

中華民國 106 年度

(106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)



勞動部勞動基金運用局 編

勞工退休基金（新制）

決算目次

中華民國 106 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. 利息收入明細表 | 15 |
| 2. 手續費收入明細表 | 16 |
| 3. 投資利益明細表 | 17 |
| 4. 投資評價利益明細表 | 18 |
| 5. 兌換利益明細表 | 19 |
| 6. 其他作業收入明細表 | 20 |
| 7. 滯納金收入明細表 | 21 |
| 8. 其他作業外收入明細表 | 22 |
| 9. 支出明細表 | 23 |
| 10. 銀行存款明細表 | 24 |
| 11. 銀行存款-定期性存款附表 | 25 |
| 12. 附賣回有價證券投資明細表 | 26 |
| 13. 公平價值變動列入損益之金融資產-流動明細表 | 27 |
| 14. 公平價值變動列入損益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. 委託經營資產明細表 | 30 |
| 17. 委託經營資產評價調整明細表 | 31 |
| 18. 應收提繳費明細表 | 32 |
| 19. 應收收益明細表 | 33 |
| 20. 應收利息明細表 | 34 |
| 21. 其他應收款明細表 | 35 |
| 22. 其他預付款明細表 | 36 |
| 23. 公平價值變動列入損益之金融資產-非流動明細表 | 37 |
| 24. 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-非流動明細表 | 38 |
| 25. 持有至到期日金融資產-非流動明細表 | 39 |

| | |
|-------------------------|----|
| 26. 無形資產-電腦軟體明細表..... | 40 |
| 27. 催收款項明細表..... | 41 |
| 28. 備抵呆帳-催收款項明細表..... | 42 |
| 29. 暫付及待結轉款項明細表..... | 43 |
| 30. 應付費用明細表..... | 44 |
| 31. 其他應付款明細表..... | 45 |
| 32. 預收提繳費明細表..... | 46 |
| 33. 勞工退休基金 - 本金明細表..... | 47 |
| 34. 勞工退休基金 - 收益明細表..... | 48 |

四、參考表

| | |
|-----------------------|-------|
| 1. 運用概況表..... | 49 |
| 2. 收支餘絀明細表(委託經營)..... | 50 |
| 3. 委託經營經理費彙計表..... | 51 |
| 4. 平衡表(委託經營)..... | 52-53 |
| 5. 未到期遠期外匯明細表..... | 54 |
| 6. 未沖銷部位期貨明細表..... | 55 |
| 7. 未到期交換明細表..... | 56 |
| 8. 未到期選擇權明細表..... | 57 |

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..... | 59-60 |
|--|-------|

總 說 明

勞工退休基金（新制）

總 說 明

中華民國 106 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職業災害勞工保護專款之投資運用業務。「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) 106 年 11 月勞工退休金提繳單位 50 萬 3 千餘個，勞工退休金提繳人數 664 萬 2 千餘人，個人自願提繳人數 43 萬餘人，106 年度 11 月止累計應收勞工退休金 1,783 億 8,266 萬餘元。106 年度核發勞工退休金案件 11 萬 2 千餘件，核發金額 206 億 4,640 萬餘元。
- (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，提供郵政金融卡及勞動保障卡(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)查詢服務。截至 106 年底，申請郵政金融卡查詢勞保局資料服務之勞工 18 萬 4 千餘人；勞動保障卡發行 125 萬 1 千餘張。
- (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，106 年度寄發勞工通函 3 萬餘封，寄發死亡勞工遺屬通函計 1 萬餘封。
- (五) 新制勞退基金 105 年度運用收益 515 億 4,082 萬餘元，由勞保局辦理收益分配，並於 106 年 3 月 1 日揭示於勞退個人專戶，提供勞工查詢獲分配收益金額。

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，用以監控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。另定期召開風險控管推動小組會議，確保基金運用之安全。

2. 運用資產配置模擬管理系統研擬最適資產配置，兼顧投資報酬與風險後，擬訂年度資產配置暨投資運用計畫，決定基金資產之股票/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。

3. 本年度除定期召開風險控管推動小組會議，報告基金投資部位每日風險值變化情形，並專案討論英國脫歐及川普當選美國總統對勞動基金影響及因應對策，確保基金運用之安全。

(二) 在稽核業務部分，為確切瞭解本局組織運作與基金管理運用遵循法令規範情形，本局每年均依法令及業務需求擬訂稽核計畫。依據 106 年度稽核計畫，進行本局各業務組室及國內外委託經營受託機構、保管銀行之查核業務，並落實以風險為導向之差異化分級管理，針對國內受託機構實地查核缺失事項，立即函請受查核機構限期提出改善措施並辦理實地複查，亦作為委外評審及帳戶績效評估之重要參考。另外，每年彙整國內受託機構實地查核缺失態樣，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，金管會在進行國內受託機構監管查核，若發現其違反法令行為涉及本局委託帳戶時，亦將裁罰資訊函知本局，持續與證券主管機關建立資訊分享平台，發揮共同監理實益。

(三) 為布局全球利基市場，持續審慎規劃國內、外委託經營業務，其中國內委託經營部分，106 年度辦理 1 次國內委託經營(絕對報酬型)，總委託金額 770 億元，將視經濟情勢伺機撥款，而 103 年度第 2 次國內委託經營(相對報酬型)，總委託金額 300 億元，採分次撥款操作，業於 106 年 12 月 1 日撥款 150 億元。另國外委託經營部分，106 年已完成全球 ESG(環境、社會、治理)指數被動股票型委託及絕對報酬債券型委託之評選、簽約及開戶作業，並於 106 年 6 月 22 日、9 月 27 日及 12 月 1 日進行全球 ESG 混合指數被動股票型撥款共計 10 億美元，另於 106 年 7 月 25 日及 12 月

7 日進行絕對報酬債券型撥款共計 12 億美元，未來將持續審酌金融情勢，評估分批撥款事宜。

(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 106 年底基金規模為 1 兆 8,983.6 億元，106 年截至 12 月底運用淨收益為 1,407.0 億元，收益率為 7.93%，高於預期收益率之 4.12%及期間平均最低保證收益率之 1.0541%。總計自 94 年成立日起，勞退基金淨賺 3,769.3 億元（同期間依保證收益率計算之累積保證收益數為 1,273.1 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. 106 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 | 0.64% | 0.66% | 達成 |
| 2. 國內債務證券 | 1.50% | 1.64% | 達成。 |
| 3. 國內權益證券 | 5.55% | 15.94% | 達成。 |
| 4. 國外債務證券 | 2.86% | 0.60% | 106 年金融市場持續受各國央行貨幣政策動向及地緣政治風險影響，國際債市走勢震盪，巴克萊全球綜合債券指數年度報酬率為 7.39%，惟同期間台幣相對美元升值 7.53%，受匯率因素影響，致國外債務證券收益率低於預期收益率。 |
| 5. 國外權益證券 | 5.66% | 18.46% | 達成。 |
| 6. 另類投資 | 6.11% | 5.69% | 在經濟持續成長、消費者信心上升、勞動參與率維持高檔、低通膨及利率相對穩定的環境下，106 年全球不動產類別證券普遍上漲，FTSE EPRA/NAREIT Global REITs 指數年度報酬率為 13.99%，惟同期間台幣相對美元升值 7.53%，致國外另類投資收益率略低於預期收益率。 |

| 運用項目 | 收益率 | | 說明 |
|---|-------|-------|----|
| | 預期 | 實際 | |
| 合計 (扣除費用後) | 4.12% | 7.93% | |
| 註： | | | |
| 1.106 年度最低保證收益率 1.0541%。 | | | |
| 2.106 年度預算之預期收益率為 4.13%，扣除手續費率 0.01%，淨收益率為 4.12%。 | | | |

參、決算概要

一、收支餘絀實況：

(一)收入：計 213,643,364,359 元，其中利息收入 10,150,715,487 元、手續費收入 44,245,364 元、投資利益 88,767,921,490 元、投資評價利益 113,935,272,655 元、其他作業收入 55,699,709 元、滯納金收入 688,576,558 元，及其他作業外收入 933,096 元。

(二)支出：計 72,308,597,084 元，其中手續費費用 74,111,970 元、兌換損失 72,182,902,822 元、呆帳提存—滯納金 51,580,074 元，及什項費用 2,218 元。

(三)餘絀：本年度總收入 213,643,364,359 元，總支出 72,308,597,084 元，收支相抵後賸餘計 141,334,767,275 元。

二、餘絀撥補實況：

本期賸餘 141,334,767,275 元，除當年度滯納金賸餘 636,996,484 元及其他作業外收入 930,878 元外，計賸餘 140,696,839,913 元擬全數分配予勞工。

三、現金流量實況：

本年度現金及約當現金淨增計 70,427,679,331 元，其中業務活動之淨現金流入 92,950,610,131 元，投資活動之淨現金流出 194,844,843,893 元，融資活動之淨現金流入 172,321,913,093 元。

四、資產負債實況：

(一)資產：

1. 流動資產 1,877,292,788,067 元，其中銀行存款 403,735,980,719 元，附賣回有價證券投資 620,000,000 元，公平價值變動列入損益之金融資產-流動 146,591,007,962 元，公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-流動 17,963,568,908 元，持有至到期日金融資產-流動 79,983,334,732 元，委託經營資產 1,072,415,975,846 元，委託經營資產評價調整 113,654,230,409 元，應收提繳費 39,904,135,762 元，應收收益 1,157,852 元，應收利息 2,375,701,955 元，其他應收款 47,693,922 元。
2. 預付款項 2,110,011,852 元，係其他預付款。
3. 長期投資 195,069,771,772 元，其中公平價值變動列入損益之金融資產-非流動 14,508,176,831 元，公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-非流動 55,647,537 元，持有至到期日金融資產-非流動 180,505,947,404 元。
4. 無形資產 6,479,041 元，係電腦軟體。
5. 其他資產 3,251,887,686 元，其中催收款項 4,377,013,810 元(退休金 2,231,211,442 元、滯納金 2,145,802,368 元)，備抵呆帳-催收款項 1,125,687,922 元，暫付及待結轉帳項 561,798 元。

(二)負債：

流動負債 349,005,622 元，其中應付費用 21,290,341 元，其他應付款 52,460,371 元及預收提繳費 275,254,550 元。

(三)基金及餘絀：

基金及餘絀 2,077,381,923,796 元，其中勞工退休基金-本金 1,706,969,391,247 元，勞工退休基金-收益 366,485,832,038 元，累積賸餘 3,926,709,511 元(含滯納金賸餘 3,921,142,203 元及其他作業外賸餘 5,567,308 元)。

五、收繳給付實況：

本年度基金收繳 195,230,651,323 元，基金給付 20,646,406,811 元，基金收繳給付淨額 174,584,244,512 元。

主要表

勞工退休基金(新制)
收支餘絀決算表
中華民國106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 | 75,790,371,000 | 100.00 | 213,643,364,359 | 100.00 | 137,852,993,359 | 181.89 | 82,707,449,783 | 100.00 |
| 利息收入 | 8,614,603,000 | 11.37 | 10,150,715,487 | 4.75 | 1,536,112,487 | 17.83 | 9,541,814,639 | 11.54 |
| 手續費收入 | | | 44,245,364 | 0.02 | 44,245,364 | | 35,797,778 | 0.04 |
| 投資利益 | 66,610,190,000 | 87.89 | 88,767,921,490 | 41.55 | 22,157,731,490 | 33.26 | 35,426,623,294 | 42.82 |
| 投資評價利益 | | | 113,935,272,655 | 53.33 | 113,935,272,655 | | 36,995,003,310 | 44.73 |
| 其他作業收入 | | | 55,699,709 | 0.03 | 55,699,709 | | 121,797,053 | 0.15 |
| 滯納金收入 | 565,578,000 | 0.74 | 688,576,558 | 0.32 | 122,998,558 | 21.75 | 581,699,025 | 0.70 |
| 其他作業外收入 | | | 933,096 | 0.00 | 933,096 | | 4,714,684 | 0.01 |
| 總支出 | 159,470,000 | 0.21 | 72,308,597,084 | 33.85 | 72,149,127,084 | 45.243.07 | 30,630,769,384 | 37.04 |
| 手續費費用 | 112,303,000 | 0.15 | 74,111,970 | 0.03 | -38,191,030 | -34.01 | 53,980,939 | 0.07 |
| 兌換損失 | | | 72,182,902,822 | 33.79 | 72,182,902,822 | | 30,526,229,860 | 36.91 |
| 呆帳提存—滯納金 | 47,167,000 | 0.06 | 51,580,074 | 0.02 | 4,413,074 | 9.36 | 50,558,585 | 0.06 |
| 什項費用 | | | 2,218 | 0.00 | 2,218 | | | |
| 本期賸餘(短絀-) | 75,630,901,000 | 99.79 | 141,334,767,275 | 66.15 | 65,703,866,275 | 86.87 | 52,076,680,399 | 62.96 |

備註：本表所列投資利益、投資損失、投資評價利益、投資評價損失、兌換利益及兌換損失等相對科目，平時採總額入帳，年終則採淨額列示。

勞工退休基金(新制)
餘絀撥補決算表
中華民國106年度

單位:新臺幣元

| 項 目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減(-) | | 上年度決算數 | |
|----------------|----------------|--------|-----------------|--------|-------------------|-------|----------------|--------|
| | 金額 (1) | % | 金額 (2) | % | 金額 (3)=(2)-(1) | % | 金額 | % |
| 賡餘之部 | 78,873,038,000 | 100.00 | 144,623,550,147 | 100.00 | 65,750,512,147 | 83.36 | 54,831,850,339 | 100.00 |
| 本期賡餘 | 75,630,901,000 | 95.89 | 141,334,767,275 | 97.73 | 65,703,866,275 | 86.87 | 52,076,680,399 | 94.98 |
| 作業賡餘 | 75,112,490,000 | 95.23 | 140,696,839,913 | 97.28 | 65,584,349,913 | 87.31 | 51,540,825,275 | 94.00 |
| 作業外賡餘(註1) | 518,411,000 | 0.66 | 637,927,362 | 0.44 | 119,516,362 | 23.05 | 535,855,124 | 0.98 |
| 累積賡餘 | 3,242,137,000 | 4.11 | 3,288,782,872 | 2.27 | 46,645,872 | 1.44 | 2,755,169,940 | 5.02 |
| 累積餘絀 | 3,242,137,000 | 4.11 | 3,288,782,872 | 2.27 | 46,645,872 | 1.44 | 2,755,169,940 | 5.02 |
| 分配之部 | 75,112,490,000 | 95.23 | 140,696,840,636 | 97.28 | 65,584,350,636 | 87.31 | 51,543,067,467 | 94.00 |
| 賡餘撥充基金數 | 75,112,490,000 | 95.23 | 140,696,840,636 | 97.28 | 65,584,350,636 | 87.31 | 51,543,067,467 | 94.00 |
| 本年度作業賡餘分配數 | 75,112,490,000 | 95.23 | 140,696,839,913 | 97.28 | 65,584,349,913 | 87.31 | 51,540,825,275 | 94.00 |
| 以滯納金補足收益數 | | | 723 | 0.00 | 723 | | 2,242,192 | 0.00 |
| 未分配賡餘 | 3,760,548,000 | 4.77 | 3,926,709,511 | 2.72 | 166,161,511 | 4.42 | 3,288,782,872 | 6.00 |
| 累積餘絀(註2) | 3,760,548,000 | 4.77 | 3,926,709,511 | 2.72 | 166,161,511 | 4.42 | 3,288,782,872 | 6.00 |
| 短絀之部 | | | | | | | | |
| 本期短絀 | | | | | | | | |
| 作業短絀 | | | | | | | | |
| 前期待填補短絀 | | | | | | | | |
| 填補(分配)之部 | | | | | | | | |
| 短絀折減基金數 | | | | | | | | |
| 本年度作業短絀分配數(註3) | | | | | | | | |
| 待填補之短絀 | | | | | | | | |

- 註：
1. 本年度作業外賡餘決算數637,927,362元，包括滯納金賡餘636,996,484元及其他作業外賡餘930,878元。
 2. 本年度累積餘絀決算數3,926,709,511元，包括滯納金賡餘3,921,142,203元及其他作業外賡餘5,567,308元。
 3. 本年度作業賡餘分配數140,696,839,913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條規定，以12月31日為盈虧分配基準日，全數分配予勞工，其中包括當年度預分配數705,709,433元及待分配撥入勞工個人帳戶數139,991,130,480元。

勞工退休基金(新制)
現金流量決算表
中華民國106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-) | 75,630,901,000 | 141,334,767,275 | 65,703,866,275 | 86.87 |
| 調整非現金項目 | -76,884,000 | -48,384,157,144 | -48,307,273,144 | 62,831.37 |
| 提列備抵呆帳及損失(註1) | 47,167,000 | -113,883,692,581 | -113,930,859,581 | -241,547.82 |
| 攤銷(註2) | 1,392,000 | -1,715,708,596 | -1,717,100,596 | -123,354.93 |
| 兌換損失(利益) | | 68,181,879,326 | 68,181,879,326 | |
| 其他(註3) | -119,654,000 | -317,446,446 | -197,792,446 | 165.30 |
| 流動資產淨減(淨增-) | -5,789,000 | -227,916,958 | -222,127,958 | 3,837.07 |
| 流動負債淨增(淨減-) | | -421,271,889 | -421,271,889 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | 75,554,017,000 | 92,950,610,131 | 17,396,593,131 | 23.03 |
| 投資活動之現金流量： | | | | |
| 流動金融資產淨減(淨增-) | -259,901,853,000 | -197,829,358,559 | 62,072,494,441 | -23.88 |
| 增加長期投資 | | -30,052,427,956 | -30,052,427,956 | |
| 減少長期投資 | 17,145,743,000 | 33,039,946,328 | 15,894,203,328 | 92.70 |
| 增加無形資產 | -13,032,000 | -3,003,706 | 10,028,294 | -76.95 |
| 投資活動之淨現金流入(流出-) | -242,769,142,000 | -194,844,843,893 | 47,924,298,107 | -19.74 |
| 融資活動之現金流量： | | | | |
| 提繳勞工退休基金 | 172,851,103,000 | 192,968,319,904 | 20,117,216,904 | 11.64 |
| 給付勞工退休金 | -15,996,427,000 | -20,646,406,811 | -4,649,979,811 | 29.07 |
| 融資活動之淨現金流入(流出-) | 156,854,676,000 | 172,321,913,093 | 15,467,237,093 | 9.86 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | -10,360,449,000 | 70,427,679,331 | 80,788,128,331 | -779.77 |
| 期初現金及約當現金(註4) | 247,094,524,000 | 392,434,901,163 | 145,340,377,163 | 58.82 |
| 期末現金及約當現金(註5) | 236,734,075,000 | 462,862,580,494 | 226,128,505,494 | 95.52 |

註：

1. 係淨投資評價利益113,935,272,655及呆帳提存-滯納金51,580,074元。
2. 包括無形資產攤銷996,072元、持有至到期日金融資產-非流動溢價攤銷51,869,226元及折價攤銷1,768,573,894元。
3. 包括催收款項-滯納金淨增138,755,871元及註銷滯納金轉銷呆帳178,690,575元。
4. 包括銀行存款348,541,806,894元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券43,893,094,269元。
5. 包括銀行存款403,735,980,719元、自投資日起3個月內到期或清償之債權證券53,681,205,161元及淨兌換損失-未實現5,445,394,614元。

勞工退休基金(新制)

平衡表

中華民國106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 | 2,077,730,938,418 | 1,762,245,740,360 | 315,485,198,058 | 17.90 |
| 流動資產 | 1,877,292,788,067 | 1,556,447,946,304 | 320,844,841,763 | 20.61 |
| 銀行存款 | 403,735,980,719 | 348,541,806,894 | 55,194,173,825 | 15.84 |
| 附賣回有價證券投資 | 620,000,000 | 2,050,000,000 | -1,430,000,000 | -69.76 |
| 公平價值變動列入損益之金融資產 -流動 | 146,591,007,962 | 128,279,882,788 | 18,311,125,174 | 14.27 |
| 公平價值變動列入損益之金融資產 評價調整-流動 | 17,963,568,908 | 2,063,403,711 | 15,900,165,197 | 770.58 |
| 持有至到期日金融資產-流動 | 79,983,334,732 | 72,382,902,245 | 7,600,432,487 | 10.50 |
| 委託經營資產 | 1,072,415,975,846 | 947,444,283,247 | 124,971,692,599 | 13.19 |
| 委託經營資產評價調整 | 113,654,230,409 | 15,677,336,664 | 97,976,893,745 | 624.96 |
| 應收提繳費 | 39,904,135,762 | 37,799,003,662 | 2,105,132,100 | 5.57 |
| 應收收益 | 1,157,852 | 490,784 | 667,068 | 135.92 |
| 應收利息 | 2,375,701,955 | 2,207,454,444 | 168,247,511 | 7.62 |
| 其他應收款 | 47,693,922 | 1,381,865 | 46,312,057 | 3,351.42 |
| 預付款項 | 2,110,011,852 | 3,000,000,000 | -889,988,148 | -29.67 |
| 其他預付款 | 2,110,011,852 | 3,000,000,000 | -889,988,148 | -29.67 |
| 長期投資 | 195,069,771,772 | 199,953,332,354 | -4,883,560,582 | -2.44 |
| 公平價值變動列入損益之金融資產 -非流動 | 14,508,176,831 | 9,352,990,851 | 5,155,185,980 | 55.12 |
| 公平價值變動列入損益之金融資產 評價調整-非流動 | 55,647,537 | -2,566,176 | 58,213,713 | -2268.50 |
| 持有至到期日金融資產-非流動 | 180,505,947,404 | 190,602,907,679 | -10,096,960,275 | -5.30 |
| 無形資產 | 6,479,041 | 4,471,407 | 2,007,634 | 44.90 |
| 無形資產-電腦軟體 | 6,479,041 | 4,471,407 | 2,007,634 | 44.90 |
| 其他資產 | 3,251,887,686 | 2,839,990,295 | 411,897,391 | 14.50 |
| 催收款項 | 4,377,013,810 | 4,092,583,330 | 284,430,480 | 6.95 |
| 減:備抵呆帳-催收款項 | -1,125,687,922 | -1,252,798,423 | 127,110,501 | 10.15 |
| 暫付及待結轉帳項 | 561,798 | 205,388 | 356,410 | -173.53 |
| 資產合計 | 2,077,730,938,418 | 1,762,245,740,360 | 315,485,198,058 | 17.90 |

備註:1. 信託代理與保證資產(負債)843,253,978元〔即為保證品(存入保證品)843,253,978元。〕

2. 遠期外匯合約名目金額85,502,870,000元〔即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)85,502,870,000元。〕

3. 勞保局依「勞動部勞工保險局辦理勞工退休金條例欠費催收帳務註銷及轉銷呆帳處理要點」規定註銷98至105年度勞工退休金催收帳務餘額計189,307件,金額1,036,845,641元(扣除收回數);滯納金轉銷呆帳餘額計164,180件,金額898,411,174元(扣除收回數),即追索債權(待抵銷追索債權)353,487元(每件概以新台幣1元列計)。

勞工退休基金(新制)

平 衡 表

中華民國106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 | 349,005,622 | 782,819,351 | -433,813,729 | -55.42 |
| 流動負債 | 349,005,622 | 782,819,351 | -433,813,729 | -55.42 |
| 應付費用 | 21,290,341 | 15,664,617 | 5,625,724 | 35.91 |
| 其他應付款 | 52,460,731 | 480,375,474 | -427,914,743 | -89.08 |
| 預收提繳費 | 275,254,550 | 286,779,260 | -11,524,710 | -4.02 |
| 負債合計 | 349,005,622 | 782,819,351 | -433,813,729 | -55.42 |
| 基金及餘絀 | 2,077,381,932,796 | 1,761,462,921,009 | 315,919,011,787 | 17.94 |
| 基金 | 2,073,455,223,285 | 1,758,174,138,137 | 315,281,085,148 | 17.93 |
| 勞工退休基金-本金 | 1,706,969,391,247 | 1,529,080,050,037 | 177,889,341,210 | 11.63 |
| 勞工退休基金-收益 | 366,485,832,038 | 229,094,088,100 | 137,391,743,938 | 59.97 |
| 餘絀 | 3,926,709,511 | 3,288,782,872 | 637,926,639 | 19.40 |
| 累積餘絀 | 3,926,709,511 | 3,288,782,872 | 637,926,639 | 19.40 |
| 基金及餘絀合計 | 2,077,381,932,796 | 1,761,462,921,009 | 315,919,011,787 | 17.94 |
| 負債、基金及餘絀合計 | 2,077,730,938,418 | 1,762,245,740,360 | 315,485,198,058 | 17.90 |

勞工退休基金(新制)

收 繳 給 付 表

中華民國106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 | | | | |
| 提繳退休金收入 | 195,230,651,323 | 185,053,849,976 | 10,176,801,347 | 5.50 |
| 基金給付 | | | | |
| 退休金給付 | 20,646,406,811 | 17,837,679,814 | 2,808,726,997 | 15.75 |
| 基金收繳給付淨額 | 174,584,244,512 | 167,216,170,162 | 7,368,074,350 | 4.41 |

明細表

勞工退休基金(新制)

利息收入明細表

中華民國106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 | |
| 利息收入 | 8,614,603,000 | 10,150,715,487 | 1,536,112,487 | 17.83 | 主要係營運量增加及積極與交易對手議價，並部分搭配以小額拆單方式承作，提升存款與票券收益，致利息收入實際數高於預算數。 |
| 銀行存款利息收入－活儲－國內 | | 297,024,338 | | | |
| 銀行存款利息收入－活儲－國外 | | 297,247,989 | | | |
| 銀行存款利息收入－定存－國內 | | 958,509,222 | | | |
| 銀行存款利息收入－定存－國外 | | 1,146,294,681 | | | |
| 銀行存款利息收入－定儲－國內 | | 867,142,710 | | | |
| 銀行存款利息收入－定儲－國外 | | 421,427,552 | | | |
| 投資有價證券利息收入－債券－國內 | | 2,891,933,672 | | | |
| 投資有價證券利息收入－債券－國外 | | 2,902,861,410 | | | |
| 投資有價證券利息收入－短期票券－國內 | | 355,962,917 | | | |
| 附賣回有價證券利息收入－債券－國內 | | 7,951,132 | | | |
| 其他利息收入－國內 | | 5,876 | | | |
| 其他利息收入－國外 | | 4,353,988 | | | |
| 合 計 | 8,614,603,000 | 10,150,715,487 | 1,536,112,487 | 17.83 | |

勞工退休基金(新制)
手續費收入明細表
中華民國106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 | | 44,245,364 | 44,245,364 | | 係國外代操借券手續費收入。 |
| 手續費收入－借券－國外 | | 44,245,364 | | | |
| 合 計 | | 44,245,364 | 44,245,364 | | |

勞工退休基金(新制)

投資利益明細表

中華民國106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 | |
| 投資利益 | 66,610,190,000 | 91,021,706,589 | 24,411,516,589 | 36.65 | 1. 本表所列投資利益及其相對科目採總額列示，與投資損失2,253,785,099元相抵後，為淨投資利益88,767,921,490元。 2. 係因美國、歐洲經濟數據表現佳，為市場帶來支撐，投資掌握波段趨勢並進行汰弱留強換股操作，致已實現投資利益高於預算數。 |
| 投資利益—股票—國內 | | 2,565,580,048 | | | |
| 投資利益—股票現金股利—國內 | | 2,731,411,848 | | | |
| 投資利益—受益憑證—國內 | | 0 | | | |
| 投資利益—受益憑證—國外 | | 431,720,323 | | | |
| 投資利益—受益憑證現金股利—國內 | | 26,191,200 | | | |
| 投資利益—受益憑證現金股利—國外 | | 1,316,284,088 | | | |
| 投資利益—債券—國內 | | 1,030,219 | | | |
| 投資利益—債券—國外 | | 10,905,632 | | | |
| 投資利益—股權連結商品—國內 | | 20,310,950 | | | |
| 投資利益—委託經營—國內 | | 20,403,036,457 | | | |
| 投資利益—委託經營—國外 | | 63,514,265,213 | | | |
| 投資利益—其他—國外 | | 970,611 | | | |
| 合 計 | 66,610,190,000 | 91,021,706,589 | 24,411,516,589 | 36.65 | |

備註：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)
投資評價利益明細表
 中華民國106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 | |
| 投資評價利益 | | 167,490,023,281 | 167,490,023,281 | | 1. 本表所列投資評價利益及其相對科目採總額列示，與投資評價損失53,554,750,626元相抵後，為淨投資評價利益113,935,272,655元。 2. 係因受惠全球景氣穩健復甦，經濟持續穩健擴張，為市場走勢帶來支撐，從年初迄今全球主要股市皆為上漲趨勢，致產生投資評價利益所致。 |
| 投資評價利益－股票－國內 | | 9,158,784,702 | | | |
| 投資評價利益－受益憑證－國內 | | 799,731,773 | | | |
| 投資評價利益－受益憑證－國外 | | 8,287,945,814 | | | |
| 投資評價利益－債券－國內 | | 781,609,128 | | | |
| 投資評價利益－委託經營－國內 | | 32,689,313,750 | | | |
| 投資評價利益－委託經營－國外 | | 110,958,299,884 | | | |
| 投資評價利益－換匯契約－國外 | | 4,474,248,333 | | | |
| 投資評價利益－一般特別股－國內 | | 325,000,000 | | | |
| 投資評價利益－股權連結商品－國內 | | 15,089,897 | | | |
| 合 計 | | 167,490,023,281 | 167,490,023,281 | | |

勞工退休基金(新制)

兌換利益明細表

中華民國106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 | |
| 兌換利益 | | 20,766,711,715 | 20,766,711,715 | | 1. 本表所列兌換利益及其相對科目採總額列示，與兌換損失92,949,614,537元相抵後，為淨兌換損失72,182,902,822元。 2. 係國外投資因台幣兌美元升值，致國外投資部位產生未實現兌換損失。 |
| 兌換利益—自行運用 | | 6,869,321,540 | | | |
| 兌換利益—委託經營 | | 13,897,390,175 | | | |
| 合 計 | | 20,766,711,715 | 20,766,711,715 | | |

勞工退休基金(新制)
其他作業收入明細表
中華民國106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 | |
| 其他作業收入 | | 55,699,709 | 55,699,709 | | 係國票支付遠傳循環商業本票承諾費、國外委外帳戶參加集體訴訟勝訴賠償收入、國外自行投資海外ETF委託Morgan Stanley香港分公司交易券商執行下單未完成之價差賠償款及國稅局退還104年至105年溢繳營業稅。 |
| 其他作業收入－國內 | | 53,765,986 | | | |
| 其他作業收入－國外 | | 1,933,723 | | | |
| 合 計 | | 55,699,709 | 55,699,709 | | |

勞工退休基金(新制)

滯納金收入明細表

中華民國106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 | 565,578,000 | 688,576,558 | 122,998,558 | 21.75 | 係因截至106年8月份退休金開單數較預算數高，致本年度欠繳退休金而產生之滯納金超出預算數。 |
| 合 計 | 565,578,000 | 688,576,558 | 122,998,558 | 21.75 | |

勞工退休基金(新制)
其他作業外收入明細表
中華民國106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 | |
| 其他作業外收入 | | 933,096 | 933,096 | | 係依決算法第7條規定各項應收款、應付款、保留數準備，於其年度終了屆滿4年，而仍未能實現者免予編列數。 |
| 什項收入 | | 933,096 | | | |
| 合 計 | | 933,096 | 933,096 | | |

勞工退休基金(新制)

支出明細表

中華民國106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 | |
| 手續費費用 | 112,303,000 | 74,111,970 | -38,191,030 | -34.01 | 主要係因國外委託經營受託機構經理費營業稅，業獲國稅局確認免徵，致實際執行數低於預算數。 |
| 手續費費用－攤銷電腦軟體－國內 | | 996,072 | | | |
| 手續費費用－保管銀行－國外 | | 24,471,438 | | | |
| 手續費費用－債券維護費－國內 | | 1,982,016 | | | |
| 手續費費用－稅捐－國內 | | 34,437,064 | | | |
| 手續費費用－債券帳戶維護費、匯撥費及手續費－國內 | | 286,107 | | | |
| 手續費費用－委託經營評選費用－國內 | | 75,925 | | | |
| 手續費費用－委託經營評選費用－國外 | | 801,870 | | | |
| 手續費費用－律師及顧問費－國內 | | 695,334 | | | |
| 手續費費用－律師及顧問費－國外 | | 3,647,369 | | | |
| 手續費費用－國外委託經營實地訪查等費用－企稽 | | 1,981,668 | | | |
| 手續費費用－權利使用費－風控 | | 2,732,731 | | | |
| 手續費費用－資訊系統委外服務費－風控 | | 2,004,376 | | | |
| 投資損失 | | 2,253,785,099 | 2,253,785,099 | | 同投資利益明細表。 |
| 投資損失－股票－國內 | | 684,750,436 | | | |
| 投資損失－股票－國外 | | 106,452 | | | |
| 投資損失－受益憑證－國內 | | 769,021,452 | | | |
| 投資損失－受益憑證－國外 | | 98,429,157 | | | |
| 投資損失－債券－國外 | | 195,500 | | | |
| 投資損失－委託經營－國內 | | 495,413,962 | | | |
| 投資損失－委託經營－國外 | | 205,868,140 | | | |
| 投資評價損失 | | 53,554,750,626 | 53,554,750,626 | | 同投資評價利益明細表。 |
| 投資評價損失－股票－國內 | | 4,032,063,914 | | | |
| 投資評價損失－受益憑證－國內 | | 251,900,886 | | | |
| 投資評價損失－受益憑證－國外 | | 129,448,723 | | | |
| 投資評價損失－債券－國內 | | 735,481,779 | | | |
| 投資評價損失－委託經營－國內 | | 13,043,952,474 | | | |
| 投資評價損失－委託經營－國外 | | 32,626,767,415 | | | |
| 投資評價損失－換匯契約－國外 | | 2,584,800,685 | | | |
| 投資評價損失－一般特別股－國內 | | 136,000,000 | | | |
| 投資評價損失－股權連結商品－國外 | | 14,334,750 | | | |
| 兌換損失 | | 92,949,614,537 | 92,949,614,537 | | 同兌換利益明細表。 |
| 兌換損失－自行運用 | | 17,731,516,462 | | | |
| 兌換損失－委託經營 | | 75,218,098,075 | | | |
| 呆帳提存－滯納金 | 47,167,000 | 51,580,074 | 4,413,074 | 9.36 | 係單位申請領回前依法算法第7條規定以「什項收入」科目轉銷之溢繳退休金。 |
| 什項費用 | | 2,218 | 2,218 | | |
| 合 計 | 159,470,000 | 148,883,844,524 | 148,724,374,524 | 93,261.66 | |

備註：1. 本表所列投資損失、投資評價損失及兌換損失與其相對科目，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運扣。

勞工退休基金(新制)

銀行存款明細表

中華民國106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 | 51,633,277,265 | |
| 銀行存款－活儲存款－臺灣銀行 | 2,200,195,868 | |
| 銀行存款－活儲存款－玉山銀行 | 18,310,500,000 | |
| 銀行存款－活儲存款－合作金庫銀行東門分行 | 8,085,000,000 | |
| 銀行存款－活儲存款－彰化銀行北門分行 | 2 | |
| 銀行存款－活儲存款－合作金庫銀行五洲分行 | 5,000,000,000 | |
| 銀行存款－活儲存款－彰化銀行東門分行 | 5,000,000,000 | |
| 銀行存款－活儲存款-外幣合作金庫銀行 | 1,779,681,755 | |
| 銀行存款－活儲存款-外幣土地銀行 | 196 | |
| 銀行存款－活儲存款-外幣中國信託銀行 | 19,957,684 | |
| 銀行存款－活儲存款-外幣台北富邦銀行 | 550,347,108 | |
| 銀行存款－活儲存款-外幣JP摩根銀行 | 1,097,027,227 | |
| 銀行存款－活儲存款-外幣花旗銀行 | 3,342,962 | |
| 銀行存款－活儲存款-外玉山銀行 | 488,640 | |
| 銀行存款－活儲存款-外三菱東京日聯銀行 | 6,989,405,365 | |
| 銀行存款－活儲存款-外匯豐銀行 | 2,597,330,458 | |
| 銀行存款－勞保局 | 3,533,313,724 | |
| 銀行存款－定期存款(詳附表) | 172,477,087,819 | |
| 銀行存款－定期存款－國內 | 152,567,300,000 | |
| 銀行存款－定期存款－國外 | 19,909,787,819 | |
| 銀行存款－定期儲蓄存款(詳附表) | 176,092,299,911 | |
| 銀行存款－定期儲蓄存款－國內 | 165,558,070,000 | |
| 銀行存款－定期儲蓄存款－國外 | 10,534,229,911 | |
| 合 計 | 403,735,980,719 | |

勞工退休基金(新制)
銀行存款-定期性存款附表
 中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 摘 要 | 金 額 | | | | 合 計 |
|------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 國內定期存款 | 國外定期存款 | 國內定期儲蓄存款 | 國外定期儲蓄存款 | |
| 臺灣銀行 | 838,200,000 | | 4,950,080,000 | | 5,788,280,000 |
| 臺灣土地銀行 | 43,810,000,000 | 7,518,865,253 | 114,013,600,000 | | 165,342,465,253 |
| 合作金庫商業銀行 | | 2,126,044,728 | 3,000,000 | | 2,129,044,728 |
| 彰化商業銀行 | | | 650,000,000 | 586,389,641 | 1,236,389,641 |
| 上海商業儲蓄銀行 | 700,000,000 | | | | 700,000,000 |
| 台北富邦商業銀行 | 3,050,000,000 | 3,996,956,419 | | | 7,046,956,419 |
| 兆豐國際商業銀行 | 6,000,000,000 | | | | 6,000,000,000 |
| 王道商業銀行 | 500,000,000 | | 1,200,000,000 | | 1,700,000,000 |
| 臺灣中小企業銀行 | 15,000,000,000 | | | | 15,000,000,000 |
| 台中商業銀行 | 3,000,000,000 | | 8,025,000,000 | | 11,025,000,000 |
| 匯豐(台灣)商業銀行 | 7,500,000,000 | | | | 7,500,000,000 |
| 法商東方匯理銀行 | 3,000,000,000 | | | | 3,000,000,000 |
| 瑞興商業銀行 | | | 1,500,000,000 | | 1,500,000,000 |
| 臺灣新光商業銀行 | 15,615,100,000 | | 3,000,000,000 | | 18,615,100,000 |
| 陽信商業銀行 | | | 4,000,000,000 | | 4,000,000,000 |
| 中華郵政公司 | | | 8,541,090,000 | | 8,541,090,000 |
| 聯邦商業銀行 | | | 1,000,000,000 | | 1,000,000,000 |
| 遠東國際商業銀行 | 2,050,000,000 | | 1,560,000,000 | | 3,610,000,000 |
| 元大商業銀行 | 200,000,000 | | | | 200,000,000 |
| 玉山商業銀行 | 13,974,000,000 | 5,583,430,231 | 4,650,000,000 | 5,980,308,573 | 30,187,738,804 |
| 凱基商業銀行 | 15,350,000,000 | | 1,000,000,000 | 3,967,531,697 | 20,317,531,697 |
| 星展(台灣)商業銀行 | 1,980,000,000 | | 465,300,000 | | 2,445,300,000 |
| 台新國際商業銀行 | 3,000,000,000 | | 2,000,000,000 | | 5,000,000,000 |
| 大眾商業銀行 | 17,000,000,000 | | | | 17,000,000,000 |
| 日盛國際商業銀行 | | | 2,000,000,000 | | 2,000,000,000 |
| 安泰商業銀行 | | | 7,000,000,000 | | 7,000,000,000 |
| 華南商業銀行 | | 684,491,188 | | | 684,491,188 |
| 合 計 | 152,567,300,000 | 19,909,787,819 | 165,558,070,000 | 10,534,229,911 | 348,569,387,730 |

勞工退休基金(新制)
附賣回有價證券投資明細表
 中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|-----------------|-------------|-----|
| 附賣回有價證券投資－債券 | 620,000,000 | |
| 附賣回有價證券投資－債券－國內 | 620,000,000 | |
| 合 計 | 620,000,000 | |

勞工退休基金(新制)
公平價值變動列入損益之金融資產-流動明細表
 中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|---------------------------------|-----------------|-----|
| 公平價值變動列入損益之金融資產－流動－股票 | 75,127,874,488 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－流動－股票－國內 | 75,127,874,488 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－流動－借券 | 11,536,951,055 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－流動－借券－ETF－國外 | 11,536,951,055 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－流動－受益憑證 | 55,126,182,419 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－流動－受益憑證－國內 | 643,995,151 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－流動－受益憑證－國外 | 54,482,187,268 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－流動－特別股 | 4,800,000,000 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－流動－特別股－一般特別股－國內 | 4,800,000,000 | |
| 合 計 | 146,591,007,962 | |

勞工退休基金(新制)
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-流動明細表
 中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|----------------------------------|----------------|-----|
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動－股票 | 6,123,445,540 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動－股票－國內 | 6,123,445,540 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動－借券 | 1,786,777,016 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動－借券－ETF－國外 | 1,786,777,016 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動－受益憑證 | 8,867,221,066 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動－受益憑證－國內 | 252,507,799 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動－受益憑證－國外 | 8,614,713,267 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動－換匯契約 | 940,125,286 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動－換匯契約－國外 | 940,125,286 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動－特別股 | 246,000,000 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動－一般特別股－國內 | 246,000,000 | |
| 合 計 | 17,963,568,908 | |

勞工退休基金(新制)
持有至到期日金融資產-流動明細表
 中華民國106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 | 23,921,060,898 | |
| 持有至到期日金融資產－流動－債券－國內 | 21,598,925,229 | |
| 持有至到期日金融資產－流動－債券－國外 | 2,322,135,669 | |
| 持有至到期日金融資產－流動－短期票券 | 56,062,273,834 | |
| 持有至到期日金融資產－流動－短期票券－國內 | 56,062,273,834 | |
| 合 計 | 79,983,334,732 | |

勞工退休基金(新制)
委託經營資產明細表
中華民國106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 | 258,850,747,737 | |
| 委託經營資產－國內－10202 | 29,219,375,428 | |
| 委託經營資產－國內－10301 | 44,284,489,953 | |
| 委託經營資產－國內－9902續約 | 7,045,437,412 | |
| 委託經營資產－國內－10401 | 31,402,172,227 | |
| 委託經營資產－國內－9801續約2 | 15,366,491,712 | |
| 委託經營資產－國內－10001續約 | 33,198,753,979 | |
| 委託經營資產－國內－10002續約 | 17,984,001,467 | |
| 委託經營資產－國內－10101續約 | 18,072,618,218 | |
| 委託經營資產－國內－10102續約 | 14,448,374,036 | |
| 委託經營資產－國內－96續約3 | 15,441,292,844 | |
| 委託經營資產－國內－9701續約3 | 7,456,538,158 | |
| 委託經營資產－國內－10201續約 | 9,933,557,011 | |
| 委託經營資產－國內－10302 | 14,997,645,292 | |
| 委託經營資產－國外 | 813,565,228,109 | |
| 委託經營資產－國外－9701 | 197,650 | |
| 委託經營資產－國外－10001 | 11,247,553 | |
| 委託經營資產－國外－借券 | 390,953,254 | |
| 委託經營資產－國外－9701續約 | 13,682,057 | |
| 委託經營資產－國外－10101 | 34,513,960,264 | |
| 委託經營資產－國外－9702續約 | 99,682,856 | |
| 委託經營資產－國外－10201 | 88,116,418,836 | |
| 委託經營資產－國外－9901續約 | 30,992,430,923 | |
| 委託經營資產－國外－10401 | 98,069,672,130 | |
| 委託經營資產－國外－10402 | 61,777,031,444 | |
| 委託經營資產－國外－9701續約2 | 46,711,747,219 | |
| 委託經營資產－國外－10001續約 | 101,828,929,472 | |
| 委託經營資產－國外－10501 | 113,108,331,950 | |
| 委託經營資產－國外－9702續約2 | 82,414,660,394 | |
| 委託經營資產－國外－10601 | 66,124,831,133 | |
| 委託經營資產－國外－10101續約 | 27,559,264,045 | |
| 委託經營資產－國外－9801續約2 | 61,832,062,949 | |
| 委託經營資產－國外－共用帳戶－權益證券帳戶 | 123,980 | |
| 合 計 | 1,072,415,975,846 | |

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106年12月31日

單位：新臺幣元

| 摘 要 | 金 額 | 說 明 |
|-----------------------|-----------------|-----|
| 委託經營資產評價調整－國內 | 29,969,655,968 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－10202 | 5,056,815,322 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－10301 | 4,997,567,812 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－9902續約 | 1,088,093,032 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－10401 | 2,908,225,985 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－9801續約2 | 1,680,907,250 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－10001續約 | 4,130,092,197 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－10002續約 | 2,979,864,716 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－10101續約 | 3,371,464,657 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－10102續約 | 1,738,396,634 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－96續約3 | 932,225,626 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－9701續約3 | 441,936,715 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－10201續約 | 624,284,597 | |
| 委託經營資產評價調整－國內－10302 | 19,781,425 | |
| 委託經營資產評價調整－國外 | 83,684,574,441 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－10101 | 6,775,587,586 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－10201 | 11,860,836,371 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－9901續約 | 7,467,433,423 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－10401 | 15,747,946,562 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－10402 | 4,634,677,304 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－9701續約2 | 406,215,419 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－10001續約 | 14,006,749,597 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－10501 | 11,035,719,415 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－9702續約2 | 8,867,659,679 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－10601 | 1,618,634,107 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－10101續約 | 98,937,325 | |
| 委託經營資產評價調整－國外－9801續約2 | 1,164,177,653 | |
| 合 計 | 113,654,230,409 | |

勞工退休基金(新制)
應收提繳費明細表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|-------|----------------|-----|
| 應收提繳費 | 39,904,135,762 | |
| 合 計 | 39,904,135,762 | |

勞工退休基金(新制)

應收收益明細表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|------------|-----------|-----|
| 應收收益－股利 | 1,157,852 | |
| 應收收益－股利－國外 | 1,157,852 | |
| 合 計 | 1,157,852 | |

勞工退休基金(新制)

應收利息明細表

中華民國106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 | 639,673,793 | |
| 應收利息－銀行存款－國內 | 292,636,112 | |
| 應收利息－銀行存款－國外 | 347,037,681 | |
| 應收利息－投資有價證券 | 1,735,325,489 | |
| 應收利息－投資有價證券－國內 | 1,348,288,554 | |
| 應收利息－投資有價證券－國外 | 387,036,935 | |
| 應收利息－附賣回有價證券 | 702,673 | |
| 應收利息－附賣回有價證券－國內 | 702,673 | |
| 合 計 | 2,375,701,955 | |

勞工退休基金(新制)
其他應收款明細表
 中華民國106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 | 47,693,922 | |
| 其他應收款－賣出證券－國內 | 47,693,922 | |
| 合 計 | 47,693,922 | |

勞工退休基金(新制)
其他預付款明細表
 中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|----------------|---------------|----------------------|
| 其他預付款 | 2,110,011,852 | 係預付投資國內特別股及國外受益憑證款項。 |
| 其他預付款－預付投資款－國內 | 1,900,000,020 | |
| 其他預付款－預付投資款－國外 | 210,011,832 | |
| 合 計 | 2,110,011,852 | |

勞工退休基金(新制)
公平價值變動列入損益之金融資產-非流動明細表
 中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|----------------------------------|----------------|-----|
| 公平價值變動列入損益之金融資產－非流動－債券 | 14,150,000,000 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－非流動－債券－國內 | 14,150,000,000 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－非流動－受益憑證 | 358,176,831 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產－非流動－受益憑證－私募基金－國外 | 358,176,831 | |
| 合 計 | 14,508,176,831 | |

勞工退休基金(新制)
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-非流動明細表
 中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|--------------------------------------|------------|-----|
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－非流動－債券 | 47,134,300 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－非流動－債券－國內 | 47,134,300 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－非流動－受益憑證 | 8,513,237 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－非流動－受益憑證－私募基金－國外 | 8,513,237 | |
| 合 計 | 55,647,537 | |

勞工退休基金(新制)
持有至到期日金融資產-非流動明細表
 中華民國106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 | 180,505,947,404 | |
| 持有至到期日金融資產－非流動－債券－國內 | 119,194,490,998 | |
| 持有至到期日金融資產－非流動－債券－國外 | 61,311,456,406 | |
| 合 計 | 180,505,947,404 | |

勞工退休基金(新制)
無形資產-電腦軟體明細表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|-----------|-----------|-----|
| 無形資產 | 6,479,041 | |
| 無形資產-電腦軟體 | 6,479,041 | |
| 合 計 | 6,479,041 | |

勞工退休基金(新制)

催收款項明細表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|----------|---------------|-----|
| 催收款項 | 4,377,013,810 | |
| 催收款項－退休金 | 2,231,211,442 | |
| 催收款項－滯納金 | 2,145,802,368 | |
| 合 計 | 4,377,013,810 | |

勞工退休基金(新制)
備抵呆帳-催收款項明細表
 中華民國106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 | -1,125,687,922 | |
| 備抵呆帳－催收款項－滯納金 | -1,125,687,922 | |
| 合 計 | -1,125,687,922 | |

勞工退休基金(新制)
暫付及待結轉帳項明細表
 中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|----------|---------|---------------------|
| 暫付及待結轉帳項 | 561,798 | 係暫付彭博全球債券即時資訊源系統費用。 |
| 合 計 | 561,798 | |

勞工退休基金(新制)
應付費用明細表
 中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|-------------|------------|-----|
| 應付費用－手續費 | 20,418,281 | |
| 應付費用－手續費－國內 | 712,242 | |
| 應付費用－手續費－國外 | 19,706,039 | |
| 應付費用－其他 | 872,060 | |
| 應付費用－其他－國內 | 872,060 | |
| 合 計 | 21,290,341 | |

勞工退休基金(新制)
其他應付款明細表
中華民國106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 | 45,270,100 | 「其他應付款－其他－國內」科目係應撥還勞保費、已核發之退休金因帳號有誤待重新改匯等。 |
| 其他應付款－買入證券－國內 | 45,270,100 | |
| 其他應付款－代收稅款 | 4,678,800 | |
| 其他應付款－代收稅款－國內 | 4,678,800 | |
| 其他應付款－逾期末兌支票 | 2,000 | |
| 其他應付款－逾期末兌支票 | 2,000 | |
| 其他應付款－其他 | 2,509,831 | |
| 其他應付款－其他－國內 | 2,509,831 | |
| 合 計 | 52,460,731 | |

勞工退休基金(新制)
預收提繳費明細表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | 說 明 |
|-------|-------------|-----|
| 預收提繳費 | 275,254,550 | |
| 合 計 | 275,254,550 | |

勞工退休基金(新制)
勞工退休基金-本金明細表
中華民國106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 | 1,706,969,391,247 | |
| 合 計 | 1,706,969,391,247 | |

勞工退休基金(新制)
勞工退休基金-收益明細表
中華民國106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 | 366,485,832,038 | |
| 合 計 | 366,485,832,038 | |

參 考 表

勞工退休基金(新制)

運用概況表

中華民國106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 | 272,138,028,856 | 88,114,097,760 | | 360,252,126,616 |
| 二、國內債務證券 | 210,111,928,308 | 6,313,761,753 | | 216,425,690,061 |
| 三、國內權益證券 | 312,573,627,984 | 22,048,989,392 | | 334,622,617,376 |
| 四、國外債務證券 | 335,976,841,700 | | 10,765,512,244 | 325,211,329,456 |
| 五、國外權益證券(註2) | 378,022,435,570 | 68,025,700,570 | | 446,048,136,140 |
| 六、另類投資(註2) | 189,356,787,289 | 26,441,481,578 | | 215,798,268,867 |
| 合 計 | 1,698,179,649,707 | 210,944,031,053 | 10,765,512,244 | 1,898,358,168,516 |

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106年度

單位：新台幣元

| 科 目 | 收 支 金 額 | 備 註 |
|-----------------|-----------------|-----|
| 總收入 | 185,162,367,486 | |
| 利息收入 | 6,546,234,804 | |
| 銀行存款利息收入－活儲 | 115,299,403 | |
| 銀行存款利息收入－定存 | 90,633,185 | |
| 投資有價證券利息收入－債券 | 6,216,145,778 | |
| 投資有價證券利息收入－短期票券 | 112,002,528 | |
| 期貨保證金息 | 2,574,107 | |
| 存出保證金息 | 3,294,826 | |
| 交換利息 | 6,284,977 | |
| 手續費收入 | 191,898,089 | 借券 |
| 投資利益 | 77,367,525,348 | |
| 投資利益－股票 | 54,479,728,027 | |
| 投資利益－股票現金股利 | 20,130,473,246 | |
| 投資利益－受益憑證現金股利 | 504,933,212 | |
| 投資利益－受益憑證 | 925,392,040 | |
| 投資利益－債券 | 355,701,411 | |
| 投資利益－短期票券 | 192,640 | |
| 投資利益－期貨 | 697,549,681 | |
| 投資利益－選擇權 | 273,555,091 | |
| 投資評價利益 | 100,854,926,565 | |
| 投資評價利益－股票 | 85,518,445,793 | |
| 投資評價利益－受益憑證 | 3,288,610,019 | |
| 投資評價利益－債券 | 11,566,505,966 | |
| 投資評價利益－期貨 | 83,829,394 | |
| 投資評價利益－交換 | 397,535,393 | |
| 其他作業收入 | 201,782,680 | |
| 總支出 | 65,290,162,073 | |
| 經理費 | 2,649,587,120 | |
| 保管費 | 152,899,271 | |
| 存入保證金利息費用 | 2,861,325 | |
| 其他費用(註1) | 29,571,961 | |
| 投資損失 | 130,514,371 | |
| 投資損失－交換 | 130,514,371 | |
| 投資評價損失 | 1,004,020,125 | |
| 投資評價損失－遠匯契約 | 933,116,722 | |
| 投資評價損失－選擇權 | 70,903,403 | |
| 兌換損失(註2) | 61,320,707,900 | |
| 本期賸餘(短絀-) | 119,872,205,413 | |

備註：1. 係期貨交易稅、期貨手續費、債券維護費、集保服務費、郵電費、證券交易所費用、存託憑證處理費用、股務處理費等費用。
2. 包括已實現兌換損失5,411,786,452元，已實現買賣遠匯損失1,153,693,241元及本金兌換損失54,755,228,207元。
3. 本表所列交換利息收入(費用)、投資利益(損失)、投資評價利益(損失)、兌換利益(損失)及手續費收入科目，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11,226,519,804元。

勞工退休基金(新制)
委託經營經理費彙計表
 中華民國106年度

單位：新臺幣元

| 摘 要 | 金 額 |
|------------------|---------------|
| 國內委託經營經理費 | 455,765,527 |
| 野村投信 | 93,542,314 |
| 保德信投信 | 26,769,981 |
| 國泰投信 | 45,648,508 |
| 富邦投信 | 1,243,305 |
| 復華投信 | 112,969,953 |
| 群益投信 | 18,341,071 |
| 永豐投信 | 8,920,435 |
| 匯豐中華投信 | 52,643,174 |
| 摩根投信 | 1,834,149 |
| 統一投信 | 67,475,508 |
| 安聯投信 | 13,699,502 |
| 台新投信 | 12,677,627 |
| 國外委託經營經理費 | 2,193,821,593 |
| Ashmore | 47,297,252 |
| American Century | 7,073,436 |
| BRANDYWINE | 36,175,123 |
| Cohen | 164,871,356 |
| Geode | 18,403,767 |
| JP摩根 | 131,939,239 |
| LGIM | 18,444,614 |
| MAGELLAN | 67,277,230 |
| MFS | 63,156,447 |
| NNIP | 24,005,790 |
| RREEF | 63,857,268 |
| TCW | 8,503,702 |
| 太平洋 | 54,291,891 |
| 北美信託 | 59,197,602 |
| 百達 | 47,819,361 |
| 富達 | 8,473,748 |
| 富蘭克林 | 8,491,096 |
| 貝萊德 | 222,725,016 |
| 坦伯頓 | 60,544,607 |
| 威靈頓 | 65,080,851 |
| 柏瑞 | 59,311,053 |
| 高盛 | 40,042 |
| 麥格理 | 65,470,772 |
| 博祿貝 | 56,545,834 |
| 景順 | 224,455,067 |
| 瑞萬博通 | 194,084,952 |
| 道富 | 58,794,675 |
| 實港 | 25,405,427 |
| 領航 | 31,881,687 |
| 安聯 | 103,211,706 |
| 德意志 | 60,539,682 |
| 摩根史丹利 | 84,856,245 |
| 盧米斯 | 51,595,055 |
| 合 計 | 2,649,587,120 |

勞工退休基金(新制)
平衡表(委託經營)
 中華民國106年12月31日

單位:新臺幣元

| 資 產 | 金 額 | 備 註 |
|------------------------|-------------------|-----|
| 資產 | 1,310,167,562,185 | |
| 流動資產 | 1,310,167,562,185 | |
| 銀行存款 | 69,787,822,939 | |
| 活存 | 51,347,073,339 | |
| 定存 | 18,440,749,600 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動 | 1,006,410,771,981 | |
| 股票 | 729,608,276,235 | |
| 債券 | 201,358,739,941 | |
| 受益憑證 | 32,020,156,300 | |
| 短期票券 | 38,524,405,276 | |
| 選擇權 | 168,586,342 | |
| 期貨保證金 | 4,730,607,887 | |
| 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-流動 | 225,761,431,359 | |
| 股票 | 107,107,719,058 | |
| 債券 | 3,512,006,332 | |
| 受益憑證 | 3,326,518,988 | |
| 短期票券 | 78,933,500 | |
| 選擇權 | -70,903,403 | |
| 期貨 | 73,375,427 | |
| 遠匯契約 | 111,784,765,210 | |
| 交換 | -50,983,753 | |
| 應收收益 | 1,185,348,222 | |
| 應收利息 | 1,859,912,367 | |
| 應收退稅款 | 296,681,129 | |
| 應收出售證券款 | 4,804,036,123 | |
| 其他應收款 | 61,558,065 | |
| 資產合計 | 1,310,167,562,185 | |

勞工退休基金(新制)
平衡表(委託經營)
中華民國106年12月31日

單位:新臺幣元

| 負債及淨資產 | 金 額 | 備 註 |
|------------------------|-------------------|-----|
| 負債 | 124,097,355,930 | |
| 流動負債 | 124,097,355,930 | |
| 應付費用 | 1,289,395,669 | |
| 經理費 | 1,181,724,890 | |
| 保管費 | 107,670,779 | |
| 應付買入證券款 | 10,700,500,865 | |
| 應付代收款 | 258,446 | |
| 公平價值變動列入損益之金融負債評價調整-流動 | 112,107,200,950 | |
| 期貨 | -34,628,365 | |
| 遠匯契約 | 112,385,451,223 | |
| 交換 | -243,621,908 | |
| 淨資產 | 1,186,070,206,255 | |
| 委託投資資本 | 1,049,778,504,820 | |
| 期初累積委託經營盈餘(虧損-) | 27,646,015,826 | |
| 本年度委託經營利益(損失-) | 108,645,685,609 | |
| 負債及淨資產合計 | 1,310,167,562,185 | |

勞工退休基金(新制)
未到期遠期外匯明細表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 摘 要 | 名 目 本 金 | | 折 合 新 台 幣 金 額 | |
|--------|---------|------------------|---------------|-----------------|
| 國外自行運用 | USD | 360,000,000.00 | | 10,745,280,000 |
| 國外委託經營 | USD | 6,223,796,693.92 | | 185,767,883,720 |
| 合 計 | USD | 6,583,796,693.92 | NTD | 196,513,163,720 |

勞工退休基金(新制)
未沖銷部位期貨明細表
中華民國106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 | | 31,125,587,641 | | | |
| 國內委託經營 | | 1,879,731,000 | | | |
| 國外委託經營 | | 29,245,856,641 | | | |
| 賣出期貨契約價值 | | -37,048,061,227 | | | |
| 國內委託經營 | | 935,704,000 | | | |
| 國外委託經營 | | -37,983,765,227 | | | |

勞工退休基金(新制)
未到期交換明細表
 中華民國106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 | 46,600,367,460 | | | |
| | 利率交換合約負債名目金額 | -36,339,293,654 | | | |

勞工退休基金(新制)
未到期選擇權明細表
中華民國106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 | 17,775,021,400 | |

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 106 年度

| 決 議 及 附 帶 決 議 | 辦 理 情 形 |
|---|---|
| 項 次 | 內 容 |
| <p>捌、信託基金部分各委員會審查結果</p> <p>社會福利及衛生環境委員會審查結果</p> <p>二、勞工退休基金(新制)通過決議3項</p> | <p>一、制勞工退休基金「手續費—基金業務資訊系統委外維護費」於105年即編列383萬6千元，又於106年編列359萬2千元，針對基金業務資訊系統委外維護所需費用編列過高，建請於業務辦理執行時檢討過去實際執行之成效，評估是否具有必要性與重要性，在必要之資訊系統及設備範疇內節約使用，並需提供相關明細內容，避免有編列浮濫之虞。</p> <p>二、有鑑於勞工退休金新制中，勞工個人可於每月工資6%以內自願提繳，並配套設計可自當年度個人綜合所得總額中全數扣除之租稅誘因，且規範自願提繳退休金亦適用2年定期存款利率之保證收益。勞工自願提繳退休金可適度增加退休所得替代率，惟目前勞工個人自願提繳退休金人數未達40萬人，亟待提高其提繳意識，以提高勞工老年經濟生活之保障程度，請勞工保險局加強宣導勞工退休金新制個人自願提繳業務。</p> |
| | <p>(一)為推動新制勞退基金運用業務，自96年起陸續開發國內外委託經營、帳務投資管理、風險控管、資產配置模擬等資訊系統，並為因應市場環境、金融商品等需求作後續系統功能增修，期能有效掌握基金投資組合狀況及相關操作績效，輔以良好的風險管理及多元化資產配置，俾利基金投資管理業務永續經營，以保障勞工退休後之經濟生活。</p> <p>(二)為利基金投資運用及帳務資料之正確性及即時性，有賴相關基金資訊系統正常維運，故系統維護確有必要。本局在擷節相關經費原則下，委外維護費僅依照系統建置金額之10%編列。</p> <p>(三)106年度委外維護費359萬2,000元，在擷節經費原則下，最後與維護廠商之議價金額為234萬6,242元(約建置金額之6.53%)。</p> <p>(四)綜上，相關委外維護經費均核實編列，本局辦理招標採購作業時，將秉持一貫原則賡續擷節費用辦理。</p> <p>為提高自願提繳退休金比率，勞保局將賡續辦理校園深耕勞動保障及事業單位業務說明會，並運用退休金繳款單、社群媒體、新聞媒體等多元管道，鼓勵職場新鮮人及勞工自願提繳退休金。另勞保局已於網站推出「人生規劃師」宣導主題，勞工可透過「勞退自提好處多」懶人包之圖解說明，瞭解自願提繳勞工退休金好處，藉此提升勞工參加自願提繳之意願。勞保局亦於106年12月29日發布新聞稿「事業單位申報員工106年度薪資所得時，應將勞工自提退休金金額扣除」，除積極宣導自提免稅優惠外，亦提醒雇主向國稅局正確申報免稅的方式，以確保自提勞工權益。</p> |

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 106 年度

| 決 議 及 附 帶 決 議 | 辦 理 情 形 |
|---|---|
| 項 次 內 容 | |
| <p>三、依據104年審計部決算報告，據勞動部統計，自民國94年開辦勞退新制以來已屆10年，提繳事業單位計481,649家、提繳人數6,221,337人，基金規模1兆5,212 億餘元，惟其中個人另外自願提繳者僅383,495人，約占整體百分之六。勞動部應持續加強宣導，充分說明自行提繳之內容與效益，提供充足資訊供予勞工，便利其選擇個人最適當之退休制度。</p> | <p>勞工是否自願提繳退休金，受到薪資水準、生活需求、消費習性及個人理財習慣等因素影響。勞動部辦理勞工退休制度及法令宣導會時均加強宣導自願提繳退休金，以提高勞工提繳退休金之意願。截至106年10月底止，個人自願提繳人數428,335人較104年底成長11.69%，勞動部將持續加強宣導。</p> |

主辦會計人員：詹慧玲



基金主持人：蔡豐清

