

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 109 年 8 月份

主辦會計人員

會計室主任 莊瑞慶

基金主持人

衛生福利部 署長 李伯璋
中央健康保險署

全民健康保險基金

收支餘絀表

中華民國109年08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	697,043,622,000	57,239,034,408	57,107,373,000	131,661,408	0.23	455,308,573,240	461,050,801,000	-5,742,227,760	-1.25
醫療收入	4106		1,699		1,699		21,645		21,645	
門診醫療收入	410601		1,699		1,699		21,645		21,645	
保險收入	4108	683,823,357,000	55,707,457,072	55,988,515,000	-281,057,928	-0.50	444,923,731,477	451,719,136,000	-6,795,404,523	-1.50
保費收入	410801	613,878,121,000	53,792,172,205	54,997,798,000	-1,205,625,795	-2.19	410,135,050,901	410,810,820,000	-675,769,099	-0.16
收回安全準備	410803	69,945,236,000	1,915,284,867	990,717,000	924,567,867	93.32	34,788,680,576	40,908,316,000	-6,119,635,424	-14.96
其他業務收入	4198	13,220,265,000	1,531,575,637	1,118,858,000	412,717,637	36.89	10,384,820,118	9,331,665,000	1,053,155,118	11.29
依法分配收入	419813	13,220,265,000	1,531,575,637	1,118,858,000	412,717,637	36.89	10,384,820,118	9,331,665,000	1,053,155,118	11.29
業務成本與費用	51	699,000,494,000	57,403,580,846	57,254,809,000	148,771,846	0.26	456,779,517,462	462,356,505,000	-5,576,987,538	-1.21
醫療成本	5106									
門診醫療成本	510601									
保險成本	5108	698,449,453,000	57,362,783,187	57,219,014,000	143,769,187	0.25	456,417,213,555	462,005,635,000	-5,588,421,445	-1.21
保險給付	510801	694,042,837,000	56,987,792,668	56,929,574,000	58,218,668	0.10	452,832,204,711	458,985,684,000	-6,153,479,289	-1.34
提存安全準備	510803									
呆帳	510804	4,406,616,000	374,990,519	289,440,000	85,550,519	29.56	3,585,008,844	3,019,951,000	565,057,844	18.71
其他業務成本	5130	198,450,000	19,471,431	16,538,000	2,933,431	17.74	144,671,859	132,301,000	12,370,859	9.35
雜項業務成本	513098	198,450,000	19,471,431	16,538,000	2,933,431	17.74	144,671,859	132,301,000	12,370,859	9.35
行銷及業務費用	5140	352,591,000	21,326,228	19,257,000	2,069,228	10.75	217,632,048	218,569,000	-936,952	-0.43
業務費用	514002	352,591,000	21,326,228	19,257,000	2,069,228	10.75	217,632,048	218,569,000	-936,952	-0.43
業務賸餘(短絀)	61	-1,956,872,000	-164,546,438	-147,436,000	-17,110,438	11.61	-1,470,944,222	-1,305,704,000	-165,240,222	12.66
業務外收入	42	1,957,946,000	164,645,038	147,606,000	17,039,038	11.54	1,473,514,022	1,306,507,000	167,007,022	12.78
財務收入	4201	1,031,465,000	82,052,870	79,390,000	2,662,870	3.35	795,677,143	714,022,000	81,655,143	11.44
利息收入	420101	1,031,465,000	82,052,870	79,390,000	2,662,870	3.35	795,677,143	714,022,000	81,655,143	11.44
其他業務外收入	4202	926,481,000	82,592,168	68,216,000	14,376,168	21.07	677,836,879	592,485,000	85,351,879	14.41
受贈收入	420210		505,000		505,000		860,000		860,000	
收回呆帳	420212	900,000,000	79,794,636	66,088,000	13,706,636	20.74	661,689,312	574,820,000	86,869,312	15.11
雜項收入	420298	26,481,000	2,292,532	2,128,000	164,532	7.73	15,287,567	17,665,000	-2,377,433	-13.46
業務外費用	52	1,074,000	96,901	170,000	-73,099	-43.00	2,548,155	803,000	1,745,155	217.33
其他業務外費用	5202	1,074,000	96,901	170,000	-73,099	-43.00	2,548,155	803,000	1,745,155	217.33
雜項費用	520298	1,074,000	96,901	170,000	-73,099	-43.00	2,548,155	803,000	1,745,155	217.33
業務外賸餘(短絀)	62	1,956,872,000	164,548,137	147,436,000	17,112,137	11.61	1,470,965,867	1,305,704,000	165,261,867	12.66
本期賸餘(短絀)	63		1,699		1,699		21,645		21,645	

全民健康保險基金

平衡表

中華民國109年08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	452,667,259,226	100.00	負債	2	452,573,535,035	99.98
流動資產	11	293,162,177,512	64.76	流動負債	21	227,157,041,551	50.18
現金	1101	3,576,495,845	0.79	短期債務	2101		
銀行存款	110102	3,576,355,845	0.79	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	140,000		應付款項	2102	227,157,041,551	50.18
流動金融資產	1102	4,096,625,188	0.90	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	4,096,625,188	0.90	應付代收款	210203	7,808,982,953	1.73
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	138,510,490,450	30.60	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	219,217,380,627	48.43
備抵呆帳-應收票據	110302			其他應付款	210298	130,677,971	0.03
應收帳款	110303			其他負債	28	225,416,493,484	49.80
備抵呆帳-應收帳款	110304			負債準備	2802	141,954,730,503	31.36
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	141,954,730,503	31.36
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	83,461,762,981	18.44
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	25,601,222	0.01
應收利息	110314	1,443,949,081	0.32	暫收及待結轉帳項	280705	83,436,161,759	18.43
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	136,321,711,935	30.12	內部往來	2809		
備抵呆帳-應收保費	110318	2,665,058,970	0.59	內部往來	280901		
其他應收款	110398	3,409,895,769	0.75	淨值	3	93,724,191	0.02
備抵呆帳-其他各項應收款	110399	7,365		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	146,978,566,029	32.47	公積	32	89,869,374	0.02
用品盤存	110703			資本公積	3201	89,869,374	0.02
預付費用	110704	146,931,275,129	32.46	受贈公積	320101	14,358,094	
預付繳庫數	110709	4,489,000		其他資本公積	320198	75,511,280	0.02
其他預付款	110798	42,801,900	0.01	累積餘絀	33	2,924,817	
短期貸墊款	1108			累積餘絀	3301	2,924,817	
短期墊款	110801			累積餘絀	330101	2,903,172	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	151,006,537,929	33.36	本期餘絀	330102	21,645	
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	151,006,537,929	33.36	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	151,006,537,929	33.36				

全民健康保險基金

平衡表

中華民國109年08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	193,858,908	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	193,858,908	0.04				
機械及設備	130401	381,924,134	0.08				
累計折舊-機械及設備	130403	188,065,226	0.04				
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	274,990,374	0.06				
無形資產	1701	274,990,374	0.06				
電腦軟體	170102	274,990,374	0.06				
其他資產	18	8,029,694,503	1.77				
什項資產	1807	8,029,694,503	1.77				
存出保證金	180701	57,000					
催收款項	180703	21,943,338,541	4.85				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,913,701,038	3.07				
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		452,667,259,226	100.00	合 計		452,667,259,226	100.00
信託代理與保證資產	19	322,939,164	0.07	信託代理與保證負債	29	322,939,164	0.07
信託代理與保證資產	1901	322,939,164	0.07	信託代理與保證負債	2901	322,939,164	0.07
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	322,503,164	0.07	受託代收款	290104	322,503,164	0.07

全民健康保險基金
主要營運項目執行明細表
中華民國109年8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				56,987,792,668	56,929,574,000	58,218,668	0.10%
		累計數				452,832,204,711	458,985,684,000	-6,153,479,289	-1.34%
合 計		本月數				56,987,792,668	56,929,574,000	58,218,668	0.10%
		累計數				452,832,204,711	458,985,684,000	-6,153,479,289	-1.34%

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 109 年8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)	全 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫 總 計		60,014,000	-	-	60,014,000	-	-	-	-	-	-	-		
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		60,014,000			60,014,000									
交通及運輸設備														
什項設備及其他														
投資性不動產														
總 計	-	60,014,000	-	-	60,014,000	-	-	-	-	-	-	-		