



经济及社会理事会

Distr.: General
18 February 2013
Chinese
Original: English

麻醉药品委员会
第五十六届会议

2013 年 3 月 11 日至 15 日，维也纳

临时议程*项目 3(b)(二)

对联合国毒品和犯罪问题办公室毒品问题方案的政策指示及该方案的加强，以及麻醉药品委员会作为其理事机构的作用，包括行政、预算和战略管理问题：委员会作为联合国毒品和犯罪问题办公室毒品问题方案理事机构的作用；行政、预算和战略管理问题

预防犯罪和刑事司法委员会
第二十二届会议

2013 年 4 月 22 日至 26 日，维也纳

临时议程**项目 3(b)

战略管理、预算和行政问题：关于联合国预防犯罪和刑事司法方案政策和预算问题的指示

联合国毒品和犯罪问题办公室 2012-2013 两年期合并预算执行情况

执行主任的报告

摘要

本报告介绍由于修订需求以及编制联合国毒品和犯罪问题办公室 2012-2013 两年期合并预算（E/CN.7/2011/16-E/CN.15/2011/22）时假设的费用计算参数发生变化而对该合并预算作出的调整。

关于联合国国际毒品管制方案基金，请会员国核准普通用途资金订正概算总额至少 12,607,100 美元，比麻醉药品委员会在其第 54/16 号决议中核准的数额少 41,200 美元。还请会员国核可方案支助费用资金订正概算总额 17,457,300 美元，特别用途资金订正概算总额 244,092,200 美元。

关于联合国预防犯罪和刑事司法基金，请会员国核准普通用途资金订正概算总额至少 8,630,700 美元，比预防犯罪和刑事司法委员会在其 20/8 号决议中核准的数额多 151,200 美元。还请会员国核可方案支助费用资金订正概算总额 20,533,600 美元，特别用途资金订正概算总额 230,395,900 美元。

* E/CN.7/2013/1。

** E/CN.15/2013/1。



目录

	页次
一. 导言.....	3
二. 联合国毒品和犯罪问题办公室财务状况概览.....	4
三. 2012-2013 两年期订正概算.....	5
A. 费用计算系数的调整.....	6
B. 2012 年的执行情况、节约措施和其他变动.....	7
C. 订正预期收入和资金余额的调整.....	10
四. 财务状况.....	13
A. 联合国国际毒品管制方案基金.....	13
B. 联合国预防犯罪和刑事司法基金.....	16
五. 结论.....	19
附件	
一. 2010-2011 两年期和 2012-2013 两年期特别用途自愿捐款的分配.....	20
二. 供麻醉药品委员会通过的关于联合国国际毒品管制方案基金的决议草案.....	24
三. 供预防犯罪和刑事司法委员会通过的关于联合国预防犯罪和刑事司法基金的决议草案.....	26

一. 导言

1. 麻醉药品委员会第五十四届会议续会通过了题为“联合国国际毒品管制方案基金 2012-2013 两年期预算”的第 54/16 号决议，其中核准了联合国国际毒品管制方案基金 2012-2013 两年期内普通用途资金的预计使用。预防犯罪和刑事司法委员会第二十届会议续会通过了题为“联合国预防犯罪和刑事司法基金 2012-2013 两年期预算”的第 20/8 号决议，其中核准了联合国预防犯罪和刑事司法基金 2012-2013 两年期内普通用途资金的预计使用。
2. 按照 1991 年 12 月 20 日大会第 46/185 号决议 C 部分和 2006 年 12 月 22 日第 61/252 号决议第十一节，向麻醉药品委员会及预防犯罪和刑事司法委员会提交联合国国际毒品管制方案基金和联合国预防犯罪和刑事司法基金的方案预算（普通用途资金），以供核准。向上述两个委员会提交特别用途资金预算及相关行政和方案支助费用预算（方案支助费用资金），以供核可。
3. 普通用途资金为未指定用途的自愿捐款，用于资助两年期预算中的行政领导和管理、方案及方案支助部分。特别用途资金为指定用途的自愿捐款，用于资助总部（维也纳）和外地的技术合作及其他实务活动。方案支助费用为支持自愿捐款资助的活动收回的间接费用，用于资助总部及外地办事处的中央行政和方案管理职能。2012 年 7 月，联合国财务主任颁布了关于费用回收和方案支助费用的订正政策，该政策设想恪守 13% 的方案支助费用率，并只限于在总部的支助职能和公司举措上使用方案支助费用。联合国毒品和犯罪问题办公室（毒品和犯罪问题办公室）正在其筹资战略和全面直接的费用计算范围内审查订正政策的影响。
4. 本报告的主要目的是向会员国通报 2012-2013 两年期的订正概算，并解释偏离核定预算的主要情况。报告介绍了由于标准薪金费用和其他需求的变动而对合并预算作出的调整。2012-2013 两年期订正概算的概览在表 1 中列示。
5. 按区域分列的执行情况载于附件一。按主题分列的方案执行情况已在执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室活动情况的报告（E/CN.7/2013/3-E/CN.15/2013/3）中介绍，因此未列入本报告。
6. 本报告没有介绍毒品和犯罪问题办公室从联合国经常预算中所得资金的调整，因为这方面情况已在 2012-2013 两年期方案预算第一份执行情况报告（A/67/592）中介绍，订正批款已经获得大会第 67/247 号决议核准。

二. 联合国毒品和犯罪问题办公室财务状况概览

表 1

2012-2013 两年期收入、支出和净调整数订正概算总表
(单位: 百万美元)

	毒品和犯罪问题办公室		
	普通用途资金	方案支助费用资金	特别用途资金
两年期期初资金余额	14.2	17.2	314.3
A. 收入 ^{a, b} (见表 4)	20.2	43.3	535.0
B. 支出 (见表 2)	(21.2)	(38.0)	(474.5)
溢额 (亏空额) (A+B)	(1.0)	5.3	60.5
净调整数 ^c (见表 4)	(1.6)	(2.7)	—
两年期期末资金余额	11.6	19.8	374.8

^a 关于特别用途资金, 根据扣除支付给执行伙伴的方案支助额 (200 万美元) 后的毒品和犯罪问题办公室方案支助费用收入 (4,510 万美元) 对 5.81 亿美元的总收入作出调整。还根据联合国区域间犯罪和司法研究所的方案支助费用收入 (290 万美元) 作出调整。

^b 在本表中, 方案支助费用资金收入不包括联合国区域间犯罪和司法研究所获得的方案支助费用收入 (290 万美元), 因为该研究所的方案支助费用预算是根据另一项程序审议的。

^c 在本表中, 离职后健康保险和服务终了负债的净调整数不包括联合国区域间犯罪和司法研究所部分 (40 万美元)。

7. 两年期中期的预期收入突出表明指定用途的资金不同寻常地增加 1.07 亿美元, 从而使特别用途收入达到 5.35 亿美元。方案执行额预计也比最初预期数额增加 5,590 万美元。这些趋势表明, 捐助方对毒品和犯罪问题办公室的方案方向抱有坚定信心, 并表明毒品和犯罪问题办公室正在提高其应对与方案执行额相关的各项挑战的能力。

8. 方案执行产生的方案支助费用收入也呈现健康的趋势。在保持适当储备金水平的同时, 重计费用得出的相应支出略有增加, 这反映出所需经费有所增加。

9. 相反, 未指定用途的收入仍低于不断攀升的薪金费用, 这使得有可能首次在两年期中出现收支相抵亏空 100 万美元的情况。在未指定用途资金的筹资选择不断减少这一背景下, 亏空无疑会给关键管理职能造成巨大压力, 并进一步损害毒品和犯罪问题办公室为当前方案亏空供资的能力。毒品和犯罪问题办公室正积极与捐助方进行接触, 以填补供资缺口。

10. 为应对普通用途资金方面不利的中期结果, 毒品和犯罪问题办公室采取了果断的费用控制措施 (共计 190 万美元), 诸如限制使用空缺员额, 取消对 2012 年节余的重新部署, 冻结征聘, 取消核准的员额改叙, 使支助费用合理化, 以及将外汇风险降至最低。此外, 毒品和犯罪问题办公室通过了一项关于离职后健康保险的新政策, 该政策通过要求所有供资来源承担离职后健康保险费用承付款项, 进一步资助普通用途资金。

11. 毒品和犯罪问题办公室正在经常预算收入继续面临压力这一背景下及在筹资战略范围内改进其费用计算做法，目的是根据联合国财务主任关于费用回收和方案支助费用的订正政策，进行全面直接的费用计算。还正在探讨其他措施，以保持普通用途资金支助关键管理职能和为方案亏空供资的能力，这些措施包括进一步明确说明拟由普通用途资金资助的职能，以及采用实现可持续普通用途收入的做法。

三. 2012-2013 两年期订正概算

12. 按主要确定因素分列的所有供资来源的订正概算，以及 2012 年的执行情况在表 2 中列示。员额需求的变动情况在表 3 中列示。

表 2

订正支出概算和 2012 年的执行情况

(单位：百万美元)

	2012-2013 年 核定预算	费用计算系 数调整额 ^a	2012-2013 年 重计预算	普通用途 资金节约 措施	其他 变动	2012-2013 年 订正概算	2012 年 预期支出	执行率 (百分比)
A. 普通用途资金								
员额	19.2	1.9	21.1	(1.4)	—	19.7	9.2	46.4
非员额	1.9	0.1	2.0	(0.5)	—	1.5	0.9	59.1
小计	21.1	2.0	23.1	(1.9)	—	21.2	10.1	47.3
B. 方案支助费用资金								
员额	28.5	1.4	29.9	—	0.4	30.3	12.3	40.6
非员额	7.3	—	7.3	0.5	—	7.7	4.0	52.6
小计	35.8	1.4	37.2	0.5	0.4	38.0	16.3	43.0
C. 特别用途自资金								
毒品问题方案基金	214.4	—	214.4	—	29.6	244.1	112.0	45.8
犯罪问题方案基金 ^b	204.1	—	204.1	—	26.3	230.4	108.3	47.0
小计	418.5	—	418.5	—	55.9	474.5	220.2	46.4
D. 经常预算^c	84.8	(0.7)	84.1	—	—	84.1	45.5	50.5
共计	560.2	2.6	562.8	(1.4)	56.3	617.8	289.0	46.8

^a 包括因汇率、通货膨胀、标准费用调整及空缺率而作的调整。

^b 包括联合国区域间犯罪和司法研究所分基金。

^c 包括载于 2012-2013 年方案预算第 1、16、23 和 29F 款的经常预算资源。经常预算的变动情况已提交大会 (A/67/592)，本报告未作详细介绍。

表 3
员额需求的变动情况

	2012-2013 年 核定预算	变动	2012-2013 年 订正预算
A. 普通用途资金			
专业及以上	39	—	39
一般事务	20	—	20
小计	59	—	59
B. 方案支助费用资金			
专业及以上	37	1	38
一般事务	57	2	59
其他职类 ^a	90	—	90
小计	184	3	187
C. 特别用途资金^{b, c}			
专业及以上	188	12	200
一般事务	39	23	62
其他职类 ^a	950	276	1 226
小计	1 177	311	1 488
共计	1 420	314	1 734

^a 包括联合国开发计划署代表毒品和犯罪问题办公室管理的外地的国家干事、当地雇员及各种期限的服务合同制岗位。

^b 包括由特别用途资金资助、截至 2011 年 11 月（核定预算）和 2012 年 12 月（订正预算）的所有员额。其中许多都为临时性员额。这些员额的数量和职等经常发生变化。

^c 包括联合国区域间犯罪和司法研究所分基金。

A. 费用计算系数的调整

13. 毒品和犯罪问题办公室 2012-2013 两年期合并预算的编制援用了确定经常预算需求所适用的方法。员额费用、通货膨胀、汇率方面的假设的估算使用了联合国编制方案概算所用的 2012-2013 年标准薪金费用一览表。例如，该一览表预计，欧元与美元的汇率为 0.753: 1，2012 年及 2013 年的年度通货膨胀率分别为 1.7% 和 1.8%。在对空缺员额统计数字进行审查之后，2012-2013 年两年期合并预算对专业职类适用的空缺率为 3%，对一般事务和相关职类适用的空缺率为 0%。非员额需求按 2010-2011 年的比率编制。2012 年 12 月，大会核准了经订正的标准薪金费用、欧元对美元的订正汇率（为 0.779:1），以及 2012 年和 2013 年适用于非员额支出项目的订正通货膨胀率（分别为 2.2% 和 2.3%）。

14. 在本报告中，员额费用的估算使用大会核准用于 2012-2013 两年期方案预算的 2012-2013 两年期标准薪金费用、通货膨胀和汇率方面的假设。

15. 此外，从 2013 年起，订正标准包括一笔将人事费用的 6% 用于新的离职后健康保险储备金的预留款，以在合格工作人员退休后支付与其离职后健康保险相关的未来现金承付款项。该笔预留款的数额依据对离职后健康保险未来承付款项现值的精算估值而定，并打算及时向为在职工作人员提供经费的供资来源

（普通用途、特别用途和方案支助费用）收取这些承付款项。2012 年之前，离职后健康保险未来承付款的数额是根据普通用途和方案支助费用资金的累积资金余额假设的。第三.C 节（订正预期收入和资金余额的调整）进一步述及了该事项。

16. 员额费用重计导致增加 330 万美元；其中份额最大的一部分（140 万美元）是因审查外地办事处的工作地点差价调整数乘数和一般人事费率所致。

B. 2012 年的执行情况、节约措施和其他变动

普通用途资金

17. 根据表 2 所示的 2012-2013 年订正概算，普通用途资金为毒品和犯罪问题办公室的行政领导和管理的核心要素（170 万美元）、纽约联络处（120 万美元）、外地办事处代表和副代表（1,080 万美元）及业务司司长员额（50 万美元）提供经费。普通用途资金还为毒品和犯罪问题办公室总部（维也纳）的方案提供经费，其中包括研究和趋势分析（360 万美元）、刑事司法改革（90 万美元）、有组织犯罪和非法贩运（40 万美元）以及保健（30 万美元）。普通用途资金的一小部分用于支付与毒品和犯罪问题办公室的方案和财务信息管理系统（130 万美元）、共用支助服务（10 万美元）及审计委员会和内部监督事务厅（40 万美元）相关的费用。普通用途资金的近 50%用于外地的支助和副代表职务。如表 2 所示，2012-2013 两年期普通用途预算的 47.3%将在 2012 年得到执行。

18. 由于重计费用的因素费用日益增加（200 万美元），以及两年期終了前很可能出现收支相抵净亏空的情况，面对这些问题，毒品和犯罪问题办公室实行了强硬的节约措施，以控制普通用途支出。表 2 “普通用途资金节约措施”栏汇总列出的措施如下所示，共计 190 万美元：

(a) 未向方案管理人员提供 2012 年空缺员额实现的 100 万美元的节余；

(b) 2013 年开始实行一项尽可能地冻结征聘的做法，并取消了核准的员额改叙。估计节余数额为 40 万美元；

(c) 把 50 万美元的审计费用重新划入方案支助预算，该笔费用将明确为联合国财务主任颁布的方案支助费用订正政策下的重要方案支助活动。

19. 毒品和犯罪问题办公室将在 2013 年全年继续认真审查支出情况，以努力进一步控制各项费用。但是，上述措施无疑将对机构资源和方案执行情况管理造成进一步压力。

方案支助费用资金

20. 根据表 2 所示的 2012-2013 年订正概算，方案支助费用资金将为执行主任办公室和独立评价股（60 万美元）、条约事务司（60 万美元）、政策分析和公共事务司（350 万美元）、综合方案和监督处（940 万美元）、外地办事处的当地工作人员分摊费用和当地办事处费用（970 万美元），以及管理司的方案支助职能

(1,420 万美元) 提供资金。如表 2 所示, 两年期方案支助费用预算的 43.0% 将在 2012 年得到执行, 主要原因是征聘方面出现延误。实现的节余用于增加执行主任办公室、业务司及共同供资和伙伴关系科的临时职位, 并用于支付管理司高峰期的所需经费。

21. 如表 2 题为“其他变动”的一栏所示, 本报告还建议设立外部各方参与股(1 名 P-4 员额和 2 名一般事务(其他职等)员额), 以加强控制, 并改进和监督同执行伙伴进行接触的过程, 其中包括各国政府、民间社会组织、非政府组织和其他联合国机构(40 万美元)。毒品和犯罪问题办公室旨在通过该股增强执行伙伴遴选过程的透明度和及时性, 加强合同安排, 加快执行工作, 并改进第三方的报告工作。

22. 虽然财务主任颁布了与方案支助费用收入的使用有关的订正政策, 其只限于对间接的中央行政以及方案/部门内行政、其他内部和外部提供的服务及方案/部门内方案服务方面使用这些收入, 但毒品和犯罪问题办公室将在整个 2012-2013 两年期期间维持其现有做法。除匀支先前编入普通用途资金预算的 50 万美元审计费用外, 毒品和犯罪问题办公室还采用订正政策的分阶段实行的规定, 并将于 2014-2015 两年期期间在其筹资战略范围内实行各项政策。因此, 2014-2015 两年期合并预算将就订正的方案支助费用安排提出各项建议。除只限在总部的重要支助职能方面使用方案支助费用资金外, 这些建议将包括支助毒品和犯罪问题办公室拟于 2014-2015 年期间实施机构资源规划项目“团结”及《国际公共部门会计准则》的全联合国秘书处范围内的举措所需的资源。

23. 毒品和犯罪问题办公室继续在 2013 年监督方案支助费用资金的支出情况。有可能于 2013 年使用 2012 年的部分节余, 以支付未预见到的所需经费, 并为向“团结”项目和《国际公共部门会计准则》引导的业务过程过渡作准备。

特别用途资金

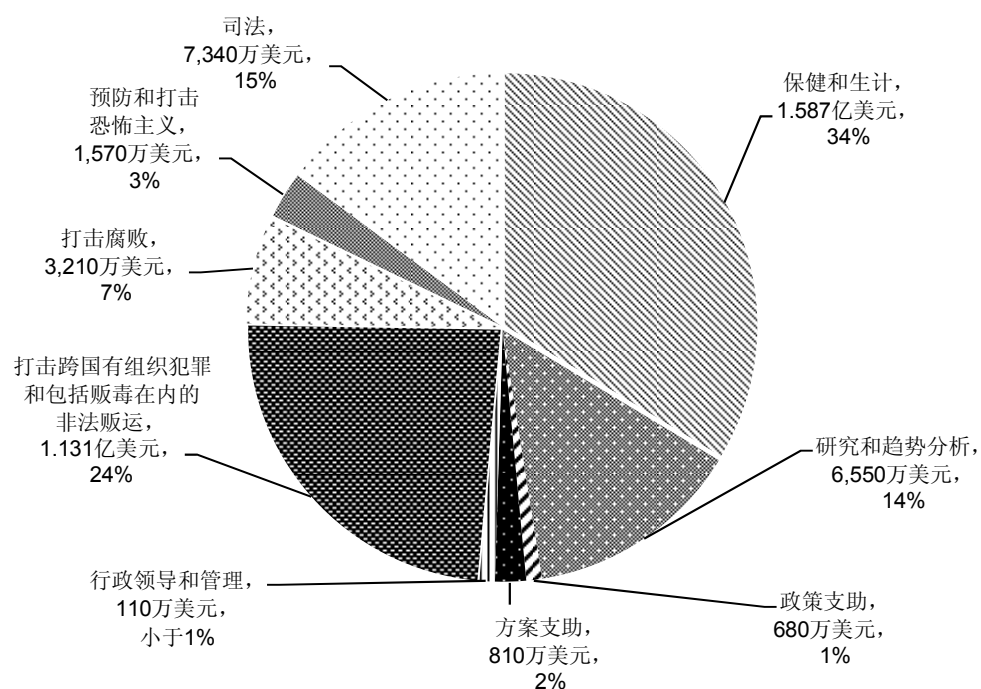
24. 特别用途资金执行额预计比合并预算的预期水平增加 5,590 万美元。增加的原因是全球方案、西亚和中亚的方案, 以及拉丁美洲和加勒比的方案预计有所增长(预计 2012-2013 年期间分别达到 1.498 亿美元、8,150 万美元和 1.127 亿美元)。这些增长也弥补了新项目的执行出现的拖延, 非洲和中东的执行额低于预期(预计 2012-2013 年期间达到 9,720 万美元)以及中东欧的活动减少(预计 2012-2013 年期间达到 250 万美元)的情况。项目组合的分配情况也反映出保健和生计方案高于合并预算的预期水平。

25. 2012-2013 两年期特别用途资金预算的 46.4% 预计将在 2012 年得到执行。全球方案、拉丁美洲和加勒比、西亚和中亚, 以及东亚、南亚和太平洋的执行率已分别达到 46.9%、43.4%、52.5% 和 55.1%。关于非洲和中东, 其 2012 年的执行率为 40.2%, 预计在 2013 年将有所增长。关于中欧、东欧和东南欧, 其 2012 年的执行率为 90.4%, 这反映出 2013 年计划在该区域开展的活动大大减少。

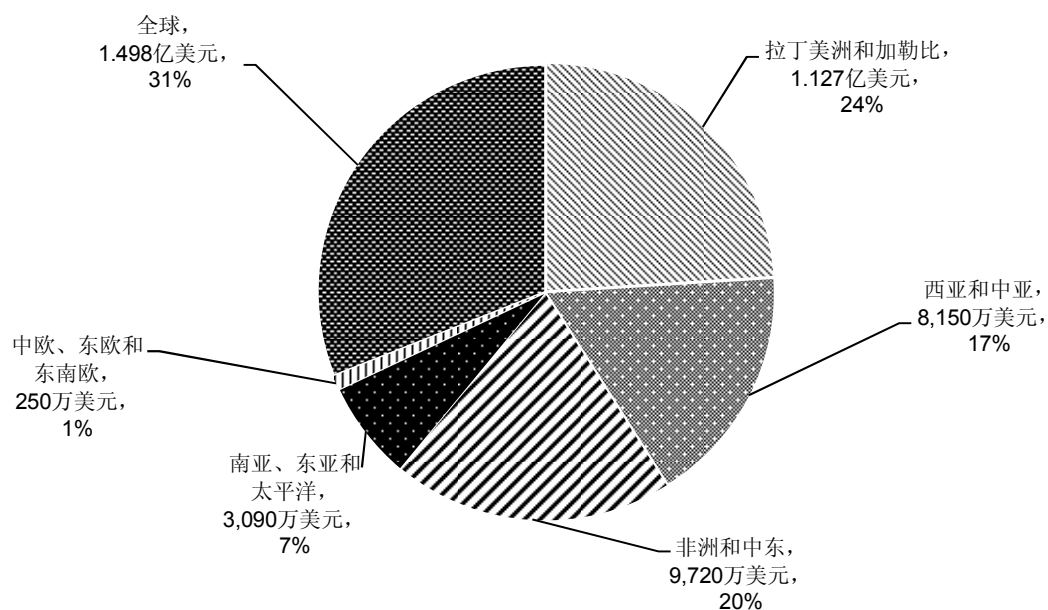
26. 下文图一和图二提供了按主题和区域分列的 2012-2013 年特别用途资金的分配细目。附件一提供了更多按主题和区域分列的分配相关信息。

图一

按主题分列的 2012-2013 年订正预算特别用途资金的分配情况



图二
按区域分列的 2012-2013 年订正预算特别用途资金的分配情况



C. 订正预期收入和资金余额的调整

普通用途资金

27. 为保持预算水平，同时保持资金的储备金水平，毒品和犯罪问题办公室 2012-2013 两年期初步预算的目标是确保普通用途支出额低于预期的普通用途收入额。表 4 表明，订正的普通用途收入额预计比合并预算的预期低 130 万美元。普通用途资金收入减少的主要原因是，目前估计利息和杂项收入比合并预算的 330 万美元少 140 万美元。利息收入减少归结于普通用途资金余额越来越少，以及市场利息收益持续偏低。

表 4
2012-2013 两年期订正概算
(单位: 百万美元)

	普通用途资金		毒品和犯罪问题办公室方案 支助费用资金		特别用途资金	
	核定预算	订正概算	核定预算	订正概算	核定预算	订正概算
两年期期初资金余额	14.2	14.2	17.2	17.2	314.3	314.3
A. 收入 ^{a, b}	21.5	20.2	36.6	43.3	428.0	535.0
B. 支出	(21.1)	(21.2)	(35.8)	(38.0)	(418.5)	(474.5)
溢额 (亏空额) (A+B)	0.4	(1.0)	0.8	5.3	9.5	60.5
净调整数 ^c	—	(1.6)	—	(2.7)	—	—
两年期期末资金余额	14.6	11.6	18.0	19.8	323.8	374.8

^a 关于特别用途资金, 根据扣除支付给执行伙伴的方案支助(200 万美元)后的毒品和犯罪问题办公室方案支助费用收入(4,510 万美元)对 5.81 亿美元的总收入作出调整。还根据联合国区域间犯罪和司法研究所的方案支助费用收入(290 万美元)作出调整。

^b 在本表中, 方案支助费用资金收入不包括联合国区域间犯罪和司法研究所获得的方案支助费用收入(290 万美元), 因为该研究所的方案支助费用预算是根据另一项程序审议的。

^c 在本表中, 离职后健康保险和服务终了负债的净调整数不包括联合国区域间犯罪和司法研究所部分(40 万美元)。

28. 2012 年, 毒品和犯罪问题办公室通过其筹资战略文件提出了各项建议, 这些建议旨在使普通用途资金实现可持续的收入流。该战略还述及了有必要在管理和基础设施职能范围内对普通用途资金的使用作出明确界定, 并加强为高度优先方案的资金亏空供资的能力。正在改进联合国毒品和犯罪问题办公室治理和财务状况不限成员名额常设政府间工作组内开展相关讨论, 以进一步阐明何为“核心职能”。将向麻醉药品委员会及预防犯罪和刑事司法委员会提交这些讨论的成果, 供其在 2013 年 12 月举行的续会上审议, 这些成果会对普通用途预算今后的状况产生影响。

29. 然而, 令人震惊的是, 表 4 突出表明两年期的预期普通用途收入将不足以支付相应支出, 这在毒品和犯罪问题办公室历史上尚属首次。此外, 普通用途资金已没有为方案亏空提供支助的潜力。

30. 除本报告所述的费用控制措施外, 毒品和犯罪问题办公室还正积极与捐助方进行接触, 以筹集更多资金, 填补 100 万美元的缺口。如出现普通用途筹资前景更为暗淡的最坏情况, 则有必要采取 2009 年金融危机期间所采取类似应急措施。

方案支助费用资金

31. 由于方案执行额高于预期, 毒品和犯罪问题办公室的方案支助费用收入预计增至 4,330 万美元, 比最初预算水平 3,650 万美元多 680 万美元。方案支助费用资源的支出需求预计将增至 3,800 万美元(见表 2), 比预算水平 3,580 万美元多 220 万美元。这将导致两年期的预期收入溢额为 530 万美元。

32. 突出表明方案支助费用收入的最终水平在很大程度上取决于实际的方案执行额。由于存在这一潜在的不确定性，需保持适当的储备金水平，并要对普通用途资金进行亏空预测，毒品和犯罪问题办公室采取谨慎立场，按照第三.B 节和表 2 所述水平控制其方案支助费用资金概算额。将于 2013 年底更好地评估方案支助费用收入的真实水平，并将其纳入针对下个两年期预算的各种假设。

特别用途资金

33. 特别用途收入预计达到 5.81 亿美元（扣除 5.35 亿美元的方案支助额），比合并预算的预期高出 1.152 亿美元，主要原因是同预期相比，分摊费用捐款（哥伦比亚、巴西和墨西哥）、其他政府组织（欧洲联盟）的捐款及会员国（澳大利亚、丹麦、日本、俄罗斯联邦和美利坚合众国）的捐款有所增多。但是，由于启动和开展各项活动需要时间，因此预计特别用途资金执行额仅比合并预算的预期额增加 5,590 万美元。因此，到 2013 年底，资金余额预计将增至 3.743 亿美元。

净调整数和资金余额

34. 从 2012 年 12 月起，毒品和犯罪问题办公室根据审计委员会的建议及联合国财务主任的指导，采用了将与雇员离职后健康保险相关的未来承付款项的现值全额计为所有供资来源的支出的政策。新政策生效后，将向供资来源全额收取用于提供毒品和犯罪问题办公室产出的真正人事费用，并将减轻对普通用途和方案支助费用资金余额的压力。过去，既未在预算中也未作为一项期间支出体现这些未来承付款费用；而这笔费用是由方案支助费用资金与其自身承付款项相关的资金余额及普通用途资金与普通用途和特别用途承付款项相关的资金余额进行匀支。截至上个两年期，普通用途资金和方案支助费用资金共承担了累积 3,570 万美元的离职后负债；其中因精算师所用贴现率下降，仅上个两年期便支付了 1,520 万美元。

35. 表 4 表明，普通用途和方案支助费用资金的净调整总数为 430 万美元，这表现为 2012 年 11 月之前 11 个月离职后健康保险承付款项的估计额 320 万美元，以及其他离职后杂项负债 110 万美元。2012 年 11 月之后，这些承付款项费用被纳入标准薪金费用，并被全额编入所有供资来源的估计额内的预算，其中包括特别用途资金。

36. 鉴于所指出的外国货币市场的波动及潜在外汇损失的不利影响，毒品和犯罪问题办公室在整个两年期期间密切监督其外汇状况。此外，毒品和犯罪问题办公室还与联合国财务主管开展了密切协调，并采用了持有最长三个月所需经费所值的非美元余额的谨慎做法。2012 年底，毒品和犯罪问题办公室特别用途资金的净收益为 410 万美元，普通用途和方案支助费用资金没有收益/损失。

37. 尽管正在采取上述离职后健康保险政策等积极措施，但极为必要的是毒品和犯罪问题办公室各项资金各时期的收入应不只足以支付同一时期的支出。据回顾，2009 年金融危机期间汲取的一项经验教训是一笔健康的资金余额能够成

为未预见到的亏空的一种保障，并能够在业务活动突然削减的情况下为更多负债提供经费。表 4 表明，虽然根据毒品和犯罪问题办公室的扩展情况谨慎地调整了方案支助费用，但普通用途资金余额急剧减少。联合国财务政策要求各项资金保持最低相当于一年支出需求的储备金水平。虽然这两项资金均符合上述要求，但其遵守存在局限。

四. 财务状况

A. 联合国国际毒品管制方案基金

38. 联合国国际毒品管制方案基金的财务状况汇总见表 5。预计普通用途资金收入将略有减少，从合并预算中的 1,290 万美元减至 1,240 万美元，减少 50 万美元。这一减少的原因是捐助方提供的未指定用途资金有下降趋势，而且预计杂项收入将有所减少。预计普通用途资金支出将达到 1,260 万美元，这与合并预算中的预计开支十分接近。此外，还将用普通用途资金为未有着落的服务终了负债提供 100 万美元预留款。由于这些订正概算，2013 年底普通用途资金余额将是 960 万美元。

39. 毒品和犯罪问题办公室方案支助费用收入（执行伙伴分摊净额）预计将增加 640 万美元（37%），从合并预算中的 1,700 万美元增至 2,340 万美元。方案支助费用支出预计将增加 140 万美元（8%），从合并预算中的 1,610 万美元增至 1,750 万美元。此外，方案支助费用资金还将为服务终了负债提供 170 万美元预留款。由于上述订正概算，2013 年底方案支助费用资金余额将是 1,250 万美元。

40. 预计特别用途收入将有所增加，从合并预算中的 2.715 亿美元增至 3.242 亿美元，主要原因是费用分摊捐款（哥伦比亚、巴西和墨西哥）、其他政府组织（欧洲联盟）捐款和会员国（丹麦、日本、俄罗斯联邦和美国）捐款有所增多。合并预算中的方案执行额预计将从 2.144 亿美元增至 2.441 亿美元。这一增加主要反映了健康和生计方案下的执行额比预计数额要高，特别是在西亚和中亚以及拉丁美洲和加勒比。因此，资金余额将从 2011 年底的 1.43 亿美元增加到 2013 年底的 2 亿美元。

表 5

毒品问题方案：2010-2011 两年期和 2012-2013 两年期联合国国际毒品管制方案基金财务汇总

(单位：百万美元)

	2010-2011 年实数				2012-2013 年初步预算				2012-2013 年订正预算			
	特别用途资金	普通用途资金	方案支助费用	合计	特别用途资金	普通用途资金	方案支助费用	合计	特别用途资金	普通用途资金	方案支助费用	合计
一. 资金筹措												
A. 两年期期初基金余额 ^a	153.2	14.6	11.4	179.2	143.0	10.8	8.3	162.1	143.0	10.8	8.3	162.1
共计 A	153.2	14.6	11.4	179.2	143.0	10.8	8.3	162.1	143.0	10.8	8.3	162.1
B. 收入												
会员国捐款	121.0	20.0	-	141.0	143.3	12.0	-	155.3	151.4	11.8	-	163.2
会员国的费用分摊	84.3	-	-	84.3	84.3	-	-	84.3	123.9	-	-	123.9
其他政府组织捐款	20.3	-	-	20.3	20.0	-	-	20.0	23.0	-	-	23.0
国际组织捐款	20.4	-	-	20.4	20.1	-	-	20.1	15.8	-	-	15.8
公共捐款	1.8	-	-	1.8	1.9	-	-	1.9	1.2	-	-	1.2
其他收入 ^b	(1.3)	-	0.1	(1.2)	1.9	0.9	0.2	3	9.0	0.6	0.2	10
小计, 收入	246.5	20.0	0.1	266.6	271.5	12.9	0.2	284.6	324.2	12.4	0.2	336.8
毒品和犯罪问题办公室方案支助收入	(23.2)	-	23.2	-	(16.9)	-	16.9	-	(23.6)	-	23.6	-
向执行伙伴支付的方案支助	0.7	-	-0.7	-	0.1	-	-0.1	-	0.4	-	-0.4	-
小计, B	224.0	20.0	22.5	266.6	254.7	12.9	17.0	284.6	301.0	12.4	23.4	336.8
共计, 一 (A+B)	377.2	34.7	33.9	445.8	397.7	23.7	25.3	446.7	444.1	23.2	31.7	498.9
二. 按次级方案分列的支出												
行政领导和管理	0.4	1.1	0.1	1.7	1.2	1.2	-	2.4	1.1	1.3	-	2.3
1. 打击跨国有组织犯罪和非法贩运, 包括贩毒	52.5	0.4	0.2	53.1	62.6	-	-	62.6	50.2	-	-	50.2

	2010-2011 年实数				2012-2013 年初步预算				2012-2013 年订正预算			
	特别用途资金	普通用途资金	方案支助费用	合计	特别用途资金	普通用途资金	方案支助费用	合计	特别用途资金	普通用途资金	方案支助费用	合计
2. 打击腐败	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 预防和打击恐怖主义	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 司法	8.3	7.1	13.7	29.2	1.4	6.0	9.7	17.1	7.8	6.4	9.9	24.1
5. 健康和生计	153.3	0.1	0.4	153.9	124.3	0.3	-	124.6	157.5	0.3	-	157.8
6. 研究和趋势分析	15.0	3.0	-	17.9	19.3	2.3	-	21.6	20.0	2.4	-	22.4
7. 政策支助	3.6	1.9	0.6	6.0	4.3	1.3	0.6	6.3	3.7	1.3	0.7	5.7
方案支助	1.0	2.2	6.8	10.0	1.2	1.5	5.7	8.5	3.8	1.1	6.9	11.8
共计, 二	234.2	15.7	21.8	271.7	214.4	12.6	16.1	243.2	244.1	12.6	17.5	274.2
三. 对基金余额的其他调整												
因未有着落的服务	-	(8.1)	(3.8)	(12.0)	-	-	-	-	-	(1.0)	(1.7)	(2.7)
终了负债而作的调整												
共计, 三	-	(8.1)	(3.8)	(12.0)	-	-	-	-	-	(1.0)	(1.7)	(2.7)
两年期期末的基金余额 (一-二+三)	143.0	10.8	8.3	162.1	183.2	11.1	9.2	203.5	200.0	9.6	12.5	222.1

^a 包括对将列入 2012 年财务报表的 2010-2011 年财务报表中基金余额的调整。

^b 包括利息收入、外汇损益（由各部分资金分担），以及杂项收入。

B. 联合国预防犯罪和刑事司法基金

41. 联合国预防犯罪和刑事司法基金财务状况汇总见表 6。预计普通用途资金收入将减少 80 万美元，从合并预算中的 860 万美元减至 780 万美元，主要原因是预计的利息收入有所减少。预计普通用途资金支出为 860 万美元，比合并预算中的预计支出 850 万美元多出 10 万美元（1%）。此外，普通用途资金还将为未有着落的服务终了负债提供 70 万美元预留款。由于上述订正概算，2013 年底普通用途资金余额将是 200 万美元。

42. 毒品和犯罪问题办公室方案支助费用收入预计将略有增加，从合并预算中的 1,950 万美元增至 1,990 万美元，增加 40 万美元（2%）。这反映的是特别用途方案执行额略有增加，又因与执行伙伴分摊的方案支助的增加而有所抵销。方案支助费用支出预计将增加 80 万美元（4%），从合并预算中的 1,970 万美元增加到 2012-2013 年的 2,050 万美元。此外，方案支助费用资金还将为服务终了负债提供 100 万美元预留款。由于上述订正概算，2013 年底方案支助费用资金余额将是 1,020 万美元。

43. 预计犯罪问题方案基金的特别用途收入将有所增加，从合并预算中的 1.943 亿美元增至 2.567 亿美元，主要是因为其他政府组织的捐款（欧洲联盟对毒品和犯罪问题办公室以及联合国区域间犯罪和司法研究所的捐款）、费用分摊捐款（巴西和哥伦比亚）以及会员国捐款（澳大利亚和日本）有所增加。方案执行额将从 2.041 亿美元增至 2.304 亿美元，其中联合国区域间犯罪和司法研究所的总额增加 1,610 万美元，毒品和犯罪问题办公室的总额增加 920 万美元，执行伙伴方案支助费用增加 100 万美元。这样，基金余额将从 2011 年底的 1.712 亿美元增加到 2013 年底的 1.744 亿美元。

表 6

犯罪问题方案：联合国预防犯罪和刑事司法基金 2010-2011 年和 2012-2013 年财务汇总^a
(单位：百万美元)

	2010-2011 年实数				2012-2013 年初步预算				2012-2013 订正预算			
	特别用途		普通用途		特别用途		普通用途		特别用途		普通用途	
	资金	方案支助费用	资金	合计	资金	方案支助费用	资金	合计	资金	方案支助费用	资金	合计
一. 资金筹措												
A. 两年期期初基金余额 ^b	113.8	2.3	4.1	120.1	171.2	3.4	8.9	183.6	171.2	3.4	8.9	183.6
共计 A	113.8	2.3	4.1	120.1	171.2	3.4	8.9	183.6	171.2	3.4	8.9	183.6
B. 收入												
会员国捐款	167.7	5.5	-	173.2	129.6	6.2	-	135.8	141.1	7.0	-	148.1
会员国的费用分摊	5.7	-	-	5.7	6.0	-	-	6.0	11.0	-	-	11.0
其他政府组织的捐款	43.9	0.3	-	44.3	44.0	-	-	44.0	83.8	-	-	83.8
国际组织捐款	6.5	-	-	6.5	6.8	-	-	6.8	8.2	-	-	8.2
公共捐款	5.0	-	-	5.0	4.9	-	-	4.9	9.5	-	-	9.5
其他收入 ^c	(0.6)	1.7	-	1	3.0	2.4	0.2	6	3.2	0.9	0.2	4
小计, 收入	228.1	7.5	-	235.6	194.3	8.6	0.2	203.1	256.7	7.8	0.2	264.7
毒品和犯罪问题办公室方案支助收入	(15.0)	-	15.0	-	(20.0)	-	20.0	-	(21.5)	-	21.5	-
犯罪司法所方案支助收入	(0.9)	-	0.9	-	(1.7)	-	1.7	-	(3.0)	-	3.0	-
向执行伙伴支付的方案支助	0.9	-	(0.9)	-	0.7	-	(0.7)	-	1.7	-	(1.7)	-
小计, B	213.1	7.5	15.0	235.6	173.3	8.6	21.2	203.1	234.0	7.8	23.0	264.7
共计, 一 (A+B)	326.9	9.7	19.1	355.7	344.6	12.0	30.1	386.7	405.2	11.3	31.9	448.3
二. 按次级方案分列的支出												
行政领导和管理	-	0.1	-	0.1	-	0.5	0.5	1.0	-	0.5	0.6	1.0
1. 打击跨国有组织犯	38.3	-	0.3	38.7	67.2	0.4	0.5	68.2	62.9	0.4	0.6	63.9

	2010-2011 年实数				2012-2013 年初步预算				2012-2013 订正预算			
	特别用途 资金	普通用途 资金	方案支助		特别用途 资金	普通用途 资金	方案支助		特别用途 资金	普通用途 资金	方案支助	
			费用	合计			费用	合计			费用	合计
罪和非法贩运, 包括 贩毒												
2. 打击腐败	23.3	-	0.1	23.4	42.4	-	-	42.4	32.1	-	-	32.1
3. 预防和打击恐怖主 义	11.3	-	-	11.3	20.4	-	-	20.4	15.7	-	-	15.7
4. 司法	59.1	3.1	5.0	67.2	35.8	5.6	9.0	50.3	65.6	5.8	9.2	80.6
5. 健康和生计	0.2	-	-	0.2	6.2	-	-	6.2	1.2	-	-	1.2
6. 研究和趋势分析	17.3	0.6	0.9	18.8	30.4	1.4	0.3	32.0	45.6	1.2	0.3	47.1
7. 政策支助	1.1	0.3	0.3	1.6	1.7	-	2.3	4.0	3.0	-	2.5	5.6
方案支助	4.4	0.1	2.4	6.9	-	0.7	7.1	7.8	4.2	0.7	7.4	12.3
共计, 二	155.0	4.2	9.0	168.2	204.1	8.5	19.7	232.3	230.4	8.6	20.5	259.6
三. 对基金余额的其他调整												
因未有着落的服务终 了负债而作的调整	(0.6)	(2.1)	(1.2)	(3.9)	-	-	-	-	(0.4)	(0.7)	(1.0)	(2.1)
共计, 三	(0.6)	(2.1)	(1.2)	(3.9)	-	-	-	-	(0.4)	(0.7)	(1.0)	(2.1)
两年期期末基金余额 (一-二+三)	171.2	3.4	8.9	183.6	140.5	3.6	10.4	154.5	174.4	2.0	10.2	186.6

^a 包括联合国区域间犯罪和司法研究所次级基金。

^b 包括对将列入 2012 年财务报表的 2010-2011 年财务报表中基金余额的调整。

^c 包括利息收入、外汇损益（由各部分资金分担），以及杂项收入。

五. 结论

44. 对于联合国国际毒品管制方案基金，请会员国核准普通用途资金订正概算总额至少 12,607,100 美元，比麻醉药品委员会在第 54/16 号决议中核准的数额少 41,200 美元。还请会员国核可方案支助费用资金订正概算总额 17,457,300 美元，及特别用途资金订正概算总额 244,092,200 美元。

45. 对于联合国预防犯罪和刑事司法基金，请会员国核准普通用途资金订正概算总额至少 8,630,700 美元，比预防犯罪和刑事司法委员会在第 20/8 号决议中核准的数额多 151,200 美元。还请会员国核可方案支助费用资金订正概算总额 20,533,600 美元，及特别用途资金订正概算总额 230,395,900 美元。

46. 毒品和犯罪问题办公室已经采取步骤立即处理普通用途资金亏空的问题，费用控制措施的数额达 190 万美元。毒品和犯罪问题办公室将继续密切注意 2013 年全年的支出，以进一步控制费用。在改善联合国毒品和犯罪问题办公室治理和财务状况不限成员名额常设政府间工作组中，正在进行讨论以进一步明确何为由普通用途资金供资的“核心职能”。讨论成果将提交 2013 年 12 月两个委员会的届会续会结合 2014-2015 两年期合并预算加以审议。

47. 此外，毒品和犯罪问题办公室正在积极接触捐助方，以筹集更多资金，填补普通用途资金收入和支出之间 100 万美元的缺额。

附件一

2010-2011 两年期和 2012-2013 两年期特别用途自愿捐款的分配

1. 下文的表格显示了 2010-2011 两年期和 2012-2013 两年期按主题、区域、联合国毒品和犯罪问题办公室司级部门以及用特别用途自愿捐款供资的工作方案资金分列的细目。按主题分列的执行情况已在执行主任关于毒品和犯罪问题办公室活动情况的报告（E/CN.7/2013/3-E/CN.15/2013/3）中说明。行政和预算问题咨询委员会曾要求毒品和犯罪问题办公室认真监测各地域需求的变化（见 E/CN.7/2005/9），因此按区域详细说明了从 2010-2011 年 3.892 亿美元到 2012-2013 年 4.745 亿美元的为数 8,530 万美元（21.9%）的增长情况。
2. 在非洲和中东，预计将增加 2,480 万美元（34.2%），从 2010-2011 年的 7,240 万美元增加到 2012-2013 年的 9,720 万美元。与上个两年期相比增多的原因主要是尼日利亚国别方案下的活动有所扩大，也反映了欧洲联盟、尼日利亚及毒品和犯罪问题办公室在有组织犯罪、贩运人口/偷运移民、反腐败和司法部门改革等方面建立了新的重要伙伴关系，这将大大扩展非洲和中东区域的方案组合。造成增加的其他主要因素有：东非区域方案、南部非洲区域方案、巴勒斯坦国国别方案，以及撒哈拉以南非洲和东非的艾滋病毒和艾滋病方案。另一个主要原因是打击海盗方案，该方案正在扩大其在该区域及索马里的活动，以落实秘书长索马里沿海海盗相关法律问题特别顾问报告中的建议（S/2011/30）。
3. 在东亚、南亚和太平洋，该区域的总预算将略有减少即减少约 100 万美元（3.3%），从 2010-2011 两年期的 3,190 万美元减至 2012-2013 两年期的 3,090 万美元。这一减少反映了向南亚区域合作联盟区域艾滋病毒预防方案、尼泊尔艾滋病毒预防方案和缅甸艾滋病毒/艾滋病预防方案提供的资金有所减少。还反映了毒品和犯罪问题办公室在印度尼西亚和越南的方案组合有所缩减。
4. 在中亚和西亚，预计将增加 1,610 万美元（24.6%），从 2010-2011 年的 6,540 万美元增加到 2012-2013 年的 8,150 万美元。这一增长的主要原因是阿富汗国别方案、阿富汗及其邻国区域方案以及巴基斯坦国别方案的增长。在 2011 年开始执行的阿富汗及其邻国区域方案的框架内，毒品和犯罪问题办公室继续促进并进一步推广成功的区域干预措施，如“三角举措”，其目的是使阿富汗、伊朗伊斯兰共和国和巴基斯坦在禁毒执法方面进行跨境合作。
5. 在中欧、东欧和东南欧，正在审查对毒品和犯罪问题办公室各项业务的战略指导，以实现更协调统一的行动。对于中欧和东欧，预计区域项目组合将大大减少即减少 1,060 万美元（81%），从 2010-2011 年的 1,310 万美元减至 2012-2013 年的 250 万美元。这一减少反映了在爱沙尼亚、拉脱维亚、立陶宛、罗马尼亚和俄罗斯联邦的艾滋病毒/艾滋病预防方案业已完成，该区域的项目组合总体上也有所缩减。2012 年，毒品和犯罪问题办公室开始与俄罗斯联邦就目前的毒品和犯罪问题办公室驻俄罗斯联邦方案办事处改为联络和合作伙伴关系办事处而进行磋商，这将促进在区域层面增进战略伙伴关系。在东南欧，毒品和犯罪问题办公室于 2012 年发起了一项新的区域方案（2012-2015），从而调整了自

身在该区域的配置，侧重于区域间合作和区域内合作，以处理非法药物贩运（多为从阿富汗贩运的海洛因）问题和相关的挑战。

6. 在拉丁美洲和加勒比，总预算增加了 640 万美元（6.1%），从 2010-2011 年的 1.062 亿美元增至 2012-2013 年的 1.127 亿美元。哥伦比亚国别办事处特别是通过其在替代发展领域的活动，将方案执行额保持在世界各地办事处的前列。哥伦比亚国别办事处还正在向项目组合多样化的方向发展，增加了干预的主题领域（例如反腐败和城市犯罪）。毒品和犯罪问题办公室仍然维持着在多民族玻利维亚国的办事机构。在中美洲和加勒比，毒品和犯罪问题办公室已经扩大了方案执行范围，特别是开展了中美洲区域方案，以及在巴拿马设立了涵盖中美洲和加勒比 24 个国家的毒品和犯罪问题办公室区域办事处。毒品和犯罪问题办公室还得以对其在墨西哥的业务给予新的推动力，于 2012 年 10 月在该国设立了联络和伙伴关系办事处。2012-2013 年，毒品和犯罪问题办公室继续将巴西和南锥体区域办事处改组为联络和伙伴关系办事处，以通过新形式的合作伙伴关系和政府资助体现该区域不断变化的现实。2011 年启动了新的乌拉圭综合国别方案。秘鲁和厄瓜多尔区域办事处保持稳定。

7. 在全球活动方面，预计将增加 4,960 万美元(49.6%)，从 2010-2011 年的 1.001 亿美元增至 2012-2013 年的 1.498 亿美元。这一增长的原因主要是联合国区域间犯罪和司法研究所各项活动的数额有所增加。其他主要原因有：预防非法药物和治疗吸毒所致疾病方案、与民间社会的伙伴关系方案以及全球反腐败方案。

表
2010-2011 两年期和 2012-2013 两年期由特别用途自愿捐款供资的工作方案
(单位: 千美元)

	联合国国际毒品管制方案基金			联合国预防犯罪和刑事司法基金			联合国毒品和犯罪问题办公室资金总额		
	2010-2011 年 (实数)	2012-2013 年 (订正数)	变化 (百分比)	2010-2011 年 (实数)	2012-2013 年 (订正数)	变化 (百分比)	2010-2011 年 (实数)	2012-2013 年 (订正数)	变化 (百分比)
A. 按主题									
行政领导和管理	436.7	1 073.6	145.9	—	—	—	436.7	1 073.6	145.9
1. 打击跨国有组织犯罪和非法贩运, 包括贩毒	52 537.1	50 198.6	(4.5)	38 317.9	62 925.4	64.2	90 855.0	113 124.0	24.5
2. 打击腐败	—	—	—	23 291.4	32 096.5	37.8	23 291.4	32 096.5	37.8
3. 预防和打击恐怖主义	—	—	—	11 304.8	15 713.2	39.0	11 304.8	15 713.2	39.0
4. 司法 ^a	8 329.1	7 808.1	(6.3)	59 145.7	65 573.9	10.9	67 474.8	73 382.0	8.8
5. 健康和生计	153 335.1	157 498.4	2.7	212.8	1 228.7	477.3	153 547.9	158 727.1	3.4
6. 研究和趋势分析 ^b	14 967.0	19 956.1	33.3	17 256.7	45 573.7	164.1	32 223.7	65 529.8	103.4
7. 政策支助	3 577.8	3 717.3	3.9	1 088.6	3 046.0	179.8	4 666.5	6 763.3	44.9
方案支助	986.2	3 840.1	289.4	4 402.0	4 238.5	(3.7)	5 388.2	8 078.6	49.9
共计	234 169.1	244 092.2	4.2	155 019.8	230 395.9	48.6	389 188.9	474 488.1	21.9
B. 按区域									
非洲和中东 ^a	13 611.4	17 071.7	25.4	58 785.9	80 111.1	36.3	72 397.3	97 182.8	34.2
东亚、南亚和太平洋	19 297.8	13 660.4	(29.2)	12 598.1	17 197.8	36.5	31 895.6	30 858.2	(3.3)
中亚和西亚	50 704.5	54 102.8	6.7	14 684.7	27 398.6	86.6	65 389.2	81 501.4	24.6
中欧和东欧	10 340.5	1 692.5	(83.6)	2 799.4	800.7	(71.4)	13 139.9	2 493.2	(81.0)
拉丁美洲和加勒比	95 802.5	97 819.3	2.1	10 450.1	14 866.4	42.3	106 252.6	112 685.7	6.1
全球 ^b	44 412.5	59 745.5	34.5	55 701.6	90 021.3	61.6	100 114.1	149 766.8	49.6
共计	234 169.1	244 092.2	4.2	155 019.8	230 395.9	48.6	389 188.9	474 488.1	21.9
C. 按司级部门									
业务司 ^a	222 692.5	217 953.8	(2.1)	113 922.6	142 125.9	24.8	336 615.1	360 079.7	7.0

	联合国国际毒品管制方案基金			联合国预防犯罪和刑事司法基金			联合国毒品和犯罪问题办公室资金总额		
	2010-2011 年 (实数)	2012-2013 年 (订正数)	变化 (百分比)	2010-2011 年 (实数)	2012-2013 年 (订正数)	变化 (百分比)	2010-2011 年 (实数)	2012-2013 年 (订正数)	变化 (百分比)
条约事务司 ^b	2 059.9	13 290.9	545.2	30 710.7	77 244.7	151.5	32 770.6	90 535.6	176.3
政策分析和公共事务司	7 529.1	7 933.8	5.4	3 670.8	6 786.8	84.9	11 199.9	14 720.6	31.4
管理司	1 450.9	3 840.1	164.7	6 715.8	4 238.5	(36.9)	8 166.7	8 078.6	(1.1)
执行主任办公室	436.7	1 073.6	145.8	—	—	—	436.7	1 073.6	145.8
共计	234 169.1	244 092.2	4.2	155 019.8	230 395.9	48.6	389 188.9	474 488.1	21.9

^a 包括向执行伙伴支付的支助费用。

^b 包括联合国区域间犯罪和司法研究所分基金。

附件二

供麻醉药品委员会通过的关于联合国国际毒品管制方案基金的决议草案

联合国国际毒品管制方案基金 2012-2013 两年期预算执行情况

麻醉药品委员会，

行使大会 1991 年 12 月 20 日第 46/185 号决议 C 部分第十六节第 2 段赋予的行政和财务职能，

审议了执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2012-2013 两年期合并预算执行情况的报告¹，

回顾其第 54/16 号决议，

1. 注意到执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2012-2013 两年期合并预算执行情况的报告²介绍了对合并预算作出的调整；

2. 还注意到捐助方对联合国毒品和犯罪问题办公室方案执行工作抱有极大信心，这反映在特别用途捐款的增加上；

3. 又关切地注意到执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2012-2013 两年期合并预算执行情况的报告中所述毒品和犯罪问题办公室面临的财务挑战，特别是普通用途资金亏空；

4. 注意到联合国毒品和犯罪问题办公室将普通用途支出减少 1,209,400 美元的费用节省措施，这反映在 12,607,100 美元的订正预测额上；

5. 核准经订正的 2012-2013 两年期普通用途资金的预计使用额，并请会员国提供总额至少 12,607,100 美元的捐款；

6. 核可下文所示方案支助费用资金和特别用途资金的订正概算：

¹ E/CN.7/2013/6-E/CN.15/2013/6。

² 同上。

联合国国际毒品管制方案基金资源预测额

	资源 (千美元)		员额	
	2012-2013 年 核定预算	2012-2013 年 订正预算	2012-2013 年 核定预算	2012-2013 年 订正预算
普通用途资金				
员额	11 078.6	11 424.8	35	35
非员额	1 569.7	1 182.3	—	—
小计	12 648.3	12 607.1	35	35
方案支助费用资金				
员额	12 964.3	13 896.3	108	111
非员额	3 129.3	3 561.0	—	—
小计	16 093.5	17 457.3	108	111
特别用途资金	214 449.8	244 092.2	—	—
共计	243 191.6	274 156.6	143	146

7. 指出上文估算的资源预测额视资金提供情况而定。

附件三

供预防犯罪和刑事司法委员会通过的关于联合国预防犯罪和刑事司法基金的决议草案

联合国预防犯罪和刑事司法基金 2012-2013 两年期预算执行情况

预防犯罪和刑事司法委员会，

行使大会 2006 年 12 月 22 日第 61/252 号决议赋予的行政和财务职能，

审议了执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2012-2013 两年期合并预算执行情况的报告¹，

回顾其第 20/8 号决议，

1. 注意到执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2012-2013 两年期合并预算执行情况的报告²介绍了对合并预算作出的调整；

2. 还注意到捐助方对联合国毒品和犯罪问题办公室方案执行工作抱有极大信心，这反映在特别用途捐款的增加上；

3. 又关切地注意到执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2012-2013 两年期合并预算执行情况的报告中所述联合国毒品和犯罪问题办公室面临的财务挑战，特别是普通用途资金亏空；

4. 注意到联合国毒品和犯罪问题办公室将普通用途支出减少 694,300 美元的费用节省措施，这反映在 8,630,700 美元的订正预测额上；

5. 核准经订正的 2012-2013 两年期普通用途资金的预计使用额，并请会员国提供总额至少 8,630,700 美元的捐款；

6. 核可下文所示方案支助费用资金和特别用途资金的订正概算：

¹ E/CN.7/2013/6-E/CN.15/2013/6。

² 同上。

联合国预防犯罪和刑事司法基金资源预测额

	资源 (千美元)		员额	
	2012-2013 年 核定预算	2012-2013 年 订正预算	2012-2013 年 核定预算	2012-2013 年 订正预算
普通用途资金				
员额	8 153.7	8 338.0	24	24
非员额	325.8	292.7	—	—
小计	8 479.5	8 630.7	24	24
方案支助费用资金				
员额	15 579.5	16 396.9	76	76
非员额	4 136.5	4 136.5	—	—
小计	19 716.0	20 533.4	76	76
特别用途资金	204 095.5	230 395.9	—	—
共计	232 290.9	259 560.0	100	100

7. 指出上文估算的资源预测额视资金提供情况而定。