

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 113 年 8 月份

主辦會計人員

主計室簡妙容
代理主任

基金主持人

衛生福利部署長石崇良(兩)
中央健康保險署

全民健康保險基金

收支餘絀表 中華民國113年08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	72,029,243,833	67,359,840,000	4,669,403,833	6.93	556,837,587,520	532,323,073,000	24,514,514,520	4.61
保險收入	4108	781,383,363,000	70,600,908,146	66,018,480,000	4,582,428,146	6.94	527,139,742,704	503,460,961,000	23,678,781,704	4.70
保費收入	410801	751,917,149,000	70,600,908,146	66,018,480,000	4,582,428,146	6.94	527,139,742,704	503,460,961,000	23,678,781,704	4.70
收回安全準備	410803	29,466,214,000								
其他業務收入	4198	33,668,595,000	1,428,335,687	1,341,360,000	86,975,687	6.48	29,697,844,816	28,862,112,000	835,732,816	2.90
其他補助收入	419810	20,000,000,000					20,000,000,000	20,000,000,000		
依法分配收入	419813	13,668,595,000	1,428,335,687	1,341,360,000	86,975,687	6.48	9,697,844,816	8,862,112,000	835,732,816	9.43
業務成本與費用	51	817,105,707,000	72,499,410,396	67,529,364,000	4,970,046,396	7.36	560,049,186,249	533,696,386,000	26,352,800,249	4.94
保險成本	5108	816,354,541,000	72,440,798,344	67,489,079,000	4,951,719,344	7.34	559,581,758,421	533,255,318,000	26,326,440,421	4.94
保險給付	510801	810,722,533,000	65,456,248,176	68,959,201,000	-3,502,952,824	-5.08	521,759,262,951	522,860,204,000	-1,100,941,049	-0.21
提存安全準備	510803		6,577,337,097	-1,947,807,000	8,525,144,097	-437.68	34,275,436,435	6,590,276,000	27,685,160,435	420.09
呆帳	510804	5,632,008,000	407,213,071	477,685,000	-70,471,929	-14.75	3,547,059,035	3,804,838,000	-257,778,965	-6.78
其他業務成本	5130	210,600,000	17,564,368	18,252,000	-687,632	-3.77	142,916,388	137,592,000	5,324,388	3.87
雜項業務成本	513098	210,600,000	17,564,368	18,252,000	-687,632	-3.77	142,916,388	137,592,000	5,324,388	3.87
業務費用	5140	540,566,000	41,047,684	22,033,000	19,014,684	86.30	324,511,440	303,476,000	21,035,440	6.93
業務費用	514002	540,566,000	41,047,684	22,033,000	19,014,684	86.30	324,511,440	303,476,000	21,035,440	6.93
業務賸餘(短絀)	61	-2,053,749,000	-470,166,563	-169,524,000	-300,642,563	177.35	-3,211,598,729	-1,373,313,000	-1,838,285,729	133.86
業務外收入	42	2,055,295,000	470,299,773	169,640,000	300,659,773	177.23	3,215,927,408	1,374,335,000	1,841,592,408	134.00
財務收入	4201	834,665,000	351,730,839	69,554,000	282,176,839	405.69	2,290,323,986	556,441,000	1,733,882,986	311.60
利息收入	420101	834,665,000	351,730,839	69,554,000	282,176,839	405.69	2,290,323,986	556,441,000	1,733,882,986	311.60
其他業務外收入	4202	1,220,630,000	118,568,934	100,086,000	18,482,934	18.47	925,603,422	817,894,000	107,709,422	13.17
違規罰款收入	420207						84,937		84,937	
收回呆帳	420212	1,198,000,000	116,532,024	98,487,000	18,045,024	18.32	909,254,147	802,928,000	106,326,147	13.24
雜項收入	420298	22,630,000	2,036,910	1,599,000	437,910	27.39	16,264,338	14,966,000	1,298,338	8.68
業務外費用	52	1,546,000	133,210	116,000	17,210	14.84	4,328,679	1,022,000	3,306,679	323.55
其他業務外費用	5202	1,546,000	133,210	116,000	17,210	14.84	4,328,679	1,022,000	3,306,679	323.55
雜項費用	520298	1,546,000	133,210	116,000	17,210	14.84	4,328,679	1,022,000	3,306,679	323.55
業務外賸餘(短絀)	62	2,053,749,000	470,166,563	169,524,000	300,642,563	177.35	3,211,598,729	1,373,313,000	1,838,285,729	133.86
本期賸餘(短絀)	63									

說明：一、113年度截至8月份保險收支未結轉安全準備前淨結餘34,275,436,435元，依法全數提存安全準備，提存後安全準備餘額為173,041,082,730元。

二、菸品健康福利捐補助罕見疾病之依法分配收入142,916,388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08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	565,361,828,140	100.00	負債	2	565,360,898,140	100.00
流動資產	11	324,867,342,743	57.46	流動負債	21	267,943,176,139	47.39
現金	1101	9,098,013,197	1.61	短期債務	2101		
銀行存款	110102	9,097,933,197	1.61	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	80,000		應付款項	2102	267,943,176,139	47.39
流動金融資產	1102	14,445,459,872	2.56	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	14,445,459,872	2.56	應付代收款	210203	13,290,574,052	2.35
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	175,034,377,690	30.96	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	254,470,233,931	45.01
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	182,368,156	0.03
應收帳款	110303			其他負債	28	297,417,722,001	52.61
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	173,041,082,730	30.61
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	173,041,082,730	30.61
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	124,376,639,271	22.00
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	22,692,037	
應收利息	110314	3,222,098		暫收及待結轉帳項	280705	124,353,947,234	22.00
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	175,461,200,057	31.04	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,332,920,584	0.59	內部往來	280901		
其他應收款	110398	2,902,927,107	0.51	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	50,988		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	126,289,491,984	22.34	公積	32		
用品盤存	110703			資本公積	3201		
預付費用	110704	126,271,621,821	22.33	受贈公積	320101		
預付繳庫數	110709			其他資本公積	320198		
其他預付款	110798	17,870,163		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	233,029,805,711	41.22	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	233,029,805,711	41.22	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	233,029,805,711	41.22				

全民健康保險基金

平衡表

中華民國113年08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	250,317,316	0.04				
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	250,317,316	0.04				
機械及設備	130401	726,536,294	0.13				
累計折舊-機械及設備	130403	476,218,978	0.08				
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	303,171,339	0.05				
無形資產	1701	303,171,339	0.05				
電腦軟體	170102	303,171,339	0.05				
其他資產	18	6,911,191,031	1.22				
什項資產	1807	6,911,191,031	1.22				
存出保證金	180701	5,447,000					
催收款項	180703	18,769,678,446	3.32				
備抵呆帳-催收款項	180704	11,863,934,415	2.10				
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		565,361,828,140	100.00	合 計		565,361,828,140	100.00
信託代理與保證資產	19	72,694,671	0.01	信託代理與保證負債	29	72,694,671	0.01
信託代理與保證資產	1901	72,694,671	0.01	信託代理與保證負債	2901	72,694,671	0.01
保管品	190102			應付保管品	290102		
保證品	190103	23,848,203		應付保證品	290103	23,848,203	
應收代收款	190104	48,846,468	0.01	受託代收款	290104	48,846,468	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113年8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				65,456,248,176	68,959,201,000	-3,502,952,824	-5.08%
		累計數				521,759,262,951	522,860,204,000	-1,100,941,049	-0.21%
合 計		本月數				65,456,248,176	68,959,201,000	-3,502,952,824	-5.08%
		累計數				521,759,262,951	522,860,204,000	-1,100,941,049	-0.21%

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8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 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		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			