

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 112 年 12 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	780,621,717,000	83,572,911,876	68,873,981,000	14,698,930,876	21.34	812,529,555,425	780,621,717,000	31,907,838,425	4.09
保險收入	4108	742,231,183,000	82,158,809,783	67,652,643,000	14,506,166,783	21.44	773,682,530,427	742,231,183,000	31,451,347,427	4.24
保費收入	410801	722,021,593,000	82,158,809,783	60,755,833,000	21,402,976,783	35.23	773,682,530,427	722,021,593,000	51,660,937,427	7.16
收回安全準備	410803	20,209,590,000		6,896,810,000	-6,896,810,000	-100.00		20,209,590,000	-20,209,590,000	-100.00
其他業務收入	4198	38,390,534,000	1,414,102,093	1,221,338,000	192,764,093	15.78	38,847,024,998	38,390,534,000	456,490,998	1.19
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	1,414,102,093	1,221,338,000	192,764,093	15.78	14,847,024,998	14,390,534,000	456,490,998	3.17
業務成本與費用	51	782,170,715,000	83,920,540,194	69,008,537,000	14,912,003,194	21.61	816,414,797,306	782,170,715,000	34,244,082,306	4.38
保險成本	5108	781,467,822,000	83,807,898,871	68,903,289,000	14,904,609,871	21.63	815,733,461,886	781,467,822,000	34,265,639,886	4.38
保險給付	510801	775,540,632,000	65,374,406,789	68,588,597,000	-3,214,190,211	-4.69	776,107,137,116	775,540,632,000	566,505,116	0.07
提存安全準備	510803		18,368,829,265		18,368,829,265		34,389,655,655		34,389,655,655	
呆帳	510804	5,927,190,000	64,662,817	314,692,000	-250,029,183	-79.45	5,236,669,115	5,927,190,000	-690,520,885	-11.65
其他業務成本	5130	251,560,000	22,329,953	33,001,000	-10,671,047	-32.34	222,886,499	251,560,000	-28,673,501	-11.40
雜項業務成本	513098	251,560,000	22,329,953	33,001,000	-10,671,047	-32.34	222,886,499	251,560,000	-28,673,501	-11.40
業務費用	5140	451,333,000	90,311,370	72,247,000	18,064,370	25.00	458,448,921	451,333,000	7,115,921	1.58
業務費用	514002	451,333,000	90,311,370	72,247,000	18,064,370	25.00	458,448,921	451,333,000	7,115,921	1.58
業務賸餘(短絀)	61	-1,548,998,000	-347,628,318	-134,556,000	-213,072,318	158.35	-3,885,241,881	-1,548,998,000	-2,336,243,881	150.82
業務外收入	42	1,550,317,000	347,711,088	134,637,000	213,074,088	158.26	3,887,799,495	1,550,317,000	2,337,482,495	150.77
財務收入	4201	455,213,000	247,932,302	37,930,000	210,002,302	553.66	2,526,862,416	455,213,000	2,071,649,416	455.09
利息收入	420101	455,213,000	247,932,302	37,930,000	210,002,302	553.66	2,526,665,064	455,213,000	2,071,452,064	455.05
投資賸餘	420102						197,352		197,352	
其他業務外收入	4202	1,095,104,000	99,778,786	96,707,000	3,071,786	3.18	1,360,937,079	1,095,104,000	265,833,079	24.27
違規罰款收入	420207		4,000		4,000		11,363		11,363	
受贈收入	420210						250,000		250,000	
收回呆帳	420212	1,070,000,000	98,247,571	95,093,000	3,154,571	3.32	1,342,380,920	1,070,000,000	272,380,920	25.46
雜項收入	420298	25,104,000	1,527,215	1,614,000	-86,785	-5.38	18,294,796	25,104,000	-6,809,204	-27.12
業務外費用	52	1,319,000	82,770	81,000	1,770	2.19	2,557,614	1,319,000	1,238,614	93.91
其他業務外費用	5202	1,319,000	82,770	81,000	1,770	2.19	2,557,614	1,319,000	1,238,614	93.91
雜項費用	520298	1,319,000	82,770	81,000	1,770	2.19	2,557,614	1,319,000	1,238,614	93.91
業務外賸餘(短絀)	62	1,548,998,000	347,628,318	134,556,000	213,072,318	158.35	3,885,241,881	1,548,998,000	2,336,243,881	150.82
本期賸餘(短絀)	63									

說明：一、112年度截至12月份保險收支未結轉安全準備前淨結餘34,389,655,655元，依法全數提存安全準備，提存後安全準備餘額為139,283,383,445元。

二、菸品健康福利補助罕見疾病之依法分配收入222,886,499元，全數補助罕見疾病醫療費用。

全民健康保險基金

平衡表

中華民國112年12月31日

頁次： 1
單位：新台幣元

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	293,904,883,077	100.00	負債	2	293,903,953,077	100.00
流動資產	11	152,430,786,491	51.86	流動負債	21	154,584,906,731	52.60
現金	1101	15,698,695,175	5.34	短期債務	2101		
銀行存款	110102	15,698,695,175	5.34	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103			應付款項	2102	154,584,906,731	52.60
流動金融資產	1102	10,010,425,902	3.41	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	10,010,425,902	3.41	應付代收款	210203	3,474,779,040	1.18
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205	73,384,947	0.02
應收款項	1103	126,721,665,414	43.12	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	149,540,214,209	50.88
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	1,496,528,535	0.51
應收帳款	110303			其他負債	28	139,319,046,346	47.40
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	139,283,383,445	47.39
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	139,283,383,445	47.39
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	35,662,901	0.01
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	24,026,036	0.01
應收利息	110314	1,857,644		暫收及待結轉帳項	280705	11,636,865	
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	122,591,751,714	41.71	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,569,622,446	1.21	內部往來	280901		
其他應收款	110398	7,697,778,250	2.62	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	99,748		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			累積勝餘	3301		
短期墊款	110801			累積勝餘	330101		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	133,837,936,225	45.54	本期勝餘	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	133,837,936,225	45.54	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	133,837,936,225	45.54				

全民健康保險基金

平衡表

中華民國112年12月31日

頁次： 2
單位：新台幣元

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	322,753,506	0.11				
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	322,753,506	0.11				
機械及設備	130401	776,476,112	0.26				
累計折舊-機械及設備	130403	453,722,606	0.15				
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	342,576,992	0.12				
無形資產	1701	342,576,992	0.12				
電腦軟體	170102	342,576,992	0.12				
其他資產	18	6,970,829,863	2.37				
什項資產	1807	6,970,829,863	2.37				
存出保證金	180701	5,447,000					
催收款項	180703	20,055,321,979	6.82				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,089,939,116	4.45				
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		293,904,883,077	100.00	合 計		293,904,883,077	100.00
信託代理與保證資產	19	47,402,854	0.02	信託代理與保證負債	29	47,402,854	0.02
信託代理與保證資產	1901	47,402,854	0.02	信託代理與保證負債	2901	47,402,854	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	47,402,854	0.02	受託代收款	290104	47,402,854	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				65,374,406,789	68,588,597,000	-3,214,190,211	-4.69%
		累計數				776,107,137,116	775,540,632,000	566,505,116	0.07%
合 計		本月數				65,374,406,789	68,588,597,000	-3,214,190,211	-4.69%
		累計數				776,107,137,116	775,540,632,000	566,505,116	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 法 定 預 算 數	本 年 度 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	120,655,961	0	120,655,961	98.34%	-2,035,039	-1.66%			
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	120,655,961	0	120,655,961	98.34%	-2,035,039	-1.66%			
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	120,655,961	0	120,655,961	98.34%	-2,035,039	-1.66%			