

桃園國際機場股份有限公司 114 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)，使命為建構安全穩定服務體系，創造最佳服務體驗與營運效率，進而實現桃園國際機場(以下簡稱桃園機場)成為「東亞樞紐機場」之發展定位。該公司 114 年度預算案編列營業收入 241 億 7,268 萬 4 千元，營業成本 145 億 6,143 萬 3 千元，營業費用 19 億 8,581 萬 8 千元，營業外收入 4,216 萬 3 千元，營業外費用 1 億 4,687 萬 9 千元，本期淨利 60 億 1,657 萬 4 千元，較 113 年度預算案本期淨損 22 億 8,981 萬 1 千元，增加淨利 83 億 0,638 萬 5 千元(增幅 362.75%)。謹就機場公司 114 年度營業預算案評估如下：

九、購建固定資產部分計畫執行進度未如預期，允宜審慎瞭解原因，妥為規劃並積極辦理，俾達計畫預期效益

機場公司 114 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)項下編列「專案計畫」162 億 3,700 萬元與「一般建築及設備計畫」20 億 3,518 萬 9 千元，共計 182 億 7,218 萬 9 千元，分別較 112 與 113 年度預算(案)數增加 28 億 9,208 萬元及 41 億 9,086 萬 3 千元，預算規模為近年最高，惟有部分計畫執行進度未如預期(詳表 1)。經查：

表 1 110 至 114 年度購建「固定資產建設改良擴充」預算編列及執行情形概況表 單位：新臺幣千元；%

年度	項目	可支用預算數			可支用預算執行概況			
		以前年度	本年度	合計	實現數	實現率	保留數	保留率
110 年度	專案計畫	5,366,345	344,400	5,710,745	3,536,294	61.92%	1,910,674	33.46%
	一般建築及設備計畫	172,418	2,203,801	2,376,219	1,815,083	76.39%	478,940	20.16%
	合計	5,538,763	2,548,201	8,086,964	5,351,377	66.17%	2,389,614	29.55%
111 年度	專案計畫	1,910,674	7,829,587	9,740,261	9,715,455	99.75%	-	-
	一般建築及設備計畫	478,940	2,307,703	2,786,643	2,247,403	80.65%	515,881	18.51%

年度	項目	可支用預算數			可支用預算執行概況			
		以前年度	本年度	合計	實現數	實現率	保留數	保留率
	合計	2,389,614	10,137,290	12,526,904	11,962,858	95.50%	515,881	4.12%
112 年度	專案計畫	-	12,638,000	12,638,000	12,638,000	100.00%	-	-
	一般建築及設備計畫	515,881	2,742,109	3,257,990	2,926,640	89.83%	51,511	1.58%
	合計	515,881	15,380,109	15,895,990	15,564,640	97.92%	51,511	0.32%
113 年度	專案計畫	-	11,848,444	11,848,444	5,878,775	49.62%	-	
	一般建築及設備計畫	51,511	2,232,882	2,284,393	568,530	24.89%		
	合計	51,511	14,081,326	14,132,837	6,447,305	45.62%		
114 年度	專案計畫	-	16,237,000					
	一般建築及設備計畫	-	2,035,189					
	合計	-	18,272,189					

說明：表內 113 年度實現數之數字，係為 1 至 8 月累計數，同期間分配數，專案計畫為 54 億 4,326 萬元及一般建築及設備計畫為 7 億 2,303 萬 7 千元；另因 113 年度尚未結束，無法確切估算保留數。

資料來源：整理自機場公司 113 年度及 114 年度附屬單位預算(案)、110 至 112 年度附屬單位決算、113 年度 8 月份月報表及機場公司提供資料；本中心製表。

(一)「西側污水處理廠新建工程」113 年截至 8 月底止，預算執行未如預期，允宜積極辦理，俾利配合第三航廈完工啟用前順利運作

機場公司 114 年度預算案於「固定資產建設改良擴充」專案計畫項下賡續編列「西側污水處理廠新建工程」經費 2 億 8,700 萬元，預計將於 114 年 4 月完工。前揭工程 113 年截至 8 月底止實現數 7,462 萬 4 千元，預算分配數 1 億 1,000 萬元，分配預算執行率 67.84%，惟占全年度預算執行率僅 9.91%(如表 2)，至 113 年底僅剩 4 個月，尚需執行 6 億 7,822 萬元之預算，加上工程期程預計將於 114 年 4 月完工，允宜積極辦理，俾利配合期程於第三航廈完工啟用前順利運作。

表 2 113 年度及 114 年度「西側污水處理廠新建工程」預算編列及執行情形概況表 單位：新臺幣千元；%

總經費	年度	可支用預算數	可支用預算執行概況
-----	----	--------	-----------

		以前年度	本年度	合計	實現數	實現率	歲出保留數	保留率
1,636,331	113 年度	0	752,844	752,844	74,624	9.91%	-	-
	114 年度	-	287,000	-	-	-	-	-

說明：表內 113 年度實現數之數字，係為 1 至 8 月累計數，同期間分配數為 1 億 1,000 萬元；另因 113 年度尚未結束，無法確切估算保留數。

資料來源：機場公司 113 年度及 114 年度附屬單位預算(案)、113 年度 8 月份會計月報表及機場公司提供資料；本中心製表。

(二)「一般建築及設備計畫」截至 8 月底止，仍有多項計畫預算執行落後，允宜研謀改善，俾達計畫預期效益

機場公司 114 年度預算案於「固定資產建設改良擴充」項下編列「一般建築及設備計畫」20 億 3,518 萬 9 千元，係購建土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備，及什項設備等經費，其 113 年度預算案數 22 億 3,288 萬 2 千元，加計以前年度保留數 5,151 萬 1 千元，合計可用預算數 22 億 8,439 萬 3 千元，截至 8 月底止實現數 5 億 6,853 萬元，預算分配數 7 億 2,303 萬 7 千元，分配預算執行率 78.63%，惟占全年度預算執行率僅 24.89%(詳表 1)；其中可支用預算數 5 千萬元以上，分配預算執行率未達 90%者之個案計畫(不含一次性項目及已完工計畫)計有 7 項，執行率介於 25.98%至 84.51%，其中有 2 項執行率未達 5 成(詳表 3)，預算執行落後之原因，主要係配合第三航站區主體航廈執行進度落後而延後工期、缺工缺料及配合台電時程致設備延後安裝影響等。相關計畫執行未如預期，恐導致集中於年末執行，甚而發生需保留預算之情形，允宜審慎瞭解原因，並研謀改善，俾達計畫預期效益。

表 3 113 年截至 8 月底止機場公司購建固定資產之分配預算執行率未達 90%項目概況表

單位：新臺幣千元

項目	113 年度 可用預算數 A	截至 113 年 8 月底止			
		實現數 B	可用預算 執行率 C=B/A	預算 分配數 D	分配預算 執行率 E=B/D

項目	113 年度 可用預算數 A	截至 113 年 8 月底止			
		實現數 B	可用預算 執行率 C=B/A	預算 分配數 D	分配預算 執行率 E=B/D
專案計畫					
西側污水處理廠新建工程	752,844	74,624	9.91%	110,000	67.84%
一般建築及設備計畫-分年性項目					
西側管道管線新建工程	247,335	9,637	3.90%	14,200	67.87%
第一及二航廈油壓電梯及電動坡道汰換工程	177,196	45,993	25.96%	106,206	43.30%
第三航廈機電輔助設施工程	175,985	25,918	14.73%	48,300	53.66%
桃園機場聯外道路及道路排水整建計畫	150,000	3,662	2.44%	4,333	84.51%
南側共同管道機電工程	149,010	3,539	2.38%	13,624	25.98%
機場航廈暨園區冰水主機及相關設備汰換工程	64,276	33,744	52.50%	42,375	79.63%
汰換第二航廈航班資訊電視牆及報到櫃台顯示設備工程	50,000	26,642	53.28%	50,000	53.28%

說明：1. 表內「一般建築及設備計畫」不包括一次性項目，僅為分年性項目當年度可用預算 5,000 萬以上之計畫。

2. 113 年度可用預算數=以前年度保留數+113 年度預算案數。

資料來源：機場公司提供資料；本中心製表。

綜上，機場公司 114 年度預算案於「固定資產建設改良擴充」項下編列「專案計畫」162 億 3,700 萬元與「一般建築及設備計畫」20 億 3,518 萬 9 千元，共計 182 億 7,218 萬 9 千元，預算規模為近年最高，惟 113 年截至 8 月底止，專案計畫「西側污水處理廠新建工程」全年度預算執行率僅 9.91%，允宜積極辦理，俾利配合第三航廈完工啟用前順利運作；另「一般建築及設備計畫」項下多項計畫預算執行落後，執行率介於 25.98%至 84.51%，其中有 2 項執行率未達 5 成，宜研謀改善，俾達計畫預期效益。