

桃園國際機場股份有限公司 112 年度營業預算評估報告

桃園國際機場股份有限公司(以下簡稱機場公司)主要任務為開發、營運及管理桃園國際機場園區(含機場專用區及其區內或毗鄰之自由貿易港區)，其願景為創造國門榮耀，推動桃園機場成為用心連接世界之門戶機場¹。該公司 112 年度預算案編列營業收入 93 億 8,974 萬元，營業成本 133 億 1,010 萬 3 千元，營業費用 18 億 5,019 萬 9 千元，營業外收入 3,759 萬 5 千元，營業外費用 2 億 6,225 萬 7 千元，本期淨損 59 億 9,522 萬 4 千元，較 111 年度預算案減少 3 億 3,577 萬 9 千元(減幅 5.3%)。謹就機場公司 112 年度營業預算案評估如下：

六、截至 111 年 8 月底止，多項購建固定資產計畫執行進度未如預期，允待積極辦理，並妥為規劃 112 年度各計畫之辦理內容與進程

機場公司 112 年度預算案於「固定資產建設改良擴充」(以下簡稱購建固定資產)下，編列「專案計畫」126.38 億元與「一般建築及設備計畫」27.92 億元，共計 154.30 億元，分別較 110 與 111 年度預算(案)數，增加 130.26 億元及 49.48 億元(詳表 1)。經查：

表 1 110 至 112 年度購建固定資產預算編列及執行概況 單位：新臺幣千元

項目	110 年度				決算數	執行率	111 年度	112 年度
	可用預算數						預算案數	預算案數
	本年度	以前年度保留數	奉准先行辦理數	合計數				
專案計畫	200,000	5,366,345	144,400	5,710,745	3,536,294	61.92%	8,173,987	12,638,000
一般建築及設備計畫	2,203,801	172,418	0	2,376,219	1,815,083	76.39%	2,307,703	2,792,109
合計	2,403,801	5,538,763	144,400	8,086,964	5,351,377	66.17%	10,481,690	15,430,109

資料來源：整理自機場公司預、決算書；本中心製表。

(一)110 年度購建固定資產執行率僅 66.17%

機場公司 110 年度編列購建固定資產預算數 24.04 億元，

¹ 詳機場公司 112 年度預算案「業務計畫及預算概要」，第 3 頁。

加計以前年度保留數 55.39 億元及奉准先行辦理數 1.44 億元，合計可用預算數 80.87 億元，決算數 53.51 億元，可用預算執行率(以下簡稱執行率)僅 66.17%(詳表 1)。

依據審計部查核結果，其中執行率未達 80%者之個案計畫(不含已完工計畫)計有 11 項(詳表 2)，除 3 項停辦外，主要執行率偏低之原因包括：配合第三航站區主體航廈發包進度落後而延後發包、廠商未申領預付款、受疫情影響工程進度、多次流標，或受關聯性工程進度影響等。

表 2 110 年度機場公司購建固定資產執行率未達 80%項目一覽表

項目	執行率
1. 南側共同管道機電工程	78.44%
2. 臺灣桃園國際機場第三航站區建設計畫	62.39%
3. 桃園國際機場空側設施全面強化工程	58.14%
4. 建置航機跑道自動異物偵測系統工程計畫	1.24%
5. 第二航廈擴建工程	0.77%
6. 西側自來水儲水加壓站工程	0.28%
7. 新消防西站新建工程	0.15%
8. 新設桃機(東)161kV 變電站暨桃機(一)161kV 變電站設備汰換工程	0.01%
9. T1(第一航廈)至 T2(第二航廈)之 PMS(旅客自動電車輸送系統)與 T3(第三航廈)系統整合工程	(停辦)
10. 多功能大樓區辦公大樓室內裝修工程案	(停辦)
11. 建置機場跑道遠距監控系統	(停辦)

說明：本表不含已完工計畫。

資料來源：摘自 110 年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表審核報告_營業部分，乙-288 至乙-289 頁。

(二)截至 111 年 8 月底止，仍有多項計畫預算執行落後，允待積極檢討

依據機場公司提供資料(詳表 3)，截至 111 年 8 月底，計有 24 項購建固定資產計畫(不含一次性項目)分配預算執行率未及 8 成，或尚未分配預算，顯示相關計畫執行未如預期，或原訂預算執行期程較晚，恐有導致該公司集中於年末執行大量預算，甚而產生需保留預算之情形。鑑於該公司 112 年度購建固定資產預算編列 154.30 億元，為近 3 年度新高，允宜加強管控現有

計畫執行進度，並妥為規劃 112 年度預計辦理事項，俾利執行順遂。

表 3 111 年 8 月底機場公司購建固定資產「分配預算執行率未達 80%」或「尚未分配」項目一覽表

單位：新臺幣千元

項目	111 年度 可用預算 數 A	截至 111 年 8 月底			
		預算 分配數 B	執行數 C	分配預算 執行率 D=C/B	可用預算 執行率 E=C/A
專案計畫					
1. 桃園國際機場空側設施全面強化工程計畫	540,000	108,000	83,960	77.74%	15.55%
2. 西側污水處理廠新建工程	399,987	288,400	190,374	66.01%	47.60%
3. 臺灣桃園國際機場第三跑道及基礎設施建設計畫	322,600	125,300	52,590	41.97%	16.30%
4. 第二航廈擴建工程	22,389	0	0	-	0%
一般建築及設備計畫					
分年性項目					
1. 第一及二航廈油壓電梯及電動坡道汰換工程	51,932	7,000	4,798	68.54%	9.24%
2. 第一、二航廈發電機汰換及相關變電設備改善工程	228,020	106,562	58,882	55.26%	25.82%
3. 新設桃機(東)161kV 變電站暨桃機(一)161kV 變電站設備汰換工程	405,166	250,466	67,116	26.80%	16.57%
4. 南側共同管道新建工程-土建部份	311,007	76,502	3,700	4.84%	1.19%
5. 桃園國際機場舊圓山空廚區域改建機坪工程	21,487	21,487	720	3.35%	3.35%
6. 空側土木維護中心新建工程	17,400	3,400	90	2.65%	0.52%
7. 汰換第二航廈航班資訊電視牆及報到櫃台顯示設備工程	2,950	2,760	32	1.16%	1.08%
8. 桃園機場備援水源水池整修及水井汰換	30,000	7,112	48	0.67%	0.16%
9. 第一航廈配電設備汰換及照明系統改善工程	51,658	20,715	121	0.58%	0.23%
10. 第二航廈消防水砲系統整建案	90,756	55,000	26	0.05%	0.03%
11. 第二航廈 LED 工程、斷路器及變壓器汰換工程	62,100	39,420	1	0.00%	0.00%
12. 第一、二航廈高低壓供配電及相關設備汰換工程	15,457	12,022	0	0%	0%
13. 機場航廈暨園區冰水主機及相關設備汰換工程	188,853	0	12,517	-	6.63%
14. 建置航機跑道自動異物偵測系統工程計畫	50,000	0	54	-	0.11%
15. 汰換第一航廈及登機廊廳中央監控系統週邊設備工程	900	0	1	-	0.11%
16. 西側自來水儲水加壓站工程	47,338	0	19	-	0.04%
17. 第一航廈監視系統汰換更新工程	30,000	0	6	-	0.02%
18. 桃園國際機場第二航廈報到櫃台行李設備汰換工程	53,434	0	0	-	0%
19. 新消防西站新建工程	35,274	0	0	-	0%

項目	111 年度 可用預算 數 A	截至 111 年 8 月底			
		預算 分配數 B	執行數 C	分配預算 執行率 D=C/B	可用預算 執行率 E=C/A
20. 第二航廈主體及北登連通道暨行李輸送系統擴充工程	13,474	0	0	-	0%

說明：本表不含「一般建築及設備」一次性項目。

資料來源：摘自機場公司提供資料；本中心製表。

綜上，機場公司 112 年度預算案「固定資產建設改良擴充」編列 154.30 億元，為近 3 年度新高，惟其 110 年度購建固定資產執行率僅 66.17%，且截至 111 年 8 月底，仍有多項計畫預算執行進度嚴重落後，允宜積極控管各計畫執行進度，並妥為規劃 112 年度購建固定資產計畫之辦理內容，俾利儘早達成預期效益。