

財團法人電信技術中心114年度預算評估報告目錄

頁次

一、近年來政府補助及委辦計畫收入皆逾總收入 5 成，允宜積極開拓自籌財源， 俾提高財務自主能力 -----	2-1
二、114 年度勞務收支賸餘較 113 年度減少，另部分計畫近 3 年度勞務收支皆 為短絀或賸餘數逐年下降，支出控管措施允宜持續強化-----	2-3
三、114 年度用人費用及員額數皆較 113 年度增加，且用人費用占業務收入之 比率超過 3 成，允宜檢視人力運用效率，以妥予控管用人費用 -----	2-5

財團法人電信技術中心 114 年度預算評估報告

財團法人電信技術中心設立宗旨係為配合電信政策，支援電信監理、相關電信技術與產業之研究，提供電信設備審驗認證服務，協助研擬電信技術標準規範，以提升電信技術；並協助促進國際電信組織間交流與合作，以保護消費者權益。

該中心 114 年度預算案編列收入 9 億 3,147 萬 5 千元，較 113 年度預算數 8 億 8,175 萬 6 千元增加 4,971 萬 9 千元(增幅 5.64%)；支出編列 9 億 591 萬 2 千元，較 113 年度預算數 8 億 5,651 萬 8 千元增加 4,939 萬 4 千元(增幅 5.77%)；收支相抵後預計賸餘 2,556 萬 3 千元，較 113 年度預算數 2,523 萬 8 千元增加 32 萬 5 千元(增幅 1.29%)。謹就該中心 114 年度預算案相關問題評估如下：

一、近年來政府補助及委辦計畫收入皆逾總收入 5 成，允宜積極開拓自籌財源，俾提高財務自主能力

電信技術中心 114 年度預算案收入 9 億 3,147 萬 5 千元，較 113 年度 8 億 8,175 萬 6 千元增加 4,971 萬 9 千元，係配合政府政策及科專計畫收入增加，以及配合科專計畫增購之固定資產及無形資產等折舊及攤銷金額增加，以致相關收入隨之增加所致。經查：

(一)114 年度預算案總收入逾 5 成為政府補助及委辦計畫收入，而民間委託與承攬收入占總收入之占比低於 1 成

電信技術中心 114 年度收入編列 9 億 3,147 萬 5 千元，以政府補助及委辦計畫收入 4 億 9,659 萬 4 千元(53.31%)最高，其他業務收入 2 億 4,171 萬 6 元(25.95%)次之；而民間委託與承攬收入占總收入之占比為 9.67%，低於 1 成，較 113 年度占比 9.68%減少 0.01 個百分比(詳表 1)。

表 1 電信技術中心 114 及 113 年度預算收入明細表 單位：新臺幣千元；%

年度	各項政府補助收入			非政府補助收入				總收入
	政府委辦計畫收入	政府補助收入	合計	民間委託與承攬收入	服務收入	其他收入	合計	
114	191,129	305,465	496,594	90,113	103,052	241,716	434,881	931,475
占比	20.52	32.79	53.31	9.67	11.06	25.95	46.69	100.00
113	121,226	357,433	478,659	85,352	124,552	193,193	403,097	881,756
占比	13.75	40.54	54.28	9.68	14.13	21.91	45.72	100.00

資料來源：電信技術中心提供。

(二)近 5 年度之決算各項政府補助收入逾總收入 5 成至 6 成，而民間委辦與承攬收入占比僅 1 成多，且呈下降趨勢

就該中心近 5 年度(109 至 113 年度)決算觀之，各項政府補助收入介於 3 億 301 萬 6 千元至 5 億 6,690 萬元間，占總收入之比率介於 51.62%至 65.43%間，皆高過 5 成，且自 112 年度起已超過 6 成(詳表 2)。

表 2 電信技術中心近 5 年度各項收入明細表

單位：新臺幣千元

項目	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算
政府委辦計畫收入 a	114,622	75,044	54,677	107,285	142,789
政府補助基本營運收入 b	184	184	-	-	-
政府補助收入 c	298,108	227,788	297,112	459,615	356,915
各項政府補助收入小計 =a+b+c	412,914	303,016	351,789	566,900	499,704
民間委託/承攬收入	116,432	100,196	100,828	90,088	89,487
服務收入	77,431	89,740	108,695	100,848	116,451
受贈收入	84,310	87,159	81,991	94,721	93,639
其他業務收入	4,500	-	-	-	-
業務外收入	9,593	6,942	8,405	13,857	16,346
合計 d	705,180	587,053	651,708	866,414	815,627
比率 = (a+b+c) / d	58.55%	51.62%	53.98%	65.43%	61.27%

說明：113 年度決算為自結數(以下皆同)。

資料來源：電信技術中心提供。

而民間委辦與承攬收入金額由 109 年度 1 億 1,643 萬 2 千元減少至 113 年度之 8,948 萬 7 千元，占比由 109 年度之

16.51%，減少至 113 年度之 10.97%(詳表 3)。是以，電信技術中心近 5 年度總收入皆以政府部門挹注居高，而民間委辦與承攬收入占比僅為 1 成多，且大多呈下降趨勢。

表 3 電信技術中心民間委辦與承攬收入占總收入之比率 單位：新臺幣千元

項目	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算
總收入 a	705,180	587,053	651,708	866,414	815,627
民間委託/承攬收入(b)	116,432	100,196	100,828	90,088	89,487
b/a(%)	16.51	17.07	15.47	10.40	10.97

資料來源：整理自電信技術中心提供資料。

綜上，電信技術中心 114 年度預算案總收入 3,147 萬 5 千元，逾 5 成為各項政府補助收入，民間委辦與承攬收入占總收入比率 9.67%，未達 1 成，且近 5 年度決算各項政府補助收入逾總收入 5 成，而民間委辦與承攬收入占比僅 1 成多，允宜積極拓展自籌財源。

二、114 年度勞務收支賸餘較 113 年度減少，另部分計畫近 3 年度勞務收支皆為短絀或賸餘數逐年下降，支出控管措施允宜持續強化

電信技術中心 114 年度預算案編列勞務收入 6 億 8,975 萬 9 千元，勞務成本 6 億 6,889 萬 7 千元，收支相抵後賸餘為 2,086 萬 2 千元，較 113 年度勞務收支之預算賸餘 2,220 萬 2 千元，減少 134 萬元(減幅 6.04%)。經查：

(一)114 年度各項業務計畫勞務收支編列情形

配合政府「智慧國家方案(110-114 年)」實施數位發展、先進網路與前瞻應用等政策目標，電信技術中心將其業務依屬性區分為：「通訊傳播政策智庫」、「通訊傳播技術智庫」、「產業技術服務」與「業者平臺服務」等項。114 年度各項業務計畫中，以「產業技術服務」收支賸餘 1,420 萬 5 千元最高，「通訊

傳播技術智庫」389 萬 4 千元次之(詳表 1)，其餘業務之收支賸餘分別為 70 萬 6 千元及 205 萬 7 千元。

表 1 電信技術中心 114 年度預算案各項業務勞務收支情形表

單位:新臺幣千元

項目	通訊傳播 政策智庫	通訊傳播 技術智庫	產業技術 服務	業者平臺 服務	合計
收入	100,794	401,990	110,752	76,223	689,759
支出	100,088	398,096	96,547	74,166	668,897
賸餘	706	3,894	14,205	2,057	20,862

資料來源：電信技術中心。

(二)業務計畫決算賸餘自 111 年起逐年減少，且部分計畫連年入不敷出或賸餘金額逐年下降

該中心 111 至 113 年度決算 5 項業務計畫收支餘絀合計數皆為賸餘，惟由 111 年度 4,839 萬元，減少至 113 年度 2,754 萬 3 千元，且呈逐年減少趨勢(詳表 2)。就近 3 年度決算各別計畫項目分析，計有「產業技術服務」與「業者平臺服務」等 2 項各年度皆為收支賸餘，然後者賸餘金額逐年下降；另「通訊傳播政策智庫」113 年度短絀金額雖較上年度減少，惟近 3 年度收支相抵後皆為短絀，以上顯示支出控管措施允宜持續精進。

表 2 電信技術中心 111 至 113 年度計畫之勞務收支決算表

單位:新臺幣千元

項目	111 年度			112 年度			113 年度		
	收入	支出	餘絀	收入	支出	餘絀	收入	支出	餘絀
關鍵基礎 科研計畫	70,385	71,907	-1,522	151,125	149,584	1,541	52,899	54,646	-1,747
通訊傳播 政策智庫	74,673	89,938	-15,265	82,388	94,087	-11,699	72,365	82,902	-10,537
通訊傳播 技術智庫	211,512	220,966	-9,454	327,711	319,976	7,735	363,349	363,255	94
產業技術 服務	127,863	84,396	43,467	119,453	109,233	10,220	140,149	118,789	21,360
業者平臺 服務	76,879	45,715	31,164	77,159	49,099	28,060	76,880	58,507	18,373
合計	561,312	512,922	48,390	757,836	721,979	35,857	705,642	678,099	27,543

資料來源：電信技術中心。

綜上，電信技術中心 114 年度預算案勞務收支賸餘較 113 年度減少，以及 111 至 113 年度勞務收支決算賸餘數逐年遞減，且其中部分計畫入不敷出或賸餘金額逐年下降，允宜強化計畫支出控管措施，俾達收支平衡目標。

三、114 年度用人費用及員額數皆較 113 年度增加，且用人費用占業務收入之比率超過 3 成，允宜檢視人力運用效率，以妥予控管用人費用

電信技術中心 114 年度預算案用人費用 2 億 9,406 萬 7 千元較 113 年度預算數 2 億 7,497 萬 1 千元增加 1,909 萬 6 千元，增幅 6.94%。經查：

(一)近 5 年來決算員額數及用人費用逐年成長，114 年度預算案員額數與用人費用亦較 113 年度預算增加

據電信技術中心表示，為提升技術發展之能量，近年來積極延攬通訊傳播政策及資通訊技術人才，109 年度決算員額 182 人，111 年度達 200 人，迄 113 年度增加為 208 人，人事費用決算數由 109 年度 1.91 億元，逐年增加至 113 年度 2.61 億元(詳表 1)；而 114 年度預算員額編列 237 人，亦較 113 年預算員額 234 人增加 3 人，且配合軍公教人員調薪 4%，以致 114 年度預算案用人費用較 113 年預算成長 6.94%。

表 1 電信技術中心 109 至 114 年度人費用預決算及員額數用一覽表

單位：新臺幣千元；人

項目	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 決算	114 年度 預算案
用人費用	190,643	194,763	225,044	245,473	261,414	294,067
員額	182	190	200	205	208	237

資料來源：電信技術中心。

(二)近 5 年度決算用人費用占業務收入比率介於 2 成至 3 成間，

114 年度預估仍超過 3 成

電信技術中心 109 至 112 年度業務收入決算數為增加趨勢，用人費用亦逐年成長(詳表 2)，113 年度業務收入決算數較 112 年度減少，惟人事費用增加，故用人費用占業務收入比率由上年度 28.79%增加至 32.71%；近 5 年度決算用人費用占業務收入比率介於 27.41%至 34.98%間，114 年度預算案用人費用預計占業務收入之比率為 31.95%，仍超過 3 成。

表 2 電信技術中心 109 至 114 年度用人費用占業務收入之比率

單位：新臺幣千元

項 目	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 決算	114 年度 預算案
業務收入(1)	695,587	580,111	643,303	852,557	799,281	920,383
業務支出(2)	642,669	528,995	594,913	816,700	771,738	899,521
業務餘絀 (3)=(1)-(2)	52,918	51,116	48,390	35,857	27,543	20,862
業務外餘絀(4)	9,156	6,639	8,405	13,857	16,344	11,092
稅前餘絀 (5)=(3)+(4)	62,074	57,755	56,795	49,714	43,887	31,954
用人費用(6)	190,643	194,763	225,044	245,473	261,414	294,067
用人費用占業 務收入比率(%) (7)=(6)/(1)	27.41%	33.57%	34.98%	28.79%	32.71%	31.95%

說 明：業務收入包含政府補助基本營運收入、受贈收入及勞務收入等。

資料來源：電信技術中心提供。

綜上，電信技術中心 114 年度預算案預估用人費用及員額數皆較 113 年度預算增加，且用人費用占業務收入比率超過 3 成，允宜檢視人力運用效率與配置情形，並強化用人費用控管，以降低人力成本，提升營運效能。

(分機：1930 芮家楨)