

## 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。

二零一五至一六年度預算.....	<b>4.087 億元</b>
二零一五至一六年度的編制上限(按薪級中點估計的年薪值)相等於在二零一五年三月三十一日及二零一六年三月三十一日預算設有的 162 個非首長級職位。.....	<b>9,050 萬元</b>
此外，預算於二零一五年三月三十一日及二零一六年三月三十一日設有 18 個首長級職位。	
承擔額結餘.....	<b>9.856 億元</b>

### 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

	2013-14 (實際)	2014-15 (原來預算)	2014-15 (修訂)	2015-16 (預算)
財政撥款(百萬元)	12.5	12.7	13.0 (+2.4%)	<b>13.2</b> (+1.5%)
				(或較 2014-15 原來 預算增加 3.9%)

#### 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

	2013-14 (實際)	2014-15 (原來預算)	2014-15 (修訂)	2015-16 (預算)
財政撥款(百萬元)	136.9	136.0	140.3 (+3.2%)	<b>143.7</b> (+2.4%)
				(或較 2014-15 原來 預算增加 5.7%)

#### 宗旨

4 宗旨是依循政府的審慎理財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、公平和具競爭性的招標安排。

#### 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，確保資源能用在最有利於社會的用途上；
  - 推廣在合乎經濟效益的原則下提供政府服務；
  - 投資大型基建項目，以提高香港的競爭力及改善居住環境；
  - 維持簡單而明確的低稅制，藉此鼓勵投資和企業經營；

## 總目 147 – 政府總部：財經事務及庫務局(庫務科)

- 打擊逃稅行為，並盡量減少避稅的機會；
- 提倡恪守「收回成本」和「用者自付」的原則；以及
- 維持財政儲備，以符合政府日常運作需要、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 二零一四年，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，並協助確保各決策局和部門所提出建議的財政影響，在應盡的努力下獲得評核。

### 二零一五至一六年度需要特別留意的事項

- 7 二零一五至一六年度內，庫務科將會：
- 繼續按公共財政審慎理財的既有原則，控制政府開支增長和管理資源分配；
  - 繼續推展政府所採納的長遠財政計劃工作小組的建議；
  - 制訂建議，使香港在二零一八年年底建立自動交換稅務資料制度；
  - 繼續督導《稅務條例》(第 112 章)的法例修訂工作，令稅制不斷更新；
  - 繼續與貿易伙伴磋商簽訂全面性避免雙重徵稅協定和稅務資料交換協定的事宜，並密切注視全球在這些協定上的趨勢；
  - 繼續考慮大型投資和貸款的建議，以支持經濟及社會發展；以及
  - 繼續提醒各決策局和部門簡化程序、節約使用資源，以及定期檢討各項收費的計算方法，確保適用的政府服務能更符合「收回成本」和「用者自付」的原則。

### 綱領(3)：服務部門

	2013-14 (實際)	2014-15 (原來預算)	2014-15 (修訂)	2015-16 (預算)
財政撥款(百萬元)	57.1	58.6	60.4 (+3.1%)	61.3 (+1.5%)
				(或較 2014-15 原來 預算增加 4.6%)

### 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(即財務資料管理、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
  - 確保轄下服務部門能提供優質的支援服務，滿足各決策局和部門用戶的需要。

### 二零一五至一六年度需要特別留意的事項

- 10 二零一五至一六年度內，庫務科將會繼續：
- 監察和利便服務部門的工作，以確保所提供的中央支援服務具運作效率和符合成本效益；以及
  - 統籌小規模建築工程的資源分配工作，以確保妥為審核有關工程項目和就項目訂定優先次序。

## 總目 147 – 政府總部：財經事務及庫務局(庫務科)

	財政撥款分析			
	2013-14 (實際) (百萬元)	2014-15 (原來預算) (百萬元)	2014-15 (修訂) (百萬元)	2015-16 (預算) (百萬元)
<b>綱領</b>				
(1) 局長辦公室 .....	12.5	12.7	13.0	13.2
(2) 政府收入及財政管理 .....	136.9	136.0	140.3	143.7
(3) 服務部門 .....	57.1	58.6	60.4	61.3
	206.5	207.3	213.7 (+3.1%)	218.2# (+2.1%)

(或較 2014-15 原來  
預算增加 5.3%)

# 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)

二零一五至一六年度的撥款較二零一四至一五年度的修訂預算增加 20 萬元(1.5%)，主要由於個人薪酬開支需求有所增加。

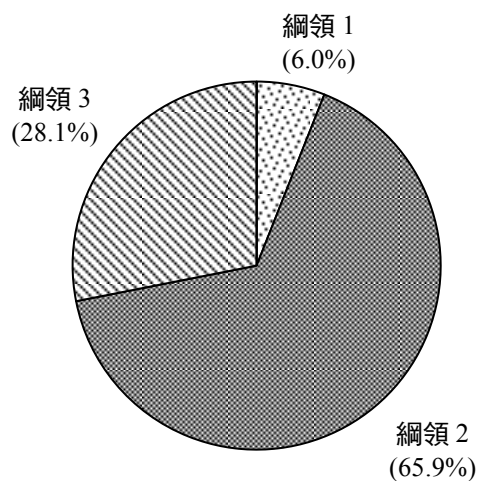
#### 綱領(2)

二零一五至一六年度的撥款較二零一四至一五年度的修訂預算增加 340 萬元(2.4%)，主要由於個人薪酬開支和飛機乘客離境稅行政費用的需求有所增加。

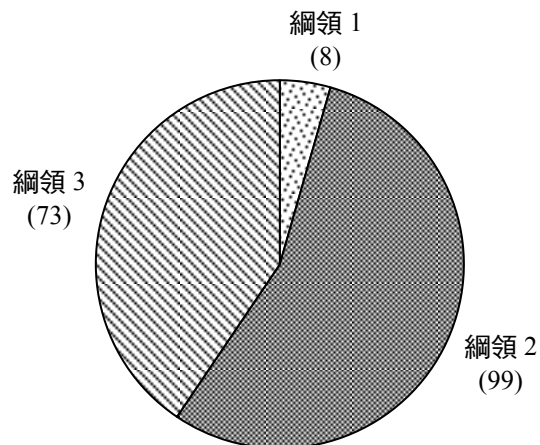
#### 綱領(3)

二零一五至一六年度的撥款較二零一四至一五年度的修訂預算增加 90 萬元(1.5%)，主要由於個人薪酬開支需求有所增加。

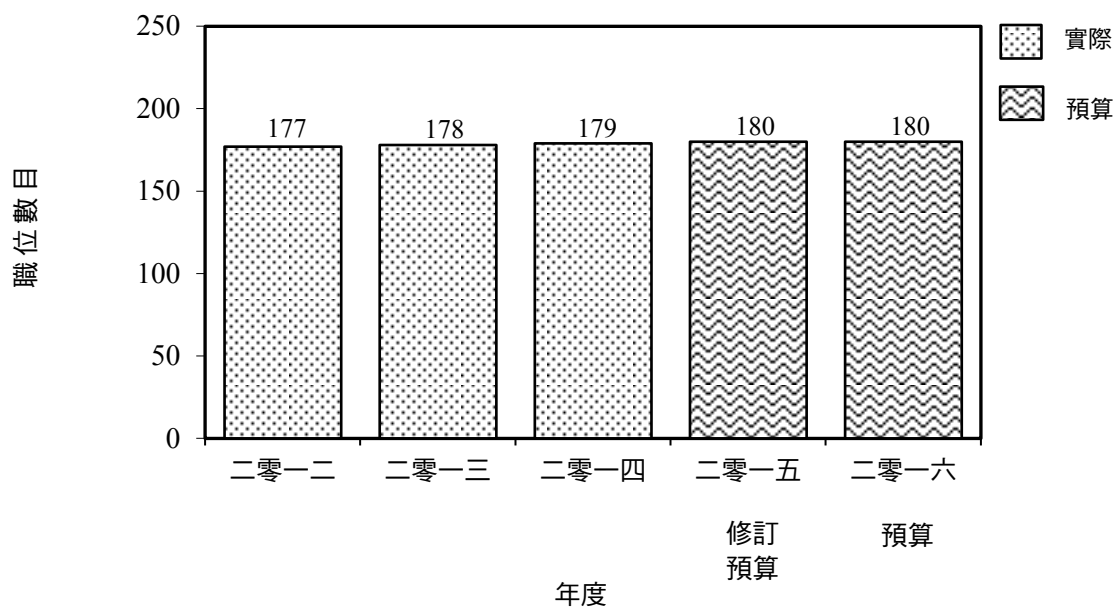
各綱領的撥款分配情況  
(二零一五至一六年度)



各綱領的員工人數  
(截至二零一六年三月三十一日止)



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)	2013-14 實際開支	2014-15 核准預算	2014-15 修訂預算	2015-16 預算	
	\$'000	\$'000	\$'000	\$'000	
<b>經營帳目</b>					
經常開支					
000	運作開支 .....	152,294	152,342	157,039	<b>159,077</b>
281	飛機乘客離境稅行政費用 .....	54,171	55,000	56,670	<b>59,120</b>
	經常開支總額.....	206,465	207,342	213,709	<b>218,197</b>
非經常開支					
700	一般非經常開支.....	4,325,035	1,675,900	1,764,300	<b>190,500</b>
	非經常開支總額.....	4,325,035	1,675,900	1,764,300	<b>190,500</b>
	經營帳目總額.....	4,531,500	1,883,242	1,978,009	<b>408,697</b>
	開支總額 .....	4,531,500	1,883,242	1,978,009	<b>408,697</b>

## 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

二零一五至一六年度庫務科所需的薪金及開支預算為 408,697,000 元，較二零一四至一五年度的修訂預算減少 1,569,312,000 元，而較二零一三至一四年度的實際開支減少 4,122,803,000 元。開支有所減少，主要由於電費補貼計劃所需的現金流量減少。

#### 經營帳目

##### 經常開支

2 在分目 000 運作開支項下的撥款 159,077,000 元，用以支付庫務科的薪金、津貼及其他運作開支。

3 截至二零一五年三月三十一日止，庫務科的人手編制有 180 個常額職位。預期二零一五至一六年度人手編制維持不變。在某些限制下，管制人員可按獲授權力，在二零一五至一六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 90,452,000 元。

4 在分目 000 運作開支項下的財政撥款分析如下：

	2013-14 (實際) (\$'000)	2014-15 (原來預算) (\$'000)	2014-15 (修訂預算) (\$'000)	2015-16 (預算) (\$'000)
個人薪酬				
— 薪金 .....	124,168	123,095	126,583	127,472
— 津貼 .....	3,415	3,065	3,866	3,917
— 工作相關津貼 .....	1	2	2	2
與員工有關連的開支				
— 強制性公積金供款 .....	139	100	200	150
— 公務員公積金供款 .....	2,873	3,030	3,602	4,000
部門開支				
— 委員會成員酬金 .....	1,874	2,027	1,696	2,245
— 一般部門開支 .....	19,824	21,023	21,090	21,291
	152,294	152,342	157,039	159,077

5 在分目 281 飛機乘客離境稅行政費用項下的撥款 59,120,000 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			結餘
	核准 承擔額	截至 31.3.2014 止 的累積開支	2014-15 修訂預算開支	
	\$'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 .....	9,000	6,206	400	2,394
881 向合資格的住宅用戶戶口提供 電費補貼 .....	22,300,000	19,553,821	1,763,000	983,179
總額 .....	22,309,000	19,560,027	1,763,400	985,573