

醫療財團法人
病理發展基金會

115 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 115 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	14
肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述	15

主要表

壹、收支營運預計表	18
貳、現金流量預計表	19
參、淨值變動預計表	20

明細表

壹、其他醫務收入-健保明細表	21
貳、其他醫務收入-非健保明細表	22
參、非醫務活動收益明細表	23
肆、人事費用明細表	24
伍、醫材費用明細表	25
陸、事務費用明細表	26
柒、其他醫務費用明細表	27
捌、教育研究發展費用明細表	28
玖、醫療社會服務費用明細表	29
拾、管理費用明細表	30
拾壹、非醫務活動費損明細表	31
拾貳、折舊費用明細表	32
拾參、固定資產投資明細表	33

參考表

壹、資產負債預計表	34
貳、員工人數彙計表	35
參、用人費用彙計表	36

總 說 明

醫療財團法人病理發展基金會

總 說 明

中華民國 115 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，責成臺北市政府(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 月臺北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，臺北市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) 台北病理中心係由臺北市政府捐助基金 3 億元，臺北市衛生局分別於 72 年 8 月及 73 年 1 月撥付成立基金，存入臺北市銀孳息。
- (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櫟擔任第 1 屆董事長。
- (六) 本基金會申請成立財團法人，行政院衛生署(已於 102 年 7 月 23 日改制為衛生福利部)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) 臺北市政府於 73 年 4 月 11 日以府衛三字第 15098 號函請台北市瑠公農田水利會(已於 109 年 10 月 1 日改制為行政院農業委員會農田水利署瑠公管理處)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 月陳董事長烱松洽台北市瑠公農田水利會(已於 109 年 10 月 1 日改制為行政院農業委員會農田水利署瑠公管理處)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 月搬遷至臺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 15 人、監察人 5 人，任期 4 年，其中董事 12 人、監察人 4 人由衛生福利部遴聘，其他董事 3 人、監察人 1 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。

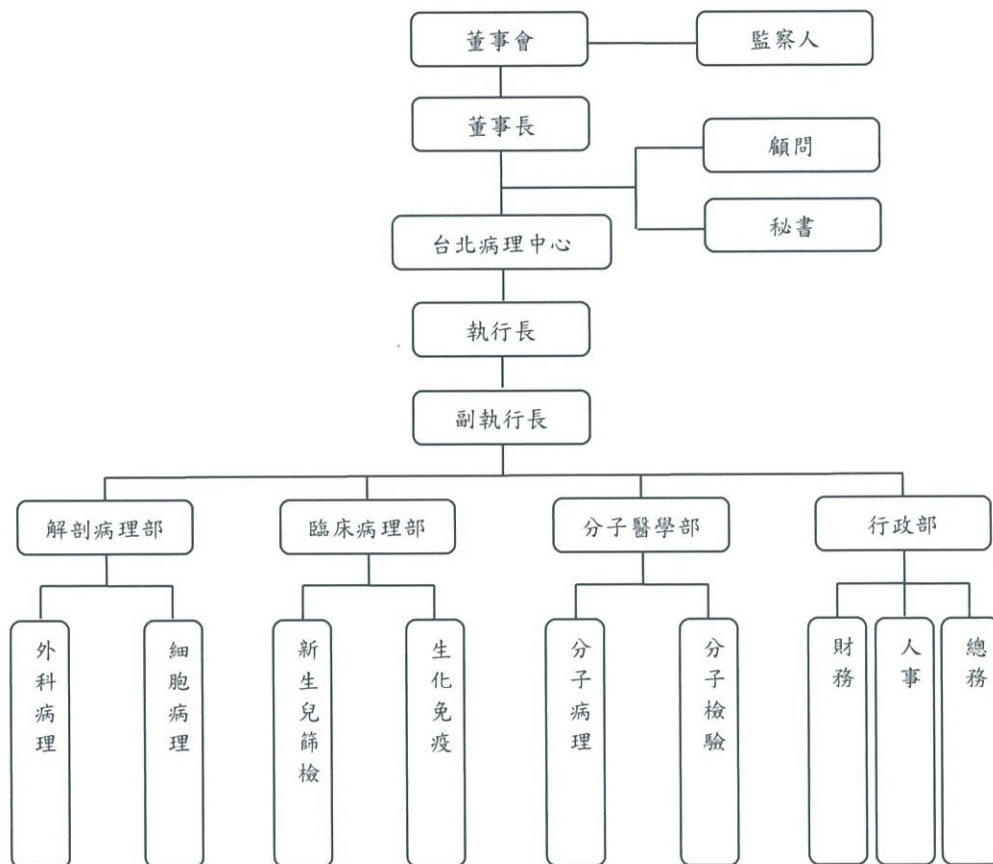


圖 1 醫療財團法人病理發展基金會組織架構

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 2,589 萬 2 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。

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）115 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、維持勞動部特殊勞工健檢特定檢查項目檢驗機構資格。
- 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)、脊髓型肌肉萎縮症(SMA)及裘馨氏肌肉失養症(DMD)之選擇性自費篩檢項目。
- 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 5,501 萬 1 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 6,345 萬元。

(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，包括癌症藥物相關、遺傳及罕病相關基因檢測。
- 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

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、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。使用 real-time PCR 的 IVD 試劑組檢測 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，檢測 KRAS 基因 exon 2、3、4 及 NRAS 基因 exon 2、3、4 位置胺基酸是否有突變狀態以及 BRAF 基因突變檢測。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。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。另外接受藥廠委託提供 ROS1 FISH 檢測，作為新的肺癌標靶藥的指標。提供多基因 multiplex PCR panel 檢測，一次檢測多個肺癌治療標靶藥物相關基因變異。
- (4)膀胱癌方面，利用 real-time PCR 的 IVD 試劑組檢測 FGFR 基因是否有突變情況。
- (5)利用焦磷酸定序法(Pyrosequencing)檢測黑色素細胞瘤，大腸癌與甲狀腺癌之 BRAF 基因突變狀態作為標靶藥治療的指標。
- (6)利用焦磷酸定序法(Pyrosequencing)檢測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研究相關檢測(UGT1A1*28 多型性檢測)。Real-time PCR 的 IVD 試劑 CYP2C9 藥物代謝基因檢測。
- 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 (Breast cancer) 病患和卵巢癌 (Ovarian cancer) 病患適用的 Archer VariantPlex BRCA Panel for Illumina 次世代定序基因檢測，可檢驗 BRCA 1、BRCA2 與 PALB2 基因的單核苷酸變異

(Single nucleotide variation, SNV) 與小片段插入/缺失 (Small insertion / deletion, Small In/Del)；針對 BRCA1 與 BRCA2 基因的大片段變異，研究提供多重連接探針擴增技術 (Multiplex Ligation dependent Probe Amplification, MLPA) 之服務之可能性，用以輔助性評估 BRCA1 和 BRCA2 基因的大片段變異，含缺失 (Deletion) 與放大 (Amplification)。

(2) 非小細胞肺癌 (NSCLC) 病患和甲狀腺癌病患 (Thyroid cancer) 適用的 Archer VariantPlex CTL panel for Illumina 次世代定序基因檢測，涵蓋 31 個重要且具有代表性的基因，包含單核苷酸變異 (Single nucleotide variation, SNV)、小片段插入/缺失 (Small insertion/deletion, Small In/Del) 與部分基因的拷貝數變異 (Copy number variation, CNV)。

(3) 肺癌 (Lung Cancer) 病患適用的 Archer FusionPlex Lung Panel for Illumina 次世代定序基因檢測，涵蓋 14 個重要且具有代表性的基因，可檢驗融合基因 (Fusion Gene) 與部分 exon 的重要 hotspots，可作為 ALK/ROS1/FGFR/NTRK 等基因的標靶藥物用藥指引。

(4) 肺癌 (Lung Cancer)、大腸癌 (Colorectal cancer)、乳癌 (Breast cancer)、卵巢癌 (Ovarian cancer)、黑色素瘤 (Melanoma) 和前列腺癌 (Prostate cancer) 病患適用的 Ampliseq for Illumina Focus Panel 次世代定序基因檢測，能夠檢測 52 個與多種癌症類型相關的基因，且可同時分析 DNA 及 RNA level 的基因變異，包含單核苷酸變異 (Single nucleotide variation, SNV)、小片段插入/缺失 (Small insertion/deletion, Small In/Del)、部分基因的拷貝數變異 (Copy number variation, CNV) 與 fusion drivers 的基因融合 (Gene Fusion)。

(5) 肺癌 (Lung cancer)、結腸直腸癌 (Colorectal cancer)、皮膚癌 (Skin cancer)、胰臟癌 (Pancreatic cancer)、頭頸癌 (Head and neck

cancer) 及其他多種癌症病患適用的 Oncomine Precision Assay 次世代定序基因檢測，能夠檢測 50 個與多種癌症類型相關的基因，且可同時分析 DNA 及 RNA level 的基因變異，包含單核苷酸變異 (Single nucleotide variation, SNV)、小片段插入/缺失 (Small insertion/deletion, Small In/Del)、部分基因的拷貝數變異 (Copy number variation, CNV) 與 fusion drivers 的基因融合 (Gene Fusion)。

- (6) 提供罕見遺傳性代謝疾病檢測，如新生兒脂肪酸代謝異常相關致病基因 NGS 檢驗，可檢驗極長鏈脂肪酸代謝異常 Very Long Chain Acyl-CoA Dehydrogenase Deficiency (VLCAD)、第一型肉鹼結合酵素缺乏症 Carnitine Palmitoyl Transferase Deficiency Type I (CPT-I)、第二型肉鹼結合酵素缺乏症 Carnitine Palmitoyl Transferase Deficiency Type II (CPT-II)、第二型戊二酸血症 Glutaric Aciduria type II (GA-II)，共四項代謝異常疾病。
- (7) 提供適合萊伯氏先天性黑朦症 (Leber's Congenital Amaurosis, LCA) 病患及其他多種疾病病患適用的客製化 QIAseq RPE65 Panel for Illumina 次世代定序基因檢測，是可檢測 RPE65 全基因的 NGS 伴隨式診斷 (Companion Diagnostics, CDx)，用以了解病患是否攜帶有 RPE65 雙對偶基因突變，包含單一核苷酸變異 (Single Nucleotide Variation, SNV) 與小片段的缺失或插入 (Small Insertion and Deletion, Small In/Del)。

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。

(三)經費需求：臨床檢測及研究委託檢驗：估計所需經費 5,210 萬 8 千元。

(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，新增基因檢測項目至少 1 項。
- 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、協助臺灣病理學會分子病理教育訓練活動，或其他相關學會之分子病理相關教育訓練 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、生活等相關議題之演講；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、永續發展相關演講及影片欣賞。
- 3、合作研究計畫流程：前一年度的 12 月接受外界醫療單位提出申請，當年第 1 季前完成候選計畫審核，依審核分數及計畫內容，決定是否通過申請單位所提計畫，並與通過者簽約。計畫執行期限以 12 個月為原則，待計畫結束，繳交結案計畫成果報告。

(三)經費需求

- 1、專案研究計畫費用：預估 363 萬元。

2、教學訓練費用：預估 363 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，預計至少舉辦參訪活動 2 場次及影片欣賞 4 小時。
- 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、補助弱勢族群與陽性個案之新生兒篩檢相關檢驗費用，如：外籍父母與陽性個案之複檢追蹤費用。
- 3、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、脊髓型肌肉萎縮症及腎上腺腦白質失養症初檢篩檢費用。
- 4、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。
- 5、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心臟病篩檢，支援資訊平臺建置與維護。
- 2、補助弱勢族群與陽性個案之新生兒篩檢相關檢驗費用，如：外籍父母與陽性個案之複檢追蹤費用。

- 3、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、脊髓型肌肉萎縮症及腎上腺腦白質失養症之初檢篩檢費用。
- 4、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。
- 5、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心臟病篩檢資訊平台：估計 39 萬元。
- 2、補助弱勢族群與陽性個案之新生兒篩檢相關檢驗費用，如低收入戶之選擇性自費項目初檢費用、外籍父母與陽性個案之複檢追蹤費用：估計 20 萬元。
- 3、補助弱勢低收入族群之溶小體儲積症、嚴重複合性免疫缺乏症篩檢、脊髓型肌肉萎縮症費用：估計 5 萬元。
- 4、執行新生兒三合一溶小體儲積症先驅篩檢計畫：估計 150 萬元。
- 5、新北市、桃園市及新竹市社區整合式篩檢活動宣導品：估計 40 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、補助弱勢族群與陽性個案之新生兒篩檢相關檢驗費用。協助轉介個案相關臨床診斷檢驗並提升個案確診之效率；避免弱勢族群因未符合國健署篩檢費用補助條件而失去篩檢機會。預計補助約 2,000 人次。
- 3、本署「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。預計補助低收入戶溶小體儲積症、嚴重複合性免疫缺乏症、脊髓型肌肉萎縮症約 150 人次。
- 4、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 2 萬 5,000 人次。

- 5、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 8,000 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 5,096 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 4,333 萬 9 千元，增加 762 萬 6 千元，約 2.22%，主要係醫務收入增加所致。
- (二)本年度總支出預算數 3 億 3,982 萬 7 千元，較上年度預算數 3 億 3,320 萬 5 千元，增加 662 萬 2 千元，約 1.99%，主要係醫務成本增加所致。
- (三)以上總收支相抵後，計賸餘 1,113 萬 8 千元，較上年度預算數 1,013 萬 4 千元，增加 100 萬 4 千元，約 9.91%，主要係醫務收入增加所致。

二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流入 1,189 萬 7 千元，係本期賸餘預算數 1,113 萬 8 千元、調整利息減列 932 萬元及非現金項目流入 1,007 萬 9 千元。
- (二)投資活動之淨現金流入 852 萬元，係增加不動產、廠房及設備 80 萬元及收取利息 932 萬元所致。
- (三)無籌資活動之淨現金流入(流出)。
- (四)現金及約當現金淨增 2,041 萬 7 千元，係期末現金 2 億 8,910 萬 3 千元，較期初現金 2 億 6,868 萬 6 千元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值為 9 億 9,028 萬 5 千元，增加本年度賸餘 1,113 萬 8 千元，期末淨值為 10 億 0,142 萬 3 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 6,281 萬 9 千元，較預算數 3 億 4,206 萬 4 千元，增加 2,075 萬 5 千元，約 6.07%，主要係醫務收入增加所致。
- 2、支出總決算數 3 億 4,067 萬 1 千元，較預算數 3 億 3,193 萬 4 千元，增加 873 萬 7 千元，約 2.63%，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 2,214 萬 8 千元，較預算數 1,013 萬元，增加 1,201 萬 8 千元，約 118.64%，主要係醫務收入增加所致。

(二)計畫執行成果概述：

1、113 年度執行之研究計畫案共計 6 件。

NO.	研究計畫案名稱
(1)	結合散彈槍總體基因體定序技術與肝纖維化掃描，探索代謝功能障礙相關脂肪肝疾病中肝腸軸微生物群的動態變化-一項先驅研究。
(2)	探討鐵凋亡壓力在細懸微粒腎小管細胞早期傷害的作用與機制。
(3)	以次世代定序探討 C 型肝炎病毒引起之氧化壓力對其致癌作用之影響。
(4)	巴瑞氏食道在台灣之盛行率、危險因子與適當切片模式之前瞻性研究(第二年)。
(5)	建立遺傳性視網膜失養症病患適用的客製化設計 QIAseq Targeted DNA Human RPE65 Panel 伴隨式診斷之檢驗與分析方法。
(6)	建立肺癌與 ESCAT Tier I 分類的實體腫瘤病患適用的 Oncomine Precision Assay 伴隨式診斷之檢驗與分析方法。

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、切片研討會、精準醫療及分子檢測、人類遺傳學會等研

討講習。

(3)員工環境、資安及專業訓練講座 10 場次。

(4)環境教育 3 場。

(5)舉辦外科病理討論會、新生兒篩檢專業人員在職訓練等活動共 16 場。

3、醫療社會服務

(1)補助衛生所推廣子宮頸抹片宣導品，林口區衛生所 1,459 人次、桃園區衛生所 6,035 人次、桃園市平鎮區衛生所 5,077 人次、新竹東區衛生所 767 人次、新竹北區衛生所 795 人次、新竹香山區衛生所 60 人次，共計 1 萬 4,193 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心臟病篩檢資料管理與異常個案追蹤。

(3)補助弱勢族群與陽性個案之新生兒篩檢相關檢驗費用，如低收入戶之選擇性自費項目初檢費用、外籍父母與陽性個案之複檢追蹤費用，共 4,825 人次。

(4)提供三合一溶小體儲積症(黏多醣症第 4A、第 6 型及嬰兒晚發型神經元蠟樣脂褐質沉積症)先驅篩檢計畫 2 萬 8,725 人次費用。

4、檢驗服務成果

(1)解剖病理部

甲、組織病理切片檢查：113 年度服務量 9 萬 7,974 件。

乙、細胞病理抹片檢查：113 年度服務量 12 萬 5,433 件。

丙、精準醫學免疫染色檢測，113 年服務量 8,050 件。

(2)臨床病理部

甲、生化免疫項目：113 年度服務量 34 萬 6,657 件。

乙、新生兒篩檢：113 年度服務量 4 萬 2,128 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 316 件。

B)第二型瓜胺酸血症常見突變熱點分析 436 件。

C)脂肪酸代謝異常相關 NGS 檢測 100 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)篩檢及裘馨氏肌肉失養症(DMD)篩檢，全年業務量 21 萬 4,084 件。

(3)分子醫學部

甲、肝炎病毒定量以及分型檢驗：113 年度服務量 1,650 件。

乙、HPV 相關檢測：113 年服務量約 1,750 件。

丙、癌症與標靶藥物檢驗：113 年度服務量約 6,950 件。

丁、藥害基因與酒精代謝相關檢驗：113 年度服務量約 2,200 件。

戊、新增 QIAseq RPE65 Panel for Illumina 次世代定序基因檢測、Oncomine Precision Assay 次世代定序基因檢測、PIK3CA 基因突變檢測(cobas)共 3 項。

己、協助台灣病理學會辦理病理醫師分子病理核心課程教育與實習，協助台灣病理技術學會辦理病理醫檢師教育活動。

庚、協助國立臺灣大學醫學檢驗暨生物技術學系辦理生技產業實務訓練課程之學生實習活動。

二、上年度已過期間預算執行情形(截至 114 年 6 月 30 日止執行情形)

(一)總收入執行數 1 億 8,221 萬 6 千元，較預計數 1 億 7,167 萬元，增加 1,054 萬 6 千元，約 6.14%，主要係醫務收入增加所致。

(二)總支出執行數 1 億 6,146 萬 6 千元，較預計數 1 億 6,660 萬 3 千元，減少 513 萬 7 千元，約 3.08%，主要係撙節支出所致。

(三)以上總收支相抵後，計賸餘 2,075 萬元，較預計數 506 萬 7 千元，增加 1,568 萬 3 千元，約 309.51%，主要係收入增加並撙節支出所致。

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115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	%	
362,819	100.00	收入	350,965	100.00	343,339	100.00	7,626	2.22	
353,681	97.48	業務收入	341,559	97.32	334,452	97.41	7,107	2.12	
353,681	97.48	醫務收入	341,559	97.32	334,452	97.41	7,107	2.12	
18,173	5.01	其他醫務收入-健保	29,160	8.31	18,960	5.52	10,200	53.80	詳第21頁
335,629	92.51	其他醫務收入-非健保	312,399	89.01	315,492	91.89	- 3,093	-0.98	詳第22頁
- 121	-0.03	減: 支付點值調整	-	-	-	-	-	-	
9,138	2.52	業務外收入	9,406	2.68	8,887	2.59	519	5.84	
9,138	2.52	非醫務活動收益	9,406	2.68	8,887	2.59	519	5.84	詳第23頁
9,042	2.49	利息收入	9,320	2.66	8,801	2.56	519	5.90	
86	0.02	租金收入	86	0.02	86	0.03	-	0.00	
10	0.00	其他非醫務收益	-	-	-	-	-	-	
340,671	93.90	支出	339,827	96.83	333,205	97.05	6,622	1.99	
334,916	92.31	業務支出	338,513	96.45	331,891	96.67	6,622	2.00	
293,006	80.76	醫務成本	296,461	84.47	288,998	84.17	7,463	2.58	
132,957	36.65	人事費用	147,064	41.90	142,053	41.37	5,011	3.53	詳第24頁
101,322	27.93	醫材費用	99,360	28.31	94,640	27.56	4,720	4.99	詳第25頁
13,612	3.75	折舊費用	9,414	2.68	11,454	3.34	- 2,040	-17.81	詳第32頁
11,275	3.11	事務費用	12,933	3.68	13,470	3.92	- 537	-3.99	詳第26頁
33,840	9.33	其他醫務費用	27,690	7.89	27,381	7.97	309	1.13	詳第27頁
41,910	11.55	營運費用	42,052	11.98	42,893	12.49	- 841	-1.96	
6,724	1.85	教育研究發展費用	7,260	2.07	7,260	2.11	-	0.00	詳第28頁
4,759	1.31	醫療社會服務費用	2,540	0.72	2,450	0.71	90	3.67	詳第29頁
30,427	8.39	管理費用	32,252	9.19	33,183	9.66	- 931	- 2.81	詳第30頁
921	0.25	業務外支出	1,314	0.37	1,314	0.38	-	-	
921	0.25	非醫務活動費損	1,314	0.37	1,314	0.38	-	-	詳第31頁
521	0.14	董事會支出	714	0.20	714	0.21	-	0.00	
200	0.06	捐贈支出	200	0.06	200	0.06	-	0.00	
200	0.06	其他非醫務損失	400	0.11	400	0.12	-	0.00	
4,834	1.33	所得稅費用	-	-	-	-	-	-	
22,148	6.10	本期賸餘(短絀)	11,138	3.17	10,134	2.95	1,004	9.91	

醫療財團法人病理發展基金會

現金流量預計表

中華民國115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)	11,138	
利息股利之調整	- 9,320	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	1,818	
調整非現金項目	10,079	
折舊費用	9,414	
各項攤銷費用	327	
增加應收帳款	- 2,000	
增加其他應收款	- 300	
增加應付費用	2,638	
未計利息股利之現金流入(流出)	11,897	
業務活動之淨現金流入(流出)	11,897	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備	- 800	
收取利息	9,320	
投資活動之淨現金流入(流出)	8,520	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之之淨現金流入(流出)	-	
現金及約當現金之淨增(淨減)	20,417	
期初現金及約當現金	268,686	
期末現金及約當現金	289,103	

醫療財團法人病理發展基金會

淨 值 變 動 預 計 表

中華民國115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	390,285	11,138	401,423	
累積賸餘	390,285	11,138	401,423	
合 計	990,285	11,138	1,001,423	

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115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
18,173	解剖病理部	29,160	18,960	向各醫療院所收取檢體做健保給付之子宮頸抹片項目，其費用均由本基金會向衛生福利部中央健康保險署申請。 健保收入增加，係因健保署自114.01.01起，將子宮頸抹片點值由200元調高至300元。
- 121	減：支付點值調整	-	-	
18,052	總計	29,160	18,960	

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115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
132,912	解剖病理部	114,030	111,899	向各醫療院所收取檢體做各項檢驗之檢驗收入。 因新生兒出生數下降，故收入減少。
156,536	臨床病理部	146,220	153,630	
65,006	生化免疫組	57,840	54,360	
91,530	新生兒篩檢組	88,380	99,270	
46,181	分子醫學部	52,149	49,963	
335,629	總 計	312,399	315,492	

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115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
9,042	利息收入	9,320	8,801	定存5億4,825萬元， 預計年利率1.7%。
86	租金收入	86	86	地下停車場出租。
10	其他非醫務收益	-	-	
9,138	總 計	9,406	8,887	

醫療財團法人病理發展基金會

人事費用明細表

中華民國115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
60,322	薪資	65,920	63,063	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調薪3%所致。
19,578	閱片費	22,872	22,933	外科病理、細胞抹片及分子醫學專業閱片費。
24,074	獎金	27,031	25,755	年終獎金、考績獎金及依績效而發之獎勵金，總計上限不超過4.4個月，符合[衛生福利部主管政府捐助之財團法人監督及管理辦法]第12條規定。
4,376	超時工作報酬	4,660	4,480	加班費及不休假加班費。
5,534	津貼	5,709	5,614	伙食費、職務加給及常任津貼。 津貼增加係常任津貼隨年資增加所致。
7,668	分擔保險費	8,697	7,965	勞保費及健保費。
6,248	退休、卹償金及資遣費	6,968	6,646	依法提撥退休準備金。
4,996	福利費	5,052	5,442	包括服裝費、團保費、員工旅遊、慶生、婚喪補助、員工體檢。 員工體檢係依表定年齡辦理，本年度人數較去年為少。
161	其他用人費	155	155	包括開工慰勞、輪值慰勞等。
132,957	總計	147,064	142,053	

醫療財團法人病理發展基金會

醫材費用明細表

中華民國115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
20,159	解剖病理部	17,400	10,400	組織病理切片、細胞病理抹片檢驗耗材費用。 PDL1免疫染色試劑原是廠商贊助，改為健保給付後，須由本部門自行採購，故試劑成本增加。HPV檢測原委外代檢，現由本部門自己檢測，故檢驗試劑成本增加。
59,416	臨床病理部	58,560	61,200	臨床及研究委託檢驗耗材費用。
23,806	生化免疫組	23,760	22,800	
35,610	新生兒篩檢組	34,800	38,400	
21,747	分子醫學部	23,400	23,040	
101,322	總計	99,360	94,640	

醫療財團法人病理發展基金會

事務費用明細表

中華民國115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
1,713	清潔費用	1,902	1,842	
1,467	文具印刷	1,548	1,548	
1,336	郵電費	1,536	1,536	
2,807	水電費	2,916	2,676	
231	購置費	395	850	撙節支出。
259	電話費	330	334	
726	勞務費	656	774	資安顧問、資安滲透及弱點掃描。
4	出差旅費	500	430	鼓勵同仁出國進修。
2,732	雜費	3,150	3,480	
11,275	總計	12,933	13,470	

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115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
11,390	維修費	11,240	11,760	辦公大樓、儀器、電腦維修。
425	保全費	480	480	大樓保全系統。
286	保險費	342	342	醫療責任險、意外險、大樓火險。
1,370	稅捐	1,500	1,500	印花稅。
7,575	委收檢體報告費	5,500	4,900	因細胞抹片檢驗增加，需增加專責醫師閱片費用。
12,427	委託代檢費	8,350	8,150	
367	各項費用攤提	278	249	各項遞延費用之攤提。 費用增加係增加網域數位憑證費用。
33,840	總計	27,690	27,381	

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115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
3,925	專案研究計畫費用	3,630	3,630	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。
3,900	專案研究費	3,600	3,600	
25	專案研究案審查費用	30	30	
2,799	教學訓練費用	3,630	3,630	
15	教學、臨床指導講師費	30	30	
2,784	教學訓練活動費用	3,600	3,600	
6,724	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115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
4,759	醫療社會服務費用	2,540	2,450	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11-13頁。
4,759	總計	2,540	2,450	

醫療財團法人病理發展基金會

管理費用明細表

中華民國115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
22,311	人事費用	22,755	23,055	
10,781	薪資	11,018	11,105	薪資減少係僱員退休所致。
4,695	獎金	4,904	4,964	年終獎金、考績獎金及依績效而發之獎勵金，總計上限不超過4.4個月，符合[衛生福利部主管政府捐助之財團法人監督及管理辦法]第12條規定。
1,048	超時工作報酬	1,000	1,000	加班費及不休假加班費。
2,863	津貼	2,834	2,851	職務加給、伙食費、常任津貼及醫師加給。 津貼減少係僱員退休，常任津貼減少所致。
1,210	分擔保險費	1,246	1,260	勞健保。
1,039	退休、卹償金及資遣費	1,052	1,072	依法提撥退休準備金。
654	福利費	682	782	福利金減少係體檢依年齡補助。
21	其他用人費	19	21	包括開工慰勞、輪值慰勞等。
2,792	事務費	3,532	3,832	
156	車輛費用	192	192	
139	清潔費用	240	240	
348	文具印刷	360	360	
21	郵電費	48	48	
379	水電費	432	432	
139	購置費	150	150	
64	電話費	96	96	
1,069	勞務費	1,064	1,094	簽證會計師、外部稽核會計師、律師、資安管理顧問諮詢及資安滲透及弱點掃描。
-	出差旅費	150	100	鼓勵同仁出國進修。
477	雜費	800	1,120	撙節支出。
5,324	其他醫務費用	5,965	6,296	
917	維修費	760	960	撙節支出。
130	保全費	156	156	
29	保險費	60	60	醫療責任險、意外險、大樓火險。
927	會議費	1,160	1,148	
1,695	業務推廣費	2,300	2,300	
234	各項費用攤提	49	196	各項遞延費用之攤提。 撙節支出。
1,392	節慶費用	1,480	1,476	係醫師節、醫檢師節、護師節及相關年節活動費。
30,427	總計	32,252	33,183	

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115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
521	董事會支出	714	714	
38	事務費	144	144	
483	會議費用	570	570	一年四次董監出席費及相關費用。
200	捐贈支出	200	200	
200	其他非醫務損失	400	400	前董事長退休金案訴訟費。
921	總 計	1,314	1,314	

醫療財團法人病理發展基金會

折舊費用明細表

中華民國115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	148,466	456	16,383	272,587
本年度新增資產	-	800	-	-	800
本年度減少資產	-	-	-	-	-
本年度資產總計	107,282	149,266	456	16,383	273,387
折舊方法-平均法	直線法	直線法	直線法	直線法	
本年度折舊	1,852	6,830	29	703	9,414
總 計	1,852	6,830	29	703	9,414

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115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	800	
雷射包埋盒打印機	800	增購1臺(解剖病理部)
總 計	800	

本頁空白

參 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115年12月31日

單位:新臺幣千元

113年(前年) 12月31日實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-)數
	資產			
307,878	流動資產	349,009	326,292	22,717
249,166	現金及約當現金	289,103	268,686	20,417
1,361	應收票據	-	-	-
48,321	應收帳款	50,320	48,320	2,000
5,097	其他應收款	5,300	5,000	300
3,383	存貨	3,383	3,383	-
550	預付款項	903	903	-
398,760	基金及投資	398,760	398,760	-
398,760	基金	398,760	398,760	-
327,183	不動產、廠房及設備	306,931	315,545	- 8,614
243,600	土地	243,600	243,600	-
107,282	房屋及建築	107,282	107,282	-
149,767	機械及設備	149,266	148,466	800
456	交通及運輸設備	456	456	-
15,984	什項設備	16,383	16,383	-
- 189,906	減累計折舊	- 210,056	- 200,642	- 9,414
607	無形資產	233	365	- 132
607	電腦軟體	233	365	- 132
4,535	其他資產	4,233	4,428	- 195
513	遞延資產	38	233	- 195
4,022	存出保證金	4,195	4,195	-
1,038,963	資產合計	1,059,166	1,045,390	13,776
	負債			
57,019	流動負債	57,743	55,105	2,638
17,087	應付帳款	17,000	17,000	-
29,677	應付費用	31,098	28,460	2,638
4,817	應付所得稅	-	-	-
5,438	其他流動負債	9,645	9,645	-
57,019	負債合計	57,743	55,105	2,638
	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	-
381,944	累積餘絀	401,423	390,285	11,138
381,944	累積賸餘-未受限	401,423	390,285	11,138
981,944	淨值合計	1,001,423	990,285	11,138
1,038,963	負債及淨值合計	1,059,166	1,045,390	13,776

備註：114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115年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度員額預計數	說 明
執行長	1	115年度預算，員工人數減少1名，係僱員退休。
副執行長	1	
主任	3	
主治醫師	6	
組長	4	
副組長	4	
研究員	1	
醫事檢驗師	40	
技術員	2	
助理技術員	2	
會計員	1	
辦事員	9	
業務員	3	
雇員	3	
總 計	80	

醫療財團法人病理發展基金會

用人費用彙計表

中華民國115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
執行長	2,397	1,043	170	1,360	1,105	108	231	58	2	6,474
副執行長	2,172		330	379	827	204	182	84	3	4,181
部主任	5,044	2,477	360	913	2,241	416	500	210	6	12,167
主治醫師	10,058	18,692	350	48	3,730	648	1,464	390	12	35,392
組長	4,099	60	270	1,011	2,034	536	456	294	10	8,770
副組長	3,681	60	485	757	1,624	492	435	262	8	7,804
研究員	1,176		165	55	431	145	119	74	2	2,167
醫事檢驗師	34,254	540	2,205	2,637	14,144	3,853	3,873	2,636	87	64,229
技術員	1,229		80	110	548	146	171	116	5	2,405
助理技術員	1,481		60	125	577	166	178	142	4	2,733
會計員	495		25	43	247	58	77	58	2	1,005
辦事員	6,998		885	615	2,796	778	846	720	21	13,659
業務員	1,929		110	317	831	240	264	200	6	3,897
雇員	1,925		165	173	800	230	259	190	6	3,748
二代健保補充保費							888			888
婚喪補助								300		300
總計	76,938	22,872	5,660	8,543	31,935	8,020	9,943	5,734	174	169,819

本頁空白