

分析及說明：

壹、事業概況：

財政部印刷廠成立於民國 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（103）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 6 億 6,000 萬元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

二、員工人數：

該廠預計員額為 178 人，與上年度相同。其中生產部門 156 人，占 87.64%；業務部門 8 人，占 4.49%；管理部門 14 人，占 7.87%。

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 3,950 萬本，表格什件 592 萬 1,800 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 99 年度決算數環比之計算皆以 98 年度決算數為 100；另自 103 年度起將「書籍」及「表格什件」合併為「表格什件」，並以「張」為衡量單位，為利比較，99 年至 102 年預、決算數係以重分類後數字表達）

(一)生產量：

產 品 名 稱	單 位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 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	42,060,840	103.21	43,321,465	103.00	45,271,670	104.50	40,000,000	88.36	39,500,000	98.75
表格什件	張	5,042,209	115.35	5,325,924	105.63	4,420,134	82.99	5,154,061	116.60	5,921,800	114.90

(二)銷售量：

產 品 名 稱	單 位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 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	41,696,960	102.51	43,171,840	103.54	44,619,450	103.35	40,000,000	89.65	39,500,000	98.75
表格什件	張	5,011,957	83.10	5,472,585	109.19	4,465,308	81.59	5,154,061	115.42	5,921,800	114.90

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產 名	品 稱	單 位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 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	10.98	95.48	10.95	99.73	10.59	96.71	11.86	111.99	12.25	103.29
表格什件		張	8.54	83.07	9.31	109.02	9.06	97.31	7.48	82.56	7.91	105.75

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產 名	品 稱	單 位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 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	15.29	99.03	15.12	98.89	14.52	96.03	15.25	105.03	15.84	103.87
表格什件		張	8.28	98.69	8.72	105.31	9.00	103.21	8.25	91.67	8.62	104.48

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 10 億 0,402 萬 5,000 元，較上年度預算數 10 億 0,705 萬 6,000 元，計減少 303 萬 1,000 元，約 0.30%。
- (二)營業成本 8 億 5,599 萬 9,000 元，較上年度預算數 8 億 6,562 萬 7,000 元，計減少 962 萬 8,000 元，約 1.11%。
- (三)營業費用 4,814 萬 4,000 元，較上年度預算數 4,936 萬 7,000 元，計減少 122 萬 3,000 元，約 2.48%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 9,988 萬 2,000 元，較上年度預算數 9,206 萬 2,000 元，計增加 782 萬元，約 8.49%。
- (五)營業外收入 533 萬 4,000 元，較上年度預算數 554 萬 2,000 元，計減少 20 萬 8,000 元，約 3.75%。
- (六)營業外費用 430 萬 3,000 元，較上年度預算數 460 萬 4,000 元，計減少 30 萬 1,000 元，約 6.54%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1 億 0,091 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,300 萬元，計增加 791 萬 3,000 元，約 8.51%。
- (八)所得稅費用 1,715 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,581 萬元，計增加 134 萬 5,000 元，約 8.51%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 8,375 萬 8,000 元，較上年度預算數 7,719 萬元，計增加 656 萬 8,000 元，約 8.51%。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利為 8,375 萬 8,000 元，連同累積盈餘 391 萬 1,000 元，共有可分配盈餘 8,766

萬 9,000 元，依序分配如下：

(一)官息紅利：繳納中央政府官息紅利 8,000 萬元。

(二)未分配盈餘：本年度可分配盈餘，經上項分配後，餘數 766 萬 9,000 元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 1 億 4,017 萬 4,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 6,354 萬 7,000 元，其中現金流入 1,000 萬元，係減少投資之數；現金流出 7,354 萬 7,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 556 萬 9,000 元，增加不動產、廠房及設備 6,797 萬 8,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 6,797 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 6,755 萬 5,000 元，交通及運輸設備 10 萬元，什項設備 32 萬 3,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 8,650 萬 2,000 元，包括其他負債淨減 650 萬 2,000 元，發放現金股利 8,000 萬元。

(四)現金及約當現金之淨減 987 萬 5,000 元，係期末現金 5,025 萬元，較期初現金 6,012 萬 5,000 元減少之數。