



## 總目 188 - 庫務署

|                                  | 目標    | 1999<br>(實際) | 2000<br>(實際) | 2001<br>(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         | 99.6         | <b>99.0</b>  |
| 在非繁忙期間，輪候時間不超逾 4 分鐘(%) .....     | 99.0@ | 98.3         | 98.8         | <b>99.0</b>  |
| 在 9 個工作天內回覆書面查詢(%) ..            | 99.0  | 100.0        | 100.0        | <b>99.0</b>  |

# 以往的目標為 2.5 個月。

† 以往的目標為 93%。

§ 現時的目標已超逾二〇〇〇年在 10 個工作天內完成的目標。

φ 現時的目標已超逾二〇〇〇年在 7 個工作天內完成的目標。

@ 二〇〇〇年的目標為 98%。

指標

|                       | 1999<br>(實際) | 2000<br>(實際) | 2001<br>(預算)     |
|-----------------------|--------------|--------------|------------------|
| 所處理的付款個案數目.....       | 885 619      | 1 030 857    | <b>1 047 000</b> |
| 櫃檯處理的收款個案數目.....      | 4 053 559    | 4 101 565    | <b>4 000 000</b> |
| 經郵寄收款的個案數目.....       | 2 797 471    | 2 488 385    | <b>2 200 000</b> |
| 以自動轉帳收款的個案數目.....     | 2 048 629    | 2 110 876    | <b>2 100 000</b> |
| 以其他電子收費方法收款的個案數目..... | 2 832 547    | 3 727 984    | <b>4 200 000</b> |

### 二〇〇一至〇二年度需要特別留意的事項

6 二〇〇一至〇二年度內，庫務署將會：

- 改善政府帳目的內容；
- 繼續尋求方法和途徑，在提高收款工作效率的同時，亦降低成本；以及
- 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

|           | 1999-2000<br>(實際) | 2000-01<br>(核准) | 2000-01<br>(修訂) | 2001-02<br>(預算)         |
|-----------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| 財政撥款(百萬元) | 88.4              | 92.8<br>(+5.0%) | 91.3<br>(-1.6%) | <b>97.5<br/>(+6.8%)</b> |

### 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福利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 庫務署在二〇〇〇年達到定下的所有目標，預期二〇〇一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   | 1999<br>(實際) | 2000<br>(實際) | 2001<br>(計劃) |
|---------------------|------|--------------|--------------|--------------|
| 依期發放薪金及津貼(%).....   | 99.9 | 99.9         | 99.9         | <b>99.9</b>  |
| 依期發放退休及約滿酬金(%)..... | 99.0 | 99.0         | 99.0         | <b>99.0</b>  |

## 總目 188 - 庫務署

|  | 目標   | 1999<br>(實際) | 2000<br>(實際) | 2001<br>(計劃) |
|--|------|--------------|--------------|--------------|
| 依期或在收到申領表格後 2 星期內<br>發放經常性支付的退休金 / 撫恤<br>金(%)..... | 99.9 | 99.9         | 99.9         | <b>99.9</b>  |
| 在 30 個曆日內發放旅費津貼(%)...                              | 99.9 | 99.9         | 99.9         | <b>99.9</b>  |
| 確保各項付款 / 扣減準確無誤<br>(%) .....                       | 99.9 | 99.9         | 99.9         | <b>99.9</b>  |
| 在收到領取退休金 / 撫恤金人士的<br>函件後 9 個工作天內答覆詢問<br>(%) .....  | 99.0 | 99.0         | 99.0         | <b>99.0</b>  |
| 在所定的目標時間內處理各項公務<br>員房屋資助 / 津貼 / 貸款的申請<br>(%) ..... | 99.0 | 99.9         | 99.9         | <b>99.0</b>  |

|                       | 1999<br>(實際) | 2000<br>(實際) | 2001<br>(預算)   |
|-----------------------|--------------|--------------|----------------|
| 支薪公務員人數 .....         | 190 302      | 186 539      | <b>179 000</b> |
| 參與各項房屋福利計劃的人數.....    | 39 619       | 41 329       | <b>42 220</b>  |
| 領取退休金 / 撫恤金的人數 .....  | 61 910       | 64 935       | <b>72 760</b>  |
| 處理申請旅費的個案(按人次計) ..... | 19 754       | 23 040       | <b>23 700</b>  |

### 二〇〇一至〇二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 在強制性公積金計劃於二〇〇〇年十二月實施後，本署會繼續作出監察，確保電腦系統運作暢順，並符合計劃的規定。

### 綱領(3)：會計及財務資料系統

|           | 1999-2000<br>(實際) | 2000-01<br>(核准)   | 2000-01<br>(修訂)   | 2001-02<br>(預算)         |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 財政撥款(百萬元) | 106.6             | 124.4<br>(+16.7%) | 105.5<br>(-15.2%) | <b>113.9</b><br>(+8.0%) |

### 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 本署於二〇〇〇至〇一年度聘請了獨立顧問，研究各種可應付政府中期和長期財務資料和管理需要的系統方案。本署現已成立一個工作小組，考慮顧問的建議和研究其他地區的政府的經驗，並探討採取什麼行動，方可確保引入適當的系統，以應付政府的需要。

18 庫務署在二〇〇〇年達到定下的所有目標。

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   | 1999<br>(實際) | 2000<br>(實際) | 2001<br>(計劃) |
|--|------|--------------|--------------|--------------|
| 確保按議定的服務水平為部門提供<br>電腦服務<br>系統可供使用率(%)..... | 98.5 | 99.5         | 99.6         | <b>99.0</b>  |

## 總目 188 - 庫務署

| 目標                                    | 1999<br>(實際) | 2000<br>(實際) | 2001<br>(計劃) |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 滿足電腦使用者對聯機電腦回應時間的要求                   |              |              |              |
| 滿意電腦回應時間的使用者<br>(%) .....             | 93.0         | 96.0         | 94.7         |
| 指標                                    |              |              | <b>94.0</b>  |
|                                       | 1999<br>(實際) | 2000<br>(實際) | 2001<br>(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 .....                      | 88           | 90           | <b>90</b>    |
| 電腦應用系統數目 .....                        | 89           | 84           | <b>80</b>    |

### 二〇〇一至〇二年度需要特別留意的事項

20 本署將着手推行就政府財務管理資料系統所建議的改革，並就政府財政報告的內容的改革提出建議。

#### 綱領(4)：管理基金

|           | 1999-2000<br>(實際) | 2000-01<br>(核准) | 2000-01<br>(修訂) | 2001-02<br>(預算) |
|-----------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 財政撥款(百萬元) | 6.4               | 7.4             | 5.3             | 5.5             |
|           |                   | (+15.6%)        | (-28.4%)        | (+3.8%)         |

#### 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 庫務署在二〇〇〇年達到定下的所有目標。

24 衡量服務表現準則主要有：

#### 目標

| 目標  | 1999<br>(實際) | 2000<br>(實際) | 2001<br>(計劃)  |
|---|--------------|--------------|---------------|
| 在每個學年為兩個學校公積金取得<br>比乙類消費物價指數(CPI)高<br>4%的策略性目標回報率(整體回<br>報率最少達5%) ..... | CPI+4%       | CPI+31.8%    | CPI+16%       |
| 指標  |              |              | <b>CPI+4%</b> |

|                  | 1999<br>(實際) | 2000<br>(實際) | 2001<br>(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 ..... | 20,897       | 22,656       | <b>23,592</b> |
| 優質教育基金 .....     | 4,237        | 3,724        | <b>3,379</b>  |
| 戴麟趾爵士康樂基金 .....  | 454          | 459          | <b>459</b>    |
| 禁毒基金 .....       | 48           | 36           | <b>26</b>     |
| 由投資組合經理投資        |              |              |               |
| 補助及津貼學校公積金 ..... | 11,084       | 10,579       | <b>12,097</b> |
| 優質教育基金 .....     | 2,038        | 1,977        | <b>1,897</b>  |

## 總目 188 - 庫務署

---

|                     | 1999<br>(實際) | 2000<br>(實際) | 2001<br>(預算) |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| 禁毒基金 .....          | 395          | 393          | 413          |
| 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(%) ..... | 9.8          | 6.3          | 5.0          |

### 二〇〇一至〇二年度需要特別留意的事項

25 二〇〇一至〇二年度內，本署會研究採取新安排來增加基金的收入，並會研究聘用更多投資組合經理進行投資活動。

## 總目 188 - 庫務署

### 財政撥款分析

|                            | 1999-2000<br>(實際)<br>(百萬元) | 2000-01<br>(核准)<br>(百萬元) | 2000-01<br>(修訂)<br>(百萬元) | 2001-02<br>(預算)<br>(百萬元) |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>綱領</b>                  |                            |                          |                          |                          |
| (1) 中央會計、收款及付款 .....       | 99.8                       | 99.6                     | 101.7                    | <b>107.4</b>             |
| (2) 發放薪金、退休金 / 撫恤金及福利 .... | 88.4                       | 92.8                     | 91.3                     | <b>97.5</b>              |
| (3) 會計及財務資料系統 .....        | 106.6                      | 124.4                    | 105.5                    | <b>113.9</b>             |
| (4) 管理基金 .....             | 6.4                        | 7.4                      | 5.3                      | <b>5.5</b>               |
|                            | 301.2                      | 324.2<br>(+7.6%)         | 303.8<br>(-6.3%)         | <b>324.3<br/>(+6.7%)</b> |

#### 財政撥款及人手編制分析

##### 綱領(1)

二〇〇一至〇二年度的撥款較二〇〇〇至〇一年度的修訂預算增加 570 萬元(5.6%)，主要計及運作開支撥款為應付更多以電子方式處理的付款而有所增加、庫務署電腦機房安裝不間斷電源供應系統所需的開支，以及現有員工的薪酬遞增。

##### 綱領(2)

二〇〇一至〇二年度的撥款較二〇〇〇至〇一年度的修訂預算增加 620 萬元(6.8%)，主要計及為處理自願退休計劃而於二〇〇〇至〇一年度開設的職位所需的全年撥款、庫務署電腦機房安裝不間斷電源供應系統所需的開支，以及現有員工的薪酬遞增。

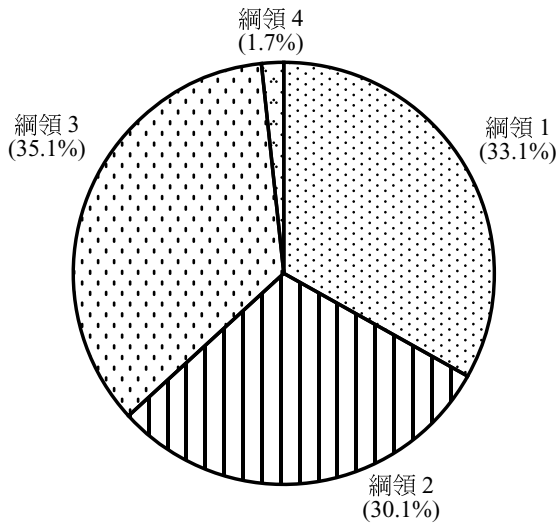
##### 綱領(3)

二〇〇一至〇二年度的撥款較二〇〇〇至〇一年度的修訂預算增加 840 萬元(8.0%)，主要計及在二〇〇一至〇二年度填補職位空缺和聘用更多合約員工所需的撥款、庫務署電腦機房安裝不間斷電源供應系統所需的開支，以及現有員工的薪酬遞增。由於營運基金現金運送服務開支所需的撥款轉由暫支帳目撥付，因而抵消了部分上述增加的開支。

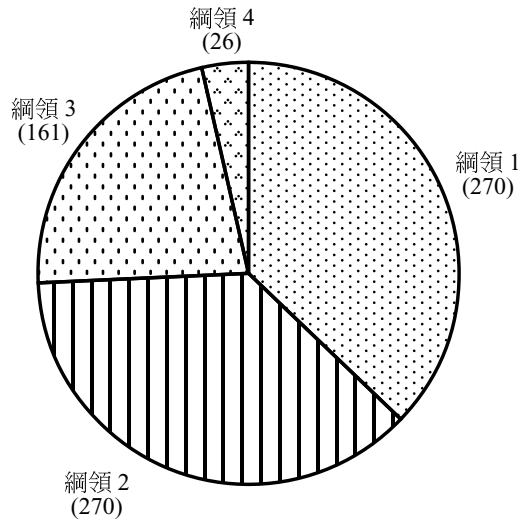
##### 綱領(4)

二〇〇一至〇二年度的撥款較二〇〇〇至〇一年度的修訂預算增加 20 萬元(3.8%)，主要計及現有員工的薪酬遞增和庫務署電腦機房安裝不間斷電源供應系統所需的開支。

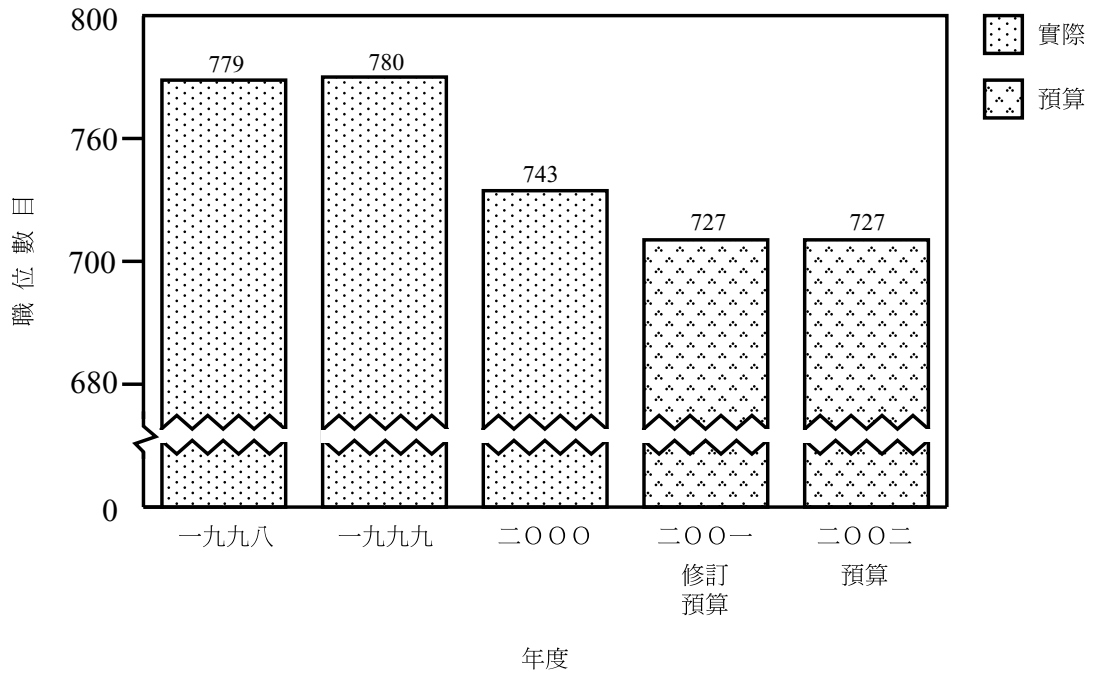
各綱領的撥款分配情況  
(二〇〇一至〇二年度)



各綱領的員工人數  
(截至二〇〇二年三月三十一日止)



編制的變動  
(截至三月三十一日止)



總目 188 - 庫務署

| 分目<br>(編號)   |                              | 1999-2000<br>實際開支 | 2000-01<br>核准預算 | 2000-01<br>修訂預算 | 2001-02<br>預算 |
|--------------|------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|
|              | \$'000                       | \$'000            | \$'000          | \$'000          | \$'000        |
| 經常帳          |                              |                   |                 |                 |               |
| 000          | 運作開支 .....                   | 297,201           | 319,947         | 299,946         | 315,362       |
| 003          | 可收回的薪金及津貼 ..... 8,109        |                   |                 |                 |               |
|              | 減去發還款項 ..... <u>貸記 8,109</u> | —                 | —               | —               | —             |
| 187          | 代理人的佣金及費用 .....              | 3,681             | 4,280           | 3,873           | 4,409*        |
|              | 經常帳總額 .....                  | 300,882           | 324,227         | 303,819         | 319,771       |
| 非經常帳         |                              |                   |                 |                 |               |
| I - 機器、設備及工程 |                              |                   |                 |                 |               |
| 603          | 機器、車輛及設備 .....               | —                 | —               | —               | 4,500         |
|              | 機器、設備及工程開支<br>總額 .....       | —                 | —               | —               | 4,500         |
| 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               | —               | —               | 4,500         |
|              | 開支總額 .....                   | 301,241           | 324,227         | 303,819         | 324,271       |



## 總目 188 - 庫務署

### 按分目列出的開支詳情

二〇〇一至〇二年度庫務署所需的薪金及開支預算為 324,271,000 元，較二〇〇〇至〇一年度的修訂預算增加 20,452,000 元，而較一九九九至二〇〇〇年度的實際開支增加 23,030,000 元。

#### 經常帳

2 在分目 000 運作開支項下的撥款 315,362,000 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。這個數額較二〇〇〇至〇一年度的修訂預算增加 15,416,000 元(5.1%)，主要計及在二〇〇〇至〇一年度開設的職位所需的全年撥款、在二〇〇一至〇二年度填補職位空缺和聘用更多合約員工所需的撥款，以及現有員工的薪酬遞增。由於營運基金現金運送服務開支所需的撥款轉由暫支帳目撥付，因而抵消了部分上述增加的開支。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。截至二〇〇一年三月三十一日止，人手編制有 727 個常額職位。在某些限制下，管制人員可按獲授權力，在二〇〇一至〇二年度開設或刪減非首長級職位，但所有該類職位按薪級中點估計的年薪總值不得超過 195,376,000 元。

4 分目 000 運作開支項下的撥款分析如下：

|                 | 1999-2000<br>(實際)<br>(\$'000) | 2000-01<br>(原來預算)<br>(\$'000) | 2000-01<br>(修訂預算)<br>(\$'000) | 2001-02<br>(預算)<br>(\$'000) |
|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 個人薪酬            |                               |                               |                               |                             |
| - 薪金 .....      | 223,614                       | 231,133                       | 219,594                       | 231,610                     |
| - 津貼 .....      | 4,807                         | 7,472                         | 4,545                         | 4,774                       |
| - 與工作有關連津貼..... | 532                           | 588                           | 553                           | 553                         |
| 部門開支            |                               |                               |                               |                             |
| - 一般部門開支 .....  | 68,248                        | 80,754                        | 75,254                        | 78,425                      |
|                 | <u>297,201</u>                | <u>319,947</u>                | <u>299,946</u>                | <u>315,362</u>              |

5 管制人員在不超出現金支出上限 315,362,000 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 8,109,000 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 4,409,000 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。這個數額較二〇〇〇至〇一年度的修訂預算增加 536,000 元(13.8%)，主要因為以自動轉帳和其他電子方式付款的數目，以及透過海外代理人發放退休金 / 撫恤金的數目有所增加。

總目 188 - 庫務署

|            |                              | 非經常帳      |                            |                   |        |
|------------|------------------------------|-----------|----------------------------|-------------------|--------|
|            |                              | 承擔額       |                            |                   |        |
| 分目<br>(編號) | 項目<br>(編號) 涵蓋的範圍             | 核准<br>承擔額 | 截至<br>31.3.2000 止<br>的累積開支 | 2000-01<br>修訂預算開支 | 結餘     |
|            |                              | \$'000    | \$'000                     | \$'000            | \$'000 |
| 603        | 機器、車輛及設備                     |           |                            |                   |        |
| 231        | 庫務署電腦機房安裝不間斷電<br>源供應系統 ..... | 4,500     | —                          | —                 | 4,500  |
|            | 總額 .....                     | 4,500     | —                          | —                 | 4,500  |