

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 113 年 12 月份

主辦會計人員

會計室主任 周麗卿

基金主持人

衛生福利部部長 石崇良

全民健康保險基金

收支餘絀表 中華民國113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	815,051,758,000	83,618,462,707	74,302,349,000	9,316,113,707	12.54	833,897,261,338	815,051,758,000	18,845,503,338	2.31
保險收入	4108	781,383,163,000	82,540,926,448	73,108,863,000	9,432,063,448	12.90	799,454,718,619	781,383,163,000	18,071,555,619	2.31
保費收入	410801	751,917,149,000	82,540,926,448	62,385,680,000	20,155,246,448	32.31	799,454,718,619	751,917,149,000	47,537,569,619	6.32
收回安全準備(非統制)	410803	29,466,014,000		10,723,183,000	-10,723,183,000	-100.00		29,466,014,000	-29,466,014,000	-100.00
其他業務收入	4198	33,668,595,000	1,077,536,259	1,193,486,000	-115,949,741	-9.72	34,442,542,719	33,668,595,000	773,947,719	2.30
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	1,077,536,259	1,193,486,000	-115,949,741	-9.72	14,442,542,719	13,668,595,000	773,947,719	5.66
業務成本與費用	51	817,105,507,000	84,075,596,614	74,454,002,000	9,621,594,614	12.92	838,875,397,525	817,105,507,000	21,769,890,525	2.66
保險成本	5108	816,354,341,000	83,985,206,662	74,292,589,000	9,692,617,662	13.05	838,158,921,568	816,354,341,000	21,804,580,568	2.67
保險給付	510801	810,722,333,000	83,839,201,054	74,053,240,000	9,785,961,054	13.21	810,395,164,025	810,722,333,000	-327,168,975	-0.04
提存安全準備	510803		79,591,045		79,591,045		22,614,875,273		22,614,875,273	
呆帳	510804	5,632,008,000	66,414,563	239,349,000	-172,934,437	-72.25	5,148,882,270	5,632,008,000	-483,125,730	-8.58
其他業務成本	5130	210,600,000	16,645,917	18,252,000	-1,606,083	-8.80	214,359,791	210,600,000	3,759,791	1.79
雜項業務成本	513098	210,600,000	16,645,917	18,252,000	-1,606,083	-8.80	214,359,791	210,600,000	3,759,791	1.79
業務費用	5140	540,566,000	73,744,035	143,161,000	-69,416,965	-48.49	502,116,166	540,566,000	-38,449,834	-7.11
業務費用	514002	540,566,000	73,744,035	143,161,000	-69,416,965	-48.49	502,116,166	540,566,000	-38,449,834	-7.11
業務賸餘(短絀)	61	-2,053,749,000	-457,133,907	-151,653,000	-305,480,907	201.43	-4,978,136,187	-2,053,749,000	-2,924,387,187	142.39
業務外收入	42	2,055,295,000	457,243,106	151,845,000	305,398,106	201.12	4,982,909,964	2,055,295,000	2,927,614,964	142.44
財務收入	4201	834,665,000	346,497,093	69,559,000	276,938,093	398.13	3,571,586,571	834,665,000	2,736,921,571	327.91
利息收入	420101	834,665,000	346,497,093	69,559,000	276,938,093	398.13	3,571,389,219	834,665,000	2,736,724,219	327.88
投資賸餘	420102						197,352		197,352	
其他業務外收入	4202	1,220,630,000	110,746,013	82,286,000	28,460,013	34.59	1,411,323,393	1,220,630,000	190,693,393	15.62
違規罰款收入	420207		1,177,087		1,177,087		1,262,024		1,262,024	
收回呆帳	420212	1,198,000,000	107,711,718	79,852,000	27,859,718	34.89	1,386,495,166	1,198,000,000	188,495,166	15.73
雜項收入	420298	22,630,000	1,857,208	2,434,000	-576,792	-23.70	23,566,203	22,630,000	936,203	4.14
業務外費用	52	1,546,000	109,199	192,000	-82,801	-43.13	4,773,777	1,546,000	3,227,777	208.78
其他業務外費用	5202	1,546,000	109,199	192,000	-82,801	-43.13	4,773,777	1,546,000	3,227,777	208.78
雜項費用	520298	1,546,000	109,199	192,000	-82,801	-43.13	4,773,777	1,546,000	3,227,777	208.78
業務外賸餘(短絀)	62	2,053,749,000	457,133,907	151,653,000	305,480,907	201.43	4,978,136,187	2,053,749,000	2,924,387,187	142.39
本期賸餘(短絀)	63									

說明：一、113年度截至12月份保險收支未結轉安全準備前淨結餘22,614,875,273元，依法全數提存安全準備，提存後安全準備餘額為161,380,521,568元。
二、菸品健康福利捐補助罕見疾病之依法分配收入214,359,791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	335,231,728,794	100.00	負債	2	335,230,798,794	100.00
流動資產	11	148,780,605,183	44.38	流動負債	21	173,807,468,153	51.85
現金	1101	14,342,406,163	4.28	短期債務	2101		
銀行存款	110102	14,342,406,163	4.28	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103			應付款項	2102	173,807,468,153	51.85
流動金融資產	1102	12,489,473,760	3.73	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	12,489,473,760	3.73	應付代收款	210203	4,391,031,131	1.31
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205	51,215,394	0.02
應收款項	1103	121,948,725,260	36.38	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	166,873,060,634	49.78
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	2,492,160,994	0.74
應收帳款	110303			其他負債	28	161,423,330,641	48.15
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	161,380,521,568	48.14
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	161,380,521,568	48.14
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	42,809,073	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	22,697,982	0.01
應收利息	110314	1,640,303		暫收及待結轉帳項	280705	20,111,091	0.01
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	121,010,220,017	36.10	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,454,952,652	1.03	內部往來	280901		
其他應收款	110398	4,394,285,929	1.31	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	2,468,337		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	179,009,067,366	53.40	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	179,009,067,366	53.40	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	179,009,067,366	53.40				

全 民 健 康 保 險 基 金

頁 次： 2
單 位：新台幣元

平衡表

中華民國113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	278,711,337	0.08				
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	278,711,337	0.08				
機械及設備	130401	771,267,514	0.23				
累計折舊-機械及設備	130403	492,556,177	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	343,595,627	0.10				
無形資產	1701	343,595,627	0.10				
電腦軟體	170102	343,595,627	0.10				
其他資產	18	6,819,749,281	2.03				
什項資產	1807	6,819,749,281	2.03				
存出保證金	180701	5,481,000					
催收款項	180703	20,159,042,597	6.01				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,344,774,316	3.98				
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		335,231,728,794	100.00	合 計		335,231,728,794	100.00
信託代理與保證資產	19	68,901,103	0.02	信託代理與保證負債	29	68,901,103	0.02
信託代理與保證資產	1901	68,901,103	0.02	信託代理與保證負債	2901	68,901,103	0.02
保管品	190102			應付保管品	290102		
保證品	190103	23,848,203	0.01	應付保證品	290103	23,848,203	0.01
應收代收款	190104	45,052,900	0.01	受託代收款	290104	45,052,900	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				83,839,201,054	74,053,240,000	9,785,961,054	13.21%
		累計數				810,395,164,025	810,722,333,000	-327,168,975	-0.04%
合 計		本月數				83,839,201,054	74,053,240,000	9,785,961,054	13.21%
		累計數				810,395,164,025	810,722,333,000	-327,168,975	-0.04%

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 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	64,209,000	64,156,015		64,156,015	99.92%	-52,985	-0.08%		
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	64,209,000	64,156,015		64,156,015	99.92%	-52,985	-0.08%		
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	64,209,000	64,156,015		64,156,015	99.92%	-52,985	-0.08%		