



## 第六十届会议

议程项目 136

联合国维和行动经费筹措的  
行政和预算问题

## 审查部队派遣国偿还率的确定办法

### 秘书长的报告

### 目录

	段次	页次
一. 导言 .....	1-8	3
二. 拟议偿还率确定办法 .....	9-74	4
A. 大会的指导 .....	9-10	4
B. 拟议方法的各阶段 .....	11-74	5
三. 部队每日津贴的拟议方法 .....	75-77	17
四. 有待大会第六十届会议采取的行动 .....	78	17
附件		
大会的指导与拟议方法汇总表 .....		19



## 摘要

大会 2005 年 6 月 22 日第 59/298 号决议请秘书长提出关于偿还率确定办法的全面报告，并决定审查部队的每日津贴。2001 年 6 月 14 日第 55/274 号决议规定了确定办法的准则，包括简单、公平、透明度、全面性、可转移性、财务管理及审计以及证实特定服务已交付等一般原则。第 59/298 号决议重申请秘书长提供指导，并强调秘书处制订的新办法应充分考虑到这些指导意见。

拟议方法充分考虑到这些指导意见，由四个阶段构成：调查设计阶段、数据收集阶段、数据分析阶段和提出报告阶段。拟议方法的这四个阶段确定了调查过程：调查设计阶段涉及调查的周期、调查总体和分发方式；数据收集阶段确定调查的费用构成以及实际将向调查总体发送的调查表，这个阶段还要为所收集数据设计一整套证据；数据分析阶段确定能产生有代表性的维和部队派遣国费用数据的答复率，计算用于分析费用数据的所谓承担系数的技术细节，以及提出(总体水平)实际偿还率；提出报告阶段阐述如何向大会转送数据分析结果，使大会能对偿还率作出充分明达的决定。

有待大会采取的行动见本报告第四节。

## 一. 引言

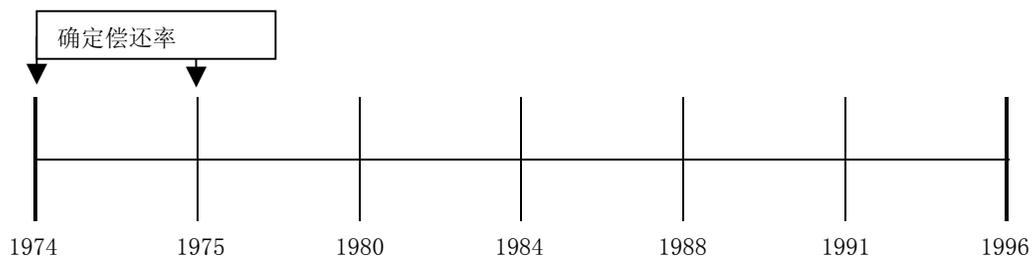
1. 部队派遣国标准偿还率最初是大会第二十九届会议 1974 年 11 月 29 日第 2303 次全体会议一项决定中确定的。确定这些标准偿还率是为了支付所有部队的薪金和津贴以及有限数目的协助维和专家的补助金。这些标准偿还率从 1973 年 10 月 25 日开始追溯生效。

2. 此外，大会第三十届会议 1975 年 12 月 15 日第 2440 次全体会议核准了个人衣物、用具和装备折旧率方面偿还部队派遣国的原则，包括向部队发放的用于维和的个人武器。

3. 如下图 1 所示，1974 年以来，秘书处已九次审查这些偿还率，共进行了五次调查。1977 年第一次审查依据的是部队派遣国向秘书长提交的费用数据，当时提出这些数据是为了支持这些国家提出的增加薪金和津贴标准偿还率的要求（见 A/32/339 号文件，第 17 段）。后来的审查或是借助秘书处进行的调查，或是利用先前调查的数据进行推断。<sup>1</sup>

图 1

### 偿还率调查



4. 这些审查向大会提出的报告介绍了部队派遣国为维和行动派遣部队的费用数据。每个部队派遣国的费用数据汇总为每个维和人员每月的平均费用，然后将平均费用与每个维和人员每月偿还率进行比较。通过比较，得出每个国家的承担系数；承担系数显示出标准偿还率在多大程度上补偿了为维和部署部队的派遣国的费用。<sup>2</sup> 本报告第 51 至 56 段较详细地介绍了承担系数的概念。

5. 在上段所述报告中，秘书长就以下问题向大会提出建议：部队派遣国平均总承担系数的变化是否似乎说明有理由改变偿还率。1984 年和 1988 年进行的调查促成建议维持现行偿还率；如下表 1 所示，1977 年的审查、1980 年和 1991 年的调查促成建议提高偿还率，并得到大会核准。1996 年的调查显示平均总承担系数提高了，似乎有理由上调。不过，立法机构没有建议提高系数，主要原因是作为审查依据的所收集数据的可靠性和有效性存在问题。<sup>3</sup> 大会在 2001 年和 2002 年核准临时提高 2%。

表 1  
标准偿还率

偿还率的费用构成	生效日期						
	1973年 10月	1975年 12月	1977年 10月	1980年 12月	1991年 7月	2001年 7月	2002年 1月
薪金和津贴	500	500	680	950	988	1 008	1 028
专家补助金(后勤特遣队 25%,其他特遣队 10%)	150	150	200	280	291	297	303
个人衣物、用具和装备折旧率	—	65	65	65	65	66	68
个人武器折旧率	—	5	5	5	5	5	5

6. 除了向部队派遣国政府支付的费用,1956年以来还一直向实地部队直接支付每日津贴。每日津贴意在支付第一支联合国紧急部队服务官兵的偶然个人需要。<sup>4</sup> 每日津贴最初定为每名维和人员每天 0.86 美元。由于没有对确定办法进行审查,1974 年以来一直是每名维和人员每天 1.28 美元。

7. 2005 年 6 月 22 日大会第 59/298 号决议第 10 段请秘书长向大会第六十届会议提出一份关于偿还率确定办法的全面报告。<sup>5</sup> 大会该决议还决定在第六十届续会上审查部队的每日津贴。

8. 本报告第 9 至 74 段介绍了拟议偿还率确定办法,第 75 至 77 段介绍了审查每日津贴的拟议方法。

## 二. 拟议偿还率确定办法

### A. 大会的指导

9. 大会第 55/274 号决议第 8 段和第 9 段提供了有关偿还率确定办法的指导意见。后来,大会第 59/298 号决议强调,制订的新办法应充分考虑到第 55/274 号决议的指导意见。这些意见可以归纳如下:

- 大会决定未来的部队费用偿还率应基于新的调查数据,这一数据代表向维和行动派遣部队的约 60% 国家的费用;
- 大会要求调查的数据应明确部队派遣国现有部队人员因参加联合国维和行动而在人事方面产生的一般费用和必要的额外费用,包括用世界卫生组织和联合国儿童基金会所提供的数据确制定标准接种疫苗包,并查明特派团具体需要的疫苗和特派团具体需要的体检和生化检验。

- 大会还要求该方法应确保不会重复偿付各个层次的自我维持费、部队费用的各个组成部分以及其它任何津贴。
- 此外，大会要求该办法遵循简单、公平、透明度、全面性、可转移性、财务管理及审计以及证实特定服务已交付等项原则。

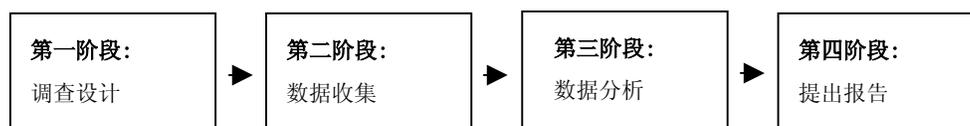
10. 拟议方法旨在落实上述指导意见。

## B. 拟议方法的各阶段

11. 拟议方法由下列四个阶段构成，目的是落实大会的指导意见：

图 2

### 偿还率确定办法的各阶段



12. 这四个阶段将规定整个调查过程。调查设计阶段确定周期、调查总体和调查分发方式。数据收集阶段将确定调查的费用构成，包括向调查总体发送的调查表。这个阶段还要为所收集数据设计一整套证据。数据分析阶段则确定能产生有代表性的维和部队派遣国费用数据的答复率，<sup>6</sup> 计算用于分析费用数据的所谓承担系数的技术细节，以及提出(总体水平)实际偿还率；提出报告阶段阐述如何向大会转交数据分析结果，使大会能对偿还率作出充分明达的决定。

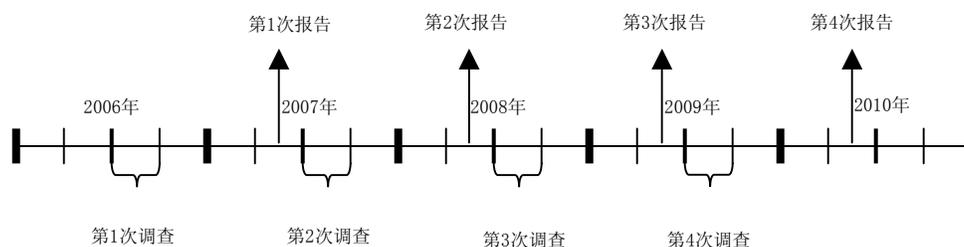
13. 这四个阶段中，数据收集和数据分析阶段的实施情况将由内部监督事务厅进行审核。如果提出审核结果，将适时向会员国报告。

### 第一阶段: 调查设计

#### 周期

14. 调查周期是指进行调查的频率。如图 1 所示，先前若干年，偿还率的审查平均每四年一次。拟议方法将采取双重做法：首先，如图 3 所示，2006 年至 2009 年期间每年进行一次调查。2009 年以后，每三年进行一次调查：

图 3  
最初四次年度调查时间表



15. 拟议 2006 年进行的第一次调查将用来为这一系列审查建立经验基线。1996 年进行的前一次调查收集的调查数据不能用作基线。主要原因是，与 1996 年调查相比，拟议方法的调查表改变了，另外，如本报告第 5 段所述，1996 年调查收集的费用数据在某种程度上有问题。随后分别于 2007 年、2008 年和 2009 年进行的三次年度调查也用拟议方法来积累经验，从而酌情及时向大会提议进行任何调整。

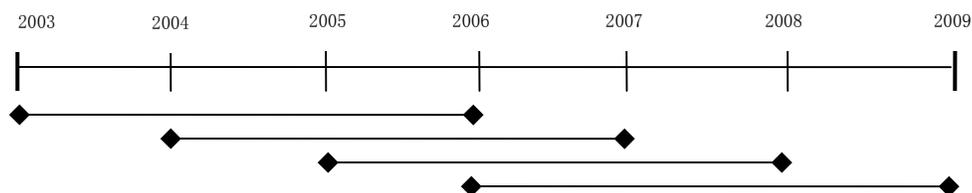
16. 2009 年以后的调查每三年一次。这种频率能够捕捉到部队派遣国构成方面和部队派遣国费用趋势方面的任何变化，滞后时间相对较短。

### 调查总体

17. 调查总体是指向其索要费用数据的会员国总数。在先前审查中，调查总体的定义是在预先确定日期向在役特派团派遣部队的一组部队派遣国。

18. 在拟议方法中，2006 年至 2009 年最初四次年度调查的调查总体是调查之前三年期间派遣部队的会员国（见下图 4）：

图 4  
四次年度调查的调查总体



19. 在最初的四年之后，调查总体将是两次相连调查之间这一期间派遣部队的会员国。例如，就 2012 年调查而言，构成调查总体的是 2009 年至 2012 年期间派遣部队的所有会员国。

20. 拟议改变的主要原因是，调查总体的定义比先前调查中使用的定义宽泛，将确保数据有代表性。拟议方法意味着，不是在一个预先确定日期抽取部队派遣国样本来代表两次调查之间的整个调查总体，而是让调查总体囊括调查之间派遣部队的所有派遣国。<sup>7</sup>

### 调查表及其分发

21. 调查表是指设计并将发送部队派遣国的各项调查问题和相应的指示。先前的审查是通过会员国常驻代表团将调查表（英文）发送母国的。调查表包含简短的说明。

22. 在拟议方法中，调查表继续通过常驻代表团分发。不过，调查表及其说明将以所有正式语文提供。除了硬拷贝以外，还分发电子拷贝。此外，向会员国分发调查表时，秘书处将设立服务台，还有一个电邮地址 (PFDmailbox@un.org)，以备任何进一步澄清之需。

23. 本报告第 30 至 46 段结合将纳入拟议方法的费用构成，介绍了调查表的细节。

## 第二阶段：数据收集

### 费用构成：总体情况

24. 以往调查收集数据的费用构成逐步演化。自 1977 年起，每次审查均收集关于薪金和津贴、个人用具和装备、包括个人武器的数据。1996 年的调查还收集了关于部署前医疗费、旅费、维和培训费，以及间接保险和行政费的数据。

25. 拟议方法收集的费用构成数据(表 2)将通过估算一系列共同的货物与服务，合理恰当地描述会员国派遣维和部队的费用。

表 2

### 拟议方法的费用构成

---

#### 费用构成

薪金和津贴，包括专家薪金

个人衣物、用具和装备(使用系数)

个人武器(使用系数)

部署前医疗费

旅费

---

26. 秘书长在上一次关于费用偿还率确定方法的报告(A/57/774)中提议,除表2中的构成外,将部署后医疗费及有关维和培训的费用也列为确定偿还率时使用的费用构成。但是,如该表所示,拟议方法不包括这两个部分。

27. 不包括部署后医疗费的原因有两个。首先,联合国已经提供维和部队部署期间的医疗服务经费,列在各个特派团的自我维持及伤亡预算中。自我维持(支付给提供服务的部队派遣国政府)包括任务区内维和人员的医疗服务,而伤亡经费则用于补偿在维和特派团服务所致伤残、疾病和死亡。具体而言,医学上证明系参加维和所致疾病,通过提出索赔,联合国可提供偿付。其次,由于许多部队派遣国通常不安排部署后体格检查,将部署后体检费作为费用构成,有时会造成偿还过多。

28. 不包括维和培训费的原因与不包括部署后医疗费的理由相同:实质性维和培训越来越多地由支助账户出资,并通过特派团培训单位列入特派团预算。另一个原因是同样的服务基点并不相同:部署前培训的范围由会员国自行决定,各个部队派遣国之间差别很大。因此,可靠的部署前培训费不可能通过一次调查问卷确定。还应指出,部署前培训将提高能力,不仅对各国军队参加维和而且对其参加其他行动都有好处。

29. 如本报告第22段所述,拟议方法对表2所列每一项费用构成都编制了调查表和填表须知。调查表中的所有费用数据均要以国家货币填写。拟议方法将采用向部队派遣国发出调查表当日的联合国汇率,将这些数据换算成美元。<sup>8</sup>

#### **费用构成:薪金和津贴(部队)**

30. 以往的调查收集薪金和津贴数据,作为会员国派遣维和部队的样本。每个部队派遣国在调查表中填写的薪金和津贴数据,反映的是在一个事先确定的日期,该国在其部署部队最多的一个维和特派团中实际部署部队的费用。部队派遣国要按照军阶列出这些费用,军阶由秘书处确定和统一。

31. 拟议方法将使用本报告增编中列出的调查表。调查表要求提供的薪金和津贴数据,将以部队派遣国各自军阶结构最新核准的薪级表为依据。此外,调查表还要求提供机械化步兵营和辅助部队(工程连)中每个级别的人数,因为这些单位通常在各自母国组建。

32. 如此变动的主要原因有两个。首先,以一个事先确定的日期部署的部队为样本(按标准军阶和每个级别部署到实地的人数),不能代表两次调查之间三年期间部署的所有部队。其次,部队派遣国军阶结构并不总是与标准化军阶结构一致。由于需要将部队派遣国的薪级表数据转化为可反映标准军阶结构的数据,使用标准军阶结构会造成对数据的曲解。

### 费用构成：薪金和津贴(建制警察部队)

33. 以往调查没有收集建制警察部队的的数据，也没有为这些部队确定单独的偿还率。大会在第 55/274 号决议中要求“参加联合国维和行动的部队、建制民警部队和参谋人员应同工同酬。”

34. 拟议方法中的调查表除涉及军事人员薪金和津贴外，还涉及建制警察。建制警察部队的的数据将采用上文所述针对部队的类似办法进行收集。2006 年第一项调查收集的数据将在向会员国提交的相应报告中介绍。这些数据将使大会能够确认或调整目前按步兵偿还率偿还建制警察的作法。具体调查表在本报告增编中列出。

### 费用构成：技术专家补助金(部队和建制警察部队)

35. 如本报告第 1 段所述，专家补助金的概念最早在 1974 年确定薪金和津贴最初费率时提出。引入专家补助金最初是为了消除在获取可靠的高级军官薪金和津贴数据方面遇到的问题。<sup>9</sup> 不过，在最近几次调查中，虽然列有高级军官薪金和津贴的数据，但专家的薪金和津贴以及人数数据却没有单独收集。

36. 拟议方法中，专家一项将列入步兵营、辅助单位和建制警察部队薪金和津贴数据的薪金和(或)津贴表及每个级别的人数。

37. 调查表中未单列专家的原因是，部队派遣国对“专家”的定义存在很大差异，有的会员国列为实际军阶，有的会员国则归为特种部队。因此，部队派遣国的数据不可比。此外，许多会员国将“专家”作为步兵营或辅助单位的一个组成部分，这样就可以通过分别在步兵营或辅助单位的数据中增加较高级别人数和(或)支付专家津贴的方式，反映出他们相对较高的费用。

### 费用构成：个人衣物、用具和装备，包括个人武器

38. 以往调查收集了个人衣物、用具和装备以及个人武器的费用数据，首先是所有部队必需的项目，其次是只发给某些特定军阶的项目。数据对母国发放的项目和专门用于维和部署的项目，也作了进一步分列。

39. 调查表中的项目随时间推移而变化。针对大会关于提供方法的全面资料的要求，拟议调查表将列入 1996 年调查的所有项目，即会员国在以往三次调查(1996 年、1991 年和 1988 年)中都列入的共同项目。调查表还将包括在联合国与部队派遣国关于维和部队部署条件的谅解备忘录中列出的项目，但不包括在自我维持和特遣队所属装备费用偿还中已经包括的项目。

### 费用构成：旅费

40. 旅费方面，以往调查要求分别提供每人往来上载和下载地点的内陆旅行费用。这个数据应该是在一个事先确定的日期，部队派遣国部署人数最多的维和特

派团中，每个维和人员一次具体部署的平均费用。此外还要求提供与发放护照或带照片的身份证有关的费用。

41. 拟议调查表将分开收集每个维和人员往来上载和下载地点的平均旅费。如本报告增编所示，所需费用数据将以旅行方式和上载和下载地点为依据。使用的基点是部队派遣国与联合国在调查期间达成的谅解备忘录所定的最常用上载和下载地点。与发放护照或带照片的身份证有关的费用不再要求提供。

42. 如此变动的主要原因是，对许多部队派遣国而言，以一次具体部署为依据的数据并不能代表一个会员国在三年期间部署的所有部队。旅行文件和身份证的费用不再列入调查表，则是因为会员国的做法各不相同，而且目的是获取部署维和部队所产生的共同费用。

43. 应当指出，虽然旅费数据一直被列入调查，但大会一直没有设定旅费偿还率。但是，在分析时始终将旅费作为一项费用构成。本报告第 58 和 59 段将说明拟议方法如何将旅费作为一个承担系数处理。

#### **费用构成：部署前医疗费**

44. 以往调查要求提供按每个维和人员接受体格检查、牙科检查、疫苗接种、以及透视和化验的平均费用计算的部署前医疗费。

45. 拟议方法将沿用以往做法，但目的将是收集更加有条理和更加详细的信息（见增编）。调查表按照标准体检程序编制，旨在获取部队派遣国因参加维和而发生的共同和基本医疗费用。也就是说，将包括联合国建议的维和部署疫苗接种费，但不包括标准或儿童免疫（白喉、百日咳、破伤风和脊髓灰质炎等）以及目前实报实销的疫苗接种（日本脑炎和黄热病等）。不过，调查表将不列入维和特派团发生特定流行病时使用的项目，这些项目将根据特派团和派遣国的具体需要，在各个维和特派团的预算中列出，例如用于拉沙热、严重急性呼吸系统综合征（萨斯）和禽流感的经费等。

46. 虽然部署前医疗数据一直被列入调查，大会也没有设定部署前医疗费偿还率，但在审查偿还率时始终将部署前医疗费作为一项费用构成。本报告第 58 和 59 段将说明，拟议方法如何将医疗费作为一个承担系数处理。

#### **证明文件**

47. 证明文件指的是接受调查国提供的作为证据的文件或证明。以往调查没有收集证明文件，但秘书长曾在报告（A/9822）中建议列入薪级表作为调查数据的证据。不过，这项建议被拒绝，理由是这类信息是机密。

48. 拟议方法将恢复秘书长早先的提议，但将考虑到保密问题，建议只在薪级表已在有关国家公布且随处可取的情况下，将薪级表作为薪金和津贴数据的证明文

件。此外，将请国防部最资深的财务官员核准列入整个调查的费用数据。列入有关文件和核准费用数据，有助于提高所收集数据的有效性和可靠性。

### 第三阶段：数据分析

#### 答复率

49. 对调查的答复率表示全部被调查对象中针对调查提供信息的部队派遣国所占百分比。如本报告第 9 段所指出，大会要求未来的偿还率应基于代表约 60% 部队派遣国的费用调查数据。最近两次调查的答复率低于这一要求：1991 年的答复率为 44% 和 1996 年为 48%。

50. 因此，拟议方法提出了两种答复率的替代最低标准，这一建议将增加获得有效答复率的可能：<sup>10</sup>

(a) 就部队派遣国数量来说最低答复率为 60%；或者

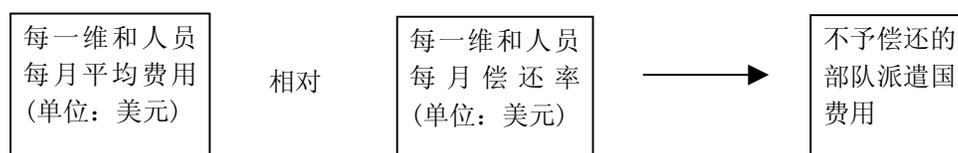
(b) 作出答复的部队派遣国在调查日之前三年内所部署部队总数至少为 25%。

#### 承担系数

51. 对偿还率所作的第一次审查中引入的承担系数概念，就单个部队派遣国来说，着重于对作出答复的单个部队派遣国作以下比较：

图 5

#### 承担系数的概念



52. 对每个国家来说，得出的偿还率不予承担的部队派遣国费用是一个百分比，这是部队派遣国承担部署维和部队费用的部分。换句话说，对于单个部队派遣国来说，承担系数的定义如下：

$$\text{单个部队派遣国的承担系数} = \left[ \frac{\text{每名维和人员每月平均费用} - \text{每月每名维和人员偿还率}}{\text{每名维和人员每月平均费用}} \right] \times 100$$

53. 在前几次审查中，这些单个部队派遣国承担系数被汇总为总平均承担系数。总平均承担系数是通过对第 52 段所述各部队派遣国的单个承担系数取平均值而得出的。

54. 拟议方法将继续使用承担系数和总平均承担系数这两个概念。不过，将对总平均承担系数的计算方法加以修改。拟议方法不是测算单个部队派遣国所有承担系数百分比的平均值，而是将总平均承担系数定义如下：

$$\text{总平均承担系数} = \left[ \frac{\text{（所有部队派遣国每名维和人员每月平均费用-每名维和人员每月偿还率）}}{\text{所有部队派遣国每名维和人员每月平均费用}} \right] \times 100$$

55. 拟议修改的主要原因是，先前的方法对各国百分比取平均值，是一个相对概念，这样算出的结果非常易受某一部队派遣国承担系数极低或极高的影响。因此，如果答复国中有一个承担系数值极高，而其他承担系数大致在同一范围之内，这个极高的承担系数值就会对总平均承担系数产生大得不成比例的影响。某一部队派遣国相对较低的单个承担系数也会产生同样的影响。<sup>11</sup> 拟议方法对各部队派遣国的每名维和人员每月实际费用取平均值，仅由此得出总平均承担系数的相对概念，从而将避免这一现象。

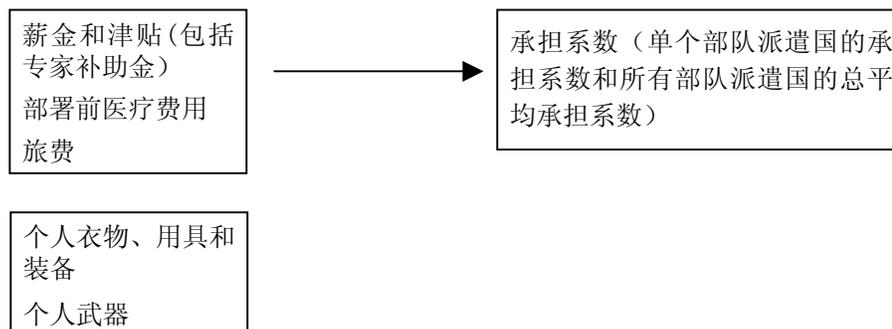
56. 大会对偿还率进行审查时，将与前几次审查一样使用这一总平均承担系数，用于列示各部队派遣国的总体承担水平，同时分析连续两次调查中承担系数的任何变化。

#### 承担系数：费用构成

57. 在前几次审查中，承担系数不涵盖第 24 段所述所有费用构成，而只涵盖薪金和津贴费用部分，后来又加上了部署前医疗费用和旅费。个人衣物、用具和装备以及个人武器的费用被排除在分析之外。本报告第 35 段所述专家补助金被纳入薪金和津贴数据。前几次审查中的总平均承担系数的涵盖范围可以归结如下：

图 6

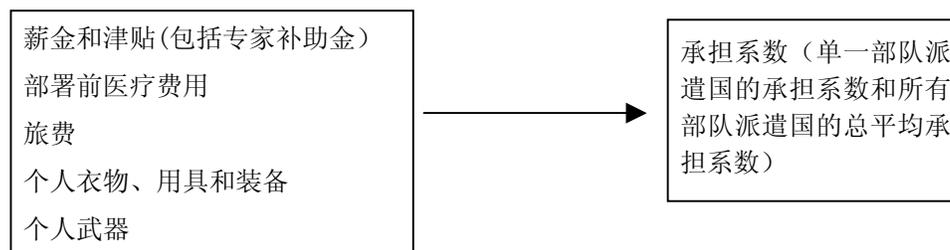
#### 前几次调查中承担系数所包含的费用构成



58. 拟议方法将在分析中纳入所有五个费用构成：

图 7

**拟议方法中承担系数所包含的费用构成**



59. 这一修改的原因有三方面。首先，纳入所有五个费用构成将使分析更为全面。第二，这一修改将改进对总平均承担系数净值的评估：前几次审查主要关注单个费用构成部分的承担系数，拟议方法将考虑所有费用构成的总平均承担系数。换句话说，前几次审查的做法是评估薪金和津贴的总平均承担系数，意味着假定专家补助金也会发生类似变化，同时将对个人衣物、用具和装备的考虑排除在外，而拟议方法将评估所有费用构成的净承担系数。<sup>12</sup>

**承担系数：偿还率**

60. 将包括专家补助金在内的所有五个费用构成都纳入到承担系数的计算中，使得偿还率合计数也有必要作出修改。下表为 2002 年 1 月起生效的经核准的标准偿还率：

表 3

**标准偿还率**

费用构成	偿还率
薪金和津贴	1 028 美元
专家补助金	303 美元
个人衣物、用具和装备(折旧率)	68 美元
个人武器(折旧率)	5 美元
部署前医疗费用	—
旅费	—

61. 为了将现行每名维和人员每月偿还率与每名维和人员每月平均费用进行比较，并得出承担系数，拟议方法将把表 3 中四项偿还率合并为一个单一偿还率。<sup>13</sup>

62. 由于偿还率对步兵营和辅助部队的处理不同，步兵营和辅助部队的这两个单一偿还率将分别计算：现行步兵营偿还率包含为部队兵力 10% 的人提供的 303 美元专家津贴，而现行辅助部队偿还率包含为部队兵力 25% 的人提供的 303 美元专家津贴。步兵营和辅助部队各自的单一偿还率都将采取两个步骤计算：(1) 薪金和津贴偿还率与适用的专家补助金偿还率加以合并；(2) 将个人衣物、用具和装备偿还率以及个人武器偿还率与步骤一所得出的偿还率加以合并。

63. 在拟议方法中，通过两个步骤确定的步兵营每名维和人员每月单一偿还率如下：

图 8a

**步骤一：步兵营**

薪金和津贴偿还率 1 028 美元	+	专家偿还率加权平均值 (303 美元的百分比)	=	步兵营的步骤一偿还率 1 058 美元
----------------------	---	----------------------------	---	------------------------

64. 在以上步骤中，采用步兵营中非专家和专家的平均数对 303 美元的专家补助金进行加权，即应用 90% 的非专家和 10% 的专家的比率 (1 028 美元×90%) + (1 331 美元×10%)，得出步骤一的结果——步兵营的单一偿还率 1 058 美元。

65. 在步骤二中，1 058 美元的单一偿还率将与个人衣物、用具和装备的偿还率以及个人武器的偿还率相加：

图 8b

**步骤二：步兵营**

薪金和津贴 (包括专家补助金) 偿还率 1 058 美元	+	个人衣物、 用具和装备 偿还率 68 美元	+	个人武器 偿还率 5 美元	=	步兵营的步骤二偿还率 1 131 美元
------------------------------------	---	--------------------------------	---	---------------------	---	------------------------

66. 根据拟议方法，辅助部队每名维和人员每月单一偿还率如下：

图 9a

**步骤一：辅助部队**

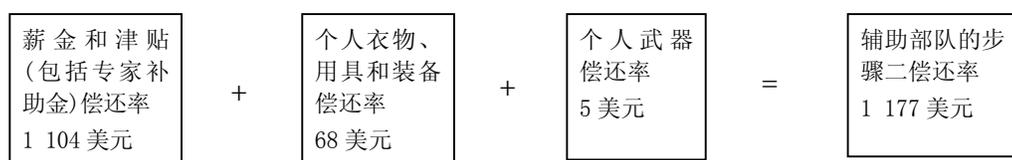
薪金和津贴偿还率 1 028 美元	+	专家偿还率加权平均值 (303 美元的百分比)	=	辅助部队的步骤一偿还率 1 104 美元
----------------------	---	----------------------------	---	-------------------------

67. 在以上步骤中,采用辅助部队中非专家和专家的平均人数对 303 美元的专家补助金进行加权,即采用 75%的非专家和 25%的专家的比率 (1 028 美元×75%)+(1 331 美元×25%),得出步骤一的结果——辅助部队的单一偿还率 1 104 美元。

68. 在步骤二中,1 104 美元的单一偿还率将与个人衣物、用具和装备的偿还率以及个人武器的偿还率相加如下:

图 9b

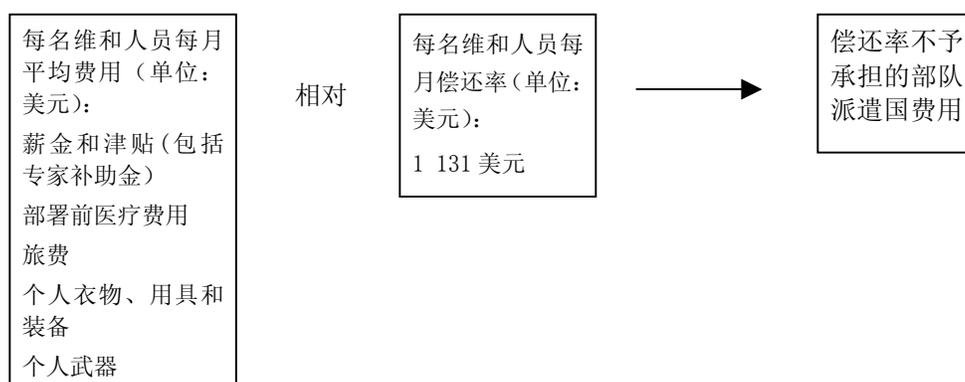
**步骤二：辅助部队**



69. 有了这两个单一偿还率 (1 131 美元和 1 177 美元),就可以对各项偿还率进行审查,分别计算每个部队派遣国步兵营和辅助部队的承担系数,并计算所有对调查作出答复的部队派遣国的总平均承担系数。本报告第 54 段所述步兵营的承担系数的计算方法如下:

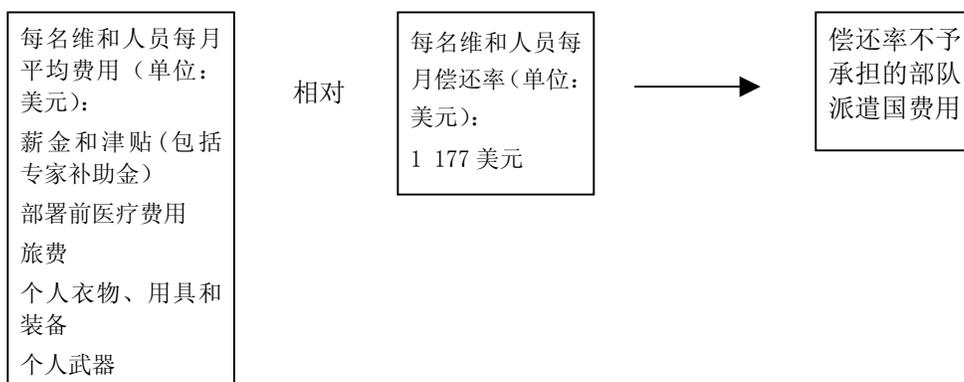
图 10

**步兵营承担系数的计算方法**



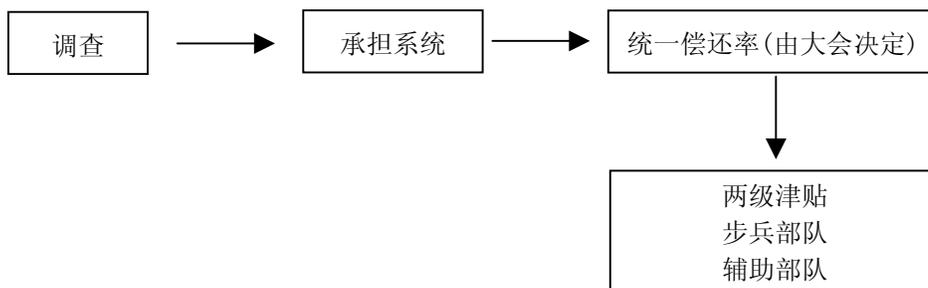
70. 辅助部队承担系数的计算方法如下:

图 11  
**辅助部队承担系数的计算方法**

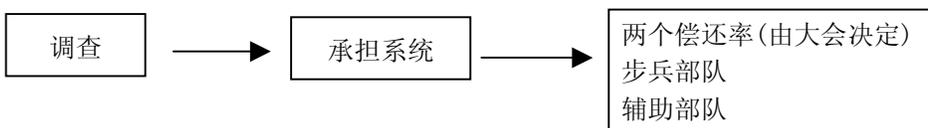


71. 图 12 显示了偿还率支付结构的以下拟议修改。

图 12  
**支付结构**  
**之前**



**拟议方法**



**第四阶段：提出报告**

72. 如本报告第 5 段所述，前几次审查中，秘书长根据总平均承担水平以及与前一次审查相比所发生的变化，提出他的建议。

73. 拟议方法将改变以前的做法。在拟议方法中，重点将放在提供派遣维和部队费用方面的有效和可靠数据上：说明每个部队派遣国的费用趋势和造成这些趋势的因素，并作为所有部队派遣国的平均数。<sup>14</sup> 除费用趋势以外，还将报告单个国

家的承担系数以及所有国家的总平均承担系数，包括与前一次调查相比承担系数发生的变化。

74. 不过，根据拟议方法，数据的分析和列报将不会得出关于这些数据是否表明应改变现行偿还率的建议。部分原因是缺少客观方法来界定是否某个变化（例如与前一次调查相比费用平均增加了 5%）表明应提高偿还率。更重要的是，关于偿还率以及对偿还率作出任何调整的决定是各会员国的特权。秘书处的作用仅限于对派遣维和部队的费用进行审查和将费用与偿还率进行比较。数据分析的目的是提供有效、可靠和全面的数据，使会员国可以根据这些数据就偿还率作出充分知情的决定。

### 三. 部队每日津贴的拟议方法

75. 如本报告第 7 段所述，大会还请秘书长审查每日津贴，目前直接支付给已部署部队的每日津贴是 1.28 美元。这一津贴最初旨在支付偶然的个人需要，尽管这一标准自 1974 年以来一直未变，但是前几次审查没有审议过这一津贴。

76. 在没有审查方法的情况下，建议采用三层数据收集方法：收集关于每日津贴的数据和意见作为本报告增编中调查表的一部分，向维持和平特派团部队指挥官发放调查表，向随机选择的特派团维和人员发放也列在增编中的一份单独调查表。

77. 秘书处将对上述三项调查中收到的数据进行汇总，并向大会报告其结论供进一步审议。

### 四. 有待大会第六十届会议采取的行动

78. 大会在部队派遣国偿还率方法和部队每日津贴方法方面有待采取的行动如下：

- (a) 核准拟议偿还率方法，包括拟议调查表；
- (b) 核准用于将所收集费用数据从本国货币转换为美元的拟议的汇率参考日期数据；
- (c) 核准于 2006 年进行第一次调查以及其后拟议调查的周期；
- (d) 核准用于收集部队每日津贴数据的拟议实地调查表。

#### 注

<sup>1</sup> 秘书长先前关于偿还率审查问题的报告见 A/32/339、A/C.5/35/38、A/40/845、A/42/374、A/44/500、A/45/582、A/47/776、A/48/912 和 A/54/763。

<sup>2</sup> 在秘书长提出关于 1984 年调查的报告（A/40/845）之前，使用的是“支付的费用”概念，没有使用“承担系数”的概念。

- <sup>3</sup> 行政和预算问题咨询委员会关于 1996 年审查的报告 (A/54/859) 指出, 数据中似乎存在一些不一致之处, 因而难以进行比较分析。
- <sup>4</sup> 1956 年 11 月 26 日关于第一支联合国紧急部队的行政和财政安排问题的第 1122 (XI) 号决议确定了每日津贴。
- <sup>5</sup> 见第 55/274 号决议第 8 段, 其中请秘书长“考虑到会员国表达的意见……提出关于偿还部队(包括部队和建制警察部队)费用的方法和将向部队派遣国提出的一份问题单”。
- <sup>6</sup> 本报告以“部队派遣国”一词指派遣部队和(或)建制警察部队的国家。
- <sup>7</sup> 在本报告中,“样本”指“调查总体的一个子集”。
- <sup>8</sup> 采用某个特定日期的汇率,而非三年调查期间移动平均汇率,原因是费用数据也是按特定日期提供的。如果采用移动平均汇率,就也要采用平均费用数据,这样计算非常复杂,而且会降低数据的可靠性。
- <sup>9</sup> 见 A/9822。
- <sup>10</sup> 以 1996 年答复者来看,假定这些答复者对 2005 年 12 月 31 日的调查作出答复,则 2005 年 12 月 31 日的部队兵力意味着这些答复者将占到实地部队的 35%。
- <sup>11</sup> 行政和预算问题咨询委员会已经指出了这个问题(见 A/45/801)。
- <sup>12</sup> 如表 1 所示,薪金和津贴偿还率的变化总是伴随着专家薪金的类似提高。此外,自 1975 年以来,个人用具和装备的偿还率就一直没有修订,只有 2001 年和 2002 年例外,连续两年临时提高了 2%。
- <sup>13</sup> 如本报告第 43 和 46 段所述,大会没有确定部署前的医疗费用或旅费的偿还率。
- <sup>14</sup> 单个部队派遣国的数据将列为机密,在调查过程的每一阶段都将严格保密。

## 附件

## 大会的指导与拟议方法汇总表

指导原则	阶段			
	调查设计	数据收集	数据分析	提出报告
透明度	√	√	√	√
全面性	√		√	
简单	√		√	
可移植		√		
证实已交付/无重复付款		√		
财务控制/审计		√		
公平		√	√	