

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 114 年 1 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
中央健康保險署 署長 石崇良(甲)

全民健康保險基金

收支餘絀表

中華民國114年01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		867,873,193,000	76,047,322,195	71,227,944,000	4,819,378,195	6.77	76,047,322,195	71,227,944,000	4,819,378,195	6.77
徵收及依法分配收入	4107		14,484,523,000	457,184,969	1,216,786,000	-759,601,031	-62.43	457,184,969	1,216,786,000	-759,601,031	-62.43
菸品健康福利捐分配收入	410708		13,675,512,000	302,047,803	1,064,889,000	-762,841,197	-71.64	302,047,803	1,064,889,000	-762,841,197	-71.64
公益彩券盈餘分配收入	410709		809,011,000	155,137,166	151,897,000	3,240,166	2.13	155,137,166	151,897,000	3,240,166	2.13
保險收入	4108		845,288,670,000	75,590,137,226	70,011,158,000	5,578,979,226	7.97	75,590,137,226	70,011,158,000	5,578,979,226	7.97
保費收入	410801		799,294,367,000	75,590,137,226	70,011,158,000	5,578,979,226	7.97	75,590,137,226	70,011,158,000	5,578,979,226	7.97
收回安全準備	410803		45,994,303,000								
其他業務收入	4198		8,100,000,000								
其他補助收入	419810		8,100,000,000								
業務成本與費用	51		871,103,758,000	76,454,435,957	71,474,421,000	4,980,014,957	6.97	76,454,435,957	71,474,421,000	4,980,014,957	6.97
保險成本	5108		863,405,909,000	76,401,819,696	71,400,685,000	5,001,134,696	7.00	76,401,819,696	71,400,685,000	5,001,134,696	7.00
保險給付	510801		858,040,391,000	71,526,795,163	68,176,319,000	3,350,476,163	4.91	71,526,795,163	68,176,319,000	3,350,476,163	4.91
提存安全準備	510803			4,688,461,625	2,915,727,000	1,772,734,625	60.80	4,688,461,625	2,915,727,000	1,772,734,625	60.80
呆帳	510804		5,365,518,000	186,562,908	308,639,000	-122,076,092	-39.55	186,562,908	308,639,000	-122,076,092	-39.55
其他業務成本	5130		7,480,010,000	34,123,269	55,584,000	-21,460,731	-38.61	34,123,269	55,584,000	-21,460,731	-38.61
雜項業務成本	513098		7,480,010,000	34,123,269	55,584,000	-21,460,731	-38.61	34,123,269	55,584,000	-21,460,731	-38.61
業務費用	5140		217,839,000	18,492,992	18,152,000	340,992	1.88	18,492,992	18,152,000	340,992	1.88
業務費用	514002		217,839,000	18,492,992	18,152,000	340,992	1.88	18,492,992	18,152,000	340,992	1.88
業務賸餘(短絀)	61		-3,230,565,000	-407,113,762	-246,477,000	-160,636,762	65.17	-407,113,762	-246,477,000	-160,636,762	65.17
業務外收入	42		3,232,683,000	407,206,029	246,647,000	160,559,029	65.10	407,206,029	246,647,000	160,559,029	65.10
財務收入	4201		2,080,499,000	311,206,503	173,374,000	137,832,503	79.50	311,206,503	173,374,000	137,832,503	79.50
利息收入	420101		2,080,499,000	311,206,503	173,374,000	137,832,503	79.50	311,206,503	173,374,000	137,832,503	79.50
其他業務外收入	4202		1,152,184,000	95,999,526	73,273,000	22,726,526	31.02	95,999,526	73,273,000	22,726,526	31.02
收回呆帳	420212		1,131,520,000	94,373,734	71,664,000	22,709,734	31.69	94,373,734	71,664,000	22,709,734	31.69
雜項收入	420298		20,664,000	1,625,792	1,609,000	16,792	1.04	1,625,792	1,609,000	16,792	1.04
業務外費用	52		2,118,000	92,267	170,000	-77,733	-45.73	92,267	170,000	-77,733	-45.73
其他業務外費用	5202		2,118,000	92,267	170,000	-77,733	-45.73	92,267	170,000	-77,733	-45.73
雜項費用	520298		2,118,000	92,267	170,000	-77,733	-45.73	92,267	170,000	-77,733	-45.73
業務外賸餘(短絀)	62		3,230,565,000	407,113,762	246,477,000	160,636,762	65.17	407,113,762	246,477,000	160,636,762	65.17
本期賸餘(短絀)	63										

說明：一、本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院數編列。

二、114年度截至1月份保險收支未結轉安全準備前淨結餘4,688,461,625元，依法全數提存安全準備，提存後安全準備餘額為166,068,983,193元。

三、菸品健康福利捐補助罕見疾病之依法分配收入4,815,169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114年01月31日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	672,537,307,637	100.00	負債	2	672,536,377,637	100.00
流動資產	11	386,095,134,235	57.41	流動負債	21	298,098,309,597	44.32
現金	1101	30,596,703,448	4.55	短期債務	2101		
銀行存款	110102	30,596,653,448	4.55	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	50,000		應付款項	2102	298,098,309,597	44.32
流動金融資產	1102	8,960,501,626	1.33	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	8,960,501,626	1.33	應付代收款	210203	8,157,359,365	1.21
其他金融資產評價調整－流動	110299			應付費用	210205	19,781,720	
應收款項	1103	223,118,392,403	33.18	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	289,532,689,334	43.05
備抵呆帳－應收票據	110302			其他應付款	210298	388,479,178	0.06
應收帳款	110303			其他負債	28	374,438,068,040	55.68
備抵呆帳－應收帳款	110304			負債準備	2802	166,068,983,193	24.69
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	166,068,983,193	24.69
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	208,369,084,847	30.98
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	23,091,230	
應收利息	110314	3,407,317		暫收及待結轉帳項	280705	208,345,993,617	30.98
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	223,922,816,192	33.30	內部往來	2809		
備抵呆帳－應收保費	110318	2,760,872,665	0.41	內部往來	280901		
其他應收款	110398	1,955,509,896	0.29	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	123,419,536,758	18.35	公積	32		
用品盤存	110703			資本公積	3201		
預付費用	110704	123,419,536,758	18.35	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	278,358,983,421	41.39	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	278,358,983,421	41.39	本期短絀	330202		

全民健康保險基金

平衡表

中華民國114年01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	%
其他準備金	120798	278,358,983,421	41.39				
不動產、廠房及設備	13	270,167,678	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	270,167,678	0.04				
機械及設備	130401	771,267,514	0.11				
累計折舊-機械及設備	130403	501,099,836	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	333,646,294	0.05				
無形資產	1701	333,646,294	0.05				
電腦軟體	170102	333,646,294	0.05				
其他資產	18	7,479,376,009	1.11				
什項資產	1807	7,479,376,009	1.11				
存出保證金	180701	5,481,000					
催收款項	180703	21,700,121,003	3.23				
備抵呆帳-催收款項	180704	14,226,225,994	2.12				
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		672,537,307,637	100.00	合 計		672,537,307,637	100.00
信託代理與保證資產	19	150,291,466	0.02	信託代理與保證負債	29	150,291,466	0.02
信託代理與保證資產	1901	150,291,466	0.02	信託代理與保證負債	2901	150,291,466	0.02
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	126,443,263	0.02	受託代收款	290104	126,443,263	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114年1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				71,526,795,163	68,176,319,000	3,350,476,163	4.91%
		累計數				71,526,795,163	68,176,319,000	3,350,476,163	4.91%
合 計		本月數				71,526,795,163	68,176,319,000	3,350,476,163	4.91%
		累計數				71,526,795,163	68,176,319,000	3,350,476,163	4.91%

註：預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院數編列。

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114年1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		32,402,000			32,402,000	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		32,402,000			32,402,000	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		32,402,000			32,402,000	0	0		0		0			

註:本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院數編列。