

總目 188 – 庫務署

	目標	2009 (實際)	2010 (實際)	2011 (計劃)
於非繁忙期間在 3 個工作天內 完成(%)	100	100	100	100

@ 二〇一〇年起的新訂目標，旨在更清晰地反映庫務署在付款安排方面的服務表現。二〇〇九年的實際數字已列出供參閱。

指標

	2009 (實際)	2010 (實際)	2011 (預算)
編製和備存的財務報表數目(套)	12	12	12
付款予債權人的個案	849 221	873 913	880 000
有關財政年度每支付 1,000 元款項的 成本(元)#	0.07	0.08	0.07
透過庫務署的代理人處理的收款個案			
櫃枱處理φ	8 388 740	8 559 590	9 458 000
郵寄收款φ	545 433	537 318	657 000
自動轉帳收款φ	1 771 395	1 815 362	2 108 000
其他電子收費方法收款φ	6 435 183	6 658 813	7 074 000
有關財政年度每收 1,000 元款項的 成本(元)^	0.30	0.26	0.26

二〇一〇年起的新訂指標。二〇〇九年的實際數字已列出供參閱。

φ 二〇〇九年和二〇一〇年的實際數字及二〇一〇年的預算數字已計及二〇〇九年全年、二〇一〇年全年及二〇一〇年首季因寬免差餉而令收款個案數目減少。

^ 處理收款的單位成本減少，是因為在二〇一〇年及二〇一〇年所收到的收入較二〇〇九年為多。

二〇一一至一二年度需要特別留意的事項

5 二〇一一至一二年度內，庫務署將會繼續尋求方法，提高收款及付款的工作效率及降低成本，包括推廣電子繳費服務。

綱領(2)：發放薪金、退休金／撫恤金及福利

	2009-10 (實際)	2010-11 (原來預算)	2010-11 (修訂)	2011-12 (預算)
財政撥款(百萬元)	101.2	104.1	103.7 (-0.4%)	105.8 (+2.0%)

(或較 2010-11 原來
預算增加 1.6%)

宗旨

6 宗旨是處理和向公務員發放薪金、退休金／撫恤金、津貼、房屋及某些其他福利。

簡介

7 庫務署負責根據有關法例、規例及規則，發放公務員的薪金、津貼、約滿酬金、強制性公積金供款、公務員公積金供款及其他福利，並發放退休金／撫恤金予退休公務員及其他合資格人士。庫務署亦負責管理和維持政府的中央薪俸記錄系統及退休金系統。

8 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	2009 (實際)	2010 (實際)	2011 (計劃)
依期發放薪金及津貼(%)	99.9	99.9	99.9	99.9
依期發放退休金及約滿酬金(%)	99	99	99	99

總目 188 – 庫務署

目標	2009 (實際)	2010 (實際)	2011 (計劃)
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
30 個曆日內發放旅費津貼(%)	99.9	99.9	99.9
確保各項付款/扣減準確無誤(%)	99.9	99.9	99.9
在 9 個工作天內答覆領取退休金/ 撫恤金人士的詢問(%)	99.5	99.5	99.5
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(%)	99.9	99.9	99.9

指標

	2009 (實際)	2010 (實際)	2011 (預算)
參與各項房屋福利計劃的人數.....	21 065	20 544	20 920
領取退休金/撫恤金的人數	104 340	108 384	112 850
經處理的旅費津貼申請.....	22 986	24 771	25 400
參與公務員公積金計劃的人數.....	7 094	12 725	16 500

二〇一一至一二年度需要特別留意的事項

9 二〇一一至一二年度內，庫務署會就發放薪金、退休金/撫恤金及福利方面的事宜，繼續尋求增加使用電子方法的途徑，以加強與公務員及領取退休金/撫恤金的人士的聯絡。

綱領(3)：會計及財務資料系統

	2009-10 (實際)	2010-11 (原來預算)	2010-11 (修訂)	2011-12 (預算)
財政撥款(百萬元)	107.6	107.8	102.2 (-5.2%)	98.0 (-4.1%)

(或較 2010-11 原來
預算減少 9.1%)

宗旨

10 宗旨是為各政府部門提供穩妥高效的會計及財務資料系統和程序。

簡介

11 庫務署負責管理和維持政府的中央財務資料系統，以便各局及部門進行收支預算管制，並提供編製政府帳目所需的財務資料。庫務署亦負責管理和維持其他會計及成本計算系統，以協助各局及部門更妥善地管理其轄下的資源。

12 庫務署為各局和部門提供全面的會計及財務支援和諮詢服務，包括制定會計指令和成本計算政策，並就會計、成本計算和財務管理事宜提供意見。庫務署亦定期為庫務職系人員提供培訓，以確保他們繼續提供高水平的專業服務。

13 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	2009 (實際)	2010 (實際)	2011 (計劃)
3 個工作天內就會計及財務支援和 諮詢服務的要求作出初步 回應(%)	95	98	98
確保有效率地提供電腦服務及使服 務盡量免受干擾 系統平均可供使用率(%)Δ	99.5	99.9	99.9

總目 188 – 庫務署

	目標	2009 (實際)	2010 (實際)	2011 (計劃)
系統平均回應時間(在 5 秒鐘 內回應個案的 百分率)(%) Δ	92.0	96.7	95.7	92.0
指標				
		2009 (實際)	2010 (實際)	2011 (預算)
就會計、成本計算及財務管理事宜向各局／部門提 供專業支援和諮詢服務				
所處理的要求		808	802	800
為電腦應用系統提供應用支援及維修保養				
已完成的維修保養／改善工作數目 Δ		351	466	440
Δ 政府財務管理資料系統在二〇〇九年八月順利實施後，有關系統的衡量服務表現準則已包括在內。				

二〇一一至一二年度需要特別留意的事項

14 二〇一一至一二年度內，庫務署會繼續研究進一步改善會計及財務資料系統和程序，確保系統和程序穩妥高效。

綱領(4)：管理基金

	2009-10 (實際)	2010-11 (原來預算)	2010-11 (修訂)	2011-12 (預算)
財政撥款(百萬元)	6.2	7.0	5.6 (-20.0%)	6.5 (+16.1%)
				(或較2010-11原來 預算減少7.1%)

宗旨

15 宗旨是根據已批准的指引管理指定基金的投資工作，並取得合理的回報。

簡介

16 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、禁毒基金、愛滋病信託基金及香港特別行政區政府獎學基金的投資組合，以期透過審慎的投資，為各項基金取得合理的投資回報。庫務署亦確保能有效率地管理該等基金，並能準確快捷地為基金安排支付款項和發放撥款。

17 有關管理基金的衡量服務表現準則主要有：

目標

	目標	2009 (實際)	2010 (實際)	2011 (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(B)) 高 4% 的策略性目標回報率	CPI(B)+4%	CPI(B)-6.3%	CPI(B)+3.7%	CPI(B)+4%

指標

	2009 (實際)	2010 (實際)	2011 (預算)
管理的基金(百萬元)			
補助及津貼學校公積金	57,518.3	60,860.1	61,808.5
優質教育基金	6,436.8	6,809.9	6,841.9
戴麟趾爵士康樂基金	454.8	3,489.0	3,407.1 Ω
禁毒基金	539.1	3,544.6	3,555.6 Ω
愛滋病信託基金	174.9	156.8	135.7
香港特別行政區政府獎學基金	996.6	1,047.5	1,037.0

總目 188 – 庫務署

	2009 (實際)	2010 (實際)	2011 (預算)
投資組合經理數目			
補助及津貼學校公積金	10	9	11
優質教育基金	5	5	5
戴麟趾爵士康樂基金	1	1	1
禁毒基金	2	2	5
香港特別行政區政府獎學基金	1	2	2
補助及津貼學校公積金的公布股息(%)	5.0	5.0	5.0

Ω 正如二〇一〇至一一年度財政預算案所公布，政府在二〇一〇年向禁毒基金及在戴麟趾爵士康樂基金之下設立的藝術及體育發展基金各注資 30 億元。

二〇一一至一二年度需要特別留意的事項

18 二〇一一至一二年度內，庫務署會依據風險及回報和市場走勢，繼續檢討及完善各基金的策略性資產結構。

總目 188 – 庫務署

財政撥款分析

	2009-10 (實際) (百萬元)	2010-11 (原來預算) (百萬元)	2010-11 (修訂) (百萬元)	2011-12 (預算) (百萬元)
綱領				
(1) 中央會計、收款及付款	103.9	120.2	112.3	122.2
(2) 發放薪金、退休金／撫恤金及福利	101.2	104.1	103.7	105.8
(3) 會計及財務資料系統	107.6	107.8	102.2	98.0
(4) 管理基金	6.2	7.0	5.6	6.5
	318.9	339.1	323.8 (-4.5%)	332.5 (+2.7%)

(或較2010-11原來預算減少1.9%)

財政撥款及人手編制分析

綱領(1)

二〇一一至一二年度的撥款較二〇一〇至一一年度的修訂預算增加 990 萬元(8.8%)，主要由於二〇一〇至一一年度給予收款代理人的費用開支較預期為少，以及填補空缺所致。

綱領(2)

二〇一一至一二年度的撥款較二〇一〇至一一年度的修訂預算增加 210 萬元(2.0%)，主要由於填補空缺所致。

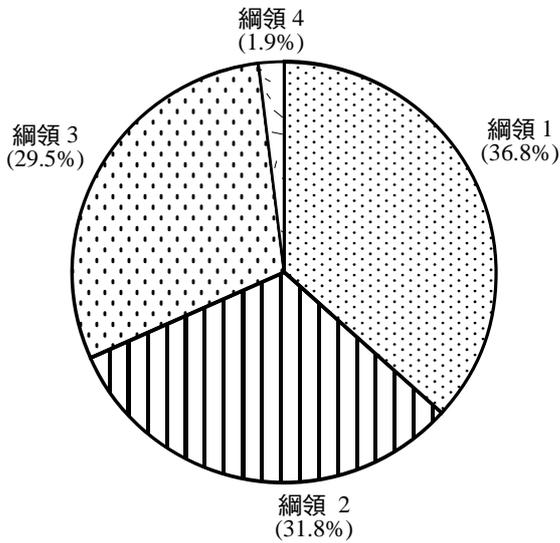
綱領(3)

二〇一一至一二年度的撥款較二〇一〇至一一年度的修訂預算減少 420 萬元(4.1%)，主要由於二〇一一至一二年度雜項服務及非經營開支項目的需求減少。

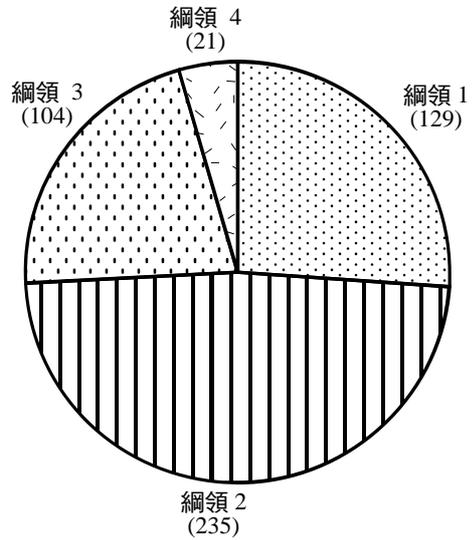
綱領(4)

二〇一一至一二年度的撥款較二〇一〇至一一年度的修訂預算增加 90 萬元(16.1%)，主要由於二〇一一至一二年度增設 1 個職位令薪金需求增加。

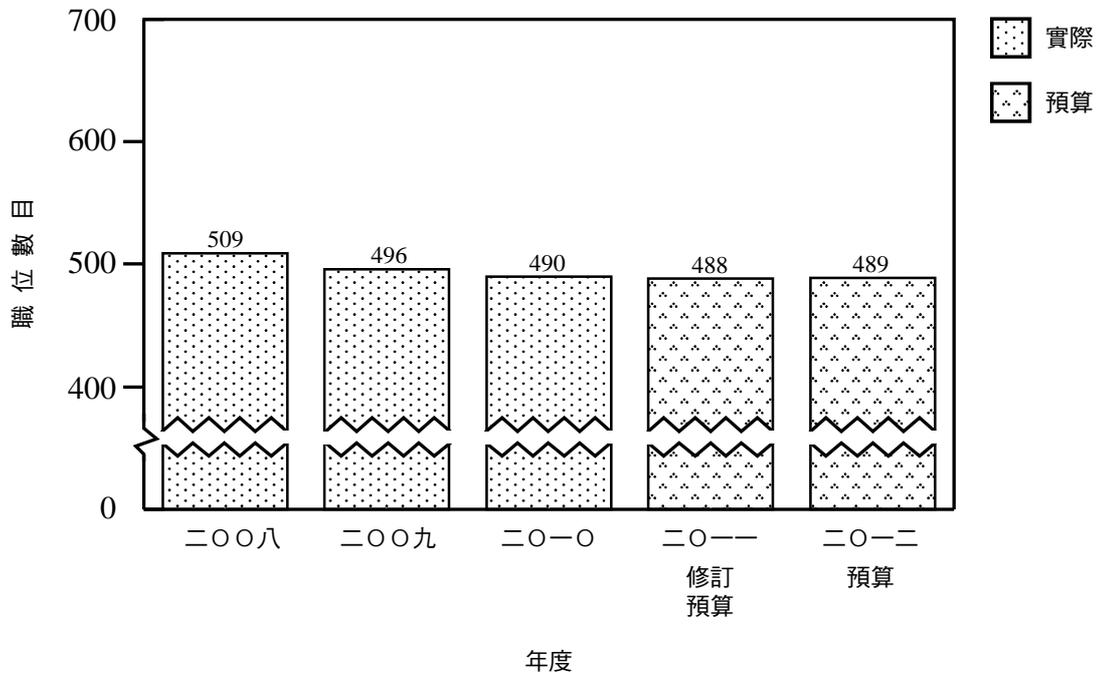
各綱領的撥款分配情況
(二〇一一至一二年度)



各綱領的員工人數
(截至二〇一二年三月三十一日止)



編制的變動
(截至三月三十一日止)



總目 188 – 庫務署

分目 (編號)		2009-10 實際開支	2010-11 核准預算	2010-11 修訂預算	2011-12 預算
	\$'000	\$'000	\$'000	\$'000	\$'000
經營帳目					
經常開支					
000	運作開支	315,275	332,714	318,421	328,554
003	可收回的薪金及津貼 (一般)..... 4,400				
	減去發還款項 貸記 4,400	—	—	—	—
187	代理人的佣金及費用.....	2,972	4,570	3,550	3,900
	經常開支總額.....	318,247	337,284	321,971	332,454
	經營帳目總額.....	318,247	337,284	321,971	332,454
非經營帳目					
機器、設備及工程					
	小型機器、車輛及設備(整體 撥款)	700	1,856	1,856	—
	機器、設備及工程開支 總額.....	700	1,856	1,856	—
	非經營帳目總額.....	700	1,856	1,856	—
	開支總額	<u>318,947</u>	<u>339,140</u>	<u>323,827</u>	<u>332,454</u>

總目 188 – 庫務署

按分目列出的開支詳情

二〇一一至一二年度庫務署所需的薪金及開支預算為 332,454,000 元，較二〇一〇至一一年度的修訂預算增加 8,627,000 元，而較二〇〇九至一〇年度的實際開支增加 13,507,000 元。

經營帳目

經常開支

2 在分目 000 運作開支項下的撥款 328,554,000 元，用以支付庫務署的薪金、津貼及其他運作開支。

3 截至二〇一一年三月三十一日止，庫務署的人手編制有 488 個常額職位。預期在二〇一一至一二年度會增加 1 個職位。在某些限制下，管制人員可按獲授權力，在二〇一一至一二年度開設或刪減非首長級職位，但所有該類職位的按薪級中點估計的年薪值不能超過 151,154,000 元。

4 在分目 000 運作開支項下的財政撥款分析如下：

	2009-10 (實際) (\$'000)	2010-11 (原來預算) (\$'000)	2010-11 (修訂預算) (\$'000)	2011-12 (預算) (\$'000)
個人薪酬				
－ 薪金	169,174	177,351	169,000	177,450
－ 津貼	2,060	2,810	2,164	2,391
－ 工作相關津貼	19	12	11	12
與員工有關連的開支				
－ 強制性公積金供款	299	326	335	230
－ 公務員公積金供款	88	137	387	1,100
部門開支				
－ 一般部門開支	143,635	152,078	146,524	147,371
	315,275	332,714	318,421	328,554

5 在分目 003 可收回的薪金及津貼(一般)項下的撥款 4,400,000 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。如未經財經事務及庫務局局長事先批准，這分目項下的撥款總額不能超過此數。這分目項下的開支由補助及津貼學校公積金發還。

6 在分目 187 代理人的佣金及費用項下的撥款 3,900,000 元，用以支付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。撥款較二〇一〇至一一年度的修訂預算增加 350,000 元(9.9%)，主要由於交易成本增加。