

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 110 年 4 月份

主辦會計人員

主任 莊瑞慶

基金主持人

署長 李伯璋

全民健康保險基金

收支餘絀表

中華民國110年04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	61,545,748,599	62,274,186,000	-728,437,401	-1.17	240,104,710,158	244,259,459,000	-4,154,748,842	-1.70
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	60,272,931,607	61,069,881,000	-796,949,393	-1.30	235,164,844,501	239,374,828,000	-4,209,983,499	-1.76
保費收入	410801	634,567,398,000	55,982,084,805	50,457,159,000	5,524,925,805	10.95	230,082,905,537	212,553,635,000	17,529,270,537	8.25
收回安全準備	410803	87,772,597,000	4,290,846,802	10,612,722,000	-6,321,875,198	-59.57	5,081,938,964	26,821,193,000	-21,739,254,036	-81.05
其他業務收入	4198	13,877,762,000	1,272,816,992	1,204,305,000	68,511,992	5.69	4,939,865,585	4,884,631,000	55,234,585	1.13
依法分配收入	419813	13,877,762,000	1,272,816,992	1,204,305,000	68,511,992	5.69	4,939,865,585	4,884,631,000	55,234,585	1.13
業務成本與費用	51	737,531,857,000	61,677,516,761	62,387,300,000	-709,783,239	-1.14	240,605,770,937	244,687,056,000	-4,081,285,063	-1.67
醫療成本	5106									
門診醫療成本	510601									
保險成本	5108	736,936,518,000	61,637,843,250	62,328,306,000	-690,462,750	-1.11	240,408,109,783	244,480,807,000	-4,072,697,217	-1.67
保險給付	510801	732,206,391,000	61,075,126,230	61,897,052,000	-821,925,770	-1.33	237,968,612,763	242,687,735,000	-4,719,122,237	-1.94
提存安全準備	510803									
呆帳	510804	4,730,127,000	562,717,020	431,254,000	131,463,020	30.48	2,439,497,020	1,793,072,000	646,425,020	36.05
其他業務成本	5130	210,600,000	14,677,955	17,550,000	-2,872,045	-16.36	71,901,976	70,200,000	1,701,976	2.42
雜項業務成本	513098	210,600,000	14,677,955	17,550,000	-2,872,045	-16.36	71,901,976	70,200,000	1,701,976	2.42
行銷及業務費用	5140	384,739,000	24,995,556	41,444,000	-16,448,444	-39.69	125,759,178	136,049,000	-10,289,822	-7.56
業務費用	514002	384,739,000	24,995,556	41,444,000	-16,448,444	-39.69	125,759,178	136,049,000	-10,289,822	-7.56
業務賸餘(短絀)	61	-1,314,100,000	-131,768,162	-113,114,000	-18,654,162	16.49	-501,060,779	-427,597,000	-73,463,779	17.18
業務外收入	42	1,315,330,000	131,844,780	113,276,000	18,568,780	16.39	501,619,345	428,049,000	73,570,345	17.19
財務收入	4201	458,879,000	40,656,402	41,021,000	-364,598	-0.89	168,403,332	164,327,000	4,076,332	2.48
利息收入	420101	458,879,000	40,656,402	41,021,000	-364,598	-0.89	168,403,332	164,327,000	4,076,332	2.48
其他業務外收入	4202	856,451,000	91,188,378	72,255,000	18,933,378	26.20	333,216,013	263,722,000	69,494,013	26.35
受贈收入	420210		421,226		421,226		1,373,278		1,373,278	
收回呆帳	420212	830,000,000	88,592,797	70,267,000	18,325,797	26.08	324,322,084	254,929,000	69,393,084	27.22
雜項收入	420298	26,451,000	2,174,355	1,988,000	186,355	9.37	7,520,651	8,793,000	-1,272,349	-14.47
業務外費用	52	1,230,000	76,618	162,000	-85,382	-52.70	558,494	452,000	106,494	23.56
其他業務外費用	5202	1,230,000	76,618	162,000	-85,382	-52.70	558,494	452,000	106,494	23.56
雜項費用	520298	1,230,000	76,618	162,000	-85,382	-52.70	558,494	452,000	106,494	23.56
業務外賸餘(短絀)	62	1,314,100,000	131,768,162	113,114,000	18,654,162	16.49	501,060,851	427,597,000	73,463,851	17.18
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04月30日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	424,018,241,129	100.00	負債	2	424,007,310,963	100.00
流動資產	11	254,197,145,751	59.95	流動負債	21	254,299,318,225	59.97
現金	1101	10,557,812,771	2.49	短期債務	2101		
銀行存款	110102	10,557,702,771	2.49	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	110,000		應付款項	2102	254,299,318,225	59.97
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	5,296,626,127	1.25
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	121,575,485,634	28.67	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	248,810,486,003	58.68
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	192,206,095	0.05
應收帳款	110303			其他負債	28	169,707,992,738	40.02
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	105,387,257,983	24.85
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	105,387,257,983	24.85
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	64,320,734,755	15.17
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	24,945,962	0.01
應收利息	110314	1,457,020,466	0.34	暫收及待結轉帳項	280705	64,295,788,793	15.16
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	119,545,304,218	28.19	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	2,792,099,896	0.66	內部往來	280901		
其他應收款	110398	3,365,322,856	0.79	淨值	3	10,930,166	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	62,010		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	122,063,847,346	28.79	公積	32	9,869,094	
用品盤存	110703			資本公積	3201	9,869,094	
預付費用	110704	122,053,847,180	28.79	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	160,867,963,025	37.94	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	160,867,963,025	37.94	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	160,867,963,025	37.94				

全民健康保險基金

平衡表

中華民國110年04月30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	193,690,638	0.05				
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	193,690,638	0.05				
機械及設備	130401	441,461,531	0.10				
累計折舊-機械及設備	130403	247,770,893	0.06				
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	293,206,554	0.07				
無形資產	1701	293,206,554	0.07				
電腦軟體	170102	293,206,554	0.07				
其他資產	18	8,466,235,161	2.00				
什項資產	1807	8,466,235,161	2.00				
存出保證金	180701	57,000					
催收款項	180703	23,314,594,250	5.50				
備抵呆帳-催收款項	180704	14,848,416,089	3.50				
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		424,018,241,129	100.00	合 計		424,018,241,129	100.00
信託代理與保證資產	19	838,095,524	0.20	信託代理與保證負債	29	838,095,524	0.20
信託代理與保證資產	1901	838,095,524	0.20	信託代理與保證負債	2901	838,095,524	0.20
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	838,095,524	0.20	受託代收款	290104	838,095,524	0.20

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04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				61,075,126,230	61,897,052,000	-821,925,770	-1.33%
		累計數				237,968,612,763	242,687,735,000	-4,719,122,237	-1.94%
合 計		本月數				61,075,126,230	61,897,052,000	-821,925,770	-1.33%
		累計數				237,968,612,763	242,687,735,000	-4,719,122,237	-1.94%

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 04 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 法 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	-	-	-	-	-	-	-		