

第七章

行政工作

第七章 行政工作

7.1 預算

7.1.1 法律依據

廉政公署是職能、行政及財政獨立的公共機構，有關的組織及運作制度載於第10/2000 號法律和第31/2000 號行政法規內。同時，第6/2006 號行政法規所規範的自治機關一般財政制度，亦補充適用於廉政公署。

2007年度廉政公署的本身預算，經第29/2007號行政長官批示核准，並刊登於2007年1月29日第5期第一組《澳門特別行政區公報》內。獲通過的預算金額為MOP95,676,000.00。

在對2006年度廉政公署的《管理帳目》作出結算後，錄得最終的管理結餘為MOP21,196,770.67，較預計之管理結餘增加了MOP6,196,770.67，因此，廉政公署依法律規定編制了第一補充預算，並經第146/2007號行政長官批示核准及刊登於2007年5月14日第20期第一組《澳門特別行政區公報》內。基此，按規定將2006年增加的有關管理結餘MOP6,196,770.67撥入備用撥款項目；經調整後，供廉政公署在2007年進行各項工作及活動開支的預算總額為MOP101,872,770.67。

7.1.2 預算收入

2007年經修正後的預算收入為MOP101,872,770.67，而實際收入是MOP96,127,914.49，與預算收入比較減少了共MOP5,744,856.18，收入的執行率僅為94.36%，出現上述實際收入較預算收入為少的情況，主要是一筆為數MOP5,731,724.60的預算撥款，被撥款機構延至2008年方存入本公署的銀行帳戶所致，而按照公共財政管理制度的規定，有關款項僅可記入本公署2008年度的帳目內。

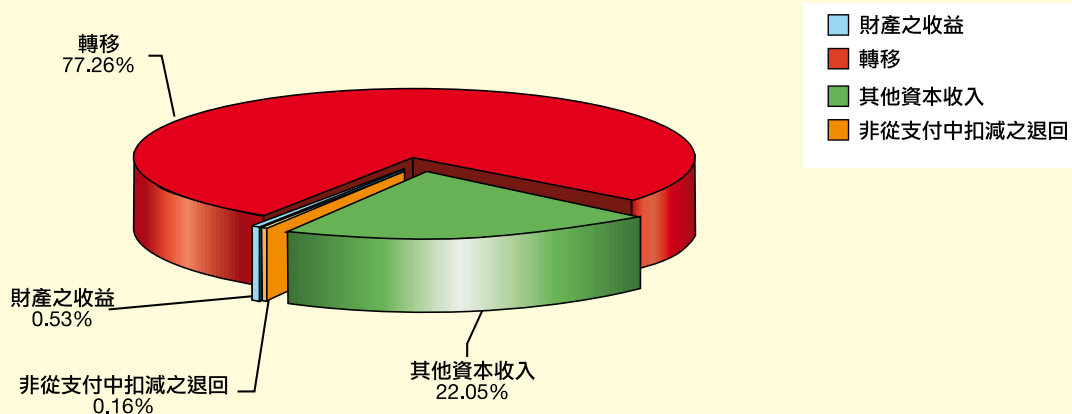
在實際總收入MOP96,127,914.49中，主要收入來自“特區預算轉移”項目，金額為

MOP74,266,137.00，佔實際收入的77.26%。另一主要收入來源是“其他資本收入”，金額為MOP21,196,770.67，佔實際收入的22.05%。

圖表二十三 2007年收入管理

編號	名稱	預算收入	補充預算	總預算收入	實際收入		預算與實際 收入的差額	執行率
					金額	百分比		
	經常收入	80,675,000.00	0.00	80,675,000.00	74,778,856.31	77.79%	-5,896,143.69	92.69%
04-00-00	財產之收益	400,000.00	0	400,000.00	510,917.11	0.53%	110,917.11	127.73%
05-00-00	轉移	80,271,000.00	0	80,271,000.00	74,266,137.00	77.26%	-6,004,863.00	92.52%
06-00-00	耐用用品之出售	1,000.00	0	1,000.00	0.00	0.00%	-1,000.00	0.00%
07-00-00	勞務及非耐用用品之出售	2,000.00	0	2,000.00	1,802.20	0.00%	-197.80	90.11%
08-00-00	其他經常收入	1,000.00	0	1,000.00	0.00	0.00%	-1,000.00	0.00%
	資本收入	15,001,000.00	6,196,770.67	21,197,770.67	21,349,058.18	22.21%	151,287.51	100.71%
13-00-00	其他資本收入	15,000,000.00	6,196,770.67	21,196,770.67	21,196,770.67	22.05%	0.00	100.00%
14-00-00	非從支付中扣減之退回	1,000.00		1,000.00	152,287.51	0.16%	151,287.51	15228.75%
總計		95,676,000.00	6,196,770.67	101,872,770.67	96,127,914.49	100.00%	-5,744,856.18	94.36%

圖表二十四 2007年收入結構



7.1.3 預算支出

2007年經修正後的預算總額MOP101,872,770.67中，實際總支出為MOP82,625,936.83，因此，執行率為81.11%，這是由於部分預計於2007年內完成的部分採購項目未能如期落實，例如某些機械及設備及耐用品，因種種客觀原因未能完成購買程序，另廉政公署人員配備仍未被填滿，人員支出因而有所剩餘。

在實際總支出的MOP82,625,936.83中，“人員”支出佔最大部分，金額是MOP49,286,816.12，佔59.65%，其次是“資產及勞務”金額是MOP19,260,902.55，佔23.31%。“經常轉移”金額是MOP34,175.40，佔0.04%。另外，“其他經常開支”金額是MOP12,060,519.36，佔14.6%。而投資金額是MOP1,983,523.40，佔總實際支出的2.4%。

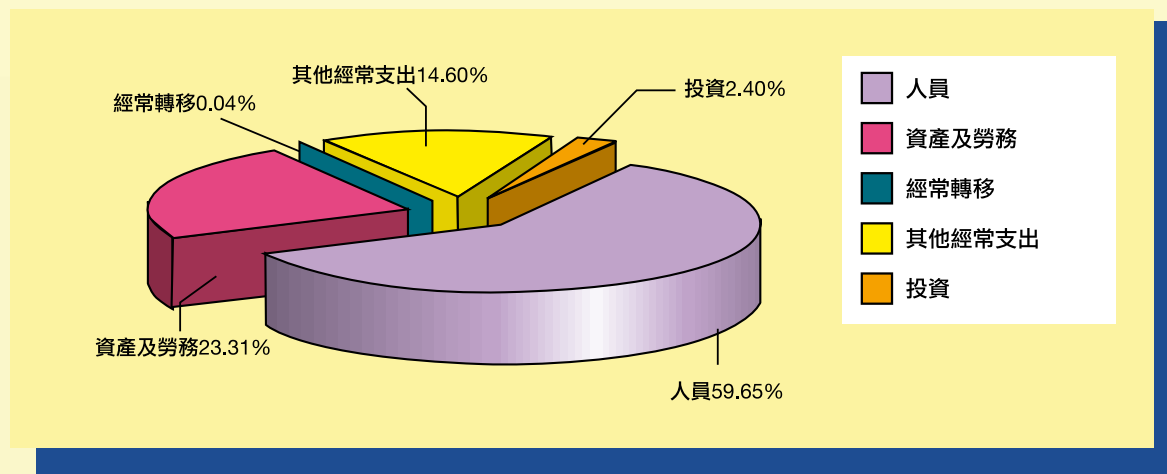
由於實際總收入為MOP96,127,914.49，而實際總支出為MOP82,625,936.83，因此，2007年的管理結餘為MOP13,501,977.66。

基於預計2007年的管理結餘為MOP15,000,000.00，而實際管理結餘為MOP13,501,977.66，因此，有關的管理結餘比預期減少了MOP1,498,022.34。出現實際結餘比預期為少的原因，主要是一筆2007年度12月份的預算撥款（MOP5,731,724.60），被撥款機構延誤至於2008年方存入本公署銀行帳戶所致。

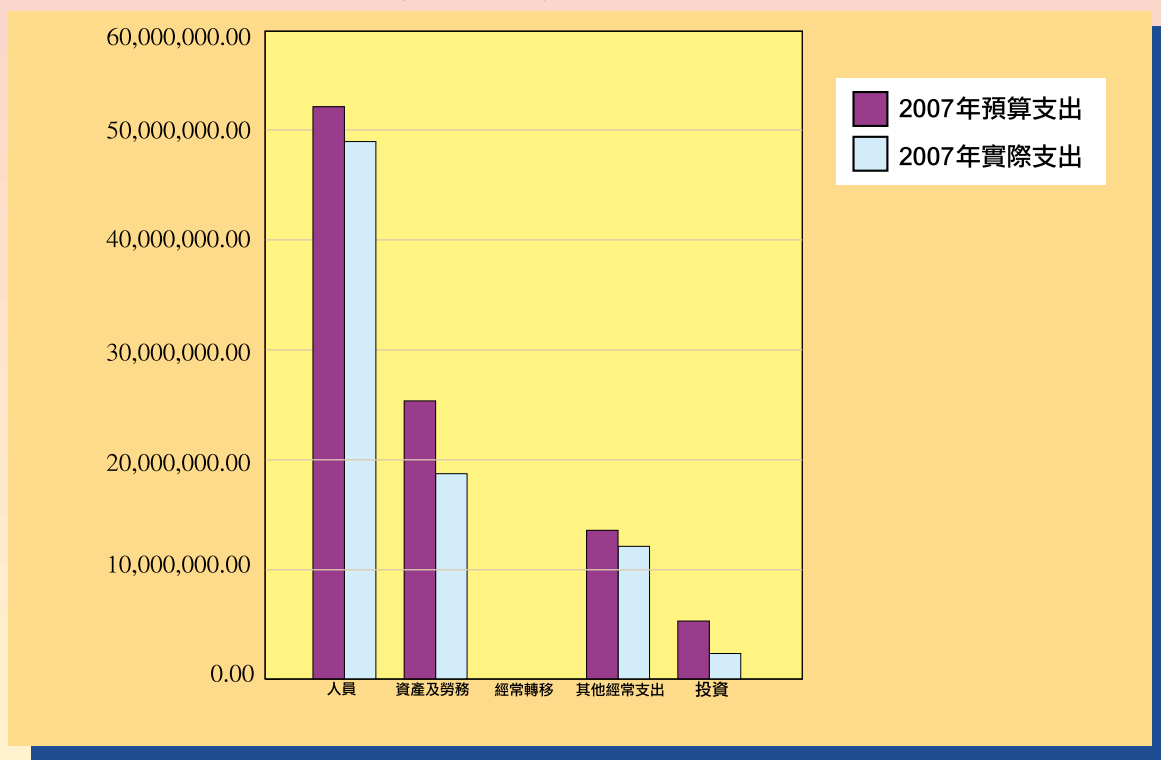
圖表二十五 2007年支出管理

經濟分類 (帳號)	名 稱	預算金額 (1)	補充預算 (2)	預算修改 (3)	核准撥款 (4)=(1)+(2)+(3)	支付總額 (5)	最終結餘 (4)-(5)	實施比率 (5) / (4)x100%
	經常開支							
01-00-00-00	人員	52,345,000.00			52,345,000.00	49,286,816.12	3,058,183.88	94.16%
01-01-00-00	固定及長期報酬	49,127,000.00		490,000.00	49,617,000.00	47,363,797.70	2,253,202.30	95.46%
01-02-00-00	附帶報酬	1,738,000.00		(240,000.00)	1,498,000.00	1,105,540.00	392,460.00	73.80%
01-03-00-00	實物補助	20,000.00			20,000.00	15,162.00	4,838.00	75.81%
01-05-00-00	社會福利金	510,000.00		(50,000.00)	460,000.00	337,230.00	122,770.00	73.31%
01-06-00-00	負擔補償	950,000.00		(200,000.00)	750,000.00	465,086.42	284,913.58	62.01%
02-00-00-00	資產及勞務	24,922,000.00		325,000.00	25,247,000.00	19,260,902.55	5,986,097.45	76.29%
02-01-00-00	耐用品	480,000.00			480,000.00	169,372.30	310,627.70	35.29%
02-02-00-00	非耐用品	1,322,000.00		270,000.00	1,592,000.00	963,461.10	628,538.90	60.52%
02-03-00-00	勞務之取得	23,120,000.00		55,000.00	23,175,000.00	18,128,069.15	5,046,930.85	78.22%
04-00-00-00	經常轉移	40,000.00			40,000.00	34,175.40	5,824.60	85.44%
04-02-00-00	私立機構	20,000.00			20,000.00	20,000.00		100.00%
04-04-00-00	外地	20,000.00			20,000.00	14,175.40	5,824.60	70.88%
05-00-00-00	其他經常開支	13,339,000.00	6,196,770.67	(2,325,000.00)	17,210,770.67	12,060,519.36	5,150,251.31	70.08%
05-02-00-00	保險	345,000.00			345,000.00	112,436.60	232,563.40	32.59%
05-04-00-00	雜項	12,994,000.00	6,196,770.67	(2,325,000.00)	16,865,770.67	11,948,082.76	4,917,687.91	70.84%
	資本開支							
07-00-00-00	投資	5,030,000.00		2,000,000.00	7,030,000.00	1,983,523.40	5,046,476.60	28.22%
07-03-00-00	樓宇			2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00%
07-09-00-00	運輸物料	150,000.00			150,000.00		150,000.00	0.00%
07-10-00-00	機械及設備	4,880,000.00			4,880,000.00	1,983,523.40	2,896,476.60	40.65%
	總計	95,676,000.00	6,196,770.67	0.00	101,872,770.67	82,625,936.83	19,246,833.84	81.11%

圖表二十六 2007年實際支出結構



圖表二十七 2007年預算支出與實際支出對比



7.2 人員

為配合廉政公署各部門工作量的增加，經2003年7月21日第28/2003號行政命令，修改第31/2000號行政法規第31條所指的《廉政公署部門人員配備表》，廉政公署人員配備總人數為109人。截至2007年12月31日，連同其它方式聘用的人員，廉政公署共有128人。

圖表二十八 1999年至2007年人員數目比較表

職位	31-12-1999	31-12-2000	31-12-2001	31-12-2002	31-12-2003	31-12-2004	31-12-2005	31-12-2006	31-12-2007
專員	1	1	1	1	1	1	1	1	1
助理專員	2	2	2	2	2	2	2	2	2
辦公室主任	1	1	1	1	1	1	1	1	1
顧問/技術顧問	2	5	6	6	6	5	4	4	4
廳長	---	---	1	1	1	1	1	1	1
總調查主任	---	---	2	2	3	3	2	2	3
處長	1	1	1	---	1	1	1	1	1
高級技術員	6	5	4	6	4	3	3	4	5
高級資訊技術員	---	---	---	1	2	1	2	2	1
翻譯員	3	1	1	---	---	---	---	---	---
私人秘書	2	1	2	2	1	1	2	2	2
辦公室助理	---	---	---	---	1	1	1	1	1
文案	---	---	1	1	1	1	1	1	---
技術員	1	1	1	1	1	1	1	1	1
資訊技術員	---	---	---	---	1	1	2	2	2
調查員	---	19	32	35	40	50	49	61	55
技術輔導員	5	7	6	8	18	16	15	13	18
公關督導員	2	2	2	2	1	---	---	---	---
助理技術員	---	---	6	7	6	6	6	7	11
資訊督導員	---	1	1	1	1	1	---	---	---
文員	3	3	3	3	3	5	6	6	6
工人及助理員	12	12	11	11	11	11	11	11	11
全職臨時工作人員	---	---	---	---	---	---	1	2	2
總數	41	62	84	91	106	112	112	125	128*

* 有關數字並未包括13名正參與培訓課程的調查員學員