

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 105 年 2 月份

主辦會計人員：

會計室 莊瑞慶

基金主持人：

衛生福利部 部長 黃三桂(內)
中央健康保險署

全民健康保險基金

收支餘絀表
中華民國105年02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	597,652,466,000.00	48,530,163,766.30	44,233,365,000.00	4,296,798,766.30	9.71	95,325,194,446.66	93,131,848,000.00	2,193,346,446.66	2.36
醫療收入	416	166,952,000.00	14,831,998.30	14,750,000.00	81,998.30	0.56	33,348,428.66	32,410,000.00	938,428.66	2.90
門診醫療收入	4161	166,952,000.00	14,831,998.30	14,750,000.00	81,998.30	0.56	33,348,428.66	32,410,000.00	938,428.66	2.90
保險收入	418	575,071,693,000.00	47,148,680,723.00	42,762,515,000.00	4,386,165,723.00	10.26	92,018,558,724.00	90,187,238,000.00	1,831,320,724.00	2.03
保費收入	4181	562,111,514,000.00	47,987,158,988.00	42,762,515,000.00	5,224,643,988.00	12.22	92,018,558,724.00	87,837,931,000.00	4,180,627,724.00	4.76
收回安全準備	4183	12,960,179,000.00	-838,478,265.00		-838,478,265.00			2,349,307,000.00	-2,349,307,000.00	-100.00
其他業務收入	41A	22,413,821,000.00	1,366,651,045.00	1,456,100,000.00	-89,448,955.00	-6.14	3,273,287,294.00	2,912,200,000.00	361,087,294.00	12.40
依法分配收入	41A8	22,413,821,000.00	1,366,651,045.00	1,456,100,000.00	-89,448,955.00	-6.14	3,226,746,382.00	2,912,200,000.00	314,546,382.00	10.80
雜項業務收入	41AY						46,540,912.00		46,540,912.00	
業務成本與費用	51	600,048,204,000.00	48,681,659,984.02	44,406,691,000.00	4,274,968,984.02	9.63	95,612,056,436.18	93,445,634,000.00	2,166,422,436.18	2.32
醫療成本	516	182,803,000.00	16,858,898.02	17,302,000.00	-443,101.98	-2.56	34,715,944.18	36,106,000.00	-1,390,055.82	-3.85
門診醫療成本	5161	182,803,000.00	16,858,898.02	17,302,000.00	-443,101.98	-2.56	34,715,944.18	36,106,000.00	-1,390,055.82	-3.85
保險成本	517	599,656,106,000.00	48,649,095,159.00	44,373,661,000.00	4,275,434,159.00	9.64	95,546,634,565.00	93,378,800,000.00	2,167,834,565.00	2.32
保險給付	5171	572,191,219,000.00	43,765,435,726.00	42,386,310,000.00	1,379,125,726.00	3.25	90,552,066,606.00	89,638,526,000.00	913,540,606.00	1.02
提存安全準備	5173	23,556,516,000.00	4,232,616,583.00	1,563,794,000.00	2,668,822,583.00	170.66	4,232,616,583.00	3,099,650,000.00	1,132,966,583.00	36.55
呆帳	5175	3,908,371,000.00	651,042,850.00	423,557,000.00	227,485,850.00	53.71	761,951,376.00	640,624,000.00	121,327,376.00	18.94
其他業務成本	518	180,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00		
雜項業務成本	518Y	180,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00		
行銷及業務費用	519	29,295,000.00	705,927.00	728,000.00	-22,073.00	-3.03	705,927.00	728,000.00	-22,073.00	-3.03
業務費用	5192	29,295,000.00	705,927.00	728,000.00	-22,073.00	-3.03	705,927.00	728,000.00	-22,073.00	-3.03
業務賸餘(短絀-)	61	-2,395,738,000.00	-151,496,217.72	-173,326,000.00	21,829,782.28	-12.59	-286,861,989.52	-313,786,000.00	26,924,010.48	-8.58
業務外收入	42	2,382,179,000.00	149,657,066.00	170,978,000.00	-21,320,934.00	-12.47	285,835,621.00	310,448,000.00	-24,612,379.00	-7.93
財務收入	421	1,462,803,000.00	89,137,521.00	107,825,000.00	-18,687,479.00	-17.33	162,598,224.00	184,383,000.00	-21,784,776.00	-11.81
利息收入	4211	1,462,803,000.00	89,137,521.00	107,825,000.00	-18,687,479.00	-17.33	162,598,224.00	184,383,000.00	-21,784,776.00	-11.81
其他業務外收入	422	919,376,000.00	60,519,545.00	63,153,000.00	-2,633,455.00	-4.17	123,237,397.00	126,065,000.00	-2,827,603.00	-2.24
收回呆帳	422D	895,400,000.00	58,249,135.00	61,111,000.00	-2,861,865.00	-4.68	119,313,834.00	122,032,000.00	-2,718,166.00	-2.23
雜項收入	422Y	23,976,000.00	2,270,410.00	2,042,000.00	228,410.00	11.19	3,923,563.00	4,033,000.00	-109,437.00	-2.71
業務外費用	52	2,292,000.00	187,748.00	204,000.00	-16,252.00	-7.97	341,147.00	358,000.00	-16,853.00	-4.71
其他業務外費用	522	2,292,000.00	187,748.00	204,000.00	-16,252.00	-7.97	341,147.00	358,000.00	-16,853.00	-4.71
雜項費用	522Y	2,292,000.00	187,748.00	204,000.00	-16,252.00	-7.97	341,147.00	358,000.00	-16,853.00	-4.71
業務外賸餘(短絀-)	62	2,379,887,000.00	149,469,318.00	170,774,000.00	-21,304,682.00	-12.48	285,494,474.00	310,090,000.00	-24,595,526.00	-7.93
本期賸餘(短絀-)	66	-15,851,000.00	-2,026,899.72	-2,552,000.00	525,100.28	-20.58	-1,367,515.52	-3,696,000.00	2,328,484.48	-63.00

全民健康保險基金

頁次： 1
單位：新台幣元

平衡表

中華民國105年02月29日

科目名稱	編號	金額	%	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	498,493,719,620.06	100.00	負債	2	497,813,370,223.00	99.86
流動資產	11	364,680,761,834.06	73.16	流動負債	21	190,983,751,542.00	38.31
現金	111	62,080,908,306.00	12.45	短期債務	211		
銀行存款	1112	62,080,908,306.00	12.45	短期借款	2112		
零用及週轉金	1113			應付款項	212	190,983,751,542.00	38.31
流動金融資產	112	24,239,790,024.00	4.86	應付票據	2121		
持有至到期日金融資產—流動	1125			應付帳款	2122	193,760.00	
其他金融資產—流動	112Y	24,239,790,024.00	4.86	應付代收款	2123	99,270,309.00	0.02
其他金融資產評價調整—流動	112Z			應付費用	2125	12,899,925.00	
應收款項	113	177,706,865,670.00	35.65	應付利息	2127		
應收票據	1131			應付保險給付	212B	190,649,064,991.00	38.25
備抵呆帳—應收票據	1132			其他應付款	212Z	222,322,557.00	0.04
應收帳款	1133			其他負債	23	306,829,618,681.00	61.55
備抵呆帳—應收帳款(-)	1134			負債準備	231	235,252,102,113.00	47.19
應收醫療帳款	1135	850.00		安全準備	2312	235,252,102,113.00	47.19
備抵醫療折讓(-)	1136			什項負債	236	71,577,516,568.00	14.36
備抵呆帳—應收醫療帳款(-)	1137	40.00		存入保證金	2361	559,748.00	
應收收益	113E			應付保管款	2362	25,666,408.00	0.01
應收利息	113F	3,746,768,470.00	0.75	應付代管資產	2364		
託辦往來	113H	1,520,438,009.00	0.31	暫收及待結轉帳項	236X	71,551,290,412.00	14.35
應收保費	113I	169,634,521,821.00	34.03	內部往來	238		
備抵呆帳—應收保費(-)	113J	3,033,549,386.00	0.61	內部往來	2381		
其他應收款	113X	5,839,711,919.00	1.17	淨值	3	680,349,397.06	0.14
備抵呆帳—其他各項應收款(-)	113Y	1,025,973.00		基金	31	930,000.00	
存貨	114	12,349,101.74		基金	311	930,000.00	
醫療用品	1144	12,349,101.74		基金	3111	930,000.00	
預付款項	115	100,640,848,732.32	20.19	公積	32	678,324,288.40	0.14
用品盤存	1153	17,458.32		資本公積	321	678,324,288.40	0.14
預付費用	1154	100,618,051,274.00	20.18	受贈公積	3214	14,358,094.00	
其他預付款	115Z	22,780,000.00		其他資本公積	321Y	663,966,194.40	0.13
短期貸墊款	116			累積餘絀(-)	33	1,095,108.66	
短期墊款	1161			累積賸餘	331	2,462,624.18	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12	128,674,297,358.00	25.81	累積賸餘	3311	2,462,624.18	
準備金	125	128,674,297,358.00	25.81	本期賸餘	3312		
其他準備金	125Y	128,674,297,358.00	25.81	累積短絀(-)	332	1,367,515.52	
固定資產	13	237,172,698.00	0.05	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105年02月29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	1,367,515.52	
土地	1311	130,162,807.00	0.03				
土地改良物	132	86,122.00					
土地改良物	1321	1,276,525.00					
累計折舊—土地改良物(-)	1322	1,190,403.00					
房屋及建築	133	102,908,391.00	0.02				
房屋及建築	1331	166,592,552.00	0.03				
累計折舊—房屋及建築(-)	1332	63,684,161.00	0.01				
機械及設備	134	3,858,310.00					
機械及設備	1341	44,525,054.00	0.01				
累計折舊—機械及設備(-)	1342	40,666,744.00	0.01				
交通及運輸設備	135	4,982.00					
交通及運輸設備	1351	586,582.00					
累計折舊—交通及運輸設備(-)	1352	581,600.00					
什項設備	136	152,086.00					
什項設備	1361	11,739,080.00					
累計折舊—什項設備(-)	1362	11,586,994.00					
無形資產	15						
無形資產	151						
電腦軟體	1512						
其他資產	17	4,901,487,730.00	0.98				
什項資產	172	4,901,487,730.00	0.98				
存出保證金	1721	7,457,000.00					
催收款項	1723	14,531,234,956.00	2.92				
備抵呆帳—催收款項(-)	1724	9,637,646,527.00	1.93				
暫付及待結轉帳項	1725	442,301.00					
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		498,493,719,620.06	100.00	合 計		498,493,719,620.06	100.00
信託代理與保證資產	18	431,914,615.00	0.09	信託代理與保證負債	29	431,914,615.00	0.09
信託代理與保證資產	181	431,914,615.00	0.09	信託代理與保證負債	291	431,914,615.00	0.09
保管品	1812			應付保管品	2912		
保證品	1813	8,030,000.00		應付保證品	2913	8,030,000.00	
應收代收款	1814	423,884,615.00	0.09	受託代收款	2914	423,884,615.00	0.09

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 105 年 2 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)		實際執行數				比較增減(-)			
							實 支 數	應 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		163,579,000			163,579,000									
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	-	163,579,000	-	-	163,579,000	-	-	-	-	-	-	-		