

# 全民健康保險基金

## 會計月報

中華民國111年12月份

主辦會計人員

主計室主任 李淑芳

基金主持人

衛生福利部  
中央健康保險署  
署長 李伯璋

# 全民健康保險基金

## 收支餘絀表

中華民國111年12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	771,591,817,000	70,419,204,925	66,908,078,000	3,511,126,925	5.25	763,442,862,689	771,591,817,000	-8,148,954,311	-1.06
保險收入	4108	757,177,627,000	68,821,531,650	65,629,819,000	3,191,712,650	4.86	747,717,691,467	757,177,627,000	-9,459,935,533	-1.25
保費收入	410801	700,671,616,000	77,608,042,360	57,764,238,000	19,843,804,360	34.35	747,717,691,467	700,671,616,000	47,046,075,467	6.71
收回安全準備	410803	56,506,011,000	-8,786,510,710	7,865,581,000	-16,652,091,710	-211.71		56,506,011,000	-56,506,011,000	-100.00
其他業務收入	4198	14,414,190,000	1,597,673,275	1,278,259,000	319,414,275	24.99	15,725,171,222	14,414,190,000	1,310,981,222	9.10
依法分配收入	419813	14,414,190,000	1,597,673,275	1,278,259,000	319,414,275	24.99	15,725,171,222	14,414,190,000	1,310,981,222	9.10
業務成本與費用	51	772,861,368,000	70,636,473,747	67,013,922,000	3,622,551,747	5.41	765,736,653,552	772,861,368,000	-7,124,714,448	-0.92
保險成本	5108	772,192,695,000	70,520,607,402	66,924,975,000	3,595,632,402	5.37	765,072,618,282	772,192,695,000	-7,120,076,718	-0.92
保險給付	510801	766,689,093,000	60,048,719,876	66,587,475,000	-6,538,755,124	-9.82	749,392,561,084	766,689,093,000	-17,296,531,916	-2.26
提存安全準備	510803		10,342,883,590		10,342,883,590		10,342,883,590		10,342,883,590	
呆帳	510804	5,503,602,000	129,003,936	337,500,000	-208,496,064	-61.78	5,337,173,608	5,503,602,000	-166,428,392	-3.02
其他業務成本	5130	225,990,000	30,279,760	19,579,000	10,700,760	54.65	240,381,585	225,990,000	14,391,585	6.37
雜項業務成本	513098	225,990,000	30,279,760	19,579,000	10,700,760	54.65	240,381,585	225,990,000	14,391,585	6.37
行銷及業務費用	5140	442,683,000	85,586,585	69,368,000	16,218,585	23.38	423,653,685	442,683,000	-19,029,315	-4.30
業務費用	514002	442,683,000	85,586,585	69,368,000	16,218,585	23.38	423,653,685	442,683,000	-19,029,315	-4.30
業務賸餘(短絀)	61	-1,269,551,000	-217,268,822	-105,844,000	-111,424,822	105.27	-2,293,790,863	-1,269,551,000	-1,024,239,863	80.68
業務外收入	42	1,270,634,000	217,427,549	105,963,000	111,464,549	105.19	2,295,203,180	1,270,634,000	1,024,569,180	80.63
財務收入	4201	364,225,000	124,859,248	30,350,000	94,509,248	311.40	1,008,689,309	364,225,000	644,464,309	176.94
利息收入	420101	364,225,000	124,661,896	30,350,000	94,311,896	310.75	1,008,491,957	364,225,000	644,266,957	176.89
投資賸餘	420102		197,352		197,352		197,352		197,352	
其他業務外收入	4202	906,409,000	92,568,301	75,613,000	16,955,301	22.42	1,286,513,871	906,409,000	380,104,871	41.94
違規罰款收入	420207		23,608		23,608		26,222		26,222	
受贈收入	420210						2,576,459		2,576,459	
收回呆帳	420212	881,000,000	90,547,449	73,393,000	17,154,449	23.37	1,264,198,418	881,000,000	383,198,418	43.50
雜項收入	420298	25,409,000	1,997,244	2,220,000	-222,756	-10.03	19,712,772	25,409,000	-5,696,228	-22.42
業務外費用	52	1,083,000	158,727	119,000	39,727	33.38	1,412,317	1,083,000	329,317	30.41
其他業務外費用	5202	1,083,000	158,727	119,000	39,727	33.38	1,412,317	1,083,000	329,317	30.41
雜項費用	520298	1,083,000	158,727	119,000	39,727	33.38	1,412,317	1,083,000	329,317	30.41
業務外賸餘(短絀)	62	1,269,551,000	217,268,822	105,844,000	111,424,822	105.27	2,293,790,863	1,269,551,000	1,024,239,863	80.68
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111年12月31日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	233,151,541,493	100.00	負債	2	233,150,611,493	100.00
流動資產	11	145,840,119,935	62.55	流動負債	21	129,146,337,123	55.39
現金	1101	22,587,391,106	9.69	短期債務	2101		
銀行存款	110102	22,587,391,106	9.69	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103			應付款項	2102	129,146,337,123	55.39
流動金融資產	1102	11,806,658,136	5.06	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	11,806,658,136	5.06	應付代收款	210203	104,534,750	0.04
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205	45,635,638	0.02
應收款項	1103	111,446,070,693	47.80	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	125,707,641,786	53.92
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	3,288,524,949	1.41
應收帳款	110303			其他負債	28	104,004,274,370	44.61
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	103,963,780,588	44.59
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	103,963,780,588	44.59
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	40,493,782	0.02
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	19,570,591	0.01
應收利息	110314	1,651,913		暫收及待結轉帳項	280705	20,923,191	0.01
託辦往來	110316	4,083,203,500	1.75	應付代管資產	280706		
應收保費	110317	105,462,295,889	45.23	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,316,791,500	1.42	內部往來	280901		
其他應收款	110398	5,215,834,175	2.24	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	123,284		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			公積	32		
用品盤存	110703			資本公積	3201		
預付費用	110704			受贈公積	320101		
預付繳庫數	110709			其他資本公積	320198		
其他預付款	110798			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	79,442,183,362	34.07	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	79,442,183,362	34.07	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	79,442,183,362	34.07				

# 全民健康保險基金

頁次： 2  
單位：新台幣元

## 平衡表

中華民國111年12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	288,691,110	0.12				
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	288,691,110	0.12				
機械及設備	130401	667,906,641	0.29				
累計折舊-機械及設備	130403	379,215,531	0.16				
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	352,635,157	0.15				
無形資產	1701	352,635,157	0.15				
電腦軟體	170102	352,635,157	0.15				
其他資產	18	7,227,911,929	3.10				
什項資產	1807	7,227,911,929	3.10				
存出保證金	180701	5,447,000					
催收款項	180703	21,047,220,247	9.03				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,824,755,318	5.93				
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		233,151,541,493	100.00	合 計		233,151,541,493	100.00
信託代理與保證資產	19	72,191,084	0.03	信託代理與保證負債	29	72,191,084	0.03
信託代理與保證資產	1901	72,191,084	0.03	信託代理與保證負債	2901	72,191,084	0.03
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	72,191,084	0.03	受託代收款	290104	72,191,084	0.03

全民健康保險基金  
主要營運項目執行明細表  
中華民國111年12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				60,048,719,876	66,587,475,000	-6,538,755,124	-9.82%
		累計數				749,392,561,084	766,689,093,000	-17,296,531,916	-2.26%
合 計		本月數				60,048,719,876	66,587,475,000	-6,538,755,124	-9.82%
		累計數				749,392,561,084	766,689,093,000	-17,296,531,916	-2.26%

# 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111年12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 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		175,162,000			175,162,000	175,162,000	175,123,290		175,123,290	99.98%	-38,710	-0.02%		
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		175,162,000			175,162,000	175,162,000	175,123,290		175,123,290	99.98%	-38,710	-0.02%		
交通及運輸設備														
什項設備及其他														
投資性不動產														
總計		175,162,000			175,162,000	175,162,000	175,123,290		175,123,290	99.98%	-38,710	-0.02%		