

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 106 年 12 月份

主辦會計人員

主計室主任 莊瑞慶

基金主持人

衛生福利部
中央健康保險署 署長 李伯璋

全民健康保險基金

收支餘絀表

中華民國106年12月份

頁次：
單位：新

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	608,793,333,000.00	51,566,765,194.00	50,815,970,000.00	750,795,194.00	1.48	601,149,678,270.74	608,793,333,000.00	-7,643,654,729.26	-1.26
醫療收入	416		91,403.00		91,403.00		169,433,998.74	169,433,998.74		
門診醫療收入	4161		91,403.00		91,403.00		169,433,998.74	169,433,998.74		
保險收入	418	592,440,986,000.00	50,532,629,060.00	49,527,555,000.00	1,005,074,060.00	2.03	582,225,396,130.00	592,440,986,000.00	-10,215,589,870.00	-1.72
保費收入	4181	546,460,941,000.00	57,428,599,938.00	46,647,727,000.00	10,780,872,938.00	23.11	573,414,870,627.00	546,460,941,000.00	26,953,929,627.00	4.93
收回安全準備	4183	45,980,045,000.00	-6,895,970,878.00	2,879,828,000.00	-9,775,798,878.00	-339.46	8,810,525,503.00	45,980,045,000.00	-37,169,519,497.00	-80.84
其他業務收入	41A	16,352,347,000.00	1,034,044,731.00	1,288,415,000.00	-254,370,269.00	-19.74	18,754,848,142.00	16,352,347,000.00	2,402,501,142.00	14.69
依法分配收入	41A8	16,352,347,000.00	922,466,674.00	1,288,415,000.00	-365,948,326.00	-28.40	17,806,552,114.00	16,352,347,000.00	1,454,205,114.00	8.89
雜項業務收入	41AY		111,578,057.00		111,578,057.00		948,296,028.00	948,296,028.00		
業務成本與費用	51	610,811,993,000.00	52,024,461,002.65	51,150,755,000.00	873,706,002.65	1.71	603,617,075,824.60	610,811,993,000.00	-7,194,917,175.40	-1.18
醫療成本	516		1,390,420.65		1,390,420.65		160,840,148.60	160,840,148.60		
門診醫療成本	5161		1,390,420.65		1,390,420.65		160,840,148.60	160,840,148.60		
保險成本	517	610,395,001,000.00	51,986,374,289.00	51,072,087,000.00	914,287,289.00	1.79	603,105,920,924.00	610,395,001,000.00	-7,289,080,076.00	-1.19
保險給付	5171	606,491,320,000.00	52,109,844,220.00	50,920,006,000.00	1,189,838,220.00	2.34	599,137,779,187.00	606,491,320,000.00	-7,353,540,813.00	-1.21
提存安全準備	5173									
呆帳	5175	3,903,681,000.00	-123,469,931.00	152,081,000.00	-275,550,931.00	-181.19	3,968,141,737.00	3,903,681,000.00	64,460,737.00	1.65
其他業務成本	518	243,000,000.00	20,250,000.00	20,250,000.00			243,000,000.00	243,000,000.00		
雜項業務成本	518Y	243,000,000.00	20,250,000.00	20,250,000.00			243,000,000.00	243,000,000.00		
行銷及業務費用	519	173,992,000.00	16,446,293.00	58,418,000.00	-41,971,707.00	-71.85	107,314,752.00	173,992,000.00	-66,677,248.00	-38.32
業務費用	5192	173,992,000.00	16,446,293.00	58,418,000.00	-41,971,707.00	-71.85	107,314,752.00	173,992,000.00	-66,677,248.00	-38.32
業務孺餘(絀)-	61	-2,018,660,000.00	-457,695,808.65	-334,785,000.00	-122,910,808.65	36.71	-2,467,397,553.86	-2,018,660,000.00	-448,737,553.86	22.23
業務外收入	42	2,020,874,000.00	456,502,195.00	335,078,000.00	121,424,195.00	36.24	2,482,082,990.00	2,020,874,000.00	461,208,990.00	22.85
財務收入	421	1,109,849,000.00	216,521,399.00	125,530,000.00	90,991,399.00	72.49	1,402,693,465.00	1,109,849,000.00	292,844,465.00	26.39
利息收入	4211	1,109,849,000.00	216,521,399.00	125,530,000.00	90,991,399.00	72.49	1,402,693,465.00	1,109,849,000.00	292,844,465.00	26.39
其他業務外收入	422	911,025,000.00	239,980,796.00	209,548,000.00	30,432,796.00	14.52	1,079,389,525.00	911,025,000.00	168,364,525.00	18.55
違規罰款收入	422B						2,945,420.00	2,945,420.00		
收回呆帳	422D	886,470,000.00	238,220,889.00	207,606,000.00	30,614,889.00	14.75	1,051,355,096.00	886,470,000.00	164,885,096.00	18.60
雜項收入	422Y	24,555,000.00	1,759,907.00	1,942,000.00	-182,093.00	-9.38	25,689,009.00	24,555,000.00	1,134,009.00	4.62
業務外費用	52	2,214,000.00	105,404.00	293,000.00	-187,596.00	-64.03	6,691,586.00	2,214,000.00	4,477,586.00	202.24
其他業務外費用	522	2,214,000.00	105,404.00	293,000.00	-187,596.00	-64.03	6,691,586.00	2,214,000.00	4,477,586.00	202.24
雜項費用	522Y	2,214,000.00	105,404.00	293,000.00	-187,596.00	-64.03	6,691,586.00	2,214,000.00	4,477,586.00	202.24
業務外孺餘(絀)-	62	2,018,660,000.00	456,396,791.00	334,785,000.00	121,611,791.00	36.33	2,475,991,404.00	2,018,660,000.00	457,331,404.00	22.66
本期孺餘(絀)-	66		-1,299,017.65		-1,299,017.65		8,593,850.14		8,593,850.14	

全民健康保險基金

平衡表

中華民國106年12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	336,295,635,574.00	100.00	負債	2	336,004,836,350.00	99.91
流動資產	11	179,740,550,584.00	53.45	流動負債	21	97,350,949,003.00	28.95
現金	111	11,589,691,518.00	3.45	短期債務	211		
銀行存款	1112	11,589,691,518.00	3.45	短期借款	2112		
零用及週轉金	1113			應付款項	212	97,350,949,003.00	28.95
流動金融資產	112	7,413,063,266.00	2.20	應付票據	2121		
持有至到期日金融資產-流動	1125			應付帳款	2122		
其他金融資產-流動	112Y	7,413,063,266.00	2.20	應付代收款	2123	75,919,635.00	0.02
其他金融資產評價調整-流動	112Z			應付費用	2125	5,384,460.00	
應收款項	113	160,737,795,800.00	47.80	應付利息	2127		
應收票據	1131			應付保險給付	212B	97,090,991,193.00	28.87
備抵呆帳-應收票據	1132			其他應付款	212Z	178,653,715.00	0.05
應收帳款	1133			其他負債	23	238,653,887,347.00	70.97
備抵呆帳-應收帳款(-)	1134			負債準備	231	238,617,488,543.00	70.95
應收醫療帳款	1135			安全準備	2312	238,617,488,543.00	70.95
備抵醫療折讓(-)	1136			什項負債	236	36,398,804.00	0.01
備抵呆帳-應收醫療帳款(-)	1137			存入保證金	2361		
應收收益	113E			應付保管款	2362	30,556,879.00	0.01
應收利息	113F	2,228,552,999.00	0.66	應付代管資產	2364		
託辦往來	113H	9,158,535,523.00	2.72	暫收及待結轉帳項	236X	5,841,925.00	
應收保費	113I	145,987,769,045.00	43.41	內部往來	238		
備抵呆帳-應收保費(-)	113J	2,866,853,955.00	0.85	內部往來	2381		
其他應收款	113X	6,229,829,953.00	1.85	淨值	3	290,799,224.00	0.09
備抵呆帳-其他各項應收款(-)	113Y	37,765.00		基金	31	930,000.00	
存貨	114			基金	311	930,000.00	
醫療用品	1144			基金	3111	930,000.00	
預付款項	115			公積	32	281,275,373.86	0.08
用品盤存	1153			資本公積	321	281,275,373.86	0.08
預付費用	1154			受贈公積	3214	14,358,094.00	
其他預付款	115Z			其他資本公積	321Y	266,917,279.86	0.08
短期貸墊款	116			累積盈餘(-)	33	8,593,850.14	
短期墊款	1161			累積盈餘	331	8,593,850.14	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	149,302,858,155.00	44.40	累積盈餘	3311	8,593,850.14	
長期投資	121			本期盈餘	3312		
持有至到期日金融資產-非流動	121C			累積盈餘(-)	332		
準備金	125	149,302,858,155.00	44.40	累積盈餘	3321		
其他準備金	125Y	149,302,858,155.00	44.40	本期盈餘	3322		

全民健康保險基金

平衡表

中華民國106年12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	%
固定資產	13	157,448,228.00	0.05				
土地	131						
土地	1311						
土地改良物	132						
土地改良物	1321						
累計折舊-土地改良物(-)	1322						
房屋及建築	133						
房屋及建築	1331						
累計折舊-房屋及建築(-)	1332						
機械及設備	134	157,448,228.00	0.05				
機械及設備	1341	188,129,494.00	0.06				
累計折舊-機械及設備(-)	1342	30,681,266.00	0.01				
交通及運輸設備	135						
交通及運輸設備	1351						
累計折舊-交通及運輸設備(-)	1352						
什項設備	136						
什項設備	1361						
累計折舊-什項設備(-)	1362						
無形資產	15	251,883,419.00	0.07				
無形資產	151	251,883,419.00	0.07				
電腦軟體	1512	251,883,419.00	0.07				
其他資產	17	6,842,895,188.00	2.03				
什項資產	172	6,842,895,188.00	2.03				
存出保證金	1721	5,801,000.00					
催收款項	1723	18,443,885,425.00	5.48				
備抵呆帳-催收款項(-)	1724	11,606,791,237.00	3.45				
暫付及待結轉帳項	1725						
代管資產	1726						
累計折舊-代管資產(-)	1727						
內部往來	175						
內部往來	1751						
合 計		336,295,635,574.00	100.00	合 計		336,295,635,574.00	100.00
信託代理與保證資產	18	333,671,843.00	0.10	信託代理與保證負債	29	333,671,843.00	0.10
信託代理與保證資產	181	333,671,843.00	0.10	信託代理與保證負債	291	333,671,843.00	0.10
保管品	1812			應付保管品	2912		
保證品	1813	419,752.00		應付保證品	2913	419,752.00	
應收代收款	1814	333,252,091.00	0.10	受託代收款	2914	333,252,091.00	0.10

全民健康保險基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國 106 年12月份

貨幣單位:新臺幣元

產品(營運項目)		本月數及 累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)			銷售(營運)總值		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(-)%	實際數	預算數	增減(-)%
保險給付		本月數							52,109,844,220	50,920,006,000	2.34%
		累計數							599,137,779,187	606,491,320,000	-1.21%
合	計	本月數							52,109,844,220	50,920,006,000	2.34%
		累計數							599,137,779,187	606,491,320,000	-1.21%

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 106 年 12 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	22,548,750	42,300,000			64,848,750	64,848,750	63,049,470		63,049,470	97.23%	-1,799,280	-2.77%		
交通及運輸設備														
什項設備及其他														
租賃權益改良														
購建中國定資產														
總計	22,548,750	42,300,000			64,848,750	64,848,750	63,049,470		63,049,470	97.23%	-1,799,280	-2.77%		