

中華民國 103 年度  
(103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日)

行政院勞工委員會(勞動部)主管

# 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 103 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. 滯納金收入明細表.....	20
7. 支出明細表.....	21
8. 銀行存款明細表.....	22
9. 銀行存款-定期性存款附表 .....	23
10. 附賣回有價證券投資明細表 .....	24
11. 公平價值變動列入損益之金融資產-流動明細表 .....	25
12. 公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-流動明細表.....	26
13. 持有至到期日金融資產-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. 應收提繳費明細表.....	30
17. 應收收益明細表.....	31
18. 應收利息明細表.....	32
19. 其他應收款明細表.....	33
20. 公平價值變動列入損益之金融資產-非流動明細表 .....	34
21. 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.....	35
22. 持有至到期日金融資產-非流動明細表 .....	36
23. 催收款項明細表.....	37
24. 備抵呆帳 - 催收款項明細表 .....	38
25. 應付費用明細表.....	39

26. 其他應付款明細表.....	40
27. 預收提繳費明細表.....	41
28. 勞工退休基金 - 本金明細表 .....	42
29. 勞工退休基金 - 收益明細表 .....	43

#### 四、參考表

1. 運用概況表.....	45
2. 收支餘絀明細表(委託經營).....	46
3. 委託經營經理費彙計表 .....	47
4. 平衡表(委託經營).....	48-49
5. 未到期遠期外匯明細表 .....	50
6. 未沖銷部位期貨明細表 .....	51
7. 未到期交換明細表.....	52

#### 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 .....	53-56
---	-------

# 總 說 明

# 勞工退休基金（新制）

## 總 說 明

中華民國 103 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，96年7月2日勞工退休基金監理會成立，辦理勞工退休基金之審議、監督考核事宜。

配合政府組織改造，103年2月17日勞動部正式成立，依組織法第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；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：

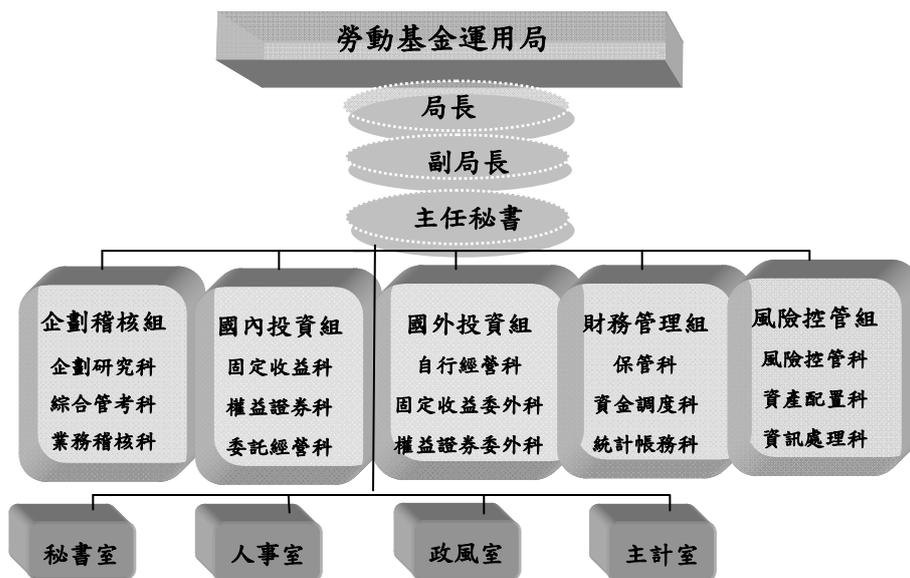
勞動部為辦理各類勞動基金投資運用業務，特設勞動基金運用局（以下簡稱本局）掌理勞動部主管之特種基金，包含勞工退休基金、勞工保險基金、就業保險基金、積欠工資墊償基金及職業災害勞工保護專款之投資運用業務。「勞動部勞動基金運用局組織法」於103年1月9日立法院第8屆第4會期會議審議通過，由總統公布實施，並於103年2月17日成立。依本局處務規程之規定，設5個業務單位：企劃稽核組、國內投資組、國外投資組、財務管理組、風險控管組，以及4個行政協助單位：秘書室、人事室、政風室、主計室，執行所定之工作職掌。

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)103 年 11 月勞工退休金提繳單位 46 萬 9 千餘個，勞工退休金提繳人數 606 萬 7 千餘人，個人自願提繳人數 35 萬 7 千餘人，103 年度 11 月止累計應收勞工退休金 1,512 億 9,302 萬餘元。103 年度核發勞工退休金案件 7 萬 4 千餘件，核發金額 103 億 3,951 萬餘元。
- (二)勞工退休金條例部分條文 103 年 1 月 15 日修正公布，本次修法擴大將外籍配偶、陸港澳地區配偶、自營作業者、受委任工作者納入適用對象；建立喪失工作能力勞工提前請領退休金機制等。因應修法，辦理各項通函、網站等溝通說明，至 103 年 11 月止外籍配偶、陸港澳地區配偶提繳新制退休金 2 萬 6 千餘人、自營作業者自願提繳 2 百餘人、喪失工作能力勞工提前請領退休金 1 百餘人。
- (三)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。
- (四)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 103 年底，申請郵政金融卡查詢勞保局資料服務之勞工 6 萬 4 千餘人；勞動保障卡發行 118 萬餘張。
- (五)主動通知符合請領勞工退休金資格之勞工(逾 60 歲且停繳 1 年以上者)及死亡勞工之遺屬，提出申請退休金，103 年度寄發勞工通函 5 萬 1 千餘件，寄發死亡勞工遺屬通函計 6 千件。
- (六)新制勞退基金 102 年度運用收益 556 億 5,992 萬餘元，由勞保局依該收益數辦理分配，並於 103 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「勞動基金運用局經管基金風險管理要點」，建立本局相關風險機制，並依各基金適用之法規訂定「風險控管彙總表」，採取適當控管措施，每日計算風險值，監控國內委託及自行運用部位之風險限額及授權額度，且定期陳報風險控管查核及投資部位風險曝露情形，俾供投資單位掌握及調整策略之依據。
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，決定各基金資產之股/債、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，監控各投資項目變動區間為依歸彈性調整，以達成預定之收益目標。
3. 召開 4 次風險控管推動小組會議，監控基金國內委託股票部位市場風險及流動性風險，並因應國內外重大金融事件，檢視本局經管基金所受之影響並研擬相關應變措施。

(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 103 年度稽核計畫，針對國內外委託經營受託機構、保管銀行、勞保局、台灣銀行及本局各業務組室，視業務性質按季、半年及年訂定查核項目及其頻率，辦理實地稽核及訪察。依據 102 年 9 月 5 日發布之「證券投資信託事業經理守則」第 9 點修正規定，適時調整投資流程及風控機制之稽核內容，查核投信是否設置投資管理委員會或投資管理團隊，並訂定上市櫃股票之投資範圍，以作為基金經理人投資管理與選股操作之依據；並就是否設置風險管理委員會或風險管理機制進行查核，檢視投資範圍之部位風險及相關投資標的適當性之評估等。另委託經營操作方式改為團隊制，稽核內容亦據以調整，針對團隊制之投資決策及執行等，實地查核其落實情形。本局將持續辦理以風險為導向之查核並落實與證券主管機關間

之監理資訊分享機制，發揮共同監理功能。

(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，103年度第1次國內委託經營(絕對報酬型)，於103年8月11日及10月8日分次撥款，總委託金額420億元，另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，業已完成受託機構選任，將視經濟情勢伺機撥款。另國外委託經營部分，97年度(97-2)全球增值股票型(續約)，於103年9月24日增額撥款，委託額度計11.72億美元；99年度新興市場股票型，於103年8月25日增額撥款，委託額度計11.2億美元；100年度全球基本面指數股票型，於103年11月26日、12月22日分批增額撥款，委託額度計10億美元；100年度全球不動產股票型，於103年7月10日增額撥款，委託額度計15.5億美元；102年度(102-1)全球高股利增值股票型分別於103年1月22日、4月3日、6月11日及7月29日撥款，委託額度計15億美元；102年度(102-1)全球信用債券型分別於103年4月25日、6月26日、9月12日及11月20日撥款，委託額度計12億美元。

(四)基金運用情形部分：

1. 103年以來全球金融市場歷經烏俄危機、美國升息議題、歐洲與日本經濟成長趨緩、油價重挫、亞幣競貶、通貨緊縮及希臘政治變局等事件，全球金融情勢呈現震盪波動格局。勞退基金秉持審慎操作原則，除了密切監控各基金風險值外，並積極辦理各基金多元投資，彈性調整投資布局標的及時點，截至103年底基金規模為1兆3,102.03億元，103年截至12月底運用淨收益為754億元，收益率為6.38%，較同期間平均最低保證收益率1.3916%及保證收益數164.43億元為高，亦較預期收益率4.07%為高。且總計自97年以迄103年12月底止，勞退基金在彌平金融風暴虧損後，淨賺1,839.46億元。(同期間累積保證收益數為671.87億元)

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. 103 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	0.96%	0.94%	由於基金規模增長迅速，在國內貨幣市場資金仍舊偏寬鬆，銀行紛紛下調利率並多拒收新增資金或以大額利率收受存款，致收益率低於預定收益率。
2. 國內債務證券	1.51%	1.62%	達成。
3. 國內權益證券	5.21%	9.93%	達成。
4. 國外債務證券	3.72%	5.24%	達成。
5. 國外權益證券	5.71%	10.08%	達成。
6. 另類投資	6.51%	19.53%	達成。
合計 (扣除費用後)	4.07%	6.38%	
註：			
1. 103 年度最低保證收益率 1.3916%。			
2. 103 年度預算之預期收益率為 4.08%，扣除手續費率 0.01%，淨收益率為 4.07%。			

## 參、決算概要

### 一、收支餘絀實況：

- (一) 收入：計 78,552,416,738 元，其中利息收入 9,880,414,186 元、手續費收入 20,979,872 元、投資利益 45,667,555,905 元、兌換利益 22,523,282,633 元，及滯納金收入為 460,184,142 元。
- (二) 支出：計 2,738,916,153 元，其中手續費費用 76,631,292 元、投資評價損失 2,615,628,296 元，及呆帳提存—滯納金 46,656,565 元。
- (三) 餘絀：本年度總收入 78,552,416,738 元，總支出 2,738,916,153 元，收支相抵後賸餘計 75,813,500,585 元。

## 二、餘絀撥補實況：

本期賸餘 75,813,500,585 元，除當年度滯納金賸餘 413,527,577 元外，計賸餘 75,399,973,008 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減計 25,654,027,889 元，其中業務活動之淨現金流入 77,955,814,290 元，投資活動之淨現金流出 257,101,914,950 元，融資活動之淨現金流入 153,492,072,771 元。

## 四、資產負債實況：

### (一)資產：

1. 流動資產 1,187,160,318,517 元，其中銀行存款 204,965,000,508 元，附賣回有價證券投資 7,313,000,000 元，公平價值變動列入損益之金融資產-流動(淨額)68,933,891,056 元，持有至到期日金融資產-流動 96,568,470,295 元，委託經營資產(淨額)773,805,190,697 元，應收提繳費 33,425,106,611 元，應收收益 3,596,673 元，應收利息 2,146,036,804 元，及其他應收款 25,873 元。
2. 長期投資 191,383,243,237 元，其中公平價值變動列入損益之金融資產-非流動(淨額)5,402,653,825 元，持有至到期日金融資產-非流動 185,980,589,412 元。
3. 其他資產 2,370,793,167 元，其中催收款項 3,871,250,665 元(退休金 1,974,739,780 元、滯納金 1,896,432,631 元、死亡退休金 78,254 元)，備抵呆帳-催收款項 1,500,457,498 元。

### (二)負債：

流動負債 274,134,355 元，其中應付費用 27,429,192 元，其他應付款 4,403,439 元及預收提繳費 242,301,724 元。

### (三)基金及餘絀：

基金及餘絀 1,380,640,220,566 元，其中勞工退休基金-本金

1,195,056,726,663 元，勞工退休基金-收益 183,296,760,614 元，累積賸餘-滯納金賸餘 2,286,733,289 元。

五、收繳給付實況：

本年度基金收繳 165,614,366,869 元，基金給付 10,339,517,950 元，基金收繳給付淨額 155,274,848,919 元。

# 主要表

勞工退休基金(新制)  
收支餘絀決算表  
中華民國103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	46,666,028,000	100.00	78,552,416,738	100.00	31,886,388,738	68.33	56,237,469,171	100.00
利息收入	7,069,280,000	15.15	9,880,414,186	12.58	2,811,134,186	39.77	8,096,012,780	14.40
手續費收入			20,979,872	0.03	20,979,872		2,058,368	
投資利益	39,042,630,000	83.66	45,667,555,905	58.14	6,624,925,905	16.97	36,848,026,409	65.52
投資評價利益							8,415,623,103	14.97
兌換利益			22,523,282,633	28.67	22,523,282,633		2,379,788,943	4.23
其他作業收入								
滯納金收入	554,118,000	1.19	460,184,142	0.58	-93,933,858	-16.95	495,959,568	0.88
總支出	167,365,000	0.36	2,738,916,153	3.49	2,571,551,153	1,536.49	139,456,916	0.25
手續費費用	117,674,000	0.25	76,631,292	0.10	-41,042,708	-34.88	81,587,227	0.15
投資評價損失			2,615,628,296	3.33	2,615,628,296			
呆帳提存-滯納金	49,691,000	0.11	46,656,565	0.06	-3,034,435	-6.11	57,869,689	0.10
本期騰餘(短絀-)	46,498,663,000	99.64	75,813,500,585	96.51	29,314,837,585	63.04	56,098,012,255	99.75

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103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	48,341,852,000	100.00	77,686,783,261	100.00	29,344,931,261	60.70	57,534,516,066	100.00
本期賸餘	46,498,663,000	96.19	75,813,500,585	97.59	29,314,837,585	63.04	56,098,012,255	97.50
作業賸餘	45,994,236,000	95.14	75,399,973,008	97.06	29,405,737,008	63.93	55,659,922,376	96.74
作業外賸餘-滯納金	504,427,000	1.05	413,527,577	0.53	-90,899,423	18.02	438,089,879	0.76
累積賸餘	1,843,189,000	3.81	1,873,282,676	2.41	30,093,676	1.63	1,436,503,811	2.50
累積餘絀-滯納金賸餘	1,843,189,000	3.81	1,873,282,676	2.41	30,093,676	1.63	1,436,503,811	2.50
分配之部	45,994,236,000	95.14	75,400,049,972	97.06	29,405,813,972	63.93	55,661,233,390	96.74
賸餘撥充基金數	45,994,236,000	95.14	75,400,049,972	97.06	29,405,813,972	63.93	55,661,233,390	96.74
本年度作業賸餘分配數(註)	45,994,236,000	95.14	75,399,973,008	97.06	29,405,737,008	63.93	55,659,922,376	96.74
以滯納金補足收益數			76,964		76,964		1,311,014	
未分配賸餘	2,347,616,000	4.86	2,286,733,289	2.94	-60,882,711	2.59	1,873,282,676	3.26
累積餘絀-滯納金賸餘	2,347,616,000	4.86	2,286,733,289	2.94	-60,882,711	2.59	1,873,282,676	3.26
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								
待填補之短絀								

註：本年度作業賸餘分配數75,399,973,008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421,025,466元及待分配撥入勞工個人帳戶數74,978,947,542元。

勞工退休基金(新制)  
**現金流量決算表**  
中華民國103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
<b>業務活動之現金流量:</b>				
本期賸餘(短絀-)	46,498,663,000	75,813,500,585	29,314,837,585	63.04
調整非現金項目	-453,135,000	2,142,313,705	2,595,448,705	-572.78
提列備抵呆帳及損失(註1)	49,691,000	2,662,284,861	2,612,593,861	5,257.68
折舊及減損				
攤銷				
兌換損失(利益-)				
處分資產損失(利益-)				
其他(註2)	-373,328,000	-281,829,606	91,498,394	-24.51
流動資產淨減(淨增-)	-129,498,000	-128,919,008	578,992	-0.45
流動負債淨增(淨減-)		-109,222,542	-109,222,542	
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>46,045,528,000</b>	<b>77,955,814,290</b>	<b>31,910,286,290</b>	<b>69.30</b>
<b>投資活動之現金流量:</b>				
流動金融資產淨減(淨增-)	-144,293,752,000	-267,936,096,921	-123,642,344,921	85.69
放款淨減(淨增-)				
減少長期投資	743,577,000	10,834,161,971	10,090,584,971	1,357.03
增加長期投資	-23,923,459,000		23,923,459,000	-100.00
其他投資活動之現金流出		20,000	20,000	
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-167,473,634,000</b>	<b>-257,101,914,950</b>	<b>-89,628,280,950</b>	<b>53.52</b>
<b>融資活動之現金流量:</b>				
提繳勞工退休基金	145,461,649,000	163,831,590,721	18,369,941,721	12.63
給付勞工退休金	-6,840,757,000	-10,339,517,950	-3,498,760,950	51.15
<b>融資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>138,620,892,000</b>	<b>153,492,072,771</b>	<b>14,871,180,771</b>	<b>10.73</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	<b>17,192,786,000</b>	<b>-25,654,027,889</b>	<b>-42,846,813,889</b>	<b>-249.21</b>
<b>期初現金及約當現金(註3)</b>	<b>172,927,358,000</b>	<b>284,531,543,596</b>	<b>111,604,185,596</b>	<b>64.54</b>
<b>期末現金及約當現金(註4)</b>	<b>190,120,144,000</b>	<b>258,877,515,707</b>	<b>68,757,371,707</b>	<b>36.17</b>

註：

1. 係淨投資評價損失2,615,628,296元及呆帳提存-滯納金46,656,565元。
2. 包括催收款項兩期增減變動數(調整註銷勞工退休金催收帳務285,113,421元及調整註銷滯納金轉銷呆帳261,259,684元)。
3. 包括銀行存款246,547,474,840元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券37,984,068,756元。
4. 包括銀行存款204,965,000,508元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券53,912,515,199元。

# 勞工退休基金(新制)

## 平衡表

中華民國103年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 減 (-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
資產				
流動資產	1,187,160,318,517	945,261,628,412	241,898,690,105	25.59
銀行存款	204,965,000,508	246,547,474,840	-41,582,474,332	-16.87
附賣回有價證券投資	7,313,000,000	22,000,000	7,291,000,000	33,140.91
公平價值變動列入損益之金融資產 -流動	66,869,262,386	24,947,362,619	41,921,899,767	168.04
公平價值變動列入損益之金融資產 評價調整-流動	2,064,628,670	2,353,506,212	-288,877,542	-12.27
持有至到期日金融資產-流動	96,568,470,295	62,467,241,169	34,101,229,126	54.59
委託經營資產	743,110,396,518	542,559,982,047	200,550,414,471	36.96
委託經營資產評價調整	30,694,794,179	33,016,471,822	-2,321,677,643	-7.03
應收提繳費	33,425,106,611	31,326,849,361	2,098,257,250	6.70
應收收益	3,596,673	2,679,127	917,546	34.25
應收利息	2,146,036,804	1,900,755,563	245,281,241	12.90
其他應收款	25,873	117,305,652	-117,279,779	-99.98
長期投資	191,383,243,237	202,222,478,319	-10,839,235,082	-5.36
公平價值變動列入損益之金融資產 -非流動	5,400,000,000	5,620,000,000	-220,000,000	-3.91
公平價值變動列入損益之金融資產 評價調整-非流動	2,653,825	7,726,936	-5,073,111	-65.65
持有至到期日金融資產-非流動	185,980,589,412	196,594,751,383	-10,614,161,971	-5.40
其他資產	2,370,793,167	2,420,753,547	-49,960,380	-2.06
催收款項	3,871,250,665	4,135,794,164	-264,543,499	-6.40
減：備抵呆帳-催收款項	-1,500,457,498	-1,715,060,617	214,603,119	-12.51
暫付及待結轉帳項		20,000	-20,000	-100.00
資產合計	1,380,914,354,921	1,149,904,860,278	231,009,494,643	20.09

備註:1. 信託代理與保證資產(負債)896,190,663元〔即為保證品(存入保證品)896,190,663元。〕  
 2. 遠期外匯合約名目金額54,095,745,000元〔即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)54,095,745,000元。〕  
 3. 勞保局依「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」第8點規定註銷98至102年度(扣除收回數)勞工退休金催收帳務107,719件,金額506,754,947元及滯納金轉銷呆帳85,717件,金額399,710,420元,即追索債權(待抵銷追索債權)193,436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103年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 減 (-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
負債				
流動負債	274,134,355	352,989,216	-78,854,861	-22.34
應付費用	27,429,192	40,097,872	-12,668,680	-31.59
其他應付款	4,403,439	100,957,301	-96,553,862	-95.64
預收提繳費	242,301,724	211,934,043	30,367,681	14.33
負債合計	274,134,355	352,989,216	-78,854,861	-22.34
基金及餘絀				
基金	1,378,353,487,277	1,147,678,588,386	230,674,898,891	20.10
勞工退休基金-本金	1,195,056,726,663	1,038,462,761,987	156,593,964,676	15.08
勞工退休基金-收益	183,296,760,614	109,215,826,399	74,080,934,215	67.83
餘絀	2,286,733,289	1,873,282,676	413,450,613	22.07
累積餘絀	2,286,733,289	1,873,282,676	413,450,613	22.07
基金及餘絀合計	1,380,640,220,566	1,149,551,871,062	231,088,349,504	20.10
負債、基金及餘絀合計	1,380,914,354,921	1,149,904,860,278	231,009,494,643	20.09

# 勞工退休基金(新制)

## 收繳給付表

中華民國103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	165,614,366,869	156,654,056,186	8,960,310,683	5.72
基金給付				
退休金給付	10,339,517,950	8,171,118,019	2,168,399,931	26.54
基金收繳給付淨額	155,274,848,919	148,482,938,167	6,791,910,752	4.57

# 明 細 表

勞工退休基金(新制)  
**利息收入明細表**  
中華民國103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	7,069,280,000	9,880,414,186	2,811,134,186	39.77	在保留資金調度之流動性下，雖逐步降低約當現金之營運量，惟因基期較高，致營運量超過預算數；國外自營亦於債券殖利率反彈上揚時，適時購入並持有較高收益債券及審慎投資雙幣別存款，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		34,902,217			
銀行存款利息收入－活儲－國外		43,714,540			
銀行存款利息收入－定存－國內		1,234,657,579			
銀行存款利息收入－定存－國外		1,110,896,889			
銀行存款利息收入－定儲－國內		697,129,553			
銀行存款利息收入－定儲－國外		79,418,275			
投資有價證券利息收入－債券－國內		2,862,078,193			
投資有價證券利息收入－債券－國外		3,420,897,422			
投資有價證券利息收入－短期票券－國內		383,855,830			
附賣回有價證券利息收入－債券－國內		12,857,894			
其他利息收入		5,794			
合 計	7,069,280,000	9,880,414,186	2,811,134,186	39.77	

勞工退休基金(新制)  
手續費收入明細表  
中華民國103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		20,979,872	20,979,872		係國外代操借券手續費收入。
手續費收入—借券—國外		20,979,872			
合 計		20,979,872	20,979,872		

勞工退休基金(新制)

投資利益明細表

中華民國103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	39,042,630,000	47,425,343,876	8,382,713,876	21.47	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1,757,787,971元相抵後，為淨投資利益45,667,555,905元。 2. 今年以來因全球經濟復甦及歐債議題淡化、美國QE退場機制溫和，年初迄12月底，台股加權股價指數上漲8.08%，致已實現投資利益實際數高於預算數。
投資利益－股票－國內		76,508,115			
投資利益－股票現金股利－國內		306,462,576			
投資利益－受益憑證－國內		492,456,320			
投資利益－受益憑證－國外		409,112,577			
投資利益－受益憑證現金股利－國內		118,791,200			
投資利益－受益憑證現金股利－國外		414,987,391			
投資利益－債券－國外		58,763,919			
投資利益－委託經營－國內		21,883,324,452			
投資利益－委託經營－國外		23,664,828,944			
投資利益－其他－國外		108,382			
合 計	39,042,630,000	47,425,343,876	8,382,713,876	21.47	

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運扣。

勞工退休基金(新制)  
**投資評價利益明細表**  
 中華民國103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		77,619,800,834	77,619,800,834		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80,235,429,130元相抵後，為淨投資評價損失2,615,628,296元。 2. 係第3季起市場受到地緣政治風險干擾、原物料價格波動劇烈，加上美國經濟數據強勁引發市場預期提前升息之擔憂，導致新興市場股債拉回，致國外投資帳上產生未實現投資評價損失。
投資評價利益－股票－國內		1,896,513,349			
投資評價利益－受益憑證－國內		997,378,616			
投資評價利益－受益憑證－國外		2,627,023,208			
投資評價利益－債券－國內		10,880,861			
投資評價利益－委託經營－國內		28,960,300,671			
投資評價利益－委託經營－國外		41,950,516,063			
投資評價利益－換匯契約－國外		1,177,188,066			
合 計		77,619,800,834	77,619,800,834		

勞工退休基金(新制)

兌換利益明細表

中華民國103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		37,978,234,378	37,978,234,378		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15,454,951,745元相抵後，為淨兌換利益22,523,282,633元。 2. 主要係因年初迄今美元兌新台幣升值(台幣貶值)，致國外自行經營投資部位產生匯兌利益。
兌換利益－自行運用		7,275,982,988			
兌換利益－委託經營		30,702,251,390			
合 計		37,978,234,378	37,978,234,378		

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還扣。

勞工退休基金(新制)  
滯納金收入明細表  
 中華民國103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	554,118,000	460,184,142	-93,933,858	-16.95	因勞保局積極辦理退休金催繳作業，退休金實際收繳率較預算估列佳，致欠繳退休金所加徵之滯納金減少。
合 計	554,118,000	460,184,142	-93,933,858	-16.95	

勞工退休基金(新制)

支出明細表  
中華民國103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	117,674,000	76,631,292	-41,042,708	-34.88	主要係因第3、4季國外委託經營各季度管理費支付作業，經洽國稅局釋義後應繳營業稅率為2%低於原先預算編列5%，故使實際執行數低於預算分配數。
手續費費用—保管銀行—國外		18,023,334			
手續費費用—債票券維護費—國內		1,206,918			
手續費費用—稅捐—國內		46,346,436			
手續費費用—其他—國內		11,051,256			
手續費費用—其他—國外		3,348			
投資損失		1,757,787,971	1,757,787,971		同投資利益明細表。
投資損失—股票—國內		11,601,220			同投資評價利益明細表。
投資損失—受益憑證—國內		53,597			
投資損失—債券—國內		4,478,981			
投資損失—債券—國外		109,752			
投資損失—委託經營—國內		1,248,632,515			
投資損失—委託經營—國外		492,911,906			
投資評價損失		80,235,429,130	80,235,429,130		
投資評價損失—股票—國內		1,072,237,168			
投資評價損失—受益憑證—國內		567,476,524			
投資評價損失—受益憑證—國外		2,554,556,742			
投資評價損失—債券—國內		16,037,680			
投資評價損失—委託經營—國內		26,213,001,312			
投資評價損失—委託經營—國外		47,019,493,065			
投資評價損失—換匯契約—國外		2,792,626,639			
兌換損失		15,454,951,745	15,454,951,745		同兌換利益明細表。
兌換損失—自行運用		5,492,666,593			
兌換損失—委託經營		9,962,285,152			
呆帳提存—滯納金	49,691,000	46,656,565	-3,034,435	-6.11	
合 計	167,365,000	97,571,456,703	97,404,091,703	58,198.60	

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. 手續費費用—其他含匯款手續費、律師及顧問費、國內外委託經營評選費用、國外委託經營實地訪查等費用。

3. 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103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	3,514,298,415	
銀行存款－活儲存款－臺灣銀行	383,740	
銀行存款－活儲存款－玉山銀行	1,000,000	
銀行存款－活儲存款－永豐銀行	60,000,000	
銀行存款－活儲存款－外幣合作金庫銀行	41,808,832	
銀行存款－活儲存款－外幣土地銀行	474,935	
銀行存款－活儲存款－外幣中國信託銀行	10,324,750	
銀行存款－活儲存款－外幣富邦銀行	1,511,750	
銀行存款－活儲存款－外幣JP摩根銀行	1,340,764,635	
銀行存款－活儲存款－外幣花旗銀行	2,058,029,773	
銀行存款－勞保局	3,420,833,601	
銀行存款－定期存款(詳附表)	147,465,283,606	
銀行存款－定期存款－國內	118,188,100,000	
銀行存款－定期存款－國外	29,277,183,606	
銀行存款－定期儲蓄存款(詳附表)	50,564,582,886	
銀行存款－定期儲蓄存款－國內	47,471,340,000	
銀行存款－定期儲蓄存款－國外	3,093,242,886	
合 計	204,965,000,508	

勞工退休基金(新制)  
 銀行存款-定期性存款附表  
 中華民國103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		1,585,900,000	4,970,040,000		6,555,940,000
臺灣土地銀行	37,997,600,000	5,402,615,418			43,400,215,418
第一商業銀行			2,600,000,000		2,600,000,000
台北富邦商業銀行		4,452,112,929			4,452,112,929
中華開發工業銀行	25,304,500,000		5,300,000,000		30,604,500,000
臺灣工業銀行	7,942,000,000		300,000,000		8,242,000,000
臺灣中小企業銀行	5,100,000,000				5,100,000,000
台中商業銀行	800,000,000		4,475,000,000		5,275,000,000
香港商東亞銀行	1,000,000,000				1,000,000,000
匯豐(台灣)商業銀行	5,000,000,000				5,000,000,000
新加坡商新加坡華僑銀行			2,000,000,000		2,000,000,000
瑞興商業銀行			1,300,000,000		1,300,000,000
臺灣新光商業銀行	13,210,000,000				13,210,000,000
西班牙商西班牙對外銀行			2,200,000,000		2,200,000,000
中華郵政公司			6,989,400,000		6,989,400,000
聯邦商業銀行			1,000,000,000		1,000,000,000
遠東國際商業銀行	300,000,000		548,900,000		848,900,000
元大商業銀行			500,000,000		500,000,000
永豐商業銀行	3,100,000,000				3,100,000,000
玉山商業銀行	9,331,000,000				9,331,000,000
星辰(台灣)商業銀行			2,548,000,000		2,548,000,000
台新國際商業銀行	6,000,000,000		1,500,000,000		7,500,000,000
大眾商業銀行	2,100,000,000				2,100,000,000
日盛國際商業銀行			600,000,000		600,000,000
安泰商業銀行			7,340,000,000		7,340,000,000
中國信託商業銀行	1,000,000,000		3,300,000,000	3,093,242,886	7,393,242,886
合作金庫商業銀行	3,000,000	8,646,965,703			8,649,965,703
華南商業銀行		9,189,589,556			9,189,589,556
合 計	118,188,100,000	29,277,183,606	47,471,340,000	3,093,242,886	198,029,866,492

勞工退休基金(新制)  
附賣回有價證券投資明細表  
中華民國103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	7,313,000,000	
附賣回有價證券投資－債券－國內	7,313,000,000	
合 計	7,313,000,000	

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103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	29,789,061,567	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動－股票－國內	29,789,061,567	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動－債券	5,550,821,826	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動－債券－ETF－國外	5,550,821,826	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動－受益憑證	31,529,378,993	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動－受益憑證－國內	3,956,033,834	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動－受益憑證－國外	27,573,345,159	
合 計	66,869,262,386	

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103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	824,276,181	
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	824,276,181	
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-流動-債券	-340,650,928	
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-流動-債券-ETF-國外	-340,650,928	
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	3,499,252,507	
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	1,134,928,236	
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	2,364,324,271	
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	-1,918,249,090	
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	-1,918,249,090	
合 計	2,064,628,670	

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103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	40,558,800,100	
持有至到期日金融資產－流動－債券－國內	40,041,738,995	
持有至到期日金融資產－流動－債券－國外	517,061,105	
持有至到期日金融資產－流動－短期票券	56,009,670,195	
持有至到期日金融資產－流動－短期票券－國內	56,009,670,195	
合 計	96,568,470,295	

勞工退休基金(新制)  
委託經營資產明細表  
中華民國103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	264,562,422,938	
委託經營資產－國內－10001	37,359,803,667	
委託經營資產－國內－10002	39,009,269,940	
委託經營資產－國內－10101	14,876,683,424	
委託經營資產－國內－10102	39,636,141,380	
委託經營資產－國內－9801續約	13,217,460,137	
委託經營資產－國內－9901續約	7,848,730,908	
委託經營資產－國內－10201	31,054,216,524	
委託經營資產－國內－96續約2	8,524,811,962	
委託經營資產－國內－9701續約2	6,236,854,332	
委託經營資產－國內－10202	18,647,613,155	
委託經營資產－國內－10301	41,771,914,693	
委託經營資產－國內－9902續約	6,378,922,816	
委託經營資產－國外	478,547,973,580	
委託經營資產－國外－9701	3,191,148	
委託經營資產－國外－9801	20,729,114	
委託經營資產－國外－9901	19,825,100	
委託經營資產－國外－10001	89,158,650,321	
委託經營資產－國外－借券	209,614,071	
委託經營資產－國外－9701續約	81,102,809,304	
委託經營資產－國外－10101	72,765,211,380	
委託經營資產－國外－9702續約	77,511,526,707	
委託經營資產－國外－9801續約	36,174,182,928	
委託經營資產－國外－10201	86,314,824,231	
委託經營資產－國外－9901續約	35,267,409,276	
合 計	743,110,396,518	

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103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	21,497,401,923	
委託經營資產評價調整－國內－10001	5,223,811,662	
委託經營資產評價調整－國內－10002	3,853,884,628	
委託經營資產評價調整－國內－10101	1,890,329,294	
委託經營資產評價調整－國內－10102	3,263,418,038	
委託經營資產評價調整－國內－9801續約	1,231,014,127	
委託經營資產評價調整－國內－9901續約	1,063,249,376	
委託經營資產評價調整－國內－10201	2,031,405,787	
委託經營資產評價調整－國內－96續約2	749,218,281	
委託經營資產評價調整－國內－9701續約2	462,364,636	
委託經營資產評價調整－國內－10202	1,254,612,628	
委託經營資產評價調整－國內－10301	387,848,334	
委託經營資產評價調整－國內－9902續約	86,245,132	
委託經營資產評價調整－國外	9,197,392,256	
委託經營資產評價調整－國外－10001	8,306,953,815	
委託經營資產評價調整－國外－9701續約	2,316,213,625	
委託經營資產評價調整－國外－10101	-1,965,909,569	
委託經營資產評價調整－國外－9702續約	2,562,842,783	
委託經營資產評價調整－國外－9801續約	1,271,503,740	
委託經營資產評價調整－國外－10201	-495,549,554	
委託經營資產評價調整－國外－9901續約	-2,798,662,584	
合 計	30,694,794,179	

勞工退休基金(新制)  
**應收提繳費明細表**  
中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收提繳費	33,425,106,611	
合 計	33,425,106,611	

勞工退休基金(新制)  
 應收收益明細表  
 中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收收益－股利	3,596,673	
應收收益－股利－國外	3,596,673	
合 計	3,596,673	

勞工退休基金(新制)

應收利息明細表

中華民國103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	407,361,472	
應收利息－銀行存款－國內	219,955,080	
應收利息－銀行存款－國外	187,406,392	
應收利息－投資有價證券	1,733,876,301	
應收利息－投資有價證券－國內	1,315,766,767	
應收利息－投資有價證券－國外	418,109,534	
應收利息－附賣回有價證券	4,799,031	
應收利息－附賣回有價證券－國內	4,799,031	
合 計	2,146,036,804	

勞工退休基金(新制)  
其他應收款明細表  
中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他應收款－其他	25,873	主要係應收匯費及手續費等。
其他應收款－其他－國內	25,873	
合 計	25,873	

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103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	5,400,000,000	
公平價值變動列入損益之金融資產－非流動－債券－國內	5,400,000,000	
合 計	5,400,000,000	

勞工退休基金(新制)  
**公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-非流動明細表**  
 中華民國103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	2,653,825	
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	2,653,825	
合 計	2,653,825	

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103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	185,980,589,412	
持有至到期日金融資產－非流動－債券－國內	119,607,900,591	
持有至到期日金融資產－非流動－債券－國外	66,372,688,821	
合 計	185,980,589,412	

勞工退休基金(新制)

催收款項明細表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
催收款項	3,871,250,665	
催收款項－退休金	1,974,739,780	
催收款項－滯納金	1,896,432,631	
催收款項－死亡退休金	78,254	死亡勞工退休金核發後，因遺屬拋棄繼承等因素應追回款項。
合 計	3,871,250,665	

勞工退休基金(新制)  
備抵呆帳-催收款項明細表  
中華民國103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－滯納金	-1,500,457,498	
合 計	-1,500,457,498	

勞工退休基金(新制)  
應付費用明細表  
中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應付費用－手續費	27,429,192	
應付費用－手續費－國內	18,119,350	
應付費用－手續費－國外	9,309,842	
合 計	27,429,192	

勞工退休基金(新制)  
**其他應付款明細表**  
 中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他應付款—代收稅款	3,358,111	
其他應付款—代收稅款—國內	3,358,111	
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	1,043,328	
其他應付款—其他—國內	1,043,328	註
合 計	4,403,439	

註：係核發退匯待改匯467,395元、應撥還勞保費等535,934元、待結轉執行費39,964元及待退還之核發溢繳回款35元。

勞工退休基金(新制)  
預收提繳費明細表  
中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
預收提繳費	242,301,724	
合 計	242,301,724	

勞工退休基金(新制)  
**勞工退休基金-本金明細表**  
中華民國103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	1,195,056,726,663	
合 計	1,195,056,726,663	

勞工退休基金(新制)  
**勞工退休基金-收益明細表**  
 中華民國103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	183,296,760,614	
合 計	183,296,760,614	

本 頁 空 白

# 參 考 表

## 勞工退休基金(新制)

### 運用概況表

中華民國103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	222,080,375,040		52,942,073,810	169,138,301,230
二、國內債務證券	196,224,122,825	32,148,186,956		228,372,309,781
三、國內權益證券	227,713,918,000	70,593,600,339		298,307,518,339
四、國外債務證券	223,245,302,794	57,798,111,554		281,043,414,348
五、國外權益證券(註2)	162,043,397,707	108,585,184,281		270,628,581,988
六、另類投資(註2)	47,469,190,885	15,244,044,437		62,713,235,322
合 計	1,078,776,307,251	284,369,127,567	52,942,073,810	1,310,203,361,008

註：1. 本表係依勞工退休基金(新制)103年度資產配置運用概況預計表列示。

2. 國外權益證券上(102)年度結存數額原列209,512,588,592元，配合103年度資產配置運用概況預計表表達方式，就其中47,469,190,885元改列另類投資。
3. 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103年度

單位：新台幣元

科 目	收 支 金 額	備 註
總收入	68,143,996,661	
利息收入	5,708,759,015	
銀行存款利息收入－活儲	111,899,295	
銀行存款利息收入－定存	138,661,417	
投資有價證券利息收入－債券	5,197,815,042	
投資有價證券利息收入－短期票券	222,409,597	
期貨保證金息	4,585,813	
交換利息	33,387,851	
手續費收入	101,811,601	借券
投資利益	35,546,284,187	
投資利益－股票	22,297,402,947	
投資利益－股票現金股利	12,149,354,717	
投資利益－受益憑證	55,091,610	
投資利益－受益憑證現金股利	49,785,091	
投資利益－債券	994,649,822	
投資評價利益	6,018,515,712	
投資評價利益－股票	5,212,275,846	
投資評價利益－受益憑證	127,473,948	
投資評價利益－遠匯契約	678,765,918	
兌換利益(註1)	20,739,966,238	
其他作業收入	28,659,908	
總支出	5,919,099,091	
經理費	1,678,510,098	
保管費	86,135,026	
其他費用(註2)	31,741,868	
投資損失	507,521,531	
投資損失－期貨	160,657,294	
投資損失－交換	346,864,237	
投資評價損失	3,615,190,568	
投資評價損失－債券	3,369,286,353	
投資評價損失－期貨	223,528,086	
投資評價損失－交換	22,376,129	
本期賸餘(短絀-)	62,224,897,570	

備註：1. 包括已實現兌換損失4,407,911,627元，已實現買賣遠匯損失307,371,880元及本金兌換利益25,455,249,745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、股務處理費等費用。

3. 本表所列利息收入(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5,607,811,570元。

勞工退休基金(新制)  
 委託經營經理費彙計表  
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
國內委託經營經理費	400,595,932
元大寶來投信	1,597,974
日盛投信	270,251
野村投信	61,237,752
保德信投信	45,190,620
國泰投信	44,736,945
富邦投信	51,941,190
復華投信	58,041,083
群益投信	14,162,734
永豐投信	5,343,556
匯豐中華投信	45,751,599
摩根投信	14,837,018
統一投信	44,938,567
德盛安聯投信	10,393,443
台新投信	2,153,200
國外委託經營經理費	1,277,914,166
聯博	45,904,400
坦伯頓	148,384,589
高盛	58,733,130
太平洋	41,495,262
貝萊德	105,198,794
摩根富林明	59,093,334
德盛安聯	557,329
景順	154,921,924
摩根士丹利	81,621,231
道富	39,761,427
美盛	(30,506)
瑞萬通博	133,095,025
Cohen & Steers	65,165,548
EII	70,945,545
Ashmore	39,808,839
博祿貝	59,894,551
實港	44,000,068
百達	40,199,500
MFS	38,919,865
威靈頓	40,356,258
盧米斯賽勒斯	9,888,053
合 計	1,678,510,098

勞工退休基金(新制)  
平衡表(委託經營)  
 中華民國103年12月31日

單位:新臺幣元

資 產	金 額	備 註
資產	855,203,148,721	
流動資產	855,203,148,721	
銀行存款	63,328,291,110	
活存	40,045,291,110	
定存	23,283,000,000	
公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	681,311,425,075	
股票	464,950,897,116	
債券	165,398,714,571	
受益憑證	4,374,347,579	
短期票券	42,508,877,117	
期貨保證金	3,818,190,108	
交換	260,398,584	
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整-流動	105,115,270,498	
股票	36,145,334,991	
債券	-5,982,781,934	
受益憑證	165,969,949	
短期票券	-122,236,031	
期貨	129,670,318	
遠匯契約	74,652,336,609	
交換	126,976,596	
應收收益	448,561,388	
應收利息	1,799,626,507	
應收退稅款	59,748,618	
應收出售證券款	3,134,978,728	
其他應收款	5,246,797	
資產合計	855,203,148,721	

勞工退休基金(新制)  
平衡表(委託經營)  
中華民國103年12月31日

單位:新臺幣元

負債及淨資產	金 額	備 註
負債	81,397,958,024	
流動負債	81,397,958,024	
應付費用	799,616,072	
經理費	754,415,074	
保管費	45,200,998	
應付買入證券款	5,663,915,395	
應付代收款	276,558	
公平價值變動列入損益之金融負債 - 流動	513,673,680	
交換	513,673,680	
公平價值變動列入損益之金融負債評價調整-流動	74,420,476,319	
期貨	92,726,165	
遠匯契約	74,178,722,098	
交換	149,028,056	
淨資產	773,805,190,697	
委託投資資本	679,076,562,707	
期初累積委託經營盈餘(虧損-)	38,111,541,990	
本年度委託經營利益(損失-)	56,617,086,000	
負債及淨資產合計	855,203,148,721	

勞工退休基金(新制)  
未到期遠期外匯明細表  
中華民國103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	1,770,000,000.00		56,140,860,000
國外委託經營	USD	2,375,108,073.26		75,333,677,868
合 計	USD	4,145,108,073.26	NTD	131,474,537,868

勞工退休基金(新制)  
未沖銷部位期貨明細表  
中華民國103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		17,224,819,482			
國內委託經營		2,488,646,304			
國外委託經營		14,736,173,178			
賣出期貨契約價值		-16,144,509,221			
國內委託經營		2,378,955,770			
國外委託經營		-18,523,464,991			

勞工退休基金(新制)  
 未到期交換明細表  
 中華民國103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	20,229,917,704			
	利率交換合約負債名目金額	28,743,729,730			

# 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 103 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 七、通案決議 7項</p>	<p>一、通案決議部分：</p> <p>(一)行政院及各相關主管單位應立即責成所屬之各國營事業，應審酌其事業之特殊性，全面檢討適用提撥職工福利金規定之合理性，並自105年度起，衡酌實際經營績效，提撥合理更合乎社會公平正義的職工福利金。</p> <p>(二)根據102年度總決算審核報告所載，截至該年度止，中央政府轉投資民營事業計155家，期末實際總投資金額達4,009億5,901萬餘元。而其中多數被投資事業負責人(董事長、總經理)係由各該主管機關核派，即政府具有實質控制力，應可視為政府之從屬公司，惟卻缺乏完整之投資績效、派任或推薦負責人、董事……等資料，資訊透明度不足，不利外界監督，並屢遭外界抨擊負責人支領優渥報酬或自我酬庸情事，損及政府施政形象。有鑑於此，行政院應責成各公股事業主管機關於104年度起將所轄具經營主導權事業之投資績效、派任或推薦負責人、董事名單、報酬、席次及出席比率等資料彙整，按年送立法院。</p> <p>(三)自88年度起計有台灣機械等10家機構因民營化、結束營業等原因結束事業進行清理，惟截至目前尚有部分未完成清理，包括台灣中興紙業、高雄硫酸銹、台灣省農工企業、台灣電影文化事業、台灣汽車客運等，清算程序遲遲未能完成。其中雖部分因訴訟案件尚待審理無法完成清算作業，惟部</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 103 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次   內 容	
<p>分個案係行政作業延宕所致。公司法等相關法規雖未明訂須於特定期間內完成清理，然清理延宕導致國家每年仍須編列相關人事、行政費用支應。為避免清理費用持續發生及債務擴大，除訴訟案件待法院審理部分外，行政院應責成相關單位限期完成清理工作，有關之清理人力並應儘量由主管機關派兼，並自本預算案三讀通過後，由各該主管機關按季就該等結束事業清理工作之執行情形、預計完成期限及人力配置等向立法院提出書面報告。</p> <p>(四)根據102年度中央政府總決算審核報告所載，該年度23個特別收入基金中，有多達8個基金15項業務計畫經費編列不足，而以超支併決算方式辦理，金額高達84億餘元，包括離島建設基金、研發替代役基金、學產基金、農業特別收入基金、有線廣播電視事業發展基金……，其中部分基金更出現同一計畫年年超支情事，明顯濫用預算執行彈性。</p> <p>依預算法第4條第1項第2款第5目規定：「有特定收入來源而供特定用途者，為特別收入基金。」之精神，特別收入基金本應衡酌財務資源可能流入情形，據以規劃辦理符合設置目的之各項計畫用途之支出，亦即應本量入為出原則規劃及執行年度預算。行政院同意屬「政事型」功能之特別</p>	<p>非本基金應辦事項。</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 103 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次 內 容	形
<p>收入基金比照「業權型」之作業基金適用超支併決算之作法，不僅有違預算法有關特別收入基金設置之意旨，亦有規避國會監督之嫌；為避免預算執行彈性遭致濫用，導致經費無法有效控管，爰自105年度起，各該特別收入基金一般行政管理費用支出不得以併決算方式辦理。</p> <p>(五)查政府推動離岸式風力發電計畫，未顧及國家安全和領海水情資料之機密性，讓中國的工作船登堂入室，後經在野黨委員極力反對，方暫停中國工作船進入我國內水進行工作；另發生有中國船偽造船籍參與我軍事重地太平島碼頭建造工程之情。</p> <p>為維護台灣的國家安全，爰要求中央政府各部會及所屬單位所規劃、推動之各項計畫，如確因作業需要，並經尋無國內、國際船隻可供使用，而須使用大陸工作船(含陸資權宜籍船舶)或租傭大陸船舶(含陸資權宜籍船舶)於我國各港口間進行運送作業，暨審核民營業者申請相關船隻來台作業等，應強化類似案件審查作業及程序，由國安單位召開專案審查會議發給無國安疑慮證明文件後，依照臺灣地區與大陸地區人民關係條例第28條、第29條及第30條法制精神，訂定標準審核作業程序，以更嚴格、縝密態度處理相關個案審查事宜，以兼顧國家安全及國家整體經濟發展。</p>	<p>非本基金應辦事項。</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 103 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次 內 容	
<p>(六)經濟部主管之漢翔航空工業股份有限公司已於103年8月21日民營化，該公司103年度附屬單位預算可免予審議，惟該公司103年度尚應依預算法第85條第1項第4款規定編列移轉民營預算，並依同法第2項規定：「應依預算程序辦理」。另請行政院配合提出修正「103年度中央政府總預算案附屬單位預算及綜計表(營業部分)」，以併入本案協商處理。</p> <p>(七)有關行政院以經濟部主管之漢翔航空工業股份有限公司於103年8月21日民營化，所提出配合修正之103年度中央政府總預算案附屬單位預算及綜計表(營業部分)，逕併入「103年度中央政府總預算案附屬單位預算營業部分及非營業部分」案審議。</p>	<p>非本基金應辦事項。</p> <p>非本基金應辦事項。</p>
<p>陸、非營業部分審議結果            社會福利及衛生環境委員會            甲、勞工委員會            通過決議1項</p> <p>二、各委員會審查決議部分：            勞動部於改組後，成立「勞動基金監理會」，負責各項勞動基金投資運用之監督，攸關上千萬勞工權益及福祉，勞動基金監理單位之責任重大可見一斑，因此，監理會開會過程，應讓全體勞工清楚瞭解實屬必要。經查，現行勞動基金監理會之會議紀錄，並未記載會議實錄，爰要求未來勞動基金監理會之會議應比照全民健康保險會，會議7日前預告議程、會議後10日內公開會議實錄，並公開上網以為週知並提供社會大眾閱覽、監督。</p>	<p>勞動部於本(104)年1月29日召開之勞動基金監理會第7次會議議程，已於104年1月20日上網公告議程預告資料；嗣後並將於每次召開勞動基金監理會議7日前上網公開預告議程、會議後10日內上網公開會議紀錄(含記載與會人員發言實錄)，以為週知並提供社會大眾閱覽、監督。</p>

主辦會計人員：林鳳君



基金主持人：黃肇熙

