

全民健康保險基金

會計月報

中華民國 105 年 10 月份

主辦會計人員

主
主 會計室 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105年10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 | 52,055,007,905.80 | 49,979,120,000.00 | 2,075,887,905.80 | 4.15 | 490,746,860,915.31 | 489,559,249,000.00 | 1,187,611,915.31 | 0.24 |
| 醫療收入 | 416 | 166,952,000.00 | 15,987,690.80 | 190,000.00 | 15,797,690.80 | 8,314.57 | 174,064,714.31 | 164,183,000.00 | 9,881,714.31 | 6.02 |
| 門診醫療收入 | 4161 | 166,952,000.00 | 15,987,690.80 | 190,000.00 | 15,797,690.80 | 8,314.57 | 174,064,714.31 | 164,183,000.00 | 9,881,714.31 | 6.02 |
| 保險收入 | 418 | 575,071,693,000.00 | 49,964,500,477.00 | 48,663,930,000.00 | 1,300,570,477.00 | 2.67 | 474,595,390,648.00 | 475,361,245,000.00 | -765,854,352.00 | -0.16 |
| 保費收入 | 4181 | 562,111,514,000.00 | 44,324,554,901.00 | 48,663,930,000.00 | -4,339,375,099.00 | -8.92 | 458,578,430,388.00 | 462,401,066,000.00 | -3,822,635,612.00 | -0.83 |
| 收回安全準備 | 4183 | 12,960,179,000.00 | 5,639,945,576.00 | | 5,639,945,576.00 | | 16,016,960,260.00 | 12,960,179,000.00 | 3,056,781,260.00 | 23.59 |
| 其他業務收入 | 41A | 22,413,821,000.00 | 2,074,519,738.00 | 1,315,000,000.00 | 759,519,738.00 | 57.76 | 15,977,405,553.00 | 14,033,821,000.00 | 1,943,584,553.00 | 13.85 |
| 依法分配收入 | 41A8 | 22,413,821,000.00 | 1,936,566,490.00 | 1,315,000,000.00 | 621,566,490.00 | 47.27 | 15,258,229,494.00 | 14,033,821,000.00 | 1,224,408,494.00 | 8.72 |
| 雜項業務收入 | 41AY | | 137,953,248.00 | | 137,953,248.00 | | 719,176,059.00 | | 719,176,059.00 | |
| 業務成本與費用 | 51 | 600,048,204,000.00 | 52,235,950,184.53 | 50,152,289,000.00 | 2,083,661,184.53 | 4.15 | 492,492,614,348.44 | 491,432,595,000.00 | 1,060,019,348.44 | 0.22 |
| 醫療成本 | 516 | 182,803,000.00 | 17,731,095.53 | 1,063,000.00 | 16,668,095.53 | 1,568.02 | 183,508,362.44 | 171,996,000.00 | 11,512,362.44 | 6.69 |
| 門診醫療成本 | 5161 | 182,803,000.00 | 17,731,095.53 | 1,063,000.00 | 16,668,095.53 | 1,568.02 | 183,508,362.44 | 171,996,000.00 | 11,512,362.44 | 6.69 |
| 保險成本 | 517 | 599,656,106,000.00 | 52,195,844,912.00 | 50,134,187,000.00 | 2,061,657,912.00 | 4.11 | 492,090,710,074.00 | 491,093,592,000.00 | 997,118,074.00 | 0.20 |
| 保險給付 | 5171 | 572,191,219,000.00 | 50,006,710,680.00 | 48,484,639,000.00 | 1,522,071,680.00 | 3.14 | 472,385,175,254.00 | 472,610,904,000.00 | -225,728,746.00 | -0.05 |
| 提存安全準備 | 5173 | 23,556,516,000.00 | 1,981,317,070.00 | 1,430,701,000.00 | 550,616,070.00 | 38.49 | 15,884,798,383.00 | 14,978,740,000.00 | 906,058,383.00 | 6.05 |
| 呆帳 | 5175 | 3,908,371,000.00 | 207,817,162.00 | 218,847,000.00 | -11,029,838.00 | -5.04 | 3,820,736,437.00 | 3,503,948,000.00 | 316,788,437.00 | 9.04 |
| 其他業務成本 | 518 | 180,000,000.00 | 20,250,000.00 | 15,000,000.00 | 5,250,000.00 | 35.00 | 202,500,000.00 | 150,000,000.00 | 52,500,000.00 | 35.00 |
| 雜項業務成本 | 518Y | 180,000,000.00 | 20,250,000.00 | 15,000,000.00 | 5,250,000.00 | 35.00 | 202,500,000.00 | 150,000,000.00 | 52,500,000.00 | 35.00 |
| 行銷及業務費用 | 519 | 29,295,000.00 | 2,124,177.00 | 2,039,000.00 | 85,177.00 | 4.18 | 15,895,912.00 | 17,007,000.00 | -1,111,088.00 | -6.53 |
| 業務費用 | 5192 | 29,295,000.00 | 2,124,177.00 | 2,039,000.00 | 85,177.00 | 4.18 | 15,895,912.00 | 17,007,000.00 | -1,111,088.00 | -6.53 |
| 業務賸餘(短絀-) | 61 | -2,395,738,000.00 | -180,942,278.73 | -173,169,000.00 | -7,773,278.73 | 4.49 | -1,745,753,433.13 | -1,873,346,000.00 | 127,592,566.87 | -6.81 |
| 業務外收入 | 42 | 2,382,179,000.00 | 179,371,972.00 | 172,461,000.00 | 6,910,972.00 | 4.01 | 1,737,925,380.00 | 1,867,365,000.00 | -129,439,620.00 | -6.93 |
| 財務收入 | 421 | 1,462,803,000.00 | 70,434,112.00 | 116,424,000.00 | -45,989,888.00 | -39.50 | 954,325,217.00 | 1,178,527,000.00 | -224,201,783.00 | -19.02 |
| 利息收入 | 4211 | 1,462,803,000.00 | 70,434,112.00 | 116,424,000.00 | -45,989,888.00 | -39.50 | 954,325,217.00 | 1,178,527,000.00 | -224,201,783.00 | -19.02 |
| 其他業務外收入 | 422 | 919,376,000.00 | 108,937,860.00 | 56,037,000.00 | 52,900,860.00 | 94.40 | 783,600,163.00 | 688,838,000.00 | 94,762,163.00 | 13.76 |
| 收回呆帳 | 422D | 895,400,000.00 | 107,166,342.00 | 54,370,000.00 | 52,796,342.00 | 97.11 | 763,089,844.00 | 669,016,000.00 | 94,073,844.00 | 14.06 |
| 雜項收入 | 422Y | 23,976,000.00 | 1,771,518.00 | 1,667,000.00 | 104,518.00 | 6.27 | 20,510,319.00 | 19,822,000.00 | 688,319.00 | 3.47 |
| 業務外費用 | 52 | 2,292,000.00 | 173,098.00 | 165,000.00 | 8,098.00 | 4.91 | 1,615,595.00 | 1,832,000.00 | -216,405.00 | -11.81 |
| 其他業務外費用 | 522 | 2,292,000.00 | 173,098.00 | 165,000.00 | 8,098.00 | 4.91 | 1,615,595.00 | 1,832,000.00 | -216,405.00 | -11.81 |
| 雜項費用 | 522Y | 2,292,000.00 | 173,098.00 | 165,000.00 | 8,098.00 | 4.91 | 1,615,595.00 | 1,832,000.00 | -216,405.00 | -11.81 |
| 業務外賸餘(短絀-) | 62 | 2,379,887,000.00 | 179,198,874.00 | 172,296,000.00 | 6,902,874.00 | 4.01 | 1,736,309,785.00 | 1,865,533,000.00 | -129,223,215.00 | -6.93 |
| 本期賸餘(短絀-) | 66 | -15,851,000.00 | -1,743,404.73 | -873,000.00 | -870,404.73 | 99.70 | -9,443,648.13 | -7,813,000.00 | -1,630,648.13 | 20.87 |



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10月31日

| 科目名稱 | 編號 | 金額 | % | 科目名稱 | 編號 | 金額 | % |
|------------------|------|--------------------|--------|----------|------|--------------------|-------|
| 資產 | 1 | 475,782,535,388.45 | 100.00 | 負債 | 2 | 475,185,310,836.00 | 99.87 |
| 流動資產 | 11 | 374,764,111,744.45 | 78.77 | 流動負債 | 21 | 177,787,923,158.00 | 37.37 |
| 現金 | 111 | 79,476,999,452.00 | 16.70 | 短期債務 | 211 | | |
| 銀行存款 | 1112 | 79,476,999,452.00 | 16.70 | 短期借款 | 2112 | | |
| 零用及週轉金 | 1113 | | | 應付款項 | 212 | 177,787,923,158.00 | 37.37 |
| 流動金融資產 | 112 | 10,370,302,402.00 | 2.18 | 應付票據 | 2121 | | |
| 持有至到期日金融資產—流動 | 1125 | | | 應付帳款 | 2122 | 86,723.00 | |
| 其他金融資產—流動 | 112Y | 10,370,302,402.00 | 2.18 | 應付代收款 | 2123 | 81,546,645.00 | 0.02 |
| 其他金融資產評價調整—流動 | 112Z | | | 應付費用 | 2125 | 22,808,422.00 | |
| 應收款項 | 113 | 191,114,361,952.00 | 40.17 | 應付利息 | 2127 | | |
| 應收票據 | 1131 | | | 應付保險給付 | 212B | 177,486,810,142.00 | 37.30 |
| 備抵呆帳—應收票據 | 1132 | | | 其他應付款 | 212Z | 196,671,226.00 | 0.04 |
| 應收帳款 | 1133 | | | 其他負債 | 23 | 297,397,387,678.00 | 62.51 |
| 備抵呆帳—應收帳款(-) | 1134 | | | 負債準備 | 231 | 228,738,602,171.00 | 48.08 |
| 應收醫療帳款 | 1135 | 1,150.00 | | 安全準備 | 2312 | 228,738,602,171.00 | 48.08 |
| 備抵醫療折讓(-) | 1136 | | | 什項負債 | 236 | 68,658,785,507.00 | 14.43 |
| 備抵呆帳—應收醫療帳款(-) | 1137 | 32.00 | | 存入保證金 | 2361 | 399,466.00 | |
| 應收收益 | 113E | | | 應付保管款 | 2362 | 27,061,555.00 | 0.01 |
| 應收利息 | 113F | 3,630,446,315.00 | 0.76 | 應付代管資產 | 2364 | | |
| 託辦往來 | 113H | 2,473,625,621.00 | 0.52 | 暫收及待結轉帳項 | 236X | 68,631,324,486.00 | 14.42 |
| 應收保費 | 113I | 184,096,987,876.00 | 38.69 | 內部往來 | 238 | | |
| 備抵呆帳—應收保費(-) | 113J | 2,756,686,833.00 | 0.58 | 內部往來 | 238I | | |
| 其他應收款 | 113X | 3,670,119,643.00 | 0.77 | 淨值 | 3 | 597,224,552.45 | 0.13 |
| 備抵呆帳—其他各項應收款(-) | 113Y | 131,788.00 | | 基金 | 31 | 930,000.00 | |
| 存貨 | 114 | 4,848,759.96 | | 基金 | 311 | 930,000.00 | |
| 醫療用品 | 1144 | 4,848,759.96 | | 基金 | 3111 | 930,000.00 | |
| 預付款項 | 115 | 93,797,599,178.49 | 19.71 | 公積 | 32 | 603,275,576.40 | 0.13 |
| 用品盤存 | 1153 | 17,461.49 | | 資本公積 | 321 | 603,275,576.40 | 0.13 |
| 預付費用 | 1154 | 93,728,727,467.00 | 19.70 | 受贈公積 | 3214 | 14,358,094.00 | |
| 其他預付款 | 115Z | 68,854,250.00 | 0.01 | 其他資本公積 | 321Y | 588,917,482.40 | 0.12 |
| 短期貸墊款 | 116 | | | 累積餘絀(-) | 33 | -6,981,023.95 | |
| 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 | 94,524,335,125.00 | 19.87 | 累積賸餘 | 3311 | 2,462,624.18 | |
| 準備金 | 125 | 94,524,335,125.00 | 19.87 | 本期賸餘 | 3312 | | |
| 其他準備金 | 125Y | 94,524,335,125.00 | 19.87 | 累積短絀(-) | 332 | 9,443,648.13 | |
| 固定資產 | 13 | 236,840,652.00 | 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 | 9,443,648.13 | |
| 土地 | 1311 | 130,162,807.00 | 0.03 | | | | |
| 土地改良物 | 132 | 43,223.00 | | | | | |
| 土地改良物 | 1321 | 1,276,525.00 | | | | | |
| 累計折舊—土地改良物(-) | 1322 | 1,233,302.00 | | | | | |
| 房屋及建築 | 133 | 100,718,847.00 | 0.02 | | | | |
| 房屋及建築 | 1331 | 166,592,552.00 | 0.04 | | | | |
| 累計折舊—房屋及建築(-) | 1332 | 65,873,705.00 | 0.01 | | | | |
| 機械及設備 | 134 | 5,830,906.00 | | | | | |
| 機械及設備 | 1341 | 46,773,044.00 | 0.01 | | | | |
| 累計折舊—機械及設備(-) | 1342 | 40,942,138.00 | 0.01 | | | | |
| 交通及運輸設備 | 135 | 455.00 | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1351 | 586,582.00 | | | | | |
| 累計折舊—交通及運輸設備(-) | 1352 | 586,127.00 | | | | | |
| 什項設備 | 136 | 84,414.00 | | | | | |
| 什項設備 | 1361 | 11,526,761.00 | | | | | |
| 累計折舊—什項設備(-) | 1362 | 11,442,347.00 | | | | | |
| 無形資產 | 15 | 76,386,666.00 | 0.02 | | | | |
| 無形資產 | 151 | 76,386,666.00 | 0.02 | | | | |
| 電腦軟體 | 1512 | 76,386,666.00 | 0.02 | | | | |
| 其他資產 | 17 | 6,180,861,201.00 | 1.30 | | | | |
| 什項資產 | 172 | 6,180,861,201.00 | 1.30 | | | | |
| 存出保證金 | 1721 | 7,737,000.00 | | | | | |
| 催收款項 | 1723 | 17,397,527,278.00 | 3.66 | | | | |
| 備抵呆帳—催收款項(-) | 1724 | 11,224,403,077.00 | 2.36 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 1725 | | | | | | |
| 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 | | 475,782,535,388.45 | 100.00 | 合 計 | | 475,782,535,388.45 | 100.00 |
| 信託代理與保證資產 | 18 | 392,961,726.00 | 0.08 | 信託代理與保證負債 | 29 | 392,961,726.00 | 0.08 |
| 信託代理與保證資產 | 181 | 392,961,726.00 | 0.08 | 信託代理與保證負債 | 291 | 392,961,726.00 | 0.08 |
| 保管品 | 1812 | | | 應付保管品 | 2912 | | |
| 保證品 | 1813 | 24,877,000.00 | 0.01 | 應付保證品 | 2913 | 24,877,000.00 | 0.01 |
| 應收代收款 | 1814 | 368,084,726.00 | 0.08 | 受託代收款 | 2914 | 368,084,726.00 | 0.08 |



全民健康保險基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國 105 年 10 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 | | | | | | | 50,006,710,680 | 48,484,639,000 | 3.14% |
| | | 累計數 | | | | | | | 472,385,175,254 | 472,610,904,000 | -0.05% |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | | 本月數 | | | | | | | 50,006,710,680 | 48,484,639,000 | 3.14% |
| | | 累計數 | | | | | | | 472,385,175,254 | 472,610,904,000 | -0.05% |



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 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 未付數 | 合 計 (3) | % (3)/(2) | 金額 (4)=(3)-(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 | 4,309,000 | 3,342,490 | | 3,342,490 | 77.57% | -966,510 | -22.43% | 註1 |
| 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 | 4,309,000 | 3,342,490 | - | 3,342,490 | 77.57% | -966,510 | -22.43% | |

註1：本案係採購醫療影像儲存傳輸系統電腦設備執行之結餘款所致。

