

中 華 民 國 1 1 2 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

交 通 部 主 管

交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局

附 屬 單 位 預 算

(營 業 部 分)

交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局 編

交通部臺灣鐵路管理局

目次

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	
壹、業務範圍及經營趨勢	
一、業務範圍	3
二、願景及策略目標	3
三、最近 5 年經營趨勢	3-4
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者	5
二、關於經營管理者	5-6
三、關於供需配合者	6
參、業務計畫	
一、事業營運計畫	6-9
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析	9-19
三、資金之轉投資及其盈虧之估計	19
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計	19-20
二、盈虧撥補之預計	21
三、現金流量之預計	21
伍、預算補充說明及分析	
一、營業收支之估計基礎及計算方法	21-27
二、較上年度預算各項目增減原因說明	27-28
三、財務狀況分析	28-30
四、投資報酬分析	31-32
五、其他有關說明	33-34

丙、預算主要表

壹、損益預計表	35-37
貳、盈虧撥補預計表	38
參、現金流量預計表	39-40

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表	41-42
二、其他營業收入明細表	43-46
三、營業外收入明細表	47-48
四、站務費用明細表	49-54
五、工務維持費用明細表	55-61
六、電務維持費用明細表	62-67
七、機務維持費用明細表	68-74
八、行車費用明細表	75-81
九、租賃成本明細表	82-90
十、代辦修造費用明細表	91-92
十一、其他代辦費用明細表	93-94
十二、貨運服務費用明細表	95-96
十三、餐旅服務費用明細表	97-103
十四、業務費用明細表	104-109
十五、管理費用明細表	110-116
十六、研究發展費用明細表	117-118
十七、員工訓練費用明細表	119-123
十八、營業外費用明細表	124-128

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表	130-147
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	148-159

三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 ···	160-173
四、資產折舊明細表 ·········	174
五、資產變賣明細表 ·········	175-176
六、資產報廢明細表 ·········	177
七、資金轉投資及其盈虧明細表 ·········	178-179
八、資本增減與股額明細表 ·········	180

戊、預算參考表

一、資產負債預計表 ·········	181-185
二、員工人數彙計表 ·········	186-187
三、用人費用彙計表 ·········	188-191
四、繳納各項稅捐與規費明細表 ·········	192
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ·····	193
六、5年來主要營運項目量值明細表 ·········	194
七、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表 ·····	195-196
八、各項費用彙計表 ·········	198-201

己、附錄

一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表 ·····	203-205
二、111 年度立法院審議中央政府總預算案附屬單位 預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表 ·····	206

甲、財 務 摘 要

臺灣鐵路管理局
甲、財務摘要
中華民國 112 年度

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比 較 增減數	%
經營成績：				
營業總收入	305.45	315.83	-10.38	3.29
營業總支出	353.20	341.91	11.29	3.30
淨利（淨損－）	-47.75	-26.08	-21.67	83.09
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	3.47	6.57	-3.10	47.18
事業機關負擔虧損	47.75	1,265.77	-1,218.02	96.23
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	222.60	209.76	12.84	6.12
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.30	0.30	0.00	0.00
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-1,489.20	-1,433.43	-55.77	3.89
不動產、廠房及設備餘額	9,078.36	8,709.64	368.72	4.23
長期負債餘額	601.85	632.49	-30.64	4.84
權益	4,531.71	4,382.45	149.26	3.41

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

③以下各表百分比及細數之和與本表總數或略有出入，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、業務計畫及預算概要

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

臺灣鐵路承擔環島內陸運輸重任，業務範圍以經營客貨運輸為主，並依據鐵路法第 21 條之規定，兼辦有關培養與繁榮鐵路運輸所必需之貨運服務、餐旅服務等附屬事業及投資經上級機關核准之業務，配合國家社會之經濟發展與國防及民生之需要，本服務之宗旨，勵行革新改進，善用有限財源，積極推展業務。

二、願景及策略目標：

（一）願景：

建構以「安全便利、顧客滿意」為導向之優質公共運輸系統，經營運輸本業及附屬事業之雙核心事業，並成為民眾依賴之生活鐵道。

（二）策略目標：

1. 確保行車安全：建構安全、準確、便捷、舒適、綠能的運輸環境。
2. 改善臺鐵文化：重塑員工價值、鼓勵創新思維、建立團結意識、提高同仁榮譽感。
3. 提升服務品質：建立「視客猶親」、「人本共好」服務理念，營運設備智慧化、人性化、通用化、友善化及資訊化。
4. 改善工作環境：提供安全、衛生、舒適的工作空間、簡化作業流程、加強人才留用培育、重視員工身心健康、保障員工權益。
5. 更新車路設施：改善軟硬體設施、簡化操作介面、並導入智慧化之邊坡安全、平交道障礙物等偵測系統及管理技術，提升系統妥善率、穩定度及功能效率。
6. 推動企業經營：優化組織體制、改善營運體質、健全財務結構、發展附屬事業、調整合理待遇，勵行資產活化、推動鐵道文創與觀光發展、創造沿線周邊土地開發效益與整合附加價值、推動國際合作交流。

三、最近 5 年經營趨勢：

（一）事業整體經營環境：

臺鐵屬公用性之大眾軌道運輸業具高密度固定設備配置之特性，為確保行車安全，提供優質服務品質，投入龐大經營成本，因具公用性特質，負社會服務之

任務，不以營利為目的，運價長期無法反映實際成本，致營運資金嚴重短缺，短期償債能力不足，利息負擔沉重，雖積極開展各項業務，惟多元化運具競爭，尤以同屬軌道業之高速鐵路加入營運，長途運輸收入大幅流失已無法避免，將朝都會捷運及多角化經營，開創新機。

（二）主要營運項目經營趨勢：

1. 客運業務方面：

(1) 西部持續推動捷運化通勤運輸服務，增設通勤車站，調整列車運轉時分，提供高密度列車班次之輸運系統，強化與各運具轉運接駁，以有效提升整體軌道運輸系統服務品質，吸引各種旅次需求之合作模式，達到無縫運輸，創造雙贏；環島鐵路電氣化路網完成後，東線運能將可大幅提升，並可利用環島路網優勢，結合東部豐富觀光資源，提升觀光跨線旅次之競爭力。

(2) 持續推動票務自動化，已完成環島電子票證推廣目標，目前多卡通電子票證之適用範圍為臺鐵環島全線及支線各站，增加電子票證轉乘鐵路優惠措施、提早花東實名制列車訂票時間增加座位利用率，辦理自動驗票閘門汰舊換新，使民眾進出車站更為便利。加強異業結盟，規劃套裝旅遊觀光業務，增加離峰時段座位乘坐率。逐年汰舊換新「列車資訊暨轉乘顯示系統」且於新建車站建置該設備，並進行全線車站指標改善。透過完整的行車規劃與硬體建設同步配合，並與相關運具進行票證整合，建立運輸服務互補整合關係，以提高公共運輸整體市場占有率，提升臺鐵競爭力。

2. 貨運業務方面：全力配合貨主需求增開貨運列車（108 年 12 月 20 日起增開東澳—五堵間、110 年 9 月起增開五堵—和仁間、111 年 6 月起增開和仁—東澳間）以增裕貨運營收，目前亦逐步辦理貨車四級檢修並更換為高速轉向架以增進貨車行駛效率。另已逐年針對車站貨場道路做修繕及增建灑水系統，以提供貨主更優質之貨場使用環境。

3. 趨勢表：

主要 營運 項目	單 位	營 運 量									
		108 年度決算數		109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度預算數		112 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
客運	千延 人公 里	11,045,601	101.66	9,314,224	84.33	7,030,030	75.48	11,183,371	159.08	10,718,768	95.85
貨運	千延 噸公 里	516,578	95.22	494,951	95.81	444,969	89.90	498,972	112.14	516,577	103.53

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者：

配合 112 年度行政院施政方針，辦理情形如下：

- (一) 加速推動公共建設計畫，帶動民間投資—本年度預計投資專案計畫 8 項，計 18,653,286 千元。
- (二) 無障礙生活環境之設置及改善—無障礙設施設置及維護費用，編列 770,301 千元。
- (三) 保障勞工工作安全與健康，降低職業災害—勞工健檢費、勞安配備及教育經費等，編列 91,719 千元。
- (四) 配合政府環境保護政策，辦理污染防治措施—廢污水處理、廢棄物清運、空氣污染防制等環境保護支出，編列 529,738 千元。
- (五) 協助工會發展與團結，落實工會自主管理—捐助鐵路工會 2,382 千元。

二、關於經營管理者：

- (一) 明確運輸市場定位，強化東西部幹線中長程城際運輸（臺北—臺東、臺北—高雄）及跨線運輸（臺中—花蓮、臺南—臺東）；加強西部幹線區域通勤運輸。
- (二) 推動無縫運輸，結合客運、公車、捷運及高鐵進行票證、班次資訊、場站及營運整合，建構多元、便捷及優質運輸服務。
- (三) 落實通用設計，持續建置無障礙空間，型塑現代化友善運輸環境。
- (四) 發展鐵道觀光旅遊，整合車隊、場域並結合鐵道資產文化，進行異業結盟，研發具有特色商品，加強行銷策略，開創新客群。
- (五) 落實永續發展之環保意識及以人為本的設計理念；有效利用既有資產，發展行旅生活服務事業；鬆綁法令規定，創造以交通建設與土地開發結合之 TOD 效益。
- (六) 全力推動資產活化，藉由促參建設、都市更新及設定地上權等多元開發方式，選擇重點資產優先活化開發，以開創財源。
- (七) 加強員工風險管理及危機處理等在職訓練與考核，強化防災防恐機制，提升緊急應變能力，以維護行車及旅客安全。
- (八) 加強企業內部縱向溝通與橫向協力合作，建立和諧勞資關係及學習型組織，提升組織效能。
- (九) 研議合理票價調整及服務性路線、車站虧損補貼機制，並致力於提升品質、節約

成本，以落實企業化經營及事業永續發展。

三、關於供需配合者：

- (一) 辦理鐵路行車安全改善計畫，加強工電聯檢及防災防護措施，強化基礎建設以提高行車效能，達到行車安全及服務品質提升。
- (二) 辦理臺鐵電務智慧化提升計畫，藉由軟硬體升級，輔以科技化與智慧化，加強運輸效率，以擴大服務範圍與提升服務品質，增加旅客便利性。
- (三) 賡續購置及汰換營運車輛，簡化車種，提升服務品質及準點率。
- (四) 辦理高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫，以強化兩鐵轉乘接駁，擴大高鐵彰化站與臺鐵轉乘服務範圍，提升車站聯外交通運輸系統服務品質。
- (五) 辦理集集支線基礎設施改善，針對集集沿線各車站硬體建設、軌道線形及邊坡穩定檢測等進行改善作業，以提升支線整體服務水準，強化旅客便利性、安全性及觀光品質。
- (六) 辦理軌道結構安全提升，全面汰換易腐蝕之木枕道岔為 PC 枕道岔，使全線道岔型號整合，降低保養維護成本，提升軌道結構強度，改善軌道品質，以確保行車安全。
- (七) 辦理高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫，於潮州機廠內預留空間興建城際客車檢修工場，並增購通勤電聯車檢修設備，以配合新購通勤電聯車 520 輛及城際電聯車 600 輛三、四級檢修。

參、業務計畫

一、事業營運計畫：

(一) 營運目標

營運項目	以往年度最高營運量		預算年度設備運能	112 年 度 計 畫 營 運 量				
	年 度	數 量		地 區	對 象	方 法	時 期	營 運 量
客 運	104	11,114,976,762	17,036,067,391	環島全線	旅客	運輸	全年	10,718,768,000
		延 人 公 里	客 座 公 里					延 人 公 里
貨 運	63	2,739,768,866	573,970,000	環島全線	貨物	運輸	全年	516,577,000
		延 噸 公 里	延 噸 公 里					延 噸 公 里

(二) 環境保護

1. 預算金額：本年度環保支出 529,738 千元。
2. 工作目標：配合政府環境保護政策，辦理污染防治措施，繼續實施廢污水處理、

廢棄物清運、空氣污染防制等工程。

（三）研究發展

1. 預算金額：本年度研究發展費用 140 千元。
2. 工作目標：研製 UIC60 道岔「標誌型轉轍器」。

（四）營運革新及業務創新

1. 環島鐵路電氣化路網已完成通車，為達成動力一元化，本局新購 EMU3000 型城際列車已於 110 年 7 月抵臺，初期將優先投入東部地區開行，以滿足假日尖峰時段旅運需求，未來並規劃行駛西部地區，全面提升對號列車運能；並持續強化與高鐵及其它運具間之轉乘接駁服務，維持雙鐵無縫接軌，進而吸引各種旅次需求之合作模式，創造多贏。
2. 新購 EMU900 型 10 輛編組相較於 EMU800 型 8 輛編組可提升約 40%的運能，以配置北部為主（樹調、七堵及富岡基地），未來俟 EMU900 型編組陸續交車並投入營運，北部區間車將改以 10 輛編組為主，輔以 8 輛編組行駛，將可紓解尖峰時刻旅客擁擠之情形。另為使中、南、東部旅客也能享有新購 EMU900 型通勤電聯車之服務，已開行中、南、東部區間快車，預計 112 年 EMU900 型全數投入營運後，整體區間車運能可提升 35%。
3. 本局藉由與外國鐵道公司之友好締結，增加國際能見度，並以交流程度區分為點、線、面的層面。從締結姊妹車、姊妹車站、姊妹路線到締結友好鐵道公司，以多元行銷方式持續拓展鐵道觀光，如發行紀念套票、互換列車塗裝、邀請日本等多國鐵道公司參與本局鐵路便當節、舉辦國際集章活動、雙方一日券互換或兌換優惠券及觀光護照等行銷活動，藉由這些與友好鐵道公司的交流，提高臺鐵國際知名度，期吸引外國旅客選擇搭乘臺鐵旅行臺灣。
4. 本局將視蒸汽機車狀態、檢修期程及開行路線等，配合局內外單位重要活動開行或展示。
5. 逐年汰舊換新及建置「列車資訊暨轉乘顯示系統」，整合公共運具資訊，提供多樣之交通及轉乘訊息；進行全線車站指標改善，加速旅客進出站時間。
6. 完成「智慧鐵道資訊整合平台」規劃作業，並辦理該平台建置案委外招標作業，並持續滾動檢視更新臺鐵資通訊數位發展計畫，擘劃短、中、長期願景藍圖、目標與各項行動方案並落實推動。

7. 積極開拓國際市場

- (1) 為提升臺鐵便當、鐵道商品與鐵道觀光國際能見度，辦理年度鐵路便當節，透過展會平台，以軟性的行銷策略與活動規劃，使國內民眾進一步瞭解本局的多元服務，同時將臺灣專屬的鐵道文化，從地方創生、百年品牌至飲食文化、生活型態、地方旅遊一一呈現。
- (2) 對國際溝通則以「臺灣」為品牌，透過邀請國內外鐵道相關業者參展，藉由雙邊經驗交流等互動方式，由單點的在地美食推廣，拓展至全方位的國際觀光交流，另達繁榮雙方當地鐵道觀光服務產業，更有效將本局臺鐵便當、鐵道商品與鐵道觀光推向國際舞臺。

8. 積極推動鐵道觀光

- (1) 觀光車輛升級計畫：除現行營運中的環島之星、鳴日號觀光列車、新型態郵輪式列車、藍皮解憂號、鳴日號餐車，後續將推出兩鐵旅遊列車及規劃中之海風、山嵐號及福爾摩沙寢台列車，共組臺鐵的主題觀光車隊。
- (2) 禮賓場域服務升級：規劃打造四座車站禮賓候車室（花蓮、南港、新烏日、新左營），連結地方觀光資源以形塑地方美學特色，同時整合相關軟硬體服務設施。
- (3) 發展區域鐵道旅遊中心（Regional Tourism Hub）：以南港、新烏日、新左營、花蓮及枋寮為第一階段，基隆、羅東及臺東為第二階段，打造鐵公路聯運的區域轉運中心，建立以鐵道運輸為骨幹的旅遊系統。
- (4) 設置觀光列車專屬網頁：為推廣本局觀光列車，將於官方入口網增設觀光列車介紹網頁，藉由吸引觀光客搭乘，增加本局鐵道觀光旅遊業務收益及國際能見度。

9. 主動參與地方政府活動行銷鐵道經濟

- (1) 配合地方政府定期或非定期活動，選擇符合在地時令素材與台鐵便當結合，行銷鐵路便當。
- (2) 結合地方文化、展演、節慶、觀光等活動，規劃適當行銷方案，帶動鐵道觀光、拓展鐵道文創商品。
- (3) 引進地方特色商品、伴手禮，於列車及商店販售，除可滿足旅客多元需求外，兼具豐富鐵道經濟內涵之效果。

(五) 員工訓練

1. 預算金額：本年度員工訓練費用 106,249 千元。

2. 工作目標：

(1) 貫徹臺鐵「安全、準確、服務、創新、團結、榮譽」等六大核心理念，員工教育訓練著重於精進鐵路專業技能、強化行銷服務與創新價值、提高危機處理及風險管理能力，同時提升員工素質及激發工作潛能。

(2) 本局員工訓練中心除負責辦理各項新訓外，為精實訓練，另設立各分區訓練中心籌備處辦理定期回訓，並搭配訓練分層化之發展，提升整體訓練綜效，共計畫開辦 171 班次、訓練 7,313 人次及 405,082 人時。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 22,260,118 千元，係不動產、廠房及設備，內容說明如下：

(一) 本年度預算總額

1. 專案計畫 18,653,286 千元

(1) 繼續計畫 18,612,916 千元

(2) 新興計畫 40,370 千元

2. 一般建築及設備計畫 3,606,832 千元

(1) 分年性項目 1,253,502 千元

(2) 一次性項目 2,353,330 千元

(二) 資金來源

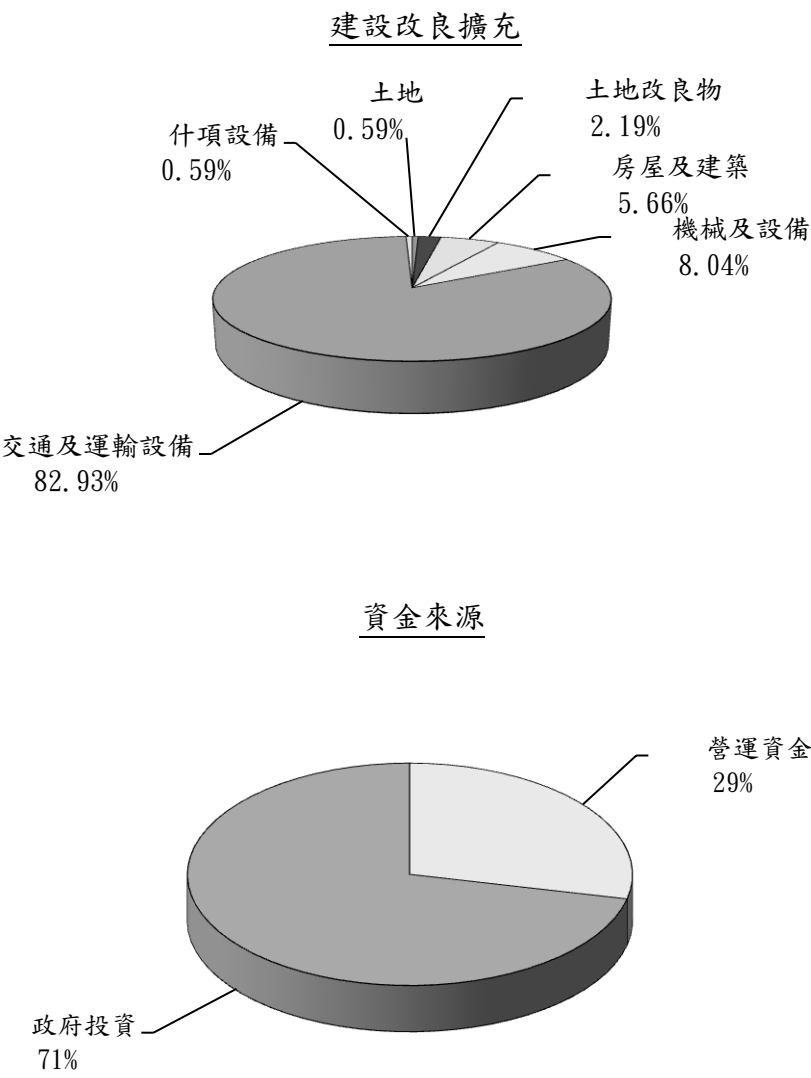
1. 專案計畫 18,653,286 千元

(1) 營運資金 2,745,999 千元

(2) 政府投資 15,907,287 千元

2. 一般建築及設備計畫—營運資金 3,606,832 千元

(三) 112年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	112 年 度 預 算	資金來源	112 年 度 預 算
不動產、廠房及設備	22,260,118	自有資金	22,260,118
土地	131,786	營運資金	6,352,831
土地改良物	486,394	政府投資	15,907,287
房屋及建築	1,258,893		
機械及設備	1,790,710		
交通及運輸設備	18,461,332		
什項設備	131,003		
合 計	22,260,118	合 計	22,260,118

(四) 專案計畫

繼續計畫

1. 鐵路行車安全改善六年計畫 (104 至 111 年)

(1) 計畫目的：

臺鐵局就現有基礎建設，因應法令修訂與環境變遷，加強防災防護措施與滿足民眾需求，確保行車安全，故推動辦理本計畫。

(2) 計畫內容：

- ① 平交道進行立體化，路線及號誌改善，危險路段加裝圍籬或隔音牆、改建鐵路橋梁。
- ② 辦理月台提高、廁所改善及部分車站更新改善等工程。
- ③ 電力設備系統、車廂無階化改善。

(3) 投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 27,522,400 千元，執行期間自 104 年 1 月至 111 年 12 月止（正研擬修正計畫展延期程，循行政程序報核）。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
104	888,000		888,000
105	4,080,732		4,080,732
106	2,816,980		2,816,980
107	50,000		50,000
108	3,000,000		3,000,000
109	4,071,200		4,071,200
110	3,159,000		3,159,000
111	2,947,400		2,947,400
112	2,673,000		2,673,000
113	3,836,088		3,836,088
合計	27,522,400		27,522,400

註：1. 105 年度預算原編列 4,693,000 千元，依據行政院 107 年 3 月 15 日院授主預經字第 1070100582 號函免予保留 612,268 千元，調整為 4,080,732 千元。

2. 106 年度預算原編列 3,704,712 千元，依據行政院 107 年 3 月 15 日院授

主預經字第 1070100582 號函免予保留 887,732 千元，調整為 2,816,980 千元。
3.111 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

- ①降低平交道事故及提升行車安全、供電系統穩定及可靠度。
- ②減少旅客上下車意外，縮短列車月台停等時間，提升列車準點率。
- ③提供旅客更友善便捷之乘車環境。

2. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（104—113 年）

(1)計畫目的：

- ①提昇服務水準，強化運輸效能暨全島旅運服務，建構節能減碳綠色運輸網。
- ②開行北半環及南半環長程列車。
- ③持續推動北、中、南都會區捷運化，帶動地區繁榮，提供便利快速綠色環保交通載具。

(2)計畫內容：

- ①購置城際客車 600 輛。
- ②購置區間客車 520 輛。
- ③購置機車 127 輛。
- ④購置支線節能環保客車 60 輛。
- ⑤系統設備改善。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 99,730,000 千元(其中中央公務預算負擔 92,212,082 千元，臺鐵局負擔 7,517,918 千元)，執行期間自 104 年 1 月至 113 年 12 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
104	200,000		200,000
105	1,410,000		1,410,000
106	5,558,000	50,580	5,507,420
107	3,081,400	81,400	3,000,000

108	5,798,768	470,174	5,328,594
109	7,121,365	716,505	6,404,860
110	9,911,732	555,080	9,356,652
111	9,567,300	1,402,800	8,164,500
112	12,126,916	2,705,629	9,421,287
113	44,954,519	1,535,750	43,418,769
合計	99,730,000	7,517,918	92,212,082

註：1. 108 年度預算原編列 6,292,453 千元，免予保留 493,685 千元，調整為 5,798,768 千元，係政府投資原編列 5,822,279 千元，依據行政院 109 年 3 月 9 日院授主預經字第 1090100577 號函免予保留 493,685 千元，調整為 5,328,594 千元。

2. 111 年度預算數為行政院核定預算數。

(4) 效益分析：

- ①更新車隊、車種簡化及提高行車效率。
- ②加強東部幹線及跨線運輸。
- ③提供西部幹線都會區快捷運輸及捷運化服務。
- ④推動節能減碳綠色運輸。
- ⑤提供便捷快速旅運服務，帶動支線地方發展。

3. 臺鐵電務智慧化提升計畫

(1) 計畫目的：

- ①號誌基礎設施現代化，提升號誌可靠度與安全性。
- ②電訊基礎設施現代化，提升通訊品質與調度效能。
- ③電力基礎設施現代化，提升供電穩定性。
- ④新建中央行車控制系統，整合緊急應變中心。
- ⑤藉由軟硬體升級，輔以科技化與智慧化，提供高安全、可靠、準確的服務品質。

(2) 計畫內容：

- ①建置遠端狀態監控系統。
- ②計軸器雙重化。
- ③月台警示燈新設工程。
- ④鐵路基本資料庫平台系統建置。

(3) 投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 30,610,000 千元，執行期間自 106 年 1 月至 113 年 12 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
106	114,000		114,000
107	710,000		710,000
108	2,214,000		2,214,000
109	4,800,132		4,800,132
110	569,000		569,000
111	2,880,000		2,880,000
112	2,000,000		2,000,000
113	3,893,168		3,893,168
以後年度	13,429,700		13,429,700
合計	30,610,000		30,610,000

註：111 年度預算數為行政院核定預算數。

(4) 效益分析：

- ①提升維修效率與品質，增進營運效率，藉由通訊傳輸系統及軟硬體升級，加強運輸效率。
- ②提供可靠、安全、舒適、便捷與綠能的運輸服務並提升變電站設備系統之穩定，降低電車線設備事故危害風險。
- ③引入現代化電力儀器設備，優化維修效能，確保鐵路行車安全。

4. 高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫

(1) 計畫目的：

因應高鐵彰化站通車啟用，辦理臺鐵田中站新鋪設單線軌道銜接至高鐵彰化站，以強化轉乘接駁，擴大高鐵彰化站與臺鐵轉乘服務範圍，提升車站聯外交通運輸系統服務品質。

(2) 計畫內容：

臺鐵田中站出岔，新鋪設單線軌道銜接至高鐵彰化站，總新建路線長度為 3 公里（高架段約 1,350 公尺，平面引道約 1,650 公尺）。

(3) 投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 1,817,534 千元，計畫期程自 107 年 1 月至 114 年 12 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
107	15,000		15,000
111	5,000		5,000
112	6,000		6,000
113	70,000		70,000
114	1,721,534		1,721,534
合計	1,817,534		1,817,534

註：111 年度預算數為行政院核定預算數。

(4) 效益分析：

- ①藉由新建接駁路線達成高鐵彰化站與臺鐵路線間無縫轉乘方案。
- ②配合提升集集線服務設施，於集集線增設列車交會站，增加集集線列車班次，以強化本案與集集支線及日月潭國家風景區串連服務的優勢。

5. 臺鐵集集支線基礎設施改善計畫

(1) 計畫目的：

打造臺鐵集集支線人本、安全、優質、舒適之軌道運輸環境，達成交通運輸永續發展之目標，並提升區域軌道運輸路網服務水準、串聯道路系統，發展沿線區域、提升大眾運輸使用量。結合民間文化資源與地方特色，開發觀光潛力及促進地方產業發展，提升軌道運輸之文化與旅遊魅力，創造軌道系統之附加價值。

(2) 計畫內容：

- ①各車站月台加高暨延長、旅運設施改善。
- ②沿線圍籬暨排水設施改善、邊坡穩定加固及遠端監視。
- ③橋隧改線改建、軌道線形曲線改善。
- ④站場軌道功能強化、養路機械更新、平交道移設。

(3) 投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 2,363,000 千元，執行期間自 108 年 8 月至 115 年 7 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
107	16,500		16,500
108	60,000		60,000
109	245,863		245,863
110	282,125		282,125
111	331,436		331,436
112	50,000		50,000
113	300,000		300,000
114	1,077,076		1,077,076
合計	2,363,000		2,363,000

註：111 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

- ①透過月台提高與車廂地板齊平，提升旅客上下月台安全性及便利性，並增加月台長度，提升旅客載運量、以增加列車密度。
- ②邊坡、老舊隧道、橋梁全面補強，並加裝監視設備，提供旅客更安全乘車環境。
- ③將每一鄉鎮的地方特色納入車站外觀設計，融入在地文化以活化周邊土地，吸引更多觀光遊客，促進地方產業發展，並配合「高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫」，串連高鐵彰化站至集集線營運動線，提供旅客無縫搭乘之遊憩環境，間接提升集集線觀光能量，增加觀光收益。

6. 臺鐵軌道結構安全提升計畫（109 至 114 年）

(1)計畫目的：

臺鐵局就現有基礎建設，因應社會成長與環境變遷，加強安全防護、防災措施與維修效能，並期提升綠色運具運輸效能，故推動辦理本計畫。

(2)計畫內容：

- ①軌道及附屬設備更新。
- ②採購養路車輛，汰換逾齡設備及提升養護機械化。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 9,900,300 千元（其中中央公務預算負擔 9,657,600

千元，臺鐵局負擔 242,700 千元)，執行期間自 109 年 1 月至 114 年 12 月止。
本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
110	354,000		354,000
111	620,000		620,000
112	1,357,000		1,357,000
113	3,218,000		3,218,000
114	4,351,300	242,700	4,108,600
合計	9,900,300	242,700	9,657,600

註：111 年度預算數為行政院核定預算數。

(4) 效益分析：

- ① 全面汰換易腐蝕之木枕道岔為 PC 枕道岔，使全線道岔型號整合，降低保養維護成本，提升軌道結構強度。
- ② 汰換逾齡老舊機械，降低故障率，提升軌道維修效率，改善軌道品質以確保行車安全。

7. 高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫

(1) 計畫目的：

配合「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（104—113 年）」新購車輛，臺鐵高雄機廠潮州新廠妥為因應，興建城際電聯車檢修工場。

(2) 計畫內容：

興建城際電聯車檢修工場。

(3) 投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 12,147,665 千元（其中中央公務預算負擔 11,841,544 千元，臺鐵局負擔 306,121 千元），執行期間自 110 年 9 月至 114 年 9 月止。
本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
111	1,000,000	306,000	694,000

112	400,000		400,000
113	4,073,800		4,073,800
114	6,673,865	121	6,673,744
合計	12,147,665	306,121	11,841,544

註：111 年度預算數為行政院核定預算數。

(4) 效益分析：

使新建潮州基地成為臺鐵局南部車輛檢修中心，以確保臺鐵維修基地檢修功能，保障車輛行車安全。

新興計畫

1. 花東地區鐵路雙軌電氣化計畫－臺鐵局配合款

(1) 計畫目的：

健全地區鐵路系統並提升交通便利性，改善運輸環境，藉由環境改善與生活品質之提昇，繁榮地方經濟，均衡區域之發展，並提增花蓮－臺東間的鐵路運能與運轉效能及東部鐵路班次數有效增加。

(2) 計畫內容：

- ①雙軌路線：本計畫路線總長度 162.5 公里，對未雙軌路段之單軌路線長約 112.65 公里進行雙軌化。
- ②站場改善：因應雙軌化且涉及鐵路營運安全部分，納入一併強化改善。
- ③小曲線改善：計有 13 處曲線半徑辦理改善。
- ④橋梁工程：需辦理橋梁（涵）改善 128 座；包含新（改）建橋梁 24 座。
- ⑤軌道工程：新設雙軌之軌道，含道碴軌道及無道碴軌道。
- ⑥系統機電：配合雙軌化工程進行系統機電（電力系統、號誌系統及電訊系統）之新增、調整及配置。

(3) 配合款、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計配合款為 1,140,690 千元，執行期間自 112 年 1 月至 116 年 12 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
112	40,370	40,370	
113	87,020	87,020	

114	245,590	245,590	
115	432,860	432,860	
116	334,850	334,850	
合計	1,140,690	1,140,690	

(4)效益分析：

完成東部永續發展構想、滿足民眾返鄉及觀光需求與落實節能減碳政策，期以鐵路建設作為東部地區公共運輸主軸。

(五)一般建築及設備計畫—不動產、廠房及設備 3,606,832 千元

1. 土地 131,786 千元。
2. 土地改良物 486,394 千元。
3. 房屋及建築 370,893 千元。
4. 機械及設備 957,710 千元。
5. 交通及運輸設備 1,531,046 千元。
6. 什項設備 129,003 千元。

三、資金之轉投資及其盈虧之估計：

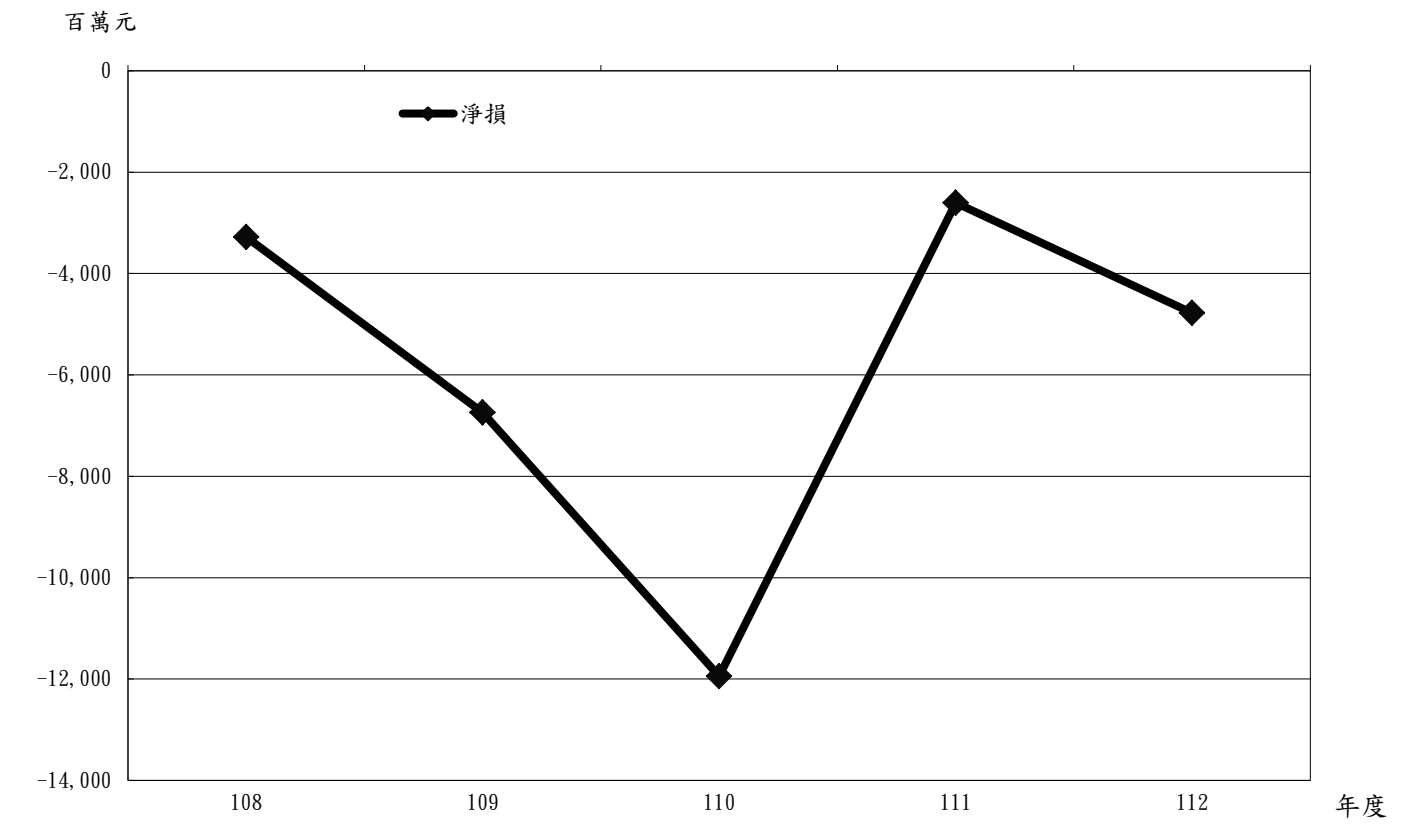
- (一) 台灣糖業股份有限公司：臺鐵持股比率 0.005%，本年度預計收到現金股利每股 1.0 元計 254 千元。
- (二) 亞太電信股份有限公司：臺鐵持股比率 6.06%，本年度無現金及股票股利，惟轉投資契約簽訂每年可向該公司收取管溝補償金收入 100,000 千元，相當每股 0.25 元，管溝 25 年使用權作價 8,425,569 千元，每年可認列租金收入 337,022 千元。

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 29,543,209 千元，營業外收入 1,001,306 千元，收入合計 30,544,515 千元；預計營業成本 30,392,868 千元，營業費用 1,773,798 千元，營業外費用 3,153,325 千元，支出合計 35,319,991 千元；預計本期淨損 4,775,476 千元。

最近5年淨損折線圖



最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年度	108	109	110	111	112
項目					
收入事項					
營業收入	26,084,500	23,787,376	19,575,957	30,274,889	29,543,209
營業外收入	2,564,391	2,181,761	1,774,350	1,307,937	1,001,306
合計	28,648,891	25,969,137	21,350,307	31,582,826	30,544,515
支出事項					
營業成本	27,033,941	28,403,084	28,539,522	29,687,653	30,392,868
營業費用	1,278,004	1,260,515	1,405,638	1,654,830	1,773,798
營業外費用	3,618,811	3,045,208	3,347,992	2,848,263	3,153,325
合計	31,930,756	32,708,807	33,293,151	34,190,746	35,319,991
淨利(淨損-)	-3,281,865	-6,739,670	-11,942,844	-2,607,920	-4,775,476

註：108至110年度決算數為審定決算數；111年度預算為預算案數。以下各表同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨損 4,775,476 千元，其預計填補情形如下：

- (一) 撥用盈餘 346,800 千元。
- (二) 撥用特別公積 4,428,676 千元。

三、現金流量之預計：

- (一) 營業活動之淨現金流出 2,735,061 千元。
- (二) 投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 20,930,689 千元，其中現金流入 1,329,429 千元，包括減少不動產、廠房及設備 93,271 千元，無形資產及其他資產淨減 1,235,904 千元，收取股利 254 千元；現金流出 22,260,118 千元，係增加不動產、廠房及設備。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 22,260,118 千元，屬固定資產之建設、改良及擴充，其中：(1)專案計畫 18,653,286 千元。

(2)一般建築及設備計畫 3,606,832 千元。

- (三) 籌資活動之淨現金流入 23,695,750 千元，其中現金流入 24,744,420 千元，包括短期債務淨增 5,056,164 千元，增加資本 19,688,256 千元；現金流出係支付利息 1,048,670 千元。

- (四) 現金及約當現金淨增 30,000 千元，係期末現金 723,607 千元，較期初現金 693,607 千元增加之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

- (一) 收入之估計基礎及計算方法

1. 勞務收入

參酌過去實績、市場趨勢、擴充設備能量、提高設備利用率與人員效率，預估年度營運量，配合營業稅實際所得收入，按每延人公里收入平均數 1.6706 元及每延噸公里收入平均數 1.2511 元，計算編列客運收入與貨運收入。

2. 其他營業收入

參酌歷年實績，考量業務消長情形，估列投資性不動產收入、租賃收入、代理

收入、政府補助收入、貨運服務收入及餐旅服務收入。

3. 營業外收入

依營業計畫估列賠償收入、股利收入、處分不動產、廠房及設備利益、什項收入。

(二) 支出之估計基礎及計算方法

營運成本之各項費用，除共同項目按規定標準，餘均根據業務消長實際需要，落實各項法令規定，如勞基法、全民健康保險法、鐵路法（旅客平安保險）等，按物價及實際支付成本計算編列。

1. 用人費用

(1) 正式員額薪資

依預算員額，按交通事業人員核定標準編列。

(2) 臨時人員薪資

奉准約聘人員、臨時工員按核定標準編列。

(3) 超時工作報酬

① 超時加班費：延長工時及假日出勤加班費。

② 不休假加班費：員工未休假加班費。

③ 值班費：因業務需要值班，行車人員乘務工作及整備時間值勤費，及夜間輪值工作人員夜點費，依規定標準編列。

(4) 津貼

① 領班津貼：依據行政院 95 年 8 月 9 日院授人給字第 0950019741 號函，專案奉准按月核給技術領班 2,500 元，技術副領班 2,000 元之工作津貼。

② 僻地津貼：係東台加給，按月支 630 元編列，另山僻加給按基本標準考量年資加成編列。

③ 危險工作津貼：依據行政院 107 年 1 月 12 日院授人給字第 1060065559 號函，核定之「交通部臺灣鐵路管理局專業人員危險職務津貼支給表」編列。

(5) 獎金

① 考核獎金：依預算員額，考績（成）獎金依據「交通事業人員考成條例」、

年終工作獎金依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列。

②其他獎金：依預算員額，奉行政院核定之獎金項目編列。

(6)退休及卹償金

①退休金：按國際會計準則第 19 號參照精算公司之評估報告估列在職員工、已退休人員以前年度退休金成本，並提繳員工退撫基金及離職儲金等。

②卹償金：按國際會計準則第 19 號參照精算公司之評估報告估列。

(7)福利費

①分擔員工保險費：依現行公保、勞保、全民健保及職業災害保險等規定費率估算。

②分擔退休人員及員工眷屬保險費：員工眷屬保險費按全民健康保險費率估算。

③傷病醫藥費：依職業安全衛生法及勞工健康保護規則規定每人年編 1,200 元員工體檢費，另特殊健檢依相關規定編列。

④提撥福利金：按營業收入提撥 0.15%及按出售下腳收入扣除處理費用後提撥 40%。

⑤體育活動費：按每人年編 600 元。

⑥分擔輔助建屋貸款等利息：依行政院公教人員購置住宅輔助要點，按以前年度輔建戶數及貸款標準，計算補貼差額利息及手續費。

⑦其他福利費：員工休假補助費及福利精進措施經費。

(8)提繳費：按實際需要編列提繳工資墊償費。

2. 服務費用

(1)水電費：電力機車及電聯車使用電力按行駛里程估列，電動機車電池租賃費、工作場所水費、電費、煤氣費等配合節能減碳政策撙節編列，另行車人員寄宿舍水電費按實際需要及落實節能減碳政策撙節編列。

(2)郵電費：郵費、電話費按業務需要及落實節能減碳政策撙節估列。

(3)旅運費

- ①國內旅費：洽辦公務及督導維修工程、車輛試車、擴大物運送檢查等所需旅費，按業務實際需要編列。
 - ②大陸地區旅費：按照核准之赴大陸地區（含香港及澳門）計畫項目、人數、天數、出差地，計算所需經費編列。
 - ③國外旅費：按照核准之出國計畫項目、人數、天數、出差地，計算所需經費編列。
 - ④專力費：僱用臨時人力、行李、包裹接送費及機車裝卸費依業務量編列。
 - ⑤貨物運費：材料、工具、修車機件備品等運費，依業務實際需要編列。
 - ⑥裝卸費：維修用料、勞安配件、調配養路材料及養路機械等所須裝卸費，依業務實際需要編列。
 - ⑦其他旅運費：員工前往站外工作場所之公共汽車票款及處理事故車資等。
- (4)印刷裝訂及公告費：各種報表、規章、訓練教材印刷費等，均依實際需要編列。
- (5)修理保養與保固費
- ①一般房屋修護費：站房、辦公室、廠房、倉庫、繼電器室等修護費，依實際需要編列。
 - ②宿舍修護費：按員工每戶每年 800 元，報廢宿舍拆除費，依實際需要編列。
 - ③其他建築修護費：圍牆、水溝、保養場車棚及各所站雨棚等修護費，依實際需要編列。
 - ④機械及設備修護費：養路機械、大樓電梯、調動機、堆高機、發電機、抽水馬達、行包升降機、轉轍器及電腦設備等修護費，依實際需要編列。
 - ⑤交通及運輸設備修護費：為確保行車安全，按軌道、路基、橋涵、站場、月台雨棚、電力號誌設備、客貨車等設備之數量及使用情形估列修理保養費。
 - ⑥什項設備修護費：冷氣機等修護費，依實際需要編列。
- (6)保險費：各種固定資產保險費及倉庫、站房等建築物公共意外責任險，按照投保金額及現行費率估列，另編列鐵路旅客運送責任保險費。
- (7)棧儲、包裝、代理及加工費：客車油漆、防鏽、冷氣、客車座椅整修、機車

引擎拆洗、洗車、掃車及站場清潔等勞務外包費，依業務實際需要編列。

(8)專業服務費

- ①會計師及精算師公費：委託會計師及精算師提供服務之相關費用，依業務實際需要編列。
- ②法律事務費：行車事故、追索賠償或產權糾紛等聘請律師相關費用，依業務需要編列。
- ③工程及管理諮詢服務費：外聘專家、學者出席費。
- ④講課鐘點及稿費：按內聘講座每小時 1,000 元，外聘講座每小時 1,500 元（有隸屬關係之人員）；2,000 元（國內專家學者）編列，稿費按規定標準編列。
- ⑤委託調查研究費：限於專業知能與技術或現實環境與法令規定，須委託他人始能達成特定目的者，依業務實際需要編列。
- ⑥委託檢驗試驗費：建築物公共安全、消防設備、軌道強度及高低壓變電設備等委託專業機構檢驗費，依業務實際需要編列。
- ⑦教育訓練費：勞工教育經費按每人每月 20 元編列、學分補助費、辦理考試閱卷費及編審費等均按核定標準編列，委託國內外機構考選訓練，依業務實際需要編列。
- ⑧電腦軟體服務費：電腦軟體維護費，依業務需要編列。
- ⑨保警及保全費用：依實際需要增設保全系統或聘請保全人員。
- ⑩其他專業服務費：聘請醫師醫療諮詢費，依業務需要編列。

(9)公關慰勞費

- ①公共關係費：配合業務需要編列。
- ②員工慰勞費：對員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用，依實際需要編列。

(10)推展費：推廣業務及配合行車安全等行銷、宣導費用，依業務實際需要編列。

3.材料及用品費

(1)使用材料費

- ①原料：售票、補票用紙及磁卡，依營運量值估列。
- ②物料：維護用料依業務實際需要編列，販賣臺、列車上售貨及餐廳餐料等成

本按業務量編列；並加減存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益。

- ③燃料：柴電機車、機動車用柴油，按行駛里程估列，公務車輛用油按規定標準編列。
- ④油脂：車輛、機械保養用潤滑油，依業務實際需要編列。
- ⑤設備零件：車上服務用紙杯、不鏽鋼飲水箱及行車人員寄宿舍寢具汰換等依實際需要編列。

(2)用品消耗

- ①辦公用品：依業務需要，本摶節原則編列。
- ②報章雜誌：依業務需要，本摶節原則編列。
- ③農業與園藝用品：站場、工作場所等環境綠美化，依業務實際需要編列。
- ④服裝：員工工作服及安全配件依業務實際需要編列。
- ⑤食品：會議餐盒費等，依業務需要摶節編列，受訓學員伙食費按每人每天170元編列。
- ⑥其他用品消耗：值班室臥具洗滌、窗簾洗滌費及廢棄物清運等、零星用品，依業務需要摶節編列。

4. 租金與利息

- (1)租金：地租、房租、機器租金、交通及運輸設備租金、什項設備租金，依業務實際需要編列。
- (2)債務利息：營運資金短缺，向國內行局舉債或發行短票所支付之債務利息。

5. 折舊及攤銷

- (1)折舊：財產設備按規定耐用年限以直線法提列折舊。
- (2)攤銷：電腦軟體依使用年限攤提。

6. 稅捐與規費

(1)稅捐

- ①土地稅：營業場所及土地出租按規定稅率編列地價稅。
- ②房屋稅：房屋出租按規定稅率編列。
- ③消費與行為稅：書契、合同、憑證等貼用印花，依實際需要編列；車輛使用牌照稅，依規定標準編列。

(2)規費

- ①行政規費：車輛簽證費、檢驗費等依實際需要編列。
- ②汽車燃料使用費：依規定標準核實編列。
- ③空氣污染防制費：機廠排放空氣污染申報、有機作業及污染源等防制費。
- ④水污染防制費：廢污水處理排放及廢棄物清運等防制費。

7. 會費、補助、捐助與分攤

- (1)會費：參加國際組織、學術團體及職業團體會費。
- (2)補助及捐助：報廢火車及軌道材料補助地方政府，捐助鐵路工會等。
- (3)分攤：車站及都更案大樓管理費。

8. 損失與賠償給付

(1)各項損失

- ①資產損失：核實編列。
- ②災害損失：參酌以前年度決算數估列。
- ③兌換損失：依實際需要編列。

- (2)賠償給付：事故賠償考量投保責任保險理賠數額後，視業務需要核實編列。

- 9. 其他：動員演習經費、各站及列車之消防用品及員工執行職務受傷住院失能死亡慰問金等依業務需要編列。

二、較上年度預算各項目增減原因說明：

(一)營運量方面

- 1. 本年度預計客運運量 10,718,768 千延人公里，較上年度預計 11,183,371 千延人公里，減少 464,603 千延人公里，主要係近年客運量與實際狀況相距甚遠，爰參考 108 年度之實績調整下修。
- 2. 本年度預計貨運運量 516,577 千延噸公里，較上年度預計 498,972 千延噸公里，增加 17,605 千延噸公里，主要係受全球新冠肺炎疫情影響原物料進口狀況逐漸回穩，未來於車站貨場空間及路線容量有餘裕下，全力配合貨主需求加掛貨車或行駛專列，以期運量有所提升。

(二)損益各科目方面

- 1. 營業收入：本年度預計 29,543,209 千元，較上年度預算 30,274,889 千元，減少 731,680 千元，主要係客運收入減少所致。

2. 營業成本：本年度預計 30,392,868 千元，較上年度預算 29,687,653 千元，增加 705,215 千元，主要係用人費用增加所致。
3. 營業費用：本年度預計 1,773,798 千元，較上年度預算 1,654,830 千元，增加 118,968 千元，主要係折舊費用增加所致。
4. 營業外收入：本年度預計 1,001,306 千元，較上年度預算 1,307,937 千元，減少 306,631 千元，主要係處分不動產、廠房及設備利益減少所致。
5. 營業外費用：本年度預計 3,153,325 千元，較上年度預算 2,848,263 千元，增加 305,062 千元，主要係利息費用增加所致。

三、財務狀況分析：

（一）資產之組成

112 年 12 月 31 日預計資產總額 940,509,917 千元，較 111 年 12 月 31 日預計數 904,338,543 千元，增加 36,171,374 千元，增加 4.00%，係由下列 5 項所組成：

1. 流動資產 24,044,760 千元，占資產總額之 2.56%。
2. 基金、投資及長期應收款 2,152,241 千元，占資產總額之 0.23%。
3. 不動產、廠房及設備 907,835,591 千元，占資產總額之 96.52%。
4. 投資性不動產 5,103,297 千元，占資產總額之 0.54%。
5. 無形資產及其他資產 1,374,028 千元，占資產總額之 0.15%。

（二）負債之狀況

112 年 12 月 31 日預計負債總額 487,339,404 千元，較 111 年 12 月 31 日預計數 466,093,542 千元，增加 21,245,862 元，增加 4.56%，係由下列 3 項所組成：

1. 流動負債 172,965,231 千元，占負債及權益總額之 18.39%。
2. 長期負債 60,184,647 千元，占負債及權益總額之 6.40%。
3. 其他負債 254,189,526 千元，占負債及權益總額之 27.03%。

（三）權益之內容

112 年 12 月 31 日預計權益總額 453,170,513 千元，較 111 年 12 月 31 日預計數 438,245,001 千元，增加 14,925,512 千元，增加 3.41%，係由下列 4 項所

組成：

1. 資本及資本公積 270,121,675 千元，占負債及權益總額之 28.72%。
2. 保留盈餘 184,891,367 千元，占負債及權益總額之 19.66%。
3. 累積其他綜合損益-1,842,529 千元，占負債及權益總額之-0.20%。

(四) 最近 5 年重要財務分析項目及比率

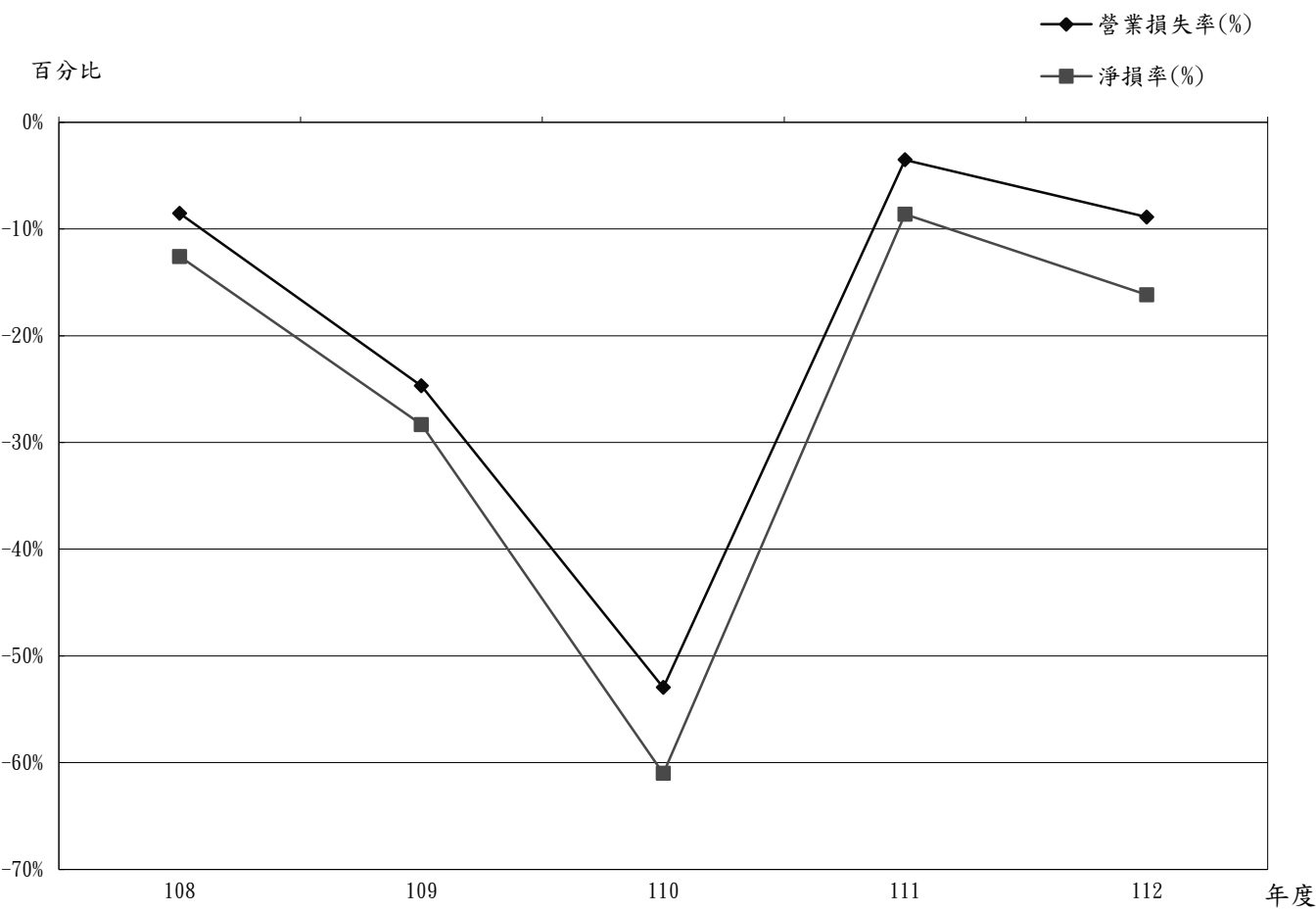
最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目 \ 年度		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		108	109	110	111	112
財務結構 %	負債占資產比率	49.22%	49.11%	49.73%	49.72%	51.82%
	長期資金占固定資產比率	61.63%	60.97%	60.04%	59.11%	56.55%
償債能力 %	流動比率	19.51%	15.81%	15.59%	14.31%	13.90%
	速動比率	15.18%	11.89%	12.64%	10.15%	10.48%
	利息保障倍數	-268.90%	-783.90%	-2045.50%	-229.12%	-355.38%
經營能力	應收款項週轉率(次)	5.36	11.80	10.91	15.55	14.07
	平均收現日數	68.10	30.93	33.46	23.47	25.94
	存貨週轉率(次)					
	平均銷貨日數					
	固定資產週轉率(次)	0.03	0.03	0.02	0.04	0.03
	總資產週轉率(次)	0.03	0.03	0.02	0.03	0.03
現金流量	現金流量比率(%)	-3.26%	-2.41%	-5.64%	-0.94%	-1.58%
	現金流量允當比率(%)	-3.70%	-12.65%	-23.27%	-22.32%	-22.27%
	現金再投資比率(%)	-0.64%	-0.49%	-1.24%	-0.18%	-0.32%

註：表內固定資產為不動產、廠房及設備。

四、投資報酬分析：

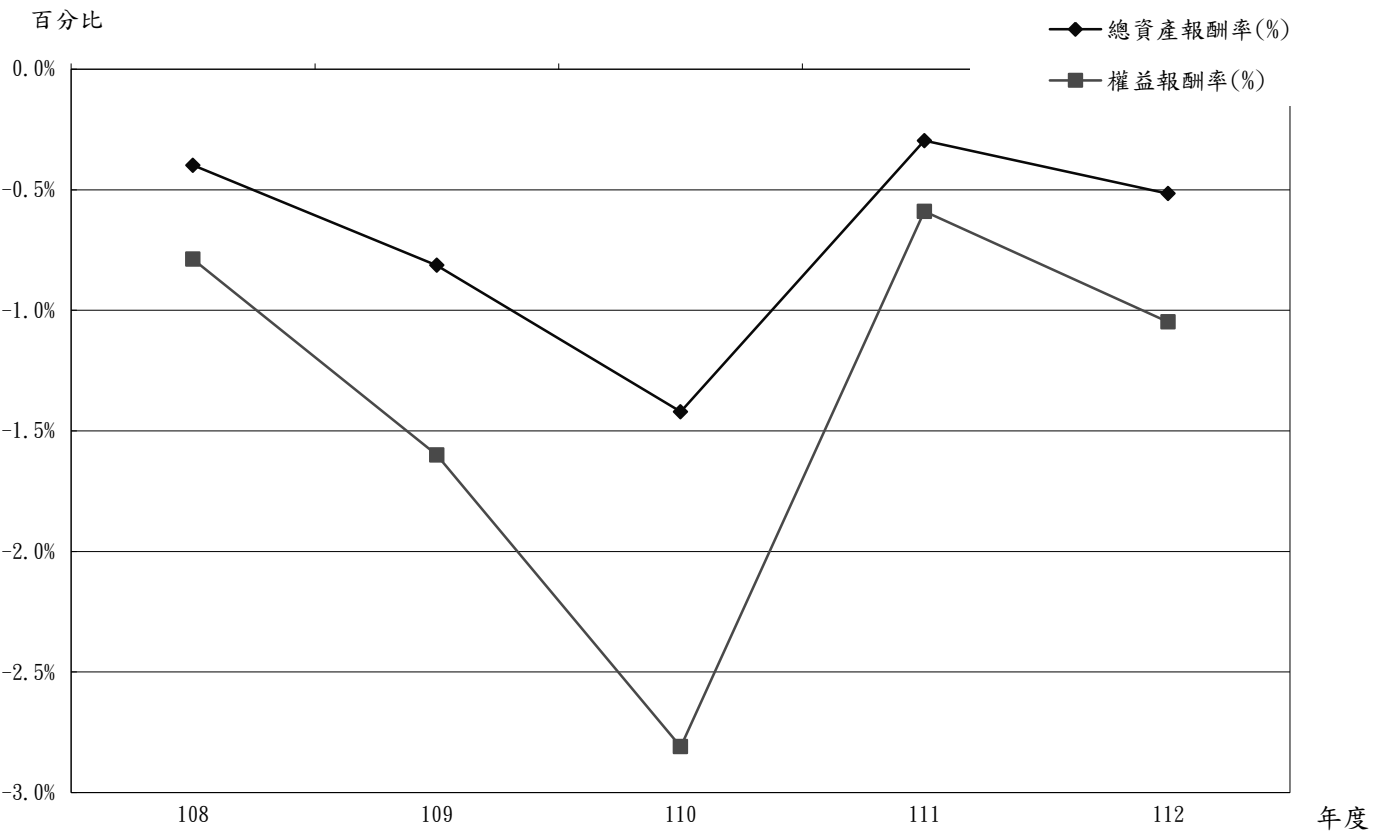
(一) 最近5年營業損失率及淨損率圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108	109	110	111	112
營業損失率(%)	-8.54%	-24.70%	-52.97%	-3.53%	-8.88%
營業損失	-2,227,445	-5,876,223	-10,369,202	-1,067,594	-2,623,457
營業收入	26,084,500	23,787,376	19,575,957	30,274,889	29,543,209
淨損率(%)	-12.58%	-28.33%	-61.01%	-8.61%	-16.16%
本期淨損	-3,281,865	-6,739,670	-11,942,844	-2,607,920	-4,775,476
營業收入	26,084,500	23,787,376	19,575,957	30,274,889	29,543,209

(二) 最近5年總資產報酬率及權益報酬率圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108	109	110	111	112
總資產報酬率(%)	-0.40%	-0.81%	-1.42%	-0.30%	-0.52%
本期淨損	-3,281,865	-6,739,670	-11,942,844	-2,607,920	-4,775,476
平均資產總額	823,504,057	828,765,918	840,432,270	879,220,360	925,412,630
權益報酬率(%)	-0.79%	-1.60%	-2.81%	-0.59%	-1.05%
本期淨損	-3,281,865	-6,739,670	-11,942,844	-2,607,920	-4,775,476
平均權益總額	416,337,854	421,305,225	425,042,745	441,998,532	455,422,622

五、其他有關說明：

（一）考核獎金：

1. 本（112）年度預算部分：

考核獎金：

（1）考績（成）獎金：依據「交通事業人員考成條例」，年終考成考列甲等者，給與1個月薪給總額，考列乙等者，給與0.5個月薪給總額，無法晉級者加發1個月，以預算員額17,360人核算，計935,243千元。

（2）年終工作獎金：依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，發給1.5個月薪給總額，以預算員額17,360人核算，計1,188,914千元。

（3）本年度實際執行時，考核獎金視行政院核定考成比例情形核發。

2. 110 年度考核獎金核發情形：

（1）考績（成）獎金：2個月2,393人，291,729千元；1.5個月488人，40,417千元；1個月9,548人，460,446千元；0.5個月3,381人，90,085千元，共計15,810人，882,677千元。

（2）年終工作獎金：共計15,881人，1,123,092千元。

（二）本年度預算中有關政策因素影響部分為老人、身心障礙人士及陪伴者優待票負擔1,110,972千元。

（三）資產負債預計表「首次採用國際財務報導準則調整數」科目調整之說明：

1. 本局自102年度起採用國際財務報導準則基礎編製預算。依據國際財務報導準則第1號首次採用國際財務報導準則規定，企業因轉換適用國際財務報導準則規定，辦理資產、負債及權益項目之重評價、重衡量或重分類等所產生之調整數，應直接認列於保留盈餘中或更適當之其他權益類別。考量首次採用國際財務報導準則產生之權益淨增加數，並無實質營運所得或現金流入，為符合金融監督管理委員會限制分配該影響數之精神，爰以權益項下「首次採用國際財務報導準則調整數」科目列示，至原有經營所產生之累積虧損仍然維持，以完整表達經營實況。前項「首次採用國際財務報導準則調整數」，若於利益實現時，則按原轉入「首次採用國際財務報導準則調整數」之比例予以迴轉分配。

2. 行政院主計總處於111年3月25日邀集各事業主管機關及國營事業等召開「研

商國營事業資產負債表刪除『首次採用國際財務報導準則調整數』科目相關事宜」會議，並獲致共識，為與金融監督管理委員會規定公開發行公司之財務報表表達一致，國營事業資產負債表「首次採用國際財務報導準則調整數」科目轉換時點為 111 年 12 月 31 日。該科目金額於填補虧損後，悉數提列「特別公積」，後續於提列「特別公積」之利益實現時，依金融監督管理委員會規定之迴轉比率計算分派盈餘。

3. 依上開會議決議，本局本年度資產負債預計表「首次採用國際財務報導準則調整數」科目 111 年 12 月 31 日預計數原為 330,690,965 千元，填補累積虧損 141,024,122 千元後，餘 189,666,843 千元悉數轉列「特別公積」。

丙、預算主要表

臺灣鐵路管理局
損益預計表
中華民國 112 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	
金額	%	名稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
19,575,957	100.00	營業收入	41	29,543,209	100.00	30,274,889	100.00	-731,680	-2.42
11,715,183	59.84	勞務收入	4102	18,553,426	62.80	19,080,817	63.03	-527,391	-2.76
11,891,976	60.75	客運收入	410204	19,031,149	64.42	19,531,837	64.51	-500,688	-2.56
-710,951	-3.63	客運收入退回與折讓	410205	-1,124,022	-3.80	-1,097,319	-3.62	-26,703	2.00
534,158	2.73	貨運收入	410206	646,299	2.19	646,299	2.13	0	
7,860,774	40.16	其他營業收入	4198	10,989,783	37.20	11,194,072	36.97	-204,289	-1.82
49,907	0.25	投資性不動產收入	419801	58,560	0.20	58,560	0.19	0	
3,495,608	17.86	租賃收入	419802	4,261,043	14.42	4,241,914	14.01	19,129	0.45
59,348	0.30	代理收入	419803	60,507	0.20	68,059	0.22	-7,552	-11.00
28,574	0.15	代辦修造收入	41980301	25,404	0.09	26,064	0.09	-660	-3.00
30,774	0.16	其他代辦收入	41980398	35,103	0.12	41,995	0.14	-6,892	-16.00
3,878,155	19.81	政府補助收入	419804	5,711,208	19.33	5,926,323	19.58	-215,115	-3.63
377,755	1.93	什項營業收入	419898	898,465	3.04	899,216	2.97	-751	-0.08
1,746	0.01	貨運服務收入	41989805	1,911	0.01	2,662	0.01	-751	-28.21
376,009	1.92	餐旅服務收入	41989806	896,554	3.03	896,554	2.96	0	
28,539,522	145.79	營業成本	51	30,392,868	102.88	29,687,653	98.06	705,215	2.38
27,242,568	139.16	勞務成本	5102	28,766,284	97.37	28,075,499	92.74	690,785	2.46
5,701,748	29.13	站務費用	510205	5,929,952	20.07	5,718,550	18.89	211,402	3.70
15,808,594	80.76	維持費用	510206	16,696,593	56.52	16,398,436	54.17	298,157	1.82
4,227,685	21.60	工務維持費用	51020601	4,591,068	15.54	4,536,351	14.98	54,717	1.21
2,742,772	14.01	電務維持費用	51020602	3,039,716	10.29	2,988,834	9.87	50,882	1.70
8,838,137	45.15	機務維持費用	51020603	9,065,809	30.69	8,873,251	29.31	192,558	2.17
5,732,226	29.28	行車費用	510207	6,139,739	20.78	5,958,513	19.68	181,226	3.04
1,296,954	6.63	其他營業成本	5198	1,626,584	5.51	1,612,154	5.33	14,430	0.90
915,758	4.68	租賃成本	519802	981,508	3.32	950,570	3.14	30,938	3.25
1,674	0.01	代理費用	519803	1,161	-	1,490	-	-329	-22.08
1,050	0.01	代辦修造費用	51980301	310	-	660	-	-350	-53.03
623	-	其他代辦費用	51980398	851	-	830	-	21	2.53
379,522	1.94	什項營業成本	519898	643,915	2.18	660,094	2.18	-16,179	-2.45
343	-	貨運服務費用	51989805	403	-	378	-	25	6.61
379,179	1.94	餐旅服務費用	51989806	643,512	2.18	659,716	2.18	-16,204	-2.46
-8,963,565	-45.79	營業毛利(毛損-)	61	-849,659	-2.88	587,236	1.94	-1,436,895	-244.69

臺灣鐵路管理局
損益預計表
中華民國 112 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	
金額	%	名稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
1,405,638	7.18	營業費用	52	1,773,798	6.00	1,654,830	5.47	118,968	7.19
615,777	3.15	業務費用	5202	816,734	2.76	714,133	2.36	102,601	14.37
615,777	3.15	業務費用	520201	816,734	2.76	714,133	2.36	102,601	14.37
736,175	3.76	管理費用	5203	850,675	2.88	837,826	2.77	12,849	1.53
736,175	3.76	管理費用	520301	850,675	2.88	837,826	2.77	12,849	1.53
53,685	0.27	其他營業費用	5298	106,389	0.36	102,871	0.34	3,518	3.42
255	-	研究發展費用	529801	140	-	250	-	-110	-44.00
53,430	0.27	員工訓練費用	529802	106,249	0.36	102,621	0.34	3,628	3.54
-10,369,202	-52.97	營業利益(損失-)	62	-2,623,457	-8.88	-1,067,594	-3.53	-1,555,863	145.74
1,774,350	9.06	營業外收入	49	1,001,306	3.39	1,307,937	4.32	-306,631	-23.44
1,774,350	9.06	其他營業外收入	4998	1,001,306	3.39	1,307,937	4.32	-306,631	-23.44
90,237	0.46	賠償收入	499802	16,809	0.06	17,010	0.06	-201	-1.18
69	-	利息收入	499804						
279	-	股利收入	499805	254	-	231	-	23	10.00
391	-	透過損益按公允價值 衡量之金融資產利益	499823	1,800	0.01	1,800	0.01	0	
1,030,317	5.26	處分不動產、廠房及 設備利益	499826	526,920	1.78	832,100	2.75	-305,180	-36.68
653,057	3.34	什項收入	499898	455,523	1.54	456,796	1.51	-1,273	-0.28
3,347,992	17.10	營業外費用	59	3,153,325	10.67	2,848,263	9.41	305,062	10.71
556,646	2.84	財務成本	5901	1,048,670	3.55	792,400	2.62	256,270	32.34
556,646	2.84	利息費用	590101	1,048,670	3.55	792,400	2.62	256,270	32.34
2,791,346	14.26	其他營業外費用	5998	2,104,655	7.12	2,055,863	6.79	48,792	2.37
		外幣兌換損失	599822	10,500	0.04	10,500	0.03	0	
2,917	0.01	預期信用減損損失	599829						
1,555,471	7.95	資產報廢損失	599835	1,404,338	4.75	1,363,261	4.50	41,077	3.01
479,494	2.45	災害損失	599836	13,199	0.04	13,199	0.04	0	
753,464	3.85	什項費用	599898	676,618	2.29	668,903	2.21	7,715	1.15
-1,573,642	-8.04	營業外利益(損失-)	63	-2,152,019	-7.28	-1,540,326	-5.09	-611,693	39.71
-11,942,844	-61.01	稅前淨利(淨損-)	64	-4,775,476	-16.16	-2,607,920	-8.61	-2,167,556	83.11
21,350,307	109.06	收入總計	4	30,544,515	103.39	31,582,826	104.32	-1,038,311	-3.29
33,293,151	170.07	支出總計	5	35,319,991	119.55	34,190,746	112.93	1,129,245	3.30
-11,942,844	-61.01	本期淨利(淨損-)	68	-4,775,476	-16.16	-2,607,920	-8.61	-2,167,556	83.11

註：百分比及前年度決算數細數之與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺灣鐵路管理局
損益預計表說明
中華民國 112 年度

科 目	說 明
勞 務 收 入	參見第 41-42 頁勞務收入明細表。
其 他 營 業 收 入	參見第 43-46 頁其他營業收入明細表。
站 務 費 用	參見第 49-54 頁站務費用明細表。
工 務 維 持 費 用	參見第 55-61 頁工務維持費用明細表。
電 務 維 持 費 用	參見第 62-67 頁電務維持費用明細表。
機 務 維 持 費 用	參見第 68-74 頁機務維持費用明細表。
行 車 費 用	參見第 75-81 頁行車費用明細表。
租 賃 成 本	參見第 82-90 頁租賃成本明細表。
代 辦 修 造 費 用	參見第 91-92 頁代辦修造費用明細表。
其 他 代 辦 費 用	參見第 93-94 頁其他代辦費用明細表。
貨 運 服 務 費 用	參見第 95-96 頁貨運服務費用明細表。
餐 旅 服 務 費 用	參見第 97-103 頁餐旅服務費用明細表。
業 務 費 用	參見第 104-109 頁業務費用明細表。
管 理 費 用	參見第 110-116 頁管理費用明細表。
研 究 發 展 費 用	參見第 117-118 頁研究發展費用明細表。
員 工 訓 練 費 用	參見第 119-123 頁員工訓練費用明細表。
營 業 外 收 入	參見第 47-48 頁營業外收入明細表。
營 業 外 費 用	參見第 124-128 頁營業外費用明細表。

臺灣鐵路管理局
盈虧撥補預計表
中華民國 112 年度

單位:新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	346,800	
公積轉列數	8104	346,800	
分配之部	82	346,800	
留存事業機關者	8207	346,800	
填補虧損	820701	346,800	
虧損之部	83	4,775,476	
本期淨損	8301	4,775,476	
填補之部	84	4,775,476	
事業機關負擔者	8406	4,775,476	
撥用盈餘	840601	346,800	
撥用特別公積	840603	4,428,676	

臺灣鐵路管理局
現金流量預計表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利(淨損-)	9001	-4,775,476	
稅前淨利(淨損-)	9003	-4,775,476	
利息股利之調整	9004	1,048,416	
未計利息股利之稅前淨利(淨損-)	9005	-3,727,060	
調整項目	9006	991,999	
未計利息股利之現金流入(流出-)	9007	-2,735,061	
營業活動之淨現金流入(流出-)	91	-2,735,061	
投資活動之現金流量	92		
減少不動產、廠房及設備	9205	93,271	報廢交通及運輸設備等淨收入(殘值)，詳見第177頁資產報廢明細表。
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	9209	1,235,904	1. 電腦軟體購置費增加11,343千元 2. 變賣委託處分資產淨收入1,292,875千元。 3. 遞延資產增加45,628千元。
收取股利	9211	254	
增加不動產、廠房及設備	9216	-22,260,118	詳見第130-147頁固定資產建設改良擴充明細表。
投資活動之淨現金流入(流出-)	93	-20,930,689	
籌資活動之現金流量	94		
短期債務淨增(淨減-)	9401	5,056,164	
增加資本、公積及填補虧損	9408	19,688,256	1. 中央政府投資15,907,287千元，含鐵路行車安全改善六年計畫(104至111年)2,673,000千元、臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)9,421,287千元、臺鐵電務智慧化提升計畫2,000,000千元、高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫6,000千元、臺鐵集集支線基礎設施改善計畫50,000千元、臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)1,357,000千元、高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫400,000千元。 2. 中央政府現金增資舊制退撫金3,780,969千元。
支付利息	9413	-1,048,670	
籌資活動之淨現金流入(流出-)	95	23,695,750	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	97	30,000	詳見第181頁資產負債預計表。
期初現金及約當現金	98	693,607	〃
期末現金及約當現金	99	723,607	〃

臺灣鐵路管理局現金流量預計表說明

中華民國 112 年度

調整非現金項目 991,999 千元，包括：

一、折舊—提列 8,983,505 千元。

二、攤銷—無形資產、變電站線路設置費及自來水接管費攤銷提列 29,598 千元。

三、沖轉遞延負債—攤轉光纖管溝使用補償費 337,022 千元、攤轉臺北車站 2F 微風及板橋站商場等權利金收入 813,330 千元及配合國際會計準則第 20 號提列收入 4,469,845 千元。

四、處理資產損失(利益-)—變賣土地盈餘 526,920 千元，資產報廢損失 1,404,338 千元。

五、其他不影響現金之損失(利益-)—存貨報廢損失 70,000 千元，減列應計退休金負債 3,063,861 千元。

六、流動資產淨減(淨增-)—詳見資產負債表應收款項增加 71,700 千元，存貨減少 5,000 千元，扣除存貨報廢損失 70,000 千元，預付款項減少 45,628 千元。

七、流動負債淨增(淨減-)—詳見資產負債表應付款項減少 539,392 千元，預收款項增加 346,000 千元。

不影響現金之投資、籌資及其他活動 25,079,880 千元，包括：

一、東部鐵路改善及地下鐵工程完工撥入，增加不動產、廠房及設備 25,079,880 千元。

丁、預 算 明 細 表

臺灣鐵路管理局
勞務收入明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目		單 位	合 計 [國 內 部 分]		
名 稱	編 號		數 量	加權平均 單價(元)	金 額
客運收入	410204	千延人公里	10,725,059	1.6706	19,031,149
客運一本路	41020401	"	10,725,059	1.7688	18,970,783
普通及快車票	4102040101	"	4,042	0.9236	3,733
區間車票	4102040102	"	5,190,315	1.3949	7,240,118
莒光車票	4102040104	"	561,343	1.6962	952,156
自強車票	4102040105	"	4,969,359	2.1682	10,774,776
月台票	41020402				14,510
月台票	4102040201				500
補票加重金	4102040202				14,010
其他客運收入	41020498				45,856
其他客運收入—本路	4102049801				35,856
其他	4102049898				10,000
客運收入退回與折讓	410205	"	-6,291	2.0567	-1,124,022
客運收入折讓—本路	41020501				-1,111,083
出售磁卡折扣	4102050101				-111
法定折讓	4102050103				-1,110,972
客運收入退回	41020504	"	-6,291	2.0567	-12,939
普快晚點賠償	4102050401	"	-6	1.0000	-6
區間車晚點賠償	4102050402	"	-15	1.4000	-21
莒光號晚點賠償	4102050404	"	-897	1.6711	-1,499
自強號晚點賠償	4102050405	"	-5,373	2.1241	-11,413
貨運收入	410206	千延噸公里	516,577	1.2511	646,299
貨運一本路	41020601	"	516,559	1.2511	646,275
普通整車	4102060101	"	416,655	1.3092	545,501
貨櫃	4102060105	"	53,604	1.3092	70,180
特種運費	4102060106	"	23,368	1.3092	30,594
本路公物	4102060107	"	22,932	0.0000	0
其他貨運收入—本路	41020698	"	18	1.3333	24
其他	4102069898	"	18	1.3333	24
合 計					18,553,426

臺灣鐵路管理局
勞務收入說明
中華民國 112 年度

客運收入 19,031,149 千元。

一、客運—本路 18,970,783 千元。

二、月台票 14,510 千元。

三、其他客運收入 45,856 千元。

客運收入退回與折讓-1,124,022 千元。

一、客運收入折讓—本路-1,111,083 千元。

二、客運收入退回-12,939 千元。

貨運收入 646,299 千元。

一、貨運—本路 646,275 千元。

二、其他貨運收入—本路 24 千元。

臺灣鐵路管理局

其他營業收入明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分				合 計
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣	
投資性不動產收入	419801	58,560					58,560
投資性不動產收入	41980101	58,560					58,560
租賃收入	419802	4,261,043					4,261,043
不動產租賃收入	41980201	2,602,447					2,602,447
設備租賃收入	41980202	154,317					154,317
權利金收入	41980203	837,380					837,380
其他資產租金收入	41980298	666,899					666,899
代理收入	419803	60,507					60,507
代辦修造收入	41980301	25,404					25,404
其他代辦收入	41980398	35,103					35,103
政府補助收入	419804	5,711,208					5,711,208
政府補助收入	41980401	5,711,208					5,711,208
什項營業收入	419898	898,465					898,465
貨運服務收入	41989805	1,911					1,911
餐旅服務收入	41989806	896,554					896,554
合 計		10,989,783					10,989,783

臺灣鐵路管理局
其他營業收入說明
中華民國 112 年度

投資性不動產收入 58,560 千元。

一、投資性不動產收入 58,560 千元，交九租金收入。

租賃收入 4,261,043 千元。

一、不動產租賃收入 2,602,447 千元。

(一)會議室出租收入 4,268 千元。

(二)鐵路沿線土地租金收入 331,726 千元。

(三)南港站、松山站、萬華站、臺中車站鐵道文化園區等促參房地租金收入 176,288 千元。

(四)板橋特專二、松山寶清段、員林鎮員林段、中正區福和段及成功段、永康橋北段及南港玉成 2 小段等地上使用權租金收入 31,196 千元。

(五)鄭州路地下街租金收入 74,323 千元。

(六)交六、交七租金收入 41,666 千元。

(七)臺北車站大樓 G+1、U-1、U-2 層及發電機室租金收入 83,232 千元。

(八)臺北機廠租金收入 317,142 千元。

(九)土地、房屋、停車場及倉庫等租金收入 1,199,358 千元。

(十)車站販賣臺租金收入 335,352 千元。

(十一)觀光列車相關場地出租收入 7,896 千元。

二、設備租賃收入 154,317 千元，各車站及車廂等廣告收入。

三、權利金收入 837,380 千元。

(一)松山寶清段、員林鎮員林段、中正區福和段及成功段、永康橋北段及南港玉成 2 小段等地上使用權利金收入 61,625 千元。

(二)板橋站、南港站、新左營站、萬華站、桃園站、中壢站、屏東站、臺北玉成段、臺中車站鐵道文化園區、臺中國光客運、臺中水源段、員林車站周邊及高雄站東舊宿舍區等開發權利金收入 128,246 千元。

(三)臺北車站 2F 微風、板橋特專二、板橋站商場暨停車場、臺中車站鐵道文化園區、松山站、南港站、新左營站、基隆站麗陽、屏潮站、花蓮站商業空間、臺東國際觀光魅力據點、關山自行車補給站等營運權利金收入 623,459 千元。

臺灣鐵路管理局
其他營業收入說明
中華民國 112 年度

(四)鳴日號觀光列車營運權利金收入 20,050 千元。

(五)商標授權金收入 4,000 千元。

四、其他資產租金收入 666,899 千元。

(一)光纖管溝使用補償費收入 437,022 千元。

(二)線路維護使用費收入 12,120 千元。

(三)行動電話業者使用隧道裝置無線電基地及機房空間等租金收入 14,796 千元。

(四)購車案軌道使用費收入 23,543 千元。

(五)環島觀光列車包車收入 54,090 千元。

(六)藍皮解憂號觀光列車包車收入 6,800 千元。

(七)郵輪式觀光列車包車收入 8,000 千元。

(八)兩鐵旅遊列車包車收入 5,400 千元。

(九)其他資產收入 105,128 千元(含自動販賣機、櫃員機、存物箱、i 郵箱等業務之租金收入)。

代理收入 60,507 千元。

一、代辦修造收入 25,404 千元。

(一)代辦各縣市政府、營建署、台塑、台電、中華電信等工程收入 24,804 千元。

(二)代辦台泥公司、幸福水泥、亞泥公司等運輸貨車收入 600 千元。

二、其他代辦收入 35,103 千元，係代辦貨車定期保養收入。

政府補助收入 5,711,208 千元。

一、政府補助收入 5,711,208 千元。

(一)配合國際會計準則第 20 號認列 4,021,588 千元。

(二)國庫補助服務性路線與小站營運虧損 1,132,974 千元。

(三)國庫補助舊制退撫金衍生債務利息 556,646 千元。

什項營業收入 898,465 千元。

一、貨運服務收入—服務收入 1,911 千元，手續費收入。

臺灣鐵路管理局

其他營業收入說明

中華民國 112 年度

二、餐旅服務收入 896,554 千元。

(一)列車收入 238,364 千元，列車上銷售飯盒及商品等收入。

(二)餐廳收入 658,190 千元，各餐廳及門市銷售飯盒及商品等收入。

臺灣鐵路管理局

營業外收入明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分				合 計
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣	
其他營業外收入	4998	1,001,306					1,001,306
賠償收入	499802	16,809					16,809
股利收入	499805	254					254
透過損益按公允價值 衡量之金融資產利益	499823	1,800					1,800
處分不動產、廠房及 設備利益	499826	526,920					526,920
什項收入	499898	455,523					455,523
合 計		1,001,306					1,001,306

臺灣鐵路管理局
營業外收入說明
中華民國 112 年度

賠償收入 16,809 千元，廠商逾期違約罰款等收入。

股利收入 254 千元，台糖公司現金股利收入。

透過損益按公允價值衡量之金融資產利益 1,800 千元，基金投資收入。

處分不動產、廠房及設備利益 526,920 千元，出售土地盈餘。

什項收入 455,523 千元。

一、政府捐助收入 448,257 千元，配合國際會計準則第 20 號認列。

二、扣回居住公有房舍之使用收入 3,846 千元。

三、員工使用公有宿舍管理費收入 1,899 千元。

四、標單收入 21 千元。

五、其他 1,500 千元。

臺灣鐵路管理局
站務費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,637,602	3,769,332	用人費用	510205 1	3,899,473	3,899,473	
1,785,580	2,011,558	正式員額薪資	510205 11	2,011,558	2,011,558	
356,495	365,353	臨時人員薪資	510205 12	374,967	374,967	
516,269	430,874	超時工作報酬	510205 13	440,818	440,818	
21,528	27,256	津貼	510205 14	27,625	27,625	
550,687	553,760	獎金	510205 15	575,113	575,113	
201,074	243,925	退休及卹償金	510205 16	246,392	246,392	
304		資遣費	510205 17			
205,554	136,475	福利費	510205 18	222,860	222,860	
111	131	提繳費	510205 19	140	140	
1,344,051	1,368,590	服務費用	510205 2	1,363,677	1,144,598	219,079
415,205	494,722	水電費	510205 21	464,974	464,659	315
2,345	2,889	郵電費	510205 22	2,529	2,529	
160,545	27,537	旅運費	510205 23	30,304	198	30,106
2,186	2,350	印刷裝訂及公告費	510205 24	2,380	2,380	
217,041	215,263	修理保養與保固費	510205 25	236,011	194,167	41,844
365	692	保險費	510205 26	797	797	
525,024	601,637	棧儲、包裝、代理及加工費	510205 27	601,837	455,023	146,814
21,341	23,500	專業服務費	510205 28	24,845	24,845	
47,417	60,099	材料及用品費	510205 3	60,423	36,394	24,029
21,655	34,181	使用材料費	510205 31	34,453	10,424	24,029
25,761	25,918	用品消耗	510205 32	25,970	25,970	
7,225	7,446	租金與利息	510205 4	7,417	7,417	
7,225	7,446	機器租金	510205 43	7,417	7,417	
665,338	512,925	折舊及攤銷	510205 5	598,804	598,804	
665,338	512,925	房屋折舊	510205 52	598,804	598,804	
115	139	稅捐與規費	510205 6	138	138	
56	56	消費與行為稅	510205 65	57	57	

臺灣鐵路管理局
站務費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
59	83	規費	510205 67	81	81	
	19	損失與賠償給付	510205 8	20		20
	19	各項損失	510205 81	20		20
		小計		5,929,952	5,686,824	243,128
5,701,748	5,718,550	加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				
5,701,748	5,718,550	總 計		5,929,952	5,686,824	243,128

臺灣鐵路管理局
站務費用說明
中華民國 112 年度

本年度站務費用預算數編列 5,929,952 千元，較上年度增列 211,402 千元，主要係用人費用、房屋建築維修汰換及擴充改良等折舊費用、車站消防給排水設備維護等經費增加所致。

一、用人費用—編列 3,899,473 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 2,011,558 千元。

(二)臨時人員薪資 374,967 千元。

1. 聘用人員薪金 372,783 千元。

2. 臨時工員工資 2,184 千元。

(三)超時工作報酬 440,818 千元。

1. 超時加班費 301,060 千元。

2. 不休假加班費 93,678 千元。

3. 值班費 46,080 千元，夜點費。

(四)津貼 27,625 千元。

1. 僻地津貼 10,352 千元，含東台及山僻加給。

2. 危險工作津貼 17,273 千元。

(五)獎金 575,113 千元。

1. 考核獎金 532,991 千元。

2. 其他獎金 42,122 千元，無責任事故及春節出勤等獎金。

(六)退休及卹償金 246,392 千元。

1. 職員退休及離職金 246,306 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 205,336 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 14,119 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 26,851 千元。

2. 工員退休及離職金 86 千元。

(七)福利費 222,860 千元。

1. 分擔員工保險費 186,601 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2. 傷病醫藥費 10,834 千元，含員工體檢費。

臺灣鐵路管理局
站務費用說明
中華民國 112 年度

3. 體育活動費 2,667 千元。

4. 其他福利費 22,758 千元，員工休假補助費。

(八) 提繳費—提繳工資墊償費用 140 千元。

二、服務費用—編列 1,363,677 千元。

(一) 水電費 464,974 千元。

1. 動力費 315 千元，電動機車電池租賃費。

2. 工作場所電費 441,000 千元。

3. 工作場所水費 23,500 千元。

4. 煤氣費 159 千元。

(二) 郵電費 2,529 千元。

1. 郵費 49 千元，各站郵寄公文及公勞保清單等郵資。

2. 電話費 2,480 千元，各站洽辦公務用電話服務諮詢及旅客申訴電話、網際網路電話及無障礙電話傳真機等租金及通話費、自動售票機 ADSL 刷卡機電信費用。

(三) 旅運費 30,304 千元。

1. 國內旅費 168 千元。

2. 專力費 29,906 千元，僱用月台嚮導、行李包裹接送及機車裝卸等費用。

3. 裝卸費 200 千元，勞安配件、器具輸送及貨櫃裝卸等裝卸費（照料）費。

4. 其他旅運費 30 千元，員工前往站外工作場所及事故處理等車資。

(四) 印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 2,380 千元，各種報表、帳冊、工作日誌之印刷及影印用碳粉、油墨等費用。

(五) 修理保養與保固費 236,011 千元。

1. 一般房屋修護費 58,000 千元，各站場辦公室房屋等修護費、站房美化及簡政便民設施等維修費。

2. 宿舍修護費 30 千元，員工宿舍修繕費。

3. 機械及設備修護費 113,319 千元，各站自動售票機、自動驗票系統、電腦、調動機、行包升降機、電扶梯、無障礙設施電梯、字幕機、列車顯示系統及地磅等維護費。

臺灣鐵路管理局
站務費用說明
中華民國 112 年度

4. 交通及運輸設備修護費 42,114 千元。

(1) 通訊設備維修 5,000 千元。

(2) 站場、月臺、設施改善、車站大樓給排污水維護 30,852 千元。

(3) 照明設備維修 5,992 千元。

(4) 公務車輛維修 270 千元。

5. 什項設備修護費 22,548 千元，含冷氣機、車票打日機、壓克力票價告示牌、消防設備改善、微電腦式及麥克風式酒精測試器等什項設備修理費。

(六) 保險費 797 千元。

1. 一般房屋保險費 107 千元。

2. 機械及設備保險費 30 千元，票務中心印票機等保險費。

3. 交通及運輸設備保險費 160 千元，公務車輛保險費。

4. 責任保險費 500 千元，各車站建築物投保公共意外責任險。

(七) 棧儲、包裝、代理及加工費 601,837 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 146,814 千元，代售車票退票手續服務費、悠遊卡清分費用及委託銀行信用卡刷卡收單業務手續費等。

2. 外包費 455,023 千元。

(1) 印製品外包 800 千元。

(2) 臺北站聯合防災中心清潔外包 500 千元。

(3) 車站清潔外包 453,723 千元。

(八) 專業服務費 24,845 千元。

1. 委託檢驗試驗費 5,000 千元，各段各站建築物公共安全簽證及檢驗費。

2. 電腦軟體服務費 500 千元，電子票證定期票四合一軟體開發及一般電子票證程式修改等費用。

3. 保警及保全費用 19,345 千元，各段站保全等費用。

三、材料及用品費－編列 60,423 千元。

(一) 使用材料費 34,453 千元。

1. 原料 15,152 千元，電腦售票終端機背磁票紙及自動售票機用紙、補票機專用感熱紙及定期票磁卡等費用。

臺灣鐵路管理局
站務費用說明
中華民國 112 年度

2. 物料 6,570 千元，車票打日機、剪票鉗、燈管、電腦及自動售票機用色帶等費用。
3. 燃料 1,731 千元，含公務車用油 456 千元、各站發電機、割草機及調動機等用油 1,275 千元。
4. 油脂 1,800 千元，道岔、軌道、轉轍器、平交道遮斷機及調車機具之引擎發電機等擦拭、清洗、潤滑及防鏽用油。
5. 設備零件 9,200 千元，購置熱水器、辦公桌、印表機、傳真機及會議桌椅等費用。

(二)用品消耗 25,970 千元。

1. 辦公用品 2,804 千元。
2. 報章雜誌 60 千元。
3. 農業與園藝用品 700 千元，各站環境綠美化等費用。
4. 服裝 16,476 千元，員工工作服及安全配件等。
5. 食品 50 千元，會議餐盒費等。
6. 其他用品消耗 5,880 千元，含各站環境清潔及什項用品購置費 4,280 千元、各站志工誤餐費 1,600 千元等費用。

四、租金與利息—機器租金—電腦租金及使用費編列 7,417 千元。

五、折舊及攤銷—編列 598,804 千元。

(一)房屋折舊 598,804 千元。

1. 一般房屋折舊 585,082 千元。
2. 宿舍折舊 4,582 千元。
3. 其他建築折舊 9,140 千元。

六、稅捐與規費—編列 138 千元。

(一)消費與行為稅—使用牌照稅 57 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 81 千元。

1. 行政規費 33 千元，公務車輛行照費及檢驗費等規費。
2. 汽車燃料使用費 48 千元，公務車輛燃料使用費。

七、損失與賠償給付—各項損失—災害損失編列 20 千元，貨車事故處理等費用。

臺灣鐵路管理局
工務維持費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,894,955	1,925,419	用人費用	510206 1	2,029,400	2,029,400	
1,023,681	1,080,397	正式員額薪資	510206 11	1,080,397	1,080,397	
180,745	170,642	臨時人員薪資	510206 12	188,105	188,105	
93,178	99,235	超時工作報酬	510206 13	100,357	100,357	
75,810	84,196	津貼	510206 14	84,276	84,276	
260,641	266,119	獎金	510206 15	295,299	295,299	
111,659	123,219	退休及卹償金	510206 16	125,166	125,166	
149,170	101,448	福利費	510206 18	155,618	155,618	
72	163	提繳費	510206 19	182	182	
317,249	332,677	服務費用	510206 2	360,454	218,409	142,045
10,875	12,692	水電費	510206 21	12,917	11,957	960
1,125	1,256	郵電費	510206 22	2,538	2,538	
7,327	8,756	旅運費	510206 23	8,620	2,421	6,199
784	582	印刷裝訂及公告費	510206 24	582	582	
168,493	171,325	修理保養與保固費	510206 25	175,223	40,337	134,886
1,719	1,955	保險費	510206 26	1,932	1,932	
		棧儲、包裝、代理及加工費	510206 27	4	4	
126,866	136,051	專業服務費	510206 28	158,578	158,578	
60	60	推展費	510206 2B	60	60	
119,476	129,167	材料及用品費	510206 3	131,449	21,998	109,451
102,781	110,879	使用材料費	510206 31	112,491	3,040	109,451
16,695	18,288	用品消耗	510206 32	18,958	18,958	
1,927	2,839	租金與利息	510206 4	2,917	2,917	
1,927	2,839	什項設備租金	510206 45	2,917	2,917	
1,934,317	2,187,852	折舊及攤銷	510206 5	2,108,247	2,108,247	
1,108,342	1,170,841	土地改良物折舊	510206 51	1,071,770	1,071,770	
251,253	520,494	房屋折舊	510206 52	487,279	487,279	
574,723	496,517	交通及運輸設備折舊	510206 54	549,118	549,118	
		攤銷	510206 58	80	80	

臺灣鐵路管理局
工務維持費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,921	4,324	稅捐與規費	510206 6	4,528	4,028	500
2,112	2,454	消費與行為稅	510206 65	2,480	1,980	500
1,809	1,870	規費	510206 67	2,048	2,048	
110	113	會費、補助、捐助與分攤	510206 7	113	113	
110	113	會費	510206 71	113	113	
85	760	損失與賠償給付	510206 8	760		760
85	760	賠償給付	510206 82	760		760
4,272,041	4,583,151	小計		4,637,868	4,385,112	252,756
-44,356	-46,800	加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益		-46,800	15,000	-61,800
4,227,685	4,536,351	總 計		4,591,068	4,400,112	190,956

註：表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計46,800千元，係出售呆廢料29,400千元、出售下腳收入32,400千元及存貨報廢損失15,000千元增減互抵之數。

臺灣鐵路管理局
工務維持費用說明
中華民國 112 年度

本年度工務維持費用預算數編列 4,591,068 千元，較上年度增列 54,717 千元，主要係用人費用、鐵道局花東服務效能提升計畫等折舊費用及隧道安全檢測委託調查研究等經費增加所致。

一、用人費用—編列 2,029,400 千元。

(一)正式員額薪資 1,080,397 千元。

1. 職員薪金 1,079,187 千元。

2. 工員工資 1,210 千元。

(二)臨時人員薪資 188,105 千元。

1. 聘用人員薪金 187,695 千元。

2. 臨時工員工資 410 千元。

(三)超時工作報酬 100,357 千元。

1. 超時加班費 29,166 千元。

2. 不休假加班費 42,218 千元。

3. 值班費 28,973 千元，夜點費。

(四)津貼 84,276 千元。

1. 領班津貼 9,480 千元，技術領班及副領班工作津貼。

2. 僻地津貼 6,252 千元，含東台及山僻加給。

3. 危險工作津貼 68,544 千元。

(五)獎金 295,299 千元。

1. 考核獎金 283,299 千元。

2. 其他獎金 12,000 千元，無責任事故、春節出勤、搶修具體績效及兼辦工程車司機績效考核等獎金。

(六)退休及卹償金 125,166 千元。

1. 職員退休及離職金 125,112 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 37,913 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 72,794 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 14,405 千元。

2. 工員退休及離職金 54 千元。

臺灣鐵路管理局
工務維持費用說明
中華民國 112 年度

(七)福利費 155,618 千元。

1. 分擔員工保險費 109,300 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。
2. 傷病醫藥費 4,380 千元，含員工體檢費。
3. 體育活動費 1,618 千元。
4. 其他福利費 40,320 千元，員工休假補助費。

(八)提繳費—提繳工資墊償費用 182 千元。

二、服務費用—編列 360,454 千元。

(一)水電費 12,917 千元。

1. 動力費 960 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 9,804 千元。
3. 工作場所水費 1,445 千元。
4. 煤氣費 708 千元。

(二)郵電費 2,538 千元。

1. 郵費 245 千元，寄發公文與信件之郵資。
2. 電話費 1,011 千元，接洽公務及緊急災變搶修等需要電話費（含行動電話通話費及線路月租費）。
3. 數據通信費 1,282 千元，巡軌 App 硬體通信費用。

(三)旅運費 8,620 千元。

1. 國內旅費 2,177 千元，維護路線、隧道、軌道、橋梁勘查巡視及擴大物運送檢查等所需旅費。
2. 國外旅費 208 千元，考察軌道管理及自動預(告)警設備之出國旅費。
3. 裝卸費 6,199 千元，調配養路材料及養路機械等裝卸費。
4. 其他旅運費 36 千元，接洽公務計程車資及公共大眾運輸工具等交通費。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 582 千元，各種報表、工作日誌、手冊及設計圖等印刷影印費。

(五)修理保養與保固費 175,223 千元。

1. 一般房屋修護費 5,600 千元，辦公室、倉庫等修繕費及消防設備改善費用。

臺灣鐵路管理局
工務維持費用說明
中華民國 112 年度

2. 宿舍修護費 93 千元，員工宿舍修繕費。

3. 機械及設備修護費 8,000 千元，養路機械及電腦等維修費。

4. 交通及運輸設備修護費 160,000 千元。

(1) 路基、隧基、橋涵、路線保衛、軌道、信號軌閘、站場、通訊設備等維持費及軌道兩側垃圾廢土清除與環境美化 134,886 千元。

(2) 公務車輛修護費 9,244 千元。

(3) 軌道工程車修護費 15,870 千元。

5. 什項設備修護費 1,530 千元，事務機具等什項設備修理費。

(六) 保險費 1,932 千元。

1. 交通及運輸設備保險費 1,732 千元，公務及工程車輛保險費。

2. 責任保險費 200 千元，建築物公共意外責任等保險費。

(七) 棧儲、包裝、代理及加工費—佣金、匯費及手續費 4 千元。

(八) 專業服務費 158,578 千元。

1. 法律事務費 1,292 千元，事故賠償及因公訴訟費用。

2. 工程及管理諮詢服務費 340 千元，辦理勞務採購評選會議支付外聘委員出席費。

3. 委託調查研究費 87,974 千元。

(1) 本局全線隧道安全檢測作業 70,912 千元。

(2) 全省橋梁委託專業廠商檢測評估維護作業 15,000 千元。

(3) 全線噪音改善計畫開口合約委託技術服務 2,062 千元。

4. 委託檢驗試驗費 1,900 千元，電氣設備安檢、軌道材料檢測、公用飲水機檢驗等費用。

5. 電腦軟體服務費 7,141 千元，橋梁及隧道管理系統等所需軟體費用。

6. 保警及保全費用 56,431 千元，保全系統服務費及保全設施費。

7. 其他專業服務費 3,500 千元，氣象測報合作協議書相關費用。

(九) 推展費—60 千元，刊登不動產拍賣廣告費及行車安全宣導廣告費等。

三、材料及用品費—編列 131,449 千元。

(一) 使用材料費 112,491 千元。

1. 物料 93,719 千元，路線上維修所需枕木、道碴及機具耗材等用料。

臺灣鐵路管理局
工務維持費用說明
中華民國 112 年度

2. 燃料 15,732 千元，含公務車輛用油、鍋爐油、焦炭、煤油及柴油等用油。

3. 油脂 10 千元，大型養路機械砸道整渣及穩定道床工作，機械油脂潤滑脂費。

4. 設備零件 3,030 千元，購置鐵櫥、辦公桌椅、瓦斯爐、熱水器及飲水機等費用。

(二)用品消耗 18,958 千元。

1. 辦公用品 856 千元，文具紙張等各種辦公用品費用。

2. 報章雜誌 750 千元，訂閱公報、業務書刊及報章雜誌等費用。

3. 服裝 14,810 千元，員工工作服及安全配件等。

4. 食品 1,206 千元，會議餐盒費等。

5. 其他用品消耗 1,336 千元，清潔用品、辦公場所美化及什項用品購置費。

四、租金與利息—什項設備租金—編列 2,917 千元，影印機及電子掃描事務設備等租金。

五、折舊及攤銷—編列 2,108,247 千元。

(一)土地改良物折舊—1,071,770 千元。

(二)房屋折舊 487,279 千元。

1. 一般房屋折舊 451,466 千元。

2. 宿舍折舊 30,705 千元。

3. 其他建築折舊 5,108 千元。

(三)交通及運輸設備折舊—549,118 千元。

(四)攤銷—攤銷電腦軟體 80 千元。

六、稅捐與規費—編列 4,528 千元。

(一)消費與行為稅 2,480 千元。

1. 印花稅 500 千元，書契、合約及憑證等貼用印花。

2. 使用牌照稅 1,980 千元，公務及工程車輛牌照稅。

(二)規費 2,048 千元。

1. 行政規費 344 千元，車輛檢驗費及赴行政機關辦理公務應繳規費。

2. 汽車燃料使用費 1,704 千元，公務及工程車輛燃料使用費。

七、會費、補助、捐助與分攤—編列 113 千元。

(一)會費 113 千元。

臺灣鐵路管理局
工務維持費用說明
中華民國 112 年度

1. 學術團體會費 106 千元。

2. 職業團體會費 7 千元。

八、損失與賠償給付－賠償給付－一般賠償編列 760 千元，行車事故賠償費等。

加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計 46,800 千元，依國際會計準則第 2 號「存貨」規定，表達為「使用材料費」之加減項。

臺灣鐵路管理局
電務維持費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,066,992	1,186,635	用人費用	510206 1	1,246,496	1,246,496	
514,677	636,165	正式員額薪資	510206 11	636,165	636,165	
118,340	126,709	臨時人員薪資	510206 12	131,777	131,777	
110,905	110,312	超時工作報酬	510206 13	114,890	114,890	
34,103	36,889	津貼	510206 14	37,750	37,750	
167,211	169,571	獎金	510206 15	176,167	176,167	
59,079	66,585	退休及卹償金	510206 16	67,934	67,934	
62,633	40,358	福利費	510206 18	81,769	81,769	
44	46	提繳費	510206 19	44	44	
497,301	557,827	服務費用	510206 2	563,618	274,555	289,063
83,312	81,714	水電費	510206 21	84,052	83,793	259
1,195	1,385	郵電費	510206 22	1,385	1,385	
2,112	3,173	旅運費	510206 23	2,855	815	2,040
701	738	印刷裝訂及公告費	510206 24	650	650	
394,318	455,550	修理保養與保固費	510206 25	455,562	168,798	286,764
1,081	749	保險費	510206 26	702	702	
340	295	棧儲、包裝、代理及加工費	510206 27	330	330	
14,242	14,223	專業服務費	510206 28	18,082	18,082	
30,979	34,022	材料及用品費	510206 3	40,850	29,041	11,809
18,288	21,052	使用材料費	510206 31	24,812	13,003	11,809
12,691	12,970	用品消耗	510206 32	16,038	16,038	
20	30	租金與利息	510206 4	30	30	
20	30	地租及水租	510206 41	30	30	
1,209,861	1,208,978	折舊及攤銷	510206 5	1,185,393	1,185,393	
1,209,617	1,202,675	交通及運輸設備折舊	510206 54	1,168,847	1,168,847	
245	6,303	攤銷	510206 58	16,546	16,546	
8,829	9,842	稅捐與規費	510206 6	11,828	10,828	1,000
2,649	3,964	消費與行為稅	510206 65	2,428	1,428	1,000

臺灣鐵路管理局
電務維持費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
6,179	5,878	規費	510206 67	9,400	9,400	
1		會費、補助、捐助與分攤	510206 7	1	1	
1		會費	510206 71	1	1	
	500	損失與賠償給付	510206 8	500		500
	500	賠償給付	510206 82	500		500
2,813,983	2,997,834	小計		3,048,716	2,746,344	302,372
-71,211	-9,000	加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益		-9,000	15,000	-24,000
2,742,772	2,988,834	總 計		3,039,716	2,761,344	278,372

註：表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計9,000千元，係出售呆廢料8,400千元、出售下腳收入15,600千元及存貨報廢損失15,000千元增減互抵之數。

臺灣鐵路管理局
電務維持費用說明
中華民國 112 年度

本年度電務維持費用預算數編列 3,039,716 千元，較上年度增列 50,882 千元，主要係用人費用、變電站線路設置費攤銷、無線電頻率使用費及執照換照費等經費增加所致。

一、用人費用—編列 1,246,496 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 636,165 千元。

(二)臨時人員薪資 131,777 千元。

1. 聘用人員薪金 103,462 千元。

2. 臨時工員工資 28,315 千元。

(三)超時工作報酬 114,890 千元。

1. 超時加班費 73,948 千元。

2. 不休假加班費 31,582 千元。

3. 值班費 9,360 千元，夜點費。

(四)津貼 37,750 千元。

1. 領班津貼 3,510 千元，技術領班及副領班工作津貼。

2. 僻地津貼 3,280 千元，含東台及山僻加給。

3. 危險工作津貼 30,960 千元。

(五)獎金 176,167 千元。

1. 考核獎金 171,507 千元。

2. 其他獎金 4,660 千元，春節出勤、搶修具體績效及兼辦工程車司機績效考核等獎金。

(六)退休及卹償金 67,934 千元。

1. 職員退休及離職金 65,527 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 51,962 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 5,073 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 8,492 千元。

2. 工員退休及離職金 2,407 千元。

(七)福利費 81,769 千元。

1. 分擔員工保險費 54,927 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

臺灣鐵路管理局
電務維持費用說明

中華民國 112 年度

2. 傷病醫藥費 2,605 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 877 千元。

4. 其他福利費 23,360 千元，員工休假補助費。

(八) 提繳費—提繳工資墊償費用 44 千元。

二、服務費用—編列 563,618 千元。

(一) 水電費 84,052 千元。

1. 動力費 259 千元，電動機車電池租賃費。

2. 工作場所電費 83,000 千元。

3. 工作場所水費 665 千元。

4. 煤氣費 128 千元。

(二) 郵電費 1,385 千元。

1. 郵費 100 千元，寄發公文與信件之郵資。

2. 電話費 1,285 千元，各段及變電站洽公用電話費、行動電話租金及通話費。

(三) 旅運費 2,855 千元。

1. 國內旅費 809 千元，維修平交道設備電力、號誌、通訊等設備之差旅費。

2. 貨物運費 1,040 千元，運送維修材料、工具或設備等所需運費。

3. 裝卸費 1,000 千元，運送維修材料、工具或設備等所需裝卸費。

4. 其他旅運費 6 千元，洽辦公務之車資。

(四) 印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 650 千元，各種工作手冊、技術圖表、料單及規章等印刷影印費。

(五) 修理保養與保固費 455,562 千元。

1. 一般房屋修護費 7,960 千元，辦公廳舍及繼電器室等修護費及消防設備改善費用。

2. 宿舍修護費 52 千元，員工宿舍修繕費。

3. 機械及設備修護費 145,000 千元，臺鐵大樓空調、電梯、高低壓電力系統、轉轍器、馬達遮斷機及電腦設備等維修費、萬板專案機電設備維護保養等。

4. 交通及運輸設備修護費 300,000 千元，含通訊設備 187,764 千元、電力設備 30,000 千元、號誌設備 64,500 千元、照明設備 4,500 千元及車輛設備 13,236 千元。

5. 什項設備修護費 2,550 千元，冷氣機及測試儀器等什項設備修理費。

臺灣鐵路管理局
電務維持費用說明

中華民國 112 年度

(六)保險費 702 千元。

1. 一般房屋保險費 13 千元。
2. 交通及運輸設備保險費 689 千元，公務車輛保險費。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費—外包費 330 千元，垃圾外包處理費用。

(八)專業服務費 18,082 千元。

1. 法律事務費 300 千元，鐵路平交道事故索賠等訴訟延聘律師費用。
2. 工程及管理諮詢服務費 300 千元，專家學者出席諮詢費。
3. 委託調查研究費 210 千元，轉投資相關權益議題委外研究。
4. 委託檢驗試驗費 8,513 千元，電氣器材、儀器及各大站高壓電設備、電車線設備材料測試、變電站變壓器油氣分析及紅外線檢測、起重機檢驗等委託檢驗試驗費。
5. 保警及保全費用 5,965 千元，電力倉庫、變電站設備及光纖投落站等聘請保全公司人員擔任保全服務。
6. 其他專業服務費 2,794 千元，聘請醫師及護理師駐點醫療諮詢費。

三、材料及用品費—編列 40,850 千元。

(一)使用材料費 24,812 千元。

1. 物料 11,809 千元，通訊、電力、電氣號誌、照明及臺鐵大樓監控系統等維修用料。
2. 燃料 10,021 千元，公務車、軌道維修車、發電機及電力維修工程車等用油。
3. 設備零件 2,982 千元，購置鐵櫃及檔案櫃等費用。

(二)用品消耗 16,038 千元。

1. 辦公用品 745 千元，文具紙張及傳真機用紙等辦公用品。
2. 報章雜誌 194 千元，訂閱業務書刊及報章雜誌等費用。
3. 農業與園藝用品 158 千元，環境綠美化等費用。
4. 服裝 13,970 千元，員工工作服及安全配件等。
5. 食品 300 千元，會議餐盒費等。
6. 其他用品消耗 671 千元，什項用品購置等費用。

四、租金與利息—地租及水租—一般土地租金編列 30 千元，租用台糖土地租金。

五、折舊及攤銷—編列 1,185,393 千元。

臺灣鐵路管理局
電務維持費用說明
中華民國 112 年度

(一)交通及運輸設備折舊—1,168,847 千元。

(二)攤銷 16,546 千元。

1. 攤銷電腦軟體 20 千元。

2. 其他攤銷費用 16,526 千元，甲南、苗栗及岡山變電站線路設置費攤銷。

六、稅捐與規費—編列 11,828 千元。

(一)消費與行為稅 2,428 千元。

1. 印花稅 1,000 千元，書契、合約及憑證等貼用印花。

2. 使用牌照稅 1,428 千元，公務及工程車牌照稅。

(二)規費 9,400 千元。

1. 行政規費 8,200 千元，車輛檢驗費、站車無線電設備頻率使用費及換照費、行車執照等相關規費。

2. 汽車燃料使用費 1,200 千元，公務及工程車之燃料使用費。

七、會費、補助、捐助與分攤—會費—學術團體會費編列 1 千元。

八、損失與賠償給付—賠償給付—一般賠償編列 500 千元，為維護電車線安全於颱風季節前砍伐沿線高莖作物等賠償費用及平交道事故慰問金。

加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計 9,000 千元，依國際會計準則第 2 號「存貨」規定，表達為「使用材料費」之加減項。

臺灣鐵路管理局
機務維持費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,439,014	3,514,134	用人費用	510206 1	3,645,745	3,645,745	
2,035,248	2,121,245	正式員額薪資	510206 11	2,121,245	2,121,245	
167,975	199,332	臨時人員薪資	510206 12	201,806	201,806	
294,546	296,572	超時工作報酬	510206 13	307,688	307,688	
55,401	66,708	津貼	510206 14	66,366	66,366	
507,837	515,957	獎金	510206 15	536,716	536,716	
194,327	204,112	退休及卹償金	510206 16	210,515	210,515	
183,612	110,093	福利費	510206 18	201,301	201,301	
68	115	提繳費	510206 19	108	108	
649,665	753,950	服務費用	510206 2	774,538	408,700	365,838
73,355	113,065	水電費	510206 21	109,717	109,669	48
646	866	郵電費	510206 22	868	868	
10,284	13,325	旅運費	510206 23	12,630	5,095	7,535
2,311	2,109	印刷裝訂及公告費	510206 24	2,350	2,350	
42,521	63,732	修理保養與保固費	510206 25	72,795	29,671	43,124
503	885	保險費	510206 26	1,003	1,003	
477,858	504,931	棧儲、包裝、代理及加工費	510206 27	510,198	195,067	315,131
42,188	55,037	專業服務費	510206 28	64,977	64,977	
230,906	251,967	材料及用品費	510206 3	269,251	33,905	235,346
210,830	225,145	使用材料費	510206 31	239,714	5,468	234,246
20,076	26,822	用品消耗	510206 32	29,537	28,437	1,100
202	317	租金與利息	510206 4	1,703	1,703	
15	14	機器租金	510206 43	1,514	1,514	
187	303	什項設備租金	510206 45	189	189	
4,533,374	4,375,395	折舊及攤銷	510206 5	4,365,753	4,365,753	
4,868	10,000	土地改良物折舊	510206 51	10,000	10,000	
25,954	47,314	房屋折舊	510206 52	47,166	47,166	
1,311,319	1,464,745	機械及設備折舊	510206 53	1,662,592	1,662,592	

臺灣鐵路管理局
機務維持費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,148,288	2,781,289	交通及運輸設備折舊	510206 54	2,572,947	2,572,947	
28,800	59,315	什項設備折舊	510206 55	59,410	59,410	
14,146	12,732	其他折舊性資產折舊	510206 57	12,732	12,732	
		攤銷	510206 58	906	906	
1,459	2,599	稅捐與規費	510206 6	2,927	2,927	
857	774	消費與行為稅	510206 65	792	792	
601	1,825	規費	510206 67	2,135	2,135	
63	67	會費、補助、捐助與分攤	510206 7	70	70	
63	67	會費	510206 71	70	70	
	22	損失與賠償給付	510206 8	22		22
	22	賠償給付	510206 82	22		22
8,854,683	8,898,451	小計		9,060,009	8,458,803	601,206
-16,546	-25,200	加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益		5,800	40,000	-34,200
8,838,137	8,873,251	總 計		9,065,809	8,498,803	567,006

註：表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計-5,800千元，係出售呆廢料22,200千元、出售下腳收入12,000千元及存貨報廢損失40,000千元增減互抵之數。

臺灣鐵路管理局
機務維持費用說明
中華民國 112 年度

本年度機務維持費用預算數編列 9,065,809 千元，較上年度增列 192,558 千元，主要係臺鐵南迴鐵路潮州段電氣化工程建設計畫等折舊費用、用人費用及老舊車輛維修料報廢等經費增加所致。

一、用人費用—編列 3,645,745 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 2,121,245 千元。

(二)臨時人員薪資 201,806 千元。

1. 聘用人員薪金 196,763 千元。

2. 臨時工員工資 5,043 千元。

(三)超時工作報酬 307,688 千元。

1. 超時加班費 176,998 千元。

2. 不休假加班費 117,410 千元。

3. 值班費 13,280 千元，含夜點費。

(四)津貼 66,366 千元。

1. 領班津貼 5,340 千元，技術領班及副領班工作津貼。

2. 僻地津貼 5,284 千元，東台加給。

3. 危險工作津貼 55,742 千元。

(五)獎金 536,716 千元。

1. 考核獎金 518,815 千元。

2. 其他獎金 17,901 千元，春節出勤及無責任事故等獎金。

(六)退休及卹償金 210,515 千元。

1. 職員退休及離職金 210,289 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 176,930 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 5,044 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 28,315 千元。

2. 工員退休及離職金 226 千元。

(七)福利費 201,301 千元。

1. 分擔員工保險費 164,826 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

臺灣鐵路管理局
機務維持費用說明
中華民國 112 年度

2. 傷病醫藥費 5,201 千元，含員工體檢費。
3. 體育活動費 2,503 千元。
4. 其他福利費 28,771 千元，員工休假補助費。

(八)提繳費—提繳工資墊償費用 108 千元。

二、服務費用—編列 774,538 千元。

(一)水電費 109,717 千元。

1. 動力費 48 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 103,338 千元。
3. 工作場所水費 6,039 千元。
4. 煤氣費 292 千元。

(二)郵電費 868 千元。

1. 郵費 101 千元，寄發公文信件等郵資。
2. 電話費 767 千元，公務用電話費。

(三)旅運費 12,630 千元。

1. 國內旅費 5,050 千元，洽辦公務及督導維修工程、車輛試車檢查等差旅費。
2. 貨物運費 210 千元，車輛更新、修車機件備品及配件託修等運費。
3. 裝卸費 7,325 千元，搬運維修用料至各機檢段及已驗入庫材料配發作業等裝卸費。
4. 其他旅運費 45 千元，洽辦公務之車資等。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 2,350 千元，各種報表、表單及紀錄單等印刷影印。

(五)修理保養與保固費 72,795 千元。

1. 一般房屋修護費 25,249 千元，辦公房屋、廠房及消防設備改善等維護費。
2. 宿舍修護費 16 千元，員工宿舍修繕費。
3. 機械及設備修護費 33,860 千元，各型搶修車、吊車、車床、機車加砂、廢水處理機械、拖車、電腦等機械設備及各廠機器電力、動力等修護費。
4. 交通及運輸設備修護費 10,720 千元。

(1)公務車輛修護費 1,456 千元。

(2)軌道、站場、客車、電聯車、機動車、柴電及電力機車等修護費 7,524 千元。

臺灣鐵路管理局
機務維持費用說明
中華民國 112 年度

(3)廠區內軌道等修護費 1,740 千元。

5. 什項設備修護費 2,950 千元，冷氣機、飲水機、影印機及播音設備等維護費。

(六)保險費 1,003 千元。

1. 一般房屋保險費 32 千元。

2. 交通及運輸設備保險費 251 千元，公務車輛保險費。

3. 責任保險費 720 千元，建築物等公共意外責任險。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 510,198 千元。

1. 外包費 510,198 千元。

(1)各型車輛座椅布整修、柴電機車引擎拆洗、空調冷氣維修及客貨車油漆、防鏽等勞務外包 195,067 千元。

(2)客車、動力車之清潔洗車費 315,131 千元。

(八)專業服務費 64,977 千元。

1. 法律事務費 560 千元，列車事故等訴訟之相關費用。

2. 工程及管理諮詢服務費 570 千元，聘請專家學者指導技術費等。

3. 講課鐘點及稿費 381 千元，講師鐘點費及酬勞費用。

4. 委託調查研究費 20,000 千元，委託國內學研單位進行國產化調查。

5. 委託檢驗試驗費 6,172 千元。

(1)建築物安全檢修費 1,100 千元。

(2)高低壓變電設備、廢水處理廠水質、作業環境及起重機等檢驗費 4,156 千元。

(3)設備及儀器校驗費等 916 千元。

6. 教育訓練費 863 千元，消防、勞安、內稽、危險設備機械操作、氣焊作業、吊掛作業及電腦等相關訓練費用。

7. 電腦軟體服務費 300 千元，富岡機廠物料系統維護費。

8. 保警及保全費用 34,087 千元，聘請保全公司人員擔任保全服務費用。

9. 其他專業服務費 2,044 千元，聘請醫師醫療諮詢費。

三、材料及用品費—編列 269,251 千元。

(一)使用材料費 239,714 千元。

1. 物料 223,794 千元，各車種保養修理所需配件材料等費用。

臺灣鐵路管理局
機務維持費用說明
中華民國 112 年度

2. 燃料 3,780 千元。

(1)公務車輛用油 1,828 千元。

(2)鍋爐油、焦炭、煤油及柴油等油品費 1,952 千元。

3. 油脂 8,500 千元，修車及機器用潤滑油、馬達油及軸承油等費用。

4. 設備零件 3,640 千元，購置公文櫃、電腦週邊設備、辦公桌椅及飲水機等設備。

(二)用品消耗 29,537 千元。

1. 辦公用品 1,172 千元，文具紙張等辦公用品。

2. 報章雜誌 107 千元，購置書報雜誌、公報及法規等費用。

3. 農業與園藝用品 1,790 千元，工作場所環境綠美化費用。

4. 服裝 20,524 千元，員工工作服及安全配件等。

5. 食品 583 千元，會議餐盒費等。

6. 其他用品消耗 5,361 千元，清潔用品及什項用品購置費。

四、租金與利息—編列 1,703 千元。

(一)機器租金—電腦租金及使用費 1,514 千元，彰化扇形車庫無線上網熱點費用等。

(二)什項設備租金—189 千元，自動體外心臟去顫器租設費及影印機租用。

五、折舊及攤銷—編列 4,365,753 千元。

(一)土地改良物折舊—10,000 千元。

(二)房屋折舊 47,166 千元。

1. 一般房屋折舊 26,962 千元。

2. 宿舍折舊 10,000 千元。

3. 其他建築折舊 10,204 千元。

(三)機械及設備折舊—1,662,592 千元。

(四)交通及運輸設備折舊—2,572,947 千元。

(五)什項設備折舊—59,410 千元。

(六)其他折舊性資產折舊—代管資產折舊 12,732 千元。

(七)攤銷—其他攤銷費用 906 千元，自來水接管費攤銷。

六、稅捐與規費—編列 2,927 千元。

(一)消費與行為稅 792 千元。

臺灣鐵路管理局
機務維持費用說明
中華民國 112 年度

1. 印花稅 370 千元，書契、合約及憑證等貼用印花。

2. 使用牌照稅 422 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 2,135 千元。

1. 行政規費 340 千元，公務車輛檢驗費。

2. 汽車燃料使用費 289 千元，公務車輛燃料使用費。

3. 空氣污染防制費 1,361 千元，排放空氣污染申報、有機作業及污染源等防制費。

4. 水污染防制費 145 千元，廢污水處理排放及廢棄物清運等防制費。

七、會費、補助、捐助與分攤—編列 70 千元。

(一)會費 70 千元。

1. 學術團體會費 5 千元。

2. 職業團體會費 65 千元。

八、損失與賠償給付—賠償給付—一般賠償編列 22 千元，終止契約賠償費等。

加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計-5,800 千元，依國際會計準則第 2 號「存貨」規定，表達為「使用材料費」之加減項。

臺灣鐵路管理局
行車費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,628,248	3,608,890	用人費用	510207 1	3,742,046	3,742,046	
1,692,895	1,924,000	正式員額薪資	510207 11	1,924,000	1,924,000	
101,455	121,648	臨時人員薪資	510207 12	126,515	126,515	
901,097	659,522	超時工作報酬	510207 13	673,840	673,840	
27,903	36,304	津貼	510207 14	36,342	36,342	
545,143	552,713	獎金	510207 15	573,917	573,917	
185,427	204,013	退休及卹償金	510207 16	217,766	217,766	
174,255	110,579	福利費	510207 18	189,536	189,536	
73	111	提繳費	510207 19	130	130	
1,693,079	1,868,721	服務費用	510207 2	1,915,643	36,053	1,879,590
1,435,160	1,641,717	水電費	510207 21	1,641,786	11,686	1,630,100
7,311	2,390	郵電費	510207 22	2,666	2,666	
1,551	1,554	旅運費	510207 23	1,568	1,568	
2,864	2,401	印刷裝訂及公告費	510207 24	2,712	2,712	
8,062	11,041	修理保養與保固費	510207 25	11,536	10,136	1,400
43,306	54,575	保險費	510207 26	61,612	112	61,500
189,539	148,204	棧儲、包裝、代理及加工費	510207 27	187,600	1,010	186,590
3,817	4,418	專業服務費	510207 28	4,113	4,113	
1,468	2,421	推展費	510207 2B	2,050	2,050	
316,774	390,874	材料及用品費	510207 3	386,688	33,514	353,174
300,615	370,787	使用材料費	510207 31	364,668	11,494	353,174
16,159	20,087	用品消耗	510207 32	22,020	22,020	
2,854	6,267	租金與利息	510207 4	9,031	9,031	
655	2,946	房租	510207 42	2,421	2,421	
2,069	1,200	機器租金	510207 43	5,489	5,489	
	50	交通及運輸設備租金	510207 44	50	50	
130	2,071	什項設備租金	510207 45	1,071	1,071	
87,085	79,768	折舊及攤銷	510207 5	82,181	82,181	

臺灣鐵路管理局
行車費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
103	114	土地改良物折舊	510207 51	114	114	
82,783	68,612	房屋折舊	510207 52	76,202	76,202	
2,177	8,127	機械及設備折舊	510207 53	3,362	3,362	
245	304	交通及運輸設備折舊	510207 54	294	294	
1,776	2,611	什項設備折舊	510207 55	2,209	2,209	
1,483	1,675	稅捐與規費	510207 6	1,832	480	1,352
1,376	1,262	消費與行為稅	510207 65	1,454	102	1,352
107	413	規費	510207 67	378	378	
7	8	會費、補助、捐助與分攤	510207 7	8	8	
7	8	會費	510207 71	8	8	
2,696	2,310	損失與賠償給付	510207 8	2,310		2,310
2,282	1,300	各項損失	510207 81	1,300		1,300
414	1,010	賠償給付	510207 82	1,010		1,010
5,732,226	5,958,513	小計		6,139,739	3,903,313	2,236,426
		加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				
5,732,226	5,958,513	總 計		6,139,739	3,903,313	2,236,426

臺灣鐵路管理局
行車費用說明
中華民國 112 年度

本年度行車費用預算數編列 6,139,739 千元，較上年度增列 181,226 千元，主要係用人費用、車輛清潔外包費、建置花蓮餐旅大樓及設置販賣台折舊費用等經費增加所致。

一、用人費用—編列 3,742,046 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 1,924,000 千元。

(二)臨時人員薪資 126,515 千元。

1. 聘用人員薪金 2,034 千元。

2. 臨時工員工資 124,481 千元。

(三)超時工作報酬 673,840 千元。

1. 超時加班費 291,079 千元。

2. 不休假加班費 89,404 千元。

3. 值班費 293,357 千元，含夜點費。

(四)津貼 36,342 千元。

1. 僻地津貼 4,000 千元，東台加給。

2. 危險工作津貼 32,342 千元。

(五)獎金 573,917 千元。

1. 考核獎金 457,949 千元。

2. 其他獎金 115,968 千元，無責任事故、春節出勤及駕駛安全等獎金。

(六)退休及卹償金 217,766 千元。

1. 職員退休及離職金 213,484 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 187,119 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 683 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 25,682 千元。

2. 工員退休及離職金 4,282 千元。

(七)福利費 189,536 千元。

1. 分擔員工保險費 154,460 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2. 傷病醫藥費 11,836 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 2,080 千元。

臺灣鐵路管理局
行車費用說明
中華民國 112 年度

4. 其他福利費 21,160 千元，員工休假補助費。

(八)提繳費—提繳工資墊償費用 130 千元。

二、服務費用—編列 1,915,643 千元。

(一)水電費 1,641,786 千元。

1. 動力費 1,630,100 千元，電聯車、電力機車及推拉式機車等電費 1,630,075 千元、電動機車電池租賃費 25 千元。

2. 工作場所電費 10,488 千元。

3. 工作場所水費 730 千元。

4. 煤氣費 468 千元。

(二)郵電費 2,666 千元。

1. 郵費 106 千元，寄發公文與信件等郵資。

2. 電話費 1,156 千元，洽辦公務用電話、服務諮詢及旅客申訴電話等租金及通話費。

3. 數據通信費 1,404 千元，租用網路提供列車行動掌機開立發票即時上傳至財政部平台之費用。

(三)旅運費 1,568 千元。

1. 國內旅費 1,482 千元，處理行車事故、執行站車督導、勘查站場規劃、取締逃票派員調查考核及車勤人員等出差費。

2. 貨物運費 50 千元，鍋爐用油及車上備品等運費。

3. 其他旅運費 36 千元，洽辦公務之車資。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 2,712 千元，各種規章、時刻表、運行表、訓練教材講義及帳冊等印刷及影印費。

(五)修理保養與保固費 11,536 千元。

1. 一般房屋修護費 360 千元，辦公房屋及倉庫之維修費。

2. 宿舍修護費 256 千元，行車人員及員工之宿舍維修費。

3. 機械及設備修護費 6,756 千元，升降梯、自動補票機、電腦、終端機、掌上補票機、「網際網路列車時刻查詢系統」、「氣象局地震速報系統」及「旅客整體服務諮詢系統」等維修費。

4. 交通及運輸設備修護費 1,764 千元。

臺灣鐵路管理局
行車費用說明
中華民國 112 年度

(1)電報傳真機滾筒、清潔刮片、加熱燈管等故障換修費、手提無線電話維修及地上行車保安系統維修費等 1,400 千元。

(2)公務車輛修護費 231 千元。

(3)售貨車、售飯車、手拉車及手推車等修護費 133 千元。

5. 什項設備修護費 2,400 千元，飲水機、冷氣機、辦公設備及車上服務用各種設備等維修費。

(六)保險費 61,612 千元。

1. 一般房屋保險費 24 千元，辦公室等房屋投保火險費用。

2. 交通及運輸設備保險費 88 千元，公務車輛保險費。

3. 責任保險費 61,500 千元，鐵路旅客運送責任保險。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 187,600 千元。

1. 包裝費 10 千元，收集車上椅套備品等包紮用品。

2. 佣金、匯費及手續費 1,000 千元，集集線委託鄉鎮公所代售車票佣金。

3. 外包費 186,590 千元，站掃費、對號列車隨車清潔工作、插掛式指示牌外包及列車椅套清洗。

(八)專業服務費 4,113 千元。

1. 法律事務費 1,040 千元，員工因公訴訟等相關訴訟費用。

2. 工程及管理諮詢服務費 264 千元，專家學者出席諮詢費。

3. 講課鐘點及稿費 60 千元，講師鐘點費及酬勞費用。

4. 委託檢驗試驗費 570 千元，消防設備及建築物安全檢修費、車上用紙杯及塑膠桶等品質檢驗費。

5. 教育訓練費 175 千元，在職、勞安、衛生管理等人員訓練費用。

6. 其他專業服務費 2,004 千元，聘請醫師醫療諮詢費等。

(九)推展費—2,050 千元，各車站推廣業務費用及列車業務廣告費等。

三、材料及用品費—編列 386,688 千元。

(一)使用材料費 364,668 千元。

1. 物料 1,716 千元，客車、貨車、機動車、柴電機車、電力機車及信號軌閘等用料。

2. 燃料 334,534 千元。

臺灣鐵路管理局
行車費用說明
中華民國 112 年度

(1)柴電機車及柴油客車用柴油 334,000 千元。

(2)公務車輛用油 475 千元。

(3)發電機用油 59 千元。

3. 油脂 17,458 千元，柴電機車、電力機車及客車等潤滑保養用油脂。

4. 設備零件 10,960 千元。

(1)車上服務用之保溫箱、茶壺、飲水箱鎖、熱水爐、不鏽鋼飲水箱及宿舍臥具更新等 2,520 千元。

(2)購置辦公設備、行車人員寄宿舍及休息室等設備汰換 8,440 千元。

(二)用品消耗 22,020 千元。

1. 辦公用品 2,244 千元，文具紙張、傳真機用紙及電腦相關耗材等費用。

2. 報章雜誌 66 千元，訂閱業務書報、雜誌、法規及公報等費用。

3. 服裝 13,205 千元，員工工作服及安全配件等。

4. 食品 328 千元，會議餐盒費等。

5. 其他用品消耗 6,177 千元。

(1)各車班清潔用品 1,450 千元。

(2)行車寄宿舍、值班室等臥具、車上窗簾洗滌及清潔用品等費用 300 千元。

(3)服務人員制服洗滌、辦公室及宿舍清潔用品等 4,377 千元。

(4)什項用品購置費 50 千元。

四、租金與利息—編列 9,031 千元。

(一)房租—一般房屋租金 2,421 千元，租民房供乘務人員寄宿。

(二)機器租金—電腦租金及使用費 5,489 千元，車長掌機 4G 網路服務租用等。

(三)交通及運輸設備租金—車租 50 千元，郵輪列車聯運租車費。

(四)什項設備租金—1,071 千元，影印機租金。

五、折舊及攤銷—編列 82,181 千元。

(一)土地改良物折舊—114 千元

(二)房屋折舊 76,202 千元。

1. 一般房屋折舊 72,432 千元。

2. 宿舍折舊 3,423 千元。

臺灣鐵路管理局
行車費用說明
中華民國 112 年度

3. 其他建築折舊 347 千元。

(三)機械及設備折舊—3,362 千元。

(四)交通及運輸設備折舊—294 千元。

(五)什項設備折舊—2,209 千元。

六、稅捐與規費—編列 1,832 千元。

(一)消費與行為稅 1,454 千元。

1. 印花稅 1,352 千元，各種契約及招標合約書等貼用印花。

2. 使用牌照稅 102 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 378 千元。

1. 行政規費 318 千元，公務車輛行照費及檢驗費。

2. 汽車燃料使用費 60 千元，公務車輛燃料使用費。

七、會費、補助、捐助與分攤—會費—職業團體會費編列 8 千元。

八、損失與賠償給付—編列 2,310 千元。

(一)各項損失—災害損失 1,300 千元，列車事故搶修清理費。

(二)賠償給付—旅運賠償 1,010 千元，因事故所負擔旅客之醫藥費、傷亡及特別濟助金及貨物行李包裹毀損之賠償費等。

臺灣鐵路管理局
租賃成本明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
247,163	283,971	用人費用	519802 1	293,675	287,876	5,799
132,772	160,179	正式員額薪資	519802 11	159,783	159,783	
28,518	36,389	臨時人員薪資	519802 12	37,707	37,707	
8,236	8,407	超時工作報酬	519802 13	8,268	8,268	
192	228	津貼	519802 14	220	220	
41,725	42,536	獎金	519802 15	44,131	44,131	
15,783	17,515	退休及卹償金	519802 16	17,871	17,871	
19,929	18,703	福利費	519802 18	25,682	19,883	5,799
9	14	提繳費	519802 19	13	13	
44,234	53,309	服務費用	519802 2	55,634	55,420	214
1,591	1,895	水電費	519802 21	2,106	2,074	32
1,299	1,559	郵電費	519802 22	1,559	1,559	
1,471	2,570	旅運費	519802 23	2,346	2,346	
1,432	1,522	印刷裝訂及公告費	519802 24	1,569	1,569	
2,198	5,732	修理保養與保固費	519802 25	5,618	5,618	
247	302	保險費	519802 26	556	556	
119	194	棧儲、包裝、代理及加工費	519802 27	187	5	182
35,077	33,456	專業服務費	519802 28	36,800	36,800	
559	568	公關慰勞費	519802 29	568	568	
240	5,511	推展費	519802 2B	4,325	4,325	
2,698	3,545	材料及用品費	519802 3	3,698	3,698	
932	1,759	使用材料費	519802 31	1,779	1,779	
1,766	1,786	用品消耗	519802 32	1,919	1,919	
6,350	6,030	租金與利息	519802 4	7,226	7,226	
6,350	6,010	地租及水租	519802 41	7,226	7,226	
	20	房租	519802 42			
331,220	313,043	折舊及攤銷	519802 5	323,483	323,483	
18,574	18,574	土地改良物折舊	519802 51	18,574	18,574	

臺灣鐵路管理局

租賃成本明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
200,000	202,650	房屋折舊	519802 52	200,603	200,603	
71,984	47,613	機械及設備折舊	519802 53	69,811	69,811	
7,127	6,866	交通及運輸設備折舊	519802 54	7,486	7,486	
33,535	37,340	什項設備折舊	519802 55	27,009	27,009	
283,218	289,667	稅捐與規費	519802 6	296,470	296,470	
245,465	245,289	土地稅	519802 62	252,044	252,044	
36,442	41,386	房屋稅	519802 64	41,386	41,386	
110	226	消費與行為稅	519802 65	230	230	
1,200	2,766	規費	519802 67	2,810	2,810	
875	1,005	會費、補助、捐助與分攤	519802 7	1,322	1,322	
15	55	會費	519802 71	55	55	
860	950	分攤	519802 73	1,267	1,267	
915,758	950,570	小計		981,508	975,495	6,013
		加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				
915,758	950,570	總 計		981,508	975,495	6,013

臺灣鐵路管理局
租賃成本說明
中華民國 112 年度

本年度租賃成本預算數編列 981,508 千元，較上年度增列 30,938 千元，主要係南港及松山車站大樓商場之機械及設備折舊費用、用人費用及租賃標的地價稅等經費增加所致。

一、用人費用—編列 293,675 千元。

(一)正式員額薪資 159,783 千元。

1. 職員薪金 159,246 千元。

2. 工員工資 537 千元。

(二)臨時人員薪資 37,707 千元。

1. 聘用人員薪金 27,281 千元。

2. 臨時工員工資 10,426 千元。

(三)超時工作報酬 8,268 千元。

1. 超時加班費 1,054 千元。

2. 不休假加班費 7,214 千元。

(四)津貼—僻地津貼 220 千元，東台加給。

(五)獎金 44,131 千元。

1. 考核獎金 44,107 千元。

2. 其他獎金 24 千元，春節出勤獎金。

(六)退休及卹償金 17,871 千元。

1. 職員退休及離職金 16,501 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 12,805 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 1,570 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 2,126 千元。

2. 工員退休及離職金 1,370 千元，提撥工員退休準備金。

(七)福利費 25,682 千元。

1. 分擔員工保險費 14,419 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2. 傷病醫藥費 391 千元，含員工體檢費。

3. 提撥福利金 5,799 千元，按租賃收入提撥 0.15%。

臺灣鐵路管理局
租賃成本說明
中華民國 112 年度

4. 體育活動費 191 千元。

5. 其他福利費 4,882 千元，員工休假補助費。

(八) 提繳費—提繳工資墊償費用 13 千元。

二、服務費用—編列 55,634 千元。

(一) 水電費 2,106 千元。

1. 動力費 32 千元，電動機車電池租賃費。

2. 工作場所電費 1,860 千元。

3. 工作場所水費 210 千元。

4. 煤氣費 4 千元。

(二) 郵電費 1,559 千元。

1. 郵費 774 千元，寄發公文信件用郵資。

2. 電話費 785 千元，公務用電話費及行動電話租金暨使用費。

(三) 旅運費 2,346 千元。

1. 國內旅費 1,697 千元，辦理場站出租及開發等差旅費。

2. 國外旅費 483 千元，二線衛星城市車站多角化經營及活化運用計畫之出國旅費。

3. 貨物運費 30 千元，搬運各項用品費用。

4. 其他旅運費 136 千元，洽辦公務之車資。

(四) 印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 1,569 千元，各種報表之印刷費。

(五) 修理保養與保固費 5,618 千元。

1. 一般房屋修護費 2,719 千元，辦公房屋、倉庫等修護費及維護保養費。

2. 其他建築修護費 20 千元，圍牆及水溝等修繕費。

3. 機械及設備修護費 1,088 千元，電腦、機房商業用高低壓電力系統、臺北地下停車場排風、消防、照明設備檢修、倉庫鐵門、升降機及發電機設備等修護費。

4. 交通及運輸設備修護費 69 千元，公務車修護費及臺北車站東西地下停車場監視器維修費。

5. 什項設備修護費 1,722 千元，辦理出租業務及辦公大樓空調等所需什項設備維修等費用。

(六) 保險費 556 千元。

臺灣鐵路管理局
租賃成本說明
中華民國 112 年度

1. 一般房屋保險費 339 千元，辦公房屋、倉庫及古蹟歷史建物配合文資法規定編列之保險費。
 2. 交通及運輸設備保險費 12 千元，公務車輛保險費。
 3. 責任保險費 205 千元，建築物公共意外責任保險費。
- (七) 棧儲、包裝、代理及加工費—佣金、匯費及手續費 187 千元，委託民營同業代辦手續等費用。
- (八) 專業服務費 36,800 千元。
1. 法律事務費 4,108 千元，維護產權、信譽、權利及推行多角化業務等所需法律訴訟費用。
 2. 工程及管理諮詢服務費 600 千元，相關專案審查費用。
 3. 講課鐘點及稿費 118 千元，講師鐘點費及酬勞費用。
 4. 委託調查研究費 30,234 千元。
 - (1) 車站商場及停車場等促參案績效評估評鑑及資產活化策略諮詢等相關費用 402 千元。
 - (2) 車站沿線商業空間委外經營規劃案 1,674 千元。
 - (3) 臺北車站 G+1、G+2、U-1 層促進民間參與整建營運委託專業服務採購案 835 千元。
 - (4) 板橋車站促進民間參與整建營運案之續約作業委託專業服務採購案 796 千元。
 - (5) 新左營車站促進民間參與整建營運案之續約作業委託專業服務採購案 795 千元。
 - (6) 萬華 BOT 履約管理顧問案 1,068 千元。
 - (7) 松山 BOT 履約管理顧問案 1,104 千元。
 - (8) 南港 BOT 履約管理顧問案 1,150 千元。
 - (9) 臺北市南港調車場都市更新事業計畫（更新單元一、二）前置期履約管理委託技術服務案 1,764 千元。
 - (10) 高雄機廠遷建後土地開發策略規劃暨都市計畫變更委託技術服務案 1,365 千元。

臺灣鐵路管理局
租賃成本說明
中華民國 112 年度

- (11)烏日鋼樑廠周邊土地都市計畫變更暨都市更新整體規劃委託技術服務案 428 千元。
- (12)北投員訓中心周邊土地開發策略規劃暨都市計畫變更委託技術服務案 684 千元。
- (13)參與民間自辦都市更新案件不動產估價顧問委託技術服務案 140 千元。
- (14)臺北車站特定專用區 C1D1 權利分配委託技術服務案 837 千元。
- (15)高雄站東舊宿舍區都市計畫變更、都市更新計畫暨權利變換計畫評估報告委託技術服務案 340 千元。
- (16)109 年度資產活化及管理總顧問委託技術服務案 650 千元。
- (17)高雄市鹽埕區鹽北段 201 地號周邊土地都市更新開發暨招商規劃委託技術服務案 1,260 千元。
- (18)108-110 年度參與民間自辦都市更新案件不動產估價顧問委託技術服務案 455 千元。
- (19)彰化鐵路高架化都市計畫與整體開發策略規劃委託技術服務案 1,260 千元。
- (20)嘉義縣市鐵路高架化延伸都市計畫與整體開發策略規劃委託技術服務案 735 千元。
- (21)臺鐵嘉義火車站周邊土地都市更新招商規劃委託技術服務案 2,344 千元。
- (22)臺北市南港區南港段二小段 671-6 地號等 52 筆土地公辦都市更新事業計畫暨權利變換計畫評估報告委託技術服務案 320 千元。
- (23)花蓮市地區土地整體開發策略規劃委託技術服務案 79 千元。
- (24)竹南火車站後站合署辦公室都市計畫變更委託技術服務案 25 千元。
- (25)臺鐵臺中車站部分站區及周邊土地開發招商規劃委託技術服務案 160 千元。
- (26)新竹大車站計畫周邊土地整體開發策略規劃委託技術服務案 39 千元。
- (27)中壢火車站站區土地開發招商規劃委託技術服務案 1,590 千元。
- (28)桃園火車站站區土地開發招商規劃委託技術服務案 1,410 千元。
- (29)擬定宜蘭市宜蘭火車站周邊土地都市更新計畫書草案委託契約書 46 千元。
- (30)嘉義市鐵路高架化都市計畫與整體開發策略規劃 300 千元。
- (31)臺鐵局臺北市南港區玉成段二小段 732 地號土地都市更新事業計畫暨權利

臺灣鐵路管理局
租賃成本說明
中華民國 112 年度

變換計畫評估報告委託技術服務案 158 千元。

(32)111-113 年度參與民間自辦都市更新案件不動產估價顧問委託技術服務案 1,005 千元。

(33)花蓮車站周邊土地都市計畫變更及吉安鄉鐵路高架化都市計畫與整體開發策略規劃委託技術服務案 3,879 千元。

(34)臺北、板橋、南港商場委託專業顧問調查顧客滿意度 226 千元。

(35)標的評選案建物耐震評估、文資調查研究案 784 千元。

(36)宜蘭地區土地標租案 10 千元。

(37)車站商場、土地及停車場等資產活化委請專家顧問諮詢案 33 千元。

(38)新左營站站場 OT 開發案旅客滿意度調查案 84 千元。

5. 委託檢驗試驗費 65 千元，消防設備及建築物等安檢費。

6. 教育訓練費 996 千元。

(1)勞工教育經費每人月編 20 元，年計 55 千元。

(2)生產力企管行銷訓練費 45 千元。

(3)環境教育、電腦訓練費及加強廣告行銷訓練等 896 千元。

7. 電腦軟體服務費 10 千元，山佳車站觸控互動攝影系統費用。

8. 保警及保全費用 669 千元，保全系統服務費。

(九)公關慰勞費 568 千元。

1. 公共關係費 259 千元，推廣業務需要。

2. 員工慰勞費 309 千元，對於所屬員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用。

(十)推展費 4,325 千元。

1. 推展費 4,325 千元。

(1)刊登房地產標租業務及廣告宣傳等廣告費用 80 元。

(2)舉辦招商說明會及拜訪承租業者宣傳租賃業務等費用 245 千元。

(3)為推動鐵道觀光旅遊，辦理論壇及實體策展等相關行銷及宣傳所需之費用 4,000 千元。

三、材料及用品費—編列 3,698 千元。

(一)使用材料費 1,779 千元。

臺灣鐵路管理局
租賃成本說明
中華民國 112 年度

1. 物料 522 千元，土地定界樁、丈量及圍籬等所需物料。
2. 燃料 96 千元，公務車輛等用油。
3. 設備零件 1,161 千元，購置公文櫃及辦公桌椅等費用。

(二)用品消耗 1,919 千元。

1. 辦公用品 584 千元，辦公文具用品費。
2. 報章雜誌 155 千元，訂閱業務書刊及報紙雜誌等費用。
3. 農業與園藝用品 125 千元，辦公場所環境美化費用。
4. 服裝 165 千元，安全配件。
5. 食品 315 千元，會議餐盒費等。
6. 其他用品消耗 575 千元，辦公場所清潔、消毒用品及什項用品購置等費用。

四、租金與利息—地租及水租—一般土地租金編列 7,226 千元，路線基地等租金。

五、折舊及攤銷—編列 323,483 千元。

(一)土地改良物折舊—18,574 千元。

(二)房屋折舊 200,603 千元。

1. 一般房屋折舊 199,399 千元。
2. 其他建築折舊 1,204 千元。

(三)機械及設備折舊—69,811 千元。

(四)交通及運輸設備折舊—7,486 千元。

(五)什項設備折舊—27,009 千元。

六、稅捐與規費—編列 296,470 千元。

(一)土地稅—一般土地地價稅 252,044 千元，土地出租繳納地價稅。

(二)房屋稅—一般房屋稅 41,386 千元，房屋出租繳納房屋稅。

(三)消費與行為稅—印花稅 230 千元，各種書契及合約等貼用印花。

(四)規費 2,810 千元。

1. 行政規費 2,803 千元，一般行政規費及卡車檢查試驗費。
2. 汽車燃料使用費 7 千元。

七、會費、補助、捐助與分攤—編列 1,322 千元。

(一)會費 55 千元。

臺灣鐵路管理局
租賃成本說明
中華民國 112 年度

1. 學術團體會費 10 千元。
 2. 職業團體會費 45 千元。
- (二)分攤一分攤大樓管理費 1,267 千元。

臺灣鐵路管理局
代辦修造費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
526		用人費用	519803 1			
429		正式員額薪資	519803 11			
1		超時工作報酬	519803 13			
96		獎金	519803 15			
	150	服務費用	519803 2	100		100
	150	棧儲、包裝、代理及加工費	519803 27	100		100
523	500	材料及用品費	519803 3	200		200
523	500	使用材料費	519803 31	200		200
1	10	稅捐與規費	519803 6	10		10
1	10	消費與行為稅	519803 65	10		10
1,050	660	小計		310		310
		加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				
1,050	660	總 計		310		310

臺灣鐵路管理局
代辦修造費用說明
中華民國 112 年度

本年度代辦修造費用預算數編列 310 千元，較上年度減列 350 千元，主要係代辦鐵道博物館整新報廢車輛及台灣水泥等公司自備貨車之材料及外包費等經費減少所致。

一、服務費用－棧儲、包裝、代理及加工費－外包費編列 100 千元，代辦修造施工，貨車油漆、塗裝、除鏽、研磨及標記等勞務外包。

二、材料及用品費－使用材料費－物料編列 200 千元，使用各種材料費。

三、稅捐與規費－消費與行為稅－印花稅編列 10 千元，工程合約貼用印花。

臺灣鐵路管理局

其他代辦費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
372	522	用人費用	519803 1	543		543
372	522	超時工作報酬	519803 13	543		543
221	250	服務費用	519803 2	250		250
221	250	旅運費	519803 23	250		250
31	58	稅捐與規費	519803 6	58		58
31	58	消費與行為稅	519803 65	58		58
623	830	小計		851		851
		加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				
623	830	總 計		851		851

臺灣鐵路管理局

其他代辦費用說明

中華民國 112 年度

本年度其他代辦費用預算數編列 851 千元，較上年度增列 21 千元，主要係用人費用增加所致。

一、用人費用－超時工作報酬－超時加班費編列 543 千元。

二、服務費用－旅運費－國內旅費編列 250 千元，代辦石油公司、台糖公司、台泥公司及幸福水泥公司，定期保養貨車等所需出差費。

三、稅捐與規費－消費與行為稅－印花稅編列 58 千元，工程合約貼用印花。

臺灣鐵路管理局
貨運服務費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
2	4	用人費用	519898 1	3		3
2	4	福利費	519898 18	3		3
342	374	服務費用	519898 2	400		400
342	374	棧儲、包裝、代理及加工費	519898 27	400		400
343	378	小計		403		403
		加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				
343	378	總 計		403		403

臺灣鐵路管理局
貨運服務費用說明
中華民國 112 年度

本年度貨運服務費用預算數編列 403 千元，較上年度增列 25 千元，主要係委託廠商理貨費用增加所致。

一、用人費用－福利費－提撥福利金編列 3 千元，按貨運服務收入提撥 0.15%。

二、服務費用－棧儲、包裝、代理及加工費－理貨費編列 400 千元，貨物照料費。

臺灣鐵路管理局
餐旅服務費用明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
115,683	154,656	用人費用	519898 1	135,161	97,277	37,884
17,413	20,054	正式員額薪資	519898 11	20,054	20,054	
63,357	94,277	臨時人員薪資	519898 12	70,708	34,169	36,539
6,247	10,182	超時工作報酬	519898 13	10,589	10,589	
14,618	14,378	獎金	519898 15	16,478	16,478	
3,570	4,193	退休及卹償金	519898 16	4,738	4,738	
10,464	11,557	福利費	519898 18	12,578	11,233	1,345
15	15	提繳費	519898 19	16	16	
31,670	59,822	服務費用	519898 2	57,667	50,364	7,303
6,356	10,199	水電費	519898 21	9,179	4,786	4,393
247	532	郵電費	519898 22	532	532	
15,423	28,407	旅運費	519898 23	27,907	27,907	
763	1,470	印刷裝訂及公告費	519898 24	800	800	
2,906	4,831	修理保養與保固費	519898 25	4,850	4,850	
71	82	保險費	519898 26	98	98	
2,025	2,930	棧儲、包裝、代理及加工費	519898 27	2,930	20	2,910
3,026	10,111	專業服務費	519898 28	10,111	10,111	
154	160	公關慰勞費	519898 29	160	160	
699	1,100	推展費	519898 2B	1,100	1,100	
224,473	427,901	材料及用品費	519898 3	428,409	4,721	423,688
220,295	424,736	使用材料費	519898 31	424,676	988	423,688
4,178	3,165	用品消耗	519898 32	3,733	3,733	
800	796	租金與利息	519898 4	1,714	1,714	
720	746	房租	519898 42	1,624	1,624	
80	50	機器租金	519898 43	90	90	
6,052	14,737	折舊及攤銷	519898 5	19,693	19,693	
1,049	4,957	房屋折舊	519898 52	4,466	4,466	
1,051	1,587	機械及設備折舊	519898 53	2,555	2,555	

臺灣鐵路管理局
餐旅服務費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
283	1,098	交通及運輸設備折舊	519898 54	1,070	1,070	
3,554	6,945	什項設備折舊	519898 55	11,452	11,452	
115	150	攤銷	519898 58	150	150	
479	1,777	稅捐與規費	519898 6	841	841	
135	600	土地稅	519898 62	300	300	
220	900	房屋稅	519898 64	300	300	
106	188	消費與行為稅	519898 65	165	165	
17	89	規費	519898 67	76	76	
22	27	會費、補助、捐助與分攤	519898 7	27	27	
22	27	會費	519898 71	27	27	
379,179	659,716	小計		643,512	174,637	468,875
		加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				
379,179	659,716	總 計		643,512	174,637	468,875

臺灣鐵路管理局
餐旅服務費用說明

中華民國 112 年度

本年度餐旅服務費用預算數編列 643,512 千元，較上年度減列 16,204 千元，主要係考量疫情影響銷售業績酬勞之提列等經費減少所致。

一、用人費用—編列 135,161 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 20,054 千元。

(二)臨時人員薪資—臨時工員工資 70,708 千元。

(三)超時工作報酬 10,589 千元。

1. 超時加班費 7,964 千元。

2. 不休假加班費 2,625 千元。

(四)獎金 16,478 千元。

1. 考核獎金 15,770 千元。

2. 其他獎金 708 千元，春節出勤獎金。

(五)退休及卹償金 4,738 千元。

1. 職員退休及離職金 2,105 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 1,837 千元。

(2)認列在職員工以前年度服務退休金成本 268 千元。

2. 工員退休及離職金 2,633 千元，提撥工員退休準備金。

(六)福利費 12,578 千元。

1. 分擔員工保險費 8,671 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2. 傷病醫藥費 357 千元，含員工體檢費。

3. 提撥福利金 1,345 千元，按餐旅服務收入提撥 0.15%。

4. 體育活動費 88 千元。

5. 其他福利費 2,117 千元，員工休假補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 16 千元。

二、服務費用—編列 57,667 千元。

(一)水電費 9,179 千元。

1. 動力費 29 千元，電動機車電池租賃費。

2. 工作場所電費 3,559 千元，辦公室、餐廳及販賣臺等電費。

臺灣鐵路管理局
餐旅服務費用說明

中華民國 112 年度

3. 工作場所水費 1,227 千元，辦公室及餐廳等水費。

4. 煤氣費 4,364 千元，各餐廳廚房爐灶用瓦斯費。

(二) 郵電費 532 千元。

1. 郵費 50 千元，寄發公文、信件及銷售商品郵資。

2. 電話費 382 千元，業務用電話費及傳真網路等費用。

3. 數據通信費 100 千元，租用網路提供設置於高鐵販賣臺 POS 系統之費用。

(三) 旅運費 27,907 千元。

1. 國內旅費 187 千元，洽辦業務出差費。

2. 專力費 27,500 千元，僱用部分人力工時費用。

3. 貨物運費 200 千元，外送便當、貨品、鐵路商品及運送傳票至倉庫等運費。

4. 其他旅運費 20 千元，洽辦公務之車資。

(四) 印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 800 千元，各種報表、帳冊等印刷影印費及購買統一發票等費用。

(五) 修理保養與保固費 4,850 千元。

1. 一般房屋修護費 350 千元，辦公房屋及各餐廳等修繕費、臺鐵大樓 6F 辦公室電梯保養維修分攤費。

2. 宿舍修護費 2 千元，職員員工宿舍修繕費。

3. 其他建築修護費 30 千元，廁所、圍牆及水溝等修繕費。

4. 機械及設備修護費 2,255 千元，冷凍機、鍋爐、電腦、機房商業用高低壓電力系統維護及臺北餐廳廚房排油煙管靜電機維修等保養維修費。

5. 交通及運輸設備修護費 203 千元，含公務車修護費 177 千元、手拉車、手推車及售販車等維修費 26 千元。

6. 什項設備修護費 2,010 千元，冷氣機、冷凍庫、收銀機及廚房設備等維修費。

(六) 保險費 98 千元。

1. 交通及運輸設備保險費 38 千元，公務車輛保險費。

2. 責任保險費 60 千元，公共意外責任險及飯盒產品責任保險費。

(七) 棧儲、包裝、代理及加工費 2,930 千元。

1. 包裝費 10 千元，銷售貨品之包裝材料費。

臺灣鐵路管理局
餐旅服務費用說明
 中華民國 112 年度

2. 佣金、匯費及手續費 720 千元，銀行匯款、販售商品及網購刷卡手續費。

3. 外包費 2,200 千元，列車清潔公司代售車上飯盒勞酬及委由郵局或快遞公司運送便當業務。

(八)專業服務費 10,111 千元。

1. 法律事務費 500 千元，聘請律師、委託授權、各招標案及法院訴訟費之法律顧問等費用。

2. 工程及管理諮詢服務費 8,300 千元，鐵路紀念品委外設計費、委託鐵路紀念品代為註冊專利權、食品衛生認證輔導及餐盒設計費用。

3. 講課鐘點及稿費 16 千元，講師鐘點費及酬勞費用。

4. 委託檢驗試驗費 300 千元，消防設備、建築物安檢費、電氣自動檢查費及商品檢驗費。

5. 教育訓練費 235 千元。

(1)勞工教育經費每人月編 20 元，年計 35 千元。

(2)廚師訓練、勞安訓練及電腦課程訓練等費用 200 千元。

6. 保警及保全費用 700 千元，便利商店 24 小時及臺北餐廳委派保全收繳每日營業款等保全費。

7. 其他專業服務費 60 千元，聘請醫師醫療諮詢費。

(九)公關慰勞費 160 千元。

1. 公共關係費 69 千元，推廣業務需要。

2. 員工慰勞費 91 千元，對於所屬員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用。

(十)推展費—1,100 千元，辦理促銷鐵路商品、飯盒等業務行銷及新品發表場地佈置費等。

三、材料及用品費—編列 428,409 千元。

(一)使用材料費 424,676 千元。

1. 物料 423,688 千元，販賣臺、列車上售貨及餐廳餐料等成本。

2. 燃料 188 千元，公務車輛用油。

3. 設備零件 800 千元，販賣臺、列車及餐廳等營業用所需之各種用具。

(二)用品消耗 3,733 千元。

臺灣鐵路管理局
餐旅服務費用說明
中華民國 112 年度

1. 辦公用品 187 千元，文具紙張等辦公用品費。
2. 報章雜誌 70 千元，訂閱業務書刊及報紙等費用。
3. 農業與園藝用品 25 千元，辦公場所綠美化費用。
4. 服裝 1,077 千元，員工工作服及安全配件等。
5. 食品 60 千元，會議餐盒費等。
6. 其他用品消耗 2,314 千元，含各餐廳、販賣臺、列車、辦公場所等環境清潔、制服洗滌等清潔及什項用品購置費。

四、租金與利息—編列 1,714 千元。

- (一)房租—一般房屋租金 1,624 千元，高鐵烏日站及新左營站銷售臺鐵便當付與高鐵公司租金。
- (二)機器租金—電腦租金及使用費 90 千元，租用 Adobe Photoshop CC 軟體使用費。

五、折舊及攤銷—編列 19,693 千元。

- (一)房屋折舊 4,466 千元。
 1. 一般房屋折舊 3,066 千元。
 2. 宿舍折舊 700 千元。
 3. 其他建築折舊 700 千元。
- (二)機械及設備折舊—2,555 千元。
- (三)交通及運輸設備折舊—1,070 千元。
- (四)什項設備折舊—11,452 千元。
- (五)攤銷—其他攤銷費用 150 千元，商標權攤銷。

六、稅捐與規費—編列 841 千元。

- (一)土地稅—一般土地地價稅 300 千元，餐廳及販賣臺等地價稅。
- (二)房屋稅—一般房屋稅 300 千元，餐廳及販賣臺等房屋稅。
- (三)消費與行為稅 165 千元。
 1. 印花稅 120 千元，各項收據、雜項繳款收據、招標採購等合約書貼用之印花稅。
 2. 使用牌照稅 45 千元，公務車輛牌照稅。
- (四)規費 76 千元。
 1. 行政規費 50 千元，契約公證費、向政府機關調閱資料等費用。

臺灣鐵路管理局
餐旅服務費用說明
中華民國 112 年度

2. 汽車燃料使用費 26 千元，公務車輛燃料使用費。

七、會費、補助、捐助與分攤－會費－職業團體會費編列 27 千元。

臺灣鐵路管理局
業務費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
128,007	134,782	用人費用	520201 1	141,742	141,742	
78,721	89,104	正式員額薪資	520201 11	89,104	89,104	
5,572	6,505	臨時人員薪資	520201 12	6,765	6,765	
6,626	5,214	超時工作報酬	520201 13	5,942	5,942	
50	76	津貼	520201 14	76	76	
19,716	20,588	獎金	520201 15	21,411	21,411	
8,229	7,406	退休及卹償金	520201 16	8,941	8,941	
9,090	5,884	福利費	520201 18	9,498	9,498	
3	5	提繳費	520201 19	5	5	
25,794	35,202	服務費用	520201 2	75,337	75,317	20
1,170	1,633	水電費	520201 21	1,631	1,611	20
173	268	郵電費	520201 22	292	292	
1,924	2,395	旅運費	520201 23	2,427	2,427	
595	517	印刷裝訂及公告費	520201 24	517	517	
2,408	4,084	修理保養與保固費	520201 25	4,280	4,280	
503	722	保險費	520201 26	784	784	
1	10	棧儲、包裝、代理及加工費	520201 27			
15,254	21,569	專業服務費	520201 28	60,902	60,902	
3,180	3,180	公關慰勞費	520201 29	3,180	3,180	
588	824	推展費	520201 2B	1,324	1,324	
1,967	2,531	材料及用品費	520201 3	2,782	2,782	
941	1,198	使用材料費	520201 31	1,449	1,449	
1,025	1,333	用品消耗	520201 32	1,333	1,333	
235,303	292,305	租金與利息	520201 4	307,139	307,139	
235,303	292,305	機器租金	520201 43	307,139	307,139	
224,530	249,117	折舊及攤銷	520201 5	289,537	289,537	
8,406	7,913	房屋折舊	520201 52	7,565	7,565	
208,337	233,974	什項設備折舊	520201 55	270,094	270,094	

臺灣鐵路管理局
業務費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
7,787	7,230	攤銷	520201 58	11,878	11,878	
147	165	稅捐與規費	520201 6	166	163	3
42	61	消費與行為稅	520201 65	30	27	3
105	104	規費	520201 67	136	136	
30	30	會費、補助、捐助與分攤	520201 7	30	30	
30	30	會費	520201 71	30	30	
	1	其他	520201 9	1	1	
	1	其他費用	520201 91	1	1	
615,777	714,133	總 計		816,734	816,711	23

臺灣鐵路管理局
業務費用說明
中華民國 112 年度

本年度業務費用預算數編列 816,734 千元，較上年度增列 102,601 千元，主要係高雄車站段工程等折舊費用、電腦軟體及資訊安全服務、電腦系統維運等經費增加所致。

一、用人費用—編列 141,742 千元。

(一)正式員額薪資 89,104 千元。

1. 職員薪金 88,682 千元。

2. 工員工資 422 千元。

(二)臨時人員薪資 6,765 千元。

1. 聘用人員薪金 6,366 千元。

2. 臨時工員工資 399 千元。

(三)超時工作報酬 5,942 千元。

1. 超時加班費 1,156 千元。

2. 不休假加班費 4,786 千元。

(四)津貼—僻地津貼 76 千元，東台加給。

(五)獎金—考核獎金 21,411 千元。

(六)退休及卹償金 8,941 千元。

1. 職員退休及離職金 8,919 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 7,293 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 442 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 1,184 千元。

2. 工員退休及離職金 22 千元，提撥工員退休準備金。

(七)福利費 9,498 千元。

1. 分擔員工保險費 6,765 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害保費。

2. 傷病醫藥費 226 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 91 千元。

4. 其他福利費 2,416 千元，員工休假補助費。

(八)提繳費—提繳工資墊償費用 5 千元。

二、服務費用—編列 75,337 千元。

臺灣鐵路管理局
業務費用說明
中華民國 112 年度

(一)水電費 1,631 千元。

1. 動力費 20 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 1,500 千元。
3. 工作場所水費 111 千元。

(二)郵電費 292 千元。

1. 郵費 90 千元，寄發公文信件用郵資。
2. 電話費 202 千元，接洽公務用電話費。

(三)旅運費 2,427 千元。

1. 國內旅費 868 千元，赴各站督導行車安全業務、現場會勘、驗收及盤點材料、國
外料提運等差旅費。
2. 國外旅費 287 千元，與本局締結合作協定之國外鐵路機構災害防救業務交流之
出國旅費。
3. 裝卸費 1,220 千元，材料調撥之裝卸及整理費。
4. 其他旅運費 52 千元，洽辦公務之車資。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 517 千元，各種報表、書契及文件資料等印刷
及影印費。

(五)修理保養與保固費 4,280 千元。

1. 一般房屋修護費 1,330 千元，辦公室及各材料廠廠房等修繕費。
2. 宿舍修護費 1 千元，員工宿舍修繕費。
3. 機械及設備修護費 2,733 千元，堆高機、起重機、電腦及傳真機設備等修護費。
4. 交通及運輸設備修護費 121 千元，公務車修護費。
5. 什項設備修護費 95 千元，辦公設備及消防設備等修護費。

(六)保險費 784 千元。

1. 機械及設備保險費 400 千元，資訊中心機房電子設備保險費。
2. 交通及運輸設備保險費 14 千元，公務車輛保險費。
3. 現金、存放款及貨物保險費 260 千元，庫存材料保險費。
4. 責任保險費 110 千元，建築物公共意外責任保險費。

(七)專業服務費 60,902 千元。

臺灣鐵路管理局
業務費用說明
中華民國 112 年度

1. 法律事務費 380 千元，購料時廠商違約罰款商務仲裁費、員工因公涉案聘請律師費、法院訴訟裁判費及執行費等。
2. 工程及管理諮詢服務費 524 千元，外聘專家學者出席費及相關專案審查費用。
3. 講課鐘點及稿費 222 千元，講師鐘點費及酬勞費用。
4. 委託調查研究費 5,000 千元，臺鐵安全管理系統委託專業服務採購案。
5. 委託檢驗試驗費 2,911 千元，機械、消防設備及庫房結構等安檢費。
6. 電腦軟體服務費 47,185 千元，資訊安全服務及即時指揮通報系統維運等費用。
7. 保警及保全費用 4,680 千元，聘請保全公司人員擔任保全服務費用。

(八)公關慰勞費 3,180 千元。

1. 公共關係費 2,180 千元，推廣業務及配合軌道運輸等交流活動。
2. 員工慰勞費 1,000 千元，對於所屬員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用。

(九)推展費—1,324 千元，行車安全宣傳廣告費及平交道事故宣導費。

三、材料及用品費—編列 2,782 千元。

(一)使用材料費 1,449 千元。

1. 燃料 476 千元，公務車輛及堆高機用油。
2. 設備零件 973 千元，購置公文櫃、料架及其他辦公設備等費用。

(二)用品消耗 1,333 千元。

1. 辦公用品 340 千元，文具紙張等辦公用品。
2. 報章雜誌 46 千元，訂閱業務書刊及報紙等費用。
3. 農業與園藝用品 13 千元，辦公室綠美化費用。
4. 服裝 280 千元，員工工作服及安全配件等。
5. 食品 125 千元，會議餐盒費等。
6. 其他用品消耗 529 千元，清潔、消毒用品、什項用品、行車保安檢查優良單位獎牌等購置費。

四、租金與利息—機器租金—電腦租金及使用費編列 307,139 千元，通訊線路及網際網路租金，電腦系統及週邊設備等使用費。

五、折舊及攤銷—編列 289,537 千元。

(一)房屋折舊 7,565 千元。

臺灣鐵路管理局
業務費用說明
中華民國 112 年度

1. 一般房屋折舊 7,544 千元。

2. 宿舍折舊 21 千元。

(二)什項設備折舊—270,094 千元。

(三)攤銷—攤銷電腦軟體 11,878 千元。

六、稅捐與規費—編列 166 千元。

(一)消費與行為稅 30 千元。

1. 印花稅 3 千元，各種書契、合約及訂購物料憑證等貼用印花。

2. 使用牌照稅 27 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 136 千元。

1. 行政規費 114 千元，公務車輛簽證費及檢驗費等規費。

2. 汽車燃料使用費 22 千元，公務車輛燃料使用費。

七、會費、補助、捐助與分攤—會費—學術團體會費編列 30 千元。

八、其他—其他費用—其他編列 1 千元，辦公等場所消防用品。

臺灣鐵路管理局
管理費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
625,968	673,259	用人費用	520301 1	694,156	641,555	52,601
228,025	272,825	正式員額薪資	520301 11	272,825	272,825	
53,130	59,648	臨時人員薪資	520301 12	62,034	62,034	
30,217	24,958	超時工作報酬	520301 13	25,736	25,736	
25	46	津貼	520301 14	39	39	
69,987	72,959	獎金	520301 15	75,025	75,025	
25,613	28,484	退休及卹償金	520301 16	30,940	30,940	
10		資遣費	520301 17			
218,947	214,319	福利費	520301 18	227,532	174,931	52,601
15	20	提繳費	520301 19	25	25	
60,077	92,932	服務費用	520301 2	95,882	95,680	202
32,272	41,975	水電費	520301 21	41,972	41,972	
1,954	2,146	郵電費	520301 22	2,160	2,160	
2,347	3,696	旅運費	520301 23	4,318	4,116	202
3,074	3,482	印刷裝訂及公告費	520301 24	3,665	3,665	
3,214	3,720	修理保養與保固費	520301 25	3,726	3,726	
61	87	保險費	520301 26	79	79	
9,495	11,048	棧儲、包裝、代理及加工費	520301 27	9,943	9,943	
6,533	25,375	專業服務費	520301 28	28,616	28,616	
161	161	公關慰勞費	520301 29	161	161	
965	1,242	推展費	520301 2B	1,242	1,242	
4,215	5,816	材料及用品費	520301 3	5,839	5,839	
1,384	2,020	使用材料費	520301 31	2,040	2,040	
2,832	3,796	用品消耗	520301 32	3,799	3,799	
506	530	租金與利息	520301 4	485	485	
51	30	機器租金	520301 43	30	30	
455	500	交通及運輸設備租金	520301 44	455	455	
44,453	63,494	折舊及攤銷	520301 5	40,012	40,012	

臺灣鐵路管理局
管理費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
37,511	31,905	房屋折舊	520301 52	33,760	33,760	
6,905	31,570	什項設備折舊	520301 55	6,214	6,214	
37	19	攤銷	520301 58	38	38	
431	724	稅捐與規費	520301 6	13,260	13,260	
	243	土地稅	520301 62	219	219	
105	110	房屋稅	520301 64	110	110	
299	300	消費與行為稅	520301 65	360	360	
27	71	規費	520301 67	12,571	12,571	
400	771	會費、補助、捐助與分攤	520301 7	741	741	
400	510	會費	520301 71	480	480	
	261	分攤	520301 73	261	261	
124	300	其他	520301 9	300	300	
124	300	其他費用	520301 91	300	300	
736,175	837,826	總 計		850,675	797,872	52,803

臺灣鐵路管理局
管理費用說明
中華民國 112 年度

本年度管理費用預算數編列 850,675 千元，較上年度增列 12,849 千元，主要係用人費用、公司商業登記規費及文化資產相關委託調查研究等經費增加所致。

一、用人費用一編列 694,156 千元。

(一)正式員額薪資 272,825 千元。

1. 職員薪金 272,435 千元。

2. 工員工資 390 千元。

(二)臨時人員薪資 62,034 千元。

1. 聘用人員薪金 51,706 千元。

2. 臨時工員工資 10,328 千元。

(三)超時工作報酬 25,736 千元。

1. 超時加班費 7,251 千元。

2. 不休假加班費 18,441 千元。

3. 值班費 44 千元，夜點費。

(四)津貼一僻地津貼 39 千元，東台加給。

(五)獎金 75,025 千元。

1. 考核獎金 74,785 千元。

2. 其他獎金 240 千元，春節出勤及交通專業獎章等獎金。

(六)退休及卹償金 30,940 千元。

1. 職員退休及離職金 30,020 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 22,143 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 4,241 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 3,636 千元。

2. 工員退休及離職金 920 千元。

(七)福利費 227,532 千元。

1. 分擔員工保險費 25,021 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2. 傷病醫藥費 647 千元，含員工體檢費。

3. 提撥福利金 52,601 千元。

臺灣鐵路管理局
管理費用說明
中華民國 112 年度

(1)按營業收入提撥 0.15%，計 28,601 千元。

(2)按出售下腳收入扣除處理費用後提撥 40%，計 24,000 千元。

4. 體育活動費 288 千元。

5. 其他福利費 148,975 千元。

(1)員工休假補助費 7,076 千元。

(2)福利精進措施經費 141,899 千元。

(八)提繳費—提繳工資墊償費用 25 千元。

二、服務費用—編列 95,882 千元。

(一)水電費 41,972 千元。

1. 工作場所電費 40,902 千元。

2. 宿舍電費 5 千元。

3. 工作場所水費 102 千元。

4. 宿舍水費 10 千元。

5. 煤氣費 953 千元。

(二)郵電費 2,160 千元。

1. 郵費 418 千元，寄發公文信件郵資。

2. 電話費 1,742 千元，市區電話及公務用行動電話等通話費及檔案庫保全專線。

(三)旅運費 4,318 千元。

1. 國內旅費 1,971 千元，因業務需要出差之旅費。

2. 國外旅費 2,034 千元。

(1)與臺鐵局簽訂合作協定之「日本鐵道總研(RTRI)」辦理技術合作交流研討會及實地參訪之出國旅費 604 千元。

(2)觀摩日本鐵道公司轉型經驗，加強與日本姊妹鐵道觀光交流之出國旅費 284 千元。

(3)拓展東南亞鐵路交流、促進新南向政策之鐵道觀光發展宣傳與合作之出國旅費 267 千元。

(4)考察德國鐵道公司轉型改革的經驗與職場安全衛生管理制度，建構零災害工作場所之出國旅費 537 千元。

臺灣鐵路管理局
管理費用說明
中華民國 112 年度

(5)參加2023年國際鐵路協會(UIC)年會與各國交流及研討之出國旅費342千元。

3.貨物運費202千元，傳票、憑證及料單等搬運費。

4.其他旅運費111千元，洽辦公務之車資。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費3,665千元，臺鐵公報、預決算書、統計年報、臺鐵通訊及各種報表、資料等印刷及影印費。

(五)修理保養與保固費3,726千元。

1.一般房屋修護費1,400千元，辦公場所、食堂、倉庫及消防設備等修護費。

2.宿舍修護費1,336千元，員工宿舍修繕費。

3.機械及設備修護費209千元，電腦及印表機等修護費。

4.交通及運輸設備修護費87千元，公務車輛修護費。

5.什項設備修護費694千元。

(1)管理部門辦公、會議場所及開水間設備維修、複印機、刷卡鐘、監視系統零件汰換及沿線員工餐廳等場所什項設備修護費654千元。

(2)勞工安全衛生儀器設備維修費40千元。

(六)保險費79千元。

1.交通及運輸設備保險費7千元，公務車輛保險費。

2.責任保險費72千元，公共意外責任險。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費9,943千元。

1.佣金、匯費及手續費7千元，電子發票代開代傳服務費。

2.外包費9,936千元，臺鐵大樓3-6樓清潔外包費。

(八)專業服務費28,616千元。

1.會計師及精算師公費95千元，導入IFRSs公報會計師諮詢服務費。

2.法律事務費775千元，員工因公涉案聘請律師費、法院訴訟裁判費、退撫案件、產工依法休假訴訟及執行費。

3.工程及管理諮詢服務費730千元，專家學者出席諮詢費。

4.講課鐘點及稿費932千元，出版臺鐵資料雜誌、鐵路規範稿費、聘請專家、學者、業界演講鐘點費及酬勞費用。

5.委託調查研究費13,200千元。

臺灣鐵路管理局
管理費用說明
中華民國 112 年度

(1)鐵路文化資產網 113 年度專題策展 2,800 千元。

(2)瀕危鐵路無形文化技術保存及傳習計畫 1,400 千元。

(3)112 年度鐵路文物委託暫行分級調查研究 1,400 千元。

(4)臺鐵經營發展策略諮詢總顧問案 7,000 千元。

(5)員工退休金負債委託精算服務 600 千元。

6. 委託檢驗試驗費 5,763 千元，TOSHMS 重新驗證及追認費用。

7. 教育訓練費 648 千元，各建築防火管理員之專業訓練及電腦應用系統升級訓練。

8. 保警及保全費用 6,155 千元，臺鐵大樓、文獻室及圖書室保全服務費。

9. 其他專業服務費 318 千元，聘請醫師醫療諮詢費等。

(九)公關慰勞費—公共關係費 161 千元，推廣業務需要。

(十)推展費—1,242 千元，路政、行車安全、春節疏運、活動宣傳及業務聯繫等所需費用。

三、材料及用品費—編列 5,839 千元。

(一)使用材料費 2,040 千元。

1. 燃料 204 千元，公務車輛用油。

2. 設備零件 1,836 千元，購置鐵櫃、檔案櫃、會議桌椅等設備及設備用具汰換費。

(二)用品消耗 3,799 千元。

1. 辦公用品 856 千元，各種辦公用品文具紙張等費用。

2. 報章雜誌 552 千元，訂閱業務書刊、報紙及雜誌等費用。

3. 服裝 57 千元，安全配件。

4. 食品 50 千元，會議餐盒費等。

5. 其他用品消耗 2,284 千元，沿線各地區員工餐廳、臺鐵大樓辦公室等清潔及什項用品購置費。

四、租金與利息—編列 485 千元。

(一)機器租金—電腦租金及使用費 30 千元。

(二)交通及運輸設備租金—車租 455 千元，因應工程管考業務租賃公務小客車租金。

五、折舊及攤銷—編列 40,012 千元。

(一)房屋折舊 33,760 千元。

臺灣鐵路管理局
管理費用說明
中華民國 112 年度

1. 一般房屋折舊 27,526 千元。

2. 宿舍折舊 1,935 千元。

3. 其他建築折舊 4,299 千元。

(二)什項設備折舊—6,214 千元。

(三)攤銷—攤銷電腦軟體 38 千元。

六、稅捐與規費—編列 13,260 千元。

(一)土地稅—一般土地地價稅 219 千元，臺鐵大樓地價稅。

(二)房屋稅—一般房屋稅 110 千元，臺鐵大樓房屋稅。

(三)消費與行為稅 360 千元。

1. 印花稅 341 千元，各種契約、簿籍及合約等貼用印花。

2. 使用牌照稅 19 千元，公務車輛使用牌照稅。

(四)規費 12,571 千元。

1. 行政規費 12,559 千元，公司商業登記、申請土地建物謄本、公務車輛簽證費及檢驗費等規費。

2. 汽車燃料使用費 12 千元，公務車輛燃料使用費。

七、會費、補助、捐助與分攤—編列 741 千元。

(一)會費 480 千元。

1. 國際組織會費 372 千元。

2. 學術團體會費 76 千元。

3. 職業團體會費 32 千元。

(二)分攤—分攤大樓管理費 261 千元。

八、其他—其他費用—其他編列 300 千元，辦理站勢調查、旅客意向調查、工商普查及各項專案調查、統計稽核等調查費用。

臺灣鐵路管理局
研究發展費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
90		用人費用	529801 1			
90		超時工作報酬	529801 13			
166	250	服務費用	529801 2	140	140	
131	190	專業服務費	529801 28	80	80	
35	60	推展費	529801 2B	60	60	
255	250	總 計		140	140	

臺灣鐵路管理局
研究發展費用說明
中華民國 112 年度

本年度研究發展費用預算數編列 140 千元，較上年度減列 110 千元，主要係專家學者出席費減少所致。

一、服務費用—編列 140 千元。

(一)專業服務費—講課鐘點及稿費 80 千元，專題研究講師鐘點費及報告評審費。

(二)推展費—60 千元，與中華價值管理學會分攤年會廣告費等。

臺灣鐵路管理局
員工訓練費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
20,065	23,120	用人費用	529802 1	24,377	24,377	
11,522	14,335	正式員額薪資	529802 11	14,335	14,335	
1,307	1,386	臨時人員薪資	529802 12	1,441	1,441	
1,208	1,491	超時工作報酬	529802 13	1,593	1,593	
3,288	3,392	獎金	529802 15	3,527	3,527	
1,318	1,398	退休及卹償金	529802 16	1,602	1,602	
1,422	1,117	福利費	529802 18	1,878	1,878	
	1	提繳費	529802 19	1	1	
23,415	62,566	服務費用	529802 2	65,098	65,098	
1,538	2,700	水電費	529802 21	2,700	2,700	
100	214	郵電費	529802 22	214	214	
566	1,431	旅運費	529802 23	1,291	1,291	
839	2,894	印刷裝訂及公告費	529802 24	2,889	2,889	
811	2,317	修理保養與保固費	529802 25	2,300	2,300	
11	15	保險費	529802 26	15	15	
979	1,700	棧儲、包裝、代理及加工費	529802 27	1,700	1,700	
18,570	51,295	專業服務費	529802 28	53,989	53,989	
7,323	15,711	材料及用品費	529802 3	15,405	15,405	
190	1,007	使用材料費	529802 31	647	647	
7,133	14,704	用品消耗	529802 32	14,758	14,758	
1,228	1,190	租金與利息	529802 4	1,335	1,335	
1,008	882	機器租金	529802 43	1,027	1,027	
171	200	交通及運輸設備租金	529802 44	200	200	
48	108	什項設備租金	529802 45	108	108	
18	31	稅捐與規費	529802 6	31	31	
11	22	消費與行為稅	529802 65	22	22	
7	9	規費	529802 67	9	9	
1,382	3	其他	529802 9	3	3	
1,382	3	其他費用	529802 91	3	3	
53,430	102,621	總 計		106,249	106,249	

臺灣鐵路管理局
員工訓練費用說明
中華民國 112 年度

本年度員工訓練費用預算數編列 106,249 千元，較上年度增列 3,628 千元，主要係烏日辦公室人力保全、用人費用及辦理各項在職訓練等經費增加所致。

一、用人費用—編列 24,377 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 14,335 千元。

(二)臨時人員薪資—臨時工員工資 1,441 千元。

(三)超時工作報酬 1,593 千元。

1. 超時加班費 657 千元。

2. 不休假加班費 936 千元。

(四)獎金 3,527 千元。

1. 考核獎金 3,523 千元。

2. 其他獎金 4 千元，交通專業獎章獎金。

(五)退休及卹償金 1,602 千元。

1. 職員退休及離職金 1,487 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 1,176 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 120 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 191 千元。

2. 工員退休及離職金 115 千元。

(六)福利費 1,878 千元。

1. 分擔員工保險費 1,541 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等之保費。

2. 傷病醫藥費 42 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 13 千元。

4. 其他福利費 282 千元，員工休假補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 1 千元。

二、服務費用—編列 65,098 千元。

(一)水電費 2,700 千元。

1. 工作場所電費 1,700 千元。

2. 工作場所水費 700 千元。

臺灣鐵路管理局
員工訓練費用說明
中華民國 112 年度

3. 煤氣費 300 千元。

(二) 郵電費 214 千元。

1. 郵費 149 千元，寄發訓練通知、公文信件及證書等郵資。

2. 電話費 65 千元。

(三) 旅運費 1,291 千元。

1. 國內旅費 616 千元，員訓中心配合教學、QCC 專案、全國訓練機構聯繫會報及全線段站調訓等差旅費。

2. 其他旅運費 675 千元，教具教材搬運費、公車票款及接送講師車資等費用。

(四) 印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 2,889 千元，辦理訓練用之教材、講義、資料袋、試卷等印刷影印費及複印機墨粉費等。

(五) 修理保養與保固費 2,300 千元。

1. 一般房屋修護費 1,500 千元，員訓中心辦公室、教室等修護費及消防設備改善等費用。

2. 機械及設備修護費 250 千元，員訓中心教室、宿舍大樓抽水馬達、實習機械、器具及中央空調等機械設備修護費。

3. 交通及運輸設備修護費 50 千元，公務車輛修護費。

4. 什項設備修護費 500 千元，辦公設備及視聽教材等設備修護費。

(六) 保險費 15 千元。

1. 交通及運輸設備保險費 3 千元，公務車輛保險費。

2. 責任保險費 12 千元，公共意外責任險。

(七) 棧儲、包裝、代理及加工費—外包費 1,700 千元，員訓中心環境清潔維護外包及雇用臨時廚工。

(八) 專業服務費 53,989 千元。

1. 工程及管理諮詢服務費 95 千元，專家學者出席諮詢費。

2. 講課鐘點及稿費 24,164 千元，稿費及消防訓練等講課鐘點費。

3. 委託檢驗試驗費 76 千元，公共建築物、消防設備及飲水機等安全檢修費。

4. 教育訓練費 25,904 千元。

(1) 委託國內外機構考選訓練各類人才、建築設備防火防毒管理人訓練費，辦理

臺灣鐵路管理局
員工訓練費用說明
中華民國 112 年度

建教合作及空中行專暨空大等學分補助費，員工在職訓練之閱卷費、監場費、試題費、編審費等費用 21,827 千元。

(2)勞工教育經費每人月編 20 元，年計 4,077 千元。

5. 保警及保全費用 3,750 千元，保全系統設施及聘請保全公司擔任保全服務費用。

三、材料及用品費—編列 15,405 千元。

(一)使用材料費 647 千元。

1. 物料 10 千元，視聽教材用錄影帶、磁帶、磁片及色帶等費用。

2. 燃料 37 千元，公務車輛用油。

3. 設備零件 600 千元，員訓中心學員寢室更新寢室床具、教室課桌椅、各項體育及文康器材等費用。

(二)用品消耗 14,758 千元。

1. 辦公用品 376 千元，訓練及考試所需文具、紙張等費用。

2. 報章雜誌 83 千元，訂購書籍、報章雜誌以供受訓學員參考所需費用。

3. 農業與園藝用品 60 千元，辦公室、餐廳、宿舍及教室等綠美化費用。

4. 服裝 41 千元，廚工工作服及安全配件等。

5. 食品 13,166 千元，受訓學員伙食費。

6. 其他用品消耗 1,032 千元，含清洗學員被單、清潔用品、紀念照相及辦理訓練所需什項用品購置費。

四、租金與利息—編列 1,335 千元。

(一)機器租金—電腦租金及使用費 1,027 千元，教育訓練管理系統維運。

(二)交通及運輸設備租金—電信設備租金 200 千元，向中華電信公司租用數據傳輸及市內電話線路等租金。

(三)什項設備租金—108 千元，影印機租金。

五、稅捐與規費—編列 31 千元。

(一)消費與行為稅 22 千元。

1. 印花稅 10 千元，書契簿籍等貼用印花稅。

2. 使用牌照稅 12 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 9 千元。

臺灣鐵路管理局

員工訓練費用說明

中華民國 112 年度

- 1. 行政規費 2 千元，公務車輛檢驗費及申請變更登記等規費。
 - 2. 汽車燃料使用費 7 千元，公務車輛燃料使用費。
- 六、其他－其他費用－其他編列 3 千元，訓練會場佈置費。

臺灣鐵路管理局
營業外費用明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
556,646	792,400	財務成本	5901	1,048,670	1,048,670	
556,646	792,400	利息費用	590101	1,048,670	1,048,670	
556,646	792,400	租金與利息	590101 4	1,048,670	1,048,670	
556,646	792,400	利息	590101 46	1,048,670	1,048,670	
2,791,346	2,055,863	其他營業外費用	5998	2,104,655	2,085,205	19,450
	10,500	外幣兌換損失	599822	10,500		10,500
	10,500	損失與賠償給付	599822 8	10,500		10,500
	10,500	各項損失	599822 81	10,500		10,500
2,917		預期信用減損損失	599829			
2,917		損失與賠償給付	599829 8			
2,917		各項損失	599829 81			
1,555,471	1,363,261	資產報廢損失	599835	1,404,338	1,404,338	
1,555,471	1,363,261	損失與賠償給付	599835 8	1,404,338	1,404,338	
1,555,471	1,363,261	各項損失	599835 81	1,404,338	1,404,338	
479,494	13,199	災害損失	599836	13,199	13,199	
479,494	13,199	損失與賠償給付	599836 8	13,199	13,199	
479,494	13,199	各項損失	599836 81	13,199	13,199	
753,464	668,903	什項費用	599898	676,618	667,668	8,950
601,479	586,719	用人費用	599898 1	585,842	585,842	
4,314	120	超時工作報酬	599898 13	125	125	
423,976	419,743	退休及卹償金	599898 16	411,195	411,195	
173,189	166,856	福利費	599898 18	174,522	174,522	
5,089	3,674	服務費用	599898 2	3,641	2,791	850
1,556	1,060	旅運費	599898 23	1,060	210	850
22	80	印刷裝訂及公告費	599898 24	50	50	
	1	棧儲、包裝、代理及加工費	599898 27	1	1	
3,511	2,533	專業服務費	599898 28	2,530	2,530	
279	120	材料及用品費	599898 3	120	120	
279	120	用品消耗	599898 32	120	120	
	100	稅捐與規費	599898 6	100	100	

單位：新臺幣千元

[illegible]

臺灣鐵路管理局
營業外費用說明
中華民國 112 年度

本年度營業外費用預算數編列 3,153,325 千元，較上年度增列 305,062 千元，主要係借款利息與車身老舊、不符服務需求及逾齡不堪使用之資產報廢等經費增加所致。

利息費用 1,048,670 千元。

一、租金與利息－利息－債務利息編列 1,048,670 千元。

外幣兌換損失 10,500 千元。

一、損失與賠償給付－各項損失－兌換損失編列 10,500 千元，外洋料匯兌損失。

資產報廢損失 1,404,338 千元。

一、損失與賠償給付－各項損失－資產損失編列 1,404,338 千元，固定資產報廢損失。

災害損失 13,199 千元。

一、損失與賠償給付－各項損失－災害損失編列 13,199 千元，天然災害破壞運輸設備、電務設備系統及客貨車事故發生之處理、搶修、復舊及殘物清理遷移等費用。

什項費用 676,618 千元。

一、用人費用－編列 585,842 千元。

(一)超時工作報酬－超時加班費 125 千元。

(二)退休及卹償金 411,195 千元。

1. 職員退休及離職金 372,462 千元，已退休員工以前年度退休金成本。

2. 卹償金 38,733 千元。

(三)福利費 174,522 千元。

1. 分擔員工眷屬保險費 174,502 千元。

2. 分擔輔助建屋貸款等利息 20 千元，以前年度輔助員工購建住宅貸款利息差額及手續費。

二、服務費用－編列 3,641 千元。

臺灣鐵路管理局
營業外費用說明
中華民國 112 年度

(一)旅運費 1,060 千元。

1. 國內旅費 190 千元，勞資及團協會代表出差費。
2. 裝卸費 850 千元，處理呆廢料所需裝卸費。
3. 其他旅運費 20 千元，洽辦公務車資。

(二)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 50 千元，工作規則及勞資會議資料等印刷費。

(三)棧儲、包裝、代理及加工費—佣金、匯費及手續費 1 千元，轉投資台糖公司股利匯費。

(四)專業服務費 2,530 千元。

1. 法律事務費 630 千元，地上物或產權糾紛等訴訟費。
2. 委託調查研究費 900 千元，本局國內發行體信用評等案。
3. 教育訓練費 1,000 千元，招考新進業務人員所需相關費用。

三、材料及用品費—編列 120 千元。

(一)用品消耗 120 千元。

1. 辦公用品 2 千元，文具紙張等辦公用品。
2. 其他用品消耗 118 千元，什項用品購置費。

四、稅捐與規費—規費—行政規費編列 100 千元，繳納法院及各行政機關等規費。

五、會費、補助、捐助與分攤—編列 2,387 千元。

(一)補助及捐助 2,387 千元。

1. 補助政府機關 5 千元。
2. 捐助國內團體 2,382 千元。

六、損失與賠償給付—賠償給付—旅運賠償編列 8,100 千元，辦理事故賠償。

七、其他—編列 76,428 千元。

(一)其他費用 76,428 千元。

1. 其他 76,428 千元。
 - (1)政風預警、防弊、機密、設施維護、政風查處、法紀教育等宣導及演習費 509 千元。
 - (2)客貨列車、守車、行李車之滅火器及各車站、辦公等場所消防設備及器材換

臺灣鐵路管理局
營業外費用說明
中華民國 112 年度

修費 8,017 千元。

(3)自動售票機功能異常站帳款損失 400 千元。

(4)各項節日活動費 8,464 千元。

(5)因執行職務受傷住院失能死亡慰問金 630 千元。

(6)配合辦理軍事勤務演習、各項演習、動員作業及防護作業等 1,770 千元。

(7)表揚模範勞工、屆退人員講習會、退休人員長青業務及親子活動費等相關活動經費 4,819 千元。

(8)志工研習會、保險費及志工獎勵等 1,120 千元，文化志工 550 千元。

(9)慰勞鐵路警察局春節等慰勞金 400 千元。

(10)AED 零件更換費 1,350 千元。

(11)產學合作相關經費等 516 千元。

(12)占建物清除搬運費及經管土地髒亂清理費 47,883 千元。

本 頁 空 白

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產		
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築
專案計畫	951			888,000
繼續計畫	9511			888,000
一、鐵路行車安全改善六年計畫(104至111年)	951110401			600,000
二、臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)	951110402			
三、臺鐵電務智慧化提升計畫	951110601			
四、高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701			
五、臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702			48,000
六、臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)	951111001			
七、高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫	951111101			240,000

管 理 局

改良擴充明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備				
機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	備 註
833,000	16,930,286	2,000	18,653,286	
833,000	16,889,916	2,000	18,612,916	
673,000	1,400,000		2,673,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.52%~3.04%估算工程管理費825,672千元；本年度編列13,900千元。
	12,126,916		12,126,916	
	2,000,000		2,000,000	
	6,000		6,000	
		2,000	50,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.70%~3.09%估算工程管理費16,541千元；本年度編列350千元。
	1,357,000		1,357,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.52%~3.04%估算工程管理費300,969千元；本年度編列7,056千元。
160,000			400,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.52%~3.04%估算工程管理費63,169千元；本年度編列2,080千元。

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產		
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築
新興計畫	9512			
一、花東地區鐵路雙軌電氣化計畫－臺鐵局配合款	951211201			
一般建築及設備計畫	952	131,786	486,394	370,893
分年性項目			231,652	155,684
一、臺中、嘉義及宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程			20,000	
二、K12+218～K13+650及K11+116～264隔音牆噪音改善工程			14,000	
三、高屏溪鐵路橋結構改善工程			5,000	
四、三爺溪橋改建工程			4,000	
五、宜蘭線K47+650防坍架新建工程			6,064	
六、內灣線隧道安全檢測、評估與改善研究計畫－隧道加固補強暨排水改善工程			5,000	

管 理 局

改良擴充明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備				
機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	備 註
	40,370		40,370	
	40,370		40,370	
957,710	1,531,046	129,003	3,606,832	
663,844	153,792	48,530	1,253,502	
			20,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費1,569千元；本年度編列265千元。
			14,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費855千元；本年度編列330千元。
			5,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費878千元；本年度編列75千元。
			4,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費468千元；本年度編列120千元。
			6,064	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.90%~5.73%估算工程管理費656千元；本年度編列333千元。
			5,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費636千元；本年度編列138千元。

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產		
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築
七、縱貫線下三叉河橋改建工程			5,000	
八、基隆及汐止間隔音牆工程			2,890	
九、高雄工務段轄內枋野一號隧道湧水噴泥修繕工程			2,500	
十、南迴線3處邊坡(K12+080~210、K14+300及K17+035~130)			50,000	
十一、月臺提高工程			86,159	
十二、本局全線邊坡科技巡檢及監測委託技術服務			20,536	
十三、臺北隧道緊急出口排煙設備更新			5,273	
十四、大湖站雨棚改建及延長工程			1,000	

管 理 局

改良擴充明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備				
機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	備 註
			5,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費585千元；本年度編列75千元。
			2,890	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%~3.00%估算工程管理費163千元；本年度編列60千元。
			2,500	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費986千元；本年度編列75千元。
			50,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.70%~3.00%估算工程管理費1,417千元；本年度編列598千元。
			86,159	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費9,149千元；本年度編列1,062千元。
			20,536	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.70%~3.00%估算工程管理費1,550千元；本年度編列382千元。
			5,273	
			1,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.00%估算工程管理費146千元；本年度編列30千元。

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產 、			
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	
十五、拔林站跨站天橋及無障礙電梯新建工程委託規劃設計、監造及新建工程案			2,630		
十六、桃園工務分駐所轄內一排水改善工程			1,600		
十七、新竹車站提升旅運設施—古蹟調查規劃暨修復工程				4,847	
十八、后里站公共藝術設置案				900	
十九、歷史建築斗南車站修復工程				530	
二十、南港站、萬華站指標(示)系統統包更新工程				1,800	
二一、富岡基地新竹機務段檢修庫股道及廠房延伸				4,000	
二二、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程				20,000	

管 理 局

改良擴充明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

廠房及設備				
機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	備 註
			2,630	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費108千元；本年度編列19千元。
			1,600	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.90%~5.73%估算工程管理費538千元；本年度編列68千元。
			4,847	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%~3.00%估算工程管理費302千元；本年度編列91千元。
			900	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.00%估算工程管理費39千元；本年度編列37千元。
			530	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.00%估算工程管理費92千元；本年度編列16千元。
			1,800	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.40%~5.73%估算工程管理費1,846千元；本年度編列103千元。
			4,000	
			20,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費4,487千元；本年度編列273千元。

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產 、			
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	
二三、臺東工務段辦公室新建工程					6,000
二四、臺東工務段礮道車維修車庫及材料倉庫工程					2,000
二五、保安站長宿舍古蹟整修工程					5,920
二六、花蓮車站餐旅、車班備勤房舍新建工程					10
二七、新竹香山內湖川倉庫新建工程					1,520
二八、花蓮工務段軌框搬運車維修車庫新建工程					2,000
二九、八堵道班房舍新建工程					10,000
三十、枋寮工務分駐所暨枋電所新建工程					1,000

管 理 局
改良擴充明細表
112 年 度

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備				
機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	備 註
			6,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費892千元；本年度編列165千元。
			2,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費537千元；本年度編列60千元。
			5,920	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%~3.00%估算工程管理費260千元；本年度編列119千元。
			10	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.70%~3.00%估算工程管理費1,265千元；本年度編列3千元。
			1,520	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%~3.00%估算工程管理費184千元；本年度編列25千元。
			2,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%~3.00%估算工程管理費357千元；本年度編列60千元。
			10,000	
			1,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%~3.00%估算工程管理費297千元；本年度編列30千元。

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產 、			
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	
三一、歷史建築臺鐵濟南路三段15號宿舍修復工程					3,000
三二、臺鐵豐富道班新建工程					10,000
三三、臺東工務段員工休息室及本段轄區各道班房倉庫新建工程					500
三四、鐵花村23間老舊宿舍修繕工程					15,000
三五、新設富岡基地綜合實習訓練所新建工程（含訓練設施）					66,657
三六、新左營站鄰捷運側新增電梯工程					
三七、苗栗站增設電扶梯及既有雨遮整建工程					
三八、多功能自動售票機系統建置案					

管 理 局

改良擴充明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備				
機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	備 註
			3,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%~3.00%估算工程管理費435千元；本年度編列90千元。
			10,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費413千元；本年度編列195千元。
			500	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費719千元；本年度編列15千元。
			15,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.90%~5.73%估算工程管理費693千元；本年度編列693千元。
			66,657	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費7,317千元；本年度編列392千元。
1,400			1,400	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%~3.00%估算工程管理費255千元；本年度編列42千元。
5,000			5,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費1,340千元；本年度編列150千元。
257,845			257,845	

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產 、			
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	
三九、車站電梯及電扶梯更新					
四十、自動驗票閘門系統汰舊換新					
四一、智慧化車輛運用及乘務員排班系統建置案					
四二、電子定期票、四合一及站務員處理機採購案					
四三、臺鐵全線列車暨站務資訊顯示系統更新案					
四四、110－112年全局網路擴充及更新計畫					
四五、111－112年度差勤系統改版案					
四六、公文系統硬體設備更新暨備援案					

管 理 局

改良擴充明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備				
機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	備 註
40,000			40,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.40%~5.73%估算工程管理費7,433千元；本年度編列1,419千元。
44,000			44,000	
16,995			16,995	
41,725			41,725	
6,598			6,598	
151,917			151,917	
17,776			17,776	
5,713			5,713	

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產 、		
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築
四七、資訊系統雲端資源中心設備更新汰換案				
四八、傾斜式電聯車旅客資訊顯示系統（含錄影設備）更新購置				
四九、列車TCMS遠端傳輸設備（含IOT管理平台）購置				
五十、新駕駛模擬機(器)採購				
五一、行車調度無線電話車上台汰換				
五二、板橋車站空調系統冰水主機更新工程				
一次性項目		131, 786	254, 742	215, 209
一、車輛改善				
二、路線改善			246, 742	1, 372

管 理 局

改良擴充明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備				
機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	備 註
74,875			74,875	
	100		100	
	2,000		2,000	
	60,100		60,100	
	91,592		91,592	
		48,530	48,530	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費1,480千元；本年度編列685千元。
293,866	1,377,254	80,473	2,353,330	
	1,207,768		1,207,768	
28,475	60,500		337,089	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~5.73%估算工程管理費6,077千元；本年度編列6,077千元。

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產 、		
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築
三、站場改善		131,786	2,100	26,437
四、號誌、電訊及電力設備改善				3,330
五、車站營運及服務設備改善			5,900	59,770
六、廠段設備及貨物裝卸設備改善				38,305
七、辦公房舍設施改善				84,992
八、公務車輛改善				
九、電腦設備改善				
十、其他設備改善				110
十一、什項設備改善				893
合 計		131,786	486,394	1,258,893

管 理 局

改良擴充明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備				
機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計	備 註
7,905			168,228	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~3.00%估算工程管理費1,043千元；本年度編列1,043千元。
85,225	64,700	5,340	158,595	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按5.73%估算工程管理費3,688千元；本年度編列3,688千元。
10,990	13,588	27,980	118,228	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%~5.73%估算工程管理費3,632千元；本年度編列3,632千元。
47,920	500	27,508	114,233	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.07%~5.73%估算工程管理費3,424千元；本年度編列3,424千元。
		8,740	93,732	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%~5.73%估算工程管理費2,271千元；本年度編列2,271千元。
	29,280		29,280	
113,034			113,034	
80		4,043	4,233	
237	918	6,862	8,910	
1,790,710	18,461,332	131,003	22,260,118	

臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
專案計畫	951	2,745,999		15,907,287	
繼續計畫	9511	2,705,629		15,907,287	
一、鐵路行車安全改善六年計畫(104至111年)	951110401			2,673,000	
二、臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)	951110402	2,705,629		9,421,287	
三、臺鐵電務智慧化提升計畫	951110601			2,000,000	
四、高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701			6,000	
五、臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702			50,000	
六、臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)	951111001			1,357,000	
七、高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫	951111101			400,000	
新興計畫	9512	40,370			
一、花東地區鐵路雙軌電氣化計畫－臺鐵局配合款	951211201	40,370			
一般建築及設備計畫	952	3,606,832			
分年性項目		1,253,502			
一、臺中、嘉義及宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程		20,000			
二、K12+218~K13+650及K11+116~264隔音牆噪音改善工程		14,000			

臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
三、高屏溪鐵路橋結構改善工程		5,000			
四、三爺溪橋改建工程		4,000			
五、宜蘭線K47+650防坍架新建工程		6,064			
六、內灣線隧道安全檢測、評估與改善研究計畫—隧道加固補強暨排水改善工程		5,000			
七、縱貫線下三叉河橋改建工程		5,000			
八、基隆及汐止間隔音牆工程		2,890			
九、高雄工務段轄內枋野一號隧道湧水噴泥修繕工程		2,500			
十、南迴線3處邊坡(K12+080~210、K14+300及K17+035~130)		50,000			
十一、月臺提高工程		86,159			
十二、本局全線邊坡科技巡檢及監測委託技術服務		20,536			
十三、臺北隧道緊急出口排煙設備更新		5,273			

112 年度

[illegible]

臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
十四、大湖站雨棚改建及延長工程		1,000			
十五、拔林站跨站天橋及無障礙電梯新建工程委託規劃設計、監造及新建工程案		2,630			
十六、桃園工務分駐所轄內一排水改善工程		1,600			
十七、新竹車站提升旅運設施—古蹟調查規劃暨修復工程		4,847			
十八、后里站公共藝術設置案		900			
十九、歷史建築斗南車站修復工程		530			
二十、南港站、萬華站指標(示)系統統包更新工程		1,800			
二一、富岡基地新竹機務段檢修庫股道及廠房延伸		4,000			
二二、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程		20,000			
二三、臺東工務段辦公室新建工程		6,000			
二四、臺東工務段砸道車維修車庫及材料倉庫工程		2,000			
二五、保安站長宿舍古蹟整修工程		5,920			

臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
二六、花蓮車站餐旅、車班 備勤房舍新建工程		10			
二七、新竹香山內湖川倉庫 新建工程		1,520			
二八、花蓮工務段軌框搬運 車維修車庫新建工程		2,000			
二九、八堵道班房舍新建工 程		10,000			
三十、枋寮工務分駐所暨枋 電所新建工程		1,000			
三一、歷史建築臺鐵濟南路 三段15號宿舍修復工 程		3,000			
三二、臺鐵豐富道班新建工 程		10,000			
三三、臺東工務段員工休息 室及本段轄區各道班 房倉庫新建工程		500			
三四、鐵花村23間老舊宿舍 修繕工程		15,000			
三五、新設富岡基地綜合實 習訓練所新建工程 (含訓練設施)		66,657			
三六、新左營站鄰捷運側新 增電梯工程		1,400			
三七、苗栗站增設電扶梯及 既有雨遮整建工程		5,000			

112 年度

[illegible]

臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
三八、 多功能自動售票機系統建置案		257,845			
三九、 車站電梯及電扶梯更新		40,000			
四十、 自動驗票閘門系統汰舊換新		44,000			
四一、 智慧化車輛運用及乘務員排班系統建置案		16,995			
四二、 電子定期票、四卡合一及站務員處理機採購案		41,725			
四三、 臺鐵全線列車暨站務資訊顯示系統更新案		6,598			
四四、 110－112年全局網路擴充及更新計畫		151,917			
四五、 111－112年度差勤系統改版案		17,776			
四六、 公文系統硬體設備更新暨備援案		5,713			
四七、 資訊系統雲端資源中心設備更新汰換案		74,875			
四八、 傾斜式電聯車旅客資訊顯示系統（含錄影設備）更新購置		100			
四九、 列車TCMS遠端傳輸設備（含IOT管理平台）購置		2,000			

臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
五十、新駕駛模擬機(器)採購		60,100			
五一、行車調度無線電話車上台汰換		91,592			
五二、板橋車站空調系統冰水主機更新工程		48,530			
一次性項目		2,353,330			
一、車輛改善		1,207,768			
二、路線改善		337,089			
三、站場改善		168,228			
四、號誌、電訊及電力設備改善		158,595			
五、車站營運及服務設備改善		118,228			
六、廠段設備及貨物裝卸設備改善		114,233			
七、辦公房舍設施改善		93,732			
八、公務車輛改善		29,280			
九、電腦設備改善		113,034			
十、其他設備改善		4,233			
十一、什項設備改善		8,910			
合 計		6,352,831		15,907,287	

112 年度

金		外 借 資 金						合 計	
小 計		國 內 借 款			國 外 借 款	小 計		金額	%
金 額	%	銀 行 借 款	公 司 債	其 他		金 額	%		
60,100	100.00							60,100	100.00
91,592	100.00							91,592	100.00
48,530	100.00							48,530	100.00
2,353,330	100.00							2,353,330	100.00
1,207,768	100.00							1,207,768	100.00
337,089	100.00							337,089	100.00
168,228	100.00							168,228	100.00
158,595	100.00							158,595	100.00
118,228	100.00							118,228	100.00
114,233	100.00							114,233	100.00
93,732	100.00							93,732	100.00
29,280	100.00							29,280	100.00
113,034	100.00							113,034	100.00
4,233	100.00							4,233	100.00
8,910	100.00							8,910	100.00
22,260,118	100.00							22,260,118	100.00

臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
		投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金
名 稱	編號		營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
專案計畫	951	185,231,589	9,207,429		176,024,160		
繼續計畫	9511	184,090,899	8,066,739		176,024,160		
一、鐵路行車安全改善六年計畫(104至111年)	951110401	27,522,400			27,522,400		
二、臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)	951110402	99,730,000	7,517,918		92,212,082		
三、臺鐵電務智慧化提升計畫	951110601	30,610,000			30,610,000		
四、高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701	1,817,534			1,817,534		
五、臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702	2,363,000			2,363,000		
六、臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)	951111001	9,900,300	242,700		9,657,600		
七、高雄機廠潮州基地二期工程設計計畫	951111101	12,147,665	306,121		11,841,544		

管 理 局

計畫預期進度明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率	現 值 報酬率	收 回 年限	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
平交道進行立體化、路線及號誌改善、危險路段加裝圍籬或隔音牆、改建鐵路橋樑、辦理月台提高、廁所改善及部分車站更新改善等工程、電力設備系統、車廂無階化改善。	104.01~111.12				18,653,286	10.07	96,532,219	52.11
					18,612,916	10.11	96,491,849	52.42
					2,673,000	9.71	23,686,312	86.06
購置城際客車600輛、區間客車520輛、機車127輛、支線節能環保客車60輛，系統設備改善等。	104.01~113.12				12,126,916	12.16	54,775,481	54.92
建置遠端狀態監控系統、計軸器雙重化、月台警示燈新設工程、鐵路基本資料庫平台系統建置規劃。	106.01~113.12				2,000,000	6.53	13,287,132	43.41
辦理高鐵彰化站新鋪設軌道銜接至臺鐵田中站。	107.01~114.12				6,000	0.33	26,000	1.43
辦理集集支線各車站硬體建設、軌道線形及邊坡檢測改善。	108.08~115.07				50,000	2.12	985,924	41.72
全線木枕型道岔汰換為PC枕型道岔、50kg-N鋼軌及附屬設備更新並採購養路車輛，汰換逾齡設備及提升養護機械化。	109.01~114.12				1,357,000	13.71	2,331,000	23.54
興建城際電聯車檢修工場。	110.09~114.09				400,000	3.29	1,400,000	11.52

臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					外 借 資 金
名 稱	編 號	投 資 總 額	自 有 資 金				
			營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
新興計畫	9512	1, 140, 690	1, 140, 690				
一、 花東地區鐵路雙軌電 氣化計畫－臺鐵局配 合款	951211201	1, 140, 690	1, 140, 690				
一般建築及設備計畫	952	11, 816, 372	11, 816, 372				
分年性項目		9, 463, 042	9, 463, 042				
一、 臺中、嘉義及宜蘭工 務段轄區鐵路跨河橋 梁基礎裸露補強工程		152, 747	152, 747				
二、 K12+218～K13+650及 K11+116～264隔音牆 噪音改善工程		50, 000	50, 000				
三、 高屏溪鐵路橋結構改 善工程		67, 755	67, 755				
四、 三爺溪橋改建工程		26, 780	26, 780				
五、 宜蘭線K47+650防坍 架新建工程		14, 064	14, 064				
六、 內灣線隧道安全檢測 、評估與改善研究計 畫－隧道加固補強暨 排水改善工程		43, 556	43, 556				
七、 縱貫線下三叉河橋改 建工程		38, 500	38, 500				

管 理 局

計畫預期進度明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率	現 值 報酬率	收 回 年 限	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
健全地區鐵路系統並提升交通便利性，改善運輸環境，藉由環境改善與生活品質之提昇，繁榮地方經濟，均衡區域之發展，並提增花蓮－臺東間的鐵路運能與運轉效能及東部鐵路班次數有效增加。	112.01～116.12				40,370	3.54	40,370	3.54
					40,370	3.54	40,370	3.54
					3,606,832	30.52	4,837,620	40.94
					1,253,502	13.25	2,484,290	26.25
	108.01～113.12				20,000	13.09	78,260	51.24
	111.01～113.12				14,000	28.00	29,000	58.00
	110.01～115.12				5,000	7.38	15,200	22.43
	110.01～115.12				4,000	14.94	12,139	45.33
111.01～112.12				6,064	43.12	14,064	100.00	
111.01～113.12				5,000	11.48	8,000	18.37	
110.01～113.12				5,000	12.99	13,013	33.80	

臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
名 稱	編號	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金
			營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
八、基隆及汐止間隔音牆工程		5,890	5,890				
九、高雄工務段轄內枋野一號隧道湧水噴泥修繕工程		78,555	78,555				
十、南迴線3處邊坡(K12+080~210、K14+300及K17+035~130)		131,005	131,005				
十一、月臺提高工程		1,529,821	1,529,821				
十二、本局全線邊坡科技巡檢及監測委託技術服務		150,000	150,000				
十三、臺北隧道緊急出口排煙設備更新		33,700	33,700				
十四、大湖站雨棚改建及延長工程		54,862	54,862				
十五、拔林站跨站天橋及無障礙電梯新建工程委託規劃設計、監造及新建工程案		53,600	53,600				
十六、桃園工務分駐所轄內一排水改善工程		11,020	11,020				
十七、新竹車站提升旅運設施—古蹟調查規劃暨修復工程		15,107	15,107				
十八、后里站公共藝術設置案		1,300	1,300				

管 理 局

計畫預期進度明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率	現 值 報酬率	收 回 年限	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
	110.01~112.12				2,890	49.07	5,890	100.00
	111.01~114.12				2,500	3.18	5,709	7.27
	111.01~114.12				50,000	38.17	65,000	49.62
	111.01~115.12				86,159	5.63	108,114	7.07
	111.01~113.12				20,536	13.69	40,536	27.02
	111.01~113.12				5,273	15.65	6,273	18.61
	111.01~114.12				1,000	1.82	1,460	2.66
	111.01~113.12				2,630	4.91	4,430	8.26
	111.01~113.12				1,600	14.52	6,600	59.89
	107.01~115.12				4,847	32.08	9,220	61.03
	111.01~113.12				900	69.23	1,200	92.31

臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					外 借 資 金
名 稱	編 號	投 資 總 額	自 有 資 金				
			營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
十九、歷史建築斗南車站修復工程		3,060	3,060				
二十、南港站、萬華站指標(示)系統統包更新工程		26,473	26,473				
二一、富岡基地新竹機務段檢修庫股道及廠房延伸		16,646	16,646				
二二、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程		597,300	597,300				
二三、臺東工務段辦公室新建工程		69,224	69,224				
二四、臺東工務段砸道車維修車庫及材料倉庫工程		33,722	33,722				
二五、保安站長宿舍古蹟整修工程		12,000	12,000				
二六、花蓮車站餐旅、車班備勤房舍新建工程		322,470	322,470				
二七、新竹香山內湖川倉庫新建工程		87,293	87,293				
二八、花蓮工務段軌框搬運車維修車庫新建工程		18,832	18,832				
二九、八堵道班房舍新建工程		18,000	18,000				
三十、枋寮工務分駐所暨枋電所新建工程		14,812	14,812				

管 理 局

計畫預期進度明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率	現 值 報酬率	收 回 年限	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
	110.01~113.12				530	17.32	1,830	59.80
	111.01~113.12				1,800	6.80	2,800	10.58
	109.01~113.12				4,000	24.03	11,500	69.09
	109.01~114.12				20,000	3.35	30,498	5.11
	111.01~113.12				6,000	8.67	26,000	37.56
	111.01~113.12				2,000	5.93	5,500	16.31
	110.01~112.12				5,920	49.33	12,000	100.00
	111.01~115.12				10	0.00	3,747	1.16
	110.01~113.12				1,520	1.74	6,212	7.12
	110.01~113.12				2,000	10.62	11,711	62.19
	110.01~112.12				10,000	55.56	18,000	100.00
	110.01~114.12				1,000	6.75	2,360	15.93

臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					外 借 資 金
名 稱	編號	投 資 總 額	自 有 資 金				
			營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
三一、歷史建築臺鐵濟南路三段15號宿舍修復工程		24,000	24,000				
三二、臺鐵豐富道班新建工程		22,500	22,500				
三三、臺東工務段員工休息室及本段轄區各道班房倉庫新建工程		58,182	58,182				
三四、鐵花村23間老舊宿舍修繕工程		20,000	20,000				
三五、新設富岡基地綜合實習訓練所新建工程（含訓練設施）		1,363,418	1,363,418				
三六、新左營站鄰捷運側新增電梯工程		12,000	12,000				
三七、苗栗站增設電扶梯及既有雨遮整建工程		130,750	130,750				
三八、多功能自動售票機系統建置案		717,000	717,000				
三九、車站電梯及電扶梯更新		194,800	194,800				
四十、自動驗票閘門系統汰舊換新		992,839	992,839				
四一、智慧化車輛運用及乘務員排班系統建置案		37,765	37,765				
四二、電子定期票、四卡合一及站務員處理機採購案		83,450	83,450				

管 理 局

計畫預期進度明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率	現 值 報酬率	收 回 年 限	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
	111. 01~113. 12				3, 000	12. 50	7, 000	29. 17
	111. 01~113. 12				10, 000	44. 44	18, 000	80. 00
	112. 01~114. 12				500	0. 86	500	0. 86
	111. 01~112. 12				15, 000	75. 00	20, 000	100. 00
	111. 01~115. 12				66, 657	4. 89	86, 236	6. 32
	111. 01~113. 12				1, 400	11. 67	2, 230	18. 58
	111. 01~113. 12				5, 000	3. 82	7, 000	5. 35
	107. 01~112. 12				257, 845	35. 96	717, 000	100. 00
	107. 01~112. 12				40, 000	20. 53	194, 800	100. 00
	111. 01~115. 12				44, 000	4. 43	144, 000	14. 50
	109. 01~112. 12				16, 995	45. 00	37, 765	100. 00
	109. 01~112. 12				41, 725	50. 00	83, 450	100. 00

臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					外 借 資 金
名 稱	編 號	投 資 總 額	自 有 資 金				
			營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
四三、 臺鐵全線列車暨站務 資訊顯示系統更新案		750,979	750,979				
四四、 110－112年全球網路 擴充及更新計畫		254,797	254,797				
四五、 111－112年度差勤系 統改版案		28,420	28,420				
四六、 公文系統硬體設備更 新暨備援案		9,521	9,521				
四七、 資訊系統雲端資源中 心設備更新汰換案		128,567	128,567				
四八、 傾斜式電聯車旅客資 訊顯示系統（含錄影 設備）更新購置		180,000	180,000				
四九、 列車TCMS遠端傳輸設 備（含IOT管理平台） 購置		71,000	71,000				
五十、 新駕駛模擬機(器)採 購		200,400	200,400				
五一、 行車調度無線電話車 上台汰換		364,560	364,560				
五二、 板橋車站空調系統冰 水主機更新工程		140,000	140,000				

管 理 局

計畫預期進度明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率	現 值 報酬率	收 回 年限	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
	111.01~115.12				6,598	0.88	18,598	2.48
	110.01~112.12				151,917	59.62	254,797	100.00
	111.01~112.12				17,776	62.55	28,420	100.00
	111.01~112.12				5,713	60.00	9,521	100.00
	112.01~113.12				74,875	58.24	74,875	58.24
	111.01~114.12				100	0.06	200	0.11
	112.01~114.12				2,000	2.82	2,000	2.82
	111.01~114.12				60,100	29.99	60,200	30.04
	111.01~113.12				91,592	25.12	91,602	25.13
	110.01~113.12				48,530	34.66	69,830	49.88

臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					外 借 資 金
名 稱	編 號	投 資 總 額	自 有 資 金				
			營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
一次性項目		2,353,330	2,353,330				
一、車輛改善		1,207,768	1,207,768				
二、路線改善		337,089	337,089				
三、站場改善		168,228	168,228				
四、號誌、電訊及電力設備改善		158,595	158,595				
五、車站營運及服務設備改善		118,228	118,228				
六、廠段設備及貨物裝卸設備改善		114,233	114,233				
七、辦公房舍設施改善		93,732	93,732				
八、公務車輛改善		29,280	29,280				
九、電腦設備改善		113,034	113,034				
十、其他設備改善		4,233	4,233				
十一、什項設備改善		8,910	8,910				
合 計		197,047,961	21,023,801		176,024,160		

註：1. 「鐵路行車安全改善六年計畫(104至111年)」正研擬修正計畫展延期程，循行政程序報核。
2. 「高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫」正研擬建設計畫，循行政程序報核。

管 理 局

計畫預期進度明細表

112 年 度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率	現 值 報酬率	收 回 年 限	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
	112.01~112.12				2,353,330	100.00	2,353,330	100.00
					1,207,768	100.00	1,207,768	100.00
					337,089	100.00	337,089	100.00
					168,228	100.00	168,228	100.00
					158,595	100.00	158,595	100.00
					118,228	100.00	118,228	100.00
					114,233	100.00	114,233	100.00
					93,732	100.00	93,732	100.00
					29,280	100.00	29,280	100.00
					113,034	100.00	113,034	100.00
					4,233	100.00	4,233	100.00
					8,910	100.00	8,910	100.00
					22,260,118	11.30	101,369,839	51.44

臺灣鐵路管理局
資產折舊明細表
中華民國 112 年度

單位:新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					其 他 (代管資產)	合 計
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交通及運輸 設 備	什 項 設 備		
前年度決算資產原值	157,653,737	58,955,166	30,363,269	193,534,544	6,310,080	367,803	447,184,599
上年度預計增減資產原值	26,794,274	22,040,797	-6,272,873	12,970,729	1,460,899		56,993,826
本年度預計增減資產原值	-5,900,255	16,512,445	12,205,426	26,995,356	452,348		50,265,320
資產重估增值額							
累計減損數							
本年度資產總額	178,547,756	97,508,408	36,295,822	233,500,629	8,223,327	367,803	554,443,745
折舊方法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	
折舊率	0.62%	1.49%	4.79%	1.84%	4.58%	3.46%	
本年度應提折舊							
站務費用		598,804					598,804
工務維持費用	1,071,770	487,279		549,118			2,108,167
電務維持費用				1,168,847			1,168,847
機務維持費用	10,000	47,166	1,662,592	2,572,947	59,410	12,732	4,364,847
機務處			1,301,273	2,539,689		12,732	3,853,694
富岡機廠	10,000	30,000	350,000	32,000	58,000		480,000
潮州機廠		7,304	3,800	1,000	500		12,604
花蓮機廠		9,862	7,519	258	910		18,549
行車費用	114	76,202	3,362	294	2,209		82,181
運務處		68,052					68,052
附業營運中心	114	8,150	3,362	294	2,209		14,129
租賃成本	18,574	200,603	69,811	7,486	27,009		323,483
資產開發中心	18,574	193,409	68,791	7,486	25,669		313,929
附業營運中心		7,194	1,020		1,340		9,554
餐旅服務費用		4,466	2,555	1,070	11,452		19,543
業務費用		7,565			270,094		277,659
管理費用		33,760			6,214		39,974
合 計	1,100,458	1,455,845	1,738,320	4,299,762	376,388	12,732	8,983,505

臺灣鐵路管理局
資產變賣明細表
中華民國 112 年度

單位:新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				變 賣 收 入			盈 餘 或 虧 損
名 稱	編 號	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	減 損 調 整 數	淨 額	總收入	處理費用	淨 收 入	
待出售非流動資產									
委託處分資產	944210	765,955			765,955	1,292,875		1,292,875	526,920
土 地		765,955			765,955	1,292,875		1,292,875	526,920
合 計		765,955			765,955	1,292,875		1,292,875	526,920

臺灣鐵路管理局
資產變賣說明
中華民國 112 年度

待出售非流動資產（委託處分資產）

- 一、臺北市中正區及萬華區土地變賣 443,706 千元。
- 二、高雄市鹽埕區及岡山區土地變賣 104,828 千元。
- 三、臺東縣關山鎮土地變賣 10,927 千元。
- 四、臺中市東區、東勢區及北屯區土地變賣 8,723 千元。
- 五、基隆市中正區土地變賣 6,470 千元。
- 六、花蓮縣富里鄉土地變賣 6,080 千元。
- 七、新北市樹林區土地變賣 2,731 千元。
- 八、屏東縣東港鎮土地變賣-56,545 千元。

臺灣鐵路管理局
資產報廢明細表
中華民國 112 年度

單位:新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				殘餘 價值	報廢損失
名 稱	編 號	成 本 或 重 估 價 值	已提折舊額	減損 調整數	淨 額		
不動產、廠房及設備		4,279,284	2,781,675		1,497,609	93,271	1,404,338
土地改良物	946010	50,014	28,301		21,713	3,006	18,707
房屋及建築	946020	112,087	66,282		45,805		45,805
機械及設備	946030	975,279	817,920		157,359	137	157,222
交通及運輸設備	946040	3,130,744	1,859,036		1,271,708	90,122	1,181,586
什項設備	946050	11,160	10,136		1,024	6	1,018
合 計		4,279,284	2,781,675		1,497,609	93,271	1,404,338

臺灣鐵路
資 金 轉 投 資 及
中華民國

[illegible]

其 盈 虧 明 細 表

112 年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

臺灣鐵路管理局
資本增減與股額明細表
中華民國 112 年度

單位:新臺幣千元

項 目		期 初 資 本 額		本 年 度 增 減 (－) 額		期 末 資 本 額				
名 稱	編 號	實收資本	預收資本	現 金	轉帳	實 收 資 本				預收資本
						股數	每股金額(元)	金 額	%	
中央政府資本	942010	239,730,243		19,688,256				259,418,499	100.00	
合 計		239,730,243		19,688,256				259,418,499	100.00	

註：增加中央政府資本現金部分，係辦理鐵路建設計畫由中央政府配合投資15,907,287千元及為充實資本結構現金增資舊制退撫金3,780,969千元，合計之數。

戊、預算參考表

臺灣鐵路管理局
資產負債預計表
中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110 年 12月31日 實 際 數	科目		112 年 12月31日 預 計 數	111 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減（－）數
	名 稱	編號			
848,125,377	資產	1	940,509,917	904,338,543	36,171,374
25,846,031	流動資產	11	24,044,760	24,759,643	-714,883
663,607	現金	1101	723,607	693,607	30,000
1,142	庫存現金	110101	1,142	1,142	0
611,852	銀行存款	110102	673,295	643,295	30,000
1,443	匯撥中現金	110103			
49,170	零用金及週轉金	110104	49,170	49,170	0
1,525,960	應收款項	1105	1,830,096	1,758,396	71,700
488,176	應收帳款	110504	728,312	688,612	39,700
83,905	應收收益	110511	103,905	93,905	10,000
953,879	其他應收款	110598	997,879	975,879	22,000
4,420,862	存貨	1108	4,250,126	4,255,126	-5,000
13,603	商品存貨	110801	13,603	13,603	0
20,111	未分配運什費	110804	12,111	16,111	-4,000
2,521,634	在建工程	110808	2,519,634	2,520,634	-1,000
-1,394,256	預收工程款	110809	-1,556,992	-1,555,992	-1,000
3,166,470	物料	110817	3,166,470	3,166,470	0
93,300	燃料	110818	95,300	94,300	1,000
3,097,185	預付款項	1111	2,988,737	3,034,365	-45,628
303	預付貨款	111101	303	303	0
840	用品盤存	111102	840	840	0
463,788	預付費用	111103	1,668,471	1,668,471	0
70,582	預付利息	111105	70,582	70,582	0
1,204,683	留抵稅額	111107			
1,356,990	其他預付款	111198	1,248,541	1,294,169	-45,628
16,138,416	待出售非流動資產	1113	14,252,194	15,018,149	-765,955
10,681,159	委託處分資產	111301	8,794,936	9,560,891	-765,955
-7,815	累計減損－委託處分資產	111302	-7,815	-7,815	0

臺灣鐵路管理局
資產負債預計表
中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110 年 12月31日 實 際 數	科目		112 年 12月31日 預 計 數	111 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減（－）數
	名 稱	編號			
5,510,051	其他待出售非流動資產	111398	5,510,051	5,510,051	0
-44,978	累計減損－其他待出售非流動資產	111399	-44,978	-44,978	0
2,152,241	基金、投資及長期應收款	13	2,152,241	2,152,241	0
2,152,241	非流動金融資產	1302	2,152,241	2,152,241	0
3,994,770	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	130222	3,994,770	3,994,770	0
-1,842,529	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	130223	-1,842,529	-1,842,529	0
813,700,807	不動產、廠房及設備	14	907,835,591	870,963,975	36,871,616
423,876,974	土地	1401	424,100,492	423,968,706	131,786
36,257,316	土地	140101	36,480,834	36,349,048	131,786
388,176,354	重估增值－土地	140102	388,176,354	388,176,354	0
-556,696	累計減損－土地	140105	-556,696	-556,696	0
140,333,734	土地改良物	1402	158,999,295	165,971,707	-6,972,412
157,653,737	土地改良物	140201	178,547,756	184,448,011	-5,900,255
-17,320,003	累計折舊－土地改良物	140204	-19,548,461	-18,476,304	-1,072,157
44,038,616	房屋及建築	1403	79,829,558	64,706,676	15,122,882
58,955,166	房屋及建築	140301	97,508,408	80,995,963	16,512,445
-14,916,550	累計折舊－房屋及建築	140304	-17,678,850	-16,289,287	-1,389,563
10,095,903	機械及設備	1404	14,271,350	2,986,324	11,285,026
30,363,269	機械及設備	140401	36,295,822	24,090,396	12,205,426
-20,267,366	累計折舊－機械及設備	140404	-22,024,472	-21,104,072	-920,400
111,709,162	交通及運輸設備	1405	145,794,235	121,239,605	24,554,630
193,534,544	交通及運輸設備	140501	233,500,629	206,505,273	26,995,356
-81,825,382	累計折舊－交通及運輸設備	140504	-87,706,394	-85,265,668	-2,440,726
894,767	什項設備	1406	2,089,010	2,002,914	86,096
6,310,080	什項設備	140601	8,223,327	7,770,979	452,348
-5,415,313	累計折舊－什項設備	140604	-6,134,317	-5,768,065	-366,252
82,751,651	購建中固定資產	1408	82,751,651	90,088,043	-7,336,392
44,268,642	未完工程	140801	16,268,642	26,268,642	-10,000,000

臺灣鐵路管理局
資產負債預計表
中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110 年 12月31日 實 際 數	科目		112 年 12月31日 預 計 數	111 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減（－）數
	名 稱	編號			
2,894,483	預付工程及土地款	140802	62,394,483	49,730,875	12,663,608
35,588,526	訂購機件	140804	4,088,526	14,088,526	-10,000,000
5,103,297	投資性不動產	16	5,103,297	5,103,297	0
5,103,297	投資性不動產－土地	1601	5,103,297	5,103,297	0
26,630	投資性不動產－土地	160101	26,630	26,630	0
5,076,667	重估增值－投資性不動產（土地）	160102	5,076,667	5,076,667	0
38,181	無形資產	17	29,937	30,760	-823
38,181	無形資產	1701	29,937	30,760	-823
688	商標權	170101	388	538	-150
18	著作權	170104	18	18	0
37,474	電腦軟體	170105	29,531	30,204	-673
1,284,821	其他資產	19	1,344,091	1,328,627	15,464
4,299	遞延資產	1902	89,033	60,837	28,196
4,299	其他遞延資產	190298	89,033	60,837	28,196
0	待整理資產	1904			
929,661	報失資產	190403			
-929,661	待抵銷報失資產	190404			
1,280,522	什項資產	1997	1,255,058	1,267,790	-12,732
492,420	催收款項	199702	492,420	492,420	0
-333,941	備抵損失－催收款項	199705	-333,941	-333,941	0
883,241	暫付及待結轉帳項	199708	883,241	883,241	0
367,803	代管資產	199714	367,803	367,803	0
-155,608	累計折舊－代管資產	199715	-181,072	-168,340	-12,732
21,584	存出保證金	199721	21,584	21,584	0
5,023	其他什項資產	199798	5,023	5,023	0
848,125,377	資產總計		940,509,917	904,338,543	36,171,374
附註：					
5,288,652	信託代理與保證資產	1999	5,308,652	5,298,652	10,000
5,288,652	保證品	199904	5,308,652	5,298,652	10,000

臺灣鐵路管理局
資產負債預計表
中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110 年 12月31日 實 際 數	科 目		112 年 12月31日 預 計 數	111 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (－) 數
	名 稱	編號			
421,803,045	負債	2	487,339,404	466,093,542	21,245,862
165,783,113	流動負債	21	172,965,231	168,102,459	4,862,772
148,446,839	短期債務	2101	156,135,152	151,078,988	5,056,164
76,500,000	短期借款	210102	38,060,345	56,068,165	-18,007,820
71,960,000	應付商業本票	210103	118,117,000	95,038,500	23,078,500
-13,161	應付商業本票折價	210104	-42,193	-27,677	-14,516
12,756,748	應付款項	2105	11,558,554	12,097,946	-539,392
58,882	應付帳款	210502	68,882	63,882	5,000
182,456	應付代收款	210503	443,856	440,856	3,000
3,704,146	應付費用	210505	4,083,011	4,101,822	-18,811
21,322	應付其他稅款	210506	21,322	21,322	0
4,453,154	應付工程款	210507	3,280,214	3,738,984	-458,770
8,956	應付利息	210509	8,956	8,956	0
46,059	應付代收保險費	210525	79,059	62,559	16,500
4,200,000	應付退休金費用	210528	3,526,479	3,595,290	-68,811
81,775	其他應付款	210598	46,775	64,275	-17,500
4,579,526	預收款項	2108	5,271,525	4,925,525	346,000
332,162	預收收入	210803	344,162	338,162	6,000
2,394,588	預收工程款	210807	2,384,588	2,389,588	-5,000
-720,930	在建工程	210808	-730,930	-725,930	-5,000
2,573,705	其他預收款	210898	3,273,705	2,923,705	350,000
62,209,917	長期負債	24	60,184,647	63,248,508	-3,063,861
62,209,917	長期債務	2401	60,184,647	63,248,508	-3,063,861
62,209,917	應計退休金負債	240110	60,184,647	63,248,508	-3,063,861
193,810,014	其他負債	28	254,189,526	234,742,575	19,446,951
190,973,515	遞延負債	2802	251,378,491	231,918,808	19,459,683
190,973,515	遞延收入	280201	251,378,491	231,918,808	19,459,683
2,836,499	什項負債	2897	2,811,035	2,823,767	-12,732

臺灣鐵路管理局
資產負債預計表
中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

110 年 12月31日 實 際 數	科 目		112 年 12月31日 預 計 數	111 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (－) 數
	名 稱	編號			
1,750,059	存入保證金	289701	1,700,059	1,725,059	-25,000
874,245	暫收及待結轉帳項	289703	923,714	898,714	25,000
212,195	應付代管資產	289704	187,262	199,994	-12,732
426,322,332	權益	3	453,170,513	438,245,001	14,925,512
224,087,907	資本	31	259,418,499	239,730,243	19,688,256
224,087,907	資本	3101	259,418,499	239,730,243	19,688,256
224,087,907	資本	310101	259,418,499	239,730,243	19,688,256
10,677,712	資本公積	32	10,703,176	10,690,444	12,732
10,677,712	資本公積	3201	10,703,176	10,690,444	12,732
10,677,712	受贈公積	320102	10,703,176	10,690,444	12,732
-137,948,870	保留盈餘(或累積虧損-)	33	184,891,367	189,666,843	-4,775,476
	已指撥保留盈餘	3301	184,891,367	189,666,843	-4,775,476
	特別公積	330102	184,891,367	189,666,843	-4,775,476
-137,948,870	累積虧損	3303			
-137,948,870	累積虧損	330301			
-1,842,529	累積其他綜合損益	34	-1,842,529	-1,842,529	0
-1,842,529	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產損益	3412	-1,842,529	-1,842,529	0
-1,842,529	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之權益工具投資損益	341201	-1,842,529	-1,842,529	0
331,348,112	首次採用國際財務報導準則調整數	36			
331,348,112	首次採用國際財務報導準則調整數	3601			
331,348,112	首次採用國際財務報導準則調整數	360101			
848,125,377	負債及權益總計		940,509,917	904,338,543	36,171,374
附註：					
5,288,652	信託代理與保證負債	2899	5,308,652	5,298,652	10,000
5,288,652	存入保證品	289904	5,308,652	5,298,652	10,000

註：1. 111年12月31日預計數係就預算數按實際業務狀況調整。

2. 「首次採用國際財務報導準則調整數」科目110年12月31日實際數為審定決算數；該科目111年12月31日預計數原為330,690,965千元，於轉換日111年12月31日填補累積虧損141,024,122千元後，餘189,666,843千元悉數轉列「特別公積」。

臺灣鐵路管理局
員工人數彙計表
中華民國 112 年度

單位：人

項 目		上年度預計數 (國內部分)	本年度增減數 (國內部分)	本年度預計數 (國內部分)	增減原因
名 稱	編號				
營業總支出部分	972				
生產部分	9721	16,708	0	16,708	
站務部分		4,427	18	4,445	
正式職員	97211	3,369	38	3,407	配合業務調移
臨時職員	97212	1,046	-20	1,026	配合業務調移
正式工員	97213				
臨時工員	97214	12		12	
工務部分		2,698	-2	2,696	
正式職員	97211	2,153	1	2,154	配合業務調移
臨時職員	97212	541	-3	538	配合業務調移
正式工員	97213	3		3	
臨時工員	97214	1		1	
電務部分		1,407	55	1,462	
正式職員	97211	1,104		1,104	
臨時職員	97212	230	55	285	配合業務調移
正式工員	97213				
臨時工員	97214	73		73	
機務部分		4,203	-31	4,172	
正式職員	97211	3,680		3,680	
臨時職員	97212	507	-31	476	配合業務調移
正式工員	97213				
臨時工員	97214	16		16	
行車部分		3,505	-39	3,466	
正式職員	97211	3,188	-38	3,150	配合業務調移
臨時職員	97212	4		4	
正式工員	97213				
臨時工員	97214	313	-1	312	配合業務調移
租賃部分		321	-1	320	
正式職員	97211	243	-1	242	配合業務調移
臨時職員	97212	50	1	51	配合業務調移
正式工員	97213	2	-1	1	配合業務調移
臨時工員	97214	26		26	

臺灣鐵路管理局
員工人數彙計表
中華民國 112 年度

單位：人

項 目		上年度預計數 (國內部分)	本年度增減數 (國內部分)	本年度預計數 (國內部分)	增減原因
名 稱	編號				
餐旅服務部分		147		147	
正式職員	97211	24		24	
臨時職員	97212				
正式工員	97213				
臨時工員	97214	123		123	
業務部分	9722	151		151	
正式職員	97221	136		136	
臨時職員	97222	13		13	
正式工員	97223	1		1	
臨時工員	97224	1		1	
管理部分	9723	480	-1	479	
正式職員	97231	349		349	
臨時職員	97232	102	-2	100	配合業務調移
正式工員	97233	1		1	
臨時工員	97234	28	1	29	配合業務調移
員工訓練部分	9724	22		22	
正式職員	97241	18		18	
臨時職員	97242				
正式工員	97243				
臨時工員	97244	4		4	
合 計		17,361	-1	17,360	
正式職員		14,264		14,264	
臨時職員		2,493		2,493	
正式工員		7	-1	6	
臨時工員		597		597	

註：表內不含依工程管理費支用要點以定期契約進用臨時人員538人，協助各重大工程非核心業務。

臺灣鐵路

用人費用

中華民國

部 門 別		正式員 額薪資	臨時人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎	
名 稱	編 號					績 效 獎 金	考 核 獎 金
營業總支出(國內部分)	974						
站務費用	974510205	2,011,558	374,967	440,818	27,625		532,991
職員		2,011,558	372,783				
工員			2,184				
工務維持費用	97451020601	1,080,397	188,105	100,357	84,276		283,299
職員		1,079,187	187,695				
工員		1,210	410				
電務維持費用	97451020602	636,165	131,777	114,890	37,750		171,507
職員		636,165	103,462				
工員			28,315				
機務維持費用	97451020603	2,121,245	201,806	307,688	66,366		518,815
職員		2,121,245	196,763				
工員			5,043				
行車費用	974510207	1,924,000	126,515	673,840	36,342		457,949
職員		1,924,000	2,034				
工員			124,481				
租賃成本	974519802	159,783	37,707	8,268	220		44,107
職員		159,246	27,281				
工員		537	10,426				
代辦修造費用	97451980301						
職員							
其他代辦費用	97451980398			543			
貨運服務費用	97451989805						
餐旅服務費用	97451989806	20,054	70,708	10,589			15,770
職員		20,054					
工員			70,708				

管 理 局
彙 計 表
112 年度

單位：新臺幣千元

金	退休、卹償金		福 利 費					提繳工資 墊償費用	合 計
	其 他 獎 金	退休及 離職金	卹 償 金	分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費	
42,122	246,392		186,601	10,834		2,667	22,758	140	3,899,473
	246,306								
	86								
12,000	125,166		109,300	4,380		1,618	40,320	182	2,029,400
	125,112								
	54								
4,660	67,934		54,927	2,605		877	23,360	44	1,246,496
	65,527								
	2,407								
17,901	210,515		164,826	5,201		2,503	28,771	108	3,645,745
	210,289								
	226								
115,968	217,766		154,460	11,836		2,080	21,160	130	3,742,046
	213,484								
	4,282								
24	17,871		14,419	391	5,799	191	4,882	13	293,675
	16,501								
	1,370								
									543
					3				3
708	4,738		8,671	357	1,345	88	2,117	16	135,161
	2,105								
	2,633								

臺 灣 鐵 路
用 人 費 用
中 華 民 國

部 門 別		正式員 額薪資	臨時人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎	
名 稱	編 號					績 效 獎 金	考 核 獎 金
業務費用	974520201	89,104	6,765	5,942	76		21,411
職員		88,682	6,366				
工員		422	399				
管理費用	974520301	272,825	62,034	25,736	39		74,785
職員		272,435	51,706				
工員		390	10,328				
研究發展費用	974529801						
員工訓練費用	974529802	14,335	1,441	1,593			3,523
職員		14,335					
工員			1,441				
什項費用	974599898			125			
合 計		8,329,466	1,201,825	1,690,389	252,694		2,124,157

註：1. 考核獎金

- (1)「考績（成）獎金」依據「交通事業人員考成條例」，年終考成考列甲等者，給與1個月薪給總額，考列乙等
- (2)「年終工作獎金」依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，發給1.5個月薪給總額，以預算員額
2. 其他獎金係奉行政院核定之獎金項目編列預算（核准文號：行政院102年12月18日院授人給字第1020048502號函「鐵路管理局從業人員績效獎勵支給要點」、行政院68年7月18日台(68)人政肆字第14611號函「台灣鐵路管理局
3. 職工福利金係依職工福利金條例規定及主管機關訂定之提撥標準，按營業收入提撥0.15%，計35,748千元，以及
4. 表內不含下列人員
 - (1)臨時人力：依工程管理費支用要點以定期契約進用臨時人員538人，協助各重大工程非核心業務，列資本支出
 - (2)勞務承攬：辦理行李房裝卸業務，列專力費科目，金額6,093千元；辦理材料搬運等業務，列裝卸費科目，金
等業務，列外包費科目，金額1,131,366千元；辦理保全業務，列保警及保全費用科目，金額

臺灣鐵路管理局

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 112 年度

單位:新臺幣千元

科 目		營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合 計		
名 稱	編號	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
土地稅	9762		252,563								252,563	
一般土地地價稅	97621		252,563								252,563	
房屋稅	9764		41,796								41,796	
一般房屋稅	97641		41,796								41,796	
消費與行為稅	9765		8,086								8,086	
印花稅	97656		3,994								3,994	
使用牌照稅	97657		4,092								4,092	
規費	9767	4,881	24,863							4,881	24,863	
行政規費	97671		24,863								24,863	
汽車燃料使用費	97672	3,375								3,375		
空氣污染防制費	97674	1,361								1,361		
水污染防制費	97675	145								145		
合 計		4,881	327,308							4,881	327,308	

2. 其他車輛：本年度汰舊換新小貨車2輛、二輪機踏車14輛，暨增購及汰舊換新後，吉普車4輛、大貨車34輛、小貨車204輛、傾卸貨車10輛、二輪機踏車614輛。

臺灣鐵路管理局
5年來主要營運項目量值明細表
 中華民國 112 年度

單位:新臺幣千元

營 運 項 目		單位	營運量	平均利(費)率 (元)	營運值
名 稱 及 年 度	編 號				
(本)年度預算數					
儲 運	9340				18,553,426
客 運	934010	千延人公里	10,718,768	1.6706	17,907,127
貨 運	934020	千延噸公里	516,577	1.2511	646,299
(上)年度預算數					
儲 運	9340				19,080,817
客 運	934010	千延人公里	11,183,371	1.6484	18,434,518
貨 運	934020	千延噸公里	498,972	1.2953	646,299
(前)年度決算數					
儲 運	9340				11,715,183
客 運	934010	千延人公里	7,030,030	1.5905	11,181,025
貨 運	934020	千延噸公里	444,969	1.2004	534,158
(109)年度決算數					
儲 運	9340				15,542,886
客 運	934010	千延人公里	9,314,224	1.6042	14,941,481
貨 運	934020	千延噸公里	494,951	1.2151	601,405
(108)年度決算數					
儲 運	9340				18,408,133
客 運	934010	千延人公里	11,045,601	1.6088	17,770,071
貨 運	934020	千延噸公里	516,578	1.2352	638,062

臺灣鐵路管理局
會費、補助及捐助與分攤費用彙計表
 中華民國 112 年度

單位:新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
會費			784	
國際組織會費	管理費用	UIC國際鐵路聯盟會費	372	
學術團體會費			228	
	工務維持費用		106	
		1. 中國土木、水利工程學會常年會費	60	
		2. 中華民國道路協會團體常年會費	10	
		3. 臺中縣工業會常年會費	6	
		4. 臺灣軌道工程學會年費	10	
		5. 中華民國隧道協會會費	20	
	電務維持費用	社團法人台灣鐵道機電技術學會會費	1	
	機務維持費用		5	
		1. 中國機械工程學會會費	3	
		2. 社團法人台灣鐵道機電技術學會會費	2	
	租賃成本	財團法人台灣觀光協會會務推廣費	10	
	業務費用	臺灣鐵道觀光協會年費	30	
	管理費用		76	
		1. 中國公共關係協會會費	1	
		2. 中華民國民意測驗協會會費	2	
		3. 中國工程師學會會費	60	
		4. 中華民國仲裁協會常年會費	3	
		5. 中華智慧運輸協會會費	10	
職業團體會費			184	
	工務維持費用	護理師職業團體會費	7	
	機務維持費用		65	
		1. 中華軌道車輛工業發展協會常年會費	40	
		2. 中華民國工業安全衛生協會會費	5	
		3. 護理師職業團體會費	20	
	行車費用	護理師職業團體會費	8	
	租賃成本		45	

中華民國 112 年度

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
		1. 中華民國不動產協進會團體會費	30	
		2. 臺灣軌道經濟發展協會團體會費	15	
	餐旅服務費用	各餐廳參加地方飲食業公會及營養師公會會費	27	
	管理費用		32	
		1. 中華民國工業安全衛生協會團體會費	6	
		2. 中國勞工安全衛生管理學會	3	
		3. 護理師職業團體會費	1	
		4. 社團法人台灣安全研究與教育學會	22	
補助及捐助			2,387	
補助政府機關（構）	什項費用	地方政府(報廢火車及軌道材料)	5	
捐助國內團體	什項費用	鐵路工會	2,382	
分攤			1,528	
分攤大樓管理費	租賃成本	板橋車站大樓委託物業管理公司管理費	1,267	
	管理費用	臺中都會區聯合辦公大樓資訊中心備援機房管理費	261	
	合 計		4,699	

本 頁 空 白

臺灣鐵路

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本 年 度					
			合 計	站務費用	工務維持	電務維持	機務維持	行車費用
15,406,166	15,861,443	用人費用	16,438,659	3,899,473	2,029,400	1,246,496	3,645,745	3,742,046
7,520,963	8,329,862	正式員額薪資	8,329,466	2,011,558	1,080,397	636,165	2,121,245	1,924,000
1,076,894	1,181,889	臨時人員薪資	1,201,825	374,967	188,105	131,777	201,806	126,515
1,973,304	1,647,409	超時工作報酬	1,690,389	440,818	100,357	114,890	307,688	673,840
215,012	251,703	津貼	252,694	27,625	84,276	37,750	66,366	36,342
2,180,948	2,211,973	獎金	2,317,784	575,113	295,299	176,167	536,716	573,917
1,230,054	1,320,593	退休及卹償金	1,343,060	246,392	125,166	67,934	210,515	217,766
314		資遣費						
1,208,267	917,393	福利費	1,302,777	222,860	155,618	81,769	201,301	189,536
410	621	提繳費	664	140	182	44	108	130
4,692,353	5,190,294	服務費用	5,332,079	1,363,677	360,454	563,618	774,538	1,915,643
2,060,836	2,402,312	水電費	2,371,034	464,974	12,917	84,052	109,717	1,641,786
16,394	13,505	郵電費	14,743	2,529	2,538	1,385	868	2,666
205,326	94,154	旅運費	95,576	30,304	8,620	2,855	12,630	1,568
15,571	18,145	印刷裝訂及公告費	18,164	2,380	582	650	2,350	2,712
841,973	937,595	修理保養與保固費	971,901	236,011	175,223	455,562	72,795	11,536
47,867	60,064	保險費	67,578	797	1,932	702	1,003	61,612
1,205,720	1,271,474	棧儲、包裝、代理及加工費	1,315,230	601,837	4	330	510,198	187,600
290,558	377,758	專業服務費	463,623	24,845	158,578	18,082	64,977	4,113
4,053	4,069	公關慰勞費	4,069					
4,055	11,218	推展費	10,161		60			2,050
987,029	1,322,253	材料及用品費	1,345,114	60,423	131,449	40,850	269,251	386,688
878,434	1,193,264	使用材料費	1,206,929	34,453	112,491	24,812	239,714	364,668
108,595	128,989	用品消耗	138,185	25,970	18,958	16,038	29,537	22,020
813,060	1,110,150	租金與利息	1,387,667	7,417	2,917	30	1,703	9,031
6,370	6,040	地租及水租	7,256			30		
1,375	3,712	房租	4,045					2,421
245,751	301,927	機器租金	322,706	7,417			1,514	5,489
626	750	交通及運輸設備租金	705					50
2,292	5,321	什項設備租金	4,285		2,917		189	1,071

彙計表

112 年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

臺灣鐵路

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本 年 度					
			合 計	站務費用	工務維持	電務維持	機務維持	行車費用
556,646	792,400	利息	1,048,670					
9,036,231	9,005,309	折舊及攤銷	9,013,103	598,804	2,108,247	1,185,393	4,365,753	82,181
1,131,886	1,199,529	土地改良物折舊	1,100,458		1,071,770		10,000	114
1,272,295	1,396,770	房屋折舊	1,455,845	598,804	487,279		47,166	76,202
1,386,532	1,522,072	機械及設備折舊	1,738,320				1,662,592	3,362
4,940,282	4,488,749	交通及運輸設備折舊	4,299,762		549,118	1,168,847	2,572,947	294
282,907	371,755	什項設備折舊	376,388				59,410	2,209
14,146	12,732	其他折舊性資產折舊	12,732				12,732	
8,183	13,702	攤銷	29,598		80	16,546	906	
300,131	311,111	稅捐與規費	332,189	138	4,528	11,828	2,927	1,832
245,600	246,132	土地稅	252,563					
36,768	42,396	房屋稅	41,796					
7,651	9,375	消費與行為稅	8,086	57	2,480	2,428	792	1,454
10,112	13,208	規費	29,744	81	2,048	9,400	2,135	378
3,890	4,408	會費、補助、捐助與分攤	4,699		113	1	70	8
648	810	會費	784		113	1	70	8
2,382	2,387	補助及捐助	2,387					
860	1,211	分攤	1,528					
2,070,076	1,391,571	損失與賠償給付	1,439,749	20	760	500	22	2,310
2,040,164	1,388,279	各項損失	1,429,357	20				1,300
29,912	3,292	賠償給付	10,392		760	500	22	1,010
116,329	75,207	其他	76,732					
116,329	75,207	其他費用	76,732					
-132,113	-81,000	與存貨相關損益	-50,000		-46,800	-9,000	5,800	
-132,113	-81,000	存貨評價、盤盈虧、 出售下腳收入等與存 貨相關之損益	-50,000		-46,800	-9,000	5,800	
33,293,151	34,190,746	合 計	35,319,991	5,929,952	4,591,068	3,039,716	9,065,809	6,139,739

註：1. 表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計50,000千元，係出售呆廢料60,000千元、出售下腳收入
2. 上年度預算數係用調薪後之數。

管 理 局
彙 計 表

112 年度

單位：新臺幣千元

預 算 數									
租賃成本	代辦修造	其他代辦	貨運服務	餐旅服務	業務費用	管理費用	研究發展	員工訓練	營業外費用
									1,048,670
323,483				19,693	289,537	40,012			
18,574									
200,603				4,466	7,565	33,760			
69,811				2,555					
7,486				1,070					
27,009				11,452	270,094	6,214			
				150	11,878	38			
296,470	10	58		841	166	13,260		31	100
252,044				300		219			
41,386				300		110			
230	10	58		165	30	360		22	
2,810				76	136	12,571		9	100
1,322				27	30	741			2,387
55				27	30	480			
									2,387
1,267						261			
									1,436,137
									1,428,037
									8,100
					1	300		3	76,428
					1	300		3	76,428
981,508	310	851	403	643,512	816,734	850,675	140	106,249	3,153,325

60,000千元及存貨報廢損失70,000千元增減互抵之數。

本 頁 空 白

己、附

錄

臺灣鐵路管理局
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
土地改良物			2, 441, 855	182, 036	231, 652	2, 028, 167	
	一、臺中、嘉義及宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程	108.01~113.12	152, 747	58, 260	20, 000	74, 487	
	二、K12+218~K13+650及K11+116~264隔音牆噪音改善工程	111.01~113.12	50, 000	15, 000	14, 000	21, 000	
	三、高屏溪鐵路橋結構改善工程	110.01~115.12	67, 755	10, 200	5, 000	52, 555	
	四、三爺溪橋改建工程	110.01~115.12	26, 780	8, 139	4, 000	14, 641	
	五、宜蘭線K47+650防坍架新建工程	111.01~112.12	14, 064	8, 000	6, 064		
	六、內灣線隧道安全檢測、評估與改善研究計畫—隧道加固補強暨排水改善工程	111.01~113.12	43, 556	3, 000	5, 000	35, 556	
	七、縱貫線下三叉河橋改建工程	110.01~113.12	38, 500	8, 013	5, 000	25, 487	
	八、基隆及汐止間隔音牆工程	110.01~112.12	5, 890	3, 000	2, 890		
	九、高雄工務段轄內枋野一號隧道湧水噴泥修繕工程	111.01~114.12	78, 555	3, 209	2, 500	72, 846	
	十、南迴線3處邊坡(K12+080~210、K14+300及K17+035~130)	111.01~114.12	131, 005	15, 000	50, 000	66, 005	
	十一、月臺提高工程	111.01~115.12	1, 529, 821	21, 955	86, 159	1, 421, 707	
	十二、本局全線邊坡科技巡檢及監測委託技術服務	111.01~113.12	150, 000	20, 000	20, 536	109, 464	
	十三、臺北隧道緊急出口排煙設備更新	111.01~113.12	33, 700	1, 000	5, 273	27, 427	
	十四、大湖站雨棚改建及延長工程	111.01~114.12	54, 862	460	1, 000	53, 402	
	十五、拔林站跨站天橋及無障礙電梯新建工程委託規劃設計、監造及新建工程案	111.01~113.12	53, 600	1, 800	2, 630	49, 170	
	十六、桃園工務分駐所轄內一排水改善工程	111.01~113.12	11, 020	5, 000	1, 600	4, 420	
房屋及建築			2, 724, 339	118, 630	155, 684	2, 450, 025	

臺灣鐵路管理局
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
	十七、新竹車站提升旅運設施—古蹟調查規劃暨修復工程	107.01~115.12	15,107	4,373	4,847	5,887	
	十八、后里站公共藝術設置案	111.01~113.12	1,300	300	900	100	
	十九、歷史建築斗南車站修復工程	110.01~113.12	3,060	1,300	530	1,230	
	二十、南港站、萬華站指標(示)系統統包更新工程	111.01~113.12	26,473	1,000	1,800	23,673	
	二一、富岡基地新竹機務段檢修庫股道及廠房延伸	109.01~113.12	16,646	7,500	4,000	5,146	
	二二、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程	109.01~114.12	597,300	10,498	20,000	566,802	
	二三、臺東工務段辦公室新建工程	111.01~113.12	69,224	20,000	6,000	43,224	
	二四、臺東工務段砸道車維修車庫及材料倉庫工程	111.01~113.12	33,722	3,500	2,000	28,222	
	二五、保安站長宿舍古蹟整修工程	110.01~112.12	12,000	6,080	5,920		
	二六、花蓮車站餐旅、車班備勤房舍新建工程	111.01~115.12	322,470	3,737	10	318,723	
	二七、新竹香山內湖川倉庫新建工程	110.01~113.12	87,293	4,692	1,520	81,081	
	二八、花蓮工務段軌框搬運車維修車庫新建工程	110.01~113.12	18,832	9,711	2,000	7,121	
	二九、八堵道班房舍新建工程	110.01~112.12	18,000	8,000	10,000		
	三十、枋寮工務分駐所暨枋電所新建工程	110.01~114.12	14,812	1,360	1,000	12,452	
	三一、歷史建築臺鐵濟南路三段15號宿舍修復工程	111.01~113.12	24,000	4,000	3,000	17,000	
	三二、臺鐵豐富道班新建工程	111.01~113.12	22,500	8,000	10,000	4,500	
	三三、臺東工務段員工休息室及本段轄區各道班房倉庫新建工程	112.01~114.12	58,182		500	57,682	
	三四、鐵花村23間老舊宿舍修繕工程	111.01~112.12	20,000	5,000	15,000		
	三五、新設富岡基地綜合實習訓練所新建工程(含訓練設施)	111.01~115.12	1,363,418	19,579	66,657	1,277,182	

臺灣鐵路管理局
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
機械及設備			3,340,888	908,612	663,844	1,768,432	
	三六、新左營站鄰捷運側新增電梯工程	111.01~113.12	12,000	830	1,400	9,770	
	三七、苗栗站增設電扶梯及既有雨遮整建工程	111.01~113.12	130,750	2,000	5,000	123,750	
	三八、多功能自動售票機系統建置案	107.01~112.12	717,000	459,155	257,845		
	三九、車站電梯及電扶梯更新	107.01~112.12	194,800	154,800	40,000		
	四十、自動驗票閘門系統汰舊換新	111.01~115.12	992,839	100,000	44,000	848,839	
	四一、智慧化車輛運用及乘務員排班系統建置案	109.01~112.12	37,765	20,770	16,995		
	四二、電子定期票、四卡合一及站務員處理機採購案	109.01~112.12	83,450	41,725	41,725		
	四三、臺鐵全線列車暨站務資訊顯示系統更新案	111.01~115.12	750,979	12,000	6,598	732,381	
	四四、110-112年全局網路擴充及更新計畫	110.01~112.12	254,797	102,880	151,917		
	四五、111-112年度差勤系統改版案	111.01~112.12	28,420	10,644	17,776		
	四六、公文系統硬體設備更新暨備援案	111.01~112.12	9,521	3,808	5,713		
	四七、資訊系統雲端資源中心設備更新汰換案	112.01~113.12	128,567		74,875	53,692	
交通及運輸設備			815,960	210	153,792	661,958	
	四八、傾斜式電聯車旅客資訊顯示系統(含錄影設備)更新購置	111.01~114.12	180,000	100	100	179,800	
	四九、列車TCMS遠端傳輸設備(含IOT管理平台)購置	112.01~114.12	71,000		2,000	69,000	
	五十、新駕駛模擬機(器)採購	111.01~114.12	200,400	100	60,100	140,200	
	五一、行車調度無線電話車上台汰換	111.01~113.12	364,560	10	91,592	272,958	
什項設備			140,000	21,300	48,530	70,170	
	五二、板橋車站空調系統冰水主機更新工程	110.01~113.12	140,000	21,300	48,530	70,170	
合 計			9,463,042	1,230,788	1,253,502	6,978,752	

臺灣鐵路管理局

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 111 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形	
項 次	內 容		
	111 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。		