

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（108）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，全部由中央政府投資，較上年度預計數 6 億 6,000 萬元，增加 5,500 萬元，係以前年度公積轉帳增資之數。

二、員工人數

該廠預計員額為 175 人，較上年度預算員額 178 人，減少 3 人。其中生產部門 150 人，占 85.71%；業務部門 11 人，占 6.29%；管理部門 14 人，占 8.00%。

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 3,505 萬本，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 104 年度決算數環比之計算皆以 103 年度決算數為 100）

(一)生產量

產 品 名 稱	單 位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	44,740,290	98.59	42,969,040	96.04	40,757,400	94.85	37,141,000	91.13	35,050,000	94.37
表格什件	張	5,715,780	92.04	6,214,970	108.73	6,634,580	106.75	8,129,000	122.52	8,129,000	100.00

(二)銷售量

產 品 名 稱	單 位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	44,336,960	98.29	43,220,760	97.48	41,221,920	95.38	37,141,000	90.10	35,050,000	94.37
表格什件	張	5,733,360	93.01	6,212,980	108.37	6,555,163	105.51	8,129,000	124.01	8,129,000	100.00

(三)單位成本

貨幣單位：新臺幣元

產 品 名 稱	單 位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	10.71	97.72	11.02	102.89	11.28	102.36	11.69	103.63	11.69	100.00
表格什件	張	9.19	113.60	8.50	92.49	8.75	102.94	8.32	95.09	8.69	104.45

(四)單位售價

貨幣單位：新臺幣元

產 品 名 稱	單 位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	15.02	100.81	15.06	100.27	15.29	101.53	15.50	101.37	15.50	100.00
表格什件	張	9.67	113.36	9.20	95.14	9.22	100.22	9.18	99.57	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 0,938 萬 6,000 元，較上年度預算數 9 億 4,655 萬 6,000 元，計減少 3,717 萬元，約 3.93%。
- (二)營業成本 7 億 6,977 萬元，較上年度預算數 7 億 9,529 萬 4,000 元，計減少 2,552 萬 4,000 元，約 3.21%。
- (三)營業費用 4,229 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,583 萬 7,000 元，計減少 354 萬 6,000 元，約 7.74%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 9,732 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 0,542 萬 5,000 元，計減少 810 萬元，約 7.68%。
- (五)營業外收入 674 萬 4,000 元，較上年度預算數 562 萬元，計增加 112 萬 4,000 元，約 20.00%。
- (六)營業外費用 388 萬 6,000 元，較上年度預算數 248 萬 4,000 元，計增加 140 萬 2,000 元，約 56.44%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1 億 0,018 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 0,856 萬 1,000 元，計減少 837 萬 8,000 元，約 7.72%。
- (八)所得稅費用 1,703 萬 1,000 元，較上年度預算數 1,845 萬 5,000 元，計減少 142 萬 4,000 元，約 7.72%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 8,315 萬 2,000 元，較上年度預算數 9,010 萬 6,000 元，計減少 695 萬 4,000 元，約 7.72%。

二、盈虧撥補之預計

本年度預算淨利為 8,315 萬 2,000 元，連同累積盈餘 2,577 萬 7,000 元，共有可分配盈餘 1 億 0,892 萬 9,000 元，依序分配如下：

(一)特別公積：本年度提列 2,500 萬元。

(二)官息紅利：本年度可分配盈餘扣除特別公積，尚餘 8,392 萬 9,000 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 9,433 萬 8,000 元。

(二)投資活動之現金流量

1.投資活動之淨現金流出 3,317 萬 3,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 305 萬 4,000 元，增加不動產、廠房及設備 3,011 萬 9,000 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 3,011 萬 9,000 元，均為一般建築及設備計畫，包括機械及設備 2,989 萬 6,000 元及什項設備 22 萬 3,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 9,511 萬 5,000 元，包括其他負債淨減 1,118 萬 6,000 元，發放現金股利 8,392 萬 9,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 3,395 萬元，係期末現金 1 億 3,479 萬 3,000 元，較期初現金 1 億 6,874 萬 3,000 元減少之數。