| 科 目 | 說 明 |
| --- | --- |
| **教學成本** |  |
| **教學研究及訓輔成本** |  |
| **用人費用** | 依照「全國軍公教員工待遇支給要點」及中央政府總預算相關標準編列。 |
| 正式員額薪資 | 按預計進用員額比照「全國軍公教員工待遇支給要點」編列職員薪金463,710千元及工員工資14,474千元。 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 編列聘用住院醫師薪金87,984千元、兼職人員酬金148千元。 |
| 超時工作報酬 | 按實際需要趕辦具有時間性重要業務之加班費及確為業務需要無法依規定休假之未休假加班費等計7,637千元；依醫療業務實際需要之醫技、研究人員值班費288千元。 |
| 獎金 | 依行政院106年3月27日院授人給字第1060041361號函標準編列績效獎勵金714,317千元、服務及專勤獎勵金372,560千元；依規定編列考績獎金58,179千元及年終獎金70,033千元。 |
| 退休及卹償金 | 依現行有關規定，提存職員退休及離職金48,750千元及工員退休及離職金2,184千元。 |
| 福利費 | 依法分擔正式員工之公務人員保險、勞工保險及全民健康保險費61,259千元；分擔員工眷屬保險費11,048千元；辦理員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費2,359千元；員工婚喪生育教育補助之其他福利費17,450千元。 |
| 提繳費 | 按僱用勞工投保薪資總額及規定費率，提繳積欠工資墊償基金之費用24千元。 |
| **服務費用** |  |
| 水電費 | 依本年度業務量水準及相關設備需要並本撙節原則編列6,164千元。 |
| 郵電費 | 按本年度業務公務聯絡、傳真文件等需要並本撙節原則編列4,645千元。 |
| 旅運費 | 依本年度業務需要編列51,562千元，其中含國內差旅費2,230千元；本年度派員出國計畫(含學術研究支援專款支應之出國計畫16,600千元)所編列之國外旅費43,540千元(其中考察、訪問4,915千元；出席國際會議23,251千元；進修、研究及實習15,374千元)；本年度派員至大陸地區出國計畫(含學術研究支援專款支應之大陸地區出國計畫1,700千元)所編列旅費2,025千元(皆為參加國際會議)；貨物運費420千元及其他旅運費3,347千元。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 依本年度之業務需要編列11,274千元，係各項醫療研究計畫及教學研究業務所需之印刷裝訂費。 |
| 修理保養及保固費 | 依本年度之業務需要編列房屋、電腦設備、儀器設備、交通及運輸設備、什項設備等修護費用，編列54,362千元。 |
| 保險費 | 依本年度實際需要，投保動產、不動產及依立法院決議自100學年度起教學醫院應為實習醫事學生加投團體傷害保險規定，按投保金額及現行費率，依實付淨額編列1,231千元。 |
| 一般服務費 | 編列棧儲費194千元；匯費及手續費40千元；辦公房舍清潔等勞務承攬，預計人數15人，金額8,170千元；為應業務實際需要，編列計時與計件人員酬金234,626千元，其中聘用行政人員147人，編列71,897千元、研究助理326人，編列152,184千元(含學術研究支援專款聘用研究助理250人，金額115,493千元)、實習醫學生50人，編列10,545千元。以上計時與計件人員酬金包含所需文康活動經費362千元(計有181人，每人每年2,000元編列)及旅遊補助1,872千元；另辦理自強活動、節慶禮物等之體育活動費806千元。 |
| 專業服務費 | 依本年度實際需要編列479,072千元，其中專技人員酬金編列375,149千元，係應業務實際需要，因應衛生福利部畢業後一般醫學訓練計畫聘用PGY住院醫師330人、編列367,673千元；聘用護理人員9人、編列5,744千元；聘用醫技人員3人、編列1,490千元及醫事人員執行研究計畫檢查代工費242千元，以上專技人員金額包含所需文康活動經費684千元(計有342人，每人每年2,000元編列)及旅遊補助4,960千元；法律事務費15千元；工程及管理諮詢服務費286千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費21,409千元；委託院外專業機構進行檢驗試驗認證等費用6,193千元(如美國臨床研究受試者保護評鑑協會(AAHRPP)評鑑費用)；員工參加院外專業訓練課程費用13,615千元；委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用19,258千元；其他專業服務費43,147千元。 |
| **材料及用品費** |  |
| 使用材料費 | 依本年度實際需要編列消耗物料1,010千元，燃料費43千元。 |
| 用品消耗 | 依本年度業務量並本撙節原則編列277,960千元，包括依教學及各項醫療研究計畫需要所購置之辦公用品50,317千元，訂閱報章什誌及學術期刊16,186千元，庭園養護及環境美化費用196千元，各項醫療研究計畫、器官移植實驗所需化學藥劑與實驗用品203,593千元，購置研究人員工作服736千元，其他各項雜支等費用6,932千元。 |
| 商品及醫療用品 | 依本年度業務量編列衛材2,512千元、藥品80千元。 |
| **租金與利息** |  |
| 地租及水租 | 辦理各項教學研究活動而租用室外活動場地租金362千元。 |
| 房租 | 辦理各項教學研究活動而租用室內活動場地租金1,037千元。 |
| 機器租金 | 依本年度業務實際需要租用電腦主機及教學設備等，本撙節原則編列13,687千元。 |
| 交通及運輸設備租金 | 本年度辦理各項教學研究活動而租用車輛租金559千元，租用電信設備租金7千元。 |
| 什項設備租金 | 本年度租用複印機等設備，編列租金1,094千元。 |
| **折舊、折耗及攤銷** |  |
| 不動產、廠房及設備折舊 | 以預計之不動產、廠房及設備價值為基礎，依直線法計提房屋折舊42,163千元、宿舍折舊26千元、機械及設備折舊51,032千元、交通及運輸設備折舊604千元、什項設備折舊5,339千元、租賃權益改良折舊377千元。 |
| 攤銷 | 購置及委託設計開發之電腦軟體依使用年限計提攤銷費用8,513千元。 |
| **稅捐與規費（強制費）** |  |
| 消費與行為稅 | 預計全年度繳納各項收據、契據等憑證貼用之印花稅票及 總繳之印花稅460千元。 |
| 規費 | 預計全年度依法繳交政府機關之各項規費265千元。 |
| **會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費** |  |
| 會費 | 參加各類學術團體會費1,587千元(含學術研究支援專款所需費用)；醫護人員參加公會常年會費1,886千元。 |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助（濟） | 病故患者捐贈器官或提供病理解剖之喪葬補助費等編列6,650千元。 |
| 競賽及交流活動費 | 邀請海外學人、醫療團體或組織機構赴國內交流、訪問之費用34千元。 |