

# 全民健康保險基金

## 會計月報

中華民國 112 年 10 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10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	60,500,904,173	68,548,897,000	-8,047,992,827	-11.74	666,885,873,140	647,022,244,000	19,863,629,140	3.07
保險收入	4108	742,231,183,000	59,260,596,957	67,253,757,000	-7,993,160,043	-11.89	630,717,369,151	611,065,225,000	19,652,144,151	3.22
保費收入	410801	722,021,593,000	59,260,596,957	60,255,347,000	-994,750,043	-1.65	630,717,369,151	603,785,380,000	26,931,989,151	4.46
收回安全準備	410803	20,209,590,000		6,998,410,000	-6,998,410,000	-100.00		7,279,845,000	-7,279,845,000	-100.00
其他業務收入	4198	38,390,534,000	1,240,307,216	1,295,140,000	-54,832,784	-4.23	36,168,503,989	35,957,019,000	211,484,989	0.59
其他補助收入	419810	24,000,000,000					24,000,000,000	24,000,000,000		
依法分配收入	419813	14,390,534,000	1,240,307,216	1,295,140,000	-54,832,784	-4.23	12,168,503,989	11,957,019,000	211,484,989	1.77
業務成本與費用	51	782,170,715,000	60,833,160,186	68,708,921,000	-7,875,760,814	-11.46	670,046,160,297	648,300,113,000	21,746,047,297	3.35
保險成本	5108	781,467,822,000	60,780,575,794	68,643,756,000	-7,863,180,206	-11.46	669,538,244,196	647,743,016,000	21,795,228,196	3.36
保險給付	510801	775,540,632,000	69,044,835,837	68,232,455,000	812,380,837	1.19	645,145,839,632	642,457,542,000	2,688,297,632	0.42
提存安全準備	510803		-8,637,437,919		-8,637,437,919		19,472,531,269		19,472,531,269	
呆帳	510804	5,927,190,000	373,177,876	411,301,000	-38,123,124	-9.27	4,919,873,295	5,285,474,000	-365,600,705	-6.92
其他業務成本	5130	251,560,000	18,667,996	19,003,000	-335,004	-1.76	181,545,667	199,557,000	-18,011,333	-9.03
雜項業務成本	513098	251,560,000	18,667,996	19,003,000	-335,004	-1.76	181,545,667	199,557,000	-18,011,333	-9.03
業務費用	5140	451,333,000	33,916,396	46,162,000	-12,245,604	-26.53	326,370,434	357,540,000	-31,169,566	-8.72
業務費用	514002	451,333,000	33,916,396	46,162,000	-12,245,604	-26.53	326,370,434	357,540,000	-31,169,566	-8.72
業務賸餘(短絀)	61	-1,548,998,000	-332,256,013	-160,024,000	-172,232,013	107.63	-3,160,287,157	-1,277,869,000	-1,882,418,157	147.31
業務外收入	42	1,550,317,000	332,394,473	160,159,000	172,235,473	107.54	3,162,632,247	1,279,028,000	1,883,604,247	147.27
財務收入	4201	455,213,000	230,778,683	37,935,000	192,843,683	508.35	2,064,797,523	379,348,000	1,685,449,523	444.30
利息收入	420101	455,213,000	230,581,331	37,935,000	192,646,331	507.83	2,064,600,171	379,348,000	1,685,252,171	444.25
投資賸餘	420102		197,352		197,352		197,352		197,352	
其他業務外收入	4202	1,095,104,000	101,615,790	122,224,000	-20,608,210	-16.86	1,097,834,724	899,680,000	198,154,724	22.03
違規罰款收入	420207						7,363		7,363	
受贈收入	420210						250,000		250,000	
收回呆帳	420212	1,070,000,000	99,885,917	120,006,000	-20,120,083	-16.77	1,082,069,719	877,468,000	204,601,719	23.32
雜項收入	420298	25,104,000	1,729,873	2,218,000	-488,127	-22.01	15,507,642	22,212,000	-6,704,358	-30.18
業務外費用	52	1,319,000	138,460	135,000	3,460	2.56	2,345,090	1,159,000	1,186,090	102.34
其他業務外費用	5202	1,319,000	138,460	135,000	3,460	2.56	2,345,090	1,159,000	1,186,090	102.34
雜項費用	520298	1,319,000	138,460	135,000	3,460	2.56	2,345,090	1,159,000	1,186,090	102.34
業務外賸餘(短絀)	62	1,548,998,000	332,256,013	160,024,000	172,232,013	107.63	3,160,287,157	1,277,869,000	1,882,418,157	147.31
本期賸餘(短絀)	63									

說明：一、112年度截至10月份保險收支未結轉安全準備前淨結餘19,472,531,269元，依法全數提存安全準備，提存後安全準備餘額為124,366,259,059元。

二、菸品健康福利捐補助罕見疾病之依法分配收入181,545,667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112年10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	497,086,437,302	100.00	負債	2	497,085,507,302	100.00
流動資產	11	320,957,653,789	64.57	流動負債	21	277,226,726,699	55.77
現金	1101	5,790,791,176	1.16	短期債務	2101		
銀行存款	110102	5,790,681,176	1.16	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	110,000		應付款項	2102	277,226,726,699	55.77
流動金融資產	1102	16,716,018,905	3.36	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	16,716,018,905	3.36	應付代收款	210203	8,635,289,085	1.74
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	168,978,070,202	33.99	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	268,437,891,352	54.00
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	153,546,262	0.03
應收帳款	110303			其他負債	28	219,858,780,603	44.23
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	124,366,259,059	25.02
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	124,366,259,059	25.02
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	95,492,521,544	19.21
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	23,477,377	
應收利息	110314	3,936,192		暫收及待結轉帳項	280705	95,469,044,167	19.21
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	169,081,220,585	34.01	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,181,155,838	0.64	內部往來	280901		
其他應收款	110398	3,074,165,943	0.62	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	96,680		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	129,472,773,506	26.05	公積	32		
用品盤存	110703			資本公積	3201		
預付費用	110704	129,388,264,388	26.03	受贈公積	320101		
預付繳庫數	110709			其他資本公積	320198		
其他預付款	110798	84,509,118	0.02	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	167,969,089,821	33.79	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	167,969,089,821	33.79	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	167,969,089,821	33.79				

# 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10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	216,472,773	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	216,472,773	0.04				
機械及設備	130401	655,828,551	0.13				
累計折舊-機械及設備	130403	439,355,778	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	263,492,647	0.05				
無形資產	1701	263,492,647	0.05				
電腦軟體	170102	263,492,647	0.05				
其他資產	18	7,679,728,272	1.54				
什項資產	1807	7,679,728,272	1.54				
存出保證金	180701	5,447,000					
催收款項	180703	20,834,006,367	4.19				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,159,725,095	2.65				
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		497,086,437,302	100.00	合 計		497,086,437,302	100.00
信託代理與保證資產	19	40,596,940	0.01	信託代理與保證負債	29	40,596,940	0.01
信託代理與保證資產	1901	40,596,940	0.01	信託代理與保證負債	2901	40,596,940	0.01
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	40,596,940	0.01	受託代收款	290104	40,596,940	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112年10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				69,044,835,837	68,232,455,000	812,380,837	1.19%
		累計數				645,145,839,632	642,457,542,000	2,688,297,632	0.42%
合 計		本月數				69,044,835,837	68,232,455,000	812,380,837	1.19%
		累計數				645,145,839,632	642,457,542,000	2,688,297,632	0.42%

# 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10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	8,000	8,400		8,400	105.00%	400	5.00%		
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	8,000	8,400		8,400	105.00%	400	5.00%		
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	8,000	8,400		8,400	105.00%	400	5.00%		