

# 全民健康保險基金

## 會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員

會計室 許玉媛

基金主持人

衛生福利部  
中央健康保險署 石崇良

# 全民健康保險基金

## 收支餘絀表

中華民國112年07月份

頁次： 1

單位：新台幣元

科目名稱	編號	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
			實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
					金額	%			金額	%
業務收入	41	780,621,717,000	65,554,223,385	62,024,274,000	3,529,949,385	5.69	467,664,709,367	451,646,713,000	16,017,996,367	3.55
保險收入	4108	742,231,183,000	64,047,092,225	60,769,502,000	3,277,590,225	5.39	435,266,796,069	419,457,268,000	15,809,528,069	3.77
保費收入	410801	722,021,593,000	64,047,092,225	60,769,502,000	3,277,590,225	5.39	435,266,796,069	419,457,268,000	15,809,528,069	3.77
收回安全準備	410803	20,209,590,000								
其他業務收入	4198	38,390,534,000	1,507,131,160	1,254,772,000	252,359,160	20.11	32,397,913,298	32,189,445,000	208,468,298	0.65
其他補助收入	419810	24,000,000,000					24,000,000,000	24,000,000,000		
依法分配收入	419813	14,390,534,000	1,507,131,160	1,254,772,000	252,359,160	20.11	8,397,913,298	8,189,445,000	208,468,298	2.55
業務成本與費用	51	782,170,715,000	65,880,540,059	62,148,699,000	3,731,841,059	6.00	469,778,656,190	452,505,085,000	17,273,571,190	3.82
保險成本	5108	781,467,822,000	65,821,199,966	62,075,421,000	3,745,778,966	6.03	469,415,475,511	452,092,687,000	17,322,788,511	3.83
保險給付	510801	775,540,632,000	69,061,484,541	67,457,138,000	1,604,346,541	2.38	447,160,417,638	447,472,048,000	-311,630,362	-0.07
提存安全準備	510803		-3,657,250,042	-5,947,516,000	2,290,265,958	-38.51	19,113,213,507	923,571,000	18,189,642,507	1,969.49
呆帳	510804	5,927,190,000	416,965,467	565,799,000	-148,833,533	-26.31	3,141,844,366	3,697,068,000	-555,223,634	-15.02
其他業務成本	5130	251,560,000	19,408,514	19,004,000	404,514	2.13	123,056,663	142,548,000	-19,491,337	-13.67
雜項業務成本	513098	251,560,000	19,408,514	19,004,000	404,514	2.13	123,056,663	142,548,000	-19,491,337	-13.67
業務費用	5140	451,333,000	39,931,579	54,274,000	-14,342,421	-26.43	240,124,016	269,850,000	-29,725,984	-11.02
業務費用	514002	451,333,000	39,931,579	54,274,000	-14,342,421	-26.43	240,124,016	269,850,000	-29,725,984	-11.02
業務賸餘(短絀)	61	-1,548,998,000	-326,316,674	-124,425,000	-201,891,674	162.26	-2,113,946,823	-858,372,000	-1,255,574,823	146.27
業務外收入	42	1,550,317,000	326,692,647	124,518,000	202,174,647	162.37	2,115,775,792	859,126,000	1,256,649,792	146.27
財務收入	4201	455,213,000	223,892,902	37,935,000	185,957,902	490.20	1,345,230,011	265,543,000	1,079,687,011	406.60
利息收入	420101	455,213,000	223,892,902	37,935,000	185,957,902	490.20	1,345,230,011	265,543,000	1,079,687,011	406.60
其他業務外收入	4202	1,095,104,000	102,799,745	86,583,000	16,216,745	18.73	770,545,781	593,583,000	176,962,781	29.81
違規罰款收入	420207						4,363		4,363	
受贈收入	420210						250,000		250,000	
收回呆帳	420212	1,070,000,000	101,111,744	84,898,000	16,213,744	19.10	759,675,858	579,345,000	180,330,858	31.13
雜項收入	420298	25,104,000	1,688,001	1,685,000	3,001	0.18	10,615,560	14,238,000	-3,622,440	-25.44
業務外費用	52	1,319,000	375,973	93,000	282,973	304.27	1,828,969	754,000	1,074,969	142.57
其他業務外費用	5202	1,319,000	375,973	93,000	282,973	304.27	1,828,969	754,000	1,074,969	142.57
雜項費用	520298	1,319,000	375,973	93,000	282,973	304.27	1,828,969	754,000	1,074,969	142.57
業務外賸餘(短絀)	62	1,548,998,000	326,316,674	124,425,000	201,891,674	162.26	2,113,946,823	858,372,000	1,255,574,823	146.27
本期賸餘(短絀)	63									

說明：一、112年度截至7月份保險收支未結轉安全準備前淨結餘19,113,213,507元，依法全數提存安全準備，提存後安全準備餘額為124,006,941,297元。

二、菸品健康福利捐補助罕見疾病之依法分配收入123,056,663元，全數補助罕見疾病醫療費用。

# 全民健康保險基金

頁次： 1  
單位：新台幣元

平衡表  
中華民國112年07月31日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	511,131,941,226	100.00	負債	2	511,131,011,226	100.00
流動資產	11	321,653,509,249	62.93	流動負債	21	263,210,471,678	51.50
現金	1101	11,007,570,973	2.15	短期債務	2101		
銀行存款	110102	11,007,460,973	2.15	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	110,000		應付款項	2102	263,210,471,678	51.50
流動金融資產	1102	28,663,589,276	5.61	應付票據	210201		
持有至到期日金融資產-流動	110206			應付帳款	210202		
其他金融資產-流動	110298	28,663,589,276	5.61	應付代收款	210203	19,854,916,961	3.88
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	151,869,697,342	29.71	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	243,204,080,063	47.58
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	151,474,654	0.03
應收帳款	110303			其他負債	28	247,920,539,548	48.50
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	124,006,941,297	24.26
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	124,006,941,297	24.26
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	123,913,598,251	24.24
備抵呆帳-應收醫療帳款	110307			存入保證金	280701		
應收收益	110313			應付保管款	280702	22,417,350	
應收利息	110314	11,693,421		暫收及待結轉帳項	280705	123,891,180,901	24.24
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	151,622,405,967	29.66	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	2,891,159,647	0.57	內部往來	280901		
其他應收款	110398	3,126,913,509	0.61	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	155,908		基金	31	930,000	
存貨	1104			基金	3101	930,000	
醫療用品	110404			基金	310101	930,000	
預付款項	1107	130,112,651,658	25.46	公積	32		
用品盤存	110703			資本公積	3201		
預付費用	110704	130,055,881,758	25.44	受贈公積	320101		
預付繳庫數	110709			其他資本公積	320198		
其他預付款	110798	56,769,900	0.01	累積餘絀	33		
短期貸墊款	1108			累積賸餘	3301		
短期墊款	110801			累積賸餘	330101		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	181,540,065,491	35.52	本期賸餘	330102		
非流動金融資產	1202			累積短絀	3302		
持有至到期日金融資產-非流動	120206			累積短絀	330201		
準備金	1207	181,540,065,491	35.52	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	181,540,065,491	35.52				

# 全民健康保險基金

頁次： 2  
單位：新台幣元

## 平衡表

中華民國112年07月31日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
不動產、廠房及設備	13	238,023,242	0.05				
土地	1301						
土地	130101						
土地改良物	1302						
土地改良物	130201						
累計折舊-土地改良物	130203						
房屋及建築	1303						
房屋及建築	130301						
累計折舊-房屋及建築	130303						
機械及設備	1304	238,023,242	0.05				
機械及設備	130401	663,028,491	0.13				
累計折舊-機械及設備	130403	425,005,249	0.08				
交通及運輸設備	1305						
交通及運輸設備	130501						
累計折舊-交通及運輸設備	130503						
什項設備	1306						
什項設備	130601						
累計折舊-什項設備	130603						
無形資產	17	290,235,400	0.06				
無形資產	1701	290,235,400	0.06				
電腦軟體	170102	290,235,400	0.06				
其他資產	18	7,410,107,844	1.45				
什項資產	1807	7,410,107,844	1.45				
存出保證金	180701	5,447,000					
催收款項	180703	19,072,830,702	3.73				
備抵呆帳-催收款項	180704	11,668,169,858	2.28				
暫付及待結轉帳項	180705						
代管資產	180706						
累計折舊-代管資產	180707						
內部往來	1809						
內部往來	180901						
合 計		511,131,941,226	100.00	合 計		511,131,941,226	100.00
信託代理與保證資產	19	42,871,884	0.01	信託代理與保證負債	29	42,871,884	0.01
信託代理與保證資產	1901	42,871,884	0.01	信託代理與保證負債	2901	42,871,884	0.01
保管品	190102			應付保管品	290102		
保證品	190103			應付保證品	290103		
應收代收款	190104	42,871,884	0.01	受託代收款	290104	42,871,884	0.01

全民健康保險基金  
主要營運項目執行明細表  
中華民國112年7月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		本月數及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單 位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
		金額						%	
保險給付		本月數				69,061,484,541	67,457,138,000	1,604,346,541	2.38%
		累計數				447,160,417,638	447,472,048,000	-311,630,362	-0.07%
合 計		本月數				69,061,484,541	67,457,138,000	1,604,346,541	2.38%
		累計數				447,160,417,638	447,472,048,000	-311,630,362	-0.07%

# 全民健康保險基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年7月份

單位:新台幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異或落後 原因	改進措施
	以前年度 保留數	本年度法 定預算數	本年 度奉 准先 行辦 理數	調整數	合 計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實 支 數	應 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫 總計		122,691,000			122,691,000	8,000	8,400		8,400	105.00%	400	5.00%		
不動產、廠房及設備														
土地														
土地改良物														
房屋及建築														
機械及設備		122,691,000			122,691,000	8,000	8,400		8,400	105.00%	400	5.00%		
交通及運輸設備														
什項設備及其他														
投資性不動產														
總計		122,691,000			122,691,000	8,000	8,400		8,400	105.00%	400	5.00%		