

# 全民健康保險基金

## 會計月報

中華民國 113 年 2 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113年02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	815,051,958,000	70,102,957,468	64,630,861,000	5,472,096,468	8.47	136,838,932,571	134,317,409,000	2,521,523,571	1.88
保險收入	4108	781,383,363,000	69,060,753,820	63,507,891,000	5,552,862,820	8.74	133,921,838,761	132,157,221,000	1,764,617,761	1.34
保費收入	410801	751,917,149,000	70,060,448,574	63,507,891,000	6,552,557,574	10.32	133,921,838,761	132,157,221,000	1,764,617,761	1.34
收回安全準備	410803	29,466,214,000	-999,694,754		-999,694,754					
其他業務收入	4198	33,668,595,000	1,042,203,648	1,122,970,000	-80,766,352	-7.19	2,917,093,810	2,160,188,000	756,905,810	35.04
其他補助收入	419810	20,000,000,000								
依法分配收入	419813	13,668,595,000	1,042,203,648	1,122,970,000	-80,766,352	-7.19	2,917,093,810	2,160,188,000	756,905,810	35.04
業務成本與費用	51	817,105,707,000	70,486,584,807	64,794,281,000	5,692,303,807	8.79	137,546,552,237	134,624,717,000	2,921,835,237	2.17
保險成本	5108	816,354,541,000	70,423,678,035	64,730,910,000	5,692,768,035	8.79	137,443,283,035	134,508,544,000	2,934,739,035	2.18
保險給付	510801	810,722,533,000	62,356,805,380	58,245,825,000	4,110,980,380	7.06	129,246,724,300	122,518,630,000	6,728,094,300	5.49
提存安全準備	510803		6,923,231,354	5,778,106,000	1,145,125,354	19.82	6,923,231,354	10,759,820,000	-3,836,588,646	-35.66
呆帳	510804	5,632,008,000	1,143,641,301	706,979,000	436,662,301	61.76	1,273,327,381	1,230,094,000	43,233,381	3.51
其他業務成本	5130	210,600,000	27,312,230	16,848,000	10,464,230	62.11	44,160,230	33,696,000	10,464,230	31.05
雜項業務成本	513098	210,600,000	27,312,230	16,848,000	10,464,230	62.11	44,160,230	33,696,000	10,464,230	31.05
業務費用	5140	540,566,000	35,594,542	46,523,000	-10,928,458	-23.49	59,108,972	82,477,000	-23,368,028	-28.33
業務費用	514002	540,566,000	35,594,542	46,523,000	-10,928,458	-23.49	59,108,972	82,477,000	-23,368,028	-28.33
業務賸餘(短絀)	61	-2,053,749,000	-383,627,339	-163,420,000	-220,207,339	134.75	-707,619,666	-307,308,000	-400,311,666	130.26
業務外收入	42	2,055,295,000	383,940,200	163,559,000	220,381,200	134.74	708,131,206	307,580,000	400,551,206	130.23
財務收入	4201	834,665,000	294,798,102	69,554,000	225,244,102	323.84	522,115,739	139,108,000	383,007,739	275.33
利息收入	420101	834,665,000	294,798,102	69,554,000	225,244,102	323.84	522,115,739	139,108,000	383,007,739	275.33
其他業務外收入	4202	1,220,630,000	89,142,098	94,005,000	-4,862,902	-5.17	186,015,467	168,472,000	17,543,467	10.41
違規罰款收入	420207		6,000		6,000		81,000		81,000	
收回呆帳	420212	1,198,000,000	87,005,944	92,149,000	-5,143,056	-5.58	181,433,906	164,836,000	16,597,906	10.07
雜項收入	420298	22,630,000	2,130,154	1,856,000	274,154	14.77	4,500,561	3,636,000	864,561	23.78
業務外費用	52	1,546,000	312,861	139,000	173,861	125.08	511,540	272,000	239,540	88.07
其他業務外費用	5202	1,546,000	312,861	139,000	173,861	125.08	511,540	272,000	239,540	88.07
雜項費用	520298	1,546,000	312,861	139,000	173,861	125.08	511,540	272,000	239,540	88.07
業務外賸餘(短絀)	62	2,053,749,000	383,627,339	163,420,000	220,207,339	134.75	707,619,666	307,308,000	400,311,666	130.26
本期賸餘(短絀)	63									

說明：一、113年度截至2月份保險收支未結轉安全準備前淨結餘6,923,231,354元，依法全數提存安全準備，提存後安全準備餘額為146,206,614,799元。

二、菸品健康福利捐補助罕見疾病之依法分配收入44,160,230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113年02月29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	632,650,857,677	100.00	負債	2	632,649,927,677	100.00
流動資產	11	395,513,782,271	62.52	流動負債	21	310,067,437,395	49.01
現金	1101	8,123,488,384	1.28	短期債務	2101		
銀行存款	110102	8,123,408,384	1.28	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	80,000		應付款項	2102	310,067,437,395	49.01
流動金融資產	1102	12,720,943,186	2.01	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	12,720,943,186	2.01	應付代收款	210203	8,902,326,973	1.41
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205	792,000	
應收款項	1103	222,652,233,335	35.19	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	300,987,004,072	47.58
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	177,314,350	0.03
應收帳款	110303			其他負債	28	322,582,490,282	50.99
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	146,206,614,799	23.11
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	146,206,614,799	23.11
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	176,375,875,483	27.88
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	22,652,263	
應收利息	110314	1,983,405		暫收及待結轉帳項	280705	176,353,223,220	27.88
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	223,649,788,270	35.35	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,725,527,759	0.59	內部往來	280901		
其他應收款	110398	2,726,020,862	0.43	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	31,443		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	152,017,117,366	24.03	公積	32		
用品盤存	110703			資本公積	3201		
預付費用	110704	152,017,117,366	24.03	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	229,410,353,801	36.26	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	229,410,353,801	36.26	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	229,410,353,801	36.26				

# 全民健康保險基金

## 平衡表

中華民國113年02月29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	304,629,669	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	304,629,669	0.05				
機械及設備	130401	776,412,552	0.12				
累計折舊-機械及設備	130403	471,782,883	0.07				
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	323,552,930	0.05				
無形資產	1701	323,552,930	0.05				
電腦軟體	170102	323,552,930	0.05				
其他資產	18	7,098,539,006	1.12				
什項資產	1807	7,098,539,006	1.12				
存出保證金	180701	5,447,000					
催收款項	180703	19,042,491,732	3.01				
備抵呆帳-催收款項	180704	11,949,399,726	1.89				
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		632,650,857,677	100.00	合 計		632,650,857,677	100.00
信託代理與保證資產	19	726,527,722	0.11	信託代理與保證負債	29	726,527,722	0.11
信託代理與保證資產	1901	726,527,722	0.11	信託代理與保證負債	2901	726,527,722	0.11
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	726,527,722	0.11	受託代收款	290104	726,527,722	0.11

**全民健康保險基金**  
**主要營運項目執行明細表**  
 中華民國113年2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				62,356,805,380	58,245,825,000	4,110,980,380	7.06%
		累計數				129,246,724,300	122,518,630,000	6,728,094,300	5.49%
合 計		本月數				62,356,805,380	58,245,825,000	4,110,980,380	7.06%
		累計數				129,246,724,300	122,518,630,000	6,728,094,300	5.49%

# 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113年2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 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		64,209,000			64,209,000	0	0		0		0			
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		64,209,000			64,209,000	0	0		0		0			
交通及運輸設備														
什項設備及其他														
投資性不動產														
總計		64,209,000			64,209,000	0	0		0		0			