

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 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 107 年度

	頁次
一、總說明	1-8
二、主要表	
1. 收支餘絀決算表	9
2. 餘絀撥補決算表	10
3. 現金流量決算表	11
4. 平衡表	12-13
5. 收繳給付表	14
三、明細表	
1. 投資業務收入明細表	15
2. 兌換賸餘明細表	16
3. 手續費收入明細表	17
4. 存款利息收入明細表	18
5. 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. 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. 其他金融資產-流動	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. 持有至到期日金融資產-非流動明細表	38
25. 其他金融資產-非流動	39

26.定期存款附表.....	40
27.電腦軟體明細表.....	41
28.催收款項明細表.....	42
29.備抵呆帳-催收款項明細表.....	43
30.暫付及待結轉款項明細表.....	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.勞工退休基金 - 本金明細表.....	48
35.勞工退休基金 - 收益明細表.....	49

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.....	61-66
--	-------

總 說 明

勞工退休基金(新制)

總 說 明

中華民國 107 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)107年11月勞工退休金提繳單位51萬5千餘個，勞工退休金提繳人數683萬9千餘人，個人自願提繳人數51萬8千餘人。107年度11月止累計應收勞工退休金1,892億6,869萬餘元。107年度核發勞工退休金案件10萬9千餘件，核發金額215億552萬2千餘元。
- (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107年底，申請郵政金融卡查詢勞保局資料服務之勞工22萬2千餘人；勞動保障卡發行127萬餘張。
- (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，107年度寄發勞工通函3萬餘封，寄發死亡勞工遺屬通函計9千餘封。
- (五)依照新制勞退基金106年度實際運用損益，辦理收益分配後，於107年3月5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 107 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，107 年度辦理以臺灣永續指數為參考指標之委託評選，總委託金額 420 億元，採分次撥款操作，已於 107 年 10 月 24 日撥款 140 億元，並辦理 107 年度第 2 次國內委託經營(絕對報酬型)，總委託金額 420 億元，將視經濟情勢伺機撥款。國外投資方面，107 年已完成絕對報酬股票型委託經營之評選、簽約及開戶作業，總委託金額為 20 億美元，未來將審酌金融情勢伺機辦理分批撥款；另外，為落實社會責任投資，亦於 107 年對全球 ESG(環境、社會、治理)混合指數被動股票型委任辦理增額 1.5 億美元，並透過國外自行運用投資於社會責任及水資源相關基

金。

(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。惟 107 年全球經濟受貿易摩擦、聯準會持續升息等因素影響，致金融市場劇烈震盪下修；截至 107 年 12 月底基金規模為 2 兆 1,957.7 億元，運用淨收益為-423.8 億元，收益率為-2.07%，低於預期收益率之 4.05%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 3,345.4 億元（同期間依保證收益率計算之累積保證收益數為 1,491.4 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. 107 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	0.65%	0.71%	達成
2. 國內債務證券	1.49%	1.75%	達成。
3. 國內權益證券	5.61%	-1.77%	本年度受中美貿易戰持續升溫及中國大陸經濟成長放緩等因素影響，全球股市大幅波動，而國內股市與全球股市連動性高，亦隨之震盪下挫，不利權益證券操作，影響投資收益，致國內權益證券收益率未達預期收益率。
4. 國外債務證券	2.34%	0.06%	本年度國際金融市場受中美貿易戰持續升溫、聯準會升息、歐洲政治情勢脆弱等因素干擾，市場波動再度上升，影響全球債市表現，巴克萊全球綜合債券指數年度報酬率-1.2%，致國外債務證券收益率未達預期收益率。

運用項目	收益率		說明
	預期	實際	
5. 國外權益證券	5.75%	-7.63%	本年度受中美貿易戰持續升溫，新興市場包括土耳其、阿根廷及南非等國陸續爆發金融危機，投資人擔憂中國大陸經濟衰退疑慮等利空因素影響，市場轉為風險趨避，風險性資產面臨大幅拋售，MSCI 全球股票指數年度報酬率-9.42%，致國外權益證券收益率未達預期收益率。
6. 另類投資	5.83%	-3.29%	本年度受中美貿易戰持續升溫，新興市場包括土耳其、阿根廷及南非等國陸續爆發金融危機，投資人擔憂中國大陸經濟衰退疑慮等利空因素影響，市場轉為風險趨避，風險性資產面臨大幅拋售，FTSE EPRA/NAREIT Global REITs 指數年度報酬率-6.37%，致另類投資收益率未達預期收益率。
合計 (扣除費用後)	4.06%	-2.07%	
註： 1. 107 年度最低保證收益率 1.0541%。 2. 107 年度預算之預期收益率為 4.06%，扣除手續費率 0.01%，淨收益率為 4.05%。			

參、決算概要

一、收支餘絀實況：

- (一) 收入：計 114,200,776,721 元，其中投資業務收入 86,612,836,361 元、兌換賸餘 22,169,960,280 元、手續費收入 68,468,608 元、存款利息收入 4,505,868,702 元、其他利息收入 10,931 元、雜項業務收入 36,332,809 元、滯納金收入 806,060,844 元、雜項收入 1,238,186 元。
- (二) 支出：計 155,861,969,700 元，其中投資業務成本 155,777,801,903 元、呆帳 84,167,797 元。
- (三) 餘絀：本年度總收入 114,200,776,721 元，總支出 155,861,969,700 元，收支相抵後短絀計 41,661,192,979 元。

二、餘絀撥補實況：

本期短絀 41,661,192,979 元，除當年度滯納金賸餘 721,893,047 元及其他業務外賸餘 1,238,186 元外，計短絀 42,384,324,212 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 30,612,908,645 元，其中業務活動之淨現金流入 77,486,431,156 元，投資活動之淨現金流出 290,792,209,730 元，籌資活動之淨現金流入 182,692,869,929 元。

四、資產負債實況：

(一)資產：

1. 流動資產 1,981,404,932,748 元，其中現金 52,889,646,969 元，係銀行存款。流動金融資產 1,881,832,919,522 元，係透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動 180,510,119,951 元、透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動 1,218,471,523 元、持有至到期日金融資產-流動 69,945,254,792 元、委託經營資產 1,239,722,788,709 元、委託經營資產評價調整-25,350,887,736 元及其他金融資產-流動 415,787,172,283 元。應收款項 45,640,930,601 元，係應收退休金 43,123,244,543 元、應收收益 48,201,008 元、應收利息 2,437,670,860 元及其他應收款 31,814,190 元。預付款項 1,041,435,656 元係其他預付款。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 237,007,331,965 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 24,521,819,946 元、透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-非流動 68,058,723 元、持有至到期日金融資產-非流動 188,083,453,296 元、其他金融資產-非流動 24,334,000,000 元。
4. 無形資產 12,078,275 元，係電腦軟體。
5. 其他資產 3,741,062,926 元，係什項資產，其中催收款項

4,764,363,123 元(退休金 2,415,901,834 元、滯納金 2,348,461,289 元)、備抵呆帳-催收款項 1,023,694,276 元、暫付及待結轉帳項 394,079 元。

(二)負債：

流動負債 382,800,404 元，其中應付款項 72,742,445 元，係應付費用 14,359,458 元及其他應付款 58,382,987 元，預收款項 310,057,959 元係預收退休金。

(三)淨值：

淨值 2,221,782,605,510 元，其中基金 2,217,133,159,708 元，係勞工退休基金-本金 1,897,168,513,863 元及勞工退休基金-收益 319,964,645,845 元，累積贖餘 4,649,445,802 元，係滯納金贖餘 4,642,640,308 元及其他業務外贖餘 6,805,494 元。

五、收繳給付實況：

本年度基金收繳 207,567,388,046 元，基金給付 21,505,522,353 元，基金收繳給付淨額 186,061,865,693 元。

主要表

勞工退休基金(新制)
收支餘絀決算表
中華民國107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	82,395,688,000	100.00	114,200,776,721	100.00	31,805,088,721	38.60	213,643,364,359	100.00
投資業務收入	80,429,819,000	97.61	86,612,836,361	75.84	6,183,017,361	7.69	208,866,263,140	97.76
兌換賸餘			22,169,960,280	19.41	22,169,960,280			
手續費收入			68,468,608	0.06	68,468,608		44,245,364	0.02
存款利息收入	1,308,457,000	1.59	4,505,868,702	3.95	3,197,411,702	244.37	3,987,646,492	1.87
其他利息收入			10,931	0.00	10,931			
雜項業務收入			36,332,809	0.03	36,332,809		55,699,709	0.03
滯納金收入	657,412,000	0.80	806,060,844	0.71	148,648,844	22.61	688,576,558	0.32
雜項收入			1,238,186	0.00	1,238,186		933,096	0.00
總支出	196,421,000	0.24	155,861,969,700	136.48	155,665,548,700	79,250.97	72,308,597,084	33.85
投資業務成本	113,463,000	0.14	155,777,801,903	136.41	155,664,338,903	137,193.92	74,111,970	0.03
兌換短絀							72,182,902,822	33.79
雜項費用							2,218	0.00
呆帳	82,958,000	0.10	84,167,797	0.07	1,209,797	1.46	51,580,074	0.02
本期賸餘(短絀)	82,199,267,000	99.76	-41,661,192,979	-36.48	-123,860,459,979	-150.68	141,334,767,275	66.15

備註：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。

勞工退休基金(新制)
餘絀撥補決算表
中華民國107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	86,006,461,000	100.00	4,649,840,744	100.00	-81,356,620,256	-94.59	144,623,550,147	100.00
本期賸餘	82,199,267,000	95.57	723,131,233	15.55	-81,476,135,767	-99.12	141,334,767,275	97.73
業務賸餘	81,624,813,000	94.91		0.00	-81,624,813,000	-100.00	140,696,839,913	97.28
業務外賸餘(註1)	574,454,000	0.66	723,131,233	15.55	148,677,233	25.88	637,927,362	0.44
前期未分配賸餘	3,807,194,000	4.43	3,926,709,511	84.45	119,515,511	3.14	3,288,782,872	2.27
累積餘絀	3,807,194,000	4.43	3,926,709,511	84.45	119,515,511	3.14	3,288,782,872	2.27
會計政策變動及前期錯誤 更正累積影響數								
分配之部	81,624,813,000	94.91	394,942	0.01	-81,624,418,058	-100.00	140,696,840,636	97.28
賸餘撥充基金數	81,624,813,000	94.91	394,942	0.01	-81,624,418,058	-100.00	140,696,840,636	97.28
本年度業務賸餘分配數	81,624,813,000	94.91	0	0.00	-81,624,813,000	-100.00	140,696,839,913	97.28
以滯納金補足收益數			394,942	0.01	394,942		723	0.00
未分配賸餘	4,381,648,000	5.09	4,649,445,802	99.99	267,797,802	6.11	3,926,709,511	2.72
累積餘絀(註2)	4,381,648,000	5.09	4,649,445,802	99.99	267,797,802	6.11	3,926,709,511	2.72
短絀之部			42,384,324,212	100.00	42,384,324,212			
本期短絀			42,384,324,212	100.00	42,384,324,212			
業務短絀			42,384,324,212	100.00	42,384,324,212			
前期待填補短絀								
會計政策變動及前期錯誤 更正累積影響數								
填補(分配)之部			42,384,324,212	100.00	42,384,324,212			
短絀折減基金數			42,384,324,212	100.00	42,384,324,212			
本年度業務短絀分配數(註3)			42,384,324,212	100.00	42,384,324,212			
待填補之短絀								

- 註：
1. 本年度業務外賸餘決算數723,131,233元，包括滯納金賸餘721,893,047元及其他業務外賸餘1,238,186元。
 2. 本年度累積餘絀決算數4,649,445,802元，包括滯納金賸餘4,642,640,308元及其他業務外賸餘6,805,494元。
 3. 本年度業務短絀分配數42,384,324,212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487,541,970元及待分配撥入勞工個人帳戶數負42,871,866,182元。

勞工退休基金(新制)
現金流量決算表
中華民國107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)	82,199,267,000	-41,661,192,979	-123,860,459,979	-150.68
利息股利之調整(註1)	-8,205,033,000	-15,839,296,077	-7,634,263,077	93.04
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	73,994,234,000	-57,500,489,056	-131,494,723,056	-177.71
調整非現金項目	-20,543,369,000	119,256,636,196	139,800,005,196	-680.51
提存呆帳及評價短絀(註2)	82,958,000	155,821,972,141	155,739,014,141	187,732.36
攤銷(註3)	3,606,000	-1,793,269,692	-1,796,875,692	-49,830.16
兌換賸餘(短絀)		-28,117,654,910	-28,117,654,910	
其他(註4)	-154,876,000	-388,820,364	-233,944,364	151.05
流動資產淨減(淨增)	-20,475,057,000	-6,263,286,339	14,211,770,661	-69.41
流動負債淨增(淨減)		-2,304,640	-2,304,640	
未計利息股利之現金流入(流出)	53,450,865,000	61,756,147,140	8,305,282,140	15.54
收取利息	7,973,896,000	10,484,178,433	2,510,282,433	31.48
收取股利		5,246,105,583	5,246,105,583	
支付利息				
業務活動之淨現金流入(流出)	61,424,761,000	77,486,431,156	16,061,670,156	26.15
投資活動之現金流量:				
流動金融資產淨減(淨增)	-182,453,858,000	-258,833,793,157	-76,379,935,157	41.86
增加投資	-22,039,472,000	-404,601,963,029	-382,562,491,029	1,735.81
減少投資		372,652,073,040	372,652,073,040	
增加無形資產	-15,895,000	-8,526,584	7,368,416	-46.36
投資活動之淨現金流入(流出)	-204,509,225,000	-290,792,209,730	-86,282,984,730	42.19
籌資活動之現金流量:				
提繳勞工退休基金	183,898,082,000	204,198,392,282	20,300,310,282	11.04
給付勞工退休金	-23,180,995,000	-21,505,522,353	1,675,472,647	-7.23
籌資活動之淨現金流入(流出)	160,717,087,000	182,692,869,929	21,975,782,929	13.67
現金及約當現金之淨增(淨減)	17,632,623,000	-30,612,908,645	-48,245,531,645	-273.62
期初現金及約當現金(註5)	141,814,843,000	115,718,836,842	-26,096,006,158	-18.40
期末現金及約當現金(註6)	159,447,466,000	85,105,928,197	-74,341,537,803	-46.62

註：

1. 係利息收入10,546,147,338元及股利收入5,293,148,739元。
2. 係淨投資評價損失155,737,804,344元及呆帳-滯納金84,167,797元。
3. 包括無形資產攤銷2,927,350元、持有至到期日金融資產-非流動溢價攤銷93,665,511元及折價攤銷1,889,862,553元。
4. 包括催收款項-滯納金淨增202,658,921元及註銷滯納金轉銷呆帳186,161,443元。
5. 包括銀行存款62,037,631,681元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券53,681,205,161元。
6. 包括銀行存款52,889,646,969元、自投資日起3個月內到期或清償之債權證券32,386,225,003元及淨兌換賸餘-未實現169,943,775元。
7. 本表「期初現金及約當現金」配合本年度導入企業會計準則按重分類後之數表達。

勞工退休基金(新制)

平衡表

中華民國107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	2,222,165,405,914	2,077,730,938,418	144,434,467,496	6.95
流動資產	1,981,404,932,748	1,871,522,229,919	109,882,702,829	5.87
現金	52,889,646,969	62,037,631,681	-9,147,984,712	-14.75
銀行存款	52,889,646,969	62,037,631,681	-9,147,984,712	-14.75
流動金融資產	1,881,832,919,522	1,765,045,896,895	116,787,022,627	6.62
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 -流動	180,510,119,951	146,591,007,962	33,919,111,989	23.14
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 評價調整-流動	1,218,471,523	17,963,568,908	-16,745,097,385	-93.22
持有至到期日金融資產-流動	69,945,254,792	79,983,334,732	-10,038,079,940	-12.55
委託經營資產	1,239,722,788,709	1,072,415,975,846	167,306,812,863	15.60
委託經營資產評價調整	-25,350,887,736	113,654,230,409	-139,005,118,145	-122.31
其他金融資產-流動	415,787,172,283	334,437,779,038	81,349,393,245	24.32
應收款項	45,640,930,601	42,328,689,491	3,312,241,110	7.83
應收退休金	43,123,244,543	39,904,135,762	3,219,108,781	8.07
應收收益	48,201,008	1,157,852	47,043,156	4062.97
應收利息	2,437,670,860	2,375,701,955	61,968,905	2.61
其他應收款	31,814,190	47,693,922	-15,879,732	-33.30
預付款項	1,041,435,656	2,110,011,852	-1,068,576,196	-50.64
其他預付款	1,041,435,656	2,110,011,852	-1,068,576,196	-50.64
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	237,007,331,965	202,950,341,772	34,056,990,193	16.78
非流動金融資產	237,007,331,965	202,950,341,772	34,056,990,193	16.78
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 -非流動	24,521,819,946	14,508,176,831	10,013,643,115	69.02
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 評價調整-非流動	68,058,723	55,647,537	12,411,186	22.30
持有至到期日金融資產-非流動	188,083,453,296	180,505,947,404	7,577,505,892	4.20
其他金融資產-非流動	24,334,000,000	7,880,570,000	16,453,430,000	208.78
無形資產	12,078,275	6,479,041	5,599,234	86.42
無形資產	12,078,275	6,479,041	5,599,234	86.42
電腦軟體	12,078,275	6,479,041	5,599,234	86.42
其他資產	3,741,062,926	3,251,887,686	489,175,240	15.04
什項資產	3,741,062,926	3,251,887,686	489,175,240	15.04
催收款項	4,764,363,123	4,377,013,810	387,349,313	8.85
減:備抵呆帳-催收款項	-1,023,694,276	-1,125,687,922	101,993,646	9.06
暫付及待結轉帳項	394,079	561,798	-167,719	-29.85
資產合計	2,222,165,405,914	2,077,730,938,418	144,434,467,496	6.95

備註:1. 信託代理與保證資產(負債)1,102,803,978元〔即為保證品(應付保證品)1,102,803,978元〕

2. 遠期外匯合約名目金額96,768,570,000元〔即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)96,768,570,000元〕

3. 本表「上年度決算數」已配合本年度導入企業會計準則按重分類後之數表達。

勞工退休基金(新制)
平 衡 表

中華民國107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	382,800,404	349,005,622	33,794,782	9.68
流動負債	382,800,404	349,005,622	33,794,782	9.68
應付款項	72,742,445	73,751,072	-1,008,627	-1.37
應付費用	14,359,458	21,290,341	-6,930,883	-32.55
其他應付款	58,382,987	52,460,731	5,922,256	11.29
預收款項	310,057,959	275,254,550	34,803,409	12.64
預收退休金	310,057,959	275,254,550	34,803,409	12.64
負債合計	382,800,404	349,005,622	33,794,782	9.68
淨值	2,221,782,605,510	2,077,381,932,796	144,400,672,714	6.95
基金	2,217,133,159,708	2,073,455,223,285	143,677,936,423	6.93
勞工退休基金	2,217,133,159,708	2,073,455,223,285	143,677,936,423	6.93
勞工退休基金-本金	1,897,168,513,863	1,706,969,391,247	190,199,122,616	11.14
勞工退休基金-收益	319,964,645,845	366,485,832,038	-46,521,186,193	-12.69
累積餘絀	4,649,445,802	3,926,709,511	722,736,291	18.41
累積賸餘	4,649,445,802	3,926,709,511	722,736,291	18.41
累積賸餘	4,649,445,802	3,926,709,511	722,736,291	18.41
淨值合計	2,221,782,605,510	2,077,381,932,796	144,400,672,714	6.95
負債及淨值合計	2,222,165,405,914	2,077,730,938,418	144,434,467,496	6.95

勞工退休基金(新制)

收繳給付表

中華民國107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	207,567,388,046	195,230,651,323	12,336,736,723	6.32
基金給付				
退休金給付	21,505,522,353	20,646,406,811	859,115,542	4.16
基金收繳給付淨額	186,061,865,693	174,584,244,512	11,477,621,181	6.57

明 細 表

勞工退休基金(新制)
投資業務收入明細表
中華民國107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	80,429,819,000	212,503,118,789	132,073,299,789	164.21	1. 本表所列投資業務收入-投資利益及其相對科目採總額列示，與投資業務成本-投資損失11,288,293,322元相抵後，為淨投資業務收入-投資利益80,572,568,656元。 2. 係因國內股票投資持續進行部分汰弱留強，致產生投資利益。 3. 本表所列資業務收入-投資評價利益及其相對科目採總額列示，與資業務成本-投資評價損失270,339,793,450元相抵後，為淨資業務成本-投資評價損失155,737,804,344元。 4. 係因市場擔憂美國與中國貿易爭端未解，使得全球市場波動劇烈導致調節操作困難，致國外委託經營產生投資評價損失。
投資有價證券利息收入		6,040,267,705			
投資有價證券利息收入-債券-國內		2,838,554,208			
投資有價證券利息收入-債券-國外		2,809,139,905			
投資有價證券利息收入-短期票券-國內		341,965,080			
投資有價證券利息收入-利率結構型商品-國內		47,044,654			
附賣回有價證券投資利息收入-債券-國內		3,563,858			
投資利益		91,860,861,978			
投資利益-股票-國內		2,080,728,723			
投資利益-股票現金股利-國內		3,821,280,277			
投資利益-受益憑證-國內		51,572,496			
投資利益-受益憑證-國外		1,961,091,537			
投資利益-受益憑證現金股利-國內		25,847,700			
投資利益-受益憑證現金股利-國外		1,446,020,762			
投資利益-債券-國外		4,666,622			
投資利益-股權連結商品-國內		685,900			
投資利益-委託經營-國內		38,345,312,350			
投資利益-委託經營-國外		44,123,418,355			
投資利益-其他-國外		237,256			
投資評價利益		114,601,989,106			
投資評價利益-股票-國內		8,083,499,575			
投資評價利益-受益憑證-國內		67,293,150			
投資評價利益-受益憑證-國外		4,535,440,549			
投資評價利益-債券-國內		178,100			
投資評價利益-委託經營-國內		24,595,471,040			
投資評價利益-委託經營-國外		72,482,930,697			
投資評價利益-換匯契約-國外		4,223,634,564			
投資評價利益-特別股-國內		594,198,601			
投資評價利益-股權連結商品-國內		393,127			
投資評價利益-利率結構型商品-國內		18,949,703			
合 計	80,429,819,000	212,503,118,789	132,073,299,789	164.21	

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107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		75,468,879,012	75,468,879,012		1. 本表所列兌換賸餘及其相對科目採總額列示，與兌換短絀53,298,918,732元相抵後，為淨兌換賸餘22,169,960,280元。 2. 係因年初迄今新台幣相對美元貶值，致國外投資部位產生未實現兌換賸餘。
已實現兌換賸餘		5,620,658,786			
已實現兌換賸餘－自行運用		1,042,294,487			
已實現兌換賸餘－委託經營		4,578,364,299			
未實現兌換賸餘		69,848,220,226			
未實現兌換賸餘－自行運用		10,088,808,610			
未實現兌換賸餘－委託經營		59,759,411,616			
合 計		75,468,879,012	75,468,879,012		

勞工退休基金(新制)

手續費收入明細表

中華民國107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		68,468,608	68,468,608		係國外代操借券手續費收入。
手續費收入－借券－國外		68,468,608			
合 計		68,468,608	68,468,608		

勞工退休基金(新制)
存款利息收入明細表
中華民國107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	1,308,457,000	4,505,868,702	3,197,411,702	244.37	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。
存款利息收入－銀行存款利息收入－活儲		446,299,276			
存款利息收入－銀行存款利息收入－活儲－國內		223,910,559			
存款利息收入－銀行存款利息收入－活儲－國外		222,388,717			
存款利息收入－銀行存款利息收入－定存		4,059,569,426			
存款利息收入－銀行存款利息收入－定存－國內		2,710,629,865			
存款利息收入－銀行存款利息收入－定存－國外		1,348,939,561			
合 計	1,308,457,000	4,505,868,702	3,197,411,702	244.37	

勞工退休基金(新制)
其他利息收入明細表
中華民國107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		10,931	10,931		係超商及金融機構代收勞工退休金遲延入帳等所加計之利息。
其他利息收入—國內		10,931			
合 計	0	10,931	10,931	0.00	

勞工退休基金(新制)

雜項業務收入明細表

中華民國107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		36,332,809	36,332,809		係106年年底估列應付費用(106年度第3及第4季國外委託經營顧問費)高估回沖數、國稅局退還溢繳營業稅及利息所得扣繳稅款，以及國外委外帳戶參加集體訴訟勝訴賠償收入。
雜項業務收入－國內		36,189,435			
雜項業務收入－國外		143,374			
合 計		36,332,809	36,332,809		

勞工退休基金(新制)

滯納金收入明細表

中華民國107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	657,412,000	806,060,844	148,648,844	22.61	係因退休金開單數較預算數高，致因欠繳退休金而產生之滯納金決算數超出預算數。
合 計	657,412,000	806,060,844	148,648,844	22.61	

勞工退休基金(新制)

雜項收入明細表

中華民國107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		1,238,186	1,238,186		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。
雜項收入		1,238,186			
合 計		1,238,186	1,238,186		

勞工退休基金(新制)

支出明細表

中華民國107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)*10 0	
投資業務成本	113,463,000	281,668,084,331	281,554,621,331	248,146.64	主要係因市場擔憂美國與中國貿易爭端未解，使得全球市場波動劇烈導致調節操作困難，致國外委託經營產生投資評價損失。
投資業務成本—手續費費用		39,997,559			
手續費費用—攤銷電腦軟體—國內		2,927,350			
手續費費用—保管銀行保管費—國外		23,890,613			
手續費費用—票券集保帳戶維護費—國內		1,150,360			
手續費費用—匯款手續費—國內		229,972			
手續費費用—匯款手續費—國外		76			
手續費費用—債券帳戶維護費及匯撥費—國內		210,993			
手續費費用—委託經營評選費用—國內		390,688			
手續費費用—委託經營評選費用—國外		59,040			
手續費費用—律師及顧問費—國外		4,064,419			
手續費費用—國外委託經營實地訪查等費用—企稽		2,249,397			
手續費費用—權利使用費—風控		2,653,488			
手續費費用—資訊系統委外服務費—風控		2,171,163			
投資業務成本—投資損失		11,288,293,322	11,288,293,322		同投資業務收入明細表。
投資損失—股票—國內		476,448,467			
投資損失—受益憑證—國外		183,632,927			
投資損失—債券—國外		116,327			
投資損失—委託經營—國內		7,904,681,817			
投資損失—委託經營—國外		2,723,413,784			
投資業務成本—投資評價損失		270,339,793,450	270,339,793,450		同投資業務收入明細表。
投資評價損失—股票—國內		14,753,052,137			
投資評價損失—受益憑證—國內		172,841,200			
投資評價損失—受益憑證—國外		13,129,476,170			
投資評價損失—債券—國內		5,209,300			
投資評價損失—委託經營—國內		60,260,280,822			
投資評價損失—委託經營—國外		175,823,239,060			
投資評價損失—換匯契約—國外		6,018,065,912			
投資評價損失—一般特別股—國內		166,533,267			
投資評價損失—股權連結商品—國內		393,127			
投資評價損失—利率結構型商品—國內		10,702,455			
兌換短絀		53,298,918,732	53,298,918,732		同兌換賸餘明細表。
已實現兌換短絀		11,568,353,416			
已實現兌換損失—自行運用		4,483,232,579			
已實現兌換損失—委託經營		7,085,120,837			
未實現兌換短絀		41,730,565,316			
未實現兌換損失—自行運用		7,660,488,597			
未實現兌換損失—委託經營		34,070,076,719			
呆帳	82,958,000	84,167,797	1,209,797	1.46	係催收款項滯納金呆帳提列數。
合 計	196,421,000	335,051,170,860	334,854,749,860	170,478.08	

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還扣。

勞工退休基金(新制)

銀行存款明細表

中華民國107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	41,567,546,967	
銀行存款－活儲存款－臺灣銀行	2,200,407,928	
銀行存款－活儲存款－玉山銀行	21,914,500,000	
銀行存款－活儲存款－合作金庫銀行東門分行	4,748,500,000	
銀行存款－活儲存款－彰化銀行東門分行	2,000,000,000	
銀行存款－活儲存款－遠東銀行台北古亭分行	600,000,000	
銀行存款－活儲存款-外幣合作金庫銀行	470,267,802	
銀行存款－活儲存款-外幣中國信託銀行	66,426,705	
銀行存款－活儲存款-外幣台北富邦銀行	639	
銀行存款－活儲存款-外幣JP摩根銀行	2,300,834,433	
銀行存款－活儲存款-外幣花旗銀行	2,990,597	
銀行存款－活儲存款-外幣玉山銀行	66	
銀行存款－活儲存款-外幣三菱日聯銀行	3,061,335,018	
銀行存款－活儲存款-外幣三井住友銀行	4,202,283,779	
銀行存款－勞保局	3,697,748,902	
銀行存款－定期存款	7,624,349,100	
銀行存款－定期存款－國外	7,624,349,100	
合 計	52,889,646,969	

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107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	93,340,127,936	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－國內	93,340,127,936	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－借券	17,363,896,289	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－借券－國外	17,363,896,289	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－受益憑證	55,686,135,706	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－受益憑證－國內	525,971,751	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－受益憑證－國外	55,160,163,955	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－特別股	14,119,960,020	
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	14,119,960,020	
合 計	180,510,119,951	

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107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	-546,107,022	
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	-546,107,022	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動-債券	-459,266,075	
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	-459,266,075	
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	2,404,485,348	
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	146,959,749	
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	2,257,525,599	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動-換匯契約	-854,306,062	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動-換匯契約-國外	-854,306,062	
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	673,665,334	
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	673,665,334	
合 計	1,218,471,523	

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107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	19,718,128,991	
持有至到期日金融資產－流動－債券－國內	17,355,817,491	
持有至到期日金融資產－流動－債券－國外	2,362,311,500	
持有至到期日金融資產－流動－短期票券	50,227,125,801	
持有至到期日金融資產－流動－短期票券－國內	50,227,125,801	
合 計	69,945,254,792	

勞工退休基金(新制)

委託經營資產明細表

中華民國107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	325,325,295,393	
委託經營資產－國內－10401	36,327,810,002	
委託經營資產－國內－10001續約	36,042,567,337	
委託經營資產－國內－10002續約	20,467,104,427	
委託經營資產－國內－10101續約	19,377,849,522	
委託經營資產－國內－10102續約	17,092,853,597	
委託經營資產－國內－96續約3	17,033,966,086	
委託經營資產－國內－9701續約3	8,251,142,274	
委託經營資產－國內－10201續約	12,494,045,416	
委託經營資產－國內－10302	15,627,623,899	
委託經營資產－國內－10202續約	33,744,964,014	
委託經營資產－國內－10601	34,716,969,688	
委託經營資產－國內－9801續約3	17,567,169,279	
委託經營資產－國內－10301續約	33,295,100,530	
委託經營資產－國內－10701	14,020,003,074	
委託經營資產－國內－9902續約	9,266,126,248	
委託經營資產－國外	914,397,493,316	
委託經營資產－國外－9701	193,290	
委託經營資產－國外－10001	4,269,598	
委託經營資產－國外－借券	739,338,697	
委託經營資產－國外－9701續約	1,602,996	
委託經營資產－國外－10101	43,062,851	
委託經營資產－國外－9702續約	103,130,448	
委託經營資產－國外－10201	95,839,189,196	
委託經營資產－國外－9901續約	7,702,230	
委託經營資產－國外－10401	101,000,783,415	
委託經營資產－國外－10402	74,381,432,736	
委託經營資產－國外－9701續約2	48,593,270,204	
委託經營資產－國外－10001續約	113,792,560,747	
委託經營資產－國外－10501	128,791,204,693	
委託經營資產－國外－9702續約2	95,383,363,527	
委託經營資產－國外－10601	87,050,826,595	
委託經營資產－國外－10101續約	77,786,633,041	
委託經營資產－國外－9801續約2	67,963,775,430	
委託經營資產－國外－9901續約2	22,915,153,618	
委託經營資產－國外－共用帳戶－權益證券帳戶	4	
合 計	1,239,722,788,709	

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107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	-5,695,153,814	
委託經營資產評價調整－國內－10401	-605,392,879	
委託經營資產評價調整－國內－10001續約	-360,002,356	
委託經營資產評價調整－國內－10002續約	-324,023,969	
委託經營資產評價調整－國內－10101續約	832,616,868	
委託經營資產評價調整－國內－10102續約	552,670,239	
委託經營資產評價調整－國內－96續約3	-183,318,991	
委託經營資產評價調整－國內－9701續約3	-126,274,176	
委託經營資產評價調整－國內－10201續約	-348,463,257	
委託經營資產評價調整－國內－10302	-1,051,113,629	
委託經營資產評價調整－國內－10202續約	-2,265,690,475	
委託經營資產評價調整－國內－10601	-470,697,863	
委託經營資產評價調整－國內－9801續約3	-768,597,474	
委託經營資產評價調整－國內－10301續約	-481,712,568	
委託經營資產評價調整－國內－10701	-87,657,236	
委託經營資產評價調整－國內－9902續約2	-7,496,048	
委託經營資產評價調整－國外	-19,655,733,922	
委託經營資產評價調整－國外－10201	1,250,058,163	
委託經營資產評價調整－國外－10401	5,369,124,752	
委託經營資產評價調整－國外－10402	-2,028,397,491	
委託經營資產評價調整－國外－9701續約2	-1,278,159,379	
委託經營資產評價調整－國外－10001續約	-573,072,080	
委託經營資產評價調整－國外－10501	-4,508,310,481	
委託經營資產評價調整－國外－9702續約2	-2,818,415,423	
委託經營資產評價調整－國外－10601	-3,278,101,953	
委託經營資產評價調整－國外－10101續約	-3,485,649,506	
委託經營資產評價調整－國外－9801續約2	-7,401,685,725	
委託經營資產評價調整－國外－9901續約2	-903,124,799	
合 計	-25,350,887,736	

勞工退休基金(新制)
其他金融資產-流動明細表
 中華民國107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	414,647,172,283	
其他金融資產－流動－定期存款－國內	385,997,600,000	
其他金融資產－流動－定期存款－國外	28,649,572,283	
其他金融資產－流動－附賣回有價證券投資－債券	1,140,000,000	
其他金融資產－流動－附賣回有價證券投資－債券－國內	1,140,000,000	
合 計	415,787,172,283	

勞工退休基金(新制)

應收退休金明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收退休金	43,123,244,543	
合 計	43,123,244,543	

勞工退休基金(新制)

應收收益明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收收益－股利	48,201,008	
應收收益－股利－國外	48,201,008	
合 計	48,201,008	

勞工退休基金(新制)

應收利息明細表

中華民國107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	722,208,714	
應收利息－銀行存款－國內	304,397,252	
應收利息－銀行存款－國外	417,811,462	
應收利息－投資有價證券	1,715,065,645	
應收利息－投資有價證券－國內	1,381,447,560	
應收利息－投資有價證券－國外	333,618,085	
應收利息－附賣回有價證券	396,501	
應收利息－附賣回有價證券－國內	396,501	
合 計	2,437,670,860	

勞工退休基金(新制)

其他應收款明細表

中華民國107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	31,814,190	
其他應收款－賣出證券－國內	31,814,190	
合 計	31,814,190	

勞工退休基金(新制)

其他預付款明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他預付款	1,041,435,656	係預付投資國內特別股及國外受益憑證款項，以及支付「國外投資帳務管理整合系統」與「投資決策及稽核控管整合系統」第1期款。
其他預付款－預付投資款－國內	1,000,000,000	
其他預付款－預付投資款－國外	38,999,716	
其他預付款－無形資產－電腦軟體	2,435,940	
合 計	1,041,435,656	

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107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－債券	14,500,000,000	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動－債券－國內	14,500,000,000	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動－受益憑證	1,021,819,946	
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	1,021,819,946	
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	9,000,000,000	
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	9,000,000,000	
合 計	24,521,819,946	

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107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－債券	42,103,100	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動－債券－國內	42,103,100	
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	17,708,375	
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	17,708,375	
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	8,247,248	
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	8,247,248	
合 計	68,058,723	

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107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	188,083,453,296	
持有至到期日金融資產－非流動－債券－國內	127,803,356,978	
持有至到期日金融資產－非流動－債券－國外	60,280,096,318	
合 計	188,083,453,296	

勞工退休基金(新制)
其他金融資產-非流動明細表
 中華民國107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	24,334,000,000	
其他金融資產－非流動－定期存款－國內	24,334,000,000	
合 計	24,334,000,000	

勞工退休基金(新制)

定期存款附表

中華民國107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			5,854,600,000			5,854,600,000
臺灣土地銀行			139,372,400,000	6,237,584,430	17,890,900,000	163,500,884,430
合作金庫商業銀行		1,893,194,805	15,003,000,000			16,896,194,805
第一商業銀行			30,000,000,000			30,000,000,000
上海商業儲蓄銀行			21,000,000,000			21,000,000,000
台北富邦商業銀行				577,294,682		577,294,682
王道商業銀行			6,600,000,000		2,000,000,000	8,600,000,000
臺灣中小企業銀行			4,000,000,000			4,000,000,000
台中商業銀行			11,600,000,000			11,600,000,000
匯豐(台灣)商業銀行			3,400,000,000			3,400,000,000
法商東方匯理銀行				3,096,452,193		3,096,452,193
瑞興商業銀行			1,500,000,000			1,500,000,000
臺灣新光商業銀行			21,955,000,000			21,955,000,000
陽信商業銀行			6,200,000,000			6,200,000,000
中華郵政公司			3,446,600,000		3,443,100,000	6,889,700,000
聯邦商業銀行			5,000,000,000			5,000,000,000
遠東國際商業銀行			10,110,000,000			10,110,000,000
元大商業銀行			28,200,000,000			28,200,000,000
玉山商業銀行		2,805,246,775	24,231,000,000	10,643,769,818		37,680,016,593
凱基商業銀行			22,300,000,000	8,094,471,160		30,394,471,160
星辰(台灣)商業銀行			5,475,000,000			5,475,000,000
台新國際商業銀行			5,000,000,000			5,000,000,000
日盛國際商業銀行			4,500,000,000		1,000,000,000	5,500,000,000
安泰商業銀行			8,250,000,000			8,250,000,000
華南商業銀行		2,925,907,520				2,925,907,520
新加坡商星展銀行			3,000,000,000			3,000,000,000
合計	0	7,624,349,100	385,997,600,000	28,649,572,283	24,334,000,000	446,605,521,383

勞工退休基金(新制)

電腦軟體明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
電腦軟體	12,078,275	
合 計	12,078,275	

勞工退休基金(新制)

催收款項明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
催收款項	4,764,363,123	
催收款項－退休金	2,415,901,834	
催收款項－滯納金	2,348,461,289	
合 計	4,764,363,123	

勞工退休基金(新制)
備抵呆帳-催收款項明細表
中華民國107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	-1,023,694,276	
備抵呆帳－催收款項－滯納金	-1,023,694,276	
合 計	-1,023,694,276	

勞工退休基金(新制)
暫付及待結轉帳項明細表
 中華民國107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	394,079	係暫付彭博全球債券即時資訊源系統費用。
合 計	394,079	

勞工退休基金(新制)

應付費用明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應付費用－手續費	14,359,458	
應付費用－手續費－國內	1,161,230	
應付費用－手續費－國外	13,198,228	
合 計	14,359,458	

勞工退休基金(新制)

其他應付款明細表

中華民國107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	52,430,816	「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	52,430,816	
其他應付款－代收稅款	2,364,688	
其他應付款－代收稅款－國內	2,364,688	
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	3,585,483	
其他應付款－其他－國內	3,585,483	
合 計	58,382,987	

勞工退休基金(新制)

預收退休金明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
預收退休金	310,057,959	
合 計	310,057,959	

勞工退休基金(新制)
勞工退休基金-本金明細表
中華民國107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	1,897,168,513,863	
合 計	1,897,168,513,863	

勞工退休基金(新制)
勞工退休基金-收益明細表
中華民國107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	319,964,645,845	
合 計	319,964,645,845	

本 頁 空 白

參 考 表

勞工退休基金(新制)

運用概況表

中華民國107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	360,252,126,616	85,185,836,710		445,437,963,326
二、國內債務證券	216,425,690,061	17,720,570,229		234,146,260,290
三、國內權益證券	334,622,617,376	84,568,777,704		419,191,395,080
四、國外債務證券	325,211,329,456	27,041,716,420		352,253,045,876
五、國外權益證券(註)	446,048,136,140	41,381,886,382		487,430,022,522
六、另類投資(註)	215,798,268,867	41,514,318,671		257,312,587,538
合 計	1,898,358,168,516	297,413,106,116	0	2,195,771,274,632

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107年度

單位：新台幣元

科 目	收 支 金 額	備 註
總收入	94,764,789,378	
存款利息收入	357,222,235	
存款利息收入—活存	248,679,711	
存款利息收入—定存	108,542,524	
投資業務收入	70,670,013,993	
投資利息收入	7,539,716,479	
投資利息收入—債券	7,243,588,187	
投資利息收入—短期票券	222,365,449	
投資利息收入—存出保證金	14,796,760	
投資利息收入—期貨保證金	9,260,355	
投資利息收入—交換	49,705,728	
投資利益	62,261,454,912	
投資利益—股票	37,253,501,496	
投資利益—股票現金股利	23,991,369,153	
投資利益—受益憑證現金股利	553,315,585	
投資利益—期貨	141,796,134	
投資利益—選擇權	180,878,231	
投資利益—交換	140,594,313	
投資評價利益	868,842,602	
投資評價利益—遠匯契約	733,668,147	
投資評價利益—期貨	71,727,218	
投資評價利益—選擇權	63,447,237	
兌換賸餘(註1)	23,182,578,171	
手續費收入	327,522,628	借券
雜項業務收入	227,452,351	
總支出	138,746,694,060	
投資業務成本	138,746,694,060	
經理費	3,012,787,116	
保管費	163,428,952	
存入保證金利息費用	7,688,446	
其他費用(註2)	58,824,102	
投資損失	2,451,302,745	
投資損失—受益憑證	58,212,559	
投資損失—債券	2,393,010,325	
投資損失—短期票券	79,861	
投資評價損失	133,052,662,699	
投資評價損失—股票	119,052,633,587	
投資評價損失—受益憑證	3,494,823,281	
投資評價損失—債券	10,317,568,596	
投資評價損失—交換	187,637,235	
本期賸餘(短絀)	-43,981,904,682	

備註：1. 包括已實現兌換短絀2,004,772,057元，已實現買賣遠匯短絀501,984,481元及本金兌換賸餘25,689,334,709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6,500,151,792元。

勞工退休基金(新制)
委託經營經理費彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

摘 要	金 額
國內委託經營經理費	550,051,272
野村投信	87,494,459
保德信投信	21,553,951
國泰投信	54,560,726
復華投信	151,003,758
群益投信	27,912,701
永豐投信	8,690,896
匯豐中華投信	59,942,256
統一投信	98,832,256
安聯投信	23,754,606
台新投信	16,305,663
國外委託經營經理費	2,462,735,844
Ashmore	59,006,977
American Century	27,429,961
BRANDYWINE	45,994,035
Cohen	177,358,133
Geode	20,857,982
JP摩根	151,695,166
LGIM	20,897,309
MAGELLAN	102,420,409
MFS	67,588,272
NNIP	26,488,849
RREEF	65,450,101
TCW	33,332,318
PIMCO	57,101,198
北美信託	67,599,647
百達	58,992,821
富達	32,254,579
富蘭克林	33,373,892
貝萊德	257,445,709
坦伯頓	60,870,895
威靈頓	70,165,482
柏瑞	67,467,271
聯博	46,117,650
麥格理	82,811,209
博祿貝	32,150,605
景順	244,788,218
瑞萬博通	204,257,706
道富	74,769,973
領航	36,018,822
安聯	59,042,572
德意志	71,163,971
摩根史丹利	55,266,870
盧米斯	52,557,242
合 計	3,012,787,116

勞工退休基金(新制)

平衡表(委託經營)

中華民國107年12月31日

單位:新臺幣元

資 產	金 額	備 註
資產	1,345,031,649,687	
流動資產	1,345,031,649,687	
銀行存款	128,548,183,416	
活存	101,649,903,746	
定存	26,898,279,670	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	1,114,996,048,791	
股票	783,147,150,301	
債券	226,515,894,919	
受益憑證	41,459,826,255	
短期票券	56,243,698,816	
選擇權	12,320,289	
期貨保證金	7,617,158,211	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	95,694,783,288	
股票	-18,766,212,577	
債券	-6,776,996,285	
受益憑證	-168,304,293	
短期票券	50,367,521	
選擇權	-7,456,166	
期貨	419,038,749	
遠匯契約	120,662,903,314	
交換	281,443,025	
應收帳款	1,906,282,702	
應收退稅款	460,640,352	
應收收益	1,385,400,547	
應收利息	2,033,127,706	
其他應收款	7,182,885	
資產合計	1,345,031,649,687	

勞工退休基金(新制)
平衡表 (委託經營)

中華民國107年12月31日

單位:新臺幣元

負債及淨資產	金 額	備 註
負債	130,659,748,714	
流動負債	130,659,748,714	
應付帳款	8,278,705,127	
應付代收款	632,247	
應付費用	1,334,740,316	
經理費	1,255,976,689	
保管費	78,763,627	
透過餘絀按公允價值衡量之金融負債評價調整-流動	121,045,671,024	
期貨	239,307,739	
遠匯契約	120,529,921,180	
交換	276,442,105	
淨資產	1,214,371,900,973	
委託投資資本	1,159,384,571,989	
期初累積委託經營盈餘(虧損)	100,682,515,308	
本年度委託經營利益(損失)	-45,695,186,324	
負債及淨資產合計	1,345,031,649,687	

勞工退休基金(新制)
未到期遠期外匯明細表
 中華民國107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	410,000,000.00		12,600,530,000
國外委託經營	USD	6,717,315,511.38		206,443,257,611
合 計	USD	7,127,315,511.38	NTD	219,043,787,611

勞工退休基金(新制)
未沖銷部位期貨明細表
 中華民國107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	42,655,591,000	
國內委託經營	3,496,123,000	
國外委託經營	39,159,468,000	
賣出期貨契約價值	57,257,881,897	
國內委託經營	8,079,080,000	
國外委託經營	49,178,801,897	

勞工退休基金(新制)

未到期交換明細表

中華民國107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	147,891,367,542	
利率交換合約負債名目金額	133,252,181,976	

勞工退休基金(新制)
未到期選擇權明細表
 中華民國107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	1,845,516,650	

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 107 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次 內 容	辦 理 情 形
<p>肆、審查經過及審議總結果 五、通案決議 3 項</p>	<p>配合決議內容辦理。</p>
<p>一、中華民國107 年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分審查總報告所列未送院會處理項目，除確有空礙難行者再協商，依協商結論通過外，其餘均照各委員會審查會議決議通過。至送院會處理項目，協商有結論者，依協商結論通過；協商未獲結論者，交付表決，並依表決結果通過。</p> <p>二、各委員會審查結果協商結論，均應依通案決議辦理，不再逐一於各單位協商結果敘明。各單位均應切實依通案決議核實分別刪減，惟各委員會審查刪減數如逾通案決議刪減比例，以各委員會審查刪減數為準；未達通案決議刪減比例，則增加減列不足之數。</p> <p>三、針對107 年度中央政府總預算案附屬單位預算—營業及非營業部分，鑑於107 年度將屆年度終了，各委員會已通過之凍結案，除於院會協商提出討論者，照協商內容通過外，其餘同意均免予凍結，改提書面報告。</p>	<p>配合決議內容辦理。</p> <p>配合決議內容辦理。</p>
<p>柒、非營業部分各委員會審查結果 社會福利及衛生環境委員會審查結</p>	<p>(一)本局經營基金係在可承受風險下追求長期穩健報酬，投資績效於單一年度可能隨景氣循環或國際情勢而波動劇烈，致影響到當年收益率。107 年以來金融市場波動加劇，操作難度提高，致短期收益受影響，惟本局秉持多元資產配置及投資策略，長期績效仍佳。自 102 年起至 106 年止，新制、舊制及勞保基金 5 年平均報酬率各為 4.64%、5.13%及</p>
<p>一、105年底勞動部勞動基金運用局經管「勞工退休基金(新制)」及「勞工退休基金(舊制)」及「勞工保險局作業基金」，額度各為1 兆6,982 億元、8,184 億元及6,965 億元。就「勞工退休基金(新制)」、「勞工退休基金(舊制)」及「勞工保險局作業基金」績效表現，其中「勞工退休基金(新制)」最近1年度、3年度、5年度及10年度績效各為3.23%、3.01%、3.72%及2.92%；「勞工</p>	<p>(一)本局經營基金係在可承受風險下追求長期穩健報酬，投資績效於單一年度可能隨景氣循環或國際情勢而波動劇烈，致影響到當年收益率。107 年以來金融市場波動加劇，操作難度提高，致短期收益受影響，惟本局秉持多元資產配置及投資策略，長期績效仍佳。自 102 年起至 106 年止，新制、舊制及勞保基金 5 年平均報酬率各為 4.64%、5.13%及</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 107 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容
<p>果 甲、勞 動部主 管 通過決 議 2 項</p>	<p>退休基金(舊制)」各為4.17%、3.6%、4.34%及3.04%、「勞工保險局作業基金」分別為4.02%、2.92%、4.08%及2.83%，概括而言，該等基金長期(最近10年)績效表現偏弱。鑒於「勞工退休基金(新制)」及「勞工退休基金(舊制)」及「勞工保險局作業基金」長期績效表現偏弱，且國外投資比率逐年提升，然淨兌換損益波動頗鉅，要求勞動部及勞工保險基金應強化因應國際金融情勢調整資產配置之能力，避免因此侵蝕投資獲利，以利落實永續經營。</p> <p>二、社會責任型投資(Socially Responsibility Investment, 簡稱SRI)是一個為了因應永續經濟發展而產生的產物。藉由整合多面向的考量(社會正義性、環境永續性、財務績效)於投</p>
	<p>4.57%，均超過4.5%。</p> <p>(二)面對詭譎多變的政經情勢及波動加劇的金融市場，為有效分散風險，降低市場波動影響，本局賡續強化全球多元配置，精進海外布局策略。展望未來，將賡續因應市場變化動態調整資產組合，並強化各項投資作為，以保障全體勞工經濟安全與退休福祉。</p> <p>(三)為提升整體運用收益並達長期穩健經營為目標，國外投資除傳統股票與債券投資外，亦持續研究並逐步提高策略性指數投資及另類投資比重，以分散風險並增加基金投資之多元化。因應金融市場波動加劇，國外投資部位業已新增以絕對報酬為投資目標之全球多元資產、絕對報酬債券及絕對報酬股票型委任，藉由此類型委任之靈活操作及動態資產配置特點，加強因應國際金融情勢變動。另為降低匯率波動對海外金融資產評價之影響，於國外投資部位管理上亦透過各幣別市場之多元配置，以獲自然避險成效及控制避險成本，並視市場狀況適時調整避險部位，以提升投資效率並有助於獲取長期穩定之收益。</p> <p>(一)國內部分：</p> <p>1. 企業社會責任包含公司治理、環境保護、勞動人權及社區參與等多重構面，若以單一面向作為投資之負面篩選恐失衡平，因此，本局以多</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 107 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次 內 容	形
<p>資過程中，使得「社會責任型投資」可以同時產生財務性及社會性的利益。社會責任型投資已為國際趨勢，105 年歐洲議會通過了一項重要決議，要求勞工退休基金的投資，必須考量環境（氣候變遷、水資源利用）、社會（人權、勞工管理、供應鏈管理）與公司治理（公司治理、反貪腐），也就是ESG這三大面向的投資原則，在一般性原則、風險評估、資訊蒐集皆設有明文。勞動部勞動基金運用局負責勞動基金投資運用業務，在兼顧基金收益下，應視全球社會責任投資發展情況，逐步推動社會責任投資。在國內投資部分，應積極尋求永續經營相關指標為國內委外標案投資之參考指標，並將該指標成分股納入自行投資股票之評估項目；此外就自行投資股票之公司，勞動部勞動基金運用局基於公部門投資者的角色，應積極提出例如勞工退休準備金確實提撥之社會責任投資內容等股東會提案，以兼顧股東行動主義與社會責任提倡之效（尤其是與勞工權益相關者）。另在國外部分除於106 年辦理全球社會責任投資混合指數股票型委任投資案，未來應逐年持續增加投資金額，以落實社會責任投資。</p>	<p>元面向涵蓋社會責任投資，參考具備專業與公信力之獨立機構所作多項評鑑，以作為投資參考，包括採納相關指數成分股作為投資個股選擇考量標準。</p> <p>2. 為持續推動企業社會責任，本局除賡續敦促委外投信公司落實於投資策略外，國內委託經營繼 100 年、103 年分別採用「臺灣就業 99 報酬指數」與「臺灣高薪 100 指數」等社會責任指數為參考指標後，107 年更以「臺灣永續指數」為參考指標，該指數結合環境、社會及公司治理等涵蓋層面較廣泛之 ESG 指數為委外指標，引導企業善盡社會責任，期以促進企業永續發展；在國內投資自營部分，業於 107 年修訂自營投資價格管控機制，增納臺灣永續指數成分股為核心持股必要條件之一，以落實 ESG 投資。</p> <p>3. 另落實股東行動主義亦是本局所採行社會責任投資的重要策略之一，本局除持續敦促往來投信業者，共同善盡機構投資人之責任外，更持續實踐股東行動主義，除關注國內所投資公司，並視個別公司情況，藉由與公司管理階層對話、發函、行使投票權、股東提案權等，適時行使股東權利。107 年股東會中即就部分電信業者因推出限時降價促銷而衍生員工超時工作，影響勞工及股東等利害關係人權益，表達重視與關注，並獲渠等電信公司回應</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 107 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次 內 容	形
<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</p>	<p>列入檢討，提出改善措施以保障勞工權益。</p> <p>(二)國外部分：</p> <p>國外投資於 106 年辦理全球 ESG 混合指數股票型委任，金額為 24 億美元，並於 107 年辦理增額 1.5 億美元，指標係 MSCI ACWI ESG 指數篩除菸酒、軍火、博弈及色情等行業之客製化指數，投資在環境、社會與公司治理中績效較佳之公司，且在環境、顧客、人權、勞工權利、供應商及公司治理沒有爭議之公司；另自行運用部分，目前亦投資 ESG、社會責任及水資源相關基金。未來將逐步增加投資金額，以導引企業善盡社會責任。</p> <p>新制勞工退休基金規模成長迅速，為有效提升基金長期運用成效，在兼顧基金流動性、風險承受度下，積極全球多元布局，強化各項投資策略以降低銀行存款部位，而銀行存款部位亦為資產配置之一環，適時持有可供資產配置再平衡並掌握投資機會，以維持基金的投資彈性。未來並將積極辦理各項投資，精進各項投資作為，為勞工提升基金運用效益。</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</p>
<p>一、「勞工退休基金(新制)」運用績效直接影響全國勞工退休給付之權益，勞動部勞動基金運用局應積極辦理各項投資，在可承受之風險下，提升基金之投資效益。依據「勞工退休基金(新制)」過去年度之資產配置，其中銀行存款之中心配置均在10%以上，在近年低利率趨勢下，預期之報酬率僅0.65%，顯不利於提升基金之運用績效。爰請勞動部勞動基金運用局應在考量資金適當的流動性及風險承受度下，積極辦理各項投資，以提升基金運用績效。</p> <p>二、「勞工退休基金(新制)」項下「手續費」之「基金業務資訊系統委外維護費」於106 年度編列359萬2千元，另於107 年度編列219萬5千元，針對基金業務資訊系統委外維護所需費用編列偏高，建</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 107 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次 內 容	
<p>議 3 項</p> <p>請勞動部勞動基金運用局於業務辦理執行時，應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，避免有編列浮濫之虞。</p> <p>三、107年度「勞工退休基金(新制)」編列「投資業務成本」項下「手續費費用」，其中明細科目「攤銷電腦軟體」編列360萬6千元，較106年度139萬2千元，增加221萬4千元，針對基金績效管理性報表等系統，依年限編列攤銷費用偏高，建請於業務辦理執行時應檢討過去實際執行之成效，評估是否具有必要性與重要性，在必要之範疇內節約使用，避免有編列浮濫之虞。</p>	<p>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)為利基金系統資料之正確性及即時性，有賴相關資訊系統正常維運，故系統維護確有必要。本局在擷節經費原則下，委外維護費僅依照系統建置及增修金額之10%編列。</p> <p>(三)107年度委外維護費219萬5,000元，在擷節經費原則下，與維護廠商議定金額為216萬5,538元，為原編建置及增修金額之9.87%。</p> <p>(四)系統維護確有其必要性與重要性，且本局除核實編列相關委外維護經費外，亦秉持擷節原則辦理採購招標作業。</p> <p>(一)本局為有效整合勞動各基金(新制勞退、舊制勞退及勞保基金)分屬不同平台及解決系統開發工具老舊過時，不敷基金投資管理需求問題，業於105年度起執行經國發會審議同意(發資字第1040006021號函)之「勞動基金投資運用相關系統整合計畫」，本計畫分4個年度(105年至108年)完成整合各基金國內委託、國外委託、國內帳務、國外帳務、投資決策、稽核控管及風險控管之整合系統，以有效縮短作業時間提升基金管理績效。</p> <p>(二)107年度攤銷電腦軟體編列360萬</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 107 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
		<p>6 千元，主要係「勞動基金投資運用相關系統整合計畫」之 106 年度新制勞退基金「國外委託經營管理整合系統」及「國內投資帳務管理整合系統」建置費之攤銷數，在撙節經費原則下，與廠商議價後，每年攤銷電腦軟體約 330 萬 6 千元，為原編攤銷電腦軟體預算之 91.68%。</p> <p>(三)系統建置確有其必要性與重要性，且本局除核實編列相關開發經費外，亦秉持撙節原則辦理採購招標作業。</p>

主辦會計人員：詹慧玲



基金主持人：蔡豐清

