

總目 147 – 政府總部：財經事務及庫務局(庫務科)

管制人員：財經事務及庫務局常任秘書長(庫務)會交代本總目下的開支。

| | |
|--|-----------------|
| 二零一九至二零年度預算..... | 3.053 億元 |
| 二零一九至二零年度的編制上限(按薪級中點估計的年薪值)相等於由二零一九年三月三十一日預算設有的 174 個非首長級職位，增至二零二零年三月三十一日的 178 個，增幅為 4 個。..... | 1.202 億元 |
| 此外，預算於二零一九年三月三十一日及二零二零年三月三十一日設有 19 個首長級職位。 | |
| 承擔額結餘..... | 5.630 億元 |

管制人員報告

綱領

| | |
|----------------|-------------------------------------|
| 綱領(1)局長辦公室 | 這綱領納入政策範圍 27：政府內部服務(財經事務及庫務局局長)。 |
| 綱領(2)政府收入及財政管理 | 這綱領納入政策範圍 25：政府收入及財政管理(財經事務及庫務局局長)。 |
| 綱領(3)服務部門 | 這綱領納入政策範圍 27：政府內部服務(財經事務及庫務局局長)。 |

詳情

綱領(1)：局長辦公室

| | 2017-18 (實際) | 2018-19 (原來預算) | 2018-19 (修訂) | 2019-20 (預算) |
|-----------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------------------|
| 財政撥款(百萬元) | 14.3 | 14.3 | 14.8 (+3.5%) | 15.0 (+1.4%) |
| | | | | (或較 2018-19 原來 預算增加 4.9%) |

宗旨

- 2 宗旨是確保財經事務及庫務局局長辦公室順利運作。

簡介

3 財經事務及庫務局局長辦公室負責為財經事務及庫務局局長提供支援，以協助他處理政治工作。這包括由副局長和政治助理提供的支援。辦公室亦負責為財經事務及庫務局局長提供行政支援，以協助他執行職務。工作包括籌劃和協調局長的公務、傳媒及地區活動，以及執行各項有關安排。

綱領(2)：政府收入及財政管理

| | 2017-18 (實際) | 2018-19 (原來預算) | 2018-19 (修訂) | 2019-20 (預算) |
|-----------|-----------------|-------------------|------------------|------------------------------|
| 財政撥款(百萬元) | 163.7 | 173.0 | 176.1 (+1.8%) | 180.1 (+2.3%) |
| | | | | (或較 2018-19 原來 預算增加 4.1%) |

宗旨

4 宗旨是依循政府的衡工量值原則和其他施政方針，管理資源分配，監督政府的稅收及其他徵集收入政策，協助政府就投資項目作出決定，以及推廣公開、公平、具競爭性和支持創新的政府採購。

簡介

- 5 在本綱領下，庫務科的工作是制定、統籌及支援下列各項政策和計劃：
- 確保政府開支的增長，在一段期間內與經濟增長走勢相適應；
 - 因應政府的負擔能力和公共財政的可持續性，確保資源用在最有利於社會的用途上；

總目 147 – 政府總部：財經事務及庫務局(庫務科)

- 投資大型基建項目，以提高香港的競爭力及改善居住環境；
- 維持簡單低稅制，藉此鼓勵投資和方便營商；
- 提升稅務透明度，打擊逃稅行為，並盡量減少避稅的機會；
- 提倡在合乎經濟效益和恪守「收回成本」與「用者自付」的原則下提供政府服務；以及
- 維持財政儲備，以滿足政府日常運作需要、保障投資收益、應付無撥備負債及承擔，並提供保障，應付不時之需等。

6 二零一八年，庫務科繼續統籌資源分配、編製預算和擬備財政預算案的工作，並盡力評核各決策局和部門所提出建議的財政影響。

二零一九至二零年度需要特別留意的事項

- 7 二零一九至二零年度內，庫務科將會：
- 繼續按公共財政審慎理財的既有原則，使政府開支的增長與經濟增長相適應，並按該原則管理資源分配；
 - 監察經濟合作與發展組織就稅務事宜自動交換財務帳戶資料所定的標準和打擊企業「侵蝕稅基及轉移利潤」措施的實施情況；
 - 繼續擴展香港與貿易伙伴(尤其是「一帶一路」沿線國家)的全面性避免雙重徵稅協定網絡；
 - 由二零一九年七月一日起，把稅務政策組轉移至總目 142 – 政府總部：政務司司長辦公室及財政司司長辦公室；
 - 繼續監察政府的採購政策，並因應政府的審慎理財原則和其他施政方針，更新或精簡現行的採購程序及指引；
 - 繼續致力簡化政府內部財政規例；以及
 - 繼續考慮大型投資和貸款的建議，以支持經濟及社會發展，並確保政府按「收回成本」和「用者自付」原則徵收的各項收費作出適時檢討。

綱領(3)：服務部門

| | 2017-18 (實際) | 2018-19 (原來預算) | 2018-19 (修訂) | 2019-20 (預算) |
|-----------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------------------|
| 財政撥款(百萬元) | 64.3 | 70.0 | 71.3 (+1.9%) | 76.2 (+6.9%) |
| | | | | (或較 2018-19 原來 預算增加 8.9%) |

宗旨

8 宗旨是確保各政府部門獲得所需的中央支援服務，令部門能以既有效率又符合成本效益的方式，維持並提高服務水平及質素，為市民提供服務。

簡介

- 9 在本綱領下，庫務科的工作是制定及統籌下列各項政策和計劃：
- 確保以既有效率又符合成本效益的方式，提供轄下的中央支援服務(例如財務資料管理、採購、物料供應管理、車輛管理、印刷，以及提供宿舍及辦公地方)；以及
 - 確保轄下服務部門提供優質的支援服務，滿足各決策局和部門用戶的需要。

二零一九至二零年度需要特別留意的事項

- 10 二零一九至二零年度內，庫務科將會：
- 繼續監察和利便服務部門的工作，確保它們所提供的中央支援服務具運作效率和符合成本效益；
 - 繼續統籌小規模建築工程的資源分配工作，確保妥為審核有關工程項目和就項目訂定優先次序；
 - 推行支持創新的政府採購政策；
 - 監察政府產業署實施優化後租務安排的情況，以更有效達致關愛社會的目標；
 - 聯同發展局和其他相關部門，以更積極和協調的方式落實「一地多用」措施，加快在政府土地以多層發展模式興建公共設施；以及
 - 就加強保障政府服務合約承辦商所僱用非技術員工的新措施，監察實施情況。

總目 147 – 政府總部：財經事務及庫務局(庫務科)

| | 財政撥款分析 | | | |
|---------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2017-18 (實際) (百萬元) | 2018-19 (原來預算) (百萬元) | 2018-19 (修訂) (百萬元) | 2019-20 (預算) (百萬元) |
| 綱領 | | | | |
| (1) 局長辦公室 | 14.3 | 14.3 | 14.8 | 15.0 |
| (2) 政府收入及財政管理 | 163.7 | 173.0 | 176.1 | 180.1 |
| (3) 服務部門 | 64.3 | 70.0 | 71.3 | 76.2 |
| | 242.3 | 257.3 | 262.2 (+1.9%) | 271.3# (+3.5%) |

(或較 2018-19 原來
預算增加 5.4%)

兩項一次過電費補貼計劃所需的現金流量，已計入分目 700 一般非經常開支項下。

財政撥款及人手編制分析

綱領(1)

二零一九至二零年度的撥款較二零一八至一九年度的修訂預算增加 20 萬元(1.4%)，主要由於個人薪酬開支需求有所增加。

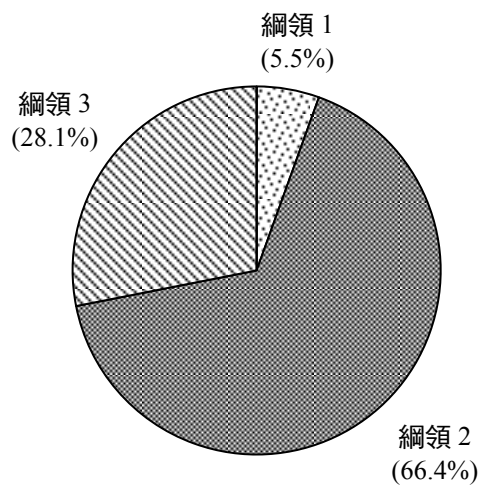
綱領(2)

二零一九至二零年度的撥款較二零一八至一九年度的修訂預算增加 400 萬元(2.3%)，主要由於個人薪酬開支需求和飛機乘客離境稅行政費用有所增加；部分增加的開支，因稅務政策組將由二零一九年七月一日起轉移至總目 142 – 政府總部：政務司司長辦公室及財政司司長辦公室，有關撥款獲相應調整而得以抵銷。在二零一九至二零年度會淨增加 1 個職位。

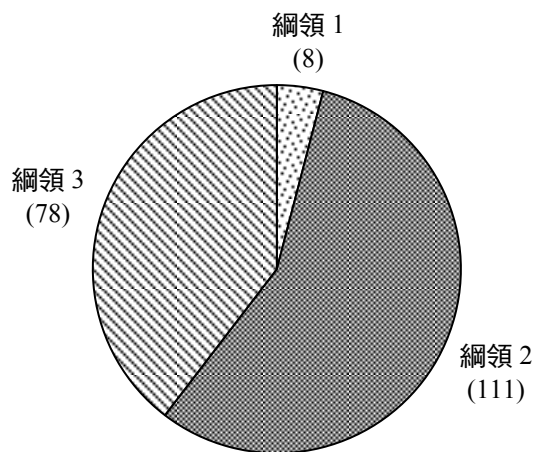
綱領(3)

二零一九至二零年度的撥款較二零一八至一九年度的修訂預算增加 490 萬元(6.9%)，主要由於個人薪酬開支需求有所增加。在二零一九至二零年度會增加 3 個職位。

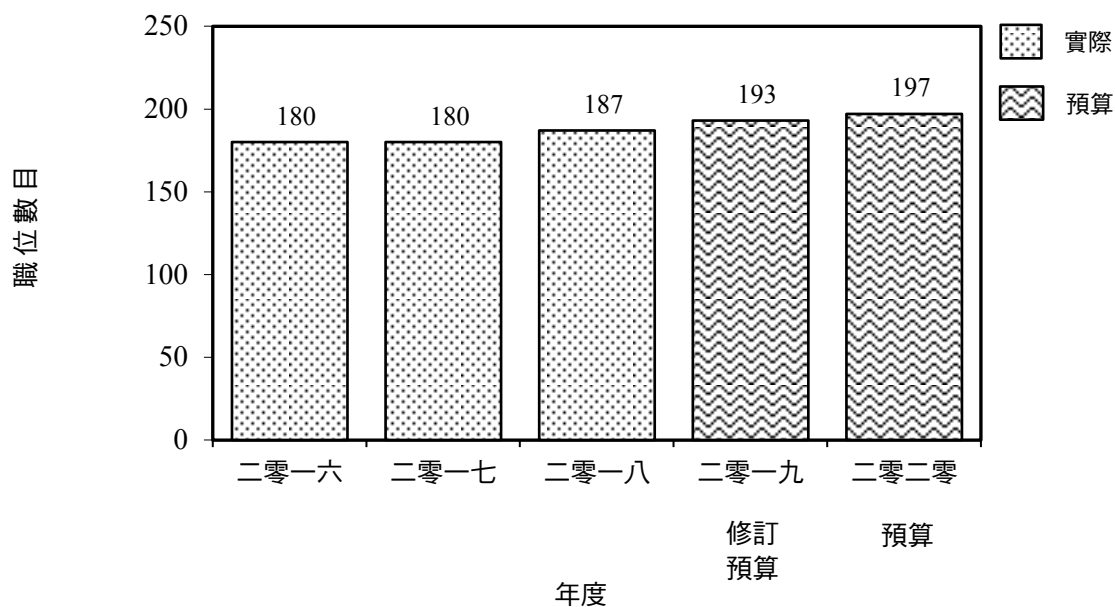
各綱領的撥款分配情況
(二零一九至二零年度)



各綱領的員工人數
(截至二零二零年三月三十一日止)



編制的變動
(截至三月三十一日止)



總目 147 – 政府總部：財經事務及庫務局(庫務科)

| 分目 (編號) | 2017-18 實際開支 | 2018-19 核准預算 | 2018-19 修訂預算 | 2019-20 預算 | |
|-------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|
| | \$'000 | \$'000 | \$'000 | \$'000 | |
| 經營帳目 | | | | | |
| 經常開支 | | | | | |
| 000 | 運作開支 | 175,629 | 188,231 | 191,908 | 198,070 |
| 281 | 飛機乘客離境稅行政費用 | 66,639 | 69,050 | 70,253 | 73,221 |
| | 經常開支總額 | 242,268 | 257,281 | 262,161 | 271,291 |
| 非經常開支 | | | | | |
| 700 | 一般非經常開支 | 67,261 | 47,030 | 46,038 | 34,020 |
| | 非經常開支總額 | 67,261 | 47,030 | 46,038 | 34,020 |
| | 經營帳目總額 | 309,529 | 304,311 | 308,199 | 305,311 |
| | 開支總額 | 309,529 | 304,311 | 308,199 | 305,311 |

總目 147 – 政府總部：財經事務及庫務局(庫務科)

按分目列出的開支詳情

二零一九至二零年度庫務科所需的薪金及開支預算為 305,311,000 元，較二零一八至一九年度的修訂預算減少 2,888,000 元，而較二零一七至一八年度的實際開支減少 4,218,000 元。

經營帳目

經常開支

2 在分目 000 運作開支項下的撥款 198,070,000 元，用以支付庫務科的薪金、津貼及其他運作開支。

3 截至二零一九年三月三十一日止，庫務科的人手編制有 193 個常額職位。預期在二零一九至二零年度會淨增加 4 個職位。在某些限制下，管制人員可按獲授權力，在二零一九至二零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 120,216,000 元。

4 在分目 000 運作開支項下的財政撥款分析如下：

| | 2017-18 (實際) (\$'000) | 2018-19 (原來預算) (\$'000) | 2018-19 (修訂預算) (\$'000) | 2019-20 (預算) (\$'000) |
|------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 個人薪酬 | | | | |
| — 薪金 | 140,186 | 148,572 | 151,736 | 157,997 |
| — 津貼 | 5,967 | 5,668 | 6,062 | 5,731 |
| — 工作相關津貼 | — | 2 | 2 | 2 |
| 與員工有關連的開支 | | | | |
| — 強制性公積金供款 | 199 | 175 | 198 | 145 |
| — 公務員公積金供款 | 7,431 | 8,842 | 8,989 | 10,851 |
| 部門開支 | | | | |
| — 委員會成員酬金 | 1,982 | 2,567 | 2,482 | 2,556 |
| — 一般部門開支 | 19,864 | 22,405 | 22,439 | 20,788 |
| | 175,629 | 188,231 | 191,908 | 198,070 |

5 在分目 281 飛機乘客離境稅行政費用項下的撥款 73,221,000 元，用以向航空公司、直升機公司及民航處代理支付代收飛機乘客離境稅、處理豁免及退回有關稅款申請的費用。

總目 147 – 政府總部：財經事務及庫務局(庫務科)

| 分目 項目 (編號)(編號)涵蓋的範圍 | 承擔額 | | | |
|------------------------|--|----------------------------|-------------------|---------|
| | 核准 承擔額 | 截至 31.3.2018 止 的累積開支 | 2018-19 修訂預算開支 | 結餘 |
| | \$'000 | \$'000 | \$'000 | \$'000 |
| 經營帳目 | | | | |
| 700 | 一般非經常開支 | | | |
| 835 | 向受重建、大型維修或改善 工程影響的合資格公屋租戶 提供電費補充補貼 Δ | | | |
| | 9,000 | 6,701 | 20 | 2,279 |
| 881 | 向合資格的住宅用戶戶口提供 電費補貼 Δ | | | |
| | 22,300,000 | 21,693,247 | 46,000 | 560,753 |
| 總額 | 22,309,000 | 21,699,948 | 46,020 | 563,032 |

- Δ 上述兩項補貼計劃分別在二零一三年六月由財務委員會審批和在同年十一月按獲轉授權力批准，使用限期至二零一六年六月三十日為止。財政司司長其後於《二零一六至一七年度政府財政預算案》公布，計劃的使用限期延長兩年至二零一八年六月三十日，開支上限及其他條款維持不變。這兩項計劃的使用限期已再度延長至二零二零年六月三十日，開支上限及其他條款仍然維持不變。