

# 分析及說明：

## 壹、事業概況：

臺灣鐵路管理局成立於民國前 25 年，原為臺灣省政府所屬事業機構，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府。其主要業務除承擔臺灣省內陸運輸重責，以經營客貨運輸為主外，另依據鐵路法第 21 條規定，兼辦有關培養與繁榮鐵路運輸所必需之貨運服務、餐旅服務等附屬事業及投資經上級機關核准之業務。該局配合政府交通政策，完成臺灣環島鐵路網之建置；配合國家經濟發展與民生之需要，本服務宗旨，繼續擴建新線及增購新車，加強車輛維護，確保行車安全；提高鐵路行車密度與準點率，以提升服務品質；勵行事業經營之革新與改進，並善用有限財源，多角化經營，以拓展業務。茲就該局本（100）年度預算編列情形擇要分述如下：

### 一、資本總額：

該局資本額為 1,206 億 8,346 萬 2,000 元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 1,121 億 5,346 萬 2,000 元，增加 85 億 3,000 萬元，係政府現金增資辦理固定資產建設改良擴充之數。

### 二、員工人數：

該局預計員額為 1 萬 4,170 人，與上年度預計數相同。其中生產部門 1 萬 3,580 人，占 95.84%；業務部門 149 人，占 1.05%；管理部門 422 人，占 2.98%；研究發展及員工訓練部門 19 人，占 0.13%。

### 三、最近 5 年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中 96 年度決算數環比之計算皆以 95 年度決算數為 100）

#### （一）營運量：

營運項目	單位	96 年度決算數		97 年度決算數		98 年度決算數		99 年度預算數		100 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
客運	千延人公里	8,937,387	95.70	8,717,782	97.54	8,386,856	96.20	9,059,266	108.02	9,001,565	99.36
貨運	千延噸公里	881,736	89.32	925,289	104.94	769,868	83.20	962,830	125.06	962,820	100.00

#### （二）單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	96 年度決算數		97 年度決算數		98 年度決算數		99 年度預算數		100 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
客運	延人公里	1.6292	99.63	1.6198	99.42	1.6047	99.07	1.6308	101.63	1.6257	99.69
貨運	延噸公里	1.1502	97.47	1.1316	98.38	1.1513	101.74	1.3039	113.25	1.3039	100.00

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 206 億 6,899 萬 5,000 元，較上年度預算數 217 億 2,057 萬元，計減少 10 億 5,157 萬 5,000 元，約 4.84%。
- (二)營業成本 256 億 7,197 萬 5,000 元，較上年度預算數 271 億 6,905 萬 7,000 元，計減少 14 億 9,708 萬 2,000 元，約 5.51%。
- (三)營業費用 11 億 2,810 萬元，較上年度預算數 10 億 3,484 萬 6,000 元，計增加 9,325 萬 4,000 元，約 9.01%。
- (四)營業收支相抵後，發生營業損失 61 億 3,108 萬元，較上年度預算數 64 億 8,333 萬 3,000 元，計減少 3 億 5,225 萬 3,000 元，約 5.43%。
- (五)營業外收入 21 億 8,477 萬 6,000 元，較上年度預算數 22 億 9,925 萬元，計減少 1 億 1,447 萬 4,000 元，約 4.98%。
- (六)營業外費用 58 億 2,128 萬 3,000 元，較上年度預算數 57 億 1,262 萬 6,000 元，計增加 1 億 0,865 萬 7,000 元，約 1.90%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前純損 97 億 6,758 萬 7,000 元，較上年度預算數 98 億 9,670 萬 9,000 元，計減少 1 億 2,912 萬 2,000 元，約 1.30%。
- (八)該局本年度預算為虧損，無所得稅費用，故純損與稅前純損相同。

### 二、盈虧撥補之預計：

本年度預算純損為 97 億 6,758 萬 7,000 元，連同累積虧損 815 億 9,563 萬 2,000 元，共計虧損 913 億 6,321 萬 9,000 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出 41 億 3,579 萬 5,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
  - 1.投資活動之淨現金流出 84 億 4,807 萬 8,000 元，其中現金流入 20 億 2,343 萬 2,000 元，包括減少固定資產 2,581 萬元，無形資產及其他資產淨減 19 億 9,762 萬 2,000 元；現金流出 104 億 7,151 萬元，係增加固定資產之數。
  - 2.上述增加固定資產 104 億 7,151 萬元，係本年度固定資產建設改良擴充之數，其中：
    - A.專案計畫部分 91 億 0,100 萬元，均為繼續計畫，包括：①臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001－2014 年）4 億 0,500 萬元，②臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫（基隆－苗栗段）20 億 1,000 萬元，③臺北機廠遷建建設計畫 31 億 5,800 萬元，④環島鐵路整體系統安全提昇計畫 35 億 2,800 萬元。
    - B.一般建築及設備計畫部分 13 億 7,051 萬元，包括土地 8 億 7,356 萬 2,000 元，房屋及建築 550 萬元，機械及設備 2 億 0,733 萬 9,000 元，交通及運輸設備 2 億 7,387 萬 3,000 元，什項設備 1,023 萬 6,000 元。

(三)融資活動之淨現金流入 126 億 1,387 萬 3,000 元，其中現金流入 127 億 0,227 萬 3,000 元，包括短期債務淨增 41 億 7,227 萬 3,000 元，增加資本 85 億 3,000 萬元；現金流出 8,840 萬元，係其他負債減少數。

(四)現金及約當現金之淨增 3,000 萬元，係期末現金 5 億 3,384 萬 3,000 元，較期初現金 5 億 0,384 萬 3,000 元增加之數。