

政府設立在政府帳目以外的各項基金^{註一}

基金名稱	政策局	投資回報 ^{註二} (問題一)	財政狀況 (問題二)	改善投資回報 (問題二)	監管基金投資 (問題三)	投資管理費用 (問題四)	如何確保基金 管理費合乎成 本效益 (問題四)
語文基金	教育局	基金把款項存於銀行作定期存款。存款利率如下： 2010/11: 2,070 萬元 (0.73% - 1.95%) 2011/12: 2,102 萬元 (1.26% - 2.30%) 2012/13: 1,307 萬元 (0.72% - 1.31%)	沒有入不敷支情況。 基金可運用其資本支付開支。	不適用。基金根據《教育局常任秘書長法團條例》第 5(1)條運作，基金現時把定期存款存放於銀行作投資。基金的政策規定，所有金融工具的投資應屬保本投資。	基金揀選存款的銀行需具良好信貸評級、穩健財政實力和龐大股本規模。基金亦根據風險管理文件的規定，為個別的存款設立存款上限，並為每一項存款爭取最具競爭性的利率。	不適用	不適用

註一：所列舉的基金項目不包括政府帳目以內的基金，例如漁業持續發展基金及海運及航空人才培訓基金，及根據《公共財政條例》(第二章)29條而設立的基金，例如基本工程儲備基金等。此外，市區更新信託基金並非由政府注資成立，故不被涵蓋。

註二：除了教育發展基金、語文基金、香港特別行政區政府獎學基金、自資專上教育基金及研究基金的會計年度為 9 月 1 日至翌年 8 月 31 日，其他基金的會計年度為 4 月 1 日至翌年 3 月 31 日。

基金名稱	政策局	投資回報 ^{註二} (問題一)	財政狀況 (問題二)	改善投資回報 (問題二)	監管基金投資 (問題三)	投資管理費用 (問題四)	如何確保基金 管理費合乎成 本效益 (問題四)
香港特別 行政區政 府獎學基 金	教育局	2010-11: 6,500 萬元(6.6%)* 2011-12: 5,200 萬元(4.1%) 2012-13: 5,800 萬元(2.7%)	沒有人不敷支情 況。 基金的開支由投 資收益支付，但在 特殊情況下可考 慮使用基金的資 本。基金過往並無 動用資本。	基金投資委員會定期 檢討投資目標、策略及 資產配置以達至長期 的投資回報目標，令每 年的投資收益能應付 開支。	基金一向採取審慎的 投資策略，並因應經 濟及市場情況變化， 進行風險管理及投 資。基金投資委員會 亦會定期檢討基金的 表現，並採取跟進行 動。	基金委聘的投資 經理及保管人，費 用如下： 相對於基金當年 的平均資產淨值 百份比– 2010-11: 0.30% 2011-12: 0.23% 2012-13: 0.18%	基金投資委員 會定期檢討基 金的表現，以 合乎成本效 益。
自資專上 教育基金	教育局	基金於 2011 年 11 月成立。過去兩年 的投資回報如下： 2011-12: 2,100 萬元(1.1%) 2012-13: 4,000 萬元(1.2%)	基金的開支由投 資收益支付，但在 特殊情況下可考 慮使用基金的資 本。由於基金尚在 起動階段，基金曾 動用小部份本 金，以應付開支。	基金投資委員會定期 檢討投資目標、策略及 資產配置以達至長期 投資回報目標，令每年 的投資收益能應付開 支。	基金一向採取審慎的 投資策略，並因應經 濟及市場情況變化， 進行風險管理及投 資。基金投資委員會 亦會定期檢討基金的 表現，並採取跟進行 動。	基金委聘的投資 經理及保管人，費 用如下： 相對於基金當年 的平均資產淨值 百份比– 2011-12: 不適用 2012-13: 0.03%	基金投資委員 會定期檢討基 金的表現，以 合乎成本效 益。

* 除特別指明外，括號內的數字為投資回報率。

基金名稱	政策局	投資回報 ^{註二} (問題一)	財政狀況 (問題二)	改善投資回報 (問題二)	監管基金投資 (問題三)	投資管理費用 (問題四)	如何確保基金 管理費合乎成 本效益 (問題四)
研究基金	教育局	<p>基金只作外匯基金存款投資。外匯基金存款利息按每年1月釐定的固定息率計算。2011, 2012 及 2013 年固定息率為 –</p> <p>2011: 6.0% 2012: 5.6% 2013: 5.0%</p> <p>外匯基金存款的利息收入為：</p> <p>2010-11: 11.63 億元 2011-12: 11.90 億元 2012-13: 13.03 億元</p>	<p>沒有入不敷支情況。</p> <p>基金的開支由投資收益支付，但在特殊情況下可考慮使用基金的資本。基金過往並無動用資本。</p>	研究基金只作外匯基金存款投資。	基金的投資管理及監控安排，載於風險管理及投資策略文件。該文件由大學教育資助委員會定期檢討。	不適用	不適用

基金名稱	政策局	投資回報 ^{註二} (問題一)	財政狀況 (問題二)	改善投資回報 (問題二)	監管基金投資 (問題三)	投資管理費用 (問題四)	如何確保基金 管理費合乎成 本效益 (問題四)
教育發展 基金	教育局	基金把款項存於 銀行作定期存 款。存款利率如 下： 2010/11: 186 萬元 (0.90% - 1.80%) 2011/12: 598 萬元 (1.33% - 1.76%) 2012/13: 884 萬元 (0.54% - 1.40%)	沒有人不敷支情 況。 基金可運用其資 本支付開支。	不適用。基金根據《教 育局常任秘書長法團 條例》第 5(1)條運作， 基金現時把定期存款 存放於銀行作投資。基 金的政策規定，所有金 融工具的投資應屬保 本投資。	基金揀選存款的銀行 需具良好信貸評級、 穩健財政實力和龐大 股本規模。基金亦根 據其風險管理文件的 規定，為個別的存款 設立存款上限，並為 每一項存款爭取最具 競爭性的利率。	不適用	不適用
環境及自然 保育基金 (環保基金)	環境局	投資模式主要是 銀行定期存款。過 去三年的存款利 息所得為— 2010-11: 640 萬元(0.7%) 2011-12: 1,720 萬元 (1.5%) 2012-13: 2,170 萬元 (2.0%)	在2013年以前，環 保基金主要以政 府注資的款額而 非投資回報來資 助各種社區環保 行動項目。	2013年6月立法會財務 委員會批准向環保基 金注資50億元，以利用 投資回報為社區環保 行動提供長遠持續支 援。環保基金其後以信 貸形式將47億元存放 於香港金融管理局(金 管局)，以賺取投資回 報。	環保基金設有投資委 員會，負責為環保基 金制定投資策略及管 理投資。	不適用	環保基金投資 委員會會不時 檢討基金的投 資策略。基金 以信貸形式和 金管局合作是 合乎成本效益 的安排。
撒瑪利亞 基金	食物及 衛生局	利息收入: 2010-11: 910 萬元 (0.7%) 2011-12:	沒有人不敷支情 況。 政府於 2012-13 年	按照撒瑪利亞基金立 法局決議，基金之所有 撥款需交予醫院管理 局(醫管局)並存放於名	醫管局設有既定機制 負責基金的投資管 理。醫管局轄下庫務 小組和財務委員會會	不適用	不適用

基金名稱	政策局	投資回報 ^{註二} (問題一)	財政狀況 (問題二)	改善投資回報 (問題二)	監管基金投資 (問題三)	投資管理費用 (問題四)	如何確保基金 管理費合乎成 本效益 (問題四)
		1,440 萬元 (1.3%) 2012-13: 1 億 6,890 萬元 (2.7%)	度向撒瑪利亞基金撥款 100 億港元，此項撥款能支持基金由該年起約十年的持續運作。	為 “Deposits – Samaritan Fund, Hospital Authority” 之賬戶內。 基金於 2012-13 年度獲 100 億港元的撥款後，基金的金額增加，所以醫管局加強了措施，以改善基金的投資回報和保障其健全性。醫管局把 60 億元存放於金管局，存款年期為六年，餘下的 40 億元則即時投放於基金內，以應付基金未來數年的運作需要。 為了更善用公共資源和加強基金的持續性，醫管局在應付營運基金的現金流動需求的同時，會繼續採取一貫的審慎保守方法來管理基金。醫管局的投資指導原則是保本，把不需即時使用的資金投資於低風險的項目。	為基金提供財政及投資管理意見。 此外，由食物及衛生局的代表和醫管局行政總裁共同主持的撒瑪利亞基金管理委員會，會監察基金之財務狀況和檢討其投資安排。		

基金名稱	政策局	投資回報 ^{註二} (問題一)	財政狀況 (問題二)	改善投資回報 (問題二)	監管基金投資 (問題三)	投資管理費用 (問題四)	如何確保基金 管理費合乎成 本效益 (問題四)
粵劇發展 基金	民政事 務局	2010-11: 21 萬 2,000 元 (0.2%) 2011-12: 105 萬 4,000 元 (1.3%) 2012-13: 416 萬 4,000 元 (5.6%)	粵劇發展基金最初由私人捐款成立，其目的是為了支持有關粵劇研究、推廣及持續發展的計劃和活動。其後政府於 2010 年向基金注資 6,900 萬元。於 2010-11 至 2012-13 年度，基金共批出約 2,740 萬元資助多項與粵劇發展有關的計劃。基金於這三個財政年度的投資回報(約 543 萬元)，可補貼基金的撥款支出。	粵劇發展基金投資委員會於 2010 年成立，就基金的投資事宜提供意見。在委員會的建議下，基金於 2012-13 年的投資回報率達 5.6%。	粵劇發展基金投資委員會定期召開會議檢討投資表現，而會議通過的投資方案須由民政事務局局長法團審批。	不適用	不適用

基金名稱	政策局	投資回報 ^{註二} (問題一)	財政狀況 (問題二)	改善投資回報 (問題二)	監管基金投資 (問題三)	投資管理費用 (問題四)	如何確保基金管理費合乎成本效益 (問題四)
關愛基金	民政事務局	2010-11: <1,000 元 (0.0%) 2011-12: 1 億 8,144 萬 4,000 元 (5.5%) 2012-13: 2 億 9,885 萬 5,000 元 (4.6%)	沒有入不敷支情況。 除投資所得的回報外，基金亦可動用本金，以支付其運作開支。	基金已合共把150億元存放於金管局，以賺取投資回報。基金的其餘資金則存放於港幣及人民幣定期存款，以滾存利息，應付援助項目和其他流動資金的需要。	扶貧委員會和關愛基金專責小組會繼續監基金的投資情況。	不適用	不適用
精英運動員發展基金	民政事務局	基金於 2011-12 年成立。過去兩年的投資回報如下: 2011-12: 60 萬 2,000 元 (0.0%) 2012-13: 2 億 8,444 萬元 (4.1%)	沒有入不敷支情況。 除投資所得的回報外，基金亦可動用本金，以支付香港體育學院的運作開支。	根據立法會財務委員會批准的原則，基金的大部分本金(60 億元)存放於金管局，以賺取投資回報。餘下的 10 億元本金存放於銀行，以提供可即時動用的資金。現時無需要改變投資措施。	由金管局和民政事務局負責	不適用	不適用

基金名稱	政策局	投資回報 ^{註二} (問題一)	財政狀況 (問題二)	改善投資回報 (問題二)	監管基金投資 (問題三)	投資管理費用 (問題四)	如何確保基金 管理費合乎成 本效益 (問題四)
戴麟趾爵 士康樂基 金 (藝術及體 育發展基 金)	民政事 務局	2010-11: 1 億 4,500 萬元 (6.7%) 2011-12: - 1 億 300 萬元 (-3.2%) 2012-13: 1 億 6,300 萬元 (5.4%)	沒有人不敷支情 況。	基金投資諮詢委員會 定期檢討投資目標、策 略及資產配置以達至 長期投資回報目標，令 投資收益能應付開支。	基金一向採取審慎的 投資策略，並因應經 濟及市場情況變化， 進行風險管理及投 資。基金投資諮詢委 員會(主要由非官方 委員組成)亦會定期 檢討基金的表現，並 採取跟進行動。	基金委聘的投資 經理及保管人，費 用如下： 相對於基金當年 的平均資產淨值 百份比% 2010-11: 0.03% 2011-12: 0.01% 2012-13: 0.01%	基金投資諮詢 委員會定期檢 討基金的表 現，以合乎成 本效益。
長者學苑 發展基金 (發展基金)	勞工及 福利局	2010-11: 7 萬 276 元 (0.513%) 2011-12: 16 萬 1,214 元 (1.243%) 2012-13: 18 萬 4,198 元 (1.045%)	發展基金是透過 政府注資、募集捐 款及投資收入共 同應付所需的支 出，人不敷支的概 念並不適用。而由 於發展基金需不 時動用資金作長 者學苑活動撥款 用途，故安排資本 投放於回報穩定 的短期定期存款。	由於發展基金資本規 模有限(約 1,500 - 2,000 萬元)，亦需不時 動用作長者學苑撥款 用途，故現時投資仍以 短期定期存款較適當。	社會福利署署長法團 每年會向立法會提供 經審計的賬目報表滙 報發展基金的收入、 開支及結存。	不適用	不適用

基金名稱	政策局	投資回報 ^{註二} (問題一)	財政狀況 (問題二)	改善投資回報 (問題二)	監管基金投資 (問題三)	投資管理費用 (問題四)	如何確保基金 管理費合乎成 本效益 (問題四)
僱員再培訓基金	勞工及福利局	2010-11: 3,330 萬元 (0.88%) 2011-12: 4,760 萬元 (1.53%) 2012-13: 3,450 萬元 (1.47%)	僱員再培訓局(再培訓局)的收入來源包括僱員再培訓徵款、政府撥款等，因而不能單以投資回報評定是否入不敷支。 在 2010-11 至 2012-13 年度，再培訓局根據僱員再培訓條例(第 423 章)第 8(3)(a)條，將所有並非即時需用的款項以定期存款、通知存款或儲蓄存款形式，存入銀行。	立法會財務委員會於 2014 年 1 月 24 日批准向再培訓局注資 150 億元。再培訓局正與金管局商討有關注資的投資安排，擬將大部分的僱員再培訓基金存放於金管局，賺取投資回報。	再培訓局全局轄下的財務及行政委員會監察有關財政狀況，並向全局匯報。	不適用	不適用

基金名稱	政策局	投資回報 ^{註二} (問題一)	財政狀況 (問題二)	改善投資回報 (問題二)	監管基金投資 (問題三)	投資管理費用 (問題四)	如何確保基金 管理費合乎成 本效益 (問題四)
禁毒基金	保安局	2010-11: 5,300 萬元(1.9%) 2011-12: 1 億 6,200 萬元 (4.6%) 2012-13: 2 億 7,200 萬元 (7.5%)	沒有入不敷支情 況。	不適用	基金一向採取審慎的 投資策略，並因應經 濟及市場情況變化， 進行風險管理及投 資。 同時，基金設有投資 小組委員會，由來自 商界、金融及會計界 別的委員組成。委員 會會定期檢討投資目 標、策略及資產配 置，以監管基金的投 資表現。	基金委聘的投資 經理及保管人，費 用如下： 管理費相對於基 金當年的平均資 產淨值百份比： 2010-11: 0.07% 2011-12: 0.14% 2012-13: 0.26%	不適用