

# 分析及說明

## 壹、事業概況

財政部印刷廠成立於 38 年 3 月，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。該廠之主要業務為辦理統一發票印製及各機關學校書刊表件之印刷。為提升事業競爭力，該廠除透過印刷防偽科技專業，發展核心業務外，並於 98 年度接辦統一發票兌獎業務，整合統一發票之印製、發售及兌獎，以期事業穩定發展及永續經營。茲就該廠本（113）年度預算編列情形擇要分述如下：

### 一、資本總額

該廠資本額為 7 億 1,500 萬元，與上年度預計數相同，均由中央政府投資。

### 二、員工人數

該廠預計員額為 148 人，較上年度 150 人，減少 2 人。其中生產部門 123 人，占 83.11%；業務部門 11 人，占 7.43%；管理部門 14 人，占 9.46%。

### 三、主要產品設備能量及其運用情形

全廠每日能量為印刷全張紙 1,100 色令、裝訂製本 400 令，每年實際開工天數視交印單位之需要而定，本年度預計承印統一發票 2,251 萬 7,343 本，表格什件 915 萬 6,000 張。

### 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 109 年度決算數環比之計算皆以 108 年度決算數為 100）

#### (一)生產量

產 品 名 稱	單 位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 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
統一發票	本	33,251,592	93.77	31,704,857	95.35	27,775,755	87.61	26,752,801	96.32	22,517,343	84.17
表格什件	張	14,523,360	180.25	13,449,470	92.61	9,167,224	68.16	9,220,000	100.58	9,156,000	99.31

#### (二)銷售量

產 品 名 稱	單 位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 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
統一發票	本	33,871,400	92.63	31,571,480	93.21	28,536,120	90.39	26,752,801	93.75	22,517,343	84.17
表格什件	張	14,486,551	176.23	10,222,090	70.56	9,938,057	97.22	9,220,000	92.77	9,156,000	99.31

(三)單位成本

貨幣單位：新臺幣元

產 品 名 稱	單 位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 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
統一發票	本	12.77	101.19	13.61	106.58	14.88	109.33	12.84	86.29	14.82	115.42
表格什件	張	9.02	118.53	9.52	105.54	8.96	94.12	8.98	100.22	9.10	101.34

(四)單位售價

貨幣單位：新臺幣元

產 品 名 稱	單 位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 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
統一發票	本	16.22	102.85	16.52	101.85	17.74	107.38	15.70	88.50	17.74	112.99
表格什件	張	12.82	139.50	14.87	115.99	10.86	73.03	10.00	92.08	10.23	102.30

## 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 6 億 8,784 萬元，較上年度預算數 7 億 4,716 萬 8,000 元，計減少 5,932 萬 8,000 元，約 7.94%。
- (二)營業成本 6 億 978 萬 1,000 元，較上年度預算數 6 億 5,707 萬 7,000 元，計減少 4,729 萬 6,000 元，約 7.20%。
- (三)營業費用 4,201 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,075 萬 3,000 元，計增加 125 萬 8,000 元，約 3.09%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 3,604 萬 8,000 元，較上年度預算數 4,933 萬 8,000 元，計減少 1,329 萬元，約 26.94%。
- (五)營業外收入 804 萬 2,000 元，較上年度預算數 849 萬 2,000 元，計減少 45 萬元，約 5.30%。
- (六)營業外費用 336 萬 4,000 元，較上年度預算數 445 萬 7,000 元，計減少 109 萬 3,000 元，約 24.52%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 4,072 萬 6,000 元，較上年度預算數 5,337 萬 3,000 元，計減少 1,264 萬 7,000 元，約 23.70%。
- (八)所得稅費用 814 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,067 萬 5,000 元，計減少 253 萬元，約 23.70%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 3,258 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,269 萬 8,000 元，計減少 1,011 萬 7,000 元，約 23.69%。

## 二、盈虧撥補之預計

本年度預算淨利為 3,258 萬 1,000 元，連同累積盈餘 1,570 萬 9,000 元，共有可分配盈餘 4,829 萬元，悉數配發中央政府官息紅利。

## 三、現金流量之預計

(一)營業活動之淨現金流入 3,536 萬 7,000 元。

(二)投資活動之現金流量

1.投資活動之淨現金流出 955 萬 3,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 288 萬 6,000 元，增加不動產、廠房及設備 666 萬 7,000 元。

2.本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 666 萬 7,000 元，均為一般建築及設備計畫，且悉數為機械及設備。

(三)籌資活動之淨現金流出 5,002 萬 9,000 元，包括其他負債淨減 50 萬元，支付利息 8 萬 8,000 元，發放現金股利 4,829 萬元，其他籌資活動之現金流出 115 萬 1,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 2,421 萬 5,000 元，係期末現金 1 億 1,811 萬元，較期初現金 1 億 4,232 萬 5,000 元減少之數。