

# 全民健康保險基金

## 會計月報

中華民國 112 年 3 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112年03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	780,621,717,000	60,725,264,040	58,910,249,000	1,815,015,040	3.08	206,780,811,451	199,842,376,000	6,938,435,451	3.47
保險收入	4108	742,231,183,000	59,656,893,620	57,752,114,000	1,904,779,620	3.30	191,422,030,086	184,337,293,000	7,084,737,086	3.84
保費收入	410801	722,021,593,000	59,656,893,620	57,752,114,000	1,904,779,620	3.30	191,422,030,086	184,337,293,000	7,084,737,086	3.84
收回安全準備	410803	20,209,590,000								
其他業務收入	4198	38,390,534,000	1,068,370,420	1,158,135,000	-89,764,580	-7.75	15,358,781,365	15,505,083,000	-146,301,635	-0.94
其他補助收入	419810	24,000,000,000					12,000,000,000	12,000,000,000		
依法分配收入	419813	14,390,534,000	1,068,370,420	1,158,135,000	-89,764,580	-7.75	3,358,781,365	3,505,083,000	-146,301,635	-4.17
業務成本與費用	51	782,170,715,000	61,054,175,196	59,029,631,000	2,024,544,196	3.43	207,585,317,764	200,183,368,000	7,401,949,764	3.70
保險成本	5108	781,467,822,000	61,006,084,261	58,989,364,000	2,016,720,261	3.42	207,431,193,657	200,017,827,000	7,413,366,657	3.71
保險給付	510801	775,540,632,000	64,229,425,882	64,931,117,000	-701,691,118	-1.08	187,189,015,322	186,532,924,000	656,091,322	0.35
提存安全準備	510803		-3,717,533,147	-6,514,156,000	2,796,622,853	-42.93	18,478,164,768	11,657,093,000	6,821,071,768	58.51
呆帳	510804	5,927,190,000	494,191,526	572,403,000	-78,211,474	-13.66	1,764,013,567	1,827,810,000	-63,796,433	-3.49
其他業務成本	5130	251,560,000	24,743,102	20,592,000	4,151,102	20.16	52,174,915	61,771,000	-9,596,085	-15.53
雜項業務成本	513098	251,560,000	24,743,102	20,592,000	4,151,102	20.16	52,174,915	61,771,000	-9,596,085	-15.53
業務費用	5140	451,333,000	23,347,833	19,675,000	3,672,833	18.67	101,949,192	103,770,000	-1,820,808	-1.75
業務費用	514002	451,333,000	23,347,833	19,675,000	3,672,833	18.67	101,949,192	103,770,000	-1,820,808	-1.75
業務賸餘(短絀)	61	-1,548,998,000	-328,911,156	-119,382,000	-209,529,156	175.51	-804,506,313	-340,992,000	-463,514,313	135.93
業務外收入	42	1,550,317,000	329,399,873	119,490,000	209,909,873	175.67	805,457,523	341,339,000	464,118,523	135.97
財務收入	4201	455,213,000	219,669,265	37,935,000	181,734,265	479.07	521,087,028	113,805,000	407,282,028	357.88
利息收入	420101	455,213,000	219,669,265	37,935,000	181,734,265	479.07	521,087,028	113,805,000	407,282,028	357.88
其他業務外收入	4202	1,095,104,000	109,730,608	81,555,000	28,175,608	34.55	284,370,495	227,534,000	56,836,495	24.98
受贈收入	420210						50,000		50,000	
收回呆帳	420212	1,070,000,000	108,971,234	79,680,000	29,291,234	36.76	280,717,419	221,183,000	59,534,419	26.92
雜項收入	420298	25,104,000	759,374	1,875,000	-1,115,626	-59.50	3,603,076	6,351,000	-2,747,924	-43.27
業務外費用	52	1,319,000	488,717	108,000	380,717	352.52	951,210	347,000	604,210	174.12
其他業務外費用	5202	1,319,000	488,717	108,000	380,717	352.52	951,210	347,000	604,210	174.12
雜項費用	520298	1,319,000	488,717	108,000	380,717	352.52	951,210	347,000	604,210	174.12
業務外賸餘(短絀)	62	1,548,998,000	328,911,156	119,382,000	209,529,156	175.51	804,506,313	340,992,000	463,514,313	135.93
本期賸餘(短絀)	63									

# 全民健康保險基金

頁次： 1  
單位：新台幣元

## 平衡表

中華民國112年03月31日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	409,396,021,209	100.00	負債	2	409,395,091,209	100.00
流動資產	11	250,496,984,262	61.19	流動負債	21	219,118,801,689	53.52
現金	1101	11,153,196,704	2.72	短期債務	2101		
銀行存款	110102	11,153,086,704	2.72	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	110,000		應付款項	2102	219,118,801,689	53.52
流動金融資產	1102	21,479,257,671	5.25	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	21,479,257,671	5.25	應付代收款	210203	6,360,471,047	1.55
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205	555,000	
應收款項	1103	128,003,215,405	31.27	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	212,584,919,533	51.93
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	172,856,109	0.04
應收帳款	110303			其他負債	28	190,276,289,520	46.48
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	122,441,945,356	29.91
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	122,441,945,356	29.91
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	67,834,344,164	16.57
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	20,313,089	
應收利息	110314	3,259,990		暫收及待結轉帳項	280705	67,814,031,075	16.56
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	124,177,601,402	30.33	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,800,000,103	0.93	內部往來	280901		
其他應收款	110398	7,622,622,658	1.86	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	268,542		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	89,861,314,482	21.95	公積	32		
用品盤存	110703			資本公積	3201		
預付費用	110704	89,825,614,482	21.94	受贈公積	320101		
預付繳庫數	110709			其他資本公積	320198		
其他預付款	110798	35,700,000	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	151,535,328,905	37.01	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	151,535,328,905	37.01	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	151,535,328,905	37.01				

# 全民健康保險基金

頁次： 2  
單位：新台幣元

## 平衡表

中華民國112年03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	266,748,183	0.07				
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	266,748,183	0.07				
機械及設備	130401	667,456,111	0.16				
累計折舊-機械及設備	130403	400,707,928	0.10				
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	325,892,404	0.08				
無形資產	1701	325,892,404	0.08				
電腦軟體	170102	325,892,404	0.08				
其他資產	18	6,771,067,455	1.65				
什項資產	1807	6,771,067,455	1.65				
存出保證金	180701	5,447,000					
催收款項	180703	19,124,348,749	4.67				
備抵呆帳-催收款項	180704	12,358,728,294	3.02				
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		409,396,021,209	100.00	合 計		409,396,021,209	100.00
信託代理與保證資產	19	72,598,710	0.02	信託代理與保證負債	29	72,598,710	0.02
信託代理與保證資產	1901	72,598,710	0.02	信託代理與保證負債	2901	72,598,710	0.02
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	72,598,710	0.02	受託代收款	290104	72,598,710	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112年3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				64,229,425,882	64,931,117,000	-701,691,118	-1.08%
		累計數				187,189,015,322	186,532,924,000	656,091,322	0.35%
合 計		本月數				64,229,425,882	64,931,117,000	-701,691,118	-1.08%
		累計數				187,189,015,322	186,532,924,000	656,091,322	0.35%

# 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112年3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		122,691,000			122,691,000	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		122,691,000			122,691,000	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		122,691,000			122,691,000	0	0	0			0			