

第 816 號公告

2021年12月31日綜合資產負債表

	註釋	2021年 12月31日 港幣千元	2020年 12月31日 港幣千元
資產	2		
在外匯基金的投資		973,303,618	881,831,879
其他投資		19,500,000	19,500,000
銀行存款		332,288	389,580
現金及銀行結餘		7,907,548	12,046,629
暫支款項		3,457,005	4,727,648
暫記帳		40,342	65,241
		1,004,540,801	918,560,977
負債	3		
暫收款項		(26,602,187)	(26,965,987)
暫記帳		(63,211)	(69,552)
		(26,665,398)	(27,035,539)
		977,875,403	891,525,438
上列項目代表：			
綜合結餘			
期初結餘		927,766,961	1,160,307,771
期內盈餘／(赤字)		50,108,442	(268,782,333)
期終結餘	4	977,875,403	891,525,438

註釋：

- 本報表按現金收付制編製，綜合政府一般收入帳目和八個基金的資產負債表。該八個基金是基本工程儲備基金、資本投資基金、公務員退休金儲備基金、賑災基金、創新及科技基金、土地基金、貸款基金和獎券基金。本報表不包括債券基金，該基金的結餘不計入財政儲備。
- 資產不包括在資本投資基金中列出為數共 7,832.96 億港元的投資和貸款，以及在貸款基金中列出為數 361.35 億港元的貸款。
- 負債不包括(在 2021 年 12 月 31 日相當於 566.63 億港元)在政府綠色債券計劃下發行的綠色債券。該綠色債券分別以美元(45 億美元將於 2024 年 5 月至 2051 年 2 月期間到期)、歐元(17.5 億歐元將於 2026 年 11 月至 2041 年 11 月期間到期)及人民幣(50 億人民幣將於 2024 年 11 月至 2026 年 11 月期間到期)計值。該債券是根據《借款條例》(第 61 章)第 3(1)條，為基本工程儲備基金的目的發行。本財政年度截至 2021 年 12 月 31 日為止，已就該債券支付 3.18 億港元利息而沒有償還本金。

2021年12月31日綜合資產負債表

註釋：(續)

- 綜合結餘包括 2,323.67 億港元土地基金結餘。該款項已納入未來基金，用作長期投資，初步直至 2025 年 12 月 31 日。未來基金也包括相當於 2015 至 16 年度實際財政盈餘的三分之一（即 48 億港元）的額外注資。為維持香港的國際航空樞紐地位，財政司司長在 2020 年 6 月行使根據《公共財政條例》(第2章)作出的決議所授予的權力，從未來基金撥出 273 億港元，用以投資國泰航空有限公司。政府在 2020 年 8 月 12 日支付 195 億港元，以認購優先股（附帶可分離的認股權證）。投資國泰航空有限公司所需資金已從在外匯基金的投資中撥取，並繼續作為未來基金的一部分。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

2021年4月1日至2021年12月31日綜合收支表

	註釋	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
期初現金及銀行結餘		2,982,716	3,220,441
收入 (附表1)	2, 3	502,450,744	351,265,847
開支 (附表2)	2, 4	(481,466,517)	(620,048,180)
未計入發行及償還政府債券及票據款項的 期內盈餘/(赤字) (附表3)		20,984,227	(268,782,333)
發行綠色債券所得淨收入		29,124,215	-
政府債券及票據的償還款項		-	-
已計入發行及償還政府債券及票據款項的 期內盈餘/(赤字) (附表3)		50,108,442	(268,782,333)
其他現金轉動	5	(45,183,610)	277,608,521
期終現金及銀行結餘		7,907,548	12,046,629

註釋：

1. 本報表不包括債券基金，該基金的結餘不計入財政儲備。
2. 政府一般收入賬目與八個基金(即基本工程儲備基金、資本投資基金、公務員退休金儲備基金、賑災基金、創新及科技基金、土地基金、貸款基金和獎券基金)之間為數共 93.64 億港元的轉撥款項，已於綜合賬目時全部予以抵銷。
3. 收入包括政府一般收入賬目及八個基金的收入(不包括發行綠色債券所得淨收入)。
4. 開支包括政府一般收入賬目的開支，以及八個基金的支出(不包括政府債券及票據的償還款項)。
5. 這些影響現金及銀行結餘的項目是因其他資產及負債有所改變而引致。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

綜合收支表
2021年4月1日至2021年12月31日收入附表

	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
經營收入			
內部稅收	315,483,626	252,876,710	208,143,584
應課稅品稅項	12,129,149	8,803,893	8,361,072
一般差餉	19,099,000	14,025,364	14,228,709
車輛稅	6,369,000	5,149,411	5,145,333
專利稅及特權稅	3,567,699	5,047,183	2,891,891
其他經營收入	45,830,339	33,692,499	36,175,248
未計入投資收入的經營收入	402,478,813	319,595,060	274,945,837
投資收入			
在外匯基金的投資	-	37,776,306	19,714,275
其他	-	78,965	128,803
	67,799,000	37,855,271	19,843,078
已計入投資收入的經營收入	470,277,813	357,450,331	294,788,915
非經營收入			
地價收入	97,600,000	123,437,574	40,669,755
出售資產收入	-	56,250	-
其他非經營收入	6,448,365	3,951,113	5,231,002
未計入投資收入的非經營收入	104,048,365	127,444,937	45,900,757
投資收入			
在外匯基金的投資	-	17,548,373	10,571,184
其他	-	7,103	4,991
	16,779,000	17,555,476	10,576,175
已計入投資收入的非經營收入	120,827,365	145,000,413	56,476,932
收入總額	591,105,178	502,450,744	351,265,847

綜合收支表
2021年4月1日至2021年12月31日開支附表

	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
經營開支			
經常開支			
個人薪酬	91,996,002	65,720,052	65,708,098
與員工有關連的開支	59,519,949	41,919,884	40,410,773
部門開支	51,927,162	33,178,188	28,783,298
其他費用	117,087,820	75,545,777	69,547,490
資助金	195,793,228	145,581,765	140,557,884
額外承擔	1,300,000	-	-
經常開支總額	517,624,161	361,945,666	345,007,543
非經常開支	87,846,635	52,412,009	212,994,842
額外承擔	6,429,000	-	-
非經常開支總額	94,275,635	52,412,009	212,994,842
	<u>611,899,796</u>	<u>414,357,675</u>	<u>558,002,385</u>
非經營開支			
政府債券及票據利息和其他開支以外的 非經營開支	115,423,508	66,782,489	61,851,836
政府債券及票據的利息及其他開支	503,900	326,353	193,959
	<u>115,927,408</u>	<u>67,108,842</u>	<u>62,045,795</u>
開支總額	<u><u>727,827,204</u></u>	<u><u>481,466,517</u></u>	<u><u>620,048,180</u></u>

綜合收支表
2021年4月1日至2021年12月31日盈餘／(赤字)附表

	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
經營帳目			
經營收入	470,277,813	357,450,331	294,788,915
經營開支	(611,899,796)	(414,357,675)	(558,002,385)
經營赤字	(141,621,983)	(56,907,344)	(263,213,470)
非經營帳目			
非經營收入	120,827,365	145,000,413	56,476,932
非經營開支	(115,927,408)	(67,108,842)	(62,045,795)
非經營盈餘／(赤字)	4,899,957	77,891,571	(5,568,863)
未計入發行及償還政府債券及票據款項的 期內盈餘／(赤字)	(136,722,026)	20,984,227	(268,782,333)
發行綠色債券所得淨收入	35,100,000	29,124,215	-
政府債券及票據的償還款項	-	-	-
已計入發行及償還政府債券及票據款項的 期內盈餘／(赤字)	(101,622,026)	50,108,442	(268,782,333)

政府一般收入帳目
2021年12月31日資產負債表

	註釋	2021年 12月31日 港幣千元	2020年 12月31日 港幣千元
資產			
在外匯基金的投資		397,736,110	407,685,189
銀行存款		332,288	389,580
現金及銀行結餘		7,880,883	12,022,525
暫支款項		3,358,021	4,638,256
暫記帳		40,342	65,241
		409,347,644	424,800,791
負債			
暫收款項		(24,731,085)	(25,249,075)
暫記帳		(63,211)	(69,552)
		(24,794,296)	(25,318,627)
		384,553,348	399,482,164
上列項目代表：			
政府一般收入結餘			
期初結餘		464,728,537	668,103,866
期內赤字		(80,175,189)	(268,621,702)
期終結餘	1	384,553,348	399,482,164

註釋：

1. 結餘內的 48 億港元已於 2016 年 7 月 1 日納入未來基金，用作長期投資，初步直至 2025 年 12 月 31 日。

政府一般收入帳目
2021年4月1日至2021年12月31日收支表

	註釋	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
期初現金及銀行結餘		2,972,862	3,206,426
收入 (附表1)		347,191,438	298,419,544
開支 (附表2)		(427,366,627)	(567,041,246)
期內赤字		(80,175,189)	(268,621,702)
其他現金轉動	1	85,083,210	277,437,801
期終現金及銀行結餘		7,880,883	12,022,525

註釋：

1. 這些影響現金及銀行結餘的項目是因其他資產及負債有所改變而引致。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

附表1

政府一般收入帳目
2021年4月1日至2021年12月31日收入附表

收入總目	2021至22	截至2021年	截至2020年
	年度 原來預算	12月31日 的9個月	12月31日 的9個月
	港幣千元	港幣千元	港幣千元
1 應課稅品稅項	12,129,149	8,803,893	8,361,072
2 一般差餉	19,099,000	14,025,364	14,228,709
3 內部稅收			
利得稅	126,650,000	112,252,416	89,959,213
薪俸稅	64,390,000	31,859,026	34,052,117
印花稅	92,000,000	80,652,134	60,804,412
其他內部稅收	32,453,626	28,114,944	23,335,162
	315,493,626	252,878,520	208,150,904
4 車輛稅	6,369,000	5,149,411	5,145,333
5 罰款、沒收及罰金	1,788,846	1,769,666	4,250,551
6 專利稅及特權稅	3,567,699	5,047,183	2,891,891
7 物業及投資			
在外匯基金投資的收入	-	25,099,306	19,714,275
其他	-	19,465,233	20,937,841
	56,009,912	44,564,539	40,652,116
9 貸款、償款、供款及其他收入	40,285,838	3,364,684	4,518,209
10 公用事業	3,298,115	2,493,367	2,359,575
11 各項收費	12,639,115	9,094,811	7,861,184
收入總額	470,680,300	347,191,438	298,419,544

政府一般收入帳目
2021年4月1日至2021年12月31日開支附表

開支總目	註釋	2021至22	截至2021年	截至2020年
		年度 原本預算 港幣千元	12月31日 的9個月 港幣千元	12月31日 的9個月 港幣千元
21 行政長官辦公室		124,663	85,567	82,661
22 漁農自然護理署		2,093,017	1,274,643	1,200,755
25 建築署		2,608,848	1,903,104	1,837,224
24 審計署		196,158	132,401	142,261
23 醫療輔助隊		114,108	70,637	61,981
82 屋宇署		1,879,178	1,348,111	1,293,972
26 政府統計處		1,254,862	800,198	611,843
27 民眾安全服務處		142,672	94,900	68,005
28 民航處		1,307,509	855,414	820,477
33 土木工程拓展署		2,998,108	2,005,569	2,406,402
30 懲教署		4,702,741	3,334,761	3,146,733
31 香港海關		5,398,913	3,656,993	3,455,142
37 衛生署		23,495,554	11,566,877	8,386,356
92 律政司		2,506,334	1,378,086	1,402,955
39 渠務署		3,208,450	2,401,825	2,316,806
42 機電工程署		1,591,370	570,535	501,903
44 環境保護署		8,135,418	4,771,532	3,970,715
45 消防處		7,906,871	5,504,502	5,167,098
49 食物環境衛生署		9,857,897	6,707,507	6,339,118
46 公務員一般開支		4,754,428	3,154,695	2,822,629
166 政府飛行服務隊		654,444	389,709	388,180
48 政府化驗所		573,035	390,473	369,913
59 政府物流服務署		601,430	409,860	399,704
51 政府產業署		2,684,525	1,761,936	1,723,502
143 政府總部：公務員事務局		822,450	531,995	456,330
152 政府總部：商務及經濟發展局(工商及旅遊科)		10,063,174	9,239,909	9,480,413
55 政府總部：商務及經濟發展局(通訊及創意產業科)		757,485	409,392	362,217
144 政府總部：政制及內地事務局		830,914	529,447	498,321
138 政府總部：發展局(規劃地政科)		1,785,473	317,651	390,844
159 政府總部：發展局(工務科)		862,533	539,299	522,868
156 政府總部：教育局		76,087,870	55,670,663	57,453,045
137 政府總部：環境局		1,871,573	1,351,186	5,366,872
148 政府總部：財經事務及庫務局(財經事務科)		2,289,972	466,514	1,344,353
147 政府總部：財經事務及庫務局(庫務科)		41,312,393	33,180,696	67,656,867
139 政府總部：食物及衛生局(食物科)		200,624	91,463	80,203
140 政府總部：食物及衛生局(衛生科)		84,923,077	64,639,056	58,070,300
53 政府總部：民政事務局		2,573,004	1,531,312	1,554,115
135 政府總部：創新及科技局		838,403	496,918	331,963
155 政府總部：創新科技署		867,523	572,729	560,229
141 政府總部：勞工及福利局		1,008,144	736,079	3,206,852
47 政府總部：政府資訊科技總監辦公室		1,313,765	663,562	532,646
142 政府總部：政務司司長辦公室及 財政司司長辦公室		7,704,171	693,599	110,068,335
96 政府總部：海外經濟貿易辦事處		594,468	239,911	212,564
151 政府總部：保安局		1,213,370	341,281	328,109
158 政府總部：運輸及房屋局(運輸科)		540,860	316,426	228,327

附表2

政府一般收入帳目
2021年4月1日至2021年12月31日開支附表

開支總目	註釋	2021至22	截至2021年	截至2020年
		年度 原本預算 港幣千元	12月31日 的9個月 港幣千元	12月31日 的9個月 港幣千元
60 路政署		4,290,631	2,950,161	2,838,858
63 民政事務總署		3,368,257	1,914,893	2,013,263
168 香港天文台		406,706	258,777	254,691
122 香港警務處		25,063,236	16,238,617	16,969,942
62 房屋署		5,028,678	1,316,726	1,788,567
70 入境事務處		6,700,547	4,646,701	4,472,339
72 廉政公署		1,243,289	903,798	874,712
121 獨立監察警方處理投訴委員會		100,529	100,529	100,929
74 政府新聞處		670,654	409,227	418,676
76 稅務局		1,822,297	1,288,195	1,283,096
78 知識產權署		217,122	148,637	143,212
79 投資推廣署		184,569	117,492	112,558
174 公務及司法人員薪俸及服務條件 諮詢委員會聯合秘書處		45,175	31,562	35,794
80 司法機構		2,325,679	1,571,859	1,498,698
90 勞工處		2,728,631	1,640,052	1,427,714
91 地政總署		3,254,803	2,312,638	2,275,214
94 法律援助署		1,673,728	1,073,802	956,105
112 立法會行政管理委員會		1,013,671	664,080	755,076
95 康樂及文化事務署		11,099,852	7,171,999	6,641,242
100 海事處		1,867,177	1,164,927	1,121,349
106 雜項服務		8,117,446	131,928	524,807
180 電影、報刊及物品管理辦事處		53,908	37,164	33,320
114 申訴專員公署		128,035	128,035	127,856
116 破產管理署		232,586	165,760	166,212
120 退休金		47,312,570	33,573,554	32,894,766
118 規劃署		841,814	577,001	559,339
136 公務員款用委員會秘書處		31,775	22,128	23,895
160 香港電台		995,162	669,181	687,283
162 差餉物業估價署		636,664	436,717	443,143
163 選舉事務處		2,492,456	601,298	538,487
169 截取通訊及監察事務專員秘書處		27,414	19,427	16,827
170 社會福利署		104,270,635	71,657,282	69,114,988
181 工業貿易署		1,512,345	772,216	1,118,920
186 運輸署		12,943,547	6,508,133	4,249,303
188 庫務署		545,882	340,610	337,343
190 大學教育資助委員會		23,041,528	16,531,934	16,571,285
194 水務署		9,236,600	7,086,409	7,068,097
173 在職家庭及學生資助事務處		7,513,994	5,690,255	5,062,232
		620,291,371	418,002,627	553,142,246
184 轉撥各基金的款項		5,089,000	9,364,000	5,899,000
		625,380,371	427,366,627	559,041,246
非經常性撥出專門款項支付關於維護國家安全的開支	1	-	-	8,000,000
開支總額		625,380,371	427,366,627	567,041,246

註釋：

- 根據《中華人民共和國香港特別行政區維護國家安全法》，經行政長官批准，香港特別行政區政府財政司司長應當從政府一般收入中撥出專門款項支付關於維護國家安全的開支並核准所涉及的人員編制，不受香港特別行政區現行有關法律規定的限制。此項80億港元的撥款屬上述的專門款項，用以支付關於維護國家安全未來數年的開支。

基本工程儲備基金
2021年12月31日資產負債表

資產	註釋	2021年 12月31日 港幣千元	2020年 12月31日 港幣千元
在外匯基金的投資		239,947,541	175,608,936
現金及銀行結餘		22,657	4,727
暫支款項		98,984	89,392
		240,069,182	175,703,055
負債	1		
暫收款項		(1,692,511)	(1,602,197)
		238,376,671	174,100,858
上列項目代表：			
基金結餘			
期初結餘		130,684,557	176,833,355
期內盈餘／(赤字)		107,692,114	(2,732,497)
期終結餘		238,376,671	174,100,858

註釋：

- 負債不包括 (在2021年12月31日相當於 566.63 億港元) 在政府綠色債券計劃下發行的綠色債券。該綠色債券分別以美元 (45 億美元將於2024年5月至2051年2月期間到期)、歐元 (17.5 億歐元將於2026年11月至2041年11月期間到期) 及人民幣 (50 億人民幣將於2024年11月至2026年11月期間到期) 計值。該債券是根據《借款條例》(第61章) 第3(1) 條發行。本財政年度截至2021年12月31日為止，已就該債券支付 3.18 億港元利息而沒有償還本金。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

基本工程儲備基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支表

	註釋	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
期初現金及銀行結餘		6,945	1,713
收入 (附表1)		163,015,493	47,661,103
支出 (附表2)		(55,323,379)	(50,393,600)
期內盈餘／(赤字)		107,692,114	(2,732,497)
其他現金轉動	1	(107,676,402)	2,735,511
期終現金及銀行結餘		22,657	4,727

註釋：

- 這些影響現金及銀行結餘的項目是因其他資產及負債有所改變而引致。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

附表 1

基本工程儲備基金
2021年4月1日至2021年12月31日收入附表

	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
地價收入			
公開拍賣及招標	-	88,368,100	23,322,937
私人協約方式批地	-	1,606,057	1,999,378
修訂現行土地契約、換地及 續訂土地契約	-	33,218,755	15,099,032
就短期豁免書而收到的費用	-	244,662	248,408
	97,600,000	123,437,574	40,669,755
投資收入			
在外匯基金的投資	-	10,395,496	6,969,167
其他	-	1,005	1,035
	9,854,000	10,396,501	6,970,202
其他收入			
捐款及提供的款項	6,760	2,018	-
其他	-	55,185	21,146
	6,760	57,203	21,146
發行債券所得淨收入			
綠色債券	35,100,000	29,124,215	-
	<u>142,560,760</u>	<u>163,015,493</u>	<u>47,661,103</u>

附表 2

基本工程儲備基金
2021年4月1日至2021年12月31日支出附表

	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
土地徵用	10,091,435	2,740,379	3,335,953
工務計劃			
港口及機場發展	500	1,173	978
建築物	28,308,030	13,851,860	12,914,858
渠務	5,090,958	4,016,375	3,048,855
土木工程	6,070,083	3,007,609	3,661,178
公路	9,104,996	9,049,535	9,099,555
新市鎮及市區發展	12,335,369	11,606,216	9,733,064
水務	5,689,972	3,362,505	2,569,457
房屋	1,958,539	1,086,957	1,119,221
	68,558,447	45,982,230	42,147,166
非經常資助金及主要系統設備			
非經常資助金	9,133,766	4,508,731	2,895,913
主要系統設備	1,272,400	362,790	188,902
	10,406,166	4,871,521	3,084,815
電腦化計劃	2,866,392	1,371,843	1,523,519
政府債券及票據			
償還款項	-	-	-
利息及其他開支	503,900	326,353	193,959
	503,900	326,353	193,959
轉撥至政府一般收入的款項	35,000,000	-	-
其他支出			
退還多繳地價	-	31,053	108,188
	127,426,340	55,323,379	50,393,600

資本投資基金
2021年12月31日資產負債表

	2021年 12月31日 港幣千元	2020年 12月31日 港幣千元
資產		
投資 (附表1)		
股本投資	154,738,156	151,970,874
其他投資	627,073,208	588,512,179
	781,811,364	740,483,053
貸款 (附表1)	1,484,541	1,567,951
	783,295,905	742,051,004
流動資產		
在外匯基金的投资	21,257,374	5,772,586
現金及銀行結餘	1	1
	21,257,375	5,772,587
	804,553,280	747,823,591
上列項目代表：		
基金結餘總類		
已分配基金	783,295,905	742,051,004
可動用基金		
期初結餘	21,793,115	3,360,003
期內(赤字)/盈餘	(535,740)	2,412,584
期終結餘	21,257,375	5,772,587
	804,553,280	747,823,591

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

資本投資基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支表

註釋	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
期初現金及銀行結餘	1	1
收入 (附表2)	1,068,592	3,006,326
支出 (附表2)	(1,604,332)	(593,742)
期內(赤字)/盈餘	(535,740)	2,412,584
其他現金轉動	1	(2,412,584)
期終現金及銀行結餘	1	1

註釋：

- 這些影響現金及銀行結餘的項目是因其他資產及負債有所改變而引致。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

資本投資基金
2021年12月31日投資及貸款附表

投資	2021年	資產增添		資產出售/	2021年	2020年	
	4月1日	支出	其他	退還	12月31日	12月31日	
	結餘				結餘	結餘	
	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	
股本投資							
下列機構的股份							
機場管理局	30,648,000	-	-	-	30,648,000	30,648,000	
亞洲開發銀行	231,595	-	-	-	231,595	231,595	
亞洲基礎設施投資銀行	955,605	237,532	-	-	1,193,137	955,605	
香港數碼港發展控股有限公司	300,000	238,000	-	-	538,000	300,000	
香港科技園公司	21,184,000	-	-	-	21,184,000	19,184,000	
香港國際主題樂園有限公司	16,393,863	348,000	-	-	16,741,863	16,393,863	
國際展覽中心控股有限公司	2,000,000	-	-	-	2,000,000	2,000,000	
九廣鐵路公司	39,120,000	-	-	-	39,120,000	39,120,000	
香港鐵路有限公司	42,906,561	-	-	-	42,906,561	42,906,561	
新香港隧道有限公司	56,250	-	-	(56,250)	-	56,250	
應用研究局	175,000	-	-	-	175,000	175,000	
	<u>153,970,874</u>	<u>823,532</u>	<u>-</u>	<u>(56,250)</u>	<u>154,738,156</u>	<u>151,970,874</u>	
其他投資							
對下列機構所作的資本投資							
香港房屋委員會	613,015,648	-	-	-	613,015,648	575,235,419	
市區重建局	10,000,000	-	-	-	10,000,000	10,000,000	
營運基金	3,276,760	780,800	-	-	4,057,560	3,276,760	
	<u>626,292,408</u>	<u>780,800</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>627,073,208</u>	<u>588,512,179</u>	
總額	<u>780,263,282</u>	<u>1,604,332</u>	<u>-</u>	<u>(56,250)</u>	<u>781,811,364</u>	<u>740,483,053</u>	
	2021年	貸款發放		貸款償還		2021年	2020年
貸款	4月1日					12月31日	12月31日
	未償還貸款	支出	其他	還款	其他	未償還貸款	未償還貸款
	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元
香港國際主題樂園有限公司	765,709	-	17,155	-	-	782,864	765,709
香港科技園公司	701,677	-	-	-	-	701,677	802,242
總額	<u>1,467,386</u>	<u>-</u>	<u>17,155</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,484,541</u>	<u>1,567,951</u>

資本投資基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支附表

註釋	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
收入			
來自投資／貸款的股息、利息 及其他收入	606,423	42,239	814,054
貸款償還	101,677	-	-
投資收入			
在外匯基金的投資	995,000	970,103	192,272
退還資本投資所得的款項（附表1）	1	56,250	-
從政府一般收入轉撥的款項	-	-	2,000,000
	<u>1,703,100</u>	<u>1,068,592</u>	<u>3,006,326</u>
支出（附表1）			
投資增添			
股本投資	2,330,710	823,532	593,742
其他投資	-	780,800	-
	2,330,710	1,604,332	593,742
貸款	323,000	-	-
	<u>2,653,710</u>	<u>1,604,332</u>	<u>593,742</u>

註釋：

1. 這是新香港隧道有限公司所退還的資本投資。

公務員退休金儲備基金
2021年12月31日資產負債表

	2021年 12月31日 港幣千元	2020年 12月31日 港幣千元
資產		
在外匯基金的投資	<u>48,813,399</u>	<u>42,769,902</u>
上列項目代表：		
基金結餘		
期初結餘	42,769,902	39,426,465
期內盈餘	<u>6,043,497</u>	<u>3,343,437</u>
期終結餘	<u>48,813,399</u>	<u>42,769,902</u>

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

公務員退休金儲備基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支表

	註釋	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
期初現金及銀行結餘		-	-
收入 (附表1)		6,043,497	3,343,437
支出		-	-
期內盈餘		6,043,497	3,343,437
其他現金轉動	1	(6,043,497)	(3,343,437)
期終現金及銀行結餘		-	-

註釋：

1. 這些影響現金及銀行結餘的項目是因其他資產及負債有所改變而引致。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

公務員退休金儲備基金
2021年4月1日至2021年12月31日收入附表

	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
收入			
投資收入			
在外匯基金的投資	3,035,000	3,022,497	1,503,437
從政府一般收入轉撥的款項	<u>3,021,000</u>	<u>3,021,000</u>	<u>1,840,000</u>
	<u><u>6,056,000</u></u>	<u><u>6,043,497</u></u>	<u><u>3,343,437</u></u>

賑災基金
2021年12月31日資產負債表

	2021年 12月31日 港幣千元	2020年 12月31日 港幣千元
資產		
在外匯基金的投資	<u>88,125</u>	<u>41,927</u>
上列項目代表：		
基金結餘		
期初結餘	27,480	36,331
期內盈餘	<u>60,645</u>	<u>5,596</u>
期終結餘	<u>88,125</u>	<u>41,927</u>

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

賑災基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支表

註釋	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
期初現金及銀行結餘	-	-
收入 (附表1)	73,511	62,740
支出 (附表1)	(12,866)	(57,144)
期內盈餘	60,645	5,596
其他現金轉動	1 (60,645)	(5,596)
期終現金及銀行結餘	-	-

註釋：

1. 這些影響現金及銀行結餘的項目是因其他資產及負債有所改變而引致。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

賑災基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支附表

	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
收入			
投資收入			
在外匯基金的投資	5,000	4,490	2,176
從政府一般收入轉撥的款項	68,000	68,000	59,000
退回的賑災撥款	-	1,021	1,564
	<u>73,000</u>	<u>73,511</u>	<u>62,740</u>
支出			
賑濟計劃			
內地水災災民	-	8,519	12,707
海地地震災民	-	4,347	-
印度風災災民	-	-	25,593
孟加拉風災災民	-	-	9,274
孟加拉水災災民	-	-	9,045
菲律賓風災災民	-	-	525
	<u>-</u>	<u>12,866</u>	<u>57,144</u>

創新及科技基金
2021年12月31日資產負債表

	2021年 12月31日 港幣千元	2020年 12月31日 港幣千元
資產		
在外匯基金的投資	27,328,198	24,569,601
現金及銀行結餘	<u>438</u>	<u>1</u>
	<u>27,328,636</u>	<u>24,569,602</u>
上列項目代表：		
基金結餘		
期初結餘	23,002,892	24,833,071
期內盈餘／(赤字)	<u>4,325,744</u>	<u>(263,469)</u>
期終結餘	<u>27,328,636</u>	<u>24,569,602</u>

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

創新及科技基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支表

	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
註釋		
期初現金及銀行結餘	706	1
收入 (附表1)	6,454,266	2,953,736
支出 (附表1)	(2,128,522)	(3,217,205)
期內盈餘/(赤字)	4,325,744	(263,469)
其他現金轉動	1 (4,326,012)	263,469
期終現金及銀行結餘	438	1

註釋：

1. 這些影響現金及銀行結餘的項目是因其他資產及負債有所改變而引致。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

創新及科技基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支附表

	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
收入			
投資收入			
在外匯基金的投資	-	1,217,687	915,599
其他	-	6,097	3,937
	1,027,000	1,223,784	919,536
從項目所獲得的收入淨額	72	93	268
補助金退款	-	55,389	33,932
從政府一般收入轉撥的款項	-	5,175,000	2,000,000
	<u>1,027,072</u>	<u>6,454,266</u>	<u>2,953,736</u>
支出			
補助金	<u>5,062,104</u>	<u>2,128,522</u>	<u>3,217,205</u>

土地基金
2021年12月31日資產負債表

	註釋	2021年 12月31日 港幣千元	2020年 12月31日 港幣千元
資產			
在外匯基金的投資		212,867,269	200,190,794
其他投資	2	<u>19,500,000</u>	<u>19,500,000</u>
		<u>232,367,269</u>	<u>219,690,794</u>
上列項目代表：			
基金結餘			
期初結餘		219,690,794	219,729,659
期內盈餘(赤字)		<u>12,676,475</u>	<u>(38,865)</u>
期終結餘		<u>232,367,269</u>	<u>219,690,794</u>

註釋：

1. 基金結餘已納入2016年1月1日成立的未來基金，用作長期投資，初步直至2025年12月31日。
2. 為維持香港的國際航空樞紐地位，財政司司長在2020年6月行使根據《公共財政條例》(第2章)作出的決議所授予的權力，從未來基金撥出273億港元，用以投資國泰航空有限公司。政府在2020年8月12日支付195億港元，以認購優先股(附帶可分離的認股權證)。投資國泰航空有限公司所需資金已從在外匯基金的投資中撥取，並繼續作為未來基金的一部分。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

土地基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支表

	註釋	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
期初現金及銀行結餘		-	-
收入 (附表1)		12,677,000	-
支出 (附表1)		(525)	(38,865)
期內盈餘/(赤字)		12,676,475	(38,865)
其他現金轉動	1	(12,676,475)	38,865
期終現金及銀行結餘		-	-

註釋：

1. 這些影響現金及銀行結餘的項目是因其他資產及負債有所改變而引致。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

附表1

土地基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支附表

	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
收入			
投資收入			
在外匯基金的投資	<u>37,679,000</u>	<u>12,677,000</u>	<u>-</u>
支出			
經營開支	<u>1,500</u>	<u>525</u>	<u>38,865</u>

貸款基金
2021年12月31日資產負債表

資產	2021年 12月31日 港幣千元	2020年 12月31日 港幣千元
未償還貸款 (附表1)		
房屋貸款	3,985,077	3,684,266
教育貸款	21,550,503	18,863,687
其他貸款	10,599,900	10,628,329
	36,135,480	33,176,282
 流動資產淨額		
流動資產		
在外匯基金的投資	2,784,518	3,843,302
現金及銀行結餘	3,556	19,375
	2,788,074	3,862,677
流動負債		
暫收款項	(135,407)	(95,110)
	2,652,667	3,767,567
	38,788,147	36,943,849
 上列項目代表：		
基金結餘總額		
已分配基金	36,135,480	33,176,282
可動用基金		
期初結餘	4,255,454	4,644,941
期內赤字	(1,602,787)	(877,374)
	2,652,667	3,767,567
期終結餘	38,788,147	36,943,849

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

貸款基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支表

	註釋	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
期初現金及銀行結餘		2,201	12,300
收入 (附表2)		833,910	769,679
支出 (附表2)		(2,436,697)	(1,647,053)
期內赤字		(1,602,787)	(877,374)
其他現金轉動	1	1,604,142	884,449
期終現金及銀行結餘		3,556	19,375

註釋：

1. 這些影響現金及銀行結餘的項目是因其他資產及負債有所改變而引致。

香港特別行政區政府
 庫務署
 2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

貸款基金
2021年12月31日貸款附表

	2021年	貸款發放		貸款償還		2021年	2020年
	4月1日	貸款	轉作本金 的利息	還款	撤帳	12月31日	12月31日
	未償還貸款	貸款				未償還貸款	未償還貸款
	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元
房屋貸款	3,743,230	307,638	25	(65,816)	-	3,985,077	3,684,266
教育貸款							
給予學校／教師 的貸款	4,013,411	805,760	-	(15,380)	-	4,803,791	3,693,681
給予學生的貸款	15,782,570	1,214,590	22	(247,773)	(2,697)	16,746,712	15,170,006
合計	19,795,981	2,020,350	22	(263,153)	(2,697)	21,550,503	18,863,687
其他貸款							
樓宇安全	59,112	8,709	-	(18,199)	-	49,622	63,798
勞工	94	-	-	(4)	(15)	75	101
漁農礦產	941,187	100,000	-	(96,733)	-	944,454	959,548
私家醫院發展	4,033,000	-	-	-	-	4,033,000	4,033,000
物業管理業	22,000	-	-	-	-	22,000	22,000
監督局							
中小型企業	26,713	-	-	(122)	-	26,591	34,719
旅遊業	5,278,763	-	127,195	-	-	5,405,958	5,278,763
供水事宜	236,400	-	-	(118,200)	-	118,200	236,400
合計	10,597,269	108,709	127,195	(233,258)	(15)	10,599,900	10,628,329
總額	34,136,480	2,436,697	127,242	(562,227)	(2,712)	36,135,480	33,176,282

貸款基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支附表

	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
收入			
貸款償還 (附表1)			
房屋貸款	124,020	65,816	38,342
教育貸款	148,409	263,153	337,254
其他貸款	934,000	233,258	191,914
	1,206,429	562,227	567,510
貸款利息	239,284	38,477	40,007
投資收入			
在外匯基金的投資	-	230,465	159,140
其他	-	1	18
	195,000	230,466	159,158
過期償還貸款的附加費	4,251	2,729	2,973
其他	-	11	31
從政府一般收入轉撥的款項	2,000,000	-	-
	<u>3,644,964</u>	<u>833,910</u>	<u>769,679</u>
支出			
貸款 (附表1)			
房屋貸款	636,200	307,638	302,082
教育貸款	1,974,163	2,020,350	1,251,711
其他貸款	208,145	108,709	93,260
	<u>2,818,508</u>	<u>2,436,697</u>	<u>1,647,053</u>

獎券基金
2021年12月31日資產負債表

	2021年 12月31日 港幣千元	2020年 12月31日 港幣千元
資產		
在外匯基金的投資	22,481,084	21,349,642
現金及銀行結餘	13	-
	22,481,097	21,349,642
負債		
暫收款項	(43,184)	(19,605)
	22,437,913	21,330,037
上列項目代表：		
基金結餘		
期初結餘	20,814,230	23,340,080
期內盈餘／(赤字)	1,623,683	(2,010,043)
期終結餘	22,437,913	21,330,037

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

獎券基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支表

	註釋	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
期初現金及銀行結餘		1	-
收入 (附表1)		3,581,252	948,282
支出 (附表1)		(1,957,569)	(2,958,325)
期內盈餘／(赤字)		1,623,683	(2,010,043)
其他現金轉動	1	(1,623,671)	2,010,043
期終現金及銀行結餘		13	-

註釋：

1. 這些影響現金及銀行結餘的項目是因其他資產及負債有所改變而引致。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

附表1

獎券基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支附表

	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
收入			
六合彩獎券	1,176,098	742,253	118,035
投資收入			
在外匯基金的投資	-	1,707,635	829,393
其他	-	-	1
	1,668,000	1,707,635	829,394
車牌拍賣的收入淨額	16,925	31,350	-
捐款	8,959	14	851
補助金退款	-	-	2
從政府一般收入轉撥的款項	-	1,100,000	-
	<u>2,869,982</u>	<u>3,581,252</u>	<u>948,282</u>
支出			
補助金	3,779,050	1,957,569	2,958,325
額外承擔	794,621	-	-
	<u>4,573,671</u>	<u>1,957,569</u>	<u>2,958,325</u>

債券基金
2021年12月31日資產負債表

	註釋	2021年 12月31日 港幣千元	2020年 12月31日 港幣千元
資產			
在外匯基金的投資		208,066,797	150,846,131
負債			
暫收款項	1	<u>(407)</u>	<u>(14,477)</u>
		<u>208,066,390</u>	<u>150,831,654</u>
 上列項目代表：			
基金結餘			
期初結餘		152,847,535	121,057,150
期內盈餘		<u>55,218,855</u>	<u>29,774,504</u>
期終結餘		<u>208,066,390</u>	<u>150,831,654</u>

註釋：

1. 本報表不包括面值1,681.83億港元的未償還債券及面值10億美元(在2021年12月31日相當於77.99億港元)的未償還另類債券的負債；該等債券是根據《借款條例》(第61章)第3(1)條為債券基金的目的而發行。該等債券當中(包括一批面值476.83億港元的銀色債券，該批債券可按債券持有人要求於債券到期前予以贖回)，面值129.16億港元的債券將於2022年1月至2022年12月期間到期，餘下部分則於2023年1月至2036年3月期間到期。

香港特別行政區政府
庫務署
2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

債券基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支表

	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
註釋		
期初現金及銀行結餘	-	-
收入 (附表1)	75,075,611	51,075,642
支出 (附表1)	(19,856,756)	(21,301,138)
期內盈餘	55,218,855	29,774,504
其他現金轉動	1 (55,218,855)	(29,774,504)
期終現金及銀行結餘	-	-

註釋：

1. 這些影響現金及銀行結餘的項目是因其他資產及負債有所改變而引致。

香港特別行政區政府
 庫務署
 2022年1月24日

庫務署署長 張秀蘭

債券基金
2021年4月1日至2021年12月31日收支附表

註釋	2021至22 年度 原來預算 港幣千元	截至2021年 12月31日 的9個月 港幣千元	截至2020年 12月31日 的9個月 港幣千元
收入			
以下列方式發行債券所得的收入			
1	72,800,000	66,848,370	46,494,577
投標或認購	1,000,000	-	-
債券互換安排	73,800,000	66,848,370	46,494,577
投資收入			
在外匯基金的投資	-	8,227,073	4,580,796
其他	-	168	269
	<u>5,797,000</u>	<u>8,227,241</u>	<u>4,581,065</u>
	<u><u>79,597,000</u></u>	<u><u>75,075,611</u></u>	<u><u>51,075,642</u></u>
支出			
償還以下列方式發行的債券			
2	18,132,580	17,674,170	12,411,760
投標或認購	1,000,000	-	-
債券互換安排	19,132,580	17,674,170	12,411,760
另類債券的償還	-	-	7,753,000
債券利息	3,429,511	1,962,482	918,603
另類債券定期派發的回報	244,296	121,894	194,790
其他	100,057	98,210	22,985
	<u>22,906,444</u>	<u>19,856,756</u>	<u>21,301,138</u>

註釋：

- 期內，以投標方式發行面額總值167億港元的債券予機構投資者，以及以認購方式發行面額總值500億港元的債券予零售投資者。
- 期內，償還以投標方式發行面額總值145億港元及以認購方式發行面額總值31.74億港元的債券。