

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數	%
經營成績：①				
營業總收入	240.01	229.69	10.32	4.49
營業總支出	281.81	281.45	0.36	0.13
淨利（淨損）	-41.80	-51.76	9.96	19.24
盈虧撥補：①				
國庫分得股(官)息紅利				
留存事業機關盈餘	6.02	4.77	1.25	26.21
事業機關負擔虧損	1,010.15	973.12	37.03	3.81
現金流量：①②				
增加不動產、廠房及設備	106.84			
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	1.16			
財務狀況：①				
營運資金餘額 ③	-1,106.13	-1,086.66	-19.47	1.79
不動產、廠房及設備餘額	7,306.17	7,025.89	280.28	3.99
長期負債餘額	792.52	811.24	-18.72	2.31
權益	3,933.04	3,847.59	85.45	2.22
附註：①上年度經營成績、盈虧撥補及財務狀況按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數表達；現金流量部分無須表達。				
②現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用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。				
③營運資金餘額＝流動資產－流動負債。				

乙、業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述

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

二、關於執行政府政策者

(一) 加速推動公共建設，帶動民間投資。

加速推動公共建設—本年度投資專案計畫 10 項，計 12,605,867 千元。

(二) 無障礙生活環境之設置及改善。

本局為配合內政部營建署所制定「建築物無障礙設施設計規範」，全線各車站皆須遵照該規範設置無障礙設施設備，如：無障礙市內外通路、走廊、出入口、門、扶手、坡道、樓梯設計、警示設備、無障礙電梯及電扶梯等昇降設備、廁所盥洗室(含防滑地板、地面高低差、入口引導標誌、輪椅迴轉淨空間規劃、鏡子、求助鈴、馬桶及扶手、沖水控制設備、側邊 L 型扶手、可動扶手等)、無障礙購票窗口改造、無障礙停車空間規劃、無障礙標誌設置、輪椅渡板購置等，供旅客使用。

(三) 保障勞工工作安全與健康，降低職業災害。

本局暨所屬各分支機構本年度辦理員工健康檢查、採購安全帽、反光背心、黃色工作衫、安全皮鞋，暨辦理年度勞工安全衛生教育訓練等勞安相關經費計 22,250 千元。

(四) 配合政府環境保護政策，辦理污染防治措施。

改善廢污水處理設備及自動化系統；加強各事業廢棄物有效管理，減量事業廢棄物；並定期委託檢驗公司做原水、放流水水質採樣檢

驗工作，嚴格監控廢污水處理系統，確保廢污水處理設備保持正常運作，以符合環保署規定之放流標準。

(五) 協助工會發展與團結，落實工會自主管理。

本年度每月捐助臺灣鐵路工會 198.5 千元，合計捐助 2,382 千元。

(六) 「配合愛台 12 建設」廣續推動軌道工程建設，建構永續交通之綠色運輸，辦理「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001—2014 年）」、「臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫（基隆—苗栗段）」、「臺北機廠遷建建設計畫」、「花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫—臺鐵局工程配合款」、「臺鐵高雄—屏東潮州捷運化建設計畫—臺鐵局工程配合款」及「臺中都會區鐵路高架捷運化計畫—臺鐵局工程配合款」。

1、臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001—2014 年）

奉行政院 99 年 1 月 15 日院臺交字第 0990090983 號函核定整併各項購車計畫為「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001—2014 年）」總投資金額計 359.77 億元，計畫期程為 90 年 11 月至 103 年 12 月。計畫購置城際電聯車 184 輛，區間電聯車 428 輛，第一階段 208 輛（傾斜式電聯車 48 輛及通勤電聯車 160 輛），於 97 年 6 月全數交車完畢，第二階段 432 輛（傾斜式電聯車 136 輛於 101 年 10 月 25 日首批交車 16 輛，測試合格後陸續加入營運，102 年底累計交車 136 輛完畢）；通勤電聯車 296 輛（含代辦鐵工局 28 輛）於 102 年 8 月 27 日首批交車 16 輛，測試合格後陸續加入營運，102 年底累計交車 80 輛。

2、臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫（基隆—苗栗段）

為繼續辦理各都會區之鐵路捷運化建設，提供便捷舒適之通勤運輸服務，強化臺鐵經營條件，發揮運輸節點功能，執行「臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫（基隆—苗栗段）」。其計畫內容：增設捷運化通勤車站 4 座、改善 3 座既有重點場站、汐止至誠正國中間擴建 3 軌正線、相關機電與檢修設施改善工程、沿線環境景觀及安全設施改善工程。

3、臺北機廠遷建設計畫

為解決高鐵過軌問題，確保高鐵及臺鐵行車安全，提升修車效率及降低並合理化鐵路車輛維修成本，辦理「臺北機廠遷建設計畫」。其計畫內容：辦理七堵基地股道增設及線形改善、興建電聯車維修基地及北區供應廠、興建蘇新維修基地、潮州基地（推拉式客車維修）併入高雄機廠遷設計畫辦理。

4、花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫—臺鐵局工程配合款

(1) 本計畫由交通部鐵路改建工程局主辦執行，臺鐵局配合分擔工程款 5.78 億元，計畫期程 97 至 104 年度，各年度預算編列為：102 年度 3 億元、103 年度 2 億元、104 年度 0.78 億元。

(2) 主要辦理項目：

a. 全線電氣化約 166.1 公里。

b. 瓶頸路段 4 區間雙軌化。

c. 新建雙軌隧道 4 座、橋梁改建 3 座。

d. 站場軌道改善、關山及月美路段截彎取直與曲線半徑 800 公尺以下路段改善。

(3) 花東線鐵路電氣化後，列車速度可由現行 110km/hr 提昇為 130km/hr，大幅縮短行車時間。解決目前往返花東線間之列車更換動力車或旅客換乘列車耗時之情事，增進臺鐵運輸效率及提昇服務品質。降低沿線空氣污染、CO₂ 排放及噪音污染，符合東部永續發展需求。

5、「臺鐵高雄—屏東潮州捷運化設計畫—臺鐵局工程配合款」

(1) 本計畫由交通部鐵路改建工程局主辦執行，臺鐵局配合分擔工程款 19.32 億元，計畫期程 102 至 104 年度，各年度預算編列為：102 年度 5 億元、103 年度 5.82 億元、104 年度 5.9 億元。

(2) 主要辦理項目：

- a. 自屏東站以北至潮州基地全長約 19.37 公里高架化。
 - b. 屏東潮州間 17 公里鐵路擴建為雙軌電化。
 - c. 屏東站、歸來站、麟洛站、西勢站、竹田站、潮州站均改建高架站。
 - d. 新建潮州車輛基地（潮州站南 1.9 公里），面積 34.67 公頃。
- (3) 高雄機檢段遷移至潮州基地並通車啟用後，所有西部幹線列車皆自潮州站始發，並可便利直接至左營轉乘高鐵，大幅縮短通勤時間；全線鐵路高架化後，可消除沿線 24 處平交道，改善地區性交通及避免事故發生；屏東站及潮州站高架化後，站場及橋下空間配合都市計畫有效利用促進地方發展。

6、「臺中都會區鐵路高架捷運化計畫—臺鐵局工程配合款」

- (1) 本計畫由交通部鐵路改建工程局主辦執行，臺鐵局配合分擔工程款 11.36 億元，計畫期程 102 至 106 年度，各年度預算編列為：102 年度 2 億元、103 年度 3 億元、104 年度 2.58 億元、105 年度 3.39 億元、106 年度 0.39 億元。
- (2) 主要辦理項目：
- a. 自臺中市豐原站以北 1.9 公里至大慶站以南 1.4 公里，將現有鐵路改建為高架鐵路，全長約 21.7 公里。
 - b. 辦理豐原站、潭子站、太原站、臺中站、大慶站等車站改建。
 - c. 新增豐南站、頭家厝、松竹站、精武站、五權站等 5 座高架車站。
- (3) 消除鐵路沿線兩側地區發展之阻礙，均衡都市發展，計消除鐵路沿線 17 處平交道、18 處地下道、3 座陸橋，改善交通問題。可改善市容景觀、提昇都會區環境生活品質、提昇都市土地利用價值，增加經濟活動力。

三、關於經營管理者

(一) 落實通用設計，逐步改善月臺高度與車廂齊平及車站無障礙空間，建構現代化友善運輸環境。

為因應未來人口高齡化、少子化、國際化、全球化、性別平等及弱勢團體積極參與之趨勢，成立「交通部臺灣鐵路管理局通用設計推動委員會」，並訂定短、中、長期執行目標，將站車設施與設備納入通用設計，以建構無障礙友善站車環境。

1、為達站車及服務符合通用設計，訂定短、中、長期執行目標：

(1) 短期目標：本局已於本年度訂定通用設計規範，刻正制定設計參考手冊中，並持續檢視新建車站是否符合通用設計理念，另加強全局人員教育訓練。

(2) 中期目標：逐步檢視既有站車設施設備，研擬改善計畫，達成既有設施全面符合通用設計。

(3) 長期目標：不斷研究更新臺鐵通用設計參考手冊及服務方式，採滾動檢討積極迎向未來。

2、針對既有車站辦理無障礙改善工程：

(1) 無障礙電梯：本局刻正辦理車站增設無障礙電梯工程，改善後服務對象占全部旅客數約 95%，共分 2 階段辦理。

(2) 月台與車廂齊平：臺鐵車種眾多（階梯數不同），一次將月台與車廂齊平，多數車廂門楣高度將不足，而肇致危險，故採三階段辦理改善，現正辦理第一階段月台提高工程中。

3、指標改善：臺北、板橋站指標規劃時以車站周邊作整體規劃考量（包含捷運、高鐵、周邊道路及附屬服務設施）以補足原有指標僅導引站內設施及乘車資訊。另竹北、新豐、苗栗、沙鹿等改建車站指標系統均按通用設計建置。

4、站車無障礙廁所改善：為提供無障礙如廁環境，於新(改)建車站時一併設置無障礙廁所。

(二) 推動無縫運輸，強化與高鐵、捷運、客運及公車轉乘接駁，並進行電子票證、場站班次及資訊整合，建構優質運輸服務。

- 1、電子票證整合：多卡通電子票證服務範圍為北部區段（福隆-基隆-苗栗間，含平溪、內灣、六家支線等 62 站）、南部區段（林內-屏東間，含沙崙線等 40 站），共 102 站。
- 2、與高鐵班次整合：新竹內灣支線平日共開行 110 班次（六家 70 班/內灣 40 班）、假日共開行 104 班次（六家 70 班/內灣 34 班）。

（三）增加運能，強化東部幹線中長程及跨線運輸；西部幹線區域及通勤運輸。

1、本（102）年持續強化花東、北迴線及南迴線運能：

- （1）加開臺北—花蓮、臺東間優惠班次：自 100 年 9 月 30 日起迄今，逢週五、六、日、一開行臺北—花蓮、臺東直達列車，並採優惠方式。
- （2）加開高雄—臺東間優惠班次：自 100 年 10 月 1 日起迄今，逢週六、日增開高雄—臺東直達復興號 4 列次，並採優惠方式。
- （3）本局新自強號(普悠瑪)列車自本年 2 月初投入營運，從營運初期每週 28 列次，至 12 月底每週 108 列次，大幅縮短臺北-花蓮行車時間並提升運能。
- （4）持續增加臺北—花蓮、臺北—臺東及高雄—臺東自強號運能及西部幹線區間車運能並提升整體服務品質。

2、西部持續推動北、中、南都會區捷運化通勤運輸服務，增設通勤車站，調整列車運轉時分，提供高密度之輸運系統，以鞏固短程通勤客源。

（四）加強行銷策略，推動旅客會員制度；結合鐵道文化，進行異業結盟，提供客製化服務，開創新客群。

- 1、推動旅客會員制度：100 年 3 月 30 日起施行，提供會員消費積分紅利及媒合訂票機制，本年度會員數達 11 萬 1,576 人次，利用媒合機制媒合成功有 31 萬 6,459 筆，委託媒合成功率達 33.08%。

- 2、開行與 JR 北海道公司締結 SL 姊妹列車、開行仲夏寶島號蒸汽列車並辦理行銷推廣活動、開行舊山線懷舊觀光列車、兩鐵環保列車、與易遊網合作辦理環島觀光列車、與中華民國國際青年之家合作，提供套裝行程「搭臺鐵、住 YH」等一系列活動。
- 3、本局平溪線與日本江之島電鐵株式會社（簡稱江之電）於 102 年 5 月 1 日起至 103 年 3 月 31 日止進行聯合觀光行銷活動，結合彼此山線與海線觀光鐵道特色，以無償兌換雙方一日週遊券方式吸引兩地旅客互訪沿線景點。江之電一日券兌換平溪線一日券計 154 人次，平溪線一日券兌換江之電一日券計 2,775 人次。

（五）有效利用既有資產發展行旅生活服務事業，擴大附屬事業商機。

- 1、隨著社會發展趨勢及政策方向的導引，本局貨運服務總所重點規劃如下：
 - （1）大型商場開發：利用本局車站人潮匯集之優勢，規劃大型綜合商場出租經營，兼以提升商旅服務品質，臺北站二樓商場於 96 年 10 月 26 日開幕營運，G+1、U-1 層商場於 100 年 11 月 11 日正式開幕營運；板橋站於 98 年 4 月 1 日完成投資契約簽訂，99 年 4 月開始營運；新左營站於 100 年 11 月 14 日完成投資契約簽訂，並於 102 年 4 月 9 日正式開幕營運。
 - （2）停車場開發：為改善車站週邊交通秩序暨服務商旅，規劃車站區域土地設置停車場，截至 102 年底共出租 116 處停車場，並將持續針對具有旅運停車需求之車站，積極尋覓無公務使用之土地辦理停車場標租。
 - （3）閒置房地再利用：基於資產活化再利用之理念，利用鐵路沿線閒置空地、站房、房舍等，再不妨礙原有使用原則下規劃辦理出租，截至 102 年底共出租房屋 287 件、辦公室 63 件、土地 305 件。

- (4) 拍攝場地出租：配合政策推展文化產業，提升本局形象，同時為活化本局相關資產之運用，出租本局場地及設備，作為戲劇、電影、紀錄片、廣告等拍攝用途，截至 102 年底共計辦理 59 件。
 - (5) 拓展廣告空間出租業務：在不妨礙站車秩序與行車安全及破壞建物結構範圍內，妥善利用空間規劃廣告標的出租，車廂方面有平面海報及車體彩繪，車站內外有平面、燈箱、櫥窗及多媒體廣告等。
 - (6) 倉庫及文化資產轉型文創觀光據點：為有效維管及利用本局經管文化資產(古蹟、歷史建築及老舊房舍)，與地方政府合作經營，整建為藝術創作的展示場所及藝文新地標，提供民眾休憩的好去處。
 - (7) 於頭城、冬山、瑞穗、關山、臺東、富里等站已設置甲地租乙地還之自行車補給站，提供民眾休憩活動之便利。玉里、新城、壽豐等自行車補給站，目前因東部車站改建而暫停辦理，將於車站改建完成後重新啟用。
- 2、為改善財務狀況增裕營收，本局餐旅服務總所重點規劃如下：
- (1) 為拓展鐵路飯盒市場，持續於車站增設便當販賣點，同時兼具便當轉運站功能，102 年增設基隆車站販賣台，以加強服務旅客並增裕營收。
 - (2) 配合本局及節慶活動，102 年推出「臺鐵薪火相傳、12 代同堂系列」第 5 代 E200 型及第 6 代 E100 型電力機車紀念不銹鋼便當空盒及提袋，以增裕營收。
 - (3) 持續研擬增加月臺飯盒叫賣之車站，以發展鐵道文化及服務車站旅客，並增裕營收。目前月臺飯盒叫賣業務計有：福隆、池上、關山、鳳林等 4 站。
 - (4) 辦理郵輪式列車 2 天 1 夜（或以上）行程，藉由多樣化行程來提昇鐵路旅遊之廣度，以不同角度體驗臺灣在地特色之美，102 年全年共開行 16 列次。

- (5) 為發展旅遊觀光業務，規劃開發鐵路觀光旅遊行程，除配合縣市政府設置旅遊服務中心外，並與旅遊業者合作於主要車站設置旅遊服務櫃檯，提供旅客多樣化旅遊服務：
- a. 臺北站、板橋站、嘉義站、花蓮站等站設置「旅遊服務櫃檯」。
 - b. 配合各縣市政府於各車站設置旅遊服務中心、旅遊資訊服務站（或服務台）、公用資訊站等。
- (6) 積極開發各種鐵路商品商標授權業務，本局目前已獲經濟部智慧財產局核准註冊商標共計 98 件，本年度經授權之產品共計 290 項。
- (7) 持續規劃各車站販賣部以委託專業廠商經營或以場地標租、短期出租等方式，提供各車站商場或閒置空間設置各業種販賣部、自動販賣機、自動櫃員機、自動存物箱、快照機等行旅必要之服務，提升服務品質，並增裕營收。
- (8) 松山、南港、七堵等車站二期工程，將朝一站一標方式辦理招商，由立約商統一規劃運用，以提高經營規模及服務品質，並避免不同廠商惡性競爭或經營業種相互衝突。

(六) 推動資產活化利用，藉由都市更新、設定地上權等多元開發方式，提高經濟及財務收益。

為因應環境變遷，於鐵路法修正作業尚未完成前，依循促參法、都市更新條例、國有非公用土地設定地上權要點及都市計畫公共設施用地多目標使用辦法等法令，積極運用交通建設與資產開發結合之利基，發揮最大公共利益，透過資產開發及附屬事業經營等機制，繁榮及培養鐵路事業。

- 1、促參建設方面：已完成簽約者有「臺北車站特定專用區交九轉運站案」、「民間參與臺鐵南港車站大樓興建營運案」、「臺北車站大樓 G+2、G+1、U-1 層促進民間參與整建營運案」、「松山車站綜合大樓暨立體停車場大樓民間參與興建營運案」、「萬華（東、西）車站大樓民間參與建設營運案」、

「新左營車站旅運服務空間促進民間參與整體營運案」及「板橋車站大樓第 2 層及 24、25 層商場招商整建營運案」等案件；規劃中案件共 2 案，其中「苗栗縣苗栗火車站鐵道文物展示場興建營運移轉案」，於 103 年 4 月公告招商，惟無人投標，刻重新檢討招商文件；另「民間參與彰化車站扇形車庫古蹟保存區及周邊地區興建營運案」促參案件，目前辦理第三階段先期規劃報告書審查作業，預計於 103 年底辦理公告招商。

2、都市更新建設方面：配合 97 年 11 月內政部營建署陳報行政院有關「振興經濟新方案－擴大公共建設，加速推動都市更新計畫（98—100 年）」一案，96 年經建會勘選 10 處指標性更新地區，97 年營建署勘選 21 處優先推動更新地區之 6 大指標性都市更新案，本局參與部分，包括「基隆火車站西二西三碼頭」、「南港高鐵沿線再開發計畫」、「新竹火車站後站地區都市更新」、「臺鐵舊高雄港及臨港沿線」、「宜蘭市蘭城之星都市更新計畫」等 5 處。

(1) 「基隆火車站西二西三碼頭」案：基隆市政府於 102 年 2 月 27 日辦理第 3 次公告招商，於 102 年 7 月 29 日開標。甄審結果未通過廢標。目前刻由內政部營建署辦理招商規劃委託專業服務案，俾辦理後續招商作業。

(2) 「南港調車場土地都市更新」案：已於 102 年 6 月 24 日辦理投資計畫書（草案）公開閱覽，102 年 11 月 1 日與臺北市政府依都市更新條例第 9 條及細則第 5 之 1 條同意委託本局辦理招商作業，本局於 103 年 1 月 29 日正式公告招商。

(3) 「新竹火車站後站地區都市更新」案：新竹市政府於 102 年 10 月 2 日公告招商「新竹火車站後站地區都市更新事業（第一期更新單元）都市更新實施者」案，公告日期自 102 年 10 月 2 日至 102 年 11 月 25 日（共計 55 天），並已於 103 年 2 月 26 日與實施者完成簽約。

(4) 「臺鐵舊高雄港及臨港沿線都市更新」案：更新單元一部分於 102 年 5 月 8 日高雄市政府召開高雄港站都市更新招商計畫專案推動小組第 5 次會議，決議本案後續擬將以土地標租方式辦理短期活化。另更新單元二、三、四部分，本局於 102 年 6 月 7 日與顧問公司簽訂委託技術服務契約書辦理先期規劃作業，目前辦理第三階段先期規劃報告書審查作業中。

(5) 「蘭城之星都市更新」案：宜蘭縣政府於 102 年 3 月 5 日辦理第 3 次公告招商，102 年 4 月 22 日開標，計有 1 家廠商投標，未能補件而流標。102 年 11 月 21 日召開工作小組會議，結論續由宜蘭縣政府繼續辦理第 4 次招商作業。

3、不動產開發前置規劃作業部分：為利土地資產活化及管理之先期規劃與效益評估，截至 102 年底，本局已陸續完成「鐵路立體化建設及周邊土地規劃評估與財務架構研析報告」、「都會區宿舍土地及可開發用地評估報告」、「臺灣鐵道文化資產發展計畫報告」及「高雄機廠遷建後土地開發策略規劃報告」等。另為辦理都市計畫變更、都市更新及招商作業，本局 102 年陸續辦理「高雄港站（更新單元二、三、四）都市更新再開發暨招商規劃」、「北投員訓中心土地開發策略規劃暨都市計畫變更」、「中壢火車站站區都市更新規劃暨招商作業」、「總局辦公室搬遷及騰空再利用可行性評估」、「資產活化及管理總顧問」等委託技術服務案。

4、鐵路法部分條文修正：

(1) 配合時勢變遷，國營鐵路機構原經營項目已不符時代需求，應朝多角化經營，為充分利用土地及通路之資源，塑造便利、完整之行旅服務環境，宜配合社會經濟發展之需要，強化有關培養或繁榮鐵路之事業範疇。

(2) 本局刻重新檢視前開修正法條及內容，建議修正鐵路法第 21 條，並增訂第 27 條之 1~4，俟確認後將再洽詢路政司研議，並積極推動。

(七) 加強企業內部溝通協調、強化勞資會議功能、建立和諧勞資關係。

本局每月定期召開局務會報，會中均邀請工會理事長列席參與決策討論，又依據勞資會議實施辦法規定，每月定期召開 1 次局勞資會議，並分別合併所屬機構設立 18 個地區勞資會議，每 2 個月召開 1 次為原則，對於促進勞資和諧，績效卓著。

(八) 加強員工風險管理及危機處理等在職訓練、督導與考核，強化防災防恐機制，提升緊急應變能力，以維護行車及旅客安全。

1、在職訓練：

(1) 為建立行車員工風險意識及強化危機處理應變能力，運務處除責成各車站、車班組實施勤前教育及常年教育訓練外，並由處(段)派員至地區分梯次辦理集中在職訓練，本年度計辦理：車長 646 人、看柵工 57 人等集中訓練，共計 703 人次參訓。行車幹部訓練方式由種子教官於本(102)年 8 月 27 日至 9 月 3 日，分 4 區完成行車幹部種子師資教育訓練，共培訓 69 名種子教官。

(2) 工務部門於專業技能方面，本年度辦理班別及參訓人數如次：路線實務班 50 人次；工程維修車司機及指揮員班 50 人次；土建實務班 33 人次等，共計 133 人次；另有各段、隊自行辦理之在職及新進人員勞工安全衛生教育及相關之專業訓練課程。

(3) 機務人員在職訓練：

a. 檢修人員：

(a) 為培訓本局基層檢修人員專業技能，於本年度委由本局員工訓練中心辦理車輛維修班 2 期，共計訓練人數 68 人次，訓練對象為段內技術助理、技術領班、監工員、基層服務員(技術工、技術員)；車輛檢查班 1 期，共計訓練人數 40 人次，訓練對象為段內佐級以上技術領班、技

術助理、檢車助理、監工員、工務員、助理工務員、基層服務員（技術員）。

- (b) 為提升本局檢修人員車輛維修能力，於平時落實各段檢修工作外，機檢段維修人員每週於保養維修作業工作結束後，安排 1 小時之在職訓練，訓練項目包括動力車及車輛之故障原因分析探討及預防矯正、各型車輛及主要配件構造及維修實務、控制電路說明、檢修工具及儀器之正確使用方法、勞工安全衛生宣導、緊急搶修應變處理及搶修工作演練等。
- (c) 本局所屬各動力車檢修段，針對所保養車型依工作需要，製作「年重點工作計畫表」，以落實維修保養品質，杜絕事故重複發生。另外，為使檢修技術得以傳承，製作標準作業程序（SOP），並指定專人加強演練，以便製作教學光碟。

b. 機班人員：

- (a) 轉換駕駛訓練：為因應本局動力車型式繁多，駕駛方式及故障應急處理不同，如需駕駛其他型式動力車，必須依據學習教導訓練須知規定，實施段內教育及隨車見習後，應乘務 1 個月以上及 3 千公里以上，本年度司機員轉換駕駛各式動力車審查合格者約計 254 人次。
- (b) 段內訓練：依據本局機務處「機務段機班人員在段訓練實施須知」規定，各機務段、所每月舉辦 1 次，每次並依各段、所機班人數辦理 3~8 場，每一司機員依排定場次參加 1 場，每一場次訓練時間 3 小時分。訓練項目：包括行車規章、標準運轉法、電化安全行車事故案例分

析、檢討與防範、天然災害或重大事故之通報及應急處理、動力車故障應急處理，本年度共計完成 15,564 訓練人次。

- (4) 電務部門於專業技能方面，本年度辦理各項技術專班以提升專業技能、緊急應變能力及參訓人次如下：電車線維修車指揮員班(複訓)84 人次；電訊技術基礎班 26 人次；號誌技術基礎班 37 人次；號誌設備風險管理班 83 人次；號誌設備養護及維修技術進階班 30 人次；102 年花東鐵路電氣化儲備幹部班 30 人次；電車線施工監工員班 52 人次等；共計 342 人次。

2、勤前管考：

- (1) 司機員(含隨車機務員)勤前酒精測試：

依據「本局酒精含量測定器使用管理須知」規定，本項測試工作由各段、所運轉值班人員執行，於司機員(含隨車機務員)上班報到後，測試其體內酒精含量，以防止司機員帶酒氣上班運轉列車。如有下列情事者，依交通事業鐵路人員獎懲標準表規定，核予懲處：

- a. 受測者經測試結果，如其吐氣所含酒精濃度達每公升 0.55 毫克以上時，應予停止當日工作班之乘務工作，並核予記過 2 次之懲處。
- b. 受測者經測試結果，如其吐氣所含酒精濃度達每公升 0.25 毫克以上未達 0.55 毫克時，應予停止當日工作班之乘務工作，並核予記過 1 次之懲處。
- c. 受測者經測試結果，如其吐氣所含酒精濃度達每公升 0.10 毫克以上未達 0.25 毫克時，應予停止當日工作班之乘務工作，並核予申誡 1 次之懲處。
- d. 受測者經測試結果，如其吐氣所含酒精濃度未達每公升 0.10 毫克時，即調整其當日工作班乘務工作，並列入年終考核。

e. 對拒絕接受體內酒精濃度受測者，無論其精神狀態如何，均應予停止當日工作班之乘務工作，並核予記過 1 次之懲處（事後補測時亦同）。

(2) 司機員上班血壓量測：

為提早發現司機員身體異常徵兆，規定司機員上班報到時應做血壓量測，發現機班人員血壓值收縮壓超過 161 毫米汞柱；舒張壓超過 110 毫米汞柱，為維護司機員健康及落實防患未然，應即暫停該機班當日工作，並採取適當處理措施。

(3) 司機員尿液篩檢：

依據部頒「陸運特定人員尿液採驗實施要點」辦理，由機務所屬段、所分四季，實施不定期尿液檢驗，以防止司機員吸食安非他命、嗎啡等毒品，俾維行車安全。

(4) 司機員心理健康輔導與評估：

為防制或減少司機員『創傷後壓力症候群』，全面實施乘務員事故創傷三階段支持作法：

- a. 第一階段：建立事前預防之觀念，加強平時心理健康知識宣導，開辦壓力紓解課程。
- b. 第二階段：事故發生時之即時協助。
- c. 第三階段：事故後心理輔導與評估。

(5) 司機員勤前管制：

機務處為行車安全，於重點時間（22：00～06：00）或於外段司機員上班前 2 小時管制休息，期以司機員運轉前獲得充分休息，以維列車運轉安全。

3、督導、考核與測驗：

(1) 9 月至 10 月辦理行車人員行車規章測驗，提升員工對規章之瞭解，以期依章辦理行、調車作業，確保行車安全。

(2) 每年 3、6、9、12 月份，辦理第一種平交道看柵工勤務季考查。

- (3) 每年 2 月及 8 月份辦理行車安全中心工作項目考查。
- (4) 每年 5 月份辦理各運務段、站、車班，行車保安年中檢查。
- (5) 每年 11 月份辦理行車保安檢查暨平交道安全宣導。
- (6) 各段、所除平時加強行車分區督導工作外，並隨時考核司機員行車紀錄，遇有駕駛習慣不良及違規情事，立即糾正、列管輔導或懲處，落實風險管理與防範未然措施。
- (7) 本年度「第 4 屆全路電車組運轉聯合競賽」，於 4 月 23 日至 4 月 26 日，假嘉義－彰化間舉辦完成，藉以提升駕駛技能。
- (8) 重要節日疏運，視需要加派人員督導、抽查行車運轉人員。
- (9) 每年 9 月份辦理「動力車乘務員指認呼喚應答競賽」，由本局派員分別考核各段所機班人員辦理情形。
- (10) 每年 11 月份辦理「行車保安檢查暨平交道安全宣導週」考評事宜，藉以提升危機意識，進而建立安全文化。
- (11) 102 年第 14 屆 GE 電力機車檢查聯合競賽，於 10 月 21 日至 10 月 25 日假彰化機務段舉辦，藉以提升保養維修技能，提高服務品質。
- (12) 動力車保養抽查：
 - a. 為確保動力車維修保養品質，每個月不定期赴機務段進行保養抽查，如發現重大缺失或保養品質未達標準（成績未達 70 分），即對相關失職人員進行懲處，以有效控管維修品質。
 - b. 本年度舉辦檢修人員規章技術測驗，在加強現場檢修人員對於檢修規章規定項目及平常檢修工作重點要項之瞭解；檢查員部分受測人數共計 194 人。

四、關於供需配合者

(一) 賡續辦理臺鐵都會區捷運化後續建設計畫，增設車站及增開區間列車，以擴大臺鐵通勤服務範圍，縮短旅行時間及列車班距。

1、臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫（基隆－苗段）：

102年10月25日苗栗站正式啟用，除可聯絡車站東西區域提供民眾通行便道，消弭鐵路橫互所造成的都市發展與失衡現象，亦提供旅客更安全與便捷的交通服務，改善車站周邊交通與生活環境，成為苗栗地區的新地標；102年10月9日完成樟樹灣－誠正國中擴建三軌工程，並於102年10月20日正式通車啟用，工程完工後路線容量由332列次/日增為381列次/日，可增加約15%班次。

2、本局新式EMU800型電聯車正陸續加入營運：

將俟103年時刻調整時視旅運需求於尖峰時段加開班次或調整車輛運用加大編組，以提升運能。

(二) 加速購置及汰換營運車輛，簡化車種，提升服務品質。

各購車計畫案，奉行政院99年1月15日院臺交字第0990090983號函整併為「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001－2014年）」，計畫購置傾斜式電聯車184輛，通勤電聯車428輛，已交車208輛參與營運（傾斜式電聯車48輛、通勤電聯車160輛），賡續辦理傾斜式電聯車136輛於101年10月25日首批交車16輛，測試合格後陸續加入營運，102年累計交車136輛完畢；通勤電聯車296輛（含代辦鐵工局28輛）於102年8月27日首批交車16輛，測試合格後陸續加入營運，102年底累計交車80輛。

(三) 賡續辦理臺北機廠遷建計畫暨及高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫，並規劃推動全線號誌系統升級，以解決高鐵過軌問題及配合高雄市區鐵路地下化工程，提升車輛維修技術與品質，確保行車安全。

1、為解決高鐵過軌問題，確保高鐵及臺鐵行車安全，引進新穎修車流程及設備，以精簡人力架構，降低並合理化鐵路車輛維修成本。

2、臺北機廠遷建計畫（富岡車輛基地）：

102年1月10日完成第一階段廠房啟用，交通部於102年12月5日來函同意富岡基地第二階段廠房營運啟用。

3、高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫：

奉行政院102年8月13日院臺交字第1020048414號函原則同意綜合規劃報告及102年10月3日院臺交字第1020060201號函同財務計畫。

（四）逐步推動自動化電腦排點作業系統，提升排班及調度功能，並配合推動售票系統升級，座位機動調整暨收益式管理制度等，以使運能之供給規劃可密切配合旅客之運輸需求。

持續建置電腦排點系統功能擴充與維護：

- 1、建置運轉資料倉儲管理模組，確保運轉資料之正確性。
- 2、建置列車運轉模擬模組，使排點作業更貼近運轉實況。
- 3、建置EIP公告模組，提高公告效率性並增加閱覽舒適度。
- 4、優化排點輔助功能，增進排點作業之效能。

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫

(一) 本年度及最近 5 年客運量預決算比較

98~102 年度客運量值預決算比較表

單位：人、延人公里、元、公里

年度	預 算				決 算		
	人 數	延人公里	客運收入	平 均	人 數		
	總 數	總 數	總 數	運 程	總 數	增加率%	達成率%
98	184,985,000	9,059,256,000	14,744,000,000	48.97	179,369,386	0.40	96.96
99	188,735,000	9,059,266,000	14,774,000,000	48.00	189,762,500	5.79	100.54
100	191,760,000	9,001,565,000	14,633,927,000	46.94	205,829,334	8.47	107.34
101	208,126,000	9,383,380,000	15,683,789,000	45.09	220,296,656	7.03	105.85
102	212,600,000	9,757,441,000	15,992,261,000	45.90	227,287,488	3.17	106.91

年度	決 算								
	延人公里			客運收入			平均運程		
	總 數	增加率%	達成率%	總 數	增加率%	達成率%	總 數	增加率%	達成率%
98	8,386,855,931	-3.80	92.58	13,458,678,313	-4.69	91.28	46.76	-4.18	95.49
99	8,998,411,217	7.29	99.33	14,626,183,844	8.67	99.00	47.42	1.41	98.79
100	9,719,605,209	8.01	107.98	15,576,842,099	6.50	106.44	47.22	-0.42	100.60
101	10,185,548,911	4.79	108.55	16,118,743,272	3.48	102.77	46.24	-2.08	102.55
102	10,513,137,245	3.22	107.74	16,875,784,902	4.70	105.52	46.25	0.02	100.76

附註：本表中增加率係本年度與上年度之相較值，達成率為決算與預算之相較值。

(二) 本年度及最近 5 年貨運量預決算比較

98~102 年貨運量值預決算比較表

單位：噸、延噸公里、元、公里

年度	預 算				決 算		
	噸 數	延噸公里	貨運收入	平 均	噸 數		
	總 數	總 數	總 數	運 程	總 數	增加率%	達成率%
98	12,970,000	1,093,378,000	1,312,380,000	84.30	9,577,670	-13.76	73.84
99	11,328,000	962,830,000	1,255,390,000	85.00	10,426,211	8.86	92.04
100	11,327,000	962,820,000	1,255,390,000	85.00	10,661,020	2.25	94.12
101	11,862,000	942,960,000	1,255,390,000	79.49	10,873,146	1.99	91.66
102	10,865,000	801,960,000	932,192,000	73.81	10,658,979	-1.97	98.10

年度	決 算								
	延噸公里			貨運收入			平均運程		
	總 數	增加率%	達成率%	總 數	增加率%	達成率%	總 數	增加率%	達成率%
98	769,868,081	-16.80	70.41	886,327,475	-15.35	67.54	80.38	-3.52	95.35
99	866,301,039	12.97	89.97	997,333,081	12.52	79.44	83.09	3.37	97.75
100	847,707,060	-2.15	88.04	985,049,552	-1.23	78.47	79.51	-4.31	93.54
101	828,474,559	-2.27	87.86	969,319,595	-1.60	77.21	76.19	-4.18	95.85
102	727,278,805	-12.21	90.69	854,718,555	-11.82	91.69	68.23	-10.45	92.44

附註：本表中增加率係本年度與上年度之相較值，達成率為決算與預算之相較值。

(三) 分析

1、客運方面：

- (1) 新自強號(普悠瑪)列車自本年 2 月初投入營運，從營運初期每週 28 列次，至 12 月底每週 108 列次，大幅縮短臺北-花蓮行車時間，並進而提升運能。
- (2) 來臺觀光客持續增加及往返花蓮風景區之觀光客，於花蓮、北埔-蘇澳新站間轉乘鐵路之人次增加。
- (3) 配合觀光局台灣好行方案辦理區域型交通整合票券(如礁溪線、冬山河線及黃金福隆線)，以及各縣市地方政府舉行多項地方特色或主題活動(如福隆國際沙雕藝術季、福隆海洋音樂祭、宜蘭童玩節、102 雙十國慶煙火綻風城、草嶺古道芒花季、臺東熱氣球及花蓮翱翔季等活動)，本局機動加開加掛列車，並以異業結盟、團體媒合方式，提高搭乘率，加強列車運用，使出遊旅次增加。
- (4) 本年 7、8 月間雖然受到蘇力、潭美及康芮颱風侵臺影響，惟今年全線營收及人數皆呈正成長，顯示出遊旅次較去年有較大幅成長之趨勢。
- (5) 多卡通電子票證服務每日平均使用人數，已由啟用初期 13 萬 7,000 人次成長至本年度為 24 萬人次，成長幅度 75%。

2、貨運方面：

- (1) 配合辦理鐵路高架化或地下化工程，致各都會區主要貨場逐漸喪失，鐵路貨運之區位及規模優勢不再，尤以北部貨場不足益為明顯。台電公司龍井至林口之燃煤運送，因桃園鐵路高架化工程需要，於 102 年 1 月 1 日起停駛林口線貨運，致年運量減少 21 萬噸，年營業收入減少約 1.1 億元。

- (2) 因應旅客需求，大量加開客車，造成路線容量不足，逢例假日急需加開客運列車班次，貨運列車乘務人力移轉運用，致貨物列車停駛，運能下降。
- (3) 臺鐵捷運化政策推行，加開客運班次、縮短發車班距，貨物列車中途等待調車作業時間增延，運送車次受排擠。
- (4) 因環保意識抬頭，各主要貨運路線受居民抗爭，本局實施路線保養施工而停駛夜間貨物列車，致運能受限。

(四) 環境保護計畫

- 1、臺北機廠配合政府環境保護政策，定期檢測鍋爐煙道、油漆塗裝作業排放管道、廢污水處理排放水質及廢棄物清運作業，嚴格監控操作系統保持最佳狀況。
- 2、本年度委託廢鎳鎘電池回收處理支出 3,521 千元，確保有害物質全面回收境外處理，避免環境污染。
- 3、為配合環境保護政策，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，本年度實支 14,530 千元。
- 4、加強各事業廢棄物有效管理，並依規定以網路傳輸方式申報其產出、貯存、清除、處理及再利用情形，與委外處理廠商簽定委託書及契約，做好事業廢棄物減量工作。
- 5、各檢車段、機務段、機務分段等所屬廢水處理廠，定期委託檢驗公司做原水、放流水水質採樣檢驗工作，嚴格監控廢污水處理系統，確保廢污水處理設備保持正常運作，且符合環保署規定放流標準。

(五) 研究發展計畫

「102 年度自行研究計畫」項目計有 3 項，其研究成果報告依據「交通部臺灣鐵路管理局研究發展工作作業要點」規定辦理後續審核事宜並陳報交通部。102 年自行研究項目如下：

- 1、102 年花東、南迴暑假期間旅客疏運計畫之研究
(1) 計畫目標：

以 100 年及 101 年暑假運量平均成長 6.16 % 推估，102 年暑假期間東線、南迴線預計仍以中、長途返鄉、旅遊旅客居多，而臺北—臺東、臺東—高雄間旅客人次較去年預估成長約 4.5%，將本局柴聯自強號 DMU 車廂自動門改造，DMU 使用組數由 43 組增加為 45 組(129 輛增加為 135 輛，增加 5%)，並透過加開列車及加掛車廂方式（臺北—臺東間各級對號列車平均每日較非暑假增加 1,021 位；高雄—臺東間各級對號列車平均每日較非暑假增加 958 座位），大幅提升運能。

(2) 預期效益：

102 年暑假期間因整體對號列車座位數(運能)增加，臺北=臺東、臺東=高雄平、假日自強號及所有對號列車平均運能均大於預估運量，可紓緩一位難求現象，且由於 101 年在大幅加開列車及加掛車廂情形下，客座利用率相較 100 年暑假期間以大幅降低，故 102 年暑假期間於相同增加運能條件下，利用率可降低 2%~3%，有效減少旅客擁擠情形，提升旅客乘車品質。

2、道岔長軌化配件之研究

(1) 計畫目標：

道岔接頭處由於鋼軌被切斷，故強度、剛性都變小，而成為軌道結構上的弱點，在接頭處車輛搖擺、乘車舒適感差、養路人力增加、磨耗較快，導致養護成本增加、噪音較大，故需設法加強。一般鐵路路線以焊接方式消除接頭，但道岔部分接頭目前無法焊接，原因有錳鋼岔心材質與鋼軌不同，無法在現場焊接及錳鋼岔心踵端與趾端斷面與鋼軌不同，無法在現場焊接。

(2) 預期效益：

目前道岔長軌化配件之研究方向為：

- a. 無軌縫夾膠接頭：重新設計魚尾鈹孔位使軌縫消除，並重新設計魚尾鈹斷面，使魚尾鈹與軌腹間隙約 1mm，利用螺栓擰緊產生之 摩擦力及接著材提供之黏著力，使鋼軌與岔心不致因軸力而再度被拉開。
- b. 限位器：道岔接頭消除後尖軌與基本軌形狀將如同伸縮接頭，因所受軸力不同，可能錯位而無法靠密，裝置限位器可避免尖軌與基本軌錯位。

故在完成道岔長軌化配件之研究後，可降低車輪與接頭之撞擊，優點有磨耗減少降低養護成本、噪音較小及乘客較舒適。

3、50kg-N 型 6 孔夾膠絕緣接頭之研究

(1) 計畫目標：

夾膠絕緣接頭為軌道電路不可或缺的零件，目前使用之夾膠絕緣接頭有先天上的缺點，本研究案欲改善現有之缺點，研製出更符合臺鐵線路使用之夾膠絕緣接頭，期能降低號誌故障件數，減少接頭保養次數。

(2) 預期效益：

a. 現有夾膠絕緣接頭缺點：

- (a) 為 4 孔型式，與最新之 JIS 規範不同，剛性較低，車輛經過時的波形運動易造成其彎折現象而破壞。
- (b) 一般採用木枕托接方式，需時常保養，且木枕使用年限遠低於 PC 枕。
- (c) 採用內絕緣方式，當內絕緣套管受鋼軌軸力而破壞時，絕緣鋼軌即需抽換。
- (d) 因採用木枕及道釘固定鋼軌，車輛經過時較易有沉陷現象，接頭較易因振動而損壞。

b. 新設計之 50kg-N 型 6 孔夾膠絕緣接頭優點：

- (a) 參考最新之 JIS 規範而設計，為 6 孔形式，剛性較高，車輛經過時的波形運動不易造成其彎折現象而破壞。
- (b) 可使用一般 PC 枕並採用懸接方式，可減少保養次數，且 PC 枕使用年限較長。
- (c) 採用內外絕緣的方式，當內絕緣套管受鋼軌軸力而破壞時仍不會造成短路，增加絕緣接頭的使用年限。
- (d) 可使用一般型的班多爾扣夾，且砸道車也可砸道，車輛經過時較不易沉陷，接頭較不會因振動而損壞，可增加絕緣接頭的使用年限。

(六) 管理革新計畫

1、持續推動西部捷運化通勤運輸服務，增設通勤車站，調整列車運轉時分，提供高密度列車班次之輸運系統，強化與高鐵及其它運具轉運接駁，以有效提升整體軌道運輸系統服務品質，進而吸引各種旅次需求之合作模式，達到無縫運輸，創造雙贏。

(1) 擴建「列車加開、掛派遣系統」，以提升派遣效能：

- a. 派遣流程數位化，提升作業效率並降低人為疏失。
- b. 輔助緊急事故處理與調度，提升應變處理能力。
- c. 派遣資源透明化，提升排班調度及運能供給效率。
- d. 建構資訊介接平台，提供績效評估與指標統計。

(2) 優化「列車時刻查詢系統」功能，以提升旅運服務品質：

- a. 配合政府「資訊無縫」政策，提供穩定、高效能的查詢服務，以提升旅運服務的需求。
- b. 配合旅客「運具無縫」的需求，提供旅客「不同運具間之轉乘資訊」。
- c. 因應智慧型手機使用的普及與快速成長，強化查詢系統行動查詢 (PDA 網頁版) 的功能。

2、持續增加花東、南迴線運能並提升整體服務品質，未來俟花東線鐵路瓶頸段雙軌化暨全線電氣化，及「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001—2014 年）」之新購車輛於 101 年陸續加入營運，規劃改善行車品質，並利用環島路網優勢，結合東部豐富觀光資源，提升觀光跨線旅次之競爭力，發展快速的城際鐵道幹線服務，以提升鐵路運輸之附加價值。

(1) 配合旅客需求增加運能，暑假期間臺北—花蓮間加開新自強號（普悠瑪）列車，臺北—臺東及高雄—臺東間以加掛車廂為主，東部地區每日平均較平日座位數增加 4,424 位、運能提升 8.6%（其中臺北—花蓮間運能提升 15.9%）。另配合 9 月 25 日新自強號（普悠瑪）56 輛投入營運，臺北—花蓮間自強號單日增加 10~14 列次、運能提升 19~21%。

(2) 新購 136 輛傾斜式列車已於 102 年底全數交車完畢加入營運暨配合花蓮—臺東間 103 年 6 月底電氣化工程完工，將以行駛東部幹線為主，並騰出柴聯自強號（DMU）行駛南迴線加開班次及加掛車廂。

3、本局近期之時刻調整（100 及 101 年度）均已朝向建置「平、假日差異化班表」，以提升列車準點率之目標規劃；且將以旅客需求導向替代舊往的供給導向，以紓解尖峰運輸的差異性，並提升例假日之列車準點率。101 年連續假日期間（二二八和平紀念日）比照春節運輸模式規劃加開及加掛列車，二二八和平紀念日加開 228 列次，加掛 674 輛次，運能較平日提升 12%。

(1) 為因應新購傾斜式自強號（普悠瑪）列車陸續加入營運，自 102 年 9 月 25 日起調整北迴線運能，臺北—花蓮間新自強號列車由目前每週 74 班增加為 108 班，整體自強號班距由平日 46 分鐘縮短為 37 分鐘，其假日班距亦由 38 分鐘縮短為 30 分鐘；整體臺北—花蓮間運能平日增加 19.9%，假日增加 21.1%，可提供優質的運輸服務。總計本次時刻微調班

次 296 班，對號列車整體運能東線增加 7%、西線增加 1.9%、南迴線增加 5.1%。102 年連續假日期間（二二八和平紀念日）比照春節輸運模式規劃加開及加掛列車，二二八和平紀念日期間加開 42 列次，加掛 134 輛次，運能較平日提升 12%。

（2）以旅客需求導向替代舊往之供給導向，以紓解尖峰運輸的差異性，並提升例假日之列車準點率。

4、持續推動建置「列車自動排點系統」，依運輸市場需求與變化自動研擬最佳化服務計畫，另增設列車動態模擬與評估以提升營運班表的可行性與穩定性，以減少供需的落差。

（1）建置運轉資料倉儲管理模組，確保運轉資料之正確性。

（2）建置列車運轉模擬模組，使排點作業更貼近運轉實況。

（3）建置 EIP 公告模組，提高公告效率性並增加閱覽舒適度。

（4）優化排點輔助功能，增進排點作業之效能。

5、持續推動票證自動化，並自 100 年 1 月 1 日起多卡通電子票證使用平臺，預定 101 年底陸續完成新竹至苗栗間與斗六至屏東間多卡通乘車業務，後續分 3 階段（4 年），逐步延伸至中部及東部地區，最終於 104 年完成環島電子票證推廣目標。

繼 100 年元月起首推全臺多卡通電子票證乘車服務，目前多卡通電子票證服務範圍為北部區段（福隆-基隆-苗栗間，含平溪、內灣、六家支線等 62 站）、南部區段（林內-屏東間，含沙崙線等 40 站），全線總計 102 站提供電子票證快速優質之乘車服務。

6、完成超商訂（取）票服務，藉由擴大取票通路延伸服務據點，方便旅客購票，節省旅客購票時間與成本，提昇本局服務水準與效率，符合社會 E 化的潮流與趨勢。

自 100 年 12 月 22 日起開辦統一、全家、萊爾富及 OK 便利超商取票服務，101 年 8 月 22 日起再開辦超商訂票服務，本年度每日約 1 萬 7,731 人次使用。

7、加強異業結盟，結合遊憩資源，規劃套裝旅遊觀光業務，刺激旅遊旅次，增加離峰時段座位乘坐率，並持續推動鐵道觀光列車慢活及樂活之旅遊。

(1) 本局 CK124 蒸汽機車與日本 JR 北海道釧路支社之 C11 型蒸汽機車締結姊妹車，雙方於今 (102) 年開行「締結姊妹列車 1 周年紀念專列」。

(2) 本局平溪線與日本江之島電鐵株式會社 (簡稱江之電) 於 102 年 5 月 1 日起至 103 年 3 月 31 日止進行聯合觀光行銷活動，結合彼此山線與海線觀光鐵道特色，以無償兌換雙方一日週遊券方式吸引兩地旅客互訪沿線景點。本年度江之電一日券兌換平溪線一日券計 154 人次，平溪線一日券兌換江之電一日券計 2,775 人次。

(3) 與 YH 國際青年之家合作，推動寒、暑假青年學子自助環島旅遊優惠券，並與國內旅行業者搭配季節性主題，持續辦理環島觀光列車之旅遊行程，另 101 年 4 月起擴大郵輪式列車兩天一夜之行程規劃及地接業務，符合多樣化之客源需求與旅遊行程。

8、推動走動式服務及服務競賽神秘客制度，加強服務訓練與標竿學習，提升旅客滿意度至 80%，改善站場工作環境，加強服務場所迎客面。

(1) 走動式服務：101 年 4 月起，由各級主管、車站二線人員、志工等組成服務團隊，走出辦公室，提供「與旅客零距離」的服務。

(2) 旅客服務競賽 (神秘客)：本競賽活動分為二部分，第一部分由各運務段針對轄內各站、車辦理教育訓練及競賽評比；第二部分由路外人士、本局專門委員、秘書室及運務處等派員，採不定時、不定期、不預先告知方式至現場訪查。

9、提供當日訂（取）票服務，自 101 年 6 月 26 日起開放旅客可於乘車當日預定開車前 1 小時以上之班次車票，最遲於開車前 half 小時完成付款取票，便利旅客訂（取）票。

網路及語音系統提供當日訂(取)票服務及 24 小時訂票服務，自去(101)年 12 月 4 日起開放 24 小時訂票服務，全天不打烊，提供更便利之訂購票服務，訂票後取票筆數截至本年 12 月底止約計 1,182 萬筆，較去年同期 950 萬筆成長 24.43%。

10、推動「禮貌乘車運動」與建置「列車資訊顯示系統」

(1) 本局自 102 年 9 月起於全路各車站及列車上推動「禮貌乘車運動」，透過播音、LED、車站列車海報公告及現場服務人員嚮導等方式密集宣導，籲請旅客配合與支持，遵行先下後上，禮讓弱勢，共同營造一個便捷、友善的乘車環境。除原有於六家及沙崙支線各站劃設排隊線外，更於斗六、嘉義、新營、臺南、岡山、新左營、高雄及屏東等 8 站就「區間車」停靠月台位置「試辦畫設排隊線」，並持續推廣至內灣、集集及平溪等 3 條支線。

(2) 102 年度列車資訊顯示器暨站務顯示器招標案（和平等 20 站：羅東、宜蘭、福隆、四腳亭、岡山、楠梓、嘉北、水上、南靖、新營、康樂、知本、太麻里、和平、崇德、北埔、後龍、苑裡、花壇、成功）已於 102 年完成招標。

11、為全面提升服務品質，及配合政府推動「性別主流化」及「性別平等政策綱領」中加入性別觀點，辦理全線旅客意向調查，獲取準確洞察力，強化運輸競爭力。

(1) 辦理 102 年「臺鐵旅客意向調查」，瞭解旅客對臺鐵局各項服務措施之看法、滿意程度及應改進事項、提供旅運服務之安全感受及探詢不安全原因，以及整體滿意度評分等，俾供檢視服務成效、研擬策略、新車採購及風險管理參酌，有效提升整體服務品質及增強市場競爭力。

(2) 本次調查結果，現有受訪旅客對臺鐵整體服務滿意度評分為 78.6 分，居歷年之冠，較高鐵通車前(95 年)增加 4.1 分，而女性(79 分)較男性略高 1 分。顯示臺鐵局戮力革新，積極推動企業化之經營已獲得旅客正面肯定。

(七) 員工訓練計畫

本局為推動顧客滿意經營理念，提供社會大眾安全、準確之鐵路運輸服務及多角化經營發展等，必須積極培育各種專業人才，使臺鐵永續經營發展，因此，除由在職員工集中員工訓練中心專責辦理在職員工之鐵路專業、風險管理及工作知能等教育訓練外，另適時配合各業務單位設備更新、業務改善、制度改革等，在工作現場實施教育訓練外，並遴選具有發展潛力之員工，參加學術機構或公、民營訓練機構之進修、研討或訓練。

- 1、本局員工訓練中心 102 年度辦理之員工在職訓練及職前訓練，共計開辦 94 班次、訓練 4,552 人次、337,937 人時。
 - (1) 第一線服務人員訓練—為強化第一線服務人員之服務理念及知能，辦理各種訓練班，諸如站車服務人員訓練班、運輸班、英日語會話班等，以提升服務品質，計開辦 11 班次、訓練 355 人次、52,513 人時。
 - (2) 專業技能訓練—為增進員工專業技術能力，辦理各種專業訓練班，諸如土建實務班、路線實務班、司機員班、車輛維修班、號誌技術基礎班、號誌風險管理班、電訊技術基礎班、花東線鐵路電氣化幹部班…等，以確保行車安全，並使專業技術傳承，計開辦 22 班次、訓練 846 人次、150,892 人時。
 - (3) 主管人員管理知能訓練—為增進各級主管人員經營管理知能，辦理各種訓練班，諸如中高階法令與實務專班、高階主管共識營等，計開辦 4 班次、訓練 188 人次、2,725 人時。

(4) 管理發展訓練—為配合業務管理發展需要，辦理各項管理及業務訓練，諸如勞工安全衛生管理員班、風險管理班、國有財產管理及活化利用班、性別主流化研習班、公共工程品質管理訓練班…等，以發展員工之工作知能，計開辦 49 班次、訓練 2,505 人次、72,769 人時。

(5) 職前訓練—為使新進人員儘速對本局業務有全盤性之初步瞭解，辦理鐵路特考新進人員專業研習班，計開辦 8 班次、訓練 658 人次、59,038 人時。

2、本局資訊中心 102 年度開辦公文全程電子化建置案教育訓練、電子郵件社交工程演練教育訓練、新電子郵件系統教育訓練、可視化效能監控系統訓練、101 年網路擴充更新案教育訓練等，共計開辦 54 班次、2,249 訓練人次、4,803 人時。

(1) 公文全程電子化建置案教育訓練：

a. 種子人員班，計開辦 9 班次、訓練 305 人次、915 人時。

b. 各級主管作業班，計開辦 12 班次、訓練 384 人次、768 人時。

c. 系統維護/系統流程作業班，計開辦 4 班次、訓練 119 人次、238 人時。

d. 局內各單位系統維護作業班，計開辦 1 班次、訓練 36 人次、72 人時。

e. 各區說明會：分北、中、南、東 4 區說明會。

(a) 北區，計開辦 4 班次、訓練 292 人次、584 人時。

(b) 中區，計開辦 3 班次、訓練 210 人次、420 人時。

(c) 南區，計開辦 4 班次、訓練 320 人次、640 人時。

(d) 東區，計開辦 3 班次、訓練 172 人次、344 人時。

(2) 電子郵件社交工程演練教育訓練，計開辦 2 班次、訓練 122 人次、244 人時。

(3) 新電子郵件系統教育訓練，計開辦 9 班次、訓練 243 人次、486 人時。

(4) 可視化效能監控系統訓練，計開辦 1 班次、訓練 15 人次、30 人時。

(5) 101 年網路擴充更新案教育訓練，計開辦 2 班次、訓練 31 人次、62 人時。

3、本局勞工安全衛生室 102 年度開辦勞急救人員教育訓練班、風險管理班、勞安在職教育訓練（回訓）、101 年度增額錄取新進人員在職教育訓練、102 年度新進人員在職教育訓練、現場作業主管安全訓練班、安全文化講座、健康講座、年終工安宣導等，共計開辦 54 班次、訓練 2,411 人次、14,696 人時。

(1) 急救人員教育訓練班，計開辦 4 班次、訓練 174 人次、3,480 人時。

(2) 風險管理班，計開辦 3 班次、訓練 114 人次、2,394 人時。

(3) 勞安在職教育訓練（回訓）計開辦 10 班次、訓練 783 人次、2,349 人時。

(4) 101 年度增額錄取新進人員在職教育訓練，計開辦 1 班次、訓練 16 人次、48 人時。

(5) 102 年度新進人員在職教育訓練計開辦 1 班次、訓練 43 人次、129 人時。

(6) 現場作業主管安全訓練班，計開辦 3 班次、訓練 128 人次、2,432 人時。

(7) 安全文化講座班，計開辦 3 班次、訓練 178 人次、534 人時。

(8) 健康講座計開辦 28 班次、訓練 840 人次、2,520 人時。

(9) 年終工安宣導班，計開辦 1 班次、訓練 135 人次、810 人時。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形

(一) 本年度固定資產建設改良擴充總額 14,806,855 千元，其中專案計畫 12,605,867 千元，一般建築及設備計畫 2,200,988 千元。

(二) 各項固定資產建設改良擴充計畫：

專案計畫

1、繼續計畫

(1) 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫 (2001—2014 年)

本計畫 99 年 1 月 15 日行政院核准整併為「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫 (2001—2014 年)」辦理，本年度可用預算數 10,655,373 千元 (以前年度保留數 655,373 千元，本年度預算數 10,000,000 千元)，決算數 8,161,064 千元，占可用預算數 76.59%，執行情形如下：

a. 購置城際客車 (電聯車) 184 輛：城際客車購置 48 輛，已於 97 年 2 月 1 日起全部參與營運，其餘 136 輛，101 年 10 月 25 日首批交車 16 輛，測試合格後陸續加入營運，102 年底累計交車 136 輛完畢。

b. 購置區間客車 428 輛：其中 160 輛已於 98 年度全部參與營運，其餘 296 輛 (含代辦鐵工局 28 輛) 於 102 年 8 月 27 日首批交車 16 輛，測試合格後陸續加入營運，102 年底累計交車 80 輛。

(2) 臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫

本年度可用預算數 9,126 千元 (以前年度保留數)，決算數 0 千元，執行情形如下：

本計畫係以鐵路車站為都市發展中心，加強站區商業活動機能，建構 1 小時 70 公里通勤圈，藉由臺鐵在沿線各都會區內增設通勤車站、加開通勤電車，且未來可與各都會區捷運新建計畫相結合，成為都會區捷運系統之一環，提供快捷、安全之運輸服務；目前尚有「新豐站站場改建工

程」土建及機電部分須搭配施作，已進場全面趕趕，預定 103 年 7 月完工。

(3) 臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫（基隆－苗栗段）

本年度可用預算數 3,168,077 千元（以前年度保留數 154,777 千元，本年度預算數 3,013,300 千元），決算數 1,096,790 千元，占可用預算數 34.62%。執行情形如下：

a. 增設捷運化通勤車站：

(a) 浮州通勤車站於 100 年 9 月 2 日啟用。

(b) 樹調站站房新建工程於 102 年 11 月 5 日決標並於 102 年 12 月 16 日開工，預定 104 年底前完工。

(c) 三姓橋站（南新竹站）於 102 年 11 月 5 日決標並於 102 年 12 月 27 日開工，預定 104 年底前完工；豐富新站已完成細部設計作業，辦理發包作業中，預定 105 年底前完工。

b. 改善既有場站：

(a) 苗栗站於 102 年 10 月 25 日啟用。

(b) 香山站已完成臨時站房施作及搬遷，並完成電桿基礎及電梯基礎，目前持續辦理月台電梯工程施工、香山站古蹟及廁所整修，預定於 103 年 6 月前完工。

c. 汐止至誠正國中間擴建三軌正線：

(a) 汐止－樟樹灣擴建三軌工程於 100 年 8 月 23 日完成土建高架工程；於 101 年 8 月 20 日完成軌道工程，並於 101 年 12 月 28 日切換完成。101 年 8 月 20 日鋪設完成。

(b) 樟樹灣－誠正國中擴建三軌工程於 102 年 10 月 9 日完工，並於 102 年 10 月 20 日正式通車啟用。

d. 擴充機檢設施改善工程：

電聯車檢修基地廠房及周邊配合工程（CL321-1 標）完成 B1 電聯車檢修區結構工程，並持續施工中。

(4) 臺北機廠遷建建設計畫

本年度可用預算數為 3,115,994 千元（以前年度保留數 323,994 千元，本年度預算數 2,792,000 千元），決算數 1,822,975 千元，占可用預算數 58.50%。執行情形如下：

a. 富岡基地：

(a) A1-1 車體工場(一)、A1-2 轉向架工場(一)於 102 年 6 月 7 日取得使用執照，D1 管理維護中心於 102 年 8 月 26 日取得使用執照。

(b) C2、C3 已於 102 年 4 月 8 日取得使用執照，C1 自動倉儲庫於 102 年 8 月 8 日取得使用執照。

(c) 第 2 階段廠房交通部於 102 年 12 月 5 日交路字第 1020040428 號函同意營運啟用。

b. 潮州基地：

(a) 洽公路總局協調代辦台 1 線跨越潮州基地預定地高架工程事宜。

(b) 辦理細部設計及專案管理招標前置作業。

(5) 環島鐵路整體系統安全提昇計畫

本年度可用預算數 1,455,186 千元（以前年度保留數），決算數 725,549 千元，占可用預算數 49.86%。執行情形如下：

a. 車站建築及服務設施更新：

臺北車站大樓防火避難設施與消防安全設備改善工程及臺北車站屋頂更新工程施工中；仁德及北新竹站跨站式站房新建工程已完工；沙鹿、竹北及湖口站跨站式站房新建工程已完工啟用；五堵—汐止間第三軌道路線容量擴充工程完工。

b. 橋隧基礎結構物改良：

鹽水溪橋及第一筏子溪橋已完工；曾文溪橋、二層行溪橋、南太麻里溪橋等改建工程施工中；宜蘭線第一、二、三雙溪、新社橋改建工程，辦理路線用地協商及定線規劃；金崙、大竹一、安朔隧道工程、枋山 1 號~枋野 3 號隧道改建工程及南迴線中央隧道加固工程等已完工。

c. 站場及路線可靠度提升：

完成軌道更新軌道結構強化累計完成 162,946 公尺，施作安全圍籬 8,600 公尺。

d. 機電設施可靠度提升：

柴聯車組 DR2900 及 DR3000 型動力系統更新完成；繼電氣箱建立 252 處；號誌燈 LED 化完成 3,370PC。

(5) 高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫

本年度可用預算數 150,951 千元（以前年度保留數 140,951 千元，本年度預算數 10,000 千元），決算數 0 千元，執行情形如下：

本計畫綜合規劃報告業奉行政院 102 年 8 月 13 日院臺交字第 1020048414 號函原則同意並於 102 年 10 月 3 日院臺交字第 1020060201 號函同意財務計畫。

2、新興計畫

(1) 高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫—臺鐵局工程配合款

本年度可用預算數為 35,000 千元（本年度預算數），決算數 34,582 千元，占可用預算數 98.81%。執行情形如下：

a. 細設作業：本計畫委託工程設計暨配合工作服務案，持續辦理細設作業中。

b. 施工作業：

(a) 正義路段隧道工程（含臨時軌及臨時站）已於 102 年 3 月 31 日開工，截至 102 年 12 月 31 日止，實際進度 3.11%，進度超前 0.07%。

(b) 先期工程九曲堂車站及聯外道路改善工程已於 102 年 10 月 9 日竣工。

(2) 花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫—臺鐵局工程配合款

本年度可用預算數為 300,000 千元（本年度預算數），決算數 265,815 千元，占可用預算數 88.61%。執行情形如下：

a. 完成土建及系統機電細設作業。

b. 橋隧及軌道切換工程：

(a) 新豐坪溪橋段(含 CL212 南路堤)於 11 月 27 日跨 28 日順利完成軌道切換，是配合電化通車前 15 個軌道切換中，最後一次切換作業。

(b) 萬榮-光復間東正線及光復站 4、5、6 股將配合電車線施工情形，再向臺鐵局申請試車啟用。

(c) 山里東正線已接通，將配合電力檢查擇期辦理聯合檢查後暫不啟用，俟臺東 RI 改 EI 之雙軌條件完成，一併辦理試車啟用。

c. 系統機電工程：

(a) 配合土建施工進度進場架設電車線、號誌、照明及電訊等施工，3 月底前均可完成。

(b) 光復、玉里、關山及臺東等 4 座變電站，機電設備已於 10 月初進場安裝，11 月底前向臺電申報送電及設備測試完成。

(3) 臺鐵高雄—屏東潮州捷運化建設計畫—臺鐵局工程配合款

本年度可用預算數為 500,000 千元（本年度預算數），決算數 299,092 千元，占可用預算數 59.82%。執行情形如下：

a. 用地作業：

(a) 屏東市區配合鐵路高架都市計畫變更案：內政部於 10 月 1 日召開內政部都市計畫委員會第 812 次會議審議通過。屏東縣政府於 102 年 12 月 11 日函送修正變更書圖報請內政部核定。

(b) 本局南部工程處分別於 101 年 7 月 24 日及 10 月 1 日召開屏北高架段用地二場公聽會。目前依工進分階段協調所有權人並辦理用地交付。

b. 設計作業：

(a) 西勢及潮州車站潮州車輛基地建築工程併標：已於 100 年 8 月 11 日決標。

(b) 屏北部分：「屏北鐵路高架化工程」完成設計作業並於 101 年 2 月 22 日決標。

(c) 屏東市區都市設計審議：屏東縣政府 99 年 11 月 1 日函復本案經都審委員會第 14 次會審議後通過。

(d) 潮州車勤車班辦公室及備勤宿舍新建工程，已於 102 年 7 月 10 日決標。

c. 施工作業：

(a) 歸來、西勢及潮州段鐵路高架化工程，截至 102 年 12 月 31 日止，實際進度 71.12%。

(b) 西勢車站、潮州車站、電化變電站及潮州車輛基地建築工程，截至 102 年 12 月 31 日止，實際進度 80.7%。

(c) 屏東車站暨屏北鐵路高架化工程，截至 102 年 12 月 31 日止，實際進度 45.34%。

(d) 麟洛、竹田段鐵路高架化工程，截至 102 年 12 月 31 日止，實際進度 69.97%。

(e) 屏潮計畫西正線於 6 月 24 跨 25 日切換完成，另麟洛、竹田、歸來、西勢、潮州等車站西正線於 6 月 25 日通車啟用。。

(f) 潮州車勤車班辦公室及值勤宿舍新建工程，截至 102 年 12 月 31 日止，實際進度 8.08%。

d. 已竣工工程：

(a) 潮州車輛基地整地、東港溪橋與相關配合設施結構工程：於 99 年 2 月 2 日竣工。

(b) 第 PCA121 標屏東車站增設第 0 股道工程：於 99 年 7 月 15 日竣工。

(4) 臺中都會區鐵路高架捷運化計畫－臺鐵局工程配合款

本年度可用預算數為 200,000 千元（本年度預算數），決算數 200,000 千元，占可用預算數 100%。執行情形如下：

a. 都市計畫變更：

(a) 原臺中市路廊部分都市計畫變更案：內政部於 97 年 11 月 4 日核定，臺中市政府於 97 年 11 月 17 日公告發布實施，97 年 12 月 24 日樁位公告期滿。

(b) 臺中車站地區第一階段都市計畫變更案：內政部於 100 年 2 月 17 日核定，市府並分別於 100 年 3 月 10 日及 100 年 3 月 11 日公告發布實施主要及細部計畫。

(c) 原臺中縣部分都市計畫變更案，已於 98 年 11 月完成。

b. 施工作業：

(a) CCL-331 標松竹至大慶段高架橋工程：於 99 年 8 月 31 日開工，截至 102 年 12 月 31 日，進度 73.91%。

(b) CCL-431 標豐原至頭家厝段高架橋工程：於 100 年 2 月 12 日開工，截至 102 年 12 月 31 日，進度 75.47%。

(c) CCL-531 標松竹至大慶段車站：於 101 年 7 月 22 日開工，截至 102 年 12 月 31 日，進度 28.57%。

(d) CCL-631 標豐原至頭家厝段車站工程：於 101 年 7 月 25 日開工，截至 102 年 12 月 31 日，進度 15.91%。

(e) CCL-731 標臺中車站工程：於 101 年 8 月 11 日開工，截至 102 年 12 月 31 日，進度 12.73%。

(f) CCL-931 標（永久軌道工程）：於 101 年 11 月 20 日開工，截至 102 年 12 月 31 日，進度 18.27%。

c. 已竣工工程：

(a) CCL-221 標豐原段臨時工程：於 98 年 10 月 6 日開工，於 99 年 10 月 25 日、99 年 11 月 29 日及 99 年 12 月 27 日分三階段完成豐原臨時軌道切換作業，100 年 1 月 18 日竣工。

(b) CCL-321 標潭子段臨時工程：於 98 年 12 月 11 日開工，100 年 12 月 17 日~18 日完成潭子段臨時軌切換營運，並於 101 年 3 月 29 日竣工。

(c) CCL-231 標太原至精武段高架橋工程：於 98 年 9 月 24 日開工，於 101 年 2 月 29 日竣工。

3、一般建築及設備計畫決算數 2,200,988 千元。

(1) 土地 367,010 千元。

(2) 土地改良物 45,071 千元。

(3) 房屋及建築 58,162 千元。

(4) 機械及設備 393,747 千元。

(5) 交通及運輸設備 1,313,987 千元。

(6) 什項設備 23,011 千元。

三、資金之轉投資及其盈虧

(一) 本局轉投資亞太電信股份有限公司，本局持股比率 12.08%，本年度收到現金股利每股 0.7 元，全年共計 279,633,900 元。

(二) 本局轉投資台灣糖業股份有限公司，本局持股比率 0.005%，本年度收到現金股利每股 0.5 元，全年共計 176,400 元。該公司 101 年度現金減資 28%，本局於本年度收到退回股款 987,840 元，沖轉原帳列投資成本 561,040 元，差額認列投資利益 426,800 元。

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形

(一) 本年度虧損 4,179,767 千元，較法定預算虧損 6,373,002 千元，減少虧損 2,129,235 千元，損益情形如下：

損 益 項 目	金額 (千元)
102 年度法定預算虧損數	6,373,002
加：	
1、服務費用超支（主要係動力費、工作場所電費、機械及設備修護費、佣金、匯費及手續費等超支。）	282,228
2、材料用品費用超支（主要係原料及燃料超支。）	13,716
3、折舊及攤銷超支（主要係土地改良物、機械及設備、什項設備等超支。）	6,605
4、稅捐與規費超支（主要係土地地價稅款及房屋稅款等超支。）	39,238
5、損失與賠償給付超支（主要係資產損失超支。）	9,609
6、其他超支（主要係占建物清除搬運費及經管土地髒亂清理費等超支。）	39,028
減：	
1、勞務收入增收（客運收入增加 883,523 千元，主要係新自強號(普悠瑪)列車自本年 2 月投入營運提升運能、持續擴大電子票證服務、配合地方特色或主題活動機動加開加掛列車、以異業結盟、團體媒合等方式吸引各種旅次、花東地區觀光旅次持續成長等所致。貨運收入短收 77,473 千元，主要係因桃園高架化工程需要台電燃煤運煤列車 102 年起停駛、陸砂進口及蘭陽溪疏濬造成東砂北運之運輸市場受排擠、平車數量不足影響推行內陸貨櫃運輸移轉績效等所致。）	806,050
2、其他營業收入增收	291,942
(1) 投資性不動產收入增收 21,186 千元，主要係交九地租公告地價調增所致；租賃收入短收 29,563 千	

元（主要鐵路沿線高架或地下化工程，倉庫和房地承租面積縮小；鐵路沿線土地承租戶退租及因本局原已出租土地參與都市更新，須與承租人提早終承租約等所致。）	
（2）代理收入短收 45,352 千元（主要係代辦修造業務量較預算減少所致。）	
（3）政府補助收入增收 265,735 千元（主要係奉准適用 IAS20 號公報之財產所提列折舊較預算增加所致。）	
（4）貨運服務收入短收 29,727 千元（主要係幸福水泥股份有限公司五堵貨場之水泥立庫租約及散裝水泥運輸契約於 102 年 9 月屆滿不再續辦所致。）	
（5）餐旅服務收入增收 109,663 千元（主要係增設車站便當販賣點及積極行銷鐵路商品等所致。）	
3、營業外收入增收（處分不動產、廠房及設備利益減收 183,088 千元，主要係受限地形及對外通路等因素不易標脫而流標暨原擬申購之承租戶受經濟因素暫緩辦理所致；政府捐助收入減收 18,823 千元，主要係奉准適用 IAS20 號公報之財產報廢損失較預算數減少；什項收入增收 89,759 千元；賠償收入增收 87,721 千元；股利收入增加 281,795 千元；營業外租賃收入增收 12,307 千元；利息收入增加 231 千元；處分投資利益減收 335 千元等所致。）	269,567
4、用人費用節支（主要係職員薪金、獎金、退休及卹償金、福利費等減少所致。）	1,016,512
5、租金與利息節支（主要係債務利息節支。）	198,333
6、會費、捐助與分攤節支（主要係分攤大樓管理費節支。）	1,255
102 年度實際虧損數	4,179,767

(二) 虧損原因分析

- 1、老人及身心障礙等法定優待票價差額 896,899 千元，未獲政府補助。
- 2、基於大眾要求，無法裁撤之服務性路線及小站營運虧損 1,283,470 千元。
- 3、88 年 1 月 1 日奉准加入退撫新制前，依臺灣鐵路事業人員退休規則暨交通事業人員撫卹規則，現仍支領月退撫金者，尚有 1 萬 3 千人，由於當時未按月提撥退休準備金，本年度須負擔退休金、卹償金等計 1,701,117 千元。
- 4、自 67 年高速公路通車，首度出現虧損，三十餘年來負擔退撫、老人及身心障礙等法定優待票價差額、服務性路線及小站虧損等，端賴舉債支應，本年度利息負擔 1,130,273 千元。
- 5、公路建設及養護費用由政府編列預算辦理，國道客運業者依交通部推動之「促進大眾運輸方案」經核准免付高速公路通行費、使用牌照稅、燃料使用費等，惟本局本年度仍自行負擔路線、號誌、電車線等基礎設施維護費 2,780,729 千元。
- 6、松山至板橋間因鐵路地下化所增支隧道暨車站維修、水電、消防及清潔等費用，扣除可節省看柵工人力及看柵房相關設備等效益後本年度仍增虧 73,606 千元。

(三) 檢討改善措施

1、客運方面

- (1) 西部持續推動北、中、南都會區捷運化通勤運輸服務，增設通勤車站，調整列車運轉時分，提供高密度之輸運系統，以鞏固短程通勤客源。
- (2) 普悠瑪列車自 102 年 2 月起陸續投入營運，已逐步增加臺北—花蓮間自強號運能，至 102 年 12 月止，臺北—花蓮整體自強號運能較 101 年普悠瑪投入營運前平日增加 23%，假日增加 25%。
- (3) 持續加強與其它運具及場站、票證、資訊等無縫整合，以吸引各種旅次需求之旅客搭乘，發揮複合運輸路網之範疇經濟效果。

- (4) 建置列車自動排點系統，依運輸需求研擬最適宜列車排點；配合各地方季節性活動，機動加開加掛列車，並以異業結盟、團體媒合方式，提高搭乘率，強化列車營運機能。
- (5) 持續推動票證自動化，拓展電子票證乘車使用區間，預定 103 年陸續完成中部地區及宜蘭地區多卡通乘車業務，104 年完成環島電子票證推廣目標。
- (6) 持續針對鐵路營運及鐵道旅遊等相關產品之行銷策略規劃、業務推廣活動設計等，研擬相關創新行銷方案，並配合觀光局與地方政府之年度主題活動加開專列或懷舊列車，積極開闢鐵道旅遊路線與新興客源。
- (7) 分析本局短、中、長途旅次，研擬票價優惠最佳方案，刺激潛在旅客需求，防止運量的延滯，創造中、長程旅次。
- (8) 藉由蒐集會員制媒合訂票機制，分析旅運型態並作為差異化行銷之參考，提升旅客滿意度與忠誠度，增益營收。

2、貨運方面

- (1) 建置公共貨場污染防治設備：為符合環境污染防治法之規範，規劃 103 年辦理和仁站、崇德站、和平站東側貨場等污染防治設備。
- (2) 增設七堵站地磅，防止貨車裝載逾重，增進行車安全。
- (3) 續改造平車 100 輛以增加貨運運能。
- (4) 配合公路總局「臺 9 線蘇花公路山區路段改善計畫」工程進度辦理餘土運送，以增裕營收。

3、租賃收入方面

- (1) 出租業務：
 - a. 車站商場 OT/ROT：依據「促進民間參與公共建設法」相關規定活化資產，規劃引進民間充沛資金及創意，使車站成為地區商業重心，提供完整行旅服務，成為匯集人文與凝聚商機之絕佳地點，配合大環境改變及法規之妥適修訂，並調整營運策略，多元開發擴大市場，以期附業收益逐年提高。
 - b. 普查沿線各車站周邊可供出租之房地，朝整體規劃考量，在不妨礙原有使用目的原則下，以多元化經營開

發利用鐵路沿線閒置空地、站房、房舍、辦公室、土地、停車場、倉庫等。

- c. 提供青創、文創房地租賃創新方案：為配合政府發展「青年返鄉築夢創業」暨「臺灣文化創意產業」，鼓勵青年返鄉築夢創業及優秀人才投入臺灣文創產業，進而形塑在地產業特色，臺鐵局提供經管公用不動產 123 戶由青年創業或文創產業創業者直接承租，以促進就業，繁榮地方經濟並提升我國文創產業質能。
- d. 基地台空間出租：為方便行旅、改善通信品質並配合政府電信自由化政策，在不影響行車安全及行車通訊品質原則下，積極辦理鐵路沿線基地台增設，開放本局車站、房地、土地供電信業者架設行動電話基地台。

(2) 促參業務：

- a. 南港車站商場 ROT 案：本年度已召開 3 次可行性評估報告及工作執行計畫書審查會，並於 103 年 1 月 23 日審查通過，將持續辦理後續先期規劃及招商作業。
- b. 新烏日站旅運服務空間開發案：已完成可行性評估報告書審查作業，惟本案需先行辦理新烏日站區都市計畫變更，俟變更完成後，再行續辦先期規劃並報部核辦事宜。
- c. 南港調車場土地都市更新案：已辦理投資計畫書（草案）公開閱覽，11 月 1 日與臺北市政府簽訂行政契約書，同意委託本局辦理招商作業，預計 103 年初辦理公告招商。
- d. 苗栗火車站場站（含鐵道文物展示場）促進民間參與建設營運案：於本年度 1 月 25 日召開招商說明會廣徵各界潛在投資人意見，5 月 20 日召開工作小組會議檢討各界所提意見修正招商文件（草案），並分別於 10 月 30 日及 12 月 25 日召開甄審會確認招商文件之甄審項目、甄審標準及評定方式，預計 103 年初辦理公告招商。
- e. 積極洽各車站釋放商業空間辦理招商，本年度新建車站及舊有新增之場地完成招標計有：松山、竹北、新豐、沙鹿、新營、潮州、蘇澳新站、花蓮後站、高雄後站等站販賣部；已上網公告招商：松山站(U-1)、高

雄前站、臺中、板橋(U-1)、汐科等站；另吉安、鳳林、萬榮、鹿野等站改建工程刻進行中，俟工程完工，預先規劃各商業空間辦理招商，以增裕營收。

- (3) 積極開發鐵路商品商標授權業務，以維護本局形象（商譽）及提升商品多樣化與附加價值，目前已獲經濟部智慧財產局核准註冊商標共計 98 件，本年度授權廠商之產品共計 290 項。

4、貨運服務業務方面

- (1) 持續將 PP 自強號餐車車廂改裝，並增加車廂囤放貨物空間，提升自強號快遞業務運送量。
- (2) 為解決 PP 自強號快遞人員人力不足問題，將適時檢討業務整合及人員進用與配置，以提升快遞業務量並增裕營收。

5、處分不動產、廠房及設備利益業務方面

因應本局經管大面積土地受限法令禁止處分，擬變更非公用財產移交國產署，積極配合辦理招標設定地上權事宜。

二、最近5年度簡明損益表

最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	98年	99年	100年	101年	102年
收入					
營業收入	19,567,696	19,509,471	20,751,477	21,602,000	22,739,558
營業外收入	1,766,409	1,851,518	1,574,059	1,367,569	1,261,908
收入合計	21,334,105	21,360,989	22,325,536	22,969,569	24,001,466
支出					
營業成本	25,678,937	25,278,623	25,942,985	23,779,682	23,863,409
營業費用	911,340	896,025	962,034	996,640	1,040,790
營業外費用	6,254,589	5,391,215	5,652,951	3,368,989	3,277,034
支出合計	32,844,866	31,565,863	32,557,970	28,145,311	28,181,233
淨利(淨損)	- 11,510,761	- 10,204,874	- 10,232,434	- 5,175,742	- 4,179,767

註：98 - 100年度係依國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數；101年度應按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數；102年度按國際財務報導準則編製之審定決算數。

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈餘之部

首次採用國際財務報導準則調整數轉列數 602,269,122.22 元，擬填補虧損。

二、虧損之部

本局歷年之累積虧損，尚未填補數 96,835,150,130.42 元，加計 102 年度虧損 4,179,766,803.54 元，減列撥用盈餘 602,269,122.22 元，待填補之虧損 100,412,647,811.74 元，擬待以後年度依法填補。

伍、現金流量之情形

一、營業活動之現金流量

本期虧損 4,179,766,803.54 元。

加：利息股利之調整 844,136,555.00 元。

減：調整項目 1,019,425,271.37 元。

營業活動之淨現金流出 4,355,055,519.91 元。

二、投資活動之現金流量

(一) 減少投資 987,840.00 元。

(二) 減少不動產、廠房及設備 924,247,978.00 元。

(三) 無形資產及其他資產淨增 944,384,209.00 元。

(四) 收取利息 231,597.00 元。

(五) 收取股利 285,904,885.00 元

(六) 增加不動產、廠房及設備 10,683,570,570.09 元。

投資活動之淨現金流出 10,416,582,479.09 元。

三、籌資活動之現金流量

(一) 短期債務淨增 3,358,304,459.00 元。

(二) 其他負債淨增 708,227,171.00 元。

(三) 增加資本、公積及填補虧損 11,730,482,600.00 元。

(四) 支付利息 1,141,858,275.00 元。

籌資活動之淨現金流入 14,655,155,955.00 元。

一、現金及約當現金之淨減 116,482,044.00 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

單位：元

(一) 資產	
資產總額	764,447,792,945.98
流動資產	22,845,723,113.08
基金、投資及長期應收款	3,994,770,000.00
不動產、廠房及設備	730,616,731,291.80
投資性不動產	5,103,296,640.00
無形資產	53,510,233.00
其他資產	1,833,761,668.10
(二) 負債及權益	
負債總額	371,144,224,648.29
流動負債	133,458,889,112.45
長期負債	79,252,407,894.00
其他負債	158,432,927,641.84
權益	393,303,568,297.69
資本	138,103,093,801.50
資本公積	20,951,258,656.40
保留盈餘(或累積虧損)	-100,412,647,811.74
首次採用國際財務報導準則調整數	334,661,863,651.53

二、最近5年度簡明資產負債表

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

年 度 項 目	98年	99年	100年	101年	102年
資產					
流動資產	7,885,402	9,393,518	5,536,899	19,220,586	22,845,723
基金、投資及長期應收款	4,000,561	4,000,561	3,995,331	3,995,331	3,994,770
固定資產	648,888,215	654,761,096	681,128,144		
不動產、廠房及設備				702,589,294	730,616,731
投資性不動產				5,103,297	5,103,297
遞耗、無形及其他資產	56,186,148	51,397,623	47,603,642		
無形資產、生物及其他資產				548,350	1,887,272
資產總額	716,960,326	719,552,798	738,264,016	731,456,858	764,447,793
負債					
流動負債	108,254,242	111,336,057	116,796,779	127,886,172	133,458,889
長期負債	63,921,724	72,012,748	73,829,366	81,124,417	79,252,408
其他負債	112,758,712	115,067,790	126,261,766	137,686,899	158,432,928
負債總額	284,934,678	298,416,595	316,887,911	346,697,488	371,144,225
業主權益					
資本	103,176,303	113,493,424	118,685,463	126,372,611	138,103,094
公積及盈餘(虧損)	- 70,637,127	- 80,018,816	- 81,029,179	- 62,815,244	- 79,461,390
業主權益其他項目	399,486,472	387,661,595	383,719,821		
累積其他綜合損益					
首次採用國際財務報導準則 調整數				321,202,003	334,661,864
權益總額	432,025,648	421,136,203	421,376,105	384,759,370	393,303,568
負債及權益總額	716,960,326	719,552,798	738,264,016	731,456,858	764,447,793

註：98 - 100年度係依國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數；101年度應按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數；102年度按國際財務報導準則編製之審定決算數。

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率

$$1. \text{流動比率} = \frac{\text{流動資產總額}}{\text{流動負債總額}} \times 100\% = \frac{22,845,723,113.08}{133,458,889,112.45} \times 100\% = 17.12\%$$

$$2. \text{速動比率} = \frac{\text{現金+應收款項}}{\text{流動負債總額}} \times 100\% \\ = \frac{358,177,799.62 + 5,711,294,005.16}{133,458,889,112.45} \times 100\% \\ = \frac{6,069,471,804.78}{133,458,889,112.45} \times 100\% = 4.55\%$$

$$3. \text{負債比率} = \frac{\text{負債總額}}{\text{資產總額}} \times 100\% = \frac{371,144,224,648.29}{764,447,792,945.98} \times 100\% = 48.55\%$$

$$4. \text{不動產、廠房及設備使用效率} = \frac{\text{營業收入總額}}{\text{營運用固定資產平均數}} \times 100\% \\ = \frac{22,739,558,030.38}{672,920,179,921.30} \times 100\% = 3.38\%$$

註：營運用不動產、廠房及設備係不動產、廠房及設備減購建中固定資產

$$5. \text{總資產週轉率} = \frac{\text{營業收入總額}}{\text{平均資產總額}} \times 100\% = \frac{22,739,558,030.38}{747,952,325,525.64} \times 100\% = 3.04\%$$

二、經營比率

$$1. \text{經營比率} = \frac{\text{營業成本+營業費用}}{\text{營業收入總額}} \times 100\% = \frac{23,863,409,128.65 + 1,040,790,107.07}{22,739,558,030.38} \times 100\% \\ = \frac{24,904,199,235.72}{22,739,558,030.38} \times 100\% = 109.52\%$$

三、成長比率

$$1. \text{營業收入成長率} = \left(\frac{\text{本年度營業收入}}{\text{上年度營業收入}} - 1 \right) \times 100\% = \left(\frac{22,739,558,030.38}{21,601,999,898.05} - 1 \right) \times 100\% = 5.27\%$$

$$2. \text{客運收入成長率} = \left(\frac{\text{本年度客運收入}}{\text{上年度客運收入}} - 1 \right) \times 100\% = \left(\frac{16,875,784,902.00}{16,118,743,272.00} - 1 \right) \times 100\% = 4.70\%$$

$$3. \text{貨運收入成長率} = \left(\frac{\text{本年度貨運收入}}{\text{上年度貨運收入}} - 1 \right) \times 100\% = \left(\frac{854,718,555.00}{969,319,595.00} - 1 \right) \times 100\% = -11.82\%$$

$$4. \text{淨值成長率} = \left(\frac{\text{本年度底淨值}}{\text{上年度底淨值}} - 1 \right) \times 100\% = \left(\frac{393,303,568,297.69}{384,759,369,742.73} - 1 \right) \times 100\% = 2.22\%$$

四、最近5年度投資報酬分析表

項 目	年 度				
	98 年	99 年	100 年	101 年	102 年
1. 營業利益率(%)					
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	-35.89	-34.16	-29.65	-14.69	-9.52
2. 淨利率(%)					
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	-58.83	-52.31	-49.31	-23.96	-18.38
3. 每股盈餘(元)					
$\frac{\text{本期淨利}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股權}}$	-	-	-	-	-
4. 總資產報酬率(%)					
$\frac{\text{本期淨利}+\text{利息費用}(1-\text{稅率})}{\text{平均資產總額}}$	-1.50	-1.34	-1.28	-0.55	-0.41
5. 權益報酬率(%)					
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	-2.64	-2.39	-2.43	-1.28	-1.07

註：98-100年度係依國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數；101年度應按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數；102年度按國際財務報導準則編製之審定決算數。

捌、其他

- 一、因本（102）年度中央政府總預算附屬單位預算至年度終了尚未完成審議，依決算法規定須辦理附屬單位決算及綜計作業，緣此，本局決算書內有關本年度預算數係以行政院核定數填列。
- 二、本年度決算中有關社會責任部分為 2,389,397 千元，其項目如下：
 - （一）因鐵路地下化所增支隧道暨車站維修、水電、消防及清潔等費用與效益相抵後造成增虧 73,606 千元。
 - （二）高屏電化政策性重大工程增提折舊 443,256 千元。
 - （三）入不敷出小站營運虧損 1,283,470 千元。
 - （四）配合政府政策性重大工程拆除臺鐵自建未逾齡財產報廢損失 589,065 千元。

臺灣鐵路管理局

損 益 表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目		本年度決算數	本年度預算案數	比較增減	
	名 稱	編 號			金 額	%
21,601,999,898.05	營業收入	41	22,739,558,030.38	21,641,566,000.00	1,097,992,030.38	5.07
17,088,062,867.00	勞務收入	4102	17,730,503,457.00	16,924,453,000.00	806,050,457.00	4.76
16,142,772,502.00	客運收入	410204	16,899,303,297.00	16,018,786,000.00	880,517,297.00	5.50
- 24,029,230.00	客運收入退回與折讓	410205	- 23,518,395.00	- 26,525,000.00	3,006,605.00	11.33
969,319,595.00	貨運收入	410206	854,718,555.00	932,192,000.00	- 77,473,445.00	8.31
4,513,937,031.05	其他營業收入	4198	5,009,054,573.38	4,717,113,000.00	291,941,573.38	6.19
-	投資性不動產收入	419801	48,551,710.00	27,366,000.00	21,185,710.00	77.42
1,991,391,571.00	租賃收入	419802	2,084,682,419.00	2,114,245,000.00	- 29,562,581.00	1.40
129,728,827.80	代理收入	419803	133,017,075.43	178,369,000.00	- 45,351,924.57	25.43
65,704,691.80	代辦修造收入	41980301	74,485,956.43	79,556,000.00	- 5,070,043.57	6.37
64,024,136.00	其他代辦收入	41980309	58,531,119.00	98,813,000.00	- 40,281,881.00	40.77
1,583,190,661.70	政府補助收入	419804	1,908,719,078.40	1,642,984,000.00	265,735,078.40	16.17
809,625,970.55	什項營業收入	419898	834,084,290.55	754,149,000.00	79,935,290.55	10.60
63,694,715.55	貨運服務收入	41989802	41,394,810.55	71,122,000.00	- 29,727,189.45	41.80
745,931,255.00	餐旅服務收入	41989803	792,689,480.00	683,027,000.00	109,662,480.00	16.06
23,779,681,932.96	營業成本	51	23,863,409,128.65	24,480,388,000.00	- 616,978,871.35	2.52
22,738,976,285.73	勞務成本	5102	22,746,093,008.44	23,356,528,000.00	- 610,434,991.56	2.61
4,297,254,030.64	站務費用	510205	4,484,251,682.93	4,668,639,000.00	- 184,387,317.07	3.95
12,884,773,349.81	維持費用	510206	12,370,491,717.29	13,053,755,000.00	- 683,263,282.71	5.23
3,143,770,225.83	工務維持費用	51020601	3,120,166,789.63	3,157,753,000.00	- 37,586,210.37	1.19
2,570,520,141.21	電務維持費用	51020602	2,719,686,194.10	2,744,400,000.00	- 24,713,805.90	0.90
7,170,482,982.77	機務維持費用	51020603	6,530,638,733.56	7,151,602,000.00	- 620,963,266.44	8.68
5,556,948,905.28	行車費用	510207	5,891,349,608.22	5,634,134,000.00	257,215,608.22	4.57
1,040,705,647.23	其他營業成本	5198	1,117,316,120.21	1,123,860,000.00	- 6,543,879.79	0.58
520,010,121.80	租賃成本	519802	570,247,625.50	574,459,000.00	- 4,211,374.50	0.73
42,460,969.93	代理費用	519803	35,070,598.81	67,634,000.00	- 32,563,401.19	48.15
41,844,972.93	代辦修造費用	51980301	34,101,032.81	66,343,000.00	- 32,241,967.19	48.60
615,997.00	其他代辦費用	51980309	969,566.00	1,291,000.00	- 321,434.00	24.90
478,234,555.50	什項營業成本	519898	511,997,895.90	481,767,000.00	30,230,895.90	6.28
33,043,420.60	貨運服務費用	51989805	32,261,883.50	40,876,000.00	- 8,614,116.50	21.07
445,191,134.90	餐旅服務費用	51989806	479,736,012.40	440,891,000.00	38,845,012.40	8.81
- 2,177,682,034.91	營業毛利(毛損)	61	- 1,123,851,098.27	- 2,838,822,000.00	1,714,970,901.73	60.41
996,639,752.89	營業費用	52	1,040,790,107.07	1,044,036,000.00	- 3,245,892.93	0.31
389,982,744.73	業務費用	5202	409,573,055.27	355,202,000.00	54,371,055.27	15.31
389,982,744.73	業務費用	520201	409,573,055.27	355,202,000.00	54,371,055.27	15.31

臺灣鐵路管理局

損 益 表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目		本年度決算數	本年度預算案數	比較增減	
	名 稱	編 號			金 額	%
552,543,492.16	管理費用	5203	576,774,135.80	619,355,000.00	- 42,580,864.20	6.88
552,543,492.16	管理費用	520301	576,774,135.80	619,355,000.00	- 42,580,864.20	6.88
54,113,516.00	其他營業費用	5298	54,442,916.00	69,479,000.00	- 15,036,084.00	21.64
25,504.00	研究發展費用	529801	22,552.00	380,000.00	- 357,448.00	94.07
54,088,012.00	員工訓練費用	529802	54,420,364.00	69,099,000.00	- 14,678,636.00	21.24
- 3,174,321,787.80	營業利益(損失)	62	- 2,164,641,205.34	- 3,882,858,000.00	1,718,216,794.66	44.25
1,367,569,015.29	營業外收入	49	1,261,908,168.85	992,341,000.00	269,567,168.85	27.16
1,367,569,015.29	其他營業外收入	4998	1,261,908,168.85	992,341,000.00	269,567,168.85	27.16
76,150,790.00	賠償收入	499802	94,194,671.00	6,474,000.00	87,720,671.00	1,354.97
81,964.00	利息收入	499804	231,597.00	-	231,597.00	
3,201,189.00	股利收入	499805	281,936,551.00	142,000.00	281,794,551.00	198,446.87
2,989,510.00	基金投資收入	49980502	2,126,251.00	-	2,126,251.00	
211,679.00	長期投資收入	49980503	279,810,300.00	142,000.00	279,668,300.00	196,949.51
-	租賃收入	499806	12,307,355.00	-	12,307,355.00	
-	處分投資利益	499821	426,800.00	762,000.00	- 335,200.00	43.99
879,936,918.40	處分不動產、廠房及設備利益	499826	614,806,084.00	797,894,000.00	- 183,087,916.00	22.95
408,198,153.89	什項收入	499898	258,005,110.85	187,069,000.00	70,936,110.85	37.92
3,368,989,283.71	營業外費用	59	3,277,033,767.05	3,482,485,000.00	- 205,451,232.95	5.90
1,114,997,371.00	財務成本	5901	1,130,273,037.00	1,324,001,000.00	- 193,727,963.00	14.63
1,114,997,371.00	利息費用	590101	1,130,273,037.00	1,324,001,000.00	- 193,727,963.00	14.63
2,253,991,912.71	其他營業外費用	5998	2,146,760,730.05	2,158,484,000.00	- 11,723,269.95	0.54
-	外幣兌換損失	599822	-	1,000.00	- 1,000.00	100.00
1,080,273,439.14	資產報廢損失	599835	1,019,286,649.05	1,007,247,000.00	12,039,649.05	1.20
45,623,724.64	災害損失	599836	15,392,313.00	12,744,000.00	2,648,313.00	20.78
1,128,094,748.93	什項費用	599898	1,112,081,768.00	1,138,492,000.00	- 26,410,232.00	2.32
- 2,001,420,268.42	營業外利益(損失)	63	- 2,015,125,598.20	- 2,490,144,000.00	475,018,401.80	19.08
- 5,175,742,056.22	稅前淨利(淨損)	64	- 4,179,766,803.54	- 6,373,002,000.00	2,193,235,196.46	34.41
22,969,568,913.34	收入總計	4	24,001,466,199.23	22,633,907,000.00	1,367,559,199.23	6.04
28,145,310,969.56	支出總計	5	28,181,233,002.77	29,006,909,000.00	- 825,675,997.23	2.85
- 5,175,742,056.22	本期淨利(淨損)	68	- 4,179,766,803.54	- 6,373,002,000.00	2,193,235,196.46	34.41

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

臺灣鐵路管理局
盈虧撥補表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目		決 算 數	預 算 案 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號			金 額	%	
盈餘之部	81	602,269,122.22	805,896,000.00	-	203,626,877.78	25.27
首次採用國際財務 報導準則調整數轉 列數	8107	602,269,122.22	805,896,000.00	-	203,626,877.78	25.27
分配之部	82	602,269,122.22	805,896,000.00	-	203,626,877.78	25.27
留存事業機關者	8207	602,269,122.22	805,896,000.00	-	203,626,877.78	25.27
填補虧損	820701	602,269,122.22	805,896,000.00	-	203,626,877.78	25.27
虧損之部	83	101,014,916,933.96	108,223,844,000.00	-	7,208,927,066.04	6.66
本期純損	8301	4,179,766,803.54	6,373,002,000.00	-	2,193,235,196.46	34.41
累積虧損	8302	96,835,150,130.42	101,850,842,000.00	-	5,015,691,869.58	4.92
填補之部	84	101,014,916,933.96	108,223,844,000.00	-	7,208,927,066.04	6.66
事業機關負擔者	8406	101,014,916,933.96	108,223,844,000.00	-	7,208,927,066.04	6.66
撥用盈餘	840601	602,269,122.22	805,896,000.00	-	203,626,877.78	25.27
待填補之虧損	840605	100,412,647,811.74	107,417,948,000.00	-	7,005,300,188.26	6.52

臺灣鐵路管理局 現金流量表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目			決 算 數	預 算 案 數	比 較 增 減		
名 稱	編 號				金 額	%	
營業活動之現金流量		90					
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	9001	-	4,179,766,803.54	-	6,373,002,000.00	2,193,235,196.46	34.41
稅前淨利(淨損)	9003	-	4,179,766,803.54	-	6,373,002,000.00	2,193,235,196.46	34.41
利息股利之調整	9004		844,136,555.00		1,323,859,000.00	- 479,722,445.00	36.24
利息收入	900401	-	231,597.00	-	-	231,597.00	0.00
股利收入	900402	-	285,904,885.00	-	142,000.00	- 285,762,885.00	201,241.47
利息費用	900403		1,130,273,037.00		1,324,001,000.00	- 193,727,963.00	14.63
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	-	3,335,630,248.54	-	5,049,143,000.00	1,713,512,751.46	33.94
調整項目	9006	-	1,019,425,271.37		2,787,617,000.00	- 3,807,042,271.37	136.57
提列備抵呆帳及評價損益	900601		-		-	-	0.00
折舊及減損	900603		6,295,962,355.60		6,289,367,000.00	6,595,355.60	0.10
攤銷	900604		14,805,743.00		14,796,000.00	9,743.00	0.07
沖轉遞延負債	900605	-	2,419,402,380.70	-	2,178,703,000.00	- 240,699,380.70	11.05
處理資產損失(利益)	900607		404,480,565.05		209,353,000.00	195,127,565.05	93.21
其他	900609		4,105,953,482.02	-	2,134,639,000.00	6,240,592,482.02	292.35
流動資產淨減(淨增)	900614	-	3,950,885,972.85		1,043,443,000.00	- 4,994,328,972.85	478.64
流動負債淨增(淨減)	900617	-	5,470,339,063.49	-	456,000,000.00	- 5,014,339,063.49	1,099.64
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	-	4,355,055,519.91	-	2,261,526,000.00	- 2,093,529,519.91	92.57
營業活動之淨現金流入(流出)	91	-	4,355,055,519.91	-	2,261,526,000.00	- 2,093,529,519.91	92.57
投資活動之現金流量		92					
減少投資	9202		987,840.00		762,000.00	225,840.00	29.64
減少不動產、廠房及設備	9205		924,247,978.00		46,462,000.00	877,785,978.00	1,889.26
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9208	-	944,384,209.00		1,780,068,000.00	- 2,724,452,209.00	153.05
收取利息	9209		231,597.00		-	231,597.00	0.00
收取股利	9210		285,904,885.00		142,000.00	285,762,885.00	201,241.47
增加不動產、廠房及設備	9215	-	10,683,570,570.09	-	20,953,160,000.00	10,269,589,429.91	49.01
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-	10,416,582,479.09	-	19,125,726,000.00	8,709,143,520.91	45.54
籌資活動之現金流量		94					
短期債務淨增(淨減)	9401		3,358,304,459.00		7,217,953,000.00	- 3,859,648,541.00	53.47
其他負債淨增(淨減)	9407		708,227,171.00		-	708,227,171.00	0.00
增加資本、公積及填補虧損	9408		11,730,482,600.00		15,523,300,000.00	- 3,792,817,400.00	24.43
支付利息	9413	-	1,141,858,275.00	-	1,324,001,000.00	182,142,725.00	13.76
籌資活動之淨現金流入(流出)	95		14,655,155,955.00		21,417,252,000.00	- 6,762,096,045.00	31.57
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	-	116,482,044.00		30,000,000.00	- 146,482,044.00	488.27
期初現金及約當現金	98		474,659,843.62		370,992,000.00	103,667,843.62	27.94
期末現金及約當現金	99		358,177,799.62		400,992,000.00	- 42,814,200.38	10.68

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號			金 額	%	
資 產		764,447,792,945.98	731,456,858,105.30	32,990,934,840.68	4.51	
流動資產		22,845,723,113.08	19,220,586,343.21	3,625,136,769.87	18.86	
現 金	1101	358,177,799.62	474,659,843.62	- 116,482,044.00	24.54	
庫存現金	110101	1,859,306.00	2,669,349.00	- 810,043.00	30.35	
銀行存款	110102	264,421,708.62	416,888,428.62	- 152,466,720.00	36.57	
匯撥中現金	110103	32,485,000.00	1,500,005.00	30,984,995.00	2,065.66	
零用及週轉金	110104	59,403,335.00	53,602,061.00	5,801,274.00	10.82	
待交換票據	110105	8,450.00	-	8,450.00	0.00	
應收款項	1105	5,711,294,005.16	1,653,390,580.25	4,057,903,424.91	245.43	
應收帳款	110504	182,808,757.00	314,037,658.45	- 131,228,901.45	41.79	
備抵呆帳-應收帳款	110505	- 40,464.00	- 40,464.00	-	0.00	
應收收益	110511	69,243,110.00	77,924,364.00	- 8,681,254.00	11.14	
應收工程款	110517	219,187,981.00	218,887,025.00	300,956.00	0.14	
其他應收款	110598	5,240,094,621.16	1,042,581,996.80	4,197,512,624.36	402.61	
備抵呆帳-其他應收款	110599	-	-	-	0.00	
存 貨	1108	4,668,631,843.37	4,974,706,375.26	- 306,074,531.89	6.15	
未分配運什費	110804	43,678,898.29	318,486,811.34	- 274,807,913.05	86.29	
在修品	110807	57,710.08	17,883,941.00	- 17,826,230.92	99.68	
在建工程	110808	1,684,751,838.41	1,279,458,096.93	405,293,741.48	31.68	
預收工程款	110809	- 277,108,887.00	- 160,671,026.00	- 116,437,861.00	72.47	
物 料	110817	3,158,730,321.22	3,451,200,284.34	- 292,469,963.12	8.47	
燃 料	110818	58,521,962.37	68,348,267.65	- 9,826,305.28	14.38	
預付款項	1111	797,502,164.63	857,994,536.38	- 60,492,371.75	7.05	
預付貨款	111101	330,925.00	227,053.75	103,871.25	45.75	
用品盤存	111102	417,867.00	253,917.00	163,950.00	64.57	
預付費用	111103	45,300,233.00	53,812,950.00	- 8,512,717.00	15.82	
預付利息	111105	12,583,044.00	8,593,804.00	3,989,240.00	46.42	
留抵稅額	111107	18,663,788.63	17,879,289.63	784,499.00	4.39	
其他預付款	111198	720,206,307.00	777,227,522.00	- 57,021,215.00	7.34	
短期墊款	1112	-	155,000.00	- 155,000.00	100.00	
短期墊款	111201	-	155,000.00	- 155,000.00	100.00	
待出售非流動資產	1113	11,310,117,300.30	11,259,680,007.70	50,437,292.60	0.45	
委託處分資產	111301	5,665,997,390.80	5,745,729,945.80	- 79,732,555.00	1.39	
累計減損-委託處分資產	111302	- 4,071,067.80	- 4,071,067.80	-	0.00	
其他待出售非流動資產	111398	5,695,228,253.20	5,565,058,405.60	130,169,847.60	2.34	
累計減損-其他待出售非流動資產	111399	- 47,037,275.90	- 47,037,275.90	-	0.00	
基金、投資及長期應收款	13	3,994,770,000.00	3,995,331,040.00	- 561,040.00	0.01	
非流動金融資產	1302	3,994,770,000.00	3,995,331,040.00	- 561,040.00	0.01	
以成本衡量之金融資產-非流動	130218	3,994,770,000.00	3,995,331,040.00	- 561,040.00	0.01	
累計減損-以成本衡量之金融資產-非流動	130219	-	-	-	0.00	

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號			金 額	%	
不動產、廠房及設備		730,616,731,291.80	702,589,294,014.99	28,027,437,276.81	3.99	
土地		440,545,487,643.60	440,098,449,399.40	447,038,244.20	0.10	
土地	140101	34,526,437,661.40	33,260,450,992.00	1,265,986,669.40	3.81	
重估增值－土地	140102	406,595,423,061.70	407,414,371,486.90	- 818,948,425.20	0.20	
累計減損－土地	140105	- 576,373,079.50	- 576,373,079.50			
土地改良物		118,775,342,280.50	119,435,170,583.30	- 659,828,302.80	0.55	
土地改良物	140201	128,704,472,056.70	128,662,260,752.70	42,211,304.00	0.03	
累計折舊－土地改良物	140204	- 9,929,129,776.20	- 9,227,090,169.40	- 702,039,606.80	7.61	
房屋及建築		36,356,315,133.60	18,176,711,625.30	18,179,603,508.30	100.02	
房屋及建築	140301	44,077,279,490.50	25,382,120,292.10	18,695,159,198.40	73.65	
累計折舊－房屋及建築	140304	- 7,720,964,356.90	- 7,205,408,666.80	- 515,555,690.10	7.16	
機械及設備		7,260,057,762.90	6,100,423,925.90	1,159,633,837.00	19.01	
機械及設備	140401	20,529,810,583.30	18,931,270,856.70	1,598,539,726.60	8.44	
累計折舊－機械及設備	140404	- 13,269,752,820.40	- 12,830,846,930.80	- 438,905,889.60	3.42	
交通及運輸設備		78,627,697,806.30	78,437,366,373.60	190,331,432.70	0.24	
交通及運輸設備	140501	138,513,167,859.10	135,383,534,439.10	3,129,633,420.00	2.31	
累計折舊－交通及運輸設備	140504	- 59,885,470,052.80	- 56,946,168,065.50	- 2,939,301,987.30	5.16	
什項設備		1,217,250,131.90	810,087,176.30	407,162,955.60	50.26	
什項設備	140601	4,524,200,131.10	3,928,627,303.00	595,572,828.10	15.16	
累計折舊－什項設備	140604	- 3,306,949,999.20	- 3,118,540,126.70	- 188,409,872.50	6.04	
購建中固定資產		47,834,580,533.00	39,531,084,931.19	8,303,495,601.81	21.00	
未完工程	140801	33,925,433,741.00	32,957,871,702.19	967,562,038.81	2.94	
預付工程及土地款	140802	744,868,037.00	891,417,165.00	- 146,549,128.00	16.44	
訂購機件	140804	13,164,278,755.00	5,681,796,064.00	7,482,482,691.00	131.69	
投資性不動產		5,103,296,640.00	5,103,296,640.00	-	0.00	
投資性不動產－土地		5,103,296,640.00	5,103,296,640.00	-	0.00	
投資性不動產－土地	150101	26,629,881.00	26,629,881.00	-	0.00	
重估增值－投資性不動產（土地）	150102	5,076,666,759.00	5,076,666,759.00	-	0.00	
無形資產		53,510,233.00	54,868,975.00	- 1,358,742.00	2.48	
無形資產		53,510,233.00	54,868,975.00	- 1,358,742.00	2.48	
商標權	160101	470,000.00	415,000.00	55,000.00	13.25	
電腦軟體	160105	53,040,233.00	54,453,975.00	- 1,413,742.00	2.60	
其他資產		1,833,761,668.10	493,481,092.10	1,340,280,576.00	271.60	
什項資產		1,833,761,668.10	493,481,092.10	1,340,280,576.00	271.60	
催收款項	189702	275,099,505.06	275,840,770.06	- 741,265.00	0.27	
備抵呆帳－催收款項	189705	- 268,280,165.06	- 268,126,878.06	- 153,287.00	0.06	
暫付及待結轉帳項	189708	1,467,902,561.00	117,523,999.00	1,350,378,562.00	1,149.02	
代管資產	189714	367,802,996.00	367,802,996.00	-	0.00	
累計折舊－代管資產	189715	- 42,438,151.90	- 28,291,939.90	- 14,146,212.00	50.00	
存出保證金	189721	33,674,923.00	28,732,145.00	4,942,778.00	17.20	
合 計		764,447,792,945.98	731,456,858,105.30	32,990,934,840.68	4.51	

臺灣鐵路管理局
資產負債表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數	上年度決算數	比較增減		備註
名 稱	編號			金 額	%	
附註：						
信託代理與保證資產		3,265,779,441.00	3,224,442,108.00	41,337,333.00		
保證品		3,265,779,441.00	3,224,442,108.00	41,337,333.00		
負 債	2	371,144,224,648.29	346,697,488,362.57	24,446,736,285.72	7.05	
流動負債	21	133,458,889,112.45	127,886,172,376.03	5,572,716,736.42	4.36	
短期債務	2101	113,897,092,022.00	110,538,787,563.00	3,358,304,459.00	3.04	
短期借款	210102	104,000,000,000.00	106,740,000,000.00	- 2,740,000,000.00	2.57	
應付商業本票	210103	9,900,000,000.00	3,800,000,000.00	6,100,000,000.00	160.53	
應付商業本票折價	210104	- 2,907,978.00	- 1,212,437.00	- 1,695,541.00	139.85	
應付款項	2105	14,733,211,826.34	13,647,168,520.45	1,086,043,305.89	7.96	
應付帳款	210502	130,237,911.80	199,360,677.80	- 69,122,766.00	34.67	
應付代收款	210503	358,831,443.86	178,689,333.86	180,142,110.00	100.81	
應付費用	210505	2,906,302,653.58	5,464,850,740.38	- 2,558,548,086.80	46.82	
應付其他稅款	210506	14,229,657.00	14,369,719.00	- 140,062.00	0.97	
應付工程款	210507	6,656,670,360.44	2,533,386,285.53	4,123,284,074.91	162.76	
應付利息	210509	33,996,947.00	45,582,185.00	- 11,585,238.00	25.42	
應付代收保險費	210525	39,674,137.00	39,599,864.00	74,273.00	0.19	
應付退休金費用	210528	4,500,003,819.00	5,012,000,000.00	- 511,996,181.00	10.22	
其他應付款	210598	93,264,896.66	159,329,714.88	- 66,064,818.22	41.46	
預收款項	2108	4,828,585,264.11	3,700,216,292.58	1,128,368,971.53	30.49	
預收收入	210803	203,351,583.60	205,699,254.60	- 2,347,671.00	1.14	
預收工程款	210807	4,705,429,892.74	3,827,231,489.74	878,198,403.00	22.95	
在建工程	210808	- 702,430,740.23	- 960,938,422.76	258,507,682.53	26.90	
其他預收款	210898	622,234,528.00	628,223,971.00	- 5,989,443.00	0.95	
長期負債	24	79,252,407,894.00	81,124,417,132.00	- 1,872,009,238.00	2.31	
長期債務	2401	79,252,407,894.00	81,124,417,132.00	- 1,872,009,238.00	2.31	
應計退休金負債	240110	79,252,407,894.00	81,124,417,132.00	- 1,872,009,238.00	2.31	
其他負債	28	158,432,927,641.84	137,686,898,854.54	20,746,028,787.30	15.07	
遞延負債	2802	155,150,976,707.20	135,053,734,144.90	20,097,242,562.30	14.88	
遞延收入	280201	155,150,976,707.20	135,053,734,144.90	20,097,242,562.30	14.88	
什項負債	2897	3,281,950,934.64	2,633,164,709.64	648,786,225.00	24.64	
存入保證金	289701	568,444,582.00	584,729,788.00	- 16,285,206.00	2.79	
應付保管款	289702	32,204,304.00	24,093,938.00	8,110,366.00	33.66	
暫收及待結轉帳項	289703	2,355,937,204.54	1,684,829,927.54	671,107,277.00	39.83	
應付代管資產	289704	325,364,844.10	339,511,056.10	- 14,146,212.00	4.17	

臺灣鐵路管理局
資 產 負 債 表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號			金 額	%	
權 益		393,303,568,297.69	384,759,369,742.73	8,544,198,554.96	2.22	
資 本		138,103,093,801.50	126,372,611,201.50	11,730,482,600.00	9.28	
資 本		138,103,093,801.50	126,372,611,201.50	11,730,482,600.00	9.28	
資 本		138,103,093,801.50	126,372,611,201.50	11,730,482,600.00	9.28	
未收資本		-	-	-	0.00	
資本公積		20,951,258,656.40	19,957,775,897.90	993,482,758.50	4.98	
資本公積		20,951,258,656.40	19,957,775,897.90	993,482,758.50	4.98	
受贈公積		20,951,258,656.40	19,957,775,897.90	993,482,758.50	4.98	
保留盈餘(或累積虧損)		- 100,412,647,811.74	- 96,835,150,130.42	- 3,577,497,681.32	3.69	
累積虧損		- 100,412,647,811.74	- 96,835,150,130.42	- 3,577,497,681.32	3.69	
累積虧損		- 100,412,647,811.74	- 96,835,150,130.42	- 3,577,497,681.32	3.69	
首次採用國際財務報導準則調整數		334,661,863,651.53	335,264,132,773.75	- 602,269,122.22	0.18	
首次採用國際財務報導準則調整數		334,661,863,651.53	335,264,132,773.75	- 602,269,122.22	0.18	
首次採用國際財務報導準則調整數		334,661,863,651.53	335,264,132,773.75	- 602,269,122.22	0.18	
合 計		764,447,792,945.98	731,456,858,105.30	32,990,934,840.68	4.51	
附註：						
信託代理與保證負債		3,265,779,441.00	3,224,442,108.00	41,337,333.00		
存入保證品		3,265,779,441.00	3,224,442,108.00	41,337,333.00		

註：1. 上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。
2. 本局經營珍貴資產動產507,527.30元、不動產40,535,500,695.90元。

臺灣鐵路管理局
財務報表會計事項附註及重大揭露

中華民國 102 年度

財務報表會計事項附註

- 一、存貨採移動加權平均法計算成本，除供販售之商品外，其餘皆屬鐵路專用配件，其中物料多係軌道、橋涵、電力、電訊、號誌、照明及各型動力機車、客貨車等設備，經常維修保養購置之消耗性材料，大部分為原廠牌配件，屬訂製品而非市面上通用之現貨商品，無客觀市價可供評定；另外燃料係以牌價再洽商減價後決標之價格，其成本（帳面單價）均較市價為低，擬比照長榮、中華航空及台灣高鐵，將供販售之商品依財務會計準則公報第 10 號「存貨之會計處理準則」辦理，其餘專供內部使用非以出售為目的之專用配件物料，將呆廢品損失列入其他營業成本或各科目維持費用，以符合財務會計準則公報之精神。
- 二、不動產、廠房及設備按先前國內一般公認會計原則可辦理重估，轉換至國際財務報導準則後，後續衡量採成本模式，土地曾按民國 84 年 7 月之公告現值辦理重估，土地以外固定資產折舊採平均法計算。
- 三、本局部分資產適用國際會計準則第四十號「投資性不動產」，將原分類為「固定資產」項下且符合投資性不動產定義之不動產重分類至投資性不動產項下，並依 100 年 1 月 1 日之公告現值辦理重估。
- 四、資產變賣盈餘 614,806,084 元，主要係因標售臺北市北投區新民段及大同區市府段、基隆市中山區大德段等交易產生。
- 五、資本增加 11,730,482,600 元，係政府投資辦理各項鐵路建設專案計畫。
- 六、一般公認會計原則下，首次適用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」所產生之未認列過渡性淨給付義務應按預期可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限，採直線法加以攤銷並列入淨退休金成本。轉換至國際財務報導準則後，

由於不適用國際會計準則第十九號「員工福利」之過渡規定，未認列過渡性淨給付義務相關影響數應一次認列並調整首次採用國際財務報導準則調整數。

七、本局本(102)年度決算係以國際財務報導準則為基礎，並在符合預、決算法相關規定及考量充分表達本局經營狀況下編製。

八、重要訴訟案件之進行或終結

(一)92年10月14日1輛龍亨國際通運公司遊覽車於鶯歌鎮東鶯里平交道與對向大貨車會車不慎卡於平交道上進退不得，與第2507次通勤電車發生碰撞，造成遊覽車上乘客4死37人輕重傷，本局依預估設備損失聘律師訴請台北地方法院向龍亨國際通運公司求償新台幣678萬5,459元，96年8月23日台北地方法院以93年度重訴字第462號民事判決由被告龍亨國際通運有限公司及司機張志欽連帶賠償本局339萬2,730元，本局不服上訴，目前仍在高等法院更二審審理中。

(二)94年6月21日第2057次及95年3月17日第96次列車，於南迴線遭李泰安、李雙全等人故意破壞鋼軌致出軌傾覆事故，本局向李泰安等人請求損壞賠償合計6,238萬1,777元整。臺灣高等法院高雄分院於100年3月9日民事判決，李泰安等人應給付本局5,476萬5,292元整，因低於本局請求額761萬6,485元，且判決認定李泰安未參與第2057次車破壞鐵軌行為，本局不服於100年4月14日上訴最高法院。最高法院於101年10月3日判決：原判決廢棄，發回臺灣高等法院高雄分院更審，102年10月22日更一審判決，因雙方均不服，102年11月2日本局續再委聘律師上訴最高法院訴訟中。

(三)101年1月17日本局第278次行經埔心站幸福水泥平交道，撞及彭永庄駕駛違規闖越平交道之多順交通公司砂石車，造成第278次太魯閣自強號司機員死亡，列車長及旅客等42人輕重傷，本局委託律師向肇事司機及所屬公司求償新台幣3億1,388萬913元整，目前由臺灣桃園地方法院審理中。

(四) L03-99LC0228B「50KG-N 高錳鋼岔心 3 項」購案：

- 1、立約商聚成企業有限公司不服行政院工程會採購申訴委員會作成訴 1010096 號審議判斷決定，遂提行政訴訟，臺灣高等行政法院於 101 年 10 月 26 日院貞審八股 101 年訴字第 01687 號通知本局。
- 2、本案本局已委請宋皇佑律師及黃昭仁律師，已於 101 年 12 月 18 日正式提出行政訴訟答辯，懇請臺灣高等行政法院，依行政訴訟法第 107 條第 1 項第 6 款規定，駁回其訴。
- 3、立約商聚成企業有限公司於 102 年 2 月 7 日提出行政訴訟補充理由狀，本局於 102 年 3 月 6 日函請黃昭仁律師正式遞送行政訴訟答辯狀；臺北高等行政法院於 102 年 4 月 3 日將原告之訴駁回。
- 4、102 年 5 月 21 日臺北高等行政法院轉來聚成企業有限公司所提上訴，本局於 102 年 5 月 23 日聘請黃昭仁律師為上訴案訴訟代理人，102 年 8 月 23 日臺北高等行政法院判決上訴駁回。
- 5、立約商聚成企業有限公司於 102 年 10 月 1 日向最高行政法院提出再審，本局於 102 年 10 月 14 日聘請黃昭仁律師為再審之訴訟代理人。

(五) 花蓮港站 5 號碼頭平交道事故，港警宋子龍申請國賠案：

本案花蓮地方法院 101 年 3 月 30 日一審判決本局敗訴，需賠償新台幣 1,238 萬 7,879 元整，本局於同年 5 月 14 日向臺灣高等地方法院花蓮分院提出上訴，目前本案審理中。

(六) 本局嘉義工務段代辦彰化縣政府員林大排暨鐵路路橋改建工程：

- 1、立約商對本工程申請延長工期計 424 工作天、施工事故遭本局扣款部分以及預力梁端錨數量等疑慮，訴請本局給付 1,266 萬 6,474 元。
- 2、101 年 8 月 30 日台北地方法院 99 年度建字第 287 號判決本

局須給付 458 萬 8,911 元，經本局委任律師建議分析後，認定判決有所瑕疵，本局業於 9 月 18 日提起上訴(101 年度建上字第 180 號)，本案已於 102 年 7 月 9 日於臺灣高等法院第 3 次開庭，另預定 103 年 1 月 6 日臺灣高等法院開庭。

(七) 臺鐵捷運化計畫(竹南站跨站式站房新建工程-土建部分)：

- 1、立約商對本工程展延工期計 1,100.5 天與變更爭議，訴請本局給付 4,482 萬 8,945 元。
- 2、本局於 100 年 11 月 23 日召開協調會議，未能達成協議，立約商未循履約爭議調解程序辦理調解，於 101 年 2 月底逕向臺北地方法院提請民事賠償(101 年度建字第 33 號)，並於 101 年 3 月 8 日召開第 1 次言詞辯論庭，續於 102 年 1 月 17 日臺北地方法院開庭後，102 年 2 月 26 日召集土木技師公會召開鑑定會，該公會已送交報告於法院，續於 102 年 11 月 12 日再次召集土木技師公會召開會議，俟土木技師公會釐清相關問題送交報告予法院，另待法院後續通知開庭時間。

(八) 臺鐵捷運化計畫(新豐站站場改建工程土建部分-第二期)：

- 1、因施工不慎影響致本局損失，依契約規定向立約商求償 1,123 萬 7,922 元；立約商不服本局調查報告，向臺灣臺北地方法院提起訴訟(102 年度建字第 83 號)。
- 2、本案已於 102 年 7 月 18 日及 102 年 10 月 14 日臺灣臺北地方法院開庭，另待法院後續通知開庭時間。

(九) 環島鐵路整體系統安全提昇計畫(臺北車站大樓防火避難設施與消防安全設備改善工程)：

- 1、立約商請求給付金額合計 4,545 萬 7,857 元，算至清償日止，按年息 5%計算之利息，並聲明訴訟費用應由本局負擔。
- 2、立約商於 102 年 4 月 18 日向臺北地方法院提起民事訴訟請求給付工程款(102 年度建字第 103 號)，本工程已於(102 年 5 月 17 日、102 年 8 月 2 日、102 年 9 月 3 日及 102 年

10月22日)臺北地方法院開庭，另待法院後續通知開庭時間。

(十) 環島鐵路整體系統安全提昇計畫(彰化車站跨站人行天橋工程)：

- 1、立約商(大才營造有限公司)於竣工後針對本工程橋梁系統吊索及安裝橋梁高度鋼棒等爭議事項，至臺灣臺北地方法院訴請本局給付 1,294 萬 7,637 元及起訴狀送達之翌日起，按週年利率 5%計算之利息。
- 2、立約商於 102 年 10 月 14 日向臺北地方法院提起民事訴訟(102 年度建字第 287 號)，本局答辯狀已於 102 年 11 月 1 日函送臺北地方法院，另待法院後續通知開庭時間。

(十一) 臺鐵捷運化計畫(湖口站月台改建工程)：

- 1、立約商承攬本局「臺鐵捷運化計畫(湖口站月台改建工程)」拒不履約，本局依工程契約第 11.5.6 條約定，將履約保證金 448 萬 9,171 元全數充作損害賠償及懲罰性違約金而不予發還，惟保證之華南銀行迄仍拒不給付。
- 2、101 年 5 月 14 日臺灣臺北地方法院民事判決確定，本局依前開判決主文，本局依法得請求華南銀行給付之履約保證金部分為新台幣 112 萬 2,293，遲延利息以年利率 5%計算自民國 97 年 9 月 27 日起至清償日 101 年 5 月 31 日止。
- 3、本案業經臺灣臺北最高法院民事判決確定，並於 102 年 1 月 25 日華南商業銀行大昌分行匯款 123 萬 7,863 元至本局。

九、揭露採用國際財務報導準則(以下簡稱 IFRSs)相關事項(如附表)。

揭露上(101)年度決算採用國際財務報導準則(以下簡稱IFRSs)相關事項

一、101年12月31日資產負債表之調節(含資產負債表所列各科目)

單位：新臺幣元

國內財務會計準則公報及其 解釋基礎編製		影響金額 (2)	IFRSs		說 明
會計科目	審定決算數(1)		會計科目	金額(1)+(2)	
資 產	762,849,069,105.30	- 31,392,211,000.00	資 產	731,456,858,105.30	
流動資產	7,960,906,335.51	11,259,680,007.70	流動資產	19,220,586,343.21	
現 金	474,659,843.62	-	現 金	474,659,843.62	
庫存現金	2,669,349.00	-	庫存現金	2,669,349.00	
銀行存款	416,888,428.62	-	銀行存款	416,888,428.62	
匯撥中現金	1,500,005.00	-	匯撥中現金	1,500,005.00	
零用及週轉金	53,602,061.00	-	零用及週轉金	53,602,061.00	
應收帳款	1,653,390,580.25	-	應收款項	1,653,390,580.25	
應收帳款	314,037,658.45	-	應收帳款	314,037,658.45	
備抵呆帳- 應收帳款	- 40,464.00	-	備抵呆帳- 應收帳款	- 40,464.00	
應收收益	77,924,364.00	-	應收收益	77,924,364.00	
應收工程款	218,887,025.00	-	應收工程款	218,887,025.00	
其他應收款	1,042,581,996.80	-	其他應收款	1,042,581,996.80	
存 貨	4,974,706,375.26	-	存 貨	4,974,706,375.26	
未分配運什費	318,486,811.34	-	未分配運什費	318,486,811.34	
在修品	17,883,941.00	-	在修品	17,883,941.00	
在建工程	1,279,458,096.93	-	在建工程	1,279,458,096.93	
預收工程款	- 160,671,026.00	-	預收工程款	- 160,671,026.00	
物 料	3,451,200,284.34	-	物 料	3,451,200,284.34	
燃 料	68,348,267.65	-	燃 料	68,348,267.65	
預付款項	857,994,536.38	-	預付款項	857,994,536.38	
預付貨款	227,053.75	-	預付貨款	227,053.75	
用品盤存	253,917.00	-	用品盤存	253,917.00	
預付費用	53,812,950.00	-	預付費用	53,812,950.00	
預付利息	8,593,804.00	-	預付利息	8,593,804.00	
留抵稅額	17,879,289.63	-	留抵稅額	17,879,289.63	
其他預付款	777,227,522.00	-	其他預付款	777,227,522.00	
短期墊款	155,000.00	-	短期墊款	155,000.00	
短期墊款	155,000.00	-	短期墊款	155,000.00	
		11,259,680,007.70	待出售非流 動資產	11,259,680,007.70	
		5,745,729,945.80	委託處分資 產	5,745,729,945.80	
		- 4,071,067.80	累計減損- 委託處分資 產	- 4,071,067.80	
		5,565,058,405.60	其他待出售 非流動資產	5,565,058,405.60	
		- 47,037,275.90	累計減損- 其他待出售 非流動資產	- 47,037,275.90	
基金、投資 及長期應收 款	3,995,331,040.00	-	基金、投資 及長期應收 款	3,995,331,040.00	
長期投資	3,995,331,040.00	-	長期投資	3,995,331,040.00	
以成本衡量 之金融資 產-非流動	3,995,331,040.00	-	以成本衡量 之金融資 產-非流動	3,995,331,040.00	
固定資產	707,692,590,654.99	- 5,103,296,640.00	不動產、廠 房及設備	702,589,294,014.99	

國內財務會計準則公報及其 解釋基礎編製		影響金額 (2)	IFRSs		說 明
會計科目	審定決算數(1)		會計科目	金額(1)+(2)	
土地	445,778,119,118.90	- 5,103,296,640.00	土地	440,098,449,399.40	
土地	33,287,080,873.00	- 26,629,881.00	土地	33,260,450,992.00	依IFRSs規定將土地重分類轉入投資性
重估增值- 土地	412,491,038,245.90	- 5,076,666,759.00	重估增值- 土地	407,414,371,486.90	依IFRSs規定將重估增值-土地重分類轉入重估增值-投資性不動產(土地) 5,076,666,759元。
			累計減損- 土地	- 576,373,079.50	
土地改良物	119,435,170,583.30	-	土地改良物	119,435,170,583.30	
土地改良物	128,662,260,752.70	-	土地改良物	128,662,260,752.70	
累計折舊- 土地改良物	- 9,227,090,169.40	-	累計折舊- 土地改良物	- 9,227,090,169.40	
房屋及建築	18,176,711,625.30	-	房屋及建築	18,176,711,625.30	
房屋及建築	25,382,120,292.10	-	房屋及建築	25,382,120,292.10	
累計折舊- 房屋及建築	- 7,205,408,666.80	-	累計折舊- 房屋及建築	- 7,205,408,666.80	
機械及設備	6,100,423,925.90	-	機械及設備	6,100,423,925.90	
機械及設備	18,931,270,856.70	-	機械及設備	18,931,270,856.70	
累計折舊- 機械及設備	- 12,830,846,930.80	-	累計折舊- 機械及設備	- 12,830,846,930.80	
交通及運輸 設備	78,437,366,373.60	-	交通及運輸 設備	78,437,366,373.60	
交通及運輸 設備	135,383,534,439.10	-	交通及運輸 設備	135,383,534,439.10	
累計折舊- 交通及運輸 設備	- 56,946,168,065.50	-	累計折舊- 交通及運輸 設備	- 56,946,168,065.50	
什項設備	810,087,176.30	-	什項設備	810,087,176.30	
什項設備	3,928,627,303.00	-	什項設備	3,928,627,303.00	
累計折舊- 什項設備	- 3,118,540,126.70	-	累計折舊- 什項設備	- 3,118,540,126.70	
購建中固定 資產	39,531,084,931.19	-	購建中固定 資產	39,531,084,931.19	
未完工程	32,957,871,702.19	-	未完工程	32,957,871,702.19	
預付工程及 土地款	891,417,165.00	-	預付工程及 土地款	891,417,165.00	
訂購機件	5,681,796,064.00	-	訂購機件	5,681,796,064.00	
累計減損- 固定資產	- 576,373,079.50	-			
累計減損- 固定資產	- 576,373,079.50	-			
		5,103,296,640.00	投資性不動 產	5,103,296,640.00	
		5,103,296,640.00	投資性不動 產	5,103,296,640.00	
		26,629,881.00	投資性不動 產-土地	26,629,881.00	依IFRSs規定將土地重分類轉入投資性 不動產-土地。
		5,076,666,759.00	重估增值- 投資性不動 產(土地)	5,076,666,759.00	依IFRSs規定將重估增值-土地重分類轉入重估增值-投資性不動產(土地)。
無形資產	31,447,079,975.00	- 31,392,211,000.00	無形資產	54,868,975.00	
無形資產	31,447,079,975.00	- 31,392,211,000.00	無形資產	54,868,975.00	
商標權	415,000.00	-	商標權	415,000.00	
電腦軟體	54,453,975.00	-	電腦軟體	54,453,975.00	
遞延退休金 成本	31,392,211,000.00	- 31,392,211,000.00		-	迴轉依精算報告認列遞延退休金成本。
其他資產	11,753,161,099.80	- 11,259,680,007.70	其他資產	493,481,092.10	
非營業資產	11,259,680,007.70	- 11,259,680,007.70			
閒置及委託 處分資產	5,745,729,945.80	- 5,745,729,945.80			

國內財務會計準則公報及其 解釋基礎編製		影響金額 (2)	IFRSs		說 明
會計科目	審定決算數(1)		會計科目	金額(1)+(2)	
累計減損- 閒置及委託 處分資產	- 4,071,067.80	4,071,067.80			
其他非營業 資產	5,565,058,405.60	- 5,565,058,405.60			
累計減損- 其他非營業 資產	- 47,037,275.90	47,037,275.90			
什項資產	493,481,092.10	-	什項資產	493,481,092.10	
存出保證金	28,732,145.00	-	存出保證金	28,732,145.00	
催收款項	275,840,770.06	-	催收款項	275,840,770.06	
備抵呆帳- 催收款項	- 268,126,878.06	-	備抵呆帳- 催收款項	- 268,126,878.06	
暫付及待結 轉帳項	117,523,999.00	-	暫付及待結 轉帳項	117,523,999.00	
代管資產	367,802,996.00	-	代管資產	367,802,996.00	
累計折舊- 代管資產	- 28,291,939.90	-	累計折舊- 代管資產	- 28,291,939.90	
負債	328,946,088,241.57	17,751,400,121.00	負債	346,697,488,362.57	
流動負債	122,874,172,376.03	5,012,000,000.00	流動負債	127,886,172,376.03	
短期債務	110,538,787,563.00	-	短期債務	110,538,787,563.00	
短期借款	106,740,000,000.00	-	短期借款	106,740,000,000.00	
應付商業本 票	3,800,000,000.00	-	應付商業本 票	3,800,000,000.00	
應付商業本 票折價	- 1,212,437.00	-	應付商業本 票折價	- 1,212,437.00	
應付款項	8,635,168,520.45	5,012,000,000.00	應付款項	13,647,168,520.45	
應付帳款	199,360,677.80	-	應付帳款	199,360,677.80	
應付代收款	178,689,333.86	-	應付代收款	178,689,333.86	
應付費用	5,464,850,740.38	-	應付費用	5,464,850,740.38	
應付稅款	14,369,719.00	-	應付稅款	14,369,719.00	
應付工程款	2,533,386,285.53	-	應付工程款	2,533,386,285.53	
應付利息	45,582,185.00	-	應付利息	45,582,185.00	
應付代收保 險費	39,599,864.00	-	應付代收保 險費	39,599,864.00	
		5,012,000,000.00	應付退休金 費用	5,012,000,000.00	支付退休人員當年度費用由應計退休金 負債重分類應付退休金費用 5,012,000,000元。
其他應付款	159,329,714.88	-	其他應付款	159,329,714.88	
預收款項	3,700,216,292.58	-	預收款項	3,700,216,292.58	
預收收入	205,699,254.60	-	預收收入	205,699,254.60	
預收工程款	3,827,231,489.74	-	預收工程款	3,827,231,489.74	
在建工程	- 960,938,422.76	-	在建工程	- 960,938,422.76	
其他預收款	628,223,971.00	-	其他預收款	628,223,971.00	
長期負債	68,385,017,011.00	12,739,400,121.00	長期負債	81,124,417,132.00	
長期債務	68,385,017,011.00	12,739,400,121.00	長期債務	81,124,417,132.00	
應計退休金 負債	68,385,017,011.00	12,739,400,121.00	應計退休金 負債	81,124,417,132.00	1. 迴轉依精算報告認列應計退休金負債 43,828,783,879元。 2. 於轉換日一次認列全部退休金精算損 益與過渡性負債66,784,931,000元。 3. IFRSs較GAAP在職員工淨退休金成本 減少數5,204,747,000元。 4. 支付退休人員當年度費用由應計退休 金負債重分類應付退休金費用 5,012,000,000元。
其他負債	137,686,898,854.54	-	其他負債	137,686,898,854.54	
什項負債	2,633,164,709.64	-	什項負債	2,633,164,709.64	
存入保證金	584,729,788.00	-	存入保證金	584,729,788.00	

國內財務會計準則公報及其 解釋基礎編製		影響金額 (2)	IFRSs		說 明
會計科目	審定決算數(1)		會計科目	金額(1)+(2)	
應付保管款	24,093,938.00	-	應付保管款	24,093,938.00	
暫收及待結 轉帳項	1,684,829,927.54	-	暫收及待結 轉帳項	1,684,829,927.54	
應付代管資 產	339,511,056.10	-	應付代管資 產	339,511,056.10	
遞延負債	135,053,734,144.90	-	遞延負債	135,053,734,144.90	
遞延收入	135,053,734,144.90	-	遞延收入	135,053,734,144.90	
業主權益	433,902,980,863.73	- 49,143,611,121.00	權 益	384,759,369,742.73	
資 本	126,372,611,201.50	-	資 本	126,372,611,201.50	
資 本	126,372,611,201.50	-	資 本	126,372,611,201.50	
資 本	126,372,611,201.50	-	資 本	126,372,611,201.50	
資本公積	19,957,775,897.90	-	資本公積	19,957,775,897.90	
資本公積	19,957,775,897.90	-	資本公積	19,957,775,897.90	
受贈公積	19,957,775,897.90	-	受贈公積	19,957,775,897.90	
保留盈餘(或 累積虧損)	- 101,945,058,491.37	5,109,908,360.95	保留盈餘(或 累積虧損)	- 96,835,150,130.42	
累積虧損	- 101,945,058,491.37	5,109,908,360.95	累積虧損	- 96,835,150,130.42	
累積虧損	-101,945,058,491.37	5,109,908,360.95	累積虧損	- 96,835,150,130.42	1. 財產交易利益減少數571,661,477.10元。 2. IFRSs較GAAP在職員工淨退休金成本減少數5,204,747,000元。 3. 101年度首次採用國際財務報導準則調整數填補累積虧損476,822,838.05元。
業主權益其 他項目	389,517,652,255.70	- 389,517,652,255.70			
未認列為退 休金成本之 淨損失	- 12,436,572,879.00	12,436,572,879.00			
未認列為退 休金成本之 淨損失	- 12,436,572,879.00	12,436,572,879.00		-	迴轉依精算報告認列未認列為退休金成本之淨損失。
未實現重估 增值	385,095,179,907.66	- 385,095,179,907.66			
未實現重估 增值	385,095,179,907.66	- 385,095,179,907.66		-	帳列未實現重估增值轉出數。
固定資產漲 價補償準備	16,859,045,227.04	- 16,859,045,227.04			
固定資產漲 價補償準備	16,859,045,227.04	- 16,859,045,227.04		-	固定資產漲價補償準備轉出數。
		335,264,132,773.75	首次採用國 際財務報導 準則調整數	335,264,132,773.75	
		335,264,132,773.75	首次採用國 際財務報導 準則調整數	335,264,132,773.75	
		335,264,132,773.75	首次採用國 際財務報導 準則調整數	335,264,132,773.75	1. 原帳列未實現重估增值轉入數382,668,692,752.76元。 2. 以100年1月1日公告現值辦理投資性不動產重估增值3,124,490,929元。 3. 固定資產漲價補償準備轉入數16,859,045,227.04元。 4. 於轉換日一次認列全部退休金精算損益與過渡性負債66,784,931,000元。 5. 101年度首次採用國際財務報導準則調整數填補累積虧損476,822,838.05元。 6. 101年度未實現重估增值減損126,342,297元。

二、101年度損益表之調節（含損益表所列各科目）

單位：新臺幣元

國內財務會計準則公報及其 解釋基礎編製		影響金額 (2)	IFRSs		說 明
會計科目	金額(1)		會計科目	金額(1)+(2)	
營業收入	21,601,999,898.05	-	營業收入	21,601,999,898.05	
運輸收入	17,088,062,867.00	-	勞務收入	17,088,062,867.00	
客運收入	16,142,772,502.00	-	客運收入	16,142,772,502.00	
客運收入折讓	- 24,029,230.00	-	客運收入退 回與折讓	- 24,029,230.00	
貨運收入	969,319,595.00	-	貨運收入	969,319,595.00	
其他營業收 入	4,513,937,031.05	-	其他營業收 入	4,513,937,031.05	
營業資產租 金收入	1,991,391,571.00	-	租賃收入	1,991,391,571.00	
代理收入	129,728,827.80	-	代理收入	129,728,827.80	
政府補助收 入	1,583,190,661.70	-	政府補助收 入	1,583,190,661.70	
其他營業收 入	809,625,970.55	-	什項營業收 入	809,625,970.55	
營業成本	26,203,605,601.96	- 2,423,923,669.00	營業成本	23,779,681,932.96	
輸儲成本	25,116,286,703.73	- 2,377,310,418.00	勞務成本	22,738,976,285.73	
站務費用	4,836,314,900.64	- 539,060,870.00	站務費用	4,297,254,030.64	在職員工淨退休金成本減少數
維持費用	14,144,587,194.81	- 1,259,813,845.00	維持費用	12,884,773,349.81	在職員工淨退休金成本減少數
行車費用	6,135,384,608.28	- 578,435,703.00	行車費用	5,556,948,905.28	在職員工淨退休金成本減少數
其他營業成 本	1,087,318,898.23	- 46,613,251.00	其他營業成 本	1,040,705,647.23	
營業資產出 租費用	550,646,869.80	- 30,636,748.00	租賃成本	520,010,121.80	在職員工淨退休金成本減少數
代理費用	42,460,969.93	-	代理費用	42,460,969.93	
其他營業 成本	494,211,058.50	- 15,976,503.00	什項營業 成本	478,234,555.50	在職員工淨退休金成本減少數
營業毛利(毛 損-)	- 4,601,605,703.91	2,423,923,669.00	營業毛利(毛 損)	- 2,177,682,034.91	
營業費用	1,087,657,631.89	- 91,017,879.00	營業費用	996,639,752.89	
業務費用	413,391,324.73	- 23,408,580.00	業務費用	389,982,744.73	
業務費用	413,391,324.73	- 23,408,580.00	業務費用	389,982,744.73	在職員工淨退休金成本減少數
管理費用	617,611,126.16	- 65,067,634.00	管理費用	552,543,492.16	
管理費用	617,611,126.16	- 65,067,634.00	管理費用	552,543,492.16	在職員工淨退休金成本減少數
其他營業費 用	56,655,181.00	- 2,541,665.00	其他營業費 用	54,113,516.00	
研究發展費 用	25,504.00	-	研究發展費 用	25,504.00	
員工訓練 費用	56,629,677.00	- 2,541,665.00	員工訓練 費用	54,088,012.00	在職員工淨退休金成本減少數
營業利益(損 失-)	- 5,689,263,335.80	2,514,941,548.00	營業利益(損 失)	- 3,174,321,787.80	
營業外收入	1,939,230,492.39	- 571,661,477.10	營業外收入	1,367,569,015.29	
財務收入	3,283,153.00	-	財務收入	3,283,153.00	
利息收入	81,964.00	-	利息收入	81,964.00	
投資收益	3,201,189.00	-	股利收入	3,201,189.00	
其他營業外 收入	1,935,947,339.39	- 571,661,477.10	其他營業外 收入	1,364,285,862.29	
財產交易 利益	1,451,598,395.50	- 571,661,477.10	處分不動 產、廠房及 設備利益	879,936,918.40	沖資產未實現重估增值
賠償收入	76,150,790.00	-	賠償收入	76,150,790.00	
什項收入	408,198,153.89	-	什項收入	408,198,153.89	

單位：新臺幣元

國內財務會計準則公報及其 解釋基礎編製		影響金額 (2)	IFRSs		說 明
會計科目	金 額(1)		會計科目	金 額(1)+(2)	
營業外費用	6,058,794,735.71	- 2,689,805,452.00	營業外費用	3,368,989,283.71	
財務費用	1,114,997,371.00	-	財務成本	1,114,997,371.00	
利息費用	1,114,997,371.00	-	利息費用	1,114,997,371.00	
其他營業外 費用	4,943,797,364.71	- 2,689,805,452.00	其他營業外 費用	2,253,991,912.71	
資產報廢損 失	1,080,273,439.14	-	資產報廢損 失	1,080,273,439.14	
災害損失	45,623,724.64	-	災害損失	45,623,724.64	
什項費用	3,817,900,200.93	- 2,689,805,452.00	什項費用	1,128,094,748.93	在職員工淨退休金成本減少數
營業外利益 (損失-)	- 4,119,564,243.32	2,118,143,974.90	營業外利益 (損失)	- 2,001,420,268.42	
本期純益 (純損-)	- 9,808,827,579.12	4,633,085,522.90	本期淨利 (淨損)	- 5,175,742,056.22	

臺灣鐵路 勞務收入

中華民國

上年度決算數				科目及營運項目			本年度決算				
數量	單價	外幣金額	折 合 率	新臺幣金額	名 稱	編 號	數量單位	數 量	單價	外幣金額	折 合 率
				17,088,062,867.00	勞務收入合計						
				16,142,772,502.00	客運收入			410204	延人公里		
10,185,548,911				16,021,049,383.00	客運—本路			41020401	"	10,513,137,245	
6,280,654	1.1444			7,187,680.00	普通及快車票			4102040101	"	6,959,042	1.0902
4,433,924,317	1.2786			5,669,214,346.00	區間車票			4102040102	"	4,556,614,277	1.2982
1,419,407,668	1.5006			2,130,027,946.00	莒光車票			4102040104	"	1,445,914,857	1.5237
4,325,936,272	1.8989			8,214,619,411.00	自強車票			4102040105	"	4,503,649,069	1.9216
				14,221,559.00	月台票			41020402			
				8,619,283.00	月台票			4102040201			
				5,602,276.00	補票加重金			4102040202			
				107,501,560.00	其他客運收入			41020498			
				42,792,533.00	其他客運收入—本路			4102049801			
				64,709,027.00	其他			4102049898			
				24,029,230.00	客運收入退回與折讓			410205			
				24,029,230.00	客運收入折讓			41020501			
				24,029,230.00	出售磁卡折扣			4102050101			
828,474,559				969,319,595.00	貨運收入			410206	延噸公里	727,278,805	
828,474,559				969,260,956.00	貨運—本路			41020601	"	727,278,805	
650,622,066	1.2184			792,734,875.00	普通整車			4102060101	"	558,566,641	1.2338
93,385,105	1.1385			106,316,224.00	貨 櫃			4102060105	"	96,655,663	1.1183
59,298,040	1.1203			66,432,110.00	特種運費			4102060106	"	50,805,626	1.1238
25,169,348	0.1501			3,777,747.00	本路公物			4102060107	"	21,250,875	0.0123
				58,639.00	其他貨運收入—本路			41020698	"		
				21,808.00	延期費			4102069803	"		
				36,831.00	其 他			4102069898	"		

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

管理局
明細表

102 年度

貨幣單位：新臺幣元

算數	本年度預算案數				本年度決算數與預算案數比較增減						
	新臺幣金額	數量	單價	外幣金額 折合率	新臺幣金額	數量	%	單價	%	總值	%
17,730,503,457.00					16,924,453,000.00					806,050,457.00	4.76
16,899,303,297.00					16,018,786,000.00					880,517,297.00	5.50
16,780,048,615.00	9,757,441,000				15,913,142,000.00	755,696,245	7.74			866,906,615.00	5.45
7,586,614.00	6,327,000	1.0213		6,462,000.00	632,042	9.99	0.0689	6.75	1,124,614.00	17.40	
5,915,236,449.00	4,114,553,000	1.3294		5,469,743,000.00	442,061,277	10.74	- 0.0312	2.35	445,493,449.00	8.14	
2,203,157,484.00	1,342,680,000	1.5168		2,036,596,000.00	103,234,857	7.69	0.0069	0.45	166,561,484.00	8.18	
8,654,068,068.00	4,293,881,000	1.9564		8,400,341,000.00	209,768,069	4.89	- 0.0348	1.78	253,727,068.00	3.02	
11,768,462.00				13,116,000.00					- 1,347,538.00	10.27	
5,603,992.00				8,873,000.00					- 3,269,008.00	36.84	
6,164,470.00				4,243,000.00					1,921,470.00	45.29	
107,486,220.00				92,528,000.00					14,958,220.00	16.17	
44,445,814.00				40,671,000.00					3,774,814.00	9.28	
63,040,406.00				51,857,000.00					11,183,406.00	21.57	
- 23,518,395.00				- 26,525,000.00					3,006,605.00	11.33	
- 23,518,395.00				- 26,525,000.00					3,006,605.00	11.33	
- 23,518,395.00				- 26,525,000.00					3,006,605.00	11.33	
854,718,555.00	801,960,000			932,192,000.00	74,681,195	9.31			- 77,473,445.00	8.31	
854,632,542.00	799,062,000			927,443,000.00	71,783,195	8.98			- 72,810,458.00	7.85	
689,184,842.00	704,051,000	1.1346		798,834,000.00	145,484,359	20.66	0.0992	8.74	-109,649,158.00	13.73	
108,090,216.00	35,022,000	1.7308		60,617,000.00	61,633,663	175.99	- 0.6125	35.39	47,473,216.00	78.32	
57,096,524.00	39,943,000	1.4803		59,129,000.00	10,862,626	27.20	- 0.3565	24.08	- 2,032,476.00	3.44	
260,960.00	20,046,000	0.4421		8,863,000.00	1,204,875	6.01	- 0.4298	97.22	- 8,602,040.00	97.06	
86,013.00	2,898,000			4,749,000.00	2,898,000	100.00			- 4,662,987.00	98.19	
31,578.00	15,000	60.8000		912,000.00	15,000	100.00	-60.8000	100.00	- 880,422.00	96.54	
54,435.00	2,883,000	1.3309		3,837,000.00	2,883,000	100.00	- 1.3309	100.00	- 3,782,565.00	98.58	

臺灣鐵路管理局
其他營業收入明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目		本年度決算數	本年度預算案數	本年度決算數與預算案數比較增減	
	名 稱	編 號			金 額	%
4,513,937,031.05	其他營業收入	4198	5,009,054,573.38	4,717,113,000.00	291,941,573.38	6.19
-	投資性不動產收入	419801	48,551,710.00	27,366,000.00	21,185,710.00	77.42
-	投資性不動產收入	41980101	48,551,710.00	27,366,000.00	21,185,710.00	77.42
1,991,391,571.00	租賃收入	419802	2,084,682,419.00	2,114,245,000.00	- 29,562,581.00	1.40
1,208,890,190.00	不動產租賃收入	41980201	1,285,696,969.00	1,358,943,000.00	- 73,246,031.00	5.39
49,707,911.00	設備租賃收入	41980202	55,142,449.00	78,324,000.00	- 23,181,551.00	29.60
227,565,361.00	權利金收入	41980203	259,653,317.00	149,210,000.00	110,443,317.00	74.02
505,228,109.00	其他資產租金收入	41980298	484,189,684.00	527,768,000.00	- 43,578,316.00	8.26
129,728,827.80	代理收入	419803	133,017,075.43	178,369,000.00	- 45,351,924.57	25.43
65,704,691.80	代辦修造收入	41980301	74,485,956.43	79,556,000.00	- 5,070,043.57	6.37
64,024,136.00	其他代辦收入	41980309	58,531,119.00	98,813,000.00	- 40,281,881.00	40.77
1,583,190,661.70	政府補助收入	419804	1,908,719,078.40	1,642,984,000.00	265,735,078.40	16.17
809,625,970.55	什項營業收入	419898	834,084,290.55	754,149,000.00	79,935,290.55	10.60
63,694,715.55	貨運服務收入	41989802	41,394,810.55	71,122,000.00	- 29,727,189.45	41.80
63,694,715.55	貨運服務營業收入	4198980201	41,394,810.55	71,122,000.00	- 29,727,189.45	41.80
745,931,255.00	餐旅服務收入	41989803	792,689,480.00	683,027,000.00	109,662,480.00	16.06
147,776,241.00	銷貨收入	4198980301	145,736,323.00	160,605,000.00	- 14,868,677.00	9.26
127,289,633.00	列車收入	4198980302	142,661,205.00	111,564,000.00	31,097,205.00	27.87
470,865,381.00	餐廳收入	4198980303	504,291,952.00	410,858,000.00	93,433,952.00	22.74

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

臺灣鐵路管理局
營業外收入明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目		本年度決算數	本年度預算案數	本年度決算數與預算案數比較增減	
	名 稱	編 號			金 額	%
1,367,569,015.29	營業外收入	49	1,261,908,168.85	992,341,000.00	269,567,168.85	27.16
1,367,569,015.29	其他營業外收入	4998	1,261,908,168.85	992,341,000.00	269,567,168.85	27.16
76,150,790.00	賠償收入	499802	94,194,671.00	6,474,000.00	87,720,671.00	1,354.97
81,964.00	利息收入	499804	231,597.00	-	231,597.00	
3,201,189.00	股利收入	499805	281,936,551.00	142,000.00	281,794,551.00	198,446.87
2,989,510.00	基金投資收入	49980502	2,126,251.00	-	2,126,251.00	
211,679.00	長期投資收入	49980503	279,810,300.00	142,000.00	279,668,300.00	196,949.51
-	租賃收入	499806	12,307,355.00	-	12,307,355.00	
-	處分投資利益	499821	426,800.00	762,000.00	- 335,200.00	43.99
879,936,918.40	處分不動產、廠房及設備利益	499826	614,806,084.00	797,894,000.00	- 183,087,916.00	22.95
408,198,153.89	什項收入	499898	258,005,110.85	187,069,000.00	70,936,110.85	37.92
146,449,584.10	政府捐助收入	49989801	158,131,711.30	176,955,000.00	- 18,823,288.70	10.64
4,617,922.00	扣房舍津貼	49989802	3,199,517.00	3,119,000.00	80,517.00	2.58
-	扣收宿舍管理費	49989803	1,027,793.00	3,976,000.00	- 2,948,207.00	74.15
756,755.00	出售圖表費	49989804	552,321.00	900,000.00	- 347,679.00	38.63
91,842,560.12	收回以前年度費用	49989805	67,571,357.32	-	67,571,357.32	
2,676,680.00	逾期繳費滯納金	49989806	1,438,606.00	-	1,438,606.00	
161,854,652.67	什項收入-其他	49989898	26,083,805.23	2,119,000.00	23,964,805.23	1,130.95

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

臺灣鐵路
站務費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,385,666,529.00	用人費用	510205- 1	3,363,322,745.00	3,363,322,745.00	-
1,588,082,182.00	正式員額薪資	510205- 11	1,582,783,357.00	1,582,783,357.00	-
100,751,489.00	臨時人員薪資	510205- 12	95,960,827.00	95,960,827.00	-
588,367,394.00	超時工作報酬	510205- 13	576,754,558.00	576,754,558.00	-
6,411,143.00	津貼	510205- 14	6,393,978.00	6,393,978.00	-
590,908,347.00	獎金	510205- 15	576,941,492.00	576,941,492.00	-
343,228,931.00	退休及卹償金	510205- 16	346,018,815.00	346,018,815.00	-
167,857,340.00	福利費	510205- 18	178,416,830.00	178,416,830.00	-
59,703.00	提繳費	510205- 19	52,888.00	52,888.00	-
673,186,583.00	服務費用	510205- 2	796,407,430.00	605,484,444.00	190,922,986.00
283,118,664.00	水電費	510205- 21	319,807,839.00	319,807,839.00	-
1,880,270.00	郵電費	510205- 22	1,948,920.00	1,948,920.00	-
20,803,016.00	旅運費	510205- 23	21,405,184.00	97,899.00	21,307,285.00
2,280,803.00	印刷裝訂與廣告費	510205- 24	2,157,657.00	2,157,657.00	-
139,249,083.00	修理保養與保固費	510205- 25	142,323,064.00	125,147,766.00	17,175,298.00
153,800.00	保險費	510205- 26	155,342.00	155,342.00	-
214,882,847.00	棧儲、包裝、代理及加工費	510205- 27	301,959,630.00	149,519,227.00	152,440,403.00
10,818,100.00	專業服務費	510205- 28	6,649,794.00	6,649,794.00	-
49,484,516.54	材料及用品費	510205- 3	64,046,609.03	22,295,851.37	41,750,757.66
38,798,191.65	使用材料費	510205- 31	46,140,699.66	4,389,942.00	41,750,757.66
10,686,324.89	用品消耗	510205- 32	17,905,909.37	17,905,909.37	-
188,850,176.10	折舊及攤銷	510205- 5	260,437,547.90	260,437,547.90	-
188,850,176.10	房屋折舊	510205- 52	260,437,547.90	260,437,547.90	-
66,226.00	稅捐與規費	510205- 6	37,351.00	37,351.00	-
22,000.00	消費與行為稅	510205- 65	19,709.00	19,709.00	-
44,226.00	規費	510205- 67	17,642.00	17,642.00	-
-	損失與賠償給付	510205- 8	-	-	-
-	各項損失	510205- 81	-	-	-
4,297,254,030.64	小 計		4,484,251,682.93	4,251,577,939.27	232,673,743.66

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
3,525,325,000.00	3,525,325,000.00	-	- 162,002,255.00	4.60	- 162,002,255.00	-
1,660,149,000.00	1,660,149,000.00	-	- 77,365,643.00	4.66	- 77,365,643.00	-
95,839,000.00	95,839,000.00	-	121,827.00	0.13	121,827.00	-
603,817,000.00	603,817,000.00	-	- 27,062,442.00	4.48	- 27,062,442.00	-
7,287,000.00	7,287,000.00	-	- 893,022.00	12.26	- 893,022.00	-
614,096,000.00	614,096,000.00	-	- 37,154,508.00	6.05	- 37,154,508.00	-
354,284,000.00	354,284,000.00	-	- 8,265,185.00	2.33	- 8,265,185.00	-
189,697,000.00	189,697,000.00	-	- 11,280,170.00	5.95	- 11,280,170.00	-
156,000.00	156,000.00	-	- 103,112.00	66.10	- 103,112.00	-
742,723,000.00	563,832,000.00	178,891,000.00	53,684,430.00	7.23	41,652,444.00	12,031,986.00
291,140,000.00	291,140,000.00	-	- 28,667,839.00	9.85	- 28,667,839.00	-
1,970,000.00	1,970,000.00	-	- 21,080.00	1.07	- 21,080.00	-
27,380,000.00	180,000.00	27,200,000.00	- 5,974,816.00	21.82	- 82,101.00	- 5,892,715.00
2,800,000.00	2,800,000.00	-	- 642,343.00	22.94	- 642,343.00	-
96,151,000.00	71,460,000.00	24,691,000.00	- 46,172,064.00	48.02	- 53,687,766.00	- 7,515,702.00
357,000.00	357,000.00	-	- 201,658.00	56.49	- 201,658.00	-
313,760,000.00	186,760,000.00	127,000,000.00	- 11,800,370.00	3.76	- 37,240,773.00	25,440,403.00
9,165,000.00	9,165,000.00	-	- 2,515,206.00	27.44	- 2,515,206.00	-
76,714,000.00	27,983,000.00	48,731,000.00	- 12,667,390.97	16.51	- 5,687,148.63	- 6,980,242.34
53,731,000.00	5,000,000.00	48,731,000.00	- 7,590,300.34	14.13	- 610,058.00	- 6,980,242.34
22,983,000.00	22,983,000.00	-	- 5,077,090.63	22.09	- 5,077,090.63	-
323,740,000.00	323,740,000.00	-	- 63,302,452.10	19.55	- 63,302,452.10	-
323,740,000.00	323,740,000.00	-	- 63,302,452.10	19.55	- 63,302,452.10	-
73,000.00	73,000.00	-	- 35,649.00	48.83	- 35,649.00	-
24,000.00	24,000.00	-	- 4,291.00	17.88	- 4,291.00	-
49,000.00	49,000.00	-	- 31,358.00	64.00	- 31,358.00	-
64,000.00	-	64,000.00	- 64,000.00	100.00	-	- 64,000.00
64,000.00	-	64,000.00	- 64,000.00	100.00	-	- 64,000.00
4,668,639,000.00	4,440,953,000.00	227,686,000.00	- 184,387,317.07	3.95	- 189,375,060.73	4,987,743.66

臺灣鐵路
站務費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
	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		-		
4,297,254,030.64	合 計		4,484,251,682.93	4,251,577,939.27	232,673,743.66
	註：				
-	國外旅費	510205- 2303	-	-	-
-	公共關係費	510205- 2901	-	-	-
-	廣（公）告費	510205- 2402	-	-	-
-	業務宣導費	510205- 2404	-	-	-
4,479,148.89	服裝	510205- 3205	9,829,345.37	9,829,345.37	-
2,271,423.00	傷病醫藥費	510205- 1803	2,307,663.00	2,307,663.00	-
1,807,932.00	體育活動費	510205- 1805	1,698,268.00	1,698,268.00	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
-			-			
4,668,639,000.00	4,440,953,000.00	227,686,000.00	- 184,387,317.07	3.95	- 189,375,060.73	4,987,743.66
-	-	-	-		-	-
-	-	-	-		-	-
-	-	-	-		-	-
11,153,000.00	11,153,000.00	-	1,323,654.63	11.87	1,323,654.63	-
2,711,000.00	2,711,000.00	-	403,337.00	14.88	403,337.00	-
2,033,000.00	2,033,000.00	-	334,732.00	16.46	334,732.00	-

臺灣鐵路
工務維持費用

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,618,051,377.00	用人費用	510206- 1	1,597,992,043.00	1,597,992,043.00	-
865,709,042.00	正式員額薪資	510206- 11	861,491,979.00	861,491,979.00	-
55,663,268.00	臨時人員薪資	510206- 12	58,388,593.00	58,388,593.00	-
54,759,703.00	超時工作報酬	510206- 13	50,991,173.00	50,991,173.00	-
14,860,631.00	津貼	510206- 14	13,396,920.00	13,396,920.00	-
322,181,654.00	獎金	510206- 15	301,496,661.00	301,496,661.00	-
194,590,321.00	退休及卹償金	510206- 16	197,032,954.00	197,032,954.00	-
3,776.00	資遣費	510206- 17	-	-	-
110,246,400.00	福利費	510206- 18	115,158,865.00	115,158,865.00	-
36,582.00	提繳費	510206- 19	34,898.00	34,898.00	-
225,860,199.75	服務費用	510206- 2	169,931,809.00	79,936,914.00	89,994,895.00
8,964,317.00	水電費	510206- 21	9,877,857.00	9,877,857.00	-
962,522.00	郵電費	510206- 22	984,591.00	984,591.00	-
8,781,340.00	旅運費	510206- 23	6,933,506.00	1,871,480.00	5,062,026.00
1,378,861.00	印刷裝訂與廣告費	510206- 24	1,198,741.00	1,198,741.00	-
168,130,704.75	修理保養與保固費	510206- 25	103,236,959.00	18,304,090.00	84,932,869.00
904,854.00	保險費	510206- 26	883,788.00	883,788.00	-
36,737,601.00	專業服務費	510206- 28	46,816,367.00	46,816,367.00	-
123,837,684.48	材料及用品費	510206- 3	31,776,792.70	9,438,577.51	22,338,215.19
117,579,811.05	使用材料費	510206- 31	23,480,928.19	1,142,713.00	22,338,215.19
6,257,873.43	用品消耗	510206- 32	8,295,864.51	8,295,864.51	-
226,740.00	租金與利息	510206- 4	223,475.00	223,475.00	-
226,740.00	什項設備租金	510206- 45	223,475.00	223,475.00	-
1,269,266,543.40	折舊及攤銷	510206- 5	1,371,282,047.40	1,371,282,047.40	-
682,634,339.40	土地改良物折舊	510206- 51	735,392,046.80	735,392,046.80	-
205,280,735.60	房屋折舊	510206- 52	209,202,281.40	209,202,281.40	-
381,351,468.40	交通及運輸設備折舊	510206- 54	426,687,719.20	426,687,719.20	-
2,581,421.00	稅捐與規費	510206- 6	2,559,959.00	2,473,546.00	86,413.00
1,306,350.00	消費與行為稅	510206- 65	1,307,030.00	1,220,617.00	86,413.00
1,275,071.00	規費	510206- 67	1,252,929.00	1,252,929.00	-
105,400.00	會費、捐助與分攤	510206- 7	105,400.00	105,400.00	-

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
1,762,504,000.00	1,762,504,000.00	-	- 164,511,957.00	9.33	- 164,511,957.00	-
934,056,000.00	934,056,000.00	-	- 72,564,021.00	7.77	- 72,564,021.00	-
82,826,000.00	82,826,000.00	-	- 24,437,407.00	29.50	- 24,437,407.00	-
63,500,000.00	63,500,000.00	-	- 12,508,827.00	19.70	- 12,508,827.00	-
15,380,000.00	15,380,000.00	-	- 1,983,080.00	12.89	- 1,983,080.00	-
335,048,000.00	335,048,000.00	-	- 33,551,339.00	10.01	- 33,551,339.00	-
208,479,000.00	208,479,000.00	-	- 11,446,046.00	5.49	- 11,446,046.00	-
-	-	-	-	-	-	-
123,084,000.00	123,084,000.00	-	- 7,925,135.00	6.44	- 7,925,135.00	-
131,000.00	131,000.00	-	- 96,102.00	73.36	- 96,102.00	-
228,764,000.00	86,736,000.00	142,028,000.00	- 58,832,191.00	25.72	- 6,799,086.00	- 52,033,105.00
11,610,000.00	11,610,000.00	-	- 1,732,143.00	14.92	- 1,732,143.00	-
1,233,000.00	1,233,000.00	-	- 248,409.00	20.15	- 248,409.00	-
10,190,000.00	2,190,000.00	8,000,000.00	- 3,256,494.00	31.96	- 318,520.00	- 2,937,974.00
1,920,000.00	1,920,000.00	-	- 721,259.00	37.57	- 721,259.00	-
152,416,000.00	18,388,000.00	134,028,000.00	- 49,179,041.00	32.27	- 83,910.00	- 49,095,131.00
1,078,000.00	1,078,000.00	-	- 194,212.00	18.02	- 194,212.00	-
50,317,000.00	50,317,000.00	-	- 3,500,633.00	6.96	- 3,500,633.00	-
40,459,000.00	12,139,000.00	28,320,000.00	- 8,682,207.30	21.46	- 2,700,422.49	- 5,981,784.81
29,906,000.00	1,586,000.00	28,320,000.00	- 6,425,071.81	21.48	- 443,287.00	- 5,981,784.81
10,553,000.00	10,553,000.00	-	- 2,257,135.49	21.39	- 2,257,135.49	-
270,000.00	270,000.00	-	- 46,525.00	17.23	- 46,525.00	-
270,000.00	270,000.00	-	- 46,525.00	17.23	- 46,525.00	-
1,205,175,000.00	1,205,175,000.00	-	- 166,107,047.40	13.78	- 166,107,047.40	-
613,921,000.00	613,921,000.00	-	- 121,471,046.80	19.79	- 121,471,046.80	-
242,684,000.00	242,684,000.00	-	- 33,481,718.60	13.80	- 33,481,718.60	-
348,570,000.00	348,570,000.00	-	- 78,117,719.20	22.41	- 78,117,719.20	-
3,276,000.00	3,176,000.00	100,000.00	- 716,041.00	21.86	- 702,454.00	- 13,587.00
1,559,000.00	1,459,000.00	100,000.00	- 251,970.00	16.16	- 238,383.00	- 13,587.00
1,717,000.00	1,717,000.00	-	- 464,071.00	27.03	- 464,071.00	-
161,000.00	161,000.00	-	- 55,600.00	34.53	- 55,600.00	-

臺灣鐵路
工務維持費用
中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
85,400.00	會費	510206- 71	85,400.00	85,400.00	-
20,000.00	捐助	510206- 72	20,000.00	20,000.00	-
999,279.00	損失與賠償給付	510206- 8	9,893,754.00	-	9,893,754.00
999,279.00	賠償給付	510206- 82	9,893,754.00	-	9,893,754.00
3,240,928,644.63	小 計		3,183,765,280.10	3,061,452,002.91	122,313,277.19
- 97,158,418.80	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		- 63,598,490.47	-	- 63,598,490.47
3,143,770,225.83	合 計		3,120,166,789.63	3,061,452,002.91	58,714,786.72
	註：				
-	國外旅費	510206- 2303	-	-	-
-	公共關係費	510206- 2901	-	-	-
-	廣（公）告費	510206- 2402	-	-	-
-	業務宣導費	510206- 2404	-	-	-
4,533,071.43	服裝	510206- 3205	6,296,829.51	6,296,829.51	-
838,242.00	傷病醫藥費	510206- 1803	1,145,758.00	1,145,758.00	-
1,126,344.00	體育活動費	510206- 1805	704,744.00	704,744.00	-

註：1. 表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益63,598,490.47元，係加存貨報廢損失0元、減
2. 上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
131,000.00	131,000.00	-	45,600.00	34.81	45,600.00	-
30,000.00	30,000.00	-	10,000.00	33.33	10,000.00	-
5,000,000.00	-	5,000,000.00	4,893,754.00	97.88	-	4,893,754.00
5,000,000.00	-	5,000,000.00	4,893,754.00	97.88	-	4,893,754.00
3,245,609,000.00	3,070,161,000.00	175,448,000.00	61,843,719.90	1.91	8,708,997.09	- 53,134,722.81
- 87,856,000.00	15,703,000.00	- 103,559,000.00	24,257,509.53	27.61	- 15,703,000.00	39,960,509.53
3,157,753,000.00	3,085,864,000.00	71,889,000.00	37,586,210.37	1.19	24,411,997.09	- 13,174,213.28
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
20,000.00	20,000.00	-	20,000.00	100.00	20,000.00	-
-	-	-	-	-	-	-
7,923,000.00	7,923,000.00	-	1,626,170.49	20.52	1,626,170.49	-
2,386,000.00	2,386,000.00	-	1,240,242.00	51.98	1,240,242.00	-
1,265,000.00	1,265,000.00	-	560,256.00	44.29	560,256.00	-

出售呆廢料及出售下腳63,598,490.47元增減互抵之數。

。

臺灣鐵路
電務維持費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
910,067,755.00	用人費用	510206- 1	903,962,475.00	903,962,475.00	-
474,200,276.00	正式員額薪資	510206- 11	469,997,806.00	469,997,806.00	-
62,046,021.00	臨時人員薪資	510206- 12	61,914,324.00	61,914,324.00	-
47,216,210.00	超時工作報酬	510206- 13	47,189,621.00	47,189,621.00	-
5,340,478.00	津貼	510206- 14	5,375,751.00	5,375,751.00	-
164,507,212.00	獎金	510206- 15	158,396,793.00	158,396,793.00	-
100,854,084.00	退休及卹償金	510206- 16	101,310,008.00	101,310,008.00	-
55,868,406.00	福利費	510206- 18	59,743,623.00	59,743,623.00	-
35,068.00	提繳費	510206- 19	34,549.00	34,549.00	-
312,516,152.70	服務費用	510206- 2	304,223,373.68	153,304,091.00	150,919,282.68
75,482,195.00	水電費	510206- 21	79,775,706.00	79,775,706.00	-
673,052.00	郵電費	510206- 22	709,483.00	709,483.00	-
1,455,253.00	旅運費	510206- 23	1,824,689.00	1,141,573.00	683,116.00
179,000.00	印刷裝訂與廣告費	510206- 24	611,143.00	611,143.00	-
228,895,382.70	修理保養與保固費	510206- 25	215,162,456.68	64,926,290.00	150,236,166.68
650,047.00	保險費	510206- 26	589,440.00	589,440.00	-
5,181,223.00	專業服務費	510206- 28	5,550,456.00	5,550,456.00	-
76,582,032.24	材料及用品費	510206- 3	10,394,057.59	11,210,299.64	- 816,242.05
73,753,634.35	使用材料費	510206- 31	6,938,969.95	7,755,212.00	- 816,242.05
2,828,397.89	用品消耗	510206- 32	3,455,087.64	3,455,087.64	-
-	租金與利息	510206- 4	10,000.00	10,000.00	-
-	地租及水租	510206- 41	10,000.00	10,000.00	-
1,345,565,732.60	折舊及攤銷	510206- 5	1,506,660,270.00	1,506,660,270.00	-
1,345,565,732.60	交通及運輸設備折舊	510206- 54	1,506,660,270.00	1,506,660,270.00	-
6,081,241.00	稅捐與規費	510206- 6	5,116,325.00	5,016,325.00	100,000.00
1,086,400.00	消費與行為稅	510206- 65	1,047,050.00	947,050.00	100,000.00
4,994,841.00	規費	510206- 67	4,069,275.00	4,069,275.00	-
-	損失與賠償給付	510206- 8	277,864.00	-	277,864.00
-	各項損失	510206- 81	-	-	-
-	賠償給付	510206- 82	277,864.00	-	277,864.00
2,650,812,913.54	小 計		2,730,644,365.27	2,580,163,460.64	150,480,904.63

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
956,550,000.00	956,550,000.00	-	52,587,525.00	5.50	52,587,525.00	-
493,723,000.00	493,723,000.00	-	23,725,194.00	4.81	23,725,194.00	-
60,191,000.00	60,191,000.00	-	1,723,324.00	2.86	1,723,324.00	-
55,051,000.00	55,051,000.00	-	7,861,379.00	14.28	7,861,379.00	-
5,463,000.00	5,463,000.00	-	87,249.00	1.60	87,249.00	-
170,942,000.00	170,942,000.00	-	12,545,207.00	7.34	12,545,207.00	-
106,968,000.00	106,968,000.00	-	5,657,992.00	5.29	5,657,992.00	-
64,172,000.00	64,172,000.00	-	4,428,377.00	6.90	4,428,377.00	-
40,000.00	40,000.00	-	5,451.00	13.63	5,451.00	-
232,213,000.00	130,863,000.00	101,350,000.00	72,010,373.68	31.01	22,441,091.00	49,569,282.68
71,371,000.00	71,371,000.00	-	8,404,706.00	11.78	8,404,706.00	-
1,146,000.00	1,146,000.00	-	436,517.00	38.09	436,517.00	-
2,205,000.00	1,155,000.00	1,050,000.00	380,311.00	17.25	13,427.00	366,884.00
698,000.00	698,000.00	-	86,857.00	12.44	86,857.00	-
150,653,000.00	50,353,000.00	100,300,000.00	64,509,456.68	42.82	14,573,290.00	49,936,166.68
700,000.00	700,000.00	-	110,560.00	15.79	110,560.00	-
5,440,000.00	5,440,000.00	-	110,456.00	2.03	110,456.00	-
16,349,000.00	15,049,000.00	1,300,000.00	5,954,942.41	36.42	3,838,700.36	2,116,242.05
8,600,000.00	7,300,000.00	1,300,000.00	1,661,030.05	19.31	455,212.00	2,116,242.05
7,749,000.00	7,749,000.00	-	4,293,912.36	55.41	4,293,912.36	-
10,000.00	10,000.00	-	-	-	-	-
10,000.00	10,000.00	-	-	-	-	-
1,547,885,000.00	1,547,885,000.00	-	41,224,730.00	2.66	41,224,730.00	-
1,547,885,000.00	1,547,885,000.00	-	41,224,730.00	2.66	41,224,730.00	-
6,600,000.00	6,500,000.00	100,000.00	1,483,675.00	22.48	1,483,675.00	-
1,200,000.00	1,100,000.00	100,000.00	152,950.00	12.75	152,950.00	-
5,400,000.00	5,400,000.00	-	1,330,725.00	24.64	1,330,725.00	-
450,000.00	-	450,000.00	172,136.00	38.25	-	172,136.00
-	-	-	-	-	-	-
450,000.00	-	450,000.00	172,136.00	38.25	-	172,136.00
2,760,057,000.00	2,656,857,000.00	103,200,000.00	29,412,634.73	1.07	76,693,539.36	47,280,904.63

臺灣鐵路
電務維持費用

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
- 80,292,772.33	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		- 10,958,171.17	7,049,596.19	- 18,007,767.36
2,570,520,141.21	合 計		2,719,686,194.10	2,587,213,056.83	132,473,137.27
	註：				
-	國外旅費	510206- 2303	406,414.00	406,414.00	-
-	公共關係費	510206- 2901	-	-	-
-	廣（公）告費	510206- 2402	-	-	-
-	業務宣導費	510206- 2404	-	-	-
1,982,342.89	服裝	510206- 3205	2,663,205.64	2,663,205.64	-
387,509.00	傷病醫藥費	510206- 1803	552,244.00	552,244.00	-
596,077.00	體育活動費	510206- 1805	460,774.00	460,774.00	-

註：1. 表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益10,958,171.17元，係加存貨報廢損失

2. 上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數

管理局 明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
- 15,657,000.00	14,094,000.00	- 29,751,000.00	4,698,828.83	30.01	- 7,044,403.81	11,743,232.64
2,744,400,000.00	2,670,951,000.00	73,449,000.00	24,713,805.90	0.90	83,737,943.17	59,024,137.27
415,000.00	415,000.00	-	8,586.00	2.07	8,586.00	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
6,565,000.00	6,565,000.00	-	3,901,794.36	59.43	3,901,794.36	-
834,000.00	834,000.00	-	281,756.00	33.78	281,756.00	-
625,000.00	625,000.00	-	164,226.00	26.28	164,226.00	-

7,049,596.19元、減出售呆廢料及出售下腳18,007,767.36元增減互抵之數。

機務維持費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,207,015,905.31	用人費用	510206- 1	3,090,094,079.50	3,090,094,079.50	-
1,751,105,476.31	正式員額薪資	510206- 11	1,694,889,882.50	1,694,889,882.50	-
77,523,729.00	臨時人員薪資	510206- 12	89,174,298.00	89,174,298.00	-
221,204,798.00	超時工作報酬	510206- 13	217,698,459.00	217,698,459.00	-
8,900,144.00	津貼	510206- 14	8,461,693.00	8,461,693.00	-
599,996,267.00	獎金	510206- 15	524,187,421.00	524,187,421.00	-
360,701,756.00	退休及卹償金	510206- 16	355,933,328.00	355,933,328.00	-
187,548,500.00	福利費	510206- 18	199,701,210.00	199,701,210.00	-
35,235.00	提繳費	510206- 19	47,788.00	47,788.00	-
490,829,346.00	服務費用	510206- 2	478,190,707.68	128,648,550.00	349,542,157.68
61,574,724.00	水電費	510206- 21	60,797,576.00	60,797,576.00	-
632,535.00	郵電費	510206- 22	638,948.00	638,948.00	-
10,219,537.00	旅運費	510206- 23	11,583,283.00	4,162,136.00	7,421,147.00
1,227,351.00	印刷裝訂與廣告費	510206- 24	1,240,031.00	1,240,031.00	-
30,911,226.00	修理保養與保固費	510206- 25	26,622,137.68	5,677,947.00	20,944,190.68
416,043.00	保險費	510206- 26	400,473.00	400,473.00	-
366,544,657.00	棧儲、包裝、代理及加工費	510206- 27	356,830,893.00	35,654,073.00	321,176,820.00
19,303,273.00	專業服務費	510206- 28	20,077,366.00	20,077,366.00	-
873,042,578.36	材料及用品費	510206- 3	252,482,013.24	29,377,398.50	223,104,614.74
855,128,559.68	使用材料費	510206- 31	223,598,174.74	2,926,604.00	220,671,570.74
17,914,018.68	用品消耗	510206- 32	28,883,838.50	26,450,794.50	2,433,044.00
32,530.00	租金與利息	510206- 4	31,996.00	31,996.00	-
-	房 租	510206- 42	-	-	-
32,530.00	什項設備租金	510206- 45	31,996.00	31,996.00	-
2,651,260,547.10	折舊及攤銷	510206- 5	2,757,074,831.90	2,757,074,831.90	-
17,961,599.00	房屋折舊	510206- 52	17,975,331.70	17,975,331.70	-
939,920,584.30	機械及設備折舊	510206- 53	1,016,964,604.20	1,016,964,604.20	-
1,678,953,603.70	交通及運輸設備折舊	510206- 54	1,707,510,876.80	1,707,510,876.80	-
279,032.20	什項設備折舊	510206- 55	477,807.20	477,807.20	-
14,145,727.90	其他折舊性資產折舊	510206- 57	14,146,212.00	14,146,212.00	-
2,874,524.32	稅捐與規費	510206- 6	1,837,403.00	1,750,048.00	87,355.00
1,794,730.00	消費與行為稅	510206- 65	403,219.00	315,864.00	87,355.00

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
3,389,584,000.00	3,389,584,000.00	-	299,489,920.50	8.84	299,489,920.50	-
1,837,602,000.00	1,837,602,000.00	-	142,712,117.50	7.77	142,712,117.50	-
105,923,000.00	105,923,000.00	-	16,748,702.00	15.81	16,748,702.00	-
220,796,000.00	220,796,000.00	-	3,097,541.00	1.40	3,097,541.00	-
9,993,000.00	9,993,000.00	-	1,531,307.00	15.32	1,531,307.00	-
621,952,000.00	621,952,000.00	-	97,764,579.00	15.72	97,764,579.00	-
386,967,000.00	386,967,000.00	-	31,033,672.00	8.02	31,033,672.00	-
206,204,000.00	206,204,000.00	-	6,502,790.00	3.15	6,502,790.00	-
147,000.00	147,000.00	-	99,212.00	67.49	99,212.00	-
540,810,000.00	168,947,000.00	371,863,000.00	62,619,292.32	11.58	40,298,450.00	- 22,320,842.32
60,638,000.00	60,638,000.00	-	159,576.00	0.26	159,576.00	-
804,000.00	804,000.00	-	165,052.00	20.53	165,052.00	-
12,190,000.00	4,856,000.00	7,334,000.00	606,717.00	4.98	693,864.00	87,147.00
1,457,000.00	1,457,000.00	-	216,969.00	14.89	216,969.00	-
35,139,000.00	10,708,000.00	24,431,000.00	8,516,862.32	24.24	5,030,053.00	- 3,486,809.32
447,000.00	447,000.00	-	46,527.00	10.41	46,527.00	-
408,270,000.00	68,172,000.00	340,098,000.00	51,439,107.00	12.60	32,517,927.00	- 18,921,180.00
21,865,000.00	21,865,000.00	-	1,787,634.00	8.18	1,787,634.00	-
362,088,000.00	33,035,000.00	329,053,000.00	109,605,986.76	30.27	3,657,601.50	-105,948,385.26
326,225,000.00	3,792,000.00	322,433,000.00	102,626,825.26	31.46	865,396.00	-101,761,429.26
35,863,000.00	29,243,000.00	6,620,000.00	6,979,161.50	19.46	2,792,205.50	- 4,186,956.00
40,000.00	40,000.00	-	8,004.00	20.01	8,004.00	-
-	-	-	-	-	-	-
40,000.00	40,000.00	-	8,004.00	20.01	8,004.00	-
2,931,880,000.00	2,931,880,000.00	-	174,805,168.10	5.96	174,805,168.10	-
39,722,000.00	39,722,000.00	-	21,746,668.30	54.75	21,746,668.30	-
997,420,000.00	997,420,000.00	-	19,544,604.20	1.96	19,544,604.20	-
1,878,784,000.00	1,878,784,000.00	-	171,273,123.20	9.12	171,273,123.20	-
909,000.00	909,000.00	-	431,192.80	47.44	431,192.80	-
15,045,000.00	15,045,000.00	-	898,788.00	5.97	898,788.00	-
2,765,000.00	2,598,000.00	167,000.00	927,597.00	33.55	847,952.00	- 79,645.00
550,000.00	383,000.00	167,000.00	146,781.00	26.69	67,136.00	- 79,645.00

機務維持費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,079,794.32	規費	510206- 67	1,434,184.00	1,434,184.00	-
46,000.00	會費、捐助與分攤	510206- 7	46,000.00	46,000.00	-
46,000.00	會費	510206- 71	46,000.00	46,000.00	-
-	損失與賠償給付	510206- 8	300,000.00	-	300,000.00
-	各項損失	510206- 81	-	-	-
-	賠償給付	510206- 82	300,000.00	-	300,000.00
7,225,101,431.09	小 計		6,580,057,031.32	6,007,022,903.90	573,034,127.42
- 54,618,448.32	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		- 49,418,297.76	419,684.47	- 49,837,982.23
7,170,482,982.77	合 計		6,530,638,733.56	6,007,442,588.37	523,196,145.19
	註：				
-	國外旅費	510206- 2303	-	-	-
-	公共關係費	510206- 2901	-	-	-
-	廣（公）告費	510206- 2402	-	-	-
-	業務宣導費	510206- 2404	-	-	-
2,975,628.68	服裝	510206- 3205	11,815,537.50	11,815,537.50	-
2,088,852.00	傷病醫藥費	510206- 1803	1,821,924.00	1,821,924.00	-
1,838,752.00	體育活動費	510206- 1805	1,154,256.00	1,154,256.00	-

註：1. 表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益49,418,297.76元，係加存貨報廢損失419,684.47

2. 上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
2,215,000.00	2,215,000.00	-	780,816.00	35.25	780,816.00	-
53,000.00	53,000.00	-	7,000.00	13.21	7,000.00	-
53,000.00	53,000.00	-	7,000.00	13.21	7,000.00	-
72,000.00	-	72,000.00	228,000.00	316.67	-	228,000.00
-	-	-	-	-	-	-
72,000.00	-	72,000.00	228,000.00	316.67	-	228,000.00
7,227,292,000.00	6,526,137,000.00	701,155,000.00	647,234,968.68	8.96	519,114,096.10	-128,120,872.58
- 75,690,000.00	15,000,000.00	- 90,690,000.00	26,271,702.24	34.71	14,580,315.53	40,852,017.77
7,151,602,000.00	6,541,137,000.00	610,465,000.00	620,963,266.44	8.68	533,694,411.63	- 87,268,854.81
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
16,330,000.00	16,330,000.00	-	4,514,462.50	27.65	4,514,462.50	-
3,188,000.00	3,188,000.00	-	1,366,076.00	42.85	1,366,076.00	-
2,115,000.00	2,115,000.00	-	960,744.00	45.43	960,744.00	-

元、減出售呆廢料及出售下腳49,837,982.23元增減互抵之數。

行車費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,227,202,641.00	用人費用	510207-1	3,296,805,720.00	3,296,805,720.00	-
1,392,219,467.00	正式員額薪資	510207-11	1,387,676,136.00	1,387,676,136.00	-
116,106,880.00	臨時人員薪資	510207-12	111,439,517.00	111,439,517.00	-
702,691,005.00	超時工作報酬	510207-13	719,774,147.00	719,774,147.00	-
2,037,695.00	津貼	510207-14	2,063,650.00	2,063,650.00	-
551,007,127.00	獎金	510207-15	588,059,380.00	588,059,380.00	-
309,035,657.00	退休及卹償金	510207-16	320,187,196.00	320,187,196.00	-
154,028,509.00	福利費	510207-18	167,526,195.00	167,526,195.00	-
76,301.00	提繳費	510207-19	79,499.00	79,499.00	-
1,323,502,633.00	服務費用	510207-2	1,581,026,422.00	161,919,343.00	1,419,107,079.00
1,152,444,656.00	水電費	510207-21	1,405,569,365.00	12,666,820.00	1,392,902,545.00
1,734,906.00	郵電費	510207-22	1,738,494.00	1,738,494.00	-
2,061,843.00	旅運費	510207-23	2,159,335.00	2,159,335.00	-
5,619,623.00	印刷裝訂與廣告費	510207-24	3,904,416.00	3,904,416.00	-
3,634,587.00	修理保養與保固費	510207-25	3,532,349.00	2,834,065.00	698,284.00
22,414,747.00	保險費	510207-26	25,549,182.00	42,932.00	25,506,250.00
130,214,452.00	棧儲、包裝、代理及加工費	510207-27	131,930,964.00	131,930,964.00	-
5,377,819.00	專業服務費	510207-28	6,642,317.00	6,642,317.00	-
976,862,097.18	材料及用品費	510207-3	990,194,563.42	21,137,698.87	969,056,864.55
962,526,020.25	使用材料費	510207-31	972,826,947.55	4,550,483.00	968,276,464.55
14,336,076.93	用品消耗	510207-32	17,367,615.87	16,587,215.87	780,400.00
189,044.00	租金與利息	510207-4	311,592.00	311,592.00	-
4,000.00	房租	510207-42	-	-	-
185,044.00	什項設備租金	510207-45	154,284.00	154,284.00	-
18,890,476.10	折舊及攤銷	510207-5	20,756,605.80	20,756,605.80	-
11,043,881.90	房屋折舊	510207-52	12,843,084.20	12,843,084.20	-
1,649,656.20	機械及設備折舊	510207-53	1,670,257.00	1,670,257.00	-
99,197.00	交通及運輸設備折舊	510207-54	100,918.00	100,918.00	-
6,097,741.00	什項設備折舊	510207-55	6,142,346.60	6,142,346.60	-
604,007.00	稅捐與規費	510207-6	962,532.00	198,197.00	764,335.00
521,904.00	消費與行為稅	510207-65	877,133.00	112,798.00	764,335.00
82,103.00	規費	510207-67	85,399.00	85,399.00	-

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
3,409,168,000.00	3,409,168,000.00	-	-112,362,280.00	3.30	- 112,362,280.00	-
1,474,798,000.00	1,474,798,000.00	-	- 87,121,864.00	5.91	- 87,121,864.00	-
128,508,000.00	128,508,000.00	-	- 17,068,483.00	13.28	- 17,068,483.00	-
687,298,000.00	687,298,000.00	-	32,476,147.00	4.73	32,476,147.00	-
2,609,000.00	2,609,000.00	-	- 545,350.00	20.90	- 545,350.00	-
600,136,000.00	600,136,000.00	-	- 12,076,620.00	2.01	- 12,076,620.00	-
343,797,000.00	343,797,000.00	-	- 23,609,804.00	6.87	- 23,609,804.00	-
171,850,000.00	171,850,000.00	-	- 4,323,805.00	2.52	- 4,323,805.00	-
172,000.00	172,000.00	-	- 92,501.00	53.78	- 92,501.00	-
1,262,616,000.00	175,392,000.00	1,087,224,000.00	318,410,422.00	25.22	- 13,472,657.00	331,883,079.00
1,067,898,000.00	9,606,000.00	1,058,292,000.00	337,671,365.00	31.62	3,060,820.00	334,610,545.00
2,073,000.00	2,073,000.00	-	- 334,506.00	16.14	- 334,506.00	-
2,352,000.00	2,352,000.00	-	- 192,665.00	8.19	- 192,665.00	-
8,826,000.00	8,826,000.00	-	- 4,921,584.00	55.76	- 4,921,584.00	-
7,366,000.00	6,434,000.00	932,000.00	- 3,833,651.00	52.05	- 3,599,935.00	- 233,716.00
28,051,000.00	51,000.00	28,000,000.00	- 2,501,818.00	8.92	- 8,068.00	- 2,493,750.00
131,404,000.00	131,404,000.00	-	- 526,964.00	0.40	- 526,964.00	-
14,646,000.00	14,646,000.00	-	- 8,003,683.00	54.65	- 8,003,683.00	-
918,949,000.00	27,863,000.00	891,086,000.00	71,245,563.42	7.75	- 6,725,301.13	77,970,864.55
894,794,000.00	5,090,000.00	889,704,000.00	78,032,947.55	8.72	- 539,517.00	78,572,464.55
24,155,000.00	22,773,000.00	1,382,000.00	- 6,787,384.13	28.10	- 6,185,784.13	- 601,600.00
2,250,000.00	2,250,000.00	-	- 1,938,408.00	86.15	- 1,938,408.00	-
50,000.00	50,000.00	-	- 50,000.00	100.00	- 50,000.00	-
200,000.00	200,000.00	-	- 45,716.00	22.86	- 45,716.00	-
28,234,000.00	28,234,000.00	-	- 7,477,394.20	26.48	- 7,477,394.20	-
19,624,000.00	19,624,000.00	-	- 6,780,915.80	34.55	- 6,780,915.80	-
2,050,000.00	2,050,000.00	-	- 379,743.00	18.52	- 379,743.00	-
110,000.00	110,000.00	-	- 9,082.00	8.26	- 9,082.00	-
6,450,000.00	6,450,000.00	-	- 307,653.40	4.77	- 307,653.40	-
1,340,000.00	242,000.00	1,098,000.00	- 377,468.00	28.17	- 43,803.00	- 333,665.00
1,245,000.00	147,000.00	1,098,000.00	- 367,867.00	29.55	- 34,202.00	- 333,665.00
95,000.00	95,000.00	-	- 9,601.00	10.11	- 9,601.00	-

臺灣鐵路
行車費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
10,000.00	會費、捐助與分攤	510207-7	10,000.00	10,000.00	-
10,000.00	會費	510207-71	10,000.00	10,000.00	-
9,643,007.00	損失與賠償給付	510207-8	1,210,173.00	-	1,210,173.00
3,369,513.00	各項損失	510207-81	722,588.00	-	722,588.00
6,273,494.00	賠償給付	510207-82	487,585.00	-	487,585.00
45,000.00	其他	510207-9	72,000.00	72,000.00	-
45,000.00	其他費用	510207-91	72,000.00	72,000.00	-
5,556,948,905.28	小 計		5,891,349,608.22	3,501,211,156.67	2,390,138,451.55
	加或減：存貨評價、 盤盈虧、出售下腳收 入等與存貨相關之損 益		-		
5,556,948,905.28	合 計		5,891,349,608.22	3,501,211,156.67	2,390,138,451.55
	註：				
441,507.00	國外旅費	5408 - 2303	550,154.00	550,154.00	-
-	公共關係費	5408 - 2901	-	-	-
2,094.00	廣（公）告費	5408 - 2402	2,050.00	2,050.00	-
2,351,961.00	業務宣導費	5408 - 2404	756,080.00	756,080.00	-
2,723,443.93	服裝	5408 - 3205	4,775,027.87	4,775,027.87	-
3,722,780.00	傷病醫藥費	5408 - 1803	4,211,575.00	4,211,575.00	-
1,287,849.00	體育活動費	5408 - 1805	1,207,280.00	1,207,280.00	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
10,000.00	10,000.00	-	-	-	-	-
10,000.00	10,000.00	-	-	-	-	-
11,467,000.00	-	11,467,000.00	10,256,827.00	89.45	-	10,256,827.00
1,387,000.00	-	1,387,000.00	664,412.00	47.90	-	664,412.00
10,080,000.00	-	10,080,000.00	9,592,415.00	95.16	-	9,592,415.00
100,000.00	100,000.00	-	28,000.00	28.00	28,000.00	-
100,000.00	100,000.00	-	28,000.00	28.00	28,000.00	-
5,634,134,000.00	3,643,259,000.00	1,990,875,000.00	257,215,608.22	4.57	142,047,843.33	399,263,451.55
-	-	-	-	-	-	-
5,634,134,000.00	3,643,259,000.00	1,990,875,000.00	257,215,608.22	4.57	142,047,843.33	399,263,451.55
602,000.00	602,000.00	-	51,846.00	8.61	51,846.00	-
-	-	-	-	-	-	-
4,000.00	4,000.00	-	1,950.00	48.75	1,950.00	-
5,000,000.00	5,000,000.00	-	4,243,920.00	84.88	4,243,920.00	-
9,650,000.00	9,650,000.00	-	4,874,972.13	50.52	4,874,972.13	-
6,128,000.00	6,128,000.00	-	1,916,425.00	31.27	1,916,425.00	-
1,840,000.00	1,840,000.00	-	632,720.00	34.39	632,720.00	-

租賃成本

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
233,482,006.00	用人費用	519802- 1	235,398,564.00	233,704,225.00	1,694,339.00
126,325,961.00	正式員額薪資	519802- 11	126,283,345.00	126,283,345.00	-
15,478,114.00	臨時人員薪資	519802- 12	17,046,974.00	17,046,974.00	-
5,126,529.00	超時工作報酬	519802- 13	4,279,801.00	4,279,801.00	-
89,145.00	津貼	519802- 14	91,939.00	91,939.00	-
43,912,295.00	獎金	519802- 15	42,792,836.00	42,792,836.00	-
26,829,568.00	退休及卹償金	519802- 16	28,509,241.00	28,509,241.00	-
15,711,537.00	福利費	519802- 18	16,386,298.00	14,691,959.00	1,694,339.00
8,857.00	提繳費	519802- 19	8,130.00	8,130.00	-
37,537,883.00	服務費用	519802- 2	24,282,468.00	24,271,366.00	11,102.00
1,574,201.00	水電費	519802- 21	1,575,462.00	1,575,462.00	-
882,462.00	郵電費	519802- 22	936,792.00	936,792.00	-
1,016,548.00	旅運費	519802- 23	1,126,424.00	1,126,424.00	-
707,414.00	印刷裝訂與廣告費	519802- 24	1,125,097.00	1,125,097.00	-
9,844,174.00	修理保養與保固費	519802- 25	3,290,871.00	3,290,871.00	-
4,625.00	保險費	519802- 26	9,973.00	9,973.00	-
112,040.00	棧儲、包裝、代理及加工費	519802- 27	96,077.00	84,975.00	11,102.00
22,863,645.00	專業服務費	519802- 28	15,598,676.00	15,598,676.00	-
532,774.00	公共關係費	519802- 29	523,096.00	523,096.00	-
1,410,292.00	材料及用品費	519802- 3	1,988,766.00	1,988,766.00	-
107,638.00	使用材料費	519802- 31	761,405.00	761,405.00	-
1,302,654.00	用品消耗	519802- 32	1,227,361.00	1,227,361.00	-
2,753,093.00	租金與利息	519802- 4	2,610,229.00	2,610,229.00	-
2,283,780.00	地租及水租	519802- 41	2,538,134.00	2,538,134.00	-
68,448.00	房租	519802- 42	70,000.00	70,000.00	-
400,865.00	機器租金	519802- 43	2,095.00	2,095.00	-
91,548,741.80	折舊及攤銷	519802- 5	105,391,686.50	105,391,686.50	-
617,596.00	土地改良物折舊	519802- 51	617,616.50	617,616.50	-
25,554,791.00	房屋折舊	519802- 52	47,568,348.70	47,568,348.70	-
27,615,251.00	機械及設備折舊	519802- 53	36,638,124.60	36,638,124.60	-
738,262.00	交通及運輸設備折舊	519802- 54	2,123,181.50	2,123,181.50	-

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
268,166,000.00	266,359,000.00	1,807,000.00	- 32,767,436.00	12.22	- 32,654,775.00	- 112,661.00
143,561,000.00	143,561,000.00	-	- 17,277,655.00	12.04	- 17,277,655.00	-
16,243,000.00	16,243,000.00	-	803,974.00	4.95	803,974.00	-
7,030,000.00	7,030,000.00	-	- 2,750,199.00	39.12	- 2,750,199.00	-
121,000.00	121,000.00	-	- 29,061.00	24.02	- 29,061.00	-
49,358,000.00	49,358,000.00	-	- 6,565,164.00	13.30	- 6,565,164.00	-
33,014,000.00	33,014,000.00	-	- 4,504,759.00	13.64	- 4,504,759.00	-
18,828,000.00	17,021,000.00	1,807,000.00	- 2,441,702.00	12.97	- 2,329,041.00	- 112,661.00
11,000.00	11,000.00	-	- 2,870.00	26.09	- 2,870.00	-
46,327,000.00	46,305,000.00	22,000.00	- 22,044,532.00	47.58	- 22,033,634.00	- 10,898.00
2,250,000.00	2,250,000.00	-	- 674,538.00	29.98	- 674,538.00	-
904,000.00	904,000.00	-	32,792.00	3.63	32,792.00	-
1,346,000.00	1,346,000.00	-	- 219,576.00	16.31	- 219,576.00	-
2,254,000.00	2,254,000.00	-	- 1,128,903.00	50.08	- 1,128,903.00	-
4,510,000.00	4,510,000.00	-	- 1,219,129.00	27.03	- 1,219,129.00	-
39,000.00	39,000.00	-	- 29,027.00	74.43	- 29,027.00	-
156,000.00	134,000.00	22,000.00	- 59,923.00	38.41	- 49,025.00	- 10,898.00
34,337,000.00	34,337,000.00	-	- 18,738,324.00	54.57	- 18,738,324.00	-
531,000.00	531,000.00	-	7,904.00	1.49	7,904.00	-
2,734,000.00	2,734,000.00	-	- 745,234.00	27.26	- 745,234.00	-
917,000.00	917,000.00	-	- 155,595.00	16.97	- 155,595.00	-
1,817,000.00	1,817,000.00	-	- 589,639.00	32.45	- 589,639.00	-
4,396,000.00	4,396,000.00	-	- 1,785,771.00	40.62	- 1,785,771.00	-
3,089,000.00	3,089,000.00	-	- 550,866.00	17.83	- 550,866.00	-
1,300,000.00	1,300,000.00	-	- 1,230,000.00	94.62	- 1,230,000.00	-
7,000.00	7,000.00	-	4,905.00	70.07	4,905.00	-
95,809,000.00	95,809,000.00	-	- 9,582,686.50	10.00	- 9,582,686.50	-
618,000.00	618,000.00	-	383.50	0.06	383.50	-
25,479,000.00	25,479,000.00	-	22,089,348.70	86.70	22,089,348.70	-
26,622,000.00	26,622,000.00	-	10,016,124.60	37.62	10,016,124.60	-
1,681,000.00	1,681,000.00	-	442,181.50	26.30	442,181.50	-

臺灣鐵路
租賃成本
中華民國

上年度 決算數	科目		本年度決算數		
	名稱	編號	合計	固定	變動
37,022,841.80	什項設備折舊	519802- 55	18,444,415.20	18,444,415.20	-
152,229,566.00	稅捐與規費	519802- 6	200,046,320.00	200,046,320.00	-
138,504,821.00	土地稅	519802- 62	184,683,163.00	184,683,163.00	-
12,730,977.00	房屋稅	519802- 64	14,280,665.00	14,280,665.00	-
264,637.00	消費與行為稅	519802- 65	158,720.00	158,720.00	-
729,131.00	規費	519802- 67	923,772.00	923,772.00	-
1,048,540.00	會費、捐助與分攤	519802- 7	529,592.00	529,592.00	-
32,713.00	會費	519802- 71	30,253.00	30,253.00	-
1,015,827.00	分攤	519802- 73	499,339.00	499,339.00	-
520,010,121.80	小計		570,247,625.50	568,542,184.50	1,705,441.00
	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		-		
520,010,121.80	合計		570,247,625.50	568,542,184.50	1,705,441.00
	註：				
-	國外旅費	519802- 2303	-	-	-
532,774.00	公共關係費	519802- 2901	523,096.00	523,096.00	-
114,867.00	廣（公）告費	519802- 2402	203,766.00	203,766.00	-
-	業務宣導費	519802- 2404	-	-	-
-	服裝	519802- 3205	-	-	-
21,938.00	傷病醫藥費	519802- 1803	146,045.00	146,045.00	-
102,649.00	體育活動費	519802- 1805	120,006.00	120,006.00	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減					
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動		
			金 額	%				
41,409,000.00	41,409,000.00	-	-	22,964,584.80	55.46	-	22,964,584.80	-
155,421,000.00	155,421,000.00	-	-	44,625,320.00	28.71	-	44,625,320.00	-
143,415,000.00	143,415,000.00	-	-	41,268,163.00	28.78	-	41,268,163.00	-
10,632,000.00	10,632,000.00	-	-	3,648,665.00	34.32	-	3,648,665.00	-
334,000.00	334,000.00	-	-	175,280.00	52.48	-	175,280.00	-
1,040,000.00	1,040,000.00	-	-	116,228.00	11.18	-	116,228.00	-
1,606,000.00	1,606,000.00	-	-	1,076,408.00	67.02	-	1,076,408.00	-
45,000.00	45,000.00	-	-	14,747.00	32.77	-	14,747.00	-
1,561,000.00	1,561,000.00	-	-	1,061,661.00	68.01	-	1,061,661.00	-
574,459,000.00	572,630,000.00	1,829,000.00	-	4,211,374.50	0.73	-	4,087,815.50	123,559.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-
574,459,000.00	572,630,000.00	1,829,000.00	-	4,211,374.50	0.73	-	4,087,815.50	123,559.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-
531,000.00	531,000.00	-	-	7,904.00	1.49	-	7,904.00	-
833,000.00	833,000.00	-	-	629,234.00	75.54	-	629,234.00	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
227,000.00	227,000.00	-	-	80,955.00	35.66	-	80,955.00	-
170,000.00	170,000.00	-	-	49,994.00	29.41	-	49,994.00	-

臺灣鐵路
代辦修造費用

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
20,325,098.11	用人費用	519803- 1	14,054,076.50	-	14,054,076.50
12,937,098.11	正式員額薪資	519803- 11	6,696,826.50	-	6,696,826.50
1,142,000.00	超時工作報酬	519803- 13	1,137,250.00	-	1,137,250.00
6,246,000.00	獎金	519803- 15	6,220,000.00	-	6,220,000.00
-	福利費	519803- 18	-	-	-
2,075,743.00	服務費用	519803- 2	2,648,611.00	-	2,648,611.00
310,000.00	水電費	519803- 21	360,000.00	-	360,000.00
436,000.00	旅運費	519803- 23	645,500.00	-	645,500.00
-	印刷裝訂與廣告費	519803- 24	-	-	-
360,743.00	修理保養與保固費	519803- 25	324,959.00	-	324,959.00
969,000.00	棧儲、包裝、代理及加工費	519803- 27	1,318,152.00	-	1,318,152.00
19,393,329.82	材料及用品費	519803- 3	17,348,902.31	-	17,348,902.31
19,393,329.82	使用材料費	519803- 31	17,348,902.31	-	17,348,902.31
-	用品消耗	519803- 32	-	-	-
50,802.00	稅捐與規費	519803- 6	49,443.00	-	49,443.00
50,802.00	消費與行為稅	519803- 65	49,443.00	-	49,443.00
-	規費	519803- 67	-	-	-
41,844,972.93	小 計		34,101,032.81	-	34,101,032.81
	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		-		
41,844,972.93	合 計		34,101,032.81	-	34,101,032.81

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減					
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動		
			金 額	%				
38,341,000.00	-	38,341,000.00	-	24,286,923.50	63.34	-	-	24,286,923.50
30,979,000.00	-	30,979,000.00	-	24,282,173.50	78.38	-	-	24,282,173.50
1,142,000.00	-	1,142,000.00	-	4,750.00	0.42	-	-	4,750.00
6,220,000.00	-	6,220,000.00	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
4,037,000.00	-	4,037,000.00	-	1,388,389.00	34.39	-	-	1,388,389.00
550,000.00	-	550,000.00	-	190,000.00	34.55	-	-	190,000.00
675,000.00	-	675,000.00	-	29,500.00	4.37	-	-	29,500.00
4,000.00	-	4,000.00	-	4,000.00	100.00	-	-	4,000.00
482,000.00	-	482,000.00	-	157,041.00	32.58	-	-	157,041.00
2,326,000.00	-	2,326,000.00	-	1,007,848.00	43.33	-	-	1,007,848.00
23,880,000.00	-	23,880,000.00	-	6,531,097.69	27.35	-	-	6,531,097.69
23,875,000.00	-	23,875,000.00	-	6,526,097.69	27.33	-	-	6,526,097.69
5,000.00	-	5,000.00	-	5,000.00	100.00	-	-	5,000.00
85,000.00	-	85,000.00	-	35,557.00	41.83	-	-	35,557.00
84,000.00	-	84,000.00	-	34,557.00	41.14	-	-	34,557.00
1,000.00	-	1,000.00	-	1,000.00	100.00	-	-	1,000.00
66,343,000.00	-	66,343,000.00	-	32,241,967.19	48.60	-	-	32,241,967.19
-	-	-	-	-	-	-	-	-
66,343,000.00	-	66,343,000.00	-	32,241,967.19	48.60	-	-	32,241,967.19

臺灣鐵路
代辦修造費用

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
	註：				
-	國外旅費	519803- 2303	-	-	-
-	公共關係費	519803- 2901	-	-	-
-	廣（公）告費	519803- 2402	-	-	-
-	業務宣導費	519803- 2404	-	-	-
-	服裝	519803- 3205	-	-	-
-	傷病醫藥費	519803- 1803	-	-	-
-	體育活動費	519803- 1805	-	-	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

其他代辦費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
52,589.00	用人費用	519803- 1	450,000.00	-	450,000.00
52,589.00	超時工作報酬	519803- 13	450,000.00	-	450,000.00
550,150.00	服務費用	519803- 2	461,750.00	-	461,750.00
-	水電費	519803- 21	-	-	-
550,150.00	旅運費	519803- 23	461,750.00	-	461,750.00
-	材料及用品費	519803- 3	-	-	-
-	使用材料費	519803- 31	-	-	-
13,258.00	稅捐與規費	519803- 6	57,816.00	-	57,816.00
13,258.00	消費與行為稅	519803- 65	57,816.00	-	57,816.00
615,997.00	小 計		969,566.00	-	969,566.00
	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		-		
615,997.00	合 計		969,566.00	-	969,566.00
	註：				
-	國外旅費	519803- 2303	-	-	-
-	公共關係費	519803- 2901	-	-	-
-	廣（公）告費	519803- 2402	-	-	-
-	業務宣導費	519803- 2404	-	-	-
-	服裝	519803- 3205	-	-	-
-	傷病醫藥費	519803- 1803	-	-	-
-	體育活動費	519803- 1805	-	-	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

貨運服務費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
20,674,173.00	用人費用	519898- 1	20,267,688.00	20,205,596.00	62,092.00
5,016,560.00	正式員額薪資	519898- 11	3,943,345.00	3,943,345.00	-
7,607,400.00	臨時人員薪資	519898- 12	6,610,362.00	6,610,362.00	-
479,876.00	超時工作報酬	519898- 13	427,263.00	427,263.00	-
8,190.00	津貼	519898- 14	7,560.00	7,560.00	-
4,375,675.00	獎金	519898- 15	3,678,795.00	3,678,795.00	-
1,257,894.00	退休及卹償金	519898- 16	3,518,464.00	3,518,464.00	-
1,928,505.00	福利費	519898- 18	2,081,323.00	2,019,231.00	62,092.00
73.00	提繳費	519898- 19	576.00	576.00	-
11,233,417.00	服務費用	519898- 2	10,828,231.00	1,042,530.00	9,785,701.00
46,851.00	水電費	519898- 21	25,283.00	25,283.00	-
19,579.00	郵電費	519898- 22	17,873.00	17,873.00	-
7,900,063.00	旅運費	519898- 23	8,053,770.00	57,853.00	7,995,917.00
3,113.00	印刷裝訂與廣告費	519898- 24	36.00	36.00	-
568,243.00	修理保養與保固費	519898- 25	864,571.00	864,571.00	-
2,000.00	保險費	519898- 26	1,316.00	1,316.00	-
2,615,652.00	棧儲、包裝、代理及加工費	519898- 27	1,789,784.00	-	1,789,784.00
28,068.00	專業服務費	519898- 28	31,926.00	31,926.00	-
49,848.00	公共關係費	519898- 29	43,672.00	43,672.00	-
248,445.00	材料及用品費	519898- 3	216,628.00	216,628.00	-
97,171.00	使用材料費	519898- 31	105,233.00	105,233.00	-
151,274.00	用品消耗	519898- 32	111,395.00	111,395.00	-
742,921.00	租金與利息	519898- 4	620,236.00	620,236.00	-
742,921.00	地租及水租	519898- 41	620,236.00	620,236.00	-
-	機器租金	519898- 43	-	-	-
78,674.60	折舊及攤銷	519898- 5	24,902.50	24,902.50	-
8,576.60	機械及設備折舊	519898- 53	5,328.00	5,328.00	-
57,342.00	交通及運輸設備折舊	519898- 54	12,494.00	12,494.00	-
12,756.00	什項設備折舊	519898- 55	7,080.50	7,080.50	-
1,390.00	稅捐與規費	519898- 6	2,487.00	2,487.00	-
-	土地稅	519898- 62	-	-	-
-	房屋稅	519898- 64	-	-	-

貨運服務費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
-	消費與行為稅	519898- 65	-	-	-
1,390.00	規費	519898- 67	2,487.00	2,487.00	-
64,400.00	會費、捐助與分攤	519898- 7	2,400.00	2,400.00	-
64,400.00	會費	519898- 71	2,400.00	2,400.00	-
-	損失與賠償給付	519898- 8	299,311.00	299,311.00	-
-	賠償給付	519898- 82	299,311.00	299,311.00	-
33,043,420.60	小 計		32,261,883.50	22,414,090.50	9,847,793.00
	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		-		
33,043,420.60	合 計		32,261,883.50	22,414,090.50	9,847,793.00
	註：				
-	國外旅費	519898- 2303	-	-	-
49,848.00	公共關係費	519898- 2901	43,672.00	43,672.00	-
-	廣（公）告費	519898- 2402	-	-	-
-	業務宣導費	519898- 2404	-	-	-
130,793.00	服裝	519898- 3205	85,430.00	85,430.00	-
10,400.00	傷病醫藥費	519898- 1803	16,316.00	16,316.00	-
4,000.00	體育活動費	519898- 1805	400.00	400.00	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減					
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動		
			金 額	%				
3,000.00	3,000.00	-	-	3,000.00	100.00	-	3,000.00	-
3,000.00	3,000.00	-	-	513.00	17.10	-	513.00	-
128,000.00	128,000.00	-	-	125,600.00	98.13	-	125,600.00	-
128,000.00	128,000.00	-	-	125,600.00	98.13	-	125,600.00	-
6,000.00	6,000.00	-	-	293,311.00	4,888.52	-	293,311.00	-
6,000.00	6,000.00	-	-	293,311.00	4,888.52	-	293,311.00	-
40,876,000.00	29,266,000.00	11,610,000.00	-	8,614,116.50	21.07	-	6,851,909.50	1,762,207.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-
40,876,000.00	29,266,000.00	11,610,000.00	-	8,614,116.50	21.07	-	6,851,909.50	1,762,207.00
-	-	-	-	-	-	-	-	-
50,000.00	50,000.00	-	-	6,328.00	12.66	-	6,328.00	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
169,000.00	169,000.00	-	-	83,570.00	49.45	-	83,570.00	-
33,000.00	33,000.00	-	-	16,684.00	50.56	-	16,684.00	-
25,000.00	25,000.00	-	-	24,600.00	98.40	-	24,600.00	-

餐旅服務費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
119,334,463.00	用人費用	519898- 1	126,367,842.00	74,568,583.00	51,799,259.00
14,820,196.00	正式員額薪資	519898- 11	14,892,288.00	14,892,288.00	-
74,250,043.00	臨時人員薪資	519898- 12	74,388,270.00	23,778,045.00	50,610,225.00
5,306,472.00	超時工作報酬	519898- 13	5,328,632.00	5,328,632.00	-
12,898,422.00	獎金	519898- 15	13,519,499.00	13,519,499.00	-
3,467,989.00	退休及卹償金	519898- 16	8,690,176.00	8,690,176.00	-
8,578,772.00	福利費	519898- 18	9,537,335.00	8,348,301.00	1,189,034.00
12,569.00	提繳費	519898- 19	11,642.00	11,642.00	-
28,080,197.00	服務費用	519898- 2	31,512,591.00	26,069,840.00	5,442,751.00
7,508,921.00	水電費	519898- 21	8,663,039.00	3,430,402.00	5,232,637.00
199,444.00	郵電費	519898- 22	263,458.00	263,458.00	-
11,746,520.00	旅運費	519898- 23	14,014,481.00	14,014,481.00	-
1,543,356.00	印刷裝訂與廣告費	519898- 24	1,518,864.00	1,518,864.00	-
1,819,596.00	修理保養與保固費	519898- 25	2,666,657.00	2,666,657.00	-
49,000.00	保險費	519898- 26	49,657.00	49,657.00	-
3,403,715.00	棧儲、包裝、代理及加工費	519898- 27	3,847,814.00	3,637,700.00	210,114.00
1,669,689.00	專業服務費	519898- 28	343,284.00	343,284.00	-
139,956.00	公共關係費	519898- 29	145,337.00	145,337.00	-
293,228,925.00	材料及用品費	519898- 3	315,816,693.00	3,021,754.00	312,794,939.00
291,716,579.00	使用材料費	519898- 31	313,647,397.00	852,458.00	312,794,939.00
1,512,346.00	用品消耗	519898- 32	2,169,296.00	2,169,296.00	-
495,464.00	租金與利息	519898- 4	669,045.00	669,045.00	-
481,178.00	房 租	519898- 42	574,950.00	574,950.00	-
14,286.00	機器租金	519898- 43	94,095.00	94,095.00	-
2,919,374.90	折舊及攤銷	519898- 5	4,115,572.40	4,115,572.40	-
1,501,974.00	房屋折舊	519898- 52	2,199,331.00	2,199,331.00	-
153,885.40	機械及設備折舊	519898- 53	217,749.10	217,749.10	-
166,363.00	交通及運輸設備折舊	519898- 54	164,670.80	164,670.80	-
1,087,409.50	什項設備折舊	519898- 55	1,524,078.50	1,524,078.50	-
9,743.00	攤銷	519898- 58	9,743.00	9,743.00	-
1,125,511.00	稅捐與規費	519898- 6	1,247,069.00	1,247,069.00	-
458,680.00	土地稅	519898- 62	324,754.00	324,754.00	-

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本年度預算案數			本年度決算數與預算案數比較增減					
合計	固定	變動	合計		固定	變動		
			金額	%				
127,674,000.00	81,886,000.00	45,788,000.00	-	1,306,158.00	1.02	-	7,317,417.00	6,011,259.00
17,801,000.00	17,801,000.00	-	-	2,908,712.00	16.34	-	2,908,712.00	-
70,456,000.00	25,692,000.00	44,764,000.00	-	3,932,270.00	5.58	-	1,913,955.00	5,846,225.00
5,465,000.00	5,465,000.00	-	-	136,368.00	2.50	-	136,368.00	-
13,672,000.00	13,672,000.00	-	-	152,501.00	1.12	-	152,501.00	-
10,841,000.00	10,841,000.00	-	-	2,150,824.00	19.84	-	2,150,824.00	-
9,426,000.00	8,402,000.00	1,024,000.00	-	111,335.00	1.18	-	53,699.00	165,034.00
13,000.00	13,000.00	-	-	1,358.00	10.45	-	1,358.00	-
26,107,000.00	22,073,000.00	4,034,000.00	-	5,405,591.00	20.71	-	3,996,840.00	1,408,751.00
6,578,000.00	2,924,000.00	3,654,000.00	-	2,085,039.00	31.70	-	506,402.00	1,578,637.00
332,000.00	332,000.00	-	-	68,542.00	20.65	-	68,542.00	-
9,378,000.00	9,378,000.00	-	-	4,636,481.00	49.44	-	4,636,481.00	-
2,196,000.00	2,196,000.00	-	-	677,136.00	30.83	-	677,136.00	-
2,735,000.00	2,735,000.00	-	-	68,343.00	2.50	-	68,343.00	-
94,000.00	94,000.00	-	-	44,343.00	47.17	-	44,343.00	-
2,750,000.00	2,370,000.00	380,000.00	-	1,097,814.00	39.92	-	1,267,700.00	169,886.00
1,897,000.00	1,897,000.00	-	-	1,553,716.00	81.90	-	1,553,716.00	-
147,000.00	147,000.00	-	-	1,663.00	1.13	-	1,663.00	-
279,249,000.00	3,077,000.00	276,172,000.00	-	36,567,693.00	13.10	-	55,246.00	36,622,939.00
277,188,000.00	1,016,000.00	276,172,000.00	-	36,459,397.00	13.15	-	163,542.00	36,622,939.00
2,061,000.00	2,061,000.00	-	-	108,296.00	5.25	-	108,296.00	-
628,000.00	628,000.00	-	-	41,045.00	6.54	-	41,045.00	-
428,000.00	428,000.00	-	-	146,950.00	34.33	-	146,950.00	-
200,000.00	200,000.00	-	-	105,905.00	52.95	-	105,905.00	-
4,958,000.00	4,958,000.00	-	-	842,427.60	16.99	-	842,427.60	-
2,790,000.00	2,790,000.00	-	-	590,669.00	21.17	-	590,669.00	-
190,000.00	190,000.00	-	-	27,749.10	14.60	-	27,749.10	-
198,000.00	198,000.00	-	-	33,329.20	16.83	-	33,329.20	-
1,780,000.00	1,780,000.00	-	-	255,921.50	14.38	-	255,921.50	-
-	-	-	-	9,743.00		-	9,743.00	-
2,265,000.00	2,265,000.00	-	-	1,017,931.00	44.94	-	1,017,931.00	-
1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	675,246.00	67.52	-	675,246.00	-

餐旅服務費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
553,349.00	房屋稅	519898- 64	813,120.00	813,120.00	-
99,533.00	消費與行為稅	519898- 65	90,510.00	90,510.00	-
13,949.00	規費	519898- 67	18,685.00	18,685.00	-
7,200.00	會費、捐助與分攤	519898- 7	7,200.00	7,200.00	-
7,200.00	會費	519898- 71	7,200.00	7,200.00	-
445,191,134.90	小 計		479,736,012.40	109,699,063.40	370,036,949.00
	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		-		
445,191,134.90	合 計		479,736,012.40	109,699,063.40	370,036,949.00
	註：				
-	國外旅費	519898- 2303	-	-	-
139,956.00	公共關係費	519898- 2901	145,337.00	145,337.00	-
663,733.00	廣（公）告費	519898- 2402	544,550.00	544,550.00	-
-	業務宣導費	519898- 2404	-	-	-
222,774.00	服裝	519898- 3205	252,029.00	252,029.00	-
47,906.00	傷病醫藥費	519898- 1803	147,375.00	147,375.00	-
68,966.00	體育活動費	519898- 1805	52,400.00	52,400.00	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
1,021,000.00	1,021,000.00	-	207,880.00	20.36	207,880.00	-
170,000.00	170,000.00	-	79,490.00	46.76	79,490.00	-
74,000.00	74,000.00	-	55,315.00	74.75	55,315.00	-
10,000.00	10,000.00	-	2,800.00	28.00	2,800.00	-
10,000.00	10,000.00	-	2,800.00	28.00	2,800.00	-
440,891,000.00	114,897,000.00	325,994,000.00	38,845,012.40	8.81	5,197,936.60	44,042,949.00
-	-	-	-	-	-	-
440,891,000.00	114,897,000.00	325,994,000.00	38,845,012.40	8.81	5,197,936.60	44,042,949.00
-	-	-	-	-	-	-
147,000.00	147,000.00	-	1,663.00	1.13	1,663.00	-
1,043,000.00	1,043,000.00	-	498,450.00	47.79	498,450.00	-
-	-	-	-	-	-	-
269,000.00	269,000.00	-	16,971.00	6.31	16,971.00	-
97,000.00	97,000.00	-	50,375.00	51.93	50,375.00	-
73,000.00	73,000.00	-	20,600.00	28.22	20,600.00	-

臺灣鐵路 業務費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
127,259,038.00	用人費用	520201- 1	123,400,471.00	123,400,471.00	-
73,157,511.00	正式員額薪資	520201- 11	71,378,241.00	71,378,241.00	-
2,979,433.00	臨時人員薪資	520201- 12	3,086,131.00	3,086,131.00	-
2,943,072.00	超時工作報酬	520201- 13	2,548,498.00	2,548,498.00	-
75,600.00	津貼	520201- 14	75,600.00	75,600.00	-
24,979,880.00	獎金	520201- 15	22,875,611.00	22,875,611.00	-
15,072,011.00	退休及卹償金	520201- 16	15,194,704.00	15,194,704.00	-
8,047,593.00	福利費	520201- 18	8,238,084.00	8,238,084.00	-
3,938.00	提繳費	520201- 19	3,602.00	3,602.00	-
27,211,429.00	服務費用	520201- 2	9,075,627.00	9,075,627.00	-
631,443.00	水電費	520201- 21	873,309.00	873,309.00	-
120,453.00	郵電費	520201- 22	136,606.00	136,606.00	-
983,600.00	旅運費	520201- 23	927,105.00	927,105.00	-
647,608.00	印刷裝訂與廣告費	520201- 24	618,361.00	618,361.00	-
826,876.00	修理保養與保固費	520201- 25	457,746.00	457,746.00	-
527,775.00	保險費	520201- 26	475,779.00	475,779.00	-
20,316,782.00	專業服務費	520201- 28	2,836,342.00	2,836,342.00	-
3,156,892.00	公共關係費	520201- 29	2,750,379.00	2,750,379.00	-
490,341.43	材料及用品費	520201- 3	635,477.87	635,477.87	-
99,699.00	使用材料費	520201- 31	151,798.00	151,798.00	-
390,642.43	用品消耗	520201- 32	483,679.87	483,679.87	-
75,543,018.00	租金與利息	520201- 4	78,036,849.00	78,036,849.00	-
75,543,018.00	機器租金	520201- 43	78,036,849.00	78,036,849.00	-
159,388,013.30	折舊及攤銷	520201- 5	198,340,238.40	198,340,238.40	-
3,927,480.30	房屋折舊	520201- 52	3,906,093.10	3,906,093.10	-
141,165,533.00	什項設備折舊	520201- 55	179,638,145.30	179,638,145.30	-
14,295,000.00	攤銷	520201- 58	14,796,000.00	14,796,000.00	-
90,905.00	稅捐與規費	520201- 6	84,392.00	80,219.00	4,173.00
50,307.00	消費與行為稅	520201- 65	49,647.00	45,474.00	4,173.00
40,598.00	規費	520201- 67	34,745.00	34,745.00	-
-	會費、捐助與分攤	520201- 7	-	-	-
-	會費	520201- 71	-	-	-

管理局 明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減					
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動		
			金 額	%				
136,173,000.00	136,173,000.00	-	-	12,772,529.00	9.38	-	12,772,529.00	-
76,819,000.00	76,819,000.00	-	-	5,440,759.00	7.08	-	5,440,759.00	-
4,204,000.00	4,204,000.00	-	-	1,117,869.00	26.59	-	1,117,869.00	-
3,978,000.00	3,978,000.00	-	-	1,429,502.00	35.94	-	1,429,502.00	-
76,000.00	76,000.00	-	-	400.00	0.53	-	400.00	-
25,918,000.00	25,918,000.00	-	-	3,042,389.00	11.74	-	3,042,389.00	-
16,331,000.00	16,331,000.00	-	-	1,136,296.00	6.96	-	1,136,296.00	-
8,840,000.00	8,840,000.00	-	-	601,916.00	6.81	-	601,916.00	-
7,000.00	7,000.00	-	-	3,398.00	48.54	-	3,398.00	-
11,121,000.00	11,121,000.00	-	-	2,045,373.00	18.39	-	2,045,373.00	-
696,000.00	696,000.00	-	-	177,309.00	25.48	-	177,309.00	-
159,000.00	159,000.00	-	-	22,394.00	14.08	-	22,394.00	-
1,129,000.00	1,129,000.00	-	-	201,895.00	17.88	-	201,895.00	-
703,000.00	703,000.00	-	-	84,639.00	12.04	-	84,639.00	-
1,804,000.00	1,804,000.00	-	-	1,346,254.00	74.63	-	1,346,254.00	-
602,000.00	602,000.00	-	-	126,221.00	20.97	-	126,221.00	-
2,847,000.00	2,847,000.00	-	-	10,658.00	0.37	-	10,658.00	-
3,181,000.00	3,181,000.00	-	-	430,621.00	13.54	-	430,621.00	-
941,000.00	941,000.00	-	-	305,522.13	32.47	-	305,522.13	-
303,000.00	303,000.00	-	-	151,202.00	49.90	-	151,202.00	-
638,000.00	638,000.00	-	-	154,320.13	24.19	-	154,320.13	-
78,865,000.00	78,865,000.00	-	-	828,151.00	1.05	-	828,151.00	-
78,865,000.00	78,865,000.00	-	-	828,151.00	1.05	-	828,151.00	-
127,989,000.00	127,989,000.00	-	-	70,351,238.40	54.97	-	70,351,238.40	-
3,945,000.00	3,945,000.00	-	-	38,906.90	0.99	-	38,906.90	-
109,248,000.00	109,248,000.00	-	-	70,390,145.30	64.43	-	70,390,145.30	-
14,796,000.00	14,796,000.00	-	-	-	-	-	-	-
103,000.00	96,000.00	7,000.00	-	18,608.00	18.07	-	15,781.00	2,827.00
57,000.00	50,000.00	7,000.00	-	7,353.00	12.90	-	4,526.00	2,827.00
46,000.00	46,000.00	-	-	11,255.00	24.47	-	11,255.00	-
2,000.00	2,000.00	-	-	2,000.00	100.00	-	2,000.00	-
2,000.00	2,000.00	-	-	2,000.00	100.00	-	2,000.00	-

臺灣鐵路 業務費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
389,982,744.73	小 計		409,573,055.27	409,568,882.27	4,173.00
	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		-		
389,982,744.73	合 計		409,573,055.27	409,568,882.27	4,173.00
	註：				
-	國外旅費	520201- 2303	-	-	-
3,156,892.00	公共關係費	520201- 2901	2,750,379.00	2,750,379.00	-
47,000.00	廣（公）告費	520201- 2402	43,114.00	43,114.00	-
487,650.00	業務宣導費	520201- 2404	482,148.00	482,148.00	-
64,467.43	服裝	520201- 3205	71,611.87	71,611.87	-
25,855.00	傷病醫藥費	520201- 1803	85,490.00	85,490.00	-
78,454.00	體育活動費	520201- 1805	45,655.00	45,655.00	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

管理局 明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
355,202,000.00	355,195,000.00	7,000.00	54,371,055.27	15.31	54,373,882.27	- 2,827.00
-			-			
355,202,000.00	355,195,000.00	7,000.00	54,371,055.27	15.31	54,373,882.27	- 2,827.00
-	-	-	-		-	-
3,181,000.00	3,181,000.00	-	430,621.00	13.54	430,621.00	-
53,000.00	53,000.00	-	9,886.00	18.65	9,886.00	-
500,000.00	500,000.00	-	17,852.00	3.57	17,852.00	-
119,000.00	119,000.00	-	47,388.13	39.82	47,388.13	-
119,000.00	119,000.00	-	33,510.00	28.16	33,510.00	-
89,000.00	89,000.00	-	43,345.00	48.70	43,345.00	-

**臺灣鐵路
管理費用**

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
438,167,208.00	用人費用	520301- 1	413,974,416.00	358,007,673.00	55,966,743.00
194,979,063.00	正式員額薪資	520301- 11	190,940,068.00	190,940,068.00	-
25,321,119.00	臨時人員薪資	520301- 12	25,139,436.00	25,139,436.00	-
12,791,444.00	超時工作報酬	520301- 13	11,998,084.00	11,998,084.00	-
37,800.00	津貼	520301- 14	26,649.00	26,649.00	-
70,652,698.00	獎金	520301- 15	65,074,271.00	65,074,271.00	-
40,521,902.00	退休及卹償金	520301- 16	39,568,377.00	39,568,377.00	-
93,854,276.00	福利費	520301- 18	81,218,452.00	25,251,709.00	55,966,743.00
8,906.00	提繳費	520301- 19	9,079.00	9,079.00	-
69,977,708.00	服務費用	520301- 2	72,307,490.00	72,186,578.00	120,912.00
42,690,609.00	水電費	520301- 21	46,224,634.00	46,224,634.00	-
2,041,317.00	郵電費	520301- 22	2,148,072.00	2,148,072.00	-
3,086,958.00	旅運費	520301- 23	2,357,136.00	2,236,224.00	120,912.00
3,586,961.00	印刷裝訂與廣告費	520301- 24	3,626,296.00	3,626,296.00	-
3,188,707.00	修理保養與保固費	520301- 25	2,327,011.00	2,327,011.00	-
98,786.00	保險費	520301- 26	89,252.00	89,252.00	-
4,402,492.00	棧儲、包裝、代理及加工費	520301- 27	5,245,539.00	5,245,539.00	-
10,716,076.00	專業服務費	520301- 28	10,150,571.00	10,150,571.00	-
165,802.00	公共關係費	520301- 29	138,979.00	138,979.00	-
3,217,400.16	材料及用品費	520301- 3	2,970,212.00	2,970,212.00	-
791,862.00	使用材料費	520301- 31	766,697.00	766,697.00	-
2,425,538.16	用品消耗	520301- 32	2,203,515.00	2,203,515.00	-
251,000.00	租金與利息	520301- 4	-	-	-
251,000.00	機器租金	520301- 43	-	-	-
40,098,225.00	折舊及攤銷	520301- 5	86,684,395.80	86,684,395.80	-
35,365,931.50	房屋折舊	520301- 52	51,131,265.50	51,131,265.50	-
4,732,293.50	什項設備折舊	520301- 55	35,553,130.30	35,553,130.30	-
328,948.00	稅捐與規費	520301- 6	302,923.00	302,923.00	-
299,264.00	消費與行為稅	520301- 65	275,291.00	275,291.00	-
29,684.00	規費	520301- 67	27,632.00	27,632.00	-
441,025.00	會費、捐助與分攤	520301- 7	462,466.00	462,466.00	-

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
493,078,000.00	446,019,000.00	47,059,000.00	- 79,103,584.00	16.04	- 88,011,327.00	8,907,743.00
238,969,000.00	238,969,000.00	-	- 48,028,932.00	20.10	- 48,028,932.00	-
32,885,000.00	32,885,000.00	-	- 7,745,564.00	23.55	- 7,745,564.00	-
16,872,000.00	16,872,000.00	-	- 4,873,916.00	28.89	- 4,873,916.00	-
38,000.00	38,000.00	-	- 11,351.00	29.87	- 11,351.00	-
82,034,000.00	82,034,000.00	-	- 16,959,729.00	20.67	- 16,959,729.00	-
45,251,000.00	45,251,000.00	-	- 5,682,623.00	12.56	- 5,682,623.00	-
77,008,000.00	29,949,000.00	47,059,000.00	4,210,452.00	5.47	4,697,291.00	8,907,743.00
21,000.00	21,000.00	-	- 11,921.00	56.77	- 11,921.00	-
81,584,000.00	81,429,000.00	155,000.00	- 9,276,510.00	11.37	- 9,242,422.00	- 34,088.00
41,421,000.00	41,421,000.00	-	- 4,803,634.00	11.60	- 4,803,634.00	-
2,275,000.00	2,275,000.00	-	- 126,928.00	5.58	- 126,928.00	-
2,829,000.00	2,674,000.00	155,000.00	- 471,864.00	16.68	- 437,776.00	- 34,088.00
6,184,000.00	6,184,000.00	-	- 2,557,704.00	41.36	- 2,557,704.00	-
4,426,000.00	4,426,000.00	-	- 2,098,989.00	47.42	- 2,098,989.00	-
136,000.00	136,000.00	-	- 46,748.00	34.37	- 46,748.00	-
6,000,000.00	6,000,000.00	-	- 754,461.00	12.57	- 754,461.00	-
18,153,000.00	18,153,000.00	-	- 8,002,429.00	44.08	- 8,002,429.00	-
160,000.00	160,000.00	-	- 21,021.00	13.14	- 21,021.00	-
4,937,000.00	4,937,000.00	-	- 1,966,788.00	39.84	- 1,966,788.00	-
1,334,000.00	1,334,000.00	-	- 567,303.00	42.53	- 567,303.00	-
3,603,000.00	3,603,000.00	-	- 1,399,485.00	38.84	- 1,399,485.00	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
38,342,000.00	38,342,000.00	-	- 48,342,395.80	126.08	- 48,342,395.80	-
35,779,000.00	35,779,000.00	-	- 15,352,265.50	42.91	- 15,352,265.50	-
2,563,000.00	2,563,000.00	-	- 32,990,130.30	1,287.17	- 32,990,130.30	-
403,000.00	403,000.00	-	- 100,077.00	24.83	- 100,077.00	-
338,000.00	338,000.00	-	- 62,709.00	18.55	- 62,709.00	-
65,000.00	65,000.00	-	- 37,368.00	57.49	- 37,368.00	-
691,000.00	691,000.00	-	- 228,534.00	33.07	- 228,534.00	-

**臺灣鐵路
管理費用**

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
441,025.00	會費	520301- 71	462,466.00	462,466.00	-
61,978.00	其他	520301- 9	72,233.00	72,233.00	-
61,978.00	其他費用	520301- 91	72,233.00	72,233.00	-
552,543,492.16	小 計		576,774,135.80	520,686,480.80	56,087,655.00
	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		-		
552,543,492.16	合 計		576,774,135.80	520,686,480.80	56,087,655.00
	註：				
1,507,988.00	國外旅費	520301- 2303	698,524.00	698,524.00	-
165,802.00	公共關係費	520301- 2901	138,979.00	138,979.00	-
282,194.00	廣（公）告費	520301- 2402	278,011.00	278,011.00	-
559,175.00	業務宣導費	520301- 2404	500,547.00	500,547.00	-
3,991.16	服裝	520301- 3205	-	-	-
50,792.00	傷病醫藥費	520301- 1803	180,421.00	180,421.00	-
185,396.00	體育活動費	520301- 1805	151,864.00	151,864.00	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

管理局 明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減					
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動		
			金 額	%				
691,000.00	691,000.00	-	-	228,534.00	33.07	-	228,534.00	-
320,000.00	320,000.00	-	-	247,767.00	77.43	-	247,767.00	-
320,000.00	320,000.00	-	-	247,767.00	77.43	-	247,767.00	-
619,355,000.00	572,141,000.00	47,214,000.00	-	42,580,864.20	6.88	-	51,454,519.20	8,873,655.00
-				-				
619,355,000.00	572,141,000.00	47,214,000.00	-	42,580,864.20	6.88	-	51,454,519.20	8,873,655.00
789,000.00	789,000.00	-	-	90,476.00	11.47	-	90,476.00	-
160,000.00	160,000.00	-	-	21,021.00	13.14	-	21,021.00	-
311,000.00	311,000.00	-	-	32,989.00	10.61	-	32,989.00	-
600,000.00	600,000.00	-	-	99,453.00	16.58	-	99,453.00	-
10,000.00	10,000.00	-	-	10,000.00	100.00	-	10,000.00	-
368,000.00	368,000.00	-	-	187,579.00	50.97	-	187,579.00	-
255,000.00	255,000.00	-	-	103,136.00	40.45	-	103,136.00	-

臺灣鐵路
研究發展費用

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
17,904.00	用人費用	529801- 1	22,552.00	22,552.00	-
17,904.00	超時工作報酬	529801- 13	22,552.00	22,552.00	-
-	津貼	529801- 14	-	-	-
-	獎金	529801- 15	-	-	-
7,600.00	服務費用	529801- 2	-	-	-
-	旅運費	529801- 23	-	-	-
-	印刷裝訂與廣告費	529801- 24	-	-	-
7,600.00	專業服務費	529801- 28	-	-	-
25,504.00	小 計		22,552.00	22,552.00	-
	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		-		
25,504.00	合 計		22,552.00	22,552.00	-
	註：				
-	國外旅費	529801- 2303	-	-	-
-	公共關係費	529801- 2901	-	-	-
-	廣（公）告費	529801- 2402	-	-	-
-	業務宣導費	529801- 2404	-	-	-
-	服裝	529801- 3205	-	-	-
-	傷病醫藥費	529801- 1803	-	-	-
-	體育活動費	529801- 1805	-	-	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

員工訓練費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
21,855,308.00	用人費用	529802- 1	19,568,087.00	19,568,087.00	-
11,215,893.00	正式員額薪資	529802- 11	10,274,862.00	10,274,862.00	-
239,809.00	臨時人員薪資	529802- 12	239,755.00	239,755.00	-
2,952,156.00	超時工作報酬	529802- 13	2,099,547.00	2,099,547.00	-
4,009,544.00	獎金	529802- 15	3,516,126.00	3,516,126.00	-
2,174,417.00	退休及卹償金	529802- 16	2,108,262.00	2,108,262.00	-
1,263,383.00	福利費	529802- 18	1,329,313.00	1,329,313.00	-
106.00	提繳費	529802- 19	222.00	222.00	-
21,346,956.00	服務費用	529802- 2	23,634,002.00	23,634,002.00	-
1,493,635.00	水電費	529802- 21	1,712,705.00	1,712,705.00	-
37,468.00	郵電費	529802- 22	80,975.00	80,975.00	-
996,342.00	旅運費	529802- 23	1,052,550.00	1,052,550.00	-
1,674,254.00	印刷裝訂與廣告費	529802- 24	2,171,205.00	2,171,205.00	-
723,059.00	修理保養與保固費	529802- 25	632,128.00	632,128.00	-
15,962.00	保險費	529802- 26	16,320.00	16,320.00	-
80,325.00	棧儲、包裝、代理及加工費	529802- 27	197,600.00	197,600.00	-
16,325,911.00	專業服務費	529802- 28	17,770,519.00	17,770,519.00	-
10,613,432.00	材料及用品費	529802- 3	10,922,325.00	10,922,325.00	-
198,940.00	使用材料費	529802- 31	458,313.00	458,313.00	-
10,414,492.00	用品消耗	529802- 32	10,464,012.00	10,464,012.00	-
253,779.00	租金與利息	529802- 4	277,567.00	277,567.00	-
167,352.00	交通及運輸設備租金	529802- 44	183,283.00	183,283.00	-
86,427.00	什項設備租金	529802- 45	94,284.00	94,284.00	-
18,537.00	稅捐與規費	529802- 6	18,383.00	17,410.00	973.00
12,230.00	消費與行為稅	529802- 65	12,203.00	11,230.00	973.00
6,307.00	規費	529802- 67	6,180.00	6,180.00	-
-	其他	529802- 9	-	-	-
-	其他費用	529802- 91	-	-	-
54,088,012.00	小 計		54,420,364.00	54,419,391.00	973.00

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減					
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動		
			金 額	%				
26,388,000.00	26,388,000.00	-	-	6,819,913.00	25.84	-	6,819,913.00	-
13,466,000.00	13,466,000.00	-	-	3,191,138.00	23.70	-	3,191,138.00	-
248,000.00	248,000.00	-	-	8,245.00	3.32	-	8,245.00	-
4,516,000.00	4,516,000.00	-	-	2,416,453.00	53.51	-	2,416,453.00	-
4,296,000.00	4,296,000.00	-	-	779,874.00	18.15	-	779,874.00	-
2,375,000.00	2,375,000.00	-	-	266,738.00	11.23	-	266,738.00	-
1,486,000.00	1,486,000.00	-	-	156,687.00	10.54	-	156,687.00	-
1,000.00	1,000.00	-	-	778.00	77.80	-	778.00	-
28,948,000.00	28,948,000.00	-	-	5,313,998.00	18.36	-	5,313,998.00	-
1,770,000.00	1,770,000.00	-	-	57,295.00	3.24	-	57,295.00	-
96,000.00	96,000.00	-	-	15,025.00	15.65	-	15,025.00	-
1,401,000.00	1,401,000.00	-	-	348,450.00	24.87	-	348,450.00	-
1,901,000.00	1,901,000.00	-	-	270,205.00	14.21	-	270,205.00	-
890,000.00	890,000.00	-	-	257,872.00	28.97	-	257,872.00	-
16,000.00	16,000.00	-	-	320.00	2.00	-	320.00	-
236,000.00	236,000.00	-	-	38,400.00	16.27	-	38,400.00	-
22,638,000.00	22,638,000.00	-	-	4,867,481.00	21.50	-	4,867,481.00	-
13,433,000.00	13,433,000.00	-	-	2,510,675.00	18.69	-	2,510,675.00	-
618,000.00	618,000.00	-	-	159,687.00	25.84	-	159,687.00	-
12,815,000.00	12,815,000.00	-	-	2,350,988.00	18.35	-	2,350,988.00	-
308,000.00	308,000.00	-	-	30,433.00	9.88	-	30,433.00	-
200,000.00	200,000.00	-	-	16,717.00	8.36	-	16,717.00	-
108,000.00	108,000.00	-	-	13,716.00	12.70	-	13,716.00	-
22,000.00	21,000.00	1,000.00	-	3,617.00	16.44	-	3,590.00	27.00
13,000.00	12,000.00	1,000.00	-	797.00	6.13	-	770.00	27.00
9,000.00	9,000.00	-	-	2,820.00	31.33	-	2,820.00	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
69,099,000.00	69,098,000.00	1,000.00	-	14,678,636.00	21.24	-	14,678,609.00	27.00

員工訓練費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
	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		-		
54,088,012.00	合 計		54,420,364.00	54,419,391.00	973.00
	註：				
-	國外旅費	529802- 2303	-	-	-
-	公共關係費	529802- 2901	-	-	-
-	廣（公）告費	529802- 2402	-	-	-
-	業務宣導費	529802- 2404	-	-	-
41,484.00	服裝	529802- 3205	9,600.00	9,600.00	-
1,048.00	傷病醫藥費	529802- 1803	7,808.00	7,808.00	-
5,200.00	體育活動費	529802- 1805	6,000.00	6,000.00	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
-			-			
69,099,000.00	69,098,000.00	1,000.00	14,678,636.00	21.24	14,678,609.00	27.00
-	-	-	-		-	-
-	-	-	-		-	-
-	-	-	-		-	-
-	-	-	-		-	-
42,000.00	42,000.00	-	32,400.00	77.14	32,400.00	-
15,000.00	15,000.00	-	7,192.00	47.95	7,192.00	-
11,000.00	11,000.00	-	5,000.00	45.45	5,000.00	-

臺灣鐵路
營業外費用

中華民國

上年度 決算數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,114,997,371.00	利息費用	590101	1,130,273,037.00	1,130,273,037.00	-
-	服務費用	590101- 2	80.00	80.00	-
-	棧儲包裝代理及加工費	590101- 27	80.00	80.00	-
1,114,997,371.00	租金與利息	590101- 4	1,130,272,957.00	1,130,272,957.00	-
1,114,997,371.00	利息	590101- 46	1,130,272,957.00	1,130,272,957.00	-
-	外幣兌換損失	599822	-	-	-
-	損失與賠償給付	599822- 8	-	-	-
-	各項損失	599822- 81	-	-	-
1,080,273,439.14	資產報廢損失	599835	1,019,286,649.05	1,019,286,649.05	-
1,080,273,439.14	損失與賠償給付	599835- 8	1,019,286,649.05	1,019,286,649.05	-
1,080,273,439.14	各項損失	599835- 81	1,019,286,649.05	1,019,286,649.05	-
45,623,724.64	災害損失	599836	15,392,313.00	15,392,313.00	-
45,623,724.64	損失與賠償給付	599836- 8	15,392,313.00	15,392,313.00	-
45,623,724.64	各項損失	599836- 81	15,392,313.00	15,392,313.00	-
1,128,094,748.93	什項費用	599898	1,112,081,768.00	1,111,483,023.00	598,745.00
1,032,227,924.00	用人費用	599898- 1	1,018,455,718.00	1,018,455,718.00	-
56,040.00	超時工作報酬	599898- 13	53,193.00	53,193.00	-
845,277,548.00	退休及卹償金	599898- 16	860,632,000.00	860,632,000.00	-
186,894,336.00	福利費	599898- 18	157,770,525.00	157,770,525.00	-
3,935,394.00	服務費用	599898- 2	2,321,010.00	1,722,265.00	598,745.00
-	水電費	599898- 21	-	-	-
1,332,720.00	旅運費	599898- 23	1,279,814.00	681,069.00	598,745.00
90,778.00	印刷裝訂與廣告費	599898- 24	96,792.00	96,792.00	-
2,511,896.00	專業服務費	599898- 28	944,404.00	944,404.00	-
5,470.00	材料及用品費	599898- 3	7,684.00	7,684.00	-
-	使用材料費	599898- 31	-	-	-
5,470.00	用品消耗	599898- 32	7,684.00	7,684.00	-
457,620.00	稅捐與規費	599898- 6	341,531.00	341,531.00	-
401,280.00	規費	599898- 67	303,971.00	303,971.00	-

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
1,324,001,000.00	1,324,001,000.00	-	193,727,963.00	14.63	193,727,963.00	-
1,000.00	1,000.00	-	920.00	92.00	920.00	-
1,000.00	1,000.00	-	920.00	92.00	920.00	-
1,324,000,000.00	1,324,000,000.00	-	193,727,043.00	14.63	193,727,043.00	-
1,324,000,000.00	1,324,000,000.00	-	193,727,043.00	14.63	193,727,043.00	-
1,000.00	-	1,000.00	1,000.00	100.00	-	1,000.00
1,000.00	-	1,000.00	1,000.00	100.00	-	1,000.00
1,000.00	-	1,000.00	1,000.00	100.00	-	1,000.00
1,007,247,000.00	1,007,247,000.00	-	12,039,649.05	1.20	12,039,649.05	-
1,007,247,000.00	1,007,247,000.00	-	12,039,649.05	1.20	12,039,649.05	-
1,007,247,000.00	1,007,247,000.00	-	12,039,649.05	1.20	12,039,649.05	-
12,744,000.00	12,744,000.00	-	2,648,313.00	20.78	2,648,313.00	-
12,744,000.00	12,744,000.00	-	2,648,313.00	20.78	2,648,313.00	-
12,744,000.00	12,744,000.00	-	2,648,313.00	20.78	2,648,313.00	-
1,138,492,000.00	1,137,642,000.00	850,000.00	26,410,232.00	2.32	26,158,977.00	251,255.00
1,081,313,000.00	1,081,313,000.00	-	62,857,282.00	5.81	62,857,282.00	-
130,000.00	130,000.00	-	76,807.00	59.08	76,807.00	-
860,632,000.00	860,632,000.00	-	-	-	-	-
220,551,000.00	220,551,000.00	-	62,780,475.00	28.47	62,780,475.00	-
4,651,000.00	3,801,000.00	850,000.00	2,329,990.00	50.10	2,078,735.00	251,255.00
170,000.00	170,000.00	-	170,000.00	100.00	170,000.00	-
1,640,000.00	790,000.00	850,000.00	360,186.00	21.96	108,931.00	251,255.00
300,000.00	300,000.00	-	203,208.00	67.74	203,208.00	-
2,541,000.00	2,541,000.00	-	1,596,596.00	62.83	1,596,596.00	-
126,000.00	126,000.00	-	118,316.00	93.90	118,316.00	-
69,000.00	69,000.00	-	69,000.00	100.00	69,000.00	-
57,000.00	57,000.00	-	49,316.00	86.52	49,316.00	-
1,000,000.00	1,000,000.00	-	658,469.00	65.85	658,469.00	-
1,000,000.00	1,000,000.00	-	696,029.00	69.60	696,029.00	-

臺灣鐵路
營業外費用

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目		本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
56,340.00	未足額進用身障人員差額補助費	599898- 68	37,560.00	37,560.00	-
2,568,796.93	會費、捐助與分攤	599898- 7	2,817,520.00	2,817,520.00	-
3,000.00	會費	599898- 71	3,000.00	3,000.00	-
2,565,796.93	捐助	599898- 72	2,814,520.00	2,814,520.00	-
-	損失與賠償給付	599898- 8	-	-	-
-	各項損失	599898- 81	-	-	-
88,899,544.00	其他	599898- 9	88,138,305.00	88,138,305.00	-
88,899,544.00	其他費用	599898- 91	88,138,305.00	88,138,305.00	-
3,368,989,283.71	小 計		3,277,033,767.05	3,276,435,022.05	598,745.00
	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		-		
3,368,989,283.71	合 計		3,277,033,767.05	3,276,435,022.05	598,745.00
	註：				
-	國外旅費	599898- 2303	-	-	-
-	公共關係費	599898- 2901	-	-	-
24,760.00	廣（公）告費	599898- 2402	18,570.00	18,570.00	-
-	業務宣導費	599898- 2404	-	-	-
-	服裝	599898- 3205	-	-	-
-	傷病醫藥費	599898- 1803	-	-	-
-	體育活動費	599898- 1805	-	-	-

註：上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 案 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
-	-	-	37,560.00		37,560.00	-
2,575,000.00	2,575,000.00	-	242,520.00	9.42	242,520.00	-
3,000.00	3,000.00	-	-	-	-	-
2,572,000.00	2,572,000.00	-	242,520.00	9.43	242,520.00	-
-	-	-	-		-	-
-	-	-	-		-	-
48,827,000.00	48,827,000.00	-	39,311,305.00	80.51	39,311,305.00	-
48,827,000.00	48,827,000.00	-	39,311,305.00	80.51	39,311,305.00	-
3,482,485,000.00	3,481,634,000.00	851,000.00	205,451,232.95	5.90	205,198,977.95	252,255.00
-	-	-	-		-	-
3,482,485,000.00	3,481,634,000.00	851,000.00	205,451,232.95	5.90	205,198,977.95	252,255.00
-	-	-	-		-	-
-	-	-	-		-	-
80,000.00	80,000.00	-	61,430.00	76.79	61,430.00	-
-	-	-	-		-	-
-	-	-	-		-	-
-	-	-	-		-	-
-	-	-	-		-	-

臺灣鐵路
固定資產建設

中華民國

科 目		決 算 數	可
名 稱	編 號		以前年度保留數
不動產、廠房及設備			
土地		332,509,886.00	221,988,937.00
土地		332,247,301.00	
購建中固定資產		262,585.00	
土地改良物		296,475,481.00	729,544,392.00
土地改良物		-19,157,765.00	
購建中固定資產		315,633,246.00	
房屋及建築		1,133,479,294.00	969,553,278.00
房屋及建築		1,087,832,237.00	
購建中固定資產		45,647,057.00	
機械及設備		817,624,178.00	480,830,107.00
機械及設備		437,251,621.00	
購建中固定資產		380,372,557.00	
交通及運輸設備		12,149,303,578.00	1,248,424,531.00
交通及運輸設備		1,826,150,365.00	
購建中固定資產		10,323,153,213.00	
什項設備		77,462,228.00	126,480,447.00
什項設備		77,263,177.00	
購建中固定資產		199,051.00	
合 計		14,806,854,645.00	3,776,821,692.00

管理局

改良擴充明細表

102 年度

單位：新臺幣元

用		預		算		比較增減	本年度保留數
本年度預算案數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計	比較增減	本年度保留數		
765,302,000.00	-	- 397,947,931.00	589,343,006.00	- 256,833,120.00	256,833,120.00		
102,668,000.00	-	103,726,493.00	935,938,885.00	- 639,463,404.00	639,463,404.00		
1,329,978,000.00	-	111,190,958.00	2,410,722,236.00	- 1,277,242,942.00	705,242,942.00		
1,282,975,000.00	-	226,731,673.00	1,990,536,780.00	- 1,172,912,602.00	733,647,299.00		
17,009,463,000.00	-	229,883,265.00	18,487,770,796.00	- 6,338,467,218.00	5,162,675,498.00		
462,774,000.00	-	- 273,584,458.00	315,669,989.00	- 238,207,761.00	238,207,761.00		
20,953,160,000.00	-	-	24,729,981,692.00	- 9,923,127,047.00	7,736,070,024.00		

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

項 目		全 部 計 畫			預
名 稱	編 號	金 額	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	可
					以 前 年 度 保 留 數
專案計畫	951	104,289,657,000.00			2,739,406,299.00
繼續計畫	9511	99,271,657,000.00			2,739,406,299.00
臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001-2014年)	951109018	35,977,000,000.00		90.11~103.12	655,373,000.00
臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫	951109017	9,950,000,000.00		90.1~96.12	9,125,561.00
臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫(基隆-苗栗段)	951109402	8,412,000,000.00		94.1~105.12	154,776,942.00
臺北機廠遷建建設計畫	951109501	17,013,792,000.00		94.6~104.12	323,993,586.00
環島鐵路整體系統安全提昇計畫	951209801	14,949,000,000.00		98.1~101.12	1,455,186,210.00
高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫	951210101	12,969,865,000.00		101.6~108.6	140,951,000.00
新興計畫	9512	5,018,000,000.00			-
高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫-臺鐵局工程配合款	951210201	1,632,000,000.00		102.1~107.12	-
花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫-臺鐵局工程配合款	951210202	578,000,000.00		102.1~104.3	-
臺鐵高雄-屏東潮州捷運化建設計畫-臺鐵局工程配合款	951210203	1,672,000,000.00		102.1~104.12	-
臺中都會區鐵路高架捷運化計畫-臺鐵局工程配合款	951210204	1,136,000,000.00		102.1~106.3	-

管理局

預算與實際進度比較表

102 年度

單位：新臺幣元

算 數						
用	預 算			數		截至本年度累計數
本年度預算案數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
16,850,300,000.00	-	-	19,589,706,299.00	18.78%	68,599,159,830.00	65.78%
15,815,300,000.00	-	-	18,554,706,299.00	18.69%	67,564,159,830.00	68.06%
10,000,000,000.00	-	-	10,655,373,000.00	29.62%	21,242,818,830.00	59.05%
-	-	-	9,125,561.00	0.09%	8,966,302,000.00	90.11%
3,013,300,000.00	-	-	3,168,076,942.00	37.66%	8,484,000,000.00	100.86%
2,792,000,000.00	-	-	3,115,993,586.00	18.31%	13,771,088,000.00	80.94%
-	-	-	1,455,186,210.00	9.73%	14,949,000,000.00	100.00%
10,000,000.00	-	-	150,951,000.00	1.16%	150,951,000.00	1.16%
1,035,000,000.00	-	-	1,035,000,000.00	20.63%	1,035,000,000.00	20.63%
35,000,000.00	-	-	35,000,000.00	2.14%	35,000,000.00	2.14%
300,000,000.00	-	-	300,000,000.00	51.90%	300,000,000.00	51.90%
500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	29.90%	500,000,000.00	29.90%
200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	17.61%	200,000,000.00	17.61%

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

項 目		決 算		
名 稱	編 號	本年度金額	占預算數 %	截至本年度累計數金額
專案計畫	951	12,605,866,641.00	64.35%	61,416,812,172.00
繼續計畫	9511	11,806,378,031.00	63.63%	60,617,323,562.00
臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001-2014年)	951109018	8,161,064,082.00	76.59%	18,560,001,912.00
臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路先期建設計畫	951109017	-	0.00%	8,947,176,439.00
臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫(基隆-苗栗段)	951109402	1,096,790,288.00	34.62%	6,412,713,346.00
臺北機廠遷建建設計畫	951109501	1,822,974,906.00	58.50%	12,478,069,320.00
環島鐵路整體系統安全提昇計畫	951209801	725,548,755.00	49.86%	14,219,362,545.00
高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫	951210101	-	0.00%	-
新興計畫	9512	799,488,610.00	77.25%	799,488,610.00
高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫-臺鐵局工程配合款	951210201	34,582,000.00	98.81%	34,582,000.00
花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫-臺鐵局工程配合款	951210202	265,815,199.00	88.61%	265,815,199.00
臺鐵高雄-屏東潮州捷運化建設計畫-臺鐵局工程配合款	951210203	299,091,411.00	59.82%	299,091,411.00
臺中都會區鐵路高架捷運化計畫-臺鐵局工程配合款	951210204	200,000,000.00	100.00%	200,000,000.00

管理局

預算與實際進度比較表

102 年度

單位：新臺幣元

數 截至本年度累 計決算數占累 計預算數%	未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
89.53%	
89.72%	
87.37%	1. 本計畫截至本年度累計預算數已扣除配合行政院102年3月14日院授主預經字第1020100610號函同額減列101年及以前年度保留數168,167,170元。
	2. 城際客車136輛，因立約商尚未完備驗收文件送審，致102年度未及辦理驗收付款。
99.79%	本計畫新豐站改建工程因機電部分電梯工程施工作爭議，影響預算執行；經提請行政院公共工程委員會進行調解，於102年8月27日調解成立，刻依調解建議積極趕趕後續工程。
75.59%	本計畫截至102年止累計已編列84.84億元預算，第2次修正計畫業奉行政院102年11月25日院臺交字第1020071264號函核定，計畫總經費由84.84億元調減0.72億元修正為84.12億元，計畫期程原102年屆期展延至105年12月。(本計畫102年度申請轉入下年度繼續執行保留數已扣除總經費調減的0.72億元)
90.61%	1. 富岡基地因辦理第2次變更設計導致部分工程停工，且第2次變更設計需由第3公證單位審核，審核過程略為冗長，影響決算作業進行，故無法於今年度辦理相關計價及決算手續。
	2. 蘇新基地-因蘇澳站新建EMU檢修庫土木工程之替代場址，遭當地居民及地方代表強烈反對，致使廠址位置未能定案，無法於今年度完成規劃設計、工程招標等作業，肇致進度落後。
	3. 潮州基地-原訂102年辦理用地徵收，惟需「高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫綜合規劃報告財務計畫」奉行政院核准後，始能配合辦理用地徵收作業，俟行政院於102年10月3日院臺交字第1020060201號函同意「高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫綜合規劃報告財務計畫」，肇致用地徵收時程延宕，故無法於今年度辦理土地徵收作業。
95.12%	1. 臺北車站大樓防火避難設施部分工址位於地下2層，因施工範圍外牆滲水，造成施工困難，並衍生履約爭議，致影響工程進度及預算執行。
	2. 臺北車站屋頂更新工程，因立約商進度嚴重落後，經本局102年6月27日終止契約，致影響預算執行。
	3. 南太麻里溪橋改建工程，因立約商涉及轉包經本局102年1月2日終止契約，並重新辦理發包，致影響後續預算執行。
0.00%	本計畫適才奉行政院102年8月13日院臺交字第1020048414號函原則同意綜合規劃報告及102年10月3日院臺交字第1020060201號函同意財務計畫，致影響土地徵收作業費用150,951千元。
77.25%	
98.81%	本計畫配合款因屬新興專案計畫，尚未經立法院審議通過無法動支，續依鐵工局計畫經費需求，於102年11月1日始奉行政院同意先行動支辦理，致影響預算執行。
88.61%	本計畫配合款因屬新興專案計畫，尚未經立法院審議通過無法動支，續依鐵工局計畫經費需求，於102年11月1日始奉行政院同意先行動支辦理，致影響預算執行。
59.82%	本計畫配合款因屬新興專案計畫，尚未經立法院審議通過無法動支，續依鐵工局計畫經費需求，於102年11月1日始奉行政院同意先行動支辦理，致影響預算執行。
100.00%	

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

項 目		全 部 計 畫			預
名 稱	編 號	金 額	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	可
					以 前 年 度 保 留 數
一般建築及設備計畫	952				1,037,415,393.00
不動產、廠房及設備					1,037,415,393.00
土地					145,424,937.00
土地改良物					335,107.00
房屋及建築					80,368,035.00
機械及設備					471,734,546.00
交通及運輸設備					339,295,566.00
什項設備					257,202.00
合 計		104,289,657,000.00			3,776,821,692.00

管理局

預算與實際進度比較表

102 年度

單位：新臺幣元

算 數						
用	預 算			數		
本 年 度 預 算 案 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計	占 全 部 計 畫 %	截 至 本 年 度 累 計 數	占 全 部 計 畫 %
					金 額	
4,102,860,000.00	-	-	5,140,275,393.00	-	5,140,275,393.00	-
4,102,860,000.00	-	-	5,140,275,393.00	-	5,140,275,393.00	-
128,247,000.00	-	-	273,671,937.00	-	273,671,937.00	-
102,668,000.00	-	-	103,003,107.00	-	103,003,107.00	-
276,033,000.00	-	-	356,401,035.00	-	356,401,035.00	-
608,975,000.00	-	-	1,080,709,546.00	-	1,080,709,546.00	-
2,948,163,000.00	-	-	3,287,458,566.00	-	3,287,458,566.00	-
38,774,000.00	-	-	39,031,202.00	-	39,031,202.00	-
20,953,160,000.00	-	-	24,729,981,692.00	23.71%	73,739,435,223.00	70.71%

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

項 目		決 算		
名 稱	編 號	本年度金額	占預算數 %	截至本年度累計數金額
一般建築及設備計畫	952	2,200,988,004.00	42.82%	2,200,988,004.00
不動產、廠房及設備		2,200,988,004.00	42.82%	2,200,988,004.00
土地		367,010,141.00	134.11%	367,010,141.00
土地改良物		45,071,075.00	43.76%	45,071,075.00
房屋及建築		58,161,568.00	16.32%	58,161,568.00
機械及設備		393,746,988.00	36.43%	393,746,988.00
交通及運輸設備		1,313,986,978.00	39.97%	1,313,986,978.00
什項設備		23,011,254.00	58.96%	23,011,254.00
合 計		14,806,854,645.00	59.87%	63,617,800,176.00

管理局

預算與實際進度比較表

102 年度

單位：新臺幣元

數	未 達 成 或 超 過 預 算 之 原 因
截至本年度累計 決算數占累計 預算數%	
42.82%	施工作業延誤及本年度編列多項分年性項目第一年，因尚未完成招標程序致影響執行進度。
42.82%	
134.11%	
43.76%	
16.32%	
36.43%	
39.97%	
58.96%	
86.27%	

臺灣鐵路
資產折舊

中華民國

項 目	不動產、		
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
原值	128,662,260,752.70	25,382,120,292.10	18,931,270,856.70
減：以前年度已提折舊及減損數	9,227,090,169.40	7,205,408,666.80	12,830,846,930.80
上年度期末帳面價值	119,435,170,583.30	18,176,711,625.30	6,100,423,925.90
加：本年度新增資產價值	14,543,013.00	19,566,342,746.00	2,278,869,506.00
減：本年度減少資產價值	67,168,418.50	19,011,634.20	29,188,584.10
加減：調整數	128,806,766.00	-762,464,320.00	-34,551,022.00
減：本年度提列折舊數	736,009,663.30	605,263,283.50	1,055,496,062.90
本年度期末帳面價值	118,775,342,280.50	36,356,315,133.60	7,260,057,762.90
本年度提列折舊數	736,009,663.30	605,263,283.50	1,055,496,062.90
站務費用		260,437,547.90	
工務維持費用	735,392,046.80	209,202,281.40	
電務維持費用			
機務維持費用		17,975,331.70	1,016,964,604.20
行車費用		12,843,084.20	1,670,257.00
租賃成本	617,616.50	47,568,348.70	36,638,124.60
貨運服務費用			5,328.00
餐旅服務費用		2,199,331.00	217,749.10
業務費用		3,906,093.10	
管理費用		51,131,265.50	
什項費用			
合 計	736,009,663.30	605,263,283.50	1,055,496,062.90

註：其他項下係代管資產。

管理局

明細表

102 年度

單位：新臺幣元

廠房及設備					投資 性不 動產	其他	合 計
交通及運輸設備	什項設備	核能 燃料	租賃 資產	租賃 權益 改良			
135,383,534,439.10	3,928,627,303.00					367,802,996.00	312,655,616,639.60
56,946,168,065.50	3,118,540,126.70					28,291,939.90	89,356,345,899.10
78,437,366,373.60	810,087,176.30					339,511,056.10	223,299,270,740.50
3,411,413,592.00	703,363,467.00						25,974,532,324.00
918,113,491.80	29,721.30						1,033,511,849.90
1,340,291,462.80	-54,383,786.50						617,699,100.30
3,643,260,130.30	241,787,003.60					14,146,212.00	6,295,962,355.60
78,627,697,806.30	1,217,250,131.90					325,364,844.10	242,562,027,959.30
3,643,260,130.30	241,787,003.60					14,146,212.00	6,295,962,355.60
							260,437,547.90
426,687,719.20							1,371,282,047.40
1,506,660,270.00							1,506,660,270.00
1,707,510,876.80	477,807.20					14,146,212.00	2,757,074,831.90
100,918.00	6,142,346.60						20,756,605.80
2,123,181.50	18,444,415.20						105,391,686.50
12,494.00	7,080.50						24,902.50
164,670.80	1,524,078.50						4,105,829.40
	179,638,145.30						183,544,238.40
	35,553,130.30						86,684,395.80
							-
3,643,260,130.30	241,787,003.60	-	-	-	-	14,146,212.00	6,295,962,355.60

**臺灣鐵路
資產變賣**

中華民國

科 目			決		
			帳 面 價		減損調 整數
名 稱	編 號	成本或 重估價值	已提折舊額		
不動產、廠房及設備					
土 地					
		944010			
新北市瑞芳區三瓜子段烏塗窟小段63-5地號	1,322.00 M2		528,800.00		
桃園縣楊梅市民豐段1360、1361、1362、1363、1365、1366、1369、1370、1543、1545、1547、1548、1549地號等13筆及員本段0466-1、0473-1、0474-1、0475-1地號等4筆	825.69 M2		1,105,540.00		
桃園縣楊梅市伯公岡段302-24、310-38、310-41、469-18等4筆	1,666.00 M2		1,028,666.00		
斗南鎮林子段488-4、546-7、546-6、548-4等4筆土地持分1/4價款	92.75 M2		278,252.00		
臺南市永康區橋北段150-1、150-2、151-1地號等3筆	34.09 M2		426,043.00		
嘉義縣水上鄉溪州段1296、1297地號等2筆	347.54 M2		279,045.00		
台北市中正區南海段一小段806地號	17.00 M2		4,352,000.00		
宜蘭縣頭城鎮更新段756-6、347-5、555-6、559-8、559-9、756-3、756-4、756-5地號等8筆	1,133.94 M2		1,098,200.00		
高雄市鼓山區龍水段984-2、-10、1094、1095、-1、1096-1、1100、-1、1101地號9筆	4,034.00 M2		79,804,897.00		
宜蘭縣頭城鎮北關段297、295地號2筆	82.30 M2		898,900.00		
台中市大肚區山陽段372地號	537.05 M2		2,576,000.00		
台北市南港區南港段一小段1312-1、9-34、9-35地號及新北市汐區同新段1034-6、1034-8、1046-1地號等6筆	45.47 M2		2,802,080.00		
台北市大同區玉泉段二小段366-6、366-7、367-4、371-24、371-48、371-50、366-10地號等7筆	1,723.61 M2		320,989,664.00		
宜蘭縣頭城鎮石城段1342-4地號	6.27 M2		5,643.00		
基隆市中山區大德段337、340、336地號等3筆	4,285.00 M2		158,545,000.00		
新北市瑞芳區吉安段1419-1地號	573.71 M2		3,231,172.00		
宜蘭縣南澳鄉南澳二段716-1、717-722、740~743、755地號、澳花段195-1、196-1、197-3、199-3、200-1、216-1、225-3地號及鹿皮段980-1、981-1、982-3地號共22筆	6,183.71 M2		912,291.00		
嘉義市黑金段20地號	159.00 M2		2,626,680.00		
高雄市路竹區營後段0827-3、5、7、8地號	8.00 M2		17,600.00		
小 計	23,077.13 M2		581,506,473.00	-	-
房屋及建築					
		944020			
嘉義市黑金段20-228地號土地地上物圍牆拆除			380,800.00	56,573.40	
新北市板橋區府中段5678建號	54.92 M2		563,500.00	30,498.00	
台北市北投區新民段2小段405地號(臺北市北投區新民段二小段21106-00建號等8戶)	406.27 M2		1,712,029.70	1,670,400.50	
台北市大同區市府段一小段59建號	56.00 M2		35,313.70	27,890.00	

管理局

明細表

102 年度

單位:新臺幣元

算 數				變賣盈虧 預算案數	比 較 增 減	
值	變 賣 收 入		變賣盈虧 (一)		金 額	%
淨 額	總收入	處理費用	淨收入			
528,800.00	1,085,362.00		1,085,362.00	556,562.00		
1,105,540.00	2,064,225.00		2,064,225.00	958,685.00		
1,028,666.00	5,650,970.00		5,650,970.00	4,622,304.00		
278,252.00	204,050.00		204,050.00	- 74,202.00		
426,043.00	535,272.00		535,272.00	109,229.00		
279,045.00	305,835.00		305,835.00	26,790.00		
4,352,000.00	10,030,000.00		10,030,000.00	5,678,000.00		
1,098,200.00	1,452,316.00		1,452,316.00	354,116.00		
79,804,897.00	80,680,000.00		80,680,000.00	875,103.00		
898,900.00	139,910.00		139,910.00	- 758,990.00		
2,576,000.00	3,651,940.00		3,651,940.00	1,075,940.00		
2,802,080.00	5,447,865.00		5,447,865.00	2,645,785.00		
320,989,664.00	665,313,460.00		665,313,460.00	344,323,796.00		
5,643.00	19,819.00		19,819.00	14,176.00		
158,545,000.00	129,407,000.00		129,407,000.00	- 29,138,000.00		
3,231,172.00	8,146,682.00		8,146,682.00	4,915,510.00		
912,291.00	2,533,895.00		2,533,895.00	1,621,604.00		
2,626,680.00	2,385,000.00		2,385,000.00	- 241,680.00		
17,600.00	16,000.00		16,000.00	- 1,600.00		
581,506,473.00	919,069,601.00	-	919,069,601.00	337,563,128.00	-	337,563,128.00
324,226.60	465,361.00		465,361.00	141,134.40		
533,002.00	1,594,200.00		1,594,200.00	1,061,198.00		
41,629.20	236,122.00		236,122.00	194,492.80		
7,423.70	16,929.00		16,929.00	9,505.30		

臺灣鐵路
資產變賣

中華民國

科 目			決		
			帳 面		價
名 稱	編 號	成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數	
台北市北投區新民段二小段21051建號	120.32 M2	720,185.20	702,665.70		
小 計	637.51 M2	3,411,828.60	2,488,027.60	-	
交通及運輸設備	944040				
高雄捷運環狀輕軌路廊前鎮世貿前成功路拓寬工程拆除地上物補償費		254,974.00			
小 計		254,974.00	-	-	
待出售非流動資產	944210				
委託處分資產					
新北市板橋區府中段1899、1900地號	6.46 M2	845,325.00			
新北市板橋區文化段2267、2273-2地號	4.30 M2	2,387,298.00			
臺北市北投區新民段二小段405地號	367.49 M2	24,254,340.00			
基,隆市七堵區大華段1388-12地號	56.00 M2	672,000.00			
基,隆市七堵區大華段1388-18地號	13.00 M2	156,000.00			
新竹市武陵段1-34地號	39.00 M2	752,500.00			
新北市鶯歌區中正段33-4地號	41.00 M2	631,400.00			
臺北市大同區市府段一小段300地號	108.00 M2	39,312,000.00			
臺北市北投區新民段二小段405地號	388.44 M2	25,637,040.00			
基隆市七堵區大華段1388-10、26地號	55.50 M2	564,100.00			
新北市平溪區十分寮段十分小段288-7、288-23地號	20.00 M2	44,000.00			
新竹縣湖口鄉力行段1001-7地號	5.61 M2	123,420.00			
新竹市武陵段323-12地號	154.00 M2	3,080,000.00			
新竹縣湖口鄉力行段1001-8地號	6.96 M2	153,120.00			
新竹縣竹東鎮北興段13地號	80.00 M2	2,918,500.00			
高雄市岡山區大德段69地號	463.17 M2	1,833,572.00			
高雄市岡山區大德段91地號	254.21 M2	1,006,353.00			
台中市區重慶段六小段5-5地號	354.00 M2	37,033,710.00			
彰化縣彰化市西門段73-8地號	583.00 M2	9,736,100.00			
小 計	3,000.14 M2	151,140,778.00	-	-	
合 計		736,314,053.60	2,488,027.60	0.00	

註：不動產、廠房及設備部分係依據「中央政府附屬單位預算執行要點」第15條規定配合各級政府辦理有償撥用。

管理局

明細表

102 年度

單位:新臺幣元

算 數				變賣盈虧 (一)	變賣盈虧 預算案數	比 較 增 減	
值	變 賣 收 入		淨 收 入			金 額	%
淨 額	總收入	處理費用	淨收入				
17,519.50	24,612.00		24,612.00	7,092.50			
923,801.00	2,337,224.00	-	2,337,224.00	1,413,423.00	-	1,413,423.00	
254,974.00	2,841,153.00		2,841,153.00	2,586,179.00			
254,974.00	2,841,153.00	-	2,841,153.00	2,586,179.00	-	2,586,179.00	
845,325.00	12,343,800.00	139,380.00	12,204,420.00	11,359,095.00			
2,387,298.00	293,040.00		293,040.00	- 2,094,258.00			
24,254,340.00	137,571,320.00		137,571,320.00	113,316,980.00			
672,000.00	7,181,698.00		7,181,698.00	6,509,698.00			
156,000.00	1,667,180.00		1,667,180.00	1,511,180.00			
752,500.00	4,244,012.00		4,244,012.00	3,491,512.00			
631,400.00	2,631,856.00		2,631,856.00	2,000,456.00			
39,312,000.00	89,646,183.00		89,646,183.00	50,334,183.00			
25,637,040.00	36,015,744.00		36,015,744.00	10,378,704.00			
564,100.00	5,818.00		5,818.00	- 558,282.00			
44,000.00	152,460.00		152,460.00	108,460.00			
123,420.00	315,405.00		315,405.00	191,985.00			
3,080,000.00	17,513,080.00		17,513,080.00	14,433,080.00			
153,120.00	391,305.00		391,305.00	238,185.00			
2,918,500.00	9,290,160.00		9,290,160.00	6,371,660.00			
1,833,572.00	42,768,800.00	427,688.00	42,341,112.00	40,507,540.00			
1,006,353.00	14,500,000.00	145,000.00	14,355,000.00	13,348,647.00			
37,033,710.00	31,666,000.00	316,660.00	31,349,340.00	- 5,684,370.00			
9,736,100.00	17,214,999.00		17,214,999.00	7,478,899.00			
151,140,778.00	425,412,860.00	1,028,728.00	424,384,132.00	273,243,354.00	797,894,000.00	- 524,650,646.00	65.75
733,826,026.00	1,349,660,838.00	1,028,728.00	1,348,632,110.00	614,806,084.00	797,894,000.00	-183,087,916.00	22.95

臺灣鐵路
資產報廢

中華民國

科 目		決 算			
名 稱	編 號	帳 面 價 值			
		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		2,532,971,181.70	1,500,638,106.80		1,032,333,074.90
土地改良物	946010	101,138,475.00	33,970,056.50		67,168,418.50
房屋及建築	946020	100,159,372.00	82,071,538.80		18,087,833.20
機械及設備	946030	650,926,368.40	621,737,784.30		29,188,584.10
交通及運輸設備	946040	1,621,816,660.80	703,958,143.00		917,858,517.80
什項設備	946050	58,930,305.50	58,900,584.20		29,721.30
待出售非流動資產		-	-		-
待出售非流動資產	946210				-
合 計		2,532,971,181.70	1,500,638,106.80		1,032,333,074.90

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業					投 資 金			
名 稱	編 號	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	稅 前 淨 利 (淨 損)	以 前 年 度 投 資 額	本 年 度 增 減 投 資		
						決 算 數	預 算 數	比 較 增 減
台灣糖業股份有限公司	910640	56,367,498,650	5,636,749,865	2,049,050,073.64	561,040	- 561,040	- 561,040	-
亞太電信股份有限公司	912270	33,056,270,000	3,305,627,000	1,855,461,795.00	3,994,770,000	-	-	-
合 計		89,423,768,650	8,942,376,865	3,904,511,868.64	3,995,331,040	- 561,040	- 561,040	-

註：預算數為以前年度保留數，係台灣糖業股份有限公司101年度未及辦理減資之保留數，並於本年度收到退

管理局

其盈虧明細表

102 年度

單位：新臺幣元

額	持 股 比 例		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(採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額)								
	截至本年度 投資淨額	截至本年度 持有股數	占發行 股數%	本 年 度					上 年 度 決 算 數		
				決 算 數			預 算 案 數		比 較 增 減	每 股	總 額
				每 股	總 額	報 酬 率 %	每 股	總 額			
0	254,015	0.0045	0.5	176,400	-	0.8	142,000	34,400	1.5	211,679	
3,994,770,000	399,477,000	12.08	0.7	279,633,900	7.00	-	-	279,633,900	-	-	
3,994,770,000	399,731,015			279,810,300			142,000	279,668,300		211,679	

回股款987,840元，沖轉原帳列投資成本561,040元，差額認列投資利益426,800元。

資本增減與

中華民國

項 目		期初資本額決算數		本 年 度		
名 稱	編 號	實 收 資 本	預 收 資 本	決 算 數		
				現 金	轉 帳	合 計
中央政府資本	942010	126,372,611,201.50		11,730,482,600.00		11,730,482,600.00
合 計		126,372,611,201.50		11,730,482,600.00	-	11,730,482,600.00

管理局

股額明細表

102 年度

單位:新臺幣元

增 減 數				期 末 資 本 額 決 算 數			
預 算 案 數			比 較 增 減	實 收 資 本			預 收 資 本
現 金	轉 帳	合 計		股 數	每 股 面 額 (元)	金 額	
15,523,300,000.00	-1,104,000.00	15,522,196,000.00	- 3,791,713,400.00			138,103,093,801.50	100
15,523,300,000.00	-1,104,000.00	15,522,196,000.00	- 3,791,713,400.00			138,103,093,801.50	100

臺灣鐵路管理局 員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

項 目		決算數	預算案數	比較增減		備 註
名 稱	編號	國內部分	國內部分	國內部分		
營業總支出部分						
生產部分						
站務部分		3,241	3,389	-	148	
正式職員	97211	2,908	3,112	-	204	
臨時職員	97212	278	274		4	
正式工員	97213	-	-		-	
臨時工員	97214	55	3		52	
工務部分		2,042	2,108	-	66	
正式職員	97211	1,871	1,819		52	
臨時職員	97212	167	285	-	118	
正式工員	97213	3	3		-	
臨時工員	97214	1	1		-	
電務部分		1,103	1,042		61	
正式職員	97211	929	881		48	
臨時職員	97212	99	78		21	
正式工員	97213	-	-		-	
臨時工員	97214	75	83	-	8	
機務部分		3,548	3,527		21	
正式職員	97211	3,294	3,212		82	
臨時職員	97212	236	299	-	63	
正式工員	97213	1	1		-	
臨時工員	97214	17	15		2	
行車部分		2,848	3,066	-	218	
正式職員	97211	2,590	2,732	-	142	
臨時職員	97212	-	4	-	4	
正式工員	97213	-	-		-	
臨時工員	97214	258	330	-	72	
租賃部分		244	284	-	40	
正式職員	97211	186	241	-	55	
臨時職員	97212	28	29	-	1	
正式工員	97213	2	2		-	
臨時工員	97214	28	12		16	
貨運服務部分		24	41	-	17	

臺灣鐵路管理局 員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

項 目		決算數	預算案數	比較增減		備 註
名 稱	編 號	國內部分	國內部分	國內部分		
正式職員	97211	3	11	-	8	
臨時職員	97212	-	-		-	
正式工員	97213	1	2	-	1	
臨時工員	97214	20	28	-	8	
餐旅服務部分		121	121		-	
正式職員	97211	23	21		2	
臨時職員	97212	1	1		-	
正式工員	97213	-	-		-	
臨時工員	97214	97	99	-	2	
業務部分	9722	141	149	-	8	
正式職員	97221	131	136	-	5	
臨時職員	97222	8	11	-	3	
正式工員	97223	1	1		-	
臨時工員	97224	1	1		-	
管理部分	9723	394	423	-	29	
正式職員	97231	320	342	-	22	
臨時職員	97232	44	54	-	10	
正式工員	97233	3	3		-	
臨時工員	97234	27	24		3	
員工訓練部分	9724	18	19	-	2	
正式職員	97241	16	18	-	2	
臨時職員	97242	-	-		-	
正式工員	97243	-	-		-	
臨時工員	97244	2	1		1	
合 計		13,724	14,169	-	445	
正式職員		12,271	12,525	-	254	
臨時職員		861	1,035	-	174	
正式工員		11	12	-	1	
臨時工員		581	597	-	16	

註：表內不含列人員

- 依工程管理費支用要點以定期契約進用臨時人員389人，協助各重大工程非核心業務。
- 表內預算數不含本局配合政府政策，協助營運行政院農業委員會林務局阿里山森林鐵路，行政院核增預算員額正式職員38人、臨時職員179人，合計217人，另決算數不含阿里山森林鐵路管理處現有臨時職員192人，森鐵臨時職員預算員額不足部分，由本局現有預算員額支應。因渠等人員係由林務局林務發展基金項下支應，限用於阿里山森林鐵路業務，爰不列入本表計算。

臺灣鐵路
用人費用
中華民國

項 目		決					
名 稱	編 號	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金	
						考核獎金	其他獎金
營業總支出部分	974						
(國內部分)							
站務費用	974-510205	1,582,783,357.00	95,960,827.00	576,754,558.00	6,393,978.00	410,833,372.00	166,108,120.00
職員		1,582,783,357.00	95,157,097.00				
工員		-	803,730.00				
工務費用	974-51020601	861,491,979.00	58,388,593.00	50,991,173.00	13,396,920.00	205,570,708.00	95,925,953.00
職員		860,546,379.00	58,143,313.00				
工員		945,600.00	245,280.00				
電務費用	974-51020602	469,997,806.00	61,914,324.00	47,189,621.00	5,375,751.00	111,829,724.00	46,567,069.00
職員		469,997,806.00	39,775,477.00				
工員		-	22,138,847.00				
機務費用	974-51020603	1,694,889,882.50	89,174,298.00	217,698,459.00	8,461,693.00	363,615,135.00	160,572,286.00
職員		1,694,574,260.50	85,742,261.00				
工員		315,622.00	3,432,037.00				
行車費用	974-510207	1,387,676,136.00	111,439,517.00	719,774,147.00	2,063,650.00	372,977,567.00	215,081,813.00
職員		1,387,676,136.00	2,617,466.00				
工員		-	108,822,051.00				
租賃成本	974-519802	126,283,345.00	17,046,974.00	4,279,801.00	91,939.00	30,765,866.00	12,026,970.00
職員		125,975,005.00	12,819,278.00				
工員		308,340.00	4,227,696.00				
代辦修造費用	974-51980301	6,696,826.50	-	1,137,250.00	-	6,220,000.00	-
職員		6,696,826.50	-				
其他代辦費用	974-51980309	-	-	450,000.00	-	-	-
工員		-	-				
貨運服務費用	974-51989805	3,943,345.00	6,610,362.00	427,263.00	7,560.00	2,780,313.00	898,482.00
職員		3,367,395.00	-				
工員		575,950.00	6,610,362.00				
餐旅服務費用	974-51989806	14,892,288.00	74,388,270.00	5,328,632.00	-	11,513,992.00	2,005,507.00
職員		14,892,288.00	413,880.00				
工員		-	73,974,390.00				
業務費用	974-520201	71,378,241.00	3,086,131.00	2,548,498.00	75,600.00	16,648,779.00	6,226,832.00
職員		71,051,061.00	2,866,733.00				
工員		327,180.00	219,398.00				
管理費用	974-520301	190,940,068.00	25,139,436.00	11,998,084.00	26,649.00	47,061,795.00	18,012,476.00
職員		189,954,773.00	18,991,005.00				
工員		985,295.00	6,148,431.00				
研究發展費用	974-529801	-	-	22,552.00	-	-	-
員工訓練費用	974-529802	10,274,862.00	239,755.00	2,099,547.00	-	2,664,753.00	851,373.00
職員		10,274,862.00	-				
工員		-	239,755.00				
什項費用	974-599898	-	-	53,193.00	-	-	-
合 計		6,421,248,136.00	543,388,487.00	1,640,752,778.00	35,893,740.00	1,582,482,004.00	724,276,881.00

管理局
彙計表

102 年度

單位：新臺幣元

算		數							提繳工資 墊償費用	合 計
退休、卸償金	卸償金	資 遣 費	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			
346,018,815.00	-	-	143,375,401.00	2,307,663.00	-	1,698,268.00	31,035,498.00	52,888.00	3,363,322,745.00	
197,032,954.00	-	-	85,399,057.00	1,145,758.00	-	704,744.00	27,909,306.00	34,898.00	1,597,992,043.00	
101,310,008.00	-	-	43,093,017.00	552,244.00	-	460,774.00	15,637,588.00	34,549.00	903,962,475.00	
355,933,328.00	-	-	140,847,754.00	1,821,924.00	-	1,154,256.00	55,877,276.00	47,788.00	3,090,094,079.50	
320,187,196.00	-	-	132,529,140.00	4,211,575.00	-	1,207,280.00	29,578,200.00	79,499.00	3,296,805,720.00	
28,509,241.00	-	-	10,996,615.00	146,045.00	1,694,339.00	120,006.00	3,429,293.00	8,130.00	235,398,564.00	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,054,076.50	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	450,000.00	
3,518,464.00	-	-	1,372,715.00	16,316.00	62,092.00	400.00	629,800.00	576.00	20,267,688.00	
8,690,176.00	-	-	6,237,100.00	147,375.00	1,189,034.00	52,400.00	1,911,426.00	11,642.00	126,367,842.00	
15,194,704.00	-	-	6,035,451.00	85,490.00	-	45,655.00	2,071,488.00	3,602.00	123,400,471.00	
39,568,377.00	-	-	19,317,674.00	180,421.00	55,966,743.00	151,864.00	5,601,750.00	9,079.00	413,974,416.00	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,552.00	
2,108,262.00	-	-	1,015,775.00	7,808.00	-	6,000.00	299,730.00	222.00	19,568,087.00	
759,898,000.00	100,734,000.00	-	155,935,797.00	-	-	-	1,834,728.00	-	1,018,455,718.00	
2,177,969,525.00	100,734,000.00	-	746,155,496.00	10,622,619.00	58,912,208.00	5,601,647.00	175,816,083.00	282,873.00	14,224,136,477.00	

**臺灣鐵路
用人費用**
中華民國

科 目		預 算					
名 稱	編 號	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金	
						考核獎金	其他獎金
營業總支出部分 (國內部分)	974						
站務費用	974-510205	1,660,149,000.00	95,839,000.00	603,817,000.00	7,287,000.00	434,576,000.00	179,520,000.00
職員		1,660,149,000.00	94,960,000.00				
工員		0.00	879,000.00				
工務費用	974-51020601	934,056,000.00	82,826,000.00	63,500,000.00	15,380,000.00	227,104,000.00	107,944,000.00
職員		933,105,000.00	82,576,000.00				
工員		951,000.00	250,000.00				
電務費用	974-51020602	493,723,000.00	60,191,000.00	55,051,000.00	5,463,000.00	123,707,000.00	47,235,000.00
職員		493,723,000.00	36,317,000.00				
工員		0.00	23,874,000.00				
機務費用	974-51020603	1,837,602,000.00	105,923,000.00	220,796,000.00	9,993,000.00	448,611,000.00	173,341,000.00
職員		1,837,285,000.00	101,833,000.00				
工員		317,000.00	4,090,000.00				
行車費用	974-510207	1,474,798,000.00	128,508,000.00	687,298,000.00	2,609,000.00	371,114,000.00	229,022,000.00
職員		1,474,798,000.00	2,926,000.00				
工員		0.00	125,582,000.00				
租賃成本	974-519802	143,561,000.00	16,243,000.00	7,030,000.00	121,000.00	35,934,000.00	13,424,000.00
職員		142,925,000.00	11,734,000.00				
工員		636,000.00	4,509,000.00				
代辦修造費用	974-51980301	30,979,000.00	0.00	1,142,000.00	0.00	6,220,000.00	0.00
職員		30,979,000.00	0.00				
其他代辦費用	974-51980309	0.00	0.00	587,000.00	0.00	0.00	0.00
工員		0.00	0.00				
貨運服務費用	974-51989805	6,411,000.00	7,633,000.00	648,000.00	23,000.00	3,137,000.00	1,312,000.00
職員		5,781,000.00	0.00				
工員		630,000.00	7,633,000.00				
餐旅服務費用	974-51989806	17,801,000.00	70,456,000.00	5,465,000.00	0.00	11,514,000.00	2,158,000.00
職員		17,801,000.00	414,000.00				
工員		0.00	70,042,000.00				
業務費用	974-520201	76,819,000.00	4,204,000.00	3,978,000.00	76,000.00	18,912,000.00	7,006,000.00
職員		76,481,000.00	3,884,000.00				
工員		338,000.00	320,000.00				
管理費用	974-520301	238,969,000.00	32,885,000.00	16,872,000.00	38,000.00	60,714,000.00	21,320,000.00
職員		237,957,000.00	25,800,000.00				
工員		1,012,000.00	7,085,000.00				
研究發展費用	974-529801	0.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	150,000.00
員工訓練費用	974-529802	13,466,000.00	248,000.00	4,516,000.00	0.00	3,325,000.00	971,000.00
職員		13,466,000.00	0.00				
工員		0.00	248,000.00				
什項費用	974-599898	0.00	0.00	130,000.00	0.00	0.00	0.00
合 計		6,928,334,000.00	604,956,000.00	1,670,860,000.00	40,990,000.00	1,744,868,000.00	783,403,000.00

註：1. 表內不含下列人員用人費用(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389人，協助各重大工程非核心業務，列資本支出-未完工程科目檔案室檔案光碟系統維護等業務，列機械及設備修護費科目預(決)算金額為260,000(233,314)元；辦理車站、車廂及車輛清潔等業務，列外包費科目預(決)列其他用品消耗科目預(決)算金額為17,973,000(17,785,537)元。

2. 本局員工福利金依據「職工福利金條例」規定提撥，包括：(1)營業收入按法定預算提撥率百分之1.5提撥，本年度計提撥31,247,866元，其中租賃成本-提管理費用-提撥福利金(520301-18040)科目28,302,401元。(2)出售下腳按法定預算提撥率百分之40提撥，本年度管理費用-提撥福利金(520301-18040)科目

3. 考核獎金係依據「軍公教人員年終工作獎金(慰問金)發給注意事項」及「交通事業人員考成獎金」規定辦理，分別發給1.5個月薪給總額年終工作獎金及0

4. 其他獎金係奉行政院核定之獎金項目發放(核准文號：行政院97年3月18日院授人給字第0970004905號函、行政院93年1月8日院授人給字第0920039497號函、

管理局 彙計表

102 年度

單位：新臺幣元

退休、卹償金		案 數							提繳工資 墊償費用	合 計
退休金	卹償金	資 遣 費	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			
354,284,000.00	0.00	0.00	152,415,000.00	2,711,000.00	0.00	2,033,000.00	32,538,000.00	156,000.00	3,525,325,000.00	
208,479,000.00	0.00	0.00	84,755,000.00	2,386,000.00	0.00	1,265,000.00	34,678,000.00	131,000.00	1,762,504,000.00	
106,968,000.00	0.00	0.00	45,881,000.00	834,000.00	0.00	625,000.00	16,832,000.00	40,000.00	956,550,000.00	
386,967,000.00	0.00	0.00	143,565,000.00	3,188,000.00	0.00	2,115,000.00	57,336,000.00	147,000.00	3,389,584,000.00	
343,797,000.00	0.00	0.00	129,817,000.00	6,128,000.00	0.00	1,840,000.00	34,065,000.00	172,000.00	3,409,168,000.00	
33,014,000.00	0.00	0.00	11,888,000.00	227,000.00	1,807,000.00	170,000.00	4,736,000.00	11,000.00	268,166,000.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,341,000.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	587,000.00	
4,097,000.00	0.00	0.00	1,527,000.00	33,000.00	107,000.00	25,000.00	660,000.00	4,000.00	25,617,000.00	
10,841,000.00	0.00	0.00	6,204,000.00	97,000.00	1,024,000.00	73,000.00	2,028,000.00	13,000.00	127,674,000.00	
16,331,000.00	0.00	0.00	6,155,000.00	119,000.00	0.00	89,000.00	2,477,000.00	7,000.00	136,173,000.00	
45,251,000.00	0.00	0.00	22,140,000.00	368,000.00	47,059,000.00	255,000.00	7,186,000.00	21,000.00	493,078,000.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000.00	
2,375,000.00	0.00	0.00	1,145,000.00	15,000.00	0.00	11,000.00	315,000.00	1,000.00	26,388,000.00	
759,898,000.00	100,734,000.00	0.00	185,940,000.00	0.00	0.00	0.00	34,611,000.00	0.00	1,081,313,000.00	
2,272,302,000.00	100,734,000.00	0.00	791,432,000.00	16,106,000.00	49,997,000.00	8,501,000.00	227,462,000.00	703,000.00	15,240,648,000.00	

預(決)算金額為201,234,000(144,013,127)元。(2)勞務承攬：辦理機踏車裝卸及行包接送等業務，列裝卸費科目預(決)算金額為11,099,000(13,523,476)元；辦理算金額為731,912,000(652,828,749)元；辦理保全業務，列保警及保全費用科目預(決)算金額為63,116,000(33,212,922)元；辦理環境清潔及廢棄物清運等業務，

撥福利金(519802-18040)科目1,694,339元、貨運服務費用-提撥福利金(519898-18045)科目62,092元、餐旅服務費用-提撥福利金(519898-18046)科目1,189,034元計27,664,342元。

至2個月薪給總額不等之考成獎金，以員工人數13,724人核算，預(決)算金額分別為934,929,000(863,378,050)元及809,939,000(719,103,954)元。

行政院77年6月8日台七十七人政肆字第19891號函、行政院68年7月18日台人政肆字第14611號函)，員工人數13,724人核算預(決)算金額為783,403,000(724,276,881)元

繳納各項稅捐

中華民國

項 目		決 算								數
名 稱	編號	營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合
		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
土地稅	9762		185,007,917.00							
一般土地地價稅	97621		185,007,917.00							
宿舍基地地價稅	97622									
房屋稅	9764		15,093,785.00							
一般房屋稅	97641		15,093,785.00							
消費與行為稅	9765		4,347,771.00							
印花稅	97656		1,607,962.00							
使用牌照稅	97657		2,739,809.00							
規費	9767	3,587,532.00	4,589,369.00							3,587,532.00
行政規費	97671		4,589,369.00							
汽車燃料使用費	97672	2,449,795.00								2,449,795.00
空氣污染防制費	97674	1,137,737.00								1,137,737.00
未足額進用身障人員差額補助費	9768		37,560.00							
未足額進用身障人員差額補助費	97681		37,560.00							
合 計		3,587,532.00	209,076,402.00							3,587,532.00

管理局

與規費明細表

102 年度

單位：新臺幣元

計		預算案									數	
計		營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分			合計	
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	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
185,007,917.00			144,415,000.00								144,415,000.00	
185,007,917.00			144,415,000.00								144,415,000.00	
15,093,785.00			11,653,000.00								11,653,000.00	
15,093,785.00			11,653,000.00								11,653,000.00	
4,347,771.00			5,644,000.00								5,644,000.00	
1,607,962.00			2,409,000.00								2,409,000.00	
2,739,809.00			3,235,000.00								3,235,000.00	
4,589,369.00		5,022,000.00	6,692,000.00							5,022,000.00	6,692,000.00	
4,589,369.00			6,692,000.00								6,692,000.00	
		3,157,000.00								3,157,000.00		
		1,865,000.00								1,865,000.00		
37,560.00												0.00
37,560.00												0.00
209,076,402.00		5,022,000.00	168,404,000.00							5,022,000.00	168,404,000.00	

臺灣鐵路管理局

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目		決 算 數		預 算 案 數		比 較 增 減				備 註
名 稱	編 號	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
										本年度無增購及汰舊換新管理用公務車輛

說明：1. 管理用公務車輛：小客車3輛、客貨兩用車1輛。

2. 業務用公務車輛：本年度新購二輪機踏車70輛及汰舊換新小貨車24輛、大貨車1輛、小貨車21輛、二輪機踏車44輛，暨新購及汰舊換新後，小客車13輛、吉普車5輛、客貨兩用車138輛、大貨車38輛、小貨車196輛、動力搬運車37輛、垃圾車1輛、鐵公路兩用車1輛、二輪機踏車427輛。

臺灣鐵路
主要營運量

中華民國

上 年 度 決 算 數		營 運 項 目		數 量 單 位	本 年 度 數 量
數 量	金 額	名 稱	編 號		
		客 運	934010		
220,296,656		人 數		人	227,287,488
603,552		每日平均		人	622,705
18,358,055		每月平均		人	18,940,624
46.24		每人平均行程		公 里	46.25
10,185,548,911		延人公里		人公里	10,513,137,245
27,905,613		每日平均		人公里	28,803,116
848,795,743		每月平均		人公里	876,094,770
	1.58	每人公里平均進款		元	
	16,118,743,272.00	進 款		元	
	44,160,940.47	每日平均		元	
	1,343,228,606.00	每月平均		元	
		貨 運	934020		
10,873,146		噸 數		噸	10,658,979
29,789		每日平均		噸	29,203
906,096		每月平均		噸	888,248
76.19		每噸平均運程		公 里	68.23
828,474,559		延噸公里		噸公里	727,278,805
2,269,793		每日平均		噸公里	1,992,545
69,039,547		每月平均		噸公里	60,606,567
	1.17	每噸公里平均進款		元	
	969,319,595.00	進 款		元	
	2,655,670.12	每日平均		元	
	80,776,632.92	每月平均		元	

管理局

值比較表

102 年度

貨幣單位：新臺幣元

決 算 數	本 年 度 預 算 案 數		本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減 (-)				
	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%
		212,600,000		14,687,488	6.91		
		582,466		40,239	6.91		
		17,716,666		1,223,958	6.91		
		45.90		0.35	0.76		
		9,757,441,000		755,696,245	7.74		
		26,732,715		2,070,401	7.74		
		813,120,083		62,974,687	7.74		
	1.61		1.64		-	0.03	1.83
16,875,784,902.00			15,992,261,000.00			883,523,902.00	5.52
46,235,027.13			43,814,413.70			2,420,613.43	5.52
1,406,315,408.50			1,332,688,416.67			73,626,991.83	5.52
		10,865,000	-	206,021	1.90		
		29,767	-	564	1.89		
		905,417	-	17,169	1.90		
		73.81	-	5.58	7.56		
		801,960,000	-	74,681,195	9.31		
		2,197,151	-	204,606	9.31		
		66,830,000	-	6,223,433	9.31		
	1.18		1.16			0.02	1.72
854,718,555.00			932,192,000.00			77,473,445.00	8.31
2,341,694.67			2,553,950.68			212,256.01	8.31
71,226,546.25			77,682,666.67			6,456,120.42	8.31

臺灣鐵路管理局

5年來主要產品單位成本比較表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目		決 算 數	預 算 案 數	比 較 增 減	
名 稱 及 年 度	編 號			金 額	%
客運					
98	934010	3.3901	3.3273	0.0628	1.89
99	934010	3.1243	3.2357	-0.1114	-3.44
100	934010	2.9450	3.1400	-0.1950	-6.21
101	934010	2.9096	3.1735	-0.2639	-8.31
102	934010	2.3546	2.6080	-0.2534	-9.72
貨運					
98	934020	3.2114	2.7702	0.4412	15.93
99	934020	2.7500	2.8338	-0.0838	-2.96
100	934020	2.8292	3.1786	-0.3494	-10.99
101	934020	3.0598	3.0726	-0.0128	-0.42
102	934020	2.7109	2.4408	0.2701	11.07

臺灣鐵路管理局

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決算數	預算案數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
會費			646,719.00	1,073,000.00	-426,281.00	39.73
國際組織會費			384,719.00	591,000.00	-206,281.00	34.90
	租賃成本	日本鐵道建築協會會費	9,253.00	15,000.00	-5,747.00	38.31
	管理費用	UIC國際鐵路協會會費	375,466.00	576,000.00	-200,534.00	34.81
學術團體會費			181,400.00	257,000.00	-75,600.00	29.42
	工務維持		85,400.00	131,000.00	-45,600.00	34.81
		1. 中國土木、水利工程學會常年會費	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00
		2. 中華民國道路協會團體常年會費	10,000.00	55,000.00	-45,000.00	81.82
		3. 臺中縣工業會常年會費	5,400.00	6,000.00	-600.00	10.00
		4. 臺灣軌道工程學會年費	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00
	機務維持	中國機械工程學會會費	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
	行車費用	臺灣觀光協會會務推廣費	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00
	業務費用	臺灣公營事業機構購料座談會		2,000.00	-2,000.00	100.00
	管理費用		83,000.00	111,000.00	-28,000.00	25.23
		1. 臺灣先進交通運輸科技與管理協會會費	0.00	20,000.00	-20,000.00	100.00
		2. 中華民國電腦協會會費	0.00	5,000.00	-5,000.00	100.00
		3. 會計研究發展基金會會費	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00
		4. 中國公共關係協會會費	0.00	1,000.00	-1,000.00	100.00
		5. 中華民國民意測驗協會會費	0.00	2,000.00	-2,000.00	10.00
		6. 中國工程師學會會費	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00
		7. 中華民國仲裁協會常年會費	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
職業團體會費			80,600.00	225,000.00	-144,400.00	64.18
	機務維持		43,000.00	50,000.00	-7,000.00	14.00
		1. 中華軌道車輛工業發展協會常年會費	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00
		2. 中華民國企業環境保護協會會費	0.00	7,000.00	-7,000.00	100.00
		3. 中華民國工業安全衛生協會會費	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
	租賃成本	中華民國不動產協進會團體會員會費	21,000.00	30,000.00	-9,000.00	30.00
	貨運服務費用		2,400.00	128,000.00	-125,600.00	98.13
		1. 臺灣省鐵路承攬運送商業同業公會聯合會會費	0.00	100,000.00	-100,000.00	100.00

臺灣鐵路管理局

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決算數	預算案數	比較增減		
用途別	費用別				金額	%	
捐助	捐助社團	2. 中華民國轉運商業同業公會全國聯合會會費	0.00	24,000.00	-24,000.00	100.00	
		3. 各縣市鐵路承攬運送商業同業公會鐵路運送公會會費	2,400.00	4,000.00	-1,600.00	40.00	
		餐旅服務費用 各餐廳參加地方飲食業公會會費	7,200.00	10,000.00	-2,800.00	28.00	
		管理費用 中華民國工業安全衛生協會團體會費	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00	
		什項費用 紅十字會團體會費	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	
				2,834,520.00	2,602,000.00	232,520.00	8.94
				2,402,000.00	2,412,000.00	-10,000.00	0.41
		工務維持	台灣軌道工程學會活動經費	20,000.00	30,000.00	-10,000.00	33.33
		什項費用	鐵路工會	2,382,000.00	2,382,000.00	0.00	0.00
		捐助政府機構	什項費用	捐助臺科大廢鋼軌及鐵路警察局防爆毯10具	390,520.00	5,000.00	385,520.00
公益支出	什項費用		42,000.00	185,000.00	-143,000.00	77.30	
分攤	分攤大樓管理費	1. 義務看守鐵路沿線橋隧之地方人員三節致贈禮券等費用	12,000.00	100,000.00	-88,000.00	88.00	
		2. 致贈花蓮等站駐站憲兵春節加菜金	30,000.00	85,000.00	-55,000.00	64.71	
				499,339.00	1,561,000.00	-1,061,661.00	68.01
		租賃成本		499,339.00	1,561,000.00	-1,061,661.00	68.01
		1. 板橋車站火警系統更新採購費用	499,339.00	1,531,000.00	-1,031,661.00	67.38	
	2. 都更案大樓管理費	0.00	30,000.00	-30,000.00	100.00		

臺灣鐵路
各項費用

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 案 數
28,377,380,609.01	合 計	28,305,207,962.17	29,186,112,000.00
14,361,399,918.42	用人費用	14,224,136,477.00	15,240,648,000.00
6,509,768,725.42	正式員額薪資	6,421,248,136.00	6,928,334,000.00
537,967,305.00	臨時人員薪資	543,388,487.00	604,956,000.00
1,645,107,192.00	超時工作報酬	1,640,752,778.00	1,670,860,000.00
37,760,826.00	津貼	35,893,740.00	40,990,000.00
2,395,675,121.00	獎金	2,306,758,885.00	2,528,271,000.00
2,243,012,078.00	退休及卹償金	2,278,703,525.00	2,373,036,000.00
3,776.00	資遣費	-	-
991,827,557.00	福利費	997,108,053.00	1,093,498,000.00
277,338.00	提繳費	282,873.00	703,000.00
3,227,851,391.45	服務費用	3,506,851,602.36	3,224,623,000.00
1,635,840,216.00	水電費	1,935,262,775.00	1,556,149,000.00
9,184,008.00	郵電費	9,604,212.00	11,012,000.00
71,369,890.00	旅運費	73,824,527.00	82,225,000.00
18,939,122.00	印刷裝訂與廣告費	18,268,639.00	29,334,000.00
588,152,381.45	修理保養與保固費	501,440,909.36	458,672,000.00
25,237,639.00	保險費	28,220,522.00	31,522,000.00
723,225,180.00	棧儲、包裝、代理及加工費	803,216,533.00	867,639,000.00
151,857,683.00	專業服務費	133,412,022.00	184,001,000.00
4,045,272.00	公共關係費	3,601,463.00	4,069,000.00
2,428,416,544.21	材料及用品費	1,698,800,724.16	1,740,313,000.00
2,360,191,435.80	使用材料費	1,606,225,465.40	1,617,795,000.00
68,225,108.41	用品消耗	92,575,258.76	122,518,000.00
1,195,484,960.00	租金與利息	1,213,063,946.00	1,411,397,000.00
3,026,701.00	地租及水租	3,168,370.00	3,729,000.00
553,626.00	房租	644,950.00	1,778,000.00
76,209,169.00	機器租金	78,133,039.00	79,072,000.00

管理局
彙計表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減		
金 額	%	增 減 原 因 說 明
- 880,904,037.83	3.02	
- 1,016,511,523.00	6.67	
- 507,085,864.00	7.32	
- 61,567,513.00	10.18	
- 30,107,222.00	1.80	
- 5,096,260.00	12.43	
- 221,512,115.00	8.76	
- 94,332,475.00	3.98	
-		
- 96,389,947.00	8.81	
- 420,127.00	59.76	
282,228,602.36	8.75	
379,113,775.00	24.36	
- 1,407,788.00	12.78	
- 8,400,473.00	10.22	
- 11,065,361.00	37.72	
42,768,909.36	9.32	
- 3,301,478.00	10.47	
- 64,422,467.00	7.43	
- 50,588,978.00	27.49	
- 467,537.00	11.49	
- 41,512,275.84	2.39	
- 11,569,534.60	0.72	
- 29,942,741.24	24.44	
- 198,333,054.00	14.05	主要債務利息減少193,727千元，係實際借款利率較預算編列的利率為低所致。
- 560,630.00	15.03	
- 1,133,050.00	63.73	
- 938,961.00	1.19	

臺灣鐵路 各項費用

中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 案 數
167,352.00	交通及運輸設備租金	340,591.00	2,200,000.00
530,741.00	什項設備租金	504,039.00	618,000.00
1,114,997,371.00	利息	1,130,272,957.00	1,324,000,000.00
5,767,866,504.90	折舊及攤銷	6,310,768,098.60	6,304,163,000.00
683,251,935.40	土地改良物折舊	736,009,663.30	614,539,000.00
489,486,569.40	房屋折舊	605,263,283.50	693,763,000.00
969,347,953.50	機械及設備折舊	1,055,496,062.90	1,026,315,000.00
3,406,931,968.70	交通及運輸設備折舊	3,643,260,130.30	3,777,331,000.00
190,397,607.00	什項設備折舊	241,787,003.60	162,374,000.00
14,145,727.90	其他折舊性資產折舊	14,146,212.00	15,045,000.00
14,304,743.00	攤銷	14,805,743.00	14,796,000.00
166,523,956.32	稅捐與規費	212,663,934.00	173,426,000.00
138,963,501.00	土地稅	185,007,917.00	144,415,000.00
13,284,326.00	房屋稅	15,093,785.00	11,653,000.00
5,521,415.00	消費與行為稅	4,347,771.00	5,644,000.00
8,698,374.32	規費	8,176,901.00	11,714,000.00
56,340.00	未足額進用身障人員差額補助費	37,560.00	-
4,291,361.93	會費、捐助與分攤	3,980,578.00	5,236,000.00
689,738.00	會費	646,719.00	1,073,000.00
2,585,796.93	捐助	2,834,520.00	2,602,000.00
1,015,827.00	分攤	499,339.00	1,561,000.00
1,136,539,449.78	損失與賠償給付	1,046,660,064.05	1,037,051,000.00
1,129,266,676.78	各項損失	1,035,401,550.05	1,021,443,000.00
7,272,773.00	賠償給付	11,258,514.00	15,608,000.00
89,006,522.00	其他	88,282,538.00	49,255,000.00
89,006,522.00	其他費用	88,282,538.00	49,255,000.00

註：1. 上年度決算數、本年度決算數及本年度預算數均不含存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計

2. 上年度決算數按國內財務會計準則公報及其解釋基礎編製之審定決算數，並配合國際財務報導準則及科目調節後之數。

管理局
彙計表

102 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 決 算 數 與 預 算 案 數 比 較 增 減		
金 額	%	增 減 原 因 說 明
- 1,859,409.00	84.52	
- 113,961.00	18.44	
- 193,727,043.00	14.63	
6,605,098.60	0.10	
121,470,663.30	19.77	
- 88,499,716.50	12.76	
29,181,062.90	2.84	
- 134,070,869.70	3.55	
79,413,003.60	48.91	
- 898,788.00	5.97	
9,743.00	0.07	
39,237,934.00	22.63	主要土地地價稅超支40,593千元。
40,592,917.00	28.11	
3,440,785.00	29.53	
- 1,296,229.00	22.97	
- 3,537,099.00	30.20	
37,560.00		
- 1,255,422.00	23.98	主要板橋車站大樓將樓層出租予業者，由業者負擔部分大樓管理費，因板橋管理小組102年機電維修工程未決標，致大樓管理費用等減少1,062千元及國際組織會費減少203千元所致。
- 426,281.00	39.73	
232,520.00	8.94	
- 1,061,661.00	68.01	
9,609,064.05	0.93	
13,958,550.05	1.37	
- 4,349,486.00	27.87	
39,027,538.00	79.24	主要係占建物清除搬運費及經管土地髒亂清理費超支所致。
39,027,538.00	79.24	

232,069,639.45元、123,974,959.40元及179,203,000元。

臺灣鐵路管理局
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 102 年度

單位:新臺幣元

科目名稱	決算數	預算案數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	60,108,273.76	91,156,000.00	- 31,047,726.24	34.06	
國外旅費	1,655,092.00	1,806,000.00	- 150,908.00	8.36	
公共關係費	3,601,463.00	4,069,000.00	- 467,537.00	11.49	
廣(公)告費	1,090,061.00	2,344,000.00	- 1,253,939.00	53.50	
業務宣導費	1,738,775.00	6,100,000.00	- 4,361,225.00	71.50	
服裝	35,798,616.76	52,230,000.00	- 16,431,383.24	31.46	
傷病醫藥費	10,622,619.00	16,106,000.00	- 5,483,381.00	34.05	
體育活動費	5,601,647.00	8,501,000.00	- 2,899,353.00	34.11	
統計所需項目：	31,813,871.40	38,977,000.00	- 7,163,128.60	18.38	
宿舍電費	466.00	63,000.00	- 62,534.00	99.26	
宿舍水費	14,438.00	200,000.00	- 185,562.00	92.78	
宿舍修護費	408,375.00	1,531,000.00	- 1,122,625.00	73.33	
宿舍保險費	-	-	-		
宿舍基地租金	-	140,000.00	- 140,000.00	100.00	
宿舍租金	70,000.00	1,300,000.00	- 1,230,000.00	94.62	
宿舍折舊	15,205,691.40	21,548,000.00	- 6,342,308.60	29.43	
災害損失(救險費)	16,114,901.00	14,195,000.00	1,919,901.00	13.53	