中 華 民 國 111 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

交 通 部 主 管

交通部臺灣鐵路管理局
附屬單位預算

（營業部分）

交通部臺灣鐵路管理局編

交通部臺灣鐵路管理局
目　　次

甲、財務摘要 ····· 1
乙、業務計畫及預算概要 ····· 3
壹、業務範圍及經營趨勢
一、業務範圍 ····· 3
二、願景及策略目標 ····· 3
三、最近 5 年經營趨勢 ····· 3
貳、經營政策
一、關於執行政府政策者 ····· 5
二、關於經營管理者 ····· 5
三、關於供需配合者 ····· 6
參、業務計畫
一、事業營運計畫 ····· 6-9
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析 ····· 9-18
三、資金之轉投資及其盈虧之估計 ····· 18
肆、預算概要
一、營業收支及損益之預計 ····· 18-19
二、盈虧撥補之預計 ····· 20
三、現金流量之預計 ····· 20
伍、預算補充說明及分析
一、營業收支之估計基礎及計算方法 ····· 20-26
二、較上年度預算各項目增減原因說明 ····· 26-27
三、財務狀況分析 ····· 27-29
四、投資報酬分析 ····· 30-31
五、其他有關說明 ····· 32

丙、預算主要表

壹、損益預計表 ····· 33-35
貳、盈虧撥補預計表 ····· 36
參、現金流量預計表 ····· 37-38

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表 ····· 39
二、其他營業收入明細表 ····· 40-42
三、營業外收入明細表 ····· 43-44
四、站務費用明細表 ····· 45-50
五、工務維持費用明細表 ····· 51-57
六、電務維持費用明細表 ····· 58-63
七、機務維持費用明細表 ····· 64-69
八、行車費用明細表 ····· 70-76
九、租賃成本明細表 ····· 77-84
十、代辦修造費用明細表 ····· 85-86
十一、其他代辦費用明細表 ····· 87-88
十二、貨運服務費用明細表 ····· 89-90
十三、餐旅服務費用明細表 ····· 91-96
十四、業務費用明細表 ····· 97-102
十五、管理費用明細表 ····· 103-109
十六、研究發展費用明細表 ····· 110-111
十七、員工訓練費用明細表 ····· 112-115
十八、營業外費用明細表 ····· 116-119

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表 ····· 120-135
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表 ····· 136-147

三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 ··· 148-159
四、資產折舊明細表 ····· 160
五、資產變賣明細表 ····· 161-162
六、資產報廢明細表 ····· 163
七、資金轉投資及其盈虧明細表 ····· 164-165
八、資本增減與股額明細表 ····· 166

戊、預算參考表

一、資產負債預計表 ····· 167-171
二、員工人數彙計表 ····· 172-173
三、用人費用彙計表 ····· 174-177
四、繳納各項稅捐與規費明細表 ····· 178
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ····· 179
六、5 年來主要營運項目量值明細表 ····· 180
七、會費、捐助與分攤費用彙計表 ····· 181-182
八、各項費用彙計表 ····· 184-187

己、附錄

一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表 ····· 189-191
二、110 年度立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算
所提決議及附帶決議辦理情形報告表 ····· 192

甲、財　　務　　摘　　要

臺灣鐵路管理局

甲、財務摘要

中華民國 111 年度

單位：新臺幣億元

項目	本年度	上年度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	315.83	303.59	12.24	4.03
營業總支出	341.91	336.01	5.90	1.76
淨利（淨損－）	-26.08	-32.42	6.34	19.56
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	6.57	5.02	1.55	30.88
事業機關負擔虧損	1,265.77	1,229.86	35.91	2.92
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	209.76	245.84	-36.08	14.68
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.30	0.30	0.00	0.00
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-1,346.04	-1,320.34	-25.70	1.95
不動產、廠房及設備餘額	8,793.54	8,220.91	572.63	6.97
長期負債餘額	621.36	653.20	-31.84	4.87
權益	4,576.75	4,406.93	169.82	3.85

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

②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

③以下各表百分比及細數之和與本表總數或略有出入，係四捨五入關係。

2

本　　頁　　空　　白

乙、業 務 計 畫 及 預 算 概 要

3

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

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

二、願景及策略目標：

（一）願景：

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

（二）策略目標：

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

三、最近 5 年經營趨勢:

（一）事業整體經營環境：

臺鐵屬公用性之大眾軌道運輸業具高密度固定設備配置之特性，為確保行車

4

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

（二）主要營運項目經營趨勢：

1. 客運業務方面：

(1)西部持續推動捷運化通勤運輸服務，增設通勤車站，調整列車運轉時分，提供高密度列車班次之輸運系統，強化與各運具轉運接駁，以有效提升整體軌道運輸系統服務品質，吸引各種旅次需求之合作模式，達到無縫運輸，創造雙贏；南迴鐵路電氣化工程已於 109 年底完工，環島鐵路電氣化路網完成後，東線運能將可大幅提升，並可利用環島路網優勢，結合東部豐富觀光資源，提升觀光跨線旅次之競爭力。

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

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

3.趨勢表：

主要營運項目	單位	營運量									
		107年度決算數		108年度決算數		109年度決算數		110年度預算數		111年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
客運	千延人公里	10,864,841	98.62	11,045,601	101.66	9,314,224	84.33	11,307,445	121.40	11,183,371	98.90
貨運	千延噸公里	542,497	105.88	516,578	95.22	494,951	95.81	498,972	100.81	498,972	100.00

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者：

配合111年度行政院施政方針，辦理情形如下：

（一）加速推動公共建設計畫，帶動民間投資－本年度預計投資專案計畫 7 項，計17,351,136千元。

（二）無障礙生活環境之設置及改善－無障礙設施設置及維護費用，編列302,647千元。

（三）保障勞工工作安全與健康，降低職業災害－勞工健檢費、勞安配備及教育經費等，編列88,002千元。

（四）配合政府環境保護政策，辦理污染防治措施－廢污水處理、廢棄物清運、空氣污染防制等環境保護支出，編列529,528千元。

（五）協助工會發展與團結，落實工會自主管理－捐助鐵路工會2,382千元。

二、關於經營管理者：

（一）明確運輸市場定位，強化東西部幹線中長程城際運輸（臺北－臺東、臺北－高雄）及跨線運輸（臺中－花蓮、臺南－臺東）；加強西部幹線區域通勤運輸。

（二）推動無縫運輸，結合客運、公車、捷運及高鐵進行票證、班次資訊、場站及營運整合，建構多元、便捷及優質運輸服務。

（三）落實通用設計，持續建置無障礙空間，型塑現代化友善運輸環境。

（四）發展鐵道觀光旅遊，整合車隊、場域並結合鐵道資產文化，進行異業結盟，研發具有特色商品，加強行銷策略，開創新客群。

（五）落實永續發展之環保意識及以人為本的設計理念；有效利用既有資產，發展行旅生活服務事業；鬆綁法令規定，創造以交通建設與土地開發結合之TOD效益。

（六）全力推動資產活化，藉由促參建設、都市更新及設定地上權等多元開發方式，選擇重點資產優先活化開發，以開創財源。

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

（八）加強企業內部縱向溝通與橫向協力合作，建立和諧勞資關係及學習型組織，提升組織效能。

（九）研議合理票價調整及服務性路線、車站虧損補貼機制，並致力於提升品質、節約成本，以落實企業化經營及事業永續發展。

三、關於供需配合者：

（一）辦理鐵路行車安全改善計畫，加強工電聯檢及防災防護措施，強化基礎建設以提高行車效能，達到行車安全及服務品質提升。

（二）辦理臺鐵電務智慧化提升計畫，藉由軟硬體升級，輔以科技化與智慧化，加強運輸效率，以擴大服務範圍與提升服務品質，增加旅客便利性。

（三）賡續購置及汰換營運車輛，簡化車種，提升服務品質及準點率。

（四）辦理高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫，以強化兩鐵轉乘接駁，擴大高鐵彰化站與臺鐵轉乘服務範圍，提升車站聯外交通運輸系統服務品質。

（五）辦理集集支線基礎設施改善，針對集集沿線各車站硬體建設、軌道線形及邊坡穩定檢測等進行改善作業，以提升支線整體服務水準，強化旅客便利性、安全性及觀光品質。

（六）辦理軌道結構安全提升，全面汰換易腐蝕之木枕道岔為 PC 枕道岔，使全線道岔型號整合，降低保養維護成本，提升軌道結構強度，改善軌道品質，以確保行車安全。

（七）辦理高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫，於高雄機廠潮州基地內預留空間興建城際電聯車檢修工場，並增購通勤電聯車檢修設備，以配合新購城際及通勤電聯車三、四級檢修。

參、業務計畫

一、事業營運計畫：

（一）營運目標

7

營運項目	以往年度最高營運量		預算年度設備運能	111年度計畫營運量				
	年度	數量		地區	對象	方法	時期	營運量
客運	104	11,114,976,762 延人公里	17,036,067,391 客座公里	環島全線	旅客	運輸	全年	11,183,371,000 延人公里
貨運	63	2,739,768,866 延噸公里	509,929,200 延噸公里	環島全線	貨物	運輸	全年	498,972,000 延噸公里

（二）環境保護

1. 預算金額：本年度環保支出 529,528 千元。

2. 工作目標：配合政府環境保護政策，辦理污染防治措施，繼續實施廢污水處理、廢棄物清運、空氣污染防制等工程。

（三）研究發展

1. 預算金額：本年度研究發展費用 250 千元。

2. 工作目標：UIC60 道岔尖軌組以 CNC 製造之研究。

（四）營運革新及業務創新

1. 配合南迴電氣化工程（枋寮－知本）已於 109 年底完工，完成環島鐵路電氣化路網，達成動力一元化，本局將進行年度時刻調整，縮短南迴線行車時間，建構全島一日生活圈；並持續強化與高鐵及其它運具間之轉乘接駁服務，維持雙鐵無縫接軌，進而吸引各種旅次需求之合作模式，創造多贏。

2. 新購 EMU900 型 10 輛編組相較於 EMU800 型 8 輛編組可提升約 40%的運能，以配置北部為主（樹調、七堵及富岡基地），未來俟 EMU900 型編組陸續全數交車並投入營運，北部區間車將改以 10 輛編組為主，輔以 8 輛編組行駛，將可紓解尖峰時刻旅客擁擠之情形。另為使中、南、東部旅客也能享有新購 EMU900 型通勤電聯車之服務，將規劃開行中、南、東部區間快車，EMU900 型全數投入營運後預估整體區間車運能可提升 35%。新式城際列車 EMU3000 型將優先行駛於東部幹線，並規劃未來開行於全線區間。另亦將持續推動連續假期及各大型活動慶典之增班疏運計畫，以提升整體旅運服務品質。

3. 本局藉由與外國鐵道公司之友好締結，增加國際能見度，並以交流程度區分為點、線、面的層面。從締結姊妹車、姊妹車站、姊妹路線到締結友好鐵道公司，以多元行銷方式持續拓展鐵道觀光，如發行紀念套票、互換列車塗裝、邀請日本等多國鐵道公司參與本局鐵路便當節、舉辦國際集章活動、雙方一日券互換或兌換優惠券及觀光護照等行銷活動，藉由這些與友好鐵道公司的交流，提高

8

臺鐵國際知名度，期吸引外國旅客選擇搭乘臺鐵旅行臺灣。

4.本局將視蒸汽機車狀態、檢修期程及開行路線等，配合局內外單位重要活動開行或展示。

5.逐年汰舊換新及建置「列車資訊暨轉乘顯示系統」，整合公共運具資訊，提供多樣之交通及轉乘訊息；進行全線車站指標改善，加速旅客進出站時間。

6.辦理「智慧鐵道資訊整合平台規劃工作」，推動各部門各系統之整合應用，導入最新資料治理與大數據技術，優化業務執行效率與決策支援，並以系統化方法及整合性智慧運輸策略，提升整體營運效能且兼顧行車安全及旅運服務，迎接未來科技與經濟脈動。

7.積極開拓國際市場

(1)為提升臺鐵便當、鐵道商品與鐵道觀光國際能見度，辦理年度鐵路便當節，透過展會平台，以軟性的行銷策略與活動規劃，使國內民眾進一步瞭解本局的多元服務，同時將臺灣專屬的鐵道文化，從地方創生、百年品牌至飲食文化、生活型態、地方旅遊一一呈現。

(2)對國際溝通則以「臺灣」為品牌，透過邀請國內外鐵道相關業者參展，藉由雙邊經驗交流等互動方式，由單點的在地美食推廣，拓展至全方位的國際觀光交流，另達繁榮雙方當地鐵道觀光服務產業，更有效將本局臺鐵便當、鐵道商品與鐵道觀光推向國際舞臺。

8.積極推動鐵道觀光

(1)觀光車輛升級計畫：除現行營運中的環島之星、鳴日號觀光列車，將陸續分年推出新型態郵輪式列車、藍皮解憂號、鳴日號餐車、兩鐵旅遊列車及規劃中之海風、山嵐號及鑽石級寢台列車，共組臺鐵的主題觀光車隊。

(2)禮賓場域服務升級：規劃打造四座車站禮賓候車室（花蓮、南港、新烏日、新左營），連結地方觀光資源以形塑地方美學特色，同時整合相關軟硬體服務設施。

(3)發展區域鐵道旅遊中心(Regional Tourism Hub)：以南港、新烏日、新左營、花蓮及枋寮為第一階段，基隆、羅東及臺東為第二階段，打造鐵公路聯運的區域轉運中心，建立以鐵道運輸為骨幹的旅遊系統。

(4)設置觀光列車專屬網頁：為推廣本局觀光列車，將於官方入口網增設觀光列

9

車介紹網頁，藉由吸引觀光客搭乘，增加本局鐵道觀光旅遊業務收益及國際能見度。

（五）員工訓練

1.預算金額：本年度員工訓練費用 102,621 千元。

2.工作目標：

(1)為貫徹臺鐵安全、準確、服務、創新、團結及榮譽等核心理念，並落實培育人才之目標，員工教育訓練著重於精進鐵路專業技能、強化行銷服務與創新價值、提高危機處理及風險管理能力、提昇員工素質及激發工作潛能。

(2)為培訓鐵路專業核心技術人才、提昇工作知能及管理能力等，於本局員工訓練中心計畫開辦 174 班次、訓練 8,630 人次及 446,482 人時。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 20,975,794 千元，係不動產、廠房及設備，內容說明如下：

（一）本年度預算總額

1.專案計畫部分 17,351,136 千元

(1)繼續計畫 16,351,136 千元

(2)新興計畫 1,000,000 千元

2.一般建築及設備計畫 3,624,658 千元

(1)分年性項目 997,857 千元

(2)一次性項目 2,626,801 千元

（二）資金來源

1.專案計畫部分

(1)營運資金 1,708,800 千元

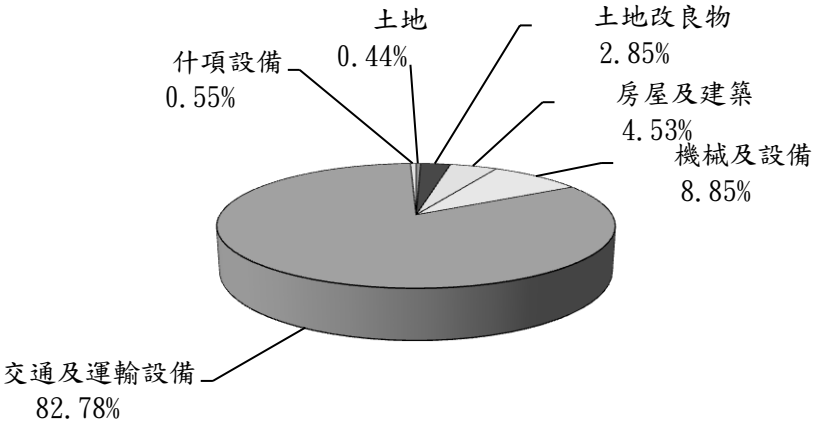
(2)政府投資 15,642,336 千元

2.一般建築及設備計畫－營運資金 3,624,658 千元

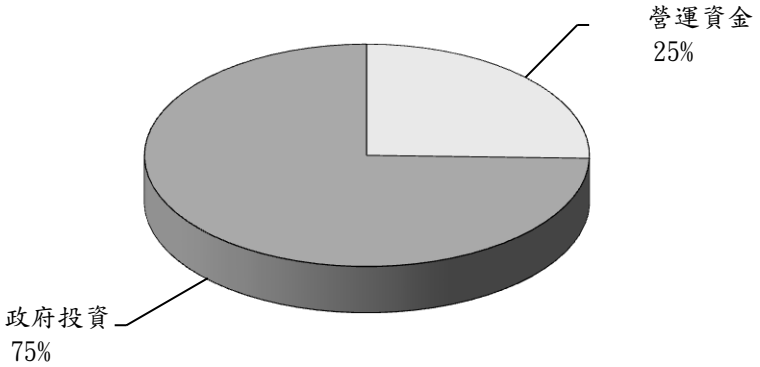
10

（三）111年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111 年 度 預 算	資金來源	111 年 度 預 算
不動產、廠房及設備	20,975,794	自有資金	20,975,794
土地	91,732	營運資金	5,333,458
土地改良物	598,467	政府投資	15,642,336
房屋及建築	951,105		
機械及設備	1,855,968		
交通及運輸設備	17,363,877		
什項設備	114,645		
合　　計	20,975,794	合　　計	20,975,794

（四）專案計畫

繼續計畫

1.鐵路行車安全改善六年計畫（104 至 111 年）

(1)計畫目的：

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

(2)計畫內容：

①平交道進行立體化、路線及號誌改善、危險路段加裝圍籬或隔音牆、改建鐵路橋梁。

②辦理月台提高、廁所改善及部分車站更新改善等工程。

③電力設備系統、車廂無階化改善。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

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

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
104	888,000		888,000
105	4,080,732		4,080,732
106	2,816,980		2,816,980
107	50,000		50,000
108	3,000,000		3,000,000
109	4,071,200		4,071,200
110	3,159,000		3,159,000
111	2,947,400		2,947,400
112	2,200,000		2,200,000
113	2,147,000		2,147,000
114	2,162,088		2,162,088
合計	27,522,400		27,522,400

註：1.105 年度預算原編列 4,693,000 千元，依據行政院 107 年 3 月 15 日院授主預經字第 1070100582 號函免予保留 612,268 千元，調整為 4,080,732 千元。

12

2.106 年度預算原編列 3,704,712 千元，依據行政院 107 年 3 月 15 日院授主預經字第 1070100582 號函免予保留 887,732 千元，調整為 2,816,980 千元。
3.110 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

①降低平交道事故及提升行車安全、供電系統穩定及可靠度。

②減少旅客上下車意外，縮短列車月台停等時間，提升列車準點率。

③提供旅客更友善便捷之乘車環境。

2.臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（104－113 年）

(1)計畫目的：

①提昇服務水準，強化運輸效能暨全島旅運服務，建構節能減碳綠色運輸網。

②開行北半環及南半環長程列車。

③持續推動北、中、南都會區捷運化，帶動地區繁榮，提供便利快速綠色環保交通載具。

(2)計畫內容：

①購置城際客車 600 輛。

②購置區間客車 520 輛。

③購置機車 127 輛。

④購置支線節能環保客車 60 輛。

⑤系統設備改善。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

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

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
104	200,000		200,000
105	1,410,000		1,410,000
106	5,558,000	50,580	5,507,420
107	3,081,400	81,400	3,000,000
108	5,798,768	470,174	5,328,594

13

109	7,121,365	716,505	6,404,860
110	14,358,980	1,755,080	12,603,900
111	9,567,300	1,402,800	8,164,500
112	17,386,000	1,779,192	15,606,808
113	35,248,187	1,262,187	33,986,000
合計	99,730,000	7,517,918	92,212,082

註：1.108 年度預算原編列 6,292,453 千元，免予保留 493,685 千元，調整為 5,798,768 千元，係政府投資原編列 5,822,279 千元，依據行政院 109 年 3 月 9 日院授主預經字第 1090100577 號函免予保留 493,685 千元，調整為 5,328,594 千元。
2.110 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

①更新車隊、車種簡化及提高行車效率。

②加強東部幹線及跨線運輸。

③提供西部幹線都會區快捷運輸及捷運化服務。

④推動節能減碳綠色運輸。

⑤提供便捷快速旅運服務，帶動支線地方發展。

3.臺鐵電務智慧化提升計畫

(1)計畫目的：

①號誌基礎設施現代化，提升號誌可靠度與安全性。

②電訊基礎設施現代化，提升通訊品質與調度效能。

③電力基礎設施現代化，提升供電穩定性。

④新建中央行車控制系統，整合緊急應變中心。

⑤藉由軟硬體升級，輔以科技化與智慧化，提供高安全、可靠、準確的服務品質。

(2)計畫內容：

①建置遠端狀態監控系統。

②計軸器雙重化。

③月台警示燈新設工程。

④鐵路基本資料庫平台系統建置。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

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

14

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
106	114,000		114,000
107	710,000		710,000
108	2,214,000		2,214,000
109	4,800,132		4,800,132
110	569,000		569,000
111	2,880,000		2,880,000
112	14,515,868		14,515,868
113	4,807,000		4,807,000
合計	30,610,000		30,610,000

註：110 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

①提升維修效率與品質，增進營運效率，藉由通訊傳輸系統及軟硬體升級，加強運輸效率。

②提供可靠、安全、舒適、便捷與綠能的運輸服務並提升變電站設備系統之穩定，降低電車線設備事故危害風險。

③引入現代化電力儀器設備，優化維修效能，確保鐵路行車安全。

4.高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫

(1)計畫目的：

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

(2)計畫內容：

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

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

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

15

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
107	15,000		15,000
111	5,000		5,000
112	13,000		13,000
113	42,000		42,000
114	1,742,534		1,742,534
合計	1,817,534		1,817,534

(4)效益分析：

①藉由新建接駁路線達成高鐵彰化站與臺鐵路線間無縫轉乘方案。

②配合提升集集線服務設施，於集集線增設列車交會站，增加集集線列車班次，以強化本案與集集支線及日月潭國家風景區串連服務的優勢。

5.臺鐵集集支線基礎設施改善計畫

(1)計畫目的：

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

(2)計畫內容：

①各車站月台加高暨延長、旅運設施改善。

②沿線圍籬暨排水設施改善、邊坡穩定加固及遠端監視。

③橋隧改線改建、軌道線形曲線改善。

④站場軌道功能強化、養路機械更新、平交道移設。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

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

16

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
107	16,500		16,500
108	60,000		60,000
109	245,863		245,863
110	282,125		282,125
111	331,436		331,436
112	701,356		701,356
113	725,720		725,720
合計	2,363,000		2,363,000

註：110 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

①透過月台提高與車廂地板齊平，提升旅客上下月台安全性及便利性，並增加月台長度，提升旅客載運量、以增加列車密度。

②邊坡、老舊隧道、橋梁全面補強，並加裝監視設備，提供旅客更安全乘車環境。

③將每一鄉鎮的地方特色納入車站外觀設計，融入在地文化以活化周邊土地，吸引更多觀光遊客，促進地方產業發展，並配合「高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫」，串連高鐵彰化站至集集線營運動線，提供旅客無縫搭乘之遊憩環境，間接提升集集線觀光能量，增加觀光收益。

6.臺鐵軌道結構安全提升計畫（109 至 114 年）

(1)計畫目的：

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

(2)計畫內容：

①軌道及附屬設備更新。

②採購養路車輛，汰換逾齡設備及提升養護機械化。

17

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 9,900,300 千元（其中中央公務預算負擔 9,657,600 千元，臺鐵局負擔 242,700 千元），執行期間自 109 年 1 月至 114 年 12 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
110	354,000		354,000
111	620,000		620,000
112	3,448,000		3,448,000
113	3,218,000		3,218,000
114	2,260,300	242,700	2,017,600
合計	9,900,300	242,700	9,657,600

註：110 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

①全面汰換易腐蝕之木枕道岔為 PC 枕道岔，使全線道岔型號整合，降低保養維護成本，提升軌道結構強度。

②汰換逾齡老舊機械，降低故障率，提升軌道維修效率，改善軌道品質以確保行車安全。

新興計畫

1.高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫

(1)計畫目的：

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

(2)計畫內容：

興建城際電聯車檢修工場。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 12,147,700 千元（其中中央公務預算負擔 11,841,700 千元，臺鐵局負擔 306,000 千元），執行期間自 110 年 7 月至 114 年 6 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

18

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
111	1,000,000	306,000	694,000
112	3,654,800		3,654,800
113	4,073,800		4,073,800
114	3,419,100		3,419,100
合計	12,147,700	306,000	11,841,700

(4)效益分析：

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

（五）一般建築及設備計畫－不動產、廠房及設備 3,624,658 千元

1.土地 86,773 千元。

2.土地改良物 298,467 千元。

3.房屋及建築 379,966 千元。

4.機械及設備 908,568 千元。

5.交通及運輸設備 1,853,554 千元。

6.什項設備 97,330 千元。

三、資金之轉投資及其盈虧之估計：

（一）台灣糖業股份有限公司：臺鐵持股比率 0.005%，本年度預計收到現金股利每股 1.3 元計 231 千元。

（二）亞太電信股份有限公司：臺鐵持股比率 6.86%，本年度無現金及股票股利，惟轉投資契約簽訂每年可向該公司收取管溝補償金收入 100,000 千元,相當每股 0.25 元，管溝 25 年使用權作價 8,425,569 千元，每年可認列租金收入 337,022 千元。

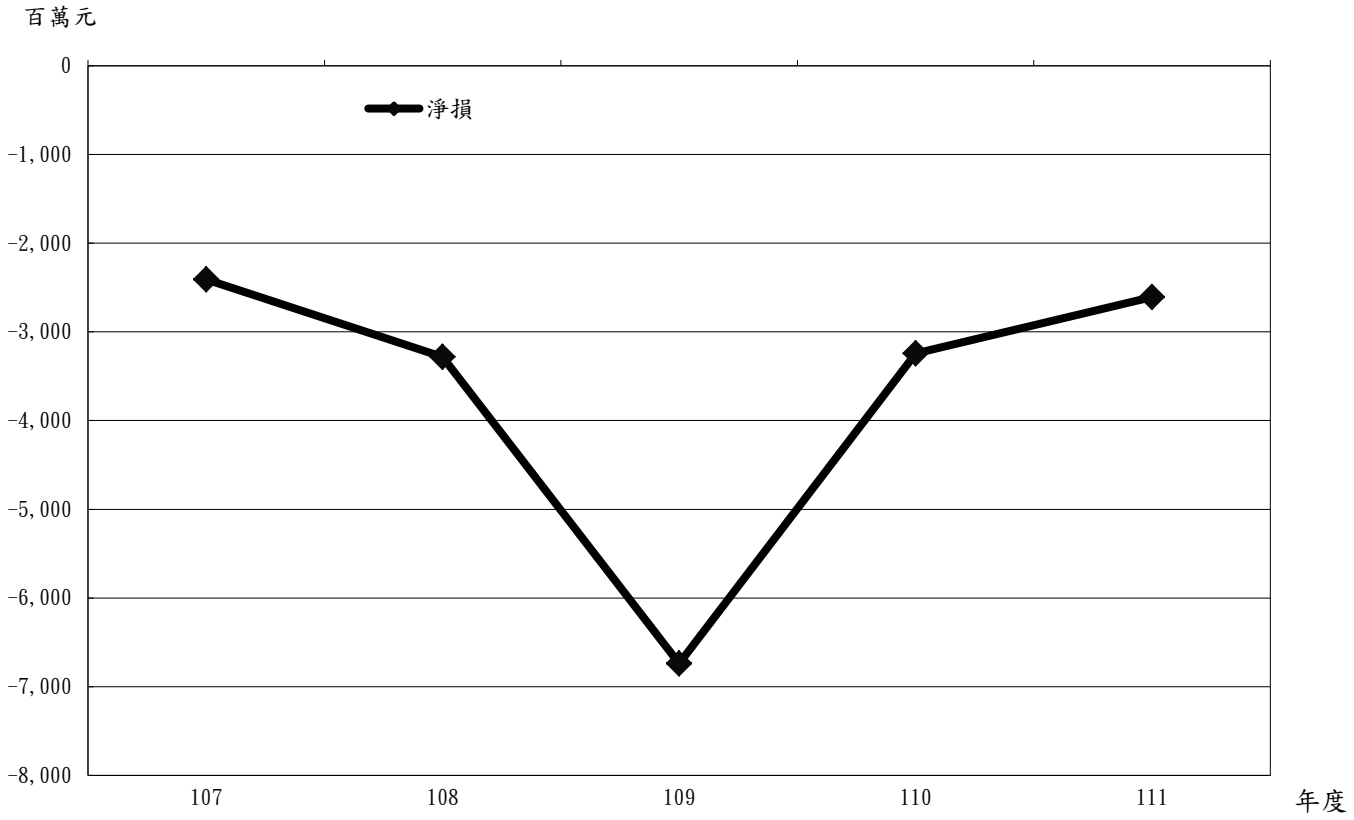
肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 30,274,889 千元，營業外收入 1,307,937 千元，收入合計 31,582,826 千元；預計營業成本 29,687,653 千元，營業費用 1,654,830 千元，營業外費用 2,848,263 千元，支出合計 34,190,746 千元；預計本期淨損 2,607,920 千元。

19

最近5年淨損折線圖



最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目＼年度	107	108	109	110	111
收入事項					
營業收入	25,942,434	26,084,500	23,787,376	29,077,890	30,274,889
營業外收入	2,398,499	2,564,391	2,181,761	1,280,912	1,307,937
合計	28,340,933	28,648,891	25,969,137	30,358,802	31,582,826
支出事項					
營業成本	25,926,424	27,033,941	28,403,084	29,103,918	29,687,653
營業費用	1,309,572	1,278,004	1,260,515	1,623,881	1,654,830
營業外費用	3,512,577	3,618,811	3,045,208	2,873,402	2,848,263
合計	30,748,573	31,930,756	32,708,807	33,601,201	34,190,746
淨利(淨損-)	-2,407,640	-3,281,865	-6,739,670	-3,242,399	-2,607,920

註：107至109年度決算數為審定決算數；110年度預算為預算案數。以下各表同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨損 2,607,920 千元，連同以前年度累積虧損 127,903,688 千元，中央政府撥補 3,934,267 千元及首次採用國際財務報導準則調整數 657,147 千元，待填補虧損計 125,920,194 千元，其預計填補情形如下：

（一）中央政府出資填補 3,934,267 千元。

（二）撥用盈餘 657,147 千元。

（三）待填補虧損 125,920,194 千元。

三、現金流量之預計：

（一）營業活動之淨現金流出 1,478,143 千元。

（二）投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 19,072,309 千元，其中現金流入 1,903,485 千元，包括減少不動產、廠房及設備 13,707 千元，無形資產及其他資產淨減 1,889,547 千元，收取股利 231 千元；現金流出 20,975,794 千元，係增加不動產、廠房及設備。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 20,975,794 千元，屬固定資產之建設、改良及擴充，其中：(1)專案計畫 17,351,136 千元。

(2)一般建築及設備計畫 3,624,658 千元。

（三）籌資活動之淨現金流入 20,580,452 千元，其中現金流入 21,372,852 千元，包括短期債務淨增 1,796,249 千元，增加資本 19,576,603 千元；現金流出係支付利息 792,400 千元。

（四）現金及約當現金淨增 30,000 千元，係期末現金 316,107 千元，較期初現金 286,107 千元增加之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

（一）收入之估計基礎及計算方法

1. 勞務收入

參酌過去實績、市場趨勢、擴充設備能量、提高設備利用率與人員效率，預估年度營運量，配合營業稅實際所得收入，按每延人公里收入平均數 1.6484 元

21

及每延噸公里收入平均數 1.2953 元，計算編列客運收入與貨運收入。

2.其他營業收入

參酌歷年實績，考量業務消長情形，估列投資性不動產收入、租賃收入、代理收入、政府補助收入、貨運服務收入及餐旅服務收入。

3.營業外收入

依營業計畫估列賠償收入、股利收入、處分不動產、廠房及設備利益、什項收入。

（二）支出之估計基礎及計算方法

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

1.用人費用

(1)正式員額薪資

依預算員額，按交通事業人員核定標準編列。

(2)臨時人員薪資

奉准約聘人員、臨時工員按核定標準編列。

(3)超時工作報酬

①超時加班費：延長工時及假日出勤加班費。

②不休假加班費：員工未休假加班費。

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

(4)津貼

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

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

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

22

(5)獎金

①考核獎金：依預算員額，考績（成）獎金依據「交通事業人員考成條例」、年終工作獎金依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列。

②其他獎金：依預算員額，奉行政院核定之獎金項目編列。

(6)退休及卹償金

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

②卹償金：按國際會計準則第 19 號參照精算公司之評估報告估列。

(7)福利費

①分擔員工保險費：依現行公保、勞保、全民健保及職業災害保險等規定費率估算。

②分擔退休人員及員工眷屬保險費：員工眷屬保險費按全民健康保險費率估算。

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

④提撥福利金：按營業收入 1.5‰及按出售下腳收入扣除處理費用後 40%編列。

⑤體育活動費：按每人年編 600 元。

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

⑦其他福利費：員工休假補助費及福利精進措施經費。

(8)提繳費：按實際需要編列提繳工資墊償費。

2.服務費用

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

(2)郵電費：郵費、電話費按業務需要及落實節能減碳政策撙節估列。

23

(3)旅運費

①國內旅費：洽辦公務及督導維修工程、車輛試車、擴大物運送檢查等所需旅費，按業務實際需要編列。

②大陸地區旅費：按照核准之赴大陸地區（含香港及澳門）計畫項目、人數、天數、出差地，計算所需經費編列。

③國外旅費：按照核准之出國計畫項目、人數、天數、出差地，計算所需經費編列。

④專力費：僱用臨時人力、行李、包裹接送費及機車裝卸費依業務量編列。

⑤貨物運費：材料、工具、修車機件備品等運費，依業務實際需要編列。

⑥裝卸費：維修用料、勞安配件、調配養路材料及養路機械等所須裝卸費，依業務實際需要編列。

⑦其他旅運費：員工前往站外工作場所之公共汽車票款及處理事故車資等。

(4)印刷裝訂及公告費：各種報表、規章、訓練教材印刷費等，均依實際需要編列。

(5)修理保養與保固費

①一般房屋修護費：站房、辦公室、廠房、倉庫、繼電器室等修護費，依實際需要編列。

②宿舍修護費：按員工每戶每年 800 元，報廢宿舍拆除費，依實際需要編列。

③其他建築修護費：圍牆、水溝、保養場車柵及各所站雨棚等修護費，依實際需要編列。

④機械及設備修護費：養路機械、大樓電梯、調動機、堆高機、發電機、抽水馬達、行包昇降機、轉轍器及電腦設備等修護費，依實際需要編列。

⑤交通及運輸設備修護費：為確保行車安全，按軌道、路基、橋涵、站場、月台雨棚、電力號誌設備、客貨車等設備之數量及使用情形估列修理保養費。

⑥什項設備修護費：冷氣機等修護費，依實際需要編列。

(6)保險費：各種固定資產保險費及倉庫、站房等建築物公共意外責任險，按照投保金額及現行費率估列，另編列鐵路旅客運送責任保險費。

24

(7)棧儲、包裝、代理及加工費：客車油漆、防鏽、冷氣、客車座椅整修、機車引擎拆洗、洗車、掃車及站場清潔等勞務外包費，依業務實際需要編列。

(8)專業服務費

①會計師及精算師公費：委託會計師及精算師提供服務之相關費用，依業務實際需要編列。

②法律事務費：行車事故、追索賠償或產權糾紛等聘請律師相關費用，依業務需要編列。

③工程及管理諮詢服務費：外聘專家、學者出席費。

④講課鐘點及稿費：按內聘講座每小時 1,000 元，外聘講座每小時 1,500 元(有隸屬關係之人員)；2,000 元（國內專家學者）編列，稿費按規定標準編列。

⑤委託調查研究費：限於專業知能與技術或現實環境與法令規定，須委託他人始能達成特定目的者，依業務實際需要編列。

⑥委託檢驗試驗費：建築物公共安全、消防設備、軌道強度及高低壓變電設備等委託專業機構檢驗費，依業務實際需要編列。

⑦教育訓練費：勞工教育經費按每人每月 20 元編列、學分補助費、辦理考試閱卷費及編審費等均按核定標準編列，委託國內外機構考選訓練，依業務實際需要編列。

⑧電腦軟體服務費：電腦軟體維護費，依業務需要編列。

⑨保警及保全費用：依實際需要增設保全系統或聘請保全人員。

⑩其他專業服務費：聘請醫師醫療諮詢費，依業務需要編列。

(9)公關慰勞費

①公共關係費：配合業務需要編列。

②員工慰勞費：對員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用，依實際需要編列。

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

3.材料及用品費

(1)使用材料費

25

①原料：售票、補票用紙及磁卡，依營運量值估列。

②物料：維護用料依業務實際需要編列，販賣臺、列車上售貨及餐廳餐料等成本按業務量編列；並加減存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益。

③燃料：柴電機車、機動車用柴油，按行駛里程估列，公務車輛用油按規定標準編列。

④油脂：車輛、機械保養用潤滑油，依業務實際需要編列。

⑤設備零件：車上服務用紙杯、不鏽鋼飲水箱及行車人員寄宿舍寢具汰換等依實際需要編列。

(2)用品消耗

①辦公用品：依業務需要，本撙節原則編列。

②報章雜誌：依業務需要，本撙節原則編列。

③農業與園藝用品：站場、工作場所等環境綠美化，依業務實際需要編列。

④服裝：員工工作服及安全配件依業務實際需要編列。

⑤食品：會議餐盒費等，依業務需要撙節編列，受訓學員伙食費按每人每天170 元編列。

⑥其他用品消耗：值班室臥具洗滌、窗簾洗滌費及廢棄物清運等、零星用品，依業務需要撙節編列。

4.租金與利息

(1)租金：地租、房租、機器租金、交通及運輸設備租金、什項設備租金，依業務實際需要編列。

(2)債務利息：營運資金短缺，向國內行局舉債或發行短票所支付之債務利息。

5.折舊及攤銷

(1)折舊：財產設備按規定耐用年限以直線法提列折舊。

(2)攤銷：電腦軟體依使用年限攤提。

6.稅捐與規費

(1)稅捐

①土地稅：營業場所及土地出租按規定稅率編列地價稅。

②房屋稅：房屋出租按規定稅率編列。

26

③消費與行為稅：書契、合同、憑證等貼用印花，依實際需要編列；車輛使用牌照稅，依規定標準編列。

(2)規費

①行政規費：車輛簽證費、檢驗費等依實際需要編列。

②汽車燃料使用費：依規定標準核實編列。

③空氣污染防制費：機廠排放空氣污染申報、有機作業及污染源等防制費。

④水污染防制費：廢污水處理排放及廢棄物清運等防制費。

7.會費、捐助與分攤

(1)會費：參加國際組織、學術團體及職業團體會費。

(2)捐助：報廢火車及軌道材料捐贈地方政府，捐助鐵路工會等。

(3)分攤：車站及都更案大樓管理費。

8.損失與賠償給付

(1)各項損失

①資產損失：核實編列。

②災害損失：參酌以前年度決算數估列。

③兌換損失：依實際需要編列。

(2)賠償給付：事故賠償考量投保責任保險理賠數額後，視業務需要核實編列。

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

二、較上年度預算各項目增減原因說明：

（一）營運量方面

1.本年度預計客運運量 11,183,371 千延人公里，與上年度相比略微下降，主要係因受新冠肺炎疫情持續延燒影響。

2.本年度預計貨運運量 498,972 千延噸公里，與上年度相比持平，主要係因本局貨運輸送業務主要集中於北迴路廊（佔全線貨運量 90%），主要運送大宗貨物為水泥原料（礦石、砂石）及其成品，雖本局增開不定期列車與業主積極配合，但因本局以客運為主貨運為輔，貨運列車常因客運列車加開致路線容量不足，運能受排擠，加上水泥出口管制及北迴線以客運為主等政策影響，貨運運量較難有提升。

27

（二）損益各科目方面

1.營業收入：本年度預計 30,274,889 千元，較上年度預算 29,077,890 千元，增加 1,196,999 千元，主要係政府補助收入增加所致。

2.營業成本：本年度預計 29,687,653 千元，較上年度預算 29,103,918 千元，增加 583,735 千元，主要係折舊增加所致。

3.營業費用：本年度預計 1,654,830 千元，較上年度預算 1,623,881 千元，增加 30,949 千元，主要係電腦租金及使用費增加所致。

4.營業外收入：本年度預計 1,307,937 千元，較上年度預算 1,280,912 千元，增加 27,025 千元，主要係處分不動產、廠房及設備利益增加所致。

5.營業外費用：本年度預計 2,848,263 千元，較上年度預算 2,873,402 千元，減少 25,139 千元，主要係退休及卹償金減少所致。

三、財務狀況分析：

（一）資產之組成

111 年 12 月 31 日預計資產總額 910,315,342 千元，較 110 年 12 月 31 日預計數 854,102,176 千元，增加 56,213,166 千元，增加 6.58%，係由下列 5 項所組成：

1.流動資產 22,470,596 千元，占資產總額之 2.47%。

2.基金、投資及長期應收款 2,644,481 千元，占資產總額之 0.29%。

3.不動產、廠房及設備 879,354,255 千元，占資產總額之 96.60%。

4.投資性不動產 5,103,297 千元，占資產總額之 0.56%。

5.無形資產及其他資產 742,713 千元，占資產總額之 0.08%。

（二）負債之狀況

111 年 12 月 31 日預計負債總額 452,640,611 千元，較 110 年 12 月 31 日預計數 413,408,860 千元，增加 39,231,751 千元，增加 9.49%，係由下列 3 項所組成：

1.流動負債 157,074,598 千元，占負債及權益總額之 17.25%。

2.長期負債 62,136,073 千元，占負債及權益總額之 6.83%。

3.其他負債 233,429,940 千元，占負債及權益總額之 25.64%。

28

（三）權益之內容

111 年 12 月 31 日預計權益總額 457,674,731 千元，較 110 年 12 月 31 日預計數 440,693,316 千元，增加 16,981,415 千元，增加 3.85%，係由下列 4 項所組成：

1. 資本及資本公積 254,589,686 千元，占負債及權益總額之 27.97%。
2. 累積虧損 125,920,194 千元，占負債及權益總額之-13.83%。
3. 累積其他綜合損益-1,350,289 千元，占負債及權益總額之-0.15%。
4. 首次採用國際財務報導準則調整數 330,355,528 千元，占負債及權益總額之 36.29%。

（四）最近 5 年重要財務分析項目及比率

29

最近5年重要財務分析項目及比率

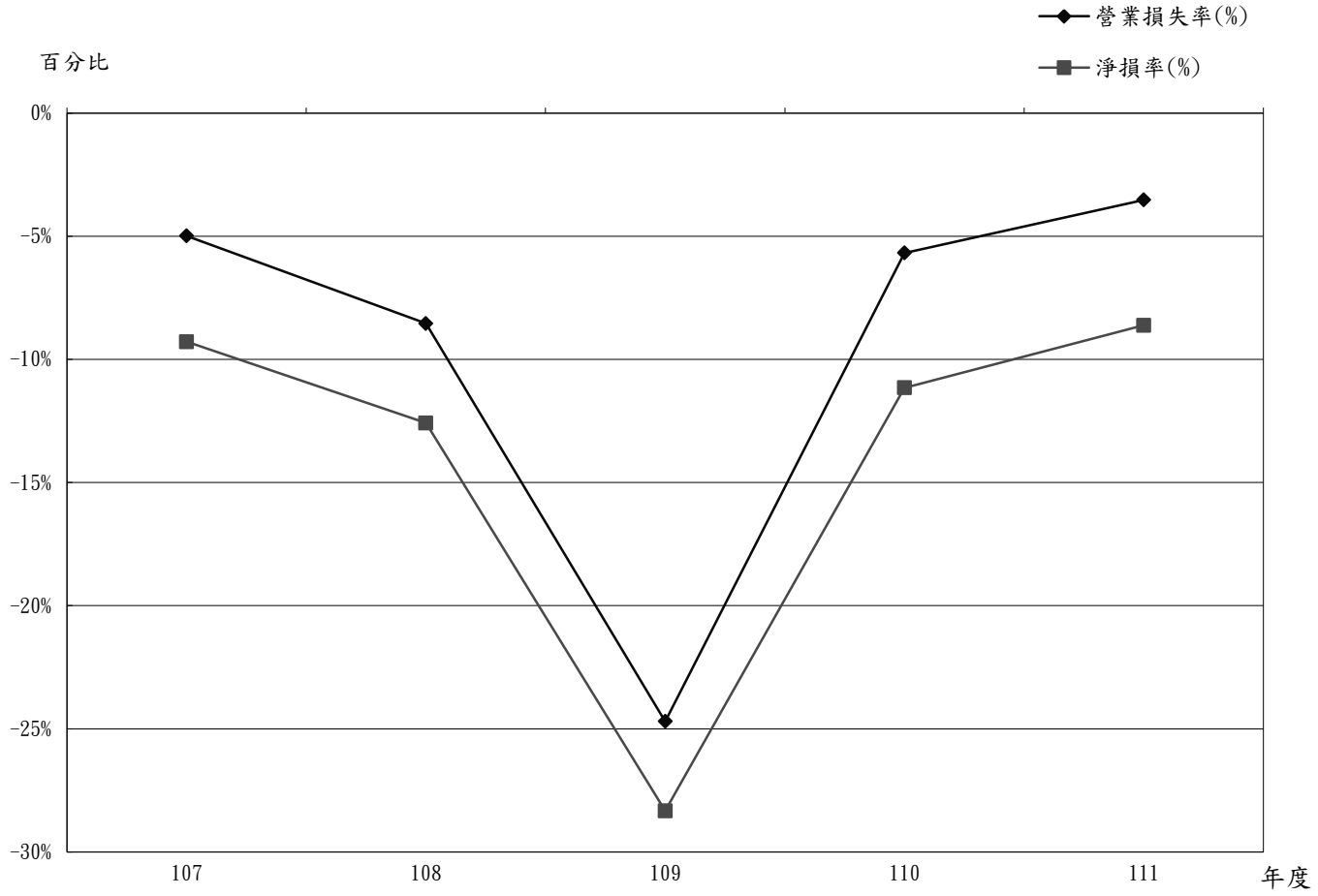
分析項目	年度	最近5年度財務分析				
		107	108	109	110	111
財務結構%	負債占資產比率	49.67%	49.22%	49.11%	47.91%	49.72%
	長期資金占固定資產比率	61.68%	61.63%	60.97%	62.11%	59.11%
償債能力%	流動比率	20.25%	19.51%	15.81%	17.32%	14.31%
	速動比率	16.68%	15.18%	11.89%	13.08%	10.15%
	利息保障倍數	-244.39%	-268.90%	-783.90%	-344.16%	-229.12%
經營能力	應收款項週轉率(次)	6.00	5.36	11.80	19.83	14.10
	平均收現日數	60.83	68.10	30.93	18.41	25.89
	存貨週轉率(次)					
	平均銷貨日數					
	固定資產週轉率(次)	0.03	0.03	0.03	0.04	0.04
	總資產週轉率(次)	0.03	0.03	0.03	0.03	0.03
現金流量	現金流量比率(%)	-1.56%	-3.26%	-2.41%	-1.57%	-0.94%
	現金流量允當比率(%)	8.24%	-3.70%	-12.65%	-14.39%	-14.60%
	現金再投資比率(%)	-0.30%	-0.64%	-0.49%	-0.31%	-0.18%

註：表內固定資產為不動產、廠房及設備。

30

四、投資報酬分析：

（一）最近5年營業損失率及淨損率圖表

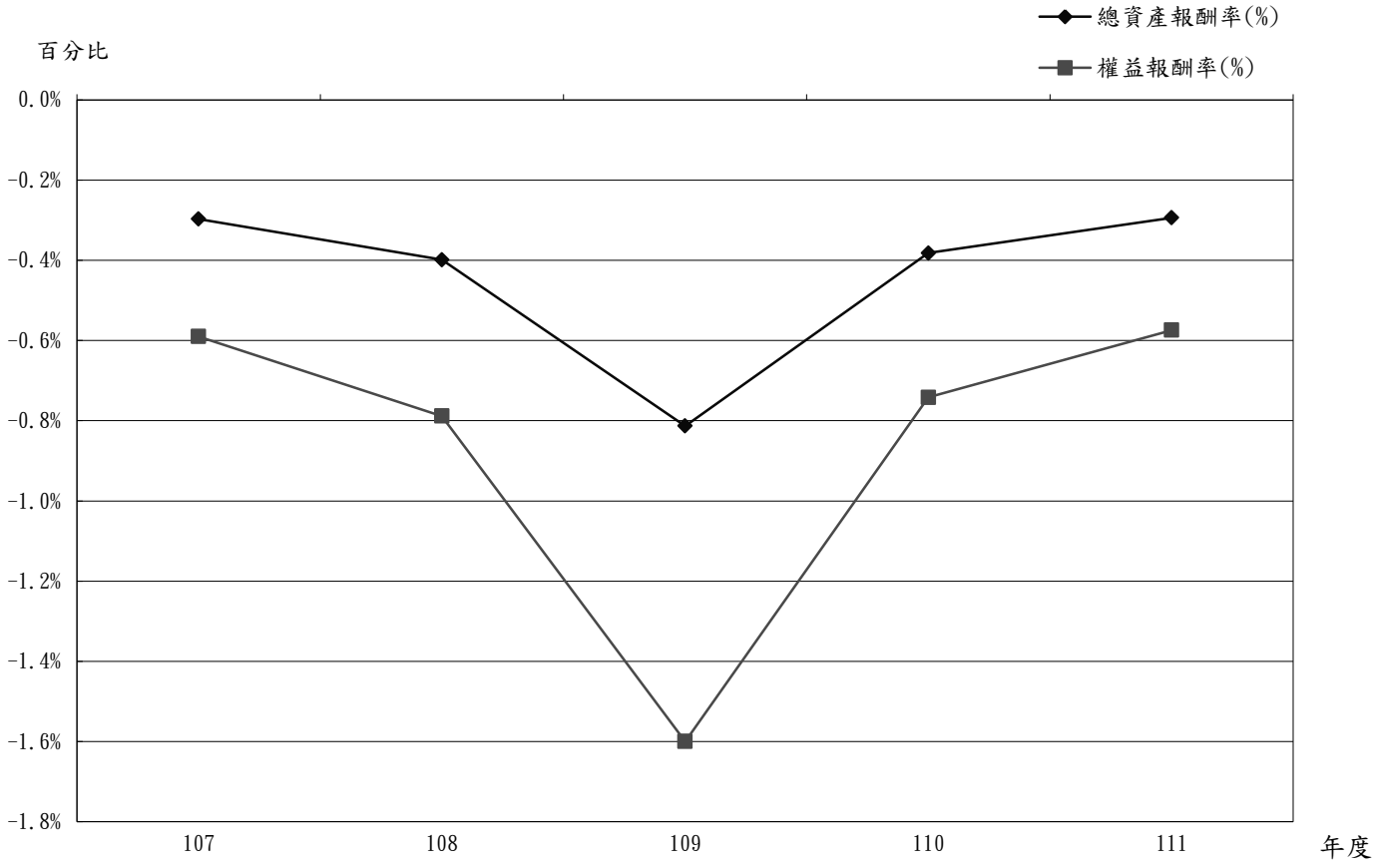


單位：新臺幣千元

項目＼年度	107	108	109	110	111
營業損失率(%)	-4.99%	-8.54%	-24.70%	-5.67%	-3.53%
營業損失	-1,293,562	-2,227,445	-5,876,223	-1,649,909	-1,067,594
營業收入	25,942,434	26,084,500	23,787,376	29,077,890	30,274,889
淨損率(%)	-9.28%	-12.58%	-28.33%	-11.15%	-8.61%
本期淨損	-2,407,640	-3,281,865	-6,739,670	-3,242,399	-2,607,920
營業收入	25,942,434	26,084,500	23,787,376	29,077,890	30,274,889

31

（二）最近5年總資產報酬率及權益報酬率圖表



單位：新臺幣千元

項目＼年度	107	108	109	110	111
總資產報酬率(%)	-0.30%	-0.40%	-0.81%	-0.38%	-0.29%
本期淨損	-2,407,640	-3,281,865	-6,739,670	-3,242,399	-2,607,920
平均資產總額	810,971,698	823,504,057	828,765,918	848,919,654	887,707,743
權益報酬率(%)	-0.59%	-0.79%	-1.60%	-0.74%	-0.57%
本期淨損	-2,407,640	-3,281,865	-6,739,670	-3,242,399	-2,607,920
平均權益總額	408,137,133	416,337,854	421,305,225	437,211,778	454,167,565

32

五、其他有關說明：

（一）考核獎金：

1.本（111）年度預算部分：

考核獎金：

(1)考績（成）獎金：依據「交通事業人員考成條例」，年終考成考列甲等者，給與1個月薪給總額，考列乙等者，給與0.5個月薪給總額，無法晉級者加發 1 個月，以預算員額 17,361 人核算，計888,670千元。

(2)年終工作獎金：依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，發給1.5個月薪給總額，以預算員額17,361人核算，計1,129,665千元。

(3)本年度實際執行時，考核獎金視行政院核定考成比例情形核發。

2.109年度考核獎金核發情形：

(1)考績（成）獎金：2個月2,371人，281,892千元；1.5個月497人，43,072千元；1個月9,340人，418,361千元；0.5個月3,488人，72,125千元，共計15,696人，815,450千元。

(2)年終工作獎金：共計15,867人，1,062,638千元。

（二）本年度預算中有關政策因素影響部分為老人、身心障礙人士及陪伴者優待票負擔1,086,781千元。

丙、預　算　主　要　表

33

臺灣鐵路管理局

損益預計表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
23,787,376	**100.00**	**營業收入**	**41**	**30,274,889**	**100.00**	**29,077,890**	**100.00**	**1,196,999**	**4.12**
15,542,886	**65.34**	**勞務收入**	**4102**	**19,080,817**	**63.03**	**19,273,553**	**66.28**	**-192,736**	**-1.00**
15,816,710	66.49	客運收入	410204	19,531,837	64.51	19,724,573	67.83	-192,736	-0.98
-875,229	-3.68	客運收入退回與折讓	410205	-1,097,319	-3.62	-1,097,319	-3.77	0	
601,405	2.53	貨運收入	410206	646,299	2.13	646,299	2.22	0	
8,244,490	**34.66**	**其他營業收入**	**4198**	**11,194,072**	**36.97**	**9,804,337**	**33.72**	**1,389,735**	**14.17**
58,565	0.25	投資性不動產收入	419801	58,560	0.19	58,260	0.20	300	0.51
3,774,314	15.87	租賃收入	419802	4,241,914	14.01	4,171,526	14.35	70,388	1.69
65,581	0.28	代理收入	419803	68,059	0.22	68,059	0.23	0	
24,688	0.10	代辦修造收入	41980301	26,064	0.09	26,064	0.09	0	
40,893	0.17	其他代辦收入	41980398	41,995	0.14	41,995	0.14	0	
3,753,527	15.78	政府補助收入	419804	5,926,323	19.58	4,606,647	15.84	1,319,676	28.65
592,504	2.49	什項營業收入	419898	899,216	2.97	899,845	3.09	-629	-0.07
2,662	0.01	貨運服務收入	41989805	2,662	0.01	3,291	0.01	-629	-19.11
589,842	2.48	餐旅服務收入	41989806	896,554	2.96	896,554	3.08	0	
28,403,084	**119.40**	**營業成本**	**51**	**29,687,653**	**98.06**	**29,103,918**	**100.09**	**583,735**	**2.01**
26,991,460	**113.47**	**勞務成本**	**5102**	**28,075,499**	**92.74**	**27,506,768**	**94.60**	**568,731**	**2.07**
5,739,834	24.13	站務費用	510205	5,718,550	18.89	5,648,358	19.42	70,192	1.24
15,346,130	64.51	維持費用	510206	16,398,436	54.17	15,807,252	54.36	591,184	3.74
4,038,828	16.98	工務維持費用	51020601	4,536,351	14.98	4,296,267	14.78	240,084	5.59
2,661,697	11.19	電務維持費用	51020602	2,988,834	9.87	2,582,822	8.88	406,012	15.72
8,645,605	36.35	機務維持費用	51020603	8,873,251	29.31	8,928,163	30.70	-54,912	-0.62
5,905,496	24.83	行車費用	510207	5,958,513	19.68	6,051,158	20.81	-92,645	-1.53
1,411,625	**5.93**	**其他營業成本**	**5198**	**1,612,154**	**5.33**	**1,597,150**	**5.49**	**15,004**	**0.94**
886,051	3.72	租賃成本	519802	950,570	3.14	935,041	3.22	15,529	1.66
717	-	代理費用	519803	1,490	-	1,900	0.01	-410	-21.58
		代辦修造費用	51980301	660	-	1,070	-	-410	-38.32
717	0.00	其他代辦費用	51980398	830	-	830	-	0	
524,857	2.21	什項營業成本	519898	660,094	2.18	660,209	2.27	-115	-0.02
344	-	貨運服務費用	51989805	378	-	336	-	42	12.50
524,513	2.21	餐旅服務費用	51989806	659,716	2.18	659,873	2.27	-157	-0.02
-4,615,708	**-19.40**	**營業毛利(毛損-)**	**61**	**587,236**	**1.94**	**-26,028**	**-0.09**	**613,264**	**-2,356.17**

34

臺灣鐵路管理局

損益預計表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
1,260,515	5.30	營業費用	52	1,654,830	5.47	1,623,881	5.58	30,949	1.91
467,267	1.96	業務費用	5202	714,133	2.36	706,532	2.43	7,601	1.08
467,267	1.96	業務費用	520201	714,133	2.36	706,532	2.43	7,601	1.08
736,939	3.10	管理費用	5203	837,826	2.77	825,749	2.84	12,077	1.46
736,939	3.10	管理費用	520301	837,826	2.77	825,749	2.84	12,077	1.46
56,310	0.24	其他營業費用	5298	102,871	0.34	91,600	0.32	11,271	12.30
279	-	研究發展費用	529801	250	-	509	-	-259	-50.88
56,031	0.24	員工訓練費用	529802	102,621	0.34	91,091	0.31	11,530	12.66
-5,876,223	-24.70	營業利益(損失-)	62	-1,067,594	-3.53	-1,649,909	-5.67	582,315	-35.29
2,181,761	9.17	營業外收入	49	1,307,937	4.32	1,280,912	4.41	27,025	2.11
2,181,761	9.17	其他營業外收入	4998	1,307,937	4.32	1,280,912	4.41	27,025	2.11
118,324	0.50	賠償收入	499802	17,010	0.06	55,843	0.19	-38,833	-69.54
63	-	利息收入	499804						
152	-	股利收入	499805	231	-	231	-	0	
15,969	0.07	外幣兌換利益	499822						
4,163	0.02	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	499823	1,800	0.01	1,800	0.01	0	
1,207,941	5.08	處分不動產、廠房及設備利益	499826	832,100	2.75	770,774	2.65	61,326	7.96
835,148	3.51	什項收入	499898	456,796	1.51	452,264	1.56	4,532	1.00
3,045,208	12.80	營業外費用	59	2,848,263	9.41	2,873,402	9.88	-25,139	-0.87
762,493	3.21	財務成本	5901	792,400	2.62	730,000	2.51	62,400	8.55
762,493	3.21	利息費用	590101	792,400	2.62	730,000	2.51	62,400	8.55
2,282,715	9.60	其他營業外費用	5998	2,055,863	6.79	2,143,402	7.37	-87,539	-4.08
		外幣兌換損失	599822	10,500	0.03	10,500	0.04	0	
1,562	0.01	預期信用減損損失	599829						
1,311,023	5.51	資產報廢損失	599835	1,363,261	4.50	1,344,168	4.62	19,093	1.42
55,218	0.23	災害損失	599836	13,199	0.04	15,826	0.05	-2,627	-16.60
914,911	3.85	什項費用	599898	668,903	2.21	772,908	2.66	-104,005	-13.46
-863,447	-3.63	營業外利益(損失-)	63	-1,540,326	-5.09	-1,592,490	-5.48	52,164	-3.28
-6,739,670	-28.33	稅前淨利(淨損-)	64	-2,607,920	-8.61	-3,242,399	-11.15	634,479	-19.57
25,969,137	109.17	收入總計	4	31,582,826	104.32	30,358,802	104.41	1,224,024	4.03
32,708,807	137.50	支出總計	5	34,190,746	112.93	33,601,201	115.56	589,545	1.75
-6,739,670	-28.33	本期淨利(淨損-)	68	-2,607,920	-8.61	-3,242,399	-11.15	634,479	-19.57

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

35

臺灣鐵路管理局

損益預計表說明

中華民國 111 年度

科目	說明
勞務收入	參見第 39 頁勞務收入明細表。
其他營業收入	參見第 40-42 頁其他營業收入明細表。
站務費用	參見第 45-50 頁站務費用明細表。
工務維持費用	參見第 51-57 頁工務維持費用明細表。
電務維持費用	參見第 58-63 頁電務維持費用明細表。
機務維持費用	參見第 64-69 頁機務維持費用明細表。
行車費用	參見第 70-76 頁行車費用明細表。
租賃成本	參見第 77-84 頁租賃成本明細表。
代辦修造費用	參見第 85-86 頁代辦修造費用明細表。
其他代辦費用	參見第 87-88 頁其他代辦費用明細表。
貨運服務費用	參見第 89-90 頁貨運服務費用明細表。
餐旅服務費用	參見第 91-96 頁餐旅服務費用明細表。
業務費用	參見第 97-102 頁業務費用明細表。
管理費用	參見第 103-109 頁管理費用明細表。
研究發展費用	參見第 110-111 頁研究發展費用明細表。
員工訓練費用	參見第 112-115 頁員工訓練費用明細表。
營業外收入	參見第 43-44 頁營業外收入明細表。
營業外費用	參見第 116-119 頁營業外費用明細表。

36

臺灣鐵路管理局

盈虧撥補預計表

中華民國　111　年度

單位:新臺幣千元

項目		預算數	說明
名稱	編號		
盈餘之部	**81**	**657,147**	
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	8107	657,147	
分配之部	**82**	**657,147**	
留存事業機關者	8207	657,147	
填補虧損	820701	657,147	
虧損之部	**83**	**130,511,608**	
本期淨損	8301	2,607,920	
累積虧損	8302	127,903,688	
填補之部	**84**	**130,511,608**	
中央政府負擔者	8401	3,934,267	
出資填補	840102	3,934,267	
事業機關負擔者	8406	126,577,341	
撥用盈餘	840601	657,147	
待填補之虧損	840605	125,920,194	

37

臺灣鐵路管理局

現金流量預計表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

項目 名稱	編號	預算數	說明
營業活動之現金流量	**90**		
繼續營業單位稅前淨利(淨損-)	9001	-2,607,920	
稅前淨利(淨損-)	9003	-2,607,920	
利息股利之調整	9004	792,169	
未計利息股利之稅前淨利(淨損-)	9005	-1,815,751	
調整項目	9006	337,608	
未計利息股利之現金流入(流出-)	9007	-1,478,143	
營業活動之淨現金流入(流出-)	**91**	**-1,478,143**	
投資活動之現金流量	**92**		
減少不動產、廠房及設備	9205	13,707	報廢交通及運輸設備等淨收入（殘值），詳見第163頁資產報廢明細表。
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	9209	1,889,547	1.變賣委託處分資產淨收入1,952,368千元。 2.遞延資產增加62,821千元。
收取股利	9211	231	
增加不動產、廠房及設備	9216	-20,975,794	詳見第120-135頁固定資產建設改良擴充明細表。
投資活動之淨現金流入(流出-)	**93**	**-19,072,309**	
籌資活動之現金流量	**94**		
短期債務淨增(淨減-)	9401	1,796,249	
增加資本、公積及填補虧損	9408	19,576,603	1.中央政府投資15,642,336千元，含鐵路行車安全改善六年計畫(104至111年)2,947,400千元、臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)8,164,500千元、臺鐵電務智慧化提升計畫2,880,000千元、高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫5,000千元、臺鐵集集支線基礎設施改善計畫331,436千元、臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)620,000千元、高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫694,000千元。 2.中央政府填補舊制退撫金3,934,267千元。
支付利息	9413	-792,400	
籌資活動之淨現金流入(流出-)	**95**	**20,580,452**	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	**97**	**30,000**	詳見第167頁資產負債預計表。
期初現金及約當現金	**98**	**286,107**	〃
期末現金及約當現金	**99**	**316,107**	〃

38

臺灣鐵路管理局

現金流量預計表說明

中華民國　111　年度

調整非現金項目包括：

1. 折舊－提列 8,991,607 千元。
2. 攤銷－無形資產及變電站線路設置費攤銷提列 13,702 千元。
3. 沖轉遞延負債－攤轉光纖管溝使用補償費 337,022 千元、攤轉臺北車站 2F 微風及板橋站商場等權利金收入 831,047 千元及配合國際會計準則第 20 號提列收入 4,529,855 千元。
4. 處理資產損失(利益-)－變賣土地盈餘832,100千元，資產報廢損失1,363,261千元。
5. 其他不影響現金之損失(利益-)－存貨報廢損失 39,000 千元，增列應計退休金負債 433,119 千元，應計退休金負債轉列應付退休金費用 3,617,374 千元。
6. 流動資產淨減(淨增-)－詳見資產負債表應收款項增加 71,700 千元，存貨減少 5,000 千元，扣除存貨報廢損失 39,000 千元，預付款項減少 62,821 千元。
7. 流動負債淨增(淨減-)－詳見資產負債表應付款項減少 658,804 千元，預收款項增加 346,000 千元。

不影響現金之投資、籌資及其他活動包括：

東部鐵路改善及地下鐵工程完工撥入，增加不動產、廠房及設備 46,643,217 千元。

丁、預　算　明　細　表

39

臺灣鐵路管理局

勞務收入明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目		單位	合計〔國內部分〕		
名稱	編號		數量	加權平均單價(元)	金額
客運收入	**410204**	**千延人公里**	**11,188,867**	**1.6484**	**19,531,837**
客運－本路	**41020401**	**"**	**11,188,867**	**1.7284**	**19,338,830**
普通及快車票	4102040101	"	655	1.0473	686
區間車票	4102040102	"	5,420,396	1.3560	7,349,826
莒光車票	4102040104	"	612,254	1.6917	1,035,731
自強車票	4102040105	"	5,155,562	2.1244	10,952,587
月台票	**41020402**				**16,736**
月台票	4102040201				841
補票加重金	4102040202				15,895
其他客運收入	**41020498**				**176,271**
其他客運收入－本路	4102049801				43,426
其他	4102049898				132,845
客運收入退回與折讓	**410205**	**"**	**-5,496**	**1.8397**	**-1,097,319**
客運收入折讓－本路	**41020501**				**-1,087,208**
出售磁卡折扣	4102050101				-427
法定折讓	4102050103				-1,086,781
客運收入退回	**41020504**	**"**	**-5,496**	**1.8397**	**-10,111**
區間車晚點賠償	4102050402	"	-15	1.7333	-26
莒光號晚點賠償	4102050404	"	-621	1.8390	-1,142
自強號晚點賠償	4102050405	"	-4,860	1.8401	-8,943
貨運收入	**410206**	**千延噸公里**	**498,972**	**1.2953**	**646,299**
貨運－本路	**41020601**	**"**	**498,972**	**1.2953**	**646,299**
普通整車	4102060101	"	409,736	1.3378	548,162
貨櫃	4102060105	"	51,091	1.3242	67,654
特種運費	4102060106	"	22,775	1.3384	30,483
本路公物	4102060107	"	15,370	0.0000	0
合計					**19,080,817**

40

臺灣鐵路管理局

其他營業收入明細表

中華民國　111　年度

單位：新臺幣千元

科目 名稱	科目 編號	新臺幣部分	外幣部分 幣名	外幣部分 原幣金額	外幣部分 折合率	外幣部分 折合新臺幣	合計
投資性不動產收入	**419801**	**58,560**					**58,560**
投資性不動產收入	41980101	58,560					58,560
租賃收入	**419802**	**4,241,914**					**4,241,914**
不動產租賃收入	41980201	2,612,374					2,612,374
設備租賃收入	41980202	154,317					154,317
權利金收入	41980203	849,997					849,997
其他資產租金收入	41980298	625,226					625,226
代理收入	**419803**	**68,059**					**68,059**
代辦修造收入	41980301	26,064					26,064
其他代辦收入	41980398	41,995					41,995
政府補助收入	**419804**	**5,926,323**					**5,926,323**
政府補助收入	41980401	5,926,323					5,926,323
什項營業收入	**419898**	**899,216**					**899,216**
貨運服務收入	41989805	2,662					2,662
餐旅服務收入	41989806	896,554					896,554
合計		**11,194,072**					**11,194,072**

41

臺灣鐵路管理局

其他營業收入說明

中華民國　111　年度

投資性不動產收入 58,560 千元，交九租金收入。

租賃收入 4,241,914 千元。

1. 不動產租賃收入 2,612,374 千元。
   (1)會議室出租收入 3,860 千元。
   (2)鐵路沿線土地租金收入 335,238 千元。
   (3)南港站、松山站、萬華站、臺中車站鐵道文化園區及彰化扇形車庫等促參房地租金收入 164,837 千元。
   (4)板橋特專二、松山寶清段、員林鎮員林段、中正區福和段及成功段、永康橋北段及南港玉成 2 小段等地上使用權租金收入 30,810 千元。
   (5)鄭州路地下街租金收入 74,316 千元。
   (6)交六、交七租金收入 43,740 千元。
   (7)臺北車站大樓 G+1、U-1、U-2 層及發電機室租金收入 80,040 千元。
   (8)臺北機廠租金收入 314,280 千元。
   (9)土地、房屋、停車場及倉庫等租金收入 1,222,813 千元。
   (10)車站販賣臺租金收入 334,544 千元。
   (11)觀光列車相關場地出租收入 7,896 千元。
2. 設備租賃收入 154,317 千元，各車站及車廂等廣告收入。
3. 權利金收入 849,997 千元。
   (1)松山寶清段、員林鎮員林段、中正區福和段及成功段、永康橋北段及南港玉成 2 小段等地上使用權利金收入 58,059 千元。
   (2)板橋站、南港站、新左營站、萬華站、桃園站、中壢站、屏東站、臺中車站、臺北玉成段、臺中車站鐵道文化園區、臺中國光客運、臺中水源段、彰化扇形車庫、員林車站周邊及高雄站東舊宿舍區等開發權利金收入 147,343 千元。
   (3)臺北車站 2F 微風、新生博愛路、萬華福星、板橋特專二、板橋站商場暨停車場、臺中車站鐵道文化園區、彰化扇形車庫、松山站、南港站、新左營站、基隆站麗陽、屏潮站、花蓮站商業空間、臺東國際觀光魅力據點、關山自行車補給站等營運權利金收入 625,645 千元。
   (4)鳴日號觀光列車營運權利金收入 16,050 千元。

42

臺灣鐵路管理局

其他營業收入說明

中華民國　111　年度

(5)商標授權金收入 2,900 千元。

4. 其他資產租金收入 625,226 千元。

(1)光纖管溝使用補償費收入 437,022 千元。

(2)線路維護使用費收入 12,120 千元。

(3)行動電話業者使用隧道裝置無線電基地及機房空間等租金收入 14,435 千元。

(4)購車案軌道使用費收入 16,820 千元。

(5)環島觀光列車包車收入 54,090 千元。

(6)藍皮解憂號觀光列車包車收入 6,800 千元。

(7)其他資產收入 83,939 千元(含自動販賣機、櫃員機、存物箱、i 郵箱等業務之租金收入)。

代理收入 68,059 千元。

1. 代辦修造收入 26,064 千元。

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

(2)代辦台泥公司、幸福水泥、亞泥公司等運輸貨車收入 1,260 千元。

2. 其他代辦收入 41,995 千元，係代辦鐵道局貨車定期保養收入。

政府補助收入 5,926,323 千元。

1. 配合國際會計準則第 20 號認列 4,079,596 千元。

2. 國庫補助服務性路線與小站營運虧損 1,052,804 千元。

3. 國庫補助舊制退撫金衍生債務利息 793,923 千元。

什項營業收入 899,216 千元。

1. 貨運服務收入－服務收入 2,662 千元，手續費收入。

2. 餐旅服務收入 896,554 千元。

(1)列車收入 238,364 千元，列車上銷售飯盒及商品等收入。

(2)餐廳收入 658,190 千元，各餐廳及門市銷售飯盒及商品等收入。

43

臺灣鐵路管理局

營業外收入明細表

中華民國　111　年度

單位：新臺幣千元

科目		新臺幣部分	外幣部分				合計
名稱	編號		幣名	原幣金額	折合率	折合新臺幣	
其他營業外收入	**4998**	**1,307,937**					**1,307,937**
賠償收入	499802	17,010					17,010
股利收入	499805	231					231
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	499823	1,800					1,800
處分不動產、廠房及設備利益	499826	832,100					832,100
什項收入	499898	456,796					456,796
合計		**1,307,937**					**1,307,937**

44

臺灣鐵路管理局

營業外收入說明

中華民國　111　年度

賠償收入 17,010 千元，廠商逾期違約罰款等收入。

股利收入 231 千元，台糖公司現金股利收入。

透過損益按公允價值衡量之金融資產利益 1,800 千元，基金投資收入。

處分不動產、廠房及設備利益 832,100 千元，出售土地、房屋及建築盈餘。

什項收入 456,796 千元。

1. 政府捐助收入 450,259 千元，配合國際會計準則第 20 號認列。
2. 扣回居住公有房舍之使用收入 3,160 千元。
3. 員工使用公有宿舍管理費收入 1,816 千元。
4. 標單收入 41 千元。
5. 其他 1,520 千元。

45

臺灣鐵路管理局

站務費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
3,833,191	**3,754,999**	**用人費用**	**510205 1**	**3,769,332**	**3,769,332**	
1,907,740	1,934,190	正式員額薪資	510205 11	1,934,190	1,934,190	
365,356	361,721	臨時人員薪資	510205 12	365,353	365,353	
553,657	430,874	超時工作報酬	510205 13	430,874	430,874	
22,920	26,287	津貼	510205 14	27,256	27,256	
550,613	554,876	獎金	510205 15	553,760	553,760	
198,304	246,088	退休及卹償金	510205 16	243,925	243,925	
234,485	200,863	福利費	510205 18	213,843	213,843	
116	100	提繳費	510205 19	131	131	
1,280,944	**1,284,424**	**服務費用**	**510205 2**	**1,368,590**	**1,153,228**	**215,362**
438,953	497,988	水電費	510205 21	494,722	494,560	162
2,477	2,985	郵電費	510205 22	2,889	2,889	
113,405	25,806	旅運費	510205 23	27,537	198	27,339
2,015	2,350	印刷裝訂及公告費	510205 24	2,350	2,350	
199,728	215,953	修理保養與保固費	510205 25	215,263	174,016	41,247
313	775	保險費	510205 26	692	692	
502,516	519,567	棧儲、包裝、代理及加工費	510205 27	601,637	455,023	146,614
21,538	19,000	專業服務費	510205 28	23,500	23,500	
47,896	**68,394**	**材料及用品費**	**510205 3**	**60,099**	**36,477**	**23,622**
27,897	43,292	使用材料費	510205 31	34,181	10,559	23,622
19,999	25,102	用品消耗	510205 32	25,918	25,918	
7,770	**9,575**	**租金與利息**	**510205 4**	**7,446**	**7,446**	
7,770	9,575	機器租金	510205 43	7,446	7,446	
569,916	**530,792**	**折舊及攤銷**	**510205 5**	**512,925**	**512,925**	
569,916	530,792	房屋折舊	510205 52	512,925	512,925	
117	**153**	**稅捐與規費**	**510205 6**	**139**	**139**	
56	60	消費與行為稅	510205 65	56	56	
61	93	規費	510205 67	83	83	

46

臺灣鐵路管理局

站務費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
	21	**損失與賠償給付**	**510205 8**	**19**		**19**
	21	各項損失	510205 81	19		19
5,739,834	**5,648,358**	**小計**		**5,718,550**	**5,479,547**	**239,003**
		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				
5,739,834	**5,648,358**	**總計**		**5,718,550**	**5,479,547**	**239,003**

47

臺灣鐵路管理局

站務費用說明

中華民國　111　年度

正式員額薪資－職員薪金 1,934,190 千元。

臨時人員薪資 365,353 千元。

1.聘用人員薪金 363,253 千元。

2.臨時工員工資 2,100 千元。

超時工作報酬 430,874 千元。

1.超時加班費 289,481 千元。

2.不休假加班費 95,313 千元。

3.值班費 46,080 千元，夜點費。

津貼 27,256 千元。

1.僻地津貼 9,983 千元，含東台及山僻加給。

2.危險工作津貼 17,273 千元。

獎金 553,760 千元。

1.考核獎金 511,638 千元。

2.其他獎金 42,122 千元，無責任事故及春節出勤等獎金。

退休及卹償金 243,925 千元。

1.職員退休及離職金 243,839 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 186,591 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 28,697 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 28,551 千元。

2.工員退休及離職金 86 千元。

福利費 213,843 千元。

1.分擔員工保險費 179,923 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2.傷病醫藥費 10,598 千元，含員工體檢費。

3.體育活動費 2,656 千元。

4.其他福利費 20,666 千元，員工休假補助費。

提繳費－提繳工資墊償費用 131 千元。

水電費 494,722 千元。

48

臺灣鐵路管理局

站務費用說明

中華民國　111　年度

1.動力費 162 千元，電動機車電池租賃費。

2.工作場所電費 470,000 千元。

3.工作場所水費 24,500 千元。

4.煤氣費 60 千元。

郵電費 2,889 千元。

1.郵費 49 千元，各站郵寄公文及公勞保清單等郵資。

2.電話費 2,840 千元，各站洽辦公務用電話服務諮詢及旅客申訴電話、網際網路電話及無障礙電話傳真機等租金及通話費、自動售票機 ADSL 刷卡機電信費用。

旅運費 27,537 千元。

1.國內旅費 168 千元。

2.專力費 27,139 千元，僱用月台嚮導、行李包裹接送及機車裝卸等費用。

3.裝卸費 200 千元，勞安配件、器具輸送及貨櫃裝卸等裝卸費（照料）費。

4.其他旅運費 30 千元，員工前往站外工作場所及事故處理等車資。

印刷裝訂及公告費－印刷及裝訂費 2,350 千元，各種報表、帳冊、工作日誌之印刷及影印用碳粉、油墨等費用。

修理保養與保固費 215,263 千元。

1.一般房屋修護費 45,000 千元，各站場辦公室房屋等修護費、站房美化及簡政便民設施等維修費。

2.宿舍修護費 30 千元，員工宿舍修繕費。

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

4.交通及運輸設備修護費 41,517 千元。

(1)通訊設備維修 6,900 千元。

(2)站場、月臺、設施改善、車站大樓給排污水維護 28,355 千元。

(3)照明設備維修 5,992 千元。

(4)公務車輛維修 270 千元。

49

臺灣鐵路管理局

站務費用說明

中華民國 111 年度

5.什項設備修護費 15,397 千元，含冷氣機、車票打日機、壓克力票價告示牌、消防設備改善、微電腦式及麥克風式酒精測試器等什項設備修理費。

保險費 692 千元。

1.一般房屋保險費 116 千元。

2.機械及設備保險費 30 千元，票務中心印票機等保險費。

3.交通及運輸設備保險費 46 千元，公務車輛保險費。

4.責任保險費 500 千元，各車站建築物投保公共意外責任險。

棧儲、包裝、代理及加工費 601,637 千元。

1.佣金、匯費及手續費 146,614 千元，代售車票退票手續服務費、悠遊卡清分費用及委託銀行信用卡刷卡收單業務手續費等。

2.外包費 455,023 千元。

(1)印製品外包 800 千元。

(2)臺北站聯合防災中心清潔外包 500 千元。

(3)車站清潔外包 453,723 千元。

專業服務費 23,500 千元。

1.委託檢驗試驗費 5,000 千元，各段各站建築物公共安全簽證及檢驗費。

2.電腦軟體服務費 500 千元，掌上型補票系統離線版開發／修改、舊閘門系統軟體修改及多功能自動售票機升級 QR-CODE 程式修改等費用。

3.保警及保全費用 18,000 千元，各段站保全等費用。

使用材料費 34,181 千元。

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

2.物料 6,570 千元，車票打日機、剪票鉗、燈管、電腦及自動售票機用色帶等費用。

3.燃料 1,459 千元，含公務車用油 661 千元、各站發電機、割草機及調動機等用油 798 千元。

4.油脂 1,800 千元，道岔、軌道、轉轍器、平交道遮斷機及調車機具之引擎發電機等擦拭、清洗、潤滑及防鏽用油。

50

臺灣鐵路管理局

站務費用說明

中華民國　111　年度

5.設備零件 9,200 千元，購置熱水器、辦公桌、印表機、傳真機及會議桌椅等費用。

用品消耗25,918千元。

1.辦公用品2,854千元。

2.報章雜誌60千元。

3.農業與園藝用品700千元，各站環境綠美化等費用。

4.服裝16,424千元，員工工作服及安全配件等。

5.其他用品消耗5,880千元，含什項用品購置費2,280千元、各站志工誤餐費1,600千元及各站環境清潔費2,000千元等費用。

機器租金－電腦租金及使用費7,446千元。

折舊－房屋折舊512,925千元。

消費與行為稅－使用牌照稅56千元，公務車輛牌照稅。

規費83千元。

1.行政規費33千元，公務車輛行照費及檢驗費等規費。

2.汽車燃料使用費50千元，公務車輛燃料使用費。

各項損失－災害損失19千元，貨車事故處理等費用。

51

臺灣鐵路管理局

工務維持費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,853,653	**1,912,202**	**用人費用**	**510206 1**	**1,925,419**	**1,925,419**	
1,032,794	1,032,407	正式員額薪資	510206 11	1,038,843	1,038,843	
158,510	168,303	臨時人員薪資	510206 12	170,642	170,642	
83,351	100,441	超時工作報酬	510206 13	99,235	99,235	
76,206	81,723	津貼	510206 14	84,196	84,196	
257,934	263,072	獎金	510206 15	266,119	266,119	
104,274	125,220	退休及卹償金	510206 16	123,219	123,219	
140,522	140,868	福利費	510206 18	143,002	143,002	
62	168	提繳費	510206 19	163	163	
247,836	**276,007**	**服務費用**	**510206 2**	**332,677**	**190,747**	**141,930**
10,554	12,448	水電費	510206 21	12,692	11,847	845
1,143	1,717	郵電費	510206 22	1,256	1,256	
8,127	8,822	旅運費	510206 23	8,756	2,557	6,199
1,117	1,900	印刷裝訂及公告費	510206 24	582	582	
155,047	171,472	修理保養與保固費	510206 25	171,325	36,439	134,886
1,736	1,907	保險費	510206 26	1,955	1,955	
70,103	77,681	專業服務費	510206 28	136,051	136,051	
10	60	行銷推廣費	510206 2B	60	60	
117,249	**64,321**	**材料及用品費**	**510206 3**	**129,167**	**21,328**	**107,839**
106,029	44,847	使用材料費	510206 31	110,879	3,040	107,839
11,220	19,474	用品消耗	510206 32	18,288	18,288	
537	**2,839**	**租金與利息**	**510206 4**	**2,839**	**2,839**	
537	2,839	什項設備租金	510206 45	2,839	2,839	
1,845,823	**2,080,666**	**折舊及攤銷**	**510206 5**	**2,187,852**	**2,187,852**	
1,090,604	1,176,894	土地改良物折舊	510206 51	1,170,841	1,170,841	
243,573	472,268	房屋折舊	510206 52	520,494	520,494	
511,647	431,504	交通及運輸設備折舊	510206 54	496,517	496,517	
3,714	**4,059**	**稅捐與規費**	**510206 6**	**4,324**	**3,824**	**500**
2,021	2,266	消費與行為稅	510206 65	2,454	1,954	500

52

臺灣鐵路管理局

工務維持費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,694	1,793	規費	510206 67	1,870	1,870	
111	**113**	**會費、捐助與分攤**	**510206 7**	**113**	**113**	
111	113	會費	510206 71	113	113	
141	**760**	**損失與賠償給付**	**510206 8**	**760**		**760**
141	760	賠償給付	510206 82	760		760
4,069,065	**4,340,967**	**小計**		**4,583,151**	**4,332,122**	**251,029**
-30,237	-44,700	加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益		-46,800	15,000	-61,800
4,038,828	**4,296,267**	**總計**		**4,536,351**	**4,347,122**	**189,229**

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

53

臺灣鐵路管理局

工務維持費用說明

中華民國　111　年度

正式員額薪資 1,038,843 千元。

1. 職員薪金 1,037,680 千元。
2. 工員工資 1,163 千元。

臨時人員薪資 170,642 千元。

1. 聘用人員薪金 170,248 千元。
2. 臨時工員工資 394 千元。

超時工作報酬 99,235 千元。

1. 超時加班費 28,044 千元。
2. 不休假加班費 42,218 千元。
3. 值班費 28,973 千元，夜點費。

津貼 84,196 千元。

1. 領班津貼 9,480 千元，技術領班及副領班工作津貼。
2. 僻地津貼 6,252 千元，含東台及山僻加給。
3. 危險工作津貼 68,464 千元。

獎金 266,119 千元。

1. 考核獎金 254,119 千元。
2. 其他獎金 12,000 千元，無責任事故、春節出勤、搶修具體績效獎金及兼辦工程車司機績效考核等獎金。

退休及卹償金 123,219 千元。

1. 職員退休及離職金 123,135 千元。
   (1)在職員工提繳退撫基金 103,263 千元。
   (2)聘僱人員離職儲金 2,854 千元。
   (3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 17,018 千元。
2. 工員退休及離職金 84 千元。

福利費 143,002 千元。

1. 分擔員工保險費 97,172 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。
2. 傷病醫藥費 4,083 千元，含員工體檢費。

54

臺灣鐵路管理局

工務維持費用說明

中華民國　111　年度

3.體育活動費 1,619 千元。

4.其他福利費 40,128 千元，員工休假補助費。

提繳費－提繳工資墊償費用 163 千元。

水電費 12,692 千元。

1.動力費 845 千元，電動機車電池租賃費。

2.工作場所電費 9,700 千元。

3.工作場所水費 1,445 千元。

4.煤氣費 702 千元。

郵電費 1,256 千元。

1.郵費 245 千元，寄發公文與信件之郵資。

2.電話費 1,011 千元，接洽公務及緊急災變搶修等需要電話費（含行動電話通話費及線路月租費）。

旅運費 8,756 千元。

1.國內旅費 2,177 千元，維護路線、隧道、軌道、橋梁勘查巡視及擴大物運送檢查等所需旅費。

2.國外旅費 344 千元，考察國際鐵路「車站消防及給排汙水設備維護管理機制」之出國旅費。

3.裝卸費 6,199 千元，調配養路材料及養路機械等裝卸費。

4.其他旅運費 36 千元，接洽公務計程車資及公共大眾運輸工具等交通費。

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

修理保養與保固費 171,325 千元。

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

2.宿舍修護費 97 千元，員工宿舍修繕費。

3.機械及設備修護費 8,503 千元，養路機械及電腦等維修費。

4.交通及運輸設備修護費 155,595 千元。

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

55

臺灣鐵路管理局

工務維持費用說明

中華民國　111　年度

(2)公務車輛修護費 8,209 千元。

(3)軌道工程車修護費 12,500 千元。

5.什項設備修護費 1,530 千元，事務機具等什項設備修理費。

保險費 1,955 千元。

1.交通及運輸設備保險費 1,407 千元，公務及工程車輛保險費。

2.責任保險費 548 千元，建築物公共意外責任等保險費。

專業服務費 136,051 千元。

1.法律事務費 1,100 千元，事故賠償及因公訴訟費用。

2.工程及管理諮詢服務費 160 千元，辦理勞務採購評選會議支付外聘委員出席費。

3.委託調查研究費 65,099 千元。

(1)高雄工務段轄內委託規劃設計及監造技術服務 2,430 千元。

(2)宜蘭線七堵～猴硐間線形改善可行性研究 3,370 千元。

(3)臺鐵邊坡及擋土設施巡檢安全評估 6,882 千元。

(4)全省橋梁委託專業廠商檢測評估維護作業(第二代「臺灣地區橋梁管理資訊系統」建置及鐵路橋梁定期檢查)12,145 千元。

(5)臺北地下段隧道(K16＋000～K37＋240)安全檢測、評估與改善研究計畫 13,352 千元。

(6)宜蘭線北迴線隧道安全檢測及改善規劃設計工作 3,846 千元。

(7)隧道安全檢測、評估及改善研究 14,088 千元。

(8)全線噪音改善計畫開口合約 4,325 千元。

(9)樟樹灣～南港間擴建三軌工程(營運期間環境監測委託環境監測服務工作)286 千元。

(10)本局營運車站耐震詳評及結構安全鑑定 1,945 千元。

(11)營運中之早期建置車站設施圖面電子化 2,430 千元。

4.委託檢驗試驗費 1,800 千元，電氣設備安檢、軌道材料檢測、公用飲水機檢驗及隧道結構安全檢測等費用。

5.電腦軟體服務費 8,418 千元，橋梁及隧道管理系統所需軟體費用。

6.保警及保全費用 55,974 千元，保全系統服務費及保全設施費。

56

臺灣鐵路管理局

工務維持費用說明

中華民國　111　年度

7.其他專業服務費3,500千元，氣象測報合作協議書相關費用。

行銷推廣費－60千元，刊登不動產拍賣廣告費及行車安全宣導廣告費等。

使用材料費110,879千元。

1.物料97,927千元，路線上維修所需枕木、道碴及機具耗材等用料。

2.燃料9,912千元，含公務車輛用油、鍋爐油、焦炭、煤油及柴油等用油等。

3.油脂10千元，大型養路機械砸道整渣及穩定道床工作，機械油脂潤滑脂費。

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

用品消耗18,288千元。

1.辦公用品856千元，文具紙張等各種辦公用品費用。

2.報章雜誌750千元，訂閱公報、業務書刊及報章雜誌等費用。

3.服裝14,140千元，員工工作服及安全配件等。

4.食品1,206千元，會議餐盒費等。

5.其他用品消耗1,336千元，清潔用品、辦公場所美化、值勤室寢具洗滌等費用及什項用品購置費。

什項設備租金－2,839千元，影印機及電子掃描事務設備等租金。

折舊2,187,852千元。

1.土地改良物折舊1,170,841千元。

2.房屋折舊520,494千元。

3.交通及運輸設備折舊496,517千元。

消費與行為稅2,454千元。

1.印花稅500千元，書契、合約及憑證等貼用印花。

2.使用牌照稅1,954千元，公務及工程車輛牌照稅。

規費1,870千元。

1.行政規費200千元，車輛檢驗費及赴行政機關辦理公務應繳規費。

2.汽車燃料使用費1,670千元，公務及工程車輛燃料使用費。

會費113千元。

1.學術團體會費106千元。

2.職業團體會費7千元。

57

臺灣鐵路管理局

工務維持費用說明

中華民國　111　年度

賠償給付－一般賠償 760 千元，行車事故賠償費等。

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

58

臺灣鐵路管理局

電務維持費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,024,609	**1,173,530**	**用人費用**	**510206 1**	**1,186,635**	**1,186,635**	
514,567	606,631	正式員額薪資	510206 11	611,697	611,697	
115,819	123,483	臨時人員薪資	510206 12	126,709	126,709	
95,443	109,938	超時工作報酬	510206 13	110,312	110,312	
34,378	36,889	津貼	510206 14	36,889	36,889	
137,528	167,555	獎金	510206 15	169,571	169,571	
56,627	66,099	退休及卹償金	510206 16	66,585	66,585	
70,205	62,896	福利費	510206 18	64,826	64,826	
42	39	提繳費	510206 19	46	46	
446,462	**496,436**	**服務費用**	**510206 2**	**557,827**	**268,742**	**289,085**
74,302	81,688	水電費	510206 21	81,714	81,401	313
1,066	1,375	郵電費	510206 22	1,385	1,385	
3,018	2,931	旅運費	510206 23	3,173	1,133	2,040
690	758	印刷裝訂及公告費	510206 24	738	738	
353,914	391,027	修理保養與保固費	510206 25	455,550	168,818	286,732
1,074	1,513	保險費	510206 26	749	749	
286	288	棧儲、包裝、代理及加工費	510206 27	295	295	
12,111	16,856	專業服務費	510206 28	14,223	14,223	
23,026	**33,096**	**材料及用品費**	**510206 3**	**34,022**	**22,213**	**11,809**
17,543	24,263	使用材料費	510206 31	21,052	9,243	11,809
5,482	8,833	用品消耗	510206 32	12,970	12,970	
20	**30**	**租金與利息**	**510206 4**	**30**	**30**	
20	30	地租及水租	510206 41	30	30	
1,236,121	**868,507**	**折舊及攤銷**	**510206 5**	**1,208,978**	**1,208,978**	
1,236,109	868,499	交通及運輸設備折舊	510206 54	1,202,675	1,202,675	
12	8	攤銷	510206 58	6,303	6,303	
11,129	**14,773**	**稅捐與規費**	**510206 6**	**9,842**	**6,872**	**2,970**
3,072	7,307	消費與行為稅	510206 65	3,964	994	2,970

59

臺灣鐵路管理局

電務維持費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
8,057	7,466	規費	510206 67	5,878	5,878	
578	**500**	**損失與賠償給付**	**510206 8**	**500**		**500**
578	500	賠償給付	510206 82	500		500
2,741,944	**2,586,872**	**小計**		**2,997,834**	**2,693,470**	**304,364**
-80,247	-4,050	加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益		-9,000	15,000	-24,000
2,661,697	**2,582,822**	**總計**		**2,988,834**	**2,708,470**	**280,364**

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

臺灣鐵路管理局

電務維持費用說明

中華民國 111 年度

正式員額薪資－職員薪金 611,697 千元。

臨時人員薪資 126,709 千元。

1. 聘用人員薪金 99,483 千元。
2. 臨時工員工資 27,226 千元。

超時工作報酬 110,312 千元。

1. 超時加班費 71,104 千元。
2. 不休假加班費 29,848 千元。
3. 值班費 9,360 千元，夜點費。

津貼 36,889 千元。

1. 領班津貼 3,000 千元，技術領班及副領班工作津貼。
2. 僻地津貼 2,929 千元，含東台及山僻加給。
3. 危險工作津貼 30,960 千元。

獎金 169,571 千元。

1. 考核獎金 164,911 千元。
2. 其他獎金 4,660 千元，春節出勤、搶修具體績效及兼辦工程車司機績效考核等獎金。

退休及卹償金 66,585 千元。

1. 職員退休及離職金 64,178 千元。
   (1)在職員工提繳退撫基金 49,527 千元。
   (2)聘僱人員離職儲金 5,143 千元。
   (3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 9,508 千元。
2. 工員退休及離職金 2,407 千元。

福利費 64,826 千元。

1. 分擔員工保險費 52,483 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。
2. 傷病醫藥費 2,539 千元，含員工體檢費。
3. 體育活動費 844 千元。
4. 其他福利費 8,960 千元，員工休假補助費。

61

臺灣鐵路管理局

電務維持費用說明

中華民國　111　年度

提繳費－提繳工資墊償費用 46 千元。

水電費 81,714 千元。

1. 動力費 313 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 80,696 千元。
3. 工作場所水費 605 千元。
4. 煤氣費 100 千元。

郵電費 1,385 千元。

1. 郵費 100 千元，寄發公文與信件之郵資。
2. 電話費 1,285 千元，各段及變電站洽公用電話費、行動電話租金及通話費。

旅運費 3,173 千元。

1. 國內旅費 809 千元，維修平交道設備電力、號誌、通訊等設備之差旅費。
2. 國外旅費 318 千元，考察平交道遮斷桿全遮斷及延時警報對事故發生之可行性研究案暨第三代 CTC 建置案之出國旅費。
3. 貨物運費 1,040 千元，運送維修材料、工具或設備等所需運費。
4. 裝卸費 1,000 千元，運送維修材料、工具或設備等所需裝卸費。
5. 其他旅運費 6 千元，洽辦公務之車資。

印刷裝訂及公告費－印刷及裝訂費 738 千元，各種工作手冊、技術圖表、料單及規章等印刷影印費。

修理保養與保固費 455,550 千元。

1. 一般房屋修護費 7,960 千元，辦公廳舍及繼電器室等修護費及消防設備改善費用。
2. 宿舍修護費 40 千元，員工宿舍修繕費。
3. 機械及設備修護費 145,000 千元，臺鐵大樓空調、電梯、高低壓電力系統、轉轍器、馬達遮斷機及電腦設備等維修費、萬板專案機電設備維護保養等。
4. 交通及運輸設備修護費 300,000 千元，含通訊設備 187,732 千元、電力設備 30,000 千元、號誌設備 64,500 千元、照明設備 4,500 千元及車輛設備 13,268 千元。
5. 什項設備修護費 2,550 千元，冷氣機及測試儀器等什項設備修理費。

保險費 749 千元。

1. 一般房屋保險費 11 千元。

62

臺灣鐵路管理局

電務維持費用說明

中華民國　111　年度

2.交通及運輸設備保險費 738 千元，公務車輛保險費。

棧儲、包裝、代理及加工費－外包費 295 千元，垃圾外包處理費用。

專業服務費 14,223 千元。

1.法律事務費 300 千元，鐵路平交道事故索賠等訴訟延聘律師費用。

2.工程及管理諮詢服務費 300 千元，專家學者出席諮詢費。

3.委託調查研究費 300 千元，轉投資相關權益議題委外研究。

4.委託檢驗試驗費 5,427 千元，電氣器材、儀器及各大站高壓電設備、電車線設備材料測試、變電站變壓器油氣分析及紅外線檢測、起重機檢驗等委託檢驗試驗費。

5.保警及保全費用 5,102 千元，電力倉庫、變電站設備及光纖投落站等聘請保全公司人員擔任保全服務。

6.其他專業服務費 2,794 千元，聘請醫師醫療諮詢費。

使用材料費 21,052 千元。

1.物料 11,809 千元，通訊、電力、電氣號誌、照明及臺鐵大樓監控系統等維修用料。

2.燃料 7,849 千元，公務車、軌道維修車、發電機及電力維修工程車等用油。

3.設備零件 1,394 千元，購置鐵櫃及檔案櫃等費用。

用品消耗 12,970 千元。

1.辦公用品 745 千元，文具紙張及傳真機用紙等辦公用品。

2.報章雜誌 194 千元，訂閱業務書刊及報章雜誌等費用。

3.農業與園藝用品 158 千元，環境綠美化等費用。

4.服裝 10,907 千元，員工工作服及安全配件等。

5.食品 300 千元，會議餐盒費等。

6.其他用品消耗 666 千元,含清理廢電池 400 千元及什項用品購置等費用 266 千元。

地租及水租－一般土地租金 30 千元，租用台糖土地租金。

折舊－交通及運輸設備折舊 1,202,675 千元。

攤銷 6,303 千元。

1.攤銷電腦軟體 20 千元。

2.其他攤銷費用 6,283 千元，甲南變電站線路設置費攤銷。

63

臺灣鐵路管理局

電務維持費用說明

中華民國　111　年度

消費與行為稅 3,964 千元。

1. 印花稅 2,970 千元，書契、合約及憑證等貼用印花。
2. 使用牌照稅 994 千元，公務及工程車牌照稅。

規費 5,878 千元。

1. 行政規費 4,700 千元，車輛檢驗費、站車無線電設備頻率使用費及換照費、行車執照等相關規費。
2. 汽車燃料使用費 1,178 千元，公務及工程車之燃料使用費。

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

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

64

臺灣鐵路管理局

機務維持費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
3,284,881	**3,484,156**	**用人費用**	**510206 1**	**3,514,134**	**3,514,134**	
1,985,242	2,025,472	正式員額薪資	510206 11	2,039,660	2,039,660	
171,672	194,812	臨時人員薪資	510206 12	199,332	199,332	
269,763	297,824	超時工作報酬	510206 13	296,572	296,572	
53,382	66,416	津貼	510206 14	66,708	66,708	
414,545	511,549	獎金	510206 15	515,957	515,957	
187,104	202,777	退休及卹償金	510206 16	204,112	204,112	
12		資遣費	510206 17			
203,088	185,202	福利費	510206 18	191,678	191,678	
72	104	提繳費	510206 19	115	115	
637,446	**672,800**	**服務費用**	**510206 2**	**753,950**	**388,865**	**365,085**
79,040	92,534	水電費	510206 21	113,065	112,990	75
639	1,201	郵電費	510206 22	866	866	
10,364	12,835	旅運費	510206 23	13,325	5,088	8,237
1,538	2,214	印刷裝訂及公告費	510206 24	2,109	2,109	
38,197	52,928	修理保養與保固費	510206 25	63,732	22,090	41,642
463	977	保險費	510206 26	885	885	
468,892	455,238	棧儲、包裝、代理及加工費	510206 27	504,931	189,800	315,131
38,313	54,873	專業服務費	510206 28	55,037	55,037	
258,470	**247,412**	**材料及用品費**	**510206 3**	**251,967**	**30,712**	**221,255**
232,700	223,124	使用材料費	510206 31	225,145	4,990	220,155
25,770	24,288	用品消耗	510206 32	26,822	25,722	1,100
225	**197**	**租金與利息**	**510206 4**	**317**	**317**	
52	65	機器租金	510206 43	14	14	
173	132	什項設備租金	510206 45	303	303	
4,500,807	**4,512,089**	**折舊及攤銷**	**510206 5**	**4,375,395**	**4,375,395**	
4,911	10,000	土地改良物折舊	510206 51	10,000	10,000	
26,662	47,326	房屋折舊	510206 52	47,314	47,314	

65

臺灣鐵路管理局

機務維持費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,220,248	1,541,306	機械及設備折舊	510206 53	1,464,745	1,464,745	
3,204,428	2,839,095	交通及運輸設備折舊	510206 54	2,781,289	2,781,289	
30,413	60,216	什項設備折舊	510206 55	59,315	59,315	
14,146	14,146	其他折舊性資產折舊	510206 57	12,732	12,732	
1,305	**2,670**	**稅捐與規費**	**510206 6**	**2,599**	**2,460**	**139**
669	1,007	消費與行為稅	510206 65	774	635	139
636	1,663	規費	510206 67	1,825	1,825	
60	**67**	**會費、捐助與分攤**	**510206 7**	**67**	**67**	
60	67	會費	510206 71	67	67	
	22	**損失與賠償給付**	**510206 8**	**22**		**22**
	22	賠償給付	510206 82	22		22
8,683,193	**8,919,413**	**小計**		**8,898,451**	**8,311,950**	**586,501**
-37,588	8,750	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		-25,200	9,000	-34,200
8,645,605	**8,928,163**	**總計**		**8,873,251**	**8,320,950**	**552,301**

註：表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計25,200千元，係出售呆廢料22,200千元、出售下腳收入12,000千元及存貨報廢損失9,000千元增減互抵之數。

66

臺灣鐵路管理局

機務維持費用說明

中華民國　111　年度

正式員額薪資－職員薪金 2,039,660 千元。

臨時人員薪資 199,332 千元。

1.聘用人員薪金 194,483 千元。

2.臨時工員工資 4,849 千元。

超時工作報酬 296,572 千元。

1.超時加班費 170,190 千元。

2.不休假加班費 113,102 千元。

3.值班費 13,280 千元，含夜點費。

津貼 66,708 千元。

1.領班津貼 5,340 千元，技術領班及副領班工作津貼。

2.僻地津貼 5,352 千元，東台加給。

3.危險工作津貼 56,016 千元。

獎金 515,957 千元。

1.考核獎金 498,042 千元。

2.其他獎金 17,915 千元，春節出勤及無責任事故等獎金。

退休及卹償金 204,112 千元。

1.職員退休及離職金 203,886 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 165,861 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 5,488 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 32,537 千元。

2.工員退休及離職金 226 千元。

福利費 191,678 千元。

1.分擔員工保險費 155,969 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2.傷病醫藥費 5,264 千元，含員工體檢費。

3.體育活動費 2,522 千元。

4.其他福利費 27,923 千元，員工休假補助費。

提繳費－提繳工資墊償費用 115 千元。

67

臺灣鐵路管理局

機務維持費用說明

中華民國　111　年度

水電費 113,065 千元。

1.動力費 75 千元，電動機車電池租賃費。

2.工作場所電費 106,980 千元。

3.工作場所水費 5,718 千元。

4.煤氣費 292 千元。

郵電費 866 千元。

1.郵費 99 千元，寄發公文信件等郵資。

2.電話費 767 千元，公務用電話費。

旅運費 13,325 千元。

1.國內旅費 5,050 千元，洽辦公務及督導維修工程、車輛試車檢查等差旅費。

2.貨物運費 160 千元，車輛更新、修車機件備品及配件託修等運費。

3.裝卸費 8,077 千元,搬運維修用料至各機檢段及已驗入庫材料配發作業等裝卸費。

4.其他旅運費 38 千元，洽辦公務之車資。

印刷裝訂及公告費－印刷及裝訂費 2,109 千元,各種報表、表單及記錄單等印刷影印。

修理保養與保固費 63,732 千元。

1.一般房屋修護費 17,677 千元，辦公房屋、廠房及消防設備改善等維護費。

2.宿舍修護費 16 千元，員工宿舍修繕費。

3.機械及設備修護費 32,422 千元，各型搶修車、吊車、車床、機車加砂、廢水處理機械、拖車、電腦等機械設備及各廠機器電力、動力等修護費。

4.交通及運輸設備修護費 10,594 千元。

(1)公務車輛修護費 1,374 千元。

(2)軌道、站場、客車、電聯車、機動車、柴電及電力機車等修護費 7,530 千元。

(3)廠區內軌道修護費 1,690 千元。

5.什項設備修護費 3,023 千元，冷氣機、飲水機、影印機及播音設備等維護費。

保險費 885 千元。

1.一般房屋保險費 32 千元。

2.交通及運輸設備保險費 193 千元，公務車輛保險費。

3.責任保險費 660 千元，建築物等公共意外責任險。

68

臺灣鐵路管理局

機務維持費用說明

中華民國　111　年度

棧儲、包裝、代理及加工費－外包費 504,931 千元。

(1)各型車輛座椅布整修、柴電機車引擎拆洗、空調冷氣維修及客貨車油漆、防鏽等勞務外包 189,800 千元。

(2)客車、動力車之清潔洗車費 315,131 千元。

專業服務費 55,037 千元。

1. 法律事務費 560 千元，列車事故等訴訟之相關費用。
2. 工程及管理諮詢服務費 570 千元，聘請專家學者指導技術費等。
3. 講課鐘點及稿費 381 千元，勞安、修車技術及民消防訓練等講課鐘點費。
4. 委託調查研究費 11,950 千元，材料國產化分析研究案。
5. 委託檢驗試驗費 4,532 千元。
   (1)建築物安全檢修費 800 千元。
   (2)高低壓變電設備、廢水處理廠水質、作業環境及起重機等檢驗費 3,166 千元。
   (3)設備及儀器校驗費等 566 千元。
6. 教育訓練費 893 千元，消防、勞安、內稽、危險設備機械操作、氣焊作業、吊掛作業及電腦等相關訓練費用。
7. 電腦軟體服務費 300 千元，電腦設備軟體檢修費。
8. 保警及保全費用 33,807 千元，聘請保全公司人員擔任保全服務費用。
9. 其他專業服務費 2,044 千元，聘請醫師醫療諮詢費。

使用材料費 225,145 千元。

1. 物料 208,298 千元，各車種保養修理所需配件材料等費用。
2. 燃料 3,896 千元。
   (1)公務車輛用油 1,339 千元。
   (2)鍋爐油、焦炭、煤油及柴油等油品費 2,557 千元。
3. 油脂 9,300 千元，修車及機器用潤滑油、馬達油及軸承油等費用。
4. 設備零件 3,651 千元，購置公文櫃、電腦週邊設備、辦公桌椅及飲水機等設備。

用品消耗 26,822 千元。

1. 辦公用品 1,132 千元，文具紙張等辦公用品。
2. 報章雜誌 107 千元，購置書報雜誌、公報及法規等費用。

69

臺灣鐵路管理局

機務維持費用說明

中華民國　111　年度

3. 農業與園藝用品 1,790 千元，工作場所環境綠美化費用。

4. 服裝 17,751 千元，員工工作服及安全配件等。

5. 食品 681 千元，會議餐盒費等。

6. 其他用品消耗 5,361 千元，清潔用品、垃圾、廢棄物及廢水廠水肥清運、廠區清潔等費用及什項用品購置費。

機器租金－電腦租金及使用費 14 千元，彰化扇形車庫無線上網熱點費用。

什項設備租金－303 千元，自動體外心臟去顫器租設費及發電機租用。

折舊 4,375,395 千元。

1. 土地改良物折舊 10,000 千元。

2. 房屋折舊 47,314 千元。

3. 機械及設備折舊 1,464,745 千元。

4. 交通及運輸設備折舊 2,781,289 千元。

5. 什項設備折舊 59,315 千元。

6. 其他折舊性資產折舊 12,732 千元。

消費與行為稅 774 千元。

1. 印花稅 359 千元，書契、合約及憑證等貼用印花。

2. 使用牌照稅 415 千元，公務車輛牌照稅。

規費 1,825 千元。

1. 行政規費 339 千元，公務車輛檢驗費。

2. 汽車燃料使用費 286 千元，公務車輛燃料使用費。

3. 空氣污染防制費 1,060 千元，排放空氣污染申報、有機作業及污染源等防制費。

4. 水污染防制費 140 千元，廢污水處理排放及廢棄物清運等防制費。

會費 67 千元。

1. 學術團體會費 3 千元。

2. 職業團體會費 64 千元。

賠償給付－一般賠償 22 千元，終止契約賠償費等。

加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計 25,200 千元，依國際會計準則第 2 號「存貨」規定，表達為「使用材料費」之加減項。

70

臺灣鐵路管理局

行車費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
3,606,340	**3,603,051**	**用人費用**	**510207 1**	**3,608,890**	**3,608,890**	
1,627,412	1,841,508	正式員額薪資	510207 11	1,850,000	1,850,000	
104,990	114,738	臨時人員薪資	510207 12	121,648	121,648	
904,471	660,414	超時工作報酬	510207 13	659,522	659,522	
27,640	36,379	津貼	510207 14	36,304	36,304	
564,282	552,771	獎金	510207 15	552,713	552,713	
177,506	212,819	退休及卹償金	510207 16	204,013	204,013	
199,957	184,305	福利費	510207 18	184,579	184,579	
82	117	提繳費	510207 19	111	111	
1,835,736	**1,910,092**	**服務費用**	**510207 2**	**1,868,721**	**35,635**	**1,833,086**
1,621,177	1,636,329	水電費	510207 21	1,641,717	11,693	1,630,024
2,412	2,638	郵電費	510207 22	2,390	2,390	
1,859	1,814	旅運費	510207 23	1,554	1,554	
2,752	3,712	印刷裝訂及公告費	510207 24	2,401	2,401	
4,740	10,858	修理保養與保固費	510207 25	11,041	9,473	1,568
26,771	55,045	保險費	510207 26	54,575	75	54,500
170,009	193,085	棧儲、包裝、代理及加工費	510207 27	148,204	1,210	146,994
3,883	4,001	專業服務費	510207 28	4,418	4,418	
2,133	2,610	行銷推廣費	510207 2B	2,421	2,421	
375,598	**452,737**	**材料及用品費**	**510207 3**	**390,874**	**31,509**	**359,365**
359,699	431,898	使用材料費	510207 31	370,787	11,422	359,365
15,899	20,839	用品消耗	510207 32	20,087	20,087	
3,714	**7,127**	**租金與利息**	**510207 4**	**6,267**	**6,267**	
1,229	2,506	房租	510207 42	2,946	2,946	
2,330	2,500	機器租金	510207 43	1,200	1,200	
	50	交通及運輸設備租金	510207 44	50	50	
155	2,071	什項設備租金	510207 45	2,071	2,071	
78,818	**74,399**	**折舊及攤銷**	**510207 5**	**79,768**	**79,768**	

71

臺灣鐵路管理局

行車費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
103	114	土地改良物折舊	510207 51	114	114	
74,574	69,000	房屋折舊	510207 52	68,612	68,612	
2,120	2,525	機械及設備折舊	510207 53	8,127	8,127	
243	268	交通及運輸設備折舊	510207 54	304	304	
1,779	2,492	什項設備折舊	510207 55	2,611	2,611	
1,401	**1,435**	**稅捐與規費**	**510207 6**	**1,675**	**515**	**1,160**
1,200	1,260	消費與行為稅	510207 65	1,262	102	1,160
201	175	規費	510207 67	413	413	
6	**7**	**會費、捐助與分攤**	**510207 7**	**8**	**8**	
6	7	會費	510207 71	8	8	
3,883	**2,310**	**損失與賠償給付**	**510207 8**	**2,310**		**2,310**
2,551	1,300	各項損失	510207 81	1,300		1,300
1,331	1,010	賠償給付	510207 82	1,010		1,010
5,905,496	**6,051,158**	**小計**		**5,958,513**	**3,762,592**	**2,195,921**
		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				
5,905,496	**6,051,158**	**總計**		**5,958,513**	**3,762,592**	**2,195,921**

72

臺灣鐵路管理局

行車費用說明

中華民國　111　年度

正式員額薪資－職員薪金 1,850,000 千元。

臨時人員薪資 121,648 千元。

1. 聘用人員薪金 1,955 千元。
2. 臨時工員工資 119,693 千元。

超時工作報酬 659,522 千元。

1. 超時加班費 279,885 千元。
2. 不休假加班費 86,280 千元。
3. 值班費 293,357 千元，含夜點費。

津貼 36,304 千元。

1. 僻地津貼 3,962 千元，東台加給。
2. 危險工作津貼 32,342 千元。

獎金 552,713 千元。

1. 考核獎金 436,748 千元。
2. 其他獎金 115,965 千元，無責任事故、春節出勤及駕駛安全等獎金。

退休及卹償金 204,013 千元。

1. 職員退休及離職金 199,878 千元。
   (1)在職員工提繳退撫基金 171,942 千元。
   (2)聘僱人員離職儲金 155 千元。
   (3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 27,781 千元。
2. 工員退休及離職金 4,135 千元。

福利費 184,579 千元。

1. 分擔員工保險費 149,720 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。
2. 傷病醫藥費 12,443 千元，含員工體檢費。
3. 體育活動費 2,103 千元。
4. 其他福利費 20,313 千元，員工休假補助費。

提繳費－提繳工資墊償費用 111 千元。

水電費 1,641,717 千元。

73

臺灣鐵路管理局

行車費用說明

中華民國　111　年度

1. 動力費 1,630,024 千元，電聯車、電力機車及推拉式機車等電費 1,630,000 千元、電動機車電池租賃費 24 千元。
2. 工作場所電費 10,488 千元。
3. 工作場所水費 730 千元。
4. 煤氣費 475 千元。

郵電費 2,390 千元。

1. 郵費 94 千元，寄發公文與信件等郵資。
2. 電話費 1,042 千元，洽辦公務用電話、服務諮詢及旅客申訴電話等租金及通話費。
3. 數據通信費 1,254 千元，租用網路提供列車行動掌機開立發票即時上傳至財政部平台之費用。

旅運費 1,554 千元。

1. 國內旅費 1,482 千元，處理行車事故、執行站車督導、勘查站場規劃、取締逃票派員調查考核及車勤人員等出差費。
2. 貨物運費 36 千元，鍋爐用油及車上備品等運費。
3. 其他旅運費 36 千元，洽辦公務之車資。

印刷裝訂及公告費－印刷及裝訂費 2,401 千元，各種規章、時刻表、運行表、訓練教材講義及帳冊等印刷及影印費。

修理保養與保固費 11,041 千元。

1. 一般房屋修護費 360 千元，辦公房屋及倉庫之維修費。
2. 宿舍修護費 224 千元，行車人員及員工之宿舍維修費。
3. 機械及設備修護費 6,756 千元，昇降梯、自動補票機、電腦、終端機、掌上補票機、「網際網路列車時刻查詢系統」、「氣象局地震速報系統」及「旅客整體服務諮詢系統」等維修費。
4. 交通及運輸設備修護費 1,901 千元。
   (1)電報傳真機滾筒、清潔刮片、加熱燈管等故障換修費、手提無線電話維修及地上行車保安系統維修費等 1,568 千元。
   (2)公務車輛修護費 203 千元。
   (3)售貨車、售飯車、手拉車及手推車等修護費 130 千元。

74

5.什項設備修護費 1,800 千元，飲水機、冷氣機、辦公設備及車上服務用各種設備等維修費。

保險費 54,575 千元。

1.一般房屋保險費 24 千元，辦公室等房屋投保火險費用。

2.交通及運輸設備保險費 51 千元，公務車輛保險費。

3.責任保險費 54,500 千元，鐵路旅客運送責任保險。

棧儲、包裝、代理及加工費 148,204 千元。

1.包裝費 10 千元，收集車上椅套備品等包紮用品。

2.佣金、匯費及手續費 1,200 千元，集集線委託鄉鎮公所代售車票佣金。

3.外包費 146,994 千元，站掃費、對號列車隨車清潔工作、插掛式指示牌外包及列車椅套清洗。

專業服務費 4,418 千元。

1.法律事務費 1,040 千元，員工因公訴訟等相關訴訟費用。

2.工程及管理諮詢服務費 414 千元，專家學者出席諮詢費。

3.講課鐘點及稿費 30 千元，在職訓練講師費。

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

5.教育訓練費 172 千元，在職、勞安、衛生管理等人員訓練費用。

6.其他專業服務費 2,192 千元，聘請醫師醫療諮詢費等。

行銷推廣費－2,421 千元，各車站推廣業務費用及列車業務廣告費等。

使用材料費 370,787 千元。

1.物料 1,907 千元，客車、貨車、機動車、柴電機車、電力機車及信號軌閘等用料。

2.燃料 340,462 千元。

(1)柴電機車及柴油客車用柴油 340,000 千元。

(2)公務車輛用油 242 千元。

(3)鍋爐及發電機用油 220 千元。

3.油脂 17,458 千元，柴電機車、電力機車及客車等潤滑保養用油脂。

4.設備零件 10,960 千元。

75

臺灣鐵路管理局

行車費用說明

中華民國　111　年度

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

(2)購置辦公設備、行車人員寄宿舍及休息室等設備汰換 8,440 千元。

用品消耗 20,087 千元。

1. 辦公用品 2,472 千元，文具紙張、傳真機用紙及電腦相關耗材等費用。
2. 報章雜誌 66 千元，訂閱業務書報、雜誌、法規及公報等費用。
3. 服裝 11,272 千元，員工工作服及安全配件等。
4. 食品 100 千元，會議餐盒費等。
5. 其他用品消耗 6,177 千元。

(1)各車班清潔用品 1,450 千元。

(2)行車寄宿舍、值班室等臥具、車上窗簾洗滌費，化糞池及廢水處理廠處理費及藥品費、廢棄物清運費及清潔用品等費用 300 千元。

(3)服務人員制服洗滌費，辦公室及宿舍清潔用品等 4,377 千元。

(4)什項用品購置費 50 千元。

房租－一般房屋租金 2,946 千元，租民房供乘務人員寄宿。

機器租金－電腦租金及使用費 1,200 千元，電腦排點系統功能之維護費。

交通及運輸設備租金－車租 50 千元，郵輪列車聯運租車費。

什項設備租金－2,071 千元，影印機租金。

折舊 79,768 千元。

1. 土地改良物折舊 114 千元。
2. 房屋折舊 68,612 千元。
3. 機械及設備折舊 8,127 千元。
4. 交通及運輸設備折舊 304 千元。
5. 什項設備折舊 2,611 千元。

消費與行為稅 1,262 千元。

1. 印花稅 1,160 千元，各種契約及招標合約書等貼用印花。
2. 使用牌照稅 102 千元，公務車輛牌照稅。

規費 413 千元。

76

臺灣鐵路管理局

行車費用說明

中華民國　111　年度

1.行政規費 352 千元，公務車輛行照費及檢驗費。

2.汽車燃料使用費 61 千元，公務車輛燃料使用費。

會費－職業團體會費 8 千元。

各項損失－災害損失 1,300 千元，列車事故搶修清理費。

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

77

臺灣鐵路管理局

租賃成本明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
242,170	**279,535**	**用人費用**	**519802 1**	**283,971**	**278,199**	**5,772**
132,615	151,869	正式員額薪資	519802 11	154,018	154,018	
28,240	35,360	臨時人員薪資	519802 12	36,389	36,389	
6,991	8,449	超時工作報酬	519802 13	8,407	8,407	
165	251	津貼	519802 14	228	228	
35,888	41,827	獎金	519802 15	42,536	42,536	
15,370	17,381	退休及卹償金	519802 16	17,515	17,515	
22,891	24,380	福利費	519802 18	24,864	19,092	5,772
11	18	提繳費	519802 19	14	14	
40,844	**52,400**	**服務費用**	**519802 2**	**53,309**	**53,098**	**211**
1,375	2,969	水電費	519802 21	1,895	1,873	22
1,273	1,990	郵電費	519802 22	1,559	1,559	
1,666	2,222	旅運費	519802 23	2,570	2,570	
1,264	1,799	印刷裝訂及公告費	519802 24	1,522	1,522	
3,111	6,743	修理保養與保固費	519802 25	5,732	5,732	
103	232	保險費	519802 26	302	302	
114	194	棧儲、包裝、代理及加工費	519802 27	194	5	189
31,068	30,010	專業服務費	519802 28	33,456	33,456	
561	568	公關慰勞費	519802 29	568	568	
310	5,673	行銷推廣費	519802 2B	5,511	5,511	
3,211	**3,586**	**材料及用品費**	**519802 3**	**3,545**	**3,545**	
1,188	1,987	使用材料費	519802 31	1,759	1,759	
2,023	1,599	用品消耗	519802 32	1,786	1,786	
5,614	**7,464**	**租金與利息**	**519802 4**	**6,030**	**6,030**	
5,614	7,444	地租及水租	519802 41	6,010	6,010	
	20	房租	519802 42	20	20	
306,338	**298,465**	**折舊及攤銷**	**519802 5**	**313,043**	**313,043**	
18,574	19,500	土地改良物折舊	519802 51	18,574	18,574	

78

臺灣鐵路管理局

租賃成本明細表

中華民國　111　年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
207,865	211,961	房屋折舊	519802 52	202,650	202,650	
43,644	39,426	機械及設備折舊	519802 53	47,613	47,613	
10,108	7,533	交通及運輸設備折舊	519802 54	6,866	6,866	
26,147	20,045	什項設備折舊	519802 55	37,340	37,340	
283,398	**289,628**	**稅捐與規費**	**519802 6**	**289,667**	**289,667**	
244,397	242,254	土地稅	519802 62	245,289	245,289	
37,657	44,384	房屋稅	519802 64	41,386	41,386	
328	223	消費與行為稅	519802 65	226	226	
1,016	2,767	規費	519802 67	2,766	2,766	
4,476	**3,963**	**會費、捐助與分攤**	**519802 7**	**1,005**	**1,005**	
110	30	會費	519802 71	55	55	
4,366	3,933	分攤	519802 73	950	950	
886,051	**935,041**	**小計**		**950,570**	**944,587**	**5,983**
		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				
886,051	**935,041**	**總計**		**950,570**	**944,587**	**5,983**

79

臺灣鐵路管理局

租賃成本說明

中華民國　111　年度

正式員額薪資 154,018 千元。

1.職員薪金 153,121 千元。

2.工員工資 897 千元。

臨時人員薪資 36,389 千元。

1.聘用人員薪金 26,364 千元。

2.臨時工員工資 10,025 千元。

超時工作報酬 8,407 千元。

1.超時加班費 1,013 千元。

2.不休假加班費 7,394 千元。

津貼－僻地津貼 228 千元，東台加給。

獎金 42,536 千元。

1.考核獎金 42,512 千元。

2.其他獎金 24 千元，春節出勤獎金。

退休及卹償金 17,515 千元。

1.職員退休及離職金 14,973 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 11,372 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 1,340 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 2,261 千元。

2.工員退休及離職金 2,542 千元，提撥工員退休準備金。

福利費 24,864 千元。

1.分擔員工保險費 13,726 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2.傷病醫藥費 392 千元，含員工體檢費。

3.提撥福利金 5,772 千元，按租賃收入 1.5‰計列。

4.體育活動費 192 千元。

5.其他福利費 4,782 千元，員工休假補助費。

提繳費－提繳工資墊償費用 14 千元。

水電費 1,895 千元。

80

臺灣鐵路管理局

租賃成本說明

中華民國　111　年度

1.動力費 22 千元，電動機車電池租賃費。

2.工作場所電費 1,635 千元。

3.宿舍電費 8 千元。

4.工作場所水費 211 千元。

5.宿舍水費 15 千元。

6.煤氣費 4 千元。

郵電費 1,559 千元。

1.郵費 774 千元，寄發公文信件用郵資。

2.電話費 785 千元，公務用電話費及行動電話租金暨使用費。

旅運費 2,570 千元。

1.國內旅費 1,697 千元，辦理場站出租及開發等差旅費。

2.國外旅費 689 千元,考察荷蘭及德國車站商業設施與轉運站結合模式之出國旅費。

3.貨物運費 30 千元，搬運各項用品費用。

4.其他旅運費 154 千元，洽辦公務之車資。

印刷裝訂及公告費－印刷及裝訂費 1,522 千元，各種報表之印刷費。

修理保養與保固費 5,732 千元。

1.一般房屋修護費 2,719 千元，辦公房屋、倉庫等修護費及維護保養費。

2.其他建築修護費 20 千元，圍牆及水溝等修繕費。

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

4.交通及運輸設備修護費 65 千元，公務車修護費及臺北車站東西地下停車場監視器維修費。

5.什項設備修護費 1,840 千元，辦理出租業務及辦公大樓空調等所需什項設備維修等費用。

保險費 302 千元。

1.一般房屋保險費 246 千元，辦公房屋、倉庫及古蹟歷史建物配合文資法規定編列之保險費。

2.交通及運輸設備保險費 11 千元，公務車輛保險費。

81

臺灣鐵路管理局

租賃成本說明

中華民國　111　年度

3.責任保險費 45 千元，建築物公共意外責任保險費。

棧儲、包裝、代理及加工費－佣金、匯費及手續費 194 千元，委託民營同業代辦手續等費用。

專業服務費 33,456 千元。

1.法律事務費 3,286 千元，維護產權、信譽、權利及推行多角化業務等所需法律訴訟費用。

2.工程及管理諮詢服務費 600 千元，相關專案審查費用。

3.講課鐘點及稿費 119 千元，在職訓練聘請講師講課鐘點費。

4.委託調查研究費 27,710 千元。

(1)車站商場及停車場等促參案績效評估評鑑及資產活化策略諮詢等相關費用 480 千元。

(2)車站沿線商業空間委外經營規劃案 4,000 千元。

(3)臺中車站鐵道文化園區促參案興建期履約管理諮詢顧問委託技術服務案 1,087 千元。

(4)109 年度資產活化及管理總顧問委託技術服務案 1,000 千元。

(5)高雄機廠遷建後土地開發策略規劃暨都市計畫變更委託技術服務案 955 千元。

(6)烏日鋼樑廠周邊土地都市計畫變更暨都市更新整體規劃委託技術服務案 414 千元。

(7)北投員訓中心周邊土地開發策略規劃暨都市計畫變更委託技術服務案 513 千元。

(8)嘉義鐵路高架化延伸都市計畫與整體開發策略規劃委託技術服務案 168 千元。

(9)臺鐵嘉義火車站周邊土地都市更新招商規劃委託技術服務案 1,086 千元。

(10)花蓮市地區土地整體開發策略規劃委託技術服務案 778 千元。

(11)竹南火車站後站合署辦公室都市計畫變更委託技術服務案 125 千元。

(12)中壢火車站站區土地開發招商規劃委託技術服務案 795 千元。

(13)桃園火車站站區土地開發招商規劃委託技術服務案 705 千元。

82

臺灣鐵路管理局

租賃成本說明

中華民國　111　年度

(14)彰化鐵路高架化都市計畫與整體開發策略規劃委託技術服務案 1,050 千元。

(15)臺北車站特定專用區 C1D1 權利分配委託技術服務案 1,250 千元。

(16)臺北市南港區南港段二小段 671-6 地號等 52 筆土地公辦都市更新事業計畫暨權利變換計畫評估報告委託技術服務案 84 千元。

(17)花蓮車站周邊土地都市計畫變更書圖製作委託技術服務案 1,705 千元。

(18)臺鐵臺中車站部分站區及周邊土地開發招商規劃委託技術服務案 120 千元。

(19)新竹大車站計畫周邊土地整體開發策略規劃委託技術服務案 46 千元。

(20)高雄市鹽埕區鹽北段 201 地號周邊土地都市更新開發暨招商規劃委託技術服務案 815 千元。

(21)高雄市三民區中華段二小段 693 地號等 20 筆土地都市更新開發暨招商規劃案 815 千元。

(22)高雄站東舊宿舍區都市計畫變更、都市更新計畫暨權利變換計畫評估報告委託技術服務案 165 千元。

(23)南港、松山、萬華 BOT 案履約管理諮詢顧問委託技術服務案 3,458 千元。

(24)臺北市南港調車場都市更新事業計畫（更新單元一、二）前置期履約管理委託技術服務案 1,000 千元。

(25)高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫—潮州觀光機廠營運策略規劃顧問委託技術服務案 400 千元。

(26)苗栗火車頭園區營運移轉案前置作業委託專業服務採購案 882 千元。

(27)擬定宜蘭市宜蘭火車站周邊土地都市更新計畫書草案委託契約書 25 千元。

(28)臺北、板橋、南港站商場顧客滿意度調查案 270 千元。

(29)新左營站站場 OT 開發案旅客滿意度調查案 100 千元。

(30)所轄屬文資歷建委託調查研究案 950 千元。

(31)彰化市彰化扇形車庫(古蹟保存區及周邊地區)履約管理諮詢顧問委託技術服務案 300 千元。

(32)花蓮舊站宿舍等商業空間經營 20 千元。

(33)宜蘭地區車站商業空間經營 10 千元。

(34)車站商場、土地及停車場等資產活化委請專家顧問諮詢案 40 千元。

83

臺灣鐵路管理局

租賃成本說明

中華民國　111　年度

(35)玉里池上等車站商業空間經營 10 千元。

(36)台東地區車站商業空間經營 10 千元。

(37)南港商場委託專業顧問履約管理 934 千元。

(38)臺北商場委託專業顧問履約管理 213 千元。

(39)新左營站冠友公司 OT 營運期履約管理諮詢顧問委託專業服務案 932 千元。

5.委託檢驗試驗費 65 千元，消防設備及建築物等安檢費。

6.教育訓練費 996 千元。

(1)勞工教育經費每人月編 20 元，年計 55 千元。

(2)生產力企管行銷訓練費 45 千元。

(3)環境教育、電腦訓練費及加強廣告行銷訓練等 896 千元。

7.電腦軟體服務費 10 千元，山佳車站觸控互動攝影系統費用。

8.保警及保全費用 670 千元，保全系統服務費。

公關慰勞費 568 千元。

1.公共關係費 259 千元，推廣業務需要。

2.員工慰勞費 309 千元，對於所屬員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用。

行銷推廣費－5,511 千元。

(1)刊登房地產標租業務及廣告宣傳等廣告費用 431 千元。

(2)舉辦招商說明會及拜訪承租業者宣傳租賃業務等費用 80 千元。

(3)為推動鐵道觀光旅遊，辦理論壇及實體策展等相關行銷及宣傳所需之費用 5,000 千元。

使用材料費 1,759 千元。

1.物料 522 千元，土地定界樁、丈量及圍籬等所需物料。

2.燃料 76 千元，公務車輛等用油。

3.設備零件 1,161 千元，購置公文櫃及辦公桌椅等費用。

用品消耗 1,786 千元。

1.辦公用品 584 千元，辦公文具用品費。

2.報章雜誌 157 千元，訂閱業務書刊及報紙雜誌等費用。

3.農業與園藝用品 363 千元，辦公場所環境美化費用。

84

臺灣鐵路管理局

租賃成本說明

中華民國　111　年度

4.服裝 32 千元，安全配件。

5.食品 208 千元，會議餐盒費等。

6.其他用品消耗 442 千元，辦公場所清潔、消毒用品及什項用品購置等費用。

地租及水租－一般土地租金 6,010 千元，路線基地等租金。

房租－一般房屋租金 20 千元，租用臺灣港務股份有限公司辦公室租金。

折舊 313,043 千元。

1.土地改良物折舊 18,574 千元。

2.房屋折舊 202,650 千元。

3.機械及設備折舊 47,613 千元。

4.交通及運輸設備折舊 6,866 千元。

5.什項設備折舊 37,340 千元。

土地稅－一般土地地價稅 245,289 千元，土地出租繳納地價稅。

房屋稅－一般房屋稅 41,386 千元，房屋出租繳納房屋稅。

消費與行為稅－印花稅 226 千元，各種書契及合約等貼用印花。

規費 2,766 千元。

1.行政規費 2,759 千元，一般行政規費及卡車檢查試驗費。

2.汽車燃料使用費 7 千元。

會費 55 千元。

1.學術團體會費 10 千元。

2.職業團體會費 45 千元。

分攤－分攤大樓管理費 950 千元。

85

臺灣鐵路管理局

代辦修造費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
	545	**用人費用**	**519803 1**			
	429	正式員額薪資	519803 11			
	20	超時工作報酬	519803 13			
	96	獎金	519803 15			
	90	**服務費用**	**519803 2**	**150**		**150**
	90	棧儲、包裝、代理及加工費	519803 27	150		150
	430	**材料及用品費**	**519803 3**	**500**		**500**
	430	使用材料費	519803 31	500		500
	5	**稅捐與規費**	**519803 6**	**10**		**10**
	5	消費與行為稅	519803 65	10		10
	1,070	**小計**		**660**		**660**
		加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				
	1,070	**總計**		**660**		**660**

86

臺灣鐵路管理局

代辦修造費用說明

中華民國　111　年度

棧儲、包裝、代理及加工費－外包費 150 千元，代辦修造施工，貨車油漆、塗裝、除鏽、研磨及標記等勞務外包。

使用材料費－物料 500 千元，使用各種材料費。

消費與行為稅－印花稅 10 千元，工程合約貼用印花。

87

臺灣鐵路管理局

其他代辦費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
434	**522**	**用人費用**	**519803 1**	**522**		**522**
434	522	超時工作報酬	519803 13	522		522
225	**250**	**服務費用**	**519803 2**	**250**		**250**
225	250	旅運費	519803 23	250		250
58	**58**	**稅捐與規費**	**519803 6**	**58**		**58**
58	58	消費與行為稅	519803 65	58		58
717	**830**	**小計**		**830**		830
		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				
717	**830**	**總計**		**830**		**830**

88

臺灣鐵路管理局

其他代辦費用說明

中華民國　111　年度

超時工作報酬－超時加班費 522 千元。

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

消費與行為稅－印花稅 58 千元，工程合約貼用印花。

89

臺灣鐵路管理局

貨運服務費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
3	5	**用人費用**	519898 1	4		4
3	5	福利費	519898 18	4		4
341	331	**服務費用**	519898 2	374		374
341	331	棧儲、包裝、代理及加工費	519898 27	374		374
344	336	**小計**		378		378
		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				
344	336	**總計**		378		378

90

臺灣鐵路管理局

貨運服務費用說明

中華民國　111　年度

福利費－提撥福利金 4 千元，按貨運服務收入 1.5‰計列。

棧儲、包裝、代理及加工費－理貨費 374 千元，貨物照料費。

91

臺灣鐵路管理局

餐旅服務費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
132,689	**157,573**	**用人費用**	**519898 1**	**154,656**	**92,734**	**61,922**
17,044	19,076	正式員額薪資	519898 11	19,283	19,283	
79,112	96,328	臨時人員薪資	519898 12	94,277	33,700	60,577
6,609	9,980	超時工作報酬	519898 13	10,182	10,182	
14,638	14,783	獎金	519898 15	14,378	14,378	
3,856	5,216	退休及卹償金	519898 16	4,193	4,193	
11,410	12,175	福利費	519898 18	12,328	10,983	1,345
20	15	提繳費	519898 19	15	15	
56,210	**58,047**	**服務費用**	**519898 2**	**59,822**	**51,528**	**8,294**
7,570	9,705	水電費	519898 21	10,199	4,815	5,384
182	532	郵電費	519898 22	532	532	
23,137	28,767	旅運費	519898 23	28,407	28,407	
738	1,470	印刷裝訂及公告費	519898 24	1,470	1,470	
3,706	4,592	修理保養與保固費	519898 25	4,831	4,831	
75	89	保險費	519898 26	82	82	
2,145	2,930	棧儲、包裝、代理及加工費	519898 27	2,930	20	2,910
18,028	8,702	專業服務費	519898 28	10,111	10,111	
159	160	公關慰勞費	519898 29	160	160	
469	1,100	行銷推廣費	519898 2B	1,100	1,100	
327,383	**427,666**	**材料及用品費**	**519898 3**	**427,901**	**4,213**	**423,688**
323,335	424,621	使用材料費	519898 31	424,736	1,048	423,688
4,049	3,045	用品消耗	519898 32	3,165	3,165	
639	**796**	**租金與利息**	**519898 4**	**796**	**796**	
612	746	房租	519898 42	746	746	
27	50	機器租金	519898 43	50	50	
5,395	**14,043**	**折舊及攤銷**	**519898 5**	**14,737**	**14,737**	
1,118	5,319	房屋折舊	519898 52	4,957	4,957	
666	1,437	機械及設備折舊	519898 53	1,587	1,587	

92

臺灣鐵路管理局

餐旅服務費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
285	1,164	交通及運輸設備折舊	519898 54	1,098	1,098	
3,228	6,023	什項設備折舊	519898 55	6,945	6,945	
98	100	攤銷	519898 58	150	150	
2,176	**1,726**	**稅捐與規費**	**519898 6**	**1,777**	**1,777**	
900	600	土地稅	519898 62	600	600	
1,148	900	房屋稅	519898 64	900	900	
91	154	消費與行為稅	519898 65	188	188	
37	72	規費	519898 67	89	89	
20	**22**	**會費、捐助與分攤**	**519898 7**	**27**	**27**	
20	22	會費	519898 71	27	27	
524,513	**659,873**	**小計**		**659,716**	**165,812**	**493,904**
		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				
524,513	**659,873**	**總計**		**659,716**	**165,812**	**493,904**

93

臺灣鐵路管理局

餐旅服務費用說明

中華民國　111　年度

正式員額薪資－職員薪金 19,283 千元。

臨時人員薪資－臨時工員工資 94,277 千元。

超時工作報酬 10,182 千元。

1. 超時加班費 7,658 千元。
2. 不休假加班費 2,524 千元。

獎金 14,378 千元。

1. 考核獎金 13,670 千元。
2. 其他獎金 708 千元，春節出勤獎金。

退休及卹償金 4,193 千元。

1. 職員退休及離職金 1,814 千元。
   (1)在職員工提繳退撫基金 1,529 千元。
   (2)認列在職員工以前年度服務退休金成本 285 千元。
2. 工員退休及離職金 2,379 千元，提撥工員退休準備金。

福利費 12,328 千元。

1. 分擔員工保險費 8,421 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。
2. 傷病醫藥費 357 千元，含員工體檢費。
3. 提撥福利金 1,345 千元，按餐旅服務收入 1.5‰內編列。
4. 體育活動費 88 千元。
5. 其他福利費 2,117 千元，員工休假補助費。

提繳費－提繳工資墊償費用 15 千元。

水電費 10,199 千元。

1. 動力費 29 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 3,559 千元，辦公室、餐廳及販賣臺等電費。
3. 工作場所水費 1,256 千元，辦公室及餐廳等水費。
4. 煤氣費 5,355 千元，各餐廳廚房爐灶用瓦斯費。

郵電費 532 千元。

1. 郵費 50 千元，寄發公文、信件及銷售商品郵資。

94

臺灣鐵路管理局

餐旅服務費用說明

中華民國　111　年度

2.電話費 382 千元，業務用電話費及傳真網路等費用。

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

旅運費 28,407 千元。

1.國內旅費 187 千元，洽辦業務出差費。

2.專力費 28,000 千元，僱用部分人力工時費用。

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

4.其他旅運費 20 千元，洽辦公務之車資。

印刷裝訂及公告費－印刷及裝訂費 1,470 千元，各種報表、帳冊等印刷影印費及購買統一發票等費用。

修理保養與保固費 4,831 千元。

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

2.宿舍修護費 2 千元，職員員工宿舍修繕費。

3.其他建築修護費 30 千元，廁所、圍牆及水溝等修繕費。

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

5.交通及運輸設備修護費 184 千元，含公務車修護費 158 千元、手拉車、手推車及售販車等維修費 26 千元。

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

保險費 82 千元。

1.交通及運輸設備保險費 22 千元，公務車輛保險費。

2.責任保險費 60 千元，公共意外責任險及飯盒產品責任保險費。

棧儲、包裝、代理及加工費 2,930 千元。

1.包裝費 10 千元，銷售貨品之包裝材料費。

2.佣金、匯費及手續費 720 千元，銀行匯款、販售商品及網購刷卡手續費。

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

專業服務費 10,111 千元。

95

臺灣鐵路管理局

餐旅服務費用說明

中華民國　111　年度

1. 法律事務費 500 千元，聘請律師、委託授權、各招標案及法院訴訟費之法律顧問等費用。
2. 工程及管理諮詢服務費 8,300 千元，鐵路紀念品委外設計費、委託鐵路紀念品代為註冊專利權、食品衛生認證輔導及餐盒設計費用。
3. 講課鐘點及稿費 16 千元，在職訓練講師費。
4. 委託檢驗試驗費 300 千元，消防設備、建築物安檢費、電氣自動檢查費及商品檢驗費。
5. 教育訓練費 235 千元。
   (1)勞工教育經費每人月編 20 元，年計 35 千元。
   (2)廚師訓練、勞安訓練及電腦課程訓練等費用 200 千元。
6. 保警及保全費用 700 千元，便利商店 24 小時及臺北餐廳委派保全收繳每日營業款等保全費。
7. 其他專業服務費 60 千元，聘請醫師醫療諮詢費。

公關慰勞費 160 千元。

1. 公共關係費 69 千元，推廣業務需要。
2. 員工慰勞費 91 千元，對於所屬員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用。

行銷推廣費－1,100 千元，推展業務廣告、宣傳、辦理鐵路節等節日推出鐵路紀念品廣告、展售會場佈置費及電子網路商城行銷費用。

使用材料費 424,736 千元。

1. 物料 423,688 千元，販賣臺、列車上售貨及餐廳餐料等成本。
2. 燃料 248 千元，公務車輛用油。
3. 設備零件 800 千元，販賣臺、列車及餐廳等營業用所需之各種用具。

用品消耗 3,165 千元。

1. 辦公用品 187 千元，文具紙張等辦公用品費。
2. 報章雜誌 70 千元，訂閱業務書刊及報紙等費用。
3. 農業與園藝用品 25 千元，辦公場所綠美化費用。
4. 服裝 509 千元，員工工作服及安全配件等。
5. 食品 60 千元，會議餐盒費等。

96

臺灣鐵路管理局

餐旅服務費用說明

中華民國　111　年度

6.其他用品消耗2,314千元，含各餐廳、販賣臺、列車、辦公場所等環境清潔及制服洗滌等清潔費2,214千元及什項用品購置費100千元。

房租－一般房屋租金746千元，高鐵烏日站及新左營站銷售臺鐵便當付與高鐵公司租金。

機器租金－電腦租金及使用費50千元，電子網路商城租用電腦及網路費用。

折舊14,587千元。

1.房屋折舊4,957千元。

2.機械及設備折舊1,587千元。

3.交通及運輸設備折舊1,098千元。

4.什項設備折舊6,945千元。

攤銷－其他攤銷費用150千元，商標權攤銷。

土地稅－一般土地地價稅600千元，餐廳及販賣臺等地價稅。

房屋稅－一般房屋稅900千元，餐廳及販賣臺等房屋稅。

消費與行為稅188千元。

1.印花稅120千元，各項收據、雜項繳款收據、招標採購等合約書貼用之印花稅。

2.使用牌照稅68千元，公務車輛牌照稅。

規費89千元。

1.行政規費50千元，契約公證費、向政府機關調閱資料等費用。

2.汽車燃料使用費39千元，公務車輛燃料使用費。

會費－職業團體會費27千元。

97

臺灣鐵路管理局

業務費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
125,325	**130,191**	**用人費用**	**520201 1**	**134,782**	**134,782**	
79,284	82,447	正式員額薪資	520201 11	85,677	85,677	
5,676	6,059	臨時人員薪資	520201 12	6,505	6,505	
4,450	5,752	超時工作報酬	520201 13	5,214	5,214	
66	76	津貼	520201 14	76	76	
19,262	19,766	獎金	520201 15	20,588	20,588	
7,871	7,059	退休及卹償金	520201 16	7,406	7,406	
8,713	9,026	福利費	520201 18	9,311	9,311	
4	6	提繳費	520201 19	5	5	
17,492	**40,858**	**服務費用**	**520201 2**	**35,202**	**35,180**	**22**
1,200	1,611	水電費	520201 21	1,633	1,611	22
172	221	郵電費	520201 22	268	268	
1,724	2,288	旅運費	520201 23	2,395	2,395	
460	645	印刷裝訂及公告費	520201 24	517	517	
2,634	4,607	修理保養與保固費	520201 25	4,084	4,084	
621	767	保險費	520201 26	722	722	
7	10	棧儲、包裝、代理及加工費	520201 27	10	10	
6,949	26,840	專業服務費	520201 28	21,569	21,569	
3,174	3,180	公關慰勞費	520201 29	3,180	3,180	
550	689	行銷推廣費	520201 2B	824	824	
2,070	**2,576**	**材料及用品費**	**520201 3**	**2,531**	**2,531**	
934	1,358	使用材料費	520201 31	1,198	1,198	
1,137	1,218	用品消耗	520201 32	1,333	1,333	
81,619	**255,718**	**租金與利息**	**520201 4**	**292,305**	**292,305**	
81,619	255,718	機器租金	520201 43	292,305	292,305	
240,582	**276,969**	**折舊及攤銷**	**520201 5**	**249,117**	**249,117**	
8,792	9,425	房屋折舊	520201 52	7,913	7,913	
229,761	263,804	什項設備折舊	520201 55	233,974	233,974	

98

臺灣鐵路管理局

業務費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
2,028	3,740	攤銷	520201 58	7,230	7,230	
148	**189**	**稅捐與規費**	**520201 6**	**165**	**162**	**3**
52	55	消費與行為稅	520201 65	61	58	3
96	134	規費	520201 67	104	104	
30	**30**	**會費、捐助與分攤**	**520201 7**	**30**	**30**	
30	30	會費	520201 71	30	30	
	1	**其他**	**520201 9**	**1**	**1**	
	1	其他費用	520201 91	1	1	
467,267	**706,532**	**總計**		**714,133**	**714,108**	**25**

99

臺灣鐵路管理局

業務費用說明

中華民國　111　年度

正式員額薪資 85,677 千元。

1.職員薪金 85,271 千元。

2.工員工資 406 千元。

臨時人員薪資 6,505 千元。

1.聘用人員薪金 6,121 千元。

2.臨時工員工資 384 千元。

超時工作報酬 5,214 千元。

1.超時加班費 1,112 千元。

2.不休假加班費 4,102 千元。

津貼－僻地津貼 76 千元，東台加給。

獎金－考核獎金 20,588 千元。

退休及卹償金 7,406 千元。

1.職員退休及離職金 7,375 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 5,812 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 305 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 1,258 千元。

2.工員退休及離職金 31 千元，提撥工員退休準備金。

福利費 9,311 千元。

1.分擔員工保險費 6,577 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害保費。

2.傷病醫藥費 227 千元，含員工體檢費。

3.體育活動費 91 千元。

4.其他福利費 2,416 千元，員工休假補助費。

提繳費－提繳工資墊償費用 5 千元。

水電費 1,633 千元。

1.動力費 22 千元，電動機車電池租賃費。

2.工作場所電費 1,500 千元。

3.工作場所水費 111 千元。

臺灣鐵路管理局

業務費用說明

中華民國 111 年度

郵電費 268 千元。

1. 郵費 84 千元，寄發公文信件用郵資。
2. 電話費 184 千元，接洽公務用電話費。

旅運費 2,395 千元。

1. 國內旅費 868 千元，赴各站督導行車安全業務、現場會勘、驗收及盤點材料、國外料提運等差旅費。
2. 國外旅費 255 千元，與本局締結合作協定之國外鐵路機構災害防救業務交流之出國旅費。
3. 裝卸費 1,220 千元，材料調撥之裝卸及整理費。
4. 其他旅運費 52 千元，洽辦公務之車資。

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

修理保養與保固費 4,084 千元。

1. 一般房屋修護費 1,330 千元，辦公室及各材料廠廠房等修繕費。
2. 宿舍修護費 1 千元，員工宿舍修繕費。
3. 機械及設備修護費 2,542 千元，堆高機、起重機、電腦及傳真機設備等修護費。
4. 交通及運輸設備修護費 116 千元，公務車修護費。
5. 什項設備修護費 95 千元，辦公設備及消防設備等修護費。

保險費 722 千元。

1. 機械及設備保險費 400 千元，電腦售票系統軟、硬體設備之保險費。
2. 交通及運輸設備保險費 12 千元，公務車輛保險費。
3. 現金、存放款及貨物保險費 200 千元，庫存材料保險費。
4. 責任保險費 110 千元，建築物公共意外責任保險費。

棧儲、包裝、代理及加工費－佣金、匯費及手續費 10 千元，委託郵局代售標單手續費。

專業服務費 21,569 千元。

1. 法律事務費 380 千元，購料時廠商違約罰款商務仲裁費、員工因公涉案聘請律師費、法院訴訟裁判費及執行費等。
2. 工程及管理諮詢服務費 524 千元，外聘專家學者出席費及相關專案審查費用。

臺灣鐵路管理局

業務費用說明

中華民國 111 年度

3.講課鐘點及稿費 222 千元，講師鐘點費。

4.委託檢驗試驗費 2,515 千元，機械、消防設備及庫房結構等安檢費。

5.電腦軟體服務費 13,248 千元，資訊安全服務及即時指揮通報系統維運等費用。

6.保警及保全費用 4,680 千元，聘請保全公司人員擔任保全服務費用。

公關慰勞費 3,180 千元。

1.公共關係費 2,180 千元，推廣業務及配合軌道運輸等交流活動。

2.員工慰勞費 1,000 千元，對於所屬員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用。

行銷推廣費－824 千元，行車安全宣傳廣告費及平交道事故宣導費。

使用材料費 1,198 千元。

1.燃料 225 千元，公務車輛及堆高機用油。

2.設備零件 973 千元，購置公文櫃、料架及其他辦公設備等費用。

用品消耗 1,333 千元。

1.辦公用品 340 千元，文具紙張等辦公用品。

2.報章雜誌 46 千元，訂閱業務書刊及報紙等費用。

3.農業與園藝用品 13 千元，辦公室綠美化費用。

4.服裝 280 千元，員工工作服及安全配件等。

5.食品 125 千元，會議餐盒費等。

6.其他用品消耗 529 千元，清潔及消毒用品、垃圾及廢棄物清理、除蟲等費用及什項用品、行車保安檢查優良單位獎牌等購置費。

機器租金－電腦租金及使用費 292,305 千元，通訊線路及網際網路租金，電腦系統及週邊設備等使用費。

折舊 241,887 千元。

1.房屋折舊 7,913 千元。

2.什項設備折舊 233,974 千元。

攤銷－攤銷電腦軟體 7,230 千元。

消費與行為稅 61 千元。

1.印花稅 3 千元，各種書契、合約及訂購物料憑證等貼用印花。

2.使用牌照稅 58 千元，公務車輛牌照稅。

102

臺灣鐵路管理局

業務費用說明

中華民國　111　年度

規費 104 千元。

1. 行政規費 69 千元，公務車輛簽證費及檢驗費等規費。

2. 汽車燃料使用費 35 千元，公務車輛燃料使用費。

會費－學術團體會費 30 千元。

其他費用－其他 1 千元，辦公等場所消防用品。

103

臺灣鐵路管理局

管理費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
583,563	**645,735**	**用人費用**	**520301 1**	**673,259**	**619,856**	**53,403**
227,006	255,940	正式員額薪資	520301 11	262,331	262,331	
48,003	58,848	臨時人員薪資	520301 12	59,648	59,648	
19,728	24,654	超時工作報酬	520301 13	24,958	24,958	
28	31	津貼	520301 14	46	46	
60,084	70,189	獎金	520301 15	72,959	72,959	
24,071	27,750	退休及卹償金	520301 16	28,484	28,484	
204,630	208,302	福利費	520301 18	224,813	171,410	53,403
14	21	提繳費	520301 19	20	20	
76,535	**94,158**	**服務費用**	**520301 2**	**92,932**	**92,729**	**203**
34,569	41,970	水電費	520301 21	41,975	41,975	
1,934	2,379	郵電費	520301 22	2,146	2,146	
2,368	3,516	旅運費	520301 23	3,696	3,493	203
3,075	4,821	印刷裝訂及公告費	520301 24	3,482	3,482	
4,706	3,947	修理保養與保固費	520301 25	3,720	3,720	
66	101	保險費	520301 26	87	87	
9,496	9,507	棧儲、包裝、代理及加工費	520301 27	11,048	11,048	
19,362	26,730	專業服務費	520301 28	25,375	25,375	
161	161	公關慰勞費	520301 29	161	161	
798	1,026	行銷推廣費	520301 2B	1,242	1,242	
4,759	**5,347**	**材料及用品費**	**520301 3**	**5,816**	**5,816**	
1,857	1,581	使用材料費	520301 31	2,020	2,020	
2,902	3,766	用品消耗	520301 32	3,796	3,796	
485	**530**	**租金與利息**	**520301 4**	**530**	**530**	
30	30	機器租金	520301 43	30	30	
455	500	交通及運輸設備租金	520301 44	500	500	
70,551	**78,098**	**折舊及攤銷**	**520301 5**	**63,494**	**63,494**	
35,450	36,874	房屋折舊	520301 52	31,905	31,905	

104

臺灣鐵路管理局

管理費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
35,078	41,205	什項設備折舊	520301 55	31,570	31,570	
23	19	攤銷	520301 58	19	19	
418	**810**	**稅捐與規費**	**520301 6**	**724**	**724**	
	270	土地稅	520301 62	243	243	
99	112	房屋稅	520301 64	110	110	
304	311	消費與行為稅	520301 65	300	300	
15	117	規費	520301 67	71	71	
421	**771**	**會費、捐助與分攤**	**520301 7**	**771**	**771**	
421	510	會費	520301 71	510	510	
	261	分攤	520301 73	261	261	
206	**300**	**其他**	**520301 9**	**300**	**300**	
206	300	其他費用	520301 91	300	300	
736,939	**825,749**	**總計**		**837,826**	**784,220**	**53,606**

105

臺灣鐵路管理局

管理費用說明

中華民國　111　年度

正式員額薪資 262,331 千元。

1.職員薪金 261,956 千元。

2.工員工資 375 千元。

臨時人員薪資 59,648 千元。

1.聘用人員薪金 49,717 千元。

2.臨時工員工資 9,931 千元。

超時工作報酬 24,958 千元。

1.超時加班費 6,972 千元。

2.不休假加班費 17,942 千元。

3.值班費 44 千元。

津貼－僻地津貼 46 千元，東台加給。

獎金 72,959 千元。

1.考核獎金 72,719 千元。

2.其他獎金 240 千元，春節出勤及交通專業獎章等獎金。

退休及卹償金 28,484 千元。

1.職員退休及離職金 27,743 千元。

(1)在職員工提繳退撫基金 19,939 千元。

(2)聘僱人員離職儲金 3,807 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 3,997 千元。

2.工員退休及離職金 741 千元。

福利費 224,813 千元。

1.分擔員工保險費 21,919 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2.傷病醫藥費 648 千元，含員工體檢費。

3.提撥福利金 53,403 千元。

(1)按營業收入 1.5‰編列 29,403 千元。

(2)按出售下腳收入扣除處理費用後 40%編列 24,000 千元。

4.體育活動費 288 千元。

臺灣鐵路管理局

管理費用說明

中華民國 111 年度

5.其他福利費 148,555 千元。

(1)員工休假補助費 6,656 千元。

(2)福利精進措施經費 141,899 千元。

提繳費－提繳工資墊償費用 20 千元。

水電費 41,975 千元。

1.工作場所電費 40,902 千元。

2.宿舍電費 5 千元。

3.工作場所水費 105 千元。

4.宿舍水費 10 千元。

5.煤氣費 953 千元。

郵電費 2,146 千元。

1.郵費 392 千元，寄發公文信件郵資。

2.電話費 1,754 千元，市區電話及公務用行動電話等通話費及檔案庫保全專線。

旅運費 3,696 千元。

1.國內旅費 1,971 千元，因業務需要出差之旅費。

2.國外旅費 1,406 千元。

(1)迎接鐵道觀光旅遊年，持續推動臺日鐵道外交並強化觀光交流之出國旅費 316 千元。

(2)鐵道觀光旅遊年之際，結盟瑞士地區鐵道觀光發展宣傳與合作之出國旅費 349 千元。

(3)考察英國鐵道公司網路科技，於職業安全及健康管理應用之出國旅費 431 千元。

(4)出席國際鐵路聯盟（UIC）等國際組織舉辦會議之出國旅費 310 千元。

3.貨物運費 203 千元，傳票、憑證及料單等搬運費。

4.其他旅運費 116 千元，洽辦公務之車資。

印刷裝訂及公告費－印刷及裝訂費 3,482 千元，臺鐵公報、預決算書、統計年報、臺鐵通訊及各種報表、資料等印刷及影印費。

修理保養與保固費 3,720 千元。

107

臺灣鐵路管理局

管理費用說明

中華民國　111　年度

1.一般房屋修護費1,400千元，辦公場所、食堂、倉庫及消防設備等修護費。

2.宿舍修護費1,330千元，員工宿舍修繕費。

3.機械及設備修護費214千元，電腦及印表機等修護費。

4.交通及運輸設備修護費87千元，公務車輛修護費。

5.什項設備修護費689千元。

(1)管理部門辦公、會議場所及開水間設備維修、複印機、刷卡鐘、監視系統零件汰換及沿線員工餐廳等場所什項設備修護費649千元。

(2)勞工安全衛生儀器設備維修費40千元。

保險費87千元。

1.交通及運輸設備保險費7千元，公務車輛保險費。

2.責任保險費80千元，公共意外責任險。

棧儲、包裝、代理及加工費11,048千元。

1.佣金、匯費及手續費8千元，電子發票代開代傳服務費。

2.外包費11,040千元，臺鐵大樓3-6樓清潔外包費。

專業服務費25,375千元。

1.會計師及精算師公費95千元，導入IFRSs公報會計師諮詢服務費。

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

3.工程及管理諮詢服務費760千元，專家學者出席諮詢費。

4.講課鐘點及稿費922千元，出版臺鐵資料雜誌、鐵路規範稿費、聘請專家、學者、業界演講及各訓練講課鐘點費。

5.委託調查研究費8,600千元。

(1)臺鐵經營發展策略諮詢總顧問案8,000千元。

(2)員工退休金負債委託精算服務600千元。

6.委託檢驗試驗費7,260千元，TOSHMS重新驗證及追認費用。

7.教育訓練費705千元，各建築防火管理員之專業訓練及電腦應用系統升級訓練。

8.保警及保全費用5,940千元，臺鐵大樓、文獻室及圖書室保全服務費。

9.其他專業服務費318千元，聘請醫師醫療諮詢費等。

108

臺灣鐵路管理局

管理費用說明

中華民國　111　年度

公關慰勞費－公共關係費 161 千元，推廣業務需要。

行銷推廣費－1,242 千元，路政、行車安全、春節疏運、活動宣傳及業務聯繫等所需費用。

使用材料費 2,020 千元。

1. 燃料 152 千元，公務車輛用油。
2. 設備零件 1,868 千元，購置鐵櫃、檔案櫃、會議桌椅等設備及設備用具汰換費。

用品消耗 3,796 千元。

1. 辦公用品 856 千元，各種辦公用品文具紙張等費用。
2. 報章雜誌 583 千元，訂閱業務書刊、報紙及雜誌等費用。
3. 服裝 54 千元，安全配件。
4. 食品 30 千元，會議餐盒費等。
5. 其他用品消耗 2,273 千元，沿線各地區員工餐廳、臺鐵大樓辦公室等清潔費及什項用品購置費。

機器租金－電腦租金及使用費 30 千元。

交通及運輸設備租金－車租 500 千元，因應工程管考業務租賃公務小客車租金。

折舊 63,475 千元。

1. 房屋折舊 31,905 千元。
2. 什項設備折舊 31,570 千元。

攤銷－攤銷電腦軟體 19 千元。

土地稅－一般土地地價稅 243 千元，臺鐵大樓地價稅。

房屋稅－一般房屋稅 110 千元，臺鐵大樓房屋稅。

消費與行為稅 300 千元。

1. 印花稅 281 千元，各種契約、簿籍及合約等貼用印花。
2. 使用牌照稅 19 千元，公務車輛使用牌照稅。

規費 71 千元。

1. 行政規費 59 千元，申請土地建物謄本、公務車輛簽證費及檢驗費等規費。
2. 汽車燃料使用費 12 千元，公務車輛燃料使用費。

會費 510 千元。

109

臺灣鐵路管理局

管理費用說明

中華民國　111　年度

1. 國際組織會費 372 千元。
2. 學術團體會費 106 千元。
3. 職業團體會費 32 千元。

分攤－分攤大樓管理費 261 千元。

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

臺灣鐵路管理局

研究發展費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
51	105	**用人費用**	529801 1			
51	105	超時工作報酬	529801 13			
228	404	**服務費用**	529801 2	250	250	
81		旅運費	529801 23			
2	95	印刷裝訂及公告費	529801 24			
85	249	專業服務費	529801 28	190	190	
60	60	行銷推廣費	529801 2B	60	60	
279	509	**總計**		250	250	

111

臺灣鐵路管理局

研究發展費用說明

中華民國　111　年度

專業服務費 190 千元。

1. 工程及管理諮詢服務費 110 千元，辦理價值工程成果評審外聘委員費用。

2. 講課鐘點及稿費 80 千元，專題研究講課鐘點費及報告評審費。

行銷推廣費－60 千元，與中華價值管理學會分攤年會廣告費等。

112

臺灣鐵路管理局

員工訓練費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
20,785	**25,013**	**用人費用**	**529802 1**	**23,120**	**23,120**	
12,402	13,417	正式員額薪資	529802 11	13,784	13,784	
1,279	1,357	臨時人員薪資	529802 12	1,386	1,386	
1,323	3,250	超時工作報酬	529802 13	1,491	1,491	
3,009	3,304	獎金	529802 15	3,392	3,392	
1,334	1,594	退休及卹償金	529802 16	1,398	1,398	
1,439	2,090	福利費	529802 18	1,668	1,668	
	1	提繳費	529802 19	1	1	
25,893	**50,843**	**服務費用**	**529802 2**	**62,566**	**62,566**	
1,549	2,700	水電費	529802 21	2,700	2,700	
119	214	郵電費	529802 22	214	214	
846	1,345	旅運費	529802 23	1,431	1,431	
1,227	3,532	印刷裝訂及公告費	529802 24	2,894	2,894	
1,004	2,500	修理保養與保固費	529802 25	2,317	2,317	
16	19	保險費	529802 26	15	15	
1,036	1,700	棧儲、包裝、代理及加工費	529802 27	1,700	1,700	
20,095	38,833	專業服務費	529802 28	51,295	51,295	
9,104	**13,760**	**材料及用品費**	**529802 3**	**15,711**	**15,711**	
569	1,010	使用材料費	529802 31	1,007	1,007	
8,535	12,750	用品消耗	529802 32	14,704	14,704	
220	**1,442**	**租金與利息**	**529802 4**	**1,190**	**1,190**	
	1,134	機器租金	529802 43	882	882	
172	200	交通及運輸設備租金	529802 44	200	200	
48	108	什項設備租金	529802 45	108	108	
28	**31**	**稅捐與規費**	**529802 6**	**31**	**31**	
21	22	消費與行為稅	529802 65	22	22	
7	9	規費	529802 67	9	9	
	2	**其他**	**529802 9**	**3**	**3**	
	2	其他費用	529802 91	3	3	
56,031	**91,091**	**總計**		**102,621**	**102,621**	

113

臺灣鐵路管理局

員工訓練費用說明

中華民國　111　年度

正式員額薪資－職員薪金13,784千元。

臨時人員薪資－臨時工員工資1,386千元。

超時工作報酬1,491千元。

1.超時加班費631千元。

2.不休假加班費860千元。

獎金3,392千元。

1.考核獎金3,388千元。

2.其他獎金4千元，交通專業獎章獎金。

退休及卹償金1,398千元。

1.職員退休及離職金1,284千元。

(1)在職員工提繳退撫基金980千元。

(2)聘僱人員離職儲金101千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本203千元。

2.工員退休及離職金114千元。

福利費1,668千元。

1.分擔員工保險費1,263千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等之保費。

2.傷病醫藥費42千元，含員工體檢費。

3.體育活動費13千元。

4.其他福利費350千元，員工休假補助費。

提繳費－提繳工資墊償費用1千元。

水電費2,700千元。

1.工作場所電費1,700千元。

2.工作場所水費700千元。

3.煤氣費300千元。

郵電費214千元。

1.郵費149千元，寄發訓練通知、公文信件及證書等郵資。

2.電話費65千元。

114

臺灣鐵路管理局

員工訓練費用說明

中華民國　111　年度

旅運費 1,431 千元。

1. 國內旅費 616 千元，員訓中心配合教學、QCC 專案、全國訓練機構聯繫會報及全線段站調訓等差旅費。
2. 其他旅運費 815 千元，教具教材搬運費、公車票款及接送講師車資等費用。

印刷裝訂及公告費－印刷及裝訂費 2,894 千元，辦理訓練用之教材、講義、資料袋、試卷等印刷影印費及複印機墨粉費等。

修理保養與保固費 2,317 千元。

1. 一般房屋修護費 1,500 千元，員訓中心辦公室、教室等修護費及消防設備改善等費用。
2. 機械及設備修護費 250 千元，員訓中心教室、宿舍大樓抽水馬達、實習機械、器具及中央空調等機械設備修護費。
3. 交通及運輸設備修護費 50 千元，公務車輛修護費。
4. 什項設備修護費 517 千元，辦公設備及視聽教材等設備修護費。

保險費 15 千元。

1. 交通及運輸設備保險費 3 千元，公務車輛保險費。
2. 責任保險費 12 千元，公共意外責任險。

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

專業服務費 51,295 千元。

1. 工程及管理諮詢服務費 50 千元，專家學者出席諮詢費。
2. 講課鐘點及稿費 24,379 千元，稿費及消防訓練等講課鐘點費。
3. 委託檢驗試驗費 76 千元，公共建築物、消防設備及飲水機等安全檢修費。
4. 教育訓練費 24,998 千元。
   (1)委託國內外機構考選訓練各類人才、建築設備防火防毒管理人訓練費，辦理建教合作及空中行專暨空大等學分補助費，員工在職訓練之閱卷費、監場費、試題費、編審費等費用 20,921 千元。
   (2)勞工教育經費每人月編 20 元，年計 4,077 千元。
5. 保警及保全費用 1,792 千元，保全系統設施及聘請保全公司擔任保全服務費用。

115

臺灣鐵路管理局

員工訓練費用說明

中華民國　111　年度

使用材料費 1,007 千元。

1. 物料 20 千元，視聽教材用錄影帶、磁帶、磁片及色帶等費用。
2. 燃料 37 千元，公務車輛用油。
3. 設備零件 950 千元，員訓中心學員寢室更新寢室床具、教室課桌椅、各項體育及文康器材等費用。

用品消耗 14,704 千元。

1. 辦公用品 378 千元，訓練及考試所需文具、紙張等費用。
2. 報章雜誌 83 千元，訂購書籍、報章雜誌以供受訓學員參考所需費用。
3. 農業與園藝用品 60 千元，辦公室、餐廳、宿舍及教室等綠美化費用。
4. 服裝 40 千元，廚工工作服及安全配件等。
5. 食品 13,106 千元，受訓學員伙食費。
6. 其他用品消耗 1,037 千元，含清洗學員被單及清潔用品等費用 500 千元、學員結業茶點、紀念照相及辦理訓練所需什項用品購置費 537 千元。

機器租金－電腦租金及使用費 882 千元，教育訓練管理系統維運。

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

什項設備租金－108 千元，影印機租金。

消費與行為稅 22 千元。

1. 印花稅 10 千元，書契簿籍等貼用印花稅。
2. 使用牌照稅 12 千元，公務車輛牌照稅。

規費 9 千元。

1. 行政規費 2 千元，公務車輛檢驗費及申請變更登記等規費。
2. 汽車燃料使用費 7 千元，公務車輛燃料使用費。

其他費用－其他 3 千元，訓練會場佈置費。

116

臺灣鐵路管理局

營業外費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
762,493	**730,000**	**財務成本**	**5901**	**792,400**	**792,400**	
762,493	**730,000**	**利息費用**	**590101**	**792,400**	**792,400**	
762,493	730,000	租金與利息	590101 4	792,400	792,400	
762,493	730,000	利息	590101 46	792,400	792,400	
2,282,715	**2,143,402**	**其他營業外費用**	**5998**	**2,055,863**	**2,043,513**	**12,350**
	10,500	**外幣兌換損失**	**599822**	**10,500**		**10,500**
	10,500	損失與賠償給付	599822 8	10,500		10,500
	10,500	各項損失	599822 81	10,500		10,500
1,562		**預期信用減損損失**	**599829**			
1,562		損失與賠償給付	599829 8			
1,562		各項損失	599829 81			
1,311,023	**1,344,168**	**資產報廢損失**	**599835**	**1,363,261**	**1,363,261**	
1,311,023	1,344,168	損失與賠償給付	599835 8	1,363,261	1,363,261	
1,311,023	1,344,168	各項損失	599835 81	1,363,261	1,363,261	
55,218	**15,826**	**災害損失**	**599836**	**13,199**	**13,199**	
55,218	15,826	損失與賠償給付	599836 8	13,199	13,199	
55,218	15,826	各項損失	599836 81	13,199	13,199	
914,911	**772,908**	**什項費用**	**599898**	**668,903**	**667,053**	**1,850**
726,297	697,171	用人費用	599898 1	586,719	586,719	
34	930	超時工作報酬	599898 13	120	120	
571,086	538,875	退休及卹償金	599898 16	419,743	419,743	
155,177	157,366	福利費	599898 18	166,856	166,856	
2,374	3,761	服務費用	599898 2	3,674	2,824	850
1,359	1,060	旅運費	599898 23	1,060	210	850
36	80	印刷裝訂及公告費	599898 24	80	80	
	1	棧儲、包裝、代理及加工費	599898 27	1	1	
979	2,620	專業服務費	599898 28	2,533	2,533	
81	120	材料及用品費	599898 3	120	120	
81	120	用品消耗	599898 32	120	120	
333	100	稅捐與規費	599898 6	100	100	

117

臺灣鐵路管理局

營業外費用明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
333	100	規費	599898 67	100	100	
2,382	2,387	會費、捐助與分攤	599898 7	2,387	2,387	
2,382	2,387	捐助	599898 72	2,387	2,387	
284		損失與賠償給付	599898 8	1,000		1,000
100		各項損失	599898 81			
184		賠償給付	599898 82	1,000		1,000
183,159	69,369	其他	599898 9	74,903	74,903	
183,159	69,369	其他費用	599898 91	74,903	74,903	
3,045,208	2,873,402	總計		2,848,263	2,835,913	12,350

118

臺灣鐵路管理局

營業外費用說明

中華民國　111　年度

利息費用

利息－債務利息 792,400 千元。

外幣兌換損失

各項損失－兌換損失 10,500 千元，外洋料匯兌損失。

資產報廢損失

各項損失－資產損失 1,363,261 千元，固定資產報廢損失。

災害損失

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

什項費用 668,903 千元。

超時工作報酬－超時加班費 120 千元。

退休及卹償金 419,743 千元。

1. 職員退休及離職金 382,048 千元，已退休員工以前年度退休金成本。
2. 卹償金 37,695 千元。

福利費 166,856 千元。

1. 分擔員工眷屬保險費 166,826 千元。
2. 分擔輔助建屋貸款等利息 30 千元，以前年度輔助員工購建住宅貸款利息差額及手續費。

旅運費 1,060 千元。

1. 國內旅費 190 千元，土地處理及勞資會議代表出差費。
2. 裝卸費 850 千元，處理呆廢料所需裝卸費。
3. 其他旅運費 20 千元，洽辦公務車資。

印刷裝訂及公告費－印刷及裝訂費 80 千元，工作規則及勞資會議資料等印刷費。

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

專業服務費 2,533 千元。

1. 法律事務費 633 千元，地上物或產權糾紛等訴訟費。
2. 委託調查研究費 900 千元，本局國內發行體信用評等案。

119

臺灣鐵路管理局

營業外費用說明

中華民國　111　年度

3.教育訓練費 1,000 千元，招考新進業務人員所需相關費用。

用品消耗 120 千元。

1.辦公用品 2 千元，文具紙張等辦公用品。

2.其他用品消耗 118 千元，什項用品購置費。

規費－行政規費 100 千元，繳納法院及各行政機關等規費。

捐助 2,387 千元。

1.捐助政府機關 5 千元。

2.捐助國內團體 2,382 千元。

賠償給付－旅運賠償 1,000 千元，辦理事故賠償。

其他費用 74,903 千元。

1.政風預警、防弊、機密、設施維護、政風查處、法紀教育等宣導及演習費 501 千元。

2.客貨列車、守車、行李車之滅火器及各車站、辦公等場所消防設備及器材換修費 7,844 千元。

3.自動售票機功能異常站帳款損失 400 千元。

4.各項節日活動費 7,364 千元。

5.因執行職務受傷住院失能死亡慰問金 630 千元。

6.配合辦理軍事勤務演習、各項演習、動員作業及防護作業等 1,705 千元。

7.表揚模範勞工、屆退人員講習會、提供員工心理諮商、退休人員長青業務及親子活動費等相關活動經費 4,421 千元。

8.志工研習會、保險費及志工獎勵等 961 千元，文化志工 611 千元。

9.慰勞鐵路警察局春節等慰勞金 400 千元。

10.AED 零件更換費 1,436 千元。

11.成功大學鐵道運輸學分學程及產學合作相關經費等 1,484 千元。

12.占建物清除搬運費及經管土地髒亂清理費 47,146 千元。

120

臺 灣 鐵 路

固定資產建設

中 華 民 國

項目		不動產、		
名稱	編號	土地	土地改良物	房屋及建築
專案計畫	**951**	**4,959**	**300,000**	**571,139**
繼續計畫	9511	4,959	300,000	571,139
一、鐵路行車安全改善六年計畫(104至111年)	951110401		300,000	300,000
二、臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)	951110402			
三、臺鐵電務智慧化提升計畫	951110601			
四、高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701			
五、臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702	4,959		271,139
六、臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)	951111001			
新興計畫	9512			
一、高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫	951211101			
一般建築及設備計畫	**952**	**86,773**	**298,467**	**379,966**
分年性項目			65,760	233,814
一、鐵路橋梁延壽補強規劃設計			8,000	

121

管　理　局

改良擴充明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

廠房及設備				
機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計	備註
947,400	**15,510,323**	**17,315**	**17,351,136**	
947,400	14,510,323	17,315	16,351,136	
947,400	1,400,000		2,947,400	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.52%～3.04%估算工程管理費825,672千元；本年度編列15,327千元。
	9,567,300		9,567,300	
	2,880,000		2,880,000	
	5,000		5,000	
	38,023	17,315	331,436	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.70%～3.09%估算工程管理費16,541千元；本年度編列2,321千元。
	620,000		620,000	
	1,000,000		1,000,000	
	1,000,000		1,000,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.52%～3.04%估算工程管理費63,169千元；本年度編列5,200千元。
908,568	**1,853,554**	**97,330**	**3,624,658**	
579,183	119,100		997,857	
			8,000	

122

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項目		不動產、		
名稱	編號	土地	土地改良物	房屋及建築
二、 K12+218～K13+650隔音牆噪音改善工程			10,000	
三、 K11+116～264隔音牆噪音改善工程			5,000	
四、 高屏溪鐵路橋結構改善工程			10,000	
五、 三爺溪橋改建工程			8,000	
六、 宜蘭線K47+650防坍架新建工程			8,000	
七、 內灣線隧道安全檢測、評估與改善研究計畫－隧道加固補強暨排水改善工程			3,000	
八、 縱貫線下三叉河橋改建工程			8,000	
九、 基隆及汐止間隔音牆工程			2,000	
十、 后里站公共藝術設置案			300	
十一、 大湖站雨棚改建及延長工程			460	

123

管　理　局

改良擴充明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

廠房及設備				
機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計	備註
			10,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%～3.00%估算工程管理費740千元；本年度編列225千元。
			5,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%～3.00%估算工程管理費225千元；本年度編列150千元。
			10,000	
			8,000	
			8,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.40%～5.73%估算工程管理費1,250千元；本年度編列413千元。
			3,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%～3.00%估算工程管理費622千元；本年度編列81千元。
			8,000	
			2,000	
			300	
			460	

124

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項目		不動產、		
名稱	編號	土地	土地改良物	房屋及建築
十二、 大溪站新建地下道			3,000	
十三、 宜蘭線龜山－外澳間路線改善工程				13,731
十四、 臺東工務段砸道車維修車庫及材料倉庫工程				3,500
十五、 臺鐵臨沂街63巷19號舊宿舍修復工程				1,500
十六、 歷史建築斗南車站修復工程				1,000
十七、 歷史建築臺鐵濟南路三段15號宿舍修復工程				4,000
十八、 桃園工務分駐所轄內－排水改善工程				5,000
十九、 歷史建築後壁車站修復工程				811
二十、 歷史建築林鳳營車站修復工程				1,199
二一、 臺鐵豐富道班新建工程				8,000

125

管　理　局

改良擴充明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

廠房及設備				
機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計	備註
			3,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.90%～5.80%估算工程管理費563千元；本年度編列174千元。
			13,731	
			3,500	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%～3.00%估算工程管理費537千元；本年度編列105千元。
			1,500	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%～3.00%估算工程管理費375千元；本年度編列45千元。
			1,000	
			4,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%～3.00%估算工程管理費435千元；本年度編列12千元。
			5,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.90%～5.73%估算工程管理費538千元；本年度編列287千元。
			811	
			1,199	
			8,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%～3.00%估算工程管理費413千元；本年度編列195千元。

126

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項目		不動產、		
名稱	編號	土地	土地改良物	房屋及建築
二二、 臺中都會區聯合辦公大樓興建工程				5,000
二三、 歷史建物舊鐵路醫院修復工程				36,868
二四、 保安站長宿舍古蹟整修工程				6,080
二五、 八堵道班房舍新建工程				18,700
二六、 臺東工務段辦公室新建工程				20,000
二七、 枋寮工務分駐所暨枋電所新建工程				1,000
二八、 花蓮東站餐旅、車班備勤房舍新建工程				5,670
二九、 新竹香山內湖川倉庫新建工程				11,000

127

管　理　局

改良擴充明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

廠房及設備				
機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計	備註
			5,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.70%～3.00%估算工程管理費3,839千元；本年度編列75千元。
			36,868	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%～3.00%估算工程管理費624千元；本年度編列466千元。
			6,080	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%～3.00%估算工程管理費255千元；本年度編列159千元。
			18,700	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%～3.00%估算工程管理費345千元；本年度編列345千元。
			20,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%～3.00%估算工程管理費892千元；本年度編列345千元。
			1,000	
			5,670	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.70%～3.00%估算工程管理費1,265千元；本年度編列58千元。
			11,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%～3.00%估算工程管理費1,000千元；本年度編列188千元。

128

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項目		不動產、		
名稱	編號	土地	土地改良物	房屋及建築
三十、 三貂嶺站站房移設新建工程				3,000
三一、 花蓮工務段軌框搬運車維修車庫新建工程				9,700
三二、 南港站、萬華站指標(示)系統統包更新工程				3,000
三三、 富岡基地新竹機務段檢修庫股道及廠房延伸				7,000
三四、 鐵花村23間老舊宿舍修繕工程				13,000
三五、 新設富岡基地綜合實習訓練所新建工程（含訓練設施）				55,055
三六、 鶯歌站增設電扶梯工程				
三七、 新左營站鄰捷運側新增電梯工程				

129

管　理　局

改良擴充明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

廠房及設備				
機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計	備註
			3,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.90%～5.73%估算工程管理費635千元；本年度編列172千元。
			9,700	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%～3.00%估算工程管理費334千元；本年度編列210千元。
			3,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%～3.00%估算工程管理費477千元；本年度編列90千元。
			7,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.70%～3.00%估算工程管理費3,239千元；本年度編列41千元。
			13,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.90%～5.73%估算工程管理費888千元，本年度編列577千元。
			55,055	
28,000			28,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%～3.00%估算工程管理費790千元；本年度編列460千元。
830			830	

130

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項目		不動產、		
名稱	編號	土地	土地改良物	房屋及建築
三八、 板橋車站空調系統冰水主機更新工程				
三九、 111－112年度差勤系統改版案				
四十、 公文系統硬體設備更新暨備援案				
四一、 多功能自動售票機系統建置案				
四二、 車站電梯及電扶梯更新				
四三、 自動驗票閘門系統汰舊換新				
四四、 智慧化車輛運用及乘務員排班系統建置案				
四五、 電腦排點系統提升案				
四六、 電子定期票、四卡合一及站務員處理機採購案				
四七、 楊梅站外增設電扶梯工程				
四八、 110－112年全局網路擴充及更新計畫				

131

管　理　局

改良擴充明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

廠房及設備				
機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計	備註
20,000			20,000	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%～3.00%估算工程管理費870千元；本年度編列360千元。
10,644			10,644	
3,808			3,808	
250,000			250,000	
12,573			12,573	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.40%～5.73%估算工程管理費7,433千元；本年度編列598千元。
100,000			100,000	
18,882			18,882	
11,350			11,350	
45,756			45,756	
900			900	
76,440			76,440	

132

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項目		不動產、		
名稱	編號	土地	土地改良物	房屋及建築
四九、 列車車廂監視錄影CCTV設備				
五十、 EMU700型電聯車連結器整修案				
五一、 08－08型砸道車砸道機購採購案				
五二、 EM80軌道檢查車整新				
五三、 傾斜式電聯車旅客資訊顯示系統（含錄影設備）更新購置				
一次性項目		86,773	232,707	146,152
一、 車輛改善				
二、 路線改善			197,934	28,310
三、 站場改善			33,493	8,640
四、 號誌、電訊及電力設備改善				
五、 車站營運及服務設備改善			1,280	53,060

133

管　理　局

改良擴充明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

廠房及設備				
機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計	備註
	59,000		59,000	
	16,280		16,280	
	9,700		9,700	
	14,120		14,120	
	20,000		20,000	
329,385	1,734,454	97,330	2,626,801	
	1,392,900		1,392,900	
5,300	212,701		444,245	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%～5.80%估算工程管理費12,296千元；本年度編列12,296千元。
3,000			45,133	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.00%估算工程管理費143千元；本年度編列143千元。
114,901	60,151	39,826	214,878	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按4.23%～5.73%估算工程管理費3,637千元；本年度編列3,637千元。
41,100	38,445	31,925	165,810	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.00%～5.73%估算工程管理費3,267千元；本年度編列3,267千元。

134

臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項目		不動產、		
名稱	編號	土地	土地改良物	房屋及建築
六、廠段設備及貨物裝卸設備改善				11,350
七、辦公房舍設施改善		86,773		15,192
八、公務車輛改善				
九、電腦設備改善				
十、其他設備改善				29,600
十一、什項設備改善				
合計		91,732	598,467	951,105

135

管　理　局

改良擴充明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

廠房及設備				
機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	合計	備註
57,817	500	9,090	78,757	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按3.07%～5.73%估算工程管理費2,326千元；本年度編列2,326千元。
		4,604	106,569	本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按1.50%～5.73%估算工程管理費1,042千元；本年度編列1,042千元。
	29,380		29,380	
106,267			106,267	
1,000	50	2,080	32,730	
	327	9,805	10,132	
1,855,968	17,363,877	114,645	20,975,794	

136

臺 灣 鐵 路

固定資產建設改良

中華民國

項目		自有資			
名稱	編號	營運資金	出售不適用資產	增資	其他
專案計畫	**951**	**1,708,800**		**15,642,336**	
繼續計畫	9511	1,402,800		14,948,336	
一、鐵路行車安全改善六年計畫(104至111年)	951110401			2,947,400	
二、臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)	951110402	1,402,800		8,164,500	
三、臺鐵電務智慧化提升計畫	951110601			2,880,000	
四、高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701			5,000	
五、臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702			331,436	
六、臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)	951111001			620,000	
新興計畫	9512	306,000		694,000	
一、高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫	951211101	306,000		694,000	
一般建築及設備計畫	**952**	**3,624,658**			
分年性項目		997,857			
一、鐵路橋梁延壽補強規劃設計		8,000			
二、K12+218～K13+650隔音牆噪音改善工程		10,000			
三、K11+116～264隔音牆噪音改善工程		5,000			
四、高屏溪鐵路橋結構改善工程		10,000			

137

管　理　局

擴充資金來源明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

金		外借資金						合計	
小計		國內借款			國外借款	小計		金額	%
金額	%	銀行借款	公司債	其他		金額	%		
17,351,136	**100.00**							**17,351,136**	**100.00**
16,351,136	100.00							16,351,136	100.00
2,947,400	100.00							2,947,400	100.00
9,567,300	100.00							9,567,300	100.00
2,880,000	100.00							2,880,000	100.00
5,000	100.00							5,000	100.00
331,436	100.00							331,436	100.00
620,000	100.00							620,000	100.00
1,000,000	100.00							1,000,000	100.00
1,000,000	100.00							1,000,000	100.00
3,624,658	**100.00**							**3,624,658**	**100.00**
997,857	100.00							997,857	100.00
8,000	100.00							8,000	100.00
10,000	100.00							10,000	100.00
5,000	100.00							5,000	100.00
10,000	100.00							10,000	100.00

138

臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項目		自有資			
名稱	編號	營運資金	出售不適用資產	增資	其他
五、 三爺溪橋改建工程		8,000			
六、 宜蘭線K47+650防坍架新建工程		8,000			
七、 內灣線隧道安全檢測、評估與改善研究計畫－隧道加固補強暨排水改善工程		3,000			
八、 縱貫線下三叉河橋改建工程		8,000			
九、 基隆及汐止間隔音牆工程		2,000			
十、 后里站公共藝術設置案		300			
十一、 大湖站雨棚改建及延長工程		460			
十二、 大溪站新建地下道		3,000			
十三、 宜蘭線龜山－外澳間路線改善工程		13,731			
十四、 臺東工務段砸道車維修車庫及材料倉庫工程		3,500			
十五、 臺鐵臨沂街63巷19號舊宿舍修復工程		1,500			
十六、 歷史建築斗南車站修復工程		1,000			

139

管　理　局

擴充資金來源明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

金		外借資金						合計	
小計		國內借款			國外借款	小計		金額	%
金額	%	銀行借款	公司債	其他		金額	%		
8,000	100.00							8,000	100.00
8,000	100.00							8,000	100.00
3,000	100.00							3,000	100.00
8,000	100.00							8,000	100.00
2,000	100.00							2,000	100.00
300	100.00							300	100.00
460	100.00							460	100.00
3,000	100.00							3,000	100.00
13,731	100.00							13,731	100.00
3,500	100.00							3,500	100.00
1,500	100.00							1,500	100.00
1,000	100.00							1,000	100.00

140

臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項目		自有資			
名稱	編號	營運資金	出售不適用資產	增資	其他
十七、歷史建築臺鐵濟南路三段15號宿舍修復工程		4,000			
十八、桃園工務分駐所轄內一排水改善工程		5,000			
十九、歷史建築後壁車站修復工程		811			
二十、歷史建築林鳳營車站修復工程		1,199			
二一、臺鐵豐富道班新建工程		8,000			
二二、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程		5,000			
二三、歷史建物舊鐵路醫院修復工程		36,868			
二四、保安站長宿舍古蹟整修工程		6,080			
二五、八堵道班房舍新建工程		18,700			
二六、臺東工務段辦公室新建工程		20,000			
二七、枋寮工務分駐所暨枋電所新建工程		1,000			
二八、花蓮東站餐旅、車班備勤房舍新建工程		5,670			
二九、新竹香山內湖川倉庫新建工程		11,000			

141

管　理　局

擴充資金來源明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

金		外借資金						合計	
小計		國內借款			國外借款	小計		金額	%
金額	%	銀行借款	公司債	其他		金額	%		
4,000	100.00							4,000	100.00
5,000	100.00							5,000	100.00
811	100.00							811	100.00
1,199	100.00							1,199	100.00
8,000	100.00							8,000	100.00
5,000	100.00							5,000	100.00
36,868	100.00							36,868	100.00
6,080	100.00							6,080	100.00
18,700	100.00							18,700	100.00
20,000	100.00							20,000	100.00
1,000	100.00							1,000	100.00
5,670	100.00							5,670	100.00
11,000	100.00							11,000	100.00

142

臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項目		自有資			
名稱	編號	營運資金	出售不適用資產	增資	其他
三十、三貂嶺站站房移設新建工程		3,000			
三一、花蓮工務段軌框搬運車維修車庫新建工程		9,700			
三二、南港站、萬華站指標(示)系統統包更新工程		3,000			
三三、富岡基地新竹機務段檢修庫股道及廠房延伸		7,000			
三四、鐵花村23間老舊宿舍修繕工程		13,000			
三五、新設富岡基地綜合實習訓練所新建工程（含訓練設施）		55,055			
三六、鶯歌站增設電扶梯工程		28,000			
三七、新左營站鄰捷運側新增電梯工程		830			
三八、板橋車站空調系統冰水主機更新工程		20,000			
三九、111－112年度差勤系統改版案		10,644			
四十、公文系統硬體設備更新暨備援案		3,808			
四一、多功能自動售票機系統建置案		250,000			
四二、車站電梯及電扶梯更新		12,573			

143

管　理　局

擴充資金來源明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

金		外借資金						合計	
小計		國內借款			國外借款	小計		金額	%
金額	%	銀行借款	公司債	其他		金額	%		
3,000	100.00							3,000	100.00
9,700	100.00							9,700	100.00
3,000	100.00							3,000	100.00
7,000	100.00							7,000	100.00
13,000	100.00							13,000	100.00
55,055	100.00							55,055	100.00
28,000	100.00							28,000	100.00
830	100.00							830	100.00
20,000	100.00							20,000	100.00
10,644	100.00							10,644	100.00
3,808	100.00							3,808	100.00
250,000	100.00							250,000	100.00
12,573	100.00							12,573	100.00

144

臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項目		自有資			
名稱	編號	營運資金	出售不適用資產	增資	其他
四三、 自動驗票閘門系統汰舊換新		100,000			
四四、 智慧化車輛運用及乘務員排班系統建置案		18,882			
四五、 電腦排點系統提升案		11,350			
四六、 電子定期票、四卡合一及站務員處理機採購案		45,756			
四七、 楊梅站外增設電扶梯工程		900			
四八、 110－112年全局網路擴充及更新計畫		76,440			
四九、 列車車廂監視錄影CCTV設備		59,000			
五十、 EMU700型電聯車連結器整修案		16,280			
五一、 08－08型砸道車砸道機購採購案		9,700			
五二、 EM80軌道檢查車整新		14,120			
五三、 傾斜式電聯車旅客資訊顯示系統（含錄影設備）更新購置		20,000			

145

管　理　局

擴充資金來源明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

金		外借資金						合計	
小計		國內借款			國外借款	小計		金額	%
金額	%	銀行借款	公司債	其他		金額	%		
100,000	100.00							100,000	100.00
18,882	100.00							18,882	100.00
11,350	100.00							11,350	100.00
45,756	100.00							45,756	100.00
900	100.00							900	100.00
76,440	100.00							76,440	100.00
59,000	100.00							59,000	100.00
16,280	100.00							16,280	100.00
9,700	100.00							9,700	100.00
14,120	100.00							14,120	100.00
20,000	100.00							20,000	100.00

146

臺 灣 鐵 路

固定資產建設改良

中華民國

項目		自有資			
名稱	編號	營運資金	出售不適用資產	增資	其他
一次性項目		2,626,801			
一、 車輛改善		1,392,900			
二、 路線改善		444,245			
三、 站場改善		45,133			
四、 號誌、電訊及電力設備改善		214,878			
五、 車站營運及服務設備改善		165,810			
六、 廠段設備及貨物裝卸設備改善		78,757			
七、 辦公房舍設施改善		106,569			
八、 公務車輛改善		29,380			
九、 電腦設備改善		106,267			
十、 其他設備改善		32,730			
十一、 什項設備改善		10,132			
合計		5,333,458		15,642,336	

147

管　理　局

擴充資金來源明細表

111　年度

單位:新臺幣千元

金		外借資金						合計	
小計		國內借款			國外借款	小計		金額	%
金額	%	銀行借款	公司債	其他		金額	%		
2,626,801	100.00							2,626,801	100.00
1,392,900	100.00							1,392,900	100.00
444,245	100.00							444,245	100.00
45,133	100.00							45,133	100.00
214,878	100.00							214,878	100.00
165,810	100.00							165,810	100.00
78,757	100.00							78,757	100.00
106,569	100.00							106,569	100.00
29,380	100.00							29,380	100.00
106,267	100.00							106,267	100.00
32,730	100.00							32,730	100.00
10,132	100.00							10,132	100.00
20,975,794	**100.00**							**20,975,794**	**100.00**

148

臺 灣 鐵 路

固定資產建設改良擴充

中 華 民 國

項目 名稱	編號	全部 投資總額	資金來源 自有資金 營運資金	出售不適用資產	增資	其他	外借資金
專案計畫	**951**	**184,090,934**	**8,066,618**		**176,024,316**		
繼續計畫	9511	171,943,234	7,760,618		164,182,616		
一、 鐵路行車安全改善六年計畫(104至111年)	951110401	27,522,400			27,522,400		
二、 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113年)	951110402	99,730,000	7,517,918		92,212,082		
三、 臺鐵電務智慧化提升計畫	951110601	30,610,000			30,610,000		
四、 高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701	1,817,534			1,817,534		
五、 臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702	2,363,000			2,363,000		
六、 臺鐵軌道結構安全提升計畫(109至114年)	951111001	9,900,300	242,700		9,657,600		
新興計畫	9512	12,147,700	306,000		11,841,700		
一、 高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫	951211101	12,147,700	306,000		11,841,700		

149

管　理　局

計畫預期進度明細表

111　　年　度

單位:新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
					17,351,136	**9.43**	**82,326,181**	**44.72**
					16,351,136	9.51	81,326,181	47.30
平交道進行立體化、路線及號誌改善、危險路段加裝圍籬或隔音牆、改建鐵路橋樑、辦理月台提高、廁所改善及部分車站更新改善等工程、電力設備系統、車廂無階化改善。	104.01～111.12				2,947,400	10.71	21,013,312	76.35
購置城際客車600輛、區間客車520輛、機車127輛、支線節能環保客車60輛，系統設備改善等。	104.01～113.12				9,567,300	9.59	47,095,813	47.22
建置遠端狀態監控系統、計軸器雙重化、月台警示燈新設工程、鐵路基本資料庫平台系統建置規劃。	106.01～113.12				2,880,000	9.41	11,287,132	36.87
辦理高鐵彰化站新鋪設軌道銜接至臺鐵田中站。	107.01～114.12				5,000	0.28	20,000	1.10
辦理集集支線各車站硬體建設、軌道線形及邊坡檢測改善。	108.08～115.07				331,436	14.03	935,924	39.61
全線木枕型道岔汰換為PC枕型道岔、50kg-N鋼軌及附屬設備更新並採購養路車輛，汰換逾齡設備及提升養護機械化。	109.01～114.12				620,000	6.26	974,000	9.84
					1,000,000	8.23	1,000,000	8.23
興建城際電聯車檢修工場。	110.07～114.06				1,000,000	8.23	1,000,000	8.23

150

臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目		全部					
		資金來源					
名稱	編號	投資總額	自有資金				外借資金
			營運資金	出售不適用資產	增資	其他	
一般建築及設備計畫	952	**9,165,448**	**9,165,448**				
分年性項目		6,538,647	6,538,647				
一、 鐵路橋梁延壽補強規劃設計		138,390	138,390				
二、 K12+218～K13+650隔音牆噪音改善工程		54,000	54,000				
三、 K11+116～264隔音牆噪音改善工程		10,000	10,000				
四、 高屏溪鐵路橋結構改善工程		67,755	67,755				
五、 三爺溪橋改建工程		35,755	35,755				
六、 宜蘭線K47+650防坍架新建工程		29,900	29,900				
七、 內灣線隧道安全檢測、評估與改善研究計畫－隧道加固補強暨排水改善工程		43,556	43,556				
八、 縱貫線下三叉河橋改建工程		40,000	40,000				
九、 基隆及汐止間隔音牆工程		7,742	7,742				
十、 后里站公共藝術設置案		1,300	1,300				
十一、 大湖站雨棚改建及延長工程		52,300	52,300				
十二、 大溪站新建地下道		12,000	12,000				

151

管　理　局

計畫預期進度明細表

111　　年　度

單位:新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
					3,624,658	**39.55**	**4,673,259**	**50.99**
					997,857	15.26	2,046,458	31.30
	108.01～113.12				8,000	5.78	39,748	28.72
	111.01～112.12				10,000	18.52	10,000	18.52
	111.01～112.12				5,000	50.00	5,000	50.00
	110.01～115.12				10,000	14.76	16,000	23.61
	110.01～115.12				8,000	22.37	13,000	36.36
	111.01～112.12				8,000	26.76	8,000	26.76
	111.01～113.12				3,000	6.89	3,000	6.89
	110.01～113.12				8,000	20.00	9,000	22.50
	110.01～112.12				2,000	25.83	4,723	61.00
	111.01～112.12				300	23.08	300	23.08
	111.01～113.12				460	0.88	460	0.88
	111.01～112.12				3,000	25.00	3,000	25.00

152

臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目 名稱	編號	全部 投資總額	資金來源 自有資金 營運資金	出售不適用資產	增資	其他	外借資金
十三、宜蘭線龜山－外澳間路線改善工程		21,631	21,631				
十四、臺東工務段砸道車維修車庫及材料倉庫工程		33,722	33,722				
十五、臺鐵臨沂街63巷19號舊宿舍修復工程		20,000	20,000				
十六、歷史建築斗南車站修復工程		3,421	3,421				
十七、歷史建築臺鐵濟南路三段15號宿舍修復工程		24,000	24,000				
十八、桃園工務分駐所轄內－排水改善工程		11,020	11,020				
十九、歷史建築後壁車站修復工程		1,211	1,211				
二十、歷史建築林鳳營車站修復工程		1,599	1,599				
二一、臺鐵豐富道班新建工程		22,500	22,500				
二二、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程		477,000	477,000				
二三、歷史建物舊鐵路醫院修復工程		42,408	42,408				
二四、保安站長宿舍古蹟整修工程		12,000	12,000				
二五、八堵道班房舍新建工程		19,500	19,500				

153

管　理　局

計畫預期進度明細表

111　　年　度

單位:新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
	109.01～111.12				13,731	63.48	21,631	100.00
	111.01～113.12				3,500	10.38	3,500	10.38
	111.01～112.12				1,500	7.50	1,500	7.50
	110.01～113.12				1,000	29.23	1,300	38.00
	111.01～112.12				4,000	16.67	4,000	16.67
	111.01～112.12				5,000	45.37	5,000	45.37
	110.01～111.12				811	66.97	1,211	100.00
	110.01～111.12				1,199	74.98	1,599	100.00
	111.01～112.12				8,000	35.56	8,000	35.56
	109.01～113.12				5,000	1.05	10,000	2.10
	109.01～111.12				36,868	86.94	42,408	100.00
	110.01～112.12				6,080	50.67	6,580	54.83
	110.01～111.12				18,700	95.90	19,500	100.00

154

臺 灣 鐵 路

固定資產建設改良擴充

中 華 民 國

項目		全部					
		資金來源					
名稱	編號	投資總額	自有資金				外借資金
			營運資金	出售不適用資產	增資	其他	
二六、 臺東工務段辦公室新建工程		69,165	69,165				
二七、 枋寮工務分駐所暨枋電所新建工程		4,812	4,812				
二八、 花蓮東站餐旅、車班備勤房舍新建工程		322,470	322,470				
二九、 新竹香山內湖川倉庫新建工程		87,293	87,293				
三十、 三貂嶺站站房移設新建工程		13,500	13,500				
三一、 花蓮工務段軌框搬運車維修車庫新建工程		18,837	18,837				
三二、 南港站、萬華站指標(示)系統統包更新工程		27,650	27,650				
三三、 富岡基地新竹機務段檢修庫股道及廠房延伸		407,699	407,699				
三四、 鐵花村23間老舊宿舍修繕工程		20,000	20,000				
三五、 新設富岡基地綜合實習訓練所新建工程（含訓練設施）		1,368,535	1,368,535				
三六、 鶯歌站增設電扶梯工程		63,149	63,149				
三七、 新左營站鄰捷運側新增電梯工程		12,000	12,000				
三八、 板橋車站空調系統冰水主機更新工程		71,000	71,000				

155

管　理　局

計畫預期進度明細表

111　　年　度

單位:新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
	110.01～112.12				20,000	28.92	22,000	31.81
	110.01～112.12				1,000	20.78	2,000	41.56
	110.01～114.12				5,670	1.76	7,793	2.42
	110.01～112.12				11,000	12.60	12,000	13.75
	111.01～112.12				3,000	22.22	3,000	22.22
	110.01～112.12				9,700	51.49	10,500	55.74
	111.01～113.12				3,000	10.85	3,000	10.85
	109.01～113.12				7,000	1.72	12,500	3.07
	111.01～112.12				13,000	65.00	13,000	65.00
	110.01～114.12				55,055	4.02	74,038	5.41
	110.01～112.12				28,000	44.34	29,000	45.92
	111.01～113.12				830	6.92	830	6.92
	110.01～112.12				20,000	28.17	21,300	30.00

156

臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目		全部					
		資金來源					
名稱	編號	投資總額	自有資金				外借資金
			營運資金	出售不適用資產	增資	其他	
三九、111－112年度差勤系統改版案		26,910	26,910				
四十、公文系統硬體設備更新暨備援案		9,521	9,521				
四一、多功能自動售票機系統建置案		806,465	806,465				
四二、車站電梯及電扶梯更新		194,800	194,800				
四三、自動驗票閘門系統汰舊換新		992,839	992,839				
四四、智慧化車輛運用及乘務員排班系統建置案		37,765	37,765				
四五、電腦排點系統提升案		19,350	19,350				
四六、電子定期票、四卡合一及站務員處理機採購案		93,563	93,563				
四七、楊梅站外增設電扶梯工程		2,244	2,244				
四八、110－112年全局網路擴充及更新計畫		254,797	254,797				
四九、列車車廂監視錄影CCTV設備		172,663	172,663				
五十、EMU700型電聯車連結器整修案		54,890	54,890				
五一、08－08型砸道車砸道機購採購案		9,800	9,800				
五二、EM80軌道檢查車整新		14,220	14,220				
五三、傾斜式電聯車旅客資訊顯示系統（含錄影設備）更新購置		180,000	180,000				

157

管　理　局

計畫預期進度明細表

111　　年　度

單位:新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
	111.01～112.12				10,644	39.55	10,644	39.55
	111.01～112.12				3,808	40.00	3,808	40.00
	107.01～112.12				250,000	31.00	701,272	86.96
	107.01～112.12				12,573	6.45	155,573	79.86
	109.01～113.12				100,000	10.07	166,704	16.79
	109.01～112.12				18,882	50.00	20,770	55.00
	109.01～111.12				11,350	58.66	19,350	100.00
	109.01～111.12				45,756	48.90	93,563	100.00
	111.01～113.12				900	40.11	900	40.11
	110.01～112.12				76,440	30.00	152,880	60.00
	108.01～111.12				59,000	34.17	172,663	100.00
	108.01～111.12				16,280	29.66	54,890	100.00
	110.01～111.12				9,700	98.98	9,800	100.00
	110.01～111.12				14,120	99.30	14,220	100.00
	111.01～113.12				20,000	11.11	20,000	11.11

158

臺 灣 鐵 路

固定資產建設改良擴充

中 華 民 國

項目		全部					
		資金來源					
名稱	編號	投資總額	自有資金				外借資金
			營運資金	出售不適用資產	增資	其他	
一次性項目		2,626,801	2,626,801				
一、 車輛改善		1,392,900	1,392,900				
二、 路線改善		444,245	444,245				
三、 站場改善		45,133	45,133				
四、 號誌、電訊及電力設備改善		214,878	214,878				
五、 車站營運及服務設備改善		165,810	165,810				
六、 廠段設備及貨物裝卸設備改善		78,757	78,757				
七、 辦公房舍設施改善		106,569	106,569				
八、 公務車輛改善		29,380	29,380				
九、 電腦設備改善		106,267	106,267				
十、 其他設備改善		32,730	32,730				
十一、 什項設備改善		10,132	10,132				
合計		**193,256,382**	**17,232,066**		**176,024,316**		

註：1.「鐵路行車安全改善六年計畫(104至111年)」正研擬修正計畫展延期程，循行政程序報核。
2.「高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫」、「高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫」等2項計畫，正研擬建設計畫，

159

管　理　局

計畫預期進度明細表

111　　年　度

單位:新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
	111.01～111.12				2,626,801	100.00	2,626,801	100.00
					1,392,900	100.00	1,392,900	100.00
					444,245	100.00	444,245	100.00
					45,133	100.00	45,133	100.00
					214,878	100.00	214,878	100.00
					165,810	100.00	165,810	100.00
					78,757	100.00	78,757	100.00
					106,569	100.00	106,569	100.00
					29,380	100.00	29,380	100.00
					106,267	100.00	106,267	100.00
					32,730	100.00	32,730	100.00
					10,132	100.00	10,132	100.00
					20,975,794	**10.85**	**86,999,440**	**45.02**

循行政程序報核。

160

臺灣鐵路管理局

資產折舊明細表

中華民國 111 年度

單位:新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					其他(代管資產)	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備		
前年度決算資產原值	156,508,022	58,050,013	28,474,256	188,873,959	6,231,055	367,803	438,505,108
上年度預計增減資產原值	-8,186,088	7,764,917	11,463,034	17,842,922	285,849		29,170,634
本年度預計增減資產原值	26,794,274	22,040,797	-6,272,873	12,970,729	1,460,899		56,993,826
資產重估增值額							
累計減損數							
本年度資產總額	175,116,208	87,855,727	33,664,417	219,687,610	7,977,803	367,803	524,669,568
折舊方法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	
折舊率	0.68%	1.59%	4.52%	2.04%	4.66%	3.46%	
本年度應提折舊							
站務費用		512,925					512,925
工務維持費用	1,170,841	520,494		496,517			2,187,852
電務維持費用				1,202,675			1,202,675
機務維持費用	10,000	47,314	1,464,745	2,781,289	59,315	12,732	4,375,395
機務處			1,103,403	2,747,943		12,732	3,864,078
臺北機廠	10,000	30,000	350,000	32,000	58,000		480,000
高雄機廠		7,304	3,800	1,000	500		12,604
花蓮機廠		10,010	7,542	346	815		18,713
行車費用	114	68,612	8,127	304	2,611		79,768
運務處		60,654					60,654
附業營運中心	114	7,958	8,127	304	2,611		19,114
租賃成本	18,574	202,650	47,613	6,866	37,340		313,043
資產開發中心	18,574	195,666	45,841	6,866	36,513		303,460
附業營運中心		6,984	1,772		827		9,583
餐旅服務費用		4,957	1,587	1,098	6,945		14,587
業務費用		7,913			233,974		241,887
管理費用		31,905			31,570		63,475
合計	1,199,529	1,396,770	1,522,072	4,488,749	371,755	12,732	8,991,607

161

臺灣鐵路管理局

資產變賣明細表

中華民國 111 年度

單位:新臺幣千元

科目		帳面價值				變賣收入			盈餘或虧損
名稱	編號	成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數	淨額	總收入	處理費用	淨收入	
待出售非流動資產									
委託處分資產	944210	1,120,268			1,120,268	1,952,368		1,952,368	832,100
土地		958,963			958,963	1,382,264		1,382,264	423,301
房屋及建築		161,305			161,305	570,104		570,104	408,799
合計		1,120,268			1,120,268	1,952,368		1,952,368	832,100

162

臺灣鐵路管理局

資產變賣說明

中華民國　111　年度

待出售非流動資產（委託處分資產）

1. 臺北市中正區土地變賣 477,140 千元。
2. 南投縣水里鄉土地變賣 3,028 千元。
3. 高雄市苓雅區及三民區土地變賣 2,650 千元。
4. 臺中市東區土地變賣-9,416 千元。
5. 屏東縣東港鎮土地變賣-50,101 千元。
6. 臺北市大安區市民大道三段 180 號等 7 戶土地、房屋及建築變賣 408,799 千元。

163

臺灣鐵路管理局

資產報廢明細表

中華民國 111 年度

單位:新臺幣千元

科目		帳面價值				殘餘價值	報廢損失
名稱	編號	成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數	淨額		
不動產、廠房及設備		**3,197,061**	**1,820,093**		**1,376,968**	**13,707**	**1,363,261**
土地改良物	946010	70,368	43,228		27,140		27,140
房屋及建築	946020	86,608	24,033		62,575		62,575
機械及設備	946030	728,310	685,366		42,944	29	42,915
交通及運輸設備	946040	2,291,471	1,048,463		1,243,008	13,672	1,229,336
什項設備	946050	20,304	19,003		1,301	6	1,295
合計		**3,197,061**	**1,820,093**		**1,376,968**	**13,707**	**1,363,261**

164

臺灣鐵路

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業				投資金額	
名稱	編號	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(-)投資
台灣糖業股份有限公司	910640	39,457,249	3,945,724,905		
亞太電信股份有限公司	912270	38,171,964	3,817,196,399	3,994,770	
總計		77,629,213	7,762,921,304	3,994,770	

165

管　理　局

其　盈　虧　明　細　表

111　年度

單位:新臺幣千元

	持股比率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額			
投資淨額	年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
			每股(元)	總額		
	177,810	0.005	1.3	231	231	152
3,994,770	261,829,777	6.86				
3,994,770	262,007,587			231	231	152

166

臺灣鐵路管理局

資本增減與股額明細表

中華民國 111 年度

單位:新臺幣千元

項目		期初資本額		本年度增減(-)額		期末資本額				
名稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳	實收資本				預收資本
						股數	每股金額(元)	金額	%	
中央政府資本	942010	228,140,836		15,642,336				243,783,172	100.00	
合計		228,140,836		15,642,336				243,783,172	100.00	

註：增加中央政府資本現金部分，係辦理重大鐵路建設計畫，由中央政府配合投資之數。

戊、預　算　參　考　表

167

臺灣鐵路管理局

資產負債預計表

中華民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

109 年 12月31日 實際數	科目 名稱	科目 編號	111 年 12月31日 預計數	110 年 12月31日 預計數	比較增減（－）數
832,739,163	**資產**	**1**	**910,315,342**	**854,102,176**	**56,213,166**
24,418,987	**流動資產**	**11**	**22,470,596**	**23,556,985**	**-1,086,389**
256,107	現金	1101	316,107	286,107	30,000
609	庫存現金	110101	609	609	0
204,362	銀行存款	110102	264,739	234,739	30,000
377	匯撥中現金	110103			
50,759	零用金及週轉金	110104	50,759	50,759	0
2,063,829	應收款項	1105	2,367,966	2,296,266	71,700
366,849	應收帳款	110504	566,849	466,849	100,000
75,572	應收收益	110511	95,572	85,572	10,000
	應收工程款	110517	40,136	100,436	-60,300
1,621,409	其他應收款	110598	1,665,409	1,643,409	22,000
5,657,702	存貨	1108	5,486,967	5,491,967	-5,000
12,534	商品存貨	110801	12,534	12,534	0
20,111	未分配運什費	110804	12,111	16,111	-4,000
344	在修品	110807	344	344	0
2,569,124	在建工程	110808	2,567,124	2,568,124	-1,000
-302,344	預收工程款	110809	-464,080	-463,080	-1,000
3,283,737	物料	110817	3,283,737	3,283,737	0
74,197	燃料	110818	75,197	74,197	1,000
2,216,781	預付款項	1111	2,153,960	2,216,781	-62,821
479	預付貨款	111101	479	479	0
855	用品盤存	111102	855	855	0
392,511	預付費用	111103	1,044,834	1,044,834	0
57,364	預付利息	111105	57,364	57,364	0
652,323	留抵稅額	111107			
1,113,249	其他預付款	111198	1,050,428	1,113,249	-62,821

168

臺灣鐵路管理局

資產負債預計表

中華民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

109 年 12月31日 實際數	科目 名稱	科目 編號	111 年 12月31日 預計數	110 年 12月31日 預計數	比較增減（－）數
14,224,567	待出售非流動資產	1113	12,145,596	13,265,864	-1,120,268
8,626,248	委託處分資產	111301	6,547,277	7,667,545	-1,120,268
-8,981	累計減損－委託處分資產	111302	-8,981	-8,981	0
5,652,278	其他待出售非流動資產	111398	5,652,278	5,652,278	0
-44,978	累計減損－其他待出售非流動資產	111399	-44,978	-44,978	0
2,644,481	**基金、投資及長期應收款**	**13**	**2,644,481**	**2,644,481**	**0**
2,644,481	非流動金融資產	1302	2,644,481	2,644,481	0
3,994,770	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	130222	3,994,770	3,994,770	0
-1,350,289	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	130223	-1,350,289	-1,350,289	0
799,849,716	**不動產、廠房及設備**	**14**	**879,354,255**	**822,091,087**	**57,263,168**
426,305,517	土地	1401	426,467,811	426,376,079	91,732
36,530,990	土地	140101	36,693,285	36,601,553	91,732
390,331,223	重估增值－土地	140102	390,331,222	390,331,222	0
-556,696	累計減損－土地	140105	-556,696	-556,696	0
140,295,043	土地改良物	1402	156,597,642	130,959,669	25,637,973
156,508,022	土地改良物	140201	175,116,208	148,321,934	26,794,274
-16,212,978	累計折舊－土地改良物	140204	-18,518,566	-17,362,265	-1,156,301
44,245,873	房屋及建築	1403	71,751,625	51,083,565	20,668,060
58,050,013	房屋及建築	140301	87,855,727	65,814,930	22,040,797
-13,804,140	累計折舊－房屋及建築	140304	-16,104,102	-14,731,365	-1,372,737
9,016,361	機械及設備	1404	12,679,444	19,789,023	-7,109,579
28,474,256	機械及設備	140401	33,664,417	39,937,290	-6,272,873
-19,457,895	累計折舊－機械及設備	140404	-20,984,973	-20,148,267	-836,706
109,568,710	交通及運輸設備	1405	140,393,516	130,863,073	9,530,443
188,873,959	交通及運輸設備	140501	219,687,610	206,716,881	12,970,729
-79,305,248	累計折舊－交通及運輸設備	140504	-79,294,094	-75,853,808	-3,440,286
985,520	什項設備	1406	2,031,526	923,379	1,108,147
6,231,055	什項設備	140601	7,977,803	6,516,904	1,460,899

169

臺灣鐵路管理局

資產負債預計表

中華民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

109 年 12月31日 實際數	科目 名稱	科目 編號	111 年 12月31日 預計數	110 年 12月31日 預計數	比較增減（－）數
-5,245,535	累計折舊－什項設備	140604	-5,946,277	-5,593,525	-352,752
69,432,692	購建中固定資產	1408	69,432,691	62,096,299	7,336,392
39,275,782	未完工程	140801	18,275,781	36,275,781	-18,000,000
949,405	預付工程及土地款	140802	46,449,405	3,113,013	43,336,392
29,207,505	訂購機件	140804	4,707,505	22,707,505	-18,000,000
5,103,297	**投資性不動產**	**16**	**5,103,297**	**5,103,297**	**0**
5,103,297	投資性不動產－土地	1601	5,103,297	5,103,297	0
26,630	投資性不動產－土地	160101	26,630	26,630	0
5,076,667	重估增值－投資性不動產（土地）	160102	5,076,667	5,076,667	0
17,196	**無形資產**	**17**	**7,568**	**14,987**	**-7,419**
17,196	無形資產	1701	7,568	14,987	-7,419
733	商標權	170101	483	633	-150
18	著作權	170104	18	18	0
16,445	電腦軟體	170105	7,067	14,336	-7,269
705,486	**其他資產**	**19**	**735,145**	**691,339**	**43,806**
	遞延資產	1902	56,538	0	56,538
	其他遞延資產	190298	56,538	0	56,538
705,486	什項資產	1997	678,607	691,339	-12,732
456,152	催收款項	199702	456,152	456,152	0
-334,767	備抵損失－催收款項	199705	-334,767	-334,767	0
316,459	暫付及待結轉帳項	199708	316,459	316,459	0
367,803	代管資產	199714	367,803	367,803	0
-141,462	累計折舊－代管資產	199715	-168,340	-155,608	-12,732
36,279	存出保證金	199721	36,278	36,278	0
5,023	其他什項資產	199798	5,022	5,022	0
832,739,163	**資產總計**		**910,315,342**	**854,102,176**	**56,213,166**
	附註：				
5,331,561	信託代理與保證資產	1999	5,351,561	5,341,561	10,000
5,331,561	保證品	199904	5,351,561	5,341,561	10,000

170

臺灣鐵路管理局

資產負債預計表

中華民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

109 年 12月31日 實際數	科目 名稱	科目 編號	111 年 12月31日 預計數	110 年 12月31日 預計數	比較增減（－）數
408,976,005	**負債**	**2**	**452,640,611**	**413,408,860**	**39,231,751**
154,498,518	**流動負債**	**21**	**157,074,598**	**155,591,153**	**1,483,445**
137,127,774	短期債務	2101	140,283,350	138,487,101	1,796,249
47,670,000	短期借款	210102	4,697,608	25,965,343	-21,267,735
89,470,000	應付商業本票	210103	135,627,000	112,548,500	23,078,500
-12,226	應付商業本票折價	210104	-41,258	-26,742	-14,516
12,179,122	應付款項	2105	10,907,626	11,566,430	-658,804
45,214	應付帳款	210502	55,214	50,214	5,000
198,850	應付代收款	210503	203,000	200,000	3,000
3,572,942	應付費用	210505	4,287,613	4,366,130	-78,517
28,064	應付其他稅款	210506	28,064	28,064	0
3,480,121	應付工程款	210507	2,564,431	3,023,201	-458,770
7,310	應付利息	210509	7,310	7,310	0
44,462	應付代收保險費	210525	77,462	60,962	16,500
4,700,000	應付退休金費用	210528	3,617,374	3,745,891	-128,517
102,158	其他應付款	210598	67,158	84,658	-17,500
5,191,622	預收款項	2108	5,883,622	5,537,622	346,000
236,881	預收收入	210803	248,881	242,881	6,000
3,710,210	預收工程款	210807	3,700,210	3,705,210	-5,000
-903,057	在建工程	210808	-913,057	-908,057	-5,000
2,147,588	其他預收款	210898	2,847,588	2,497,588	350,000
63,918,277	**長期負債**	**24**	**62,136,073**	**65,320,328**	**-3,184,255**
63,918,277	長期債務	2401	62,136,073	65,320,328	-3,184,255
63,918,277	應計退休金負債	240110	62,136,073	65,320,328	-3,184,255
190,559,210	**其他負債**	**28**	**233,429,940**	**192,497,379**	**40,932,561**
187,713,374	遞延負債	2802	230,596,836	189,651,543	40,945,293
187,713,374	遞延收入	280201	230,596,836	189,651,543	40,945,293
2,845,836	什項負債	2897	2,833,104	2,845,836	-12,732

171

臺灣鐵路管理局

資產負債預計表

中華民國 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

109 年 12月31日 實際數	科目 名稱	科目 編號	111 年 12月31日 預計數	110 年 12月31日 預計數	比較增減（－）數
1,692,332	存入保證金	289701	1,642,232	1,667,232	-25,000
231	應付保管款	289702	531	431	100
926,932	暫收及待結轉帳項	289703	990,878	965,978	24,900
226,341	應付代管資產	289704	199,463	212,195	-12,732
423,763,158	**權益**	**3**	**457,674,731**	**440,693,316**	**16,981,415**
207,968,279	**資本**	**31**	**243,783,172**	**228,140,836**	**15,642,336**
207,968,279	資本	3101	243,783,172	228,140,836	15,642,336
207,968,279	資本	310101	243,783,172	228,140,836	15,642,336
10,793,782	**資本公積**	**32**	**10,806,514**	**10,793,782**	**12,732**
10,793,782	資本公積	3201	10,806,514	10,793,782	12,732
10,793,782	受贈公積	320102	10,806,514	10,793,782	12,732
-125,163,237	**保留盈餘(或累積虧損-)**	**33**	**-125,920,194**	**-127,903,688**	**1,983,494**
-125,163,237	累積虧損	3303	-125,920,194	-127,903,688	1,983,494
-125,163,237	累積虧損	330301	-125,920,194	-127,903,688	1,983,494
-1,350,289	**累積其他綜合損益**	**34**	**-1,350,289**	**-1,350,289**	**0**
-1,350,289	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	3412	-1,350,289	-1,350,289	0
-1,350,289	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益	341201	-1,350,289	-1,350,289	0
331,514,623	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**36**	**330,355,528**	**331,012,675**	**-657,147**
331,514,623	首次採用國際財務報導準則調整數	3601	330,355,528	331,012,675	-657,147
331,514,623	首次採用國際財務報導準則調整數	360101	330,355,528	331,012,675	-657,147
832,739,163	**負債及權益總計**		**910,315,342**	**854,102,176**	**56,213,166**
	附註：				
5,331,561	信託代理與保證負債	2899	5,351,561	5,341,561	10,000
5,331,561	存入保證品	289904	5,351,561	5,341,561	10,000

註：110年12月31日預計數係就預算案數按實際業務狀況調整。

172

臺灣鐵路管理局

員工人數彙計表

中華民國　111　年度

單位：人

項目 名稱	項目 編號	上年度預計數（國內部分）	本年度增減數（國內部分）	本年度預計數（國內部分）	增減原因
營業總支出部分	**972**				
生產部分	**9721**	**16,708**	**0**	**16,708**	
站務部分		**4,427**		**4,427**	
正式職員	97211	3,369		3,369	
臨時職員	97212	1,046		1,046	
正式工員	97213				
臨時工員	97214	12		12	
工務部分		**2,698**	**0**	**2,698**	
正式職員	97211	2,155	-2	2,153	配合業務調移
臨時職員	97212	539	2	541	配合業務調移
正式工員	97213	3		3	
臨時工員	97214	1		1	
電務部分		**1,407**		**1,407**	
正式職員	97211	1,104		1,104	
臨時職員	97212	230		230	
正式工員	97213				
臨時工員	97214	73		73	
機務部分		**4,203**		**4,203**	
正式職員	97211	3,680		3,680	
臨時職員	97212	507		507	
正式工員	97213				
臨時工員	97214	16		16	
行車部分		**3,505**		**3,505**	
正式職員	97211	3,188		3,188	
臨時職員	97212	4		4	
正式工員	97213				
臨時工員	97214	313		313	
租賃部分		**320**	**1**	**321**	
正式職員	97211	241	2	243	配合業務調移
臨時職員	97212	52	-2	50	配合業務調移
正式工員	97213	2		2	
臨時工員	97214	25	1	26	配合業務調移

173

臺灣鐵路管理局

員工人數彙計表

中華民國　111　年度

單位：人

項目 名稱	項目 編號	上年度預計數（國內部分）	本年度增減數（國內部分）	本年度預計數（國內部分）	增減原因
餐旅服務部分		**148**	**-1**	**147**	
正式職員	97211	24		24	
臨時職員	97212				
正式工員	97213				
臨時工員	97214	124	-1	123	配合業務調移
業務部分	**9722**	**151**		**151**	
正式職員	97221	136		136	
臨時職員	97222	13		13	
正式工員	97223	1		1	
臨時工員	97224	1		1	
管理部分	**9723**	**480**		**480**	
正式職員	97231	349		349	
臨時職員	97232	102		102	
正式工員	97233	1		1	
臨時工員	97234	28		28	
員工訓練部分	**9724**	**22**		**22**	
正式職員	97241	18		18	
臨時職員	97242				
正式工員	97243				
臨時工員	97244	4		4	
合　計		**17,361**		**17,361**	
正式職員		**14,264**		**14,264**	
臨時職員		**2,493**		**2,493**	
正式工員		**7**		**7**	
臨時工員		**597**		**597**	

註：1.表內不含依工程管理費支用要點以定期契約進用臨時人員532人，協助各重大工程非核心業務。

2.上年度預計數係依行政院110年1月14日院授人組字第11000110022號函減列1人(正式工員1人)調整。

174

臺灣鐵路

用人費用

中華民國

部門別 名稱	部門別 編號	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎 績效獎金	獎 考核獎金
營業總支出(國內部分)	974						
站務費用	974510205	1,934,190	365,353	430,874	27,256		511,638
職員		1,934,190	363,253				
工員			2,100				
工務維持費用	97451020601	1,038,843	170,642	99,235	84,196		254,119
職員		1,037,680	170,248				
工員		1,163	394				
電務維持費用	97451020602	611,697	126,709	110,312	36,889		164,911
職員		611,697	99,483				
工員			27,226				
機務維持費用	97451020603	2,039,660	199,332	296,572	66,708		498,042
職員		2,039,660	194,483				
工員			4,849				
行車費用	974510207	1,850,000	121,648	659,522	36,304		436,748
職員		1,850,000	1,955				
工員			119,693				
租賃成本	974519802	154,018	36,389	8,407	228		42,512
職員		153,121	26,364				
工員		897	10,025				
代辦修造費用	97451980301						
職員							
其他代辦費用	97451980398			522			
貨運服務費用	97451989805						
餐旅服務費用	97451989806	19,283	94,277	10,182			13,670
職員		19,283					
工員			94,277				

175

管理局

彙計表

111 年度

單位：新臺幣千元

金	退休、卹償金		福利費					提繳工資	合計
其他獎金	退休及離職金	卹償金	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他福利費	墊償費用	
42,122	243,925		179,923	10,598		2,656	20,666	131	3,769,332
	243,839								
	86								
12,000	123,219		97,172	4,083		1,619	40,128	163	1,925,419
	123,135								
	84								
4,660	66,585		52,483	2,539		844	8,960	46	1,186,635
	64,178								
	2,407								
17,915	204,112		155,969	5,264		2,522	27,923	115	3,514,134
	203,886								
	226								
115,965	204,013		149,720	12,443		2,103	20,313	111	3,608,890
	199,878								
	4,135								
24	17,515		13,726	392	5,772	192	4,782	14	283,971
	14,973								
	2,542								
									522
					4				4
708	4,193		8,421	357	1,345	88	2,117	15	154,656
	1,814								
	2,379								

176

臺灣鐵路

用人費用

中華民國

部門別 名稱	部門別 編號	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎 績效獎金	獎 考核獎金
業務費用	974520201	**85,677**	**6,505**	**5,214**	**76**		**20,588**
職員		85,271	6,121				
工員		406	384				
管理費用	974520301	**262,331**	**59,648**	**24,958**	**46**		**72,719**
職員		261,956	49,717				
工員		375	9,931				
研究發展費用	974529801						
員工訓練費用	974529802	**13,784**	**1,386**	**1,491**			**3,388**
職員		13,784					
工員			1,386				
什項費用	974599898			**120**			
合計		**8,009,483**	**1,181,889**	**1,647,409**	**251,703**		**2,018,335**

註：1.考核獎金

(1)「考績（成）獎金」依據「交通事業人員考成條例」，年終考成考列甲等者，給與1個月薪給總額，考列乙等

(2)「年終工作獎金」依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，發給1.5個月薪給總額，以預算員額

2.其他獎金係奉行政院核定之獎金項目編列預算（核准文號：行政院102年12月18日院授人給字第1020048502號函「鐵路管理局從業人員績效獎勵支給要點」、行政院68年7月18日台(68)人政肆字第14611號函「台灣鐵路管理局

3.職工福利金係依職工福利金條例規定及主管機關訂定之提撥標準，按營業收入提撥0.15%，計36,524千元，以及

4.表內不含下列人員

(1)臨時人力：依工程管理費支用要點以定期契約進用臨時人員532人，協助各重大工程非核心業務，列資本支出

(2)勞務承攬：辦理材料搬運等業務，列裝卸費科目，金額4,310千元；辦理廠區軌道雜草清除業務，列交通及運業務，列保警及保全費用科目，金額110,038千元；辦理環境清潔及廢棄物清運等業務，列其他用

177

管 理 局

彙 計 表

111 年度

單位：新臺幣千元

金	退休、卹償金		福 利 費					提繳工資	
其 他 獎 金	退休及離職金	卹 償 金	分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費	墊償費用	合 計
	7,406		6,577	227		91	2,416	5	134,782
	7,375								
	31								
240	28,484		21,919	648	53,403	288	148,555	20	673,259
	27,743								
	741								
4	1,398		1,263	42		13	350	1	23,120
	1,284								
	114								
	382,048	37,695	166,826				30		586,719
193,638	1,282,898	37,695	853,999	36,593	60,524	10,416	276,240	621	15,861,443

者，給與0.5個月薪給總額，無法晉級者加發1個月，以預算員額17,361人核算，計888,670千元。
17,361人核算，計1,129,665千元。
臺灣鐵路管理局動力車乘務員駕駛安全獎金支給規定」、行政院93年1月8日院授人給字第0920039497號函「交通部臺灣從業人員營運獎勵須知」等），以預算員額17,361人核算，計編列193,638千元。
按出售下腳收入扣除處理費用後提撥40%，計24,000千元，共60,524千元。

－未完工程科目，金額258,508千元。
輸設備修護費科目，金額230千元；辦理車站、車廂及車輛清潔等業務，列外包費科目，金額1,084,427千元；辦理保全品消耗科目，金額344千元。

178

臺灣鐵路管理局

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 111 年度

單位:新臺幣千元

科目		營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
名稱	編號	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
土地稅	**9762**		**246,132**								**246,132**	
一般土地地價稅	97621		246,132								246,132	
房屋稅	**9764**		**42,396**								**42,396**	
一般房屋稅	97641		42,396								42,396	
消費與行為稅	**9765**		**9,375**								**9,375**	
印花稅	97656		5,697								5,697	
使用牌照稅	97657		3,678								3,678	
規費	**9767**	**4,545**	**8,663**							**4,545**	**8,663**	
行政規費	97671		8,663								8,663	
汽車燃料使用費	97672	3,345								3,345		
空氣污染防制費	97674	1,060								1,060		
水污染防制費	97675	140								140		
合計		**4,545**	**306,566**							**4,545**	**306,566**	

179

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 111 年度

單位:新臺幣千元

項目		單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
名稱	編號		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
客貨兩用車	9794	輛	5	4,250	13	11,050	18	15,300	
			5	4,250	13	11,050	18	15,300	

註：1.管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，小客車2輛、客貨兩用車233輛。
2.其他車輛：本年度汰舊換新大貨車2輛、小貨車6輛、二輪機踏車19輛，暨增購及汰舊換新後，吉普車4輛、大貨車32輛、小貨車211輛、傾卸貨車10輛、二輪機踏車613輛。

180

臺灣鐵路管理局

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國 111 年度

單位:新臺幣千元

營運項目 名稱及年度	營運項目 編號	單位	營運量	平均利(費)率(元)	營運值
(本)年度預算數					
儲運	9340				19,080,817
客運	934010	千延人公里	11,183,371	1.6484	18,434,518
貨運	934020	千延噸公里	498,972	1.2953	646,299
(上)年度預算數					
儲運	9340				19,273,553
客運	934010	千延人公里	11,307,445	1.6473	18,627,254
貨運	934020	千延噸公里	498,972	1.2953	646,299
(前)年度決算數					
儲運	9340				15,542,886
客運	934010	千延人公里	9,314,224	1.6042	14,941,481
貨運	934020	千延噸公里	494,951	1.2151	601,405
(108)年度決算數					
儲運	9340				18,408,133
客運	934010	千延人公里	11,045,601	1.6088	17,770,071
貨運	934020	千延噸公里	516,578	1.2352	638,062
(107)年度決算數					
儲運	9340				18,498,732
客運	934010	千延人公里	10,864,841	1.6433	17,853,724
貨運	934020	千延噸公里	542,497	1.1890	645,008

181

臺灣鐵路管理局

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 111 年度

單位:新臺幣千元

項目	費用別	項目及對象	金額	備註
會費			**810**	
國際組織會費	管理費用	UIC國際鐵路聯盟會費	372	
學術團體會費			255	
	工務維持費用		106	
		1.中國土木、水利工程學會常年會費	60	
		2.中華民國道路協會團體常年會費	10	
		3.臺中縣工業會常年會費	6	
		4.臺灣軌道工程學會年費	10	
		5.中華民國隧道協會會費	20	
	機務維持費用	中國機械工程學會會費	3	
	租賃成本	台灣觀光協會	10	
	業務費用	臺灣鐵道觀光協會年費	30	
	管理費用		106	
		1.會計研究發展基金會會費	30	
		2.中國公共關係協會會費	1	
		3.中華民國民意測驗協會會費	2	
		4.中國工程師學會會費	60	
		5.中華民國仲裁協會常年會費	3	
		6.中華智慧運輸協會會費	10	
職業團體會費			183	
	工務維持費用	護理師職業團體會費	7	
	機務維持費用		64	
		1.中華軌道車輛工業發展協會常年會費	40	
		2.中華民國工業安全衛生協會會費	5	
		3.護理師職業團體會費	19	
	行車費用	護理師職業團體會費	8	
	租賃成本		45	
		1.中華民國不動產協進會團體會員會費	30	
		2.台灣軌道經濟發展協會團體會員會費	15	

182

臺灣鐵路管理局

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 111 年度

單位:新臺幣千元

項目	費用別	項目及對象	金額	備註
	餐旅服務費用	各餐廳參加地方飲食業公會及營養師公會會費	27	
	管理費用		32	
		1.中華民國工業安全衛生協會團體會費	6	
		2.中國勞工安全衛生管理學會	3	
		3.護理師職業團體會費	1	
		4.社團法人台灣安全研究與教育學會	22	
捐助			**2,387**	
捐助政府機關（構）	什項費用	捐贈地方政府(報廢火車及軌道材料)	5	
捐助國內團體	什項費用	鐵路工會	2,382	
分攤			**1,211**	
分攤大樓管理費	租賃成本		950	
		1.板橋車站大樓委託物業管理公司管理費	500	
		2.都更案大樓管理費	450	
	管理費用	臺中都會區聯合辦公大樓資訊中心備援機房管理費	261	
	合計		**4,408**	

183

本　　頁　　空　　白

184

臺灣鐵路

各項費用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	本年度 合計	站務費用	工務維持	電務維持	機務維持	行車費用
15,433,993	**15,864,333**	**用人費用**	**15,861,443**	**3,769,332**	**1,925,419**	**1,186,635**	**3,514,134**	**3,608,890**
7,536,106	7,963,386	正式員額薪資	8,009,483	1,934,190	1,038,843	611,697	2,039,660	1,850,000
1,078,656	1,161,009	臨時人員薪資	1,181,889	365,353	170,642	126,709	199,332	121,648
1,946,306	1,653,153	超時工作報酬	1,647,409	430,874	99,235	110,312	296,572	659,522
214,786	248,052	津貼	251,703	27,256	84,196	36,889	66,708	36,304
2,057,782	2,199,788	獎金	2,211,973	553,760	266,119	169,571	515,957	552,713
1,347,403	1,450,878	退休及卹償金	1,320,593	243,925	123,219	66,585	204,112	204,013
12		資遣費						
1,252,520	1,187,478	福利費	1,237,772	213,843	143,002	64,826	191,678	184,579
422	589	提繳費	621	131	163	46	115	111
4,668,567	**4,940,901**	**服務費用**	**5,190,294**	**1,368,590**	**332,677**	**557,827**	**753,950**	**1,868,721**
2,270,290	2,379,942	水電費	2,402,312	494,722	12,692	81,714	113,065	1,641,717
11,418	15,252	郵電費	13,505	2,889	1,256	1,385	866	2,390
168,179	91,656	旅運費	94,154	27,537	8,756	3,173	13,325	1,554
14,915	23,376	印刷裝訂及公告費	18,145	2,350	582	738	2,109	2,401
766,787	864,627	修理保養與保固費	937,595	215,263	171,325	455,550	63,732	11,041
31,238	61,425	保險費	60,064	692	1,955	749	885	54,575
1,154,842	1,182,941	棧儲、包裝、代理及加工費	1,271,474	601,637		295	504,931	148,204
242,513	306,395	專業服務費	377,758	23,500	136,051	14,223	55,037	4,418
4,055	4,069	公關慰勞費	4,069					
4,330	11,218	行銷推廣費	11,218		60			2,421
1,168,848	**1,319,445**	**材料及用品費**	**1,322,253**	**60,099**	**129,167**	**34,022**	**251,967**	**390,874**
1,071,750	1,198,411	使用材料費	1,193,264	34,181	110,879	21,052	225,145	370,787
97,098	121,034	用品消耗	128,989	25,918	18,288	12,970	26,822	20,087
863,336	**1,015,718**	**租金與利息**	**1,110,150**	**7,446**	**2,839**	**30**	**317**	**6,267**
5,634	7,474	地租及水租	6,040			30		
1,841	3,272	房租	3,712					2,946
91,827	269,072	機器租金	301,927	7,446			14	1,200
627	750	交通及運輸設備租金	750					50
914	5,150	什項設備租金	5,321		2,839		303	2,071

185

管　理　局

彙　計　表

111　年度

單位：新臺幣千元

預算數									
租賃成本	代辦修造	其他代辦	貨運服務	餐旅服務	業務費用	管理費用	研究發展	員工訓練	營業外費用
283,971		**522**	**4**	**154,656**	**134,782**	**673,259**		**23,120**	**586,719**
154,018				19,283	85,677	262,331		13,784	
36,389				94,277	6,505	59,648		1,386	
8,407		522		10,182	5,214	24,958		1,491	120
228					76	46			
42,536				14,378	20,588	72,959		3,392	
17,515				4,193	7,406	28,484		1,398	419,743
24,864			4	12,328	9,311	224,813		1,668	166,856
14				15	5	20		1	
53,309	**150**	**250**	**374**	**59,822**	**35,202**	**92,932**	**250**	**62,566**	**3,674**
1,895				10,199	1,633	41,975		2,700	
1,559				532	268	2,146		214	
2,570		250		28,407	2,395	3,696		1,431	1,060
1,522				1,470	517	3,482		2,894	80
5,732				4,831	4,084	3,720		2,317	
302				82	722	87		15	
194	150		374	2,930	10	11,048		1,700	1
33,456				10,111	21,569	25,375	190	51,295	2,533
568				160	3,180	161			
5,511				1,100	824	1,242	60		
3,545	**500**			**427,901**	**2,531**	**5,816**		**15,711**	**120**
1,759	500			424,736	1,198	2,020		1,007	
1,786				3,165	1,333	3,796		14,704	120
6,030				**796**	**292,305**	**530**		**1,190**	**792,400**
6,010									
20				746					
				50	292,305	30		882	
						500		200	
								108	

186

臺灣鐵路

各項費用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目名稱	本年度 合計	站務費用	工務維持	電務維持	機務維持	行車費用
762,493	730,000	利息	792,400					
8,854,352	**8,734,028**	**折舊及攤銷**	**9,005,309**	**512,925**	**2,187,852**	**1,208,978**	**4,375,395**	**79,768**
1,114,191	1,206,508	土地改良物折舊	1,199,529		1,170,841		10,000	114
1,167,952	1,382,965	房屋折舊	1,396,770	512,925	520,494		47,314	68,612
1,266,678	1,584,694	機械及設備折舊	1,522,072				1,464,745	8,127
4,962,819	4,148,063	交通及運輸設備折舊	4,488,749		496,517	1,202,675	2,781,289	304
326,405	393,785	什項設備折舊	371,755				59,315	2,611
14,146	14,146	其他折舊性資產折舊	12,732				12,732	
2,161	3,867	攤銷	13,702			6,303		
304,225	**315,637**	**稅捐與規費**	**311,111**	**139**	**4,324**	**9,842**	**2,599**	**1,675**
245,297	243,124	土地稅	246,132					
38,905	45,396	房屋稅	42,396					
7,871	12,728	消費與行為稅	9,375	56	2,454	3,964	774	1,262
12,153	14,389	規費	13,208	83	1,870	5,878	1,825	413
7,506	**7,360**	**會費、捐助與分攤**	**4,408**		**113**		**67**	**8**
757	779	會費	810		113		67	8
2,382	2,387	捐助	2,387					
4,366	4,194	分攤	1,211					
1,372,689	**1,374,107**	**損失與賠償給付**	**1,391,571**	**19**	**760**	**500**	**22**	**2,310**
1,370,455	1,371,815	各項損失	1,388,279	19				1,300
2,234	2,292	賠償給付	3,292		760	500	22	1,010
183,365	**69,672**	**其他**	**75,207**					
183,365	69,672	其他費用	75,207					
-148,072	**-40,000**	**與存貨相關損益**	**-81,000**		**-46,800**	**-9,000**	**-25,200**	
-148,072	-40,000	存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益	-81,000		-46,800	-9,000	-25,200	
32,708,807	**33,601,201**	**合計**	**34,190,746**	**5,718,550**	**4,536,351**	**2,988,834**	**8,873,251**	**5,958,513**

註：表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計81,000千元，係出售呆廢料60,000

187

管　理　局

彙　計　表

111　年度

單位：新臺幣千元

預算數									
租賃成本	代辦修造	其他代辦	貨運服務	餐旅服務	業務費用	管理費用	研究發展	員工訓練	營業外費用
									792,400
313,043				**14,737**	**249,117**	**63,494**			
18,574									
202,650				4,957	7,913	31,905			
47,613				1,587					
6,866				1,098					
37,340				6,945	233,974	31,570			
				150	7,230	19			
289,667	**10**	**58**		**1,777**	**165**	**724**		**31**	**100**
245,289				600		243			
41,386				900		110			
226	10	58		188	61	300		22	
2,766				89	104	71		9	100
1,005				**27**	**30**	**771**			**2,387**
55				27	30	510			
									2,387
950						261			
									1,387,960
									1,386,960
									1,000
					1	**300**		**3**	**74,903**
					1	300		3	74,903
950,570	**660**	**830**	**378**	**659,716**	**714,133**	**837,826**	**250**	**102,621**	**2,848,263**

千元、出售下腳收入60,000千元及存貨報廢損失39,000千元增減互抵之數。

188

本　　頁　　空　　白

己、附　　錄

189

臺灣鐵路管理局

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
土地改良物			**492,698**	**46,471**	**65,760**	**380,467**	
	一、 鐵路橋梁延壽補強規劃設計	108.01～113.12	138,390	31,748	8,000	98,642	
	二、 K12+218～K13+650隔音牆噪音改善工程	111.01～112.12	54,000		10,000	44,000	
	三、 K11+116～264隔音牆噪音改善工程	111.01～112.12	10,000		5,000	5,000	
	四、 高屏溪鐵路橋結構改善工程	110.01～115.12	67,755	6,000	10,000	51,755	
	五、 三爺溪橋改建工程	110.01～115.12	35,755	5,000	8,000	22,755	
	六、 宜蘭線K47+650防坍架新建工程	111.01～112.12	29,900		8,000	21,900	
	七、 內灣線隧道安全檢測、評估與改善研究計畫－隧道加固補強暨排水改善工程	111.01～113.12	43,556		3,000	40,556	
	八、 縱貫線下三叉河橋改建工程	110.01～113.12	40,000	1,000	8,000	31,000	
	九、 基隆及汐止間隔音牆工程	110.01～112.12	7,742	2,723	2,000	3,019	
	十、 后里站公共藝術設置案	111.01～112.12	1,300		300	1,000	
	十一、 大湖站雨棚改建及延長工程	111.01～113.12	52,300		460	51,840	
	十二、 大溪站新建地下道	111.01～112.12	12,000		3,000	9,000	
房屋及建築			**3,029,973**	**52,246**	**233,814**	**2,743,913**	
	十三、 宜蘭線龜山－外澳間路線改善工程	109.01～111.12	21,631	7,900	13,731		
	十四、 臺東工務段砸道車維修車庫及材料倉庫工程	111.01～113.12	33,722		3,500	30,222	
	十五、 臺鐵臨沂街63巷19號舊宿舍修復工程	111.01～112.12	20,000		1,500	18,500	
	十六、 歷史建築斗南車站修復工程	110.01～113.12	3,421	300	1,000	2,121	
	十七、 歷史建築臺鐵濟南路三段15號宿舍修復工程	111.01～112.12	24,000		4,000	20,000	
	十八、 桃園工務分駐所轄內－排水改善工程	111.01～112.12	11,020		5,000	6,020	

190

臺灣鐵路管理局

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
	十九、歷史建築後壁車站修復工程	110.01～111.12	1,211	400	811		
	二十、歷史建築林鳳營車站修復工程	110.01～111.12	1,599	400	1,199		
	二一、臺鐵豐富道班新建工程	111.01～112.12	22,500		8,000	14,500	
	二二、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程	109.01～113.12	477,000	5,000	5,000	467,000	
	二三、歷史建物舊鐵路醫院修復工程	109.01～111.12	42,408	5,540	36,868		
	二四、保安站長宿舍古蹟整修工程	110.01～112.12	12,000	500	6,080	5,420	
	二五、八堵道班房舍新建工程	110.01～111.12	19,500	800	18,700		
	二六、臺東工務段辦公室新建工程	110.01～112.12	69,165	2,000	20,000	47,165	
	二七、枋寮工務分駐所暨枋電所新建工程	110.01～112.12	4,812	1,000	1,000	2,812	
	二八、花蓮東站餐旅、車班備勤房舍新建工程	110.01～114.12	322,470	2,123	5,670	314,677	
	二九、新竹香山內湖川倉庫新建工程	110.01～112.12	87,293	1,000	11,000	75,293	
	三十、三貂嶺站站房移設新建工程	111.01～112.12	13,500		3,000	10,500	
	三一、花蓮工務段軌框搬運車維修車庫新建工程	110.01～112.12	18,837	800	9,700	8,337	
	三二、南港站、萬華站指標(示)系統統包更新工程	111.01～113.12	27,650		3,000	24,650	
	三三、富岡基地新竹機務段檢修庫股道及廠房延伸	109.01～113.12	407,699	5,500	7,000	395,199	
	三四、鐵花村23間老舊宿舍修繕工程	111.01～112.12	20,000		13,000	7,000	
	三五、新設富岡基地綜合實習訓練所新建工程（含訓練設施）	110.01～114.12	1,368,535	18,983	55,055	1,294,497	
機械及設備			**2,584,403**	**797,411**	**579,183**	**1,207,809**	
	三六、鶯歌站增設電扶梯工程	110.01～112.12	63,149	1,000	28,000	34,149	
	三七、新左營站鄰捷運側新增電梯工程	111.01～113.12	12,000		830	11,170	

191

臺灣鐵路管理局

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
	三八、板橋車站空調系統冰水主機更新工程	110.01～112.12	71,000	1,300	20,000	49,700	
	三九、111－112年度差勤系統改版案	111.01～112.12	26,910		10,644	16,266	
	四十、公文系統硬體設備更新暨備援案	111.01～112.12	9,521		3,808	5,713	
	四一、多功能自動售票機系統建置案	107.01～112.12	806,465	451,272	250,000	105,193	
	四二、車站電梯及電扶梯更新	107.01～112.12	194,800	143,000	12,573	39,227	
	四三、自動驗票閘門系統汰舊換新	109.01～113.12	992,839	66,704	100,000	826,135	
	四四、智慧化車輛運用及乘務員排班系統建置案	109.01～112.12	37,765	1,888	18,882	16,995	
	四五、電腦排點系統提升案	109.01～111.12	19,350	8,000	11,350		
	四六、電子定期票、四卡合一及站務員處理機採購案	109.01～111.12	93,563	47,807	45,756		
	四七、楊梅站外增設電扶梯工程	111.01～113.12	2,244		900	1,344	
	四八、110－112年全局網路擴充及更新計畫	110.01～112.12	254,797	76,440	76,440	101,917	
交通及運輸設備			**431,573**	**152,473**	**119,100**	**160,000**	
	四九、列車車廂監視錄影CCTV設備	108.01～111.12	172,663	113,663	59,000		
	五十、EMU700型電聯車連結器整修案	108.01～111.12	54,890	38,610	16,280		
	五一、08－08型砸道車砸道機購採購案	110.01～111.12	9,800	100	9,700		
	五二、EM80軌道檢查車整新	110.01～111.12	14,220	100	14,120		
	五三、傾斜式電聯車旅客資訊顯示系統（含錄影設備）更新購置	111.01～113.12	180,000		20,000	160,000	
合　計			**6,538,647**	**1,048,601**	**997,857**	**4,492,189**	

192

臺灣鐵路管理局

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 110 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	110 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。	