

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員

會計室主任 周麗卿

基金主持人

衛生福利部 署長 石崇良(丙)
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11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	64,188,174,038	70,507,684,000	-6,319,509,962	-8.96	750,278,798,631	740,749,409,000	9,529,389,631	1.29
保險收入	4108	781,383,363,000	62,998,645,169	69,306,767,000	-6,308,121,831	-9.10	716,913,792,171	708,274,300,000	8,639,492,171	1.22
保費收入	410801	751,917,149,000	62,998,645,169	60,687,869,000	2,310,776,169	3.81	716,913,792,171	689,531,469,000	27,382,323,171	3.97
收回安全準備(非統制)	410803	29,466,214,000		8,618,898,000	-8,618,898,000	-100.00		18,742,831,000	-18,742,831,000	-100.00
其他業務收入	4198	33,668,595,000	1,189,528,869	1,200,917,000	-11,388,131	-0.95	33,365,006,460	32,475,109,000	889,897,460	2.74
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	1,189,528,869	1,200,917,000	-11,388,131	-0.95	13,365,006,460	12,475,109,000	889,897,460	7.13
業務成本與費用	51	817,105,707,000	64,636,164,242	70,704,455,000	-6,068,290,758	-8.58	754,799,800,911	742,651,505,000	12,148,295,911	1.64
保險成本	5108	816,354,541,000	64,566,262,745	70,663,757,000	-6,097,494,255	-8.63	754,173,714,906	742,061,752,000	12,111,962,906	1.63
保險給付	510801	810,722,533,000	67,378,845,677	70,310,868,000	-2,932,022,323	-4.17	726,555,962,971	736,669,093,000	-10,113,130,029	-1.37
提存安全準備	510803		-3,076,337,922		-3,076,337,922		22,535,284,228		22,535,284,228	
呆帳	510804	5,632,008,000	263,754,990	352,889,000	-89,134,010	-25.26	5,082,467,707	5,392,659,000	-310,191,293	-5.75
其他業務成本	5130	210,600,000	17,692,704	18,252,000	-559,296	-3.06	197,713,874	192,348,000	5,365,874	2.79
雜項業務成本	513098	210,600,000	17,692,704	18,252,000	-559,296	-3.06	197,713,874	192,348,000	5,365,874	2.79
業務費用	5140	540,566,000	52,208,793	22,446,000	29,762,793	132.60	428,372,131	397,405,000	30,967,131	7.79
業務費用	514002	540,566,000	52,208,793	22,446,000	29,762,793	132.60	428,372,131	397,405,000	30,967,131	7.79
業務賸餘(短絀)	61	-2,053,749,000	-447,990,204	-196,771,000	-251,219,204	127.67	-4,521,002,280	-1,902,096,000	-2,618,906,280	137.69
業務外收入	42	2,055,295,000	448,074,735	196,882,000	251,192,735	127.59	4,525,666,858	1,903,450,000	2,622,216,858	137.76
財務收入	4201	834,665,000	294,881,025	69,554,000	225,327,025	323.96	3,225,089,478	765,106,000	2,459,983,478	321.52
利息收入	420101	834,665,000	294,683,673	69,554,000	225,129,673	323.68	3,224,892,126	765,106,000	2,459,786,126	321.50
投資賸餘	420102		197,352		197,352		197,352		197,352	
其他業務外收入	4202	1,220,630,000	153,193,710	127,328,000	25,865,710	20.31	1,300,577,380	1,138,344,000	162,233,380	14.25
違規罰款收入	420207						84,937		84,937	
收回呆帳	420212	1,198,000,000	151,739,091	125,695,000	26,044,091	20.72	1,278,783,448	1,118,148,000	160,635,448	14.37
雜項收入	420298	22,630,000	1,454,619	1,633,000	-178,381	-10.92	21,708,995	20,196,000	1,512,995	7.49
業務外費用	52	1,546,000	84,531	111,000	-26,469	-23.85	4,664,578	1,354,000	3,310,578	244.50
其他業務外費用	5202	1,546,000	84,531	111,000	-26,469	-23.85	4,664,578	1,354,000	3,310,578	244.50
雜項費用	520298	1,546,000	84,531	111,000	-26,469	-23.85	4,664,578	1,354,000	3,310,578	244.50
業務外賸餘(短絀)	62	2,053,749,000	447,990,204	196,771,000	251,219,204	127.67	4,521,002,280	1,902,096,000	2,618,906,280	137.69
本期賸餘(短絀)	63									

說明：一、113年度截至11月份保險收支未結轉安全準備前淨結餘22,535,284,228元，依法全數提存安全準備，提存後安全準備餘額為161,300,930,523元。
二、菸品健康福利捐補助罕見疾病之依法分配收入197,713,874元，全數補助罕見疾病醫療費用。

全民健康保險基金

頁次：1
單位：新台幣元

平衡表
中華民國113年11月30日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	532,571,736,513	100.00	負債	2	532,570,806,513	100.00
流動資產	11	330,860,246,811	62.13	流動負債	21	293,911,946,440	55.19
現金	1101	9,538,799,017	1.79	短期債務	2101		
銀行存款	110102	9,538,719,017	1.79	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	80,000		應付款項	2102	293,911,946,440	55.19
流動金融資產	1102	11,343,292,610	2.13	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	11,343,292,610	2.13	應付代收款	210203	5,491,970,910	1.03
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	170,837,342,273	32.08	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	288,164,572,767	54.11
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	255,402,763	0.05
應收帳款	110303			其他負債	28	238,658,860,073	44.81
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	161,300,930,523	30.29
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	161,300,930,523	30.29
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	77,357,929,550	14.53
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	22,902,611	
應收利息	110314	3,109,825		暫收及待結轉帳項	280705	77,335,026,939	14.52
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	171,286,888,392	32.16	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,448,108,463	0.65	內部往來	280901		
其他應收款	110398	2,997,924,624	0.56	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	2,472,105		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	139,140,812,911	26.13	公積	32		
用品盤存	110703			資本公積	3201		
預付費用	110704	139,083,836,915	26.12	受贈公積	320101		
預付繳庫數	110709			其他資本公積	320198		
其他預付款	110798	56,975,996	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	193,961,729,270	36.42	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	193,961,729,270	36.42	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	193,961,729,270	36.42				

全民健康保險基金

平衡表

中華民國113年11月30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	223,464,259	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	223,464,259	0.04				
機械及設備	130401	707,111,499	0.13				
累計折舊-機械及設備	130403	483,647,240	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	273,124,851	0.05				
無形資產	1701	273,124,851	0.05				
電腦軟體	170102	273,124,851	0.05				
其他資產	18	7,253,171,322	1.36				
什項資產	1807	7,253,171,322	1.36				
存出保證金	180701	5,481,000					
催收款項	180703	20,532,029,470	3.86				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,284,339,148	2.49				
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		532,571,736,513	100.00	合 計		532,571,736,513	100.00
信託代理與保證資產	19	155,085,053	0.03	信託代理與保證負債	29	155,085,053	0.03
信託代理與保證資產	1901	155,085,053	0.03	信託代理與保證負債	2901	155,085,053	0.03
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	131,236,850	0.02	受託代收款	290104	131,236,850	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113年11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				67,378,845,677	70,310,868,000	-2,932,022,323	-4.17%
		累計數				726,555,962,971	736,669,093,000	-10,113,130,029	-1.37%
合 計		本月數				67,378,845,677	70,310,868,000	-2,932,022,323	-4.17%
		累計數				726,555,962,971	736,669,093,000	-10,113,130,029	-1.37%

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11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			