

國家安全局 115 年度預算評估報告

國家安全局 115 年度公開預算案編列歲入 1,007 萬 9 千元，較 114 年度預算數 993 萬 7 千元增加 14 萬 2 千元（增幅 1.43%）；歲出 11 億 6,776 萬 7 千元，較 114 年度預算數 10 億 9,079 萬 7 千元（含法定預算數 10 億 8,007 萬 2 千元及追加預算 1,072 萬 5 千元）增加 7,697 萬元（增幅 7.06%），主要係辦理情報行政（管理）、情報教育訓練、辦公室空間修繕及情報暨特勤工作相關設備汰購等經費。謹就國家安全局 115 年度公開預算案評估如下：

四、國家安全局電費及用電度數決算數連年逾預算數，而水費及瓦斯費則常有預算數高估之情形，允宜檢視支出結構，依實際需求編列預算，並落實政府節約能源政策

國家安全局 115 年度預算案於「情報行政」工作計畫之「業務費-水電費」科目編列 9,342 萬 2 千元，較 114 年度預算 9,257 萬 6 千元，增加 84 萬 6 千元，增幅 0.91%，經查：

（一）國家安全局應本摶節原則，覈實編列水電費預算，並落實節能減碳政策

參據 115 年度中央及地方政府預算籌編原則第二、（三）點規定：「…。政府各項消費支出應力求節約，本緊縮及節能原則確實檢討；…。」同籌編原則第二、（八）點規定：「政府預算籌編過程中應融入淨零排放相關概念，並依淨零轉型之階段目標及關鍵戰略，就具促進淨零排放目標及效果之計畫，優先編列預算辦理。」是以，國家安全局應本摶節原則，並依實際需要，確實檢討調整編列水電費，以落實政府節能減碳政策。

（二）水電費存在預算編列與執行間落差，電費及用電度數連年決算數逾預算數，而水費及瓦斯費則常有預算數高估之情形，容顯預算編列估算與管控成效尚有精進空間

從 115 年度預算案國家安全局水電費支出結構以觀(詳表 1)，電費支出編列 8,868 萬 7 千元居首，占該年度水電費預算數 94.93%，其次依序為水費支出編列 356 萬 1 千元(占 3.81%)，瓦斯費支出編列 117 萬 4 千元(占 1.26%)，顯示國家安全局能源消耗仍以電力為主。洽據國家安全局有關 115 年度水電費編列依據，電費係配合台電公司近年調漲電價政策，並參酌 110 至 113 年度用電度數及實際支用數額，另因訓練中心因應代訓專案班隊及協辦各處室講習次數增加，爰增編電費；至水費及瓦斯費部分，則係分別參考 110 至 113 年度用水度數、瓦斯度數及實際支用數額為編列基準。

表 1 111 至 115 年度國家安全局水電費之預、決算表

單位：新臺幣千元；度數

年度	預決算別	水費(1)			瓦斯費(2)		
		金額	差異金額	度數	金額	差異金額	度數
111	預算數	3,390		169,835	1,186		107,319
	決算數	3,046	-344	143,289	639	-547	64,559
112	預算數	3,390		169,835	1,186		107,319
	決算數	2,463	-927	148,947	646	-540	78,581
113	預算數	3,375		169,110	1,187		107,344
	決算數	3,075	-300	142,659	706	-481	65,538
114	預算數	3,375		169,110	1,185		107,144
	實際數	2,454	-	108,712	568	-	52,357
115	預算數	3,561	-	168,135	1,174	-	106,687
年度	預決算別	電費(3)			水電費合計金額(1+2+3)		
		金額	差異金額	度數	金額	差異金額	
111	預算數	52,173		17,359,852	56,749		
	決算數	57,791	5,618	18,461,769	61,476		4,727
112	預算數	52,173		17,359,852	56,749		
	決算數	53,764	1,591	18,921,510	56,873		124
113	預算數	74,832		18,722,915	79,394		
	決算數	85,114	10,282	18,868,231	88,895		9,501
114	預算數	88,016		18,874,366	92,576		
	實際數	55,794	-	12,192,291	58,816		-
115	預算數	88,687	-	18,905,424	93,422		-

說明：本表 114 年度實際數係截至 7 月底之實際支用數。本表差異金額係指決算數-預算數。115 年度為預算案數。

資料來源：國家安全局提供，本中心整理。

檢視 111 至 113 年度國家安全局電費預算執行結果，電費決算數均高於預算數，分別超出 561 萬 8 千元、159 萬 1 千元及 1,028 萬 2 千元，且用電度數均逾預算數，並概呈增加趨勢，顯示用電需求持續攀升，預算控管亟待加強。至於水費及瓦斯費之預、決算執行情形，111 至 113 年度決算數均低於預算數，其中水費預、決算數差異金額介於 30 萬元至 92 萬 7 千元間，而瓦斯費差異金額則介於 48 萬 1 千元至 54 萬 7 千元間，顯示水費及瓦斯費之預算編列與實際執行存在一定落差。惟 115 年度水費及瓦斯費之預算案數，分別編列為 356 萬 1 千元及 117 萬 4 千元，均仍高於近 3 年(111 至 113 年度)各自之最高決算數(水費 307 萬 5 千元及瓦斯費 70 萬 6 千元)。容顯預算精確度仍有改善空間。

綜上，國家安全局 115 年度水電費預算編列 9,342 萬 2 千元，較 114 年度預算數及 113 年度決算數成長。然水電費存在預算編列與執行間落差，其中電費及用電度數連年決算數逾預算數，而水費及瓦斯費則常有預算高估之情形，容顯預算估列與管控成效尚有精進空間，允宜檢討支出結構之各自實質需求，覈實編列預算，並落實節約用電政策，以提升節能減碳效益。