

醫療財團法人
病理發展基金會

104 年度預算

醫療財團法人病理發展基金會 編

醫療財團法人
病理發展基金會預算目次
中華民國 104 年度

總說明

壹、概況（設立依據、設立目的、組織概況）.....	1
貳、工作計畫或方針.....	4
參、本年度預算概要.....	11
肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述.....	12

主要表

壹、收支營運預計表.....	15
貳、現金流量預計表.....	16
參、淨值變動預計表.....	17

明細表

壹、其他醫務收入-健保明細表.....	18
貳、其他醫務收入-非健保明細表.....	19
參、非醫務活動收益明細表.....	20
肆、人事費用明細表.....	21
伍、醫材費用明細表.....	22
陸、事務費用明細表.....	23
柒、教育研究發展費用明細表.....	24
捌、醫療社會服務費用明細表.....	25
玖、其他醫務費用明細表.....	26
拾、管理費用明細表.....	27
拾壹、非醫務活動費損明細表.....	28
拾貳、折舊費用明細表.....	29
拾參、固定資產投資明細表.....	30

參考表

壹、資產負債預計表.....	31
貳、員工人數彙計表.....	32
參、用人費用彙計表.....	33

總 說 明

醫療財團法人病理發展基金會

總說明

中華民國 104 年度

壹、概況

一、設立依據

民國 69 年國建會學者建議政府應成立病理中心，行政院依國建會專家學者建議，責成臺北市政府籌辦，同年 11 月臺北市政府衛生局向市長簡報研擬成立病理中心，並獲市長同意。

70 年 3 月市政府函衛生局核定病理中心籌備委員名單，研擬組織系統、捐助章程提供市議會審議。

71 年初，臺北市衛生局奉准成立台北病理中心籌備委員會，市府派衛生局副局長李鍾祥兼任籌備會主任委員。

台北病理中心當初由臺北市政府捐助基金 3 億元，市府衛生局分別於 72 年 8 月及 73 年 1 月撥付成立基金，存入臺北市銀孳息。

71 年 11 月 28 日召開第一次董事會議，公推楊市長金權擔任第一屆董事長。本基金會申請成立財團法人，衛生福利部(由行政院衛生署於 102 年 7 月 23 日改制而成)於 72 年 6 月 23 日以衛署醫字第 428821 號函准許可設立，法院於 7 月發給本基金會第 1011 號法人登記證書。

臺北市政府於 73 年 4 月 11 日以府衛三字第 15098 號函請臺北市瑠公農田水利會惠予捐助台北病理中心創辦基金 2 億元，經該會同意於 74 年度捐助 2 億元，分四期撥付。

74 年 6 月第一屆第四次董事會決議，於 75 年 2 月經臺北市政府核准暫租陽明醫院醫療大樓 9 樓 A 區為辦公場所。

75 年 7 月本基金會正式展開「病理檢驗」業務。

76 年 6 月經市政府核准，改租臺北市立聯合醫院仁愛院區 12 樓為辦公場所。

79 年 12 月陳董事長炯松洽臺北市瑠公農田水利會同意增加捐助本基金會基金 1 億元，使台北病理中心基金總額增為 6 億元。

86年5月搬至臺北市大同區重慶北路三段146號現址營業。

97年9月變更法人名稱為「醫療財團法人病理發展基金會」。

二、設立目的

醫療財團法人病理發展基金會(以下簡稱本基金會)以加強國內病理之服務與研究，提高醫療水準，為醫療界提供病理技術研究之服務，加強醫療技術之發展及擴大社會公益服務。

本基金會公益事業服務範圍如下：

- 1、醫療服務。
- 2、接受委託辦理病理檢驗業務。
- 3、從事病理技術之研究及成果之推廣事項。
- 4、從事公共衛生及預防醫學之研究事項。
- 5、辦理疾病預防、新生兒篩檢、健康檢查等保健服務事項。
- 6、辦理人體中環境危害物質之檢測。
- 7、協助公私立醫療院所從事病理相關及醫事技術人員之訓練及交流。
- 8、辦理其他有關病理學術技術研究發展事項。

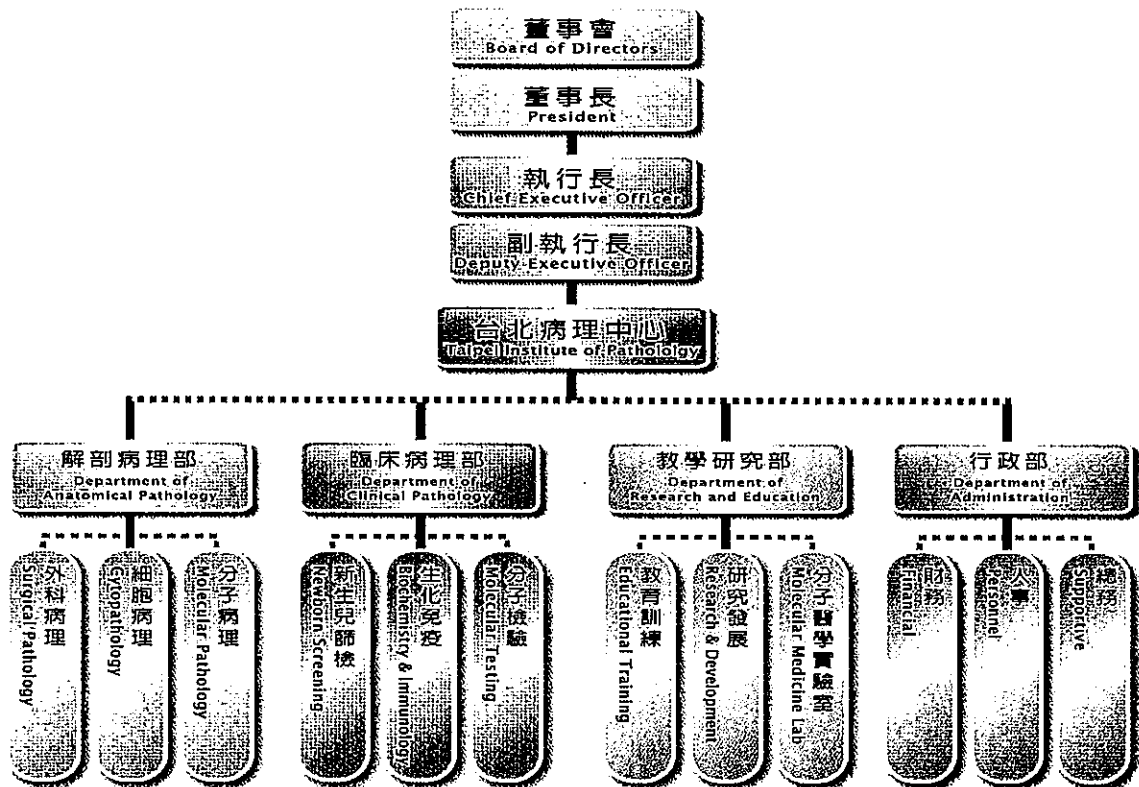
三、組織概況

本基金會設置董事會，置董事15人、監察人5人，任期四年，其中董事5人由臺北市政府衛生局推薦，5人由臺北市瑠公農田水利會推薦，其他5人由董事會就醫學專家及熱心公益社會人士選任之。董事會置董事長一人，由當屆董事互推之，對外代表本基金會。

本基金會董事會之組織、職權、董事、董事長、監察人之遴選資格、選聘與解聘程序、會議召開與決議程序及其他有關事項等，依「醫療財團法人病理發展基金會董事會與監察人之組織及議事章則」規定辦理。

依醫療法人財務報告編製準則編製財務報告，並依醫療法第三十四條第二項

規定，年度終了五個月內，向中央主管機關申報董事會通過之年度財務報告。



貳、工作計畫或方針

本基金會依據捐助章程，辦理外科病理、細胞病理、新生兒篩檢、生化免疫及分子醫學等檢驗、從事病理技術研究發展及協助公私立醫療院所從事病理相關與醫事技術人員之訓練及交流等業務。與上述各項工作相關成本含人事費、醫材費用、事務費用、教育研究費、醫療社會服務費用及其他醫務費用等計編列 2 億 182 萬 4 千元，擬定業務計畫重點如下：

一、解剖病理部

(一)年度計畫

- 1、接受組織病理切片、細胞病理抹片委託檢驗。
- 2、教學訓練。
- 3、發展標靶治療之伴隨檢驗。

(二)計畫重點

- 1、提供外科病理檢驗、一般臘塊切片代理製作、細胞病理檢驗服務。接受臺大、清華大學等研究單位代製臘塊及染色業務。
- 2、與其他醫療院所定期舉辦外科病理討論會，約 10 場次/年。參與臺灣病理學會、臨床細胞學會及臺灣病理技術學會舉辦之學術研習。對內要求外科病理、細胞病理人員互相學習、支援，俾使同仁皆能具備第二專長。
- 3、與各大藥廠合作，配合新的癌症標靶藥物加入臨床服務，至少發展 2 項新的檢驗項目，如乳癌的 HER2 DUAL ISH 的檢測及肺癌的 ALK 融合蛋白的檢測。

(三)經費需求：組織病理切片、細胞病理抹片檢驗：估計檢驗試材 590 萬元。

(四)預期效益

- 1、提供優質檢驗服務。
- 2、致力檢測項目多樣化、提升檢驗品質。
- 3、增進學術交流、加強人員訓練，以促進閱片品質之提升。

二、臨床病理部

(一)年度計畫

- 1、接受臨床醫療院所委託之特殊檢驗與學術單位研究計畫委託檢驗。
- 2、參與衛生福利部國民健康署（以下簡稱國民健康署）104年度「新生兒先天代謝異常疾病篩檢合約實驗室」案，希繼續提供優質迅速的服務。
- 3、持續教學訓練。

(二)計畫重點

- 1、提供臨床生化及特殊免疫檢驗、重金屬分析、放射免疫分析、癌症標幟等檢驗服務及特殊勞工體檢、醫療及研究單位委託檢驗約19萬件。
- 2、執行轄區內11項新生兒篩檢指定項目約6萬件，並提供龐貝氏症、法布瑞氏症、嚴重複合性免疫不全症之自費篩檢項目約5萬件。
- 3、依國民健康署規範執行轄區內新生兒之初檢、複檢檢驗作業與(疑)陽性個案的追蹤管理、舉辦2場新生兒篩檢作業人員在職教育訓練。定期提出相關統計數據與成果報告，統計資料並提供衛生機關與小兒遺傳醫師診斷與研究。
- 4、辦理醫檢師有關專業技能、倫理、法規與兩性相關課程訓練，同時按實驗室認證規範依人員工作內容執行訓練與考核。定期舉辦技能討論會，並參加醫檢學會、公會及國內外相關學會舉辦之學術講習，以吸收醫學檢驗新知，改善檢驗技術，提升檢驗品質。

(三)經費需求

- 1、臨床及研究委託檢驗：估計檢驗試材2,200萬元。
- 2、新生兒先天代謝異常疾病篩檢合約計畫案：估計檢驗試材2,000萬元。

(四)預期效益

- 1、檢驗項目及報告時效需符合委託單位要求，提供預期效益。
- 2、提供新生兒篩檢服務，使患嬰得早期發現早期治療，進一步減輕家庭與社會的負擔，提高人口品質。

- 3、提供國民健康署執行成果，提升採集單位專業知識與技能，以維持篩檢品質。
- 4、臨床病理部醫檢師定期舉辦技能討論會，並參加醫檢學會、公會及相關學會舉辦之學術講習，以吸收醫學檢驗新知，改善檢驗技術，提升檢驗品質。

三、教學研究部

(一)年度計畫

- 1、本基金會每年編有學術研究預算，提供臺北市立聯合醫院及其他教學研究醫療單位有志從事學術研究之醫師提供申請管道。
- 2、對外提供醫院及相關研究單位進行學術研究及技術開發計畫。
- 3、對內舉辦提升員工職能與身心健康的各種活動與訓練課程。

(二)計畫重點

- 1、預計舉辦 6 場演講活動，除了主要邀請醫療相關領域之專業人員來本基金會演講外，並穿插藝文、資訊、生活等相關議題之演講；另外每年舉辦年度教育訓練，參觀先進醫療單位設施與儀器，邀請國內外著名大學、醫院之教授、醫師、醫檢師進行專題演講。積極參加國內外相關之學術研討會議，吸收新知並與國際接軌。
- 2、遵循環境教育法要求辦理，推動同仁的環境素養和生活周遭環境品質提升。欣賞環境保護相關演講及影片，並舉辦 1 次戶外教學活動。
- 3、研究計畫補助流程：每年一月接受外界醫療單位提出申請，三月委託外部專家學者審核，依審核分數及考核內容，五月決定補助名額及金額，六月通知與通過者簽約，七月一日開始執行計畫，十二月底繳交期中報告，隔年六月底計畫結束，八月底繳交結案計畫。103 年度研究計畫案延續至 104 年度計 8 件(計畫期間：103 年 7 月 1 日至 104 年 6 月 30 日)：

台中榮民總醫院 胃腸科	肝硬化患者的胃腸道微生物相研究
台大醫院 內科部	社區大規模幽門螺旋桿菌清除後之長期胃組織學與基因外標記變化
輔仁大學	海綿體神經損傷導致陰莖背神經的病變所引起之勃起功能障礙:從組織學特徵到電子顯微鏡的證據
義大醫院 內視鏡科	消化道細菌菌相之先驅性研究
台大醫院 內科部	不同給藥途徑質子幫浦抑制劑治療高風險出血性潰瘍之前瞻性研究
台大醫院 內科部	DNA 甲基化在非突出型大腸直腸腫瘤之表現
台北市立聯合醫院 松德院區精神科	肥胖相關基因變異性與精神分裂症患者代謝指標與 metformin 治療反應之關聯性
台北市立聯合醫院 松德院區精神醫療部	探討 ghrelin 系統活性及基因變異與抗精神病藥物引發代謝副作用及飲食模式改變之相關性

(三)經費需求

- 1、專案研究計畫費用：預估 236 萬元。
- 2、教學訓練費用：預估 160 萬 9 千元。
- 3、事務費：估計 10 萬元。
- 4、其他醫務支出：估計 52 萬元。

(四)預期效益

- 1、促進團隊合作，增進同仁之間之情誼與默契，達到員工身心平衡，鼓勵同仁參與體能健身活動，維護健康。環境教育訓練則是推動同仁的環境意識提升。
- 2、經過專家學者審核通過後，提供經費補助給有心於學術研究的醫師，並可藉由與其他醫療研究單位進行合作研究開發案，除了發表於國外著名醫學雜誌外，並可增加業務及擴展本基金會服務項目。

四、分子醫學實驗室

(一)年度計畫

- 1、病毒性 B、C 型肝炎相關檢測。
- 2、癌症標靶藥物相關基因突變檢測。
- 3、藥害基因 HLA B-1502 及 B-5801 檢測。

(二)計畫重點

1、B、C 肝炎方面檢測運用

- (1)持續擴增 B、C 肝病毒與基因型檢測服務市場，使用 Roche IVD 試劑及 real-time PCR 檢測病毒量 8,000 件。PCR 及 DNA 直接定序檢驗 B 肝病毒基因型及 YMDD 抗藥性，Roche IVD COBAS 檢測 C 肝病毒基因型。
- (2)執行多中心跨院 B、C 藥物臨床測試實驗。
- (3)提供 1 次社區醫療服務活動，提供病毒量篩檢。

2、癌症標靶藥物相關基因檢測

- (1)乳癌方面，實驗室接受委託檢驗，使用亞培試劑及利用螢光原位雜交(FISH)方法，檢測病患是否為 her2/neu 基因大量複製狀態，提供 900 次臨床醫師使用羅氏藥廠標靶藥物 trastuzumab 用藥參考。
- (2)大腸癌方面，利用萃取癌組織核酸定序其 KRAS 基因，判斷其第 12 及 13 位置胺基酸是否有突變狀態，增加 NRAS 基因突變檢測，提供 1,200 次檢測給臨床醫師使用默克藥廠標靶藥物用藥參考。
- (3)肺癌方面，針對非小細胞肺癌(NSCLC)之癌組織之 EGFR 基因，利用萃取癌組織核酸及利用 real-time PCR 的試劑組檢測 EGFR 基因 900 次是否有突變情況，作為使用標靶藥物 gefitinib 之參考依據。另外以 Abbott ALK fish 檢測試劑，檢測肺癌病患是否有 ALK 突變，提供肺癌的 Pfizer 藥廠標靶藥物 XALKORI (crizotinib)用藥參考。

- 3、藥害基因 HLA B-1502 及 B-5801 檢測 1,000 次：「史帝文生強生症」是由藥物過敏引起的病症。患者服用卡巴氮平引發「史帝文生強生症」，

皮膚開始起疹子和水泡，消化道、呼吸道、眼睛嘴巴的黏膜受損，嚴重甚至失明。臨床上，皮膚剝落程度超過 30%，稱做「毒性表皮溶解」(Toxic Epidermal Necrolysis, TEN)，致死率高達 30%。這組中，100% 都帶有 HLA-B 1502 這個基因標記。Allopurinol 是常用的降尿酸藥，但是也會引起藥物不良反應，可能引起 severe cutaneous adverse reactions (SCAR)，當中包括 allopurinol hypersensitivity syndrome (AHS)，甚至更罕見的 Steven-Johnson Syndrome (SJS) 或更嚴重的 Toxic epidermal necrolysis (TEN)。而目前 Allopurinol 台灣為藥害救濟給付案件數的第一位，而且近年有逐步上升的趨勢。

(三)經費需求

- 1、B、C 型肝炎相關檢測：970 萬元。
- 2、癌症標靶藥物相關基因檢測：800 萬元。
- 3、合作計畫執行材料費：150 萬元。

(四)預期效益

- 1、持續保持嚴謹品質管制，提供核心實驗室級的 B、C 型肝炎病毒及癌症標靶藥物相關基因突變檢驗。
- 2、參與臨床測試，增加本基金會廣度，擴大原有檢測市場。
- 3、HLA-B 1502 基因檢測，提供癲癇、三叉神經痛、腎原性尿崩、雙極性精神疾病（躁鬱症）的病患，在初次使用含卡巴氮平成份的藥物前，可抽血接受檢測，減少藥害發生。而 HLA-B 5801 的基因篩檢來決定病人是否發生 AHS 的高危族群，以增加用藥安全。以上均提供醫師在用藥之重要參考依據。

五、社會服務業務

(一)年度計畫

- 1、補助原住民及低收入之弱勢族群自費篩檢費用。
- 2、支援新北市衛生局辦理民眾愛肝計畫檢驗。
- 3、支援新北市、桃園縣及新竹市社區整合式篩檢活動。

(二)計畫重點

- 1、繼續與罕病基金會合作，針對新生兒篩檢先驅篩檢計畫自費項目，補助原住民及低收入弱勢族群自費篩檢費用約 1,800 人次，並配合臺北市及新北市衛生局推廣新生兒聽力篩檢計畫，支援資訊平臺建置與維護。
- 2、支援新北市衛生局辦理民眾愛肝計畫，針對高危險群民眾執行 B 型肝炎抗原抗體與肝功能之相關血液檢驗，總計約 1,500 人次。
- 3、支援新北市、桃園縣及新竹市社區整合式篩檢活動，提供衛生所抹片推廣宣導品，約 4,000 人次。

(三)經費需求

- 1、補助原住民及低收入之弱勢自費篩檢費用：估計 40 萬元。
- 2、支援新北市衛生局辦理民眾愛肝計畫費用：估計 40 萬元。
- 3、新北市、桃園縣及新竹市社區整合式篩檢活動宣導品：估計 30 萬元。

(四)預期效益

- 1、本項社會服務係針對社會上之弱勢團體及原住民，本著「取之於社會，用之於社會」的精神回饋社會，已獲得罕見疾病基金會之感謝，並於 100 年底獲得臺北市政府及新北市政府之「感謝狀」。104 年度持續上項服務，將能使弱勢成員事先檢測出新生兒之疾病，預先防治及醫療，減少或避免爾後龐大之醫療開支與身心痛苦。
- 2、服務新北市民，針對高危險群民眾，及早發現及早診斷並治療肝癌患者，減少健保龐大支出。
- 3、提高民眾接受檢查意願、增進全民健康福祉。

叁、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一)104 年度總收入預算數為 2 億 3,976 萬 2 千元，較 103 年度預算數 2 億 2,387 萬 9 千元，增加 1,588 萬 3 千元，約 7.09%，主要係非健保之檢驗收入增加所致。
- (二)104 年度總支出預算數為 2 億 3,458 萬 1 千元，較 103 年度預算數 2 億 2,112 萬 2 千元，增加 1,345 萬 9 千元，約 6.09%，主要係檢驗收入增加，相關人事費用及醫材費用隨之增加所致。
- (三)以上總收支相抵後，計本期賸餘 518 萬 1 千元，較 103 年度預算數 275 萬 7 千元，增加 242 萬 4 千元，約 87.92%，主要係檢驗收入增加所致。

二、現金流量概況

- (一)104 年度業務活動之淨現金流出 550 萬元，係本期賸餘預算數 518 萬 1 千元及調整非現金項目流出 1,068 萬 1 千元。
- (二)104 年度投資活動之淨現金流出 780 萬元，係購置固定資產 457 萬元及無形資產 323 萬元所致。
- (三)104 年度現金及約當現金淨減 1,330 萬元，係期末現金 4 億 4,590 萬 8 千元，較期初現金 4 億 5,920 萬 8 千元減少之數。

三、淨值變動概況

104 年度期初淨值為 8 億 3,226 萬元，增加本期賸餘 518 萬 1 千元，期末淨值為 8 億 3,744 萬 1 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前(102)年度決算結果及成果概述：

(一) 102 年度決算結果：

- 1、102 年度收入總決算數 2 億 4,337 萬 9 千元，較預算數 2 億 604 萬 2 千元，增加 3,733 萬 7 千元，約 18.12%，主要係非健保之檢驗收入增加所致。
- 2、102 年度支出總決算數 2 億 3,770 萬 1 千元，較預算數 2 億 502 萬 5 千元，增加 3,267 萬 6 千元，約 15.94%，主要係檢驗收入增加，相關醫材費用隨同增加所致。
- 3、以上總收支相抵，扣除所得稅 195 萬 3 千元後，本期稅後賸餘 372 萬 5 千元，較預算數 101 萬 7 千元，增加 270 萬 8 千元，約 266.27%，主要係非健保之檢驗收入增加所致。

(二)102 年度執行成果概述：

- 1、推動預防勝於治療之優生保健政策，擬持續參與國民健康署『新生兒先天性代謝異常疾病篩檢合約實驗室』之計畫案，希繼續執行轄區內新生兒之初檢、複檢檢驗作業與(疑)陽性個案的追蹤管理，每年接受國民健康署監督與審查，並定期提出相關統計數據與成果報告，統計資料提供衛生機關與小兒遺傳醫師診斷與研究參考。
- 2、102 年度執行之研究計畫案(103 年 6 月結案)

台灣大學附屬醫院： 江宗賢醫師及李宜家醫師	全面清除幽門螺旋桿菌的長期效益
台灣大學附屬醫院： 陳介章醫師及劉志銘醫師	比較罹患幽門螺旋桿菌之個案完成殺菌治療後其幽門螺旋桿菌之復發率及腸胃道抗藥性之變化。
台北和信治癌中心醫院： 黃崇仁醫師及顧文輝醫師	免疫組織染色和螢光原位雜交技術在診斷非小細胞肺癌的間變性淋巴瘤激酶融合基因的比較

高雄義大醫院:張吉仰醫師	消化道細菌學的多樣性
臺北市立聯合醫院仁愛院區: 曾仁河醫師	結合 HDAC 抑制劑與游離輻射照射療法對大鼠多形性神經膠質母細胞瘤異體移植的生長影響分析
台北市立聯合醫院和平婦幼院區: 賴智信醫師	探討唾液腺內神經傳導物作用之相關蛋白質活化機制
台北市立聯合醫院中興院區: 林建宏醫師	兒茶素對鼻咽癌細胞之復發及轉移調控作用及機制探討

- 3、大腸癌標靶藥物治療除了篩選基因 KRAS exon 2:12&13 之突變外，增加 exon 3:59&61, exon 4:117&146 及 NRAS exon 2:12&13 之突變外，增加 exon 3:59&61, exon 4:117&146。
4. 肺癌 EGFR 及乳癌 Her2/neu 基因之篩檢量持續，提供醫師在做標靶藥物時的用藥主要依據。
- 5、並參與多場國際研討會(首爾、布里斯本、香港及上海)，參觀日本最大檢驗中心 SRL，交流經驗學習新知。
- 6、持續推廣 B、C 肝炎病毒量即時定量 PCR 檢驗及病毒基因型檢測。檢測服務，提供醫師對於 B、C 肝炎用藥之參考，也參與多項臨床藥物測試，提高分子醫學實驗室公信力。
- 7、藥害基因檢測服務 HLA-B 1502 及 5801 檢測量明顯提升，篩出對藥物會造成史蒂芬強森症狀嚴重皮膜類似灼燒的病人，避免因不當使用造成病患傷害。
- 8、協同臺北市與新北市衛生局辦理『臺北市新生兒聽力篩檢推廣試辦計畫』，本基金會擔任本計畫之「新生兒聽力篩檢資料管理中心」，監偵新生兒聽力篩檢整體作業系統，協助處理「聽力篩檢資料管理系統」之建置，並負責資訊系統之維修與管理。
- 9、與罕見疾病基金會合作，針對新生兒篩檢先驅篩檢計畫之自費項目，

補助原住民及低收入戶之弱勢自費篩檢費用。

10、持續進行合作研究計畫暨提供社會醫療服務

推動長期之醫、藥、檢三方之整合計畫，參與並成為新藥的臨床測試送驗標準實驗室，積極篩檢出 B、C 肝炎病毒之治療藥物，再藉由檢測病毒量對治療成效之追蹤與研究，提供適當的用藥依據並藉由計畫提供弱勢團體及社區醫療服務。

11、檢驗服務成果

(1)解剖病理部

甲、組織病理切片檢查：102 年度服務量 48,967 件。

乙、細胞病理抹片檢查：102 年度服務量 172,981 件。

丙、HPV DNA 檢測：102 年度服務量 3,381 件。

(2)臨床病理部

甲、生化免疫項目：102 年度服務量 196,885 件。

乙、新生兒篩檢：102 年度服務量 58,290 件。

丙、新生兒篩檢自費項目：102 年度服務量 102,919 件。

(3)分子醫學部

甲、分子檢驗項目：102 年度服務量 11,212 件。

乙、分子病理項目：102 年度服務量 3,551 件。

二、上(103)年度已過期間(截至 103 年 6 月 30 日止) 預算執行情形：

(一)總收入執行數 1 億 1,610 萬 3 千元，預算數 2 億 2,387 萬 9 千元，執行率 51.86%。

(二)總支出執行數 9,929 萬 1 千元，預算數 2 億 2,112 萬 2 千元，執行率 44.90%，係年終獎金、考核獎金待年底方認列所致。

(三)以上收支相抵後，賸餘 1,681 萬 2 千元，預算數 275 萬 7 千元，執行率 609.79%，係年終獎金、考核獎金待年底方認列所致。

主 要 表

醫療財團法人病理發展基金會

收支營運預計表

中華民國104年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
230,632	100.00	醫務收入	233,524	100.00	217,851	100.00	15,673	7.19	
28,748	12.46	其他醫務收入-健保	31,200	13.36	29,649	13.61	1,551	5.23	詳第18頁
202,148	87.65	其他醫務收入-非健保	202,324	86.64	188,202	86.39	14,122	7.50	詳第19頁
-259	-0.11	減:支付點值調整	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
-5	-0.00	減:健保核減	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
200,186	86.80	醫務成本	201,824	86.43	191,279	87.80	10,545	5.51	
93,177	40.40	人事費用	90,924	38.94	83,957	38.54	6,967	8.30	詳第21頁
62,503	27.10	醫材費用	67,100	28.73	64,200	29.47	2,900	4.52	詳第22頁
8,757	3.80	折舊費用	9,391	4.02	10,020	4.60	-629	-6.28	詳第29頁
9,943	4.31	事務費用	10,089	4.32	8,971	4.12	1,118	12.46	詳第23頁
5,474	2.37	教育研究發展費用	5,260	2.25	4,930	2.26	330	6.69	詳第24頁
2,774	1.20	醫療社會服務費用	1,100	0.47	1,100	0.50	0	0.00	詳第25頁
17,558	7.61	其他醫務費用	17,960	7.69	18,101	8.31	-141	-0.78	詳第26頁
30,446	13.20	醫務毛利	31,700	13.57	26,572	12.20	5,128	19.30	
27,989	12.14	管理費用	28,867	12.36	26,293	12.07	2,574	9.79	詳第27頁
2,457	1.07	醫務利益	2,833	1.21	279	0.13	2,554	915.41	
12,747	5.53	非醫務活動收益	6,238	2.67	6,028	2.77	210	3.48	詳第20頁
5,580	2.42	利息收入	6,028	2.58	6,028	2.77	0	0.00	
210	0.09	租金收入	210	0.09	0	0.00	210	0.00	
4,900	2.12	研究計畫收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
1,377	0.60	兌換利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
680	0.29	其它非醫務收益	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
9,526	4.13	非醫務活動費損	3,890	1.67	3,550	1.63	340	9.58	詳第28頁
4,123	1.79	董事會費用	3,640	1.56	3,300	1.51	340	10.30	
500	0.22	捐贈費用	250	0.11	250	0.11	0	0.00	
4,903	2.13	研究計畫費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
0	0.00	其他非醫務費損	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
3,221	1.40	非醫務利益(損失)	2,348	1.01	2,478	1.14	-130	-5.25	
5,678	2.46	本期餘絀(稅前)	5,181	2.22	2,757	1.27	2,424	87.92	
1,953	0.85	所得稅費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
3,725	1.62	本期餘絀(稅後)	5,181	2.22	2,757	1.27	2,424	87.92	

醫療財團法人病理發展基金會

現金流量預計表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

科目	預算數	說明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	5,181	
調整非現金項目	-10,681	
折舊費用	9,391	
各項攤銷費用	2,476	
應收票據減少	0	
應收帳款增加	-29,762	
應付票據增加	7,214	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-5,500	
投資活動之現金流量		
增加固定資產	-4,570	
增加無形資產	-3,230	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-7,800	
融資活動之現金流量		
融資活動之之淨現金流入(流出-)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-13,300	
期初現金及約當現金	459,208	
期末現金及約當現金	445,908	

醫療財團法人病理發展基金會

淨值變動預計表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
基金				
創立基金	600,000	0	600,000	
捐助基金				
其他基金				
公積				
捐贈公積				
資產增值公積				
其他公積				
累積餘絀(-)				
累計賸餘	232,260	5,181	237,441	
累計短絀(-)				
總計	832,260	5,181	837,441	

明 細 表

醫療財團法人病理發展基金會

其他醫務收入—健保明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
	其他醫務收入-健保			向各醫療院所收取檢體做各項健保給付之病理檢驗項目，其費用均由本基金會向健保署申請。
28,748	解剖病理部	31,200	29,649	
-259	支付點值調整			
-5	健保核減			
28,484	總計	31,200	29,649	

醫療財團法人病理發展基金會

其他醫務收入—非健保明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
	其他醫務收入-非健保			參予公開招標，及向各醫療院所收取檢體做各項檢驗之檢驗收入。檢驗收入較上年度增加係因檢驗量增加。
55,256	解剖病理部	56,080	51,200	
114,647	臨床病理部	112,152	106,752	
56,030	生化免疫組	52,800	49,800	
58,617	新生兒篩檢組	59,352	56,952	
32,245	分子醫學實驗室	34,092	30,250	
202,148	總計	202,324	188,202	

醫療財團法人病理發展基金會
非醫務活動收益明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
5,580	利息收入	6,028	6,028	定存4.4億元，預計年 利率1.370%。 屋外牆租金12萬元， 停車場租金9萬元。
210	租金收入	210	0	
4,900	研究計畫收入	0	0	
1,377	兌換利益	0	0	
680	其他非醫務收益	0	0	
12,747	總計	6,238	6,028	

醫療財團法人病理發展基金會

人事費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
33,726	員工薪資	40,778	37,622	包括解剖部、生化免疫、新生兒篩檢及分子醫學人員之薪資。因檢驗業務增加，新增醫師、醫檢師，及職務調整，故薪資費用較上年度增加。
15,020	病理醫師 專業判讀費	15,403	14,700	外科病理、細胞抹片、分子醫學專業閱片費。
7,033	獎金	8,644	7,783	年終獎金、考績獎金。
3,275	超時工作報酬	2,790	2,820	加班費、不休假加班費。
3,069	津貼	3,540	3,180	伙食費、交通費及職務加給。
4,634	分擔保險費	5,315	4,636	勞保費、健保費。
9,884	退休、卹償金 及資遣費	3,635	3,050	退休金舊制8%、新制8%。
8,836	福利費	9,817	9,046	福利費：包括服裝費、團保費、員工旅遊、慶生費、婚喪補助、員工體檢及三節節金。
7,700	其他用人費	1,002	1,120	包括工作獎金、資深員工獎金。
93,177	總計	90,924	83,957	

醫療財團法人病理發展基金會

醫材費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
3,819	解剖病理部	5,900	7,200	與上年度比較： 1、解剖部因HPV、TP檢驗件數減少，故檢測耗材成本減少。 2、分子醫學實驗室因檢驗件數增加，故檢驗耗材增加。
40,616	臨床病理部	42,000	42,000	
23,561	生化免疫組	22,000	20,000	
17,055	新生兒篩檢組	20,000	22,000	
18,068	分子醫學實驗室	19,200	15,000	
62,503	總計	67,100	64,200	

醫療財團法人病理發展基金會

事務費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
368	車輛費用	360	360	
1,495	清潔費用	1,470	1,040	清潔工作外包。
969	文具印刷費用	886	1,020	摶節支出。
1,009	郵電費用	1,116	972	檢驗量增加、運費增加。
2,690	水電費用	2,710	2,436	水電費率調漲。
733	購置費用	780	1,150	摶節支出。
348	電話費用	315	313	
0	勞務費	252	0	顧問費。
1,055	出差旅費	900	550	參與國外醫學研討會。
1,276	雜費	1,300	1,130	依實際狀況調整。
9,943	總計	10,089	8,971	

醫療財團法人病理發展基金會

教育研究發展費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明	
2,460	專案研究計畫費用	2,360	2,400	補助臺北市立聯合醫院各院區醫師從事病理有關之專案研究費用。	
2,400	專案研究費	2,300	2,300		
60	專案研究案審查費用	60	100		
1,452	教學訓練費用	1,609	1,572	教育訓練、環境教育、文康活動。	
20	教學、臨床指導講師費	59	72		
1,432	教學訓練活動費用	1,550	1,500		
354	事務費	100	70		
354	雜費	100	70		
323	其他醫務支出	520	220		
183	電腦維修	200	100		資訊軟硬體維修。
140	會議費	320	120		專家主持費、會議費。
885	教學訓練及研究用人費	671	668		教研部主任、工讀生薪資。
708	薪資	516	487		
120	津貼	120	120	教研部主任津貼。	
57	獎金	35	61	教研部主任獎金。	
5,474	總計	5,260	4,930		

醫療財團法人病理發展基金會

醫療社會服務費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
2,774	醫療社會服務費用	1,100	1,100	醫療社會服務費用係醫療救助、社區醫療服務及其他社會服務等。
2,774	總計	1,100	1,100	

醫療財團法人病理發展基金會

其他醫務費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
4,417	辦公大樓、儀器、 電腦等維修費用	4,460	5,400	擲節支出。
325	保全費	317	300	
175	保險費	170	172	
1,062	稅捐	900	1,100	103年起地價稅減 免致預算數減少。
4,352	委收檢體報告費	6,300	5,200	檢驗業務增加、檢 驗外包增加。
5,572	委託代檢費	4,200	4,500	
1,455	各項費用攤提	1,613	1,429	新增無形資產致攤 提費用增加。
200	呆帳損失	0	0	
17,558	總計	17,960	18,101	

醫療財團法人病理發展基金會

管理費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
16,754	人事費用	19,036	16,930	
6,546	員工薪資	10,381	9,446	薪資、獎金增加係因人員增加、職務調整所致。
1,922	獎金	2,438	1,735	
342	超時工作報酬	348	336	
915	津貼	1,320	1,164	
826	分擔保險費	1,075	927	勞健保。
2,167	退休、卹償金及資遣費	700	550	舊制8%、新制8%。
2,023	福利費	2,686	2,706	
2,013	其他用人費	88	66	
4,835	事務費	3,920	3,760	
734	車輛費用	780	780	
127	清潔費	180	180	
1,165	文具印刷	300	300	
73	郵電費	60	60	
598	水電費	600	600	
430	購置費	420	420	
56	電話費	60	60	
600	勞務費	720	600	會計師、律師、顧問
163	差旅費	200	160	參與國外醫學研討會
889	雜費	600	600	
0	租金費用	0	600	
6,400	其他醫務費	5,911	5,003	
902	維修費	900	720	電腦軟體維護及更新。
73	保全費	72	60	
22	保險費	30	30	
75	稅捐	40	100	103年起地價稅減免。
487	會議費用	730	500	
2,419	公共關係費	2,400	2,400	
210	各項費用攤提	863	193	依實際攤提表認列。
2,212	節慶費用	876	1,000	三節、中元節、醫師節、醫檢師節、護師節活動費。
27,989	總計	28,867	26,293	

醫療財團法人病理發展基金會

非醫務活動費損明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		本年度預算數	上年度預算數	說 明
4,123	董事會費用	3,640	3,300	
2,160	薪資	2,160	2,160	
390	董監事三節慰勞金	540	390	增加5位監察人
104	事務費	120	120	
1,469	會議費用	820	630	一年四次董監出席費及相關費用
500	捐贈費用	250	250	
4,903	研究計畫費用	0	0	
9,526		3,890	3,550	

醫療財團法人病理發展基金會

折舊費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

會計科目	房屋建築設備	機械及設備	雜項設備	合計
上年度資產原值	107,282	62,966	7,289	177,537
本年度新增資產	0	4,570	0	4,570
本年度減少資產	0	0	0	0
本年度資產總計	107,282	67,536	7,289	182,107
折舊方法-平均法	直線法	直線法	直線法	
本年度折舊	2,014	6,001	1,376	9,391
總計	2,014	6,001	1,376	9,391

醫療財團法人病理發展基金會

固定資產投資明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	說 明
機械及設備	4,570	增購新設備、汰換老舊儀器。
病理顯微鏡	750	4台(解剖病理部)
防爆櫃	100	1台(解剖病理部)
防腐蝕櫃	100	1台(解剖病理部)
次世代定序儀NGS	3,000	1台(分子醫學實驗室)
自動核酸萃取儀HF16	500	1台(分子醫學實驗室)
病理顯微鏡	120	1台(分子醫學實驗室)
總 計	4,570	

本頁空白

参 考 表

醫療財團法人病理發展基金會

資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位:新臺幣千元

102年(前年) 12月31日實際數	科目	104年12月31日 預計數	103年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-)數
	資產			
516,766	流動資產	538,829	522,367	16,462
471,543	現金及約當現金	445,908	459,208	-13,300
3,906	應收票據淨額	11,504	11,504	0
31,463	應收帳款淨額	74,006	44,244	29,762
7,434	其他應收款	4,205	4,205	0
1,626	存貨	1,626	1,626	0
794	預付款項	1,580	1,580	0
0	基金及投資	0	0	0
334,656	固定資產	334,994	339,815	-4,821
405,027	成本	425,707	421,137	4,570
243,600	土地	243,600	243,600	0
107,282	房屋及建築設備	107,282	107,282	0
46,856	機械及設備	67,536	62,966	4,570
7,289	雜項設備	7,289	7,289	0
-62,428	減累計折舊	-82,770	-73,379	-9,391
-7,943	減累計減損	-7,943	-7,943	0
180	無形資產	2,210	118	2,092
180	無形資產	2,210	118	2,092
9,633	其他資產	6,234	7,572	-1,338
2,888	遞延資產	949	2,287	-1,338
6,745	存出保證金	5,285	5,285	0
861,235	資產合計	882,267	869,872	12,395
	負債			
32,237	流動負債	44,816	37,602	7,214
15,046	應付票據	29,325	22,111	7,214
14,283	應付帳款	12,574	12,574	0
2,908	其他流動負債	2,917	2,917	0
39	其他負債	10	10	0
39	存入保證金	10	10	0
32,276	負債合計	44,826	37,612	7,214
	淨值			
600,000	基金	600,000	600,000	0
600,000	創設基金淨值-永久受限	600,000	600,000	0
228,959	餘絀	237,441	232,260	5,181
228,959	累積餘絀-未受限	237,441	232,260	5,181
828,959	淨值合計	837,441	832,260	5,181
861,235	負債及淨值總額	882,267	869,872	12,395

備註：103年預計數係按實際狀況調整。

醫療財團法人病理發展基金會

員工人數彙計表

中華民國104年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度員額預計數	說 明
執行長	1	
副執行長	1	
主任	4	
主治醫師	4	
技術主任	1	
組長	5	
副組長	2	
醫事檢驗師	31	
約聘醫檢師	1	
技術員	3	
助理技術員	3	
會計員	1	
出納員	1	
辦事員	3	
雇員	7	
工讀生	1	
業務員	3	
駕駛員	1	
專任顧問	1	
總 計	74	

醫療財團法人病理發展基金會

用人費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
薪資	53,835	104年度用人費用較上年度增加8,686千元，主要係因應業務增加，醫師判讀費增加、並新增副執行長1位、病理醫師1位、醫檢師1位、增加二代健保補充保費、同仁職務調整及晉級所致(本表含董事長薪資及獎金等費用)。
病理醫師專業判讀費	15,403	外科病理、細胞抹片、分子醫學專業閱片費。
獎金	11,117	包含年終獎金(1.5月)及考績獎金(0~1月)。
超時工作報酬	3,138	加班費。
津貼	4,980	包括伙食費、交通費、職務加給。
分擔保險費	6,390	勞健保。
退休、卹償金及資遣費	4,335	退休金舊制8%、新制8%。
福利費	12,503	包括服裝費、團保費、員工旅遊、慶生費、婚喪補助、員工體檢及三節節金。
其他用人費	1,090	包括資深獎金、工作獎金、其他用人相關費用。
	112,791	

本頁空白