退休金明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
預收退休金	423,844,610	
合 計	423,844,610	

勞工退休基金(新制)
其他預收款明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他預收款	237,725,879	係投資國外受益憑證 資本匯回款。
其他預收款－國外	237,725,879	
合 計	237,725,879	

勞工退休基金(新制)
勞工退休基金-本金明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
勞工退休基金—本金	3,302,903,898,508	
合 計	3,302,903,898,508	

勞工退休基金(新制)
勞工退休基金-收益明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
勞工退休基金－收益－已分配	1,933,120,210,089	
合 計	1,933,120,210,089	

參 考 表

勞工退休基金(新制)
運用概況表
中華民國113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	471,141,605,654	56,220,514,354		527,362,120,008
二、國內債務證券	315,017,531,807	36,970,843,168		351,988,374,975
三、國內權益證券	789,072,479,715	76,756,945,902		865,829,425,617
四、國外債務證券	929,596,864,462	286,595,923,497		1,216,192,787,959
五、國外權益證券	974,989,554,702	202,919,034,457		1,177,908,589,159
六、國外另類投資	474,584,705,942	44,391,463,249		518,976,169,191
合 計	3,954,402,742,282	703,854,724,627		4,658,257,466,909

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

勞工退休基金(新制)
收支餘絀明細表(委託經營)
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	收 支 金 額	備 註
總收入	488,882,235,346	
存款利息收入	2,089,505,320	
存款利息收入－活存	1,802,608,115	
存款利息收入－定存	286,897,205	
投資業務收入	370,416,895,021	
投資利息收入	23,942,377,130	
投資利息收入－債券	20,281,462,847	
投資利息收入－短期票券	3,256,946,056	
投資利息收入－存出保證金	90,632,788	
投資利息收入－期貨保證金	280,587,672	
投資利息收入－交換	32,747,767	
投資利益	194,780,128,523	
投資利益－股票	137,224,491,480	
投資利益－股票現金股利	49,798,947,588	
投資利益－受益憑證	3,178,707,812	
投資利益－受益憑證現金股利	1,830,309,379	
投資利益－短票	320,166	
投資利益－期貨	2,747,352,098	
投資評價利益	151,694,389,368	
投資評價利益－股票	148,022,440,589	
投資評價利益－受益憑證	3,622,887,138	
投資評價利益－選擇權	49,061,641	
兌換賸餘(註1)	115,124,876,028	
手續費收入	754,766,024	借券
雜項業務收入	496,192,953	
總支出	25,500,087,824	
投資業務成本	25,500,087,824	
經理費	6,764,141,511	
保管費	370,153,297	
存入保證金利息費用	126,461,305	
其他費用(註2)	171,915,846	
投資損失	3,760,019,868	
投資損失－債券	3,390,857,463	
投資損失－選擇權	268,982,707	
投資損失－交換	100,179,698	
投資評價損失	14,307,395,997	
投資評價損失－債券	12,059,560,281	
投資評價損失－遠匯契約	4,014,868	
投資評價損失－期貨	1,261,397,455	
投資評價損失－交換	982,423,393	
本期賸餘(短絀)	463,382,147,522	

備註：1. 包括已實現兌換短絀11,160,772,421元，已實現買賣遠匯賸餘838,651,001元及本金兌換賸餘125,446,997,448元。

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

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

4. 本表賸餘(短絀)數含已收回委託經營帳戶賸餘33,321,428,288元。

勞工退休基金(新制)
委託經營經理費彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
國內委託經營經理費	1,367,442,502
野村投信	340,718,277
保德信投信	67,235,336
國泰投信	197,026,421
富邦投信	23,391,898
復華投信	132,186,312
群益投信	33,793,568
滙豐投信	54,353,978
統一投信	130,445,433
安聯投信	209,348,013
施羅德投信	37,224,232
第一金投信	17,300,268
台新投信	115,993,305
華南永昌投信	8,425,461
國外委託經營經理費	5,396,699,009
AMERICAN CENTURY	36,594,424
AMUNDI	62,861,588
BRANDYWINE	62,829,412
COHEN & STEERS	250,386,983
CPR	130,728,822
ClearBridge	68,698,917
DWS	239,896,394
GEODE	67,114,023
INSIGHT	43,253,574
LGIM	83,519,248
MAGELLAN	256,606,437
MFS	137,649,128
RBC	83,871,587
ROBECO	66,899,974
RREEF	225,510,195
TCW	100,178,590
WESTERN	20,528,613
聯博	45,046,322
安聯	66,687,641
貝萊德	452,263,387
世邦魏理仕	53,743,093
富達	147,814,313
滙豐	8,560,280
景順	360,792,954
摩根	367,089,334
盧米斯塞勒斯	134,954,109
摩根史坦利	12,458,266
晉達	90,836,457
野村	68,834,576
北美信託	94,662,361
保德信	39,250,271
百達	89,094,694
太平洋	205,496,085
柏瑞	86,478,563
施羅德	81,177,521
道富	303,335,944
普信	85,911,415
坦伯頓	90,523,490
瑞萬通博	212,480,098
威靈頓	362,079,926
合 計	6,764,141,511

勞工退休基金(新制)
平衡表 (委託經營)
中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

資 產	金 額	備 註
資產	3,394,903,045,227	
流動資產	3,394,903,045,227	
銀行存款	147,815,942,834	
活存	131,605,647,334	
定存	16,210,295,500	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	2,673,754,426,659	
股票	1,905,528,742,754	
債券	555,937,783,463	
受益憑證	90,903,775,273	
短期票券	110,332,079,794	
選擇權	80,181,394	
期貨保證金	10,971,863,981	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	533,641,364,293	
股票	308,901,877,961	
債券	-15,205,390,459	
受益憑證	5,726,134,001	
短期票券	-507,473,534	
選擇權	7,964,158	
期貨	-1,832,968,630	
遠匯契約	236,443,158,565	
交換	108,062,231	
應收帳款	29,815,746,914	
應收退稅款	1,218,581,739	
應收收益	2,558,440,034	
應收利息	5,983,193,097	
其他應收款	115,349,657	
資產合計	3,394,903,045,227	

勞工退休基金(新制)
平衡表 (委託經營)
中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

負債及淨資產	金額	備註
負債	293,488,746,669	
流動負債	293,488,746,669	
應付帳款	55,651,336,957	
應付代收款	1,239,925	
應付費用	3,042,893,813	
經理費	2,897,354,877	
保管費	145,538,936	
透過餘絀按公允價值衡量之金融負債評價調整-流動	234,793,275,974	
期貨	-1,652,948,832	
遠匯契約	236,150,186,915	
交換	296,037,891	
淨資產	3,101,414,298,558	
委託投資資本	2,430,090,470,209	
期初累積委託經營盈餘(虧損)	241,263,109,115	
本年度委託經營利益(損失)	430,060,719,234	
負債及淨資產合計	3,394,903,045,227	

勞工退休基金(新制)
未到期遠期外匯明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

摘 要	名 目 本 金		折合新臺幣金額	
國外委託經營	USD	7,301,385,626.19	NTD	239,346,722,213
合 計	USD	7,301,385,626.19	NTD	239,346,722,213

勞工退休基金(新制)
未沖銷部位期貨明細表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

摘	要	金	額	說	明
買入期貨契約價值		143,161,912,832			
國內委託經營		2,307,495,600			
國外委託經營		140,854,417,232			
賣出期貨契約價值		145,662,664,127			
國內委託經營		990,892,000			
國外委託經營		144,671,772,127			

勞工退休基金(新制)
未到期交換明細表
中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

摘	要	金	額	說	明
國外委託經營					
	利率交換合約資產名目金額		85,047,996,863		
	利率交換合約負債名目金額		60,983,361,561		

勞工退休基金(新制)
未到期選擇權明細表
中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	說 明
國外委託經營 買入選擇權契約價值	7,025,050,253	

本 頁 空 白

附 錄

勞工退休基金(新制)
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶
決議辦理情形報告表

中華民國 113 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 113 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)	有鑑於部分作業基金收支失衡，常年短絀，迄 113 年度預算案累積 1,476 億元短絀待填補，亟待提升營運效能。爰要求行政院主計總處查核基金短絀（不含校務基金）連續達 2 年以上者，檢討是否依設立目的，自給自足，力求賸餘，並提出改善策略，及為避免造成政府財政隱憂，以健全基金財務，於 3 個月內向立法院財政委員會提出書面報告（包括倘國庫終止撥補之影響評估）。	非本基金應辦事項。
(二)	有鑑於我國自 86 年起推動醫藥分業政策，並隨後於 99 年推動慢性病連續處方箋釋出政策，有助於提升患者用藥便利性與安全性。根據統計，我國 6 家公立醫學中心（台大、成大、三總、北榮、中榮及高榮），於 110 年申報慢性處方箋費用總共 195 億元，惟處方箋釋出率僅約五成，尚有提升空間。處方釋出除可減少病患往返醫院的交通成本及掛號費，亦可透過社區藥局藥師提供的用藥指導，進一步保障患者用藥安全與衛教需求。 處方釋出能讓病患在住家附近的健保藥局領藥，減少醫院等待時間，並利於建立藥歷檔案，使藥師得以更周全地提供用藥諮詢，強化慢性病患者健康管理與醫療支持。職是之故，爰建請衛生福利部於 1 個月內邀集全國 6 家公立醫學中心、相關主管機關及團體研議全面慢性處方箋釋出，以期帶動全國醫療體系推動醫藥	非本基金應辦事項。

勞工退休基金(新制)
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶
決議辦理情形報告表

中華民國 113 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	分業，確保民眾就近取得高品質的用藥服務，落實保障民眾的用藥權益，並進一步優化健保資源運用，促進全民健康福祉。	

主辦會計人員：陳麗娟



基金主持人：蘇郁卿

