

(十二)衛生福利部主管

1. 醫療藥品基金

醫療藥品基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	39,129,416,000	42,369,496,120	—	42,369,496,120	3,240,080,120	8.28
醫 療 收 入	34,781,925,000	38,014,414,897	—	38,014,414,897	3,232,489,897	9.29
其 他 業 務 收 入	4,347,491,000	4,355,081,223	—	4,355,081,223	7,590,223	0.17
業 務 成 本 與 費 用	37,999,174,000	41,134,069,884	—	41,134,069,884	3,134,895,884	8.25
醫 療 成 本	33,866,260,000	37,260,881,695	—	37,260,881,695	3,394,621,695	10.02
其 他 業 務 成 本	27,221,000	29,039,461	—	29,039,461	1,818,461	6.68
管 理 及 總 務 費 用	2,580,260,000	2,535,995,110	—	2,535,995,110	- 44,264,890	- 1.72
研 究 發 展 及 訓 練 費 用	929,678,000	833,281,930	—	833,281,930	- 96,396,070	- 10.37
其 他 業 務 費 用	595,755,000	474,871,688	—	474,871,688	- 120,883,312	- 20.29
業 務 賸 餘 (短 絀)	1,130,242,000	1,235,426,236	—	1,235,426,236	105,184,236	9.31
業 務 外 收 入	1,480,818,000	3,863,042,843	—	3,863,042,843	2,382,224,843	160.87
財 務 收 入	56,707,000	288,719,885	—	288,719,885	232,012,885	409.14
其 他 業 務 外 收 入	1,424,111,000	3,574,322,958	—	3,574,322,958	2,150,211,958	150.99
業 務 外 費 用	1,163,789,000	2,946,337,337	—	2,946,337,337	1,782,548,337	153.17
其 他 業 務 外 費 用	1,163,789,000	2,946,337,337	—	2,946,337,337	1,782,548,337	153.17
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	317,029,000	916,705,506	—	916,705,506	599,676,506	189.16
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,447,271,000	2,152,131,742	—	2,152,131,742	704,860,742	48.70

醫療藥品基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	4,799,597,000	6,063,659,431	—	6,063,659,431	1,264,062,431	26.34
本 期 賸 餘	1,494,346,000	2,166,320,810	—	2,166,320,810	671,974,810	44.97
前 期 未 分 配 賸 餘	3,305,251,000	3,897,338,621	—	3,897,338,621	592,087,621	17.91
分 配 之 部	1,493,531,000	1,470,603,000	—	1,470,603,000	- 22,928,000	- 1.54
填 補 累 積 短 絀	22,928,000	—	—	—	- 22,928,000	- 100.00
提 存 公 積	1,470,603,000	1,470,603,000	—	1,470,603,000	—	—
未 分 配 賸 餘	3,306,066,000	4,593,056,431	—	4,593,056,431	1,286,990,431	38.93
短 絀 之 部	47,075,000	14,189,068	—	14,189,068	- 32,885,932	- 69.86
本 期 短 絀	47,075,000	14,189,068	—	14,189,068	- 32,885,932	- 69.86
填 補 之 部	47,075,000	14,189,068	—	14,189,068	- 32,885,932	- 69.86
撥 用 賸 餘	22,928,000	—	—	—	- 22,928,000	- 100.00
撥 用 公 積	24,147,000	14,189,068	—	14,189,068	- 9,957,932	- 41.24
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	--

醫療藥品基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	1,447,271,000	2,152,131,742	704,860,742	48.70
利息股利之調整	- 56,707,000	- 288,719,885	- 232,012,885	409.14
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,390,564,000	1,863,411,857	472,847,857	34.00
調整項目	1,564,553,000	2,238,706,185	674,153,185	43.09
未計利息股利之現金流入（流出）	2,955,117,000	4,102,118,042	1,147,001,042	38.81
收取利息	56,769,000	278,160,301	221,391,301	389.99
業務活動之淨現金流入（流出）	3,011,886,000	4,380,278,343	1,368,392,343	45.43
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	599,000,000	599,000,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	250,000,000	250,000,000	--
減少無形資產及其他資產	4,208,000	855,200,335	850,992,335	20,223.20
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 1,488,770,000	- 1,488,770,000	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	- 581,500,000	- 581,500,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 2,710,014,000	- 2,607,363,938	102,650,062	- 3.79
增加無形資產及其他資產	- 784,748,000	- 857,637,359	- 72,889,359	9.29
投資活動之淨現金流入（流出）	- 3,490,554,000	- 3,831,070,962	- 340,516,962	9.76
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,797,000	306,724,280	304,927,280	16,968.69
增加基金、公積及填補短絀	570,527,000	570,812,000	285,000	0.05
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 189,616,000	- 779,047,762	- 589,431,762	310.86
籌資活動之淨現金流入（流出）	382,708,000	98,488,518	- 284,219,482	- 74.27
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 95,960,000	647,695,899	743,655,899	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	23,613,739,000	25,606,732,798	1,992,993,798	8.44
期 末 現 金 及 約 當 現 金	23,517,779,000	26,254,428,697	2,736,649,697	11.64

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

醫療藥品基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	77,540,207,595	100.00	76,290,341,816	100.00	1,249,865,779	1.64
流 動 資 產	45,994,841,076	59.32	45,660,864,132	59.85	333,976,944	0.73
現 金	26,254,428,697	33.86	25,606,732,798	33.56	647,695,899	2.53
流 動 金 融 資 產	14,877,823,000	19.19	13,988,053,000	18.34	889,770,000	6.36
應 收 款 項	3,747,218,393	4.83	4,995,201,222	6.55	- 1,247,982,829	- 24.98
存 貨	764,923,178	0.99	726,999,894	0.95	37,923,284	5.22
預 付 款 項	350,447,808	0.45	343,877,218	0.45	6,570,590	1.91
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,346,457,234	1.74	1,022,413,979	1.34	324,043,255	31.69
非 流 動 金 融 資 產	1,244,500,000	1.60	913,000,000	1.20	331,500,000	36.31
準 備 金	101,957,234	0.13	109,413,979	0.14	- 7,456,745	- 6.82
不 動 產、廠 房 及 設 備	16,665,989,150	21.49	15,358,160,187	20.13	1,307,828,963	8.52
土 地	4,252,780,847	5.48	4,471,254,659	5.86	- 218,473,812	- 4.89
土 地 改 良 物	16,658,439	0.02	20,351,019	0.03	- 3,692,580	- 18.14
房 屋 及 建 築	5,936,491,113	7.66	5,459,344,515	7.16	477,146,598	8.74
機 械 及 設 備	3,662,534,395	4.72	3,237,294,398	4.24	425,239,997	13.14
交 通 及 運 輸 設 備	207,464,235	0.27	202,604,773	0.27	4,859,462	2.40
什 項 設 備	402,735,602	0.52	349,781,127	0.46	52,954,475	15.14
租 賃 權 益 改 良	97,656,462	0.13	99,009,582	0.13	- 1,353,120	- 1.37
購 建 中 固 定 資 產	2,089,668,057	2.69	1,518,520,114	1.99	571,147,943	37.61
無 形 資 產	236,961,728	0.31	255,804,762	0.34	- 18,843,034	- 7.37
無 形 資 產	236,961,728	0.31	255,804,762	0.34	- 18,843,034	- 7.37
其 他 資 產	13,295,958,407	17.15	13,993,098,756	18.34	- 697,140,349	- 4.98
遞 延 資 產	1,650,509,688	2.13	1,571,402,281	2.06	79,107,407	5.03
什 項 資 產	11,424,537,871	14.73	12,419,891,695	16.28	- 995,353,824	- 8.01
待 處 理 資 產	220,910,848	0.28	1,804,780	0.00	219,106,068	12,140.32
合 計	77,540,207,595	100.00	76,290,341,816	100.00	1,249,865,779	1.64

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 755,274,962 元及 685,378,598 元。

醫療藥品基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	25,975,342,420	33.50	27,721,937,544	36.34	- 1,746,595,124	- 6.30
流 動 負 債	13,126,258,250	16.93	13,951,764,220	18.29	- 825,505,970	- 5.92
應 付 款 項	13,010,726,359	16.78	13,728,766,698	18.00	- 718,040,339	- 5.23
預 收 款 項	115,531,891	0.15	222,997,522	0.29	- 107,465,631	- 48.19
其 他 負 債	12,849,084,170	16.57	13,770,173,324	18.05	- 921,089,154	- 6.69
遞 延 負 債	171,003,220	0.22	173,414,230	0.23	- 2,411,010	- 1.39
什 項 負 債	12,678,080,950	16.35	13,596,759,094	17.82	- 918,678,144	- 6.76
淨 值	51,564,865,175	66.50	48,568,404,272	63.66	2,996,460,903	6.17
基 金	18,591,522,074	23.98	18,324,940,270	24.02	266,581,804	1.45
基 金	18,591,522,074	23.98	18,324,940,270	24.02	266,581,804	1.45
公 積	25,060,844,027	32.32	23,026,682,738	30.18	2,034,161,289	8.83
資 本 公 積	13,108,384,929	16.91	12,544,826,640	16.44	563,558,289	4.49
特 別 公 積	11,952,459,098	15.41	10,481,856,098	13.74	1,470,603,000	14.03
累 積 餘 絀	4,593,056,431	5.92	3,897,338,621	5.11	695,717,810	17.85
累 積 贖 餘	4,593,056,431	5.92	3,897,338,621	5.11	695,717,810	17.85
淨 值 其 他 項 目	3,319,442,643	4.28	3,319,442,643	4.35	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	3,319,442,643	4.28	3,319,442,643	4.35	—	—
合 計	77,540,207,595	100.00	76,290,341,816	100.00	1,249,865,779	1.64

醫療藥品基金所屬分預算收支餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	業務收入	業務成本 與費用	業務賸餘 (短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘 (短絀)	本期賸餘 (短絀)			
							預算數	審定數	比較增減	
									金額	%
基隆醫院	1,857,567	1,829,435	28,131	140,104	101,389	38,714	71,230	66,846	- 4,383	- 6.15
臺北醫院	3,806,159	3,643,115	163,043	123,460	105,057	18,402	161,278	181,446	20,168	12.51
桃園醫院	7,892,106	7,679,703	212,402	699,045	607,830	91,214	306,629	303,616	- 3,012	- 0.98
苗栗醫院	1,372,388	1,322,550	49,837	91,223	65,665	25,558	60,694	75,396	14,702	24.22
豐原醫院	2,931,801	2,831,700	100,101	282,614	215,945	66,668	121,116	166,770	45,654	37.69
臺中醫院	2,572,001	2,501,992	70,009	307,377	244,491	62,886	93,438	132,895	39,457	42.23
彰化醫院	2,172,504	2,116,548	55,956	199,263	151,377	47,885	65,360	103,841	38,481	58.88
南投醫院	1,956,568	1,882,230	74,337	190,152	115,654	74,498	98,137	148,836	50,699	51.66
嘉義醫院	923,907	908,079	15,828	55,012	32,542	22,470	6,891	38,298	31,407	455.78
朴子醫院	586,347	583,800	2,547	104,953	81,022	23,930	10,537	26,477	15,940	151.29
新營醫院	731,498	726,430	5,068	94,709	69,870	24,839	14,944	29,908	14,964	100.14
臺南醫院	2,307,058	2,248,082	58,976	204,381	147,666	56,714	69,579	115,691	46,112	66.27
旗山醫院	1,790,419	1,698,979	91,440	184,764	144,022	40,741	65,658	132,182	66,524	101.32
澎湖醫院	633,601	638,198	- 4,596	80,677	68,014	12,662	5,291	8,066	2,775	52.45
屏東醫院	2,202,206	2,143,043	59,163	268,883	207,568	61,314	68,390	120,477	52,087	76.16
恆春旅遊醫院	374,824	366,301	8,522	45,281	33,223	12,057	18,170	20,580	2,410	13.27
臺東醫院	616,168	624,970	- 8,801	75,602	52,806	22,795	1,179	13,994	12,815	1,086.95
花蓮醫院	698,376	713,153	- 14,776	78,310	62,651	15,659	3,470	882	- 2,587	- 74.57
玉里醫院	1,183,947	1,022,199	161,748	106,555	53,975	52,580	22,055	214,328	192,273	871.79
金門醫院	1,038,774	1,068,421	- 29,647	81,648	66,190	15,458	- 24,147	- 14,189	9,957	- 41.24
桃園療養院	1,060,993	1,017,195	43,798	40,731	26,025	14,706	61,537	58,504	- 3,032	- 4.93
八里療養院	563,000	550,716	12,284	51,885	42,885	9,000	19,121	21,284	2,163	11.32
草屯療養院	1,102,850	1,061,773	41,076	107,556	87,837	19,718	54,154	60,795	6,641	12.26
嘉南療養院	667,373	646,727	20,646	94,869	72,637	22,231	30,765	42,877	12,112	39.37
樂生療養院	979,199	943,111	36,088	88,285	68,982	19,303	45,964	55,392	9,428	20.51
胸腔病院	347,847	337,339	10,508	31,064	21,000	10,064	18,759	20,572	1,813	9.67

註：本表係依本部審定該基金決算數額編列。

醫療藥品基金所屬分預算門診病患醫療計畫執行情形彙總表

中華民國 112 年度

單位：人次

分 預 算 名 稱	預 計 數	實 際 數	比 較 增 減	
			增 減 數	%
合 計	8,027,406	8,219,748	192,342	2.40
基 隆 醫 院	509,365	471,166	- 38,199	- 7.50
臺 北 醫 院	543,012	721,282	178,270	32.83
桃 園 醫 院	1,318,276	1,374,594	56,318	4.27
苗 栗 醫 院	358,388	344,800	- 13,588	- 3.79
豐 原 醫 院	733,658	769,456	35,798	4.88
臺 中 醫 院	487,921	459,698	- 28,223	- 5.78
彰 化 醫 院	362,376	370,204	7,828	2.16
南 投 醫 院	438,000	403,446	- 34,554	- 7.89
嘉 義 醫 院	178,381	179,306	925	0.52
朴 子 醫 院	176,000	194,396	18,396	10.45
新 營 醫 院	157,000	190,145	33,145	21.11
臺 南 醫 院	422,759	424,487	1,728	0.41
旗 山 醫 院	348,947	389,178	40,231	11.53
澎 湖 醫 院	206,510	199,446	- 7,064	- 3.42
屏 東 醫 院	361,107	374,087	12,980	3.59
恆 春 旅 遊 醫 院	94,685	106,972	12,287	12.98
臺 東 醫 院	91,098	95,685	4,587	5.04
花 蓮 醫 院	213,340	141,992	- 71,348	- 33.44
玉 里 醫 院	85,000	83,018	- 1,982	- 2.33
金 門 醫 院	280,000	296,419	16,419	5.86
桃 園 療 養 院	138,224	144,420	6,196	4.48
八 里 療 養 院	33,000	31,276	- 1,724	- 5.22
草 屯 療 養 院	82,986	84,475	1,489	1.79
嘉 南 療 養 院	78,023	81,607	3,584	4.59
樂 生 療 養 院	250,000	210,011	- 39,989	- 16.00
胸 腔 病 院	79,350	78,182	- 1,168	- 1.47

醫療藥品基金所屬分預算住院病患醫療計畫執行情形彙總表

中華民國 112 年度

單位：人日

分	預	算	名	稱	預	計	數	實	際	數	比		較		增		減			
											增	減	數	%						
合				計			3,231,633			3,168,302									- 63,331	- 1.96
基	隆		醫	院			82,300			98,136									15,836	19.24
臺	北		醫	院			139,454			154,740									15,286	10.96
桃	園		醫	院			342,272			318,275									- 23,997	- 7.01
苗	栗		醫	院			96,500			92,590									- 3,910	- 4.05
豐	原		醫	院			161,901			162,664									763	0.47
臺	中		醫	院			135,952			144,906									8,954	6.59
彰	化		醫	院			162,234			177,006									14,772	9.11
南	投		醫	院			104,000			91,129									- 12,871	- 12.38
嘉	義		醫	院			40,620			40,723									103	0.25
朴	子		醫	院			55,000			50,429									- 4,571	- 8.31
新	營		醫	院			59,000			58,080									- 920	- 1.56
臺	南		醫	院			176,931			164,625									- 12,306	- 6.96
旗	山		醫	院			114,000			112,442									- 1,558	- 1.37
澎	湖		醫	院			49,919			44,501									- 5,418	- 10.85
屏	東		醫	院			115,996			116,522									526	0.45
恆	春	旅	遊	醫	院		10,578			9,822									- 756	- 7.15
臺	東		醫	院			26,304			29,632									3,328	12.65
花	蓮		醫	院			62,000			52,393									- 9,607	- 15.50
玉	里		醫	院			190,000			189,307									- 693	- 0.36
金	門		醫	院			49,930			47,392									- 2,538	- 5.08
桃	園	療	養	院			235,866			217,552									- 18,314	- 7.76
八	里	療	養	院			182,500			174,956									- 7,544	- 4.13
草	屯	療	養	院			363,480			355,638									- 7,842	- 2.16
嘉	南	療	養	院			176,416			176,906									490	0.28
樂	生	療	養	院			73,600			70,196									- 3,404	- 4.63
胸	腔	病	院				24,880			17,740									- 7,140	- 28.70

2. 管制藥品製藥工廠作業基金

管制藥品製藥工廠作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	891,072,000	920,188,591	—	920,188,591	29,116,591	3.27
銷 貨 收 入	890,847,000	919,958,591	—	919,958,591	29,111,591	3.27
其他業務收入	225,000	230,000	—	230,000	5,000	2.22
業 務 成 本 與 費 用	646,143,000	641,244,582	—	641,244,582	- 4,898,418	- 0.76
銷 貨 成 本	568,890,000	565,767,570	—	565,767,570	- 3,122,430	- 0.55
業 務 費 用	20,478,000	13,107,620	—	13,107,620	- 7,370,380	- 35.99
管理及總務費用	17,878,000	14,477,058	—	14,477,058	- 3,400,942	- 19.02
研究發展及訓練費用	38,897,000	47,892,334	—	47,892,334	8,995,334	23.13
業 務 賸 餘 (短 絀)	244,929,000	278,944,009	—	278,944,009	34,015,009	13.89
業 務 外 收 入	4,956,000	15,026,165	—	15,026,165	10,070,165	203.19
財 務 收 入	825,000	4,751,281	—	4,751,281	3,926,281	475.91
其他業務外收入	4,131,000	10,274,884	—	10,274,884	6,143,884	148.73
業 務 外 費 用	867,000	845,364	—	845,364	- 21,636	- 2.50
其他業務外費用	867,000	845,364	—	845,364	- 21,636	- 2.50
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	4,089,000	14,180,801	—	14,180,801	10,091,801	246.80
本 期 賸 餘 (短 絀)	249,018,000	293,124,810	—	293,124,810	44,106,810	17.71

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	1,025,594,000	1,111,425,978	—	1,111,425,978	85,831,978	8.37
本 期 賸 餘	249,018,000	293,124,810	—	293,124,810	44,106,810	17.71
前 期 未 分 配 賸 餘	776,576,000	818,301,168	—	818,301,168	41,725,168	5.37
分 配 之 部	200,000,000	200,000,000	—	200,000,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	200,000,000	200,000,000	—	200,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	825,594,000	911,425,978	—	911,425,978	85,831,978	10.40

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	249,018,000	293,124,810	44,106,810	17.71
利息股利之調整	- 825,000	- 4,751,281	- 3,926,281	475.91
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	248,193,000	288,373,529	40,180,529	16.19
調整項目	82,985,000	23,155,850	- 59,829,150	- 72.10
未計利息股利之現金流入（流出）	331,178,000	311,529,379	- 19,648,621	- 5.93
收取利息	796,000	4,721,881	3,925,881	493.20
業務活動之淨現金流入（流出）	331,974,000	316,251,260	- 15,722,740	- 4.74
投資活動之現金流量				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 100,000,000	- 100,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 97,498,000	- 175,098,185	- 77,600,185	79.59
增加無形資產及其他資產	- 2,450,000	- 1,142,365	1,307,635	- 53.37
投資活動之淨現金流入（流出）	- 99,948,000	- 276,240,550	- 176,292,550	176.38
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	672,000	3,365,256	2,693,256	400.78
賸餘分配款	- 200,000,000	- 200,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 199,328,000	- 196,634,744	2,693,256	- 1.35
現金及約當現金之淨增（淨減）	32,698,000	- 156,624,034	- 189,322,034	--
期初現金及約當現金	278,020,000	506,280,865	228,260,865	82.10
期末現金及約當現金	310,718,000	349,656,831	38,938,831	12.53

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,899,732,170	100.00	1,762,600,899	100.00	137,131,271	7.78
流 動 資 產	823,406,582	43.34	863,942,323	49.02	- 40,535,741	- 4.69
現 金	349,656,831	18.41	506,280,865	28.72	- 156,624,034	- 30.94
流 動 金 融 資 產	35,000,000	1.84	35,000,000	1.99	—	—
應 收 款 項	2,458,670	0.13	64,089	0.00	2,394,581	3,736.34
存 貨	356,356,175	18.76	287,474,521	16.31	68,881,654	23.96
預 付 款 項	79,934,906	4.21	35,122,848	1.99	44,812,058	127.59
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	250,000,000	13.16	150,000,000	8.51	100,000,000	66.67
非 流 動 金 融 資 產	250,000,000	13.16	150,000,000	8.51	100,000,000	66.67
不 動 產、廠 房 及 設 備	809,572,787	42.62	725,329,602	41.15	84,243,185	11.61
土 地	92,849,200	4.89	92,849,200	5.27	—	—
土 地 改 良 物	701,633	0.04	730,913	0.04	- 29,280	- 4.01
房 屋 及 建 築	405,412,774	21.34	442,735,306	25.12	- 37,322,532	- 8.43
機 械 及 設 備	248,063,409	13.06	181,095,999	10.27	66,967,410	36.98
交 通 及 運 輸 設 備	2,142,730	0.11	1,886,091	0.11	256,639	13.61
什 項 設 備	3,831,440	0.20	5,648,093	0.32	- 1,816,653	- 32.16
購 建 中 固 定 資 產	56,571,601	2.98	384,000	0.02	56,187,601	14,632.19
無 形 資 產	13,249,801	0.70	19,825,974	1.12	- 6,576,173	- 33.17
無 形 資 產	13,249,801	0.70	19,825,974	1.12	- 6,576,173	- 33.17
其 他 資 產	3,503,000	0.18	3,503,000	0.20	—	—
什 項 資 產	3,503,000	0.18	3,503,000	0.20	—	—
合 計	1,899,732,170	100.00	1,762,600,899	100.00	137,131,271	7.78

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 7,665,404 元及 8,718,005 元。

管制藥品製藥工廠作業基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	117,138,626	6.17	73,132,165	4.15	44,006,461	60.17
流 動 負 債	102,878,178	5.42	62,236,973	3.53	40,641,205	65.30
應 付 款 項	100,193,511	5.27	58,974,863	3.35	41,218,648	69.89
預 收 款 項	2,684,667	0.14	3,262,110	0.19	- 577,443	- 17.70
其 他 負 債	14,260,448	0.75	10,895,192	0.62	3,365,256	30.89
什 項 負 債	14,260,448	0.75	10,895,192	0.62	3,365,256	30.89
淨 值	1,782,593,544	93.83	1,689,468,734	95.85	93,124,810	5.51
基 金	206,684,103	10.88	206,684,103	11.73	—	—
基 金	206,684,103	10.88	206,684,103	11.73	—	—
公 積	600,810,035	31.63	600,810,035	34.09	—	—
特 別 公 積	600,810,035	31.63	600,810,035	34.09	—	—
累 積 餘 絀	911,425,978	47.98	818,301,168	46.43	93,124,810	11.38
累 積 贖 餘	911,425,978	47.98	818,301,168	46.43	93,124,810	11.38
淨 值 其 他 項 目	63,673,428	3.35	63,673,428	3.61	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	63,673,428	3.35	63,673,428	3.61	—	—
合 計	1,899,732,170	100.00	1,762,600,899	100.00	137,131,271	7.78

3. 全民健康保險基金

全民健康保險基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	780,621,717,000	812,943,591,352	- 399,008,878	812,544,582,474	31,922,865,474	4.09
保 險 收 入	742,231,183,000	773,933,423,566	- 399,008,878	773,534,414,688	31,303,231,688	4.22
其 他 業 務 收 入	38,390,534,000	39,010,167,786	—	39,010,167,786	619,633,786	1.61
業 務 成 本 與 費 用	782,170,715,000	816,828,833,233	- 399,008,878	816,429,824,355	34,259,109,355	4.38
保 險 成 本	781,467,822,000	816,147,497,813	- 399,008,878	815,748,488,935	34,280,666,935	4.39
其 他 業 務 成 本	251,560,000	222,886,499	—	222,886,499	- 28,673,501	- 11.40
業 務 費 用	451,333,000	458,448,921	—	458,448,921	7,115,921	1.58
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 1,548,998,000	- 3,885,241,881	—	- 3,885,241,881	- 2,336,243,881	150.82
業 務 外 收 入	1,550,317,000	3,887,799,495	—	3,887,799,495	2,337,482,495	150.77
財 務 收 入	455,213,000	2,526,862,416	—	2,526,862,416	2,071,649,416	455.09
其 他 業 務 外 收 入	1,095,104,000	1,360,937,079	—	1,360,937,079	265,833,079	24.27
業 務 外 費 用	1,319,000	2,557,614	—	2,557,614	1,238,614	93.91
其 他 業 務 外 費 用	1,319,000	2,557,614	—	2,557,614	1,238,614	93.91
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	1,548,998,000	3,885,241,881	—	3,885,241,881	2,336,243,881	150.82
本 期 賸 餘 (短 絀)	—	—	—	—	—	--

全民健康保險基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	—	—	—	--
利息股利之調整	- 455,213,000	- 2,526,862,416	- 2,071,649,416	455.09
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 455,213,000	- 2,526,862,416	- 2,071,649,416	455.09
調整項目	- 15,100,938,000	45,933,430,098	61,034,368,098	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 15,556,151,000	43,406,567,682	58,962,718,682	--
收取利息	455,319,000	2,526,459,333	2,071,140,333	454.88
收取股利	—	197,352	197,352	--
業務活動之淨現金流入（流出）	- 15,100,832,000	45,933,224,367	61,034,056,367	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	579,760,000	1,796,232,234	1,216,472,234	209.82
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	38,585,289,000	—	- 38,585,289,000	- 100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 54,395,752,863	- 54,395,752,863	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 122,691,000	- 120,655,961	2,035,039	- 1.66
增加無形資產及其他資產	- 130,999,000	- 96,912,827	34,086,173	- 26.02
投資活動之淨現金流入（流出）	38,911,359,000	- 52,817,089,417	- 91,728,448,417	--
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	862,000	4,455,445	3,593,445	416.87
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 9,286,326	- 9,286,326	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	862,000	- 4,830,881	- 5,692,881	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	23,811,389,000	- 6,888,695,931	- 30,700,084,931	--
期初現金及約當現金	46,776,786,000	22,587,391,106	- 24,189,394,894	- 51.71
期末現金及約當現金	70,588,175,000	15,698,695,175	- 54,889,479,825	- 77.76

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

全民健康保險基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	296,663,554,566	100.00	251,847,021,110	100.00	44,816,533,456	17.80
流 動 資 產	155,189,457,980	52.31	164,535,599,552	65.33	- 9,346,141,572	- 5.68
現 金	15,698,695,175	5.29	22,587,391,106	8.97	- 6,888,695,931	- 30.50
流 動 金 融 資 產	10,010,425,902	3.37	11,806,658,136	4.69	- 1,796,232,234	- 15.21
應 收 款 項	129,480,336,903	43.65	130,141,550,310	51.67	- 661,213,407	- 0.51
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	133,837,936,225	45.11	79,442,183,362	31.54	54,395,752,863	68.47
準 備 金	133,837,936,225	45.11	79,442,183,362	31.54	54,395,752,863	68.47
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	322,753,506	0.11	288,691,110	0.11	34,062,396	11.80
機 械 及 設 備	322,753,506	0.11	288,691,110	0.11	34,062,396	11.80
無 形 資 產	342,576,992	0.12	352,635,157	0.14	- 10,058,165	- 2.85
無 形 資 產	342,576,992	0.12	352,635,157	0.14	- 10,058,165	- 2.85
其 他 資 產	6,970,829,863	2.35	7,227,911,929	2.87	- 257,082,066	- 3.56
什 項 資 產	6,970,829,863	2.35	7,227,911,929	2.87	- 257,082,066	- 3.56
合 計	296,663,554,566	100.00	251,847,021,110	100.00	44,816,533,456	17.80

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 47,402,854 元及 72,191,084 元。

全民健康保險基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	296,662,624,566	100.00	251,846,091,110	100.00	44,816,533,456	17.80
流 動 負 債	157,861,315,370	53.21	146,911,869,538	58.33	10,949,445,832	7.45
應 付 款 項	157,861,315,370	53.21	146,911,869,538	58.33	10,949,445,832	7.45
其 他 負 債	138,801,309,196	46.79	104,934,221,572	41.67	33,867,087,624	32.27
負 債 準 備	138,765,646,295	46.78	104,893,727,790	41.65	33,871,918,505	32.29
什 項 負 債	35,662,901	0.01	40,493,782	0.02	- 4,830,881	- 11.93
淨 值	930,000	0.00	930,000	0.00	—	—
基 金	930,000	0.00	930,000	0.00	—	—
基 金	930,000	0.00	930,000	0.00	—	—
合 計	296,663,554,566	100.00	251,847,021,110	100.00	44,816,533,456	17.80

4. 國民年金保險基金

國民年金保險基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	122,769,325,000	233,516,898,254	- 1,163,491	233,515,734,763	110,746,409,763	90.21
投融資業務收入	19,976,135,000	133,699,728,471	—	133,699,728,471	113,723,593,471	569.30
保 險 收 入	57,881,477,000	55,356,221,941	—	55,356,221,941	- 2,525,255,059	- 4.36
其他業務收入	44,911,713,000	44,460,947,842	- 1,163,491	44,459,784,351	- 451,928,649	- 1.01
業 務 成 本 與 費 用	122,769,730,000	233,721,341,354	- 1,163,491	233,720,177,863	110,950,447,863	90.37
投融資業務成本	461,919,000	69,762,313,453	—	69,762,313,453	69,300,394,453	15,002.72
保 險 成 本	121,263,125,000	162,980,888,509	—	162,980,888,509	41,717,763,509	34.40
業 務 費 用	1,044,686,000	978,139,392	- 1,163,491	976,975,901	- 67,710,099	- 6.48
業 務 賸 餘 (短 絀)	- 405,000	- 204,443,100	—	- 204,443,100	- 204,038,100	50,379.78
業 務 外 收 入	405,000	204,844,008	—	204,844,008	204,439,008	50,478.77
財 務 收 入	—	37,418	—	37,418	37,418	--
其他業務外收入	405,000	204,806,590	—	204,806,590	204,401,590	50,469.53
業 務 外 費 用	—	400,908	—	400,908	400,908	--
其他業務外費用	—	400,908	—	400,908	400,908	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	405,000	204,443,100	—	204,443,100	204,038,100	50,379.78
本 期 賸 餘 (短 絀)	—	—	—	—	—	--

國民年金保險基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	—	—	—	--
利息股利之調整	- 11,371,786,000	- 13,370,401,005	- 1,998,615,005	17.58
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 11,371,786,000	- 13,370,401,005	- 1,998,615,005	17.58
調整項目	5,458,691,000	11,617,023,450	6,158,332,450	112.82
未計利息股利之現金流入（流出）	- 5,913,095,000	- 1,753,377,555	4,159,717,445	- 70.35
收取利息	206,593,000	290,053,960	83,460,960	40.40
支付利息	—	- 5,463,450	- 5,463,450	--
業務活動之淨現金流入（流出）	- 5,706,502,000	- 1,468,787,045	4,237,714,955	- 74.26
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	8,021,468,000	141,687,512,613	133,666,044,613	1,666.35
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	630,290,000	3,464,336,690	2,834,046,690	449.64
收取利息	2,499,449,000	5,392,446,161	2,892,997,161	115.75
收取股利	8,663,218,000	7,502,140,652	- 1,161,077,348	- 13.40
增加流動金融資產及短期貸墊款	- 8,069,144,000	- 121,251,195,319	- 113,182,051,319	1,402.65
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 6,830,848,000	- 37,420,595,910	- 30,589,747,910	447.82
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 90,490,000	- 134,102,128	- 43,612,128	48.20
增加無形資產及其他資產	- 73,758,000	- 104,954,647	- 31,196,647	42.30
投資活動之淨現金流入（流出）	4,750,185,000	- 864,411,888	- 5,614,596,888	--
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	62,497,558,000	123,725,407,359	61,227,849,359	97.97
其他籌資活動之現金流入	21,701,787,000	53,702,006,361	32,000,219,361	147.45
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 62,333,310,000	- 123,563,619,530	- 61,230,309,530	98.23
其他籌資活動之現金流出	- 21,701,787,000	- 49,691,710,532	- 27,989,923,532	128.98
籌資活動之淨現金流入（流出）	164,248,000	4,172,083,658	4,007,835,658	2,440.11
匯率影響數	—	- 41,627,725	- 41,627,725	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 792,069,000	1,797,257,000	2,589,326,000	--
期初現金及約當現金	14,461,688,000	24,992,361,402	10,530,673,402	72.82
期末現金及約當現金	13,669,619,000	26,789,618,402	13,119,999,402	95.98

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

國民年金保險基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	680,862,965,364	100.00	598,614,260,897	100.00	82,248,704,467	13.74
流 動 資 產	483,748,885,513	71.05	409,408,471,763	68.39	74,340,413,750	18.16
現 金	26,789,618,402	3.93	24,992,361,402	4.18	1,797,257,000	7.19
流 動 金 融 資 產	386,314,436,368	56.74	321,439,340,898	53.70	64,875,095,470	20.18
應 收 款 項	43,277,798,684	6.36	35,444,702,649	5.92	7,833,096,035	22.10
短 期 貸 墊 款	27,367,032,059	4.02	27,532,066,814	4.60	- 165,034,755	- 0.60
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	86,660,011,202	12.73	81,003,136,887	13.53	5,656,874,315	6.98
非 流 動 金 融 資 產	86,660,011,202	12.73	81,003,136,887	13.53	5,656,874,315	6.98
不 動 產、廠 房 及 設 備	224,203,881	0.03	132,710,955	0.02	91,492,926	68.94
機 械 及 設 備	222,927,867	0.03	131,290,625	0.02	91,637,242	69.80
交 通 及 運 輸 設 備	153,187	0.00	189,078	0.00	- 35,891	- 18.98
什 項 設 備	1,122,827	0.00	1,231,252	0.00	- 108,425	- 8.81
無 形 資 產	231,324,808	0.03	190,788,851	0.03	40,535,957	21.25
無 形 資 產	231,324,808	0.03	190,788,851	0.03	40,535,957	21.25
其 他 資 產	109,998,539,960	16.16	107,879,152,441	18.02	2,119,387,519	1.96
什 項 資 產	109,998,539,960	16.16	107,879,152,441	18.02	2,119,387,519	1.96
合 計	680,862,965,364	100.00	598,614,260,897	100.00	82,248,704,467	13.74

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 120,618,402 元及 76,422,728 元。

2. 112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 1,382,216,229,000 元，係該基金以 112 年 12 月 31 日為基準日，精算其未來淨保險給付現值金額；截至 112 年底止已提存安全準備 670,466,508,286 元，未提存金額為 711,749,720,714 元。

國民年金保險基金餘絀審定後平衡表 (續)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	680,406,436,675	99.93	598,289,761,091	99.95	82,116,675,584	13.73
流 動 負 債	9,641,158,605	1.42	4,567,441,462	0.76	5,073,717,143	111.08
應 付 款 項	9,375,696,683	1.38	4,500,716,081	0.75	4,874,980,602	108.32
預 收 款 項	25,531,236	0.00	23,097,729	0.00	2,433,507	10.54
流 動 金 融 負 債	239,930,686	0.04	43,627,652	0.01	196,303,034	449.95
其 他 負 債	670,765,278,070	98.52	593,722,319,629	99.18	77,042,958,441	12.98
負 債 準 備	670,466,508,286	98.47	593,353,139,512	99.12	77,113,368,774	13.00
什 項 負 債	298,769,784	0.04	369,180,117	0.06	- 70,410,333	- 19.07
淨 值	456,528,689	0.07	324,499,806	0.05	132,028,883	40.69
基 金	1,000,000	0.00	1,000,000	0.00	—	—
基 金	1,000,000	0.00	1,000,000	0.00	—	—
公 積	455,528,689	0.07	323,499,806	0.05	132,028,883	40.81
資 本 公 積	455,528,689	0.07	323,499,806	0.05	132,028,883	40.81
合 計	680,862,965,364	100.00	598,614,260,897	100.00	82,248,704,467	13.74