根据《公共财政条例》第 29 条设立的基金

收入与支出的差异分析

（以港元列示）

	2021-22			
	原来预算 千元	**实际数额** **千元**	高／(低)于预算 千元	差异 %
基本工程储备基金				
收入	142,560,760	**182,646,295**	40,085,535	28.1
支出	127,426,340	**119,542,513**	(7,883,827)	(6.2)
资本投资基金				
收入	1,703,100	**1,171,532**	(531,568)	(31.2)
支出	2,653,710	**1,604,332**	(1,049,378)	(39.5)
公务员退休金储备基金				
收入	6,056,000	**6,043,497**	(12,503)	(0.2)
赈灾基金				
收入	73,000	**73,511**	511	0.7
支出	-	**29,209**	29,209	-
创新及科技基金				
收入	1,027,072	**6,463,758**	5,436,686	529.3
支出	5,062,104	**3,647,435**	(1,414,669)	(27.9)
土地基金				
收入	37,679,000	**37,677,000**	(2,000)	-
支出	1,500	**525**	(975)	(65.0)
贷款基金				
收入	3,644,964	**2,985,136**	(659,828)	(18.1)
支出	2,818,508	**3,409,206**	590,698	21.0
奖券基金				
收入	2,869,982	**3,759,633**	889,651	31.0
支出	4,573,671	**3,084,122**	(1,489,549)	(32.6)
债券基金				
收入	79,597,000	**78,328,749**	(1,268,251)	(1.6)
支出	22,906,444	**21,150,564**	(1,755,880)	(7.7)

根据《公共财政条例》第 29 条设立的基金

收入与支出的差异分析 *(续)*

基本工程储备基金

实际收入多 400.855 亿元，主要是由于地价收入(454.439 亿元)、投资收入(5.427 亿元)及其他收入(7,950 万元)较预期高，部分增幅因发行绿色债券的收入(59.758 亿元)和捐款及提供的款项(470 万元)较预期少而抵销。

实际支出少 78.838 亿元，主要是由于一些工务和非工务项目的现金流量需求较预期少，当中包括土地征用(61.031 亿元)、建筑物(40.913 亿元)、非经常资助金及主要系统设备(19.653 亿元)、土木工程(9.613 亿元)、电脑化计划(5.213 亿元)和其他(7.26 亿元)，部分减幅因一些工务项目的现金流量需求较预期高而抵销，当中包括新市镇及市区发展(31.946 亿元)、公路(26.315 亿元)和其他(6.583 亿元)。

资本投资基金

实际收入少 5.316 亿元，主要是由于净投资／贷款的股息、利息和其他收入(5.067 亿元)及投资收入(2,490 万元)较预期少。

实际支出少 10.494 亿元，主要是由于向香港科技园公司(19.09 亿元)及香港国际主题乐园有限公司(1.565 亿元)的注资／贷款较预期少，部分减幅因向香港數码港发展控股有限公司(2.38 亿元)及邮政署营运基金(7.808 亿元)的注资较预期多而抵销。

公务员退休金储备基金

实际收入少 1,250 万元，是由于投资收入较预期少。

赈灾基金

实际收入多 50 万元，主要是由于退回的赈灾拨款较预期多(100 万元)，部分增幅因投资收入较预期少(50 万元)而抵销。

由于无法预计对赈灾拨款的需求，因此并无拟订基金在该年度的预算支出。

根据《公共财政条例》第 29 条设立的基金

收入与支出的差异分析 *(续)*

创新及科技基金

实际收入多 54.367 亿元，主要是由于从政府一般收入转拨的注资(47.5 亿元)，将创新及科技局下设的创科生活基金的余款转拨至创新及科技基金(4.25 亿元)，以及投资收入(1.972 亿元)及补助金退款(6,440 万元)较预期多。

实际开支少 14.147 亿元，主要是由于科技创新平台的研发中心/实验室(3.877 亿元)及其研发项目的资助(4.831 亿元)、创科创投基金(3.724 亿元)及部分其他资助计划(1.715 亿元)的现金流量需求较预期少。

土地基金

实际支出少 100 万元，主要由于雇用外间服务供应商管理土地基金下的投资所涉及的开支的现金流量需求较预期少。

贷款基金

实际收入少 6.598 亿元，主要是由于向海洋公园提供的贷款(6.16 亿元)、渔业贷款(5,600 万元)、公务员购屋贷款(4,360 万元)和改善楼宇安全综合贷款计划(1,090 万元)所得的还款及贷款利息(1.882 亿元)较预期少，部分减幅因学生贷款(2.202 亿元)所得的还款及投资收入(3,550 万元)较预期多而抵销。

实际支出多 5.907 亿元，主要是由于学校贷款(11.237 亿元)的支出较预期多，部分增幅因公务员购屋贷款(2.781 亿元)、学生贷款(1.599 亿元)、渔业贷款(8,100 万元)及改善楼宇安全综合贷款计划(1,380 万元)的支出较预期少而抵销。

根据《公共财政条例》第 29 条设立的基金

收入与支出的差异分析 *(续)*

奖券基金

实际收入多 8.897 亿元，主要是由于从政府一般收入转拨的款项(11 亿元)，以及投资收入(3,960 万元)及车牌拍卖收入(1,950 万元)较预期多，部分增幅因六合彩奖券收入(2.609 亿元)及捐款收入(860 万元)较预期少而抵销。

实际支出少 14.895 亿元，主要是由于各社会福利项目的现金流量需求较预期少。

债券基金

实际收入少 12.683 亿元，主要是由于发行债券的所得收入较预期少(36.985 亿元)，部分减幅因投资收入较预期多(24.302 亿元)而抵销。

实际支出少 17.559 亿元，主要是由于偿还债券及支付债券利息的支出(17.54 亿元)较预期少。