

財務委員會參考文件

整筆撥款安排

目的

本文件旨在向各委員匯報整筆撥款安排在 2001-02 年度的推展情況，並告知各委員，我們計劃在編製 2002-03 年度預算時，把這項安排進一步推展至另外七個部門。

背景

2. 根據一貫的安排，管制人員的經常開支以不同的開支分目(例如薪金、津貼和一般部門開支等)來管控。如要調撥各分目項下的款項，必須獲得財務委員會或庫務局(根據獲轉授的權力)批准。根據整筆撥款安排，供部門運作使用的各項經常開支(某些指定的特殊開支¹除外)會歸入同一分目(即分目 000「運作開支」)，而這個分目會以設有現金開支上限的預算形式²運作。管制人員有權調撥這個單一分目「運作開支」項下各開支項目的款項。實施整筆撥款安排，不但可簡化程序，使管制人員能更靈活調撥作出應變，以切合不斷轉變的需求和需要。

3. 與此同時，為確保整筆撥款的運用情況具有透明度，並繼續由委員監察，採用這項安排的部門必須遵從以下規定—

- (a) 管制人員必須在每個年度的預算內按傳統分目開列整筆撥款的分項數字；以及

¹ 以稅務局為例，由於該局在儲稅券利息和用以支付有關登記訴訟書的法庭收費特別法律費用方面的開支性質特殊，這兩方面的開支會繼續撥歸不同分目項下。

² 「運作開支」項下只有「薪金」和「津貼」兩個項目會在年內根據公務員薪酬調整的幅度獲得追加撥款。

- (b) 在年內提交季度報告，載列整筆撥款的各項實際支出，以及各傳統分目的重新調撥款項安排。由 1999 年 9 月起，這些報告按季以財務委員會參考文件的形式提交各委員參閱。

4. 取得委員的支持後，我們在編製 1999-2000 年度預算時，首次讓五個部門試行以整筆撥款方式運作。其後，在編製 2000-01 年度預算時，我們讓多兩個部門採用這項安排。2000 年 6 月，我們向各委員簡報推行整筆撥款安排的進度，並告知各委員，我們計劃在編製 2001-02 年度預算時，把有關安排推展至另外十個部門，而最終目標是所有決策局和部門均採用這項安排。目前共有 16 個部門以整筆撥款方式運作。

附件 1 這 16 個部門的名單載於附件 1。

推行整筆撥款安排的進度

5. 我們在 2001 年 9 月與採用整筆撥款安排的部門舉行座談會，了解這些部門實行有關安排的情況。這些部門均對這項安排給予正面評價。概括而言，這些部門認為整筆撥款安排可帶來下述效益－

- (a) 加快資源管理的決策過程，讓部門能更迅速採取應變措施；
- (b) 培養部門管理人員的自主精神和理財方面的責任感，並加強問責，從而鼓勵他們構思創新的善用資源方法；以及
- (c) 部門可就其工作靈活訂定一套人手與其他資源互相配合的理想方式。

附件 2 6. 附件 2 闡述採用這項安排的部門所作的回應。

未來路向

7. 鑑於試驗結果令人鼓舞，我們認為應繼續把整筆撥款安排推展至更多部門。經諮詢有關的決策局局長，並獲得有關的管制人員同意後，我們已選定另外七個部門由 2002-03 年度起以整筆撥款方式運作。這些

附件 3 部門的名單和供參考的運作開支預算載於附件 3。

8. 我們會繼續採用現行措施，包括向財務委員會呈交季度報告，載列部門的實際支出和重新調撥款項的情況，以確保有關安排具透明度，並作出交代。

9. 我們的最終目標，仍是要把整筆撥款安排推展至所有決策局和部門。我們會繼續把這項安排推展至更多已準備就緒的決策局和部門。

庫務局

2002 年 1 月

以整筆撥款方式運作的部門

自 1999 年 4 月 1 日起(註)

公務員培訓處

香港警務處

知識產權署

庫務署

自 2000 年 7 月 1 日起

創新科技署

投資推廣署

自 2001 年 4 月 1 日起

漁農自然護理署

屋宇署

政府統計處

衛生署

路政署

政府新聞處

稅務局

勞工處

運輸署

水務署

註－政府由 2001 年 4 月 1 日起，改以資助金形式批撥款項予申訴專員公署，因此公署已停止以整筆撥款方式運作。

各部門採用整筆撥款安排後取得效益的例子

(a) 漁農自然護理署

由於管制人員有權重新調撥整筆撥款項下各開支項目的款項，部門無須再就調撥安排提請庫務局批准，大大縮短取得授權所需的時間。

(b) 政府統計處

雖然該處未有需要重新調撥整筆撥款項下的款項，但該處人員認為有關安排可讓部門靈活運用資源，所以樂於採用。

(c) 公務員培訓處

由於可靈活重新調撥整筆撥款項下各開支項目的款項，該處的單位主管可有更大的空間靈活制定工作計劃，並可鼓勵他們在善用資源方面提出創新的構思，以取得成效。舉例來說，該處最近提升了網上學習中心的功能，成績理想。有關工作包括提升軟硬件和數據線路的功能、設計新的用戶界面，以及把中心日常的管理工作外判。

(d) 香港警務處

該處無須得到庫務局批准，便可自行轉撥分目 000「運作開支」項下各項目的款項，因此，部門內部和部門與庫務局之間的文書工作得以減省。把各開支項目的款項合併列入整筆撥款，亦使該處得以靈活規控／重新調撥部門開支。根據整筆撥款安排，該處負責預算的人員(下稱「預算人員」)可重新調撥所得撥款，應付運作上迫切的需要或提高生產力和效率。為使整筆撥款安排取得持久的效益，該處會為轄下人員持續舉辦有關整筆撥款安排和財務管理的研討會與培訓課程。

(e) 政府新聞處

由於整筆撥款項下「個人薪酬」和「非個人薪酬」項下的款項可靈活調撥，該處得以加快決策過程和更善用資源。

(f) 創新科技署

在這項安排下，該署可靈活重新調撥整筆撥款的款項，應付運作上的需要。舉例來說，該署可暫時重新調撥原先預留用以聘用專業人員的款項，向外間僱用國際專家的專業服務，進行專題研究工作。

(g) 知識產權署

由於「個人薪酬」與「部門開支」項下的撥款可以靈活互調，部門在考慮採用其他服務方式時，可以更快作出決定。此外，由於部門內部須定期檢討整筆撥款的使用情況，所以亦促使管理層構思其他節省成本的方法，例如：減少印製表格，並鼓勵市民從部門網站下載表格。

(h) 庫務署

整筆撥款的安排與資源增值計劃下的各項措施可以鼓勵督導人員和管理人員更積極提出新構想，就其工作訂定一套人手和其他資源互相配合的理想方式，使能盡量善用資源。舉例來說，部門聘用臨時員工在繁忙期間負責差餉的收款工作，因而減少了該署員工逾時工作的時間和相關開支。

(i) 運輸署

運輸署採用這項靈活的整筆撥款安排，可以互調「個人薪酬」和「非個人薪酬」項下的款項。舉例來說，該署已僱用服務進行夜間的調查工作，該署人員因而無需再逾時工作。各部別的主管人員亦獲授權決定如何轉撥「非個人薪酬」項下各項目的款項。有關人員每月均會就「個人薪酬」和「非個人薪酬」項下的開支情況，擬備財務報告提交運輸署署長審閱。該署會密切監察署內公務員職位的開設／刪除／空缺情況，以便計算可由「個人薪酬」項下轉撥至「非個人薪酬」項下的款項。各部別均設有持續改善服務小組，就如何改善工作提供意見。

(j) 水務署

採用整筆撥款安排，使水務署得以更加善用資源，從而減省經常費用。舉例來說，該署得以較低成本提供收發服務。整筆撥款安排亦有助該署推動改革，該署的管理人員和預算人員均樂於採用這項安排。該署已在這方面訂立部門訓令，訂明有權批准預算人員轉撥各分目項下款項的批核人員。「會計及財務資料系統」的使用者代號亦已改良，加入預算人員的編號，以便他們監察所得撥款的運用情況。

由 2002-03 年度起以整筆撥款方式運作的部門

	部門	所屬的決策局	供參考的運作 開支預算 (按 2001-02 年度 預算推算) (百萬元)	供參考的須另行 交代和管控 的開支 (百萬元)
1.	民航處	經濟局	645.6	3.2
2.	香港海關	工商局	1,780.2	62.1
3.	渠務署	規劃地政局	1,457.0	無
4.	環境保護署	環境食物局	859.6	1,303.6
5.	政府車輛管理處	庫務局	53.7	0.9
6.	政府物料供應處	庫務局	173.3	0.5
7.	政府印務局	庫務局	245.8	無