

	目標	2000 (實際)	2001 (實際)	2002 (計劃)
在每個財政年度終結後編製周年帳目				
所需時間(月數).....	2.8	2.6	2.7	2.7
在收到貨物／獲得服務或收到發票後 30 個曆日內付款(%)	96.0	96.0	98.0	98.0
處理郵寄收款				
於繁忙期間在 7 個工作天內完成(%)§	99.0	99.2	100.0	99.0
於非繁忙期間在 4 個工作天內完成(%)φ	99.0	99.2	100.0	99.0
在庫務署收款處輪候服務的時間維持在下列時限內				
在繁忙期間，輪候時間不超過 25 分鐘(%)	99.0	98.8	99.7	—#
在非繁忙期間的午膳時間，輪候時間不超過 8 分鐘(%).....	99.0	99.6	100.0	—#

	目標	2000 (實際)	2001 (實際)	2002 (計劃)
在非繁忙期間，輪候時間不超過 4 分鐘(%).....	99.0@	98.8	99.7	—#
在 9 個工作天內回覆書面查詢(%) .	99.0	100.0	100.0	99.5
§ 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及二〇〇一年在 9 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及二〇〇一年在 6 個工作天內完成的目標。				
@ 二〇〇〇年的目標為 98%。				
# 由二〇〇一年十月三日起，收款服務由郵政署負責，而庫務署各收款處亦由該日起停止服務。				
指標				

	2000 (實際)	2001 (實際)	2002 (預算)
所處理的付款個案數目	1 030 857	1 027 372	1 038 000
櫃檯處理的收款個案數目	4 101 565	2 981 024#	—#
經郵寄收款的個案數目	2 488 385	2 183 657	1 700 000
以自動轉帳收款的個案數目	2 110 876	2 150 101	2 000 000
以其他電子收費方法收款的個案數目	3 727 984	4 572 124	4 700 000
# 由二〇〇一年十月三日起，收款服務由郵政署負責，而庫務署各收款處亦由該日起停止服務。			

二〇〇二至〇三年度需要特別留意的事項

- 6 二〇〇二至〇三年度內，庫務署將會：
- 着手統籌工作，以按應計制編製第二套政府周年帳目；以及
 - 繼續尋求方法和途徑，提高收款工作效率及降低成本，包括把處理郵寄收款的服務外判。

綱領(2)：發放薪金、退休金／撫恤金及福利

	2000-01 (實際)	2001-02 (核准)	2001-02 (修訂)	2002-03 (預算)
財政撥款(百萬元)	88.1	97.5 (+10.7%)	98.6 (+1.1%)	98.6 (0.0%)

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、本地教育津貼計劃及旅費津貼。

11 庫務署在二〇〇一年大致上達到所定下的目標，預期二〇〇二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	2000 (實際)	2001 (實際)	2002 (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	98.0	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
在 30 個曆日內發放旅費津貼(%) ..	99.9	99.9	99.9	99.9

總目 188 – 庫務署

	目標	2000 (實際)	2001 (實際)	2002 (計劃)
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	99.5
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(%)	99.0	99.9	99.9	99.0
指標				
		2000 (實際)	2001 (實際)	2002 (預算)
支薪公務員人數		186 539	180 204	180 200
參與各項房屋福利計劃的人數		41 329	40 073	38 670
領取退休金／撫恤金的人數		64 935	72 619	77 800
經處理的旅費津貼申請(按人次計).....		23 040	25 987	27 390

二〇〇二至〇三年度需要特別留意的事項

13 本署會全面檢討庫務署薪俸記錄系統，以期更靈活配合業務需要的轉變。

綱領(3)：會計及財務資料系統

	2000-01 (實際)	2001-02 (核准)	2001-02 (修訂)	2002-03 (預算)
財政撥款(百萬元)	107.0	113.9 (+6.4%)	112.5 (-1.2%)	114.1 (+1.4%)

宗旨

14 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

15 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，並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，例如薪俸記錄系統及支付債權人記錄系統。此外，本署亦為個別部門所操作的財務系統提供支援。

16 本署於二〇〇一年委聘顧問，就提升政府財務管理資料系統進行可行性研究，以便能更有效應付政府的財務資料和管理需要。本署現已成立一個督導小組，負責管理是項顧問研究，以及考慮顧問的建議和研究其他地區的政府和私營機構的經驗，並定出行動方針，確保引入適當的系統，以應付政府的需要。

17 庫務署在二〇〇一年達到定下的所有目標，預期二〇〇二年亦可維持這個表現水平。

18 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	2000 (實際)	2001 (實際)	2002 (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	99.6	99.5	98.5
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 (%)	93.0	94.7	95.0	94.0

總目 188 — 庫務署

指標

	2000 (實際)	2001 (實際)	2002 (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	90	91	91
電腦應用系統數目	84	84	80

二〇〇二至〇三年度需要特別留意的事項

19 如獲財務委員會批准撥款申請，本署會安排購買建議的政府財務管理資料系統，並向各部門提供支援，讓它們得以配合政府財政報告在內容方面的轉變。

綱領(4)：管理基金

	2000-01 (實際)	2001-02 (核准)	2001-02 (修訂)	2002-03 (預算)
財政撥款(百萬元)	5.2	5.5 (+5.8%)	5.6 (+1.8%)	5.5 (-1.8%)

宗旨

20 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

21 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。

22 由於全球經濟不景，兩個學校公積金在二〇〇一年的實際投資回報均低於目標。

23 衡量服務表現準則主要有：

目標

	目標	2000 (實際)	2001 (實際)	2002 (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%	CPI-7%	CPI+4%

指標

	2000 (實際)	2001 (實際)	2002 (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	22,656	21,718	22,765
優質教育基金	3,724	2,889	2,586
戴麟趾爵士康樂基金	459	401	385
禁毒基金	36	23	23
由投資組合經理投資			
補助及津貼學校公積金	10,579	11,695	12,258
優質教育基金	1,977	1,556	1,393
禁毒基金	393	354	354
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(%).....	6.3	5.0	5.0

二〇〇二至〇三年度需要特別留意的事項

24 二〇〇二至〇三年度內，本署會研究採取新安排來增加基金的收入，包括聘用更多投資組合經理進行投資活動。

財政撥款分析

	2000-01 (實際) (百萬元)	2001-02 (核准) (百萬元)	2001-02 (修訂) (百萬元)	2002-03 (預算) (百萬元)
綱領				
(1) 中央會計、收款及付款	101.0	107.4	111.1	120.8
(2) 發放薪金、退休金／撫恤金及福利....	88.1	97.5	98.6	98.6
(3) 會計及財務資料系統	107.0	113.9	112.5	114.1
(4) 管理基金	5.2	5.5	5.6	5.5
	301.3	324.3 (+7.6%)	327.8 (+1.1%)	339.0 (+3.4%)

財政撥款及人手編制分析

綱領(1)

二〇〇二至〇三年度的撥款較二〇〇一至〇二年度的修訂預算增加 970 萬元(8.7%)，主要計及由二〇〇一年十月三日起因郵政署提供櫃位收款服務而須向其支付的全年費用、應付以電子方式付款數目增加所需的撥款、推行應計制會計制度的費用，以及二〇〇二至〇三年度開設 6 個職位所需的撥款及員工的薪酬遞增。由於在二〇〇一至〇二年度刪減 73 個職位及二〇〇二至〇三年度刪減 9 個職位令全年費用減少，以及在二〇〇一至〇二年度完成 2 項工程後得以減省一般行政開支，部分額外開支因而被抵消。

綱領(2)

二〇〇二至〇三年度的撥款與二〇〇一至〇二年度的修訂預算相同，主要計及聘用更多合約員工所需的撥款及員工的薪酬遞增。由於在二〇〇一至〇二年度淨刪減 4 個職位令全年費用減少及在二〇〇二至〇三年度再刪減 19 個職位，加上在二〇〇一至〇二年度完成 2 項工程後得以減省一般行政開支，額外開支因而被抵消。

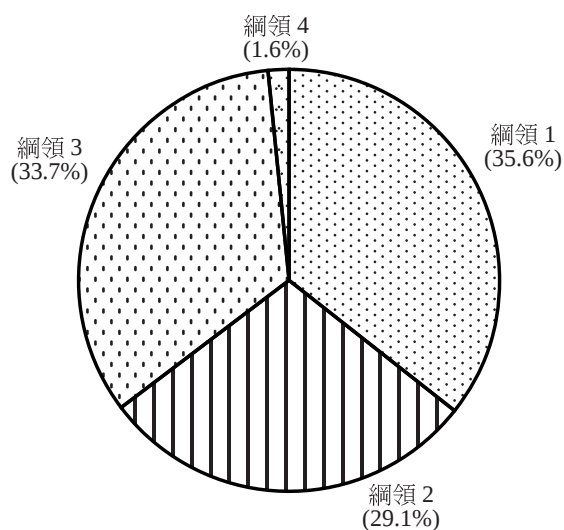
綱領(3)

二〇〇二至〇三年度的撥款較二〇〇一至〇二年度的修訂預算增加 160 萬元(1.4%)，主要計及在二〇〇二至〇三年度填補職位空缺和聘用更多合約員工所需的撥款，以及員工的薪酬遞增。由於在二〇〇一至〇二年度刪減 1 個職位令全年費用減少，以及在二〇〇一至〇二年度完成 2 項工程後得以減省一般行政開支，部分額外開支因而被抵消。

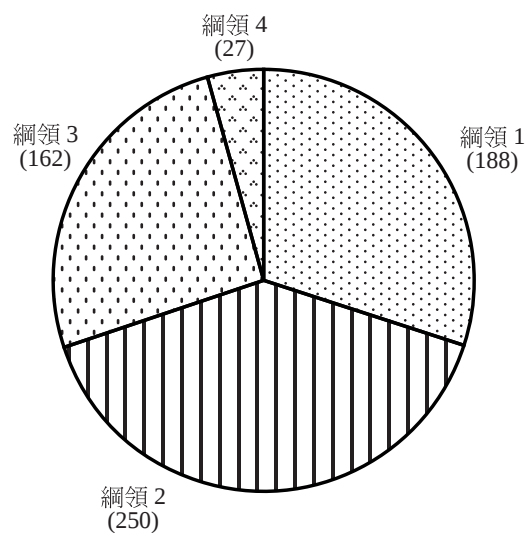
綱領(4)

二〇〇二至〇三年度的撥款較二〇〇一至〇二年度的修訂預算減少 10 萬元(1.8%)，主要計及在二〇〇一至〇二年度完成 2 項工程而減省的一般行政開支。部分減省的開支因員工的薪酬遞增而抵消。

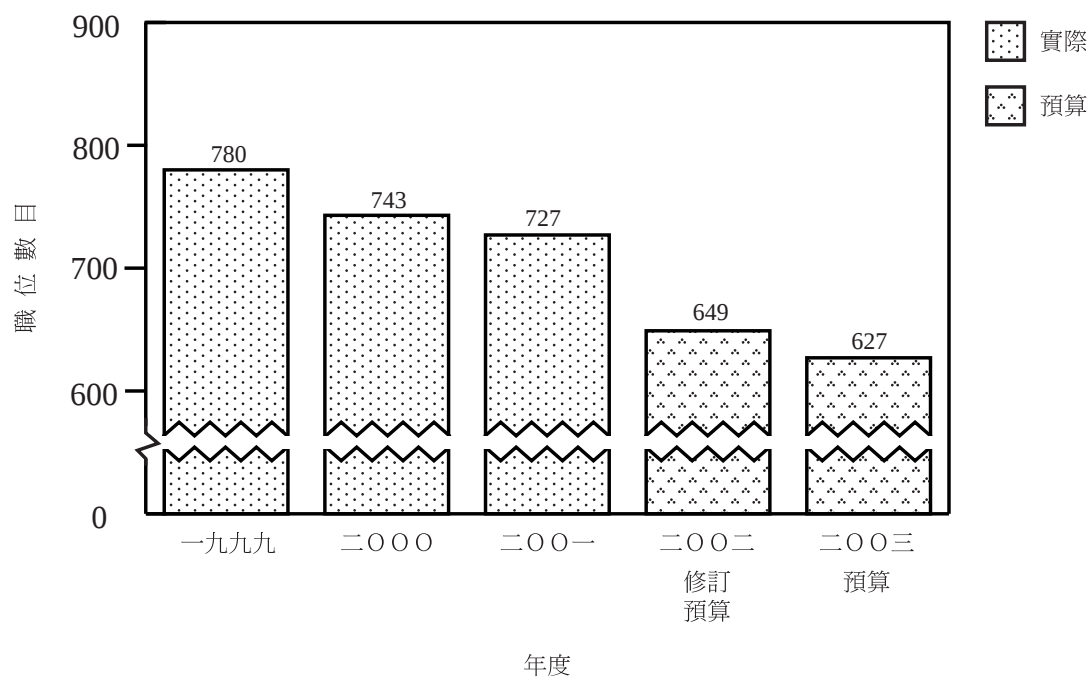
各綱領的撥款分配情況
(二〇〇二至〇三年度)



各綱領的員工人數
(截至二〇〇三年三月三十一日止)



編制的變動
(截至三月三十一日止)



總目 188 — 庫務署

分目 (編號)		2000-01 實際開支	2001-02 核准預算	2001-02 修訂預算	2002-03 預算
	\$'000	\$'000	\$'000	\$'000	\$'000
經常帳					
000	運作開支	297,533	315,362	319,565	334,515
003	可收回的薪金及津貼 8,852				
	減去發還款項 貸記 8,852	—	—	—	—
187	代理人的佣金及費用	3,743	4,409	3,770	4,484*
	經常帳總額	301,276	319,771	323,335	338,999
非經常帳					
I — 機器、設備及工程					
	機器、車輛及設備	—	4,500	4,500	—
	機器、設備及工程開支 總額	—	4,500	4,500	—
	非經常帳總額	—	4,500	4,500	—
	開支總額	301,276	324,271	327,835	338,999

總目 188 – 庫務署

按分目列出的開支詳情

二〇〇二至〇三年度庫務署所需的薪金及開支預算為 338,999,000 元，較二〇〇一至〇二年度的修訂預算增加 11,164,000 元，而較二〇〇〇至〇一年度的實際開支增加 37,723,000 元。

經常帳

2 在分目 000 運作開支項下的撥款 334,515,000 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。這個數額較二〇〇一至〇二年度的修訂預算增加 14,950,000 元(4.7%)，主要計及郵政署提供櫃位收款服務而須向其支付的全年費用、應付以電子方式付款數目增加所需的額外交易費用撥款、推行應計制會計制度的費用、在二〇〇一至〇二年度開設的職位所需的全年撥款、在二〇〇二至〇三年度填補職位空缺和聘用更多合約員工所需的撥款，以及員工的薪酬遞增。由於二〇〇一至〇二年度及二〇〇二至〇三年度刪減職位令全年費用減少，以及在二〇〇一至〇二年度完成 2 項工程(不間斷電源供應系統及進行資訊科技保安事宜的技術研究)後一般行政開支得以減省，部分額外開支因而被抵消。庫務署的運作開支以整筆撥款方式管理及控制。

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。截至二〇〇二年三月三十一日止，人手編制有 649 個常額職位，預期在二〇〇二至〇三年度會淨刪減 22 個常額職位。在某些限制下，管制人員可按獲授權力，在二〇〇二至〇三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 187,067,000 元。

4 分目 000 運作開支項下的撥款分析如下：

	2000-01 (實際) (\$'000)	2001-02 (原來預算) (\$'000)	2001-02 (修訂預算) (\$'000)	2002-03 (預算) (\$'000)
個人薪酬				
— 薪金	218,678	231,610	220,132	219,530
— 津貼	3,076	4,774	3,791	4,601
— 與工作有關連津貼	502	553	362	125
部門開支				
— 一般部門開支	75,277	78,425	95,280	110,259
	<u>297,533</u>	<u>315,362</u>	<u>319,565</u>	<u>334,515</u>

5 在分目 003 可收回的薪金及津貼項下的撥款 8,852,000 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 4,484,000 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。這個數額較二〇〇一至〇二年度的修訂預算增加 714,000 元(18.9%)，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。