

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 110 年 8 月份

主辦會計人員：主計室主任李淑芳

基金主持人：衛生福利部
中央健康保險署署長李伯璋(因)

全民健康保險基金

收支餘絀表

中華民國110年08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	736,217,757,000	59,976,492,279	61,764,234,000	-1,787,741,721	-2.89	476,407,116,058	486,411,825,000	-10,004,708,942	-2.06
醫療收入	4106						72		72	
門診醫療收入	410601						72		72	
保險收入	4108	722,339,995,000	58,548,676,177	60,592,202,000	-2,043,525,823	-3.37	466,034,795,650	476,645,929,000	-10,611,133,350	-2.23
保費收入	410801	634,567,398,000	58,952,048,995	55,125,282,000	3,826,766,995	6.94	461,469,808,923	421,070,006,000	40,399,802,923	9.59
收回安全準備	410803	87,772,597,000	-403,372,818	5,466,920,000	-5,870,292,818	-107.38	4,564,986,727	55,575,923,000	-51,010,936,273	-91.79
其他業務收入	4198	13,877,762,000	1,427,816,102	1,172,032,000	255,784,102	21.82	10,372,320,336	9,765,896,000	606,424,336	6.21
依法分配收入	419813	13,877,762,000	1,427,816,102	1,172,032,000	255,784,102	21.82	10,372,320,336	9,765,896,000	606,424,336	6.21
業務成本與費用	51	737,531,857,000	60,107,500,503	61,863,207,000	-1,755,706,497	-2.84	477,476,281,241	487,301,107,000	-9,824,825,759	-2.02
醫療成本	5106									
門診醫療成本	510601									
保險成本	5108	736,936,518,000	60,063,613,876	61,826,055,000	-1,762,441,124	-2.85	477,074,057,151	486,910,979,000	-9,836,921,849	-2.02
保險給付	510801	732,206,391,000	59,709,451,423	61,384,955,000	-1,675,503,577	-2.73	473,602,536,046	483,653,435,000	-10,050,898,954	-2.08
提存安全準備	510803									
呆帳	510804	4,730,127,000	354,162,453	441,100,000	-86,937,547	-19.71	3,471,521,105	3,257,544,000	213,977,105	6.57
其他業務成本	5130	210,600,000	18,501,754	17,550,000	951,754	5.42	150,935,611	140,400,000	10,535,611	7.50
雜項業務成本	513098	210,600,000	18,501,754	17,550,000	951,754	5.42	150,935,611	140,400,000	10,535,611	7.50
行銷及業務費用	5140	384,739,000	25,384,873	19,602,000	5,782,873	29.50	251,288,479	249,728,000	1,560,479	0.62
業務費用	514002	384,739,000	25,384,873	19,602,000	5,782,873	29.50	251,288,479	249,728,000	1,560,479	0.62
業務賸餘(短絀)	61	-1,314,100,000	-131,008,224	-98,973,000	-32,035,224	32.37	-1,069,165,183	-889,282,000	-179,883,183	20.23
業務外收入	42	1,315,330,000	131,080,323	99,096,000	31,984,323	32.28	1,070,743,828	890,158,000	180,585,828	20.29
財務收入	4201	458,879,000	41,230,630	35,409,000	5,821,630	16.44	359,959,746	317,240,000	42,719,746	13.47
利息收入	420101	458,879,000	41,230,630	35,409,000	5,821,630	16.44	359,959,746	317,240,000	42,719,746	13.47
其他業務外收入	4202	856,451,000	89,849,693	63,687,000	26,162,693	41.08	710,784,082	572,918,000	137,866,082	24.06
違規罰款收入	420207						10,284		10,284	
受贈收入	420210						1,546,278		1,546,278	
收回呆帳	420212	830,000,000	83,490,025	61,571,000	21,919,025	35.60	688,253,007	556,026,000	132,227,007	23.78
雜項收入	420298	26,451,000	6,359,668	2,116,000	4,243,668	200.55	20,974,513	16,892,000	4,082,513	24.17
業務外費用	52	1,230,000	72,099	123,000	-50,901	-41.38	1,578,573	876,000	702,573	80.20
其他業務外費用	5202	1,230,000	72,099	123,000	-50,901	-41.38	1,578,573	876,000	702,573	80.20
雜項費用	520298	1,230,000	72,099	123,000	-50,901	-41.38	1,578,573	876,000	702,573	80.20
業務外賸餘(短絀)	62	1,314,100,000	131,008,224	98,973,000	32,035,224	32.37	1,069,165,255	889,282,000	179,883,255	20.23
本期賸餘(短絀)	63						72		72	

全民健康保險基金

頁次： 1
單位：新台幣元

平衡表

中華民國110年08月31日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	398,070,916,791	100.00	負債	2	398,059,986,625	100.00
流動資產	11	197,234,143,525	49.55	流動負債	21	180,799,132,472	45.42
現金	1101	3,787,064,392	0.95	短期債務	2101		
銀行存款	110102	3,786,954,392	0.95	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	110,000		應付款項	2102	180,799,132,472	45.42
流動金融資產	1102			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			應付代收款	210203	4,132,457,861	1.04
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	152,088,493,124	38.21	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	176,502,744,244	44.34
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	163,930,367	0.04
應收帳款	110303			其他負債	28	217,260,854,153	54.58
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	104,571,094,937	26.27
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	104,571,094,937	26.27
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	112,689,759,216	28.31
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	21,341,306	0.01
應收利息	110314			暫收及待結轉帳項	280705	112,668,417,910	28.30
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	151,005,782,665	37.93	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	2,780,375,741	0.70	內部往來	280901		
其他應收款	110398	3,863,357,857	0.97	淨值	3	10,930,166	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	271,657		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	41,358,586,009	10.39	公積	32	9,869,094	
用品盤存	110703			資本公積	3201	9,869,094	
預付費用	110704	41,334,170,657	10.38	受贈公積	320101	9,869,094	
預付繳庫數	110709	10,000,166		其他資本公積	320198		
其他預付款	110798	14,415,186		累積餘絀	33	131,072	
短期貸墊款	1108			累積賸餘	3301	131,072	
短期墊款	110801			累積賸餘	330101	131,000	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	192,661,571,260	48.40	本期賸餘	330102	72	
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	192,661,571,260	48.40	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	192,661,571,260	48.40				

全民健康保險基金

平衡表

中華民國110年08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	%
不動產、廠房及設備	13	164,161,924	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	164,161,924	0.04				
機械及設備	130401	441,461,531	0.11				
累計折舊-機械及設備	130403	277,299,607	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	250,290,937	0.06				
無形資產	1701	250,290,937	0.06				
電腦軟體	170102	250,290,937	0.06				
其他資產	18	7,760,749,145	1.95				
什項資產	1807	7,760,749,145	1.95				
存出保證金	180701	57,000					
催收款項	180703	23,655,969,056	5.94				
備抵呆帳-催收款項	180704	15,895,276,911	3.99				
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		398,070,916,791	100.00	合 計		398,070,916,791	100.00
信託代理與保證資產	19	482,837,192	0.12	信託代理與保證負債	29	482,837,192	0.12
信託代理與保證資產	1901	482,837,192	0.12	信託代理與保證負債	2901	482,837,192	0.12
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	482,837,192	0.12	受託代收款	290104	482,837,192	0.12

全民健康保險基金
主要營運項目執行明細表
中華民國110年08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				59,709,451,423	61,384,955,000	-1,675,503,577	-2.73%
		累計數				473,602,536,046	483,653,435,000	-10,050,898,954	-2.08%
合 計		本月數				59,709,451,423	61,384,955,000	-1,675,503,577	-2.73%
		累計數				473,602,536,046	483,653,435,000	-10,050,898,954	-2.08%

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 110 年 08 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 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	應付 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		53,710,000	-	-	53,710,000	-	-	-	-	-	-	-		
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		53,710,000			53,710,000									
交通及運輸設備														
什項設備及其他														
投資性不動產														
總 計	-	53,710,000	-	-	53,710,000	-	-	-	-	-	-	-		