

中華民國108年度
(108年1月1日至108年12月31日)

勞動部主管

勞工退休基金決算

(舊制)

臺灣銀行股份有限公司 編

勞工退休基金（舊制）

決算目次

中華民國 108 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. 雜項收入明細表.....	19
6. 支出明細表.....	20
7. 投資業務成本-手續費費用明細表	21
8. 投資業務成本-管理費用明細表	22
9. 收益分配明細表.....	23
10. 銀行存款明細表.....	24
11. 銀行存款附表.....	25
12. 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動明細表	26
13. 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	27
14. 持有至到期日金融資產-流動明細表	28
15. 其他金融資產-流動明細表	29
16. 應收退稅款明細表.....	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. 備抵呆帳－其他各項應收款明細表	34
21. 其他預付款明細表.....	35
22. 持有至到期日金融資產-非流動明細表	36
23. 其他金融資產-非流動明細表	37
24. 電腦軟體明細表.....	38

25. 應付代收款明細表.....	39
26. 應付費用明細表.....	40
27. 其他應付款明細表.....	41
28. 投資損失準備明細表.....	42
29. 暫收及待結轉帳項明細表	43
30. 勞工退休基金－本金明細表	44
31. 勞工退休基金－收益明細表	45

四、參考表

1. 運用概況表.....	47
2. 員工人數彙計表.....	48
3. 用人費用彙計表.....	49
4. 未到期遠期外匯明細表.....	50
5. 未沖銷部位期貨明細表.....	51
6. 未到期交換明細表.....	52
7. 未到期選擇權明細表.....	53

五、附錄

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	55-57
---	-------

一、總 說 明

勞工退休基金(舊制)

總 說 明

中華民國 108 年度

壹、基金概況

一、設立依據及目的：

為規定勞動條件最低標準，保障勞工權益，加強勞雇關係，促進社會與經濟發展，政府於民國 73 年 8 月 1 日公布施行勞動基準法（以下簡稱本基準法）。依據本基準法第 56 條規定，雇主按月提撥之勞工退休準備金匯集為勞工退休基金，由中央主管機關設勞工退休基金監理委員會管理之；其組織、會議及其他相關事項，由中央主管機關定之。自 96 年 7 月 2 日起並依「勞工退休金條例」第 4 條規定受「勞工退休基金監理會」之監督管理，103 年 2 月 17 日勞動部成立後，舊制勞工退休基金（以下簡稱本基金）監理業務移由「勞動部」掌理。

復依本基準法第 56 條規定基金之收支、保管及運用，由中央主管機關會同財政部委託金融機構辦理；行政院於 74 年 6 月 20 日核頒「勞工退休基金收支保管及運用辦法」，臺灣銀行（以下簡稱本行）依據該法第 3 條規定，受主管機關會同財政部委託賡續原中央信託局（96 年 7 月 1 日臺灣銀行股份有限公司合併中央信託局）辦理基金之收支、保管、運用及彙總事宜。本行為辦理本基金之收支、保管，得委託其他金融機構代辦。

為區分依「勞工退休金條例」施行之新制勞工退休基金及便於帳務管理，本基金資產以「舊制勞工退休基金」名義為各項投資與登記。

二、組織概況：

本行為辦理本基金業務，於信託部下設勞基投資科、勞基業務科及勞基給付科等三個勞退專責業務單位執行所定之工作職掌；另，有關本基金預決算書、基金保管、資訊管理、投資分析、法律訴訟、採購招標、收發文件及內控稽核等，尚需本行信託部相關科及總行資訊處、財務部、企劃部、不動產管理部、風險管理部、經濟研究處、法令遵循處、秘書處、總務處、會計處、政風處、人力資源處及董事會稽核處等配合支援，方能順利運作完成主管機關託付辦理事項。

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

(一) 勞工退休基金運用之規劃分析。

(二) 勞工退休基金之運用。

1. 勞工退休基金存放國內外之金融機構。
2. 勞工退休基金國內外上市、上櫃或私募之權益證券之投資。
3. 勞工退休基金國內外債務證券之投資。
4. 勞工退休基金國內公開募集或私募之證券投資信託基金、期貨信託基金之受益憑證、共同信託基金受益證券或集合信託商品之投資。
5. 勞工退休基金外國基金管理機構所發行或經理之受益憑證、基金股份或投資單位之投資。
6. 勞工退休基金國內外不動產證券化商品之投資。
7. 勞工退休基金國內外商品現貨之投資。
8. 勞工退休基金從事國內外衍生性金融商品。
9. 勞工退休基金從事有價證券出借交易。
10. 其他經主管機關核准有利於本基金收益之項目。

(三) 勞工退休基金投資交易額度及限制之事前之檢覈。

(四) 勞工退休基金業務章則及作業手冊之擬訂與修正。

(五) 勞工退休基金資金之調撥。

(六) 勞工退休基金放款之協辦。

(七) 勞工退休基金投資運用之開戶與交割處理。

(八) 勞工退休基金委託經營之協辦。

1. 勞工退休基金委託經營庶務之協辦。

2. 勞工退休基金委託經營業務之書面查核與彙總。

3. 勞工退休基金委託經營股東會之出席。

(九) 勞工退休基金帳務、內控、會計報表之彙辦與提供。

(十) 勞工退休基金作業資訊系統安全控管與連繫維護事項。

(十一) 勞工退休基金傳票、表報之編製，補助帳簿之登記及表單之繕製保管。

(十二) 事業單位勞工退休準備金專戶開戶、異動、移併及註銷事項。

(十三) 事業單位勞工退休準備金專戶印鑑之管理。

1. 專戶印鑑卡保管。

2. 專戶印鑑核對。

(十四) 事業單位勞工退休準備金專戶之繳存與對帳。

(十五) 事業單位繳交罰鍰之處理。

(十六) 事業單位勞工退休準備金專戶之給付。

(十七) 退休金支票之管理。

1. 退休金支票之簽發及變更。

2. 退休金支票之寄發及交付。

(十八) 與各地勞工行政單位之連繫及宣導。

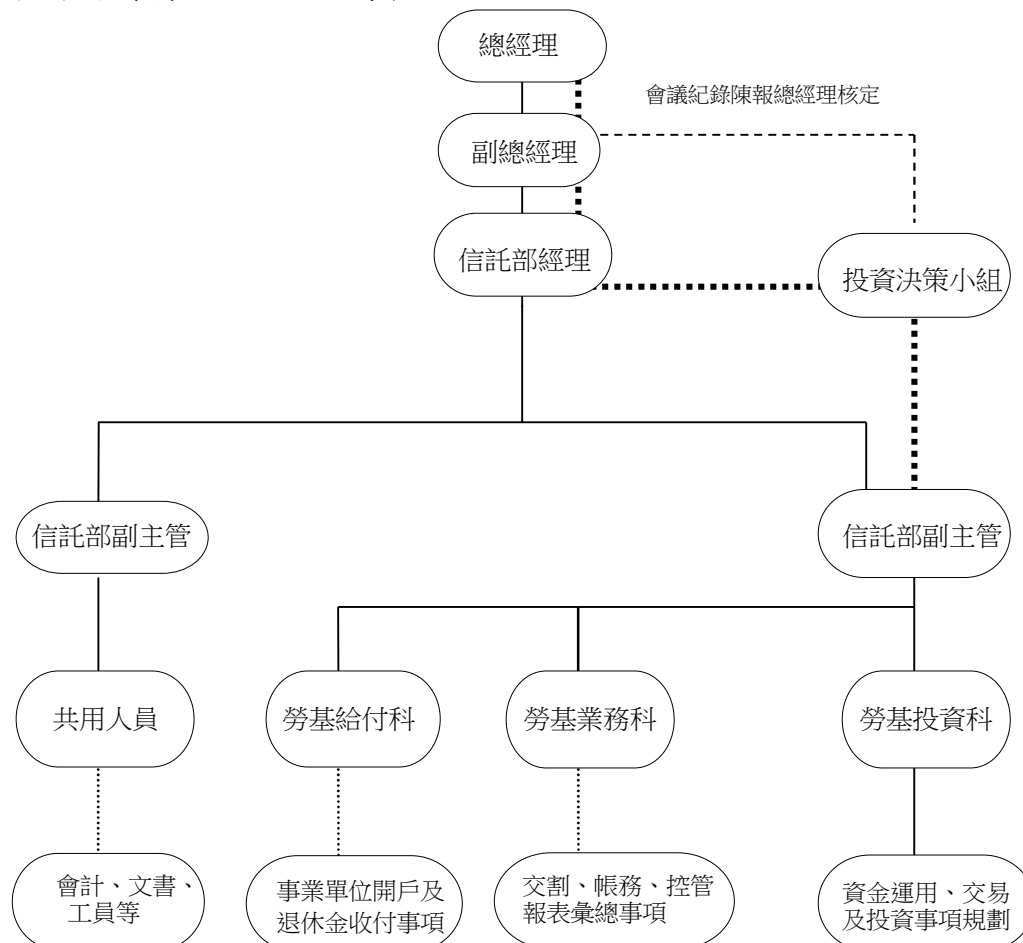
(十九) 勞工退休金債權查詢、強制執行及訴訟之處理。

1. 勞工退休金債權查詢及強制執行之扣押或撤銷。

2. 勞工退休基金業務之訴訟。

(二十) 其他主管機關交辦事項。

本行督導勞退基金組織系統圖



貳、業務計畫之執行成果

一、事業單位開戶及退休準備金收支部分：

舊制勞工退休準備金提撥制度自實施以來，業務持續成長，截至 108 年 12 月 31 日止，提撥勞工退休準備金之事業單位家數，共有 178,337 個事業單位完成開戶手續(其中 84,328 個事業單位已辦理結清)，基金提存累積總金額新臺幣(以下同)2,008,594,928,615 元，給付累積總金額 1,162,566,881,911 元，基金本金總餘額為 846,028,046,704 元。

二、勞工退休基金之運用部分：

- (一) 依據「勞工退休基金收支保管及運用辦法」第 6 條規定，本基金之運用範圍為存放國內外金融機構、貸放各級政府或公營事業機構、投資上市、上櫃或私募之權益證券、債務證券、證券投資信託基金、期貨信託基金之受益憑證、共同信託基金受益證券或集合信託商品、外國基金管理機構發行或經理之受益憑證、不動產及其證券化商品、商品現貨，從事衍生性金融商品交易及有價證券出借交易及其他經主管機關核准有利於本基金收益之項目。相關運用事宜由勞動部負責審議、監督及考核。
- (二) 截至 108 年 12 月 31 日止，基金運用總餘額計 942,529,977,335 元，自行運用占 49.29%，委託經營占 50.71%。其中銀行存款 157,904,851,707 元，占 16.75%，國內債務證券 105,825,379,298 元，占 11.23%，國內權益證券 196,240,688,580 元，占 20.82%，國外債務證券 163,203,892,005 元，占 17.32%，國外權益證券 228,003,169,453 元，占 24.19%，另類投資 91,351,996,292 元，占 9.69%。
- (三) 委託經營中，國內委託經營共 1,008.30 億元，計 10 家投信公司、16 個委託帳戶；國外委託經營共 112.81 億美元，計 23 家經理機構、33 個委託帳戶。

- (四) 在風險控管部分，訂定風險控管計畫，建置量化風控資訊系統，於擬定年度投資運用計畫時透過該項系統設算風險預算，估算基金之各項資產曝露於不同之市場環境下所產生之預期報酬及風險值，作為投資組合配置區間調整及風險控管之依據。風險預算包含風險限額、授權額度等項目及訂定投資之風險忍受度區間，使基金在不過度承擔風險下，有足夠彈性達成目標報酬。本基金並每日計算現有投資部位風險值及產製相關報表，提供投資管理與資產配置調整之參考。又，對自行投資、委託經營及保管業務，依相關法令或契約約定採取適當控管措施，按日、月、季查核及陳報控管結果並按季提報風險曝險情形。
- (五) 依據「勞工退休基金收支保管及運用辦法」第 10 條規定，基金運用所得其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益。運用所得於減除期末投資運用評價未實現利益，並補足前二年度累積短絀後，有超過當地銀行二年定期存款利率計算之收益時，應以其超過部分之半數，於每年度決算後三個月內完成分配，但以分配時基金專戶未結清者為限。運用所得分配後賸餘全數提列作為累積賸餘。提列累積賸餘中已實現利益之總額，有超過當年十二月底基金淨額之百分之六者，應併同於每年度決算後三個月內完成分配。運用所得應將股票及受益憑證等投資運用期末評價之未實現跌價損失予以排除後，再計算基金運用最低收益。最低收益如未達當地銀行二年定期存款利率計算之收益時，不足部分應先以累積賸餘補足之；如有不足，得留待翌年之累積賸餘補足之，並以二年為限。如仍無法補足時，應經主管機關核准由國庫補足其差額。
- (六) 本年度勞工退休基金業務收支決算以 108 年 12 月 31 日公允價值及結帳匯率評價後總收入計 129,766,303,426 元，總支出計 15,390,467,193 元，收支相抵後基金運用之淨賸餘為 114,375,836,233 元，收益率為 13.47%，較以保證收益率 0.64208% 計算之保證收益 5,453,326,512 元，賸餘 108,922,509,721 元。

(七)

108 年度各運用項目投資運用收益詳如下表：

運用項目	預期 收益率	實際 收益率	說 明
1. 銀行存款	0.70%	0.74%	達預期收益率。
2. 國內債務證券	1.28%	1.24%	國內資金浮濫，發債利率偏低，放緩補券步調。另考量流動性需求，短期票券配置比例較高，致實際收益率未達預期收益率。
3. 國內權益證券	5.55%	23.44%	達預期收益率。
4. 國外債務證券	2.57%	3.47%	達預期收益率。
5. 國外權益證券	6.10%	20.53%	達預期收益率。
6. 國外另類投資	6.28%	16.18%	達預期收益率。
合計(扣除 費用後)	4.05%	13.47%	

註：1.108 年度最低保證收益率 0.64208%。

2.108 年度預算之預期收益率為 4.22%，扣除管理費率 0.17%，淨收益率為 4.05%。

參、決算概要

一、收支餘絀實況：

(一) 收入：計 129,766,303,426 元，其中投資業務收入 127,885,177,445 元、手續費收入 183,394,708 元、存款利息收入 1,531,364,436 元及雜項收入 166,366,837 元。

(二) 支出：計 15,390,467,193 元，其中投資業務成本 1,514,531,937 元兌換短絀 10,988,425,585 元、提存投資損失 2,887,240,062 元及雜項費用 269,609 元。

(三) 餘絀：本年度總收入 129,766,303,426 元，總支出 15,390,467,193 元，收支相抵後賸餘計 114,375,836,233 元。

二、餘絀撥補實況：

本年度以決算日公允價值及結帳匯率評價，收支相抵後賸餘 114,375,836,233 元，經於年度決算分配保證收益計 5,453,326,512 元予各事業單位（中途結清戶於結清時計給付收益 17,829,949 元；一般戶給付收益 5,435,496,563 元於翌年 1 月 1 日自動轉入本金），分配後計賸餘 108,922,509,721 元，於減除本年度投資運用評價未實現利益 85,362,373,562 元後仍有賸餘 23,560,136,159 元，其中半數賸餘 11,780,068,079 元依規定於決算後三個月內再分配予各事業單位，惟以分配時基金專戶未結清者為限，運用所得分配後賸餘全數提列作為累積賸餘。扣除半數賸餘分配 11,780,068,079 元後之累積賸餘 156,262,347,451 元，於排除期末評價未實現利益 87,170,805,667 元後之已實現利益總額 69,091,541,784 元，超過基金淨額 846,028,046,704 元之百分之六（50,761,682,802 元）為 18,329,858,982 元，依規定併同前項分配於 109 年 3 月底內完成分配。

三、現金流量實況：

本年度現金及約當現金淨減少計 27,063,073,665 元，其中業務活動之淨現金流入 7,566,308,606 元；投資活動之淨現金流出 20,152,054,872 元；籌資活動之淨現金流出 14,477,327,399 元。

四、資產負債實況：

（一）資產：

1. 流動資產 970,890,899,262 元，其中現金 60,360,982,084 元，係銀行存款；流動金融資產 894,083,288,358 元，係透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動 614,790,935,319 元、透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動 87,170,805,667 元、持有至到期日金融資產-流動 57,280,449,453 元及其他金融資產-流動 134,841,097,919 元；應收款項 16,445,942,320 元，係應收退稅款 295,738,015 元、應收收益 856,823,135 元、應收利息 3,090,367,975 元、其他應收款 12,209,787,021 元及備抵呆帳-其他各項應收款 6,773,826 元；預付款項 686,500 元係其他預付款。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 92,646,780,696 元，係非流動金融資產，其中持有至到期日金融資產-非流動 89,078,930,696 元、其他金融資產-非流動 3,567,850,000 元。
3. 無形資產 5,606,868 元，係電腦軟體。

(二) 負債：

1. 流動負債 29,102,131,725 元，係應付款項，其中應付代收款 1,064,652 元、應付費用 590,539,997 元、其他應付款 28,510,527,076 元。
2. 其他負債 14,935,196,304 元，其中負債準備 14,935,157,654 元，係投資損失準備；什項負債 38,650 元，係暫收及待結轉帳項。

(三) 淨值：

淨值 1,019,505,958,797 元，其中基金 851,463,543,267 元，係勞工退休基金-本金 846,028,046,704 元及勞工退休基金-收益 5,435,496,563 元；累積賸餘 168,042,415,530 元。

五、收繳給付實況：

本年度基金收繳給付淨額 22,973,566,354 元，其中提繳退休金收入 110,968,605,108 元，退休金給付 87,995,038,754 元。

二、主要表

勞工退休基金(舊制)

收支餘絀決算表

中華民國108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	33,975,318,000	100.00	129,766,303,426	100.00	95,790,985,426	281.94	49,222,068,416	100.00
投資業務收入	33,354,698,000	98.17	127,885,177,445	98.55	94,530,479,445	283.41	39,449,005,101	80.15
兌換賸餘	-		-		-	-	8,011,419,725	16.28
手續費收入	-		183,394,708	0.14	183,394,708	-	204,182,336	0.41
存款利息收入	620,620,000	1.83	1,531,364,436	1.18	910,744,436	146.75	1,403,695,614	2.85
雜項收入	-		166,366,837	0.13	166,366,837	-	153,765,640	0.31
總支出	3,633,693,000	10.70	15,390,467,193	11.86	11,756,774,193	323.55	66,843,400,433	135.80
投資業務成本	1,330,951,000	3.92	1,514,531,937	1.17	183,580,937	13.79	66,843,282,401	135.80
兌換短絀	-		10,988,425,585	8.47	10,988,425,585	-	-	
提存投資損失	2,302,742,000	6.78	2,887,240,062	2.22	584,498,062	25.38	-	
雜項費用	-		269,609		269,609	-	118,032	
本期賸餘(短絀)	30,341,625,000	89.30	114,375,836,233	88.14	84,034,211,233	276.96	-17,621,332,017	-35.80

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

2、本年度雜項收入主要為國外委託經營投資金融商品退稅款項等。

勞工退休基金(舊制)

餘絀撥補決算表

中華民國108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	156,717,954,000	100.00	205,672,573,899	100.00	48,954,619,899	31.24	114,189,952,487	100.00
本期賸餘	30,341,625,000	19.36	114,375,836,233	55.61	84,034,211,233	276.96		
前期未分配賸餘	126,376,329,000	80.64	91,296,737,666	44.39	-35,079,591,334	-27.76	114,189,952,487	100.00
累積餘絀	126,376,329,000	80.64	91,296,737,666	44.39	-35,079,591,334	-27.76	114,189,952,487	100.00
分配之部	17,760,564,000	11.33	37,630,158,369	18.30	19,869,594,369	111.87	22,893,214,821	20.05
前期再分配數			32,176,831,857	15.65	32,176,831,857			
本期分配收益數	17,760,564,000	11.33	5,453,326,512	2.65	-12,307,237,488	-69.30	5,271,882,804	4.62
前期未分配賸餘 填補本期短絀							17,621,332,017	15.43
填補前期累積不足 分配保證收益數								
未分配賸餘	138,957,390,000	88.67	168,042,415,530	81.70	29,085,025,530	20.93	91,296,737,666	79.95
短絀之部							22,893,214,821	100.00
本期分配保證收益後 短絀							22,893,214,821	100.00
本期短絀							17,621,332,017	76.97
本期分配收益數							5,271,882,804	23.03
前期待填補之短絀								
填補之部							22,893,214,821	100.00
撥用賸餘							22,893,214,821	100.00
公庫撥款								
待填補之短絀								

註:1、前期再分配數係107年度依勞工退休基金收支保管及運用辦法第10條規定於108年3月再分配數。

2、本期保證收益5,453,326,512元(包括108年度分配之收益5,435,496,563元及中途結清依規定應分配之收益17,829,949元)係按銀行2年期定存平均利率0.64208%計算收益。

3、有關基金收益分配與累積賸餘，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第10條規定作以下說明：

(1)本年度運用收益114,375,836,233元，分配保證收益5,453,326,512元後，計賸餘108,922,509,721元，故依規定於減除108年度投資運用評價未實現利益85,362,373,562元後，以其超過部分之半數11,780,068,079元，於109年3月底內完成分配，但以分配時基金專戶未結清者為限。運用所得分配後賸餘全數提列作為累積賸餘。

(2)扣除上列半數分配11,780,068,079元後之累積賸餘156,262,347,451元，於排除期末評價未實現利益87,170,805,667元後之已實現利益總額69,091,541,784元，超過基金淨額846,028,046,704元之6%(50,761,682,802元)為18,329,858,982元，依規定併同前項分配於109年3月底內完成分配。

(3)108年底累積賸餘168,042,415,530元，於排除期末評價未實現利益87,170,805,667元、投資損失準備14,935,157,654元及期末評價未實現兌換損失8,627,042,986元後，已實現累積賸餘為104,433,810,503元。

勞工退休基金(舊制)

現金流量決算表

中華民國108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)	30,341,625,000	114,375,836,233	84,034,211,233	276.96
利息股利之調整	-5,380,050,000	-23,336,938,097	-17,956,888,097	333.77
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	24,961,575,000	91,038,898,136	66,077,323,136	264.72
調整非現金項目	-11,951,897,000	-106,467,215,612	-94,515,318,612	790.80
提存呆帳及評價短絀	-	-85,362,104,448	-85,362,104,448	
提存各項準備	2,302,742,000	2,887,240,062	584,498,062	25.38
攤銷	1,651,000	-169,030,900	-170,681,900	-10,338.09
兌換短絀(賸餘)	-	8,627,042,986	8,627,042,986	
流動資產淨減(淨增)	-14,255,963,000	-56,873,024,225	-42,617,061,225	298.94
流動負債淨增(淨減)	-327,000	24,422,660,913	24,422,987,913	-7,468,803.64
未計利息股利之現金流入(流出)	13,009,678,000	-15,428,317,476	-28,437,995,476	-218.59
收取利息	5,264,364,000	7,482,166,054	2,217,802,054	42.13
收取股利	-	15,512,460,028	15,512,460,028	
支付利息	-	-	-	
業務活動之淨現金流入(流出)	18,274,042,000	7,566,308,606	-10,707,733,394	-58.60
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減(淨增)	2,174,251,000	105,835,494,622	103,661,243,622	4,767.68
減少投資	3,337,478,000	10,552,584,153	7,215,106,153	216.18
增加投資	-	-136,536,533,647	-136,536,533,647	
增加無形資產	-4,500,000	-3,600,000	900,000	-20.00
投資活動之淨現金流入(流出)	5,507,229,000	-20,152,054,872	-25,659,283,872	-465.92
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增(淨減)	-	1,828	1,828	
提撥勞工退休基金	56,963,723,000	73,535,539,476	16,571,816,476	29.09
給付勞工退休金	-83,370,935,000	-88,012,868,703	-4,641,933,703	5.57
籌資活動之淨現金流入(流出)	-26,407,212,000	-14,477,327,399	11,929,884,601	-45.18
現金及約當現金淨增(淨減)	-2,625,941,000	-27,063,073,665	-24,437,132,665	930.60
期初現金及約當現金	63,784,022,000	121,574,067,283	57,790,045,283	90.60
期末現金及約當現金	61,158,081,000	94,510,993,618	33,352,912,618	54.54

- 註： 1. 「提存呆帳及評價短絀」係透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整及備抵呆帳增減變動數。
2. 「攤銷」包括持有至到期日金融資產-流動折溢價攤銷、持有至到期日金融資產-非流動折溢價攤銷及電腦軟體攤銷數。
3. 「期初現金及約當現金」包括期初銀行存款90,165,958,882元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券31,408,108,401元。
4. 「期末現金及約當現金」包括期末銀行存款60,360,982,084元、自投資日起3個月內到期或清償之債權證券33,553,248,175元及淨兌換短絀-未實現596,763,359元。

勞工退休基金(舊制)

平衡表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數 (1)	上 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 減 (-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	970,890,899,262	830,044,481,807	140,846,417,455	16.97
現金	60,360,982,084	90,165,958,882	-29,804,976,798	-33.06
銀行存款	60,360,982,084	90,165,958,882	-29,804,976,798	-33.06
自行運用	30,363,585,361	27,343,293,236	3,020,292,125	11.05
委託經營	29,997,396,723	62,822,665,646	-32,825,268,923	-52.25
流動金融資產	894,083,288,358	734,448,594,141	159,634,694,217	21.74
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動	614,790,935,319	576,114,275,012	38,676,660,307	6.71
自行運用	150,432,628,223	163,005,576,593	-12,572,948,370	-7.71
委託經營	464,358,307,096	413,108,698,419	51,249,608,677	12.41
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 -流動	87,170,805,667	1,808,432,105	85,362,373,562	4,720.24
自行運用	45,912,132,509	12,046,318,145	33,865,814,364	281.13
委託經營	41,258,673,158	-10,237,886,040	51,496,559,198	-503.00
持有至到期日金融資產-流動	57,280,449,453	53,517,430,772	3,763,018,681	7.03
其他金融資產-流動	134,841,097,919	103,008,456,252	31,832,641,667	30.90
應收款項	16,445,942,320	5,429,208,784	11,016,733,536	202.92
應收退稅款	295,738,015	164,429,058	131,308,957	79.86
自行運用	-	548,493	-548,493	-100.00
委託經營	295,738,015	163,880,565	131,857,450	80.46
應收收益	856,823,135	463,227,308	393,595,827	84.97
自行運用	278,525,460	-	278,525,460	
委託經營	578,297,675	463,227,308	115,070,367	24.84
應收利息	3,090,367,975	3,173,833,050	-83,465,075	-2.63
自行運用	2,403,199,115	2,543,240,161	-140,041,046	-5.51
委託經營	687,168,860	630,592,889	56,575,971	8.97
其他應收款	12,209,787,021	1,634,224,080	10,575,562,941	647.13
自行運用	140,881,616	737,713,052	-596,831,436	-80.90
委託經營	12,068,905,405	896,511,028	11,172,394,377	1,246.21
備抵呆帳-其他各項應收款	-6,773,826	-6,504,712	-269,114	4.14
預付款項	686,500	720,000	-33,500	-4.65
其他預付款	686,500	720,000	-33,500	-4.65
委託經營	686,500	720,000	-33,500	-4.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	92,646,780,696	106,282,675,497	-13,635,894,801	-12.83
非流動金融資產	92,646,780,696	106,282,675,497	-13,635,894,801	-12.83
持有至到期日金融資產-非流動	89,078,930,696	102,952,394,507	-13,873,463,811	-13.48
其他金融資產-非流動	3,567,850,000	3,330,280,990	237,569,010	7.13
無形資產	5,606,868	2,798,520	2,808,348	100.35
無形資產	5,606,868	2,798,520	2,808,348	100.35
電腦軟體	5,606,868	2,798,520	2,808,348	100.35
資產合計	1,063,543,286,826	936,329,955,824	127,213,331,002	13.59

信託代理與保證資產(負債)291,361,453元[即為保證品(應付保證品))291,361,453元]

遠期外匯合約名目金額94,101,019,878元[即為期收出售遠匯款(期付遠匯款)94,101,019,878元]

賣出期貨契約價值35,087,874,771元[即為待抵銷賣出期貨(賣出期貨)35,087,874,771元]

買入期貨契約價值15,133,472,884元[即為買入期貨(待抵銷買入期貨)15,133,472,884元]

利率交換合約名目金額46,465,538,906元[即為換入/換出利率交換(待抵銷換入/換出利率交換)46,465,538,906元]

買入選擇權契約價值2,723,765,085元[即買入選擇權(待抵銷買入選擇權)2,723,765,085元]

衍生性金融商品期末評價未實現餘絀:遠匯契約422,410,245元,期貨契約93,762,701元,利率交換91,460,663元,選擇權-296,948元。

勞工退休基金(舊制)

平 衡 表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比 較 增 減 (-)	
			金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
負債				
流動負債	29,102,131,725	4,674,549,619	24,427,582,106	522.57
應付款項	29,102,131,725	4,674,549,619	24,427,582,106	522.57
應付代收款	1,064,652	1,789,728	-725,076	-40.51
自行運用	855,952	1,434,752	-578,800	-40.34
委託經營	208,700	354,976	-146,276	-41.21
應付費用	590,539,997	496,554,911	93,985,086	18.93
自行運用	9,190,236	6,146,710	3,043,526	49.51
委託經營	581,349,761	490,408,201	90,941,560	18.54
其他應付款	28,510,527,076	4,176,204,980	24,334,322,096	582.69
自行運用	77,231,333	63,791,123	13,440,210	21.07
委託經營	28,433,295,743	4,112,413,857	24,320,881,886	591.40
其他負債	14,935,196,304	12,047,954,414	2,887,241,890	23.96
負債準備	14,935,157,654	12,047,917,592	2,887,240,062	23.96
投資損失準備	14,935,157,654	12,047,917,592	2,887,240,062	23.96
自行運用	4,164,724,253	3,521,508,827	643,215,426	18.27
委託經營	10,770,433,401	8,526,408,765	2,244,024,636	26.32
什項負債	38,650	36,822	1,828	4.96
暫收及待結轉帳項	38,650	36,822	1,828	4.96
負債合計	44,037,328,029	16,722,504,033	27,314,823,996	163.34
淨值				
基金	851,463,543,267	828,310,714,125	23,152,829,142	2.80
勞工退休基金	851,463,543,267	828,310,714,125	23,152,829,142	2.80
勞工退休基金-本金	846,028,046,704	823,054,480,350	22,973,566,354	2.79
勞工退休基金-收益	5,435,496,563	5,256,233,775	179,262,788	3.41
累積餘絀	168,042,415,530	91,296,737,666	76,745,677,864	84.06
累積賸餘	168,042,415,530	91,296,737,666	76,745,677,864	84.06
累積賸餘	168,042,415,530	91,296,737,666	76,745,677,864	84.06
自行運用	67,730,671,889	42,711,999,263	25,018,672,626	58.58
委託經營	100,311,743,641	48,584,738,403	51,727,005,238	106.47
淨值合計	1,019,505,958,797	919,607,451,791	99,898,507,006	10.86
負債及淨值合計	1,063,543,286,826	936,329,955,824	127,213,331,002	13.59

勞工退休基金(舊制)

收繳給付表

中華民國108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	110,968,605,108	123,424,526,624	-12,455,921,516	-10.09
基金給付	87,995,038,754	82,778,449,877	5,216,588,877	6.30
基金收繳給付淨額	22,973,566,354	40,646,076,747	-17,672,510,393	-43.48

註：退休基金收繳數110,968,605,108元包括107年度基金收益分配5,256,233,775元、再分配數

32,176,831,857元及本年度基金提存數73,535,539,476元。

三、明 細 表

勞工退休基金(舊制)
投資業務收入明細表

中華民國108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	33,354,698,000	157,913,515,187	124,558,817,187	373.44	本表採總額列示，減除投資業務成本中投資損失30,028,337,742元(詳支出明細表)後為淨投資業務收入127,885,177,445元，主要因國內外股債價格較107年底回升，提列金融資產評價利益所致。
投資業務收入－債券息－自行運用		2,710,586,392			
投資業務收入－債券息－委託經營		2,789,042,078			
投資業務收入－短期票券息－自行運用		294,707,828			
投資業務收入－短期票券息－委託經營		105,181,508			
投資業務收入－股票利益－自行運用		2,534,329,082			
投資業務收入－股票利益－委託經營		34,652,846,588			
投資業務收入－現金股利－自行運用		6,681,052,659			
投資業務收入－現金股利－委託經營		9,225,003,196			
投資業務收入－債券利益－委託經營		2,428,197,701			
投資業務收入－期貨利益－委託經營		2,574,323,971			
投資業務收入－選擇權利益－委託經營		9,836,954			
投資業務收入－衍生工具利益－委託經營		7,076,991			
投資業務收入－交換利益－委託經營		8,538,956,677			
投資業務收入－評價利益－自行運用		33,865,814,364			
投資業務收入－評價利益－委託經營		51,496,559,198			
合 計	33,354,698,000	157,913,515,187	124,558,817,187	373.44	

勞工退休基金(舊制)
兌換賸餘明細表

中華民國108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		20,184,525,710	20,184,525,710		本表採總額列示，減除兌換短絀31,172,951,295元(詳支出明細表)後為淨兌換短絀10,988,425,585元，因持有之美金、港幣、人民幣、澳幣及歐元等外幣較107年底貶值所致。
兌換賸餘－一般戶－委託經營		1,921,056,884			
兌換賸餘－評價戶－自行運用		1,944,450,859			
兌換賸餘－評價戶－委託經營		16,319,017,967			
合 計		20,184,525,710	20,184,525,710		

勞工退休基金(舊制)
手續費收入明細表

中華民國108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		183,394,708	183,394,708		主要係從事國外 有價證券出借業 務。
手續費收入—借券—自行運用		91,898,147			
手續費收入—借券—委託經營		91,496,561			
合 計		183,394,708	183,394,708		

勞工退休基金(舊制)
存款利息收入明細表

中華民國108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	620,620,000	1,531,364,436	910,744,436	146.75	主要因定期存款之利息收入高於預算數所致。
存款利息收入－活儲息－自行運用		52,522,354			
存款利息收入－活儲息－委託經營		52,448,222			
存款利息收入－定存息－自行運用		1,115,059,200			
存款利息收入－定存息－委託經營		66,394,193			
存款利息收入－活存息－自行運用		182,938,505			
存款利息收入－活存息－委託經營		62,001,962			
合 計	620,620,000	1,531,364,436	910,744,436	146.75	

勞工退休基金(舊制)
雜項收入明細表

中華民國108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		166,366,837	166,366,837		主要係國外委託經營退稅收入所致。
雜項收入－罰鍰收入		1,041,358			
雜項收入－其他－自行運用		1,219,755			
雜項收入－其他－委託經營		164,105,724			
合 計		166,366,837	166,366,837		

勞工退休基金(舊制)
支出明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比 較 增 減 (-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1) *100	
投資業務成本	1,330,951,000	31,542,869,679	30,211,918,679	2,269.95	本表採總額列示，減除投資業務成本中投資損失30,028,337,742元後為淨投資業務成本1,514,531,937元，主要因國內外委託經營實際營運量高於預計資產配置，致委託經營管理費高於預算數。
投資業務成本－臺銀代辦費－自行運用		141,262,177			屬手續費費用
投資業務成本－保管銀行保管費－自行運用		14,044,606			
投資業務成本－保管銀行保管費－委託經營		59,482,750			
投資業務成本－債票券維護費－自行運用		2,170,331			
投資業務成本－債票券維護費－委託經營		2,030,852			
投資業務成本－集保服務費－委託經營		2,287,255			
投資業務成本－期貨交易費－委託經營		6,237,610			
投資業務成本－管理費－委託經營		1,271,217,972			屬管理費用
投資業務成本－其他費用－自行運用		194,236			屬手續費費用
投資業務成本－其他費用－委託經營		15,604,148			
投資業務成本－股票損失－自行運用		1,908,235,088			屬投資損失共計30,028,337,742元，併入投資業務收入中，與投資利益互抵。
投資業務成本－股票損失－委託經營		13,820,930,464			
投資業務成本－債券損失－委託經營		931,569,850			
投資業務成本－期貨損失－委託經營		4,809,649,091			
投資業務成本－選擇權損失－委託經營		62,074,804			
投資業務成本－衍生工具損失－委託經營		5,790,156			
投資業務成本－交換損失－委託經營		8,490,088,289			
兌換短絀		31,172,951,295	31,172,951,295		同兌換賸餘明細表。
兌換短絀－一般戶－委託經營		4,282,439,483			
兌換短絀－評價戶－自行運用		3,087,866,241			
兌換短絀－評價戶－委託經營		23,802,645,571			
提存投資損失	2,302,742,000	2,887,240,062	584,498,062	25.38	係依勞動基金運用作業要點第17點規定，在年度結決算時，應將權益證券淨收益提列10%作為投資損失準備以穩定收益。
提存投資損失－自行運用		643,215,426			
提存投資損失－委託經營		2,244,024,636			
雜項費用		269,609	269,609		主要係因勞退金罰鍰應提存備抵呆帳增加所致。
雜項費用－罰鍰匯費		495			
雜項費用－罰鍰呆帳提存		269,114			
合 計	3,633,693,000	65,603,330,645	61,969,637,645	1,705.42	

勞工退休基金(舊制)

投資業務成本—手續費費用明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數	說 明
01 用人費用	52,042,134	員工29人薪資、超時工作報酬、獎金、提存退休金、福利金等
02 服務費用	27,458,842	郵電費、旅運費、印刷裝訂費、外包費、電腦設備維護費、電腦軟體租金及使用費等
03 材料及用品費	248,654	辦公用品及報章雜誌等
04 租金與利息	157,332	租用傳真機、影印機等什項設備租金
05 折舊、折耗及攤銷	5,835,775	各種設備之折舊及電腦軟體分年攤銷之費用等
06 稅捐與規費	2,328,040	支付臺灣銀行手續費之營業稅等
07 會費、捐助與分攤	30,000	參加中華民國退休基金協會之常年會費
08 有價證券保管費	98,640,740	國內債券、定存單等保管費用(25,113,384元)及國外金融商品之保管費用(73,527,356元)
09 分攤共同部門費用	28,048,016	督導主管等之間接用人費用及共同部門之分攤費用
10 債票券帳戶維護費	4,201,183	債券票券集保帳務維護費
11 集保服務費	2,287,255	股票集保費用等
12 期貨交易費	6,237,610	期貨交易稅及手續費
13 其他	15,798,384	辦理委託經營業務之研習、稽核及審查費等
合 計	243,313,965	註

註:投資業務成本—手續費費用中含臺灣銀行代辦費用141,262,177元(佔基金平均餘額848,850,750,697元之0.017%)及債票券集保帳務維護費等 102,051,788元。

勞工退休基金(舊制)
投資業務成本—管理費用明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

摘 要	本 年 度 決 算 數
國內全權委託經理費	267,933,869
統一投信	69,282,077
野村投信	64,959,462
復華投信	56,073,234
安聯投信	23,051,395
匯豐中華投信	15,762,939
富邦投信	14,124,263
群益投信	8,065,696
保德信投信	7,671,185
國泰投信	4,965,166
台新投信	3,065,194
永豐投信	913,258
國外全權委託經理費	1,003,284,103
瑞銀資產管理(新加坡)有限公司	17,668,305
富達國際有限公司	113,349,882
道富環球投資管理亞洲有限公司	26,464,598
Pacific Investment Management Company LLC	67,243,807
Loomis Sayles & Company, L.P.	52,041,019
BlackRock Advisors (UK) Limited	95,134,367
BlackRock Institutional Trust Company, N. A.	38,844,373
Vontobel Asset Management, Inc.	36,371,599
Invesco Asset Management Limited, UK	62,609,098
MFS Institutional Advisors, Inc.	27,578,218
Wellington Management Company, LLP	67,677,905
Lazard Asset Management LLC	84,937,320
Cohen & Steers Capital Management, Inc.	7,576,537
Principal Global Investors (Singapore) Limited	65,459,697
AMP Capital Investors Limited	19,266,750
Nomura Asset Management Co, Ltd.	22,713,989
Allianz Global Investors Asia Pacific Limited	14,906,614
JPMorgan Asset Management(UK) Limited	41,657,418
DWS International GmbH	27,319,151
PineBridge Investments LLC	25,619,712
The Northern Trust Company of Hong Kong Limited	4,790,525
American Century Investment Management, Inc.	22,645,984
Franklin Advisers, Inc.	27,190,707
TCW Asset Management Company LLC	27,738,377
CPR Asset Management, Inc.	6,478,151
合 計	1,271,217,972

勞工退休基金(舊制)

收益分配明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

摘	要	金 額
一. 年度決算一般戶依規定應分配之收益		
事業單位勞工退休準備金專戶年度決算分配之收益(於翌年元月一日自動轉入		5,435,496,563
本金)		
二. 年度中途結清專戶依規定應給予之收益		
本年度事業單位勞工退休準備金專戶中途結清戶分配之收益		17,829,949
合 計		5,453,326,512

勞工退休基金（舊制）

銀行存款明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
銀行存款－支存代收戶－臺灣銀行	551,721,306	
銀行存款－支存代收戶－土地銀行	20,127,265	
銀行存款－支存代收戶－合作金庫	167,091,133	
銀行存款－支存代收戶－第一銀行	39,185,751	
銀行存款－支存代收戶－華南銀行	157,574,365	
銀行存款－支存代收戶－彰化銀行	117,820,675	
銀行存款－支存代收戶－台北富邦銀行	13,746,319	
銀行存款－支存代收戶－高雄銀行	9,029,662	
銀行存款－支存代收戶－兆豐銀行	35,187,637	
銀行存款－支存代收戶－中小企銀	32,560,534	
銀行存款－支存基金戶－臺灣銀行	788,712	
銀行存款－三個月內定期性存款	13,359,450,000	
銀行存款－三個月內定期性存款－自行運用	6,899,450,000	
銀行存款－三個月內定期性存款－委託經營	6,460,000,000	
銀行存款－活期存款	13,831,059,762	
銀行存款－活期存款－自行運用	4,727,380,207	
銀行存款－活期存款－委託經營	9,103,679,555	
銀行存款－活儲存款	32,025,638,963	
銀行存款－活儲存款－自行運用	17,591,921,795	
銀行存款－活儲存款－委託經營	14,433,717,168	
合 計	60,360,982,084	

勞工退休基金(舊制)

銀行存款附表

中華民國108年年12月31日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	摘 要	金 額
一、留存於各代收行庫事業單位繳存款:	1,144,044,647	四、活期存款	13,831,059,762
1. 臺灣銀行	551,721,306	JPMorgan, New York, USA	1,522,836,267
2. 臺灣土地銀行	20,127,265	臺灣銀行	1,514,252,106
3. 合作金庫銀行	167,091,133	中國信託商業銀行	3,841,002
4. 第一商業銀行	39,185,751	JPMorgan Chase Bank	29,553,352
5. 華南商業銀行	157,574,365	國泰世華商業銀行	11,575,923
6. 彰化商業銀行	117,820,675	華南商業銀行	12,102
7. 台北富邦商業銀行	13,746,319	玉山商業銀行	13,735,194
8. 高雄銀行	9,029,662	臺灣土地銀行	6,246,150
9. 兆豐商業銀行	35,187,637	彰化商業銀行	10,133
10. 臺灣中小企業銀行	32,560,534	合作金庫銀行	4
二、基金運用專戶存款:	788,712	高雄銀行	1,538,144,260
臺灣銀行	788,712	澳盛(台灣)商業銀行	5,774,442
三、三個月內定期性存款:	13,359,450,000	日商三井住友銀行	16,658,458
1. 華南商業銀行	3,010,600,000	日商三菱日聯銀行	64,740,814
2. 高雄銀行	602,120,000	國外委託經營	9,103,679,555
3. 合作金庫銀行	1,505,300,000	五、活期儲蓄存款(註)	32,025,638,963
4. 中華郵政公司	1,781,430,000		
5. 國內委託經營	6,460,000,000		
		合 計	60,360,982,084

註:活期儲蓄存款含國內委託經營14,433,717,168元。

勞工退休基金(舊制)
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產-流動明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說明
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券	124,859,899,224	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－債券－委託經營	124,859,899,224	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票	469,811,618,407	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－自行運用	150,432,628,223	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－股票－委託經營	319,378,990,184	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－期貨保證金	2,464,539,378	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－期貨保證金－委託經營	2,464,539,378	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－選擇權成本	29,744,516	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－選擇權成本－委託經營	29,744,516	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－短期票券	17,625,133,794	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動－短期票券－委託經營	17,625,133,794	
合 計	614,790,935,319	

勞工退休基金（舊制）
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－自行運用	45,912,132,509	
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動－委託經營	41,258,673,158	
合 計	87,170,805,667	

勞工退休基金（舊制）
持有至到期日金融資產-流動明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
持有至到期日金融資產－流動－債券	14,750,195,654	
持有至到期日金融資產－流動－債券－自行運用	14,750,195,654	
持有至到期日金融資產－流動－短期票券	42,522,353,799	
持有至到期日金融資產－流動－短期票券－自行運用	42,522,353,799	
持有至到期日金融資產－流動－提存債券	7,900,000	
持有至到期日金融資產－流動－提存債券－自行運用	7,900,000	
合 計	57,280,449,453	

勞工退休基金（舊制）
其他金融資產-流動明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他金融資產－流動－三至十二月定期性存款	134,841,097,919	
其他金融資產－流動－三至十二月定期性存款－自行運用	134,841,097,919	
合 計	134,841,097,919	

中華民國108年年12月31日

科 目	金 額	說 明
應收退稅款－國外金融商品稅款	295,738,015	
應收退稅款－國外金融商品稅款－委託經營	295,738,015	
合 計	295,738,015	

勞 工 退 休 基 金 (舊 制)
應 收 收 益 明 細 表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收收益－股票	856,823,135	
應收收益－股票－自行運用	278,525,460	
應收收益－股票－委託經營	578,297,675	
合 計	856,823,135	

勞工退休基金(舊制)

應收利息明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應收利息－短期票券	6,851,408	
應收利息－短期票券－委託經營	6,851,408	
應收利息－債券息	2,600,587,940	
應收利息－債券息－自行運用	1,928,784,537	
應收利息－債券息－委託經營	671,803,403	
應收利息－活存息	2,901,832	
應收利息－活存息－自行運用	1,212,249	
應收利息－活存息－委託經營	1,689,583	
應收利息－活儲息	2,226,502	
應收利息－活儲息－自行運用	1,296,557	
應收利息－活儲息－委託經營	929,945	
應收利息－定存息	477,800,293	
應收利息－定存息－自行運用	471,905,772	
應收利息－定存息－委託經營	5,894,521	
合 計	3,090,367,975	

勞工退休基金（舊制）

其他應收款明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他應收款－賣出證券	11,952,567,642	
其他應收款－賣出證券－自行運用	129,454,753	
其他應收款－賣出證券－委託經營	11,823,112,889	
其他應收款－衍生工具	242,196,084	
其他應收款－衍生工具－委託經營	242,196,084	
其他應收款－罰鍰	6,853,826	應收未依規定提撥退休 金開罰總金額
其他應收款－罰鍰－自行運用	6,853,826	
其他應收款－其他	8,169,469	
其他應收款－其他－自行運用	4,573,037	
其他應收款－其他－委託經營	3,596,432	
合 計	12,209,787,021	

中華民國108年年12月31日

科 目	金 額	說 明
備抵呆帳－其他各項應收款－罰鍰	-6,773,826	參據應收未依規定提撥退休 金開罰總金額預估呆帳
合 計	-6,773,826	

中華民國108年年12月31日

科 目	金 額	說 明
其他預付款－委託經營	686,500	勞動基金運用局統籌開發整合系統預付款
合 計	686,500	

勞工退休基金（舊制）
持有至到期日金融資產-非流動明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
持有至到期日金融資產－非流動－債券	89,078,930,696	
持有至到期日金融資產－非流動－債券－自行運用	89,078,930,696	
合 計	89,078,930,696	

勞工退休基金(舊制)
其他金融資產-非流動明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他金融資產－非流動－一年以上定期性存款	3,567,850,000	
其他金融資產－非流動－一年以上定期性存款－自行運用	3,567,850,000	
合 計	3,567,850,000	

中華民國108年年12月31日

科 目	金 額	說 明
電腦軟體－勞動基金運用局統籌	5,606,868	
電腦軟體－勞動基金運用局統籌－委託經營	5,606,868	
合 計	5,606,868	

勞 工 退 休 基 金 (舊 制)
應付代收款明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應付代收款－債券稅款	745,074	
應付代收款－債券稅款－自行運用	745,074	
應付代收款－短票稅款	319,578	
應付代收款－短票稅款－自行運用	110,878	
應付代收款－短票稅款－委託經營	208,700	
合 計	1,064,652	

勞工退休基金（舊制）

應付費用明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
應付費用－管理費	535,801,280	
應付費用－管理費－委託經營	535,801,280	
應付費用－保管費	54,391,850	
應付費用－保管費－自行運用	9,000,000	應付國外保管銀行維護費
應付費用－保管費－委託經營	45,391,850	應付國外保管銀行維護費
應付費用－其他	346,867	
應付費用－其他－自行運用	190,236	應付國內債票券維護費
應付費用－其他－委託經營	156,631	應付基金業務資訊系統維護費
合 計	590,539,997	

勞工退休基金（舊制）
其他應付款明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
其他應付款－逾期未兌支票	62,317,287	
其他應付款－買入證券	28,078,124,806	
其他應付款－買入證券－自行運用	6,902,760	
其他應付款－買入證券－委託經營	28,071,222,046	
其他應付款－衍生工具	362,073,697	
其他應付款－衍生工具－委託經營	362,073,697	
其他應付款－其他	8,011,286	
其他應付款－其他－自行運用	8,011,286	
合 計	28,510,527,076	

勞工退休基金(舊制)

投資損失準備明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
投資損失準備	14,935,157,654	
投資損失準備－自行運用	4,164,724,253	
投資損失準備－委託經營	10,770,433,401	
依「勞動基金運用作業要點」第17點規定，基金年度結決算時，應將權益證券淨收益提列10%作為投資損失準備以穩定收益。		
合 計	14,935,157,654	

勞工退休基金(舊制)
暫收及待結轉帳項明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

勞工退休基金(舊制)
勞工退休基金-本金明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

勞 工 退 休 基 金 (舊 制)
勞工退休基金-收益明細表

中華民國108年年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
勞工退休基金－收益	5,435,496,563	
合 計	5,435,496,563	

本 頁 空 白

四、參 考 表

勞工退休基金(舊制)

運用概況表

中華民國108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	127,549,611,525	30,355,240,182		157,904,851,707
二、國內債務證券	108,180,771,728		2,355,392,430	105,825,379,298
三、國內權益證券	244,968,152,128		48,727,463,548	196,240,688,580
四、國外債務證券	147,204,774,037	15,999,117,968		163,203,892,005
五、國外權益證券	223,664,271,339	4,338,898,114		228,003,169,453
六、國外另類投資	74,263,237,310	17,088,758,982		91,351,996,292
合 計	925,830,818,067	67,782,015,246	51,082,855,978	942,529,977,335

註：基金運用項目係依勞工退休基金(舊制)108年度資產配置運用概況預計表列示。國內權益證券、國外權益證券及國外債務證券含國內委託經營及國外委託經營總資產額。

勞工退休基金(舊制)

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位:人

職 類 (稱)	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
業務部分	32	29	-3	
正式職員	31	28	-3	
正式工員	1	1		
合 計	32	29	-3	

勞工退休基金(舊制)

用人費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
員工薪資	33,328,000	30,746,509	-2,581,491	
超時工作報酬	4,073,000	3,817,870	-255,130	
獎金	12,220,000	10,912,640	-1,307,360	
退休、卹償金及資遣費	4,311,000	3,855,681	-455,319	
分擔保險費	2,813,000	2,199,184	-613,816	
福利費	586,000	510,250	-75,750	
合 計	57,331,000	52,042,134	-5,288,866	

勞 工 退 休 基 金 (舊 制)
未到期交換明細表

中華民國108年年12月31日

單位:新臺幣元

摘 要	金 額
國外委託經營	
利率交換合約資產名目金額	34,417,298,815
利率交換合約負債名目金額	12,048,240,091

本 頁 空 白

五、附 錄

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

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
肆、審查經過及審議總結果 五、通案決議 4 項	一、中華民國108年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分審查總報告所列未送院會處理項目，除確有窒礙難行者再協商，依協商結論通過外，其餘均照各委員會審查會議決議通過。至送院會處理項目，協商有結論者，依協商結論通過；協商未獲結論者，交付表決，並依表決結果通過；另黨團協商之凍結內容經併委員會凍結案處理，依協商結論通過者，均不再於宣讀本中一一敘明。 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。 三、針對108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108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，改為提出書面報告後通過。 四、親民黨黨團早就呼籲政府正視外送員的勞動權益問題，要確認外送員與外送平台是僱傭關係？還是承攬關係？近日發生兩個外送員之死的憾事後，勞動部才進行勞檢，並認定空腹熊貓及Uber Eats 外送員是僱傭關係，並開罰175 萬元，來亡羊補牢。但當政府在處	配合決議內容辦理。 配合決議內容辦理。 配合決議內容辦理。 非本基金應辦事項。

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

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容
柒、信託基金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果 一、勞工退休基金(舊制)	理民間企業假承攬真僱用時，是否應該自我反省？因為依據人事行政總處官網「委外及非典型人力運用專區」公布統計資料，截至107年底止，中央機關（構）學校運用非典型人力總計10萬1,698人，分別為臨時人員4萬9,226人、派遣勞工7,852人及勞務承攬4萬4,620人；但其中臨時人員及勞務承攬均較106年度增加，而派遣人員雖然有小幅減少，但107年度合計較106年度還是增加7,061人，且依審計部「107年調查各級政府勞動派遣及勞務承攬人力運用情形」報告，指出有部分機關經查有運用非典型人員於涉及機關核心業務或公權力行使項目的缺失，爰要求行政院研謀改善並提出改善方案。 一、舊制勞工退休基金辦理國外另類投資，投資比重及金額均逐年增加，其中多以委託資產管理公司進行投資，於108年度預定辦理國外另類投資委託經營，預估平均營運量達644億8千萬元，管理費率0.47%，相較國外債務證券及國外權證券委託經營費率為高。近年隨著基金規模不斷成長，辦理國外另類投資委託經營金額亦逐年擴增，勞動基金運用局應隨委託經營規模之擴大，就委外廠商所產生的經濟規模效益，要求降低委託經理費用，以節約基金運用成本之支出，爰請勞動部向立法院社會福利及衛生環境委員會提供年度委託規劃及近3年獲利及支出之委託費書面說明。 本案業於 108 年 12 月 16 日以勞金授字第 1081261152 號函復立法院，就國外另類投資概況分述如下： 一、舊制勞工退休基金國外投資委託經營為提升整體運用收益並達長期穩健經營目標，除傳統的股、債投資外，亦持續研究並逐步提高另類投資比重，以強化全球多元投資組合，獲取長期穩定之收益。 二、另類投資與傳統股債資產的相關性較低，將使基金受益於投資組合多元化，有助於分散投資風險，爰勞動基金運用局除自營部門投資原物料、能源、避險基金外，亦逐步增加全球不動產、基礎建設等具良好流動性、收益性、透明度及抗通膨效果之相對報酬型委託，並因應市場波動，辦理以追求絕對報酬為投資目標之全球多元資產委任，未來仍將

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

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
通過決議 1 項		持續提高另類投資配置，以提升基金長期穩健收益。 三、舊制勞退基金國外另類投資 108 年度尚無新辦委託規劃，近 3 年獲利及支出之委託費說明如次： (一)獲利:105 年報酬率為 3.5%，106 年為 8.6%，107 年為-3.12%。 (二)支出之委託費率:105 年為 0.469%，106 年為 0.505%，107 年為 0.484%。 (三)承上，除 107 年外，衡酌管理費與報酬間之成本效益尚稱允當；至 107 年雖報酬率為負值，惟 108 年截至 10 月底止，報酬率高達 14.92%，已有效彌補虧損並提升基金績效。

主辦會計人員：張麗珍



基金主持人：邱月琴



