

中 華 民 國 115 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

交 通 部 主 管

國 營 臺 灣 鐵 路 股 份 有 限 公 司

附 屬 單 位 預 算

(營 業 部 分)

國 營 臺 灣 鐵 路 股 份 有 限 公 司 編

國營臺灣鐵路股份有限公司

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	3-5
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者	5
二、關於經營管理者	5-7
三、關於供需配合者	7-8
參、業務計畫	
一、事業營運計畫	8-11
二、事業永續發展計畫	11-12
三、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	12-26
四、資金之轉投資及其盈虧之估計	26
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計	26-27
二、盈虧撥補之預計	28
三、現金流量之預計	28
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	28-34
二、較上年度預算各項目增減原因說明	34-35
三、財務狀況分析	35-36
四、投資報酬分析	37-38

五、其他有關說明	39
----------------	----

丙、預算主要表

壹、損益預計表	41-43
貳、盈虧撥補預計表	44
參、現金流量預計表	45

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表	47-48
二、其他營業收入明細表	49-52
三、營業外收入明細表	53-54
四、站務費用明細表	55-60
五、工務維持費用明細表	61-67
六、電務維持費用明細表	68-73
七、機務維持費用明細表	74-80
八、行車費用明細表	81-87
九、租賃成本明細表	88-96
十、代辦修造費用明細表	97-98
十一、其他代辦費用明細表	99-100
十二、餐旅服務費用明細表	101-106
十三、業務費用明細表	107-112
十四、管理費用明細表	113-119
十五、研究發展費用明細表	120-121
十六、員工訓練費用明細表	122-127
十七、營業外費用明細表	128-132

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表	134-143
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	144-151

三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 ···	152-159
四、資產折舊明細表 ·········	160
五、資產報廢明細表 ·········	161
六、資金轉投資及其盈虧明細表 ·····	162-163
七、資本增減與股額明細表 ·····	164

戊、預算參考表

一、資產負債預計表 ·········	165-169
二、員工人數彙計表 ·········	170-171
三、用人費用彙計表 ·········	172-175
四、繳納各項稅捐與規費明細表 ·····	176
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ·····	177
六、5年來主要營運項目量值明細表 ·····	178
七、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表 ·····	179-180
八、各項費用彙計表 ·········	182-185

己、附錄

一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表 ·····	187-188
二、114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 ·····	189

甲、財 務 摘 要

國營臺灣鐵路股份有限公司

甲、財務摘要

中華民國 115 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	482.88	361.86	121.02	33.44
營業總支出	464.52	448.75	15.77	3.51
淨利（淨損－）	18.36	-86.90		
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	18.36	0.79	17.57	2,224.05
事業機關負擔虧損	195.10	193.57	1.53	0.79
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	186.53	195.23	-8.70	-4.46
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	-12.96	-87.96	75.00	-85.27
不動產、廠房及設備餘額	8,086.05	8,065.16	20.89	0.26
長期負債餘額	449.56	481.57	-32.01	-6.65
權益	5,648.30	5,445.61	202.69	3.72

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。

④本預算書所列上年度係指114年度預算案數；112年度（含）以前年度係指原臺灣鐵路管理局（以下簡稱臺鐵局）各年度審定決算數。

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，依國營臺灣鐵路股份有限公司設置條例第 3 條規定，本公司業務範圍為經營鐵路客貨運輸，並得辦理鐵路法第 21 條第 1 項相關附屬事業，投資、轉投資或經營鐵路相關之業務及其他經交通部核准或委託之業務，配合國家社會之經濟發展與國防及民生之需要，本企業化經營原則，以發展健全之國營鐵路事業，充實國家資本，促進經濟發展，便利人民生活。

二、願景及策略目標：

（一）願景：

透過公司治理及現代化企業經營，落實安全管理、提升服務效能及準點率，提供優質大眾運輸服務，同時創造收益，成為永續之幸福企業。

（二）策略目標：

1. 確保安全：安全運轉，造成旅客死亡之重大行車事故發生率目標值 0。
2. 提升服務：準點率提高至 97.7% 以上、每日運送旅次日均量增加至 67.5 萬人次以上、附屬事業之收入占總收入超過 25%。
3. 永續經營：現金流量轉正、成本控管、完成全公司溫室氣體盤查及 32 個車站（4 個特等站及 28 個一等站）減碳 3%。
4. 幸福企業：旅客滿意度調查 84.3 分以上、員工離職率每年 3% 以下。

三、最近 5 年經營趨勢：

（一）事業整體經營環境：

臺鐵公司 113 年 1 月 1 日正式成立，導入企業化模式，透過組織運作更有彈性及效率，提高經營效能及競爭力，促進鐵路事業健全發展並永續經營。

臺鐵公司成立面臨最大的轉機即是全球 2050 淨零排碳的大趨勢，循此而往，整個社會環境將面臨結構性的改變，產業也將進行變革。臺灣運輸部門的排碳量占比第三高，九成以上來自於公路運輸，鐵路的能源使用密集度最低，在淨零排碳的驅動下，臺灣因地狹人稠、都市化集中度高，國土呈現多核心架構，將朝向軌道社會型態發展。臺鐵擁有環島路網以及車站核心地區周邊土地資源，透過鐵

路運輸服務的持續優化與站區 TOD 策略整體開發，不僅可帶動車站城市發展，創造臺鐵與地區發展共好共榮，更可強化臺灣國土空間多核心發展鏈結，促進城鄉均衡發展。

再者，配合政府積極推動高快速鐵路網與都會區捷運建設，以臺鐵、高鐵為骨幹的環島鐵路網已逐漸成形，都會區捷運系統與區域鐵路路網亦持續擴增，藉由環島鐵路網與地區軌道系統的無縫整合，將提供社會大眾低碳綠色便捷的鐵路運輸服務，促進國土永續發展。借鏡日本、德國等軌道社會型態的運輸發展經驗，未來臺灣在整體軌道路網與站區 TOD 發展，逐步建構整合完善的情境下，整體公共運輸比例將可大幅提升，臺鐵運輸本業及附屬事業雙引擎亦將獲得強大的驅動力。

除了外部環境的機會與臺鐵本身環島路網、優越車站區位、新車投入等優勢條件下，臺鐵公司將以深植員工安全價值文化為基礎，充分善用內外部環境的機會與優勢，透過公司化組織運作更有彈性及效率，成為以旅客尊貴生命為第一考量，帶給民眾、員工更安全、準點及美好生活服務連結的幸福企業。全體同仁將齊心協力，提供優質運輸服務，重拾大眾信心，邁向臺鐵黃金十年，再創百年榮光。

（二）主要營運項目經營趨勢：

1. 客運業務方面：配合新車持續投入營運，西部幹線增開直達班次，提升與高鐵之競爭力，並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；東線運能於新車上線後已大幅提升，將持續針對需求較高時段加強運能，並結合東部豐富觀光資源，提升觀光跨線旅次(南、北半環)之競爭力。

2. 貨運業務方面：

(1)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，以達貨暢其流並增裕營收。

(2)配合公路局蘇花改工程處辦理「台 9 線蘇花公路安全提升計畫」餘土運送事宜，積極與蘇花改工程處接洽以尋覓適合裝卸堆置場所、考量環保議題及運輸效能下，尋求最適合運送模式，帶來效益除配合國家重大政策推動，亦可增加本公司貨運營收。

3.趨勢表：

主要 營運 項目	單 位	營 運 量									
		111 年度決算數		112 年度決算數		113 年度決算數		114 年度預算數		115 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	7,967,820	113.34	10,299,798	129.27	10,791,381	104.77	11,631,560	107.79	11,672,123	100.35
貨運	千延 噸公里	472,537	106.20	490,832	103.87	376,809	76.77	532,313	141.27	581,907	109.32

註：112 年度(含)以前按臺鐵局之數據表達。

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者：

配合 115 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 10 項，計 15,505,319 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 256,718 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 78,176 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 456,913 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) 滾動檢討黃金十年發展目標及策略：

依據四大經營策略目標「確保安全」、「提升服務」、「永續經營」、「幸福企業」，設定 115 年度營運方針（八大指標），以強化執行力並提升向心力。

- (二) 完善安全體系：

- 1. 推動執行臺鐵公司五年安全提升方案，並落實通報文化。
- 2. 落實執行第二階段組織調整。
- 3. 推行 ISMS 專案規劃管理，避免發生 3 級以上之資安事件。

- (三) 完備與更新設施設備：

- 1. 建置「行車調度無線電話系統網管中心」。

2. 持續辦理「臺鐵集集支線基礎設施改善計畫」、「高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫」、「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫」、「臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第 1 期計畫」、「營業所需車輛維修第 1 期計畫」、「軌道結構安全提升計畫」及「重點橋梁行車安全提昇計畫」等專案計畫。
3. 辦理 PP 客車更新機電系統、EMU500 型 ATP 更新、環島自動電話系統更新工程、終端裝置更新。
4. 持續辦理月臺提高工程、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. 邊坡巡檢精進系統建置。
6. 更新傾斜式電聯車旅客資訊顯示系統 (TEMU2000 型)，購置遮斷機 1,424 套。

(四) 教育訓練軟硬體更新：

1. 進行員工安全意識反射及安全意識教育訓練。
2. 推動新設富岡基地綜合實習訓練所委託設計及監造技術服務案與富岡訓練所新建工程。
3. 採購新駕駛模擬機 (器) 等。
4. 推動安全訓練計畫 (含人因危害預防、事故案例宣導、安全意識訓練及事故關懷等)。

(五) 發展臺鐵智慧鐵道生態系：

1. 臺鐵雲平台建置。
2. 持續建置平交道錄影監視系統 (CCTV)、自動防護集中監視裝置 (CMT) 及手動告警 (OD) 系統更新改善。
3. 持續推動臺鐵電務智慧化提升計畫 (含第三代中央行車控制中心暨相關系統整合)。
4. 建置安全管理資訊系統 (SMIS)、貨運數位化與物料管理資訊系統。
5. 推動票務系統軟硬體設備汰換計畫、會計系統重建計畫及建置財產管理資訊系統。
6. 建置應用 5G 傳輸之智慧列車資訊監視與大數據分析平台，進行列車人潮擁擠度偵測，利用大數據預測加開列車等。
7. 籌設 AI 語音客服、TIDS 系統、行車掌電系統、開門系統、智慧化車軸軸溫及

集電弓自動檢測裝置等。

(六) 提升列車準點率：

1. 定期舉辦誤點改善小組會議，進行誤點分析成因檢討，提升列車準點率。
2. 配合全線長期工程慢行區間調整寬裕運轉時分，滾動檢討辦理年度時刻調整專案，並優化班表排定系統。

(七) 運輸服務再提升：

1. 持續辦理「高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫」、「車站電梯電扶梯重置計畫」、臺鐵全線列車暨站務資訊顯示系統更新及自動驗票閘門系統汰舊換新等。
2. 優化偏鄉地區鐵路運輸服務。
3. 配合貨主需求加掛貨車或行駛專列，以達貨暢其流並增裕營收。
4. 持續檢討修正車輛及車站廁所清潔維護勞務採購契約應執行項目、標準及罰則，以期達到公廁評鑑特優等級。

(八) 車站 TOD 導向發展：

1. 辦理臺南車站站區暨周邊土地都市計畫變更案。
2. 辦理桃園火車站站區土地開發招商規劃。
3. 辦理臺北市北投員訓中心土地都市計畫變更案。

(九) 加強文化資產保存及活用：

1. 辦理典藏文物分級委託調查研究。
2. 辦理臺鐵公司古蹟歷史建築及聚落群聚活化、開發與再利用研析整體規劃。

(十) 啟動本業與附業雙核心引擎：

1. 持續推動臺鐵 IP 管理運用，增加授權金。
2. 持續進行鳴日廚房 2.0 改造。
3. 強化鐵路商品網路銷售平台服務。
4. 設立大型中央廚房，提升臺鐵便當品質與數量
5. 開發並行銷臺鐵特色商品。

三、關於供需配合者：

(一) 推動淨零排碳及 ESG 發展：

1. 進行鐵路便當碳盤查（示範階段）。
2. 完成臺鐵公司溫室氣體盤查報告書。

3. 持續爭取增設太陽光電設備及充電樁。
4. 辦理臺鐵維修備品國產化第二期推動計畫。

(二) 優化勞動條件、改善職場環境：

1. 持續辦理福利精進措施。
2. 持續辦理員工協助方案推動計畫。
3. 持續建置職場互助教保服務中心。
4. 提升總部大樓辦公環境滿意度。
5. 改善學員住宿品質。
6. 興建臺中都會區聯合辦公大樓、花蓮車站餐旅、車班備勤房舍及轄區各道班房倉庫新建工程。
7. 加強各項員工職業安全衛生教育訓練（含新進及轉換工作人員安衛訓練、危害鑑別及風險評估、急救人員及職安衛人員回訓等）。

(三) 為長期人才培育提供良好升遷制度：

1. 建立以職能為核心之人才發展制度。
2. 持續加強高職產學合作。
3. 持續辦理年度創新提案。
4. 建立行車人員履歷系統。
5. 持續辦理鐵道實習體驗營。
6. 持續優化績效考核制度、精進從業人員陞遷作業要點。
7. 持續辦理新進從業考試、配合交通事業鐵路升資考試。

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	115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 延 人 公 里	18,420,000,000 客 座 公 里	環島全線	旅客	運輸	全年	11,672,123,000 延 人 公 里
貨 運	63	2,739,768,866 延 噸 公 里	573,970,000 延 噸 公 里	環島全線	貨物	運輸	全年	581,907,000 延 噸 公 里

註：以往年度最高營運量按臺鐵局之數據表達。

（二）環境保護

1. 預算金額：本年度環保支出 456,913 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 4,500 千元。
2. 工作目標：
 - (1)因應「鐵道系統維修備品國產化」目標，與高科大持續合作加強鐵道技術之研發合作交流，推動辦理 ATP 設備地上優化改善（研發監控系統），建立 SOP 標準作業程序、加速老舊設備更新、提升 ATP 維修技術教育訓練及維修妥善率，降低車載 ATP 故障情形，另外自行研究軌道備品「60E1 伸縮接頭製造」。
 - (2)因應公司長期發展規劃需求，委託調查研究項目「國營臺灣鐵路公司黃金 10 年中長程發展委外研究計畫(第一期計畫)」，擬請外界學術或智庫單位協助蒐集、分析，俾以長期眼光推展鐵路策略佈局業務。

（四）營運革新及業務創新

1. 本公司新購 EMU3000 型 50 編(600 輛)於 113 年 9 月全數投入營運，有效紓解東部地區假日尖峰時段運能不足之情形，整體自強號運能較投入前提升 40%。
2. 新購 EMU900 型 52 編(520 輛)於 112 年 11 月全數投入營運，有效紓解尖峰時段旅客擁擠之情形，整體區間車運能較投入前提升 35%。
3. 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. 本公司配合公司內外單位重要活動受理蒸汽機車租用申請，進行動態行駛及靜態展示。
5. 列車資訊顯示系統設備硬體汰換範圍預計為全線 219 個車站及車班，以達各站列車資訊顯示態樣面板及外觀一致，加強臺鐵企業識別度。並建立中心監控系

統，將旅客資訊服務運作狀態、資訊顯示狀態予以系統化的管理，提升設備妥善率，以維旅運服務品質。

6. 推動智慧鐵道發展、物料管理資訊系統及會計系統再造

- (1)辦理「臺鐵雲平台」建置作業，依循一致性資料介接規格標準，以具擴充性與開放性之架構，介接整合相關系統，以逐步統合各類臺鐵營運資訊、發展智慧分析應用，達到提升服務及安全之目標。
- (2)辦理「物料管理資訊系統」建置作業，將公司材料之請購、採購、驗收等功能完整建置，以期監管各存料單位即時庫存及用料相關資訊，提升用料需求準確性與利用率，並有效發揮系統預測性維護功能，提升存貨周轉率與列車及設備妥善率。
- (3)辦理「會計系統整合再造」建置作業，針對會計業務流程再造之目標，進行系統需求分析與設計，依期程建置嶄新會計系統，以精進經營管理決策成效。

7. 積極開拓國際市場

- (1)為提升台鐵便當、鐵道商品與鐵道觀光國際能見度，辦理年度鐵路便當節，加強展會平台，辦理行銷活動，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，更有效將本公司台鐵便當、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)打造觀光列車車隊：由現行營運中的環島之星、鳴日號觀光列車(含鳴日廚房)、藍皮解憂號與海風號、山嵐號共組臺鐵的主題觀光車隊，另配合現行專開列車，將進行PP專列改造，完成後投入營運。
- (2)提昇優質服務場域：打造南港、花蓮2處車站禮賓候車室及枋寮藍皮意象館，提供旅客全方位旅遊服務體驗。
- (3)設置觀光列車專屬網頁：為推廣觀光列車，於公司入口網增設觀光列車介紹網頁，藉由吸引觀光客搭乘，增加鐵道觀光旅遊業務收益及國際能見度。
- (4)拓展鐵道旅遊事業：豐富鐵道觀光多元發展，將結合旅行業者推行臺鐵假期，

透過與旅行業者的合作機制，提供旅客整合型旅遊服務，搭配旅遊行程、飯店住宿、景點門票、交通接送或交通工具租賃及美食體驗等套裝旅遊產品販售。

9. 主動參與地方政府活動行銷鐵道經濟

- (1) 配合觀光署及各縣市政府所舉辦之燈會、節慶及定期或非定期慶祝活動，選擇符合在地時令食材與台鐵便當結合，行銷鐵路便當，活絡鐵道經濟，共創雙贏模式，使台鐵便當的行銷方式更多元。
- (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。
- (4) 邀集知名廠商合作推出聯名(限定)商品，提升臺鐵品牌力，促使推出更多特色商品提供予消費者。
- (5) 拓展鐵路商品銷售渠道，藉由不同平台及通路展售，持續開拓鐵路商品能見度，提升鐵路商品銷售綜效。

(五) 員工訓練

1. 預算金額：本年度員工訓練費用 160,264 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) 本公司員工訓練處除負責辦理 21 類行車人員職前訓練、一般專業訓練及外界委託訓練外，為落實法令及提高訓練頻率，另設立各分區訓練所辦理各類行車人員在職訓練及安全訓練，並搭配訓練分層化之發展，提升整體訓練綜效，115 年計畫開辦 380 班次、訓練 16,000 人次、61,836 人日及 448,786 人時。

二、事業永續發展計畫：

(一) 辦理「全公司溫室氣體盤查」：

規劃於 115 年 2 月完成內查教育訓練及內部查證聯合會議，115 年 3 月完成全公司溫室氣體盤查報告書，並於 115 年 4 月 30 日前本公司排放量清冊及溫室

氣體盤查報告書，登錄於中央主管機關指定之事業溫室氣體排放量資訊平台。

(二) 永續報告書揭露項目：

為落實 2050 淨零排放之國家政策採取積極作為，並符合與落實減碳（淨零）相關政策，規劃於 115 年 6 月完成初稿，9 月完成第三方認證，12 月發布「臺鐵公司 114 年永續報告書」。

(三) 車票改版碳排量揭露：規劃 115 年進行票證設備更新、購置新票紙並印製碳足跡標籤圖示於車票背面。

1. 「多功能自動售票機」：115 年至 116 年進行模組更新，印製無背磁新式車票。
2. 「窗口 TPT 印票機」：115 年全面配合進行設備汰換與軟體更新，以支援新車票格式。

(四) 淨零轉型關鍵戰略行動計畫：

預算編列情形：配合我國 2050 淨零排放路徑及策略，115 年度預算淨零轉型十二項關鍵戰略行動計畫，本公司相關部分編列 230,280 千元，內容如下：

1. 節能 8,797 千元，主要係辦理節能管理措施，於 115 年度預計辦理車站照明設備及冷氣汰換時，優先使用節能燈具與變頻分離式冷氣所需經費。
2. 淨零綠生活 221,483 千元，主要係辦理臺鐵票務系統優化，如票務系統運作穩定、兩鐵列車訂票優化、APP 功能優化(多元支付功能、異級票及非對號訂票功能)及電子票證優惠(TPASS、電子票證常客回饋、電子定期票)。

三、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 18,653,377 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 15,505,319 千元
 - (1)承接臺鐵局及本公司之繼續計畫 14,729,319 千元
 - (2)新興計畫 776,000 千元
2. 一般建築及設備計畫 3,148,058 千元
 - (1)承接臺鐵局及本公司之分年性項目 1,681,628 千元
 - (2)一次性項目 1,466,430 千元

(二) 資金來源

1. 專案計畫 15,505,319 千元

(1) 營運資金 970,860 千元

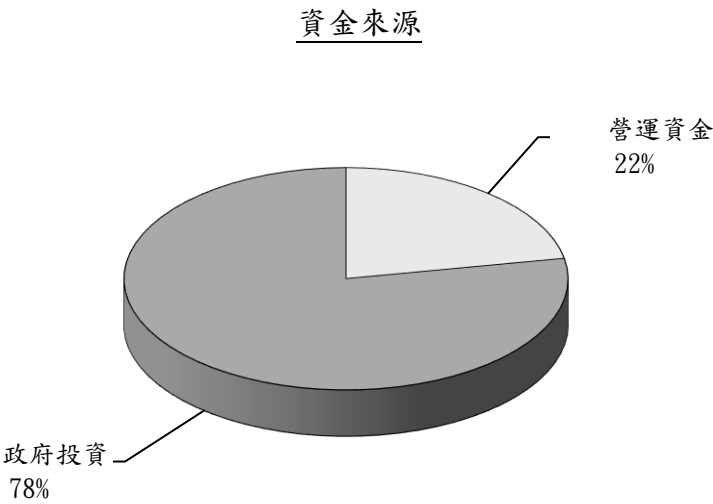
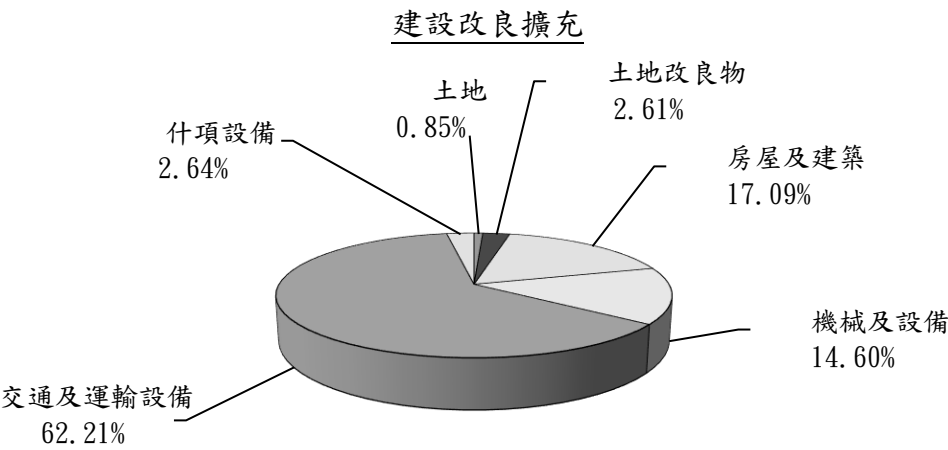
(2) 政府投資 14,534,459 千元

2. 一般建築及設備計畫

(1) 營運資金 3,147,008 千元

(2) 政府投資 1,050 千元

(三) 115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	115 年 度 預 算	資金來源	115 年 度 預 算
不動產、廠房及設備	18,653,377	自有資金	18,653,377
土地	158,000	營運資金	4,117,868
土地改良物	486,870	政府投資	14,535,509
房屋及建築	3,188,305		
機械及設備	2,722,764		
交通及運輸設備	11,605,657		
什項設備	491,781		
合 計	18,653,377	合 計	18,653,377

(四) 專案計畫

承接臺鐵局及本公司之繼續計畫

1. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫

(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，臺鐵公司負擔 7,517,918 千元)，執行期間自 104 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：

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	11,925,981	2,705,629	9,220,352

113	11,535,750	1,535,750	10,000,000
114	9,941,000		9,941,000
115	7,141,000		7,141,000
116	16,537,704		16,537,704
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. 114 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。

2. 臺鐵電務智慧化提升計畫

(1) 計畫目的：

- ①號誌電子聯鎖更新工程。
- ②平交道防護設備系統更新。
- ③環島自動電話系統更新。
- ④變電站設備更新。

(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與自動化排點系統規劃。

(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 118 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	3,891,168		3,891,168
116	2,000,000		2,000,000
117	4,050,000		4,050,000
118	7,381,700		7,381,700
合計	30,610,000		30,610,000

(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。

3. 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，總新建路線長度約為 3.135 公里（高架段約 1.475 公里，路堤段約 1.5 公里，高架車站段約 0.16 公里）。

(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 2,955,244 千元（其中中央政府投資 2,597,660 千元，

臺鐵公司負擔 357,584 千元)，執行期間自 111 年 10 月至 118 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
111	5,000		5,000
112	6,000		6,000
113	70,000		70,000
114	345,000		345,000
115	200,000		200,000
116	1,001,079		1,001,079
117	675,000		675,000
118	653,165	357,584	295,581
合計	2,955,244	357,584	2,597,660

註：1. 表內不含 107 年度編列 15,000 千元，辦理規劃作業費。

2. 114 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。

4. 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 3,588,497 千元，執行期間自 108 年 8 月至 116 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
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	300,000		300,000
115	850,000		850,000
116	1,152,573		1,152,573
合計	3,588,497		3,588,497

註：114 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。

5. 臺鐵軌道結構安全提升計畫(109 至 114 年)

(1)計畫目的：

臺鐵公司就現有基礎建設，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，臺鐵公司負擔 242,700 千元)，執行期間自 109 年 1 月至 114 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
110	354,000		354,000
111	620,000		620,000
112	1,000,000		1,000,000
113	615,000		615,000
114	850,000		850,000
115	1,172,359		1,172,359
以後年度	5,288,941	242,700	5,046,241
合計	9,900,300	242,700	9,657,600

註：114 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。

6. 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」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，臺鐵公司負擔 306,121 千元），執行期間自 110 年 9 月至 114 年 9 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：

年度	預算數	單位：新臺幣千元	
		資金來源	
		營運資金	政府投資
111	19,470	6,000	13,470
112	200,000		200,000
113	959,397		959,397
114	959,400		959,400
115	1,500,000		1,500,000
以後年度	8,509,398	300,121	8,209,277
合計	12,147,665	306,121	11,841,544

註：114 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公司南部車輛檢修中心，以確保臺鐵維修基地檢修功能，保障車輛行車安全。

7. 花東地區鐵路雙軌電氣化計畫－臺鐵配合款

(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，部分路段已雙軌化，對前述雙軌路段外之單軌路線長約 112.6 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：辦理部分曲線改善以提高車行速率，共計 12 處。
- ④橋梁工程：沿線主要改善橋涵共計 143 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	單位：新臺幣千元 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	

註：114 年度預算數為行政院核定預算數。

(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。

8. 臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第 1 期計畫(113 年至 116 年)

(1)計畫目的：

依據「國營臺灣鐵路股份有限公司設置條例」第 19 條及「執行國營臺灣鐵路股份有限公司營業所需鐵路基礎設施及車輛之建設重置購置維修經費辦法」第 4 條規定辦理。

(2)計畫內容：

辦理臺鐵公司路線設施、場站設施、電力設施、行車保安設施、電訊設施及檢修設施之重置項目。

(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 9,534,440 千元(其中中央公務預算負擔 9,057,720 千元，臺鐵公司負擔 476,720 千元)，執行期間自 113 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：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
113	685,000		685,000
114	1,000,000		1,000,000
115	933,100		933,100
116	6,916,340	476,720	6,439,620
合計	9,534,440	476,720	9,057,720

註：114 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

- ①確保鐵路行車安全，提供旅客安全之乘車環境。
- ②延長基礎設施使用年限。
- ③提升旅運服務品質，提供旅客舒適之乘車環境，滿足旅客期望。
- ④配合政策及趨勢，實踐節能減碳。

9. 臺鐵公司營業所需車輛維修第 1 期計畫(113 年至 116 年)

(1)計畫目的：

依據「國營臺灣鐵路股份有限公司設置條例」第 19 條及「執行國營臺灣鐵路股份有限公司營業所需鐵路基礎設施及車輛之建設重置購置維修經費辦法」第 5 條規定辦理。

(2)計畫內容：

- ①營業車輛三、四級維修。
- ②工務維修工程車輛三、四級維修。
- ③電務維修工程車輛三、四級維修。

(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 13,218,250 千元，執行期間自 113 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：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
113	1,080,000		1,080,000
114	3,000,000		3,000,000
115	2,500,000		2,500,000

116	6,638,250		6,638,250
合計	13,218,250		13,218,250

註：114 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

- ①提升車輛妥善率，強化鐵路行車安全及旅運服務品質。
- ②確保營業車輛運行可靠度，保障旅客安全與權益。

新興計畫

1. 重點橋梁行車安全提昇計畫

(1)計畫目的：

- ①全面提昇鐵路橋梁之耐震及耐洪能力。
- ②提昇鐵路橋梁可靠度，確保營運安全。

(2)計畫內容：

本計畫為 8 座橋梁(石榴班橋、八掌溪橋、高屏溪大橋、深澳橋、2 號橋、田鶴溪橋、新三爺溪橋及三叉河橋)改建工作，主要工作內容包含橋梁改建之規劃設計工作、跨河橋河川用地申請、路權外用地徵收、施工便道及便橋施作發包、臨時軌道工程（含臨時電務工程）、改建橋梁及永久電務、軌道工程施作等。

(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 5,668,960 千元(其中中央公務預算負擔 5,527,236 千元，臺鐵公司負擔 141,724 千元)，執行期間自 115 年 1 月至 118 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	單位：新臺幣千元	
		資金來源	
		營運資金	政府投資
115	238,000		238,000
116	884,000		884,000
117	1,089,000		1,089,000
118	3,457,960	141,724	3,316,236
合計	5,668,960	141,724	5,527,236

(4)效益分析：

橋梁改建工程之規劃與設計工作、用地申請及取得作業、新三爺橋發包施作改善工程。

2. 嘉義市區鐵路高架化計畫－臺鐵配合款

(1)計畫目的：

- ①消除嘉義市區鐵路沿線兩側地區發展阻隔，土地整體利用，均衡都市發展。
- ②結合區域性大眾運輸工具，提供都會快捷之運輸交通。
- ③改善平交道所造成之交通瓶頸，提升鐵路交通之安全性。
- ④消彌鐵路兩側雜亂之景象，提昇鐵路沿線居民之環境生活品質。
- ⑤強化鐵路沿線市容景觀，提昇土地利用價值。

(2)計畫內容：

考量未來維修能量及足夠車輛停放空間進行水上基地規模擴充。

(3)配合款、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計配合款為 1,008,431 千元，執行期間自 114 年 1 月至 117 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	單位：新臺幣千元	
		資金來源	
		營運資金	政府投資
115	538,000	538,000	
116	470,431	470,431	
合計	1,008,431	1,008,431	

(4)效益分析：

軌道擴增 3,840 公尺、檢修廠房空間擴大 14,354 平方公尺、車輛檢修設備擴增（增加天車、高空作業車、壓縮空氣系統）、單位及人員擴編配套（含建築裝修及水電）、機電空間增加 997 平方公尺、增設事業廢水處理廠。

(五) 一般建築及設備計畫－不動產、廠房及設備 3,148,058 千元

- 1. 土地改良物 206,967 千元。
- 2. 房屋及建築 1,048,357 千元。
- 3. 機械及設備 1,392,065 千元。
- 4. 交通及運輸設備 326,142 千元。

5. 什項設備 174,527 千元。

四、資金之轉投資及其盈虧之估計：

(一) 遠傳電信股份有限公司：本公司持股比率 0.679%，本年度預計收到現金股利每股 3.56 元計 87,097 千元。

(二) 台灣糖業股份有限公司：本公司持股比率 0.004%，本年度預計收到現金股利每股 1.0 元計 254 千元。

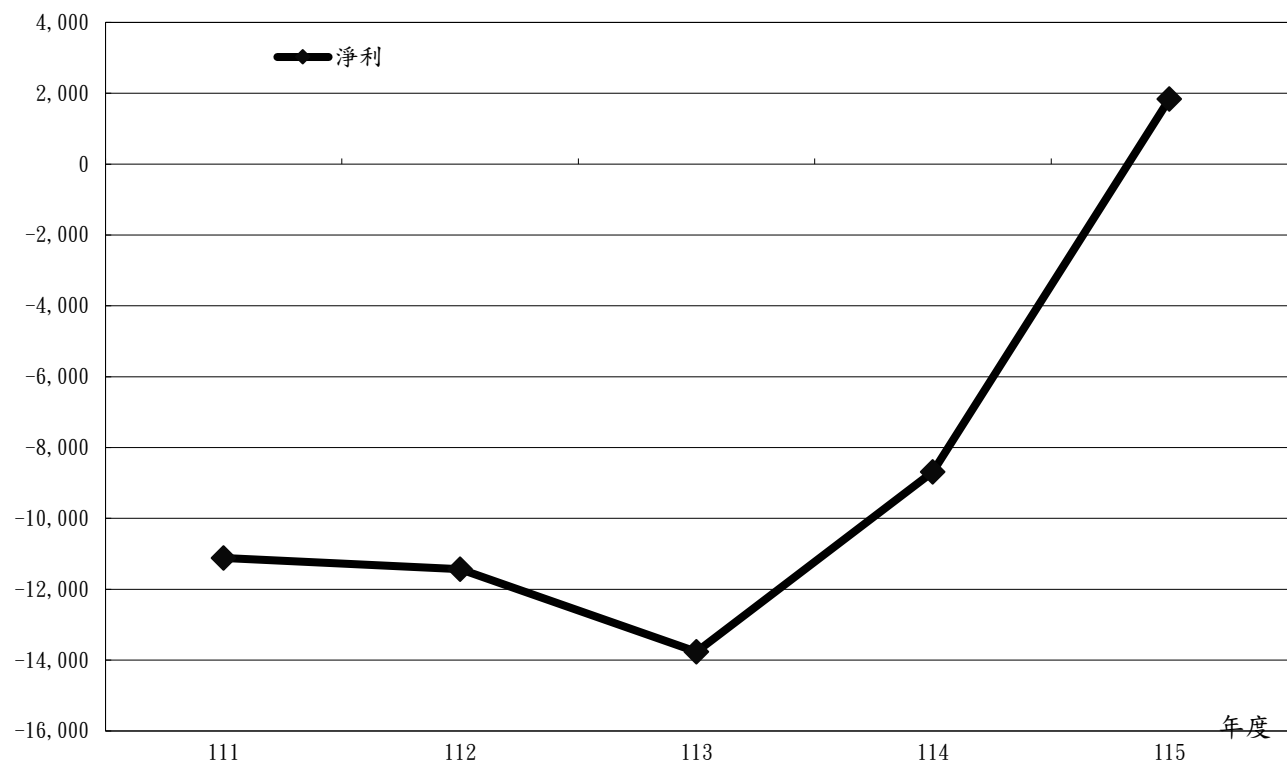
肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 47,982,263 千元，營業外收入 305,823 千元，收入合計 48,288,086 千元；預計營業成本 41,790,989 千元，營業費用 2,236,745 千元，營業外費用 2,424,536 千元，支出合計 46,452,270 千元；預計本期淨利 1,835,816 千元。

最近5年淨利折線圖

百萬元



最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111	112	113	114	115
收入事項					
營業收入	26,468,052	31,927,052	32,731,993	35,178,671	47,982,263
營業外收入	2,601,655	1,518,156	870,434	1,006,975	305,823
合計	29,069,707	33,445,208	33,602,427	36,185,646	48,288,086
支出事項					
營業成本	34,526,104	37,495,111	39,737,697	40,768,932	41,790,989
營業費用	1,525,471	1,727,257	4,297,408	2,151,534	2,236,745
營業外費用	4,132,692	5,652,668	3,331,867	1,954,880	2,424,536
合計	40,184,267	44,875,037	47,366,972	44,875,346	46,452,270
淨利(淨損-)	-11,114,560	-11,429,829	-13,764,545	-8,689,700	1,835,816

註：111至113年度為審定決算數，112年度(含)以前按臺鐵局之數據表達；114年度為預算案數。以下各表同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨利 1,835,816 千元，連同以前年度累積虧損 19,510,470 千元，其預計填補情形如下：

- (一) 撥用盈餘 1,835,816 千元。
- (二) 待填補虧損 17,674,654 千元。

三、現金流量之預計：

- (一) 營業活動之淨現金流入 7,559,845 千元。

- (二) 投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 18,533,794 千元，其中現金流入 148,762 千元，包括減少不動產、廠房及設備 61,411 千元，收取股利 87,351 千元；現金流出 18,682,556 千元，包括無形資產及其他資產淨增 29,179 千元，增加不動產、廠房及設備 18,653,377 千元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 18,653,377 千元，屬固定資產之建設、改良及擴充，其中：(1)專案計畫 15,505,319 千元。

(2)一般建築及設備計畫 3,148,058 千元。

- (三) 籌資活動之淨現金流入 11,003,949 千元，其中現金流入係增加資本 18,433,818 千元；現金流出 7,429,869 千元，包括短期債務淨減 7,249,869 千元，支付利息 180,000 千元。

- (四) 現金及約當現金淨增 30,000 千元，係期末現金 1,951,207 千元，較期初現金 1,921,207 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 2.0449 元及每延噸公里收入平均數 2.5088 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、透過損益按公允價值衡量之金融資產利益、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

依交通事業人員核定標準、交通部臺灣鐵路管理局職員薪額及專業加給表、國營臺灣鐵路股份有限公司從業人員待遇表編列。

(2) 加班費

① 延長工時加班費：延長工時及休息日出勤加班費。

② 未休假加班費：員工未休假加班費。

(3) 津貼

① 領班津貼：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：危險職務津貼依規定標準編列。

④ 其他津貼：留才職務津貼，機車長、司機員每人每月 3,000 元，其他適用對象每人每月 2,000 元；乘務人員自主備勤津貼、乘務旅費、夜點費及值台費，依規定標準編列。

(4) 獎金

① 考核獎金：依預算員額，考核（成）獎金依據「交通事業人員考成條例」、「公務人員考績法」、「交通部臺灣鐵路管理局營運人員人事管理要點」、「交通部臺灣鐵路管理局基層服務員暫行管理要點」、「國

營臺灣鐵路股份有限公司從業人員考核要點」及「國營臺灣鐵路股份有限公司核發經營績效獎金應行注意事項」等規定編列。

②激勵獎金：民俗節日疏運出勤獎勵及創新提案獎勵依規定標準編列。

③其他獎金：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」，其他各類獎金依行政院核定之獎金項目編列。

(5)退休及卹償金

①退休金：按國際會計準則第 19 號參照精算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(儲)基金及退休(職)金等。

②卹償金：按國際會計準則第 19 號參照精算評估報告估列。

(6)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 1,500 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 900 元。

⑥其他福利費：員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(7)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，另行車人員備勤房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差旅費，按業務實際需要編列。

- ②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。
 - ③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。
 - ④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。
 - ⑤裝卸費：維修用料、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。
 - ⑥其他旅運費：員工前往站外工作場所之客運汽車、捷運等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，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：依規定編列。
 - 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，另依鐵路法規定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：按外聘（國內）講座每小時 2,000 元（有隸屬關係之人員 1,500 元）；內聘講座每小時 1,000 元編列，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。

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：車上服務用不鏽鋼飲水箱及行車人員備勤房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，本摺節原則編列。

②報章雜誌：依業務需要，本摺節原則編列。

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，依業務需要摺節編列，受訓學員伙食費按每人每天 260 元編列。

⑥其他用品消耗：值班室臥具洗滌、窗簾洗滌、廢棄物清運及零星用品等購置費，依業務需要摺節編列。

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、合約、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：分攤大樓管理費等依實際需要編列。

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 11,672,123 千延人公里，較上年度預計 11,631,560 千延人公里，增加 40,563 千延人公里，主要係預估配合縣市政府持續推動行政院通勤月票(TPASS)及社福卡，民眾使用量愈發普及，運量可望上升。
2. 本年度預計貨運運量 581,907 千延噸公里，較上年度預計 532,313 千延噸公里，增加 49,594 千延噸公里，主要係因蘇花安工程餘土運送預計 115 年起運，爰預估託運量增加。

(二) 損益各科目方面

1. 營業收入：本年度預計 47,982,263 千元，較上年度預算 35,178,671 千元，增加 12,803,592 千元，主要係政府補助收入及客運收入增加所致。
2. 營業成本：本年度預計 41,790,989 千元，較上年度預算 40,768,932 千元，增加 1,022,057 千元，主要係水電費及折舊費用增加所致。
3. 營業費用：本年度預計 2,236,745 千元，較上年度預算 2,151,534 千元，增加 85,211 千元，主要係折舊費用增加所致。

4. 營業外收入：本年度預計 305,823 千元，較上年度預算 1,006,975 千元，減少 701,152 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 2,424,536 千元，較上年度預算 1,954,880 千元，增加 469,656 千元，主要係退休及卹償金增加所致。

三、財務狀況分析：

（一）資產之組成

115 年 12 月 31 日預計資產總額 828,797,835 千元，較 114 年 12 月 31 日預計數 826,597,306 千元，增加 2,200,529 千元，增加 0.27%，係由下列 5 項所組成：

1. 流動資產 11,460,109 千元，占資產總額之 1.38%。
2. 基金、投資及長期應收款 2,216,133 千元，占資產總額之 0.27%。
3. 不動產、廠房及設備 808,605,177 千元，占資產總額之 97.56%。
4. 投資性不動產 5,103,297 千元，占資產總額之 0.62%。
5. 無形資產及其他資產 1,413,119 千元，占資產總額之 0.17%。

（二）負債之狀況

115 年 12 月 31 日預計負債總額 263,967,668 千元，較 114 年 12 月 31 日預計數 282,036,773 千元，減少 18,069,105 千元，減少 6.41%，係由下列 3 項所組成：

1. 流動負債 12,756,469 千元，占負債及權益總額之 1.54%。
2. 長期負債 44,956,087 千元，占負債及權益總額之 5.42%。
3. 其他負債 206,255,112 千元，占負債及權益總額之 24.89%。

（三）權益之內容

115 年 12 月 31 日預計權益總額 564,830,167 千元，較 114 年 12 月 31 日預計數 544,560,533 千元，增加 20,269,634 千元，增加 3.72%，係由下列 2 項所組成：

1. 資本及資本公積 582,238,591 千元，占負債及權益總額之 70.25%。
2. 累積虧損及累積其他綜合損益 17,408,424 千元，占負債及權益總額之 2.10%。

（四）最近 5 年重要財務分析項目及比率

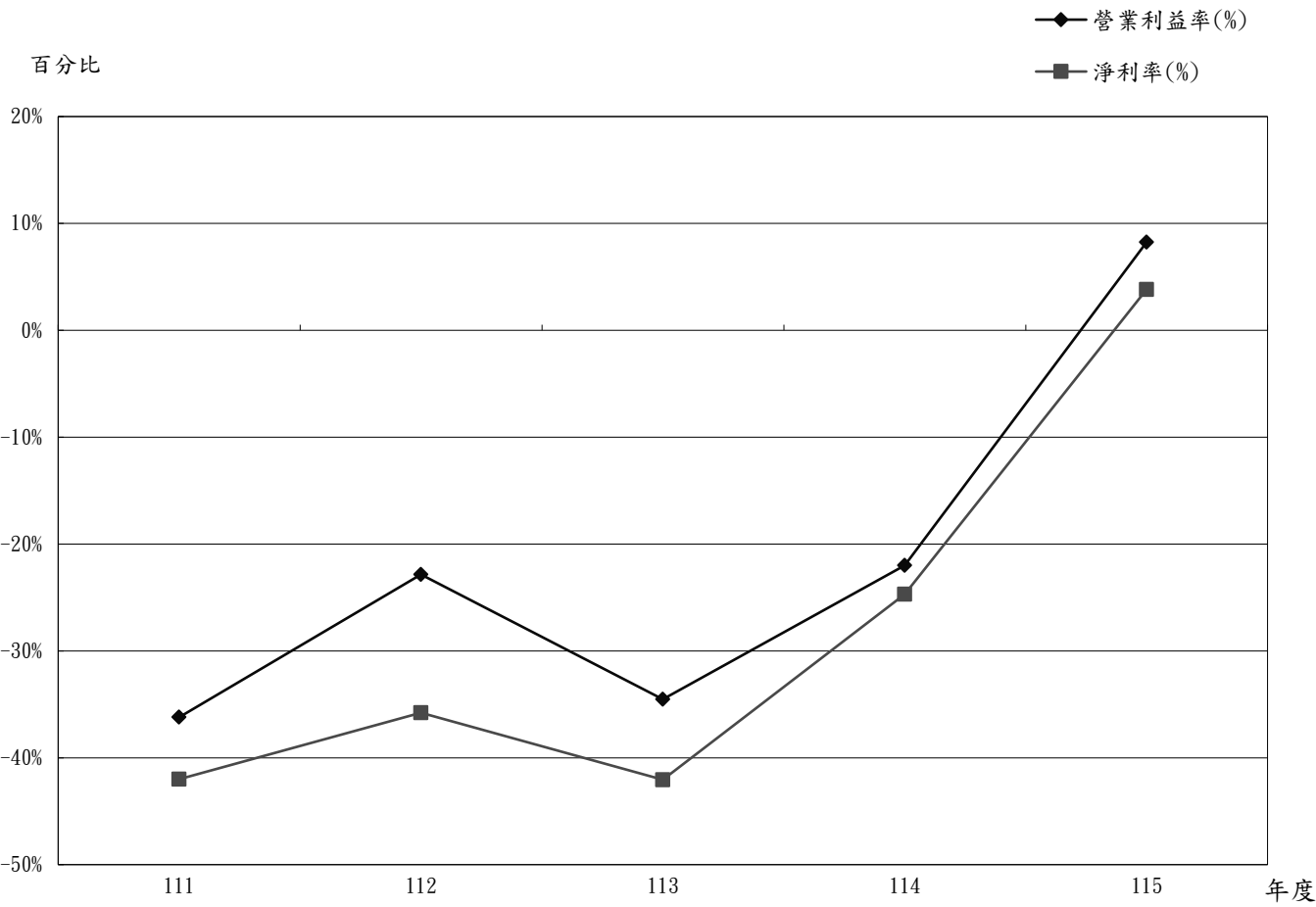
最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目 \ 年度		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		111	112	113	114	115
財務結構 %	負債占資產比率	48.80%	50.92%	31.68%	33.51%	31.85%
	長期資金占固定資產比率	61.65%	58.05%	76.28%	73.70%	75.41%
償債能力 %	流動比率	18.16%	15.47%	51.54%	43.76%	89.84%
	速動比率	15.32%	12.98%	30.84%	16.87%	54.36%
	利息保障倍數	-704.77%	-280.45%	-12197.13%	-43348.50%	1119.90%
經營能力	應收款項週轉率(次)	20.13	23.48	18.58	16.18	21.40
	平均收現日數	18.13	15.55	19.64	22.56	17.06
	存貨週轉率(次)					
	平均銷貨日數					
	固定資產週轉率(次)	0.03	0.04	0.04	0.04	0.06
	總資產週轉率(次)	0.03	0.04	0.04	0.04	0.06
現金流量	現金流量比率(%)	-6.49%	-1.62%	-38.12%	-20.16%	59.26%
	現金流量允當比率(%)	-31.68%	-31.78%	-34.26%	-35.18%	-19.28%
	現金再投資比率(%)	-1.50%	-0.37%	-0.90%	-0.44%	0.74%

註：表內固定資產為不動產、廠房及設備。

四、投資報酬分析：

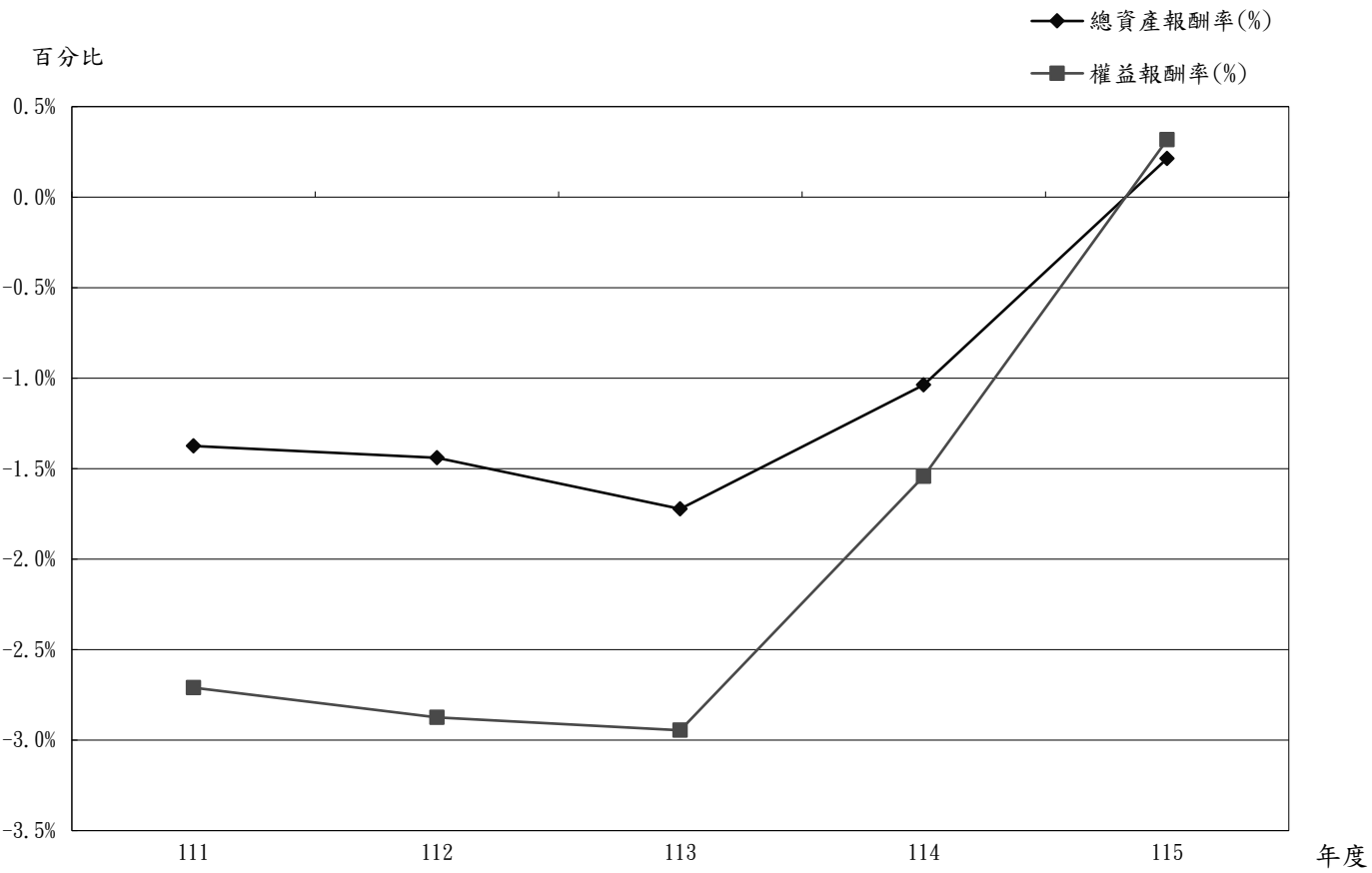
(一) 最近5年營業利益率及淨利率圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111	112	113	114	115
營業利益率(%)	-36.21%	-22.85%	-34.53%	-22.01%	8.24%
營業利益(損失)	-9,583,523	-7,295,317	-11,303,112	-7,741,795	3,954,529
營業收入	26,468,052	31,927,052	32,731,993	35,178,671	47,982,263
淨利率(%)	-41.99%	-35.80%	-42.05%	-24.70%	3.83%
本期淨利(損)	-11,114,560	-11,429,829	-13,764,545	-8,689,700	1,835,816
營業收入	26,468,052	31,927,052	32,731,993	35,178,671	47,982,263

(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

年度	111	112	113	114	115
總資產報酬率(%)	-1.37%	-1.44%	-1.72%	-1.04%	0.21%
本期淨利(損)	-11,114,560	-11,429,829	-13,764,545	-8,689,700	1,835,816
平均資產總額	808,371,518	793,504,303	799,171,632	836,818,463	861,135,124
權益報酬率(%)	-2.71%	-2.87%	-2.95%	-1.54%	0.32%
本期淨利(損)	-11,114,560	-11,429,829	-13,764,545	-8,689,700	1,835,816
平均權益總額	409,986,674	397,605,766	467,303,603	563,561,797	579,453,536

五、其他有關說明：

（一）考核獎金：

1. 本（115）年度預算部分：

考核獎金：

（1）考核（成）獎金：依據「交通事業人員考成條例」、「公務人員考績法」、「交通部臺灣鐵路管理局營運人員人事管理要點」、「交通部臺灣鐵路管理局基層服務員暫行管理要點」、「國營臺灣鐵路股份有限公司從業人員考核要點」及「國營臺灣鐵路股份有限公司核發經營績效獎金應行注意事項」等規定，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，計 1,061,022 千元。

（2）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. 113 年度考核及績效獎金核發情形：

（1）轉調人員：

①考核（成）獎金：2 個月 1,509 人，243,867 千元；1.5 個月 318 人，35,257 千元；1 個月 8,653 人，532,725 千元；0.5 個月 2,827 人，84,924 千元，共計 13,307 人，896,773 千元。

②年終工作獎金：共計 14,258 人，1,091,942 千元。

（2）從業人員－考核及績效獎金：本公司 113 年度工作考成等第雖經行政院核定為甲等，惟從業人員考核及績效獎金均尚未發放完畢，尚無法統計核發情形。

（二）本年度預算中有關政策因素影響部分為配合政府政策，收回原租賃標的，致原租金收入減少 13,321 千元。

本 頁 空 白

丙、預算主要表

國營臺灣鐵路股份有限公司
損益預計表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算		科 目		本 年 度 預 算		上 年 度 預 算		比 較 增 減	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
32,731,993	100.00	營業收入	41	47,982,263	100.00	35,178,671	100.00	12,803,592	36.40
17,856,970	54.56	勞務收入	4102	25,328,141	52.79	19,618,781	55.77	5,709,360	29.10
19,056,281	58.22	客運收入	410204	23,872,648	49.75	20,198,015	57.42	3,674,633	18.19
-1,636,442	-5.00	客運收入退回與折讓	410205	-4,382	-0.01	-1,225,533	-3.48	1,221,151	-99.64
437,131	1.34	貨運收入	410206	1,459,875	3.04	646,299	1.84	813,576	125.88
14,875,023	45.44	其他營業收入	4198	22,654,122	47.21	15,559,890	44.23	7,094,232	45.59
60,993	0.19	投資性不動產收入	419801	70,190	0.15	59,172	0.17	11,018	18.62
3,701,366	11.31	租賃收入	419802	4,359,344	9.09	3,971,859	11.29	387,485	9.76
56,706	0.17	代理收入	419803	48,135	0.10	46,297	0.13	1,838	3.97
13,369	0.04	代辦修造收入	41980301	4,519	0.01	6,924	0.02	-2,405	-34.73
43,337	0.13	其他代辦收入	41980398	43,616	0.09	39,373	0.11	4,243	10.78
10,192,828	31.14	政府補助收入	419804	17,106,625	35.65	10,463,700	29.74	6,642,925	63.49
863,130	2.64	什項營業收入	419898	1,069,828	2.23	1,018,862	2.90	50,966	5.00
863,130	2.64	餐旅服務收入	41989806	1,069,828	2.23	1,018,862	2.90	50,966	5.00
39,737,697	121.40	營業成本	51	41,790,989	87.10	40,768,932	115.89	1,022,057	2.51
38,148,222	116.55	勞務成本	5102	40,100,327	83.57	38,901,299	110.58	1,199,028	3.08
6,381,923	19.50	站務費用	510205	6,313,974	13.16	6,292,226	17.89	21,748	0.35
24,387,286	74.51	維持費用	510206	25,534,496	53.22	25,041,690	71.18	492,806	1.97
10,999,419	33.60	工務維持費用	51020601	10,890,259	22.70	10,729,990	30.50	160,269	1.49
3,251,960	9.94	電務維持費用	51020602	3,574,793	7.45	3,564,402	10.13	10,391	0.29
10,135,907	30.97	機務維持費用	51020603	11,069,444	23.07	10,747,298	30.55	322,146	3.00
7,379,013	22.54	行車費用	510207	8,251,857	17.20	7,567,383	21.51	684,474	9.05
1,589,475	4.86	其他營業成本	5198	1,690,662	3.52	1,867,633	5.31	-176,971	-9.48
861,493	2.63	租賃成本	519802	962,048	2.01	1,172,266	3.33	-210,218	-17.93
557	-	代理費用	519803	260	-	883	-	-623	-70.55
3	-	代辦修造費用	51980301	10	-	10	-	0	
554	-	其他代辦費用	51980398	250	-	873	-	-623	-71.36
727,425	2.22	什項營業成本	519898	728,354	1.52	694,484	1.97	33,870	4.88
727,425	2.22	餐旅服務費用	51989806	728,354	1.52	694,484	1.97	33,870	4.88
-7,005,704	-21.40	營業毛利(毛損-)	61	6,191,274	12.90	-5,590,261	-15.89		

國營臺灣鐵路股份有限公司

損益預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算		科 目		本 年 度 預 算		上 年 度 預 算		比 較 增 減	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4,297,408	13.13	營業費用	52	2,236,745	4.66	2,151,534	6.12	85,211	3.96
926,562	2.83	業務費用	5202	1,204,949	2.51	1,132,823	3.22	72,126	6.37
926,562	2.83	業務費用	520201	1,204,949	2.51	1,132,823	3.22	72,126	6.37
3,278,335	10.02	管理費用	5203	867,032	1.81	880,625	2.50	-13,593	-1.54
3,278,335	10.02	管理費用	520301	867,032	1.81	880,625	2.50	-13,593	-1.54
92,511	0.28	其他營業費用	5298	164,764	0.34	138,086	0.39	26,678	19.32
10	-	研究發展費用	529801	4,500	0.01	341	-	4,159	1,219.65
92,501	0.28	員工訓練費用	529802	160,264	0.33	137,745	0.39	22,519	16.35
-11,303,112	-34.53	營業利益(損失-)	62	3,954,529	8.24	-7,741,795	-22.01		
870,434	2.66	營業外收入	49	305,823	0.64	1,006,975	2.86	-701,152	-69.63
870,434	2.66	其他營業外收入	4998	305,823	0.64	1,006,975	2.86	-701,152	-69.63
113,815	0.35	賠償收入	499802	15,931	0.03	16,069	0.05	-138	-0.86
1,029	-	利息收入	499804	50	-			50	
79,691	0.24	股利收入	499805	87,351	0.18	79,767	0.23	7,584	9.51
44,298	0.14	外幣兌換利益	499822	500	-			500	
552	-	透過損益按公允價值 衡量之金融資產利益	499823	50	-	200	-	-150	-75.00
		處分不動產、廠房及 設備利益	499826			598,469	1.70	-598,469	-100.00
631,049	1.93	什項收入	499898	201,941	0.42	312,470	0.89	-110,529	-35.37
3,331,867	10.18	營業外費用	59	2,424,536	5.05	1,954,880	5.56	469,656	24.02
111,933	0.34	財務成本	5901	180,000	0.38	20,000	0.06	160,000	800.00
111,933	0.34	利息費用	590101	180,000	0.38	20,000	0.06	160,000	800.00
3,219,934	9.84	其他營業外費用	5998	2,244,536	4.68	1,934,880	5.50	309,656	16.00
16,068	0.05	外幣兌換損失	599822	10,500	0.02	10,500	0.03	0	
606	-	預期信用減損損失	599829						
1,495,330	4.57	資產報廢損失	599835	1,125,076	2.34	1,100,685	3.13	24,391	2.22
250,810	0.77	災害損失	599836	31,341	0.07	11,716	0.03	19,625	167.51
1,457,119	4.45	什項費用	599898	1,077,619	2.25	811,979	2.31	265,640	32.72
-2,461,433	-7.52	營業外利益(損失-)	63	-2,118,713	-4.42	-947,905	-2.69	-1,170,808	123.52
-13,764,545	-42.05	稅前淨利(淨損-)	64	1,835,816	3.83	-8,689,700	-24.70		
		所得稅費用(利益)	65						
-13,764,545	-42.05	本期淨利(淨損-)	68	1,835,816	3.83	-8,689,700	-24.70		

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

國營臺灣鐵路股份有限公司

損益預計表說明

中華民國 115 年度

科 目	說 明
勞 務 收 入	參見第 47-48 頁勞務收入明細表。
其 他 營 業 收 入	參見第 49-52 頁其他營業收入明細表。
站 務 費 用	參見第 55-60 頁站務費用明細表。
工 務 維 持 費 用	參見第 61-67 頁工務維持費用明細表。
電 務 維 持 費 用	參見第 68-73 頁電務維持費用明細表。
機 務 維 持 費 用	參見第 74-80 頁機務維持費用明細表。
行 車 費 用	參見第 81-87 頁行車費用明細表。
租 賃 成 本	參見第 88-96 頁租賃成本明細表。
代 辦 修 造 費 用	參見第 97-98 頁代辦修造費用明細表。
其 他 代 辦 費 用	參見第 99-100 頁其他代辦費用明細表。
餐 旅 服 務 費 用	參見第 101-106 頁餐旅服務費用明細表。
業 務 費 用	參見第 107-112 頁業務費用明細表。
管 理 費 用	參見第 113-119 頁管理費用明細表。
研 究 發 展 費 用	參見第 120-121 頁研究發展費用明細表。
員 工 訓 練 費 用	參見第 122-127 頁員工訓練費用明細表。
營 業 外 收 入	參見第 53-54 頁營業外收入明細表。
營 業 外 費 用	參見第 128-132 頁營業外費用明細表。

國營臺灣鐵路股份有限公司
盈虧撥補預計表
中華民國 115 年度

單位:新臺幣千元

項 目		預 算	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	1,835,816	
本期淨利	8101	1,835,816	
分配之部	82	1,835,816	
留存事業機關者	8207	1,835,816	
填補虧損	820701	1,835,816	
虧損之部	83	19,510,470	
累積虧損	8302	19,510,470	
填補之部	84	19,510,470	
事業機關負擔者	8406	19,510,470	
撥用盈餘	840601	1,835,816	
待填補之虧損	840605	17,674,654	

國營臺灣鐵路股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算	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	1,835,816	
稅前淨利(淨損-)	9003	1,835,816	
利息股利之調整	9004	92,649	
未計利息股利之稅前淨利(淨損-)	9005	1,928,465	
調整項目	9006	5,631,380	1. 折舊17,381,517千元。 2. 攤銷18,584千元。 3. 沖轉遞延負債-9,472,898千元。 4. 處理資產損失1,125,076千元。 5. 其他-3,165,083千元。(詳附註) 6. 流動資產淨增-106,700千元。 7. 流動負債淨減-149,116千元。
未計利息股利之現金流入(流出-)	9007	7,559,845	
營業活動之淨現金流入(流出-)	91	7,559,845	
投資活動之現金流量	92		
減少不動產、廠房及設備	9205	61,411	報廢交通及運輸設備等淨收入61,411千元(殘值)，詳見第161頁資產報廢明細表。
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	9209	-29,179	電腦軟體購置費增加29,179千元。
收取股利	9211	87,351	
增加不動產、廠房及設備	9216	-18,653,377	詳見第134-143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	-18,533,794	
籌資活動之現金流量	94		
短期債務淨增(淨減-)	9401	-7,249,869	
增加資本、公積及填補虧損	9408	18,433,818	1. 中央政府投資14,535,509千元，含臺鐵整體購置及汰換車輛計畫7,141,000千元、高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫200,000千元、臺鐵集集支線基礎設施改善計畫850,000千元、臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)1,172,359千元、高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫1,500,000千元、臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第1期計畫(113年至116年)933,100千元、臺鐵公司營業所需車輛維修第1期計畫(113年至116年)2,500,000千元、重點橋梁行車安全提昇計畫238,000千元、一般建築及設備計畫-無人載具產業發展統籌型計畫-鐵路巡查1,050千元。 2. 中央政府現金增資舊制退撫金3,898,309千元。
支付利息	9413	-180,000	
籌資活動之淨現金流入(流出-)	95	11,003,949	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	97	30,000	詳見第165頁資產負債預計表。
期初現金及約當現金	98	1,921,207	"
期末現金及約當現金	99	1,951,207	"
不影響現金及約當現金之投資及籌資活動：			
增加不動產、廠房及設備		2,003,861	東部鐵路改善及地下鐵工程等完工撥入。
減少其他負債		-2,003,861	

註：「其他」包含存貨報廢損失及應計退休金負債。

本 頁 空 白

丁、預 算 明 細 表

國營臺灣鐵路股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國 115 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	11,673,811	2.0449	23,872,648
客運一本路	41020401	"	11,673,811	2.0276	23,669,329
區間車票	4102040102	"	6,055,048	1.5906	9,631,135
莒光車票	4102040104	"	171,191	1.8734	320,714
自強車票	4102040105	"	5,447,572	2.5181	13,717,480
月台票	41020402				18,885
月台票	4102040201				100
補票加重金	4102040202				18,785
其他客運收入	41020498				184,434
其他客運收入—本路	4102049801				35,860
其他	4102049898				148,574
客運收入退回與折讓	410205	"	-1,688	2.5960	-4,382
客運收入退回	41020504	"	-1,688	2.5960	-4,382
區間車晚點賠償	4102050402	"	-11	1.7273	-19
莒光號晚點賠償	4102050404	"	-145	2.0483	-297
自強號晚點賠償	4102050405	"	-1,532	2.6540	-4,066
貨運收入	410206	千延噸公里	581,907	2.5088	1,459,875
貨運一本路	41020601	"	579,807	2.4904	1,443,963
普通整車	4102060101	"	469,770	2.5106	1,179,417
貨櫃	4102060105	"	73,252	2.4291	177,938
特種運費	4102060106	"	36,785	2.3544	86,608
其他貨運收入—本路	41020698	"	2,100	7.5771	15,912
其他	4102069898	"	2,100	7.5771	15,912
合 計					25,328,141

註：客運收入中含依「兒童及少年福利與權益保障法」、「老人福利法」及「身心障礙者權益保障法」等規定之孩童、老人、身心障礙人士及陪伴者優待票1,543,201千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司勞務收入說明

中華民國 115 年度

客運收入 23,872,648 千元。

一、客運一本路 23,669,329 千元。

二、月台票 18,885 千元。

三、其他客運收入 184,434 千元。

客運收入退回與折讓－客運收入退回-4,382 千元。

貨運收入 1,459,875 千元。

一、貨運一本路 1,443,963 千元。

二、其他貨運收入一本路 15,912 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國 115 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	70,190					70,190
投資性不動產收入	41980101	70,190					70,190
租賃收入	419802	4,359,344					4,359,344
不動產租賃收入	41980201	2,242,149					2,242,149
設備租賃收入	41980202	75,316					75,316
權利金收入	41980203	1,415,741					1,415,741
其他資產租金收入	41980298	626,138					626,138
代理收入	419803	48,135					48,135
代辦修造收入	41980301	4,519					4,519
其他代辦收入	41980398	43,616					43,616
政府補助收入	419804	17,106,625					17,106,625
政府補助收入	41980401	17,106,625					17,106,625
什項營業收入	419898	1,069,828					1,069,828
餐旅服務收入	41989806	1,069,828					1,069,828
合 計		22,654,122					22,654,122

國營臺灣鐵路股份有限公司

其他營業收入說明

中華民國 115 年度

投資性不動產收入 70,190 千元。

一、投資性不動產收入 70,190 千元，交九等租金收入。

租賃收入 4,359,344 千元。

一、不動產租賃收入 2,242,149 千元。

(一)會議室出租收入 2,268 千元。

(二)鐵路沿線土地租金收入 134,953 千元。

(三)南港站、松山站、萬華站、板橋站、新左營站、臺中車站鐵道文化園區等促參房地租金收入 240,779 千元。

(四)鄭州路地下街租金收入 80,417 千元。

(五)交六、交七租金收入 43,000 千元。

(六)臺北車站大樓 G+1、U-1、U-2 層及發電機室租金收入 86,742 千元。

(七)土地、房屋、停車場、車站及倉庫等租金收入 1,349,221 千元。

(八)車站販賣臺租金收入 301,239 千元。

(九)觀光列車相關場地出租收入 3,530 千元。

二、設備租賃收入 75,316 千元，各車站及車廂等廣告收入。

三、權利金收入 1,415,741 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、南港玉成 2 小段、岡山區岡山段及大德段等地上使用權利金收入 62,982 千元。

(二)板橋特專二、南港站、萬華站、桃園站、中壢站、臺北玉成段、臺中車站鐵道文化園區、臺中國光客運、臺中水源段及員林車站周邊等開發權利金收入 106,366 千元。

(三)臺北車站 2F 微風、板橋站商場、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、潮州觀光機廠鐵道園區、花蓮站商業空間、羅東站商業空間、臺東國際觀光魅力據點及新烏日站商業空間等營運權利金收入 1,168,384 千元。

(四)鳴日號觀光列車經營權利金收入 39,447 千元。

(五)藍皮解憂號觀光列車經營權利金收入 10,733 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

其他營業收入說明

中華民國 115 年度

(六)海風及山嵐號觀光列車抽成金收入 24,655 千元。

(七)環島觀光列車銷售周邊商品權利金收入 44 千元

(八)商標授權金收入 3,130 千元。

四、其他資產租金收入 626,138 千元。

(一)光纖管溝使用費收入 251,021 千元。

(二)線路維護使用費收入 11,543 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 14,976 千元。

(四)購車案軌道使用費收入 1,528 千元。

(五)場地短期租金收入 15,460 千元。

(六)環島觀光列車包車收入 140,678 千元。

(七)藍皮解憂號觀光列車包車收入 9,565 千元。

(八)兩鐵觀光列車包車收入 5,000 千元。

(九)海風及山嵐號觀光列車包車收入 24,000 千元。

(十)PP 專列改造包車收入 34,000 千元。

(十一)其他資產收入 118,367 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 48,135 千元。

一、代辦修造收入 4,519 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 3,719 千元。

(二)代辦台泥公司、幸福水泥、亞泥公司等運輸貨車收入 800 千元。

二、其他代辦收入 43,616 千元，係代辦貨車定期保養收入。

政府補助收入 17,106,625 千元。

一、政府補助收入 17,106,625 千元。

(一)配合國際會計準則第 20 號認列 9,207,838 千元。

(二)國庫補助服務性路線與小站營運虧損 1,144,846 千元。

(三)國庫補助臺鐵運價與合理成本差額營運虧損 6,733,941 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

其他營業收入說明

中華民國 115 年度

(四)國庫補助提升行車安全作為 20,000 千元。

什項營業收入 1,069,828 千元。

一、餐旅服務收入 1,069,828 千元。

(一)列車收入 43,060 千元，列車上銷售商品等收入。

(二)門市收入 1,026,768 千元，門市銷售飯盒及商品等收入。

國營臺灣鐵路股份有限公司
營業外收入明細表
中華民國 115 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	305,823					305,823
賠償收入	499802	15,931					15,931
利息收入	499804	50					50
股利收入	499805	87,351					87,351
外幣兌換利益	499822	500					500
透過損益按公允價值 衡量之金融資產利益	499823	50					50
什項收入	499898	201,941					201,941
合 計		305,823					305,823

國營臺灣鐵路股份有限公司

營業外收入說明

中華民國 115 年度

賠償收入 15,931 千元，廠商逾期違約罰款等收入。

利息收入 50 千元，銀行存款利息收入。

股利收入 87,351 千元，遠傳電信公司及台糖公司現金股利收入。

外幣兌換利益 500 千元，外購料外幣匯率產生之兌換利益。

透過損益按公允價值衡量之金融資產利益 50 千元，基金投資收入。

什項收入 201,941 千元。

一、政府捐助收入 194,832 千元，配合國際會計準則第 20 號認列。

二、員工借用房舍使用費收入 4,145 千元。

三、員工借用房舍管理費收入 2,546 千元。

四、標單收入 1 千元。

五、其他 417 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

站務費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,815,695	4,153,242	用人費用	510205 1	3,878,823	3,878,823	
2,140,352	2,479,067	正式員額薪資	510205 11	2,308,107	2,308,107	
538,073	408,854	加班費	510205 13	374,749	374,749	
132,732	163,197	津貼	510205 14	154,824	154,824	
563,882	592,518	獎金	510205 15	569,776	569,776	
220,946	267,193	退休及卹償金	510205 16	220,462	220,462	
251		資遣費	510205 17			
219,275	242,169	福利費	510205 18	250,681	250,681	
184	244	提繳費	510205 19	224	224	
1,655,886	1,264,162	服務費用	510205 2	1,542,057	1,268,895	273,162
604,146	423,295	水電費	510205 21	535,360	535,168	192
2,660	2,181	郵電費	510205 22	9,962	9,962	
38,466	30,899	旅運費	510205 23	28,824	389	28,435
3,206	1,544	印刷裝訂及公告費	510205 24	1,396	1,396	
283,288	250,374	修理保養與保固費	510205 25	376,496	334,469	42,027
572	811	保險費	510205 26	360	360	
693,360	524,138	棧儲、包裝、代理及加工費	510205 27	562,820	360,312	202,508
30,187	30,920	專業服務費	510205 28	26,487	26,487	
		推展費	510205 2B	352	352	
60,975	43,736	材料及用品費	510205 3	60,873	25,648	35,225
36,261	20,222	使用材料費	510205 31	40,394	5,169	35,225
24,714	23,514	用品消耗	510205 32	20,479	20,479	
6,672	7,826	租金與利息	510205 4			
6,672	7,596	機器租金	510205 43			
	10	交通及運輸設備租金	510205 44			
	220	什項設備租金	510205 45			
842,592	823,081	折舊及攤銷	510205 5	831,395	831,395	
842,592	823,081	房屋折舊	510205 52	831,395	831,395	

國營臺灣鐵路股份有限公司
站務費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	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	140	稅捐與規費	510205 6	137	137	
56	57	消費與行為稅	510205 65	67	67	
47	83	規費	510205 67	70	70	
	39	損失與賠償給付	510205 8	19		19
	39	各項損失	510205 81	19		19
		其他	510205 9	670	670	
		其他費用	510205 91	670	670	
6,381,923	6,292,226	小計		6,313,974	6,005,568	308,406
		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				
6,381,923	6,292,226	總 計		6,313,974	6,005,568	308,406

國營臺灣鐵路股份有限公司

站務費用說明

中華民國 115 年度

本年度站務費用預算數編列 6,313,974 千元，較上年度增列 21,748 千元，主要係設備修護費等經費增加所致。

一、用人費用—編列 3,878,823 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 2,308,107 千元。

(二)加班費 374,749 千元。

1. 延長工時加班費 271,586 千元。

2. 未休假加班費 103,163 千元。

(三)津貼 154,824 千元。

1. 僻地津貼 13,114 千元，含東台及山僻加給。

2. 危險工作津貼 20,554 千元。

3. 其他津貼 121,156 千元，留才職務津貼及夜點費。

(四)獎金 569,776 千元。

1. 考核獎金 243,574 千元。

2. 激勵獎金 17,163 千元，民俗節日疏運出勤獎勵。

3. 其他獎金 309,039 千元，年終、無責任事故、春節出勤及駕駛安全等獎金。

(五)退休及卹償金 220,462 千元。

1. 職員退休及離職金 220,462 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 160,932 千元。

(2)提繳退休(職)金 38,789 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 20,741 千元。

(六)福利費 250,681 千元。

1. 分擔員工保險費 206,409 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 9,705 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 3,543 千元。

4. 其他福利費 31,024 千元，員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 224 千元。

二、服務費用—編列 1,542,057 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

站務費用說明

中華民國 115 年度

(一)水電費 535,360 千元。

1. 動力費 192 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 517,150 千元。
3. 工作場所水費 18,005 千元。
4. 煤氣費 13 千元。

(二)郵電費 9,962 千元。

1. 郵費 16 千元，各站郵寄公文及公勞保清單等郵資。
2. 電話費 2,057 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。
3. 數據通信費 7,889 千元，租用車站網路熱點費用。

(三)旅運費 28,824 千元。

1. 國內旅費 387 千元，因業務需要出差之差旅費。
2. 專力費 28,403 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 32 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 2 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 1,396 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 376,496 千元。

1. 一般房屋修護費 87,113 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. 機械及設備修護費 219,728 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。
3. 交通及運輸設備修護費 42,536 千元。
 - (1)通訊設備維修 8,708 千元。
 - (2)站場、月臺、設施改善、車站大樓給排污水維護 27,603 千元。
 - (3)照明設備維修 5,716 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

站務費用說明

中華民國 115 年度

(4)公務車輛維修 509 千元。

4. 什項設備修護費 27,119 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 360 千元。

1. 一般房屋保險費 42 千元。

2. 交通及運輸設備保險費 42 千元，公務車輛保險費。

3. 責任保險費 276 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 562,820 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 202,508 千元，代售車票退票手續服務費、電子票證清分費用、委託銀行信用卡刷卡收單業務及車站售、補票行動(條碼)支付收單業務手續費等。

2. 外包費 360,312 千元，高雄站聯合防災中心及車站清潔、抽水肥外包等。

(八)專業服務費 26,487 千元。

1. 委託檢驗試驗費 3,054 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 600 千元，一般電子票證及 TPASS 行政院通勤月票新版本的程式修改等費用。

3. 保警及保全費用 22,833 千元，各段站保全等費用。

(九)推展費—352 千元，各車站推廣業務費用。

三、材料及用品費—編列 60,873 千元。

(一)使用材料費 40,394 千元。

1. 原料 30,131 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。

2. 物料 3,535 千元，各站照明用品、色帶碳粉匣、印刷油墨及郵輪列車紀念品等費用。

3. 燃料 905 千元，含公務車用油 146 千元、各站發電機、割草機及調動機等用油 759 千元。

4. 油脂 981 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。

國營臺灣鐵路股份有限公司

站務費用說明

中華民國 115 年度

5. 設備零件 4,842 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 20,479 千元。

1. 辦公用品 2,732 千元，文具紙張等各種辦公用品費用。

2. 報章雜誌 62 千元。

3. 農業與園藝用品 1,150 千元，各站環境綠美化等費用。

4. 服裝 14,772 千元，員工工作服及安全配件等。

5. 食品 23 千元，會議餐盒費等。

6. 其他用品消耗 1,740 千元，含各站環境清潔及什項用品購置費 1,260 千元、各站志工誤餐費 480 千元等費用。

四、折舊及攤銷—編列 831,395 千元。

(一)房屋折舊 831,395 千元。

1. 一般房屋折舊 774,263 千元。

2. 宿舍折舊 9,181 千元。

3. 其他建築折舊 47,951 千元。

五、稅捐與規費—編列 137 千元。

(一)消費與行為稅—使用牌照稅 67 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 70 千元。

1. 行政規費 22 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。

六、損失與賠償給付—各項損失—災害損失編列 19 千元，貨車事故處理等費用。

七、其他—其他費用—其他編列 670 千元，AED 零件更換費用。

國營臺灣鐵路股份有限公司
工務維持費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
2,143,713	2,307,979	用人費用	510206 1	2,370,492	2,370,492	
1,307,500	1,405,163	正式員額薪資	510206 11	1,446,238	1,446,238	
106,794	77,059	加班費	510206 13	61,532	61,532	
147,952	176,361	津貼	510206 14	171,926	171,926	
292,156	321,822	獎金	510206 15	325,870	325,870	
133,560	141,935	退休及卹償金	510206 16	175,570	175,570	
155,677	185,459	福利費	510206 18	189,025	189,025	
73	180	提繳費	510206 19	331	331	
367,598	332,975	服務費用	510206 2	359,035	274,205	84,830
13,498	14,145	水電費	510206 21	15,190	14,795	395
3,338	2,929	郵電費	510206 22	5,330	5,330	
22,464	7,762	旅運費	510206 23	23,043	17,550	5,493
272	220	印刷裝訂及公告費	510206 24	273	273	
120,465	165,619	修理保養與保固費	510206 25	116,884	37,942	78,942
2,785	1,612	保險費	510206 26	1,545	1,545	
5,971	9,687	棧儲、包裝、代理及加工費	510206 27	5,970	5,970	
198,764	130,941	專業服務費	510206 28	190,691	190,691	
40	60	推展費	510206 2B	109	109	
121,199	129,287	材料及用品費	510206 3	123,282	28,702	94,580
103,349	110,041	使用材料費	510206 31	103,983	9,403	94,580
17,850	19,246	用品消耗	510206 32	19,299	19,299	
23,857	2,717	租金與利息	510206 4	23,828	23,828	
21,205		機器租金	510206 43	21,111	21,111	
2,652	2,717	什項設備租金	510206 45	2,717	2,717	
8,356,514	8,007,990	折舊及攤銷	510206 5	8,068,632	8,068,632	
4,809,692	4,512,775	土地改良物折舊	510206 51	4,447,793	4,447,793	
341,913	703,826	房屋折舊	510206 52	1,023,298	1,023,298	
3,204,813	2,791,309	交通及運輸設備折舊	510206 54	2,597,432	2,597,432	
96	80	攤銷	510206 58	109	109	

國營臺灣鐵路股份有限公司
工務維持費用明細表
 中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
4,724	4,969	稅捐與規費	510206 6	4,857	4,057	800
2,740	2,876	消費與行為稅	510206 65	2,762	1,962	800
1,985	2,093	規費	510206 67	2,095	2,095	
112	113	會費、補助、捐助與分攤	510206 7	173	173	
112	113	會費	510206 71	173	173	
70	760	損失與賠償給付	510206 8	760		760
70	760	賠償給付	510206 82	760		760
11,017,788	10,786,790	小計		10,951,059	10,770,089	180,970
-18,368	-56,800	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		-60,800	1,000	-61,800
10,999,419	10,729,990	總 計		10,890,259	10,771,089	119,170

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60,800千元，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1,000千元增減互抵之數。

國營臺灣鐵路股份有限公司工務維持費用說明

中華民國 115 年度

本年度工務維持費用預算數編列 10,890,259 千元，較上年度增列 160,269 千元，主要係房屋之折舊費用及用人費用等經費增加所致。

一、用人費用—編列 2,370,492 千元。

(一)正式員額薪資 1,446,238 千元。

1. 職員薪金 1,444,663 千元。

2. 工員工資 1,575 千元。

(二)加班費 61,532 千元。

1. 延長工時加班費 14,424 千元。

2. 未休假加班費 47,108 千元。

(三)津貼 171,926 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 68,534 千元。

4. 其他津貼 87,660 千元，留才職務津貼及夜點費。

(四)獎金 325,870 千元。

1. 考核獎金 150,590 千元。

2. 激勵獎金 2,153 千元，民俗節日疏運出勤獎勵。

3. 其他獎金 173,127 千元，年終、無責任事故、春節出勤、搶修具體績效及兼辦工程汽車司機績效考核等獎金。

(五)退休及卹償金 175,570 千元。

1. 職員退休及離職金 175,570 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 141,601 千元。

(2)提繳退休(職)金 20,098 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 13,871 千元。

(六)福利費 189,025 千元。

1. 分擔員工保險費 140,039 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 6,536 千元，含員工體檢費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

工務維持費用說明

中華民國 115 年度

3. 體育活動費 2,370 千元。

4. 其他福利費 40,080 千元，員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 331 千元。

二、服務費用—編列 359,035 千元。

(一)水電費 15,190 千元。

1. 動力費 395 千元，電動機車電池租賃費。

2. 工作場所電費 13,000 千元。

3. 工作場所水費 1,445 千元。

4. 煤氣費 350 千元。

(二)郵電費 5,330 千元。

1. 郵費 400 千元，寄發公文與信件之郵資。

2. 電話費 3,546 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 1,384 千元，巡軌 App 硬體通信費用及邊坡監視系統等網路使用費。

(三)旅運費 23,043 千元。

1. 國內旅費 16,426 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差旅費。

2. 國外旅費 941 千元。

(1)日本鐵路站場美學及車輛維修機廠案例考察之出國旅費 337 千元。

(2)考察德國國際軌道交通運輸設備展及參訪奧地利聯邦鐵路公司之出國旅費 604 千元。

3. 裝卸費 5,493 千元，軌道材料之調撥、領發、搬運及儲存等裝卸費。

4. 其他旅運費 183 千元，接洽公務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 273 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 116,884 千元。

1. 一般房屋修護費 6,300 千元，辦公室、倉庫等修繕費及消防設備改善費用。

國營臺灣鐵路股份有限公司

工務維持費用說明

中華民國 115 年度

2. 機械及設備修護費 7,575 千元，養路機械及電腦等維修費。

3. 交通及運輸設備修護費 100,572 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 78,942 千元。

(2) 公務車輛修護費 8,121 千元。

(3) 軌道工程車修護費 13,509 千元。

4. 什項設備修護費 2,437 千元，事務機具等什項設備修理費。

(六) 保險費 1,545 千元。

1. 交通及運輸設備保險費 1,287 千元，公務及工程車輛保險費。

2. 責任保險費 258 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 5,970 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 3 千元。

2. 外包費 5,967 千元，路線環境整理及辦公場所垃圾清運、消毒、抽水肥及水塔清潔等費用。

(八) 專業服務費 190,691 千元。

1. 法律事務費 1,000 千元，聘請律師費暨其他法律事務相關費用。

2. 工程及管理諮詢服務費 900 千元，辦理採購評選會議支付外聘委員出席費。

3. 委託調查研究費 81,841 千元。

(1) 各工務段 115 年度委託橋梁檢測 31,751 千元。

(2) 112-115 年度宜蘭線、北迴線隧道安全檢測及改善規劃設計工作 4,628 千元。

(3) 113-115 年度全線噪音改善計畫開口合約委託技術服務 10,422 千元。

(4) 114 及 115 年度災害性氣象分析與諮詢計畫 3,500 千元。

(5) 各工務段邊坡及擋土設施巡檢及安全評估分析 31,540 千元。

4. 委託檢驗試驗費 25,566 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 5,118 千元，橋梁、隧道管理系統及線上簽名等所需軟體費用。

6. 保警及保全費用 74,170 千元，平交道保全及電子保全等費用。

7. 其他專業服務費 2,096 千元，聘請醫師醫療諮詢費及數位交通博物館主題策展等。

國營臺灣鐵路股份有限公司

工務維持費用說明

中華民國 115 年度

(九)推展費—109 千元，刊登不動產拍賣廣告及行車安全宣導廣告等。

三、材料及用品費—編列 123,282 千元。

(一)使用材料費 103,983 千元。

1. 物料 78,832 千元，路線上維修所需枕木、道碴及機具耗材等用料。
2. 燃料 15,748 千元，含公務車輛用油、鍋爐油、焦炭、煤油及柴油等用油。
3. 設備零件 9,403 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 19,299 千元。

1. 辦公用品 967 千元，文具紙張等各種辦公用品費用。
2. 報章雜誌 600 千元，訂閱公報、業務書刊及報章雜誌等費用。
3. 服裝 15,098 千元，員工工作服及安全配件等。
4. 食品 972 千元，會議餐盒費等。
5. 其他用品消耗 1,662 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—編列 23,828 千元。

(一)機器租金—機械及設備租金 21,111 千元，租用挖土機辦理各項施工配合作業。

(二)什項設備租金—2,717 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 8,068,632 千元。

(一)土地改良物折舊—4,447,793 千元。

(二)房屋折舊 1,023,298 千元。

1. 一般房屋折舊 988,415 千元。
2. 宿舍折舊 17,064 千元。
3. 其他建築折舊 17,819 千元。

(三)交通及運輸設備折舊—2,597,432 千元。

(四)攤銷—攤銷電腦軟體 109 千元。

六、稅捐與規費—編列 4,857 千元。

(一)消費與行為稅 2,762 千元。

1. 印花稅 800 千元，書契、合約及憑證等貼用印花。
2. 使用牌照稅 1,962 千元，公務及工程車輛牌照稅。

(二)規費 2,095 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

工務維持費用說明

中華民國 115 年度

1. 行政規費 300 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 1,770 千元，公務及工程車輛燃料使用費。
3. 空氣污染防制費 25 千元，排放空氣污染申報等防治費。

七、會費、補助、捐助與分攤—編列 173 千元。

(一)會費 173 千元。

1. 學術團體會費 166 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 60,800 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。

國營臺灣鐵路股份有限公司
電務維持費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,186,361	1,378,755	用人費用	510206 1	1,275,826	1,275,826	
687,474	830,945	正式員額薪資	510206 11	750,717	750,717	
115,932	111,001	加班費	510206 13	108,906	108,906	
67,762	86,133	津貼	510206 14	74,109	74,109	
170,204	185,060	獎金	510206 15	172,667	172,667	
69,069	76,910	退休及卹償金	510206 16	78,716	78,716	
4		資遣費	510206 17			
75,863	88,634	福利費	510206 18	90,641	90,641	
51	72	提繳費	510206 19	70	70	
573,873	649,858	服務費用	510206 2	840,974	516,390	324,584
115,847	101,872	水電費	510206 21	150,655	150,556	99
1,239	1,395	郵電費	510206 22	1,285	1,285	
8,173	2,869	旅運費	510206 23	7,439	6,777	662
814	686	印刷裝訂及公告費	510206 24	1,000	1,000	
433,367	520,704	修理保養與保固費	510206 25	655,903	332,080	323,823
1,690	1,513	保險費	510206 26	2,004	2,004	
436	516	棧儲、包裝、代理及加工費	510206 27	1,333	1,333	
12,307	20,303	專業服務費	510206 28	21,355	21,355	
58,439	42,241	材料及用品費	510206 3	36,332	25,332	11,000
49,830	26,965	使用材料費	510206 31	28,839	17,839	11,000
8,609	15,276	用品消耗	510206 32	7,493	7,493	
33	30	租金與利息	510206 4	1,221	1,221	
21	30	地租及水租	510206 41	21	21	
12		機器租金	510206 43	1,200	1,200	
1,458,350	1,494,483	折舊及攤銷	510206 5	1,417,824	1,417,824	
1,458,334	1,472,778	交通及運輸設備折舊	510206 54	1,417,815	1,417,815	
16	21,705	攤銷	510206 58	9	9	
6,792	7,534	稅捐與規費	510206 6	11,115	9,915	1,200

國營臺灣鐵路股份有限公司
電務維持費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
2,082	2,673	消費與行為稅	510206 65	2,625	1,425	1,200
4,710	4,861	規費	510206 67	8,490	8,490	
4	1	會費、補助、捐助與分攤	510206 7	1	1	
4	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
3,283,852	3,573,402	小計		3,583,793	3,246,509	337,284
-31,892	-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
3,251,960	3,564,402	總 計		3,574,793	3,261,509	313,284

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。

國營臺灣鐵路股份有限公司

電務維持費用說明

中華民國 115 年度

本年度電務維持費用預算數編列 3,574,793 千元，較上年度增列 10,391 千元，主要係設備修護費等經費增加所致。

一、用人費用—編列 1,275,826 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 750,717 千元。

(二)加班費 108,906 千元。

1. 延長工時加班費 76,906 千元。

2. 未休假加班費 32,000 千元。

(三)津貼 74,109 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 3,951 千元，含東台及山僻加給。

3. 危險工作津貼 34,728 千元。

4. 其他津貼 31,920 千元，留才職務津貼及夜點費。

(四)獎金 172,667 千元。

1. 考核獎金 79,951 千元。

2. 激勵獎金 1,895 千元，民俗節日疏運出勤獎勵。

3. 其他獎金 90,821 千元，年終、春節出勤、搶修具體績效及兼辦工程汽車司機績效考核等獎金。

(五)退休及卹償金 78,716 千元。

1. 職員退休及離職金 78,716 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 53,739 千元。

(2)提繳退休(職)金 17,038 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 7,939 千元。

(六)福利費 90,641 千元。

1. 分擔員工保險費 73,520 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 3,701 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 1,356 千元。

4. 其他福利費 12,064 千元，員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

電務維持費用說明

中華民國 115 年度

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 70 千元。

二、服務費用—編列 840,974 千元。

(一)水電費 150,655 千元。

1. 動力費 99 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 150,000 千元。
3. 工作場所水費 541 千元。
4. 煤氣費 15 千元。

(二)郵電費 1,285 千元。

1. 郵費 85 千元，寄發公文與信件之郵資。
2. 電話費 1,200 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 7,439 千元。

1. 國內旅費 6,777 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 331 千元，運送維修材料、工具或設備等所需運費。
3. 裝卸費 331 千元，運送維修材料、工具或設備等所需裝卸費。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 1,000 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 655,903 千元。

1. 一般房屋修護費 8,648 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. 機械及設備修護費 302,000 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。
3. 交通及運輸設備修護費 341,755 千元，含通訊設備 202,154 千元、電力設備 37,700 千元、號誌設備 76,825 千元、照明設備 7,144 千元及車輛設備 17,932 千元。
4. 什項設備修護費 3,500 千元，冷氣機及測試儀器等什項設備修理費。

(六)保險費 2,004 千元。

1. 一般房屋保險費 4 千元。
2. 交通及運輸設備保險費 2,000 千元，公務車輛保險費。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 1,333 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 1 千元，各段退撫儲金繳納。

國營臺灣鐵路股份有限公司

電務維持費用說明

中華民國 115 年度

2. 外包費 1,332 千元，垃圾外包處理費用。

(八)專業服務費 21,355 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 87 千元，專家學者出席諮詢費。

3. 講課鐘點及稿費 100 千元，招標文件翻譯費。

4. 委託調查研究費 1,329 千元，臺鐵電纜管溝應用評估委託專業服務。

5. 委託檢驗試驗費 15,019 千元，電車線設備材料測試、變電站變壓器油氣分析、起重機及堆高機檢驗等。

6. 保警及保全費用 2,000 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。

7. 其他專業服務費 2,520 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 36,332 千元。

(一)使用材料費 28,839 千元。

1. 物料 11,000 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 17,678 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 161 千元，購置鐵櫃、檔案櫃及辦公桌椅等費用。

(二)用品消耗 7,493 千元。

1. 報章雜誌 176 千元，訂閱業務書刊及報章雜誌等費用。

2. 農業與園藝用品 34 千元，環境綠美化等費用。

3. 服裝 7,283 千元，員工工作服及安全配件等。

四、租金與利息—編列 1,221 千元。

(一)地租及水租—一般土地租金 21 千元，租用台糖土地租金。

(二)機器租金—機械及設備租金 1,200 千元，租用工程機具。

五、折舊及攤銷—編列 1,417,824 千元。

(一)交通及運輸設備折舊—1,417,815 千元。

(二)攤銷—攤銷電腦軟體 9 千元，攤銷 ATP 系統地上設備電腦資料庫。

六、稅捐與規費—編列 11,115 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

電務維持費用說明

中華民國 115 年度

(一)消費與行為稅 2,625 千元。

1. 印花稅 1,200 千元，書契、合約及憑證等貼用印花。
2. 使用牌照稅 1,425 千元，公務及工程車牌照稅。

(二)規費 8,490 千元。

1. 行政規費 6,732 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 1,138 千元，公務及工程車之燃料使用費。
3. 空氣污染防制費 620 千元，工程案件空氣污染防制費。

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。

國營臺灣鐵路股份有限公司
機務維持費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,608,799	3,879,269	用人費用	510206 1	3,847,316	3,847,316	
2,195,886	2,376,301	正式員額薪資	510206 11	2,400,814	2,400,814	
306,922	308,794	加班費	510206 13	316,062	316,062	
152,822	176,013	津貼	510206 14	152,999	152,999	
551,969	547,423	獎金	510206 15	538,672	538,672	
212,510	252,282	退休及卹償金	510206 16	226,006	226,006	
188,618	218,328	福利費	510206 18	212,649	212,649	
72	128	提繳費	510206 19	114	114	
862,042	877,635	服務費用	510206 2	872,944	447,080	425,864
122,429	118,705	水電費	510206 21	117,618	117,571	47
680	955	郵電費	510206 22	5,732	5,732	
11,584	12,726	旅運費	510206 23	10,687	4,808	5,879
2,739	2,744	印刷裝訂及公告費	510206 24	2,414	2,414	
73,374	99,897	修理保養與保固費	510206 25	97,957	29,871	68,086
680	767	保險費	510206 26	652	652	
557,290	511,752	棧儲、包裝、代理及加工費	510206 27	528,065	176,213	351,852
93,265	130,089	專業服務費	510206 28	109,819	109,819	
331,535	259,252	材料及用品費	510206 3	248,721	24,547	224,174
316,258	230,331	使用材料費	510206 31	230,053	5,879	224,174
15,277	28,921	用品消耗	510206 32	18,668	18,668	
471	1,624	租金與利息	510206 4	263	263	
11	1,330	機器租金	510206 43			
459	294	什項設備租金	510206 45	263	263	
5,387,515	5,748,934	折舊及攤銷	510206 5	6,112,732	6,112,732	
7,660	10,000	土地改良物折舊	510206 51	10,000	10,000	
24,709	84,797	房屋折舊	510206 52	72,797	72,797	
1,770,053	2,102,050	機械及設備折舊	510206 53	1,946,250	1,946,250	
3,561,735	3,488,800	交通及運輸設備折舊	510206 54	4,045,399	4,045,399	

國營臺灣鐵路股份有限公司
機務維持費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
21,869	61,797	什項設備折舊	510206 55	36,797	36,797	
1,489	1,490	攤銷	510206 58	1,489	1,489	
3,767	2,693	稅捐與規費	510206 6	1,608	1,608	
3,133	1,050	消費與行為稅	510206 65	910	910	
633	1,643	規費	510206 67	698	698	
60	69	會費、補助、捐助與分攤	510206 7	60	60	
60	69	會費	510206 71	60	60	
	22	損失與賠償給付	510206 8			
	22	賠償給付	510206 82			
10,194,189	10,769,498	小計		11,083,644	10,433,606	650,038
-58,283	-22,200	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		-14,200	20,000	-34,200
10,135,907	10,747,298	總 計		11,069,444	10,453,606	615,838

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14,200千元，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20,000千元增減互抵之數。

國營臺灣鐵路股份有限公司機務維持費用說明

中華民國 115 年度

本年度機務維持費用預算數編列 11,069,444 千元，較上年度增列 322,146 千元，主要係交通及運輸設備之折舊費用等經費增加所致。

一、用人費用—編列 3,847,316 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 2,400,814 千元。

(二)加班費 316,062 千元。

1. 延長工時加班費 184,609 千元。

2. 未休假加班費 131,453 千元。

(三)津貼 152,999 千元。

1. 領班津貼 5,370 千元，技術領班及副領班工作津貼。

2. 僻地津貼 5,088 千元，東台加給。

3. 危險工作津貼 48,024 千元。

4. 其他津貼 94,517 千元，留才職務津貼、夜點費及值台費。

(四)獎金 538,672 千元。

1. 考核獎金 260,317 千元。

2. 激勵獎金 4,575 千元，民俗節日疏運出勤獎勵。

3. 其他獎金 273,780 千元，年終、無責任事故、春節出勤及搶修具體績效等獎金。

(五)退休及卹償金 226,006 千元。

1. 職員退休及離職金 226,006 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 196,025 千元。

(2)提繳退休(職)金 8,704 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 21,277 千元。

(六)福利費 212,649 千元。

1. 分擔員工保險費 178,677 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 6,217 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 3,635 千元。

4. 其他福利費 24,120 千元，員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 114 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

機務維持費用說明

中華民國 115 年度

二、服務費用—編列 872,944 千元。

(一)水電費 117,618 千元。

1. 動力費 47 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 113,227 千元。
3. 工作場所水費 4,203 千元。
4. 煤氣費 141 千元。

(二)郵電費 5,732 千元。

1. 郵費 103 千元，寄發公文信件等郵資。
2. 電話費 615 千元，公務用電話費。
3. 數據通信費 5,014 千元，EMU3000 型城際列車商務艙及彰化扇形車庫無線上網費。

(三)旅運費 10,687 千元。

1. 國內旅費 4,770 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 169 千元，車輛更新、修車機件備品及配件託修等運費。
3. 裝卸費 5,710 千元，搬運維修用料及已驗入庫材料配發作業等裝卸費。
4. 其他旅運費 38 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 2,414 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 97,957 千元。

1. 一般房屋修護費 23,036 千元，辦公房屋、廠房及消防設備改善等維護費。
2. 機械及設備修護費 40,530 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。
3. 交通及運輸設備修護費 28,948 千元。
 - (1)公務車輛修護費 1,392 千元。
 - (2)軌道、站場、客車、電聯車、機動車、柴電、電力機車等修護費 26,306 千元。
 - (3)軌道修護費 1,250 千元。
4. 什項設備修護費 5,443 千元，冷氣機、飲水機、影印機及播音設備等維護費。

(六)保險費 652 千元。

1. 一般房屋保險費 18 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

機務維持費用說明

中華民國 115 年度

2. 交通及運輸設備保險費 165 千元，公務車輛保險費。

3. 責任保險費 469 千元，建築物等公共意外責任險。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 528,065 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 4 千元，繳納遠通 ETC 帳單所產生之手續費。

2. 外包費 528,061 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 176,209 千元。

(2)客車、動力車之清潔洗車費 351,852 千元。

(八)專業服務費 109,819 千元。

1. 法律事務費 341 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 60 千元，聘請專家學者指導技術費等。

3. 講課鐘點及稿費 468 千元，講師鐘點費及酬勞費用。

4. 委託調查研究費 10,750 千元。

(1)合成閘瓦委託測試及採購規範修訂服務 3,000 千元。

(2)EMU600 型通勤電聯車轉向架馬達座鉗道檢驗與解析 7,750 千元。

5. 委託檢驗試驗費 56,639 千元。

(1)建築物安全檢修費 879 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 7,239 千元。

(3)設備及儀器校驗費等 390 千元。

(4)臺北及花蓮機務段土壤及地下水污染整治工作 48,131 千元。

6. 教育訓練費 921 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 920 千元，富岡機廠物料系統及潮州機廠修車機械電腦維護費。

8. 保警及保全費用 37,612 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 2,108 千元，聘請醫師醫療諮詢費。

三、材料及用品費－編列 248,721 千元。

(一)使用材料費 230,053 千元。

1. 物料 215,976 千元，各車種保養修理所需配件材料等費用。

國營臺灣鐵路股份有限公司

機務維持費用說明

中華民國 115 年度

2. 燃料 844 千元。

(1) 公務車輛用油 387 千元。

(2) 鍋爐油、焦炭、煤油及柴油等油品費 457 千元。

3. 油脂 7,741 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 5,492 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 18,668 千元。

1. 辦公用品 1,224 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 10,943 千元，員工工作服及安全配件等。

5. 食品 333 千元，會議餐盒費等。

6. 其他用品消耗 4,271 千元，清潔用品及什項用品購置費。

四、租金與利息—什項設備租金—編列 263 千元，自動體外心臟去顫器租設費、發電機及影印機租用。

五、折舊及攤銷—編列 6,112,732 千元。

(一) 土地改良物折舊—10,000 千元。

(二) 房屋折舊 72,797 千元。

1. 一般房屋折舊 55,797 千元。

2. 宿舍折舊 11,000 千元。

3. 其他建築折舊 6,000 千元。

(三) 機械及設備折舊—1,946,250 千元。

(四) 交通及運輸設備折舊—4,045,399 千元。

(五) 什項設備折舊—36,797 千元。

(六) 攤銷—其他攤銷費用 1,489 千元，自來水接管費攤銷。

六、稅捐與規費—編列 1,608 千元。

(一) 消費與行為稅 910 千元。

1. 印花稅 633 千元，書契、合約及憑證等貼用印花。

2. 使用牌照稅 277 千元，公務車輛牌照稅。

國營臺灣鐵路股份有限公司

機務維持費用說明

中華民國 115 年度

(二)規費 698 千元。

1. 行政規費 299 千元，公務車輛檢驗費。
2. 汽車燃料使用費 206 千元，公務車輛燃料使用費。
3. 空氣污染防制費 69 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 124 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 60 千元。

(一)會費 60 千元。

1. 學術團體會費 3 千元。
2. 職業團體會費 57 千元。

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 14,200 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。

國營臺灣鐵路股份有限公司

行車費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
4,116,745	4,393,797	用人費用	510207 1	4,339,583	4,339,583	
1,961,313	2,265,220	正式員額薪資	510207 11	2,159,306	2,159,306	
546,225	402,143	加班費	510207 13	450,213	450,213	
574,844	615,548	津貼	510207 14	608,245	608,245	
635,882	660,119	獎金	510207 15	627,168	627,168	
205,195	242,828	退休及卹償金	510207 16	268,790	268,790	
15		資遣費	510207 17			
193,182	207,734	福利費	510207 18	225,708	225,708	
90	205	提繳費	510207 19	153	153	
2,941,744	2,769,308	服務費用	510207 2	3,557,135	74,182	3,482,953
2,632,378	2,332,875	水電費	510207 21	3,213,844	13,341	3,200,503
2,769	3,182	郵電費	510207 22	13,205	13,205	
2,329	2,514	旅運費	510207 23	2,269	2,269	
3,204	4,996	印刷裝訂及公告費	510207 24	3,634	3,634	
22,159	23,546	修理保養與保固費	510207 25	19,993	19,464	529
61,280	61,624	保險費	510207 26	61,581	54	61,527
210,662	331,108	棧儲、包裝、代理及加工費	510207 27	220,524	130	220,394
3,952	5,563	專業服務費	510207 28	16,607	16,607	
3,012	3,900	推展費	510207 2B	5,478	5,478	
201,451	272,625	材料及用品費	510207 3	251,822	29,086	222,736
181,218	249,202	使用材料費	510207 31	229,437	6,701	222,736
20,233	23,423	用品消耗	510207 32	22,385	22,385	
13,675	31,243	租金與利息	510207 4	1,055	1,055	
1,248	893	房租	510207 42	969	969	
12,353	30,165	機器租金	510207 43			
	90	交通及運輸設備租金	510207 44			
74	95	什項設備租金	510207 45	86	86	
100,997	94,992	折舊及攤銷	510207 5	99,276	99,276	

國營臺灣鐵路股份有限公司

行車費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	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	
94,540	87,445	房屋折舊	510207 52	88,208	88,208	
4,414	4,973	機械及設備折舊	510207 53	8,287	8,287	
789	891	交通及運輸設備折舊	510207 54	1,040	1,040	
1,151	1,569	什項設備折舊	510207 55	1,627	1,627	
4,188	1,894	稅捐與規費	510207 6	1,807	392	1,415
70		房屋稅	510207 64			
3,794	1,564	消費與行為稅	510207 65	1,504	89	1,415
324	330	規費	510207 67	303	303	
10	20	會費、補助、捐助與分攤	510207 7	6	6	
10	20	會費	510207 71	6	6	
204	3,504	損失與賠償給付	510207 8	1,173		1,173
40	1,320	各項損失	510207 81	40		40
164	2,184	賠償給付	510207 82	1,133		1,133
7,379,013	7,567,383	小計		8,251,857	4,543,580	3,708,277
		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				
7,379,013	7,567,383	總 計		8,251,857	4,543,580	3,708,277

國營臺灣鐵路股份有限公司行車費用說明

中華民國 115 年度

本年度行車費用預算數編列 8,251,857 千元，較上年度增列 684,474 千元，主要係列車行駛動力費等經費增加所致。

一、用人費用—編列 4,339,583 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 2,159,306 千元。

(二)加班費 450,213 千元。

1. 延長工時加班費 341,824 千元。

2. 未休假加班費 108,389 千元。

(三)津貼 608,245 千元。

1. 僻地津貼 4,287 千元，東台加給。

2. 危險工作津貼 57,197 千元。

3. 其他津貼 546,761 千元，留才職務津貼、乘務人員自主備勤津貼、乘務旅費、夜點費及值台費。

(四)獎金 627,168 千元。

1. 考核獎金 223,733 千元。

2. 激勵獎金 15,413 千元，民俗節日疏運出勤獎勵。

3. 其他獎金 388,022 千元，年終、無責任事故、春節出勤及駕駛安全等獎金。

(五)退休及卹償金 268,790 千元。

1. 職員退休及離職金 268,790 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 197,577 千元。

(2)提繳退休(職)金 50,852 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 20,361 千元。

(六)福利費 225,708 千元。

1. 分擔員工保險費 180,787 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 14,757 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 3,476 千元。

4. 其他福利費 26,688 千元，員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 153 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司行車費用說明

中華民國 115 年度

二、服務費用—編列 3,557,135 千元。

(一)水電費 3,213,844 千元。

1. 動力費 3,200,503 千元，電聯車、電力機車及推拉式機車等電費 3,200,488 千元、電動機車電池租賃費 15 千元。
2. 工作場所電費 12,430 千元。
3. 工作場所水費 802 千元。
4. 煤氣費 109 千元。

(二)郵電費 13,205 千元。

1. 郵費 72 千元，寄發公文與信件等郵資。
2. 電話費 1,564 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 11,569 千元，租用網路提供列車行動掌機 4G 網路服務等費用。

(三)旅運費 2,269 千元。

1. 國內旅費 2,190 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差旅費。
2. 貨物運費 38 千元，鍋爐用油及車上備品等運費。
3. 其他旅運費 41 千元，洽辦公務之車資。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 3,634 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 19,993 千元。

1. 一般房屋修護費 1,783 千元，辦公房屋及倉庫等之維修費。
2. 機械及設備修護費 14,702 千元，升降梯、電腦及掌上補票機等維修費。
3. 交通及運輸設備修護費 760 千元。
 - (1)電報傳真機滾筒、監視系統、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 529 千元。
 - (2)公務車輛修護費 206 千元。
 - (3)售貨車、售飯車、手拉車及手推車等修護費 25 千元。
4. 什項設備修護費 2,748 千元，飲水機、冷氣機、辦公設備、備勤房舍及車上服務用各種設備等維修費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

行車費用說明

中華民國 115 年度

(六)保險費 61,581 千元。

1. 一般房屋保險費 21 千元，辦公室等房屋投保火險費用。
2. 機械及設備保險費 12 千元，票據業務印票機保險費。
3. 交通及運輸設備保險費 21 千元，公務車輛保險費。
4. 責任保險費 61,527 千元，鐵路旅客運送責任保險費。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 220,524 千元。

1. 包裝費 5 千元，收集車上椅套備品等包紮用品。
2. 佣金、匯費及手續費 2,125 千元，集集線委託鄉鎮公所代售車票佣金、金融機構各項手續費及匯費。
3. 外包費 218,394 千元，站掃費、對號列車隨車清潔工作、插掛式指示牌外包、列車椅套清洗及備勤房舍清潔。

(八)專業服務費 16,607 千元。

1. 法律事務費 890 千元，員工因公訴訟及事故求償等相關訴訟費用。
2. 工程及管理諮詢服務費 180 千元，專家學者出席諮詢費。
3. 講課鐘點及稿費 46 千元，講師鐘點費及酬勞費用。
4. 委託檢驗試驗費 249 千元，消防設備及建築物安全檢修費、酒測器維修校正檢定費。
5. 教育訓練費 22 千元，在職、勞安、衛生管理等人員訓練費用。
6. 電腦軟體服務費 14,000 千元，電腦排點系統、智慧化車輛運用及乘務員排班系統維護案。
7. 保警及保全費用 60 千元，票據業務保全及聘請保全公司人員擔任保全服務費用。
8. 其他專業服務費 1,160 千元，聘請醫師醫療諮詢費等。

(九)推展費—5,478 千元，推廣業務費用及列車業務廣告等。

三、材料及用品費—編列 251,822 千元。

(一)使用材料費 229,437 千元。

1. 物料 761 千元，掌上型補票機電池汰舊換新、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 212,929 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

行車費用說明

中華民國 115 年度

(1)柴電機車及柴油客車用柴油 212,754 千元。

(2)公務車輛用油 154 千元。

(3)發電機用油 21 千元。

3. 油脂 9,221 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 6,526 千元。

(1)車上服務用之保溫箱、茶壺、飲水箱鎖、熱水爐、不鏽鋼飲水箱及休息室臥具更新等 2,015 千元。

(2)購置辦公設備及行車人員休息室等設備汰換 4,511 千元。

(二)用品消耗 22,385 千元。

1. 辦公用品 3,476 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 156 千元，訂閱業務書報、雜誌、法規及公報等費用。

3. 服裝 12,489 千元，員工工作服及安全配件等。

4. 食品 1,769 千元，會議餐盒費等。

5. 其他用品消耗 4,495 千元。

(1)各車班清潔用品 957 千元。

(2)服務人員制服洗滌、防身用品、辦公室及宿舍清潔用品等 2,980 千元。

(3)什項用品購置費 558 千元。

四、租金與利息—編列 1,055 千元。

(一)房租—一般房屋租金 969 千元，租民房供乘務人員寄宿。

(二)什項設備租金—86 千元，影印機租金。

五、折舊及攤銷—編列 99,276 千元。

(一)土地改良物折舊—114 千元

(二)房屋折舊 88,208 千元。

1. 一般房屋折舊 84,842 千元。

2. 宿舍折舊 2,946 千元。

3. 其他建築折舊 420 千元。

(三)機械及設備折舊—8,287 千元。

(四)交通及運輸設備折舊—1,040 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

行車費用說明

中華民國 115 年度

(五)什項設備折舊—1,627 千元。

六、稅捐與規費—編列 1,807 千元。

(一)消費與行為稅 1,504 千元。

1. 印花稅 1,415 千元，各種契約及招標合約書等貼用印花。

2. 使用牌照稅 89 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 303 千元。

1. 行政規費 255 千元，公務車輛行照費、檢驗費、司機員駕駛執照費、查調債務人所得、財產之行政規費及申請退休人員戶籍謄本等費用。

2. 汽車燃料使用費 48 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 6 千元。

八、損失與賠償給付—編列 1,173 千元。

(一)各項損失—災害損失 40 千元，列車事故搶修清理等費用。

(二)賠償給付—旅運賠償 1,133 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。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本明細表

中華民國 115 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
274,342	313,308	用人費用	519802 1	318,731	312,921	5,810
172,473	208,101	正式員額薪資	519802 11	210,045	210,045	
9,361	8,334	加班費	519802 13	9,311	9,311	
6,502	6,859	津貼	519802 14	6,779	6,779	
46,426	44,765	獎金	519802 15	44,923	44,923	
16,092	20,710	退休及卹償金	519802 16	20,447	20,447	
23,478	24,524	福利費	519802 18	27,210	21,400	5,810
10	15	提繳費	519802 19	16	16	
54,559	95,594	服務費用	519802 2	104,744	104,467	277
2,144	2,670	水電費	519802 21	7,991	7,948	43
1,243	1,848	郵電費	519802 22	1,782	1,782	
2,273	2,421	旅運費	519802 23	3,127	3,127	
1,469	1,972	印刷裝訂及公告費	519802 24	4,215	4,215	
4,103	7,896	修理保養與保固費	519802 25	8,326	8,326	
422	507	保險費	519802 26	530	530	
2,549	12,078	棧儲、包裝、代理及加工費	519802 27	1,607	1,373	234
37,849	65,109	專業服務費	519802 28	71,463	71,463	
556	568	公關慰勞費	519802 29	568	568	
1,952	525	推展費	519802 2B	5,135	5,135	
2,125	3,627	材料及用品費	519802 3	3,198	3,173	25
1,037	1,778	使用材料費	519802 31	1,348	1,323	25
1,088	1,849	用品消耗	519802 32	1,850	1,850	
8,297	6,953	租金與利息	519802 4	6,925	6,925	
8,221	6,873	地租及水租	519802 41	6,845	6,845	
76	80	什項設備租金	519802 45	80	80	
298,628	336,597	折舊及攤銷	519802 5	311,113	311,113	
38,166	41,939	土地改良物折舊	519802 51	42,066	42,066	
196,833	206,915	房屋折舊	519802 52	201,409	201,409	

國營臺灣鐵路股份有限公司
租賃成本明細表
中華民國 115 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
52,706	71,184	機械及設備折舊	519802 53	53,919	53,919	
3,655	4,924	交通及運輸設備折舊	519802 54	4,066	4,066	
7,268	11,635	什項設備折舊	519802 55	9,504	9,504	
		攤銷	519802 58	149	149	
217,660	416,142	稅捐與規費	519802 6	217,292	217,292	
194,399	343,294	土地稅	519802 62	194,373	194,373	
21,464	69,973	房屋稅	519802 64	21,490	21,490	
252	233	消費與行為稅	519802 65	227	227	
1,544	2,642	規費	519802 67	1,202	1,202	
5,883	45	會費、補助、捐助與分攤	519802 7	45	45	
25	45	會費	519802 71	45	45	
5,858		分攤	519802 73			
861,493	1,172,266	小計		962,048	955,936	6,112
		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				
861,493	1,172,266	總 計		962,048	955,936	6,112

國營臺灣鐵路股份有限公司租賃成本說明

中華民國 115 年度

本年度租賃成本預算數編列 962,048 千元，較上年度減列 210,218 千元，主要係租賃標的地價稅及房屋稅、機械及設備之折舊費用等經費減少所致。

一、用人費用—編列 318,731 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 210,045 千元。

(二)加班費 9,311 千元。

1. 延長工時加班費 1,452 千元。

2. 未休假加班費 7,859 千元。

(三)津貼 6,779 千元。

1. 僻地津貼 227 千元，東台加給。

2. 其他津貼 6,552 千元，留才職務津貼。

(四)獎金 44,923 千元。

1. 考核獎金 23,069 千元。

2. 激勵獎金 4 千元，民俗節日疏運出勤獎勵。

3. 其他獎金 21,850 千元，年終、春節出勤獎金等。

(五)退休及卹償金 20,447 千元。

1. 職員退休及離職金 20,412 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 12,945 千元。

(2)提繳退休(職)金 5,681 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 1,786 千元。

2. 工員退休及離職金 35 千元，提撥工員退休準備金。

(六)福利費 27,210 千元。

1. 分擔員工保險費 15,621 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 520 千元，含員工體檢費。

3. 提撥福利金 5,810 千元，按租賃收入提撥 0.15%。

4. 體育活動費 307 千元。

5. 其他福利費 4,952 千元，員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 16 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 115 年度

二、服務費用－編列 104,744 千元。

(一)水電費 7,991 千元。

1. 動力費 43 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 6,788 千元。
3. 工作場所水費 1,160 千元。

(二)郵電費 1,782 千元。

1. 郵費 984 千元，寄發公文信件用郵資。
2. 電話費 786 千元，公務用電話費及行動電話租金暨使用費。
3. 數據通信費 12 千元，調閱謄本。

(三)旅運費 3,127 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 1,283 千元。

(1)與日本西武鐵道相互交流學習觀光列車營運模式、推廣行銷經驗並進行人才交流之出國旅費 617 千元。

(2)辦理國際規模活動城市之車站多角化經營及資產活化策略之出國旅費 305 千元。

(3)推動臺日鐵道觀光之出國旅費 361 千元。

3. 貨物運費 1 千元，搬運各項用品費用。
4. 其他旅運費 146 千元，洽辦公務之車資。

(四)印刷裝訂及公告費－印刷及裝訂費 4,215 千元，靚道季刊委製案及各種報表之印刷費。

(五)修理保養與保固費 8,326 千元。

1. 一般房屋修護費 6,052 千元，辦公房屋、倉庫等修護費及維護保養費。
2. 機械及設備修護費 1,352 千元，電腦、機房商業用高低壓電力系統、營業用緊急發電機、電梯及空調系統維護、自行車補給站及商場機械設備等修護費。
3. 交通及運輸設備修護費 132 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。
4. 什項設備修護費 790 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

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 115 年度

費用。

(六)保險費 530 千元。

1. 一般房屋保險費 316 千元，辦公房屋、倉庫及古蹟歷史建物配合文資法規定編列等之保險費。
2. 交通及運輸設備保險費 14 千元，公務車輛保險費。
3. 責任保險費 200 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 1,607 千元。

1. 理貨費 495 千元，貨物照料費。
2. 佣金、匯費及手續費 234 千元，委託民營同業代辦手續等費用。
3. 外包費 878 千元，委外除雜草維護環境及廢棄物清運等費用。

(八)專業服務費 71,463 千元。

1. 法律事務費 5,011 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 491 千元，相關專案審查費用。
3. 講課鐘點及稿費 180 千元，講師鐘點費及酬勞費用。
4. 委託調查研究費 61,214 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)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 862 千元。

(3)高雄計畫大樓整建營運移轉委託專業服務採購案 4,507 千元。

(4)萬華 BOT 履約管理顧問案 864 千元。

(5)松山 BOT 履約管理顧問案 974 千元。

(6)南港 BOT 履約管理顧問案 950 千元。

(7)不動產出售委託估價案 500 千元。

(8)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。

(9)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 2,779 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 115 年度

- (10)臺北車站特定專用區 C1D1 權利分配委託技術服務案 720 千元。
- (11)「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。
- (12)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 100 千元。
- (13)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 980 千元。
- (14)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 279 千元。
- (15)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 160 千元。
- (16)嘉義市鐵路高架化都市計畫與整體開發策略規劃案 315 千元。
- (17)「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變換計畫評估報告」委託技術服務案 160 千元。
- (18)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 165 千元。
- (19)「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 1,400 千元。
- (20)臺中鐵道文化園區促參案興建期履約管理諮詢顧問委託技術服務案 857 千元。
- (21)臺鐵臺中火車站周邊地區(國光客運臨時站)都市更新開發暨招商規劃委託技術服務案 1,050 千元。
- (22)「臺北市南港調車場都市更新事業計畫」(更新單元一、二)興建期履約管理諮詢顧問委託技術服務案 13,915 千元。
- (23)112 年度資產活化開發總顧問委託技術服務案 12,320 千元。
- (24)臺南鐵路地下化站區騰空土地都市更新開發暨招商規劃委託技術服務案 1,000 千元。
- (25)「高雄港站都市計畫變更及容積調派」委託技術服務案 2,475 千元。
- (26)「擬訂新北市永和區福和段 1417 地號等 6 筆土地重建計畫」估價、評估及諮詢委託專業服務案 122 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 115 年度

- (27) 113-114 年度參與民間自辦都市更新案分回不動產檢驗委託技術服務案 129 千元。
- (28) 114-116 年度參與民間自辦都市更新及危老重建案件不動產估價顧問委託技術服務案 3,000 千元。
- (29) 「新北市板橋區光仁段 998 地號不動產估價顧問委託技術服務案等 4 筆土地重建計畫」估價、評估及諮詢委託專業服務案 275 千元。
- (30) 「斗六市區鐵路立體化都市計畫與整體開發策略規劃暨都市計畫變更」委託技術服務案 480 千元。
- (31) 嘉義縣市鐵路高架化延伸計畫周邊土地招商規劃委託技術服務案 490 千元。
- (32) 臺鐵高雄地區整體開發暨高雄機廠土地開發招商顧問委託技術服務案 3,000 千元。
- (33) 臺北、板橋、南港等商場委託調查顧客滿意度 270 千元。
- (34) 遴選案專家學者出席費用 100 千元。
- (35) 歷史建築修復再利用計畫 100 千元。
- (36) 豐原火車站臺鐵 3 號倉庫 100 千元。
- (37) 出租標的規劃、遴選案 200 千元。
- (38) 宜蘭地區土地標租案 12 千元。
- (39) 花蓮地區土地標租案 25 千元。
- (40) 臺東地區土地標租案 13 千元。
- (41) 新左營站站場 OT 開發案旅客滿意度調查案 90 千元。
- (42) 車站商場、土地及停車場等資產活化委請專家顧問諮詢案 25 千元。
- (43) 商辦、房地、倉庫等標的遴選案 25 千元。
- (44) 支線鐵道觀光整體規劃研究 4,000 千元。
5. 委託檢驗試驗費 62 千元，低壓電氣設備線路絕緣檢驗、飲水機水質檢測、標的物結構安全評估等檢驗費。
6. 教育訓練費 974 千元。
- (1) 勞工教育經費每人月編 20 元，年計 64 千元。
- (2) 環境教育、電腦訓練費及加強廣告行銷訓練等 910 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 115 年度

7. 保警及保全費用 3,531 千元，聘請保全公司人員擔任保全及保全系統之服務費。

(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 5,135 千元。

1. 推展費 5,135 千元。

(1)舉辦招商說明會及拜訪承租業者宣傳租賃業務等費用 1,006 千元。

(2)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 4,129 千元。

三、材料及用品費—編列 3,198 千元。

(一)使用材料費 1,348 千元。

1. 物料 25 千元，締結活動紀念物。

2. 燃料 58 千元，公務車輛等用油。

3. 設備零件 1,265 千元，購置公文櫃及辦公桌椅等費用。

(二)用品消耗 1,850 千元。

1. 辦公用品 873 千元，辦公文具用品費。

2. 報章雜誌 121 千元，訂閱業務書刊及報紙雜誌等費用。

3. 農業與園藝用品 92 千元，辦公場所環境美化費用。

4. 服裝 70 千元，安全配件。

5. 食品 251 千元，會議餐盒費等。

6. 其他用品消耗 443 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—編列 6,925 千元。

(一)地租及水租—一般土地租金 6,845 千元，路線基地等租金。

(二)什項設備租金—80 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 311,113 千元。

(一)土地改良物折舊—42,066 千元。

(二)房屋折舊 201,409 千元。

1. 一般房屋折舊 199,095 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 115 年度

2. 其他建築折舊 2,314 千元。

(三)機械及設備折舊—53,919 千元。

(四)交通及運輸設備折舊—4,066 千元。

(五)什項設備折舊—9,504 千元。

(六)攤銷—其他攤銷費用 149 千元。

六、稅捐與規費—編列 217,292 千元。

(一)土地稅—一般土地地價稅 194,373 千元，土地出租所需地價稅。

(二)房屋稅—一般房屋稅 21,490 千元，房屋出租所需房屋稅。

(三)消費與行為稅—印花稅 227 千元，各種書契及合約等貼用印花。

(四)規費 1,202 千元。

1. 行政規費 1,196 千元，一般行政規費等。

2. 汽車燃料使用費 6 千元。

七、會費、補助、捐助與分攤—會費—職業團體會費編列 45 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

代辦修造費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	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	10	稅捐與規費	519803 6	10		10
3	10	消費與行為稅	519803 65	10		10
3	10	小計		10		10
		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				
3	10	總 計		10		10

國營臺灣鐵路股份有限公司

代辦修造費用說明

中華民國 115 年度

本年度代辦修造費用預算數編列 10 千元，與上年度同。

一、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。

國營臺灣鐵路股份有限公司
其他代辦費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
305	565	用人費用	519803 1			
305	565	加班費	519803 13			
208	250	服務費用	519803 2	250		250
208	250	旅運費	519803 23	250		250
41	58	稅捐與規費	519803 6			
41	58	消費與行為稅	519803 65			
554	873	小計		250		250
		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				
554	873	總 計		250		250

國營臺灣鐵路股份有限公司其他代辦費用說明

中華民國 115 年度

本年度其他代辦費用預算數編列 250 千元，較上年度減列 623 千元，主要係延長工時加班費等經費減少所致。

一、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差旅費。

國營臺灣鐵路股份有限公司
餐旅服務費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
182,615	220,411	用人費用	519898 1	233,605	158,989	74,616
132,466	142,398	正式員額薪資	519898 11	152,245	79,234	73,011
8,400	12,422	加班費	519898 13	13,534	13,534	
888	5,892	津貼	519898 14	4,368	4,368	
22,545	32,602	獎金	519898 15	32,778	32,778	
5,432	7,810	退休及卹償金	519898 16	9,880	9,880	
12,869	19,266	福利費	519898 18	20,775	19,170	1,605
16	21	提繳費	519898 19	25	25	
57,748	61,467	服務費用	519898 2	62,508	56,708	5,800
11,523	9,179	水電費	519898 21	9,166	4,786	4,380
457	663	郵電費	519898 22	449	449	
20,349	27,007	旅運費	519898 23	25,339	25,339	
522	600	印刷裝訂及公告費	519898 24	522	522	
9,836	8,910	修理保養與保固費	519898 25	10,402	10,402	
132	98	保險費	519898 26	83	83	
3,734	2,030	棧儲、包裝、代理及加工費	519898 27	1,430	10	1,420
9,955	11,170	專業服務費	519898 28	13,157	13,157	
155	160	公關慰勞費	519898 29	160	160	
1,085	1,650	推展費	519898 2B	1,800	1,800	
464,519	390,537	材料及用品費	519898 3	393,126	5,336	387,790
459,131	386,697	使用材料費	519898 31	388,459	669	387,790
5,388	3,840	用品消耗	519898 32	4,667	4,667	
1,750	1,714	租金與利息	519898 4	1,624	1,624	
1,692	1,624	房租	519898 42	1,624	1,624	
59	90	機器租金	519898 43			
20,432	19,485	折舊及攤銷	519898 5	37,131	37,131	
6,820	5,180	房屋折舊	519898 52	11,924	11,924	
8,633	4,637	機械及設備折舊	519898 53	16,428	16,428	

國營臺灣鐵路股份有限公司
餐旅服務費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
330	1,128	交通及運輸設備折舊	519898 54	1,043	1,043	
4,502	8,380	什項設備折舊	519898 55	7,736	7,736	
149	160	攤銷	519898 58			
339	841	稅捐與規費	519898 6	338	338	
74	300	土地稅	519898 62	74	74	
88	300	房屋稅	519898 64	88	88	
122	165	消費與行為稅	519898 65	122	122	
55	76	規費	519898 67	54	54	
22	29	會費、補助、捐助與分攤	519898 7	22	22	
22	29	會費	519898 71	22	22	
727,425	694,484	小計		728,354	260,148	468,206
		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				
727,425	694,484	總 計		728,354	260,148	468,206

國營臺灣鐵路股份有限公司餐旅服務費用說明

中華民國 115 年度

本年度餐旅服務費用預算數編列 728,354 千元，較上年度增列 33,870 千元，主要係折舊費用及用人費用等經費增加所致。

一、用人費用—編列 233,605 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 152,245 千元。

(二)加班費 13,534 千元。

1. 延長工時加班費 9,188 千元。

2. 未休假加班費 4,346 千元。

(三)津貼—其他津貼 4,368 千元，留才職務津貼。

(四)獎金 32,778 千元。

1. 考核獎金 16,049 千元。

2. 激勵獎金 705 千元，民俗節日疏運出勤獎勵。

3. 其他獎金 16,024 千元，年終、春節出勤獎金。

(五)退休及卹償金 9,880 千元。

1. 職員退休及離職金 9,880 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 3,207 千元。

(2)提繳退休(職)金 5,435 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 1,238 千元。

(六)福利費 20,775 千元。

1. 分擔員工保險費 14,901 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 673 千元，含員工體檢費。

3. 提撥福利金 1,605 千元，按餐旅服務收入提撥 0.15%。

4. 體育活動費 212 千元。

5. 其他福利費 3,384 千元，員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 25 千元。

二、服務費用—編列 62,508 千元。

(一)水電費 9,166 千元。

1. 動力費 16 千元，電動機車電池租賃費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

餐旅服務費用說明

中華民國 115 年度

2. 工作場所電費 3,559 千元，辦公室、門市及販賣臺等電費。

3. 工作場所水費 1,227 千元，辦公室及門市等水費。

4. 煤氣費 4,364 千元，各門市廚房爐灶用瓦斯費。

(二) 郵電費 449 千元。

1. 郵費 28 千元，寄發公文、信件及銷售商品郵資。

2. 電話費 161 千元，業務用電話費及傳真網路等費用。

3. 數據通信費 260 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 25,339 千元。

1. 國內旅費 187 千元，洽辦業務差旅費。

2. 專力費 25,117 千元，僱用部分人力工時費用。

3. 貨物運費 24 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 11 千元，洽辦公務之車資。

(四) 印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 522 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 10,402 千元。

1. 一般房屋修護費 267 千元，辦公房屋及各門市等修繕費、臺鐵大樓 6F 辦公室電梯保養維修分攤費。

2. 機械及設備修護費 8,380 千元，冷凍機、鍋爐、電腦、機房商業用高低壓電力系統維護及廚房排油煙管靜電機維修等保養維修費。

3. 交通及運輸設備修護費 56 千元，含公務車修護費 30 千元、手拉車、手推車及售販車等維修費 26 千元。

4. 什項設備修護費 1,699 千元，冷氣機、冷凍庫、收銀機及廚房設備等維修費。

(六) 保險費 83 千元。

1. 交通及運輸設備保險費 23 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—佣金、匯費及手續費 1,430 千元，銀行匯款、販售商品及網購刷卡手續費。

(八) 專業服務費 13,157 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司餐旅服務費用說明

中華民國 115 年度

1. 法律事務費 11 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 12,000 千元，委外辦理鐵路便當節活動、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 3 千元，講師鐘點費及酬勞費用。
4. 委託檢驗試驗費 138 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 138 千元。
 - (1) 勞工教育經費每人月編 20 元，年計 56 千元。
 - (2) 廚師訓練、勞安訓練及電腦課程訓練等費用 82 千元。
6. 電腦軟體服務費 240 千元，租用台鐵夢工場網路商城平台費及 Adobe Photoshop CC 軟體使用費。
7. 保警及保全費用 614 千元，門市委派保全收繳每日營業款等保全費。
8. 其他專業服務費 13 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 75 千元，推廣業務需要。
2. 員工慰勞費 85 千元，對於所屬員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用。

(十) 推展費—1,800 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等。

三、材料及用品費—編列 393,126 千元。

(一) 使用材料費 388,459 千元。

1. 物料 387,790 千元，販賣臺、列車上售貨及餐料等成本。
2. 燃料 55 千元，公務車輛用油。
3. 設備零件 614 千元，販賣臺、列車及門市等營業用所需之各種用具。

(二) 用品消耗 4,667 千元。

1. 辦公用品 190 千元，文具紙張等辦公用品費。
2. 報章雜誌 80 千元，訂閱業務書刊及報紙等費用。
3. 農業與園藝用品 30 千元，辦公場所綠美化費用。

國營臺灣鐵路股份有限公司餐旅服務費用說明

中華民國 115 年度

4. 服裝 543 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 3,764 千元，含各門市、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—房租—一般房屋租金編列 1,624 千元，設置於高鐵站販賣台之場地租金。

五、折舊及攤銷—編列 37,131 千元。

(一)房屋折舊 11,924 千元。

1. 一般房屋折舊 10,524 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—16,428 千元。

(三)交通及運輸設備折舊—1,043 千元。

(四)什項設備折舊—7,736 千元。

六、稅捐與規費—編列 338 千元。

(一)土地稅—一般土地地價稅 74 千元，門市及販賣臺等地價稅。

(二)房屋稅—一般房屋稅 88 千元，門市及販賣臺等房屋稅。

(三)消費與行為稅 122 千元。

1. 印花稅 85 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 37 千元，公務車輛牌照稅。

(四)規費 54 千元。

1. 行政規費 28 千元，契約公證費、向政府機關調閱資料等費用。

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 22 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
170,578	225,183	用人費用	520201 1	236,372	236,372	
112,890	150,009	正式員額薪資	520201 11	156,585	156,585	
8,620	9,936	加班費	520201 13	9,897	9,897	
3,962	4,742	津貼	520201 14	4,828	4,828	
22,544	32,453	獎金	520201 15	34,474	34,474	
11,451	11,502	退休及卹償金	520201 16	14,500	14,500	
11,108	16,534	福利費	520201 18	16,080	16,080	
4	7	提繳費	520201 19	8	8	
73,042	117,875	服務費用	520201 2	484,338	484,322	16
2,683	3,133	水電費	520201 21	3,062	3,046	16
210	292	郵電費	520201 22	796	796	
2,391	2,396	旅運費	520201 23	2,367	2,367	
1,148	722	印刷裝訂及公告費	520201 24	744	744	
3,527	4,183	修理保養與保固費	520201 25	3,156	3,156	
1,024	1,613	保險費	520201 26	1,288	1,288	
1,479	1,434	棧儲、包裝、代理及加工費	520201 27	1,603	1,603	
56,184	99,598	專業服務費	520201 28	466,818	466,818	
3,180	3,180	公關慰勞費	520201 29	3,180	3,180	
1,216	1,324	推展費	520201 2B	1,324	1,324	
1,784	2,909	材料及用品費	520201 3	2,197	2,197	
792	1,381	使用材料費	520201 31	835	835	
992	1,528	用品消耗	520201 32	1,362	1,362	
274,162	355,396	租金與利息	520201 4	1,415	1,415	
274,162	355,396	機器租金	520201 43	1,415	1,415	
406,854	431,352	折舊及攤銷	520201 5	480,472	480,472	
8,036	8,211	房屋折舊	520201 52	8,294	8,294	
384,491	408,187	什項設備折舊	520201 55	457,850	457,850	
14,327	14,954	攤銷	520201 58	14,328	14,328	

中華民國 115 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
112	107	稅捐與規費	520201 6	94	91	3
70	37	消費與行為稅	520201 65	37	34	3
42	70	規費	520201 67	57	57	
30		會費、補助、捐助與分攤	520201 7	60	60	
30		會費	520201 71	60	60	
	1	其他	520201 9	1	1	
	1	其他費用	520201 91	1	1	
926,562	1,132,823	總 計		1,204,949	1,204,930	19

國營臺灣鐵路股份有限公司業務費用說明

中華民國 115 年度

本年度業務費用預算數編列 1,204,949 千元，較上年度增列 72,126 千元，主要係什項設備之折舊費用、電腦系統維運費及用人費用等經費增加所致。

一、用人費用—編列 236,372 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 156,585 千元。

(二)加班費 9,897 千元。

1. 延長工時加班費 1,174 千元。

2. 未休假加班費 8,723 千元。

(三)津貼 4,828 千元。

1. 僻地津貼 76 千元，東台加給。

2. 其他津貼 4,752 千元，留才職務津貼。

(四)獎金 34,474 千元。

1. 考核獎金 16,084 千元。

2. 激勵獎金 14 千元，民俗節日疏運出勤獎勵。

3. 其他獎金 18,376 千元，年終、春節出勤獎金。

(五)退休及卹償金 14,500 千元。

1. 職員退休及離職金 14,500 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 12,227 千元。

(2)提繳退休(職)金 1,124 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 1,149 千元。

(六)福利費 16,080 千元。

1. 分擔員工保險費 12,018 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 362 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 196 千元。

4. 其他福利費 3,504 千元，員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 8 千元。

二、服務費用—編列 484,338 千元。

(一)水電費 3,062 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

業務費用說明

中華民國 115 年度

1. 動力費 16 千元，電動機車電池租賃費。

2. 工作場所電費 2,950 千元。

3. 工作場所水費 96 千元。

(二) 郵電費 796 千元。

1. 郵費 51 千元，寄發公文信件用郵資。

2. 電話費 145 千元，接洽公務用電話費。

3. 數據通信費 600 千元，即時通訊系統專用網際網路等費用。

(三) 旅運費 2,367 千元。

1. 國內旅費 738 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 402 千元，與本公司締結合作協定之國外鐵路機構營運安全業務與安全管理系統交流暨考察國外鐵路機構災害防救與緊急應變業務等之出國旅費。

3. 貨物運費 2 千元，滅火器清運費。

4. 裝卸費 1,201 千元，材料調撥之裝卸及整理費。

5. 其他旅運費 24 千元，洽辦公務之車資。

(四) 印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 744 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 3,156 千元。

1. 一般房屋修護費 813 千元，辦公室及各供應中心廠房等修繕費。

2. 機械及設備修護費 2,207 千元，堆高機、起重機、電腦及傳真機設備等修護費。

3. 交通及運輸設備修護費 41 千元，公務車修護費。

4. 什項設備修護費 95 千元，冷氣機及飲水機等修護費。

(六) 保險費 1,288 千元。

1. 機械及設備保險費 400 千元，機房電子設備保險費。

2. 交通及運輸設備保險費 10 千元，公務車輛保險費。

3. 現金、存放款及貨物保險費 800 千元，庫存材料保險費。

4. 責任保險費 78 千元，建築物公共意外責任保險費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

業務費用說明

中華民國 115 年度

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 1,603 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 3 千元，委託郵局代售標單手續費。
2. 外包費 1,600 千元，廢棄物清運、病蟲害防治及辦公室清潔消毒等費用。

(八)專業服務費 466,818 千元。

1. 法律事務費 240 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 554 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 4 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 3,253 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 453,667 千元，資訊安全服務及即時通訊系統維運等費用。
7. 保警及保全費用 4,100 千元，聘請保全公司人員擔任保全服務費用。

(九)公關慰勞費 3,180 千元。

1. 公共關係費 1,880 千元，推廣業務及配合軌道運輸等交流活動。
2. 員工慰勞費 1,300 千元，對於所屬員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用。

(十)推展費—1,324 千元，行車安全宣傳廣告及平交道事故宣導。

三、材料及用品費—編列 2,197 千元。

(一)使用材料費 835 千元。

1. 燃料 23 千元，公務車輛及堆高機用油。
2. 設備零件 812 千元，購置公文櫃、辦公設備及其他辦公設備等費用。

(二)用品消耗 1,362 千元。

1. 辦公用品 386 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 19 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 250 千元，會議餐盒費等。
6. 其他用品消耗 381 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。

國營臺灣鐵路股份有限公司

業務費用說明

中華民國 115 年度

四、租金與利息－機器租金－電腦租金及使用費編列 1,415 千元，機關公務電子憑證採購費。

五、折舊及攤銷－編列 480,472 千元。

(一)房屋折舊 8,294 千元。

1. 一般房屋折舊 8,245 千元。

2. 宿舍折舊 49 千元。

(二)什項設備折舊－457,850 千元。

(三)攤銷－攤銷電腦軟體 14,328 千元。

六、稅捐與規費－編列 94 千元。

(一)消費與行為稅 37 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 34 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 57 千元。

1. 行政規費 37 千元，公務車輛檢驗費等規費。

2. 汽車燃料使用費 20 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 60 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。

國營臺灣鐵路股份有限公司

管理費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
2,929,443	711,522	用人費用	520301 1	671,897	608,998	62,899
287,012	422,322	正式員額薪資	520301 11	401,678	401,678	
36,238	29,314	加班費	520301 13	25,663	25,663	
9,485	11,739	津貼	520301 14	10,452	10,452	
80,564	92,444	獎金	520301 15	86,635	86,635	
28,469	40,948	退休及卹償金	520301 16	39,800	39,800	
12		資遣費	520301 17			
2,487,643	114,724	福利費	520301 18	107,637	44,738	62,899
19	31	提繳費	520301 19	32	32	
105,814	114,442	服務費用	520301 2	139,332	139,164	168
55,869	44,202	水電費	520301 21	62,916	62,916	
2,208	2,061	郵電費	520301 22	7,206	7,206	
4,215	5,437	旅運費	520301 23	3,732	3,564	168
3,684	4,370	印刷裝訂及公告費	520301 24	4,148	4,148	
5,391	3,999	修理保養與保固費	520301 25	3,395	3,395	
69	72	保險費	520301 26	67	67	
9,918	9,943	棧儲、包裝、代理及加工費	520301 27	12,973	12,973	
22,355	41,555	專業服務費	520301 28	36,636	36,636	
161	161	公關慰勞費	520301 29	161	161	
1,943	2,642	推展費	520301 2B	8,098	8,098	
5,197	6,892	材料及用品費	520301 3	6,299	6,299	
1,980	2,193	使用材料費	520301 31	2,075	2,075	
3,217	4,699	用品消耗	520301 32	4,224	4,224	
700	670	租金與利息	520301 4	268	268	
445	402	機器租金	520301 43			
254	268	交通及運輸設備租金	520301 44	268	268	
40,236	38,651	折舊及攤銷	520301 5	41,526	41,526	
33,119	32,470	房屋折舊	520301 52	32,798	32,798	

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

國營臺灣鐵路股份有限公司管理費用說明

中華民國 115 年度

本年度管理費用預算數編列 867,032 千元，較上年度減列 13,593 千元，主要係用人費用等經費減少所致。

一、用人費用一編列 671,897 千元。

(一)正式員額薪資 401,678 千元。

1. 董（理）監事報酬 1,428 千元。

2. 職員薪金 399,832 千元。

3. 工員工資 418 千元。

(二)加班費 25,663 千元。

1. 延長工時加班費 7,898 千元。

2. 未休假加班費 17,765 千元。

(三)津貼 10,452 千元。

1. 僻地津貼 38 千元，東台加給。

2. 其他津貼 10,414 千元，留才職務津貼及夜點費。

(四)獎金 86,635 千元。

1. 考核獎金 42,845 千元。

2. 激勵獎金 36 千元，民俗節日疏運出勤獎勵。

3. 其他獎金 43,754 千元，年終、春節出勤及交通專業獎章等獎金。

(五)退休及卹償金 39,800 千元。

1. 職員退休及離職金 38,906 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 30,103 千元。

(2)提繳退休(職)金 6,096 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 2,707 千元。

2. 工員退休及離職金 894 千元。

(六)福利費 107,637 千元。

1. 分擔員工保險費 35,464 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 890 千元，含員工體檢費。

3. 提撥福利金 62,899 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

管理費用說明

中華民國 115 年度

(1)按營業收入提撥 0.15%，計 38,899 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 464 千元。

5. 其他福利費 7,920 千元，員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 32 千元。

二、服務費用—編列 139,332 千元。

(一)水電費 62,916 千元。

1. 工作場所電費 62,561 千元。

2. 工作場所水費 61 千元。

3. 煤氣費 294 千元。

(二)郵電費 7,206 千元。

1. 郵費 480 千元，寄發公文信件郵資。

2. 電話費 1,488 千元，市區電話及公務用行動電話等通話費。

3. 數據通信費 5,238 千元，電信網路費用。

(三)旅運費 3,732 千元。

1. 國內旅費 2,477 千元，因業務需要出差之差旅費。

2. 國外旅費 1,003 千元。

(1)推動臺日鐵道外交，加強與日本姊妹鐵道觀光交流之出國旅費 113 千元。

(2)地方創生合作交流之出國旅費 243 千元。

(3)參加 2026 年國際內部稽核協會(IIA)年會之出國旅費 358 千元。

(4)參加 2026 年智慧運輸世界大會之出國旅費 289 千元。

3. 貨物運費 168 千元，傳票、憑證及料單等搬運費。

4. 其他旅運費 84 千元，洽辦公務之車資。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 4,148 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 3,395 千元。

1. 一般房屋修護費 2,631 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 11 千元，主持人宿舍修繕費。

國營臺灣鐵路股份有限公司管理費用說明

中華民國 115 年度

3. 機械及設備修護費 132 千元，電腦及印表機等修護費。

4. 交通及運輸設備修護費 72 千元，公務車輛修護費。

5. 什項設備修護費 549 千元，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。

(六)保險費 67 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 60 千元，公共意外責任險。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 12,973 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 12,966 千元，臺鐵大樓 3-6 樓清潔外包費。

(八)專業服務費 36,636 千元。

1. 會計師及精算師公費 6,600 千元，委請會計師簽證費。

2. 法律事務費 630 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 766 千元，專家學者出席諮詢費。

4. 講課鐘點及稿費 384 千元，出版臺鐵資料雜誌及創新提案審查費等。

5. 委託調查研究費 19,280 千元。

(1)永續報告書及碳管理資訊平台 8,100 千元。

(2)文獻室文物整飭、包裝及遷移委託服務案 2,000 千元。

(3)114 年永續報告書 3,000 千元。

(4)鐵路文化保存及管理維護中長程計畫撰寫企劃案 2,000 千元。

(5)臺鐵公司永續發展策略規劃委託專業服務案 3,900 千元。

(6)員工退休金負債委託精算服務 280 千元。

6. 委託檢驗試驗費 396 千元，TOSHMS 重新驗證及追認費用。

7. 電腦軟體服務費 1,402 千元，員工識別證電子化進出閘門維護案。

8. 保警及保全費用 6,829 千元，臺鐵大樓及文獻室等保全服務費。

9. 其他專業服務費 349 千元。

(1)聘請醫師醫療諮詢費 149 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司管理費用說明

中華民國 115 年度

(2)員工協助方案委託專業機構提供心理師諮詢 200 千元。

(九)公關慰勞費—公共關係費 161 千元，推廣業務需要。

(十)推展費—8,098 千元，參加智慧城市展、廣告刊登、活動宣傳及業務聯繫等所需費用。

三、材料及用品費—編列 6,299 千元。

(一)使用材料費 2,075 千元。

1. 燃料 217 千元，公務車輛用油。

2. 設備零件 1,858 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 4,224 千元。

1. 辦公用品 1,189 千元，各種辦公用品文具紙張等費用。

2. 報章雜誌 528 千元，訂閱業務書刊、報紙及雜誌等費用。

3. 服裝 15 千元，安全配件。

4. 食品 943 千元，會議餐盒費等。

5. 其他用品消耗 1,549 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—交通及運輸設備租金—車租編列 268 千元，車輛租金。

五、折舊及攤銷—編列 41,526 千元。

(一)房屋折舊 32,798 千元。

1. 一般房屋折舊 27,723 千元。

2. 宿舍折舊 1,312 千元。

3. 其他建築折舊 3,763 千元。

(二)什項設備折舊—6,228 千元。

(三)攤銷—攤銷電腦軟體 2,500 千元。

六、稅捐與規費—編列 6,799 千元。

(一)土地稅—一般土地地價稅 177 千元，臺鐵大樓出租所需地價稅。

(二)房屋稅—一般房屋稅 628 千元，臺鐵大樓出租所需房屋稅。

(三)消費與行為稅 814 千元。

1. 印花稅 795 千元，各種契約、簿籍及合約等貼用印花。

國營臺灣鐵路股份有限公司

管理費用說明

中華民國 115 年度

2. 使用牌照稅 19 千元，公務車輛使用牌照稅。

(四)規費 5,180 千元。

1. 行政規費 5,168 千元，土地、建物及他項權利移轉臺鐵公司登記費用、書狀費、申請土地建物謄本及公務車輛檢驗費等規費。

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 591 千元。

(一)會費 591 千元。

1. 國際組織會費 500 千元。

2. 學術團體會費 66 千元。

3. 職業團體會費 25 千元。

八、其他—其他費用—其他編列 320 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。

國營臺灣鐵路股份有限公司
研究發展費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
10	50	用人費用	529801 1			
	50	加班費	529801 13			
	291	服務費用	529801 2	4,000	4,000	
	10	旅運費	529801 23			
	40	印刷裝訂及公告費	529801 24			
	10	專業服務費	529801 28	4,000	4,000	
	60	推展費	529801 2B			
		材料及用品費	529801 3	500	500	
		使用材料費	529801 31	500	500	
10	341	總 計		4,500	4,500	

國營臺灣鐵路股份有限公司研究發展費用說明

中華民國 115 年度

本年度研究發展費用預算數編列 4,500 千元，較上年度增列 4,159 千元，主要係專題研究相關經費增加所致。

一、服務費用－專業服務費－委託調查研究費編列 4,000 千元，黃金 10 年中長程發展委外研究計畫(第一期計畫)。

二、材料及用品費－使用材料費－設備零件編列 500 千元，購置及汰換各項辦公設備及用品等。

國營臺灣鐵路股份有限公司
員工訓練費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
30,991	63,216	用人費用	529802 1	64,748	64,748	
21,278	42,395	正式員額薪資	529802 11	41,208	41,208	
1,187	2,776	加班費	529802 13	2,500	2,500	
665	610	津貼	529802 14	981	981	
3,688	8,576	獎金	529802 15	8,895	8,895	
2,118	3,199	退休及卹償金	529802 16	5,476	5,476	
2,055	5,659	福利費	529802 18	5,685	5,685	
1	1	提繳費	529802 19	3	3	
43,734	51,859	服務費用	529802 2	52,680	52,680	
2,444	2,700	水電費	529802 21	3,325	3,325	
149	334	郵電費	529802 22	169	169	
596	1,027	旅運費	529802 23	2,154	2,154	
2,696	2,616	印刷裝訂及公告費	529802 24	2,411	2,411	
2,511	1,450	修理保養與保固費	529802 25	1,753	1,753	
1	55	保險費	529802 26	1	1	
2,242	1,800	棧儲、包裝、代理及加工費	529802 27	2,236	2,236	
33,095	41,877	專業服務費	529802 28	40,631	40,631	
13,092	15,341	材料及用品費	529802 3	17,078	17,078	
1,448	731	使用材料費	529802 31	741	741	
11,644	14,610	用品消耗	529802 32	16,337	16,337	
3,035	7,284	租金與利息	529802 4	25,598	25,598	
182	4,000	房租	529802 42	25,110	25,110	
2,666	2,796	機器租金	529802 43			
63	180	交通及運輸設備租金	529802 44	180	180	
123	308	什項設備租金	529802 45	308	308	
101	40	稅捐與規費	529802 6	105	105	
17	27	消費與行為稅	529802 65	17	17	
84	13	規費	529802 67	88	88	
1,548	5	其他	529802 9	55	55	

國營臺灣鐵路股份有限公司
員工訓練費用明細表
中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,548	5	其他費用	529802 91	55	55	
92,501	137,745	總 計		160,264	160,264	

國營臺灣鐵路股份有限公司員工訓練費用說明

中華民國 115 年度

本年度員工訓練費用預算數編列 160,264 千元，較上年度增列 22,519 千元，主要係一般房屋租金等經費增加所致。

一、用人費用—編列 64,748 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 41,208 千元。

(二)加班費 2,500 千元。

1. 延長工時加班費 401 千元。

2. 未休假加班費 2,099 千元。

(三)津貼 981 千元。

1. 僻地津貼 45 千元，東台加給。

2. 其他津貼 936 千元，留才職務津貼。

(四)獎金 8,895 千元。

1. 考核獎金 4,810 千元。

2. 激勵獎金 315 千元，創新提案獎勵。

3. 其他獎金 3,770 千元，年終獎金等。

(五)退休及卹償金 5,476 千元。

1. 職員退休及離職金 5,476 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 2,760 千元。

(2)提繳退休(職)金 2,400 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 316 千元。

(六)福利費 5,685 千元。

1. 分擔員工保險費 4,551 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 120 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 54 千元。

4. 其他福利費 960 千元，員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 3 千元。

二、服務費用—編列 52,680 千元。

(一)水電費 3,325 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

員工訓練費用說明

中華民國 115 年度

1. 工作場所電費 2,800 千元。

2. 工作場所水費 525 千元。

(二) 郵電費 169 千元。

1. 郵費 61 千元，寄發訓練通知、公文信件及證書等郵資。

2. 電話費 108 千元。

(三) 旅運費 2,154 千元。

1. 國內旅費 1,581 千元，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 573 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 2,411 千元，辦理訓練用之教材、講義、資料袋、試卷及印製臺鐵資料季刊等印刷影印費及複印機墨粉費等。

(五) 修理保養與保固費 1,753 千元。

1. 一般房屋修護費 1,500 千元，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 20 千元，教室、電腦、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 9 千元，公務車輛修護費。

4. 什項設備修護費 224 千元，辦公設備及視聽教材等設備修護費。

(六) 保險費—交通及運輸設備保險費 1 千元，公務車輛保險費。

(七) 棧儲、包裝、代理及加工費—外包費 2,236 千元，環境清潔維護外包等。

(八) 專業服務費 40,631 千元。

1. 工程及管理諮詢服務費 44 千元，專家學者出席諮詢費。

2. 講課鐘點及稿費 19,448 千元。

(1) 稿費及消防訓練等講課鐘點費 19,256 千元。

(2) 員工協助方案自辦講座、工作坊及專題講座等 192 千元。

3. 委託檢驗試驗費 6 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 15,283 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

國營臺灣鐵路股份有限公司員工訓練費用說明

中華民國 115 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 11,240 千元。

(2)勞工教育經費每人月編 20 元，年計 4,043 千元。

5. 電腦軟體服務費 3,000 千元，教育訓練管理系統維運案。

6. 保警及保全費用 2,850 千元，保全系統設施及聘請保全公司人員擔任保全服務費用。

三、材料及用品費—編列 17,078 千元。

(一)使用材料費 741 千元。

1. 燃料 41 千元，公務車輛用油。

2. 設備零件 700 千元，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 16,337 千元。

1. 辦公用品 398 千元，訓練及考試所需文具、紙張等費用。

2. 報章雜誌 119 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 100 千元，辦公室、餐廳及教室等綠美化費用。

4. 服裝 31 千元，學員安全配件等。

5. 食品 13,446 千元，受訓學員伙食費。

6. 其他用品消耗 2,243 千元，電池、配鎖五金零件、紀念照相、辦理訓練及員工協助方案等所需什項用品購置費。

四、租金與利息—編列 25,598 千元。

(一)房租—一般房屋租金 25,110 千元，外租訓練場地。

(二)交通及運輸設備租金—電信設備租金 180 千元，向電信公司租用數據設備等租金。

(三)什項設備租金—308 千元，影印機租金。

五、稅捐與規費—編列 105 千元。

(一)消費與行為稅 17 千元。

1. 印花稅 6 千元，書契簿籍等貼用印花稅。

2. 使用牌照稅 11 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 88 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

員工訓練費用說明

中華民國 115 年度

1. 行政規費 82 千元，公務車輛檢驗費、申請變更登記及行車人員考照、換照等規費。

2. 汽車燃料使用費 6 千元，公務車輛燃料使用費。

六、其他－其他費用－其他編列 55 千元，訓練會場佈置費等。

國營臺灣鐵路股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
111,933	20,000	財務成本	5901	180,000	180,000	
111,933	20,000	利息費用	590101	180,000	180,000	
111,933	20,000	租金與利息	590101 4	180,000	180,000	
111,933	20,000	利息	590101 46	180,000	180,000	
3,219,934	1,934,880	其他營業外費用	5998	2,244,536	2,217,505	27,031
16,068	10,500	外幣兌換損失	599822	10,500		10,500
16,068	10,500	損失與賠償給付	599822 8	10,500		10,500
16,068	10,500	各項損失	599822 81	10,500		10,500
606		預期信用減損損失	599829			
606		損失與賠償給付	599829 8			
606		各項損失	599829 81			
1,495,330	1,100,685	資產報廢損失	599835	1,125,076	1,125,076	
1,495,330	1,100,685	損失與賠償給付	599835 8	1,125,076	1,125,076	
1,495,330	1,100,685	各項損失	599835 81	1,125,076	1,125,076	
250,810	11,716	災害損失	599836	31,341	31,341	
85,951		用人費用	599898 1	21,180	21,180	
84,052		加班費	599898 13	17,180	17,180	
1,899		獎金	599898 15	4,000	4,000	
6,776		服務費用	599898 2	8,101	8,101	
958		旅運費	599898 23	101	101	
5,818		修理保養與保固費	599898 25			
		保險費	599898 26	8,000	8,000	
533		材料及用品費	599898 3	2,060	2,060	
533		用品消耗	599898 32	2,060	2,060	
102		稅捐與規費	599898 6			
102		規費	599898 67			
157,431	11,716	損失與賠償給付	599836 8			
157,431	11,716	各項損失	599836 81			
19		其他	599898 9			
19		其他費用	599898 91			

國營臺灣鐵路股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,457,119	811,979	什項費用	599898	1,077,619	1,061,088	16,531
1,234,953	727,814	用人費用	599898 1	950,732	950,732	
417	125	加班費	599898 13			
4		獎金	599898 15			
1,058,668	524,720	退休及卹償金	599898 16	681,365	681,365	
175,864	202,969	福利費	599898 18	269,367	269,367	
77,100	34,953	服務費用	599898 2	61,558	55,311	6,247
	4	郵電費	599898 22			
1,061	401	旅運費	599898 23	456	209	247
1,234	50	印刷裝訂及公告費	599898 24			
3		保險費	599898 26			
59,374	32,151	棧儲、包裝、代理及加工費	599898 27	59,182	53,182	6,000
15,428	2,347	專業服務費	599898 28	1,920	1,920	
224	102	材料及用品費	599898 3	280	280	
224	102	用品消耗	599898 32	280	280	
358	100	稅捐與規費	599898 6			
97		消費與行為稅	599898 65			
68	100	規費	599898 67			
192		未足額進用身障人員差額補助費	599898 68			
2,665	2,387	會費、補助、捐助與分攤	599898 7	2,387	2,387	
2,665	2,387	補助及捐助	599898 72	2,387	2,387	
43,299	8,040	損失與賠償給付	599898 8	10,284		10,284
43,299	8,040	賠償給付	599898 82	10,284		10,284
98,521	38,583	其他	599898 9	52,378	52,378	
98,521	38,583	其他費用	599898 91	52,378	52,378	
3,331,867	1,954,880	總 計		2,424,536	2,397,505	27,031

國營臺灣鐵路股份有限公司

營業外費用說明

中華民國 115 年度

本年度營業外費用預算數編列 2,424,536 千元，較上年度增列 469,656 千元，主要係依精算報告編列退休金等經費增加所致。

利息費用 180,000 千元。

一、租金與利息－利息－債務利息編列 180,000 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 1,125,076 千元。

一、損失與賠償給付－各項損失－資產損失編列 1,125,076 千元，固定資產報廢損失。

災害損失 31,341 千元。

一、用人費用－編列 21,180 千元。

(一)加班費－延長工時加班費 17,180 千元。

(二)獎金－其他獎金 4,000 千元，搶修具體績效獎金。

二、服務費用－編列 8,101 千元。

(一)旅運費－其他旅運費 101 千元，因天然災害列車停駛出勤交通費。

(二)保險費－責任保險費 8,000 千元，救災人員意外保險費。

三、材料及用品費－用品消耗－食品編列 2,060 千元，救災餐費等。

什項費用 1,077,619 千元。

一、用人費用－編列 950,732 千元。

(一)退休及卹償金 681,365 千元。

1. 職員退休及離職金 630,328 千元，已退休員工以前年度退休金成本。

2. 卹償金 51,037 千元。

(二)福利費－分擔員工眷屬保險費 269,367 千元。

二、服務費用－編列 61,558 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

營業外費用說明

中華民國 115 年度

(一)旅運費 456 千元。

1. 國內旅費 204 千元，勞資及團協會議代表差旅費等。
2. 裝卸費 247 千元，處理呆廢料所需裝卸費。
3. 其他旅運費 5 千元，洽辦公務車資。

(二)棧儲、包裝、代理及加工費 59,182 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 1 千元，轉投資台糖公司股利匯費。
2. 外包費 59,181 千元，水肥、汙泥及廢鎳鎘等清運。

(三)專業服務費 1,920 千元。

1. 法律事務費 20 千元，聘請律師費用。
2. 委託調查研究費 900 千元，國內發行體信用評等案。
3. 教育訓練費 1,000 千元，招考新進從業人員所需相關費用。

三、材料及用品費—編列 280 千元。

(一)用品消耗 280 千元。

1. 辦公用品 2 千元，文具紙張等辦公用品。
2. 食品 178 千元，會議餐盒費等。
3. 其他用品消耗 100 千元，什項用品購置費。

四、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。

五、損失與賠償給付—賠償給付—旅運賠償編列 10,284 千元，辦理事故賠償。

六、其他—編列 52,378 千元。

(一)其他費用 52,378 千元。

1. 其他 52,378 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 483 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修費 10,774 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

營業外費用說明

中華民國 115 年度

- (3)自動售票機功能異常站帳款損失 450 千元。
- (4)各項節日活動費等 4,050 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 1,690 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 5,989 千元。
- (8)志工研習會、保險費及志工獎勵等 1,422 千元，文化志工 500 千元。
- (9)慰勞鐵路警察局春節等慰勞金 600 千元。
- (10)產學合作相關經費等 45 千元。
- (11)房地環境清理維護及經管土地髒亂清理費 25,745 千元。

本 頁 空 白

國營臺灣鐵路

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	158,000	279,903	2,139,948
繼續計畫	9511	158,000	279,903	2,139,948
一、 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫	951110402			
二、 高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701	158,000		
三、 臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702			850,000
四、 臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)	951111001			
五、 高雄機廠潮州基地二期工程設計畫	951111101			1,245,000
六、 花東地區鐵路雙軌電氣化計畫－臺鐵配合款	951111201			
七、 臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第1期計畫(113年至116年)	951111301		279,903	44,948
八、 臺鐵公司營業所需車輛維修第1期計畫(113年至116年)	951111302			

股 份 有 限 公 司

改良擴充明細表

115 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
1,330,699	11,279,515	317,254	15,505,319	
1,330,699	10,503,515	317,254	14,729,319	
	7,141,000		7,141,000	
	42,000		200,000	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13,545千元；本年度編列195千元。
			850,000	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4,250千元。
973,058	199,301		1,172,359	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1,187千元。
255,000			1,500,000	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7,800千元。
	432,860		432,860	
102,641	188,354	317,254	933,100	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136,342千元；本年度編列4,852千元。
	2,500,000		2,500,000	

國營臺灣鐵路

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、重點橋梁行車安全提昇計畫	951211501			
二、嘉義市區鐵路高架化計畫－臺鐵配合款	951211502			
一般建築及設備計畫	952		206,967	1,048,357
分年性項目			48,250	594,647
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			4,500	
二、宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程			43,750	
三、富岡員工訓練所新建工程				379,647
四、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程				193,900
五、臺東工務段辦公室新建工程				21,100

股 份 有 限 公 司

改良擴充明細表

115 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
	776,000		776,000	
	238,000		238,000	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18,512千元；本年度編列250千元。
	538,000		538,000	
1,392,065	326,142	174,527	3,148,058	
905,648	133,083		1,681,628	
			4,500	
			43,750	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1,990千元；本年度編列400千元。
			379,647	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10,350千元；本年度編列5,175千元。
			193,900	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0.50%~3.00%估算工程管理費4,825千元；本年度編列2,412千元。
			21,100	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808千元；本年度編列500千元。

國營臺灣鐵路

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
六、自動驗票閘門系統汰舊換新				
七、臺鐵全線列車暨站務資訊顯示系統更新				
八、宜蘭線四腳亭站無障礙電梯新建工程				
九、物料管理資訊系統規劃重建				
十、會計系統再造委外建置				
十一、網路擴充及優化				
十二、臺鐵雲平台建置委託資訊服務				

股 份 有 限 公 司

改良擴充明細表

115 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
145,073			145,073	
206,645			206,645	
17,500			17,500	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1,061千元；本年度編列334千元。
104,945			104,945	
88,483			88,483	
53,404			53,404	
169,609			169,609	

國營臺灣鐵路

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
十三、臺灣鐵路技術文件暨知識管理系統				
十四、混合式部署電子郵件與電腦網域防護系統升級				
十五、新駕駛模擬機(器)採購				
十六、鳴日廚房觀光列車車廂改造				
十七、新觀光專列PP客車改造				
十八、無人載具產業發展統籌型計畫－鐵路巡查				
一次性項目			158,717	453,710
一、車輛改善				
二、路線改善			151,717	65,829
三、站場改善			7,000	2,341

股 份 有 限 公 司

改良擴充明細表

115 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
2,823			2,823	
51,066			51,066	
66,100			66,100	
	74,233		74,233	
	57,800		57,800	
	1,050		1,050	
486,417	193,059	174,527	1,466,430	
	61,900		61,900	
103,349	1,500		322,395	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6,448千元；本年度編列6,448千元。
		7,000	16,341	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490千元；本年度編列490千元。

國營臺灣鐵路

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、號誌、電訊及電力設備改善				
五、車站營運及服務設備改善				74,634
六、廠段設備及貨物裝卸設備改善				3,261
七、辦公房舍設施改善				254,723
八、公務車輛改善				
九、資通訊設備改善				
十、其他設備改善				52,922
十一、什項設備改善				
合 計		158,000	486,870	3,188,305

註：承接臺鐵局之繼續計畫、一般建築及設備計畫之分年性項目編製。以下各表同。

股 份 有 限 公 司

改良擴充明細表

115 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
121,215	70,259	16,262	207,736	
59,399	10,759	52,623	197,415	
30,884		10,881	45,026	
	3,691	26,954	285,368	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4,281千元；本年度編列4,281千元。
	44,950		44,950	
130,414			130,414	
41,156		8,051	102,129	
		52,756	52,756	
2,722,764	11,605,657	491,781	18,653,377	

國營臺灣鐵路

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	970,860		14,534,459	
繼續計畫	9511	432,860		14,296,459	
一、 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫	951110402			7,141,000	
二、 高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701			200,000	
三、 臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702			850,000	
四、 臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)	951111001			1,172,359	
五、 高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫	951111101			1,500,000	
六、 花東地區鐵路雙軌電氣化計畫－臺鐵配合款	951111201	432,860			
七、 臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第1期計畫(113年至116年)	951111301			933,100	
八、 臺鐵公司營業所需車輛維修第1期計畫(113年至116年)	951111302			2,500,000	

115 年度

[illegible]

國營臺灣鐵路

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
新興計畫	9512	538,000		238,000	
一、重點橋梁行車安全提昇計畫	951211501			238,000	
二、嘉義市區鐵路高架化計畫－臺鐵配合款	951211502	538,000			
一般建築及設備計畫	952	3,147,008		1,050	
分年性項目		1,680,578		1,050	
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		4,500			
二、宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程		43,750			
三、富岡員工訓練所新建工程		379,647			
四、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程		193,900			
五、臺東工務段辦公室新建工程		21,100			
六、自動驗票開門系統汰舊換新		145,073			
七、臺鐵全線列車暨站務資訊顯示系統更新		206,645			

國營臺灣鐵路

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
八、宜蘭線四腳亭站無障礙電梯新建工程		17,500			
九、物料管理資訊系統規劃重建		104,945			
十、會計系統再造委外建置		88,483			
十一、網路擴充及優化		53,404			
十二、臺鐵雲平台建置委託資訊服務		169,609			
十三、臺灣鐵路技術文件暨知識管理系統		2,823			
十四、混合式部署電子郵件與電腦網域防護系統升級		51,066			
十五、新駕駛模擬機(器)採購		66,100			
十六、鳴日廚房觀光列車車廂改造		74,233			
十七、新觀光專列PP客車改造		57,800			
十八、無人載具產業發展統籌型計畫－鐵路巡查				1,050	

國營臺灣鐵路

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
一次性項目		1,466,430			
一、車輛改善		61,900			
二、路線改善		322,395			
三、站場改善		16,341			
四、號誌、電訊及電力設備改善		207,736			
五、車站營運及服務設備改善		197,415			
六、廠段設備及貨物裝卸設備改善		45,026			
七、辦公房舍設施改善		285,368			
八、公務車輛改善		44,950			
九、資通訊設備改善		130,414			
十、其他設備改善		102,129			
十一、什項設備改善		52,756			
合 計		4,117,868		14,535,509	

單位：新臺幣千元

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	%		
1,466,430	100.00							1,466,430	100.00
61,900	100.00							61,900	100.00
322,395	100.00							322,395	100.00
16,341	100.00							16,341	100.00
207,736	100.00							207,736	100.00
197,415	100.00							197,415	100.00
45,026	100.00							45,026	100.00
285,368	100.00							285,368	100.00
44,950	100.00							44,950	100.00
130,414	100.00							130,414	100.00
102,129	100.00							102,129	100.00
52,756	100.00							52,756	100.00
18,653,377	100.00							18,653,377	100.00

國營臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					外 借 金
名 稱	編 號	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	
			營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資		
專案計畫	951	189,502,477	11,191,888		178,310,589		
繼續計畫	9511	182,825,086	10,041,733		172,783,353		
一、 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫	951110402	99,730,000	7,517,918		92,212,082		
二、 臺鐵電務智慧化提升計畫	951110601	30,610,000			30,610,000		
三、 高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701	2,955,244	357,584		2,597,660		
四、 臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702	3,588,497			3,588,497		
五、 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		
六、 高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫	951111101	12,147,665	306,121		11,841,544		
七、 花東地區鐵路雙軌電氣化計畫－臺鐵配合款	951111201	1,140,690	1,140,690				

股 份 有 限 公 司

計 畫 預 期 進 度 明 細 表

115 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 (%)	內 部 報酬率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
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。	104.01~116.12				15,505,319	8.18	122,462,086	64.62
					14,729,319	8.06	121,686,086	66.56
					7,141,000	7.16	83,192,296	83.42
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與自動化排點系統規劃。	106.01~118.12						17,178,300	56.12
辦理高鐵彰化站新鋪設軌道銜接至臺鐵田中站。	111.10~118.12				200,000	6.77	626,000	21.18
辦理集集支線各車站硬體建設、軌道線形及邊坡檢測改善。	108.08~116.12				850,000	23.69	2,435,924	67.88
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				1,172,359	11.84	4,611,359	46.58
興建城際電聯車檢修工場。	110.09~114.09				1,500,000	12.35	3,638,267	29.95
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升，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				432,860	37.95	805,840	70.64

國營臺灣鐵路

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 金
名 稱	編號		營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
八、臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第1期計畫(113年至116年)	951111301	9,534,440	476,720		9,057,720		
九、臺鐵公司營業所需車輛維修第1期計畫(113年至116年)	951111302	13,218,250			13,218,250		
新興計畫	9512	6,677,391	1,150,155		5,527,236		
一、重點橋梁行車安全提昇計畫	951211501	5,668,960	141,724		5,527,236		
二、嘉義市區鐵路高架化計畫－臺鐵配合款	951211502	1,008,431	1,008,431				
一般建築及設備計畫	952	8,709,372	8,706,072		3,300		
分年性項目		7,242,942	7,239,642		3,300		
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		158,036	158,036				
二、宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程		172,050	172,050				
三、富岡員工訓練所新建工程		2,081,100	2,081,100				
四、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程		799,935	799,935				

股 份 有 限 公 司

計 畫 預 期 進 度 明 細 表

115 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 (%)	內 部 報酬率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
確保鐵路行車安全，提供旅客安全之乘車環境、延長基礎設施使用年限、提升旅運服務品質，提供旅客舒適之乘車環境，滿足旅客期望、配合政策及趨勢，實踐節能減碳。	113.01~116.12				933,100	9.79	2,618,100	27.46
提升車輛妥善率，強化鐵路行車安全及旅運服務品質、確保營業車輛運行可靠度，保障旅客安全與權益。	113.01~116.12				2,500,000	18.91	6,580,000	49.78
全面提昇鐵路橋梁之耐震及耐洪能力、提昇鐵路橋梁可靠度，確保營運安全。	115.01~118.12				776,000	11.62	776,000	11.62
					238,000	4.20	238,000	4.20
消除嘉義市區鐵路沿線兩側地區發展阻隔，土地整體利用，均衡都市發展、改善平交道所造成之交通瓶頸，提升鐵路交通之安全性。	114.01~117.12				538,000	53.35	538,000	53.35
	108.01~117.12				3,148,058	36.15	4,317,200	49.57
					1,681,628	23.22	2,850,770	39.36
					4,500	2.85	79,005	49.99
	113.01~116.12				43,750	25.43	118,750	69.02
	111.01~118.12				379,647	18.24	437,764	21.04
	105.01~118.12				193,900	24.24	367,096	45.89

國營臺灣鐵路

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 金
名 稱	編號		營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
五、臺東工務段辦公室新建工程		74,271	74,271				
六、自動驗票閘門系統汰舊換新		914,844	914,844				
七、臺鐵全線列車暨站務資訊顯示系統更新		963,581	963,581				
八、宜蘭線四腳亭站無障礙電梯新建工程		67,000	67,000				
九、物料管理資訊系統規劃重建		299,208	299,208				
十、會計系統再造委外建置		435,211	435,211				
十一、網路擴充及優化		178,012	178,012				
十二、臺鐵雲平台建置委託資訊服務		445,588	445,588				
十三、臺灣鐵路技術文件暨知識管理系統		9,410	9,410				
十四、混合式部署電子郵件與電腦網域防護系統升級		167,513	167,513				
十五、新駕駛模擬機(器)採購		202,400	202,400				
十六、鳴日廚房觀光列車車廂改造		76,653	76,653				
十七、新觀光專列PP客車改造		194,830	194,830				
十八、無人載具產業發展統籌型計畫－鐵路巡查		3,300			3,300		

股 份 有 限 公 司

計 畫 預 期 進 度 明 細 表

115 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 (%)	內 部 報酬率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	107. 01~116. 12				21, 100	28. 41	46, 115	62. 09
	111. 01~116. 12				145, 073	15. 86	373, 784	40. 86
	111. 01~117. 12				206, 645	21. 45	482, 806	50. 11
	113. 01~116. 12				17, 500	26. 12	24, 500	36. 57
	113. 01~118. 12				104, 945	35. 07	114, 945	38. 42
	113. 01~117. 12				88, 483	20. 33	133, 806	30. 75
	114. 01~116. 12				53, 404	30. 00	71, 206	40. 00
	113. 01~117. 12				169, 609	38. 06	209, 201	46. 95
	115. 01~116. 12				2, 823	30. 00	2, 823	30. 00
	115. 01~116. 12				51, 066	30. 48	51, 066	30. 48
	112. 01~115. 12				66, 100	32. 66	202, 400	100. 00
	114. 01~115. 12				74, 233	96. 84	76, 653	100. 00
	115. 01~116. 12				57, 800	29. 67	57, 800	29. 67
	115. 01~117. 12				1, 050	31. 82	1, 050	31. 82

國 營 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 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		1,466,430	1,466,430				
一、車輛改善		61,900	61,900				
二、路線改善		322,395	322,395				
三、站場改善		16,341	16,341				
四、號誌、電訊及電力設備改善		207,736	207,736				
五、車站營運及服務設備改善		197,415	197,415				
六、廠段設備及貨物裝卸設備改善		45,026	45,026				
七、辦公房舍設施改善		285,368	285,368				
八、公務車輛改善		44,950	44,950				
九、資通訊設備改善		130,414	130,414				
十、其他設備改善		102,129	102,129				
十一、什項設備改善		52,756	52,756				
合 計		198,211,849	19,897,960		178,313,889		

註：1. 「臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)」及「高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫」等2項計畫，正研擬修正
 2. 「高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫」不含107年度編列15,000千元，辦理規劃作業費。

股 份 有 限 公 司

計 畫 預 期 進 度 明 細 表

115 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 (%)	內 部 報酬率 (%)	收 回 年限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	115.01~115.12				1,466,430	100.00	1,466,430	100.00
					61,900	100.00	61,900	100.00
					322,395	100.00	322,395	100.00
					16,341	100.00	16,341	100.00
					207,736	100.00	207,736	100.00
					197,415	100.00	197,415	100.00
					45,026	100.00	45,026	100.00
					285,368	100.00	285,368	100.00
					44,950	100.00	44,950	100.00
					130,414	100.00	130,414	100.00
					102,129	100.00	102,129	100.00
					52,756	100.00	52,756	100.00
					18,653,377	9.41	126,779,286	63.96

計畫展延期程，循行政程序報核。

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國 115 年度

單位:新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					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	199,146,875	67,617,293	36,570,908	234,102,534	8,809,194	546,246,804
上年度預計增減資產原值	29,176	38,067,194	1,735,442	17,563,023	1,497,956	58,892,791
本年度預計增減資產原值	2,497,147	2,935,643	2,366,401	-6,181,140	807,505	2,425,556
資產重估增值額						
累計減損數						
本年度資產總額	201,673,198	108,620,130	40,672,751	245,484,417	11,114,655	607,565,151
折舊方法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	
折舊率	2.23%	2.09%	4.98%	3.29%	4.68%	
本年度應提折舊						
站務費用		831,395				831,395
工務維持費用	4,447,793	1,023,298		2,597,432		8,068,523
電務維持費用				1,417,815		1,417,815
機務維持費用	10,000	72,797	1,946,250	4,045,399	36,797	6,111,243
機務處			1,694,460	4,019,257		5,713,717
富岡機廠	10,000	18,000	200,000	20,000	30,000	278,000
潮州機廠		45,000	38,000	6,000	6,000	95,000
花蓮機廠		9,797	13,790	142	797	24,526
行車費用	114	88,208	8,287	1,040	1,627	99,276
營業處		79,996				79,996
附業營運處	114	8,212	8,287	1,040	1,627	19,280
租賃成本	42,066	201,409	53,919	4,066	9,504	310,964
餐旅服務費用		11,924	16,428	1,043	7,736	37,131
業務費用		8,294			457,850	466,144
管理費用		32,798			6,228	39,026
合 計	4,499,973	2,270,123	2,024,884	8,066,795	519,742	17,381,517

國營臺灣鐵路股份有限公司
資產報廢明細表
中華民國 115 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		15,892,324	14,705,837		1,186,487	61,411	1,125,076
土地改良物	946010	354,230	230,444		123,786		123,786
房屋及建築	946020	22,965	22,571		394		394
機械及設備	946030	1,811,547	1,739,142		72,405	5,973	66,432
交通及運輸設備	946040	13,695,939	12,706,037		989,902	55,438	934,464
什項設備	946050	7,643	7,643				
合 計		15,892,324	14,705,837		1,186,487	61,411	1,125,076

股 份 有 限 公 司

其 盈 虧 明 細 表

115 年度

單位:新臺幣千元

	持股比率		現金股利或採用權益法認列之 關聯企業及合資損益之份額			
投資淨額	年終預計 持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度 預算總額	前年度 決算總額
			每股(元)	總額		
1,949,903	24,465,531	0.679	3.56	87,097	79,513	79,513
	254,015	0.004	1.00	254	254	178
1,949,903	24,719,546			87,351	79,767	79,691

國營臺灣鐵路股份有限公司
資本增減與股額明細表
中華民國 115 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	83,808,144	36,613,507	18,433,818		8,380,814,400	10	83,808,144	100.00	55,047,325
合 計		83,808,144	36,613,507	18,433,818		8,380,814,400	10	83,808,144	100.00	55,047,325

註：1. 增加中央政府資本現金部分，係由中央政府投資辦理鐵路建設計畫14,534,459千元及「無人載具產業發展統籌型計畫－鐵路巡查」1,050千元、為充實資本結構現金增資舊制退撫金3,898,309千元，合計之數。
2. 預收資本俟依公司法第7條規定，完成申請變更登記資本額等程序後，再轉列資本。

戊、預算參考表

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113 年 12月31日 實 際 數	科目		115 年 12月31日 預 計 數	114 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (－) 數
	名 稱	編號			
780,164,512	資產	1	828,797,835	826,597,306	2,200,529
11,262,709	流動資產	11	11,460,109	11,359,409	100,700
1,891,207	現金	1101	1,951,207	1,921,207	30,000
734	庫存現金	110101	734	734	0
1,832,478	銀行存款	110102	1,892,478	1,862,478	30,000
57,995	零用金及週轉金	110104	57,995	57,995	0
1,908,226	應收款項	1105	2,043,626	1,973,926	69,700
723,586	應收帳款	110504	798,986	759,286	39,700
100,968	應收收益	110511	120,968	110,968	10,000
1,083,672	其他應收款	110598	1,123,672	1,103,672	20,000
4,054,157	存貨	1108	4,056,157	4,055,157	1,000
19,583	商品存貨	110801	19,583	19,583	0
3,997,745	物料	110817	3,997,745	3,997,745	0
37,069	燃料	110818	39,069	38,069	1,000
-240	備抵存貨跌價損失	110821	-240	-240	0
3,409,119	預付款項	1111	3,409,119	3,409,119	0
1,454	預付貨款	111101	1,454	1,454	0
318	用品盤存	111102	318	318	0
469,035	預付費用	111103	469,035	469,035	0
28,720	預付利息	111105	28,720	28,720	0
2,346,641	留抵稅額	111107	2,346,641	2,346,641	0
562,951	其他預付款	111198	562,951	562,951	0
2,216,133	基金、投資及長期應收款	13	2,216,133	2,216,133	0
2,216,133	非流動金融資產	1302	2,216,133	2,216,133	0
1,949,903	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	130222	1,949,903	1,949,903	0
266,230	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	266,230	266,230	0
760,195,673	不動產、廠房及設備	14	808,605,177	806,515,943	2,089,234
390,912,378	土地	1401	390,864,141	390,706,141	158,000
42,179,470	土地	140101	42,343,277	42,185,277	158,000
349,337,174	重估增值－土地	140102	349,125,130	349,125,130	0
-604,266	累計減損－土地	140105	-604,266	-604,266	0

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113 年 12月31日 實 際 數	科目		115 年 12月31日 預 計 數	114 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (－) 數
	名 稱	編號			
106,593,323	土地改良物	1402	100,285,289	102,057,671	-1,772,382
199,146,875	土地改良物	140201	201,673,198	199,176,051	2,497,147
-92,553,552	累計折舊－土地改良物	140204	-101,387,909	-97,118,380	-4,269,529
49,196,411	房屋及建築	1403	86,010,124	85,322,033	688,091
67,617,293	房屋及建築	140301	108,620,130	105,684,487	2,935,643
-18,420,882	累計折舊－房屋及建築	140304	-22,610,006	-20,362,454	-2,247,552
12,770,269	機械及設備	1404	15,082,506	13,001,847	2,080,659
36,570,908	機械及設備	140401	40,672,751	38,306,350	2,366,401
-23,800,639	累計折舊－機械及設備	140404	-25,590,245	-25,304,503	-285,742
101,618,638	交通及運輸設備	1405	115,949,150	117,491,048	-1,541,898
234,102,534	交通及運輸設備	140501	245,484,417	251,665,557	-6,181,140
-132,483,897	累計折舊－交通及運輸設備	140504	-129,535,267	-134,174,509	4,639,242
2,435,393	什項設備	1406	3,744,707	3,449,301	295,406
8,809,194	什項設備	140601	11,114,655	10,307,150	807,505
-6,373,801	累計折舊－什項設備	140604	-7,369,948	-6,857,849	-512,099
96,669,260	購建中固定資產	1408	96,669,260	94,487,902	2,181,358
46,530,768	未完工程	140801	47,430,768	46,430,768	1,000,000
3,099,576	預付工程及土地款	140802	1,299,576	1,118,218	181,358
47,038,916	訂購機件	140804	47,938,916	46,938,916	1,000,000
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
40,277	無形資產	17	61,523	49,439	12,084
40,277	無形資產	1701	61,523	49,439	12,084
878	商標權	170101	569	718	-149
18	著作權	170104	18	18	0
39,381	電腦軟體	170105	60,936	48,703	12,233
1,346,424	其他資產	19	1,351,596	1,353,085	-1,489
2,655	遞延資產	1902	7,826	9,315	-1,489
2,655	其他遞延資產	190298	7,826	9,315	-1,489
0	待整理資產	1904	0	0	0

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113 年 12月31日 實 際 數	科目		115 年 12月31日 預 計 數	114 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減（－）數
	名 稱	編號			
929,661	報失資產	190403	929,661	929,661	0
-929,661	待抵銷報失資產	190404	-929,661	-929,661	0
1,343,770	什項資產	1997	1,343,770	1,343,770	0
538,566	催收款項	199702	538,566	538,566	0
-376,028	備抵損失－催收款項	199705	-376,028	-376,028	0
1,144,219	暫付及待結轉帳項	199708	1,144,219	1,144,219	0
15,834	存出保證金	199721	15,834	15,834	0
21,179	其他什項資產	199798	21,179	21,179	0
780,164,512	資產總計		828,797,835	826,597,306	2,200,529
附註：					
5,388,443	信託代理與保證資產	1999	5,408,443	5,398,443	10,000
5,388,443	保證品	199904	5,408,443	5,398,443	10,000

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113 年 12月31日 實 際 數	科目		115 年 12月31日 預 計 數	114 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (－) 數
	名 稱	編號			
247,117,823	負債	2	263,967,668	282,036,773	-18,069,105
21,852,349	流動負債	21	12,756,469	20,155,454	-7,398,985
10,048,618	短期債務	2101	1,254,969	8,504,838	-7,249,869
4,000,000	短期借款	210102	955,880	8,205,749	-7,249,869
6,050,000	應付商業本票	210103	300,592	300,592	0
-1,382	應付商業本票折價	210104	-1,503	-1,503	0
9,604,007	應付款項	2105	8,605,776	9,104,892	-499,116
65,100	應付帳款	210502	75,100	70,100	5,000
193,853	應付代收款	210503	199,853	196,853	3,000
4,349,613	應付費用	210505	4,526,351	4,429,018	97,333
1,376,015	應付工程款	210507	458,475	917,245	-458,770
3,017	應付利息	210509	3,017	3,017	0
51,873	應付代收保險費	210525	84,873	68,373	16,500
3,472,513	應付退休金費用	210528	3,201,083	3,345,762	-144,679
92,024	其他應付款	210598	57,024	74,524	-17,500
2,199,724	預收款項	2108	2,895,724	2,545,724	350,000
353,456	預收收入	210803	365,456	359,456	6,000
1,846,268	其他預收款	210898	2,530,268	2,186,268	344,000
46,853,600	長期負債	24	44,956,087	48,157,170	-3,201,083
46,853,600	長期債務	2401	44,956,087	48,157,170	-3,201,083
46,852,328	應計退休金負債	240110	44,954,815	48,155,898	-3,201,083
1,272	其他長期負債	240198	1,272	1,272	0
178,411,875	其他負債	28	206,255,112	213,724,149	-7,469,037
176,352,898	遞延負債	2802	204,196,135	211,665,172	-7,469,037
176,352,898	遞延收入	280201	204,196,135	211,665,172	-7,469,037
2,058,977	什項負債	2897	2,058,977	2,058,977	0
1,328,604	存入保證金	289701	1,278,604	1,303,604	-25,000
730,373	暫收及待結轉帳項	289703	780,373	755,373	25,000
533,046,689	權益	3	564,830,167	544,560,533	20,269,634
100,218,107	資本	31	138,855,469	120,421,651	18,433,818
80,000,000	資本	3101	83,808,144	83,808,144	0
80,000,000	資本	310101	83,808,144	83,808,144	0

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113 年 12月31日 實 際 數	科目		115 年 12月31日 預 計 數	114 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減（－）數
	名 稱	編號			
20,218,107	預收資本	3102	55,047,325	36,613,507	18,433,818
20,218,107	預收資本	310201	55,047,325	36,613,507	18,433,818
443,461,875	資本公積	32	443,383,122	443,383,122	0
443,461,875	資本公積	3201	443,383,122	443,383,122	0
440,521,880	股本溢價	320101	440,443,127	440,443,127	0
2,939,995	受贈公積	320102	2,939,995	2,939,995	0
-10,899,523	保留盈餘(或累積虧損-)	33	-17,674,654	-19,510,470	1,835,816
-10,899,523	累積虧損	3303	-17,674,654	-19,510,470	1,835,816
-10,899,523	累積虧損	330301	-17,674,654	-19,510,470	1,835,816
266,230	累積其他綜合損益	34	266,230	266,230	0
266,230	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	3412	266,230	266,230	0
266,230	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	266,230	266,230	0
780,164,512	負債及權益總計		828,797,835	826,597,306	2,200,529
附註：					
5,388,443	信託代理與保證負債	2899	5,408,443	5,398,443	10,000
5,388,443	存入保證品	289904	5,408,443	5,398,443	10,000

註：114年12月31日預計數係就預算數按實際業務狀況調整。

國營臺灣鐵路股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國 115 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	16,562	-7	16,555	
站務部分		3,989	-52	3,937	
正式職員	97211	3,989	-52	3,937	配合業務調移
正式工員	97213				
工務部分		2,626	7	2,633	
正式職員	97211	2,623	9	2,632	配合業務調移
正式工員	97213	3	-2	1	配合業務調移
電務部分		1,509	-2	1,507	
正式職員	97211	1,509	-2	1,507	配合業務調移
正式工員	97213				
機務部分		4,048	-9	4,039	
正式職員	97211	4,048	-9	4,039	配合業務調移
正式工員	97213				
行車部分		3,827	38	3,865	
正式職員	97211	3,827	38	3,865	配合業務調移
正式工員	97213				
租賃部分		326	13	339	
正式職員	97211	325	14	339	配合業務調移
正式工員	97213	1	-1		配合業務調移
餐旅服務部分		237	-2	235	
正式職員	97211	237	-2	235	配合業務調移
正式工員	97213				
業務部分	9722	219	-1	218	
正式職員	97221	218		218	
正式工員	97223	1	-1		配合業務調移
管理部分	9723	515	-1	514	
正式職員	97231	514	-1	513	配合業務調移
正式工員	97233	1		1	

國營臺灣鐵路股份有限公司
員工人數彙計表
中華民國 115 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				
員工訓練部分	9724	55	5	60	配合業務調移
正式職員	97241	55	5	60	
正式工員	97243				
合 計		17,351	-4	17,347	
正式職員		17,345		17,345	
正式工員		6	-4	2	

註：1. 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438人，協助各重大工程非核心業務。
2. 本年度增減數係配合業務調移及正式工員4人轉任從業人員，經行政院核定正式工員出缺不補。

國營臺灣鐵路

用人費用

中華民國

部 門 別		正式員 額薪資	加班費	津 貼	獎 金		
名 稱	編 號				績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出(國內部分)	974						
站務費用	974510205	2,308,107	374,749	154,824		243,574	326,202
職員		2,308,107					
工員							
工務維持費用	97451020601	1,446,238	61,532	171,926		150,590	175,280
職員		1,444,663					
工員		1,575					
電務維持費用	97451020602	750,717	108,906	74,109		79,951	92,716
職員		750,717					
工員							
機務維持費用	97451020603	2,400,814	316,062	152,999		260,317	278,355
職員		2,400,814					
工員							
行車費用	974510207	2,159,306	450,213	608,245		223,733	403,435
職員		2,159,306					
工員							
租賃成本	974519802	210,045	9,311	6,779		23,069	21,854
職員		210,045					
工員							
代辦修造費用	97451980301						
其他代辦費用	97451980398						
貨運服務費用	97451989805						
餐旅服務費用	97451989806	152,245	13,534	4,368		16,049	16,729
職員		152,245					
工員							

股 份 有 限 公 司
彙 計 表

115 年度

單位：新臺幣千元

退休、卹償金		福 利 費					提繳工資	合 計
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	墊償費用	
220,462		206,409	9,705		3,543	31,024	224	3,878,823
220,462								
175,570		140,039	6,536		2,370	40,080	331	2,370,492
175,570								
78,716		73,520	3,701		1,356	12,064	70	1,275,826
78,716								
226,006		178,677	6,217		3,635	24,120	114	3,847,316
226,006								
268,790		180,787	14,757		3,476	26,688	153	4,339,583
268,790								
20,447		15,621	520	5,810	307	4,952	16	318,731
20,412								
35								
9,880		14,901	673	1,605	212	3,384	25	233,605
9,880								

國 營 臺 灣 鐵 路
用 人 費 用
中華民國

部 門 別		正式員 額薪資	加班費	津 貼	獎 金		
名 稱	編 號				績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
業務費用	974520201	156,585	9,897	4,828		16,084	18,390
職員		156,585					
工員							
管理費用	974520301	401,678	25,663	10,452		42,845	43,790
董(理)監事		1,428					
職員		399,832					
工員		418					
研究發展費用	974529801						
員工訓練費用	974529802	41,208	2,500	981		4,810	4,085
職員		41,208					
工員							
災害損失	974599836		17,180				4,000
什項費用	974599898						
合 計		10,026,943	1,389,547	1,189,511		1,061,022	1,384,836

註：1. 考核（成）獎金依據「交通事業人員考成條例」、「公務人員考績法」、「交通部臺灣鐵路管理局營運人員人事管
國營臺灣鐵路股份有限公司核發經營績效獎金應行注意事項」等規定，年終考成考列甲等者，給與1個月薪給總額，

2. 其他獎金

- (1) 「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15,189
- (2) 「其他各類獎金」係奉行政院核定之獎金項目編列預算（核准文號：行政院111年12月23日院授人給字第
函「交通部臺灣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日台六十八人政肆字第14611號函及
核算，計編列229,670千元。

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46,314千元，以及按

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438人，協助各重大工程非核心業務，列資本支出一
- (2) 勞務承攬：辦理行李房裝卸業務，列專力費科目，金額10,330千元；辦理材料搬運等業務，列裝卸費科目，金額
列交通及運輸設備修護費科目，金額1,150千元；辦理車站、車廂及車輛清潔等業務，列外包費科目

股份有限公司
彙計表
115 年度

單位：新臺幣千元

退休、卹償金		福 利 費					提繳工資	合 計
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	墊償費用	
14,500		12,018	362		196	3,504	8	236,372
14,500								
39,800		35,464	890	62,899	464	7,920	32	671,897
38,906								
894								
5,476		4,551	120		54	960	3	64,748
5,476								
								21,180
630,328	51,037	269,367						950,732
1,689,975	51,037	1,131,354	43,481	70,314	15,613	154,696	976	18,209,305

理要點」、「交通部臺灣鐵路管理局基層服務員暫行管理要點」、「國營臺灣鐵路股份有限公司從業人員考核要點」及「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17,347人核算，計1,061,022千元。

人核算，計1,112,893千元。
1114002130號函「臺灣鐵路管理局動力車乘務員駕駛安全獎金支給規定」、行政院93年1月8日院授人給字第0920039497號行政院76年6月19日台七十六人政肆字第13051號函「台灣鐵路管理局從業人員營運獎勵須知」等），以預算員額15,189人
出售下腳收入扣除處理費用後提撥40%，計24,000千元，共70,314千元。

未完工程科目，金額277,656千元。
2,614千元；辦理電梯檢測及維護保養等業務，列機械及設備修護費科目，金額8,500千元；辦理廠區軌道雜草清除業務，金額1,102,891千元；辦理保全業務，列保警及保全費用科目，金額144,419千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 115 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		194,624								194,624	
一般土地地價稅	97621		194,624								194,624	
房屋稅	9764		22,206								22,206	
一般房屋稅	97641		22,206								22,206	
消費與行為稅	9765		9,095								9,095	
印花稅	97656		5,174								5,174	
使用牌照稅	97657		3,921								3,921	
規費	9767	4,118	14,119							4,118	14,119	
行政規費	97671		14,119								14,119	
汽車燃料使用費	97672	3,280								3,280		
空氣污染防制費	97674	714								714		
水污染防制費	97675	124								124		
合 計		4,118	240,044							4,118	240,044	

國營臺灣鐵路股份有限公司
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國 115 年度

單位:新臺幣千元

項 目		單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
名 稱	編 號		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
小客車	9791	輛			1	1,570	1	1,570	
公務小客車	97912	輛			1	1,570	1	1,570	
客貨兩用車	9794	輛	13	11,050	14	11,900	27	22,950	
小型客貨車	97943	輛	13	11,050	14	11,900	27	22,950	
合 計			13	11,050	15	13,470	28	24,520	

註：1. 管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，小客車1輛、客貨兩用車298輛。
2. 其他車輛：本年度汰舊換新大貨車4輛、小貨車9輛、二輪機踏車31輛，暨汰舊換新後，吉普車4輛、大貨車35輛、小貨車208輛、傾卸貨車10輛、二輪機踏車627輛。

國營臺灣鐵路股份有限公司
5年來主要營運項目量值明細表
 中華民國 115 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					
儲 運	9340				25,328,141
客 運	934010	千延人公里	11,672,123	2.0449	23,868,266
貨 運	934020	千延噸公里	581,907	2.5088	1,459,875
(上)年度預算					
儲 運	9340				19,618,781
客 運	934010	千延人公里	11,631,560	1.6311	18,972,482
貨 運	934020	千延噸公里	532,313	1.2141	646,299
(前)年度決算					
儲 運	9340				17,856,970
客 運	934010	千延人公里	10,791,381	1.6142	17,419,839
貨 運	934020	千延噸公里	376,809	1.1601	437,131
(112)年度決算					
儲 運	9340				17,266,825
客 運	934010	千延人公里	10,299,798	1.6213	16,699,349
貨 運	934020	千延噸公里	490,832	1.1562	567,476
(111)年度決算					
儲 運	9340				13,359,184
客 運	934010	千延人公里	7,967,820	1.6066	12,800,771
貨 運	934020	千延噸公里	472,537	1.1817	558,413

國營臺灣鐵路股份有限公司
會費、補助及捐助與分攤費用彙計表
 中華民國 115 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			958	
國際組織會費	管理費用	UIC國際鐵路聯盟會費	500	
學術團體會費			296	
	工務維持費用		166	
		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	
		6. 中國工程師學會會費	60	
	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		3	
		1. 中國機械工程學會會費	2	
		2. 社團法人台灣鐵道機電技術學會會費	1	
	業務費用	台灣鐵道觀光協會年度團體會員常年會費	60	
	管理費用		66	
		1. 中華智慧運輸協會會費	63	
		2. 中華民國仲裁協會常年會費	3	
職業團體會費			162	
	工務維持費用	護理師職業團體會費	7	
	機務維持費用		57	
		1. 中華軌道車輛工業發展協會常年會費	28	
		2. 中華民國工業安全衛生協會會費	10	
		3. 護理師職業團體會費	19	
	行車費用	護理師職業團體會費	6	
	租賃成本	臺灣軌道經濟發展協會團體會費	45	
	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	22	
	管理費用		25	
		1. 中華民國工業安全衛生協會團體會費	3	

單位：新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
補助及捐助		2. 中國勞工安全衛生管理學會團體會費	6	
		3. 護理師職業團體會費	1	
		4. 社團法人中華民國內部稽核協會會費	12	
		5. 社團法人中華民國電腦稽核協會會費	3	
			2,387	
補助政府機關（構）	什項費用	補助地方政府(報廢火車及軌道材料)	5	
捐助國內團體	什項費用	捐助鐵路工會	2,382	
	合 計		3,345	

本 頁 空 白

國營臺灣鐵路
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
19,780,491	18,375,111	用人費用	18,209,305	3,878,823	2,370,492	1,275,826	3,847,316
9,018,642	10,321,921	正式員額薪資	10,026,943	2,308,107	1,446,238	750,717	2,400,814
1,762,526	1,371,373	加班費	1,389,547	374,749	61,532	108,906	316,062
1,097,614	1,247,094	津貼	1,189,511	154,824	171,926	74,109	152,999
2,391,762	2,517,782	獎金	2,445,858	569,776	325,870	172,667	538,672
1,963,511	1,590,037	退休及卹償金	1,741,012	220,462	175,570	78,716	226,006
283		資遣費					
3,545,633	1,326,000	福利費	1,415,458	250,681	189,025	90,641	212,649
521	904	提繳費	976	224	331	70	114
6,820,134	6,370,669	服務費用	8,089,656	1,542,057	359,035	840,974	872,944
3,562,962	3,052,776	水電費	4,119,127	535,360	15,190	150,655	117,618
14,952	15,844	郵電費	45,916	9,962	5,330	1,285	5,732
115,068	95,719	旅運費	109,788	28,824	23,043	7,439	10,687
20,987	20,560	印刷裝訂及公告費	20,757	1,396	273	1,000	2,414
963,839	1,086,578	修理保養與保固費	1,294,265	376,496	116,884	655,903	97,957
68,660	68,672	保險費	76,111	360	1,545	2,004	652
1,547,015	1,436,637	棧儲、包裝、代理及加工費	1,397,743	562,820	5,970	1,333	528,065
513,350	579,653	專業服務費	999,584	26,487	190,691	21,355	109,819
4,052	4,069	公關慰勞費	4,069				
9,248	10,161	推展費	22,296	352	109		
1,261,072	1,166,549	材料及用品費	1,145,768	60,873	123,282	36,332	248,721
1,151,304	1,029,541	使用材料費	1,026,664	40,394	103,983	28,839	230,053
109,769	137,008	用品消耗	119,104	20,479	19,299	7,493	18,668
444,586	435,457	租金與利息	242,197		23,828	1,221	263
8,242	6,903	地租及水租	6,866			21	
3,121	6,517	房租	27,703				
317,586	397,775	機器租金	23,726		21,111	1,200	
318	548	交通及運輸設備租金	448				
3,385	3,714	什項設備租金	3,454		2,717		263
111,933	20,000	利息	180,000				

國 營 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
16,912,118	16,995,565	折舊及攤銷	17,400,101	831,395	8,068,632	1,417,824	6,112,732
4,855,621	4,564,828	土地改良物折舊	4,499,973		4,447,793		10,000
1,548,562	1,951,925	房屋折舊	2,270,123	831,395	1,023,298		72,797
1,835,805	2,182,844	機械及設備折舊	2,024,884				1,946,250
8,229,655	7,759,830	交通及運輸設備折舊	8,066,795		2,597,432	1,417,815	4,045,399
426,355	497,734	什項設備折舊	519,742				36,797
16,120	38,404	攤銷	18,584		109	9	1,489
434,367	441,650	稅捐與規費	244,162	137	4,857	11,115	1,608
194,474	343,771	土地稅	194,624				
21,836	70,651	房屋稅	22,206				
13,254	10,120	消費與行為稅	9,095	67	2,762	2,625	910
204,611	17,108	規費	18,237	70	2,095	8,490	698
192		未足額進用身障人員差額補助費					
9,375	3,690	會費、補助、捐助與分攤	3,345		173	1	60
852	781	會費	958		173	1	60
2,665	2,387	補助及捐助	2,387				
5,858	522	分攤					
1,713,007	1,135,766	損失與賠償給付	1,148,312	19	760	500	
1,669,475	1,124,260	各項損失	1,135,635	19			
43,533	11,506	賠償給付	12,677		760	500	
100,364	38,889	其他	53,424	670			
100,364	38,889	其他費用	53,424	670			
-108,543	-88,000	與存貨相關損益	-84,000		-60,800	-9,000	-14,200
-108,543	-88,000	存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益	-84,000		-60,800	-9,000	-14,200
47,366,972	44,875,346	合 計	46,452,270	6,313,974	10,890,259	3,574,793	11,069,444

註：1. 本年度國外旅費3,629千元、大陸地區旅費無編列數、公共關係費2,375千元、員工慰勞費1,694千元。

2. 前年度決算數加班費其中322,975千元重分類至津貼。

3. 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84,000千元，係出售呆廢料60,000千元、出售下腳收入60,000

股 份 有 限 公 司
彙 計 表

115 年度

單位：新臺幣千元

預 算 數									
行車費用	租賃成本	代辦修造	其他代辦	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
99,276	311,113			37,131	480,472	41,526			
114	42,066								
88,208	201,409			11,924	8,294	32,798			
8,287	53,919			16,428					
1,040	4,066			1,043					
1,627	9,504			7,736	457,850	6,228			
	149				14,328	2,500			
1,807	217,292	10		338	94	6,799		105	
	194,373			74		177			
	21,490			88		628			
1,504	227	10		122	37	814		17	
303	1,202			54	57	5,180		88	
6	45			22	60	591			2,387
6	45			22	60	591			2,387
1,173									1,145,860
40									1,135,576
1,133									10,284
					1	320		55	52,378
					1	320		55	52,378
8,251,857	962,048	10	250	728,354	1,204,949	867,032	4,500	160,264	2,424,536

千元及存貨報廢損失36,000千元增減互抵之數。

本 頁 空 白

己、附

錄

國營臺灣鐵路股份有限公司

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 115 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			330,086	149,505	48,250	132,331	
	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	108.01~117.12	158,036	74,505	4,500	79,031	
	二、宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程	113.01~116.12	172,050	75,000	43,750	53,300	
房屋及建築			2,955,306	256,328	594,647	2,104,331	
	三、富岡員工訓練所新建工程	111.01~118.12	2,081,100	58,117	379,647	1,643,336	
	四、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程	105.01~118.12	799,935	173,196	193,900	432,839	
	五、臺東工務段辦公室新建工程	107.01~116.12	74,271	25,015	21,100	28,156	
機械及設備			3,682,767	760,889	905,648	2,016,230	
	六、自動驗票閘門系統汰舊換新	111.01~116.12	914,844	228,711	145,073	541,060	
	七、臺鐵全線列車暨站務資訊顯示系統更新	111.01~117.12	963,581	276,161	206,645	480,775	
	八、宜蘭線四腳亭站無障礙電梯新建工程	113.01~116.12	67,000	7,000	17,500	42,500	
	九、物料管理資訊系統規劃重建	113.01~118.12	299,208	10,000	104,945	184,263	
	十、會計系統再造委外建置	113.01~117.12	435,211	45,323	88,483	301,405	
	十一、網路擴充及優化	114.01~116.12	178,012	17,802	53,404	106,806	

國營臺灣鐵路股份有限公司
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國 115 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	
交通及運輸設備	十二、 臺鐵雲平台建置委託資訊服務	113.01~117.12	445,588	39,592	169,609	236,387	
	十三、 臺灣鐵路技術文件暨知識管理系統	115.01~116.12	9,410		2,823	6,587	
	十四、 混合式部署電子郵件與電腦網域防護系統升級	115.01~116.12	167,513		51,066	116,447	
	十五、 新駕駛模擬機(器)採購	112.01~115.12	202,400	136,300	66,100		
			274,783	2,420	133,083	139,280	
	十六、 鳴日廚房觀光列車車廂改造	114.01~115.12	76,653	2,420	74,233		
	十七、 新觀光專列PP客車改造	115.01~116.12	194,830		57,800	137,030	
	十八、 無人載具產業發展統籌型計畫－鐵路巡查	115.01~117.12	3,300		1,050	2,250	
合 計			7,242,942	1,169,142	1,681,628	4,392,172	

註：本表係以承接臺鐵局及本公司之分年性項目編製。

國營臺灣鐵路股份有限公司

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 114 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形	
項 次	內 容		
	114 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。		

本 頁 空 白