

臺灣鐵路管理局 109 年度營業預算評估報告目錄

頁次

- 壹、業務經營部分 ----- 錯誤! 尚未定義書籤。
- 一、近年度客運收入受高鐵競爭等影響，整體營運業績未如預期，允宜充分發揮各類客運旅次優勢，穩固客源成長，俾提升客運收入**錯誤! 尚未定義書籤。**
- 二、近年度旅客補票情形漸增，時有糾紛情事發生，亟待妥適因應；另因列車晚點賠償所致客運收入退回亦有增加，允宜注意改善 **錯誤! 尚未定義書籤。**
- 三、「票務系統整合再造計畫」截至 108 年 8 月底止執行進度仍未如預期，允宜加強進度控管，俾計畫如期完成----- **錯誤! 尚未定義書籤。**
- 四、近年行車事故仍多且 107 年度行車異常事件數創近年新高，致提高行車風險及賠償損失負擔，鐵道安全管理機制亟待改善---- **錯誤! 尚未定義書籤。**
- 五、近年推動資產活化償債計畫並編列相關租賃收入，惟部分站區土地促參開發案仍未完成招商簽約作業，允宜妥適檢討並儘速完成，俾落實資產運用收益----- **錯誤! 尚未定義書籤。**
- 六、營運資金缺口日益擴大且借款利率提高，更加重債務利息費用負擔，允宜積極開源節流，並強化債務管理，俾減輕利息負擔-- **錯誤! 尚未定義書籤。**
- 七、「臺鐵集集支線基礎設施改善計畫」受報告書核定程序延遲影響，整體預算執行未如預期，允宜加強進度控管，俾計畫如期完成 **錯誤! 尚未定義書籤。**
- 八、因應新票務系統上線使用，允宜加強推廣會員服務系統；另推動推拉式自強號附掛親子車廂服務，惟乘車管理措施容有改善空間**錯誤! 尚未定義書籤。**
- 貳、營業收支部分 ----- 錯誤! 尚未定義書籤。
- 九、餐飲服務收入之列車收入與餐廳收入已連續 2 年未如預期，允宜加強相關銷售服務管理，俾達成營運目標值----- **錯誤! 尚未定義書籤。**
- 一〇、109 年度員工訓練費用允宜衡酌以往年度執行情形，覈實編列預算**錯誤! 尚未定義書籤。**
- 一一、109 年度「用品消耗」允宜遵循撙節原則並參照以往年度執行情形，覈實編列預算----- 1
- 一二、近年度當期淨損呈惡化態勢，且相關財務報酬率均持續下滑，允宜妥適

- 檢討並強化營運績效與資產管理效能----- 錯誤! 尚未定義書籤。
- 參、固定資產建設、改良擴充部分 ----- 錯誤! 尚未定義書籤。
- 一三、108 年度「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104-113 年)」截至 8 月底之預算執行率為 3.07%，允宜加強進度控管，俾達客車汰換預期效益**錯誤! 尚未定義書籤。**
- 一四、一般建築及設備計畫之預算執行率連年未及 8 成，允宜衡酌執行能力覈實編列經費並加強進度控管----- 錯誤! 尚未定義書籤。
- 肆、資金轉投資部分 ----- 錯誤! 尚未定義書籤。
- 一五、轉投資之亞太電信公司已連續虧損 5 年，允宜善盡管理人職責，督促轉投資事業改善營運狀況，以維護投資權益----- 錯誤! 尚未定義書籤。

臺灣鐵路管理局 109 年度營業預算評估報告

臺灣鐵路管理局(以下簡稱臺鐵局)主要任務為經營客貨運輸，並依據鐵路法第 21 條規定，兼辦有關培養鐵路運輸所必需之貨運服務、餐旅服務等附屬事業。臺鐵局 109 年度預算案編列營業收入 284 億 833 萬 2 千元，營業成本 284 億 3,166 萬 8 千元，營業費用 13 億 7,719 萬 3 千元，營業損失 14 億 52 萬 9 千元，本期淨損 27 億 9,364 萬 9 千元，較 108 年度預算案淨損增加 6 億 1,325 萬 1 千元(增幅 28.13%)。謹就臺鐵局 109 年度營業預算案評估如下：

一一、109 年度「用品消耗」允宜遵循撙節原則並參照以往年度執行情形，覈實編列預算

臺鐵局 109 年度預算編列「用品消耗」經費 1 億 422 萬 8 千元，較 108 年度預算減少 194 萬元(減幅 1.83%)，較 107 年度決算增加 2,447 萬 2 千元(增幅 30.68%)，用品內容包括：辦公用品、報章雜誌、農業與園藝用品、服裝、食品及其他用品消耗。

據 109 年度預算案書所載，「用品消耗」經費在各相關費用下編列情形分述如次：

- (一)「勞務成本」項下：站務費用(2,014 萬 6 千元)、工務維持費用(1,210 萬 7 千元、電務維持費用(883 萬 3 千元)、機務維持費用(2,253 萬 1 千元)及行車費用(1,811 萬 2 千元)。
- (二)「其他營業成本」項下：租賃成本(174 萬 2 千元)及餐飲服務費用(287 萬 7 千元)。
- (三)「營業費用」項下：業務費用(112 萬 3 千元)、管理費用(383 萬元)及員工訓練費用(1,280 萬 7 千元)。
- (四)「營業外費用」項下：什項費用(12 萬元)。

又參據該項費用近年度之預、決算情形(詳附表 1)，105 年度至 107 年度預算執行率分別為 76.54%、70.66%及 75.48%，均低於

8 成；且實際支用數多在 8 千萬元上下波動，支用情形尚稱穩定。該局說明各該費用係依業務需要並本於撙節原則編列，雖 109 年度預算額度較 108 年度酌減，惟仍較以往實際支用數額為高，容有調整空間，允宜覈實編列。

綜上，臺鐵局 109 年度預算編列「用品消耗」1 億 422 萬 8 千元，雖較往年預算數酌減，惟對照以前年度實際支用數約 8 千餘萬元情形，容有再調整空間，允宜遵循撙節原則並參照以往年度執行情形，覈實編列預算。

附表 1：105 年度至 109 年度「用品消耗」費用預、決算情形

單位：新台幣千元；%

年度	105	106	107	108	109
預算數	106,131	105,661	105,661	106,168	104,228
決算數	81,234	74,661	79,757		-
執行率	76.54%	70.66%	75.48%		-

※註：1. 資料來源，摘錄自臺鐵局各年度預、決算書。