

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 113 年 5 月份

主辦會計人員

主計室 許玉媛

基金主持人

衛生福利部
中央健康保險署 石崇良

全民健康保險基金

收支餘絀表

中華民國113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	815,051,958,000	68,568,681,363	61,668,770,000	6,899,911,363	11.19	335,939,112,466	318,389,487,000	17,549,625,466	5.51
保險收入	4108	781,383,363,000	67,663,520,008	60,616,887,000	7,046,633,008	11.62	329,862,484,565	313,109,861,000	16,752,623,565	5.35
保費收入	410801	751,917,149,000	63,889,526,830	60,616,887,000	3,272,639,830	5.40	322,573,763,511	313,109,861,000	9,463,902,511	3.02
收回安全準備	410803	29,466,214,000	3,773,993,178		3,773,993,178		7,288,721,054		7,288,721,054	
其他業務收入	4198	33,668,595,000	905,161,355	1,051,883,000	-146,721,645	-13.95	6,076,627,901	5,279,626,000	797,001,901	15.10
其他補助收入	419810	20,000,000,000								
依法分配收入	419813	13,668,595,000	905,161,355	1,051,883,000	-146,721,645	-13.95	6,076,627,901	5,279,626,000	797,001,901	15.10
業務成本與費用	51	817,105,707,000	68,948,031,104	61,842,815,000	7,105,216,104	11.49	337,801,366,297	319,209,579,000	18,591,787,297	5.82
保險成本	5108	816,354,541,000	68,894,522,471	61,805,337,000	7,089,185,471	11.47	337,490,337,679	318,940,379,000	18,549,958,679	5.82
保險給付	510801	810,722,533,000	68,696,583,909	64,269,671,000	4,426,912,909	6.89	335,043,342,728	316,111,027,000	18,932,315,728	5.99
提存安全準備	510803			-2,828,391,000	2,828,391,000	-100.00		244,235,000	-244,235,000	-100.00
呆帳	510804	5,632,008,000	197,938,562	364,057,000	-166,118,438	-45.63	2,446,994,951	2,585,117,000	-138,122,049	-5.34
其他業務成本	5130	210,600,000	17,562,734	16,848,000	714,734	4.24	90,935,947	84,240,000	6,695,947	7.95
雜項業務成本	513098	210,600,000	17,562,734	16,848,000	714,734	4.24	90,935,947	84,240,000	6,695,947	7.95
業務費用	5140	540,566,000	35,945,899	20,630,000	15,315,899	74.24	220,092,671	184,960,000	35,132,671	18.99
業務費用	514002	540,566,000	35,945,899	20,630,000	15,315,899	74.24	220,092,671	184,960,000	35,132,671	18.99
業務賸餘(短絀)	61	-2,053,749,000	-379,349,741	-174,045,000	-205,304,741	117.96	-1,862,253,831	-820,092,000	-1,042,161,831	127.08
業務外收入	42	2,055,295,000	379,868,138	174,178,000	205,690,138	118.09	1,863,521,558	820,753,000	1,042,768,558	127.05
財務收入	4201	834,665,000	258,288,020	69,556,000	188,732,020	271.34	1,346,554,571	347,774,000	998,780,571	287.19
利息收入	420101	834,665,000	258,288,020	69,556,000	188,732,020	271.34	1,346,554,571	347,774,000	998,780,571	287.19
其他業務外收入	4202	1,220,630,000	121,580,118	104,622,000	16,958,118	16.21	516,966,987	472,979,000	43,987,987	9.30
違規罰款收入	420207		3,937		3,937		84,937		84,937	
收回呆帳	420212	1,198,000,000	119,782,411	102,625,000	17,157,411	16.72	506,972,130	463,460,000	43,512,130	9.39
雜項收入	420298	22,630,000	1,793,770	1,997,000	-203,230	-10.18	9,909,920	9,519,000	390,920	4.11
業務外費用	52	1,546,000	518,397	133,000	385,397	289.77	1,267,727	661,000	606,727	91.79
其他業務外費用	5202	1,546,000	518,397	133,000	385,397	289.77	1,267,727	661,000	606,727	91.79
雜項費用	520298	1,546,000	518,397	133,000	385,397	289.77	1,267,727	661,000	606,727	91.79
業務外賸餘(短絀)	62	2,053,749,000	379,349,741	174,045,000	205,304,741	117.96	1,862,253,831	820,092,000	1,042,161,831	127.08
本期賸餘(短絀)	63									

說明：一、113年度截至5月份保險收支未結轉安全準備前淨短絀7,288,721,054元，依法收回安全準備填補短絀，收回後安全準備餘額為132,408,698,318元。

二、菸品健康福利捐補助罕見疾病之依法分配收入90,935,947元，全數補助罕見疾病醫療費用。

全民健康保險基金

平衡表

中華民國113年05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	481,069,977,156	100.00	負債	2	481,069,047,156	100.00
流動資產	11	297,159,728,618	61.77	流動負債	21	295,854,469,020	61.50
現金	1101	7,280,420,373	1.51	短期債務	2101		
銀行存款	110102	7,280,340,373	1.51	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	80,000		應付款項	2102	295,854,469,020	61.50
流動金融資產	1102	8,987,032,680	1.87	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	8,987,032,680	1.87	應付代收款	210203	8,664,201,627	1.80
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	141,804,562,232	29.48	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	287,009,340,031	59.66
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	180,927,362	0.04
應收帳款	110303			其他負債	28	185,214,578,136	38.50
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	132,408,698,318	27.52
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	132,408,698,318	27.52
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	52,805,879,818	10.98
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	22,864,284	
應收利息	110314	1,436,956		暫收及待結轉帳項	280705	52,783,015,534	10.97
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	142,539,296,227	29.63	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	3,495,081,685	0.73	內部往來	280901		
其他應收款	110398	2,758,955,888	0.57	淨值	3	930,000	
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	45,154		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	139,087,713,333	28.91	公積	32		
用品盤存	110703			資本公積	3201		
預付費用	110704	139,076,986,476	28.91	受贈公積	320101		
預付繳庫數	110709			其他資本公積	320198		
其他預付款	110798	10,726,857		累積餘絀	33		
短期貸墊款	1108			累積賸餘	3301		
短期墊款	110801			累積賸餘	330101		
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	175,812,366,886	36.55	本期賸餘	330102		
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	175,812,366,886	36.55	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	175,812,366,886	36.55				

全民健康保險基金

平衡表

中華民國113年05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	277,459,540	0.06				
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	277,459,540	0.06				
機械及設備	130401	776,412,552	0.16				
累計折舊-機械及設備	130403	498,953,012	0.10				
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	333,217,827	0.07				
無形資產	1701	333,217,827	0.07				
電腦軟體	170102	333,217,827	0.07				
其他資產	18	7,487,204,285	1.56				
什項資產	1807	7,487,204,285	1.56				
存出保證金	180701	5,447,000					
催收款項	180703	20,839,089,052	4.33				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,357,331,767	2.78				
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		481,069,977,156	100.00	合 計		481,069,977,156	100.00
信託代理與保證資產	19	84,012,995	0.02	信託代理與保證負債	29	84,012,995	0.02
信託代理與保證資產	1901	84,012,995	0.02	信託代理與保證負債	2901	84,012,995	0.02
保管品	190102			應付保管品	290102		
保證品	190103	23,848,203		應付保證品	290103	23,848,203	
應收代收款	190104	60,164,792	0.01	受託代收款	290104	60,164,792	0.01

全民健康保險基金
主要營運項目執行明細表
中華民國113年5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				68,696,583,909	64,269,671,000	4,426,912,909	6.89%
		累計數				335,043,342,728	316,111,027,000	18,932,315,728	5.99%
合 計		本月數				68,696,583,909	64,269,671,000	4,426,912,909	6.89%
		累計數				335,043,342,728	316,111,027,000	18,932,315,728	5.99%

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113年5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		64,209,000			64,209,000	0	0		0		0			
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		64,209,000			64,209,000	0	0		0		0			
交通及運輸設備														
什項設備及其他														
投資性不動產														
總計		64,209,000			64,209,000	0	0		0		0			