

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 110 年 2 月份

主辦會計人員



基金主持人



全民健康保險基金

收支餘絀表 中華民國110年02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	61,134,138,246	60,821,530,000	312,608,246	0.51	121,471,349,997	120,923,521,000	547,828,997	0.45
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	59,808,431,656	59,561,749,000	246,682,656	0.41	118,819,534,602	118,439,698,000	379,836,602	0.32
保費收入	410801	634,567,398,000	60,459,004,660	52,635,199,000	7,823,805,660	14.86	118,819,534,602	109,755,555,000	9,063,979,602	8.26
收回安全準備	410803	87,772,597,000	-650,573,004	6,926,550,000	-7,577,123,004	-109.39		8,684,143,000	-8,684,143,000	-100.00
其他業務收入	4198	13,877,762,000	1,325,706,590	1,259,781,000	65,925,590	5.23	2,651,815,323	2,483,823,000	167,992,323	6.76
依法分配收入	419813	13,877,762,000	1,325,706,590	1,259,781,000	65,925,590	5.23	2,651,815,323	2,483,823,000	167,992,323	6.76
業務成本與費用	51	737,531,857,000	61,247,121,634	60,930,154,000	316,967,634	0.52	121,700,411,821	121,129,765,000	570,646,821	0.47
醫療成本	5106									
門診醫療成本	510601									
保險成本	5108	736,936,518,000	61,195,034,318	60,879,615,000	315,419,318	0.52	121,589,191,288	121,020,983,000	568,208,288	0.47
保險給付	510801	732,206,391,000	56,191,671,696	60,178,328,000	-3,986,656,304	-6.62	116,433,535,529	120,117,533,000	-3,683,997,471	-3.07
提存安全準備	510803		3,815,679,622		3,815,679,622			3,815,679,622		
呆帳	510804	4,730,127,000	1,187,683,000	701,287,000	486,396,000	69.36	1,339,976,137	903,450,000	436,526,137	48.32
其他業務成本	5130	210,600,000	20,113,500	17,550,000	2,563,500	14.61	37,663,500	35,100,000	2,563,500	7.30
雜項業務成本	513098	210,600,000	20,113,500	17,550,000	2,563,500	14.61	37,663,500	35,100,000	2,563,500	7.30
行銷及業務費用	5140	384,739,000	31,973,816	32,989,000	-1,015,184	-3.08	73,557,033	73,682,000	-124,967	-0.17
業務費用	514002	384,739,000	31,973,816	32,989,000	-1,015,184	-3.08	73,557,033	73,682,000	-124,967	-0.17
業務賸餘(短絀)	61	-1,314,100,000	-112,983,388	-108,624,000	-4,359,388	4.01	-229,061,824	-206,244,000	-22,817,824	11.06
業務外收入	42	1,315,330,000	113,302,740	108,750,000	4,552,740	4.19	229,441,690	206,463,000	22,978,690	11.13
財務收入	4201	458,879,000	41,180,542	41,006,000	174,542	0.43	83,287,958	82,270,000	1,017,958	1.24
利息收入	420101	458,879,000	41,180,542	41,006,000	174,542	0.43	83,287,958	82,270,000	1,017,958	1.24
其他業務外收入	4202	856,451,000	72,122,198	67,744,000	4,378,198	6.46	146,153,732	124,193,000	21,960,732	17.68
受贈收入	420210						482,052		482,052	
收回呆帳	420212	830,000,000	69,588,812	64,368,000	5,220,812	8.11	141,422,812	118,730,000	22,692,812	19.11
雜項收入	420298	26,451,000	2,533,386	3,376,000	-842,614	-24.96	4,248,868	5,463,000	-1,214,132	-22.22
業務外費用	52	1,230,000	319,352	126,000	193,352	153.45	379,794	219,000	160,794	73.42
其他業務外費用	5202	1,230,000	319,352	126,000	193,352	153.45	379,794	219,000	160,794	73.42
雜項費用	520298	1,230,000	319,352	126,000	193,352	153.45	379,794	219,000	160,794	73.42
業務外賸餘(短絀)	62	1,314,100,000	112,983,388	108,624,000	4,359,388	4.01	229,061,896	206,244,000	22,817,896	11.06
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02月28日

科目名稱	編號	金 額	%	科目名稱	編號	金 額	%
資產	1	514,801,718,239	100.00	負債	2	514,790,788,073	100.00
流動資產	11	327,204,747,191	63.56	流動負債	21	257,948,267,572	50.11
現金	1101	5,632,163,159	1.09	短期債務	2101		
銀行存款	110102	5,632,053,159	1.09	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	110,000		應付款項	2102	257,948,267,572	50.11
流動金融資產	1102	1,534,415,943	0.30	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	1,534,415,943	0.30	應付代收款	210203	5,197,349,203	1.01
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	180,602,550,591	35.08	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	252,566,146,865	49.06
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	184,771,504	0.04
應收帳款	110303			其他負債	28	256,842,520,501	49.89
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	114,284,876,569	22.20
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	114,284,876,569	22.20
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	142,557,643,932	27.69
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	25,011,656	
應收利息	110314	1,457,093,097	0.28	暫收及待結轉帳項	280705	142,532,632,276	27.69
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	178,233,890,749	34.62	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	2,950,844,248	0.57	內部往來	280901		
其他應收款	110398	3,862,475,166	0.75	淨值	3	10,930,166	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	64,173		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	139,435,617,498	27.09	公積	32	9,869,094	
用品盤存	110703			資本公積	3201	9,869,094	
預付費用	110704	139,425,617,332	27.08	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			累積餘絀	33	131,072	
短期貸墊款	1108			累積勝餘	3301	131,072	
短期墊款	110801			累積勝餘	330101	131,000	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	179,339,048,642	34.84	未期勝餘	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	179,339,048,642	34.84	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	179,339,048,642	34.84				

全民健康保險基金

頁次：2
單位：新台幣元

平衡表

中華民國110年02月28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	208,454,999	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	208,454,999	0.04				
機械及設備	130401	441,461,531	0.09				
累計折舊-機械及設備	130403	233,006,532	0.05				
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	314,457,892	0.06				
無形資產	1701	314,457,892	0.06				
電腦軟體	170102	314,457,892	0.06				
其他資產	18	7,735,009,515	1.50				
什項資產	1807	7,735,009,515	1.50				
存出保證金	180701	57,000					
催收款項	180703	21,323,480,346	4.14				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,588,662,527	2.64				
暫付及待結轉帳項	180705	134,696					
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		514,801,718,239	100.00	合 計		514,801,718,239	100.00
信託代理與保證資產	19	999,676,898	0.19	信託代理與保證負債	29	999,676,898	0.19
信託代理與保證資產	1901	999,676,898	0.19	信託代理與保證負債	2901	999,676,898	0.19
保管品	190102			應付保管品	290102		
保證品	190103	436,000		應付保證品	290103	436,000	
應收代收款	190104	999,240,898	0.19	受託代收款	290104	999,240,898	0.19

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02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				56,191,671,696	60,178,328,000	-3,986,656,304	-6.62%
		累計數				116,433,535,529	120,117,533,000	-3,683,997,471	-3.07%
合 計		本月數				56,191,671,696	60,178,328,000	-3,986,656,304	-6.62%
		累計數				116,433,535,529	120,117,533,000	-3,683,997,471	-3.07%

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02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	-	-	-	-	-	-	-		