



大会

Distr.: General
25 May 2012
Chinese
Original: English

第六十六届会议

议程项目 158

联合国科索沃临时行政当局特派团

经费的筹措

联合国科索沃临时行政当局特派团 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日期间筹资安排

行政和预算问题咨询委员会的报告

一. 引言

1. 行政和预算问题咨询委员会审议了秘书长关于联合国科索沃临时行政当局特派团(科索沃特派团)2011 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日期间筹资安排的说明(A/66/777)。咨询委员会在审议说明时会见了秘书长代表,秘书长代表提供了其他信息和澄清说明。

2. 咨询委员会回顾大会在决议中分拨并向会员国摊派了毛额 44 914 800 美元,用作特派团 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日的维持费用。委员会还回顾,它关于科索沃特派团 2010 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日预算执行情况和科索沃特派团 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日期间拟议预算的报告中有委员会关于 2011/12 年本财政期间的建议(A/66/718/Add. 7)。

二. 本期需要的额外资源

3. 秘书长的说明表示,在大会第 65/300 号决议中通过了 2011/12 年科索沃特派团的预算后,费用参数和编著预算时采用的设想有很大变动,对核定预算产生很大影响,结果是需要额外资源。这些变动包括外勤事务员额叙级、国际工作人



员的空缺率低于预定比例、在编制 2011/12 预算后对本国工作人员员额进行叙级和修订本国工作人员薪金表以及汇率波动(见 A/66/777, 第 2 段)。

4. 咨询委员会获悉,截至 2012 年 4 月 30 日,自科索沃特派团设立以来,总共向会员国摊派了 2 846 619 000 美元,用于该特派团。截至同日收到的款额为 2 807 095 000 美元,还有未付余额 39 524 000 美元。委员会查询后获悉,截至 2012 年 5 月 14 日,特派团特别账户中有现金 880 万美元,其中有以前向已经关闭的维和行动借用的 3 150 万美元,这些借款还没有偿还。委员会还获悉,截至同日,计入三个月的现金业务准备金 1 270 万美元,特派团的业务现金仍短缺 390 万美元,摊派所需额外拨款的任何延误都会加剧特派团已经岌岌可危的财务状况。在询问是否可以由其他类开支吸收额外所需经费后,委员会获悉,科索沃特派团的业务费用预算相对较低(为整个预算的 20%,所有维和特派团平均为 39%),因此科索沃特派团无法吸收额外所需经费。

5. 咨询委员会获悉,截至 2012 年 4 月 30 日,科索沃特派团 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日的在职情况如下:

	核定 ^a	在职	空缺率(百分比)
军事和警察人员			
军事观察员	8	8	0.0
联合国警察	8	6	25.0
文职人员			
国际工作人员	165	142	13.9
本国工作人员	218	217	0.5
一般临时助理			
本国工作人员	1	1	0.0
联合国志愿者	28	24	14.3

^a 这一期间最高核定人数。

6. 咨询委员会收到了一份表格,列有 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日的目前开支和预定开支以及出现差异的理由(见本报告附件一)。在截至 2012 年 4 月 30 日的期间,开支为 39 470 700 美元。在本财政期间结束时,预计总开支为 48 300 100 美元,而拨款为 44 914 800 美元,预计毛额增加 3 385 300 美元(净额 3 055 900 美元)。秘书长在说明第 4 段中表示,与核定拨款相比,毛额增加了 7.5%。

7. 在国际工作人员项下,另外需要经费毛额 1 904 000 美元(净额 1 744 300 美元),原因是:(a) 外勤事务员额叙级,从 2011 年 3 月 1 日起生效,有 33 个经过叙级的员额提升一级,5 个员额提升两级;(b) 实际工作地点差价调整数乘

数提高, 2011 年 7 月至 2012 年 3 月平均为 54.6, 而编制预算时编列的工作地点差价调整数乘数为 41.8, (c) 由于特派团做出努力, 填补空缺员额, 因此 2011/12 年财政期间预计平均空缺率为 10%, 而预算编列的空缺率为 12%(见 A/66/777, 第 7 段)。

8. 本国工作人员另外需要经费毛额 2 023 500 美元(净额 1 853 800 美元)是因为: (a) 本国专业干事和本国一般事务员额叙级, 从 2011 年 3 月 1 日起生效, 有 92 个经过叙级的本国工作人员员额提升一级, 12 个本国工作人员员额提升两级; (b) 本国一般事务工作人员的实际平均职等和职档定得高于预算的编列(G-5, 职档 9, 而预算编列的是 G-4, 职档 8), 其原因是特派团 2008/09 财政期间后大幅度削减工作人员, 保留了资历更好和工作经验更长的人; (c) 在普里什蒂纳先后两次采用了修订后的本国工作人员薪金表, 一个 2011 年 2 月 1 日生效(增加 6.7%), 一个 2012 年 2 月 1 日生效(增加 5.5%); (d) 在 2011/12 年财政期间的前三个季度中, 美元兑欧元的汇率较低, 为 1 美元兑 0.733 欧元, 而预算编列的汇率为 0.764 欧元, 有 4.1% 的差异, 致使本国工作人员薪酬的开支增加(见 A/66/777, 第 8 段)。

9. 预计增加的经费被军事和警察人员和业务费用的减少部分抵消。军事和警察人员项下经费减少(97 300 美元)的主要原因是 2011 年 9 月至 2012 年 2 月部署了 7 名联合国警察, 而预算为 2011/12 年财政期间编列了满员部署 8 名警察, 此外, 部署、轮调和任满回国的旅费减少, 死亡和残疾索赔实际所需费用减少(见 A/66/777, 第 6 段)。

10. 在业务费用项下, 所需经费减少 405 400 美元, 原因是: (a) 设施和基础设施项下的开支中取消了一些工程项目, 例如在特派团普里什蒂纳总部大院修建一个新的入口项目; (b) 限制公务旅行, 特别是在培训和参加会议方面, 购票至少要提前两周, 请联合国机构代表科索沃特派团在设有联合国机构的国家参加协助开展工作会议; (c) 在陆运项下推迟预定的重型车辆维修和保养外包合同; (d) 培训咨询人的有关实际开支减少, 人权咨询小组咨询人的旅费减少; (e) 医疗用品经费减少(见 A/66/777, 第 9 段)。

11. 由于聘请个体订约人来满足特派团的业务需求, 其他用品、服务和设备项下的所需经费增加, 部分抵消了整个业务经费项下的减少(见 A/66/777, 第 9 段)。咨询委员会查询后获悉, 其他用品、服务和设备项下的增加包括支付给 5 个汽车修理工的补偿, 他们的员额因把特派团的车辆维修外包而被取消了。特派团支助事务主管 2011 年 5 月 27 日批准将其定期合同延至 2012 年 6 月 30 日。联合国总部管理评价股 2011 年 8 月 4 日通知科索沃特派团说, 不要再延长汽车修理工的合同, 由于行政当局先前的说法使汽车修理工有合理理由期望他们会继续被聘用一年, 直至 2012 年 6 月 30 日, 最好是通过提供补偿的非正式方式, 而不是通过管理层评估他们情况来处理此事。委员会还获悉, 特派团已采取步骤, 在大会核

准特派团的预算和工作人员结构前，不会延长工作人员合同，确保不再造成聘用期会超出本财政年度的期望。咨询委员会要求进一步调查造成这种情况的原由，以便吸取相关教训，防止再发生这种情况。

12. 在查询叙级工作的详细情况后，咨询委员会获悉，外勤支助部放下了各特派团内 D-1 级别以下员额的叙级工作的权力，由外勤人事司来行使。为了在招聘、编制名册、职业发展和特派团启动、维持、扩大、过渡、缩编和清理结束期间更好地管理特派团的人力资源，应通过叙级确定外勤事务和本国工作人员的员额的职等。委员会还获悉，外勤人事司根据国际公务员制度委员会颁发的标准和 ST/AI/1998/9 规定的叙级程序，在外地特派团内进行了员额叙级工作。挑选科索沃特派团进行这一工作是因为特派团设立以来还没有进行过叙级。关于叙级工作结果的执行日期，委员会获悉，根据 ST/AI/1998/9，叙级决定应在收到叙级申请后的那一个月的第一天生效。外勤支助部是 2011 年 2 月收到特派团提交的叙级文件的，因此生效期定在 2011 年 3 月 1 日。委员会获悉，通过叙级，共有 125 个员额提升一级，17 个员额提升两级，16 个员额降一级，3 个员额降两级，133 个员额级别不变。委员会要求提供 20 个提升或降低两级的员额的资料，但没有收到，并获悉公务员制度委员会负责监督和评估叙级人员是如何采用叙级标准的。

13. 委员会在查询后还获悉：

(a) 提升一级的本国员额，为一次性的晋升，无需经过竞争性征聘；

(b) 提升两级的本国员额，要进行竞争性征聘，但可以根据资格，追补最多两年的特别职位津贴；

(c) 提升一或两级的外勤事务员额，要进行竞争性征聘，但可以根据资格，追补最多两年的特别职位津贴。

14. 咨询委员会问及目前提出的增加拨款的要求是否考虑到提升两级的员额要经过竞争性征聘，只有在到职之日而不是在执行叙级决定之日才能支付经过叙级员额的薪酬，它获悉，尽管提升两级的员额的招聘工作需要很长时间，但可以发高一个级别的追补特别职位津贴，因此需要有可以追溯到发放特别职位津贴之日的经费。因此，目前提出的增加拨款要求列有 2011 年 3 月至 2012 年 2 月期间发放给在提升两级职位任职的工作人员高一个级别的特别职位津贴，而 2012 年 3 月至 6 月的经费是根据此时征聘工作已结束的假定来计算的，因此是根据新的经过叙级的职等来计算的，即提升了两级。

15. 行预咨委会注意到，秘书长的说明第 3 段中称，叙级工作是 2010 年下半年启动的，并于 2012 年 3 月完成，员额调高叙级造成的所需资源估计数为毛额 1 149 700 美元(净额 1 007 100 美元)，其中包括国际工作人员所需毛额 714 000 美元(净额 625 400 美元)，本国工作人员所需毛额 435 700 美元(净额 381 700 美元)。行预

咨委会还注意到,2011年12月6日发表了秘书长关于科索沃特派团2010年7月1日至2011年6月30日期间预算执行情况的报告(A/66/577),2012年1月30日发表了科索沃特派团2012年7月1日至2013年6月30日期间的拟议预算(A/66/673),其中载有关于2011/12年度的信息。2012年2月21日,秘书长的代表们出席了行预咨委会关于2010/11年度预算执行情况报告和2012/13年度拟议预算的听证会。2012年4月5日发表了行预咨委会关于这个问题的报告(A/66/718/Add.7)。行预咨委会注意到,秘书长提交的预算文件均未指出特派团可能需要追加批款来执行叙级的结果。经询问为何当时没有反映追加所需资源,行预咨委会被告知,叙级的全面影响以及财政年度在2012年1月之后所剩期间的空缺率和工作地点差价在当时尚不明确。经询问为何未提出关于追加所需资源的预先通知,行预咨委会被告知,特派团支助事务主管曾指出,特派团预算对满足叙级引起的经费有压力。行预咨委会关切地注意到秘书长的说明在预算周期内延迟提交,并认为秘书长应向大会提出预先通知,说明可能由于叙级而请求追加批款。行预咨委会认为,关于特派团预算有压力的说法,不算适当地通知大会可能请求追加批款。

16. 行预咨委会还对叙级工作的时间安排、对今后财政期间的影响以及按相关规定追溯执行叙级结果感到关切。因此,行预咨委会认为,应修订相关规定,以确保对今后叙级工作的安排,使叙级引起的资源要求从下一个预算周期生效,而不是追溯生效,从而保障筹资安排的可预见性,并防止今后出现类似的追加批款请求。

三. 结论

17. 秘书长的说明(A/66/777)第12段阐述了2012年7月1日至2013年6月30日期间科索沃特派团筹资需要大会采取的行动。考虑到上文第4段所述的特派团财务状况以及上文第14段所述的当前请求的时间安排,行预咨委会不反对在已按照大会第65/300号决议的规定,批款并分摊44 914 800美元充作特派团2012年7月1日至2013年6月30日期间维持费的基础上,再为这12个月期间批款3 385 300美元,但不进行摊款。

联合国科索沃临时行政当局特派团 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日期间已发生和预计支出

(千美元)

	2011 年 7 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日			2012 年 5 月 1 日至 6 月 30 日预计			差异 (百分比)	产生差异的原因
	分配数 (1)	支出总额 (2)	未支配余额 (3) = (1) - (2)	支出 (4)	2011/12 年度	截至 2012 年 6 月 30 日		
					支出总额 (5) = (2) + (4)	的估计未支配余额 (6) = (1) - (5)		
军事和警务人员								
军事观察员	361.7	279.5	82.2	61.4	340.9	20.8	5.8	出现预计未支配余额，是由于某些军事观察员服役期延长，导致按 30 天后费率继续支付每日出差生活津贴(此费率为每日 73 欧元，而前 30 天为每日 120 欧元)
军事特遣队	—	—	—	—	—	—	—	
联合国警察	369.6	243.9	125.7	49.2	293.1	76.5	20.7	出现预计未支配余额，是由于部署、轮调和任满回国的旅费较低，2011 年 7 月和 2012 年 1 月分别部署了 7 名和 6 名联合国警官，而编入预算的是 8 名
建制警察部队	—	—	—	—	—	—	—	
小计	731.3	523.4	207.9	110.6	634.0	97.3	13.3	
文职人员								
国际工作人员	27 515.1	23 403.0	4 112.1	6 016.1	29 419.1	(1 904.0)	(6.9)	出现预计差异，是由于 2011 年 3 月 1 日起对 38 名外勤事务员额进行叙级，结果造成所需经费增加；2011 年 7 月至 2012 年 4 月的平均实际工作地点差价调整数乘数为 54.7 个点，高于编入预算的 41.8 个点；以及由于特派团填补空缺员额的努力，预计平均空缺率为 10%，而编入预算的是 12%

	2011 年 7 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日			2012 年 5 月 1 日至 6 月 30 日 预计			差异 (百分比)	产生差异的原因
	分配数 (1)	支出总额 (2)	未支配余额 (3) = (1) - (2)	支出 (4)	2011/12 年度 支出总额 (5) = (2) + (4)	截至 2012 年 6 月 30 日 的估计未支配余额 (6) = (1) - (5)		
本国工作人员	6 504.5	6 763.8	(259.3)	1 764.2	8 528.0	(2 023.5)	(31.1)	出现预计差异, 是由于 2011 年 3 月 1 日起对本国工作人员进行叙级, 造成 104 个员额改叙为更高职等; 本国工作人员实际平均职等 (GS-5, 九档) 高于编入预算的 GS-4, 八档); 2011 年 2 月 1 日和 2012 年 2 月 1 日起连续两次订正普里什蒂纳的本国工作人员薪金表 (分别调高 6.7% 和 5.5%); 以及 2011/12 年财政期间美元兑欧元实际平均汇率为 0.733, 低于预算中采用的 0.764, 造成支付本国工作人员薪酬的支出增加 4.1%
联合国志愿人员	1 140.6	894.7	245.9	205.0	1 099.7	40.9	3.6	
一般临时人员	28.8	25.3	3.5	4.9	30.2	(1.4)	(4.9)	
小计	35 189.0	31 086.8	4 102.2	7 990.2	39 077.0	(3 888.0)	(11.0)	
业务费用								
政府提供的人员	—	—	—	—	—	—	—	
文职选举观察员	—	—	—	—	—	—	—	
咨询人	283.3	153.0	130.3	65.5	218.5	64.8	22.9	出现预计未支配余额, 是由于培训咨询人的费用低于预算编列经费, 以及人权咨询小组咨询人的旅费较低
公务差旅	627.6	392.7	234.9	104.6	497.3	130.3	20.8	出现预计未支配余额, 是由于特派团提请两周订票的新举措以及工作人员在欧洲范围内不乘公务舱的规定造成机票费用降低, 以及联合国机构代表特派团参加在设有联合国机构的国家举行的调解会, 从而减少了有关会议和培训的差旅
设施和基础设施	4 083.8	3 758.6	325.2	91.6	3 850.2	233.6	5.7	出现预计未支配余额, 是由于取消了修建特派团总部大门等一些工程项目, 以弥补本国工作人员增加的所需资源

	2011 年 7 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日			2012 年 5 月 1 日至 6 月 30 日 预计			差异 (百分比)	产生差异的原因
	分配数 (1)	支出总额 (2)	未支配余额 (3) = (1) - (2)	支出 (4)	2011/12 年度 支出总额 (5) = (2) + (4)	截至 2012 年 6 月 30 日 的估计未支配余额 (6) = (1) - (5)		
陆运	706.2	619.4	86.9	0.0	619.4	86.8	12.3	出现预计未支配余额，是由于取消了一些项目，如推迟计划的重型车辆维修保养合同，以弥补本国工作人员增加的所需经费
空运	—	—	—	—	—	—	—	
海运	—	—	—	—	—	—	—	
通信	1 572.0	1 192.5	379.5	355.1	1 547.6	24.4	1.6	
信息技术	1 205.4	1 185.3	20.1	52.5	1 237.8	(32.4)	(2.7)	
医务	131.0	58.2	72.8	14.8	73.0	58.0	44.3	出现预计未支配余额，是由于军事观察员和警察的实际医疗经费较低
特种装备	—	—	—	—	—	—	—	
其他用品、服务和设备	385.2	500.8	(115.6)	44.5	545.3	(160.1)	(41.6)	出现差异，是由于要求受聘个体订约人履行特派团内业务职能
速效项目	—	—	—	—	—	—	—	
小计	8 994.5	7 860.5	1 134.1	728.7	8 589.1	405.4	4.5	
所需经费毛额	44 914.8	39 470.7	5 444.2	8 829.4	48 300.1	(3 385.3)	(7.5)	
工作人员薪金税收入	4 381.3	3 718.2	663.1	992.5	4 710.7	(329.4)	(7.5)	
所需经费净额	40 533.5	35 752.5	4 781.1	7 836.9	43 589.4	(3 055.9)	(7.5)	
(编入预算的)	—	—	—	—	—	—	—	
自愿实物捐助	—	—	—	—	—	—	—	
所需经费共计	44 914.8	39 470.7	5 444.2	8 829.4	48 300.1	(3 385.3)	(7.5)	