

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 110 年 5 月份

主辦會計人員

主任 莊瑞慶

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05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	60,448,062,991	62,069,032,000	-1,620,969,009	-2.61	300,552,773,149	306,328,491,000	-5,775,717,851	-1.89
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	59,138,533,986	60,851,725,000	-1,713,191,014	-2.82	294,303,378,487	300,226,553,000	-5,923,174,513	-1.97
保費收入	410801	634,567,398,000	57,053,618,311	50,338,220,000	6,715,398,311	13.34	287,136,523,848	262,891,855,000	24,244,668,848	9.22
收回安全準備	410803	87,772,597,000	2,084,915,675	10,513,505,000	-8,428,589,325	-80.17	7,166,854,639	37,334,698,000	-30,167,843,361	-80.80
其他業務收入	4198	13,877,762,000	1,309,529,005	1,217,307,000	92,222,005	7.58	6,249,394,590	6,101,938,000	147,456,590	2.42
依法分配收入	419813	13,877,762,000	1,309,529,005	1,217,307,000	92,222,005	7.58	6,249,394,590	6,101,938,000	147,456,590	2.42
業務成本與費用	51	737,531,857,000	60,572,698,696	62,187,722,000	-1,615,023,304	-2.60	301,178,469,633	306,874,778,000	-5,696,308,367	-1.86
醫療成本	5106									
門診醫療成本	510601									
保險成本	5108	736,936,518,000	60,510,111,382	62,151,465,000	-1,641,353,618	-2.64	300,918,221,165	306,632,272,000	-5,714,050,835	-1.86
保險給付	510801	732,206,391,000	60,299,528,336	61,801,202,000	-1,501,673,664	-2.43	298,268,141,099	304,488,937,000	-6,220,795,901	-2.04
提存安全準備	510803									
呆帳	510804	4,730,127,000	210,583,046	350,263,000	-139,679,954	-39.88	2,650,080,066	2,143,335,000	506,745,066	23.64
其他業務成本	5130	210,600,000	19,130,572	17,550,000	1,580,572	9.01	91,032,548	87,750,000	3,282,548	3.74
雜項業務成本	513098	210,600,000	19,130,572	17,550,000	1,580,572	9.01	91,032,548	87,750,000	3,282,548	3.74
行銷及業務費用	5140	384,739,000	43,456,742	18,707,000	24,749,742	132.30	169,215,920	154,756,000	14,459,920	9.34
業務費用	514002	384,739,000	43,456,742	18,707,000	24,749,742	132.30	169,215,920	154,756,000	14,459,920	9.34
業務賸餘(短絀)	61	-1,314,100,000	-124,635,705	-118,690,000	-5,945,705	5.01	-625,696,484	-546,287,000	-79,409,484	14.54
業務外收入	42	1,315,330,000	125,424,744	118,759,000	6,665,744	5.61	627,044,089	546,808,000	80,236,089	14.67
財務收入	4201	458,879,000	38,249,951	41,037,000	-2,787,049	-6.79	206,653,283	205,364,000	1,289,283	0.63
利息收入	420101	458,879,000	38,249,951	41,037,000	-2,787,049	-6.79	206,653,283	205,364,000	1,289,283	0.63
其他業務外收入	4202	856,451,000	87,174,793	77,722,000	9,452,793	12.16	420,390,806	341,444,000	78,946,806	23.12
違規罰款收入	420207		10,284		10,284		10,284		10,284	
受贈收入	420210		120,000		120,000		1,493,278		1,493,278	
收回呆帳	420212	830,000,000	84,288,649	75,342,000	8,946,649	11.87	408,610,733	330,271,000	78,339,733	23.72
雜項收入	420298	26,451,000	2,755,860	2,380,000	375,860	15.79	10,276,511	11,173,000	-896,489	-8.02
業務外費用	52	1,230,000	789,039	69,000	720,039	1,043.53	1,347,533	521,000	826,533	158.64
其他業務外費用	5202	1,230,000	789,039	69,000	720,039	1,043.53	1,347,533	521,000	826,533	158.64
雜項費用	520298	1,230,000	789,039	69,000	720,039	1,043.53	1,347,533	521,000	826,533	158.64
業務外賸餘(短絀)	62	1,314,100,000	124,635,705	118,690,000	5,945,705	5.01	625,696,556	546,287,000	79,409,556	14.54
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05月31日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	419,038,337,750	100.00	負債	2	419,027,407,584	100.00
流動資產	11	262,769,877,116	62.71	流動負債	21	263,387,268,755	62.86
現金	1101	4,031,050,611	0.96	短期債務	2101		
銀行存款	110102	4,030,940,611	0.96	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	110,000		應付款項	2102	263,387,268,755	62.86
流動金融資產	1102	500,000,000	0.12	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	500,000,000	0.12	應付代收款	210203	4,605,368,339	1.10
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	127,089,739,586	30.33	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	258,568,382,895	61.71
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	213,517,521	0.05
應收帳款	110303			其他負債	28	155,640,138,829	37.14
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	101,969,227,025	24.33
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	101,969,227,025	24.33
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	53,670,911,804	12.81
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	23,705,909	0.01
應收利息	110314	40,274		暫收及待結轉帳項	280705	53,647,205,895	12.80
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	126,528,157,880	30.19	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	2,961,733,430	0.71	內部往來	280901		
其他應收款	110398	3,523,313,434	0.84	淨值	3	10,930,166	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	38,572		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	131,149,086,919	31.30	公積	32	9,869,094	
用品盤存	110703			資本公積	3201	9,869,094	
預付費用	110704	131,136,359,957	31.29	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	2,726,796		累積盈餘	33	131,072	
短期貸墊款	1108			累積盈餘	3301	131,072	
短期墊款	110801			累積盈餘	330101	131,000	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	147,748,838,388	35.26	本期盈餘	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	147,748,838,388	35.26	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	147,748,838,388	35.26				

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05月31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	186,308,543	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	186,308,543	0.04				
機械及設備	130401	441,461,531	0.11				
累計折舊-機械及設備	130403	255,152,988	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	282,265,140	0.07				
無形資產	1701	282,265,140	0.07				
電腦軟體	170102	282,265,140	0.07				
其他資產	18	8,051,048,563	1.92				
什項資產	1807	8,051,048,563	1.92				
存出保證金	180701	57,000					
催收款項	180703	22,941,309,194	5.47				
備抵呆帳-催收款項	180704	14,890,317,631	3.55				
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		419,038,337,750	100.00	合 計		419,038,337,750	100.00
信託代理與保證資產	19	840,860,606	0.20	信託代理與保證負債	29	840,860,606	0.20
信託代理與保證資產	1901	840,860,606	0.20	信託代理與保證負債	2901	840,860,606	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	840,860,606	0.20	受託代收款	290104	840,860,606	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05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				60,299,528,336	61,801,202,000	-1,501,673,664	-2.43%
		累計數				298,268,141,099	304,488,937,000	-6,220,795,901	-2.04%
合	計	本月數				60,299,528,336	61,801,202,000	-1,501,673,664	-2.43%
		累計數				298,268,141,099	304,488,937,000	-6,220,795,901	-2.04%

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05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	-	-	-	-	-	-	-		