

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 104 年 10 月份

主辦會計人員： 註計室許玉媛
代理主任

基金主持人： 衛生福利部
中央健康保險署署長黃三桂(附)

全民健康保險基金

收支餘絀表

中華民國104年10月份

頁次： I
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 | 569,838,685,000.00 | 48,638,132,115.18 | 49,670,645,000.00 | -1,032,512,884.82 | -2.08 | 492,580,404,737.41 | 471,378,989,000.00 | 21,201,415,737.41 | 4.50 |
| 醫療收入 | 416 | 369,528,000.00 | 20,223,630.18 | 19,534,000.00 | 689,630.18 | 3.53 | 251,467,375.41 | 255,216,000.00 | -3,748,624.59 | -1.47 |
| 門診醫療收入 | 4161 | 369,528,000.00 | 20,223,630.18 | 19,534,000.00 | 689,630.18 | 3.53 | 251,467,375.41 | 255,216,000.00 | -3,748,624.59 | -1.47 |
| 保險收入 | 418 | 546,395,377,000.00 | 47,642,448,122.00 | 47,798,611,000.00 | -156,162,878.00 | -0.33 | 471,768,868,192.00 | 451,754,993,000.00 | 20,013,875,192.00 | 4.43 |
| 保費收入 | 4181 | 531,411,802,000.00 | 47,642,448,122.00 | 44,161,893,000.00 | 3,480,555,122.00 | 7.88 | 471,768,868,192.00 | 442,436,003,000.00 | 29,332,865,192.00 | 6.63 |
| 收回安全準備 | 4183 | 14,983,575,000.00 | | 3,636,718,000.00 | -3,636,718,000.00 | -100.00 | | 9,318,990,000.00 | -9,318,990,000.00 | -100.00 |
| 其他業務收入 | 41A | 23,073,780,000.00 | 975,460,363.00 | 1,852,500,000.00 | -877,039,637.00 | -47.34 | 20,560,069,170.00 | 19,368,780,000.00 | 1,191,289,170.00 | 6.15 |
| 依法分配收入 | 41A8 | 23,073,780,000.00 | 961,707,375.00 | 1,852,500,000.00 | -890,792,625.00 | -48.09 | 19,833,559,153.00 | 19,368,780,000.00 | 464,779,153.00 | 2.40 |
| 雜項業務收入 | 41AY | | 13,752,988.00 | | 13,752,988.00 | | 726,510,017.00 | | 726,510,017.00 | |
| 業務成本與費用 | 51 | 571,537,597,000.00 | 48,811,038,743.02 | 49,781,599,000.00 | -970,560,256.98 | -1.95 | 543,376,151,704.11 | 472,604,993,000.00 | 70,771,158,704.11 | 14.97 |
| 醫療成本 | 516 | 399,235,000.00 | 20,121,634.02 | 22,071,000.00 | -1,949,365.98 | -8.83 | 260,131,235.11 | 265,588,000.00 | -5,456,764.89 | -2.05 |
| 門診醫療成本 | 5161 | 399,235,000.00 | 20,121,634.02 | 22,071,000.00 | -1,949,365.98 | -8.83 | 260,131,235.11 | 265,588,000.00 | -5,456,764.89 | -2.05 |
| 保險成本 | 517 | 570,958,362,000.00 | 48,775,917,109.00 | 49,744,528,000.00 | -968,610,891.00 | -1.95 | 542,966,020,469.00 | 472,189,405,000.00 | 70,776,615,469.00 | 14.99 |
| 保險給付 | 5171 | 543,712,186,000.00 | 47,799,674,227.00 | 47,530,734,000.00 | 268,940,227.00 | 0.57 | 448,464,562,751.00 | 449,076,296,000.00 | -611,733,249.00 | -0.14 |
| 提存安全準備 | 5173 | 23,444,575,000.00 | 754,701,210.00 | 1,888,127,000.00 | -1,133,425,790.00 | -60.03 | 90,538,399,993.00 | 19,660,439,000.00 | 70,877,960,993.00 | 360.51 |
| 呆帳 | 5175 | 3,801,601,000.00 | 221,541,672.00 | 325,667,000.00 | -104,125,328.00 | -31.97 | 3,963,057,725.00 | 3,452,670,000.00 | 510,387,725.00 | 14.78 |
| 其他業務成本 | 518 | 180,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | | | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | |
| 雜項業務成本 | 518Y | 180,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | | | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | |
| 業務賸餘(短絀-) | 61 | -1,698,912,000.00 | -172,906,627.84 | -110,954,000.00 | -61,952,627.84 | 55.84 | -50,795,746,966.70 | -1,226,004,000.00 | -49,569,742,966.70 | 4,043.20 |
| 業務外收入 | 42 | 1,671,056,000.00 | 173,139,310.00 | 108,559,000.00 | 64,580,310.00 | 59.49 | 50,788,829,073.00 | 1,217,170,000.00 | 49,571,659,073.00 | 4,072.70 |
| 財務收入 | 421 | 908,330,000.00 | 96,999,922.00 | 47,452,000.00 | 49,547,922.00 | 104.42 | 1,030,044,387.00 | 624,429,000.00 | 405,615,387.00 | 64.96 |
| 利息收入 | 4211 | 908,330,000.00 | 96,999,922.00 | 47,452,000.00 | 49,547,922.00 | 104.42 | 1,030,044,387.00 | 624,429,000.00 | 405,615,387.00 | 64.96 |
| 其他業務外收入 | 422 | 762,726,000.00 | 76,139,388.00 | 61,107,000.00 | 15,032,388.00 | 24.60 | 49,758,784,686.00 | 592,741,000.00 | 49,166,043,686.00 | 8,294.69 |
| 收回呆帳 | 422D | 738,180,000.00 | 74,522,832.00 | 59,085,000.00 | 15,437,832.00 | 26.13 | 744,057,698.00 | 572,486,000.00 | 171,571,698.00 | 29.97 |
| 雜項收入 | 422Y | 24,546,000.00 | 1,616,556.00 | 2,022,000.00 | -405,444.00 | -20.05 | 49,014,726,988.00 | 20,255,000.00 | 48,994,471,988.00 | 241,888.28 |
| 業務外費用 | 52 | 1,851,000.00 | 130,686.00 | 142,000.00 | -11,314.00 | -7.97 | 1,745,966.00 | 1,538,000.00 | 207,966.00 | 13.52 |
| 其他業務外費用 | 522 | 1,851,000.00 | 130,686.00 | 142,000.00 | -11,314.00 | -7.97 | 1,745,966.00 | 1,538,000.00 | 207,966.00 | 13.52 |
| 雜項費用 | 522Y | 1,851,000.00 | 130,686.00 | 142,000.00 | -11,314.00 | -7.97 | 1,745,966.00 | 1,538,000.00 | 207,966.00 | 13.52 |
| 業務外賸餘(短絀-) | 62 | 1,669,205,000.00 | 173,008,624.00 | 108,417,000.00 | 64,591,624.00 | 59.58 | 50,787,083,107.00 | 1,215,632,000.00 | 49,571,451,107.00 | 4,077.83 |
| 本期賸餘(短絀-) | 66 | -29,707,000.00 | 101,996.16 | -2,537,000.00 | 2,638,996.16 | -104.02 | -8,663,859.70 | -10,372,000.00 | 1,708,140.30 | -16.47 |



全民健康保險基金

頁次： 1
單位：新台幣元

平衡表

中華民國104年10月31日

| 科目名稱 | 編號 | 金額 | % | 科目名稱 | 編號 | 金額 | % |
|------------------|------|--------------------|--------|----------|------|--------------------|-------|
| 資產 | 1 | 429,474,749,155.45 | 100.00 | 負債 | 2 | 428,709,347,817.00 | 99.82 |
| 流動資產 | 11 | 292,804,111,758.45 | 68.18 | 流動負債 | 21 | 171,018,172,531.00 | 39.82 |
| 現金 | 111 | 13,654,059,266.00 | 3.18 | 短期債務 | 211 | | |
| 銀行存款 | 1112 | 13,654,059,266.00 | 3.18 | 短期借款 | 2112 | | |
| 零用及週轉金 | 1113 | | | 應付款項 | 212 | 171,018,172,531.00 | 39.82 |
| 流動金融資產 | 112 | 10,007,925,611.00 | 2.33 | 應付票據 | 2121 | | |
| 持有至到期日金融資產—流動 | 1125 | | | 應付帳款 | 2122 | 2,360,023.00 | |
| 其他金融資產—流動 | 112Y | 10,007,925,611.00 | 2.33 | 應付代收款 | 2123 | 96,482,732.00 | 0.02 |
| 其他金融資產評價調整—流動 | 112Z | | | 應付費用 | 2125 | 25,947,968.00 | 0.01 |
| 應收款項 | 113 | 180,488,458,081.00 | 42.03 | 應付利息 | 2127 | | |
| 應收票據 | 1131 | | | 應付保險給付 | 212B | 170,649,795,058.00 | 39.73 |
| 備抵呆帳—應收票據 | 1132 | | | 其他應付款 | 212Z | 243,586,750.00 | 0.06 |
| 應收帳款 | 1133 | | | 其他負債 | 23 | 257,691,175,286.00 | 60.00 |
| 備抵呆帳—應收帳款(-) | 1134 | | | 負債準備 | 231 | 216,514,150,026.00 | 50.41 |
| 應收醫療帳款 | 1135 | 1,750.00 | | 安全準備 | 2312 | 216,514,150,026.00 | 50.41 |
| 備抵醫療折讓(-) | 1136 | | | 什項負債 | 236 | 41,177,025,260.00 | 9.59 |
| 備抵呆帳—應收醫療帳款(-) | 1137 | 111.00 | | 存入保證金 | 2361 | 571,848.00 | |
| 應收收益 | 113E | | | 應付保管款 | 2362 | 25,354,598.00 | 0.01 |
| 應收利息 | 113F | 3,581,309,418.00 | 0.83 | 應付代管資產 | 2364 | | |
| 託辦往來 | 113H | 1,697,970,774.00 | 0.40 | 暫收及待結轉帳項 | 236X | 41,151,098,814.00 | 9.58 |
| 應收保費 | 113I | 174,804,465,483.00 | 40.70 | 內部往來 | 238 | | |
| 備抵呆帳—應收保費(-) | 113J | 2,884,849,226.00 | 0.67 | 內部往來 | 2381 | | |
| 其他應收款 | 113X | 3,291,172,866.00 | 0.77 | 淨值 | 3 | 765,401,338.45 | 0.18 |
| 備抵呆帳—其他各項應收款(-) | 113Y | 1,612,873.00 | | 基金 | 31 | 930,000.00 | |
| 存貨 | 114 | 8,526,818.17 | | 基金 | 311 | 930,000.00 | |
| 醫療用品 | 1144 | 8,526,818.17 | | 基金 | 3111 | 930,000.00 | |
| 預付款項 | 115 | 88,645,141,982.28 | 20.64 | 公積 | 32 | 753,527,259.40 | 0.18 |
| 用品盤存 | 1153 | 19,194.28 | | 資本公積 | 321 | 753,527,259.40 | 0.18 |
| 預付費用 | 1154 | 88,645,122,788.00 | 20.64 | 受贈公積 | 3214 | 14,358,094.00 | |
| 其他預付款 | 115Z | | | 其他資本公積 | 321Y | 739,169,165.40 | 0.17 |
| 短期貸墊款 | 116 | | | 累積餘絀(-) | 33 | 10,944,079.05 | |
| 短期墊款 | 1161 | | | 累積賸餘 | 331 | 19,607,938.75 | |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 12 | 131,110,028,218.00 | 30.53 | 累積賸餘 | 3311 | 19,607,938.75 | |
| 準備金 | 125 | 131,110,028,218.00 | 30.53 | 本期賸餘 | 3312 | | |
| 其他準備金 | 125Y | 131,110,028,218.00 | 30.53 | 累積短絀(-) | 332 | 8,663,859.70 | |
| 固定資產 | 13 | 239,245,044.00 | 0.06 | 累積短絀 | 3321 | | |

全民健康保險基金

頁次： 2
單位：新台幣元

平衡表

中華民國104年10月31日

| 科目名稱 | 編號 | 金額 | % | 科目名稱 | 編號 | 金額 | % |
|-----------------|------|--------------------|--------|-----------|------|--------------------|--------|
| 土地 | 131 | 130,162,807.00 | 0.03 | 本期短絀 | 3322 | 8,663,859.70 | |
| 土地 | 1311 | 130,162,807.00 | 0.03 | | | | |
| 土地改良物 | 132 | 107,654.00 | | | | | |
| 土地改良物 | 1321 | 1,276,525.00 | | | | | |
| 累計折舊—土地改良物(-) | 1322 | 1,168,871.00 | | | | | |
| 房屋及建築 | 133 | 104,003,163.00 | 0.02 | | | | |
| 房屋及建築 | 1331 | 166,592,552.00 | 0.04 | | | | |
| 累計折舊—房屋及建築(-) | 1332 | 62,589,389.00 | 0.01 | | | | |
| 機械及設備 | 134 | 4,755,089.00 | | | | | |
| 機械及設備 | 1341 | 52,519,395.00 | 0.01 | | | | |
| 累計折舊—機械及設備(-) | 1342 | 47,764,306.00 | 0.01 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 135 | 7,980.00 | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1351 | 586,582.00 | | | | | |
| 累計折舊—交通及運輸設備(-) | 1352 | 578,602.00 | | | | | |
| 什項設備 | 136 | 208,351.00 | | | | | |
| 什項設備 | 1361 | 12,242,429.00 | | | | | |
| 累計折舊—什項設備(-) | 1362 | 12,034,078.00 | | | | | |
| 無形資產 | 15 | | | | | | |
| 無形資產 | 151 | | | | | | |
| 電腦軟體 | 1512 | | | | | | |
| 其他資產 | 17 | 5,321,364,135.00 | 1.24 | | | | |
| 什項資產 | 172 | 5,321,364,135.00 | 1.24 | | | | |
| 存出保證金 | 1721 | 7,457,000.00 | | | | | |
| 催收款項 | 1723 | 16,228,123,013.00 | 3.78 | | | | |
| 備抵呆帳—催收款項(-) | 1724 | 10,914,969,490.00 | 2.54 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1725 | 753,612.00 | | | | | |
| 代管資產 | 1726 | 4,896,451.00 | | | | | |
| 累計折舊—代管資產(-) | 1727 | 4,896,451.00 | | | | | |
| 內部往來 | 175 | | | | | | |
| -內部往來 | 1751 | | | | | | |
| 合 計 | | 429,474,749,155.45 | 100.00 | 合 計 | | 429,474,749,155.45 | 100.00 |
| 信託代理與保證資產 | 18 | 481,710,415.00 | 0.11 | 信託代理與保證負債 | 29 | 481,710,415.00 | 0.11 |
| 信託代理與保證資產 | 181 | 481,710,415.00 | 0.11 | 信託代理與保證負債 | 291 | 481,710,415.00 | 0.11 |
| 保管品 | 1812 | | | 應付保管品 | 2912 | | |
| 保證品 | 1813 | 1,740,000.00 | | 應付保證品 | 2913 | 1,740,000.00 | |
| 應收代收款 | 1814 | 479,970,415.00 | 0.11 | 受託代收款 | 2914 | 479,970,415.00 | 0.11 |



全民健康保險基金

購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國 104 年 10 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) | | 實際執行數 | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | | | |
| 什項設備及其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 租賃權益改良 | | | | | | | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | | | | | | | |
| 總計 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |