

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員

會計室主任 許玉媛

基金主持人

衛生福利部
中央健康保險署 署長 石崇良

全民健康保險基金

收支餘絀表

中華民國112年05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	61,220,539,661	59,671,046,000	1,549,493,661	2.60	328,595,479,576	318,232,487,000	10,362,992,576	3.26
保險收入	4108	742,231,183,000	60,145,086,232	58,558,571,000	1,586,515,232	2.71	310,918,552,762	300,460,868,000	10,457,684,762	3.48
保費收入	410801	722,021,593,000	60,145,086,232	57,989,906,000	2,155,180,232	3.72	310,918,552,762	299,892,203,000	11,026,349,762	3.68
收回安全準備	410803	20,209,590,000		568,665,000	-568,665,000	-100.00		568,665,000	-568,665,000	-100.00
其他業務收入	4198	38,390,534,000	1,075,453,429	1,112,475,000	-37,021,571	-3.33	17,676,926,814	17,771,619,000	-94,692,186	-0.53
其他補助收入	419810	24,000,000,000					12,000,000,000	12,000,000,000		
依法分配收入	419813	14,390,534,000	1,075,453,429	1,112,475,000	-37,021,571	-3.33	5,676,926,814	5,771,619,000	-94,692,186	-1.64
業務成本與費用	51	782,170,715,000	61,511,353,536	59,788,582,000	1,722,771,536	2.88	329,985,081,331	318,808,955,000	11,176,126,331	3.51
保險成本	5108	781,467,822,000	61,435,637,494	59,751,700,000	1,683,937,494	2.82	329,716,359,530	318,522,293,000	11,194,066,530	3.51
保險給付	510801	775,540,632,000	64,381,863,436	65,036,333,000	-654,469,564	-1.01	316,212,409,732	315,774,666,000	437,743,732	0.14
提存安全準備	510803		-3,144,664,222	-5,659,789,000	2,515,124,778	-44.44	10,985,275,364		10,985,275,364	
呆帳	510804	5,927,190,000	198,438,280	375,156,000	-176,717,720	-47.11	2,518,674,434	2,747,627,000	-228,952,566	-8.33
其他業務成本	5130	251,560,000	18,914,922	20,591,000	-1,676,078	-8.14	86,881,601	102,953,000	-16,071,399	-15.61
雜項業務成本	513098	251,560,000	18,914,922	20,591,000	-1,676,078	-8.14	86,881,601	102,953,000	-16,071,399	-15.61
業務費用	5140	451,333,000	56,801,120	16,291,000	40,510,120	248.67	181,840,200	183,709,000	-1,868,800	-1.02
業務費用	514002	451,333,000	56,801,120	16,291,000	40,510,120	248.67	181,840,200	183,709,000	-1,868,800	-1.02
業務賸餘(短絀)	61	-1,548,998,000	-290,813,875	-117,536,000	-173,277,875	147.43	-1,389,601,755	-576,468,000	-813,133,755	141.05
業務外收入	42	1,550,317,000	290,968,849	117,624,000	173,344,849	147.37	1,390,842,030	577,052,000	813,790,030	141.03
財務收入	4201	455,213,000	182,004,468	37,935,000	144,069,468	379.78	899,025,510	189,675,000	709,350,510	373.98
利息收入	420101	455,213,000	182,004,468	37,935,000	144,069,468	379.78	899,025,510	189,675,000	709,350,510	373.98
其他業務外收入	4202	1,095,104,000	108,964,381	79,689,000	29,275,381	36.74	491,816,520	387,377,000	104,439,520	26.96
違規罰款收入	420207		3,943		3,943		3,943		3,943	
受贈收入	420210		200,000		200,000		250,000		250,000	
收回呆帳	420212	1,070,000,000	107,216,880	77,555,000	29,661,880	38.25	484,059,039	376,315,000	107,744,039	28.63
雜項收入	420298	25,104,000	1,543,558	2,134,000	-590,442	-27.67	7,503,538	11,062,000	-3,558,462	-32.17
業務外費用	52	1,319,000	154,974	88,000	66,974	76.11	1,240,275	584,000	656,275	112.38
其他業務外費用	5202	1,319,000	154,974	88,000	66,974	76.11	1,240,275	584,000	656,275	112.38
雜項費用	520298	1,319,000	154,974	88,000	66,974	76.11	1,240,275	584,000	656,275	112.38
業務外賸餘(短絀)	62	1,548,998,000	290,813,875	117,536,000	173,277,875	147.43	1,389,601,755	576,468,000	813,133,755	141.05
本期賸餘(短絀)	63									

說明：一、112年度截至5月份保險收支未結轉安全準備前淨結餘10,985,275,364元，依法全數提存安全準備，提存後安全準備餘額為115,414,469,055元。

二、菸品健康福利捐補助罕見疾病之依法分配收入86,881,601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05月31日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	439,585,759,317	100.00	負債	2	439,584,829,317	100.00
流動資產	11	307,433,989,796	69.94	流動負債	21	275,956,281,970	62.78
現金	1101	6,923,027,659	1.57	短期債務	2101		
銀行存款	110102	6,922,917,659	1.57	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	110,000		應付款項	2102	275,956,281,970	62.78
流動金融資產	1102	22,872,714,744	5.20	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	22,872,714,744	5.20	應付代收款	210203	15,725,389,466	3.58
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	136,136,303,652	30.97	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	260,074,649,715	59.16
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	156,242,789	0.04
應收帳款	110303			其他負債	28	163,628,547,347	37.22
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	115,414,469,055	26.26
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	115,414,469,055	26.26
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	48,214,078,292	10.97
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	21,579,785	
應收利息	110314	3,509,365		暫收及待結轉帳項	280705	48,192,498,507	10.96
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	136,370,055,980	31.02	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,281,690,768	0.75	內部往來	280901		
其他應收款	110398	3,044,655,879	0.69	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	226,804		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	141,501,943,741	32.19	公積	32		
用品盤存	110703			資本公積	3201		
預付費用	110704	141,461,399,616	32.18	受贈公積	320101		
預付繳庫數	110709			其他資本公積	320198		
其他預付款	110798	40,544,125	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	124,091,610,332	28.23	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	124,091,610,332	28.23	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	124,091,610,332	28.23				

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05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	252,390,241	0.06				
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	252,390,241	0.06				
機械及設備	130401	663,060,271	0.15				
累計折舊-機械及設備	130403	410,670,030	0.09				
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	308,063,902	0.07				
無形資產	1701	308,063,902	0.07				
電腦軟體	170102	308,063,902	0.07				
其他資產	18	7,499,705,046	1.71				
什項資產	1807	7,499,705,046	1.71				
存出保證金	180701	5,447,000					
催收款項	180703	21,128,156,563	4.81				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,633,898,517	3.10				
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		439,585,759,317	100.00	合 計		439,585,759,317	100.00
信託代理與保證資產	19	47,535,844	0.01	信託代理與保證負債	29	47,535,844	0.01
信託代理與保證資產	1901	47,535,844	0.01	信託代理與保證負債	2901	47,535,844	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	47,535,844	0.01	受託代收款	290104	47,535,844	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5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				64,381,863,436	65,036,333,000	-654,469,564	-1.01%
		累計數				316,212,409,732	315,774,666,000	437,743,732	0.14%
合 計		本月數				64,381,863,436	65,036,333,000	-654,469,564	-1.01%
		累計數				316,212,409,732	315,774,666,000	437,743,732	0.14%

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5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 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	0	8,400		8,400			8,400		
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	0	8,400		8,400			8,400	係因業務需求 擴充電腦記憶 體所致。	
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	0	8,400		8,400			8,400		