

总目 188 - 库务署

指标	2015 (实际)	2016 (实际)	2017 (预算)
编制和备存的财务报表数目(套).....	12	12	12
付款予债权人的个案.....	799 521	778 374	778 000
有关财政年度每支付 1,000 元款项的 成本(元).....	0.06	0.06	0.06
透过库务署的代理人处理的收款个案			
柜枱处理 φ.....	10 828 433	11 277 030	11 590 000
邮寄收款 φ.....	420 568	404 625	417 000
自动转账收款 φ.....	2 097 105	2 213 375	2 261 000
其他电子收费方法收款 φ.....	7 750 129	8 294 325	8 480 000
有关财政年度每收 1,000 元款项的 成本(元).....	0.24	0.24	0.25

φ 二零一五年和二零一六年的实际数字已计及二零一五年第二和第三季及二零一六年第二至第四季因宽免差饷而令收款个案数目减少。

二零一七至一八年度需要特别留意的事项

5 二零一七至一八年度内，库务署将会继续寻求方法，提高收款及付款的工作效率及降低成本，包括推广电子缴费服务。

纲领(2)：发放薪金、退休金／抚恤金及福利

	2015-16 (实际)	2016-17 (原来预算)	2016-17 (修订)	2017-18 (预算)
财政拨款(百万元)	118.2	118.7	122.3 (+3.0%)	124.5 (+1.8%)

(或较 2016-17 原来
预算增加 4.9%)

宗旨

6 宗旨是处理和向公务员发放薪金、退休金／抚恤金、津贴、房屋及某些其他福利。

简介

7 库务署负责根据有关法例、规例及规则，发放公务员的薪金、津贴、约满酬金、强制性公积金供款、公务员公积金供款及其他福利，并发放退休金／抚恤金予退休公务员及其他合资格人士。库务署亦负责管理和维持政府的中央薪俸记录系统及退休金系统。

8 有关发放薪金、退休金／抚恤金及福利的衡量服务表现准则主要有：

目标

	目标	2015 (实际)	2016 (实际)	2017 (计划)
依期发放款项(%)				
依期发放薪金及津贴.....	99.9	99.9	99.9	99.9
依期发放退休金及约满酬金.....	99	99	99	99
依期或在收到申领表格后 2 星期内发放经常性支付的 退休金／抚恤金.....	99.9	99.9	99.9	99.9
在 30 个历日内发放旅费津贴 ...	99.9	99.9	99.9	99.9
确保各项付款／扣减准确无误(%)....	99.9	99.9	99.9	99.9
在 9 个工作日内答复领取退休金／ 抚恤金人士的询问(%).....	99.5	99.5	99.5	99.5
在所定的目标时间内处理各项公务员 房屋资助／津贴／贷款的 申请(%).....	99.9	99.9	99.9	99.9

总目 188 - 库务署

指标	2015 (实际)	2016 (实际)	2017 (预算)
参与各项房屋福利计划的人数	21 031	21 280	22 940
领取退休金／抚恤金的人数	130 960	136 400	143 280
经处理的旅费津贴申请	17 557	18 152	18 260
参与公务员公积金计划的人数	39 383	47 074	54 040

二零一七至一八年度需要特别留意的事项

9 二零一七至一八年度内，库务署会就发放薪金、退休金／抚恤金及福利方面的事宜，继续寻求增加使用电子方法的途径，以加强与公务员及领取退休金／抚恤金的人士的联络。

纲领(3)：会计及财务资料系统

	2015-16 (实际)	2016-17 (原来预算)	2016-17 (修订)	2017-18 (预算)
财政拨款(百万元)	114.3	115.0	117.4 (+2.1%)	117.4 (—)
				(或较 2016-17 原来 预算增加 2.1%)

宗旨

10 宗旨是为各政府部门提供稳妥高效的会计及财务资料系统和程序。

简介

11 库务署负责管理和维持政府的中央会计及财务资料系统，以便各局及部门进行收支预算管制，并提供编制政府账目所需的财务资料。库务署亦负责管理和维持其他会计及成本计算系统，以协助各局及部门更妥善地管理其辖下的资源。

12 库务署为各局和部门提供全面的会计及财务支援和咨询服务，包括制定会计指令和成本计算政策，并就会计、成本计算和财务管理事宜提供意见。库务署亦定期为库务职系人员提供培训，以确保他们继续提供高水平的专业服务。

13 有关会计及财务资料系统的衡量服务表现准则主要有：

目标

	目标	2015 (实际)	2016 (实际)	2017 (计划)
在 3 个工作日内就会计及财务支援和 咨询服务的要求作出初步 回应(%)	95	98	98	95
确保有效率地提供电脑服务及尽量 使服务免受干扰				
系统平均可供使用率(%)	99.5	99.9	99.9	99.5
系统平均回应时间(在 5 秒钟 内回应个案的 百分率)(%)	92.0	95.9	96.4	92.0

指标

	2015 (实际)	2016 (实际)	2017 (预算)
就会计、成本计算及财务管理事宜向各局／部门 提供专业支援和咨询服务 所处理的要求	805	806	810
为电脑应用系统提供应用支援及维修保养 已完成的维修保养／改善工作数目	262	259	260

总目 188 - 库务署

二零一七至一八年度需要特别留意的事项

14 二零一七至一八年度内，库务署会继续研究进一步改善会计及财务资料系统和程序，确保系统和程序稳妥高效。

纲领(4)：管理基金

	2015-16 (实际)	2016-17 (原来预算)	2016-17 (修订)	2017-18 (预算)
财政拨款(百万元)	7.5	7.3	7.5 (+2.7%)	7.8 (+4.0%)

(或较 2016-17 原来
预算增加 6.8%)

宗旨

15 宗旨是根据已批准的指引管理指定基金的投资工作，并透过审慎的投资，为基金取得合理的回报。

简介

16 库务署管理补助及津贴学校公积金、优质教育基金、戴麟趾爵士康乐基金、禁毒基金、爱滋病信托基金、香港特别行政区政府奖学基金，以及自资专上教育基金的投资组合，以期透过审慎的投资，为各项基金取得合理的投资回报。库务署亦确保能有效率地管理该等基金，并能准确快捷地为基金安排支付款项。

17 有关管理基金的衡量服务表现准则主要有：

目标

	目标	2015 (实际)	2016 (实际)	2017 (计划)
在每个学年为两个学校公积金取得 比乙类消费物价指数(CPI(B)) 高 2% 的策略性目标回报率	CPI(B)+2%	CPI(B)-6.6%	CPI(B)+4.2%	CPI(B)+2%

指标

	2015 (实际)	2016 (实际)	2017 ^Δ (预算)
管理的基金(百万元)			
补助及津贴学校公积金	71,365.5	74,626.0	76,575.4
优质教育基金	8,155.4	8,268.2	8,318.5
戴麟趾爵士康乐基金	3,194.0	3,181.8	2,987.3
禁毒基金	4,060.8	4,057.0	4,022.1
爱滋病信托基金	330.8	305.5	272.0
香港特别行政区政府奖学基金	2,243.1	2,224.9	2,182.5
自资专上教育基金	3,528.1	3,560.0	3,515.3
投资组合经理数目			
补助及津贴学校公积金	11	11	11
优质教育基金	5	5	5
戴麟趾爵士康乐基金	2	2	2
禁毒基金	5	5	5
香港特别行政区政府奖学基金	5	4	4
自资专上教育基金	3	3	3
补助及津贴学校公积金的公布股息(%)	5	5	5

Δ 由于市况波动，各基金的预算结余并无计及出售或重估证券投资的收益或亏损。

二零一七至一八年度需要特别留意的事项

18 二零一七至一八年度内，库务署会依据风险及回报和市场走势，继续检讨及完善各基金的策略性资产结构。

总目 188 – 库务署

财政拨款分析				
	2015-16 (实际) (百万元)	2016-17 (原来预算) (百万元)	2016-17 (修订) (百万元)	2017-18 (预算) (百万元)
纲领				
(1) 中央会计、收款及付款	137.2	135.4	136.8	142.2
(2) 发放薪金、退休金／抚恤金及福利	118.2	118.7	122.3	124.5
(3) 会计及财务资料系统	114.3	115.0	117.4	117.4
(4) 管理基金	7.5	7.3	7.5	7.8
	377.2	376.4	384.0 (+2.0%)	391.9 (+2.1%)
				(或较 2016-17 原来 预算增加 4.1%)

财政拨款及人手编制分析

纲领(1)

二零一七至一八年度的拨款较二零一六至一七年度的修订预算增加 540 万元(3.9%)，主要由于运作开支需求增加。

纲领(2)

二零一七至一八年度的拨款较二零一六至一七年度的修订预算增加 220 万元(1.8%)，主要由于运作开支需求增加。在二零一七至一八年度会增加 2 个职位。

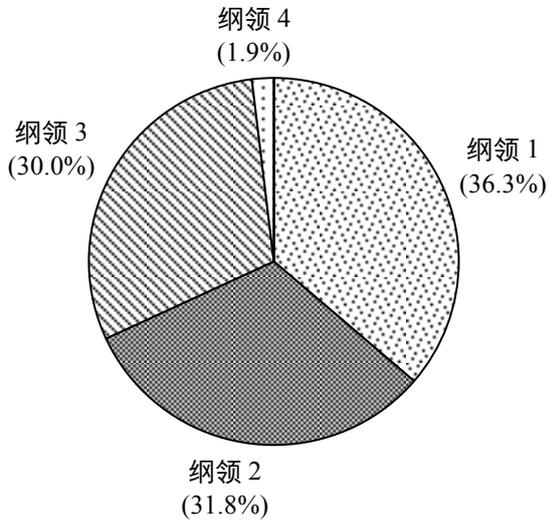
纲领(3)

二零一七至一八年度的拨款与二零一六至一七年度的修订预算相同。在二零一七至一八年度会开设 10 个职位，以代替合约雇员服务。

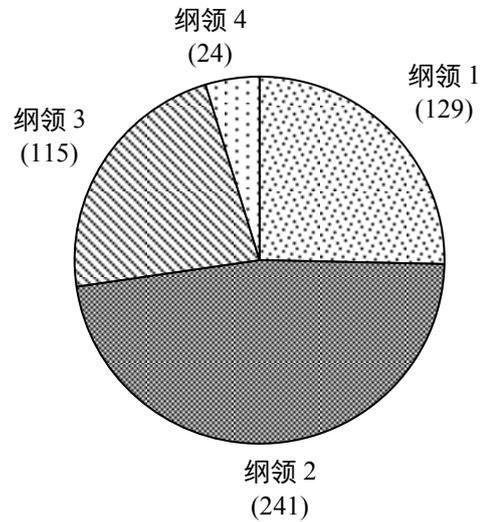
纲领(4)

二零一七至一八年度的拨款较二零一六至一七年度的修订预算增加 30 万元(4.0%)，主要由于运作开支需求增加。在二零一七至一八年度会增加 1 个职位。

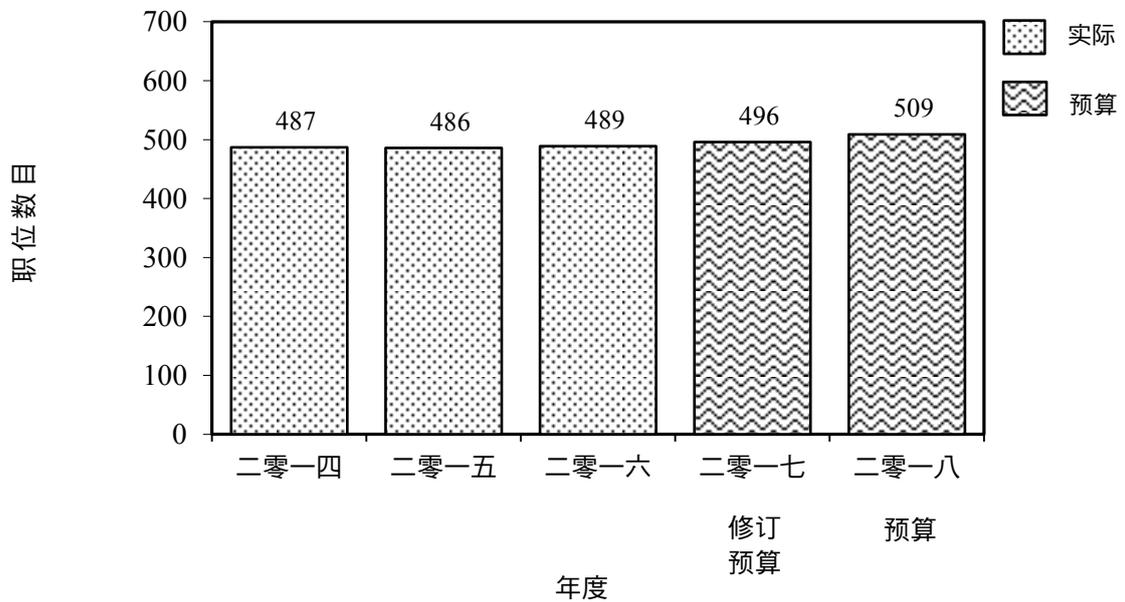
各纲领的拨款分配情况
(二零一七至一八年度)



各纲领的员工人数
(截至二零一八年三月三十一日止)



编制的变动
(截至三月三十一日止)



总目 188 - 库务署

分目 (编号)		2015-16 实际开支	2016-17 核准预算	2016-17 修订预算	2017-18 预算
	\$'000	\$'000	\$'000	\$'000	\$'000
经营账目					
经常开支					
000	运作开支	373,668	372,611	380,273	388,051
003	可收回的薪金及津贴 (一般)	6,578			
	减去发还款项	<u>贷记 6,578</u>	—	—	—
187	代理人的佣金及费用	3,550	3,769	3,679	3,859
	经常开支总额	<u>377,218</u>	<u>376,380</u>	<u>383,952</u>	<u>391,910</u>
	经营账目总额	<u>377,218</u>	<u>376,380</u>	<u>383,952</u>	<u>391,910</u>
	开支总额	<u><u>377,218</u></u>	<u><u>376,380</u></u>	<u><u>383,952</u></u>	<u><u>391,910</u></u>

总目 188 – 库务署

按分目列出的开支详情

二零一七至一八年度库务署所需的薪金及开支预算为 391,910,000 元，较二零一六至一七年度的修订预算增加 7,958,000 元，而较二零一五至一六年度的实际开支增加 14,692,000 元。

经营账目

经常开支

2 在分目 000 运作开支项下的拨款 388,051,000 元，用以支付库务署的薪金、津贴及其他运作开支。

3 截至二零一七年三月三十一日止，库务署的人手编制有 496 个职位。预期在二零一七至一八年度会增加 13 个职位。在某些限制下，管制人员可按获授权力，在二零一七至一八年度开设或删减非首长级职位，但所有该类职位的按薪级中点估计的年薪值不能超过 218,893,000 元。

4 在分目 000 运作开支项下的财政拨款分析如下：

	2015-16 (实际) (\$'000)	2016-17 (原来预算) (\$'000)	2016-17 (修订预算) (\$'000)	2017-18 (预算) (\$'000)
个人薪酬				
— 薪金	206,427	205,873	212,408	217,399
— 津贴	2,954	3,205	3,355	3,397
— 工作相关津贴	4	16	18	19
与员工有关连的开支				
— 强制性公积金供款	790	788	881	785
— 公务员公积金供款	3,571	4,264	4,681	6,400
部门开支				
— 一般部门开支	159,922	158,465	158,930	160,051
	373,668	372,611	380,273	388,051

5 在分目 003 可收回的薪金及津贴(一般)项下的拨款 6,578,000 元，用以支付为补助及津贴学校公积金和自资专上教育基金服务的公务员的薪金及津贴。如未经财经事务及库务局局长事先批准，这分目项下的拨款总额不能超逾此数。这分目项下的开支由补助及津贴学校公积金和自资专上教育基金发还。

6 在分目 187 代理人的佣金及费用项下的拨款 3,859,000 元，用以支付透过银行及其他代理人付款而须向其支付的佣金及其他费用。