

醫療財團法人 病理發展基金會

110 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

目次

中華民國 110 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.....	12
肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述.....	13

主要表

壹、收支營運預計表.....	16
貳、現金流量預計表.....	17
參、淨值變動預計表.....	18

明細表

壹、其他醫務收入-健保明細表.....	19
貳、其他醫務收入-非健保明細表.....	20
參、非醫務活動收益明細表.....	21
肆、人事費用明細表.....	22
伍、醫材費用明細表.....	23
陸、事務費用明細表.....	24
柒、教育研究發展費用明細表.....	25
捌、醫療社會服務費用明細表.....	26
玖、其他醫務費用明細表.....	27
拾、管理費用明細表.....	28
拾壹、非醫務活動費損明細表.....	29
拾貳、折舊費用明細表.....	30
拾參、固定資產投資明細表.....	31

參考表

壹、資產負債預計表.....	32
貳、員工人數彙計表.....	33
參、用人費用彙計表.....	34

總 說 明

醫療財團法人病理發展基金會

總說明

中華民國 110 年度

壹、概況

一、設立依據

本法人係依民法、醫療法相關規定創設，設立沿革羅列如下：

- (一) 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，責成臺北市府(以下簡稱市政府)籌辦，同年 11 月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。
- (二) 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、捐助章程提供臺北市議會審議。
- (三) 71 年初，市政府衛生局奉准成立台北病理中心籌備委員會，市政府派衛生局副局長李鍾祥兼任籌備會主任委員。
- (四) 台北病理中心係由市政府捐助基金 3 億元，市政府衛生局分別於 72 年 8 月及 73 年 1 月撥付成立基金，存入臺北市銀庫。
- (五) 71 年 11 月 28 日召開第 1 次董事會議，全體公推楊前市長金權擔任第 1 屆董事長。
- (六) 本基金會申請成立財團法人，衛生福利部（原行政院衛生署）於 102 年 7 月 23 日改制）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 月核發第 1011 號法人登記證書，本法人完成創設法定程序。
- (七) 市政府於 73 年 4 月 11 日以府衛三字第 15098 號函，洽請台北市瑠公農田水利會惠予捐贈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 4 期撥付。
- (八) 74 年 6 月第 1 屆第 4 次董事會決議，於 75 年 2 月經市政府核准暫租陽明醫院醫療大樓 9 樓 A 區為辦公場所。
- (九) 75 年 7 月本基金會正式展開「病理檢驗」業務。

- (十) 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。
- (十一) 79 年 12 月陳董事長炯松洽台北市瑠公農田水利會同意增加捐贈本基金會基金 1 億元，使台北病理中心基金總額增為 6 億元。
- (十二) 86 年 5 月搬遷至台北市大同區重慶北路三段 146 號現址營業。
- (十三) 97 年 9 月變更法人名稱為「醫療財團法人病理發展基金會」迄今。

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)以加強國內病理檢驗之服務與研究，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：

- (一)醫療服務。
- (二)接受委託辦理病理檢驗業務。
- (三)從事病理技術之研究及成果之推廣事項。
- (四)從事公共衛生及預防醫學之研究事項。
- (五)辦理疾病預防、新生兒篩檢、健康檢查等保健服務事項。
- (六)辦理人體中環境危害物質之檢測。
- (七)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。
- (八)辦理其他有關病理學術技術研究發展事項。

三、組織概況

- (一) 本基金會設置董事會，置董事 14 人、監察人 5 人，任期 4 年，現任董事 6 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 3 人由董事會就醫學專家及熱心公益社會人士選聘之。董事會置董事長 1 人，由當屆董事互推之，對外代表本基金會。
- (二) 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，悉依「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。

(三) 本基金會組織架構如圖 1 所示。

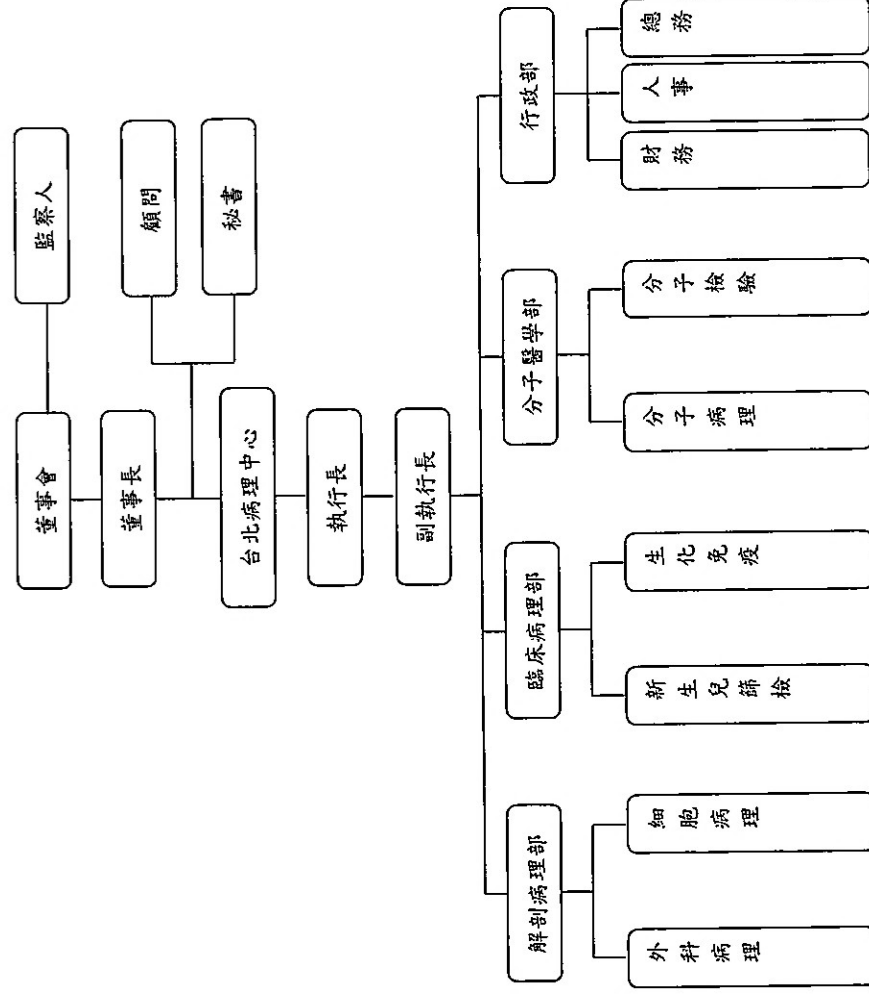


圖 1 醫療財團法人病理發展基金會組織架構

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。本年度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。

2、與其他醫療院所定期舉辦外科病理討論會。參與台灣病理學會、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，如乳癌的

HER2 DUAL ISH，肺癌的 ALK 融合蛋白、ROS-1，大腸癌的 EGFR、MMR

以及各類癌症 PD-L1 的檢測。

(三)經費需求：組織病理切片、細胞病理抹片檢驗，估計所需經費 1 億

0,330 萬 5 千元。

(四)預期效益

1、提供優質檢驗服務，使客戶滿意度>90%。

2、增進學術交流、加強人員訓練，以促進閱片品質之提升，年度外科病理討論會預計 10 場次以上。

3、致力檢測項目多樣化、提升檢驗品質，開發新的檢驗項目 1 項以上。

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）110 年度「新生

兒先天代謝異常疾病篩檢合約實驗室」計畫案，繼續提供優質迅速的服務。

3、辦理轄區內新生兒篩檢專業訓練。

(二)計畫重點

1、提供臨床生化及特殊免疫檢驗、藥毒物分析、重金屬分析、放射免疫

分析、癌症標幟等檢驗服務。

2、維持特殊勞工體檢服務檢驗資格。

3、依醫療研究單位委託需求，開發新檢驗項目。

4、依國民健康署規範執行轄區內 21 項新生兒篩檢指定項目之初檢、複檢檢驗作業，並提供五合一溶小體儲積症(法布瑞氏症、龐貝氏症、高雪氏症、黏多醣症第一、二型)、嚴重複合性免疫缺乏症、生物素酶缺乏症、腎上腺腦白質失養症及脊髓型肌肉萎縮症之自費篩檢項目。

5、提升第一線作業人員專業知識與技能，辦理轄區內採集機構新生兒篩檢作業人員在職教育訓練。

(三)經費需求

1、臨床及研究委託檢驗：估計所需經費 5,048 萬 4 千元。

2、新生兒先天代謝異常疾病篩檢合約實驗室計畫案：估計所需經費

7,616 萬 3 千元。

(四)預期效益

1、提供臨床生化檢驗與新生兒篩檢服務，提昇各項客戶調查指標滿意度 >90%。

- 2、提供特殊勞工體檢服務。
- 3、接受醫療研究單位委託檢驗。
- 4、提升第一線作業人員專業知識與技能，辦理2場轄區內採集機構新生兒篩檢作業人員在職教育訓練。

三、分子醫學部

(一)年度計畫

- 1、病毒性B、C型肝炎相關檢測。
- 2、人類乳突病毒核酸檢測。
- 3、癌症標靶藥物相關基因突變檢測。
- 4、藥害基因HLA-B*1502及HLA-B*5801檢測。
- 5、藥物代謝基因型檢測。
- 6、次世代核酸定序檢測。
- 7、接受學術單位研究計畫委託檢驗。
- 8、接受藥廠與生技公司基礎或臨床研究計畫委託檢驗。
- 9、協助臺灣病理學會與台灣臨床病理暨檢驗醫學會之相關分子病理教育

訓練活動。

(二)計畫重點

1、B、C型肝炎方面檢測運用

(1)持續B、C型肝炎病毒與基因型檢測服務市場，使用 IVD 試劑及 real-time PCR 檢測病毒量，以及檢測 C 肝病毒基因分型。

(2)提供社區醫療服務活動，提供病毒量篩檢。

2、HPV 與子宮頸癌篩檢，使用 IVD 試劑及 real-time PCR 檢測 HPV 病毒基因分型。

3、癌症標靶藥物相關基因檢測

(1)乳癌方面，實驗室繼續接受委託檢驗，使用 IVD 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，作為乳癌標靶藥的指標。新增 PIK3CA 基因突變檢測，作為乳癌賀爾蒙治療的指標。

(2)大腸癌方面，使用 MassARRAY System，除了判斷 KRAS 基因，exon 2 位置胺基酸是否有突變狀態，並增加 KRAS exon 3&4，以及 NRAS 基因 exon 2, 3 &4 突變檢測，以及 BRAF 基因突變檢測。並將檢體來源由傳統的組織切片，擴展至血漿游離 ctDNA。此外為因應最新之 PD-L1 癌症免疫治療藥物，提供大腸癌 MSI 檢測。

(3)肺癌方面，針對非小細胞肺癌(NSCLC)之癌組織之 EGFR 基因，利用 real-time PCR 的 IVD 試劑組檢測 EGFR 基因是否有突變情況。另外以 Abbott ALK fish 檢測試劑，檢測肺癌病患是否有 ALK 基因突變，提供肺癌的標靶藥物用藥參考。提供血漿游離 ctDNA EGFR 基因突變檢查，因應最新肺癌治療標靶藥物所需。另外接受藥廠委託研究案，提供 c-MET FISH 檢測並新增 ROS1 FISH 檢測，作為新的肺癌標靶藥的指標。

(4)利用焦磷酸定序法(Pyrosequencing)檢測黑色素細胞瘤之 BRAF 基因突變狀態作為標靶藥治療的指標。

(5)增加多形性膠質母細胞瘤(GBM)之 MGMT 基因啟動子甲基化檢測，作為使用化療藥(Temozolomide)的指標。

4、藥害基因相關檢測：癲癇用藥卡巴氮平(Carbamazepine)相關的 HLA-B*1502 基因檢測、尿酸用藥異嘌呤醇(Allopurinol)相關的 HLA-B*5801 基因檢測。與大腸癌化療藥物基因相關檢測(UGT1A1*28 多型性檢測)。

5、運用焦磷酸定序法(Pyrosequencing)進行酒精代謝相關基因 ADH1B、ALDH2 檢測。

6、提供及開發 NGS 次世代定序檢測項目：

(1)乳癌 BRCA1/BRCA2 基因突變檢測。

(2)AIT(Actionable Insights Tumor Panel) 檢測包含 30 個與

乳腺癌、卵巢癌、結直腸癌、肺癌和黑色素瘤等癌症相關的基因突變檢測。

(3)新增 TP53 基因突變檢測。

(4)新增 Fusion gene panel 作為標靶藥物的用藥指引。

(5)新增 ALK Inhibitor 肺癌標靶藥物之抗藥性突變檢測。

(6)開發罕見遺傳性代謝疾病檢測。

7、持續接受各學術單位研究計畫之委託檢驗。

8、協助臺灣病理學會、台灣臨床病理暨檢驗醫學會辦理病理醫師之分子病理教育訓練活動。

9、接受藥廠與生技產業基礎或臨床研究計畫委託檢驗。

(1)針對不可切除的局部惡化或轉移性泌尿上皮癌新增 FGFR 基因突變檢測來評估臨床治療結果。

(2)針對大腸癌新增 PIK3CA 基因突變檢測。

(3)針對非小細胞肺癌新增 BIM 基因突變檢測並結合原有的 NGS-lung panel、C-MET FISH、ROS1 FISH 檢測項目來評估臨床治療結果。

(4)開發 NTRK fusion 基因檢測作為治療患有實體瘤患者的指標。

(三)經費需求：臨床檢測及研究委託檢驗：估計所需經費 3,939 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，使客戶滿意度>90%。

2、參與臨床測試，增加本基金會檢驗項目廣度與能見度，擴大原有檢測市場，新增基因檢測項目 2 項以上。

3、持續參與研究計畫 1 項以上，以提升本實驗室技術能力，增加競爭力。

4、持續學習，與國際最新技術接軌，預計參與國際性學術交流。

5、協助臺灣病理學會分子病理教育訓練活動 1 場以上。

四、教育研究發展

(一)年度計畫

- 1、本基金會編有學術研究預算，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與本基金會合作計畫。
- 2、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、邀請醫療相關領域之專業人員來本基金會演講，並穿插資訊、生活相關議題之演講；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，舉辦環境保護相關演講及影片欣賞。
- 3、合作研究計畫流程：前一年度的 11 月接受外界醫療單位提出申請，12 月委託外部專家學者審核，依審核分數及考核內容，決定是否與該申請單位合作計畫，並通知與通過者簽約。計畫執行於該年度 1 月 1 日開始執行計畫，6 月底繳交期中報告，12 月底計畫結束，繳交結案計畫。

(三)經費需求

- 1、專案研究計畫費用：預估 360 萬元。
- 2、教學訓練費用：預估 366 萬元。

(四)預期效益

- 1、預計舉辦 10 場講座/影片欣賞活動以提升檢驗專業知識。
- 2、為促進員工身心平衡，增進團隊合作與同仁之間情誼與默契，鼓勵同仁參與體能健身活動，維護健康。舉辦環境教育訓練有助於提升同仁的環境意識，預計至少舉辦 2 場次。
- 3、提供經費補助給有心學術研究的醫師與中心合作研究計畫，並可藉由與其他醫療研究單位進行合作研究開發案，除了建立長期技術交流與合作

伙伴關係外，並增加業務及擴展本基金會服務項目，預計專案研究計畫案 5 件以上。

五、醫療社會服務業務

(一)年度計畫

- 1、支援臺北市衛生局辦理新生兒聽力及危急型先天性心臟病篩檢之資訊平臺建置與維護、異常個案之追蹤管理。
- 2、補助低收入戶之弱勢族群溶小體儲積症、嚴重複合性免疫缺乏症、脊髓型肌肉萎縮症篩檢費用篩檢費用。
- 3、執行新生兒三合一溶小體儲積症(黏多醣症第 4A 及 6 型、嬰兒晚發型神經元蠟樣脂褐質沉積症)先驅篩檢計畫。
- 4、支援新北市、桃園市及新竹市社區整合式篩檢活動。

(二)計畫重點

- 1、配合臺北市衛生局推廣新生兒聽力及危急型先天性心臟病篩檢，支援資訊平臺建置與維護。
- 2、針對低收入戶弱勢族群補助新生兒篩檢之溶小體儲積症、嚴重複合性免疫缺乏症篩檢費用。
- 3、針對轄區個案提供新生兒三合一溶小體儲積症(黏多醣症第 4A 及 6 型、嬰兒晚發型神經元蠟樣脂褐質沉積症)先驅篩檢服務。
- 4、支援新北市、桃園市及新竹市社區整合式篩檢活動，提供衛生所抹片宣導品。

(三)經費需求

- 1、維護新生兒聽力及危急型先天性心臟病篩檢資訊平台：估計 39 萬元。
- 2、補助低收入之弱勢之溶小體儲積症、嚴重複合性免疫缺乏症篩檢、脊髓型肌肉萎縮症費用：估計 7 萬元。
- 3、執行新生兒三合一溶小體儲積症先驅篩檢計畫：估計 154 萬元。
- 4、新北市、桃園市及新竹市社區整合式篩檢活動宣導品：估計 45 萬元。

(四)預期效益

- 1、配合臺北市衛生局辦理公共衛生政策，協助推廣「新生兒聽力及危急型先天心臟病篩檢計畫」，辦理多年來，每年篩檢的陽性個案均及早接受治療，斐然的成績已發表在國際期刊。
- 2、本著「取之於社會，用之於社會」的精神，針對低收入弱勢族群進行關懷與照護，回饋社會，使弱勢成員不因經費問題而放棄篩檢機會，及早診斷並及早治療。預計補助溶小體儲積症、嚴重複合性免疫缺乏症篩檢、脊髓型肌肉萎縮症約 60 人次。
- 3、針對三種目前最新可治療之溶小體儲積症(黏多醣症第 4A 及 6 型、嬰兒晚發型神經元蠟樣脂褐質沉積症)進行免費先驅篩檢，以早期發現、早期診斷陽性個案。預計補助新生兒三合一溶小體儲積症先驅篩檢約 3 萬人次。
- 4、協助縣市衛生局推廣子宮頸抹片篩檢，提供宣導品以提高民眾接受檢查意願、增進全民健康福祉。擬提供 1 萬人次宣導品。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

(一)本年度總收入預算數 3 億 2,160 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 0,843 萬 6 千元，增加 1,316 萬 9 千元，約 4.27%，主要係非健保之檢驗收入增加所致。

(二)本年度總支出預算數 3 億 1,358 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 0,167 萬 9 千元，增加 1,190 萬 6 千元，約 3.95%，主要係檢驗案件量增加，檢體報告費、代檢費用增加，及儀器增加、折舊費用隨之增加所致。

(三)以上總收支相抵後，計賸餘 802 萬元，較上年度預算數 675 萬 7 千元，增加 126 萬 3 千元，約 18.69%，主要係檢驗收入增加所致。

二、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流入 4,281 萬 8 千元，係本期賸餘預算數 802 萬元、調整非現金項目流入 3,479 萬 8 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 1,240 萬元，係增加不動產、廠房及設備所致。

(三)無籌資活動之淨現金流入(流出)。

(四)現金及約當現金淨增 3,041 萬 8 千元，係期末現金 1 億 6,217 萬 6 千元，較期初現金 1 億 3,175 萬 8 千元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值為 8 億 8,776 萬 4 千元，增加本年度賸餘 802 萬元，期末淨值為 8 億 9,578 萬 4 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、前年度決算結果及成果概述

(一)決算結果：

1、收入總決算數 3 億 3,993 萬 3 千元，較預算數 2 億 8,163 萬 9 千元，增加 5,829 萬 4 千元，約 20.07%，主要係醫務收入增加所致。

2、支出總決算數 3 億 2,196 萬 8 千元，較預算數 2 億 7,585 萬 2 千元，增加 4,611 萬 6 千元，約 16.72%，主要係醫務收入增加、醫務成本隨之增加所致。

3、以上總收支相抵後，計賸餘 1,796 萬 5 千元，較預算數 578 萬 7 千元，增加 1,217 萬 8 千元，約 210.44%，主要係醫務利益增加所致。

(二)計畫執行成果概述：

1、108 年度執行之研究計畫案共計 8 件。

NO.	研究計畫案名稱
(1)	益生菌之補充對於改善幽門桿菌治療之副作用及腸道菌叢失衡效果——一項多中心雙盲隨機分派對照試驗(第一年)
(2)	微小核糖核酸 miR-296 與 STAT3 signaling on regulating invasive phenotype of nasopharyngeal carcinoma
(3)	探討 acyl-ghrelin 及 des-ghrelin 濃度與接受抗精神病藥物治療之精神病患者代謝指標之相關性
(4)	乳突型腎細胞癌與未分類型腎細胞之 ALK 基因轉位研究
(5)	利用單株抗體藥物 Adalimumab 液相層析串聯式質譜分析方法，探討台灣類風溼性關節炎病人血中濃度監測之可能性
(6)	D 型肝炎病毒感染作為慢性 B 型肝炎患者停止口服抗病毒治療後臨床復發的危險因子
(7)	C 型肝炎患者經直接抗病毒藥物治療後脂肪肝和代謝症候群的變化
(8)	利用 LC/MS/MS 之檢測平台，建立高解析度與快速之脂溶性維生素分析方法

2、教育訓練

(1)TAF 認證講習訓練。

(2)加強員工專業，參與輻射防護、醫檢師公會、台灣醫事檢驗學會、臨床細胞學會、ISO、防火管理、有害作業主管安全衛生等講習。

(3)員工教育訓練 11 場。

(4)舉辦學術演講等活動共 16 場次。

3、醫療社會服務

(1)補助衛生所推廣子宮頸抹片宣導品，新莊區衛生所 5,775 人次、桃園平鎮區衛生所 5,245 人次、新竹東區衛生所 2,942 人次、新竹北區衛生所 2,198 人次、新竹香山區衛生所 1,445 人次。

(2)與臺北市衛生局合作，維護新生兒聽力篩檢與新生兒危急型先天性心臟病篩檢資料管理與異常個案追蹤。

(4)與罕見疾病基金會合作，補助原住民新生兒先趨計畫篩檢 1,496 人次費用。

(5)與罕見疾病基金會合作，補助原住民與低收入戶選擇性自費篩檢 1,494 人次費用。

(6)提供轄區新生兒脊髓性肌肉萎縮症(SMA)篩檢 1,434 人次。

4、檢驗服務成果

(1)解剖病理部

甲、組織病理切片檢查：108 年度服務量 7 萬 7,363 件。

乙、細胞病理抹片檢查：108 年度服務量 15 萬 8,634 件。

丙、HPV DNA 檢測：108 年度服務量 2,154 件。

丁、精準醫學免疫染色檢測(包含 ALK、EGFR、HER2 Dual ISH、PD-L1 及 ROS-1)，年服務量 7,218 件

(2)臨床病理部

甲、生化免疫項目：108 年度服務量 46 萬 8,978 件。

乙、新生兒篩檢：108 年度服務量 5 萬 6,215 件。

丙、新生兒指定篩檢項目進階檢測：

A) 甲基丙二酸血症及丙酸血症分型檢測 35 件。

B) 第二型瓜胺酸血症常見突變熱點分析 114 件。

C) 脂肪酸代謝異常相關 NGS 檢測 32 件。

丁、溶小體儲積症(龐貝氏症、法布瑞氏症、高雪氏症、黏多醣症第 1 及第 2 型)及嚴重複合型免疫缺乏症(SCID)、腎上腺腦白質失養症(ALD)、生物素酶缺乏症(BD)及脊髓型肌肉萎縮症(SMA)之篩檢，全年業務量 26 萬 7,330 件。

(3)分子醫學部

甲、肝炎病毒定量檢驗：108 年度服務量 4,200 件。

乙、癌症與標靶藥物檢驗：108 年度服務量 7,000 件。

丙、藥害基因相關檢驗：108 年度服務量 1,700 件。

丁、其他分生相關檢測：108 年服務量約 2,300 件。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 109 年 6 月 30 日止執行情形)

(一)總收入執行數 1 億 5,901 萬 3 千元，較預計數 1 億 5,421 萬 8 千元，增加 479 萬 5 千元，約 3.11%，主要係檢驗收入增加所致。

(二)總支出執行數 1 億 4,368 萬 1 千元，較預計數 1 億 5,084 萬元，減少 715 萬 9 千元，約 4.75%，主要係摺節支出所致。

(三)以上總收支相抵後，計賸餘 1,533 萬 2 千元，較預計數 337 萬 8 千元，增加 1,195 萬 4 千元，約 353.88%，主要係檢驗收入增加所致。

本頁空白

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110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	%	
339,933	100.00	收入	321,605	100.00	308,436	100.00	13,169	4.27	
334,682	98.46	業務收入	317,883	98.84	303,656	98.45	14,227	4.69	
334,682	98.46	醫務收入	317,883	98.84	303,656	98.45	14,227	4.69	
24,459	7.20	其他醫務收入-健保	24,300	7.56	25,546	8.28	- 1,246	- 4.88	詳第19頁
310,380	91.31	其他醫務收入-非健保	293,583	91.29	278,110	90.17	15,473	5.56	詳第20頁
-157	-0.05	減:支付點值調整	-	-	-	-	-	-	
-	0.00	減:健保核減	-	-	-	-	-	-	
5,251	1.54	業務外收入	3,722	1.16	4,780	1.55	- 1,058	- 22.13	
5,251	1.54	非醫務活動收益	3,722	1.16	4,780	1.55	- 1,058	- 22.13	詳第21頁
4,873	1.43	利息收入	3,622	1.13	4,680	1.52	- 1,058	- 22.61	
343	0.10	租金收入	100	0.03	100	0.03	-	-	
35	0.01	其他非醫務收益	-	-	-	-	-	-	
321,968	94.72	支出	313,585	97.51	301,679	97.81	11,906	3.95	
313,648	92.27	業務支出	310,141	96.44	297,033	96.30	13,108	4.41	
278,418	81.90	醫務支出	279,052	86.77	265,997	86.24	13,055	4.91	
114,124	33.57	人事費用	118,710	36.91	116,961	37.92	1,749	1.50	詳第22頁
99,377	29.23	醫材費用	89,200	27.74	87,345	28.32	1,855	2.12	詳第23頁
15,542	4.57	折舊費用	19,495	6.06	16,113	5.22	3,382	20.99	詳第30頁
12,159	3.58	事務費用	13,336	4.15	12,929	4.19	407	3.15	詳第24頁
7,192	2.12	教育研究發展費用	7,260	2.26	7,260	2.35	-	-	詳第25頁
3,150	0.93	醫療社會服務費用	2,450	0.76	1,855	0.60	595	32.08	詳第26頁
26,874	7.91	其他醫務費用	28,601	8.89	23,534	7.63	5,067	21.53	詳第27頁
35,230	10.36	管理費用	31,089	9.67	31,036	10.06	53	0.17	詳第28頁
3,548	1.04	業務外支出	3,444	1.07	4,646	1.51	- 1,202	- 25.87	
3,548	1.04	非醫務活動費損	3,444	1.07	4,646	1.51	- 1,202	- 25.87	詳第29頁
3,197	0.94	董事會支出	3,244	1.01	4,146	1.34	- 902	- 21.76	
350	0.10	捐贈支出	200	0.06	500	0.16	- 300	- 60.00	
1	0.00	其他非醫務損失	-	-	-	-	-	-	
4,772	1.40	所得稅費用	-	-	-	-	-	-	
17,965	5.28	本期賸餘(短絀)	8,020	2.49	6,757	2.19	1,263	18.69	

醫療財團法人病理發展基金會

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
稅前賸餘(短絀)	8,020	
利息股利之調整	-3,622	
未計利息股利之稅前賸餘	4,398	
調整非現金項目	34,798	
折舊費用	19,495	
各項攤銷費用	2,431	
增加應收帳款	-5,000	
增加應付票據	156	
增加應付帳款	5,569	
增加應付費用	12,147	
未計利息股利之現金流入(流出)	39,196	
收取利息	3,622	
業務活動之淨現金流入(流出)	42,818	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備	-11,750	
增加無形資產及其他資產	-650	
投資活動之淨現金流入(流出)	-12,400	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減)	30,418	
期初現金及約當現金	131,758	
期末現金及約當現金	162,176	

醫療財團法人病理發展基金會

淨值變動預計表

中華民國110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	600,000	-	600,000	
創立基金	600,000	-	600,000	
累積餘絀	287,764	8,020	295,784	
累積賸餘	287,764	8,020	295,784	
合 計	887,764	8,020	895,784	

本頁空白

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110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
24,459	解剖病理部	24,300	25,546	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衛生福利部中央健康保險署申請。
-157	減：支付點值調整	-	-	
-	減：健保核減	-	-	
24,302	總計	24,300	25,546	

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110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
98,090	解剖病理部	96,770	85,455	向各醫療院所收取檢驗做各項檢驗之檢驗收入。
165,770	臨床病理部	156,138	154,734	
61,327	生化免疫組	52,980	51,600	
104,443	新生兒篩檢組	103,158	103,134	
46,520	分子醫學部	40,675	37,921	
310,380	總 計	293,583	278,110	

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110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
4,873	利息收入	3,622	4,680	定存4億5,275萬元， 預計年利率0.80%。
343	租金收入	100	100	屋外牆出租。
35	其他非醫務收益	-	-	
5,251	總計	3,722	4,780	

醫療財團法人病理發展基金會

人事費用明細表

中華民國110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
45,939	薪資	50,795	49,462	包括解剖病理部、臨床病理部及分子醫學部人員之薪資。 薪資增加係本薪晉級及增加醫檢師1位所致。
19,180	閱片費	20,315	21,620	外科病理、細胞抹片及分子醫學專業閱片費。
10,598	獎金	11,756	11,368	年終獎金及考績獎金。 獎金增加係因人員增加及本薪晉級所致。
3,558	超時工作報酬	4,660	4,711	加班費及不休假加班費。
4,297	津貼	5,165	5,105	伙食費、職務加給及常任津貼。
6,004	分擔保險費	6,287	6,142	勞保費及健保費。
10,662	退休、卹償金及資遣費	5,276	5,106	依法提撥退休準備金。
4,951	福利費	4,960	4,552	包括服裝費、團保費、員工旅遊、慶生費、婚喪補助、員工體檢。
8,935	其他用人費	9,496	8,895	包括獎勵金、其他用人相關費用。 獎勵金增加係按點值數調整及人員增加1位。
114,124	總計	118,710	116,961	

醫療財團法人病理發展基金會

醫材費用明細表

中華民國110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
7,586	解剖病理部	7,600	7,545	組織病理切片、細胞病理抹片檢驗耗材費用。
67,774	臨床病理部	64,800	63,000	臨床及研究委託檢驗耗材費用。
26,574	生化免疫組	22,800	21,000	
41,200	新生兒篩檢組	42,000	42,000	
24,017	分子醫學部	16,800	16,800	檢驗耗材費用。
99,377	總計	89,200	87,345	

醫療財團法人病理發展基金會

事務費用明細表

中華民國110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
1,688	清潔費用	1,956	2,024	業務成長，影印機 耗材費用增加。 業務成長，相關郵 資、運費增加。
1,658	文具印刷	1,620	1,308	
1,502	郵電費	1,560	1,404	
2,299	水電費	2,474	2,594	
1,370	購置費	1,500	1,435	
366	電話費	426	444	
300	勞務費	300	300	
362	出差旅費	500	550	
2,614	雜費	3,000	2,870	
12,159	總計	13,336	12,929	

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110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
3,714	專案研究計畫費用	3,600	3,600	補助臺北市立聯合醫院各院區醫師及其他醫療研究單位從事病理有關之專案研究費用。
3,714	專案研究費	3,600	3,600	
3,478	教學訓練費用	3,660	3,660	
63	教學、臨床指導講師費	60	60	
3,415	教學訓練活動費用	3,600	3,600	
7,192	總計	7,260	7,260	

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110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
3,150	醫療社會服務費用	2,450	1,855	辦理醫療救助、社區醫療服務及其他社會服務等。 服務內容詳見總說明10-11頁。
3,150	總計	2,450	1,855	

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110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
7,456	維修費	9,636	8,904	辦公大樓、儀器、電腦維修。
512	保全費	564	444	大樓保全系統。 增加門禁保全服務。
263	保險費	330	322	醫療責任險、意外險、大樓火險。
1,285	稅捐	1,450	1,180	檢驗收入成長，印花稅隨之增編。
7,049	委收檢體報告費	7,500	5,100	檢驗收入成長，代發報告費隨之增編。
8,914	委託代檢費	7,200	6,400	檢驗收入成長，代檢費隨之增編。
1,395	各項費用攤提	1,921	1,184	各項遞延費用之攤提。 費用增加係7F機房遷建工程、資通安全管理系統、SQL資料庫所致。
26,874	總計	28,601	23,534	

醫療財團法人病理發展基金會

管理費用明細表

中華民國110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
25,982	人事費用	21,060	21,362	
10,142	薪資	9,730	9,691	
2,607	獎金	2,619	2,606	年終獎金、考績獎金。
1,439	超時工作報酬	1,470	1,480	加班費及不休假加班費。
3,217	津貼	2,818	2,818	職務加給、伙食費、常任津貼及病理醫師證照費。
1,161	分擔保險費	1,081	1,073	勞健保。
5,187	退休、卹償金及資遣費	952	949	
715	福利費	766	734	
1,514	其他用人費	1,624	2,011	獎金、其他相關用人費用。 獎勵金減少係按點值數編列。
3,445	事務費	3,718	3,682	
191	車輛費用	192	192	
146	清潔費用	150	150	
250	文具印刷	360	360	
7	郵電費	60	60	
363	水電費	500	500	
334	購置費	500	500	
154	電話費	156	120	行動網路支出增加。
890	勞務費	720	720	會計師、律師。
297	出差旅費	100	100	
813	雜費	980	980	
5,803	其他醫務費用	6,311	5,992	
765	維修費	1,176	1,176	
102	保全費	120	96	大樓保全系統。 增加門禁保全服務。
43	保險費	60	60	醫療責任險、意外險、大樓火險。
815	會議費	975	905	
2,240	業務推廣費	2,300	2,300	
857	各項費用攤提	510	386	各項遞延費用之攤提。 費用增加係7F機房遷建工程、資通安全管理系統、SQL資料庫所致。
981	節慶費用	1,170	1,069	三節、中元節、醫師節、醫師節、護師節活動費。
35,230	總計	31,089	31,036	

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110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
3,197	董事會支出	3,244	4,146	
884	薪資	2,160	2,160	專任董事長薪資。
-	保險費	97	-	專任董事長健保。
878	董監事考察費用	-	1,000	每屆第2、3年各編列乙次，本年度未編列。
99	事務費	144	144	
1,336	會議費用	843	842	一年四次董監出席費及相關費用。
350	捐贈支出	200	500	摺節支出。
1	其他非醫務損失	-	-	
3,548	總計	3,444	4,646	

醫療財團法人病理發展基金會

折舊費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

會計科目	房屋建築	機械設備	交通設備	什項設備	合 計
上年度資產原值	107,282	113,961	215	12,807	234,265
本年度新增資產	-	11,400	-	350	11,750
本年度減少資產	-	-	-	-	-
本年度資產總計	107,282	125,361	215	13,157	246,015
折舊方法-平均法	直線法	直線法	直線法	直線法	
本年度折舊	2,001	16,099	-	1,395	19,495
總 計	2,001	16,099	-	1,395	19,495

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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	說 明
不動產、廠房及設備		
機械及設備	11,400	
連續式自動染色機	1,500	汰換1臺(解剖病理部)
玻片式自動封片機	1,400	汰換1臺(解剖病理部)
密閉式組織處理機	1,800	汰換1臺(解剖病理部)
IR檢測儀	900	汰換1臺(生化免疫組)
串聯質譜儀	5,800	增購1臺(新生兒篩檢組)
什項設備	350	
伺服器主機	350	增購1臺(行政部)
總 計	11,750	

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年(前年) 12月31日實際數	科 目	110年12月31日 預計數	109年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-)數
	資產			
191,176	流動資產	211,209	175,791	35,418
140,073	現金及約當現金	162,176	131,758	30,418
1,300	應收票據	78	78	-
43,590	應收帳款	45,000	40,000	5,000
3,384	其他應收款	811	811	-
2,612	存貨	2,612	2,612	-
217	預付款項	532	532	-
398,760	基金及投資	398,760	398,760	-
398,760	基金	398,760	398,760	-
350,327	不動產、廠房及設備	337,610	345,355	-7,745
243,600	土地	243,600	243,600	-
107,282	房屋及建築	107,282	107,282	-
102,326	機械及設備	125,361	113,961	11,400
215	交通及運輸設備	215	215	-
12,864	什項設備	13,157	12,807	350
-115,960	減累計折舊	-152,005	-132,510	-19,495
1,206	無形資產	488	566	-78
1,206	電腦軟體	488	566	-78
4,477	其他資產	2,466	4,169	-1,703
1,904	遞延資產	7	1,710	-1,703
2,573	存出保證金	2,459	2,459	0
945,946	資產合計	950,533	924,641	25,892
	負債			
63,649	流動負債	54,749	36,877	17,872
860	應付票據	850	694	156
14,147	應付帳款	15,000	9,431	5,569
37,415	應付費用	30,539	18,392	12,147
4,734	應付所得稅	-	-	-
6,493	其他流動負債	8,360	8,360	-
440	其他負債	-	-	-
440	醫療社會服務負債	-	-	-
64,089	負債合計	54,749	36,877	17,872
	淨值			
600,000	基金	600,000	600,000	-
600,000	創設基金淨值-永久受限	600,000	600,000	-
281,857	累積餘絀	295,784	287,764	8,020
281,857	累積騰餘-未受限	295,784	287,764	8,020
881,857	淨值合計	895,784	887,764	8,020
945,946	負債及淨值合計	950,533	924,641	25,892

備註：109年度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110年度

單位:人

職 類 (稱)	本 年 度 員 額 預 計 數	說 明
董事長	1	110年度預算員工人數增加1人，係業務增加，故增聘醫檢師以應工作需求。
執行長	1	
副執行長	1	
主任	3	
主治醫師	5	
組長	4	
副組長	4	
副研究員	1	
醫事檢驗師	38	
技術員	1	
助理技術員	2	
會計員	1	
辦事員	10	
業務員	3	
雇員	4	
總 計	79	

醫療財團法人病理發展基金會

用人費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目名稱 職稱	薪資	閱片費	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金及資 遣費	分攤 保險費	福利費	其他	總計
董事長	2,160						97			2,257
執行長	1,981	287	220	1,332	690	108	140	58	271	5,087
副執行長	1,754		300	367	442	170	140	84	249	3,506
部主任	4,074	2,863	650	854	1,027	379	375	232	682	11,136
主治醫師	7,881	16,073	130	47	1,661	540	701	332	1,019	28,384
組長	3,302	84	400	950	905	437	373	274	642	7,367
副組長	2,975	84	380	715	769	380	347	316	603	6,569
副研究員	920		85	43	201	101	90	58	148	1,646
醫事檢驗師	25,693	924	2,425	2,260	5,867	2,822	2,950	2,590	5,209	50,740
技術員	502		25	43	118	58	69	58	114	987
助理技術員	1,107		100	120	256	123	137	142	206	2,191
會計員	602		60	55	137	66	75	58	114	1,167
辦事員	5,951		880	642	1,384	623	741	740	1,142	12,103
雇員	1,852		165	327	464	210	232	226	309	3,785
業務員	1,931		310	228	454	211	278	258	412	4,082
二代健保補充保費							720			720
婚喪補助								300		300
總計	62,685	20,315	6,130	7,983	14,375	6,228	7,465	5,726	11,120	142,027

本頁空白