

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 110 年 7 月份

主辦會計人員

會計室主任 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

全民健康保險基金

收支餘絀表 中華民國110年07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	63,984,672,525	64,571,362,000	-586,689,475	-0.91	416,430,623,779	424,647,591,000	-8,216,967,221	-1.94
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	62,690,710,409	63,314,812,000	-624,101,591	-0.99	407,486,119,473	416,053,727,000	-8,567,607,527	-2.06
保費收入	410801	634,567,398,000	58,766,202,016	51,340,081,000	7,426,121,016	14.46	402,517,759,928	365,944,724,000	36,573,035,928	9.99
收回安全準備	410803	87,772,597,000	3,924,508,393	11,974,731,000	-8,050,222,607	-67.23	4,968,359,545	50,109,003,000	-45,140,643,455	-90.08
其他業務收入	4198	13,877,762,000	1,293,962,116	1,256,550,000	37,412,116	2.98	8,944,504,234	8,593,864,000	350,640,234	4.08
依法分配收入	419813	13,877,762,000	1,293,962,116	1,256,550,000	37,412,116	2.98	8,944,504,234	8,593,864,000	350,640,234	4.08
業務成本與費用	51	737,531,857,000	64,102,797,271	64,677,940,000	-575,142,729	-0.89	417,368,780,738	425,437,900,000	-8,069,119,262	-1.90
醫療成本	5106									
門診醫療成本	510601									
保險成本	5108	736,936,518,000	64,044,262,867	64,613,101,000	-568,838,133	-0.88	417,010,443,275	425,084,924,000	-8,074,480,725	-1.90
保險給付	510801	732,206,391,000	63,813,144,541	64,219,555,000	-406,410,459	-0.63	413,893,084,623	422,268,480,000	-8,375,395,377	-1.98
提存安全準備	510803									
呆帳	510804	4,730,127,000	231,118,326	393,546,000	-162,427,674	-41.27	3,117,358,652	2,816,444,000	300,914,652	10.68
其他業務成本	5130	210,600,000	21,026,042	17,550,000	3,476,042	19.81	132,433,857	122,850,000	9,583,857	7.80
雜項業務成本	513098	210,600,000	21,026,042	17,550,000	3,476,042	19.81	132,433,857	122,850,000	9,583,857	7.80
行銷及業務費用	5140	384,739,000	37,508,362	47,289,000	-9,780,638	-20.68	225,903,606	230,126,000	-4,222,394	-1.83
業務費用	514002	384,739,000	37,508,362	47,289,000	-9,780,638	-20.68	225,903,606	230,126,000	-4,222,394	-1.83
業務賸餘(短絀)	61	-1,314,100,000	-118,124,746	-106,578,000	-11,546,746	10.83	-938,156,959	-790,309,000	-147,847,959	18.71
業務外收入	42	1,315,330,000	118,215,789	106,709,000	11,506,789	10.78	939,663,505	791,062,000	148,601,505	18.79
財務收入	4201	458,879,000	31,843,865	35,409,000	-3,565,135	-10.07	318,729,116	281,831,000	36,898,116	13.09
利息收入	420101	458,879,000	31,843,865	35,409,000	-3,565,135	-10.07	318,729,116	281,831,000	36,898,116	13.09
其他業務外收入	4202	856,451,000	86,371,924	71,300,000	15,071,924	21.14	620,934,389	509,231,000	111,703,389	21.94
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	84,806,919	69,755,000	15,051,919	21.58	604,762,982	494,455,000	110,307,982	22.31
雜項收入	420298	26,451,000	1,565,005	1,545,000	20,005	1.29	14,614,845	14,776,000	-161,155	-1.09
業務外費用	52	1,230,000	91,043	131,000	-39,957	-30.50	1,506,474	753,000	753,474	100.06
其他業務外費用	5202	1,230,000	91,043	131,000	-39,957	-30.50	1,506,474	753,000	753,474	100.06
雜項費用	520298	1,230,000	91,043	131,000	-39,957	-30.50	1,506,474	753,000	753,474	100.06
業務外賸餘(短絀)	62	1,314,100,000	118,124,746	106,578,000	11,546,746	10.83	938,157,031	790,309,000	147,848,031	18.71
本期賸餘(短絀)	63						72		72	

全民健康保險基金

平衡表

中華民國110年07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	414,310,301,895	100.00	負債	2	414,299,371,729	100.00
流動資產	11	215,832,501,388	52.09	流動負債	21	189,423,729,120	45.72
現金	1101	9,397,549,243	2.27	短期債務	2101		
銀行存款	110102	9,397,439,243	2.27	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	110,000		應付款項	2102	189,423,729,120	45.72
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	6,776,836,055	1.64
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	145,046,962,593	35.01	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	182,462,428,003	44.04
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	184,465,062	0.04
應收帳款	110303			其他負債	28	224,875,642,609	54.28
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	104,167,722,119	25.14
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	104,167,722,119	25.14
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	120,707,920,490	29.13
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	21,992,384	0.01
應收利息	110314			暫收及待結轉帳項	280705	120,685,928,106	29.13
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	142,817,268,401	34.47	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	2,482,253,772	0.60	內部往來	280901		
其他應收款	110398	4,712,209,638	1.14	淨值	3	10,930,166	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	261,674		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	61,387,989,552	14.82	公積	32	9,869,094	
用品盤存	110703			資本公積	3201	9,869,094	
預付費用	110704	61,363,574,200	14.81	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	189,864,869,302	45.83	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	189,864,869,302	45.83	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	189,864,869,302	45.83				

全民健康保險基金

平衡表

中華民國110年07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	171,544,186	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	171,544,186	0.04				
機械及設備	130401	441,461,531	0.11				
累計折舊-機械及設備	130403	269,917,345	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	260,949,018	0.06				
無形資產	1701	260,949,018	0.06				
電腦軟體	170102	260,949,018	0.06				
其他資產	18	8,180,438,001	1.97				
什項資產	1807	8,180,438,001	1.97				
存出保證金	180701	57,000					
催收款項	180703	24,018,674,674	5.80				
備抵呆帳-催收款項	180704	15,838,293,673	3.82				
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		414,310,301,895	100.00	合 計		414,310,301,895	100.00
信託代理與保證資產	19	627,565,570	0.15	信託代理與保證負債	29	627,565,570	0.15
信託代理與保證資產	1901	627,565,570	0.15	信託代理與保證負債	2901	627,565,570	0.15
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	627,565,570	0.15	受託代收款	290104	627,565,570	0.15

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07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				63,813,144,541	64,219,555,000	-406,410,459	-0.63%
		累計數				413,893,084,623	422,268,480,000	-8,375,395,377	-1.98%
合 計		本月數				63,813,144,541	64,219,555,000	-406,410,459	-0.63%
		累計數				413,893,084,623	422,268,480,000	-8,375,395,377	-1.98%

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 07 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		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	-	-	-	-	-	-	-		