

分析及說明：

壹、事業概況：

台灣電力股份有限公司成立於民國 35 年 5 月 1 日，其任務在於提供國內可靠之電力能源，配合用戶需求，提供售電服務。該公司擁有水力、火力、核能及再生能源等各類發電設施，從事發電及供電業務，近來順應潮流改變經營重點，由過去以生產為導向，邁入以顧客滿意為導向之服務型事業，除仍積極增建發電、輸電、配電設施及提高供電品質外，並加強各項電子化服務作業，以提供用戶更便捷的用電服務。

電業自由化係未來電業發展趨勢，自 88 年 6 月起民營電廠已陸續加入系統運轉。面對環境變遷，該公司正積極檢討組織結構，強化組織功能，推行責任中心制度，以提高經營績效，增強競爭能力；整合公司內外資源，全力克服輸電線路及變電設施興建之阻力，以增進能源使用效率。茲就該公司本（106）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 3,300 億元，與上年度預計數相同，其中中央政府投資 2,608 億 3,119 萬 5,000 元，占 79.04%；地方政府投資 3 億 3,369 萬 9,000 元，占 0.10%；其他政府機關投資 91 億 9,858 萬 7,000 元，占 2.79%；民股股東投資 596 億 3,651 萬 9,000 元，占 18.07%。

二、員工人數：

該公司預計員額為 2 萬 8,528 人，較上年度 2 萬 8,643 人，減少 115 人。其中生產部門 2 萬 0,901 人，占 73.26%；行銷部門 2,789 人，占 9.78%；管理部門 704 人，占 2.47%；研究發展、員工訓練及其他部門 303 人，占 1.06%；資本支出部門 3,831 人，占 13.43%。

三、主要產品設備能量及其運用情形：

發電設備之裝置容量（含獨立發電業及石門、曾文、翡翠電廠裝置容量）為 4,305 萬 3,000 瓩，預計最高瞬時尖峰毛出力 3,727 萬 5,287 瓩，設備利用率為 86.58%，較上年度預算設備利用率 92.35%，減少 5.77 個百分點。

四、最近5年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中102年度決算數環比之計算皆以101年度決算數為100）

（一）生產量：

產品名稱	單位	102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度預算數		106 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
電力	千度	209,850,585	100.66	215,553,868	102.72	215,378,373	99.92	224,123,861	104.06	222,636,414	99.34

註：生產量係包括發購電量。

(二)銷售量：

產品名稱	單位	102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度預算數		106 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
電力	千度	201,944,876	101.79	205,955,955	101.99	206,491,266	100.26	213,100,056	103.20	212,115,205	99.54

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度預算數		106 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
電力	度	2.7696	98.70	2.7814	100.43	2.4371	87.62	2.4645	101.12	2.2779	92.43

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度預算數		106 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
電力	度	2.8945	106.33	3.0705	106.08	2.9331	95.53	2.7794	94.76	2.5673	92.37

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 5,583 億 9,162 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,054 億 0,004 萬 6,000 元，計減少 470 億 0,842 萬元，約 7.76%。
- (二)營業成本 5,074 億 7,687 萬 2,000 元，較上年度預算數 5,527 億 0,994 萬元，計減少 452 億 3,306 萬 8,000 元，約 8.18%。
- (三)營業費用 143 億 4,731 萬 5,000 元，較上年度預算數 124 億 4,386 萬 2,000 元，計增加 19 億 0,345 萬 3,000 元，約 15.30%。
- (四)營業收支相抵後，發生營業利益 365 億 6,743 萬 9,000 元，較上年度預算數 402 億 4,624 萬 4,000 元，計減少 36 億 7,880 萬 5,000 元，約 9.14%。
- (五)營業外收入 82 億 1,967 萬 6,000 元，較上年度預算數 87 億 1,471 萬 4,000 元，計減少 4 億 9,503 萬 8,000 元，約 5.68%。
- (六)營業外費用 249 億 8,240 萬 1,000 元，較上年度預算數 305 億 1,195 萬元，計減少 55 億 2,954 萬 9,000 元，約 18.12%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 198 億 0,471 萬 4,000 元，較上年度預算數 184 億 4,900 萬 8,000 元，計增加 13 億 5,570 萬 6,000 元，約 7.35%。
- (八)該公司本年度預算稅前淨利依所得稅法之規定，用以扣抵前 10 年度虧損，無所得稅費用，故淨利與稅前淨利相同。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利 198 億 0,471 萬 4,000 元，連同首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年

度實現之 2,579 億 6,000 元，共有可分配盈餘 198 億 3,051 萬元，悉數填補累積虧損。

(二)累積虧損 978 億 8,705 萬 3,000 元，除撥用盈餘 198 億 3,051 萬元填補外，尚餘 780 億 5,654 萬 3,000 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入 1,310 億 6,072 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 1,066 億 2,161 萬 6,000 元，其中現金流入 6 億 5,513 萬 6,000 元，包括減少長期應收款 92 萬 2,000 元，減少不動產、廠房及設備 5 億 4,921 萬 6,000 元，減少投資性不動產 1 億 0,499 萬 8,000 元；現金流出 1,072 億 7,675 萬 2,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 2 億 6,520 萬 5,000 元，增加不動產、廠房及設備 1,003 億 8,544 萬 6,000 元，增加投資性不動產 3 億 8,231 萬元，其他投資活動之現金流出 62 億 4,379 萬 1,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 1,003 億 8,544 萬 6,000 元及投資性不動產 3 億 8,231 萬元，共計 1,007 億 6,775 萬 6,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如加計未動用現金部分 2 億 8,800 萬 2,000 元，則本年度固定資產建設改良擴充為 1,010 億 5,575 萬 8,000 元，其中：

A.專案計畫部分 463 億 6,339 萬 1,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①林口電廠更新擴建計畫 128 億 7,683 萬 6,000 元，②深澳電廠更新擴建計畫 1 億 0,547 萬 1,000 元，③大林電廠更新改建計畫 69 億 7,697 萬 7,000 元，④第七輸變電計畫 102 億 7,435 萬 9,000 元，⑤台中發電廠第 2 階段煤灰填海工程計畫 3,390 萬 4,000 元，⑥通霄電廠更新擴建計畫 107 億 7,035 萬 3,000 元，⑦澎湖低碳島風力發電計畫 5 億 0,138 萬 6,000 元，⑧台中發電廠既有機組空污改善工程計畫 19 億 1,900 萬元，⑨板橋一次變電所改建計畫 3 億 9,101 萬 3,000 元，⑩離岸風力發電第一期計畫 17 億 7,139 萬 5,000 元，⑪北區一期電網計畫 2,385 萬 2,000 元，合計 456 億 4,454 萬 6,000 元。

(2)新興計畫：①金門塔山電廠新設第九、十號機發電計畫 4 億 3,975 萬 7,000 元，②大潭電廠增建燃氣複循環機組發電計畫 1 億 7,789 萬 5,000 元，③鯉魚潭水庫景山水力發電計畫 519 萬 1,000 元，④小型再生能源發電第一期計畫 293 萬 4,000 元，⑤風力發電第五期計畫 862 萬 9,000 元，⑥太陽光電第二期計畫 1,200 萬元，⑦太陽光電第三期計畫 1,500 萬元，⑧台中發電廠一～十號機供煤系統改善計畫 5,743 萬 9,000 元，合計 7 億 1,884 萬 5,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 546 億 9,236 萬 7,000 元，包括土地 5,595 萬 3,000 元，土地改良物 8 億 8,706 萬 6,000 元，房屋及建築 45 億 8,693 萬 1,000 元，機械及設備 451 億 4,950 萬 4,000 元，交通及運輸設備 5 億 5,652 萬 8,000 元，什項設備 1 億 6,120 萬 9,000 元，核能燃料 29 億 1,286 萬 6,000 元，投資性不動產 3 億 8,231 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 244 億 2,426 萬 5,000 元，其中現金流入 959 億 9,532 萬元，係增加長期債務之數；現金流出 1,204 億 1,958 萬 5,000 元，包括短期債務淨減 17 億 8,184 萬 4,000 元，

減少長期債務 1,186 億 3,774 萬 1,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 1,484 萬 4,000 元，係期末現金 20 億 1,663 萬 3,000 元，較期初現金 20 億 0,178 萬 9,000 元增加之數。