

總目 188 - 庫務署

	目標	1998 (實際)	1999 (實際)	2000 (計劃)
在非繁忙期間的午膳時間，輪候時間不超逾 8 分鐘(%).....	99.0	99.0	99.0	99.0
在非繁忙期間，輪候時間不超逾 4 分鐘(%)	98.0	98.7	98.3	99.0
在 9 個工作天內回覆書面查詢(%) ..	99.0	99.0	100.0	99.0

以往的目標為 2.5 個月。

† 以往的目標為 93.0%。

§ 服務表現低於目標是因為需時安裝政府現金收款系統及為於一九九九年一月全面推行該系統作出有關安排。

指標

	1998 (實際)	1999 (實際)	2000 (預算)
所處理的付款個案數目.....	834 775	885 619	1 160 000
櫃檯處理的收款個案數目.....	3 796 840	4 053 559	4 200 000
經郵寄收款的個案數目.....	3 115 422	2 797 471	2 800 000
以自動轉帳收款的個案數目.....	1 852 403	2 048 629	2 100 000
以其他電子收費方法收款的個案數目.....	1 801 227	2 832 547	3 300 000

二〇〇〇至〇一年度需要特別留意的事項

6 二〇〇〇至〇一年度內，庫務署將會：

- 檢討政府財務報告的原則和方法，研究如何能改善政府現時在帳目中報告財政效績及狀況的形式；
- 引入新設施，讓市民透過公共服務電子化計劃繳付各項政府收費；及
- 繼續鼓勵更多供應商接受政府把付款直接轉入其銀行帳戶。

綱領(2)：發放薪金、退休金 / 撫恤金及福利

	1998-99 (實際)	1999-2000 (核准)	1999-2000 (修訂)	2000-01 (預算)
財政撥款(百萬元)	85.4	95.0	91.6	92.8
		(+11.2%)	(-3.6%)	(+1.3%)

宗旨

7 宗旨是給公務員發放薪金、退休金 / 撫恤金、津貼、房屋及某些其他福利。

簡介

8 庫務署負責確保公務員(約 190 302 人)在每月指定日子獲發應得的薪金及津貼。本署亦須確保所有退休金 / 撫恤金、約滿酬金及退休酬金，均依期發放。

9 庫務署亦負責各項公務員房屋資助 / 津貼 / 貸款計劃的日常行政管理工作。

10 這綱領的其他主要工作，包括管理孤寡撫恤金計劃、尚存配偶及子女撫恤金計劃、海外教育津貼計劃、本地教育津貼計劃，以及旅費。

11 庫務署在一九九九年大致上達到所定下的目標，預期二〇〇〇年亦可維持這個表現水平。

12 有關發放薪金、退休金 / 撫恤金及福利的衡量服務表現準則主要有：

目標

	目標	1998 (實際)	1999 (實際)	2000 (計劃)
依期發放薪金及津貼(%).....	99.9	99.9	99.9	99.9
依期發放退休及約滿酬金(%).....	99.0	99.0	99.0	99.0
依期或在收到申領表格後 2 星期內發放經常性支付的退休金 / 撫恤金(%)	99.9	99.9	99.9	99.9

總目 188 - 庫務署

	目標	1998 (實際)	1999 (實際)	2000 (計劃)
在 30 個曆日內發放旅費津貼(%)...	99.9	99.9	99.9	99.9
確保各項付款 / 扣減準確無誤 (%)	99.9	99.9	99.9	99.9
在收到領取退休金 / 撫恤金人士的 函件後 9 個工作天內答覆詢問 (%)	99.0	99.0	99.0	99.0
在所定的目標時間內處理各項公務 員房屋資助 / 津貼 / 貸款的申請 (%)	99.0	99.1	99.9	99.0
指標				
		1998 (實際)	1999 (實際)	2000 (預算)
支薪公務員人數		188 902	190 302	188 900
參與各項房屋資助 / 津貼 / 貸款計劃的人數		36 472	39 619	41 700
領取退休金 / 撫恤金的人數		60 034	61 910	64 200
處理申請旅費的個案(按人次計)		17 998	19 754	19 700

二〇〇〇至〇一年度需要特別留意的事項

13 本署會加強庫務署薪俸紀錄系統，以配合公務員體制改革工作所推行的各項措施。

14 為配合於二〇〇〇年十二月實施的強制性公積金計劃，本署會更改現有的運作和電腦系統，以符合該項計劃的規定。為此，本署須進行大規模的發展工作。

綱領(3)：會計及財務資料系統

	1998-99 (實際)	1999-2000 (核准)	1999-2000 (修訂)	2000-01 (預算)
財政撥款(百萬元)	101.4	123.3 (+21.6%)	111.9 (-9.2%)	124.4 (+11.2%)

宗旨

15 宗旨是為各政府部門提供穩妥有效的會計及財務資料系統和程序。

簡介

16 庫務署負責操作政府財務管理資料系統(包括為政府收支的預算管制及政府帳目的編製工作，提供所需財務資料的中央總分類帳)及其他系統，以協助各部門計算運作成本，及更妥善地管理其轄下的資源。本署亦負責操作為所有部門而設的其他系統，例如薪俸紀錄系統及支付債權人紀錄系統。此外，本署並支援個別部門所操作的財務系統。

17 就上述系統是否繼續適用而進行的評估工作已在一九九九年展開，預計可在二〇〇〇至〇一年度決定如何應付政府在財務資料方面的中期及長期需要。

18 庫務署在一九九九年大致上達到或超越所定下的目標。

19 有關會計及財務資料系統的衡量服務表現準則主要有：

目標

	目標	1998 (實際)	1999 (實際)	2000 (計劃)
確保按議定的服務水平為部門提供 電腦服務				
系統可供使用率(%)	98.5	99.0	99.5	99.0
滿足電腦使用者對聯線電腦回應時間 的要求				
滿意電腦回應時間的使用者 (%)	93.0	95.0	96.0	94.0

總目 188 - 庫務署

指標

	1998 (實際)	1999 (實際)	2000 (預算)
就會計及財務資料系統、一般會計、成本會計及財務保安事宜向各部門提供支援服務			
獲提供服務的部門數目	89	88	89
電腦應用系統數目	90	89	85

二〇〇〇至〇一年度需要特別留意的事項

20 二〇〇〇至〇一年度內，本署將會就政府財務管理資料系統的未來發展路向提出建議。

綱領(4)：管理基金

	1998-99 (實際)	1999-2000 (核准)	1999-2000 (修訂)	2000-01 (預算)
財政撥款(百萬元)	4.4	6.0	6.4	7.4
		(+36.4%)	(+6.7%)	(+15.6%)

宗旨

21 宗旨是根據已批准的指引進行基金投資，並取得合理的回報。

簡介

22 庫務署管理補助及津貼學校公積金、優質教育基金、戴麟趾爵士康樂基金及禁毒基金的投資組合，以期透過審慎的投資，為基金取得合理的投資回報。此外，本署亦致力以具成本效益的方式管理這些基金，快捷及準確地發放款項予離職供款人，以及發放撥款予各基金推廣的活動。

23 衡量服務表現準則主要有：

目標

	目標	1998 (實際)	1999 (實際)	2000 (計劃)
在每個學年為兩個學校公積金取得比乙類消費物價指數(CPI)高4%的策略性目標回報率(整體回報率最少達5%)	CPI+4%	CPI-16.8%	CPI+31.8%	CPI+4%

指標

	1998 (實際)	1999 (實際)	2000 (預算)
管理的基金(百萬元)			
由部門投資			
補助及津貼學校公積金	19,592	20,897	22,856
優質教育基金	3,944	4,237	4,158
戴麟趾爵士康樂基金	438	454	452
禁毒基金	55	48	42
由投資組合經理投資			
補助及津貼學校公積金	6,774	11,084	11,638
優質教育基金	1,602	2,038	2,140
禁毒基金	330	395	415
投資組合經理人數			
補助及津貼學校公積金	4	4	4
優質教育基金	2	2	2
禁毒基金	2	2	2
學校公積金的公布股息(%)	5.0	9.8	6.0

總目 188 - 庫務署

二〇〇〇至〇一年度需要特別留意的事項

24 二〇〇〇至〇一年度內，本署會研究採取新策略來增加基金的投資回報的可行性。

總目 188 - 庫務署

財政撥款分析

	1998-99 (實際) (百萬元)	1999-2000 (核准) (百萬元)	1999-2000 (修訂) (百萬元)	2000-01 (預算) (百萬元)
綱領				
(1) 中央會計、收款及付款	105.3	108.8	104.1	99.6
(2) 發放薪金、退休金 / 撫恤金及福利	85.4	95.0	91.6	92.8
(3) 會計及財務資料系統	101.4	123.3	111.9	124.4
(4) 管理基金	4.4	6.0	6.4	7.4
	296.5	333.1	314.0	324.2
		(+12.3%)	(-5.7%)	(+3.2%)

財政撥款及人手編制分析

綱領(1)

二〇〇〇至〇一年度的撥款較一九九九至二〇〇〇年度的修訂預算減少 450 萬元(4.3%)，主要計及因推行資源增值計劃，在一九九九至二〇〇〇年度刪減 30 個職位及在二〇〇〇至〇一年度刪減 2 個職位後以全年計所節省的開支。由於在一九九九至二〇〇〇年度填補的職位空缺需要撥款、現有員工薪酬遞增，以及需要撥款處理更多以電子方式繳交的收費，因而抵消了部分上述減少的開支。

綱領(2)

二〇〇〇至〇一年度的撥款較一九九九至二〇〇〇年度的修訂預算增加 120 萬元(1.3%)，主要計及在一九九九至二〇〇〇年度填補職位空缺所需的撥款及現有員工薪酬遞增。由於推行資源增值計劃，在一九九九至二〇〇〇年度刪減 13 個職位及在二〇〇〇至〇一年度刪減 1 個職位，以全年計所節省的開支，抵消了部分上述增加的開支。

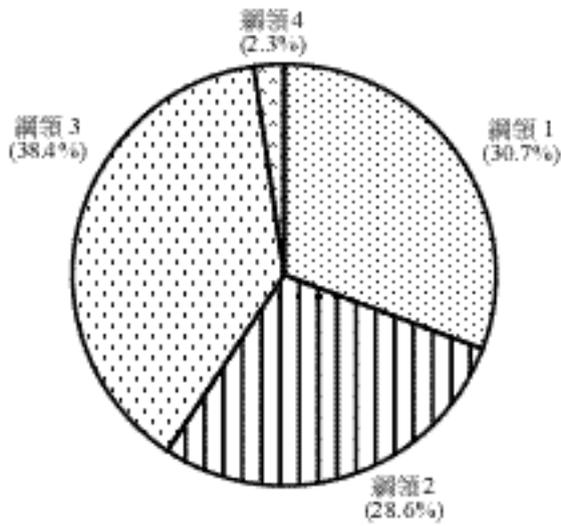
綱領(3)

二〇〇〇至〇一年度的撥款較一九九九至二〇〇〇年度的修訂預算增加 1,250 萬元(11.2%)，主要計及在二〇〇〇至〇一年度填補職位空缺所需的撥款、市政服務重組後開設 1 個職位和現金運送服務需求有所增加，以及現有員工薪酬遞增。由於推行資源增值計劃，在一九九九至二〇〇〇年度刪減 3 個職位及在二〇〇〇至〇一年度刪減 2 個職位後，以全年計所節省的開支將抵消部分上述增加的開支。

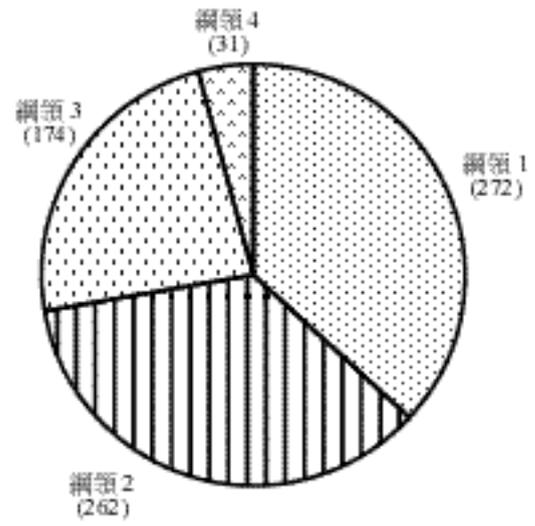
綱領(4)

二〇〇〇至〇一年度的撥款較一九九九至二〇〇〇年度的修訂預算增加 100 萬元(15.6%)，主要計及在一九九九至二〇〇〇年度開設 2 個職位所需的全年撥款，以及在一九九九至二〇〇〇年度填補職位空缺所需的撥款。

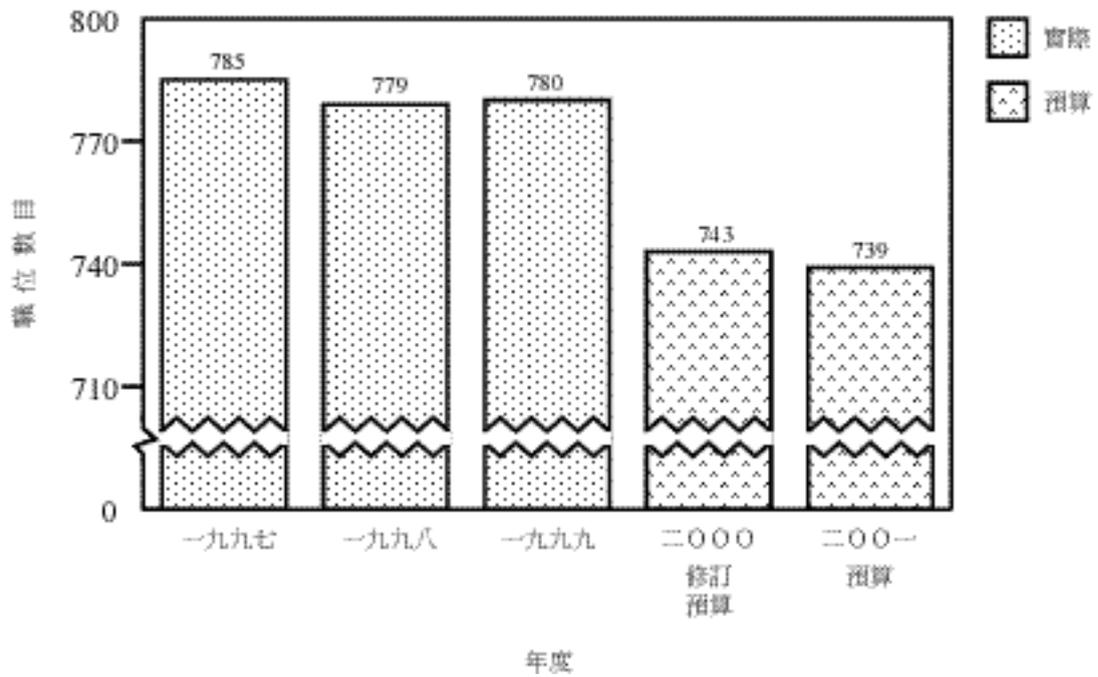
各綱領的撥款分配情況
(二〇〇〇至〇一年度)



各綱領的員工人數
(截至二〇〇一年三月三十一日止)



編制的變動
(截至三月三十一日止)



總目 188 - 庫務署

分目 (編號)		1998-99 實際開支	1999-2000 核准預算	1999-2000 修訂預算	2000-01 預算
	\$'000	\$'000	\$'000	\$'000	\$'000
經常帳					
000	運作開支	—	328,914	309,440	319,947
003	可收回的薪金及津貼 8,683				
	減去發還款項 <u>貸記 8,683</u>	—	—	—	—
187	代理人的佣金及費用	3,356	4,176	4,176	4,280*
	薪金	216,537	—	—	—
	津貼	6,963	—	—	—
	與工作有關連津貼	494	—	—	—
	一般部門開支	69,126	—	—	—
	經常帳總額	296,476	333,090	313,616	324,227
非經常帳					
II - 其他非經常開支					
	一般其他非經常開支	—	—	359	—
	其他非經常開支總額	—	—	359	—
	非經常帳總額	—	—	359	—
	開支總額	296,476	333,090	313,975	324,227

總目 188 - 庫務署

按分目列出的開支詳情

二〇〇〇至〇一年度庫務署所需的薪金及開支預算為 324,227,000 元，較一九九九至二〇〇〇年度的修訂預算增加 10,252,000 元，而較一九九八至九九年度的實際開支增加 27,751,000 元。

經常帳

2 在分目 000 運作開支項下的撥款 319,947,000 元，用以支付庫務署員工的薪金及津貼，以及該署其他運作費用。這個數額較一九九九至二〇〇〇年度的修訂預算增加 10,507,000 元(3.4%)，主要計及在二〇〇〇至〇一年度填補職位空缺所需的撥款、應付市政服務重組後增加的現金運送服務需求和開設 1 個職位所需的撥款，以及現有員工薪酬遞增。由於推行資源增值計劃，在一九九九至二〇〇〇年度淨刪減 44 個職位及在二〇〇〇至〇一年度刪減 5 個職位後，以全年計所節省的開支將抵消上述部分增加的開支。庫務署的運作開支以整筆撥款方式管理及管制，管制人員可靈活地調配分目內的撥款，俾能提高效率及生產力。

3 由於庫務署是由政府撥款的部門，所以政府會控制其人手編制的規模。截至二〇〇〇年三月三十一日止，人手編制有 743 個常額職位。預計在二〇〇〇至〇一年度將會淨刪減 4 個職位。在某些限制下，管制人員可按獲授權力，在二〇〇〇至〇一年度開設或刪減非首長級職位，但所有該類職位的按新級中點估計的年薪總值不得超過 205,317,000 元，這個數額在年內淨刪減 4 個職位後會減為 204,749,000 元。

4 分目 000 運作開支項下的撥款分析如下：

	1998-99 (實際) (\$' 000)	1999-2000 (原來預算) (\$' 000)	1999-2000 (修訂預算) (\$' 000)	2000-01 (預算) (\$' 000)
個人薪酬				
- 薪金	216,537	236,820	225,711	231,133
- 津貼	6,963	10,241	8,394	7,472
- 與工作有關連津貼.....	494	588	588	588
部門開支				
- 一般部門開支	69,126	81,265	74,747	80,754
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	293,120	328,914	309,440	319,947
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

5 管制人員在不超出現金支出上限 319,947,000 元(除非按公務員薪酬調整而增加個人薪酬項下的開支，否則此限額在年內將不會增加)的情況下，可自由調配撥款，以應付各開支組成部分的需求。政府在試行整筆撥款方式運作期間，會每季向財務委員會提交財政報告，按照上述分析，列載分目 000 運作開支項下的實際開支及重行調撥款項的詳情。

6 在分目 003 可收回的薪金及津貼項下的撥款 8,683,000 元，用以支付為補助及津貼學校公積金服務的公務員的薪金及津貼。在未經庫務局局長事先批准，這分目項下的撥款總額不能超逾此數。這分目項下的開支，由補助及津貼學校公積金發還。

7 在分目 187 代理人的佣金及費用項下的撥款 4,280,000 元，是因透過銀行及其他代理人付款而須向其支付的佣金及其他費用。