

中 華 民 國 1 1 6 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

交 通 部 主 管

國 營 臺 灣 鐵 路 股 份 有 限 公 司

附 屬 單 位 預 算

(營 業 部 分)

國 營 臺 灣 鐵 路 股 份 有 限 公 司 編

國營臺灣鐵路股份有限公司

目次

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	
壹、業務範圍及經營趨勢	
一、業務範圍	3
二、願景及策略目標	3
三、最近 5 年經營趨勢	3-5
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者	5
二、關於經營管理者	5-7
三、關於供需配合者	7-8
參、業務計畫	
一、事業營運計畫	9-12
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	12-27
三、資金之轉投資及其盈虧之估計	27
四、其他重要計畫	27-28
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計	28-29
二、盈虧撥補之預計	30
三、現金流量之預計	30
四、補辦預算事項	30
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	30-36
二、較上年度預算各項目增減原因說明	36-37
三、財務狀況分析	37-38

四、投資報酬分析	39-40
五、其他有關說明	41-42

丙、預算主要表

壹、損益預計表	43-45
貳、盈虧撥補預計表	46
參、現金流量預計表	47

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表	49-50
二、其他營業收入明細表	51-53
三、營業外收入明細表	54-55
四、站務費用明細表	56-61
五、工務維持費用明細表	62-68
六、電務維持費用明細表	69-74
七、機務維持費用明細表	75-81
八、行車費用明細表	82-88
九、租賃成本明細表	89-97
十、代辦修造費用明細表	98-99
十一、其他代辦費用明細表	100-101
十二、餐旅服務費用明細表	102-107
十三、業務費用明細表	108-113
十四、管理費用明細表	114-120
十五、研究發展費用明細表	121-122
十六、員工訓練費用明細表	123-128
十七、營業外費用明細表	129-133

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表	134-143
-----------------------	---------

二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	144-153
三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 ...	154-163
四、資產折舊明細表	164
五、資產報廢明細表	165
六、資金轉投資及其盈虧明細表	166-167
七、資本增減與股額明細表	168

戊、預算參考表

一、資產負債預計表	169-173
二、員工人數彙計表	174-175
三、用人費用彙計表	176-179
四、繳納各項稅捐與規費明細表	180
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	181
六、5年來主要營運項目量值明細表	182
七、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	183-184
八、派員出國計畫預算總表	185
九、派員出國計畫預算類別表—考察、視察、訪問 ·	186-191
十、派員出國計畫預算類別表—開會、談判、業務洽 談	192-193
十一、派員出國計畫預算類別表—進修、研究、實習	194-195
十二、各項費用彙計表	196-199
十三、補辦預算明細表	200

己、附錄

一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	201-202
二、115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	203

甲、財 務 摘 要

國營臺灣鐵路股份有限公司

甲、財務摘要

中華民國 116 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	437.82	482.88	-45.06	-9.33
營業總支出	495.26	464.52	30.74	6.62
淨利（淨損－）	-57.44	18.36		
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘		18.36	-18.36	-100.00
事業機關負擔虧損	245.12	195.10	50.02	25.64
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	242.76	186.53	56.23	30.15
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	-13.18	-45.39	32.21	-70.96
不動產、廠房及設備餘額	7,990.49	7,893.85	96.64	1.22
長期負債餘額	0.01	0.01	0.00	0.00
權益	5,867.33	5,665.42	201.91	3.56

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

②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

③以下各表百分比及細數之和與本表總數或略有出入，係四捨五入關係。

④本預算書所列上年度係指115年度預算案數；112年度（含）以前年度係指原臺灣鐵路管理局（以下簡稱臺鐵局）各年度審定決算數。

本 頁 空 白

乙、業務計畫及預算概要

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

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

二、願景及策略目標：

（一）願景：

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

（二）策略目標：

1. 確保安全：安全運轉，造成旅客死亡之重大行車事故發生率目標值 0。
2. 提升服務：準點率提高至 97.7% 以上、每日運送旅次日均量增加至 68 萬人次以上、附屬事業之收入占總收入超過 17.28%。
3. 永續經營：現金流量轉正、成本合理控管、全公司溫室氣體盤查、編製永續報告書、碳盤查及減碳 4%、提升企業誠信清廉形象。
4. 幸福企業：旅客滿意度調查 84.5 分以上、員工離職率每年 3% 以下。

三、最近 5 年經營趨勢：

（一）事業整體經營環境：

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

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

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

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

就財務合理化與永續經營方面，持續定期檢討票價調整，並結合附屬事業收入增加收益，逐步透過資產活化達成轉虧為盈的目標。並隨著資通訊科技進步，積極建置智慧鐵道平台、優化行動 APP 票務服務及導入 AI 科技於服務與維修領域，以應對大眾運輸市場的競爭。

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

（二）主要營運項目經營趨勢：

1. 客運業務方面：配合新車持續投入營運，西部幹線增開直達班次，提升與高鐵之競爭力，並強化與各運具轉運接駁，以有效提升整體軌道運輸系統服務品質；東線運能於新車上線後已大幅提升，將持續針對需求較高時段加強運能，並結合東部豐富觀光資源，提升觀光跨線旅次(南、北半環)之競爭力。

2. 貨運業務方面：

(1)於車站貨場空間及路線容量有餘裕下，全力配合貨主需求加掛貨車或行駛專列，以達貨暢其流並增裕營收。

(2)配合公路局蘇花改工程處辦理「台 9 線蘇花公路安全提升計畫」餘土運送事宜，積極與蘇花改工程處接洽以尋覓適合裝卸堆置場所、考量環保議題及運

輸效能下，尋求最適合運送模式，帶來效益除配合國家重大政策推動，亦可增加本公司貨運營收。

3.趨勢表：

主要營運項目	單位	運量									
		112 年度決算數		113 年度決算數		114 年度決算數		115 年度預算數		116 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	10,299,798	129.27	10,791,381	104.77	10,764,555	99.75	11,672,123	108.43	11,761,549	100.77
貨運	千延噸公里	490,832	103.87	376,809	76.77	310,575	82.42	581,907	187.36	318,637	54.76

註：112 年度(含)以前按臺鐵局之數據表達。

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者：

配合 116 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 13 項，計 20,647,793 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 260,262 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 114,250 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 798,536 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) 持續精進安全體系及安全管理系統：

- 1. 推動 SMS 安全管理系統並加強人員訓練。
- 2. 辦理稽核、審查與評估安全管理系統有效性。
- 3. 擬定並推動行車安全品質教育訓練計畫。

(二) 新車投入：

E500 型電力機車及 DR3200 型支線環保客車全數交車投入營運，可提升運能並降低能耗。

(三) 強化鐵路基礎設施：

持續辦理「臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第 1 期計畫及營業所需車輛維修第 1 期計畫」、「重點橋梁行車安全提昇計畫」、「臺鐵集集支線基礎設施改善計畫」、「高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫」、「臺鐵宜花東及南迴線路段鐵路設施安全改善計畫」等專案計畫。

(四) 持續推動臺鐵公司五年安全提升方案：

以 5 年為 1 期之「五年安全提升方案」(第 1 期 113 年-117 年)，擬定「降低人員的失誤率」、「提升設備的妥善率」、「消除不安全的環境」、「完善組織安全體系」四策略計 23 個項目，據以落實推動，降低事故發生率。

(五) 發展智慧鐵道：

1. 持續優化整合智慧化車輛運用及乘務員排班系統。
2. 推動臺鐵雲平台 SOPHIA。
3. 推動會計系統再造計畫。
4. 推動機務（優化）、電務及工務維修管理資訊系統及物料管理資訊系統。
5. 維持 ISO 27001 資訊安全標準管理制度證書之有效性，培養資安專職人員。
6. 辦理第三代中央行車控制中心建置案。
7. 建置貨運及行包系統。
8. AI 多語雙向即時翻譯系統。
9. AI 技術文件暨知識管理系統建置計畫。
10. 推動建置車站智慧能源管理系統。

(六) 票務精進措施：

推動票務系統優化，建置第五代票務系統。

(七) 優化營運模式：

1. 推動車站服務 2.0 及列車服務 2.0 計畫。
2. 持續進行旅運需求分析及年度定期列車時刻表調整計畫。
3. 配合連假或地方節慶活動加開疏運列車。

(八) 推展鐵道觀光：

1. 滾動調整鐵道觀光整體發展策略及營運計畫。
2. 推動臺鐵假期及三支線觀光服務。

3. 優化兩鐵服務友善設施。
4. 各觀光列車合約修訂與調整。

(九) 啟動本業及附業雙引擎：

1. 改善顧客滿意度，持續提升日均旅運人次。
2. 配合貨主需求加掛貨車或行駛專列，以達貨暢其流並增裕營收。
3. 持續開發行銷臺鐵品牌特色商品，拓展多元通路及營運管理，增加附業營收。
4. 為打造鐵路 TOD 美好生活圈，創造營收利潤永續經營，持續推動各項開發案、出租案及都市更新案：

- (1) 推動土地、房地、辦公室、電池交換站、場地、基地臺、Beacon、太陽光電設備空間、穿越埋管、袋地通行及設立電桿電塔等各類型公開標租案件或直接承租案件。
- (2) 南港調車場都市更新開發案興建中。
- (3) 辦理松山車站大樓 BOT 案、南港車站大樓 BOT 案、萬華車站大樓 BOT 案及臺北車站特定專用區交九開發案等促參建設或聯合開發案件之營運期履約。
- (4) 辦理新北市板橋區新興段都市更新分回房地案履約。
- (5) 辦理臺北、板橋、南港及新左營站商場 ROT 案履約管理。
- (6) 辦理高雄站旅館大樓 ROT 案、鳳山車站開發大樓商場招商經營案招商規劃。
- (7) 辦理基隆市光明路土地開發案、高雄市三民區雄中段 8、30 地號(71 期 B4、B6) 土地開發案及高雄市三民區雄中段 4 地號(71 期 B5)土地開發案招商作業。

三、關於供需配合者：

(一) 推動財務改革：

1. 逐年降低債務水位。
2. 持續強化資金調度效率。
3. 精進財務預測模組。

(二) 加速落實 ESG：

1. 持續增設太陽能光電板、電動車充電樁與智慧能源管理系統。
2. 發布永續報告書。
3. 推動「鐵路文化保存及管理維護」中長程計畫，持續活化文物資產。

(三) 精進公司體制：

1. 強化各分區橫向聯繫作業。
2. 落實推動目標管理制度。
3. 推動鐵道經營管理及前瞻技術交流。

(四) 車站結合地方創生：

1. 辦理無人招呼站活化。
2. 推動車站閒置空間地方創生計畫。

(五) 提升旅客滿意度：

1. 列車誤點研析及精進改善方案。
2. 持續檢討修正車輛及車站廁所清潔維護勞務採購契約應執行項目、標準及罰則，以期達到公廁評鑑特優等級。
3. 提昇列車行駛平穩度。

(六) 改善職場環境：

1. 持續辦理備勤房舍環境改善。
2. 改善學員住宿品質。
3. 持續辦理各項員工及承攬商職業安全衛生教育訓練(含新進及轉換工作人員安衛訓練、危害鑑別及風險評估、急救人員及職安衛人員回訓等)。
4. 持續落實執行職業安全交叉稽核作業。

(七) 長期人才培育：

1. 建立以職能為核心之人才發展制度。
2. 持續辦理新進從業人員甄試。
3. 推動數位虛擬實境訓練課程建置，並持續強化各項實務訓練及關鍵人力訓練。
4. 富岡員工訓練所新建工程-安全教育館結構體及 ET2 綜合實習廠竣工。

(八) 良好升遷及激勵制度：

持續優化績效考核及激勵制度，精進從業人員陞遷作業要點。

參、業務計畫

一、事業營運計畫：

(一) 營運目標

營運項目	以往年度最高營運量		預算年度設備運能	116 年 度 計 畫 營 運 量				
	年 度	數 量		地 區	對 象	方 法	時 期	營 運 量
客 運	104	11,114,976,762 延 人 公 里	18,420,000,000 客 座 公 里	環島全線	旅客	運輸	全年	11,761,549,000 延 人 公 里
貨 運	63	2,739,768,866 延 噸 公 里	573,970,000 延 噸 公 里	環島全線	貨物	運輸	全年	318,637,000 延 噸 公 里

註：以往年度最高營運量按臺鐵局之數據表達。

(二) 環境保護

1. 預算金額：本年度環保支出 798,536 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、廢棄物清運等工程。

(三) 研究發展

1. 預算金額：本年度研究發展費用 5,020 千元。
2. 工作目標：
 - (1)因應公司長期發展規劃需求，委託調查研究項目「國營臺灣鐵路公司黃金 10 年中長程發展委外研究計畫(第二期計畫)」，擬請外界學術或智庫單位協助蒐集、分析，俾以長期眼光推展鐵路策略佈局業務。
 - (2)依本公司「研究發展工作作業要點」，鼓勵各單位從事研究發展工作，依評審結果辦理相關獎勵作業。

(四) 營運革新及業務創新

- 1.115 年 7 月 1 日年度改點，EMU3000 型自強號車隊提升服務品質，以及西線尖峰通勤時段增班：
 - (1)EMU3000 型自強號車隊提升服務品質

為改善車廂安寧，並提供旅客往返都會區間之乘車便利性與乘坐舒適度，以 EMU3000 型自強號擔任西部幹線城際列車之主力車種，共計 6 列次 PP 自強號及直達車 4 列次普悠瑪號調整為 EMU3000 型自強號。另加速車種簡化，共計 4 列次莒光號以 EMU3000 型自強號及普悠瑪號等車種替駛，調整後西部幹線

自強號運能提升 8.6%。

(2) 西線尖峰通勤時段增班

北部地區增開七堵-埔心間 EMU900 型區間快車 2 列次，尖峰時段區間車運能提升 4.8%；南部地區增開潮州-新營間 2 列次 PP 自強號，尖峰時段自強號運能提升 3.5%；六家線增開 12 列次區間車，運能提升 17%。

2. 藉由與外國鐵道公司之友好締結，增加國際能見度，並以交流程度區分為點、線、面的層面。從締結姊妹車、姊妹車站、姊妹路線到締結友好鐵道公司，以多元行銷方式持續拓展鐵道觀光，如發行紀念套票、互換列車塗裝、邀請日本等多國鐵道公司參與鐵路便當節、舉辦國際集章活動、雙方一日券互換或兌換優惠券及觀光護照等行銷活動，藉由交流提高臺鐵國際知名度，期吸引外國旅客選擇搭乘臺鐵旅行臺灣。
3. 本公司配合公司內外單位重要活動受理蒸汽機車租用申請，進行動態行駛及靜態展示。
4. 列車資訊顯示系統設備硬體汰換範圍預計為全線 219 個車站及車班，以達各站列車資訊顯示態樣面板及外觀一致，加強臺鐵企業識別度。並建立中心監控系統，將旅客資訊服務運作狀態、資訊顯示狀態予以系統化的管理，提升設備妥善率，以維旅運服務品質。
5. 推動智慧鐵道發展、物料管理資訊系統及會計系統再造
 - (1) 辦理「臺鐵雲平台」建置作業，依循一致性資料介接規格標準，以具擴充性與開放性之架構，介接整合相關系統，以逐步統合各類臺鐵營運資訊、發展智慧分析應用，達到提升服務及安全之目標。
 - (2) 辦理「物料管理資訊系統」建置作業，將公司材料之請購、採購、驗收等功能完整建置，以期監管各存料單位即時庫存及用料相關資訊，提升用料需求準確性與利用率，並有效發揮系統預測性維護功能，提升存貨周轉率與列車及設備妥善率。
 - (3) 辦理「會計系統整合再造」建置作業，針對會計業務流程再造之目標，進行系統需求分析與設計，依期程建置嶄新會計系統，以精進經營管理決策成效。

6. 積極開拓國際市場

- (1) 為提升台鐵便當、鐵道商品與鐵道觀光國際能見度，辦理年度鐵路便當節，

加強展會平台，辦理行銷活動，同時將臺灣專屬的鐵道文化，從地方創生、百年品牌至飲食文化、生活型態、地方旅遊一一呈現。

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

7. 積極推動鐵道觀光

- (1)打造觀光列車車隊：由現行營運中的環島之星、鳴日號觀光列車(含鳴日廚房)、藍皮解憂號與海風號、山嵐號共組臺鐵的主題觀光車隊。
- (2)提昇優質服務場域：打造南港、花蓮 2 處車站禮賓候車室及枋寮藍皮意象館，提供旅客全方位旅遊服務體驗。
- (3)設置觀光列車專屬網頁：為推廣觀光列車，於公司入口網增設觀光列車介紹網頁，藉由吸引觀光客搭乘，增加鐵道觀光旅遊業務收益及國際能見度。
- (4)拓展鐵道旅遊事業：豐富鐵道觀光多元發展，將結合旅行業者推行臺鐵假期，透過與旅行業者的合作機制，提供旅客整合型旅遊服務，搭配旅遊行程、飯店住宿、景點門票、交通接送或交通工具租賃及美食體驗等套裝旅遊產品販售。

8. 主動參與地方政府活動行銷鐵道經濟

- (1)配合觀光署及各縣市政府所舉辦之燈會、節慶及定期或非定期慶祝活動，選擇符合在地時令食材與台鐵便當結合，行銷鐵路便當，活絡鐵道經濟，共創雙贏模式，使台鐵便當的行銷方式更多元。
- (2)結合地方文化、展演、節慶、觀光等活動，規劃適當行銷方案，帶動鐵道觀光、拓展鐵道文創商品。
- (3)引進地方特色商品、伴手禮，於列車及商店販售，除可滿足旅客多元需求外，兼具豐富鐵道經濟內涵之效果。
- (4)邀集知名廠商合作推出聯名(限定)商品，提升臺鐵品牌力，促使推出更多特色商品提供予消費者。
- (5)拓展鐵路商品銷售渠道，藉由不同平台及通路展售，持續開拓鐵路商品能見度，提升鐵路商品銷售綜效。

(五) 員工訓練

1. 預算金額：本年度員工訓練費用 180,205 千元。

2. 工作目標：

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

(2) 本公司員工訓練處除負責辦理 21 類行車人員職前訓練、一般專業訓練及外界委託訓練外，為落實法令及提高訓練頻率，另設立各分區訓練所辦理各類行車人員在職訓練及安全訓練，並搭配訓練分層化之發展，提升整體訓練綜效，116 年計畫開辦 390 班次、訓練 15,460 人次、67,037 人日及 468,104 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 24,275,840 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 20,647,793 千元

(1) 承接臺鐵局及本公司之繼續計畫 20,450,893 千元

(2) 新興計畫 196,900 千元

2. 一般建築及設備計畫 3,628,047 千元

(1) 承接臺鐵局及本公司之分年性項目 2,328,334 千元

(2) 一次性項目 1,299,713 千元

(二) 資金來源

1. 專案計畫 20,647,793 千元

(1) 營運資金 1,956,102 千元

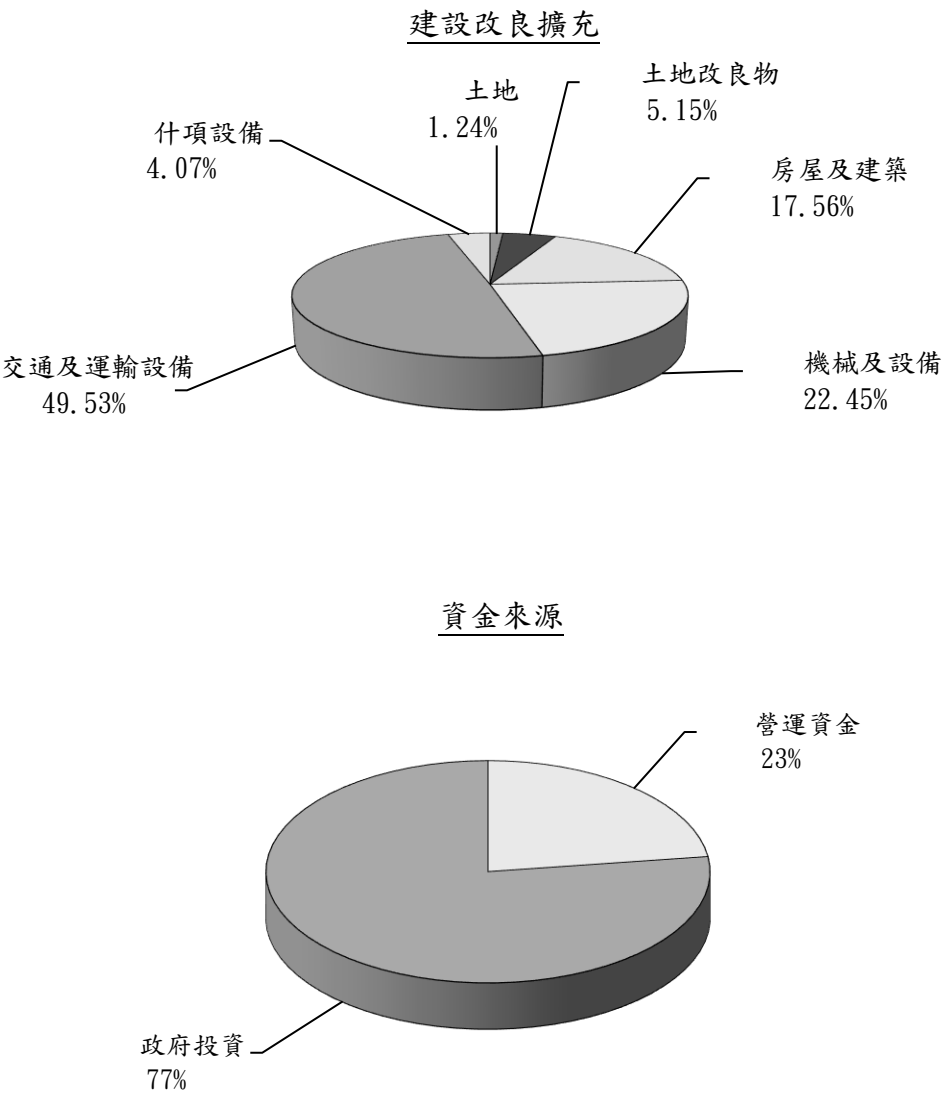
(2) 政府投資 18,691,691 千元

2. 一般建築及設備計畫 3,628,047 千元

(1) 營運資金 3,586,847 千元

(2) 政府投資 41,200 千元

(三) 116年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116 年 度 預 算	資金來源	116 年 度 預 算
不動產、廠房及設備	24,275,840	自有資金	24,275,840
土地	300,407	營運資金	5,542,949
土地改良物	1,249,069	政府投資	18,732,891
房屋及建築	4,263,148		
機械及設備	5,451,748		
交通及運輸設備	12,024,482		
什項設備	986,986		
合 計	24,275,840	合 計	24,275,840

(四) 專案計畫

承接臺鐵局及本公司之繼續計畫

1. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫

(1) 計畫目的：

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

(2) 計畫內容：

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

(3) 投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 99,730,000 千元(其中中央公務預算負擔 92,212,082 千元，臺鐵公司負擔 7,517,918 千元)，執行期間自 104 年 1 月至 116 年 12 月止(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	200,000		200,000
105	1,410,000		1,410,000
106	5,558,000	50,580	5,507,420
107	3,081,400	81,400	3,000,000
108	5,798,768	470,174	5,328,594
109	7,121,365	716,505	6,404,860
110	9,911,732	555,080	9,356,652
111	9,567,300	1,402,800	8,164,500

112	11,925,981	2,705,629	9,220,352
113	11,535,750	1,535,750	10,000,000
114	8,767,487		8,767,487
115	7,141,000		7,141,000
116	5,000,000		5,000,000
以後年度	12,711,217		12,711,217
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。

2.115 年度預算數為行政院核定預算數。

(4) 效益分析：

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

2. 臺鐵電務智慧化提升計畫

(1) 計畫目的：

- ①號誌基礎設施提升。
- ②電訊基礎設施提升。
- ③電力基礎設施提升。
- ④中央行車控制系統新建。

(2) 計畫內容：

- ①號誌電子聯鎖更新工程。
- ②平交道防護設備系統更新。
- ③環島自動電話系統更新。
- ④變電站設備更新。
- ⑤第三代中央行車控制中心新建。

(3) 投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 30,610,000 千元，執行期間自 106 年 1 月至 118 年

12 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
106	114,000		114,000
107	710,000		710,000
108	2,214,000		2,214,000
109	4,800,132		4,800,132
110	569,000		569,000
111	2,880,000		2,880,000
112	2,000,000		2,000,000
113	3,891,168		3,891,168
116	800,000		800,000
117	4,050,000		4,050,000
118	8,581,700		8,581,700
合計	30,610,000		30,610,000

(4)效益分析：

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

3. 高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫

(1)計畫目的：

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

(2)計畫內容：

臺鐵田中站出岔，總新建路線長度約為 3.135 公里（高架段約 1.475 公里，路堤段約 1.5 公里，高架車站段約 0.16 公里）。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 2,955,244 千元(其中中央政府投資 2,597,660 千元，臺鐵公司負擔 357,584 千元)，執行期間自 111 年 10 月至 118 年 12 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
111	5,000		5,000
112	6,000		6,000
113	70,000		70,000
114	345,000		345,000
115	200,000		200,000
116	602,000		602,000
117	675,000		675,000
118	1,052,244	357,584	694,660
合計	2,955,244	357,584	2,597,660

註：1. 表內不含 107 年度編列 15,000 千元，辦理規劃作業費。

2. 115 年度預算數為行政院核定預算數。

(4) 效益分析：

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

4. 臺鐵集集支線基礎設施改善計畫

(1) 計畫目的：

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

(2) 計畫內容：

- ①各車站月台加高暨延長、旅運設施改善。
- ②沿線圍籬暨排水設施改善、邊坡加固。
- ③隧道擴挖及補強、軌道線形曲線改善。

④站場軌道功能強化、平交道改善。

(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 3,588,497 千元，執行期間自 108 年 8 月至 116 年 12 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

年度	預算數	單位：新臺幣千元 資金來源	
		營運資金	政府投資
107	16,500		16,500
108	60,000		60,000
109	245,863		245,863
110	282,125		282,125
111	331,436		331,436
112	50,000		50,000
113	300,000		300,000
114	300,000		300,000
115	850,000		850,000
116	1,152,573		1,152,573
合計	3,588,497		3,588,497

註：115 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，提升旅客上下月台安全性及便利性，並延長部分月台長度，提升旅客載運量。
- ②邊坡、隧道全面補強，提供旅客更安全乘車環境。
- ③配合「高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫」，串連高鐵彰化站至集集線營運動線，提供旅客無縫搭乘之遊憩環境，間接提升集集線觀光能量，增加觀光收益。

5. 臺鐵軌道結構安全提升計畫

(1)計畫目的：

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

(2)計畫內容：

①軌道及附屬設備更新。

②採購養路車輛，汰換逾齡設備及提升養護機械化。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 9,900,300 千元(其中中央公務預算負擔 9,626,300 千元，臺鐵公司負擔 274,000 千元)，執行期間自 109 年 1 月至 117 年 12 月止。

本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
110	354,000		354,000
111	620,000		620,000
112	1,000,000		1,000,000
113	615,000		615,000
114	850,000		850,000
115	1,172,359		1,172,359
116	3,437,300	274,000	3,163,300
117	1,851,641		1,851,641
合計	9,900,300	274,000	9,626,300

註：115 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

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

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

6. 高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫

(1)計畫目的：

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

(2)計畫內容：

興建城際電聯車檢修工場。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 16,334,941 千元（其中中央公務預算負擔 15,869,395 千元，臺鐵公司負擔 465,546 千元），執行期間自 110 年 9 月至 117 年 3 月止。
本年度所需預算及各年度分配額如下表：

年度	預算數	單位：新臺幣千元	
		資金來源	
		營運資金	政府投資
111	19,470	6,000	13,470
112	200,000		200,000
113	959,397		959,397
114	959,400		959,400
115	4,991,802		4,991,802
116	2,808,319	300,121	2,508,198
117	6,396,553	159,425	6,237,128
合計	16,334,941	465,546	15,869,395

註：115 年度預算數為行政院核定預算數，原編列 1,500,000 千元，依據行政院 115 年 3 月 16 日院授交會字第 1150005171 號函同意先行辦理 3,491,802 千元，調整為 4,991,802 千元。

(4)效益分析：

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

7. 花東地區鐵路雙軌電氣化計畫－臺鐵配合款

(1)計畫目的：

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

(2)計畫內容：

- ①雙軌路線：本計畫路線總長度 162.5 公里，部分路段已雙軌化，對前述雙軌路段外之單軌路線長約 112.6 公里進行雙軌化。
- ②站場改善：因應雙軌化且涉及鐵路營運安全部分，納入一併強化改善。
- ③小曲線改善：辦理部分曲線改善以提高車行速率，共計 12 處。
- ④橋梁工程：沿線主要改善橋涵共計 143 座。
- ⑤軌道工程：新設雙軌之軌道，含道碴軌道及無道碴軌道。

⑥系統機電：配合雙軌化工程進行系統機電（電力系統、號誌系統及電訊系統）之新增、調整及配置。

(3)配合款、執行期間及各年度分配額：

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

年度	預算數	單位：新臺幣千元 資金來源	
		營運資金	政府投資
112	40,370	40,370	
113	87,020	87,020	
114	245,590	245,590	
115	432,860	432,860	
116	334,850	334,850	
合計	1,140,690	1,140,690	

註：115 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

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

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

(1)計畫目的：

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

(2)計畫內容：

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

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 9,534,440 千元(其中中央公務預算負擔 9,057,720 千元，臺鐵公司負擔 476,720 千元)，執行期間自 113 年 1 月至 116 年 12 月止(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
113	685,000		685,000
114	950,000		950,000
115	933,100		933,100
116	2,286,020	476,700	1,809,320
以後年度	4,680,320	20	4,680,300
合計	9,534,440	476,720	9,057,720

註：115 年度預算數為行政院核定預算數。

(4) 效益分析：

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

9. 臺鐵公司營業所需車輛維修第 1 期計畫(113 年至 116 年)

(1) 計畫目的：

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

(2) 計畫內容：

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

(3) 投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 13,218,250 千元，執行期間自 113 年 1 月至 116 年 12 月止（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
113	1,080,000		1,080,000
114	3,000,000		3,000,000
115	2,500,000		2,500,000
116	3,221,400		3,221,400
以後年度	3,416,850		3,416,850
合計	13,218,250		13,218,250

註：115 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

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

10. 重點橋梁行車安全提昇計畫

(1)計畫目的：

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

(2)計畫內容：

本計畫為 8 座橋梁(石榴班橋、八掌溪橋、高屏溪大橋、深澳橋、2 號橋、田鶴溪橋、新三爺溪橋及下三叉河橋)改建工作，主要工作內容包含橋梁改建之規劃設計工作、跨河橋河川用地申請、路權外用地徵收、施工便道及便橋施作發包、臨時軌道工程（含臨時電務工程）、改建橋梁及永久電務、軌道工程施作等。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計投資總額為 5,668,960 千元(其中中央公務預算負擔 5,527,236 千元，臺鐵公司負擔 141,724 千元)，執行期間自 115 年 1 月至 118 年 12 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
115	238,000		238,000
116	338,000	100,000	238,000
117	1,089,000		1,089,000
118	4,003,960	41,724	3,962,236
合計	5,668,960	141,724	5,527,236

註：115 年度預算數為行政院核定預算數。

(4) 效益分析：

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

11. 嘉義市區鐵路高架化計畫－臺鐵配合款

(1) 計畫目的：

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

(2) 計畫內容：

考量未來維修能量及足夠車輛停放空間進行水上基地規模擴充。

(3) 配合款、執行期間及各年度分配額：

本計畫預計配合款為 1,008,431 千元，執行期間自 114 年 1 月至 117 年 12 月止。本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		營運資金	政府投資
115	538,000	538,000	
116	470,431	470,431	
合計	1,008,431	1,008,431	

註：115 年度預算數為行政院核定預算數。

(4)效益分析：

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

新興計畫

1. 臺鐵宜花東及南迴線路段鐵路設施安全改善計畫

(1)計畫目的：

- ①提升宜花東及南迴線鐵路營運安全，針對易致災路段優先改善。
- ②逐步提升臺鐵運量，響應節能減碳。

(2)計畫內容：

- ①北迴線受損路段復建補強工程計畫。
- ②邊坡及跨土石流潛勢溪流橋梁之防災整備工程計畫。
- ③實體阻隔告警監測補強工程計畫。

(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 7,798,932 千元（其中中央公務預算負擔 7,603,959 千元，臺鐵公司負擔 194,973 千元），執行期間自 116 年 1 月至 120 年 12 月止。
本年度所需預算及各年度分配額如下表：

年度	預算數	單位：新臺幣千元	
		資金來源	
		營運資金	政府投資
116	180,900		180,900
117	1,491,300		1,491,300
118	1,712,400		1,712,400
119	2,080,300		2,080,300
120	2,334,032	194,973	2,139,059
合計	7,798,932	194,973	7,603,959

(4)效益分析：

- ①減少災害損失：預期減少因落石、土石流產生的列車事故財損，並降低人員傷亡風險。
- ②縮短延誤時間：建立預警系統與硬體強化，減少因天災造成的營運中斷與旅客時間延誤。

③降低重建成本：透過預防性補強，避免未來橋梁斷裂或邊坡大規模崩塌所需面臨的高額緊急復建經費。

2. 鐵路橋梁耐震耐洪補強計畫

(1)計畫目的：

全面增強 168 座鐵路橋涵之耐震及耐洪能力，提昇鐵路橋涵可靠度，確保營運安全。

(2)計畫內容：

辦理全臺現有營運中橋涵耐震、耐洪及承載能力補強，全面提昇鐵路橋涵之耐震、耐洪能力及可靠度，增進民眾對鐵路公共運輸安全的信賴，提升鐵路整體形象與服務品質。

(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 6,289,740 千元(其中中央公務預算負擔 6,132,740 千元，臺鐵公司負擔 157,000 千元)，執行期間自 116 年 1 月至 123 年 12 月止。
本年度所需預算及各年度分配額如下表：

年度	預算數	單位：新臺幣千元	
		資金來源	
		營運資金	政府投資
116	16,000		16,000
117	20,000		20,000
118	516,000		516,000
119	1,020,000		1,020,000
以後年度	4,717,740	157,000	4,560,740
合計	6,289,740	157,000	6,132,740

(4)效益分析：

減少天然災害所造成橋涵損壞，維護鐵路行車安全，減少生命財產損失，維持區域交通流暢、便捷，有助於地方產業之運輸需求並促進地方經濟之發展，同時，可提昇民眾對交通設施服務之安全性與信賴度。

(五) 一般建築及設備計畫—不動產、廠房及設備 3,628,047 千元

1. 土地 407 千元
2. 土地改良物 497,876 千元。
3. 房屋及建築 687,297 千元。
4. 機械及設備 2,144,210 千元。
5. 交通及運輸設備 190,253 千元。
6. 什項設備 108,004 千元。

三、資金之轉投資及其盈虧之估計：

(一) 遠傳電信股份有限公司：本公司持股比率 0.678%，本年度預計收到現金股利每股 3.81 元計 93,213 千元。

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

四、其他重要計畫：

(一) 事業永續發展計畫

1. 永續揭露項目：

(1) 辦理「全公司溫室氣體盤查」：

持續辦理全公司組織型溫室氣體盤查作業，依相關法規及盤查標準完成內部查證，並委託具資格之查證機構執行外部查證，以確保溫室氣體盤查數據之正確性與完整性，提升溫室氣體管理成效及資訊揭露品質。

(2) 永續報告書揭露項目：

持續編製「臺鐵公司 115 年永續報告書」，揭露本公司於環境、社會及治理 (ESG) 面向之推動成果與執行情形，並依循相關永續揭露準則辦理第三方認證作業，以提升資訊揭露之透明度、完整性及可信度，展現本公司持續精進永續治理及淨零轉型之決心。

(3) 車票改版碳排量揭露：

持續進行票證設備更新、購置新票紙並印製碳足跡標籤圖示於車票背面。

①「多功能自動售票機」：持續進行模組更新，印製無背磁新式車票。

②「窗口 TPT 印票機」：持續全面配合進行設備汰換與軟體更新，以支援新車票格式。

2. 淨零轉型關鍵戰略行動計畫：

預算編列情形：配合我國 2050 淨零排放路徑及策略，116 年度預算淨零轉型十二項關鍵戰略行動計畫，本公司相關部分編列 294,869 千元，內容如下：

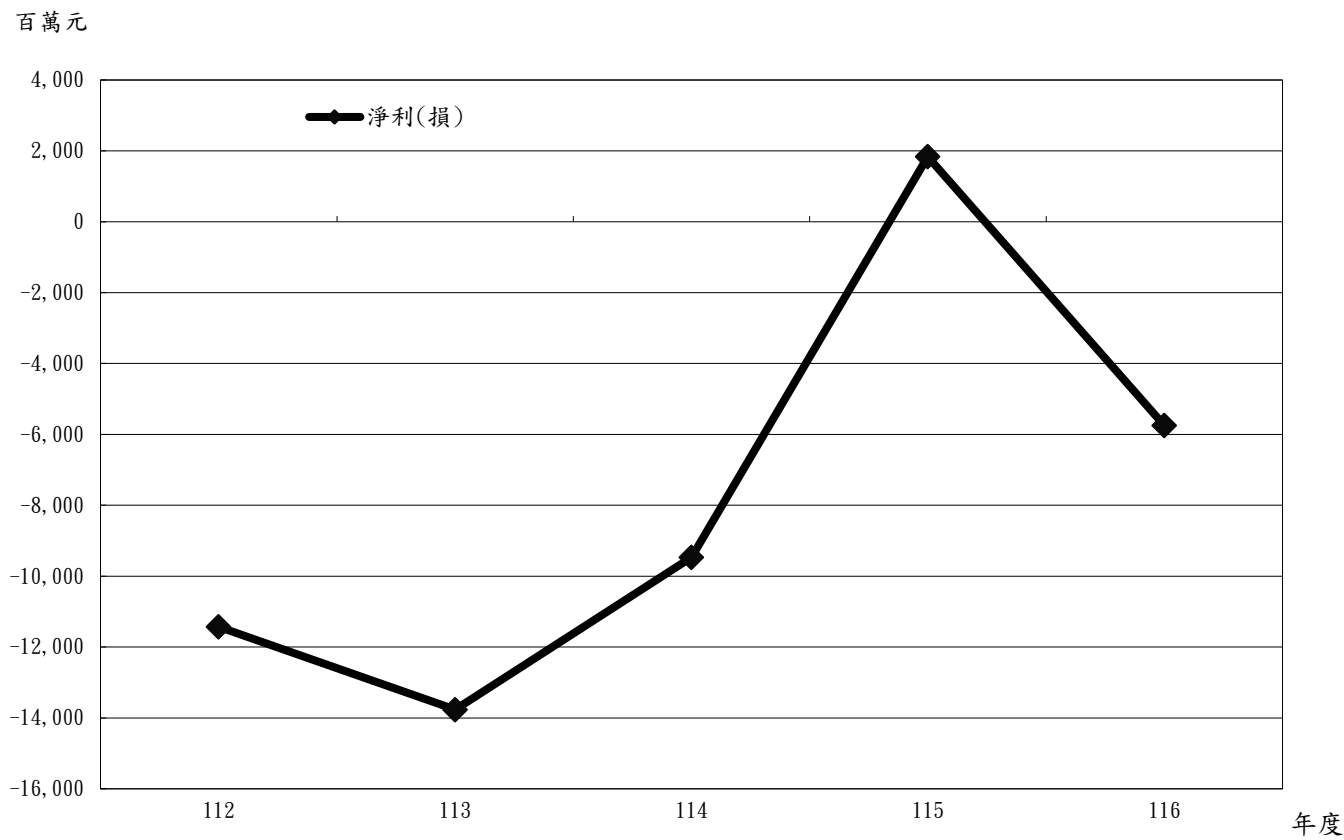
- (1) 節能 74,500 千元，主要係辦理節能管理措施，於 116 年度預計辦理車站照明設備及冷氣汰換時，優先使用節能燈具與變頻分離式冷氣所需經費。
- (2) 淨零綠生活 220,369 千元，主要係辦理臺鐵票務系統優化，如票務系統運作穩定、兩鐵列車訂票優化、APP 功能優化(多元支付功能、異級票及非對號訂票功能)及電子票證優惠(TPASS、電子票證常客回饋、電子定期票)。

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 43,480,531 千元，營業外收入 301,038 千元，收入合計 43,781,569 千元；預計營業成本 44,451,189 千元，營業費用 2,512,237 千元，營業外費用 2,562,238 千元，支出合計 49,525,664 千元；預計本期淨損 5,744,095 千元。

最近5年淨利(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	112	113	114	115	116
收入事項					
營業收入	31,927,052	32,731,993	36,931,640	47,982,263	43,480,531
營業外收入	1,518,156	870,434	1,470,048	305,823	301,038
合計	33,445,208	33,602,427	38,401,688	48,288,086	43,781,569
支出事項					
營業成本	37,495,111	39,737,697	42,786,897	41,790,989	44,451,189
營業費用	1,727,257	4,297,408	1,968,871	2,236,745	2,512,237
營業外費用	5,652,668	3,331,867	3,116,987	2,424,536	2,562,238
合計	44,875,037	47,366,972	47,872,755	46,452,270	49,525,664
淨利(淨損-)	-11,429,829	-13,764,545	-9,471,067	1,835,816	-5,744,095

註：112至114年度為審定決算數，112年度(含)以前按臺鐵局之數據表達；115年度為預算案數。以下各表同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨損 5,744,095 千元，連同以前年度累積虧損 18,768,155 千元，待填補虧損 24,512,250 千元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計：

(一) 營業活動之淨現金流入 2,513,382 千元。

(二) 投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 22,391,807 千元，其中現金流入 1,940,182 千元，包括減少不動產、廠房及設備 1,846,715 千元，收取股利 93,467 千元；現金流出 24,331,989 千元，包括無形資產及其他資產淨增 56,149 千元，增加不動產、廠房及設備 24,275,840 千元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 24,275,840 千元，屬固定資產之建設、改良及擴充，其中：(1) 專案計畫 20,647,793 千元。

(2) 一般建築及設備計畫 3,628,047 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 19,908,425 千元，其中現金流入係增加資本 25,935,596 千元；現金流出 6,027,171 千元，包括短期債務淨減 2,908,917 千元，其他負債淨減 3,010,254 千元，支付利息 108,000 千元。

(四) 現金及約當現金淨增 30,000 千元，係期末現金 1,987,552 千元，較期初現金 1,957,552 千元增加之數。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：「高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫」配合計畫進度，依據行政院 115 年 3 月 16 日院授交會字第 1150005171 號函同意補辦預算 3,491,802 千元。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一) 收入之估計基礎及計算方法

1. 勞務收入

參酌過去實績、市場趨勢、擴充設備能量、提高設備利用率與人員效率，預估年度營運量，配合營業稅實際所得收入，按每延人公里收入平均數 2.0453 元

及每延噸公里收入平均數 2.5107 元，計算編列客運收入與貨運收入。

2. 其他營業收入

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

3. 營業外收入

依營業計畫估列賠償收入、利息收入、股利收入及什項收入。

(二) 支出之估計基礎及計算方法

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

1. 用人費用

(1) 正式員額薪資

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

(2) 加班費

① 延長工時加班費：延長工時及休息日出勤加班費。

② 未休假加班費：員工未休假加班費。

(3) 津貼

① 領班津貼：專案奉准按月核給技術領班 2,500 元，技術副領班 2,000 元之工作津貼。

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

③ 危險工作津貼：危險職務津貼依規定標準編列。

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

(4) 獎金

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

要點」、「交通部臺灣鐵路管理局基層服務員暫行管理要點」、「國營臺灣鐵路股份有限公司從業人員考核要點」及「國營臺灣鐵路股份有限公司核發經營績效獎金應行注意事項」等規定編列。

②激勵獎金：民俗節日疏運出勤獎勵及創新提案獎勵等依規定標準編列。

③其他獎金：年終工作獎金依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，其他各類獎金依行政院核定之獎金項目編列。

(5)退休及卹償金

①退休金：按國際會計準則第 19 號參照精算評估報告估列在職員工、已退休人員以前年度退休金成本，並提繳員工退撫(儲)基金及退休(職)金等。

②卹償金：按國際會計準則第 19 號參照精算評估報告估列。

(6)福利費

①分擔員工保險費：依現行公保、勞保、全民健保及職業災害保險等規定費率估算。

②分擔退休人員及員工眷屬保險費：員工眷屬保險費按全民健康保險費率估算。

③傷病醫藥費：依職業安全衛生法及勞工健康保護規則規定每人年編 1,500 元員工體檢費，另特殊健檢依相關規定編列。

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

⑤體育活動費：按每人年編 900 元。

⑥其他福利費：員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(7)提繳費：按實際需要編列提繳工資墊償費。

2. 服務費用

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

(2)郵電費：郵費、電話費按業務需要及落實節能減碳政策擲節估列。

(3)旅運費

①國內旅費：洽辦公務及督導維修工程、車輛試車、擴大物運送檢查等所需差

旅費，按業務實際需要編列。

②國外旅費：按照核准之出國計畫項目、人數、天數、出差地，計算所需經費編列。

③專力費：僱用月台嚮導、行李、包裹接送費及機車裝卸費依業務量編列。

④貨物運費：材料、工具、修車機件備品等運費，依業務實際需要編列。

⑤裝卸費：維修用料、調配養路材料及養路機械等所須裝卸費，依業務實際需要編列。

⑥其他旅運費：員工前往站外工作場所之客運汽車、捷運等票款及處理事故車資等。

(4)印刷裝訂及公告費：各種報表、規章、訓練教材印刷費等，依實際需要編列。

(5)修理保養與保固費

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

②宿舍修護費：依規定編列。

③其他建築修護費：圍牆、水溝、保養場車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、行包升降機、轉轍器及電腦設備等修護費，依實際需要編列。

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

⑥什項設備修護費：冷氣機等修護費，依實際需要編列。

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

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

(8) 專業服務費

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

(9) 公關慰勞費

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

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

3. 材料及用品費

(1) 使用材料費

- ①原料：售票、補票用紙及磁卡，依營運量值估列。
- ②物料：維護用料依業務實際需要編列，販賣臺、列車上售貨及餐料等成本按業務量編列；並加減存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益。

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

④油脂：車輛、機械保養用潤滑油，依業務實際需要編列。

⑤設備零件：車上服務用不鏽鋼飲水箱及行車人員備勤房舍寢具汰換等依實際需要編列。

(2)用品消耗

①辦公用品：依業務需要，本摺節原則編列。

②報章雜誌：依業務需要，本摺節原則編列。

③農業與園藝用品：站場、工作場所等環境綠美化，依業務實際需要編列。

④服裝：員工工作服及安全配件依業務實際需要編列。

⑤食品：會議餐盒費等，依業務需要摺節編列，受訓學員伙食費按每人每天 260 元編列。

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

4. 租金與利息

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

(2)利息：營運資金短缺，向國內行局舉債或發行短票所支付之債務利息。

5. 折舊及攤銷

(1)折舊：財產設備按規定耐用年限以直線法提列折舊。

(2)攤銷：電腦軟體依使用年限攤提。

6. 稅捐與規費

(1)稅捐

①土地稅：營業場所及土地出租按規定稅率編列地價稅。

②房屋稅：房屋出租按規定稅率編列。

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

(2)規費

①行政規費：車輛檢驗費等依實際需要編列。

②公路使用養護安全管理費：依規定標準核實編列。

③空氣污染防制費：機廠排放空氣污染申報、有機作業及污染源等防制費。

④水污染防制費：廢污水處理排放及廢棄物清運等防制費。

7. 會費、補助、捐助與分攤

(1)會費：參加國際組織、學術團體及職業團體會費。

(2)補助及捐助：報廢火車及軌道材料補助地方政府，捐助鐵路工會等。

(3)分攤：分攤大樓管理費等依實際需要編列。

8. 損失與賠償給付

(1)各項損失

①資產損失：核實編列。

②災害損失：參酌以前年度決算數估列。

③兌換損失：依實際需要編列。

(2)賠償給付：事故賠償考量投保責任保險理賠數額後，視業務需要核實編列。

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

二、較上年度預算各項目增減原因說明：

(一) 營運量方面

1. 本年度預計客運運量 11,761,549 千延人公里，較上年度預計 11,672,123 千延人公里，增加 89,426 千延人公里，主要係預估配合縣市政府持續推動行政院通勤月票(TPASS)及社福卡，民眾使用量愈發普及，運量可望上升。

2. 本年度預計貨運運量 318,637 千延噸公里，較上年度預計 581,907 千延噸公里，減少 263,270 千延噸公里，主要係本公司貨運運價調漲，部分大宗貨物貨主基於成本考量，減少鐵路運輸量或改採公路運輸；另受進口水泥、砂石市場變化及產業需求減緩等因素影響，爰預估託運量減少。

(二) 損益各科目方面

1. 營業收入：本年度預計 43,480,531 千元，較上年度預算 47,982,263 千元，減少 4,501,732 千元，主要係政府補助收入及貨運收入減少所致。

2. 營業成本：本年度預計 44,451,189 千元，較上年度預算 41,790,989 千元，增加 2,660,200 千元，主要係用人費用及外包費增加所致。

3. 營業費用：本年度預計 2,512,237 千元，較上年度預算 2,236,745 千元，增加 275,492 千元，主要係用人費用及電腦軟體服務費增加所致。
4. 營業外收入：本年度預計 301,038 千元，較上年度預算 305,823 千元，減少 4,785 千元，主要係政府捐助收入減少所致。
5. 營業外費用：本年度預計 2,562,238 千元，較上年度預算 2,424,536 千元，增加 137,702 千元，主要係資產報廢損失增加所致。

三、財務狀況分析：

（一）資產之組成

116 年 12 月 31 日預計資產總額 820,585,855 千元，較 115 年 12 月 31 日預計數 810,744,728 千元，增加 9,841,127 千元，增加 1.21%，係由下列 5 項所組成：

1. 流動資產 12,494,672 千元，占資產總額之 1.52%。
2. 基金、投資及長期應收款 2,195,056 千元，占資產總額之 0.27%。
3. 不動產、廠房及設備 799,048,837 千元，占資產總額之 97.38%。
4. 投資性不動產 5,443,494 千元，占資產總額之 0.66%。
5. 無形資產及其他資產 1,403,796 千元，占資產總額之 0.17%。

（二）負債之狀況

116 年 12 月 31 日預計負債總額 233,852,395 千元，較 115 年 12 月 31 日預計數 244,202,769 千元，減少 10,350,374 千元，減少 4.24%，係由下列 3 項所組成：

1. 流動負債 13,812,557 千元，占負債及權益總額之 1.68%。
2. 長期負債 1,268 千元，占負債及權益總額之 0.00%。
3. 其他負債 220,038,570 千元，占負債及權益總額之 26.82%。

（三）權益之內容

116 年 12 月 31 日預計權益總額 586,733,460 千元，較 115 年 12 月 31 日預計數 566,541,959 千元，增加 20,191,501 千元，增加 3.56%，係由下列 2 項所組成：

1. 資本及資本公積 611,000,557 千元，占負債及權益總額之 74.46%。
2. 累積虧損及累積其他綜合損益 24,267,097 千元，占負債及權益總額之 2.96%。

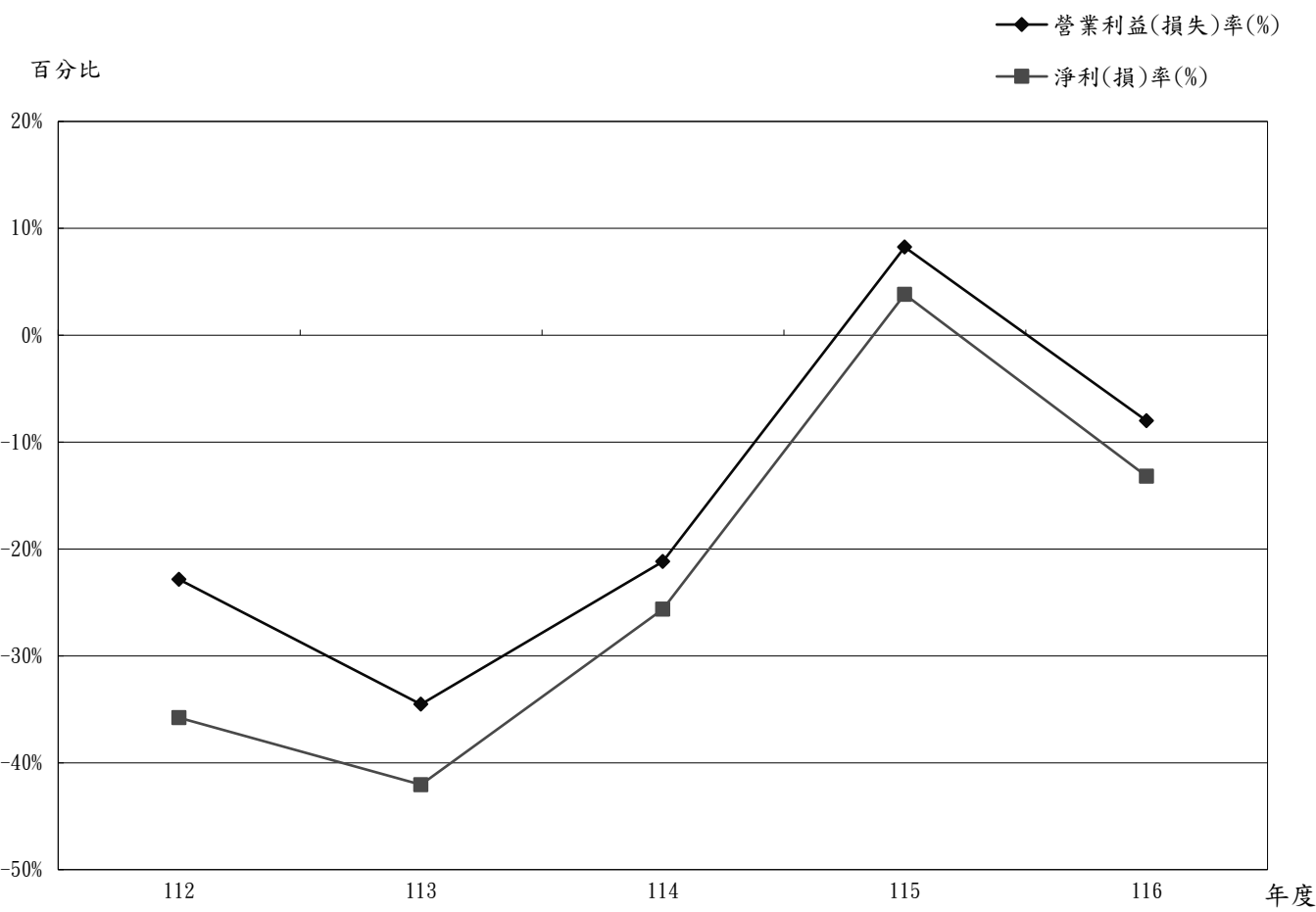
(四) 最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目 \ 年度		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		112	113	114	115	116
財務結構 %	負債占資產比率	50.92%	31.68%	32.14%	31.88%	28.50%
	長期資金占固定資產比率	51.42%	70.12%	69.70%	69.82%	73.43%
償債能力 %	流動比率	15.86%	61.28%	55.68%	121.29%	90.46%
	速動比率	1.98%	20.67%	19.54%	42.28%	32.96%
	利息保障倍數	-280.45%	-12,197.13%	-4,413.51%	1,119.90%	-5,218.61%
經營能力	應收款項週轉率(次)	23.48	18.58	17.29	21.77	18.87
	平均收現日數	15.55	19.64	21.11	16.77	19.34
	存貨週轉率(次)					
	平均銷貨日數					
	固定資產週轉率(次)	0.04	0.04	0.05	0.06	0.05
	總資產週轉率(次)	0.04	0.04	0.05	0.06	0.05
現金流量	現金流量比率(%)	-1.66%	-45.32%	-3.78%	80.01%	18.20%
	現金流量允當比率(%)	-31.78%	-34.26%	-31.37%	-15.50%	-2.00%
	現金再投資比率(%)	-0.37%	-0.90%	-0.09%	0.74%	0.24%

註：表內固定資產為不動產、廠房及設備。

四、投資報酬分析：

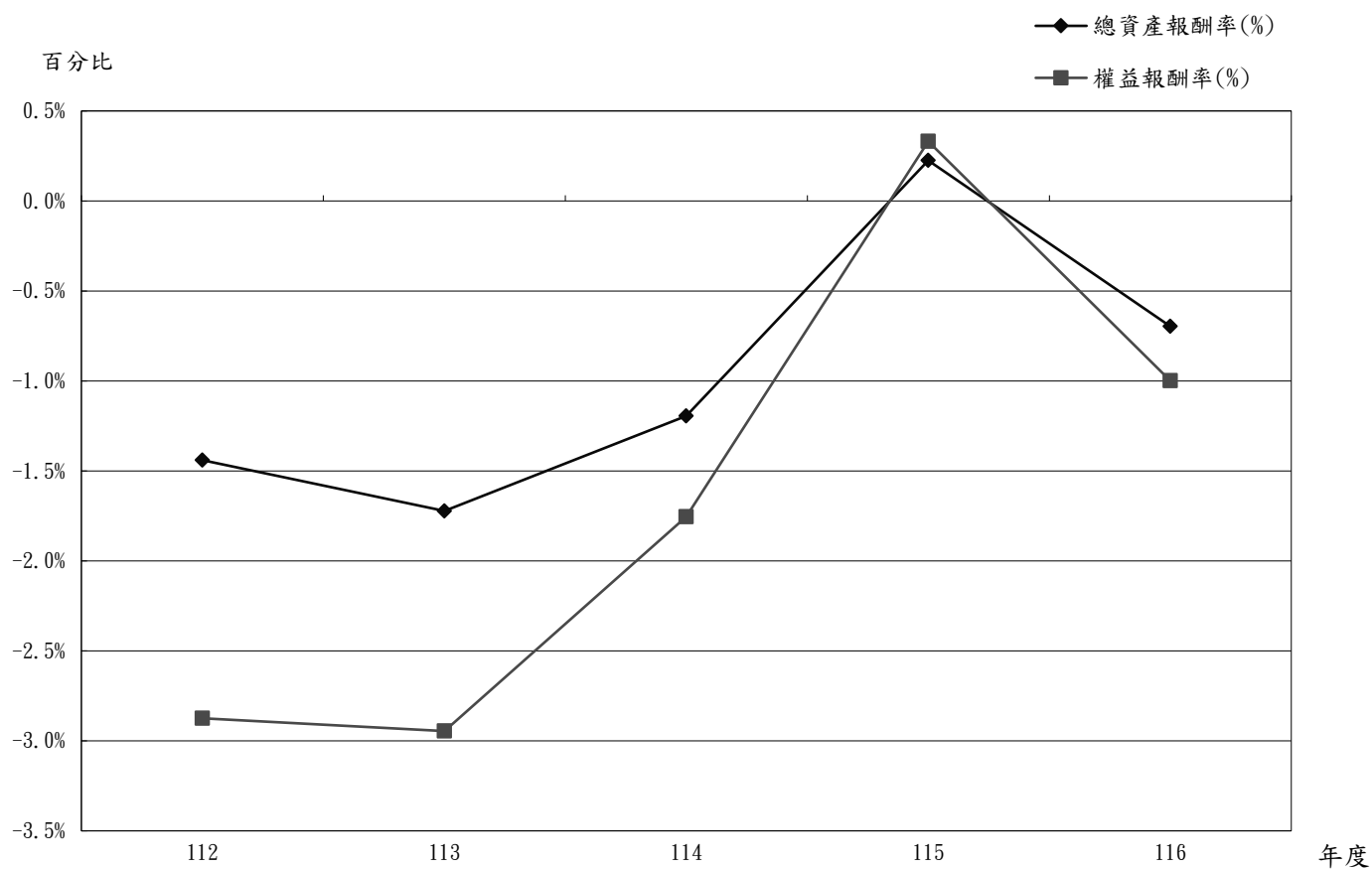
(一) 最近5年營業利益(損失)率及淨利(損)率圖表



單位：新臺幣千元

年度	112	113	114	115	116
項目					
營業利益(損失)率(%)	-22.85%	-34.53%	-21.19%	8.24%	-8.01%
營業利益(損失)	-7,295,317	-11,303,112	-7,824,129	3,954,529	-3,482,895
營業收入	31,927,052	32,731,993	36,931,640	47,982,263	43,480,531
淨利(損)率(%)	-35.80%	-42.05%	-25.64%	3.83%	-13.21%
本期淨利(損)	-11,429,829	-13,764,545	-9,471,067	1,835,816	-5,744,095
營業收入	31,927,052	32,731,993	36,931,640	47,982,263	43,480,531

(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	112	113	114	115	116
總資產報酬率(%)	-1.44%	-1.72%	-1.19%	0.22%	-0.70%
本期淨利(損)	-11,429,829	-13,764,545	-9,471,067	1,835,816	-5,744,095
平均資產總額	793,504,303	799,171,632	792,603,991	816,308,896	824,080,089
權益報酬率(%)	-2.87%	-2.95%	-1.76%	0.33%	-1.00%
本期淨利(損)	-11,429,829	-13,764,545	-9,471,067	1,835,816	-5,744,095
平均權益總額	397,605,766	467,303,603	539,659,507	554,992,989	575,223,557

五、其他有關說明：

(一) 考核獎金：

1. 本（116）年度預算部分：

考核獎金：

(1)考核（成）獎金：依據「交通事業人員考成條例」、「公務人員考績法」、「交通部臺灣鐵路管理局營運人員人事管理要點」、「交通部臺灣鐵路管理局基層服務員暫行管理要點」、「國營臺灣鐵路股份有限公司從業人員考核要點」及「國營臺灣鐵路股份有限公司核發經營績效獎金應行注意事項」等規定，年終考成考列甲等者，給與 1 個月薪給總額，考列乙等者，給與 0.5 個月薪給總額，無法晉級者加發 1 個月，計 1,176,108 千元。

(2)本年度實際執行時，考核獎金視行政院核定考成比例情形核發。

2. 114 年度考核及績效獎金核發情形：

(1)轉調人員：

①考核（成）獎金：

單位：新臺幣千元

核發間距(月數)	人數	金額
2	2,169	275,025
1.5	315	33,102
1	8,066	514,678
0.5	2,943	104,662
合計	13,493	927,467

②年終工作獎金：共計 13,261 人，1,193,942 千元。

(2)從業人員－考核及績效獎金：本公司 114 年度工作考成等第雖經行政院核定為甲等，惟從業人員考核及績效獎金均尚未發放完畢，尚無法統計核發情形，爰改以揭露 113 年度發放情形。

① 113 年度考核獎金：

單位：新臺幣千元

核發間距(月數)	人數	金額
3.1~4	4	470
2.1~3	230	19,982
1.1~2	939	51,986
0~1	301	4,654
合計	1,474	77,092

② 113 年度績效獎金：

單位：新臺幣千元

核發間距(月數)	人數	金額
3.1~4	0	0
2.1~3	553	48,305
1.1~2	693	38,821
0~1	228	5,391
合計	1,474	92,517

(二) 本年度預算中有關政策因素影響金額為 3,767,253 千元，其項目如下：

1. 票價未能依規定合理調整反映營運成本 3,730,000 千元。
2. 配合交通部推動臺灣高速鐵路促參及相關營運政策，依主管機關既有合約與租金優惠規定維持原租金率，致租金收入減少 34,860 千元。
3. 配合交通部鐵道局推動嘉義市先期交通運轉中心工程之政策需求，收回部分租賃空間，致減少租金收入 162 千元。
4. 配合嘉義縣市交通建設政策，民雄停車場用地收回，致原租金收入減少 1,404 千元。
5. 配合推廣臺南文化資產、整合教育資源及推動國際交流，改善臺南地區交通建設之政策需求，維持原租金水準，未能調升租金，致租金收入減少 827 千元。

丙、預算主要表

國營臺灣鐵路股份有限公司

損益預計表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算		科 目		本 年 度 預 算		上 年 度 預 算		比 較 增 減	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
36,931,640	100.00	營業收入	41	43,480,531	100.00	47,982,263	100.00	-4,501,732	-9.38
21,199,098	57.40	勞務收入	4102	24,855,587	57.16	25,328,141	52.79	-472,554	-1.87
22,855,561	61.89	客運收入	410204	24,059,969	55.34	23,872,648	49.75	187,321	0.78
-2,122,661	-5.75	客運收入退回與折讓	410205	-4,382	-0.01	-4,382	-0.01	0	
466,198	1.26	貨運收入	410206	800,000	1.84	1,459,875	3.04	-659,875	-45.20
15,732,542	42.60	其他營業收入	4198	18,624,944	42.84	22,654,122	47.21	-4,029,178	-17.79
60,993	0.17	投資性不動產收入	419801	70,215	0.16	70,190	0.15	25	0.04
3,720,448	10.07	租賃收入	419802	3,887,243	8.94	4,359,344	9.09	-472,101	-10.83
56,191	0.15	代理收入	419803	55,725	0.13	48,135	0.10	7,590	15.77
11,331	0.03	代辦修造收入	41980301	8,802	0.02	4,519	0.01	4,283	94.78
44,860	0.12	其他代辦收入	41980398	46,923	0.11	43,616	0.09	3,307	7.58
10,949,674	29.65	政府補助收入	419804	13,520,538	31.10	17,106,625	35.65	-3,586,087	-20.96
945,236	2.56	什項營業收入	419898	1,091,223	2.51	1,069,828	2.23	21,395	2.00
945,236	2.56	餐旅服務收入	41989806	1,091,223	2.51	1,069,828	2.23	21,395	2.00
42,786,897	115.85	營業成本	51	44,451,189	102.23	41,790,989	87.10	2,660,200	6.37
40,919,853	110.80	勞務成本	5102	42,489,915	97.72	40,100,327	83.57	2,389,588	5.96
6,631,822	17.96	站務費用	510205	7,153,904	16.45	6,313,974	13.16	839,930	13.30
26,205,892	70.96	維持費用	510206	26,591,872	61.16	25,534,496	53.22	1,057,376	4.14
11,664,553	31.58	工務維持費用	51020601	11,691,033	26.89	10,890,259	22.70	800,774	7.35
3,649,662	9.88	電務維持費用	51020602	3,758,192	8.64	3,574,793	7.45	183,399	5.13
10,891,676	29.49	機務維持費用	51020603	11,142,647	25.63	11,069,444	23.07	73,203	0.66
8,082,139	21.88	行車費用	510207	8,744,139	20.11	8,251,857	17.20	492,282	5.97
1,867,044	5.06	其他營業成本	5198	1,961,274	4.51	1,690,662	3.52	270,612	16.01
1,023,103	2.77	租賃成本	519802	1,152,889	2.65	962,048	2.01	190,841	19.84
684	-	代理費用	519803	318	-	260	-	58	22.31
3	-	代辦修造費用	51980301	10	-	10	-	0	
680	-	其他代辦費用	51980398	308	-	250	-	58	23.20
843,258	2.28	什項營業成本	519898	808,067	1.86	728,354	1.52	79,713	10.94
843,258	2.28	餐旅服務費用	51989806	808,067	1.86	728,354	1.52	79,713	10.94
-5,855,258	-15.85	營業毛利(毛損-)	61	-970,658	-2.23	6,191,274	12.90		

國營臺灣鐵路股份有限公司

損益預計表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算		科 目		本 年 度 預 算		上 年 度 預 算		比 較 增 減	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,968,871	5.33	營業費用	52	2,512,237	5.78	2,236,745	4.66	275,492	12.32
1,067,742	2.89	業務費用	5202	1,357,177	3.12	1,204,949	2.51	152,228	12.63
1,067,742	2.89	業務費用	520201	1,357,177	3.12	1,204,949	2.51	152,228	12.63
780,621	2.11	管理費用	5203	969,835	2.23	867,032	1.81	102,803	11.86
780,621	2.11	管理費用	520301	969,835	2.23	867,032	1.81	102,803	11.86
120,508	0.33	其他營業費用	5298	185,225	0.43	164,764	0.34	20,461	12.42
		研究發展費用	529801	5,020	0.01	4,500	0.01	520	11.56
120,508	0.33	員工訓練費用	529802	180,205	0.41	160,264	0.33	19,941	12.44
-7,824,129	-21.19	營業利益(損失-)	62	-3,482,895	-8.01	3,954,529	8.24		
1,470,048	3.98	營業外收入	49	301,038	0.69	305,823	0.64	-4,785	-1.56
1,470,048	3.98	其他營業外收入	4998	301,038	0.69	305,823	0.64	-4,785	-1.56
135,827	0.37	賠償收入	499802	16,107	0.04	15,931	0.03	176	1.10
2,531	0.01	利息收入	499804	2,540	0.01	50	-	2,490	4,980.00
87,326	0.24	股利收入	499805	93,467	0.21	87,351	0.18	6,116	7.00
38,802	0.11	外幣兌換利益	499822			500	-	-500	-100.00
		透過損益按公允價值 衡量之金融資產利益	499823			50	-	-50	-100.00
396,958	1.07	處分不動產、廠房及 設備利益	499826						
808,605	2.19	什項收入	499898	188,924	0.43	201,941	0.42	-13,017	-6.45
3,116,987	8.44	營業外費用	59	2,562,238	5.89	2,424,536	5.05	137,702	5.68
209,838	0.57	財務成本	5901	108,000	0.25	180,000	0.38	-72,000	-40.00
209,838	0.57	利息費用	590101	108,000	0.25	180,000	0.38	-72,000	-40.00
2,907,149	7.87	其他營業外費用	5998	2,454,238	5.64	2,244,536	4.68	209,702	9.34
64,639	0.18	外幣兌換損失	599822	10,500	0.02	10,500	0.02	0	
1,523,384	4.12	資產報廢損失	599835	1,496,769	3.44	1,125,076	2.34	371,693	33.04
169,415	0.46	災害損失	599836	17,817	0.04	31,341	0.07	-13,524	-43.15
1,149,711	3.11	什項費用	599898	929,152	2.14	1,077,619	2.25	-148,467	-13.78
-1,646,938	-4.46	營業外利益(損失-)	63	-2,261,200	-5.20	-2,118,713	-4.42	-142,487	6.73
-9,471,067	-25.64	稅前淨利(淨損-)	64	-5,744,095	-13.21	1,835,816	3.83		
		所得稅費用(利益)	65						
-9,471,067	-25.64	本期淨利(淨損-)	68	-5,744,095	-13.21	1,835,816	3.83		

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

國營臺灣鐵路股份有限公司

損益預計表說明

中華民國 116 年度

科 目	說 明
勞 務 收 入	參見第 49-50 頁勞務收入明細表。
其 他 營 業 收 入	參見第 51-53 頁其他營業收入明細表。
站 務 費 用	參見第 56-61 頁站務費用明細表。
工 務 維 持 費 用	參見第 62-68 頁工務維持費用明細表。
電 務 維 持 費 用	參見第 69-74 頁電務維持費用明細表。
機 務 維 持 費 用	參見第 75-81 頁機務維持費用明細表。
行 車 費 用	參見第 82-88 頁行車費用明細表。
租 賃 成 本	參見第 89-97 頁租賃成本明細表。
代 辦 修 造 費 用	參見第 98-99 頁代辦修造費用明細表。
其 他 代 辦 費 用	參見第 100-101 頁其他代辦費用明細表。
餐 旅 服 務 費 用	參見第 102-107 頁餐旅服務費用明細表。
業 務 費 用	參見第 108-113 頁業務費用明細表。
管 理 費 用	參見第 114-120 頁管理費用明細表。
研 究 發 展 費 用	參見第 121-122 頁研究發展費用明細表。
員 工 訓 練 費 用	參見第 123-128 頁員工訓練費用明細表。
營 業 外 收 入	參見第 54-55 頁營業外收入明細表。
營 業 外 費 用	參見第 129-133 頁營業外費用明細表。

國營臺灣鐵路股份有限公司
盈虧撥補預計表
中華民國 116 年度

單位:新臺幣千元

項 目		預 算	說 明
名 稱	編 號		
虧損之部	83	24,512,250	
本期淨損	8301	5,744,095	
累積虧損	8302	18,768,155	
填補之部	84	24,512,250	
事業機關負擔者	8406	24,512,250	
待填補之虧損	840605	24,512,250	

國營臺灣鐵路股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利(淨損-)	9001	-5,744,095	
稅前淨利(淨損-)	9003	-5,744,095	
利息股利之調整	9004	11,993	
未計利息股利之稅前淨利(淨損-)	9005	-5,732,102	
調整項目	9006	8,242,944	1. 折舊17,116,636千元。 2. 攤銷36,596千元。 3. 沖轉遞延負債-10,124,941千元。 4. 處理資產損失1,496,769千元。 5. 存貨報廢損失47,000千元。 6. 流動資產淨增-180,000千元。 7. 流動負債淨減-149,116千元。
未計利息股利之現金流入(流出-)	9007	2,510,842	
收取利息	9008	2,540	
營業活動之淨現金流入(流出-)	91	2,513,382	
投資活動之現金流量	92		
減少不動產、廠房及設備	9205	1,846,715	報廢交通及運輸設備等淨收入1,846,715千元(殘值)，詳見第165頁資產報廢明細表。
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	9209	-56,149	電腦軟體購置及系統開發費增加56,149千元。
收取股利	9211	93,467	
增加不動產、廠房及設備	9216	-24,275,840	詳見第134-143頁固定資產建設改良擴充明細表。
投資活動之淨現金流入(流出-)	93	-22,391,807	
籌資活動之現金流量	94		
短期債務淨增(淨減-)	9401	-2,908,917	
其他負債淨增(淨減-)	9407	-3,010,254	
增加資本、公積及填補虧損	9408	25,935,596	1. 中央政府投資22,224,693千元，含臺鐵整體購置及汰換車輛計畫5,000,000千元、臺鐵電務智慧化提升計畫800,000千元、高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫602,000千元、臺鐵集集支線基礎設施改善計畫1,152,573千元、臺鐵軌道結構安全提升計畫3,163,300千元、高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫6,000,000千元、臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第1期計畫(113年至116年)1,809,320千元、臺鐵公司營業所需車輛維修第1期計畫(113年至116年)3,221,400千元、重點橋梁行車安全提昇計畫238,000千元、臺鐵宜花東及南迴線路段鐵路設施安全改善計畫180,900千元、鐵路橋梁耐震耐洪補強計畫16,000千元、一般建築及設備計畫-無人載具產業發展統籌型計畫-鐵路巡查1,200千元、一般建築及設備計畫-花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算40,000千元。 2. 中央政府現金增資舊制退撫金3,710,903千元。
支付利息	9413	-108,000	
籌資活動之淨現金流入(流出-)	95	19,908,425	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	97	30,000	詳見第169頁資產負債預計表。
期初現金及約當現金	98	1,957,552	〃
期末現金及約當現金	99	1,987,552	〃
不影響現金及約當現金之投資及籌資活動：			
增加不動產、廠房及設備		5,842,854	東部鐵路改善及地下鐵工程等完工撥入。
減少其他負債		-5,842,854	

本 頁 空 白

丁、預 算 明 細 表

國營臺灣鐵路股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國 116 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	11,763,237	2.0453	24,059,969
客運一本路	41020401	"	11,763,237	2.0280	23,856,350
區間車票	4102040102	"	6,071,473	1.5902	9,654,704
莒光車票	4102040104	"	171,191	1.8734	320,714
自強車票	4102040105	"	5,520,573	2.5144	13,880,932
月台票	41020402				19,185
月台票	4102040201				400
補票加重金	4102040202				18,785
其他客運收入	41020498				184,434
其他客運收入—本路	4102049801				35,860
其他	4102049898				148,574
客運收入退回與折讓	410205	"	-1,688	2.5960	-4,382
客運收入退回	41020504	"	-1,688	2.5960	-4,382
區間車晚點賠償	4102050402	"	-11	1.7273	-19
莒光號晚點賠償	4102050404	"	-145	2.0483	-297
自強號晚點賠償	4102050405	"	-1,532	2.6540	-4,066
貨運收入	410206	千延噸公里	318,637	2.5107	800,000
貨運一本路	41020601	"	317,422	2.4913	790,797
普通整車	4102060101	"	266,627	2.5106	669,395
貨櫃	4102060105	"	24,209	2.4291	58,807
特種運費	4102060106	"	26,586	2.3544	62,595
其他貨運收入—本路	41020698	"	1,215	7.5745	9,203
其他	4102069898	"	1,215	7.5745	9,203
合 計					24,855,587

註：客運收入中含依「兒童及少年福利與權益保障法」、「老人福利法」及「身心障礙者權益保障法」等規定之孩童、老人、身心障礙人士及陪伴者優待票1,577,993千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司勞務收入說明

中華民國 116 年度

客運收入 24,059,969 千元。

一、客運一本路 23,856,350 千元。

二、月台票 19,185 千元。

三、其他客運收入 184,434 千元。

客運收入退回與折讓－客運收入退回-4,382 千元。

貨運收入 800,000 千元。

一、貨運一本路 790,797 千元。

二、其他貨運收入一本路 9,203 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣部分	外 幣 部 分				合 計
名 稱	編 號		幣 名	原 幣 金 額	折 合 率	折 合 新 臺 幣	
投資性不動產收入	419801	70,215					70,215
投資性不動產收入	41980101	70,215					70,215
租賃收入	419802	3,887,243					3,887,243
不動產租賃收入	41980201	2,339,093					2,339,093
設備租賃收入	41980202	78,462					78,462
權利金收入	41980203	1,064,306					1,064,306
其他資產租金收入	41980298	405,382					405,382
代理收入	419803	55,725					55,725
代辦修造收入	41980301	8,802					8,802
其他代辦收入	41980398	46,923					46,923
政府補助收入	419804	13,520,538					13,520,538
政府補助收入	41980401	13,520,538					13,520,538
什項營業收入	419898	1,091,223					1,091,223
餐旅服務收入	41989806	1,091,223					1,091,223
合 計		18,624,944					18,624,944

國營臺灣鐵路股份有限公司

其他營業收入說明

中華民國 116 年度

投資性不動產收入 70,215 千元。

一、投資性不動產收入 70,215 千元，交九等租金收入。

租賃收入 3,887,243 千元。

一、不動產租賃收入 2,339,093 千元。

(一)會議室出租收入 2,336 千元。

(二)鐵路沿線土地租金收入 163,464 千元。

(三)南港站、松山站、萬華站、板橋站、新左營站、臺中車站鐵道文化園區等促參房地租金收入 224,368 千元。

(四)鄭州路地下街租金收入 80,418 千元。

(五)交六、交七租金收入 44,378 千元。

(六)臺北車站大樓 G+1、U-1、U-2 層及發電機室租金收入 86,488 千元。

(七)土地、房屋、停車場、車站及倉庫等租金收入 1,298,169 千元。

(八)車站販賣臺及辦公室租金收入 435,946 千元。

(九)觀光列車相關場地出租收入 3,526 千元。

二、設備租賃收入 78,462 千元，各車站及車廂等廣告收入。

三、權利金收入 1,064,306 千元。

(一)松山寶清段、員林鎮員林段、中正區福和段及成功段、永康橋北段、南港玉成 2 小段、岡山區岡山段及大德段等地上使用權利金收入 62,982 千元。

(二)板橋特專二、南港站、萬華站、桃園站、中壢站、臺北玉成段、臺中車站鐵道文化園區、臺中國光客運、臺中水源段及員林車站周邊等開發權利金收入 115,913 千元。

(三)臺北車站 2F 微風、板橋站商場、臺中車站鐵道文化園區、松山站、南港站、新左營站、基隆站麗陽、屏潮站、花蓮站商業空間及臺東國際觀光魅力據點等營運權利金收入 840,903 千元。

(四)鳴日號觀光列車經營權利金收入 32,672 千元。

(五)藍皮解憂號觀光列車經營權利金收入 2,581 千元。

(六)海風及山嵐號觀光列車抽成金收入 5,255 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

其他營業收入說明

中華民國 116 年度

(七)商標授權金收入 4,000 千元。

四、其他資產租金收入 405,382 千元。

(一)光纖管溝使用費收入 83,806 千元。

(二)線路維護使用費收入 11,543 千元。

(三)行動電話業者使用隧道裝置無線電基地及機房空間等租金收入 13,986 千元。

(四)場地短期租金收入 31,156 千元。

(五)環島觀光列車包車收入 88,008 千元。

(六)藍皮解憂號觀光列車包車收入 9,565 千元。

(七)海風及山嵐號觀光列車包車收入 24,000 千元。

(八)其他資產收入 143,318 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 55,725 千元。

一、代辦修造收入 8,802 千元。

(一)代辦各縣市政府、營建署、台塑、台電、中華電信等工程收入 8,002 千元。

(二)代辦台泥公司、幸福水泥、亞泥公司等運輸貨車收入 800 千元。

二、其他代辦收入 46,923 千元，係代辦貨車定期保養收入。

政府補助收入 13,520,538 千元。

一、政府補助收入 13,520,538 千元。

(一)配合國際會計準則第 20 號認列 9,870,746 千元。

(二)國庫補助服務性路線與小站營運虧損 1,144,846 千元。

(三)國庫補助臺鐵運價與合理成本差額營運虧損 2,504,946 千元。

什項營業收入 1,091,223 千元。

一、餐旅服務收入 1,091,223 千元。

(一)列車收入 43,921 千元，列車上銷售商品收入。

(二)門市收入 1,047,302 千元，門市銷售飯盒及商品等收入。

營業外收入明細表

中華民國 116 年度

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		301,038					301,038
賠償收入	499802		16,107					16,107
利息收入	499804		2,540					2,540
股利收入	499805		93,467					93,467
什項收入	499898		188,924					188,924
合 計			301,038					301,038

國營臺灣鐵路股份有限公司

營業外收入說明

中華民國 116 年度

賠償收入 16,107 千元，廠商逾期違約罰款等收入。

利息收入 2,540 千元，銀行存款利息收入。

股利收入 93,467 千元，遠傳電信公司及台糖公司現金股利收入。

什項收入 188,924 千元。

一、政府捐助收入 183,967 千元，配合國際會計準則第 20 號認列。

二、員工借用房舍使用費收入 3,131 千元。

三、員工借用房舍管理費收入 1,510 千元。

四、其他 316 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司
站務費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
4,008,082	3,878,823	用人費用	510205 1	4,222,615	4,222,615	
2,168,259	2,308,107	正式員額薪資	510205 11	2,544,151	2,544,151	
565,188	374,749	加班費	510205 13	375,589	375,589	
126,360	154,824	津貼	510205 14	206,102	206,102	
689,457	569,776	獎金	510205 15	570,694	570,694	
219,713	220,462	退休及卹償金	510205 16	232,860	232,860	
351		資遣費	510205 17			
238,567	250,681	福利費	510205 18	292,961	292,961	
187	224	提繳費	510205 19	258	258	
1,784,315	1,542,057	服務費用	510205 2	2,069,826	1,768,881	300,945
669,949	535,360	水電費	510205 21	554,481	554,158	323
9,252	9,962	郵電費	510205 22	11,223	11,223	
26,002	28,824	旅運費	510205 23	27,321	221	27,100
2,499	1,396	印刷裝訂及公告費	510205 24	2,090	2,090	
312,995	376,496	修理保養與保固費	510205 25	450,614	389,633	60,981
681	360	保險費	510205 26	941	941	
729,675	562,820	棧儲、包裝、代理及加工費	510205 27	913,151	700,610	212,541
33,264	26,487	專業服務費	510205 28	110,005	110,005	
	352	推展費	510205 2B			
57,057	60,873	材料及用品費	510205 3	78,807	41,423	37,384
37,524	40,394	使用材料費	510205 31	44,455	7,071	37,384
19,533	20,479	用品消耗	510205 32	34,352	34,352	
780,481	831,395	折舊及攤銷	510205 5	781,831	781,831	
780,481	831,395	房屋折舊	510205 52	781,831	781,831	
119	137	稅捐與規費	510205 6	153	153	
56	67	消費與行為稅	510205 65	83	83	
63	70	規費	510205 67	70	70	
	19	損失與賠償給付	510205 8	20		20

國營臺灣鐵路股份有限公司
站務費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
6,630,055 1,766	19	各項損失	510205 81	20		20
	670	其他	510205 9	652	652	
	670	其他費用	510205 91	652	652	
	6,313,974	小計		7,153,904	6,815,555	338,349
		加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				
6,631,821	6,313,974	總 計		7,153,904	6,815,555	338,349

國營臺灣鐵路股份有限公司站務費用說明

中華民國 116 年度

本年度站務費用預算數編列 7,153,904 千元，較上年度增列 839,930 千元，主要係配合軍公教員工待遇通案調增用人費用、車站清潔外包費、聘僱車站保全及設備修護費等經費增加所致。

一、用人費用—編列 4,222,615 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 2,544,151 千元。

(二)加班費 375,589 千元。

1. 延長工時加班費 267,308 千元。

2. 未休假加班費 108,281 千元。

(三)津貼 206,102 千元。

1. 僻地津貼 13,297 千元，含東台及山僻加給。

2. 危險工作津貼 16,877 千元。

3. 其他津貼 175,928 千元，留才職務津貼及夜點費。

(四)獎金 570,694 千元。

1. 考核獎金 266,541 千元。

2. 激勵獎金 17,593 千元，民俗節日疏運出勤獎勵等。

3. 其他獎金 286,560 千元，年終、無責任事故、春節出勤及駕駛安全等獎金。

(五)退休及卹償金 232,860 千元。

1. 職員退休及離職金 232,860 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 139,505 千元。

(2)提繳退休(職)金 74,968 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 18,387 千元。

(六)福利費 292,961 千元。

1. 分擔員工保險費 239,022 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 12,664 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 3,552 千元。

4. 其他福利費 37,723 千元，員工休假補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 258 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

站務費用說明

中華民國 116 年度

二、服務費用—編列 2,069,826 千元。

(一)水電費 554,481 千元。

1. 動力費 323 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 533,973 千元。
3. 工作場所水費 20,161 千元。
4. 煤氣費 24 千元。

(二)郵電費 11,223 千元。

1. 郵費 22 千元，各站郵寄公文及公勞保清單等郵資。
2. 電話費 2,280 千元，各站洽辦公務用電話服務諮詢及旅客申訴電話、網際網路電話及無障礙電話傳真機等租金及通話費、自動售票機 ADSL 刷卡機電信費用。
3. 數據通信費 8,921 千元，租用車站網路熱點費用。

(三)旅運費 27,321 千元。

1. 國內旅費 178 千元，因業務需要出差之差旅費。
2. 專力費 27,013 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 87 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 43 千元，員工前往站外工作場所及事故處理等車資。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 2,090 千元，各種報表、帳冊、工作日誌之印刷及影印用碳粉、油墨等費用。

(五)修理保養與保固費 450,614 千元。

1. 一般房屋修護費 101,709 千元，各站場辦公室房屋等修護費、站房美化及簡政便民設施等維修費。
2. 機械及設備修護費 253,747 千元，各站自動售票機、自動驗票系統、電腦、調動機、行包升降機、電扶梯、無障礙設施電梯、字幕機、列車顯示系統及地磅等維護費。
3. 交通及運輸設備修護費 61,551 千元。

(1)通訊設備維修 6,502 千元。

(2)站場、月臺、設施改善、車站大樓給排污水維護等 46,645 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

站務費用說明

中華民國 116 年度

(3)照明設備維修 7,834 千元。

(4)公務車輛維修 570 千元。

4. 什項設備修護費 33,607 千元，含冷氣機、車票打日機、壓克力票價告示牌、消防設備改善、微電腦式及麥克風式酒精測試器等什項設備修理費。

(六)保險費 941 千元。

1. 一般房屋保險費 42 千元。

2. 交通及運輸設備保險費 72 千元，公務車輛保險費。

3. 責任保險費 827 千元，各車站建築物投保公共意外責任險。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 913,151 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 212,541 千元，代售車票退票手續服務費、電子票證清分費用、委託銀行信用卡刷卡收單業務及車站售、補票行動(條碼)支付收單業務手續費等。

2. 外包費 700,610 千元，高雄站聯合防災中心及車站清潔、抽水肥外包等。

(八)專業服務費 110,005 千元。

1. 法律事務費 1,012 千元，聘請律師費暨其他法律事務相關費用。

2. 委託檢驗試驗費 4,812 千元，各段各站建築物公共安全簽證及檢驗費。

3. 電腦軟體服務費 990 千元，一般電子票證及 TPASS 行政院通勤月票新程式修改等費用。

4. 保警及保全費用 102,633 千元，各段站保全等費用。

5. 其他專業服務費 558 千元，聘請醫師醫療諮詢費等。

三、材料及用品費一編列 78,807 千元。

(一)使用材料費 44,455 千元。

1. 原料 30,131 千元，電腦售票終端機背磁票紙及自動售票機用紙、補票機專用感熱紙及定期票磁卡等費用。

2. 物料 4,827 千元，各站照明用品、色帶碳粉匣、印刷油墨及郵輪列車紀念品等費用。

3. 燃料 1,857 千元，含公務車用油 401 千元、各站發電機、割草機及調動機等用油 1,456 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

站務費用說明

中華民國 116 年度

4. 油脂 1,741 千元，道岔、軌道、轉轍器、平交道遮斷機及調車機具之引擎發電機等擦拭、清洗、潤滑及防鏽用油。

5. 設備零件 5,899 千元，購置熱水器、辦公桌、印表機、傳真機及會議桌椅等費用。

(二)用品消耗 34,352 千元。

1. 辦公用品 2,465 千元，文具紙張等各種辦公用品費用。

2. 報章雜誌 58 千元。

3. 農業與園藝用品 1,048 千元，各站環境綠美化等費用。

4. 服裝 28,745 千元，員工工作服及安全配件等。

5. 食品 2 千元，會議餐盒費等。

6. 其他用品消耗 2,034 千元，含各站環境清潔及什項用品購置費 1,533 千元、各站志工誤餐費 501 千元等費用。

四、折舊及攤銷—編列 781,831 千元。

(一)房屋折舊 781,831 千元。

1. 一般房屋折舊 729,167 千元。

2. 宿舍折舊 10,255 千元。

3. 其他建築折舊 42,409 千元。

五、稅捐與規費—編列 153 千元。

(一)消費與行為稅—使用牌照稅 83 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 70 千元。

1. 行政規費 27 千元，公務車輛行照費及檢驗費等規費。

2. 公路使用養護安全管理費 43 千元，公務車輛公路使用養護安全管理費。

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

七、其他—其他費用—其他編列 652 千元，AED 零件更換費用等。

國營臺灣鐵路股份有限公司
工務維持費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
2,230,402	2,370,492	用人費用	510206 1	2,690,185	2,690,185	
1,340,542	1,446,238	正式員額薪資	510206 11	1,638,046	1,638,046	
99,071	61,532	加班費	510206 13	86,973	86,973	
150,099	171,926	津貼	510206 14	237,936	237,936	
347,556	325,870	獎金	510206 15	344,030	344,030	
134,925	175,570	退休及卹償金	510206 16	186,305	186,305	
21		資遣費	510206 17			
158,100	189,025	福利費	510206 18	196,767	196,767	
88	331	提繳費	510206 19	128	128	
476,921	359,035	服務費用	510206 2	468,607	410,423	58,184
14,375	15,190	水電費	510206 21	16,190	15,795	395
4,466	5,330	郵電費	510206 22	5,309	5,309	
24,624	23,043	旅運費	510206 23	23,644	17,908	5,736
292	273	印刷裝訂及公告費	510206 24	299	299	
93,208	116,884	修理保養與保固費	510206 25	103,014	50,961	52,053
3,049	1,545	保險費	510206 26	3,129	3,129	
38,566	5,970	棧儲、包裝、代理及加工費	510206 27	38,550	38,550	
298,326	190,691	專業服務費	510206 28	278,213	278,213	
15	109	推展費	510206 2B	259	259	
166,400	123,282	材料及用品費	510206 3	167,212	27,789	139,423
147,909	103,983	使用材料費	510206 31	147,913	8,490	139,423
18,491	19,299	用品消耗	510206 32	19,299	19,299	
40,360	23,828	租金與利息	510206 4	40,598	40,598	
37,881	21,111	機器租金	510206 43	37,881	37,881	
2,479	2,717	什項設備租金	510206 45	2,717	2,717	
8,757,025	8,068,632	折舊及攤銷	510206 5	8,346,930	8,346,930	
5,245,757	4,447,793	土地改良物折舊	510206 51	4,527,328	4,527,328	
343,308	1,023,298	房屋折舊	510206 52	822,024	822,024	
3,167,822	2,597,432	交通及運輸設備折舊	510206 54	2,997,324	2,997,324	

國營臺灣鐵路股份有限公司
工務維持費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
137	109	攤銷	510206 58	254	254	
5,390	4,857	稅捐與規費	510206 6	5,468	4,668	800
2,821	2,762	消費與行為稅	510206 65	2,890	2,090	800
2,569	2,095	規費	510206 67	2,578	2,578	
171	173	會費、補助、捐助與分攤	510206 7	173	173	
171	173	會費	510206 71	173	173	
3	760	損失與賠償給付	510206 8			
3	760	賠償給付	510206 82			
42		其 他	510206 9	760	760	
42		其他費用	510206 91	760	760	
11,676,714	10,951,059	小計		11,719,933	11,521,526	198,407
-12,161	-60,800	加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益		-28,900	2,000	-30,900
11,664,552	10,890,259	總 計		11,691,033	11,523,526	167,507

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28,900千元，係出售呆廢料100千元、出售下腳收入30,800千元及存貨報廢損失2,000千元增減互抵之數。

國營臺灣鐵路股份有限公司工務維持費用說明

中華民國 116 年度

本年度工務維持費用預算數編列 11,691,033 千元，較上年度增列 800,774 千元，主要係交通及運輸設備之折舊費用、配合軍公教員工待遇通案調增用人費用及委託技術服務案等經費增加所致。

一、用人費用—編列 2,690,185 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 1,638,046 千元。

(二)加班費 86,973 千元。

1. 延長工時加班費 29,424 千元。

2. 未休假加班費 57,549 千元。

(三)津貼 237,936 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 64,304 千元。

4. 其他津貼 157,900 千元，留才職務津貼及夜點費。

(四)獎金 344,030 千元。

1. 考核獎金 160,300 千元。

2. 激勵獎金 2,653 千元，民俗節日疏運出勤獎勵等。

3. 其他獎金 181,077 千元，年終、無責任事故、春節出勤、搶修具體績效及兼辦工程汽車司機績效考核等獎金。

(五)退休及卹償金 186,305 千元。

1. 職員退休及離職金 186,305 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 45,462 千元。

(2)提繳退休(職)金 128,085 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 12,758 千元。

(六)福利費 196,767 千元。

1. 分擔員工保險費 149,302 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2. 傷病醫藥費 6,537 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 2,368 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

工務維持費用說明

中華民國 116 年度

4. 其他福利費 38,560 千元，員工休假補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 128 千元。

二、服務費用—編列 468,607 千元。

(一)水電費 16,190 千元。

1. 動力費 395 千元，電動機車電池租賃費。

2. 工作場所電費 14,000 千元。

3. 工作場所水費 1,445 千元。

4. 煤氣費 350 千元。

(二)郵電費 5,309 千元。

1. 郵費 379 千元，寄發公文與信件之郵資。

2. 電話費 3,546 千元，接洽公務及緊急災變搶修等需要電話費（含行動電話通話費及線路月租費）。

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

(三)旅運費 23,644 千元。

1. 國內旅費 16,426 千元，維護路線、隧道、軌道、橋梁勘查巡視及擴大物運送檢查等所需差旅費。

2. 國外旅費 1,242 千元。

(1)日本夜間施工考察及 RTRI 鐵道綜合研究所研究成果展參觀及交流災害防救、緊急應變、安全與工程技術研究應用，及鐵路建設計畫規劃與工程管考制度等業務之出國旅費 478 千元。

(2)考察歐洲智慧鐵道發展經驗及導入 AI 科技提升行車運轉安全案例交流之出國旅費 567 千元。

(3)赴日本瀨戶內地區藝術常設與島嶼文化考察計畫之出國旅費 197 千元。

3. 貨物運費 2 千元，運送維修材料、工具或設備等所需運費。

4. 裝卸費 5,734 千元，軌道材料之調撥、領發、搬運及儲存等裝卸費。

5. 其他旅運費 240 千元，接洽公務車資及公共大眾運輸工具等交通費。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 299 千元，各種報表、工作日誌、手冊及設計

國營臺灣鐵路股份有限公司

工務維持費用說明

中華民國 116 年度

圖等印刷影印費。

(五)修理保養與保固費 103,014 千元。

1. 一般房屋修護費 10,916 千元，辦公室、倉庫等修繕費及消防設備改善費用。
2. 機械及設備修護費 10,177 千元，養路機械及電腦等維修費。
3. 交通及運輸設備修護費 79,484 千元。
 - (1)路基、隧基、橋涵、路線保衛、軌道、信號軌閘、站場、通訊設備等修護費 52,053 千元。
 - (2)公務車輛修護費 8,121 千元。
 - (3)軌道工程車修護費 19,310 千元。
4. 什項設備修護費 2,437 千元，事務機具等什項設備修理費。

(六)保險費 3,129 千元。

1. 交通及運輸設備保險費 2,871 千元，公務及工程車輛保險費。
2. 責任保險費 258 千元，建築物公共意外責任等保險費。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 38,550 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 3 千元。
2. 外包費 38,547 千元，路線環境整理及辦公場所垃圾清運、消毒、抽水肥及水塔清潔等費用。

(八)專業服務費 278,213 千元。

1. 法律事務費 1,250 千元，聘請律師費暨其他法律事務相關費用。
2. 工程及管理諮詢服務費 835 千元，辦理採購評選會議支付外聘委員出席費。
3. 講課鐘點及稿費 62 千元，。
4. 委託調查研究費 141,521 千元。
 - (1)各工務段年度委外橋樑檢測費 35,000 千元。
 - (2)災害性氣象資訊分析與諮詢計畫 3,500 千元。
 - (3)116 年各工務段轄內邊坡及隧道安全檢測、評估與改善研究計畫 35,000 千元。
 - (4)臺鐵限建範圍劃設可行性評估委託技術服務 5,000 千元。
 - (5)臺鐵公司鐵路邊坡科技巡檢精進系統(第二期)(委託技術服務) 55,250 千元。
 - (6)宜蘭線路線改善可行性研究 7,771 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

工務維持費用說明

中華民國 116 年度

5. 委託檢驗試驗費 26,380 千元，電氣設備安檢、軌道材料檢測、公用飲水機檢驗等費用。

6. 電腦軟體服務費 5,200 千元，橋梁、隧道管理系統及線上簽名等所需軟體費用。

7. 保警及保全費用 100,869 千元，平交道保全及電子保全等費用。

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

(九)推展費—259 千元，刊登不動產拍賣廣告及行車安全宣導廣告等。

三、材料及用品費—編列 167,212 千元。

(一)使用材料費 147,913 千元。

1. 物料 121,640 千元，路線上維修所需枕木、道碴及機具耗材等用料。

2. 燃料 17,783 千元，含公務車輛用油、鍋爐油、焦炭、煤油及柴油等用油。

3. 設備零件 8,490 千元，購置鐵櫥、辦公桌椅、瓦斯爐、熱水器及飲水機等費用。

(二)用品消耗 19,299 千元。

1. 辦公用品 967 千元，文具紙張等各種辦公用品費用。

2. 報章雜誌 600 千元，訂閱公報、業務書刊及報章雜誌等費用。

3. 服裝 15,098 千元，員工工作服及安全配件等。

4. 食品 972 千元，會議餐盒費等。

5. 其他用品消耗 1,662 千元，清潔用品、辦公場所美化及什項用品購置費。

四、租金與利息—編列 40,598 千元。

(一)機器租金—機械及設備租金 37,881 千元，租用挖土機辦理各項施工配合作業。

(二)什項設備租金—2,717 千元，影印機及電子掃描事務設備等租金。

五、折舊及攤銷—編列 8,346,930 千元。

(一)土地改良物折舊—4,527,328 千元。

(二)房屋折舊 822,024 千元。

1. 一般房屋折舊 796,962 千元。

2. 宿舍折舊 3,050 千元。

3. 其他建築折舊 22,012 千元。

(三)交通及運輸設備折舊—2,997,324 千元。

(四)攤銷—攤銷電腦軟體 254 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

工務維持費用說明

中華民國 116 年度

六、稅捐與規費—編列 5,468 千元。

(一)消費與行為稅 2,890 千元。

1. 印花稅 800 千元，書契、合約及憑證等貼用印花。
2. 使用牌照稅 2,090 千元，公務及工程車輛牌照稅。

(二)規費 2,578 千元。

1. 行政規費 594 千元，車輛檢驗費及赴行政機關辦理公務應繳規費。
2. 公路使用養護安全管理費 1,870 千元，公務及工程車輛公路使用養護安全管理費。
3. 空氣污染防制費 114 千元，排放空氣污染申報等防治費。

七、會費、補助、捐助與分攤—編列 173 千元。

(一)會費 173 千元。

1. 學術團體會費 166 千元。
2. 職業團體會費 7 千元。

八、其他—其他費用—其他編列 760 千元，行車事故賠償費等。

加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計 28,900 千元，依國際會計準則第 2 號「存貨」規定，表達為「使用材料費」之加減項。

國營臺灣鐵路股份有限公司
電務維持費用明細表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,267,524	1,275,826	用人費用	510206 1	1,429,466	1,429,466	
709,510	750,717	正式員額薪資	510206 11	845,167	845,167	
123,338	108,906	加班費	510206 13	124,024	124,024	
66,405	74,109	津貼	510206 14	93,486	93,486	
211,135	172,667	獎金	510206 15	189,131	189,131	
70,120	78,716	退休及卹償金	510206 16	82,105	82,105	
182		資遣費	510206 17			
86,775	90,641	福利費	510206 18	95,486	95,486	
59	70	提繳費	510206 19	67	67	
591,039	840,974	服務費用	510206 2	893,670	523,213	370,457
119,620	150,655	水電費	510206 21	150,667	150,557	110
1,551	1,285	郵電費	510206 22	1,285	1,285	
5,963	7,439	旅運費	510206 23	9,300	7,100	2,200
1,155	1,000	印刷裝訂及公告費	510206 24	1,100	1,100	
438,660	655,903	修理保養與保固費	510206 25	701,122	332,975	368,147
1,893	2,004	保險費	510206 26	1,949	1,949	
841	1,333	棧儲、包裝、代理及加工費	510206 27	521	521	
21,356	21,355	專業服務費	510206 28	27,726	27,726	
42,789	36,332	材料及用品費	510206 3	69,552	35,681	33,871
30,161	28,839	使用材料費	510206 31	54,549	20,678	33,871
12,628	7,493	用品消耗	510206 32	15,003	15,003	
808	1,221	租金與利息	510206 4	1,145	1,145	
20	21	地租及水租	510206 41	45	45	
788	1,200	機器租金	510206 43	1,100	1,100	
1,782,567	1,417,824	折舊及攤銷	510206 5	1,392,452	1,392,452	
1,782,560	1,417,815	交通及運輸設備折舊	510206 54	1,385,525	1,385,525	
6	9	攤銷	510206 58	6,927	6,927	
10,310	11,115	稅捐與規費	510206 6	11,499	9,332	2,167

國營臺灣鐵路股份有限公司
電務維持費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
4,916	2,625	消費與行為稅	510206 65	3,817	1,650	2,167
5,395	8,490	規費	510206 67	7,682	7,682	
7	1	會費、補助、捐助與分攤	510206 7	8	8	
7	1	會費	510206 71	8	8	
	500	損失與賠償給付	510206 8	500		500
	500	賠償給付	510206 82	500		500
3,695,043	3,583,793	小計		3,798,292	3,391,297	406,995
-45,380	-9,000	加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益		-40,100	15,000	-55,100
3,649,663	3,574,793	總 計		3,758,192	3,406,297	351,895

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40,100千元，係出售呆廢料100千元、出售下腳收入55,000千元及存貨報廢損失15,000千元增減互抵之數。

國營臺灣鐵路股份有限公司

電務維持費用說明

中華民國 116 年度

本年度電務維持費用預算數編列 3,758,192 千元，較上年度增列 183,399 千元，主要係配合軍公教員工待遇通案調增用人費用及設備修護費等經費增加所致。

一、用人費用—編列 1,429,466 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 845,167 千元。

(二)加班費 124,024 千元。

1. 延長工時加班費 76,906 千元。

2. 未休假加班費 47,118 千元。

(三)津貼 93,486 千元。

1. 領班津貼 3,390 千元，技術領班及副領班工作津貼。

2. 僻地津貼 3,947 千元，含東台及山僻加給。

3. 危險工作津貼 31,516 千元。

4. 其他津貼 54,633 千元，留才職務津貼及夜點費。

(四)獎金 189,131 千元。

1. 考核獎金 87,302 千元。

2. 激勵獎金 3,762 千元，民俗節日疏運出勤獎勵等。

3. 其他獎金 98,067 千元，年終、春節出勤、搶修具體績效及兼辦工程汽車司機績效考核等獎金。

(五)退休及卹償金 82,105 千元。

1. 職員退休及離職金 82,105 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 15,017 千元。

(2)提繳退休(職)金 60,979 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 6,109 千元。

(六)福利費 95,486 千元。

1. 分擔員工保險費 78,365 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2. 傷病醫藥費 3,701 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 1,356 千元。

4. 其他福利費 12,064 千元，員工休假補助費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

電務維持費用說明

中華民國 116 年度

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 67 千元。

二、服務費用—編列 893,670 千元。

(一)水電費 150,667 千元。

1. 動力費 110 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 150,000 千元。
3. 工作場所水費 541 千元。
4. 煤氣費 16 千元。

(二)郵電費 1,285 千元。

1. 郵費 85 千元，寄發公文與信件之郵資。
2. 電話費 1,200 千元，各段及變電站洽公用電話費、行動電話租金及通話費。

(三)旅運費 9,300 千元。

1. 國內旅費 7,000 千元，維修平交道設備電力、號誌、通訊等設備之差旅費。
2. 貨物運費 1,000 千元，運送維修材料、工具或設備等所需運費。
3. 裝卸費 1,200 千元，運送維修材料、工具或設備等所需裝卸費。
4. 其他旅運費 100 千元，洽辦公務之車資。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 1,100 千元，各種工作手冊、技術圖表、料單及規章等印刷影印費。

(五)修理保養與保固費 701,122 千元。

1. 一般房屋修護費 10,030 千元，辦公廳舍及繼電器室等修護費及消防設備改善費用。
2. 機械及設備修護費 305,540 千元，臺鐵大樓空調、電梯、高低壓電力系統、轉轍器、馬達遮斷機及電腦設備等維修費、萬板專案機電設備維護保養等。
3. 交通及運輸設備修護費 382,014 千元，含通訊設備 194,640 千元、電力設備 23,007 千元、號誌設備 146,000 千元、照明設備 4,500 千元及車輛設備 13,867 千元。
4. 什項設備修護費 3,538 千元，冷氣機及測試儀器等什項設備修理費。

(六)保險費 1,949 千元。

1. 一般房屋保險費 5 千元。
2. 交通及運輸設備保險費 1,944 千元，公務車輛保險費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

電務維持費用說明

中華民國 116 年度

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 521 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 1 千元，各段退撫儲金繳納。
2. 外包費 520 千元，垃圾外包處理費用。

(八)專業服務費 27,726 千元。

1. 法律事務費 560 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 100 千元，專家學者出席諮詢費。
3. 委託檢驗試驗費 23,000 千元，電車線設備材料測試、變電站變壓器油氣分析、起重機及堆高機檢驗等。
4. 保警及保全費用 2,700 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。
5. 其他專業服務費 1,366 千元，聘請醫師及護理師駐點醫療諮詢費。

三、材料及用品費—編列 69,552 千元。

(一)使用材料費 54,549 千元。

1. 物料 33,871 千元，通訊、電力、電氣號誌、照明及臺鐵大樓監控系統等維修用料。
2. 燃料 17,678 千元，公務車、軌道維修車、發電機及電力維修工程車等用油。
3. 設備零件 3,000 千元，購置鐵櫃、檔案櫃及辦公桌椅等費用。

(二)用品消耗 15,003 千元。

1. 辦公用品 480 千元，文具紙張等各種辦公用品費用。
2. 報章雜誌 48 千元，訂閱業務書刊及報章雜誌等費用。
3. 農業與園藝用品 33 千元，環境綠美化等費用。
4. 服裝 13,147 千元，員工工作服及安全配件等。
5. 食品 555 千元，會議餐盒費等。
6. 其他用品消耗 740 千元，什項用品購置費。

四、租金與利息—編列 1,145 千元。

(一)地租及水租—一般土地租金 45 千元，租用台糖土地租金。

(二)機器租金—機械及設備租金 1,100 千元，租用工程機具。

五、折舊及攤銷—編列 1,392,452 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

電務維持費用說明

中華民國 116 年度

(一)交通及運輸設備折舊—1,385,525 千元。

(二)攤銷 6,927 千元。

1. 攤銷電腦軟體 9 千元，攤銷 ATP 系統地上設備電腦資料庫。

2. 其他攤銷費用 6,918 千元，攤銷線路設置費。

六、稅捐與規費—編列 11,499 千元。

(一)消費與行為稅 3,817 千元。

1. 印花稅 2,167 千元，書契、合約及憑證等貼用印花。

2. 使用牌照稅 1,650 千元，公務及工程車牌照稅。

(二)規費 7,682 千元。

1. 行政規費 5,812 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. 公路使用養護安全管理費 1,250 千元，公務及工程車之公路使用養護安全管理費。

3. 空氣污染防制費 620 千元，工程案件空氣污染防制費。

七、會費、補助、捐助與分攤—編列 8 千元。

(一)會費 8 千元

1. 學術團體會費 1 千元。

2. 職業團體會費 7 千元。

八、損失與賠償給付—賠償給付—一般賠償編列 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 40,100 千元，依國際會計準則第 2 號「存貨」規定，表達為「使用材料費」之加減項。

國營臺灣鐵路股份有限公司
機務維持費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,667,076	3,847,316	用人費用	510206 1	4,179,484	4,179,484	
2,240,980	2,400,814	正式員額薪資	510206 11	2,620,109	2,620,109	
305,218	316,062	加班費	510206 13	351,734	351,734	
146,199	152,999	津貼	510206 14	152,949	152,949	
570,708	538,672	獎金	510206 15	579,674	579,674	
211,292	226,006	退休及卹償金	510206 16	241,587	241,587	
192,597	212,649	福利費	510206 18	233,307	233,307	
82	114	提繳費	510206 19	124	124	
948,730	872,944	服務費用	510206 2	1,039,772	523,687	516,085
137,169	117,618	水電費	510206 21	127,210	127,157	53
1,670	5,732	郵電費	510206 22	1,920	1,920	
12,721	10,687	旅運費	510206 23	11,093	4,815	6,278
3,108	2,414	印刷裝訂及公告費	510206 24	2,758	2,758	
82,106	97,957	修理保養與保固費	510206 25	101,823	33,819	68,004
780	652	保險費	510206 26	671	671	
566,384	528,065	棧儲、包裝、代理及加工費	510206 27	637,902	196,152	441,750
144,793	109,819	專業服務費	510206 28	156,395	156,395	
353,741	248,721	材料及用品費	510206 3	268,280	35,471	232,809
325,934	230,053	使用材料費	510206 31	241,110	8,301	232,809
27,808	18,668	用品消耗	510206 32	27,170	27,170	
680	263	租金與利息	510206 4	339	339	
300		機器租金	510206 43			
379	263	什項設備租金	510206 45	339	339	
5,960,627	6,112,732	折舊及攤銷	510206 5	5,653,071	5,653,071	
7,660	10,000	土地改良物折舊	510206 51	10,661	10,661	
23,085	72,797	房屋折舊	510206 52	63,739	63,739	
1,894,957	1,946,250	機械及設備折舊	510206 53	2,102,869	2,102,869	
4,016,250	4,045,399	交通及運輸設備折舊	510206 54	3,446,763	3,446,763	

國營臺灣鐵路股份有限公司
機務維持費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
17,185	36,797	什項設備折舊	510206 55	28,949	28,949	
1,489	1,489	攤銷	510206 58	90	90	
2,162	1,608	稅捐與規費	510206 6	2,063	2,063	
1,001	910	消費與行為稅	510206 65	973	973	
1,162	698	規費	510206 67	1,090	1,090	
59	60	會費、補助、捐助與分攤	510206 7	69	69	
59	60	會費	510206 71	69	69	
		其 他	510206 9	3,569	3,569	
		其他費用	510206 91	3,569	3,569	
10,933,075	11,083,644	小計		11,146,647	10,397,753	748,894
-41,398	-14,200	加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益		-4,000	30,000	-34,000
10,891,678	11,069,444	總 計		11,142,647	10,427,753	714,894

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4,000千元，係出售呆廢料9,800千元、出售下腳收入24,200千元及存貨報廢損失30,000千元增減互抵之數。

國營臺灣鐵路股份有限公司

機務維持費用說明

中華民國 116 年度

本年度機務維持費用預算數編列 11,142,647 千元，較上年度增列 73,203 千元，主要係配合軍公教員工待遇通案調增用人費用等經費增加所致。

一、用人費用—編列 4,179,484 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 2,620,109 千元。

(二)加班費 351,734 千元。

1. 延長工時加班費 184,609 千元。

2. 未休假加班費 167,125 千元。

(三)津貼 152,949 千元。

1. 領班津貼 5,490 千元，技術領班及副領班工作津貼。

2. 僻地津貼 4,408 千元，東台加給。

3. 危險工作津貼 49,667 千元。

4. 其他津貼 93,384 千元，留才職務津貼、夜點費及值台費。

(四)獎金 579,674 千元。

1. 考核獎金 285,663 千元。

2. 激勵獎金 3,200 千元，民俗節日疏運出勤獎勵等。

3. 其他獎金 290,811 千元，年終、無責任事故、春節出勤及搶修具體績效等獎金。

(五)退休及卹償金 241,587 千元。

1. 職員退休及離職金 241,587 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 18,677 千元。

(2)提繳退休(職)金 201,425 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 21,485 千元。

(六)福利費 233,307 千元。

1. 分擔員工保險費 193,084 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等保費。

2. 傷病醫藥費 6,166 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 3,631 千元。

4. 其他福利費 30,426 千元，員工休假補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 124 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

機務維持費用說明

中華民國 116 年度

二、服務費用—編列 1,039,772 千元。

(一)水電費 127,210 千元。

1. 動力費 53 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 122,260 千元。
3. 工作場所水費 4,720 千元。
4. 煤氣費 177 千元。

(二)郵電費 1,920 千元。

1. 郵費 112 千元，寄發公文信件等郵資。
2. 電話費 792 千元，公務用電話費。
3. 數據通信費 1,016 千元，EMU3000 型城際列車商務艙及彰化扇形車庫無線上網費。

(三)旅運費 11,093 千元。

1. 國內旅費 4,770 千元，洽辦公務及督導維修工程、車輛試車檢查等差旅費。
2. 貨物運費 169 千元，車輛更新、修車機件備品及配件託修等運費。
3. 裝卸費 6,109 千元，搬運維修用料及已驗入庫材料配發作業等裝卸費。
4. 其他旅運費 45 千元，洽辦公務之車資等。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 2,758 千元，各種報表、表單及紀錄單等印刷影印。

(五)修理保養與保固費 101,823 千元。

1. 一般房屋修護費 25,247 千元，辦公房屋、廠房及消防設備改善等維護費。
2. 機械及設備修護費 44,580 千元，各型搶修車、吊車、車床、機車加砂、廢水處理機械、拖車、電腦等機械設備及各廠機器電力、動力等修護費。
3. 交通及運輸設備修護費 24,963 千元。
 - (1)公務車輛修護費 1,539 千元。
 - (2)軌道、站場、客車、電聯車、機動車、柴電、電力機車等修護費 22,262 千元。
 - (3)軌道修護費 1,162 千元。
4. 什項設備修護費 7,033 千元，冷氣機、飲水機、影印機及播音設備等維護費。

(六)保險費 671 千元。

1. 一般房屋保險費 18 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

機務維持費用說明

中華民國 116 年度

2. 交通及運輸設備保險費 184 千元，公務車輛保險費。

3. 責任保險費 469 千元，建築物等公共意外責任險。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 637,902 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 4 千元，繳納遠通 ETC 帳單所產生之手續費。

2. 外包費 637,898 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 196,148 千元。

(2)客車、動力車之清潔洗車費 441,750 千元。

(八)專業服務費 156,395 千元。

1. 法律事務費 400 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 371 千元，聘請專家學者指導技術費等。

3. 講課鐘點及稿費 960 千元，講師鐘點費及酬勞費用。

4. 委託檢驗試驗費 64,216 千元。

(1)建築物安全檢修費 879 千元。

(2)高低壓變電設備、廢水處理廠水質、作業環境及起重機等檢驗費 7,599 千元。

(3)設備及儀器校驗費等 390 千元。

(4)臺北及花蓮機務段土壤及地下水污染整治工作 47,441 千元。

(5)EMU600 型通勤電聯車轉向架馬達座鉸道檢驗與解析 7,907 千元。

6. 教育訓練費 1,226 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 46,115 千元，富岡機廠物料系統等維護費。

8. 保警及保全費用 40,685 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 2,422 千元，聘請醫師醫療諮詢費。

三、材料及用品費—編列 268,280 千元。

(一)使用材料費 241,110 千元。

1. 物料 226,059 千元，各車種保養修理所需配件材料等費用。

2. 燃料 3,890 千元。

(1)公務車輛用油 1,515 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

機務維持費用說明

中華民國 116 年度

(2)鍋爐油、焦炭、煤油及柴油等油品費 2,375 千元。

3. 油脂 4,375 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 6,786 千元，購置公文櫃、電腦週邊設備、辦公桌椅及飲水機等設備。

(二)用品消耗 27,170 千元。

1. 辦公用品 1,179 千元，文具紙張等辦公用品。

2. 報章雜誌 107 千元，購置書報雜誌、公報及法規等費用。

3. 農業與園藝用品 1,790 千元，工作場所環境綠美化費用。

4. 服裝 19,112 千元，員工工作服及安全配件等。

5. 食品 643 千元，會議餐盒費等。

6. 其他用品消耗 4,339 千元，清潔用品及什項用品購置費。

四、租金與利息—什項設備租金—編列 339 千元，自動體外心臟去顫器租設費、發電機及影印機租用。

五、折舊及攤銷—編列 5,653,071 千元。

(一)土地改良物折舊—10,661 千元。

(二)房屋折舊 63,739 千元。

1. 一般房屋折舊 51,144 千元。

2. 宿舍折舊 9,426 千元。

3. 其他建築折舊 3,169 千元。

(三)機械及設備折舊—2,102,869 千元。

(四)交通及運輸設備折舊—3,446,763 千元。

(五)什項設備折舊—28,949 千元。

(六)攤銷—攤銷電腦軟體 90 千元。

六、稅捐與規費—編列 2,063 千元。

(一)消費與行為稅 973 千元。

1. 印花稅 642 千元，書契、合約及憑證等貼用印花。

2. 使用牌照稅 331 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 1,090 千元。

1. 行政規費 655 千元，公務車輛檢驗費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

機務維持費用說明

中華民國 116 年度

2. 公路使用養護安全管理費 242 千元，公務車輛公路使用養護安全管理費。

3. 空氣污染防制費 89 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 104 千元，廢污水處理排放及廢棄物清運等防制費。

七、會費、補助、捐助與分攤—編列 69 千元。

(一)會費 69 千元。

1. 學術團體會費 5 千元。

2. 職業團體會費 64 千元。

八、其他—其他費用—其他編列 3,569 千元，辦公等場所消防設備。

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 4,000 千元，依國際會計準則第 2 號「存貨」規定，表達為「使用材料費」之加減項。

國營臺灣鐵路股份有限公司

行車費用明細表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
4,323,332	4,339,583	用人費用	510207 1	4,728,750	4,728,750	
2,103,268	2,159,306	正式員額薪資	510207 11	2,410,409	2,410,409	
569,429	450,213	加班費	510207 13	471,558	471,558	
573,437	608,245	津貼	510207 14	640,620	640,620	
656,106	627,168	獎金	510207 15	666,255	666,255	
212,964	268,790	退休及卹償金	510207 16	285,634	285,634	
20		資遣費	510207 17			
208,016	225,708	福利費	510207 18	254,134	254,134	
92	153	提繳費	510207 19	140	140	
3,424,521	3,557,135	服務費用	510207 2	3,646,856	103,757	3,543,099
3,096,056	3,213,844	水電費	510207 21	3,213,813	13,283	3,200,530
8,622	13,205	郵電費	510207 22	13,152	13,152	
3,525	2,269	旅運費	510207 23	2,710	2,710	
3,372	3,634	印刷裝訂及公告費	510207 24	3,962	3,962	
17,220	19,993	修理保養與保固費	510207 25	21,459	20,748	711
60,955	61,581	保險費	510207 26	58,115	88	58,027
227,292	220,524	棧儲、包裝、代理及加工費	510207 27	305,041	21,210	283,831
5,012	16,607	專業服務費	510207 28	22,774	22,774	
2,467	5,478	推展費	510207 2B	5,830	5,830	
199,192	251,822	材料及用品費	510207 3	258,500	34,344	224,156
179,966	229,437	使用材料費	510207 31	233,659	9,503	224,156
19,226	22,385	用品消耗	510207 32	24,841	24,841	
14,576	1,055	租金與利息	510207 4	1,224	1,224	
1,163	969	房租	510207 42	818	818	
13,346		機器租金	510207 43			
67	86	什項設備租金	510207 45	406	406	
118,399	99,276	折舊及攤銷	510207 5	104,972	104,972	
103	114	土地改良物折舊	510207 51	106	106	

國營臺灣鐵路股份有限公司

行車費用明細表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
112,220	88,208	房屋折舊	510207 52	92,203	92,203	
4,376	8,287	機械及設備折舊	510207 53	8,241	8,241	
501	1,040	交通及運輸設備折舊	510207 54	380	380	
1,199	1,627	什項設備折舊	510207 55	4,042	4,042	
1,747	1,807	稅捐與規費	510207 6	2,319	557	1,762
1,411	1,504	消費與行為稅	510207 65	1,841	79	1,762
336	303	規費	510207 67	478	478	
10	6	會費、補助、捐助與分攤	510207 7	27	27	
10	6	會費	510207 71	27	27	
363	1,173	損失與賠償給付	510207 8	1,423		1,423
	40	各項損失	510207 81			
363	1,133	賠償給付	510207 82	1,423		1,423
		其 他	510207 9	68	68	
		其他費用	510207 91	68	68	
8,082,139	8,251,857	小計		8,744,139	4,973,699	3,770,440
		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				
8,082,139	8,251,857	總 計		8,744,139	4,973,699	3,770,440

國營臺灣鐵路股份有限公司行車費用說明

中華民國 116 年度

本年度行車費用預算數編列 8,744,139 千元，較上年度增列 492,282 千元，主要係配合軍公教員工待遇通案調增用人費用及清潔外包費等經費增加所致。

一、用人費用—編列 4,728,750 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 2,410,409 千元。

(二)加班費 471,558 千元。

1. 延長工時加班費 346,432 千元。

2. 未休假加班費 125,126 千元。

(三)津貼 640,620 千元。

1. 僻地津貼 3,932 千元，東台加給。

2. 危險工作津貼 57,669 千元。

3. 其他津貼 579,019 千元，留才職務津貼、乘務人員自主備勤津貼、乘務旅費、夜點費及值台費。

(四)獎金 666,255 千元。

1. 考核獎金 260,915 千元。

2. 激勵獎金 12,653 千元，民俗節日疏運出勤獎勵等。

3. 其他獎金 392,687 千元，年終、無責任事故、春節出勤及駕駛安全等獎金。

(五)退休及卹償金 285,634 千元。

1. 職員退休及離職金 285,634 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 111,051 千元。

(2)提繳退休(職)金 155,603 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 18,980 千元。

(六)福利費 254,134 千元。

1. 分擔員工保險費 198,973 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 20,928 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 3,467 千元。

4. 其他福利費 30,766 千元，員工休假補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 140 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

行車費用說明

中華民國 116 年度

二、服務費用－編列 3,646,856 千元。

(一)水電費 3,213,813 千元。

1. 動力費 3,200,530 千元，電聯車、電力機車及推拉式機車等電費 3,200,488 千元、電動機車電池租賃費 42 千元。
2. 工作場所電費 12,358 千元。
3. 工作場所水費 876 千元。
4. 煤氣費 49 千元。

(二)郵電費 13,152 千元。

1. 郵費 97 千元，寄發公文與信件等郵資。
2. 電話費 1,434 千元，洽辦公務用電話、服務諮詢及旅客申訴電話等租金及通話費。
3. 數據通信費 11,621 千元，租用網路提供列車行動掌機 4G 網路服務等費用。

(三)旅運費 2,710 千元。

1. 國內旅費 2,283 千元，處理行車事故、執行站車督導、勘查站場規劃、取締逃票派員調查考核及車勤人員等差旅費。
2. 國外旅費 274 千元，考察日本鐵路行控監控設備、系統運作機制及行控人員養成之出國旅費。
3. 貨物運費 80 千元，鍋爐用油及車上備品等運費。
4. 其他旅運費 73 千元，洽辦公務之車資。

(四)印刷裝訂及公告費－印刷及裝訂費 3,962 千元，各種規章、時刻表、運行表、訓練教材講義及帳冊等印刷及影印費。

(五)修理保養與保固費 21,459 千元。

1. 一般房屋修護費 1,744 千元，辦公房屋及倉庫等之維修費。
2. 機械及設備修護費 16,011 千元，升降梯、電腦及掌上補票機等維修費。
3. 交通及運輸設備修護費 1,030 千元。

(1)電報傳真機滾筒、監視系統、加熱燈管等故障換修費、手提無線電話維修及地上行車保安系統維修費等 711 千元。

(2)公務車輛修護費 139 千元。

(3)售貨車、售飯車、手拉車及手推車等修護費 180 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

行車費用說明

中華民國 116 年度

4. 什項設備修護費 2,674 千元，飲水機、冷氣機、辦公設備、備勤房舍及車上服務用各種設備等維修費。

(六)保險費 58,115 千元。

1. 一般房屋保險費 31 千元，辦公室等房屋投保火險費用。
2. 機械及設備保險費 12 千元，票據業務印票機保險費。
3. 交通及運輸設備保險費 45 千元，公務車輛保險費。
4. 責任保險費 58,027 千元，鐵路旅客運送責任保險費。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 305,041 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 3,221 千元，集集線委託鄉鎮公所代售車票佣金、金融機構各項手續費及匯費等。
3. 外包費 301,810 千元，站掃費、對號列車隨車清潔工作、插掛式指示牌外包、列車椅套清洗及備勤房舍清潔。

(八)專業服務費 22,774 千元。

1. 法律事務費 1,117 千元，員工因公訴訟及事故求償等相關訴訟費用。
2. 工程及管理諮詢服務費 299 千元，專家學者出席諮詢費。
3. 講課鐘點及稿費 80 千元，講師鐘點費及酬勞費用。
4. 委託檢驗試驗費 604 千元，消防設備及建築物安全檢修費、酒測器維修校正檢定費等。
5. 教育訓練費 175 千元，在職、勞安、衛生管理等人員訓練費用。
6. 電腦軟體服務費 19,000 千元，電腦排點系統、智慧化車輛運用及乘務員排班系統維護案。
7. 保警及保全費用 60 千元，票據業務保全及聘請保全公司人員擔任保全服務費用。
8. 其他專業服務費 1,439 千元，聘請醫師醫療諮詢費等。

(九)推展費—5,830 千元，推廣業務費用及列車業務廣告等。

三、材料及用品費—編列 258,500 千元。

(一)使用材料費 233,659 千元。

1. 物料 1,904 千元，掌上型補票機電池汰舊換新、客車、貨車、機動車、柴電機車、

國營臺灣鐵路股份有限公司

行車費用說明

中華民國 116 年度

電力機車及信號軌閘等用料。

2. 燃料 213,107 千元。

(1) 柴電機車及柴油客車用柴油 212,754 千元。

(2) 公務車輛用油 294 千元。

(3) 發電機用油 59 千元。

3. 油脂 9,498 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 9,150 千元。

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

(2) 購置辦公設備及行車人員休息室等設備汰換 6,630 千元。

(二) 用品消耗 24,841 千元。

1. 辦公用品 3,005 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 152 千元，訂閱業務書報、雜誌、法規及公報等費用。

3. 服裝 15,759 千元，員工工作服及安全配件等。

4. 食品 1,611 千元，會議餐盒費等。

5. 其他用品消耗 4,314 千元。

(1) 各車班清潔用品 888 千元。

(2) 服務人員制服洗滌、防身用品、辦公室及宿舍清潔用品等 2,971 千元。

(3) 什項用品購置費 455 千元。

四、租金與利息—編列 1,224 千元。

(一) 房租—一般房屋租金 818 千元，租民房供乘務人員寄宿。

(二) 什項設備租金—406 千元，影印機租金。

五、折舊及攤銷—編列 104,972 千元。

(一) 土地改良物折舊—106 千元

(二) 房屋折舊 92,203 千元。

1. 一般房屋折舊 89,100 千元。

2. 宿舍折舊 2,773 千元。

3. 其他建築折舊 330 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

行車費用說明

中華民國 116 年度

(三)機械及設備折舊－8,241 千元。

(四)交通及運輸設備折舊－380 千元。

(五)什項設備折舊－4,042 千元。

六、稅捐與規費－編列 2,319 千元。

(一)消費與行為稅 1,841 千元。

1.印花稅 1,762 千元，各種契約及招標合約書等貼用印花。

2.使用牌照稅 79 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 478 千元。

1.行政規費 436 千元，公務車輛行照費、檢驗費、司機員駕駛執照費、查調債務人所得、財產之行政規費及申請退休人員戶籍謄本等費用。

2.公路使用養護安全管理費 42 千元，公務車輛公路使用養護安全管理費。

七、會費、補助、捐助與分攤－會費－職業團體會費編列 27 千元。

八、損失與賠償給付－賠償給付－旅運賠償編列 1,423 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。

九、其他－其他費用－其他編列 68 千元，辦公等場所消防設備。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本明細表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
272,175	318,731	用人費用	519802 1	351,007	345,466	5,541
170,273	210,045	正式員額薪資	519802 11	231,629	231,629	
9,171	9,311	加班費	519802 13	12,886	12,886	
5,692	6,779	津貼	519802 14	6,272	6,272	
48,593	44,923	獎金	519802 15	48,137	48,137	
15,898	20,447	退休及卹償金	519802 16	21,909	21,909	
22,538	27,210	福利費	519802 18	30,155	24,614	5,541
10	16	提繳費	519802 19	19	19	
45,399	104,744	服務費用	519802 2	116,509	115,678	831
2,889	7,991	水電費	519802 21	5,223	5,115	108
1,160	1,782	郵電費	519802 22	2,139	2,139	
2,427	3,127	旅運費	519802 23	2,884	2,884	
3,646	4,215	印刷裝訂及公告費	519802 24	4,215	4,215	
3,253	8,326	修理保養與保固費	519802 25	9,069	9,069	
464	530	保險費	519802 26	560	560	
2,672	1,607	棧儲、包裝、代理及加工費	519802 27	2,768	2,045	723
26,696	71,463	專業服務費	519802 28	83,948	83,948	
417	568	公關慰勞費	519802 29	568	568	
1,775	5,135	推展費	519802 2B	5,135	5,135	
2,941	3,198	材料及用品費	519802 3	3,945	3,920	25
1,829	1,348	使用材料費	519802 31	2,037	2,012	25
1,112	1,850	用品消耗	519802 32	1,908	1,908	
8,707	6,925	租金與利息	519802 4	7,004	7,004	
8,631	6,845	地租及水租	519802 41	6,888	6,888	
76	80	什項設備租金	519802 45	116	116	
306,860	311,113	折舊及攤銷	519802 5	289,253	289,253	
38,448	42,066	土地改良物折舊	519802 51	37,699	37,699	
206,951	201,409	房屋折舊	519802 52	186,957	186,957	

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本明細表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
49,390	53,919	機械及設備折舊	519802 53	47,642	47,642	
3,085	4,066	交通及運輸設備折舊	519802 54	3,300	3,300	
7,173	9,504	什項設備折舊	519802 55	8,412	8,412	
1,813		其他折舊性資產折舊	519802 57	5,094	5,094	
	149	攤銷	519802 58	149	149	
382,836	217,292	稅捐與規費	519802 6	383,997	383,997	
337,516	194,373	土地稅	519802 62	337,524	337,524	
44,046	21,490	房屋稅	519802 64	44,076	44,076	
204	227	消費與行為稅	519802 65	284	284	
1,070	1,202	規費	519802 67	2,113	2,113	
4,185	45	會費、補助、捐助與分攤	519802 7	1,115	1,115	
25	45	會費	519802 71	115	115	
4,160		分攤	519802 73	1,000	1,000	
		其 他	519802 9	59	59	
		其他費用	519802 91	59	59	
1,023,103	962,048	小計		1,152,889	1,146,492	6,397
		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				
1,023,103	962,048	總 計		1,152,889	1,146,492	6,397

國營臺灣鐵路股份有限公司租賃成本說明

中華民國 116 年度

本年度租賃成本預算數編列 1,152,889 千元，較上年度增列 190,841 千元，主要係租賃標的地價稅及房屋稅、配合軍公教員工待遇通案調增用人費用等經費增加所致。

一、用人費用—編列 351,007 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 231,629 千元。

(二)加班費 12,886 千元。

1. 延長工時加班費 1,452 千元。

2. 未休假加班費 11,434 千元。

(三)津貼 6,272 千元。

1. 僻地津貼 272 千元，東台加給。

2. 其他津貼 6,000 千元，留才職務津貼。

(四)獎金 48,137 千元。

1. 考核獎金 26,010 千元。

2. 激勵獎金 5 千元，民俗節日疏運出勤獎勵等。

3. 其他獎金 22,122 千元，年終、春節出勤獎金等。

(五)退休及卹償金 21,909 千元。

1. 職員退休及離職金 21,909 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 12,433 千元。

(2)提繳退休(職)金 7,563 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 1,913 千元。

(六)福利費 30,155 千元。

1. 分擔員工保險費 18,738 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 528 千元，含員工體檢費。

3. 提撥福利金 5,541 千元，按租賃收入提撥 0.15%。

4. 體育活動費 308 千元。

5. 其他福利費 5,040 千元，員工休假補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 19 千元。

二、服務費用—編列 116,509 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 116 年度

(一)水電費 5,223 千元。

1. 動力費 108 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 4,459 千元。
3. 工作場所水費 656 千元。

(二)郵電費 2,139 千元。

1. 郵費 953 千元，寄發公文信件用郵資。
2. 電話費 1,186 千元，公務用電話費及行動電話租金暨使用費。

(三)旅運費 2,884 千元。

1. 國內旅費 1,875 千元，辦理場站出租及開發等差旅費。
2. 國外旅費 775 千元。

(1)車站周邊資產活化與不動產物業管理及鐵道運輸節能減碳、ESG 治理之出國旅費 315 千元。

(2)考察鐵道票券整合、自行車服務及觀光列車經營模式之出國旅費 302 千元。

(3)臺日觀光高峰論壇之出國旅費 158 千元。

3. 其他旅運費 234 千元，洽辦公務之車資。

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

(五)修理保養與保固費 9,069 千元。

1. 一般房屋修護費 6,132 千元，辦公房屋、倉庫等修護費及維護保養費。
2. 機械及設備修護費 1,990 千元，電腦、機房商業用高低壓電力系統、營業用緊急發電機、電梯及空調系統維護、自行車補給站及商場機械設備等修護費。
3. 交通及運輸設備修護費 157 千元，公務車修護費及臺北車站東西地下停車場監視器維修費。
4. 什項設備修護費 790 千元，辦理出租業務及辦公大樓空調等所需什項設備維修等費用。

(六)保險費 560 千元。

1. 一般房屋保險費 323 千元，辦公房屋、倉庫及古蹟歷史建物配合文資法規定編列等之保險費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 116 年度

2. 交通及運輸設備保險費 37 千元，公務車輛保險費。

3. 責任保險費 200 千元，建築物公共意外責任保險費。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 2,768 千元。

1. 理貨費 495 千元，貨物照料費。

2. 佣金、匯費及手續費 228 千元，委託民營同業代辦手續等費用。

3. 外包費 2,045 千元，委外除雜草維護環境及廢棄物清運等費用。

(八)專業服務費 83,948 千元。

1. 法律事務費 4,923 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 450 千元，相關專案審查費用。

3. 講課鐘點及稿費 236 千元，講師鐘點費及酬勞費用。

4. 委託調查研究費 68,722 千元。

(1)臺北、板橋、南港等商場委託調查顧客滿意度 270 千元。

(2)遴選案專家學者出席費用 100 千元。

(3)歷史建築修復再利用計畫 200 千元。

(4)出租標的規劃、遴選案(含評委費用)200 千元。

(5)員林穀倉監測費 50 千元。

(6)宜蘭地區土地標租案 12 千元。

(7)花蓮地區土地標租案 25 千元。

(8)台東地區土地標租案 13 千元。

(9)新左營站站場 OT 開發案旅客滿意度調查案 150 千元。

(10)車站商場、土地及停車場等資產活化委請專家顧問諮詢案 300 千元。

(11)商辦、房地、倉庫等標的遴選案 150 千元。

(12)萬華 BOT 履約管理顧問案 1,360 千元。

(13)松山 BOT 履約管理顧問案 1,280 千元。

(14)南港 BOT 履約管理顧問案 1,400 千元。

(15)不動產出售委託估價案 1,000 千元。

(16)南港調車場都更分回房地活化利用策略方案暨轉投資物業管理公司委託技

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 116 年度

術服務案 4,000 千元。

(17)車站商場及停車場等促參案績效評估評鑑及資產活化策略諮詢等相關費用 402 千元。

(18)臺北車站 G+1、G+2、U-1 層促進民間參與整建營運委託專業服務採購案 3,438 千元。

(19)高雄計畫大樓整建營運移轉委託專業服務採購案 2,576 千元。

(20)高雄車站商業大樓暨車站周邊商業空間營運期履約管理諮詢顧問委託專業服務採購案 250 千元。

(21)北投員訓中心周邊土地開發策略規劃暨都市計畫變更委託技術服務案 684 千元。

(22)臺北車站特定專用區 C1D1 權利分配委託技術服務案 720 千元。

(23)108-110 年度參與民間自辦都市更新案件不動產估價顧問委託技術服務案 100 千元。

(24)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 558 千元。

(25)臺北市南港區南港段二小段 671-6 地號等 52 筆土地公辦都市更新事業計畫暨權利變換計畫評估報告委託技術服務案 160 千元。

(26)新竹大車站計畫周邊土地整體開發策略規劃委託技術服務案 920 千元。

(27)「中壢火車站站區土地開發招商規劃」委託技術服務案 2,783 千元。

(28)「桃園火車站站區土地開發招商規劃」委託技術服務案 2,467 千元。

(29)嘉義市鐵路高架化都市計畫與整體開發策略規劃案 300 千元。

(30)111-113 年度參與民間自辦都市更新案件不動產估價顧問委託技術服務案 165 千元。

(31)「花蓮車站周邊土地都市計畫變更」及「吉安鄉鐵路高架化都市計畫與整體開發策略規劃」委託技術服務案 1,400 千元。

(32)臺鐵臺中火車站周邊地區(國光客運臨時站)都市更新開發暨招商規劃委託技術服務案 1,050 千元。

(33)「臺北市南港調車場都市更新事業計畫」(更新單元一、二)興建期履約管理諮詢顧問委託技術服務案 13,848 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 116 年度

(34)臺南鐵路地下化站區騰空土地都市更新開發暨招商規劃委託技術服務案 1,667 千元。

(35)「高雄港站都市計畫變更及容積調派」委託技術服務案 675 千元。

(36)「擬訂新北市永和區福和段 1417 地號等 6 筆土地重建計畫」估價、評估及諮詢委託專業服務案 122 千元。

(37)114-116 年度參與民間自辦都市更新及危老重建案件不動產估價顧問委託技術服務案 4,620 千元。

(38)「斗六市區鐵路立體化都市計畫與整體開發策略規劃暨都市計畫變更」委託技術服務案 500 千元。

(39)嘉義縣市鐵路高架化延伸計畫周邊土地招商規劃委託技術服務案 600 千元。

(40)臺鐵高雄地區整體開發暨高雄機廠土地開發招商顧問委託技術服務案 5,000 千元。

(41)115 年度資產活化開發總顧問委託技術服務案 1,257 千元。

(42)臺鐵公司不動產地圖視覺化系統(GIS)建置委託技術服務案 2,000 千元。

(43)臺北市南港區玉成段二小段 732 地號土地都市更新事業計畫興建期履約管理諮詢顧問委託技術服務案 3,600 千元。

(44)「屏東火車站西側都市更新先期規劃及招商」委託技術服務案 600 千元。

(45)「屏東火車站東側新街段 3 小段 3 地號等 24 筆地號土地都市更新事業暨權利變換計畫評估報告」委託技術服務案 150 千元。

(46)臺中鐵道文化園區促參案興建期履約管理諮詢顧問委託技術服務案 600 千元。

(47)「臺中大智北路土地開發招商計畫」委託技術服務案 3,000 千元。

(48)「臺鐵宜蘭車站至羅東車站站區整體開發暨招商規劃」委託技術服務案 2,000 千元。

5. 委託檢驗試驗費 208 千元，低壓電氣設備線路絕緣檢驗、飲水機水質檢測、標的物結構安全評估等檢驗費。

6. 教育訓練費 974 千元。

(1)勞工教育經費每人月編 20 元，年計 65 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 116 年度

(2)環境教育、電腦訓練費及加強廣告行銷訓練等 909 千元。

7. 電腦軟體服務費 6,500 千元，建置電子票券兌換網頁等相關服務費用。

8. 保警及保全費用 1,935 千元，聘請保全公司人員擔任保全及保全系統之服務費。

(九)公關慰勞費 568 千元。

1. 公共關係費 259 千元，推廣業務需要。

2. 員工慰勞費 309 千元，對於所屬員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用。

(十)推展費 5,135 千元。

1. 推展費 5,135 千元。

(1)舉辦招商說明會及拜訪承租業者宣傳租賃業務等費用 1,006 千元。

(2)為推動鐵道觀光旅遊，辦理論壇及實體策展等相關行銷及宣傳所需之費用 4,129 千元。

三、材料及用品費—編列 3,945 千元。

(一)使用材料費 2,037 千元。

1. 物料 25 千元，締結活動紀念物。

2. 燃料 55 千元，公務車輛等用油。

3. 設備零件 1,957 千元，購置公文櫃及辦公桌椅等費用。

(二)用品消耗 1,908 千元。

1. 辦公用品 873 千元，辦公文具用品費。

2. 報章雜誌 121 千元，訂閱業務書刊及報紙雜誌等費用。

3. 農業與園藝用品 92 千元，辦公場所環境美化費用。

4. 服裝 128 千元，安全配件。

5. 食品 251 千元，會議餐盒費等。

6. 其他用品消耗 443 千元，辦公場所清潔、消毒用品及什項用品購置等費用。

四、租金與利息—編列 7,004 千元。

(一)地租及水租—一般土地租金 6,888 千元，路線基地等租金。

(二)什項設備租金—116 千元，影印機及電子掃描事務設備等租金。

五、折舊及攤銷—編列 289,253 千元。

(一)土地改良物折舊—37,699 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

租賃成本說明

中華民國 116 年度

(二)房屋折舊 186,957 千元。

1. 一般房屋折舊 184,220 千元。

2. 其他建築折舊 2,737 千元。

(三)機械及設備折舊—47,642 千元。

(四)交通及運輸設備折舊—3,300 千元。

(五)什項設備折舊—8,412 千元。

(六)其他折舊性資產折舊—投資性不動產折舊 5,094 千元。

(七)攤銷—其他攤銷費用 149 千元。

六、稅捐與規費—編列 383,997 千元。

(一)土地稅—一般土地地價稅 337,524 千元，土地出租所需地價稅。

(二)房屋稅—一般房屋稅 44,076 千元，房屋出租所需房屋稅。

(三)消費與行為稅—印花稅 284 千元，各種書契及合約等貼用印花。

(四)規費 2,113 千元。

1. 行政規費 2,107 千元，一般行政規費等。

2. 公路使用養護安全管理費 6 千元。

七、會費、補助、捐助與分攤—編列 1,115 千元。

(一)會費 115 千元。

1. 學術團體會費 40 千元。

2. 職業團體會費 75 千元。

(二)分攤—分攤大樓管理費 1,000 千元，辦公大樓管理費。

八、其他—其他費用—其他編列 59 千元，辦公等場所消防設備。

國營臺灣鐵路股份有限公司

代辦修造費用明細表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3	10	稅捐與規費	519803 6	10		10
3	10	消費與行為稅	519803 65	10		10
3	10	小計		10		10
		加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益				
3	10	總 計		10		10

國營臺灣鐵路股份有限公司

代辦修造費用說明

中華民國 116 年度

本年度代辦修造費用預算數編列 10 千元，與上年度同。

一、稅捐與規費－消費與行為稅－印花稅編列 10 千元，工程合約貼用印花。

國營臺灣鐵路股份有限公司
其他代辦費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
450		用人費用	519803 1			
450		加班費	519803 13			
186	250	服務費用	519803 2	250		250
186	250	旅運費	519803 23	250		250
45		稅捐與規費	519803 6	58		58
45		消費與行為稅	519803 65	58		58
680	250	小計		308		308
		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				
680	250	總 計		308		308

國營臺灣鐵路股份有限公司其他代辦費用說明

中華民國 116 年度

本年度其他代辦費用預算數編列 308 千元，較上年度增列 58 千元，主要係印花稅增加所致。

一、服務費用－旅運費－國內旅費編列 250 千元，代辦亞泥公司、台糖公司、台泥公司及幸福水泥公司，定期保養貨車等所需差旅費。

二、稅捐與規費－消費與行為稅－印花稅編列 58 千元，代辦合約、維修等貼用印花。

國營臺灣鐵路股份有限公司
餐旅服務費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
242,522	233,605	用人費用	519898 1	253,335	179,743	73,592
172,226	152,245	正式員額薪資	519898 11	167,942	95,987	71,955
12,759	13,534	加班費	519898 13	14,997	14,997	
911	4,368	津貼	519898 14	4,348	4,348	
32,179	32,778	獎金	519898 15	33,370	33,370	
7,206	9,880	退休及卹償金	519898 16	9,528	9,528	
17,221	20,775	福利費	519898 18	23,121	21,484	1,637
20	25	提繳費	519898 19	29	29	
66,671	62,508	服務費用	519898 2	64,710	56,945	7,765
12,004	9,166	水電費	519898 21	9,358	4,978	4,380
432	449	郵電費	519898 22	469	469	
23,713	25,339	旅運費	519898 23	222	222	
475	522	印刷裝訂及公告費	519898 24	522	522	
10,087	10,402	修理保養與保固費	519898 25	10,503	10,503	
86	83	保險費	519898 26	83	83	
4,548	1,430	棧儲、包裝、代理及加工費	519898 27	28,395	25,010	3,385
13,798	13,157	專業服務費	519898 28	13,198	13,198	
157	160	公關慰勞費	519898 29	160	160	
1,372	1,800	推展費	519898 2B	1,800	1,800	
512,961	393,126	材料及用品費	519898 3	454,553	6,091	448,462
507,016	388,459	使用材料費	519898 31	449,131	669	448,462
5,946	4,667	用品消耗	519898 32	5,422	5,422	
2,193	1,624	租金與利息	519898 4	2,126	2,126	
2,193	1,624	房租	519898 42	2,126	2,126	
		機器租金	519898 43			
18,622	37,131	折舊及攤銷	519898 5	32,903	32,903	
7,213	11,924	房屋折舊	519898 52	10,814	10,814	
7,227	16,428	機械及設備折舊	519898 53	14,528	14,528	

國營臺灣鐵路股份有限公司
餐旅服務費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
287	1,043	交通及運輸設備折舊	519898 54	1,066	1,066	
3,723	7,736	什項設備折舊	519898 55	6,495	6,495	
171		攤銷	519898 58			
263	338	稅捐與規費	519898 6	338	338	
2	74	土地稅	519898 62	74	74	
87	88	房屋稅	519898 64	88	88	
142	122	消費與行為稅	519898 65	122	122	
32	54	規費	519898 67	54	54	
25	22	會費、補助、捐助與分攤	519898 7	22	22	
25	22	會費	519898 71	22	22	
		其 他	519898 9	80	80	
		其他費用	519898 91	80	80	
843,258	728,354	小計		808,067	278,248	529,819
		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				
843,258	728,354	總 計		808,067	278,248	529,819

國營臺灣鐵路股份有限公司餐旅服務費用說明

中華民國 116 年度

本年度餐旅服務費用預算數編列 808,067 千元，較上年度增列 79,713 千元，主要係售貨及餐料成本、協助便當製作及店鋪銷售外包費等經費增加所致。

一、用人費用—編列 253,335 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 167,942 千元。

(二)加班費 14,997 千元。

1. 延長工時加班費 9,188 千元。

2. 未休假加班費 5,809 千元。

(三)津貼 4,348 千元。

1. 僻地津貼 76 千元，東台加給。

2. 其他津貼 4,272 千元，留才職務津貼。

(四)獎金 33,370 千元。

1. 考核獎金 16,137 千元。

2. 激勵獎金 720 千元，民俗節日疏運出勤獎勵。

3. 其他獎金 16,513 千元，年終、春節出勤獎金。

(五)退休及卹償金 9,528 千元。

1. 職員退休及離職金 9,528 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 3,443 千元。

(2)提繳退休(職)金 5,751 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 334 千元。

(六)福利費 23,121 千元。

1. 分擔員工保險費 17,294 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 441 千元，含員工體檢費。

3. 提撥福利金 1,637 千元，按餐旅服務收入提撥 0.15%。

4. 體育活動費 221 千元。

5. 其他福利費 3,528 千元，員工休假補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 29 千元。

二、服務費用—編列 64,710 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司餐旅服務費用說明

中華民國 116 年度

(一)水電費 9,358 千元。

1. 動力費 16 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 3,751 千元，辦公室、門市及販賣臺等電費。
3. 工作場所水費 1,227 千元，辦公室及門市等水費。
4. 煤氣費 4,364 千元，各門市廚房爐灶用瓦斯費。

(二)郵電費 469 千元。

1. 郵費 28 千元，寄發公文、信件及銷售商品郵資。
2. 電話費 161 千元，業務用電話費及傳真網路等費用。
3. 數據通信費 280 千元，租用網路提供設置於高鐵販賣臺 POS 系統之費用。

(三)旅運費 222 千元。

1. 國內旅費 187 千元，洽辦業務差旅費。
2. 貨物運費 24 千元，外送便當、貨品、鐵路商品及運送傳票至倉庫等運費。
3. 其他旅運費 11 千元，洽辦公務之車資。

(四)印刷裝訂及公告費一印刷及裝訂費 522 千元，各種報表、帳冊等印刷影印費及購買統一發票等費用。

(五)修理保養與保固費 10,503 千元。

1. 一般房屋修護費 267 千元，辦公房屋及各門市等修繕費、臺鐵大樓 6F 辦公室電梯保養維修分攤費。
2. 機械及設備修護費 8,380 千元，冷凍機、鍋爐、電腦、機房商業用高低壓電力系統維護及廚房排油煙管靜電機維修等保養維修費。
3. 交通及運輸設備修護費 56 千元，含公務車修護費 30 千元、手拉車、手推車及售販車等維修費 26 千元。
4. 什項設備修護費 1,800 千元，冷氣機、冷凍庫、收銀機及廚房設備等維修費。

(六)保險費 83 千元。

1. 交通及運輸設備保險費 23 千元，公務車輛保險費。
2. 責任保險費 60 千元，公共意外責任險及飯盒產品責任保險費。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 28,395 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 3,395 千元，銀行匯款、販售商品及網購刷卡手續費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

餐旅服務費用說明

中華民國 116 年度

2. 外包費 25,000 千元，協助便當製作及店鋪銷售。

(八)專業服務費 13,198 千元。

1. 法律事務費 11 千元，聘請律師、委託授權、各招標案及法院訴訟費之法律顧問等費用。

2. 工程及管理諮詢服務費 12,000 千元，委外辦理鐵路便當節活動、鐵路紀念品委外設計費、委託鐵路紀念品代為註冊專利權、食品衛生認證輔導及餐盒設計費用。

3. 講課鐘點及稿費 16 千元，講師鐘點費及酬勞費用。

4. 委託檢驗試驗費 138 千元，消防設備、建築物安檢費、電氣自動檢查費及商品檢驗費。

5. 教育訓練費 140 千元。

(1)勞工教育經費每人月編 20 元，年計 59 千元。

(2)廚師訓練、勞安訓練及電腦課程訓練等費用 81 千元。

6. 電腦軟體服務費 240 千元，租用台鐵夢工場網路商城平台費及 Adobe Photoshop CC 軟體使用費。

7. 保警及保全費用 640 千元，門市委派保全收繳每日營業款等保全費。

8. 其他專業服務費 13 千元，聘請醫師醫療諮詢費。

(九)公關慰勞費 160 千元。

1. 公共關係費 75 千元，推廣業務需要。

2. 員工慰勞費 85 千元，對於所屬員工之婚喪賀儀、傷病慰問等費用。

(十)推展費—1,800 千元，辦理促銷鐵路商品、飯盒等業務行銷及新品發表場地佈置等。

三、材料及用品費—編列 454,553 千元。

(一)使用材料費 449,131 千元。

1. 物料 448,462 千元，販賣臺、列車上售貨及餐料等成本。

2. 燃料 55 千元，公務車輛用油。

3. 設備零件 614 千元，販賣臺、列車及門市等營業用所需之各種用具。

(二)用品消耗 5,422 千元。

1. 辦公用品 190 千元，文具紙張等辦公用品費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

餐旅服務費用說明

中華民國 116 年度

2. 報章雜誌 80 千元，訂閱業務書刊及報紙等費用。
3. 農業與園藝用品 30 千元，辦公場所綠美化費用。
4. 服裝 1,298 千元，員工工作服及安全配件等。
5. 食品 60 千元，會議餐盒費等。
6. 其他用品消耗 3,764 千元，含各門市、販賣臺、列車、辦公場所等環境清潔、制服洗滌等清潔及什項用品購置費。

四、租金與利息—房租—一般房屋租金編列 2,126 千元，設置於高鐵站販賣台之場地租金。

五、折舊及攤銷—編列 32,903 千元。

(一)房屋折舊 10,814 千元。

1. 一般房屋折舊 9,514 千元。
2. 宿舍折舊 650 千元。
3. 其他建築折舊 650 千元。

(二)機械及設備折舊—14,528 千元。

(三)交通及運輸設備折舊—1,066 千元。

(四)什項設備折舊—6,495 千元。

六、稅捐與規費—編列 338 千元。

(一)土地稅—一般土地地價稅 74 千元，門市及販賣臺等地價稅。

(二)房屋稅—一般房屋稅 88 千元，門市及販賣臺等房屋稅。

(三)消費與行為稅 122 千元。

1. 印花稅 85 千元，各項收據、雜項繳款收據、招標採購等合約書貼用之印花稅。
2. 使用牌照稅 37 千元，公務車輛牌照稅。

(四)規費 54 千元。

1. 行政規費 28 千元，契約公證費、向政府機關調閱資料等費用。
2. 公路使用養護安全管理費 26 千元，公務車輛公路使用養護安全管理費。

七、會費、補助、捐助與分攤—會費—職業團體會費編列 22 千元。

八、其他—其他費用—其他編列 80 千元，辦公等場所消防設備。

國營臺灣鐵路股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
207,492	236,372	用人費用	520201 1	258,493	258,493	
129,376	156,585	正式員額薪資	520201 11	171,873	171,873	
11,692	9,897	加班費	520201 13	12,115	12,115	
4,241	4,828	津貼	520201 14	4,678	4,678	
35,404	34,474	獎金	520201 15	36,274	36,274	
13,256	14,500	退休及卹償金	520201 16	15,512	15,512	
13,518	16,080	福利費	520201 18	18,031	18,031	
5	8	提繳費	520201 19	10	10	
119,533	484,338	服務費用	520201 2	575,444	575,418	26
2,730	3,062	水電費	520201 21	2,793	2,767	26
441	796	郵電費	520201 22	1,042	1,042	
2,876	2,367	旅運費	520201 23	2,109	2,109	
1,317	744	印刷裝訂及公告費	520201 24	1,444	1,444	
3,786	3,156	修理保養與保固費	520201 25	3,221	3,221	
847	1,288	保險費	520201 26	1,390	1,390	
1,334	1,603	棧儲、包裝、代理及加工費	520201 27	1,661	1,661	
101,818	466,818	專業服務費	520201 28	557,280	557,280	
3,180	3,180	公關慰勞費	520201 29	3,180	3,180	
1,204	1,324	推展費	520201 2B	1,324	1,324	
1,682	2,197	材料及用品費	520201 3	2,395	2,395	
817	835	使用材料費	520201 31	1,033	1,033	
866	1,362	用品消耗	520201 32	1,362	1,362	
310,775	1,415	租金與利息	520201 4			
310,775	1,415	機器租金	520201 43			
428,073	480,472	折舊及攤銷	520201 5	512,026	512,026	
8,030	8,294	房屋折舊	520201 52	7,456	7,456	
402,911	457,850	什項設備折舊	520201 55	477,894	477,894	
17,132	14,328	攤銷	520201 58	26,676	26,676	

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
155	94	稅捐與規費	520201 6	156	123	33
97	37	消費與行為稅	520201 65	67	34	33
58	57	規費	520201 67	89	89	
30	60	會費、補助、捐助與分攤	520201 7			
30	60	會費	520201 71			
	1	其他	520201 9	8,663	8,663	
	1	其他費用	520201 91	8,663	8,663	
1,067,742	1,204,949	總 計		1,357,177	1,357,118	59

國營臺灣鐵路股份有限公司業務費用說明

中華民國 116 年度

本年度業務費用預算數編列 1,357,177 千元，較上年度增列 152,228 千元，主要係電腦系統維運費、配合軍公教員工待遇通案調增用人費用及什項設備之折舊費用等經費增加所致。

一、用人費用—編列 258,493 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 171,873 千元。

(二)加班費 12,115 千元。

1. 延長工時加班費 1,174 千元。

2. 未休假加班費 10,941 千元。

(三)津貼 4,678 千元。

1. 僻地津貼 84 千元，東台加給。

2. 其他津貼 4,594 千元，留才職務津貼。

(四)獎金 36,274 千元。

1. 考核獎金 17,753 千元。

2. 激勵獎金 72 千元，民俗節日疏運出勤獎勵。

3. 其他獎金 18,449 千元，年終、春節出勤獎金。

(五)退休及卹償金 15,512 千元。

1. 職員退休及離職金 15,512 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 11,758 千元。

(2)提繳退休(職)金 2,589 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 1,165 千元。

(六)福利費 18,031 千元。

1. 分擔員工保險費 13,966 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 397 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 196 千元。

4. 其他福利費 3,472 千元，員工休假補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 10 千元。

二、服務費用—編列 575,444 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

業務費用說明

中華民國 116 年度

(一)水電費 2,793 千元。

1. 動力費 26 千元，電動機車電池租賃費。
2. 工作場所電費 2,655 千元。
3. 工作場所水費 112 千元。

(二)郵電費 1,042 千元。

1. 郵費 70 千元，寄發公文、訴訟案件信件用郵資。
2. 電話費 372 千元，接洽公務用電話費。
3. 數據通信費 600 千元，即時通訊系統專用網際網路等費用。

(三)旅運費 2,109 千元。

1. 國內旅費 738 千元，赴各站督導行車安全業務、現場會勘、驗收及盤點材料、國外料提運等差旅費。
2. 貨物運費 2 千元，滅火器清運費。
3. 裝卸費 1,049 千元，材料調撥之裝卸及整理費。
4. 其他旅運費 320 千元，洽辦公務之車資。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 1,444 千元，各種報表、書契及文件資料等印刷及影印費。

(五)修理保養與保固費 3,221 千元。

1. 一般房屋修護費 913 千元，辦公室及各供應中心廠房等修繕費。
2. 機械及設備修護費 2,120 千元，堆高機、起重機、電腦及傳真機設備等修護費。
3. 交通及運輸設備修護費 93 千元，公務車修護費。
4. 什項設備修護費 95 千元，冷氣機及飲水機等修護費。

(六)保險費 1,390 千元。

1. 機械及設備保險費 400 千元，機房電子設備保險費。
2. 交通及運輸設備保險費 12 千元，公務車輛保險費。
3. 現金、存放款及貨物保險費 900 千元，庫存材料保險費。
4. 責任保險費 78 千元，建築物公共意外責任保險費。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 1,661 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 3 千元，委託郵局代售標單手續費。

國營臺灣鐵路股份有限公司

業務費用說明

中華民國 116 年度

2. 外包費 1,658 千元，廢棄物清運、病蟲害防治及辦公室清潔消毒等費用。

(八)專業服務費 557,280 千元。

1. 法律事務費 370 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 1,076 千元，外聘專家學者出席費及相關專案審查費用。
3. 委託調查研究費 3,300 千元，臺鐵安全管理系統委託專業服務採購案。
4. 委託檢驗試驗費 3,751 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 544,873 千元，資訊安全服務及即時通訊系統維運等費用。
6. 保警及保全費用 3,910 千元，聘請保全公司人員擔任保全服務費用。

(九)公關慰勞費 3,180 千元。

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

(十)推展費—1,324 千元，行車安全宣傳廣告及平交道事故宣導。

三、材料及用品費—編列 2,395 千元。

(一)使用材料費 1,033 千元。

1. 燃料 281 千元，公務車輛及堆高機用油。
2. 設備零件 752 千元，購置公文櫃、辦公設備及其他辦公設備等費用。

(二)用品消耗 1,362 千元。

1. 辦公用品 386 千元，文具紙張等辦公用品。
2. 報章雜誌 40 千元，訂閱業務書刊及報紙等費用。
3. 農業與園藝用品 19 千元，辦公室綠美化費用。
4. 服裝 280 千元，員工工作服及安全配件等。
5. 食品 256 千元，會議餐盒費等。
6. 其他用品消耗 381 千元，清潔、消毒用品、什項用品、行車保安檢查優良單位獎牌等購置費。

五、折舊及攤銷—編列 512,026 千元。

(一)房屋折舊 7,456 千元。

1. 一般房屋折舊 7,448 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

業務費用說明

中華民國 116 年度

2. 宿舍折舊 8 千元。

(二) 什項設備折舊—477,894 千元。

(三) 攤銷—攤銷電腦軟體 26,676 千元。

六、稅捐與規費—編列 156 千元。

(一) 消費與行為稅 67 千元。

1. 印花稅 33 千元，各種書契、合約及訂購物料憑證等貼用印花。

2. 使用牌照稅 34 千元，公務車輛牌照稅。

(二) 規費 89 千元。

1. 行政規費 69 千元，公務車輛檢驗費等規費。

2. 公路使用養護安全管理費 20 千元，公務車輛公路使用養護安全管理費。

七、其他—其他費用—其他編列 8,663 千元，辦公等場所消防設備。

國營臺灣鐵路股份有限公司

管理費用明細表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
605,582	671,897	用人費用	520301 1	766,995	685,233	81,762
300,911	401,678	正式員額薪資	520301 11	440,604	440,604	
35,772	25,663	加班費	520301 13	29,633	29,633	
8,071	10,452	津貼	520301 14	8,743	8,743	
112,481	86,635	獎金	520301 15	92,072	92,072	
29,078	39,800	退休及卹償金	520301 16	42,096	42,096	
15		資遣費	520301 17			
119,230	107,637	福利費	520301 18	153,805	72,043	81,762
24	32	提繳費	520301 19	42	42	
126,584	139,332	服務費用	520301 2	143,167	143,067	100
64,036	62,916	水電費	520301 21	65,653	65,653	
4,817	7,206	郵電費	520301 22	7,396	7,396	
4,195	3,732	旅運費	520301 23	4,224	4,124	100
3,403	4,148	印刷裝訂及公告費	520301 24	4,069	4,069	
3,653	3,395	修理保養與保固費	520301 25	3,559	3,559	
68	67	保險費	520301 26	67	67	
12,578	12,973	棧儲、包裝、代理及加工費	520301 27	12,973	12,973	
30,960	36,636	專業服務費	520301 28	37,117	37,117	
161	161	公關慰勞費	520301 29	161	161	
2,712	8,098	推展費	520301 2B	7,948	7,948	
5,358	6,299	材料及用品費	520301 3	8,586	8,586	
1,950	2,075	使用材料費	520301 31	2,268	2,268	
3,408	4,224	用品消耗	520301 32	6,318	6,318	
737	268	租金與利息	520301 4	676	676	
381		機器租金	520301 43			
356	268	交通及運輸設備租金	520301 44	676	676	
38,676	41,526	折舊及攤銷	520301 5	39,794	39,794	
29,097	32,798	房屋折舊	520301 52	30,731	30,731	

國營臺灣鐵路股份有限公司
管理費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

國營臺灣鐵路股份有限公司管理費用說明

中華民國 116 年度

本年度管理費用預算數編列 969,835 千元，較上年度增列 102,803 千元，主要係配合軍公教員工待遇通案調增用人費用等經費增加所致。

一、用人費用一編列 766,995 千元。

(一)正式員額薪資 440,604 千元。

1. 董（理）監事報酬 1,428 千元。

2. 職員薪金 439,176 千元。

(二)加班費 29,633 千元。

1. 延長工時加班費 7,898 千元。

2. 未休假加班費 21,735 千元。

(三)津貼 8,743 千元。

1. 僻地津貼 103 千元，東台加給。

2. 其他津貼 8,640 千元，留才職務津貼及夜點費。

(四)獎金 92,072 千元。

1. 考核獎金 50,243 千元。

2. 激勵獎金 51 千元，民俗節日疏運出勤獎勵等。

3. 其他獎金 41,778 千元，年終、春節出勤及交通專業獎章等獎金。

(五)退休及卹償金 42,096 千元。

1. 職員退休及離職金 42,096 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 24,347 千元。

(2)提繳退休(職)金 14,496 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 3,253 千元。

(六)福利費 153,805 千元。

1. 分擔員工保險費 39,107 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 901 千元，含員工體檢費。

3. 提撥福利金 81,762 千元。

(1)按營業收入提撥 0.15%，計 37,762 千元。

(2)按出售下腳收入扣除處理費用後提撥 40%，計 44,000 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司管理費用說明

中華民國 116 年度

4. 體育活動費 472 千元。

5. 其他福利費 31,563 千元，員工休假補助費及配合政府政策編列生育補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 42 千元。

二、服務費用—編列 143,167 千元。

(一)水電費 65,653 千元。

1. 動力費 24 千元，電動車充電費。

2. 工作場所電費 63,330 千元。

3. 工作場所水費 2,005 千元。

4. 煤氣費 294 千元。

(二)郵電費 7,396 千元。

1. 郵費 487 千元，寄發公文信件郵資。

2. 電話費 1,551 千元，市區電話及公務用行動電話等通話費。

3. 數據通信費 5,358 千元，電信網路費用等。

(三)旅運費 4,224 千元。

1. 國內旅費 2,699 千元，因業務需要出差之差旅費。

2. 國外旅費 1,338 千元。

(1)深化臺日鐵路友好交流，考察近鐵公司之鐵道系統運作與管理之出國旅費 168 千元。

(2)赴新加坡 InnoTrans Asia 考察鐵道技術鐵路科技產品和服務、公共交通解決方案和系統考察之出國旅費 415 千元。

(3)參加 ITS 智慧運輸世界大會之出國旅費 290 千元。

(4)學習日本鐵道專業技術及傳承制度之出國旅費 465 千元。

3. 貨物運費 100 千元，傳票、憑證及料單等搬運費。

4. 其他旅運費 87 千元，洽辦公務之車資。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 4,069 千元，臺鐵公報、預決算書、統計年報、臺鐵通訊及各種報表、資料等印刷及影印費。

(五)修理保養與保固費 3,559 千元。

1. 一般房屋修護費 2,685 千元，辦公場所、食堂、倉庫及消防設備等修護費。

國營臺灣鐵路股份有限公司管理費用說明

中華民國 116 年度

2. 宿舍修護費 11 千元，主持人宿舍修繕費。

3. 機械及設備修護費 179 千元，電腦及印表機等修護費。

4. 交通及運輸設備修護費 72 千元，公務車輛修護費。

5. 什項設備修護費 612 千元，管理部門辦公、會議場所及開水間設備維修、複印機、刷卡鐘、監視系統零件汰換及沿線員工餐廳等場所什項設備修護費。

(六)保險費 67 千元。

1. 交通及運輸設備保險費 7 千元，公務車輛保險費。

2. 責任保險費 60 千元，公共意外責任險。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費 12,973 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 7 千元，電子發票代開代傳服務費。

2. 外包費 12,966 千元，臺鐵大樓 3-6 樓清潔外包費。

(八)專業服務費 37,117 千元。

1. 會計師及精算師公費 6,880 千元，委請會計師簽證費。

2. 法律事務費 630 千元，員工因公涉案聘請律師費、法院訴訟裁判費、退撫案件、產工依法休假訴訟及執行費。

3. 工程及管理諮詢服務費 567 千元，專家學者出席諮詢費。

4. 講課鐘點及稿費 271 千元，出版臺鐵資料雜誌及創新提案審查費等。

5. 委託調查研究費 20,782 千元。

(1) 115 年產品碳足跡盤查及臺鐵公司全面溫室氣體盤查案 15,173 千元。

(2) 文獻室文物整飭暨包裝委託專業服務勞務採購案 3,373 千元。

(3) 鐵路文化保存及活用短中長程計畫委託專業服務採購案 2,236 千元。

6. 委託檢驗試驗費 500 千元，TOSHMS 重新驗證及追認費用。

7. 教育訓練費 458 千元，職安相關教育訓練費用。

8. 保警及保全費用 6,829 千元，臺鐵大樓及文獻室等保全服務費。

9. 其他專業服務費 200 千元，員工協助方案委託專業機構提供心理師諮詢等相關費用。

(九)公關慰勞費—公共關係費 161 千元，推廣業務需要。

(十)推展費—7,948 千元，參加智慧城市展、廣告刊登、活動宣傳及業務聯繫等所需費

國營臺灣鐵路股份有限公司管理費用說明

中華民國 116 年度

用。

三、材料及用品費—編列 8,586 千元。

(一)使用材料費 2,268 千元。

1. 燃料 217 千元，公務車輛用油。

2. 設備零件 2,051 千元，購置鐵櫃、檔案櫃、會議桌椅等設備及設備用具汰換費。

(二)用品消耗 6,318 千元。

1. 辦公用品 1,196 千元，各種辦公用品文具紙張等費用。

2. 報章雜誌 451 千元，訂閱業務書刊、報紙及雜誌等費用。

3. 服裝 25 千元，安全配件。

4. 食品 1,057 千元，會議餐盒費等。

5. 其他用品消耗 3,589 千元，沿線各地區員工餐廳、臺鐵大樓辦公室等清潔及什項用品購置費。

四、租金與利息—交通及運輸設備租金—車租編列 676 千元，車輛租金。

五、折舊及攤銷—編列 39,794 千元。

(一)房屋折舊 30,731 千元。

1. 一般房屋折舊 27,023 千元。

2. 宿舍折舊 224 千元。

3. 其他建築折舊 3,484 千元。

(二)什項設備折舊—6,563 千元。

(三)攤銷—攤銷電腦軟體 2,500 千元。

六、稅捐與規費—編列 9,824 千元。

(一)土地稅—一般土地地價稅 177 千元，臺鐵大樓出租所需地價稅。

(二)房屋稅—一般房屋稅 628 千元，臺鐵大樓出租所需房屋稅。

(三)消費與行為稅 839 千元。

1. 印花稅 820 千元，各種契約、簿籍及合約等貼用印花。

2. 使用牌照稅 19 千元，公務車輛使用牌照稅。

(四)規費 8,180 千元。

1. 行政規費 8,168 千元，土地、建物及他項權利移轉臺鐵公司登記費用、書狀費、

國營臺灣鐵路股份有限公司

管理費用說明

中華民國 116 年度

申請土地建物謄本及公務車輛檢驗費等規費。

2. 公路使用養護安全管理費 12 千元，公務車輛公路使用養護安全管理費。

七、會費、補助、捐助與分攤—編列 629 千元。

(一)會費 629 千元。

1. 國際組織會費 500 千元。

2. 學術團體會費 73 千元。

3. 職業團體會費 56 千元。

八、其他—其他費用—其他編列 164 千元，辦理站勢調查、旅客意向調查、工商普查及各項專案調查、統計稽核等調查費用。

國營臺灣鐵路股份有限公司
研究發展費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
	4,000	用人費用	529801 1	20	20	
		獎金	529801 15	20	20	
		服務費用	529801 2	5,000	5,000	
		旅運費	529801 23			
		印刷裝訂及公告費	529801 24			
		專業服務費	529801 28	5,000	5,000	
		推展費	529801 2B			
		材料及用品費	529801 3			
		使用材料費	529801 31			
-	4,500	總 計		5,020	5,020	

國營臺灣鐵路股份有限公司

研究發展費用說明

中華民國 116 年度

本年度研究發展費用預算數編列 5,020 千元，較上年度增列 520 千元，主要係專題研究等經費增加所致。

一、用人費用－獎金－激勵獎金編列 20 千元，研究成果獎勵。

二、服務費用－專業服務費－委託調查研究費編列 5,000 千元，國營臺灣鐵路公司黃金 10 年中長程發展委外研究計畫。

國營臺灣鐵路股份有限公司
員工訓練費用明細表
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
44,789	64,748	用人費用	529802 1	71,781	71,781	
26,257	41,208	正式員額薪資	529802 11	45,078	45,078	
2,500	2,500	加班費	529802 13	3,619	3,619	
686	981	津貼	529802 14	982	982	
9,632	8,895	獎金	529802 15	10,350	10,350	
2,600	5,476	退休及卹償金	529802 16	5,723	5,723	
124		資遣費	529802 17			
2,987	5,685	福利費	529802 18	6,025	6,025	
2	3	提繳費	529802 19	4	4	
48,889	52,680	服務費用	529802 2	70,634	70,634	
4,244	3,325	水電費	529802 21	3,700	3,700	
283	169	郵電費	529802 22	870	870	
1,244	2,154	旅運費	529802 23	1,150	1,150	
2,136	2,411	印刷裝訂及公告費	529802 24	2,433	2,433	
2,100	1,753	修理保養與保固費	529802 25	1,882	1,882	
6	1	保險費	529802 26	11	11	
3,597	2,236	棧儲、包裝、代理及加工費	529802 27	3,052	3,052	
35,280	40,631	專業服務費	529802 28	57,536	57,536	
13,139	17,078	材料及用品費	529802 3	16,176	16,176	
1,929	741	使用材料費	529802 31	1,041	1,041	
11,209	16,337	用品消耗	529802 32	15,135	15,135	
12,384	25,598	租金與利息	529802 4	21,453	21,453	
8,259	25,110	房租	529802 42	21,235	21,235	
3,994		機器租金	529802 43			
38	180	交通及運輸設備租金	529802 44			
93	308	什項設備租金	529802 45	218	218	
99	105	稅捐與規費	529802 6	104	104	
20	17	消費與行為稅	529802 65	15	15	
79	88	規費	529802 67	89	89	

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,208	55	其他	529802 9	57	57	
1,208	55	其他費用	529802 91	57	57	
120,508	160,264	總 計		180,205	180,205	

國營臺灣鐵路股份有限公司員工訓練費用說明

中華民國 116 年度

本年度員工訓練費用預算數編列 180,205 千元，較上年度增列 19,941 千元，主要係辦理各項教育訓練及配合軍公教員工待遇通案調增用人費用等經費增加所致。

一、用人費用—編列 71,781 千元。

(一)正式員額薪資—職員薪金 45,078 千元。

(二)加班費 3,619 千元。

1. 延長工時加班費 401 千元。

2. 未休假加班費 3,218 千元。

(三)津貼 982 千元。

1. 僻地津貼 46 千元，東台加給。

2. 其他津貼 936 千元，留才職務津貼。

(四)獎金 10,350 千元。

1. 考核獎金 5,244 千元。

2. 激勵獎金 1,008 千元，創新提案獎勵等。

3. 其他獎金 4,098 千元，年終獎金等。

(五)退休及卹償金 5,723 千元。

1. 職員退休及離職金 5,723 千元。

(1)提繳退撫(儲)基金 2,760 千元。

(2)提繳退休(職)金 2,763 千元。

(3)認列在職員工以前年度服務退休金成本 200 千元。

(六)福利費 6,025 千元。

1. 分擔員工保險費 4,891 千元，機關分擔員工參加公保、勞保、全民健保及職業災害等之保費。

2. 傷病醫藥費 120 千元，含員工體檢費。

3. 體育活動費 54 千元。

4. 其他福利費 960 千元，員工休假補助費。

(七)提繳費—提繳工資墊償費用 4 千元。

二、服務費用—編列 70,634 千元。

(一)水電費 3,700 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司員工訓練費用說明

中華民國 116 年度

1. 工作場所電費 3,100 千元。

2. 工作場所水費 600 千元。

(二) 郵電費 870 千元。

1. 郵費 60 千元，寄發訓練通知、公文信件及證書等郵資。

2. 電話費 110 千元。

3. 數據通信費 700 千元，租用網路、數據傳輸及市內電信網路專線等租金。

(三) 旅運費 1,150 千元。

1. 國內旅費 867 千元，配合教學、QCC 專案、全國訓練機構聯繫會報及全線段站調訓等差旅費。

2. 其他旅運費 283 千元，教具教材搬運費、公車票款及接送講師車資等費用。

(四) 印刷裝訂及公告費—印刷及裝訂費 2,433 千元，辦理訓練用之教材、講義、資料袋、試卷及印製臺鐵資料季刊等印刷影印費及複印機墨粉費等。

(五) 修理保養與保固費 1,882 千元。

1. 一般房屋修護費 1,510 千元，辦公室、教室等修護費及消防設備改善等費用。

2. 機械及設備修護費 20 千元，教室、電腦、實習機械、器具及中央空調等機械設備修護費。

3. 交通及運輸設備修護費 2 千元，公務車輛修護費。

4. 什項設備修護費 350 千元，辦公設備及視聽教材等設備修護費。

(六) 保險費 11 千元。

1. 交通及運輸設備保險費 1 千元，公務車輛保險費。

2. 責任保險費 10 千元，公共意外責任險。

(七) 棧儲、包裝、代理及加工費 3,052 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 2 千元，台銀及郵局等申請變更登記等印鑑更換手續費。

2. 外包費 3,050 千元，環境清潔維護外包等。

(八) 專業服務費 57,536 千元。

1. 工程及管理諮詢服務費 40 千元，專家學者出席諮詢費。

2. 講課鐘點及稿費 27,414 千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

員工訓練費用說明

中華民國 116 年度

(1)稿費及消防訓練等講課鐘點費 27,222 千元。

(2)員工協助方案自辦講座、工作坊及專題講座等 192 千元。

3. 委託調查研究費 145 千元，沉浸式擴增實境體驗實習場與強化實務訓練效益之關聯性分析。

4. 委託檢驗試驗費 30 千元，公共建築物、消防設備及飲水機等安全檢修費。

5. 教育訓練費 20,157 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 16,118 千元。

(2)勞工教育經費每人月編 20 元，年計 4,039 千元。

6. 電腦軟體服務費 7,000 千元，教育訓練管理系統維運案。

7. 保警及保全費用 2,750 千元，保全系統設施及聘請保全公司人員擔任保全服務費用。

三、材料及用品費—編列 16,176 千元。

(一)使用材料費 1,041 千元。

1. 燃料 41 千元，公務車輛用油。

2. 設備零件 1,000 千元，學員寢室更新寢室床具、教室課桌椅、各項體育及文康器材等費用。

(二)用品消耗 15,135 千元。

1. 辦公用品 384 千元，訓練及考試所需文具、紙張等費用。

2. 報章雜誌 30 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、餐廳及教室等綠美化費用。

4. 服裝 31 千元，學員安全配件等。

5. 食品 13,454 千元，受訓學員伙食費。

6. 其他用品消耗 1,176 千元，電池、配鎖五金零件、紀念照相、辦理訓練及員工協助方案等所需什項用品購置費。

四、租金與利息—編列 21,453 千元。

(一)房租—一般房屋租金 21,235 千元，外租訓練場地。

國營臺灣鐵路股份有限公司員工訓練費用說明

中華民國 116 年度

(二)什項設備租金—218 千元，影印機租金。

五、稅捐與規費—編列 104 千元。

(一)消費與行為稅 15 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 5 千元，公務車輛牌照稅。

(二)規費 89 千元。

1. 行政規費 83 千元，公務車輛檢驗費、申請變更登記及行車人員考照、換照等規費。

2. 公路使用養護安全管理費 6 千元，公務車輛公路使用養護安全管理費。

六、其他—其他費用—其他編列 57 千元，訓練會場佈置費等。

國營臺灣鐵路股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
209,838	180,000	財務成本	5901	108,000	108,000	
209,838	180,000	利息費用	590101	108,000	108,000	
209,838	180,000	租金與利息	590101 4	108,000	108,000	
209,838	180,000	利息	590101 46	108,000	108,000	
2,907,149	2,244,536	其他營業外費用	5998	2,454,238	2,427,929	26,309
64,639	10,500	外幣兌換損失	599822	10,500		10,500
64,639	10,500	損失與賠償給付	599822 8	10,500		10,500
64,639	10,500	各項損失	599822 81	10,500		10,500
1,523,384	1,125,076	資產報廢損失	599835	1,496,769	1,496,769	
1,523,384	1,125,076	損失與賠償給付	599835 8	1,496,769	1,496,769	
1,523,384	1,125,076	各項損失	599835 81	1,496,769	1,496,769	
169,415	31,341	災害損失	599836	17,817	17,817	
79,259	21,180	用人費用	599836 1	5,900	5,900	
76,614	17,180	加班費	599836 13	1,850	1,850	
2,645	4,000	獎金	599836 15	4,050	4,050	
61,092	8,101	服務費用	599836 2	9,965	9,965	
3,613	101	旅運費	599836 23	477	477	
54,960		修理保養與保固費	599836 25	9,474	9,474	
2,519	8,000	保險費	599836 26	14	14	
1,009	2,060	材料及用品費	599836 3	200	200	
1,009	2,060	用品消耗	599836 32	200	200	
1,835		租金與利息	599836 4			
1,835		機器租金	599836 43			
111		稅捐與規費	599836 6			
111		規費	599836 67			
1,435		損失與賠償給付	599836 8	1,602	1,602	
1,435		各項損失	599836 81	1,602	1,602	
24,675		其他	599836 9	150	150	
24,675		其他費用	599836 91	150	150	
1,149,711	1,077,619	什項費用	599898	929,152	913,343	15,809
894,738	950,732	用人費用	599898 1	801,761	801,761	
73		加班費	599898 13			
274		獎金	599898 15			

國營臺灣鐵路股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
711,113	681,365	退休及卹償金	599898 16	534,633	534,633	
183,277	269,367	福利費	599898 18	267,128	267,128	
138,833	61,558	服務費用	599898 2	72,853	66,606	6,247
161		水電費	599898 21			
1		郵電費	599898 22			
789	456	旅運費	599898 23	414	167	247
322		印刷裝訂及公告費	599898 24			
3,195		修理保養與保固費	599898 25			
6		保險費	599898 26			
55,505	59,182	棧儲、包裝、代理及加工費	599898 27	59,222	53,222	6,000
78,853	1,920	專業服務費	599898 28	13,217	13,217	
249	280	材料及用品費	599898 3	193	193	
249	280	用品消耗	599898 32	193	193	
2,143		租金與利息	599898 4			
203		地租及水租	599898 41			
140		什項設備租金	599898 45			
1,800		利息	599898 46			
13,714		稅捐與規費	599898 6			
5,602		土地稅	599898 62			
219		消費與行為稅	599898 65			
7,893		規費	599898 67			
2,382	2,387	會費、補助、捐助與分攤	599898 7	2,387	2,387	
2,382	2,387	補助及捐助	599898 72	2,387	2,387	
17,888	10,284	損失與賠償給付	599898 8	9,562		9,562
4,067		各項損失	599898 81			
13,822	10,284	賠償給付	599898 82	9,562		9,562
79,764	52,378	其他	599898 9	42,396	42,396	
79,764	52,378	其他費用	599898 91	42,396	42,396	
3,116,987	2,424,536	總 計		2,562,238	2,535,929	26,309

國營臺灣鐵路股份有限公司營業外費用說明

中華民國 116 年度

本年度營業外費用預算數編列 2,562,238 千元，較上年度增列 137,702 千元，主要係資產報廢損失等經費增加所致。

利息費用 108,000 千元。

一、租金與利息－利息－債務利息編列 108,000 千元。

外幣兌換損失 10,500 千元。

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

資產報廢損失 1,496,769 千元。

一、損失與賠償給付－各項損失－資產損失編列 1,496,769 千元，固定資產報廢損失。

災害損失 17,817 千元。

一、用人費用－編列 5,900 千元。

(一)加班費－延長工時加班費 1,850 千元。

(二)獎金－其他獎金 4,050 千元，搶修具體績效獎金。

二、服務費用－編列 9,965 千元。

(一)旅運費 477 千元。

1. 國內旅費 254 千元，救災差旅費等。

2. 其他旅運費 223 千元，因天然災害列車停駛出勤交通費等。

(二)修理保養與保固費 9,474 千元。

1. 一般房屋修護費 5,404 千元，因天然災害房舍受損維修費。

2. 機械及設備修護費 1,730 千元，因天然災害電梯等機械設備受損維修費。

3. 交通及運輸設備修護費 550 千元，因天然災害通訊、電力、電氣號誌及照明設備受損維修費。

4. 什項設備修護費 1,790 千元，因天然災害監視器等什項設備受損維修費。

(三)保險費－責任保險費 14 千元，救災人員意外保險費。

三、材料及用品費－用品消耗－食品編列 200 千元，救災餐費等。

國營臺灣鐵路股份有限公司

營業外費用說明

中華民國 116 年度

四、損失與賠償給付－各項損失－災害損失編列 1,602 千元，天然災害造成之設施損害，支應緊急應變、救險、搶修及災後復原等相關費用。

五、其他－其他費用－其他編列 150 千元，天然災害後倒伏樹木、斷枝及相關廢棄物之清運處理費用。

什項費用 929,152 千元。

一、用人費用－編列 801,761 千元。

(一)退休及卹償金 534,633 千元。

1. 職員退休及離職金 490,491 千元，已退休員工以前年度退休金成本。

2. 卹償金 44,142 千元。

(二)福利費－分擔員工眷屬保險費 267,128 千元。

二、服務費用－編列 72,853 千元。

(一)旅運費 414 千元。

1. 國內旅費 157 千元，勞資及團協會議代表差旅費等。

2. 裝卸費 247 千元，處理呆廢料所需裝卸費。

3. 其他旅運費 10 千元，洽辦公務車資等。

(二)棧儲、包裝、代理及加工費 59,222 千元。

1. 佣金、匯費及手續費 1 千元，轉投資台糖公司股利匯費。

2. 外包費 59,221 千元，水肥、汙泥及廢鋁鋅等清運。

(三)專業服務費 13,217 千元。

1. 法律事務費 205 千元，聘請律師費用等。

2. 工程及管理諮詢服務費 100 千元，聘請外聘委員費用。

3. 講課鐘點及稿費 100 千元，聘請外聘委員撰寫報告書。

4. 委託調查研究費 900 千元，國內發行體信用評等案。

5. 教育訓練費 11,912 千元，招考新進從業人員所需相關費用。

三、材料及用品費－編列 193 千元。

(一)用品消耗 193 千元。

1. 辦公用品 2 千元，文具紙張等辦公用品。

國營臺灣鐵路股份有限公司

營業外費用說明

中華民國 116 年度

2. 食品 178 千元，會議餐盒費等。

3. 其他用品消耗 13 千元，什項用品購置費。

四、會費、補助、捐助與分攤一編列 2,387 千元。

(一)補助及捐助 2,387 千元。

1. 補助政府機關 5 千元。

2. 捐助國內團體 2,382 千元。

五、損失與賠償給付一賠償給付一旅運賠償編列 9,562 千元，辦理事故賠償等。

六、其他一編列 42,396 千元。

(一)其他費用 42,396 千元。

1. 其他 42,396 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 611 千元。

(2)自動售票機功能異常站帳款損失 480 千元。

(3)因執行職務受傷住院失能死亡慰問金 997 千元。

(4)配合辦理軍事勤務演習、各項演習、動員作業及防護作業等 1,856 千元。

(5)表揚模範勞工、屆退人員講習會、退休人員長青業務及親子活動費等相關活動經費 9,496 千元。

(6)志工研習會、保險費及志工獎勵等 2,428 千元，文化志工 568 千元。

(7)慰勞鐵路警察局春節等慰勞金 600 千元。

(8)產學合作相關經費等 45 千元。

(9)房地環境清理維護及經管土地髒亂清理費 25,315 千元。

國營臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產 、		
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築
專案計畫	951	300,000	751,193	3,575,851
繼續計畫	9511	300,000	570,293	3,575,851
一、 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫	951110402			
二、 臺鐵電務智慧化提升計畫	951110601			
三、 高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701	300,000		
四、 臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702			1,152,573
五、 臺鐵軌道結構安全提升計畫	951111001			
六、 高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫	951111101			2,410,319
七、 花東地區鐵路雙軌電氣化計畫－臺鐵配合款	951111201			

股 份 有 限 公 司

改良擴充明細表

116 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
3,307,538	11,834,229	878,982	20,647,793	
3,307,538	11,818,229	878,982	20,450,893	
	5,000,000		5,000,000	
	800,000		800,000	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費765,250千元；本年度編列20,000千元。
	302,000		602,000	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費13,545千元；本年度編列6,020千元。
			1,152,573	本計畫參酌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18,660千元；本年度編列8,068千元。
2,685,000	752,300		3,437,300	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費26,591千元；本年度編列3,750千元。
398,000			2,808,319	本計畫參酌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84,942千元；本年度編列14,603千元。
	334,850		334,850	

國營臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產 、		
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築
八、 臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第1期計畫(113年至116年)	951111301		570,293	12,959
九、 臺鐵公司營業所需車輛維修第1期計畫(113年至116年)	951111302			
十、 重點橋梁行車安全提升計畫	951111501			
十一、 嘉義市區鐵路高架化計畫－臺鐵配合款	951111502			
新興計畫	9512		180,900	
一、 臺鐵宜花東及南迴線路段鐵路設施安全改善計畫	951211601		180,900	
二、 鐵路橋梁耐震耐洪補強計畫	951211602			
一般建築及設備計畫	952	407	497,876	687,297
分年性項目			301,078	458,758
一、 臺中、嘉義及宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程			25,000	
二、 臺中工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程			93,086	

股 份 有 限 公 司

改良擴充明細表

116 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
224,538	599,248	878,982	2,286,020	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.52%~3.04%估算工程管理費136,342千元；本年度編列18,932千元。
	3,221,400		3,221,400	
	338,000		338,000	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費18,512千元；本年度編列3,380千元。
	470,431		470,431	
	16,000		196,900	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費38,995千元；本年度編列904千元。
	16,000		180,900	
2,144,210	190,253	108,004	3,628,047	
1,476,655	91,843		2,328,334	
			25,000	
			93,086	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費4,254千元；本年度編列2,552千元。

國營臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產 、		
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築
三、宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程			70,992	
四、臺中工務段鋼軌及扣件等抽換工程			22,000	
五、嘉義工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程-濁水溪橋			50,000	
六、花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算			40,000	
七、花蓮餐旅、車班、警分所備勤房舍新建工程				100,766
八、新設富岡基地綜合實習訓練所建置工程				347,992
九、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程				10,000
十、自動驗票閘門系統汰舊換新監督審驗及專案管理				
十一、臺鐵全線列車暨站務資訊顯示系統更新				

股 份 有 限 公 司

改良擴充明細表

116 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
			70,992	本計畫參酌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2,492千元；本年度編列960千元。
			22,000	
			50,000	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費4,086千元；本年度編列409千元。
			40,000	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費2,100千元；本年度編列600千元。
			100,766	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費4,988千元；本年度編列662千元。
			347,992	
			10,000	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算工程管理費4,852千元；本年度編列64千元。
230,042			230,042	
440,802			440,802	

國營臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產 、		
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築
十二、 物料管理資訊系統規劃重建				
十三、 臺鐵雲平台建置委託資訊服務				
十四、 會計系統再造計畫				
十五、 混合式部署電子郵件與電腦網域防護系統升級				
十六、 網路擴充及優化				
十七、 智慧機房再造				
十八、 票務系統軟硬體設備提升				
十九、 票務網路更新提昇及優化				
二十、 鳴日廚房觀光列車車廂3輛改造				
二一、 新觀光專列24輛PP客車改造				
二二、 無人載具產業發展統籌型計畫－鐵路巡查				

股 份 有 限 公 司

改良擴充明細表

116 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
100,648			100,648	
160,237			160,237	
118,322			118,322	
66,193			66,193	
112,504			112,504	
83,246			83,246	
145,637			145,637	
19,024			19,024	
	37,800		37,800	
	52,843		52,843	
	1,200		1,200	

國營臺灣鐵路

固定資產建設

中華民國

項 目		不 動 產 、		
名 稱	編 號	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築
一次性項目		407	196,798	228,539
一、車輛改善				
二、路線改善		407	171,501	
三、站場改善			20,297	
四、號誌、電訊及電力設備改善				
五、車站營運及服務設備改善				102,704
六、廠段設備及貨物裝卸設備改善			5,000	20,244
七、辦公房舍設施改善				104,894
八、公務車輛改善				
九、資通訊設備改善				
十、其他設備改善				697
十一、什項設備改善				
合 計		300,407	1,249,069	4,263,148

註：承接臺鐵局之繼續計畫、一般建築及設備計畫之分年性項目編製。以下各表同。

股 份 有 限 公 司

改良擴充明細表

116 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
667,555	98,410	108,004	1,299,713	
	24,500		24,500	
33,177			205,085	本計畫參酌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%~5.73%估算本年度工程管理費編列1,619千元。
	7,200		27,497	
296,142	14,100		310,242	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算本年度工程管理費編列761千元。
209,923	3,500	25,865	341,992	
58,362		35,213	118,819	
19,569		4,248	128,711	本計畫參酌中央政府各機關工程管理費支用要點、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法規定，按0.50%~3.00%估算本年度工程管理費編列954千元。
	49,110		49,110	
49,682			49,682	
700		500	1,897	
		42,178	42,178	
5,451,748	12,024,482	986,986	24,275,840	

國營臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
專案計畫	951	1,956,102		18,691,691	
繼續計畫	9511	1,956,102		18,494,791	
一、 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫	951110402			5,000,000	
二、 臺鐵電務智慧化提升計畫	951110601			800,000	
三、 高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701			602,000	
四、 臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702			1,152,573	
五、 臺鐵軌道結構安全提升計畫	951111001	274,000		3,163,300	
六、 高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫	951111101	300,121		2,508,198	
七、 花東地區鐵路雙軌電氣化計畫－臺鐵配合款	951111201	334,850			
八、 臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第1期計畫(113年至116年)	951111301	476,700		1,809,320	
九、 臺鐵公司營業所需車輛維修第1期計畫(113年至116年)	951111302			3,221,400	

116 年度

金		外 借 資 金						合 計	
小 計		國 內 借 款			國 外 借 款	小 計		金額	%
金 額	%	銀行借款	公 司 債	其 他		金 額	%		
20,647,793	100.00							20,647,793	100.00
20,450,893	100.00							20,450,893	100.00
5,000,000	100.00							5,000,000	100.00
800,000	100.00							800,000	100.00
602,000	100.00							602,000	100.00
1,152,573	100.00							1,152,573	100.00
3,437,300	100.00	3,437,300	100.00						
2,808,319	100.00	2,808,319	100.00						
334,850	100.00	334,850	100.00						
2,286,020	100.00	2,286,020	100.00						
3,221,400	100.00	3,221,400	100.00						

國營臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
十、重點橋梁行車安全提昇計畫	951111501	100,000		238,000	
十一、嘉義市區鐵路高架化計畫－臺鐵配合款	951111502	470,431			
新興計畫	9512			196,900	
一、臺鐵宜花東及南迴線路段鐵路設施安全改善計畫	951211601			180,900	
二、鐵路橋梁耐震耐洪補強計畫	951211602			16,000	
一般建築及設備計畫	952	3,586,847		41,200	
分年性項目		2,287,134		41,200	
一、臺中、嘉義及宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程		25,000			
二、臺中工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程		93,086			
三、宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程		70,992			
四、臺中工務段鋼軌及扣件等抽換工程		22,000			

國營臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
五、嘉義工務段轄區鐵路 跨河橋梁基礎裸露補 強工程-濁水溪橋		50,000			
六、花蓮馬太鞍溪堰塞湖 災後重建特別預算				40,000	
七、花蓮餐旅、車班、警 分所備勤房舍新建工 程		100,766			
八、新設富岡基地綜合實 習訓練所建置工程		347,992			
九、臺中都會區聯合辦公 大樓興建工程		10,000			
十、自動驗票閘門系統汰 舊換新監督審驗及專 案管理		230,042			
十一、臺鐵全線列車暨站務 資訊顯示系統更新		440,802			
十二、物料管理資訊系統規 劃重建		100,648			
十三、臺鐵雲平台建置委託 資訊服務		160,237			

國營臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
十四、會計系統再造計畫		118,322			
十五、混合式部署電子郵件 與電腦網域防護系統 升級		66,193			
十六、網路擴充及優化		112,504			
十七、智慧機房再造		83,246			
十八、票務系統軟硬體設備 提升		145,637			
十九、票務網路更新提昇及 優化		19,024			
二十、鳴日廚房觀光列車車 廂3輛改造		37,800			
二一、新觀光專列24輛PP客 車改造		52,843			
二二、無人載具產業發展統 籌型計畫－鐵路巡查				1,200	

國營臺灣鐵路

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
一次性項目		1,299,713			
一、車輛改善		24,500			
二、路線改善		205,085			
三、站場改善		27,497			
四、號誌、電訊及電力設備改善		310,242			
五、車站營運及服務設備改善		341,992			
六、廠段設備及貨物裝卸設備改善		118,819			
七、辦公房舍設施改善		128,711			
八、公務車輛改善		49,110			
九、資通訊設備改善		49,682			
十、其他設備改善		1,897			
十一、什項設備改善		42,178			
合 計		5,542,949		18,732,891	

116 年度

[illegible]

國營臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
		投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 金
名 稱	編號		營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
專案計畫	951	207,778,425	11,734,586		196,043,839		
繼續計畫	9511	193,689,753	11,382,613		182,307,140		
一、臺鐵整體購置及汰換車輛計畫	951110402	99,730,000	7,517,918		92,212,082		
二、臺鐵電務智慧化提升計畫	951110601	30,610,000			30,610,000		
三、高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫	951110701	2,955,244	357,584		2,597,660		
四、臺鐵集集支線基礎設施改善計畫	951110702	3,588,497			3,588,497		
五、臺鐵軌道結構安全提升計畫	951111001	9,900,300	274,000		9,626,300		
六、高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫	951111101	16,334,941	465,546		15,869,395		
七、花東地區鐵路雙軌電氣化計畫－臺鐵配合款	951111201	1,140,690	1,140,690				

股 份 有 限 公 司
計 畫 預 期 進 度 明 細 表

116 年度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率 (%)	內 部 報酬率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
購置城際客車600輛、區間客車520輛、機車127輛、支線節能環保客車60輛、系統設備改善等。	104.01~116.12				20,647,793	9.94	145,378,168	69.97
					20,450,893	10.56	145,181,268	74.96
					5,000,000	5.01	87,018,783	87.25
建置遠端狀態監控系統、計軸器雙重化、月台警示燈新設工程、鐵路基本資料庫平台系統建置與自動化排點系統規劃。	106.01~118.12				800,000	2.61	17,978,300	58.73
辦理高鐵彰化站新鋪設軌道銜接至臺鐵田中站。	111.10~118.12				602,000	20.37	1,228,000	41.55
辦理集集支線各車站硬體建設、軌道線形及邊坡檢測改善。	108.08~116.12				1,152,573	32.12	3,588,497	100.00
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。	109.01~117.12				3,437,300	34.72	8,048,659	81.30
興建城際電聯車檢修工場。	110.09~117.03				2,808,319	17.19	9,938,388	60.84
健全地區鐵路系統並提升交通便利性，改善運輸環境，藉由環境改善與生活品質之提升，繁榮地方經濟，均衡區域之發展，並提增花蓮—臺東間的鐵路運能與運轉效能及東部鐵路班次數有效增加。	112.01~116.12				334,850	29.36	1,140,690	100.00

國營臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
		投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 金
名 稱	編號		營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
八、臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第1期計畫(113年至116年)	951111301	9,534,440	476,720		9,057,720		
九、臺鐵公司營業所需車輛維修第1期計畫(113年至116年)	951111302	13,218,250			13,218,250		
十、重點橋梁行車安全提昇計畫	951111501	5,668,960	141,724		5,527,236		
十一、嘉義市區鐵路高架化計畫－臺鐵配合款	951111502	1,008,431	1,008,431				
新興計畫	9512	14,088,672	351,973		13,736,699		
一、臺鐵宜花東及南迴線路段鐵路設施安全改善計畫	951211601	7,798,932	194,973		7,603,959		
二、鐵路橋梁耐震耐洪補強計畫	951211602	6,289,740	157,000		6,132,740		

股 份 有 限 公 司
計 畫 預 期 進 度 明 細 表

116 年度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率 (%)	內 部 報酬率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
確保鐵路行車安全，提供旅客安全之乘車環境、延長基礎設施使用年限、提升旅運服務品質，提供旅客舒適之乘車環境，滿足旅客期望、配合政策及趨勢，實踐節能減碳。	113.01~116.12				2,286,020	23.98	4,854,120	50.91
提升車輛妥善率，強化鐵路行車安全及旅運服務品質、確保營業車輛運行可靠度，保障旅客安全與權益。	113.01~116.12				3,221,400	24.37	9,801,400	74.15
全面提昇鐵路橋梁之耐震及耐洪能力、提昇鐵路橋梁可靠度，確保營運安全。	115.01~118.12				338,000	5.96	576,000	10.16
消除嘉義市區鐵路沿線兩側地區發展阻隔，土地整體利用，均衡都市發展、改善平交道所造成之交通瓶頸，提升鐵路交通之安全性。	114.01~117.12				470,431	46.65	1,008,431	100.00
					196,900	1.40	196,900	1.40
提升宜花東及南迴線鐵路營運安全，針對易致災路段優先改善、逐步提升臺鐵運量，響應節能減碳。	116.01~120.12				180,900	2.32	180,900	2.32
全面增強168座鐵路橋涵之耐震及耐洪能力，提昇鐵路橋涵可靠度，確保營運安全。	116.01~123.12				16,000	0.25	16,000	0.25

國營臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
		投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 金
名 稱	編號		營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
一般建築及設備計畫	952	10,971,176	10,827,876		143,300		
分年性項目		9,671,463	9,528,163		143,300		
一、臺中、嘉義及宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程		158,036	158,036				
二、臺中工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程		630,000	630,000				
三、宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程		228,464	228,464				
四、臺中工務段鋼軌及扣件等抽換工程		153,925	153,925				
五、嘉義工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程-濁水溪橋		589,600	589,600				
六、花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算		140,000			140,000		
七、花蓮餐旅、車班、警分所備勤房舍新建工程		631,946	631,946				
八、新設富岡基地綜合實習訓練所建置工程		2,115,136	2,115,136				
九、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程		754,771	754,771				
十、自動驗票閘門系統汰舊換新監督審驗及專案管理		914,831	914,831				

股 份 有 限 公 司

計 畫 預 期 進 度 明 細 表

116 年度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率 (%)	內 部 報酬率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					3,628,047	33.07	6,370,896	58.07
					2,328,334	24.07	5,071,183	52.43
	108.01~117.12				25,000	15.82	105,505	66.76
	115.01~118.12				93,086	14.78	96,086	15.25
	113.01~117.12				70,992	31.07	191,800	83.95
	116.01~118.12				22,000	14.29	22,000	14.29
	113.01~116.12				50,000	8.48	589,600	100.00
	114.12~116.12				40,000	28.57	140,000	100.00
	114.01~118.12				100,766	15.95	163,289	25.84
	111.01~119.12				347,992	16.45	794,101	37.54
	114.01~117.12				10,000	1.32	368,000	48.76
	111.01~117.12				230,042	25.15	423,511	46.29

國營臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
		投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 金
名 稱	編號		營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
十一、 臺鐵全線列車暨站務資訊顯示系統更新		963,581	963,581				
十二、 物料管理資訊系統規劃重建		299,208	299,208				
十三、 臺鐵雲平台建置委託資訊服務		445,588	445,588				
十四、 會計系統再造計畫		435,211	435,211				
十五、 混合式部署電子郵件與電腦網域防護系統升級		167,513	167,513				
十六、 網路擴充及優化		178,012	178,012				
十七、 智慧機房再造		189,904	189,904				
十八、 票務系統軟硬體設備提升		189,947	189,947				
十九、 票務網路更新提昇及優化		190,240	190,240				
二十、 鳴日廚房觀光列車車廂3輛改造		97,420	97,420				
二一、 新觀光專列24輛PP客車改造		194,830	194,830				
二二、 無人載具產業發展統籌型計畫－鐵路巡查		3,300			3,300		

股 份 有 限 公 司

計 畫 預 期 進 度 明 細 表

116 年度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率 (%)	內 部 報酬率 (%)	收 回 年限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	111. 01~117. 12				440, 802	45. 75	859, 323	89. 18
	113. 01~118. 12				100, 648	33. 64	113, 705	38. 00
	113. 01~117. 12				160, 237	35. 96	369, 438	82. 91
	113. 01~119. 12				118, 322	27. 19	120, 124	27. 60
	115. 01~117. 12				66, 193	39. 52	117, 259	70. 00
	114. 01~116. 12				112, 504	63. 20	178, 012	100. 00
	115. 01~117. 12				83, 246	43. 84	86, 656	45. 63
	116. 01~117. 12				145, 637	76. 67	145, 637	76. 67
	116. 01~117. 12				19, 024	10. 00	19, 024	10. 00
	114. 01~117. 12				37, 800	38. 80	55, 220	56. 68
	115. 01~117. 12				52, 843	27. 12	110, 643	56. 79
	115. 01~117. 12				1, 200	36. 36	2, 250	68. 18

國營臺灣鐵路

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
		投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 金
名 稱	編號		營 運 資 金	出 售 不適用資產	增 資	其 他	
一次性項目		1,299,713	1,299,713				
一、車輛改善		24,500	24,500				
二、路線改善		205,085	205,085				
三、站場改善		27,497	27,497				
四、號誌、電訊及電力設備改善		310,242	310,242				
五、車站營運及服務設備改善		341,992	341,992				
六、廠段設備及貨物裝卸設備改善		118,819	118,819				
七、辦公房舍設施改善		128,711	128,711				
八、公務車輛改善		49,110	49,110				
九、資通訊設備改善		49,682	49,682				
十、其他設備改善		1,897	1,897				
十一、什項設備改善		42,178	42,178				
合 計		218,749,601	22,562,462		196,187,139		

註：1. 「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫」、「臺鐵公司營業所需基礎設施建設重置第1期計畫(113年至116年)」及「臺鐵
2. 「高鐵彰化站與臺鐵轉乘接駁計畫」不含107年度編列15,000千元，辦理規劃作業費。
3. 「高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫」截至本年度累計預算數含115年度先行辦理並補辦本（116）年度預算數

股 份 有 限 公 司
計 畫 預 期 進 度 明 細 表
116 年度

單位:新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成本率 (%)	內 部 報酬率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	116.01~116.12				1,299,713	100.00	1,299,713	100.00
					24,500	100.00	24,500	100.00
					205,085	100.00	205,085	100.00
					27,497	100.00	27,497	100.00
					310,242	100.00	310,242	100.00
					341,992	100.00	341,992	100.00
					118,819	100.00	118,819	100.00
					128,711	100.00	128,711	100.00
					49,110	100.00	49,110	100.00
					49,682	100.00	49,682	100.00
					1,897	100.00	1,897	100.00
					42,178	100.00	42,178	100.00
					24,275,840	11.10	151,749,064	69.37

公司營業所需車輛維修第1期計畫(113年至116年)」等3項計畫，正研擬修正計畫展延期程，循行政程序報核。

3,491,802千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國 116 年度

單位:新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					投 資 性 不 動 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	211,188,360	71,474,828	37,736,917	258,530,090	9,102,480	305,665	588,338,340
上年度預計增減資產原值	2,507,147	6,317,018	3,338,431	-4,997,627	817,505		7,982,474
本年度預計增減資產原值	-1,060,085	8,361,177	1,461,228	2,651,148	671,813		12,085,281
本年度資產總額	212,635,422	86,153,023	42,536,576	256,183,611	10,591,798	305,665	608,406,095
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	2.15%	2.32%	5.11%	3.06%	5.03%	1.67%	
本年度應提折舊							
站務費用		781,831					781,831
工務維持費用	4,527,328	822,024		2,997,324			8,346,676
電務維持費用				1,385,525			1,385,525
機務維持費用	10,661	63,739	2,102,869	3,446,763	28,949		5,652,981
機務處			1,882,306	3,425,598			5,307,904
富岡機廠	10,661	13,821	179,587	15,466	21,714		241,249
潮州機廠		40,827	35,260	5,567	6,495		88,149
花蓮機廠		9,091	5,716	132	740		15,679
行車費用	106	92,203	8,241	380	4,042		104,972
營業處		80,797					80,797
附業營運處	106	11,406	8,241	380	4,042		24,175
租賃成本	37,699	186,957	47,642	3,300	8,412	5,094	289,104
餐旅服務費用		10,814	14,528	1,066	6,495		32,903
業務費用		7,456			477,894		485,350
管理費用		30,731			6,563		37,294
合 計	4,575,794	1,995,755	2,173,280	7,834,358	532,355	5,094	17,116,636

國營臺灣鐵路股份有限公司
資產報廢明細表
中華民國 116 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		14,357,446	11,013,962		3,343,484	1,846,715	1,496,769
土地改良物	946010	2,068	2,004		64		64
房屋及建築	946020	64,283	64,260		23		23
機械及設備	946030	1,590,059	1,522,505		67,554	1,290	66,264
交通及運輸設備	946040	12,680,219	9,408,716		3,271,503	1,845,425	1,426,078
什項設備	946050	20,817	16,477		4,340		4,340
合 計		14,357,446	11,013,962		3,343,484	1,846,715	1,496,769

股 份 有 限 公 司

其 盈 虧 明 細 表

116 年度

單位:新臺幣千元

投資淨額	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			
	年終預計 持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度 預算總額	前年度 決算總額
			每股(元)	總額		
1,949,903	24,465,531	0.678	3.81	93,213	87,097	87,097
	254,015	0.004	1.00	254	254	229
1,949,903				93,467	87,351	87,326

國營臺灣鐵路股份有限公司
資本增減與股額明細表
中華民國 116 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	80,000,000	59,027,881	25,935,596		9,524,771,800	10	95,247,718	100.00	69,715,759
合 計		80,000,000	59,027,881	25,935,596		9,524,771,800	10	95,247,718	100.00	69,715,759

註：1. 增加中央政府資本現金部分，係由中央政府投資辦理鐵路建設計畫22,183,493千元(高雄機廠潮州基地二期工程建設計畫含115年度先行辦理並補辦116年度預算3,491,802千元)、花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算40,000千元及「無人載具產業發展統籌型計畫－鐵路巡查」1,200千元、為充實資本結構現金增資舊制退撫金3,710,903千元，合計之數。

2. 預收資本俟依公司法第7條規定，完成申請變更登記資本額等程序後，再轉列資本。

戊、預 算 參 考 表

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 116 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

114 年 12月31日 實 際 數	科目		116 年 12月31日 預 計 數	115 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減（－）數
	名 稱	編號			
805,043,469	資產	1	820,585,855	810,744,728	9,841,127
12,232,046	流動資產	11	12,494,672	12,331,672	163,000
1,927,553	現金	1101	1,987,552	1,957,552	30,000
3,417	庫存現金	110101	3,417	3,417	0
1,860,733	銀行存款	110102	1,920,733	1,890,733	30,000
63,402	零用金及週轉金	110104	63,402	63,402	0
2,364,092	應收款項	1105	2,564,881	2,432,881	132,000
675,391	應收帳款	110504	815,091	715,091	100,000
33,032	應收收益	110511	53,032	43,032	10,000
911	應收工程款	110517	0	0	0
1,654,758	其他應收款	110598	1,696,758	1,674,758	22,000
162	本期所得稅資產	1106	0	0	0
162	應收所得稅退稅款	110601	0	0	0
4,516,411	存貨	1108	4,518,411	4,517,411	1,000
21,246	商品存貨	110801	21,246	21,246	0
4,465,508	物料	110817	4,465,508	4,465,508	0
30,012	燃料	110818	32,012	31,012	1,000
-355	備抵存貨跌價	110821	-355	-355	0
3,423,828	預付款項	1111	3,423,828	3,423,828	0
1,775	預付貨款	111101	1,775	1,775	0
354	用品盤存	111102	354	354	0
453,767	預付費用	111103	453,767	453,767	0
43,819	預付利息	111105	43,819	43,819	0
2,321,713	留抵稅額	111107	2,321,713	2,321,713	0
602,400	其他預付款	111198	602,400	602,400	0
2,195,056	基金、投資及長期應收款	13	2,195,056	2,195,056	0
2,195,056	非流動金融資產	1302	2,195,056	2,195,056	0
1,949,903	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	130222	1,949,903	1,949,903	0
245,153	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	245,153	245,153	0

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 116 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

114 年 12月31日 實 際 數	科目		116 年 12月31日 預 計 數	115 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減（－）數
	名 稱	編號			
783,804,133	不動產、廠房及設備	14	799,048,837	789,385,169	9,663,668
393,329,462	土地	1401	393,787,870	393,487,463	300,407
44,808,804	土地	140101	45,267,211	44,966,804	300,407
349,124,925	重估增值－土地	140102	349,124,925	349,124,925	0
-604,266	累計減損－土地	140105	-604,266	-604,266	0
113,426,932	土地改良物	1402	106,030,675	111,664,550	-5,633,875
211,188,360	土地改良物	140201	212,635,422	213,695,507	-1,060,085
-97,761,428	累計折舊－土地改良物	140204	-106,604,747	-102,030,957	-4,573,790
51,698,009	房屋及建築	1403	62,197,157	55,767,475	6,429,682
71,474,828	房屋及建築	140301	86,153,023	77,791,846	8,361,177
-19,776,819	累計折舊－房屋及建築	140304	-23,955,866	-22,024,371	-1,931,495
12,433,927	機械及設備	1404	16,297,068	15,486,615	810,453
37,736,917	機械及設備	140401	42,536,576	41,075,348	1,461,228
-25,302,991	累計折舊－機械及設備	140404	-26,239,508	-25,588,733	-650,775
123,231,596	交通及運輸設備	1405	127,098,717	122,873,211	4,225,506
258,530,090	交通及運輸設備	140501	256,183,611	253,532,463	2,651,148
-135,298,494	累計折舊－交通及運輸設備	140504	-129,084,894	-130,659,252	1,574,358
2,219,122	什項設備	1406	2,680,463	2,524,528	155,935
9,102,480	什項設備	140601	10,591,798	9,919,985	671,813
-6,883,358	累計折舊－什項設備	140604	-7,911,335	-7,395,457	-515,878
87,465,085	購建中固定資產	1408	90,956,887	87,581,327	3,375,560
50,276,159	未完工程	140801	51,776,159	51,276,159	500,000
3,976,348	預付工程及土地款	140802	4,468,150	2,092,590	2,375,560
33,212,578	訂購機件	140804	34,712,578	34,212,578	500,000
5,448,588	投資性不動產	16	5,443,494	5,448,588	-5,094
5,144,736	投資性不動產－土地	1601	5,144,736	5,144,736	0
68,069	投資性不動產－土地	160101	68,069	68,069	0
5,076,667	重估增值－投資性不動產（土地）	160102	5,076,667	5,076,667	0
303,852	投資性不動產－房屋及建築	1603	298,758	303,852	-5,094
305,665	投資性不動產－房屋及建築	160301	305,665	305,665	0

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 116 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

114 年 12月31日 實 際 數	科目		116 年 12月31日 預 計 數	115 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (－) 數
	名 稱	編號			
-1,813	累計折舊－投資性不動產（房屋及建築）	160304	-6,907	-1,813	-5,094
41,116	無形資產	17	79,671	53,200	26,471
41,116	無形資產	1701	79,671	53,200	26,471
925	商標權	170101	627	776	-149
18	著作權	170104	18	18	0
40,173	電腦軟體	170105	79,026	52,406	26,620
1,322,531	其他資產	19	1,324,125	1,331,043	-6,918
1,166	遞延資產	1902	2,759	9,677	-6,918
1,166	其他遞延資產	190298	2,759	9,677	-6,918
0	待整理資產	1904	0	0	0
931,096	報失資產	190403	931,096	931,096	0
-931,096	待抵銷報失資產	190404	-931,096	-931,096	0
1,321,366	什項資產	1997	1,321,366	1,321,366	0
547,036	催收款項	199702	547,036	547,036	0
-374,923	備抵損失－催收款項	199705	-374,923	-374,923	0
1,114,399	暫付及待結轉帳項	199708	1,114,399	1,114,399	0
13,675	存出保證金	199721	13,675	13,675	0
21,179	其他什項資產	199798	21,179	21,179	0
805,043,469	資產總計		820,585,855	810,744,728	9,841,127
附註：					
6,517,894	信託代理與保證資產	1999	6,537,894	6,527,894	10,000
6,517,894	保證品	199904	6,537,894	6,527,894	10,000

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 116 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

114 年 12月31日 實 際 數	科目		116 年 12月31日 預 計 數	115 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減（－）數
名 稱	編號				
258,771,144	負債	2	233,852,395	244,202,769	-10,350,374
21,968,888	流動負債	21	13,812,557	16,870,590	-3,058,033
13,198,415	短期債務	2101	5,686,710	8,595,627	-2,908,917
2,400,000	短期借款	210102	3,907,188	6,816,105	-2,908,917
10,800,000	應付商業本票	210103	1,781,107	1,781,107	0
-1,585	應付商業本票折價	210104	-1,585	-1,585	0
6,867,748	應付款項	2105	5,523,122	6,022,238	-499,116
84,211	應付帳款	210502	94,211	89,211	5,000
203,349	應付代收款	210503	209,349	206,349	3,000
4,885,320	應付費用	210505	4,444,234	4,491,580	-47,346
1,544,998	應付工程款	210507	627,458	1,086,228	-458,770
1,586	應付利息	210509	1,586	1,586	0
56,294	應付代收保險費	210525	89,294	72,794	16,500
91,990	其他應付款	210598	56,990	74,490	-17,500
1,902,725	預收款項	2108	2,602,725	2,252,725	350,000
216,441	預收收入	210803	228,441	222,441	6,000
1,686,284	其他預收款	210898	2,374,284	2,030,284	344,000
1,268	長期負債	24	1,268	1,268	0
1,268	長期債務	2401	1,268	1,268	0
1,268	其他長期負債	240198	1,268	1,268	0
236,800,988	其他負債	28	220,038,570	227,330,911	-7,292,341
47,662,492	負債準備	2801	42,651,198	45,661,452	-3,010,254
47,662,492	員工福利負債準備	280120	42,651,198	45,661,452	-3,010,254
186,894,483	遞延負債	2802	175,143,359	179,425,446	-4,282,087
186,894,483	遞延收入	280201	175,143,359	179,425,446	-4,282,087
2,244,013	什項負債	2897	2,244,013	2,244,013	0
1,457,475	存入保證金	289701	1,407,475	1,432,475	-25,000
786,538	暫收及待結轉帳項	289703	836,538	811,538	25,000
546,272,324	權益	3	586,733,460	566,541,959	20,191,501
120,594,063	資本	31	164,963,477	139,027,881	25,935,596

國營臺灣鐵路股份有限公司

資產負債預計表

中華民國 116 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

114 年 12月31日 實 際 數	科目		116 年 12月31日 預 計 數	115 年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減（－）數
	名 稱	編號			
80,000,000	資本	3101	95,247,718	80,000,000	15,247,718
80,000,000	資本	310101	95,247,718	80,000,000	15,247,718
40,594,063	預收資本	3102	69,715,759	59,027,881	10,687,878
40,594,063	預收資本	310201	69,715,759	59,027,881	10,687,878
446,037,080	資本公積	32	446,037,080	446,037,080	0
446,037,080	資本公積	3201	446,037,080	446,037,080	0
440,521,674	股本溢價	320101	440,521,674	440,521,674	0
5,515,406	受贈公積	320102	5,515,406	5,515,406	0
-20,603,971	保留盈餘(或累積虧損-)	33	-24,512,250	-18,768,155	-5,744,095
-20,603,971	累積虧損	3303	-24,512,250	-18,768,155	-5,744,095
-20,603,971	累積虧損	330301	-24,512,250	-18,768,155	-5,744,095
245,153	累積其他綜合損益	34	245,153	245,153	0
245,153	透過其他綜合損益按公允價值衡量之 金融資產損益	3412	245,153	245,153	0
245,153	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	245,153	245,153	0
805,043,469	負債及權益總計		820,585,855	810,744,728	9,841,127
附註：					
6,517,894	信託代理與保證負債	2899	6,537,894	6,527,894	10,000
6,517,894	存入保證品	289904	6,537,894	6,527,894	10,000

註：115年12月31日預計數係就預算數按實際業務狀況調整。

國營臺灣鐵路股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國 116 年度

單位：人

項 目		上年度預計數 (國內部分)	本年度增減數 (國內部分)	本年度預計數 (國內部分)	增減原因
名 稱	編號				
營業總支出部分	972				
生產部分	9721	16,555	-5	16,550	
站務部分		3,937	7	3,944	
正式職員	97211	3,937	7	3,944	配合業務調移
正式工員	97213				
工務部分		2,633	-3	2,630	
正式職員	97211	2,632	-2	2,630	配合業務調移
正式工員	97213	1	-1		配合業務調移
電務部分		1,507	-1	1,506	
正式職員	97211	1,507	-1	1,506	配合業務調移
正式工員	97213				
機務部分		4,039	-6	4,033	
正式職員	97211	4,039	-6	4,033	配合業務調移
正式工員	97213				
行車部分		3,865	-16	3,849	
正式職員	97211	3,865	-16	3,849	配合業務調移
正式工員	97213				
租賃部分		339	4	343	
正式職員	97211	339	4	343	配合業務調移
正式工員	97213				
餐旅服務部分		235	10	245	
正式職員	97211	235	10	245	配合業務調移
正式工員	97213				
業務部分	9722	218	-2	216	
正式職員	97221	218	-2	216	配合業務調移
正式工員	97223				
管理部分	9723	514	5	519	
正式職員	97231	513	6	519	配合業務調移
正式工員	97233	1	-1		配合業務調移

國營臺灣鐵路股份有限公司
員工人數彙計表
中華民國 116 年度

單位：人

項 目		上年度預計數 (國內部分)	本年度增減數 (國內部分)	本年度預計數 (國內部分)	增減原因
名 稱	編號				
員工訓練部分	9724	60		60	
正式職員	97241	60		60	
正式工員	97243				
合 計		17,347	-2	17,345	
正式職員		17,345		17,345	
正式工員		2	-2		

註：1. 表內不含依工程管理費支用要點以定期契約進用臨時人員207人，協助各重大工程非核心業務。
2. 本年度增減數係配合業務調移及正式工員2人轉任從業人員，經行政院核定正式工員出缺不補。

國營臺灣鐵路

用人費用

中華民國

部 門 別		正式員 額薪資	加班費	津 貼	獎 金		
名 稱	編 號				績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出(國內部分)	974						
站務費用	974510205	2,544,151	375,589	206,102		266,541	304,153
職員		2,544,151					
工員							
工務維持費用	97451020601	1,638,046	86,973	237,936		160,300	183,730
職員		1,638,046					
工員							
電務維持費用	97451020602	845,167	124,024	93,486		87,302	101,829
職員		845,167					
工員							
機務維持費用	97451020603	2,620,109	351,734	152,949		285,663	294,011
職員		2,620,109					
工員							
行車費用	974510207	2,410,409	471,558	640,620		260,915	405,340
職員		2,410,409					
工員							
租賃成本	974519802	231,629	12,886	6,272		26,010	22,127
職員		231,629					
工員							
代辦修造費用	97451980301						
其他代辦費用	97451980398						
餐旅服務費用	97451989806	167,942	14,997	4,348		16,137	17,233
職員		167,942					
工員							

股 份 有 限 公 司
彙 計 表

116 年度

單位：新臺幣千元

退休、卹償金		福 利 費					提繳工資	合 計
退休及 離職金	卹 償 金	分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費	墊償費用	
232,860		239,022	12,664		3,552	37,723	258	4,222,615
232,860								
186,305		149,302	6,537		2,368	38,560	128	2,690,185
186,305								
82,105		78,365	3,701		1,356	12,064	67	1,429,466
82,105								
241,587		193,084	6,166		3,631	30,426	124	4,179,484
241,587								
285,634		198,973	20,928		3,467	30,766	140	4,728,750
285,634								
21,909		18,738	528	5,541	308	5,040	19	351,007
21,909								
9,528		17,294	441	1,637	221	3,528	29	253,335
9,528								

國 營 臺 灣 鐵 路
用 人 費 用
中華民國

部 門 別		正式員 額薪資	加班費	津 貼	獎 金		
名 稱	編 號				績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
業務費用	974520201	171,873	12,115	4,678		17,753	18,521
職員		171,873					
工員							
管理費用	974520301	440,604	29,633	8,743		50,243	41,829
董(理)監事		1,428					
職員		439,176					
工員							
研究發展費用	974529801						20
員工訓練費用	974529802	45,078	3,619	982		5,244	5,106
職員		45,078					
工員							
災害損失	974599836		1,850				4,050
什項費用	974599898						
合 計		11,115,008	1,484,978	1,356,116		1,176,108	1,397,949

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

2. 其他獎金

- (1) 「年終工作獎金」依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，發給1.5個月薪給總額，以預算員額14,160人計算。
- (2) 「其他各類獎金」係奉行政院核定之獎金項目編列預算（核准文號：行政院111年12月23日院授人給字第111函「交通部臺灣鐵路管理局從業人員績效獎勵支給要點」、行政院68年7月18日台六十八人政肆字第14611號函及核辦，計編列228,439千元。

3. 職工福利金係依職工福利金條例規定及主管機關訂定之提撥標準，按營業收入提撥0.15%，計44,940千元，以及按

4. 表內不含下列人員

- (1) 臨時人力：依工程管理費支用要點以定期契約進用臨時人員207人，協助各重大工程非核心業務，列資本支出一
- (2) 勞務承攬：辦理行李房裝卸業務，列專力費科目，金額3,816千元；辦理材料搬運等業務，列裝卸費科目，金額3,816千元；辦理車站、車廂及車輛鎖系統維護保養等業務，列交通及運輸設備修護費科目，金額47,200千元；辦理車站、車廂及車輛

股份有限公司
彙計表
116 年度

單位：新臺幣千元

退休、卹償金		福 利 費					提繳工資	合 計
退休及 離職金	卹 償 金	分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費	墊償費用	
15,512		13,966	397		196	3,472	10	258,493
15,512								
42,096		39,107	901	81,762	472	31,563	42	766,995
42,096								
								20
5,723		4,891	120		54	960	4	71,781
5,723								
								5,900
490,491	44,142	267,128						801,761
1,613,750	44,142	1,219,870	52,383	88,940	15,625	194,102	821	19,759,792

理要點」、「交通部臺灣鐵路管理局基層服務員暫行管理要點」、「國營臺灣鐵路股份有限公司從業人員考核要點」及，考列乙等者，給與0.5個月薪給總額，無法晉級者加發1個月，以預算員額17,345人核算，計1,176,108千元。

人核算，計1,127,773千元。
1114002130號函「臺灣鐵路管理局動力車乘務員駕駛安全獎金支給規定」、行政院93年1月8日院授人給字第0920039497號行政院76年6月19日台七十六人政肆字第13051號函「台灣鐵路管理局從業人員營運獎勵須知」等），以預算員額14,160人

出售下腳收入扣除處理費用後提撥40%，計44,000千元，共88,940千元。

未完工程科目，金額127,513千元。
2,496千元；辦理電梯檢測及維護保養等業務，列機械及設備修護費科目，金額8,500千元；辦理號誌設備及電子聯清潔等業務，列外包費科目，金額1,653,184千元；辦理保全業務，列保警及保全費用科目，金額243,483千元。

國營臺灣鐵路股份有限公司

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 116 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		337,775								337,775	
一般土地地價稅	97621		337,775								337,775	
房屋稅	9764		44,792								44,792	
一般房屋稅	97641		44,792								44,792	
消費與行為稅	9765		10,999								10,999	
印花稅	97656		6,671								6,671	
使用牌照稅	97657		4,328								4,328	
規費	9767	12,270	10,153							12,270	10,153	
行政規費	97671	7,826	10,153							7,826	10,153	
公路使用養護安全管理費	97672	3,517								3,517		
空氣污染防制費	97674	823								823		
水污染防制費	97675	104								104		
合 計		12,270	403,719							12,270	403,719	

單位：新臺幣千元

2. 其他車輛：本年度增購小貨車3輛、二輪機踏車4輛，汰舊換新小貨車7輛、二輪機踏車32輛，暨增購及汰舊換新後，吉普車4輛、大貨車39輛、小貨車215輛、傾卸貨車10輛、二輪機踏車642輛。

國營臺灣鐵路股份有限公司
5年來主要營運項目量值明細表
 中華民國 116 年度

單位:新臺幣千元

營 運 項 目		單位	營運量	平均利(費)率 (元)	營運值
名 稱 及 年 度	編 號				
(本)年度預算					
儲 運	9340				24, 855, 587
客 運	934010	千延人公里	11, 761, 549	2. 0453	24, 055, 587
貨 運	934020	千延噸公里	318, 637	2. 5107	800, 000
(上)年度預算					
儲 運	9340				25, 328, 141
客 運	934010	千延人公里	11, 672, 123	2. 0449	23, 868, 266
貨 運	934020	千延噸公里	581, 907	2. 5088	1, 459, 875
(前)年度決算					
儲 運	9340				21, 199, 098
客 運	934010	千延人公里	10, 764, 555	1. 9260	20, 732, 900
貨 運	934020	千延噸公里	310, 575	1. 5011	466, 198
(113)年度決算					
儲 運	9340				17, 856, 970
客 運	934010	千延人公里	10, 791, 381	1. 6142	17, 419, 839
貨 運	934020	千延噸公里	376, 809	1. 1601	437, 131
(112)年度決算					
儲 運	9340				17, 266, 825
客 運	934010	千延人公里	10, 299, 798	1. 6213	16, 699, 349
貨 運	934020	千延噸公里	490, 832	1. 1562	567, 476

國營臺灣鐵路股份有限公司
會費、補助及捐助與分攤費用彙計表
 中華民國 116 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			1,043	
國際組織會費	管理費用	UIC國際鐵路聯盟會費	500	
學術團體會費			285	
	工務維持費用		166	
		1. 中國土木、水利工程學會常年會費	60	
		2. 中華民國道路協會團體常年會費	10	
		3. 臺中市總工業會常年會費	6	
		4. 臺灣軌道工程學會年費	10	
		5. 中華民國隧道協會會費	20	
		6. 中國工程師學會會費	60	
	電務維持費用	社團法人台灣鐵道機電技術學會會費	1	
	機務維持費用		5	
		1. 中國機械工程學會會費	3	
		2. 社團法人台灣鐵道機電技術學會會費	2	
	租賃成本		40	
		1. 財團法人台灣觀光協會會務推廣費	10	
		2. 台灣鐵道觀光協會年度團體會員常年會費	30	
	管理費用		73	
		1. 中華智慧運輸協會會費	10	
		2. 中華民國仲裁協會常年會費	63	
職業團體會費			258	
	工務維持費用	護理師職業團體會費	7	
	電務維持費用	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	27	
	租賃成本	臺灣軌道經濟發展協會團體會費	75	

國營臺灣鐵路股份有限公司

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國 116 年度

單位:新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
補助及捐助	餐旅服務費用	各餐廳參加地方飲食業公會及營養師公會會費	22	
	管理費用		56	
		1. 中華民國工業安全衛生協會團體會費	16	
		2. 中國勞工安全衛生管理學會團體會費	8	
		3. 護理師職業團體會費	8	
		4. 社團法人中華民國內部稽核協會會費	24	
			2,387	
	補助政府機關（構）	什項費用	5	
	捐助國內團體	什項費用	2,382	
	分攤		1,000	
	分攤大樓管理費	租賃成本	1,000	
	合 計		4,430	

國營臺灣鐵路股份有限公司

派員出國計畫預算總表

中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

類 別	本 年 度 計畫項數	本 年 度 預計人天	本 年 度 預 算 數	上 年 度 計畫項數	上 年 度 核定人天	上 年 度 預 算 數
考察	8	146	2,716	3	72	1,343
視察						
訪問				3	62	1,022
開會	2	24	448	2	30	647
談判						
業務洽談						
進修	1	90	465			
研究				1	180	617
實習						
合計	11	260	3,629	9	344	3,629

國營臺灣鐵路

派員出國計畫預算類別表

中華民國

計畫名稱	擬前往國家	擬拜會或視察機構	計畫內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數
考察						
一、日本夜間施工考察及RTRI鐵道綜合研究所研究成果展參觀及交流災害防救、緊急應變、安全與工程技術研究應用，及鐵路建設計畫規劃與工程管考制度等業務	日本	綜合技術研究所、獨立行政法人鐵道建設・運輸設施整備支援機構	東京地區鐵道公司與我國相近且軌道技術發展進度超前，本次考察分別針對現場施工、鐵道技術、工程規劃及緊急應變等面安排考察行程，現場施工預計安排夜間作業之參與，實際考察現場實務與本公司差異期能習得日本轉型無道碴軌道之經驗，另安排鐵道綜合研究所研究成果展之參訪進行深度交流並了解日本軌道最新研究技術。	116.01~116.12	5	7
二、考察歐洲智慧鐵道發展經驗及導入AI科技提升行車運轉安全案例交流	德國	德國鐵路股份公司	赴歐洲考察智慧鐵道數位轉型發展經驗，重點瞭解人工智慧（AI）與數位監測技術應用於鐵路基礎設施安全管理之實務作法，包含橋梁結構健康監測、隧道變位與滲水監測、邊坡岩崩及豪雨型崩塌預警等技術。並探討感測器資料整合、影像辨識分析、預測性維修機制及其與行車運轉安全決策系統之連動模式，以掌握歐洲在基礎設施數位化與安全治理方面之實務經驗。	116.01~116.12	8	3

股 份 有 限 公 司

- 考察、視察、訪問

116 年度

單位：新臺幣千元

旅 費 預 算				科 目	前三年內有無赴同一機構拜會、視察	
交通費	生活費	辦公費	合 計		有 / 無	如有，說明其內容
137	274	67	478	工務維持費用	無	
195	320	52	567	工務維持費用	無	

國營臺灣鐵路 派員出國計畫預算類別表

中華民國

計畫名稱	擬前往國家	擬拜會或視察機構	計畫內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數
三、赴日本瀨戶內地區藝術常設與島嶼文化考察計畫	日本	日本瀨戶內地區藝術常設與島嶼	為強化本公司在「臺鐵美學」推動及「文化空間再生」上的應用，擬派員前往日本瀨戶內海地區參訪直島、豐島、犬島等藝術島嶼，實地考察當地常設藝術設施（如地中美術館、豐島美術館、犬島精鍊所美術館等）與地方文化保存案例。藉由學習日本如何以設計與建築手法促進地方再生、環境永續與觀光整合，作為本公司後續推動空間活化與美學導向設計之重要參考。	116.01~116.12	5	3
四、考察日本鐵路行控監控設備、系統運作機制及行控人員養成	日本	日本鐵道公司	因應本公司第三代行車控制中心建置案，考察日本鐵道公司行車控制系統監控設備、行控中心運作機制及行控人員培訓養成，標竿學習新穎行控技術，提升行控運作效能，強化行車安全。	116.01~116.12	4	4
五、車站周邊資產活化與不動產物業管理及鐵道運輸節能減碳、ESG治理	日本	JR東日本、小田急電鐵、東急電鐵	深入了解JR公司資產開發之組織制度與運作模式、鐵路地下化或高架化後橋下空間活化運用、車站站區不動產租賃與物業管理及考察國外鐵道公司ESG治理架構、永續融資策略、社會責任、利害關係人溝通及數位轉型創新等發展。	116.01~116.12	5	4

股 份 有 限 公 司

- 考察、視察、訪問

116 年度

單位：新臺幣千元

旅 費 預 算				科 目	前三年內有無赴同一機構拜會、視察	
交通費	生活費	辦公費	合 計		有 / 無	如有，說明其內容
90	96	11	197	工務維持費用	無	
88	146	40	274	行車費用	無	
110	182	23	315	租賃成本	有	113年拜訪JR東日本，參訪日比谷OKUROJI及秋葉原2k540橋下商業設施。

國 營 臺 灣 鐵 路
派員出國計畫預算類別表

中華民國

計 畫 名 稱	擬前往 國 家	擬拜會或 視察機構	計 畫 內 容	預計前往期間	預計 天數	擬派 人數
六、考察鐵道票券整合、自行車服務及觀光列車經營模式	日本	JR四國	規劃赴日本四國考察鐵路票券整合機制、自行車友善運輸及特色觀光列車之經營模式，作為本公司優化鐵道旅遊票券、精進自行車與觀光列車服務及推動鐵道觀光發展之參考，提升整體營運效益與國際競爭力。	116.01~116.12	5	3
七、深化臺日鐵路友好交流，考察近鐵公司之鐵道系統運作與管理	日本	近鐵集團	參訪與臺鐵締結10週年之日本大型私鐵「近鐵集團」，學習近鐵在鐵道、飯店及娛樂設施多元化經營模式。	116.01~116.12	3	3
八、赴新加坡InnoTrans Asia考察鐵道技術鐵路科技產品和服務、公共交通解決方案和系統考察	新加坡	InnoTransAsia2027國際鐵道展、馬來西亞KTMB鐵路公司	為掌握國際鐵道產業最新發展趨勢，強化臺灣鐵路公司於鐵道系統、智慧化應用及永續運輸等領域之專業能量，本公司規劃派員前往新加坡參加InnoTrans Asia 2027國際鐵道展及參訪馬來西亞KTMB鐵路公司，並進行相關鐵道技術鐵路科技產品和服務、公共交通解決方案和系統營運交流。	116.01~116.12	4	3

股 份 有 限 公 司

- 考 察、視 察、訪 問

116 年 度

單位：新臺幣千元

旅 費 預 算				科 目	前三年內有無赴同一機構拜會、視察	
交通費	生活費	辦公費	合 計		有 / 無	如有，說明其內容
181	96	25	302	租賃成本	無	
88	68	12	168	管理費用	無	
99	165	151	415	管理費用	無	

國營臺灣鐵路

派員出國計畫預算類別表

中華民國

計畫名稱	擬前往國家或地區	主要會議議題、談判重點等	預計天數	擬派人數	旅費	
					交通費	生活費
定期會議						
一、臺日觀光高峰論壇	日本	自2008年起由臺灣與日本輪流主辦，為兩國觀光界最具影響力的對話平台。前於2025年受邀派員前往日本參加，預計2027年再輪到日本主辦，預計再次派員赴日參與，以精進觀光發展及合作，推動臺日鐵道外交。	5	2	50	91
二、參加ITS智慧運輸世界大會	英國	為全球智慧運輸界最重要的年度盛會，與各國專家學者、政府官員及產業領袖互動，了解最新的技術趨勢和應用案例，促進合作契機，也針對2029年大會在臺舉辦預作了解與準備。	7	2	92	99

股 份 有 限 公 司

- 開 會 、 談 判 、 業 務 洽 談

116 年 度

單位：新臺幣千元

預 算		科 目	最近三次有關同一出國計畫之實際執行情形			
辦公費	合 計		出國地點	出國期間	出國人數	國外旅費
17	158	租賃成本				
99	290	管理費用	杜拜	113.09	2	298

國營臺灣鐵路

派員出國計畫預算類別表

中華民國

計畫名稱	擬前往國家	主要研習課程	預計前往期間	預計天數	擬派人數
進修 一、學習日本鐵道專業技術及傳承制度	日本	學習日本鐵道技術與傳承制度。	116.01~116.12	45	2

單位：新臺幣千元

旅 費 預 算				科 目	前三年度 已派人員人數
生 活 費	機票與出國手續費	書籍學雜等費	合 計		
380	46	39	465	管理費用	

國 營 臺 灣 鐵 路
各 項 費 用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目 名 稱	本 年 度				
			合 計	站務費用	工務維持	電務維持	機務維持
17,843,424	18,209,305	用人費用	19,759,792	4,222,615	2,690,185	1,429,466	4,179,484
9,361,601	10,026,943	正式員額薪資	11,115,008	2,544,151	1,638,046	845,167	2,620,109
1,811,277	1,389,547	加班費	1,484,978	375,589	86,973	124,024	351,734
1,082,101	1,189,511	津貼	1,356,116	206,102	237,936	93,486	152,949
2,716,172	2,445,858	獎金	2,574,057	570,694	344,030	189,131	579,674
1,628,166	1,741,012	退休及卹償金	1,657,892	232,860	186,305	82,105	241,587
713		資遣費					
1,242,826	1,415,458	福利費	1,570,920	292,961	196,767	95,486	233,307
569	976	提繳費	821	258	128	67	124
7,832,714	8,089,656	服務費用	9,177,263	2,069,826	468,607	893,670	1,039,772
4,123,234	4,119,127	水電費	4,149,088	554,481	16,190	150,667	127,210
32,695	45,916	郵電費	44,805	11,223	5,309	1,285	1,920
111,878	109,788	旅運費	85,798	27,321	23,644	9,300	11,093
21,725	20,757	印刷裝訂及公告費	22,892	2,090	299	1,100	2,758
1,025,223	1,294,265	修理保養與保固費	1,415,740	450,614	103,014	701,122	101,823
71,354	76,111	保險費	66,930	941	3,129	1,949	671
1,642,990	1,397,743	棧儲、包裝、代理及加工費	2,003,236	913,151	38,550	521	637,902
790,155	999,584	專業服務費	1,362,409	110,005	278,213	27,726	156,395
3,915	4,069	公關慰勞費	4,069				
9,546	22,296	推展費	22,296		259		
1,356,517	1,145,768	材料及用品費	1,328,399	78,807	167,212	69,552	268,280
1,235,034	1,026,664	使用材料費	1,177,196	44,455	147,913	54,549	241,110
121,483	119,104	用品消耗	151,203	34,352	19,299	15,003	27,170
605,034	242,197	租金與利息	182,565		40,598	1,145	339
8,853	6,866	地租及水租	6,933			45	
11,614	27,703	房租	24,179				
369,300	23,726	機器租金	38,981		37,881	1,100	
394	448	交通及運輸設備租金	676				
3,235	3,454	什項設備租金	3,796		2,717		339
211,638	180,000	利息	108,000				

116 年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

國 營 臺 灣 鐵 路
各 項 費 用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目 名 稱	本 年 度				
			合 計	站務費用	工務維持	電務維持	機務維持
18,191,329	17,400,101	折舊及攤銷	17,153,232	781,831	8,346,930	1,392,452	5,653,071
5,291,968	4,499,973	土地改良物折舊	4,575,794		4,527,328		10,661
1,510,385	2,270,123	房屋折舊	1,995,755	781,831	822,024		63,739
1,955,950	2,024,884	機械及設備折舊	2,173,280				2,102,869
8,970,507	8,066,795	交通及運輸設備折舊	7,834,358		2,997,324	1,385,525	3,446,763
441,750	519,742	什項設備折舊	532,355				28,949
1,813		其他折舊性資產折舊	5,094				
18,956	18,584	攤銷	36,596		254	6,927	90
419,817	244,162	稅捐與規費	415,989	153	5,468	11,499	2,063
343,120	194,624	土地稅	337,775				
44,555	22,206	房屋稅	44,792				
12,082	9,095	消費與行為稅	10,999	83	2,890	3,817	973
20,061	18,237	規費	22,423	70	2,578	7,682	1,090
7,543	3,345	會費、補助、捐助與分攤	4,430		173	8	69
1,000	958	會費	1,043		173	8	69
2,382	2,387	補助及捐助	2,387				
4,160		分攤	1,000				
1,607,713	1,148,312	損失與賠償給付	1,520,376	20		500	
1,593,525	1,135,635	各項損失	1,508,891	20			
14,188	12,677	賠償給付	11,485			500	
105,836	53,424	其他	56,618	652	760		3,569
105,836	53,424	其他費用	56,618	652	760		3,569
-97,174	-84,000	與存貨相關損益	-73,000		-28,900	-40,100	-4,000
-97,174	-84,000	存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益	-73,000		-28,900	-40,100	-4,000
47,872,755	46,452,270	合 計	49,525,664	7,153,904	11,691,033	3,758,192	11,142,647

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

2. 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73,000千元，係出售呆廢料10,000千元、出售下腳收入

股 份 有 限 公 司
彙 計 表

116 年度

單位：新臺幣千元

預 算 數									
行車費用	租賃成本	代辦修造	其他代辦	餐旅服務	業務費用	管理費用	研究發展	員工訓練	營業外費用
104,972	289,253			32,903	512,026	39,794			
106	37,699								
92,203	186,957			10,814	7,456	30,731			
8,241	47,642			14,528					
380	3,300			1,066					
4,042	8,412			6,495	477,894	6,563			
	5,094								
	149				26,676	2,500			
2,319	383,997	10	58	338	156	9,824		104	
	337,524			74		177			
	44,076			88		628			
1,841	284	10	58	122	67	839		15	
478	2,113			54	89	8,180		89	
27	1,115			22		629			2,387
27	115			22		629			2,387
	1,000								
1,423									1,518,433
									1,508,871
1,423									9,562
68	59			80	8,663	164		57	42,546
68	59			80	8,663	164		57	42,546
8,744,139	1,152,889	10	308	808,067	1,357,177	969,835	5,020	180,205	2,562,238

110,000千元及存貨報廢損失47,000千元增減互抵之數。

國營臺灣鐵路股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國 116 年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	3,491,802		
專案計畫	3,491,802		
高雄機廠潮州基地二期工程 建設計畫	3,491,802	115	配合計畫進度，依據行政院115年3月16日院授交會 字第1150005171號函同意辦理。 (本項屬不動產、廠房及設備)。

己、附

錄

國營臺灣鐵路股份有限公司
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國 116 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			1,900,025	843,913	301,078	755,034	
	一、臺中、嘉義及宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程	108.01~117.12	158,036	80,505	25,000	52,531	
	二、臺中工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程	115.01~118.12	630,000	3,000	93,086	533,914	
	三、宜蘭工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程	113.01~117.12	228,464	120,808	70,992	36,664	
	四、臺中工務段鋼軌及扣件等抽換工程	116.01~118.12	153,925		22,000	131,925	
	五、嘉義工務段轄區鐵路跨河橋梁基礎裸露補強工程-濁水溪橋	113.01~116.12	589,600	539,600	50,000		
	六、花蓮馬太鞍溪堰塞湖災後重建特別預算	114.12~116.12	140,000	100,000	40,000		
房屋及建築			3,501,853	866,632	458,758	2,176,463	
	七、花蓮餐旅、車班、警分所備勤房舍新建工程	114.01~118.12	631,946	62,523	100,766	468,657	
	八、新設富岡基地綜合實習訓練所建置工程	111.01~119.12	2,115,136	446,109	347,992	1,321,035	
	九、臺中都會區聯合辦公大樓興建工程	114.01~117.12	754,771	358,000	10,000	386,771	
機械及設備			3,974,035	956,034	1,476,655	1,541,346	
	十、自動驗票閘門系統汰舊換新監督審驗及專案管理	111.01~117.12	914,831	193,469	230,042	491,320	
	十一、臺鐵全線列車暨站務資訊顯示系統更新	111.01~117.12	963,581	418,521	440,802	104,258	

國營臺灣鐵路股份有限公司
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
交通及運輸設備	十二、物料管理資訊系統規劃重建	113.01~118.12	299,208	13,057	100,648	185,503	
	十三、臺鐵雲平台建置委託資訊服務	113.01~117.12	445,588	209,201	160,237	76,150	
	十四、會計系統再造計畫	113.01~119.12	435,211	1,802	118,322	315,087	
	十五、混合式部署電子郵件與電腦網域防護系統升級	115.01~117.12	167,513	51,066	66,193	50,254	
	十六、網路擴充及優化	114.01~116.12	178,012	65,508	112,504		
	十七、智慧機房再造	115.01~117.12	189,904	3,410	83,246	103,248	
	十八、票務系統軟硬體設備提升	116.01~117.12	189,947		145,637	44,310	
	十九、票務網路更新提昇及優化	116.01~117.12	190,240		19,024	171,216	
			295,550	76,270	91,843	127,437	
	二十、鳴日廚房觀光列車車廂3輛改造	114.01~117.12	97,420	17,420	37,800	42,200	
	二一、新觀光專列24輛PP客車改造	115.01~117.12	194,830	57,800	52,843	84,187	
	二二、無人載具產業發展統籌型計畫—鐵路巡查	115.01~117.12	3,300	1,050	1,200	1,050	
合 計			9,671,463	2,742,849	2,328,334	4,600,280	

註：本表係以承接臺鐵局及本公司之分年性項目編製。

國營臺灣鐵路股份有限公司

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 115 年度

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

本 頁 空 白