

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（107）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 153 人，占 85.96%；業務部門 11 人，占 6.18%；管理部門 14 人，占 7.86%。

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 3,714 萬 1,000 本，表格什件 812 萬 9,000 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 103 年度決算數環比之計算皆以 102 年度決算數為 100）

（一）生產量：

產 品 稱	單 位	103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度預算數		107 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	45,380,550	100.27	44,740,290	98.59	42,969,040	96.04	37,900,000	88.20	37,141,000	98.00
表格什件	張	6,210,060	126.47	5,715,780	92.04	6,214,970	108.73	8,129,000	130.80	8,129,000	100.00

（二）銷售量：

產 品 稱	單 位	103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度預算數		107 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	45,110,560	98.46	44,336,960	98.29	43,220,760	97.48	37,900,000	87.69	37,141,000	98.00
表格什件	張	6,164,070	125.53	5,733,360	93.01	6,212,980	108.37	8,129,000	130.84	8,129,000	100.00

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產 品 稱	單 位	103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度預算數		107 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	10.96	102.05	10.71	97.72	11.02	102.89	11.88	107.80	11.69	98.40
表格什件	張	8.09	92.99	9.19	113.60	8.50	92.49	8.25	97.06	8.32	100.85

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產 品 稱	單 位	103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度預算數		107 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	14.90	100.27	15.02	100.81	15.06	100.27	15.50	102.92	15.50	100.00
表格什件	張	8.53	94.67	9.67	113.36	9.20	95.14	9.18	99.78	9.18	100.00

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 9 億 4,655 萬 6,000 元，較上年度預算數 9 億 5,818 萬 9,000 元，計減少 1,163 萬 3,000 元，約 1.21%。
- (二)營業成本 7 億 9,529 萬 4,000 元，較上年度預算數 8 億 1,135 萬 9,000 元，計減少 1,606 萬 5,000 元，約 1.98%。
- (三)營業費用 4,583 萬 7,000 元，較上年度預算數 4,721 萬 6,000 元，計減少 137 萬 9,000 元，約 2.92%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 1 億 0,542 萬 5,000 元，較上年度預算數 9,961 萬 4,000 元，計增加 581 萬 1,000 元，約 5.83%。
- (五)營業外收入 562 萬元，較上年度預算數 565 萬 6,000 元，計減少 3 萬 6,000 元，約 0.64%。
- (六)營業外費用 248 萬 4,000 元，較上年度預算數 171 萬元，計增加 77 萬 4,000 元，約 45.26%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1 億 0,856 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 0,356 萬元，計增加 500 萬 1,000 元，約 4.83%。
- (八)所得稅費用 1,845 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,760 萬 5,000 元，計增加 85 萬元，約 4.83%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 9,010 萬 6,000 元，較上年度預算數 8,595 萬 5,000 元，計增加 415 萬 1,000 元，約 4.83%。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利為 9,010 萬 6,000 元，連同累積盈餘 3,450 萬 9,000 元，共有可分配盈餘 1 億 2,461 萬 5,000 元，依序分配如下：

- (一)特別公積：本年度提列 3,500 萬元。

(二)官息紅利：本年度可分配盈餘扣除特別公積，尚餘 8,961 萬 5,000 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 1 億 1,261 萬 1,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 7,523 萬 9,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 373 萬 7,000 元，增加不動產、廠房及設備 7,150 萬 2,000 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 7,150 萬 2,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括機械及設備 7,047 萬 7,000 元及什項設備 102 萬 5,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 9,875 萬 5,000 元，包括其他負債淨減 914 萬元，發放現金股利 8,961 萬 5,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 6,138 萬 3,000 元，係期末現金 7,966 萬元，較期初現金 1 億 4,104 萬 3,000 元減少之數。