

公務人員退休撫卹基金簡訊

(105年10月刊登本會網站)

資訊報導

參加退撫基金人數

截至 105 年 8 月底止，參加基金之機關學校總數為 7,213 個，參加之總人數為 631,676 人，各身分別人數及比例：

身 分 別	人 數	比 例
公 務 人 員	289,412	45.81%
教 育 人 員	185,001	29.29%
軍 職 人 員	157,263	24.90%
合 計	631,676	100.00%

退撫基金收支情形

1、基金收繳

基金成立以來累計至 105 年 8 月底止，各類人員其本人及政府撥繳之基金費用（不含括營運管理收入）及其比例：

身 分 別	累 計 金 額 (億 元)	比 例
公 務 人 員	4,586.7965	47.75%
教 育 人 員	3,550.6254	36.96%
軍 職 人 員	1,468.1877	15.29%
合 計	9,605.6096	100.00%

2、基金撥付

基金成立以來累計至 105 年 8 月底止，各類人員退撫給與之支付金額及其比率：

身 分 別	累 計 金 額 (億 元)	占 累 計 收 入 比 率
公 務 人 員	2,292.5359	49.98%
教 育 人 員	2,224.7703	62.66%
軍 職 人 員	1,385.0270	94.34%
合 計	5,902.3332	61.45%

105 年 8 月份各類退撫給與人數統計表

單位：人

退撫類別 身分別	一次退休 (伍)金	月退休金 (俸)	資遣	撫卹	離職退費	合計
公務人員	25	694	0	1	18	738
教育人員	42	5,000	10	0	41	5,093
軍職人員	559	358	0	0	294	1,211
合計	626	6,052	10	1	353	7,042

附註：1.軍職人員無資遣給與規定。兼領月退休金列入月退休金人數統計。

2.上列統計人數，不含統計後再追辦退休、資遣案之人數。

退撫基金資產明細(截至 105 年 8 月 31 日止)

單位：新臺幣萬元；%

項目別	金額	比例
一、臺幣存款	5,552,078	9.82
二、外幣存款	2,826,464	5.00
三、國內外上市(上櫃)公司股票	7,955,419	14.07
四、國內外短期票券及庫券	7,564,409	13.38
五、國內外債券	9,767,929	17.27
六、國內外開放型受益憑證	1,450,029	2.56
七、國內外委託經營	21,096,951	37.31
八、其他短期投資	-	-
九、應收款項	316,570	0.56
十、預付款項	16,857	0.03
十一、催收款項	-	-
合計	56,546,706	100.00

備註：

1. 資料部分數值受尾數四捨五入進位影響合計數或有微差，惟仍無損報表表達應有之允適性。
2. 本基金自 105 年度開始採用國際財務報導準則。

退撫基金委託經營績效統計表

1. 國內委託經營

單位：新臺幣元；%

	第 12 次 國內委託經營	第 13 次 國內委託經營	第 14 次 國內委託經營
	101 年 6 月 5 日~ 105 年 8 月 31 日	103 年 9 月 26 日~ 105 年 8 月 31 日	104 年 3 月 3 日~ 105 年 8 月 31 日
基金委託金額	8,000,000,000	25,000,000,000	17,500,000,000
委託資產淨值	11,971,811,347	26,892,690,811	17,562,387,491
總損益金額	3,971,811,347	1,892,690,811	62,387,491
總損益比率	57.36	8.78	0.14
同 期 間 大 盤 報 酬 率	56.16	8.59	-5.55
1 0 5 年 度 報 酬 率	10.69	10.47	5.94

附註：

1. 上表係以「市價法」評價。
2. 第 12 次及第 13 次委託經營係相對報酬股票型，以臺灣證券交易所編製之發行量加權股價報酬指數之投資報酬率加 100 個基本點為年投資報酬目標。
3. 第 14 次委託經營係絕對報酬股票型，以臺灣證券交易所公告之股票集中市場近 4 年年底殖利率之簡單平均數加 2% 為年投資報酬目標。

2. 國外委託經營

(1) 第 4 次國外委託經營續約（國際股票型）

	第 4 次國外委託經營續約	
	102 年 9 月 14 日~ 105 年 8 月 31 日	
	以美元計算(元)	以新臺幣計算(元)
基金委託金額	381,056,090.52	(註 1) 11,371,475,853
委託資產淨值	453,874,363.34	(註 2) 14,403,702,920
總損益金額	72,818,272.82	3,032,227,067
投資報酬率	19.11%	26.67%
同 期 間 指 定 指 標 報 酬 率	16.42%	—
105 年度報酬率	3.00%	—

附註：

1. 依 102 年 9 月 13 日央行收盤匯率 29.842 換算。
2. 以新臺幣計算之委託資產淨值係依 105 年 8 月底臺灣銀行外幣結帳價格表之新臺幣對美元匯率 31.735 換算。
3. 國際股票型之目標報酬率，為指定指標 MSCI 全球指數之投資報酬率加 100 個基本點 (1.00%) 之淨年投資報酬率。

(2)第5次國外委託經營續約(亞太股票型)

	第5次國外委託經營續約	
	103年4月28日~ 105年8月31日	
	以美元計算(元)	以新臺幣計算(元)
基金委託金額	263,076,477.07	(註1) 7,976,478,785
委託資產淨值	279,082,792.33	(註2) 8,856,692,415
總損益金額	16,006,315.26	880,213,630
投資報酬率	6.08%	11.04%
同期間指定 指標報酬率	-1.07%	—
105年度報酬率	10.04%	—

附註：

1. 依103年4月25日央行收盤匯率30.32換算。
2. 以新臺幣計算之委託資產淨值係依105年8月底臺灣銀行外幣結帳價格表之新臺幣對美元匯率31.735換算。
3. 亞太股票型之目標報酬率，為指定指標MSCI亞太(日本、臺灣除外)指數之投資報酬率加75個基本點(0.75%)之淨年投資報酬率。

第5次國外委託經營續約(國際股票型)

	第5次國外委託經營續約	
	103年6月4日~ 105年8月31日	
	以美元計算(元)	以新臺幣計算(元)
基金委託金額	454,341,586.67	(註1) 13,659,325,462
委託資產淨值	469,196,521.55	(註2) 14,889,951,612
總損益金額	14,854,934.88	1,230,626,150
投資報酬率	3.27%	9.01%
同期間指定 指標報酬率	3.25%	—
105年度報酬率	2.98%	—

附註：

1. 依103年6月3日央行收盤匯率30.064換算。
2. 以新臺幣計算之委託資產淨值係依105年8月底臺灣銀行外幣結帳價格表之新臺幣對美元匯率31.735換算。
3. 國際股票型之目標報酬率，為指定指標MSCI全球指數之投資報酬率加50個基本點(0.50%)之淨年投資報酬率。

(3)第 6 次國外委託經營（國際股票型）

	第 6 次國外委託經營	
	100 年 8 月 16 日~ 105 年 8 月 31 日	
	以美元計算(元)	以新臺幣計算(元)
基金委託金額	650,000,000.00	(註 1) 18,891,500,000
委託資產淨值	1,018,206,646.19	(註 2) 32,312,787,917
總損益金額	368,206,646.19	13,421,287,917
投資報酬率	60.34%	75.76%
同 期 間 指 定 指 標 報 酬 率	50.78%	—
105 年度報酬率	3.66%	—

附註：

1. 依 100 年 8 月 15 日央行收盤匯率 28.952 換算(103 年 2 月 12 日增加 5,000 萬美元之入帳成本匯率為 30.406)。
2. 以新臺幣計算之委託資產淨值係依 105 年 8 月底臺灣銀行外幣結帳價格表之新臺幣對美元匯率 31.735 換算。
3. 國際股票型之目標報酬率，為指定指標富時全球指數之投資報酬率加 75 個基本點(0.75%)之淨年投資報酬率。

第 6 次國外委託經營（全球新興股票型）

	第 6 次國外委託經營	
	100 年 8 月 16 日~ 105 年 8 月 31 日	
	以美元計算(元)	以新臺幣計算(元)
基金委託金額	200,000,000.00	(註 1) 5,790,400,000
委託資產淨值	237,354,992.18	(註 2) 7,532,460,677
總損益金額	37,354,992.18	1,742,060,677
投資報酬率	18.68%	30.09%
同 期 間 指 定 指 標 報 酬 率	-2.66%	—
105 年度報酬率	14.30%	—

附註：

1. 依 100 年 8 月 15 日央行收盤匯率 28.952 換算。
2. 以新臺幣計算之委託資產淨值係依 105 年 8 月底臺灣銀行外幣結帳價格表之新臺幣對美元匯率 31.735 換算。
3. 全球新興股票型之目標報酬率，為指定指標 MSCI 新興市場(臺灣除外)指數之投資報酬率加 100 個基本點(1.0%)之淨年投資報酬率。

(4)第7次國外委託經營(全球公司債券型)

	第7次國外委託經營	
	101年6月7日~ 105年8月31日	
	以美元計算(元)	以新臺幣計算(元)
基金委託金額	340,000,000.00	(註1) 10,391,700,000
委託資產淨值	383,764,648.37	(註2) 12,178,771,116
總損益金額	43,764,648.37	1,787,071,116
投資報酬率	17.82%	24.26%
同期間指定 指標報酬率	17.42%	—
105年度報酬率	8.32%	—

附註：

1. 依101年6月6日央行收盤匯率29.935換算。(105年7月15日增加1億美元之入帳成本匯率為32.073)。
2. 以新臺幣計算之委託資產淨值係依105年8月底臺灣銀行外幣結帳價格表之新臺幣對美元匯率31.735換算。
3. 全球公司債券型之目標報酬率，為指定指標巴克萊資本全球綜合公司債券指數之投資報酬率加50個基本點(0.5%)之淨年投資報酬率。

(5)第8次國外委託經營(全球新興市場債券型)

	第8次國外委託經營	
	102年6月4日~ 105年8月31日	
	以美元計算(元)	以新臺幣計算(元)
基金委託金額	600,000,000.00	(註1) 18,042,000,000
委託資產淨值	611,699,111.29	(註2) 19,412,271,297
總損益金額	11,699,111.29	1,370,271,297
投資報酬率	1.95%	7.59%
同期間指定 指標報酬率	7.94%	—
105年度報酬率	12.04%	—

附註：

1. 依102年6月3日央行收盤匯率30.070換算。
2. 以新臺幣計算之委託資產淨值係依105年8月底臺灣銀行外幣結帳價格表之新臺幣對美元匯率31.735換算。
3. 全球新興市場債券型之目標報酬率，為指定指標70%JPMorgan新興市場美元外債指數及30%JPMorgan新興市場當地貨幣債券指數之投資報酬率加75個基本點(0.75%)之淨年投資報酬率。

(6)第 9 次國外委託經營（全球高股利股票型）

	第 9 次國外委託經營	
	103 年 10 月 1 日~ 105 年 8 月 31 日	
	以美元計算(元)	以新臺幣計算(元)
基金委託金額	500,000,000.00	(註 1) 15,924,000,000
委託資產淨值	543,541,973.74	(註 2) 17,249,304,537
總損益金額	43,541,973.74	1,325,304,537
投資報酬率	5.06%	9.54%
同期間指定 指標報酬率	1.14%	—
105 年度報酬率	7.62%	—

附註：

1. 依 103 年 9 月 30 日央行收盤匯率 30.436 換算(104 年 9 月 25 日增加 2.5 億美元之入帳成本匯率為 33.260)。
2. 以新臺幣計算之委託資產淨值係依 105 年 8 月底臺灣銀行外幣結帳價格表之新臺幣對美元匯率 31.735 換算。
3. 全球高股利股票型之目標報酬率，為指定指標 MSCI 全球高股利指數(臺灣除外)之投資報酬率加 50 個基本點(0.50%)之淨年投資報酬率。

第 9 次國外委託經營（全球低波動股票型）

	第 9 次國外委託經營	
	104 年 6 月 1 日~ 105 年 8 月 31 日	
	以美元計算(元)	以新臺幣計算(元)
基金委託金額	250,000,000.00	(註 1) 7,717,750,000
委託資產淨值	272,640,674.24	(註 2) 8,652,251,797
總損益金額	22,640,674.24	934,501,797
投資報酬率	9.06%	12.11%
同期間指定 指標報酬率	8.40%	—
105 年度報酬率	10.26%	—

附註：

1. 依 104 年 5 月 29 日央行收盤匯率 30.871 換算。
2. 以新臺幣計算之委託資產淨值係依 105 年 8 月底臺灣銀行外幣結帳價格表之新臺幣對美元匯率 31.735 換算。
3. 全球低波動股票型之目標報酬率，為指定指標 MSCI 全球低波動指數(臺灣除外)之淨年投資報酬率。

(7)第 10 次國外委託經營（全球基礎建設股票型）

	第 10 次國外委託經營	
	104 年 3 月 18 日~ 105 年 8 月 31 日	
	以美元計算(元)	以新臺幣計算(元)
基金委託金額	150,000,000.00	(註 1) 4,750,050,000
委託資產淨值	149,652,176.06	(註 2) 4,749,211,807
總損益金額	-347,823.94	-838,193
投資報酬率	-0.23%	-0.02%
同期間指定 指標報酬率	1.96%	—
105 年度報酬率	14.17%	—

附註：

1. 依 104 年 3 月 17 日央行收盤匯率 31.667 換算。
2. 以新臺幣計算之委託資產淨值係依 105 年 8 月底臺灣銀行外幣結帳價格表之新臺幣對美元匯率 31.735 換算。
3. 全球基礎建設股票型之目標報酬率，為指定指標道瓊 Brookfield 全球基礎建設指數之投資報酬率加 100 個基本點(1%)之淨年投資報酬率。

第 10 次國外委託經營（全球不動產股票型）

	第 10 次國外委託經營	
	104 年 6 月 1 日~ 105 年 8 月 31 日	
	以美元計算(元)	以新臺幣計算(元)
基金委託金額	150,000,000.00	(註 1) 4,630,650,000
委託資產淨值	161,809,248.79	(註 2) 5,135,016,510
總損益金額	11,809,248.79	504,366,510
投資報酬率	7.87%	10.89
同期間指定 指標報酬率	7.95%	—
105 年度報酬率	8.49%	—

附註：

1. 依 104 年 5 月 29 日央行收盤匯率 30.871 換算。
2. 以新臺幣計算之委託資產淨值係依 105 年 8 月底臺灣銀行外幣結帳價格表之新臺幣對美元匯率 31.735 換算。
3. 全球不動產股票型之目標報酬率，為指定指標富時歐洲/北美不動產協會全球指數之投資報酬率加 100 個基本點(1%)之淨年投資報酬率。

退撫基金歷年收益情形

單位：新臺幣億元，%

年度	已實現 收益數 (億元)	已實現 收益率 (%)	加計未實現損益 及備供出售金融 資產投資評價損 益後之收益數 (億元)	加計未實現損 益及備供出售 金融資產投資 評價損益後之 收益率(%)	臺銀 2 年 定期存 款利率 (%)
85	4.83	7.78	4.83	7.78	6.93
86	34.66	12.42	34.19	12.25	6.29
87	52.86	9.12	15.51	2.68	6.31
88	73.97	8.18	110.40	12.21	5.85
89(註 1)	196.92	9.97	-171.83	-8.70	5.14
90	67.13	4.72	54.71	3.85	4.02
91	45.43	2.59	-44.26	-2.53	2.25
92	39.50	1.95	164.98	8.13	1.57
93	63.32	2.63	53.14	2.21	1.50
94	99.14	3.66	128.30	4.74	1.81
95	140.96	4.45	346.63	10.93	2.18
96	210.88	5.62	184.28	4.91	2.47
97	-94.97	-2.46	-860.87	-22.33	2.69
98	63.59	1.63	762.63	19.49	0.94
99	134.89	3.05	159.47	3.60	1.07
100	68.73	1.44	-284.51	-5.98	1.32
101	106.63	2.21	298.11	6.17	1.40
102	205.92	4.00	427.68	8.30	1.40
103	252.11	4.60	356.46	6.50	1.40
104	131.29	2.34	-108.77	-1.94	1.38
105(8月)(註 2)	95.27	1.73	196.75	3.56	1.15

註 1：89 年度係一年半之會計期間。

註 2：105(8 月)之收益率係為 105 年度截至 8 月底之期間收益率。