

# 全民健康保險基金

## 會計月報

中華民國 112 年 4 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 署長 石崇良

# 全民健康保險基金

## 收支餘絀表 中華民國112年04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	60,594,128,464	58,719,065,000	1,875,063,464	3.19	267,374,939,915	258,561,441,000	8,813,498,915	3.41
保險收入	4108	742,231,183,000	59,351,436,444	57,565,004,000	1,786,432,444	3.10	250,773,466,530	241,902,297,000	8,871,169,530	3.67
保費收入	410801	722,021,593,000	59,351,436,444	57,565,004,000	1,786,432,444	3.10	250,773,466,530	241,902,297,000	8,871,169,530	3.67
收回安全準備	410803	20,209,590,000								
其他業務收入	4198	38,390,534,000	1,242,692,020	1,154,061,000	88,631,020	7.68	16,601,473,385	16,659,144,000	-57,670,615	-0.35
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	1,242,692,020	1,154,061,000	88,631,020	7.68	4,601,473,385	4,659,144,000	-57,670,615	-1.24
業務成本與費用	51	782,170,715,000	60,888,410,031	58,837,005,000	2,051,405,031	3.49	268,473,727,795	259,020,373,000	9,453,354,795	3.65
保險成本	5108	781,467,822,000	60,849,528,379	58,752,766,000	2,096,762,379	3.57	268,280,722,036	258,770,593,000	9,510,129,036	3.68
保險給付	510801	775,540,632,000	64,641,530,974	64,205,409,000	436,121,974	0.68	251,830,546,296	250,738,333,000	1,092,213,296	0.44
提存安全準備	510803		-4,348,225,182	-5,997,304,000	1,649,078,818	-27.50	14,129,939,586	5,659,789,000	8,470,150,586	149.65
呆帳	510804	5,927,190,000	556,222,587	544,661,000	11,561,587	2.12	2,320,236,154	2,372,471,000	-52,234,846	-2.20
其他業務成本	5130	251,560,000	15,791,764	20,591,000	-4,799,236	-23.31	67,966,679	82,362,000	-14,395,321	-17.48
雜項業務成本	513098	251,560,000	15,791,764	20,591,000	-4,799,236	-23.31	67,966,679	82,362,000	-14,395,321	-17.48
業務費用	5140	451,333,000	23,089,888	63,648,000	-40,558,112	-63.72	125,039,080	167,418,000	-42,378,920	-25.31
業務費用	514002	451,333,000	23,089,888	63,648,000	-40,558,112	-63.72	125,039,080	167,418,000	-42,378,920	-25.31
業務賸餘(短絀)	61	-1,548,998,000	-294,281,567	-117,940,000	-176,341,567	149.52	-1,098,787,880	-458,932,000	-639,855,880	139.42
業務外收入	42	1,550,317,000	294,415,658	118,089,000	176,326,658	149.32	1,099,873,181	459,428,000	640,445,181	139.40
財務收入	4201	455,213,000	195,934,014	37,935,000	157,999,014	416.50	717,021,042	151,740,000	565,281,042	372.53
利息收入	420101	455,213,000	195,934,014	37,935,000	157,999,014	416.50	717,021,042	151,740,000	565,281,042	372.53
其他業務外收入	4202	1,095,104,000	98,481,644	80,154,000	18,327,644	22.87	382,852,139	307,688,000	75,164,139	24.43
受贈收入	420210						50,000		50,000	
收回呆帳	420212	1,070,000,000	96,124,740	77,577,000	18,547,740	23.91	376,842,159	298,760,000	78,082,159	26.14
雜項收入	420298	25,104,000	2,356,904	2,577,000	-220,096	-8.54	5,959,980	8,928,000	-2,968,020	-33.24
業務外費用	52	1,319,000	134,091	149,000	-14,909	-10.01	1,085,301	496,000	589,301	118.81
其他業務外費用	5202	1,319,000	134,091	149,000	-14,909	-10.01	1,085,301	496,000	589,301	118.81
雜項費用	520298	1,319,000	134,091	149,000	-14,909	-10.01	1,085,301	496,000	589,301	118.81
業務外賸餘(短絀)	62	1,548,998,000	294,281,567	117,940,000	176,341,567	149.52	1,098,787,880	458,932,000	639,855,880	139.42
本期賸餘(短絀)	63									

# 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04月30日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	425,540,070,290	100.00	負債	2	425,539,140,290	100.00
流動資產	11	274,481,463,012	64.50	流動負債	21	249,219,639,835	58.57
現金	1101	13,861,188,798	3.26	短期債務	2101		
銀行存款	110102	13,861,078,798	3.26	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	110,000		應付款項	2102	249,219,639,835	58.57
流動金融資產	1102	9,914,185,581	2.33	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	9,914,185,581	2.33	應付代收款	210203	2,907,543,400	0.68
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	129,635,454,852	30.46	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	246,140,208,578	57.84
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	171,887,857	0.04
應收帳款	110303			其他負債	28	176,319,500,455	41.43
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	118,093,720,174	27.75
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	118,093,720,174	27.75
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	58,225,780,281	13.68
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	20,654,583	
應收利息	110314	2,006,969		暫收及待結轉帳項	280705	58,205,125,698	13.68
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	129,434,515,327	30.42	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,060,523,046	0.72	內部往來	280901		
其他應收款	110398	3,259,689,590	0.77	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	233,988		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	121,070,633,781	28.45	公積	32		
用品盤存	110703			資本公積	3201		
預付費用	110704	121,034,933,781	28.44	受贈公積	320101		
預付繳庫數	110709			其他資本公積	320198		
其他預付款	110798	35,700,000	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	142,566,259,794	33.50	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	142,566,259,794	33.50	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	142,566,259,794	33.50				

# 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04月30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	259,573,474	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	259,573,474	0.06				
機械及設備	130401	663,060,271	0.16				
累計折舊-機械及設備	130403	403,486,797	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	316,978,153	0.07				
無形資產	1701	316,978,153	0.07				
電腦軟體	170102	316,978,153	0.07				
其他資產	18	7,915,795,857	1.86				
什項資產	1807	7,915,795,857	1.86				
存出保證金	180701	5,447,000					
催收款項	180703	21,565,757,016	5.07				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,655,408,159	3.21				
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		425,540,070,290	100.00	合 計		425,540,070,290	100.00
信託代理與保證資產	19	77,461,820	0.02	信託代理與保證負債	29	77,461,820	0.02
信託代理與保證資產	1901	77,461,820	0.02	信託代理與保證負債	2901	77,461,820	0.02
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	77,461,820	0.02	受託代收款	290104	77,461,820	0.02

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4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				64,641,530,974	64,205,409,000	436,121,974	0.68%
		累計數				251,830,546,296	250,738,333,000	1,092,213,296	0.44%
合 計		本月數				64,641,530,974	64,205,409,000	436,121,974	0.68%
		累計數				251,830,546,296	250,738,333,000	1,092,213,296	0.44%

# 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4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 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	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		