

# 全民健康保險基金

## 會計月報

中華民國 109 年 9 月份

主辦會計人員

莊瑞慶

基金主持人

李伯璋

# 全民健康保險基金

## 收支餘絀表 中華民國109年09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	58,125,455,203	57,288,747,000	836,708,203	1.46	513,434,028,443	518,339,548,000	-4,905,519,557	-0.95
醫療收入	4106		1,644		1,644		23,289		23,289	
門診醫療收入	410601		1,644		1,644		23,289		23,289	
保險收入	4108	683,823,357,000	56,793,172,918	56,187,911,000	605,261,918	1.08	501,716,904,395	507,907,047,000	-6,190,142,605	-1.22
保費收入	410801	613,878,121,000	52,651,998,179	51,321,728,000	1,330,270,179	2.59	462,787,049,080	462,132,548,000	654,501,080	0.14
收回安全準備	410803	69,945,236,000	4,141,174,739	4,866,183,000	-725,008,261	-14.90	38,929,855,315	45,774,499,000	-6,844,643,685	-14.95
其他業務收入	4198	13,220,265,000	1,332,280,641	1,100,836,000	231,444,641	21.02	11,717,100,759	10,432,501,000	1,284,599,759	12.31
依法分配收入	419813	13,220,265,000	1,332,280,641	1,100,836,000	231,444,641	21.02	11,717,100,759	10,432,501,000	1,284,599,759	12.31
業務成本與費用	51	699,000,494,000	58,283,771,618	57,430,357,000	853,414,618	1.49	515,063,289,080	519,786,862,000	-4,723,572,920	-0.91
醫療成本	5106									
門診醫療成本	510601									
保險成本	5108	698,449,453,000	58,244,630,250	57,396,764,000	847,866,250	1.48	514,661,843,805	519,402,399,000	-4,740,555,195	-0.91
保險給付	510801	694,042,837,000	57,460,866,439	56,886,196,000	574,670,439	1.01	510,293,071,150	515,871,880,000	-5,578,808,850	-1.08
提存安全準備	510803									
呆帳	510804	4,406,616,000	783,763,811	510,568,000	273,195,811	53.51	4,368,772,655	3,530,519,000	838,253,655	23.74
其他業務成本	5130	198,450,000	21,612,032	16,538,000	5,074,032	30.68	166,283,891	148,839,000	17,444,891	11.72
雜項業務成本	513098	198,450,000	21,612,032	16,538,000	5,074,032	30.68	166,283,891	148,839,000	17,444,891	11.72
行銷及業務費用	5140	352,591,000	17,529,336	17,055,000	474,336	2.78	235,161,384	235,624,000	-462,616	-0.20
業務費用	514002	352,591,000	17,529,336	17,055,000	474,336	2.78	235,161,384	235,624,000	-462,616	-0.20
業務勝餘(短絀)	61	-1,956,872,000	-158,316,415	-141,610,000	-16,706,415	11.80	-1,629,260,637	-1,447,314,000	-181,946,637	12.57
業務外收入	42	1,957,946,000	158,395,110	141,689,000	16,706,110	11.79	1,631,909,132	1,448,196,000	183,713,132	12.69
財務收入	4201	1,031,465,000	71,885,200	79,291,000	-7,405,800	-9.34	867,562,343	793,313,000	74,249,343	9.36
利息收入	420101	1,031,465,000	71,885,200	79,291,000	-7,405,800	-9.34	867,562,343	793,313,000	74,249,343	9.36
其他業務外收入	4202	926,481,000	86,509,910	62,398,000	24,111,910	38.64	764,346,789	654,883,000	109,463,789	16.72
受贈收入	420210						860,000		860,000	
收回呆帳	420212	900,000,000	84,889,380	60,078,000	24,811,380	41.30	746,578,692	634,898,000	111,680,692	17.59
雜項收入	420298	26,481,000	1,620,530	2,320,000	-699,470	-30.15	16,908,097	19,985,000	-3,076,903	-15.40
業務外費用	52	1,074,000	77,051	79,000	-1,949	-2.47	2,625,206	882,000	1,743,206	197.64
其他業務外費用	5202	1,074,000	77,051	79,000	-1,949	-2.47	2,625,206	882,000	1,743,206	197.64
雜項費用	520298	1,074,000	77,051	79,000	-1,949	-2.47	2,625,206	882,000	1,743,206	197.64
業務外勝餘(短絀)	62	1,956,872,000	158,318,059	141,610,000	16,708,059	11.80	1,629,283,926	1,447,314,000	181,969,926	12.57
本期勝餘(短絀)	63		1,644		1,644		23,289		23,289	

## 全民健康保險基金

頁次：1  
單位：新台幣元

## 平衡表

中華民國109年09月30日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	420,085,378,891	100.00	負債	2	419,991,653,056	99.98
流動資產	11	282,444,987,991	67.24	流動負債	21	206,762,719,965	49.22
現金	1101	9,029,173,464	2.15	短期債務	2101		
銀行存款	110102	9,029,033,464	2.15	短期借款	210102		
零用及週轉金	110103	140,000		應付款項	2102	206,762,719,965	49.22
流動金融資產	1102	1,948,105,301	0.46	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	1,948,105,301	0.46	應付代收款	210203	3,339,064,596	0.79
其他金融資產評價調整-流動	110299			應付費用	210205		
應收款項	1103	146,084,612,422	34.77	應付利息	210207		
應收票據	110301			應付保險給付	210211	203,295,543,816	48.39
備抵票據-應收票據	110302			其他應付款	210298	128,111,553	0.03
應收帳款	110303			其他負債	28	213,228,933,091	50.76
備抵票據-應收帳款	110304			負債準備	2802	137,813,555,764	32.81
應收醫療帳款	110305			安全準備	280202	137,813,555,764	32.81
備抵醫療折讓	110306			什項負債	2807	75,415,377,327	17.95
備抵票據-應收醫療帳款	110307			存入保證金	280701		
應收收益	110313			應付保管款	280702	25,713,988	0.01
應收利息	110314	1,446,632,979	0.34	暫收及待結轉帳項	280705	75,389,663,339	17.95
託辦往來	110316			應付代管資產	280706		
應收保費	110317	143,554,657,435	34.17	內部往來	2809		
備抵票據-應收保費	110318	3,451,371,557	0.82	內部往來	280901		
其他應收款	110398	4,534,780,475	1.08	淨值	3	93,725,835	0.02
備抵票據-其他各項應收款	110399	86,910		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	125,383,096,804	29.85	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	125,343,033,470	29.84	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	35,574,334	0.01	累積盈餘	33	2,926,461	
短期貸墊款	1108			累積騰餘	3301	2,926,461	
短期墊款	110801			累積騰餘	330101	2,903,172	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	129,499,784,432	30.83	本期騰餘	330102	23,289	
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	129,499,784,432	30.83	本期短絀	330202		
其他準備金	120798	129,499,784,432	30.83				

# 全民健康保險基金

## 平衡表

中華民國109年09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	236,262,924	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	236,262,924	0.06				
機械及設備	130401	430,924,134	0.10				
累計折舊-機械及設備	130403	194,661,210	0.05				
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	267,077,986	0.06				
無形資產	1701	267,077,986	0.06				
電腦軟體	170102	267,077,986	0.06				
其他資產	18	7,637,265,558	1.82				
什項資產	1807	7,637,265,558	1.82				
存出保證金	180701	57,000					
催收款項	180703	21,549,211,914	5.13				
備抵呆帳-催收款項	180704	13,912,003,356	3.31				
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		420,085,378,891	100.00	合 計		420,085,378,891	100.00
信託代理與保證資產	19	325,130,319	0.08	信託代理與保證負債	29	325,130,319	0.08
信託代理與保證資產	1901	325,130,319	0.08	信託代理與保證負債	2901	325,130,319	0.08
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	324,694,319	0.08	受託代收款	290104	324,694,319	0.08

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9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				57,460,866,439	56,886,196,000	574,670,439	1.01%
		累計數				510,293,071,150	515,871,880,000	-5,578,808,850	-1.08%
合 計		本月數				57,460,866,439	56,886,196,000	574,670,439	1.01%
		累計數				510,293,071,150	515,871,880,000	-5,578,808,850	-1.08%

# 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9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		60,014,000	-	-	60,014,000	0	49,000,000	0	49,000,000			49,000,000		
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	0	49,000,000	0	49,000,000			49,000,000	註1	註2
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	0	49,000,000	0	49,000,000	-		49,000,000	-	

註：1. 主要係109年度健保巨量資料基礎設施採購案，採購內容為擴充醫療影像儲存空間，為配合本署業務急需，爰請廠商提前交貨，致執行進度超前完成。

2. 嗣後將配合業務需求，核實分配預算。