

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 110 年 9 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9月份

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				累計實際數 預算數 差異說明
			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	61,260,364,450	61,566,675,000	-306,310,550	-0.50	537,667,480,508	547,978,500,000	-10,311,019,492	-1.88	係因臺北聯合門診中心已於106年10月31日結束營運，爰110年度未編列預算，該門診中心以前年度累積盈餘等資金，配合清理及撤庫期程，存放銀行之定期存款單息收入。 主要係因本年度保險費費率調漲，致收回安全準備填補短絀較預算減少。 主要係因疫情期間暫緩繳作業，9月份恢復繳後，「已催收及行政執行中」之應收款項相對上升，致提列呆帳數增加。 主要係因本年度保險費費率調漲，致營運資金實際日平均餘額較預計增加，利息收入隨同增加。 係因廠商逾期履約，收取逾期違約金所致。 主要係因醫療院所捐贈收入。 主要係因本署積極控管欠費並加強催收，致收回呆帳增加。 主要係因逾期兩年未兌現支票轉列雜項收入較預計增加所致。 主要係因逾期未兌現支票重新開票支出較預計增加所致。
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	60,041,529,434	60,409,439,000	-367,909,566	-0.61	526,076,325,084	537,055,368,000	-10,979,042,916	-2.04	
保費收入	410801	634,567,398,000	57,869,618,498	54,127,257,000	3,742,361,498	6.91	519,339,427,421	475,197,263,000	44,142,164,421	9.29	
收回安全準備	410803	87,772,597,000	2,171,910,936	6,282,182,000	-4,110,271,064	-65.43	6,736,897,663	61,858,105,000	-55,121,207,337	-89.11	
其他業務收入	4198	13,877,762,000	1,218,835,016	1,157,236,000	61,599,016	5.32	11,591,155,352	10,923,132,000	668,023,352	6.12	
依法分配收入	419813	13,877,762,000	1,218,835,016	1,157,236,000	61,599,016	5.32	11,591,155,352	10,923,132,000	668,023,352	6.12	
業務成本與費用	51	737,531,857,000	61,389,544,640	61,668,569,000	-279,024,360	-0.45	538,865,825,881	548,969,676,000	-10,103,850,119	-1.84	
醫療成本	5106										
門診醫療成本	510601										
保險成本	5108	736,936,518,000	61,349,217,862	61,633,732,000	-284,514,138	-0.46	538,423,275,013	548,544,711,000	-10,121,435,987	-1.85	
保險給付	510801	732,206,391,000	60,120,264,746	61,083,311,000	-963,046,254	-1.58	533,722,800,792	544,736,746,000	-11,013,945,208	-2.02	
提存安全準備呆帳	510803										
	510804	4,730,127,000	1,228,953,116	550,421,000	678,532,116	123.28	4,700,474,221	3,807,965,000	892,509,221	23.44	
其他業務成本	5130	210,600,000	19,679,624	17,550,000	2,129,624	12.13	170,615,235	157,950,000	12,665,235	8.02	
雜項業務成本	513098	210,600,000	19,679,624	17,550,000	2,129,624	12.13	170,615,235	157,950,000	12,665,235	8.02	
行銷及業務費用	5140	384,739,000	20,647,154	17,287,000	3,360,154	19.44	271,935,633	267,015,000	4,920,633	1.84	
業務費用	514002	384,739,000	20,647,154	17,287,000	3,360,154	19.44	271,935,633	267,015,000	4,920,633	1.84	
業務賸餘(短絀)	61	-1,314,100,000	-129,180,190	-101,894,000	-27,286,190	26.78	-1,198,345,373	-991,176,000	-207,169,373	20.90	
業務外收入	42	1,315,330,000	129,257,947	101,982,000	27,275,947	26.75	1,200,001,775	992,140,000	207,861,775	20.95	
財務收入	4201	458,879,000	38,596,392	35,409,000	3,187,392	9.00	398,556,138	352,649,000	45,907,138	13.02	
利息收入	420101	458,879,000	38,596,392	35,409,000	3,187,392	9.00	398,556,138	352,649,000	45,907,138	13.02	
其他業務外收入	4202	856,451,000	90,661,555	66,573,000	24,088,555	36.18	801,445,637	639,491,000	161,954,637	25.33	
違規罰款收入	420207						10,284		10,284		
受贈收入	420210		220,000		220,000		1,766,278		1,766,278		
收回呆帳	420212	830,000,000	88,794,657	64,766,000	24,028,657	37.10	777,047,664	620,792,000	156,255,664	25.17	
雜項收入	420298	26,451,000	1,646,898	1,807,000	-160,102	-8.86	22,621,411	18,699,000	3,922,411	20.98	
業務外費用	52	1,230,000	77,757	88,000	-10,243	-11.64	1,656,330	964,000	692,330	71.82	
其他業務外費用	5202	1,230,000	77,757	88,000	-10,243	-11.64	1,656,330	964,000	692,330	71.82	
雜項費用	520298	1,230,000	77,757	88,000	-10,243	-11.64	1,656,330	964,000	692,330	71.82	
業務外賸餘(短絀)	62	1,314,100,000	129,180,190	101,894,000	27,286,190	26.78	1,198,345,445	991,176,000	207,169,445	20.90	
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09月30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	425,891,157,535	100.00	負債	2	425,880,227,369	100.00
流動資產	11	256,562,555,395	60.24	流動負債	21	220,270,018,848	51.72
現金	1101	6,981,059,975	1.64	短期債務	2101		
銀行存款	110102	6,980,949,975	1.64	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	110,000		應付款項	2102	220,270,018,848	51.72
流動金融資產	1102	3,498,787,631	0.82	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	3,498,787,631	0.82	應付代收款	210203	9,156,911,107	2.15
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	160,888,040,986	37.78	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	210,971,377,585	49.54
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	141,730,156	0.03
應收帳款	110303			其他負債	28	205,610,208,521	48.28
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	102,399,184,001	24.04
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	102,399,184,001	24.04
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	103,211,024,520	24.23
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	21,285,452	
應收利息	110314	58,963		暫收及待結轉帳項	280705	103,189,739,068	24.23
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	158,674,415,993	37.26	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,691,106,445	0.87	內部往來	280901		
其他應收款	110398	5,904,907,872	1.39	淨值	3	10,930,166	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	235,397		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	85,194,666,803	20.00	公積	32	9,869,094	
用品盤存	110703			資本公積	3201	9,869,094	
預付費用	110704	85,170,251,451	20.00	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	161,823,867,437	38.00	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	161,823,867,437	38.00	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	161,823,867,437	38.00				

全民健康保險基金

平衡表

中華民國110年09月30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	207,338,812	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	207,338,812	0.05				
機械及設備	130401	491,907,531	0.12				
累計折舊-機械及設備	130403	284,568,719	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	240,681,209	0.06				
無形資產	1701	240,681,209	0.06				
電腦軟體	170102	240,681,209	0.06				
其他資產	18	7,056,714,682	1.66				
什項資產	1807	7,056,714,682	1.66				
存出保證金	180701	57,000					
催收款項	180703	20,347,066,152	4.78				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,290,408,470	3.12				
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		425,891,157,535	100.00	合 計		425,891,157,535	100.00
信託代理與保證資產	19	401,197,531	0.09	信託代理與保證負債	29	401,197,531	0.09
信託代理與保證資產	1901	401,197,531	0.09	信託代理與保證負債	2901	401,197,531	0.09
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	401,197,531	0.09	受託代收款	290104	401,197,531	0.09

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09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				60,120,264,746	61,083,311,000	-963,046,254	-1.58%
		累計數				533,722,800,792	544,736,746,000	-11,013,945,208	-2.02%
合 計		本月數				60,120,264,746	61,083,311,000	-963,046,254	-1.58%
		累計數				533,722,800,792	544,736,746,000	-11,013,945,208	-2.02%

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 09 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	50,559,000		50,559,000	100.00%	0	0.00%			
不動產、廠房及設備														
土地														
土地改良物														
房屋及建築		53,710,000			53,710,000	50,559,000		50,559,000	100.00%	0	0.00%			
機械及設備														
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	50,559,000		50,559,000	100.00%	0	0.00%			