



大会

Distr.: General
25 November 2009
Chinese
Original: English

第六十四届会议

议程项目 131

2008-2009 两年期方案预算

2008-2009 两年期方案预算第二次执行情况报告

秘书长的报告

摘要

本报告编列 2008-2009 两年期方案预算预计最后支出估计数，其中考虑到通货膨胀率和汇率以及生活费调整数参数与第一次执行情况报告(A/63/573)的假设相比较的变化。该报告业经大会第六十三届会议审查，是计算该两年期订正批款和收入估计数的依据。

支出各款下的所需经费订正数为 47.924 亿美元，减少了 9 280 万美元。出现减少主要是由于下调了 27 个预算款次(1.149 亿美元)，包括：第 3 款(政治事务)下的特别政治任务经费(410 万美元)；第 5 款(维持和平行动)(490 万美元)；第 9 款(经济和社会事务)(640 万美元)；第 12 款(贸易与发展)(470 万美元)；第 17 款(非洲经济和社会发展)(1 640 万美元)；第 21 款(西亚经济和社会发展)(470 万美元)；第 23 款(人权)(900 万美元)；第 25 款(巴勒斯坦难民)(510 万美元)；第 28 B 款(方案规划、预算和账户厅)(640 万美元)；第 33 款(安全和安保)(740 万美元)；第 35 款(工作人员薪金税)(2 670 万美元)。这一减少额被另外 13 个预算款次下的净增加额(2 210 万美元)所部分抵消。收入各款下的订正估计数为 5.505 亿美元，减少了 740 万美元。



一. 引言

1. 2008-2009 两年期方案预算第二次执行情况报告旨在开列本两年期预计最后支出和收入估计数。计算估计数的依据是两年期头 21 个月的实际支出和最后 3 个月的预计所需经费、通货膨胀率和汇率以及生活费调整数与第一次执行情况报告 (A/63/573) 所列的假设数字相比较的变化。该报告业经大会第六十三届会议审查, 是计算 2008-2009 两年期订正批款和收入估计数的依据。如表 1 所示, 与大会第 63/264 A 至 C 号决议、第 63/268 号决议和第 63/283 号决议核可的订正批款和收入估计数相比, 本报告所列的拟议估计数净减少 8 540 万美元。

表 1
2008-2009 年实际支出和收入

(百万美元)

	订正批款	本报告	增(减)	百分比
支出	4 885.2	4 792.4	(92.8)	(1.9)
收入	557.9	550.5	(7.4)	(1.3)
净额	4 327.3	4 241.9	(85.4)	(2.0)

2. 表 2 分列 8 540 万美元净减额的构成部分。

表 2
所需经费净减额的构成

(百万美元(四舍五入))

1. 增加数额	
汇率变动	22.9
按照关于意外及非常费用的第 60/249 号决议的规定以及决策机构作出的决定承付的款额	6.6
收入减少额	7.4
小计	36.9
2. 减少数额	
通货膨胀的变动	(27.9)
根据预计所需经费的实际数计算的员额费用变化及其他支出用途调整数	(94.4)
小计	(122.3)
减少净额	85.4

3. 下列各附表载列关于所需经费和订正预算假设(例如汇率和生活费)变动的额外资料:

附表 1. 2008-2009 年按预算款次和主要决定因素开列的预计支出汇总表

附表 2. 2008-2009 年按支出用途和主要决定因素开列的预计支出汇总表

附表 3. 2008-2009 年按支出用途和主要决定因素开列的预算各款预计支出汇总表

附表 4. 2008-2009 年按工作地点开列的当地货币对美元的汇率和通货膨胀率

附表 5. 2009 年对美元的联合国业务汇率

附表 6. 适用于专业及以上职类工作人员的 2009 年工作地点差价调整数乘数

附表 7. 2008-2009 年按当地货币计算的一般事务人员薪金变动

附表 8. 2006-2009 年按预算款次开列的平均空缺率

4. 根据大会第 63/263 号决议第十二节第 8 段的规定,大会在大会主席收到秘书长的信后核准至多 4 500 万美元,用于支付 2008-2009 两年期方案预算第一次执行情况报告所涉支出,并作为《联合国财务条例和细则》¹ 条例 3.3 的例外情况由各会员国分摊。

5. 根据这一要求预提了 4 500 万美元。根据对实际支出的分析,预算总体支出不足,因此不需要全部释放这 4 500 万美元。

6. 本报告介绍了其他国际组织采用的重计费用方法。这部分信息载于本报告第五节,是根据大会第 63/263 号决议第十二节第 4 段的要求提出的,大会在该段中请秘书长将其他国际组织采用的重计费用方法对照秘书处采用的重计费用方法进行探讨,同时考虑到联合国的独特性质,并在 2008-2009 两年期方案预算第二次执行情况报告中向大会报告有关情况。

二. 支出各款

7. 表 3 汇总预算支出各款估计数的总变动。

¹ ST/SGB/2003/7。

表 3
2008-2009 年支出各款变动汇总表

(百万美元)

订正批款	汇率	通货膨胀率	意外及非常费用和 决策机构的决定	其他变动	订正估计数
4 885.2	22.9	(27.9)	6.6	(94.4)	4 792.4

A. 汇率和通货膨胀率

(减少 4 982 400 美元)

8. 这一类别所需经费的减少，是由于通货膨胀率下降(2 790 万美元)，但由于美元相对于若干其他货币的汇率总体上处于不利地位(2 290 万美元)而部分相抵。由于汇率变化，造成各工作地点的所需经费增加，但亚的斯亚贝巴、加沙和墨西哥城除外，这些地方的汇率走向有利，因而部分抵消了其他地方所需经费的增加。表 4 按工作地点开列因汇率和通货膨胀率变化而减少的 500 万美元的分布情况。

表 4
按工作地点开列的因汇率和通货膨胀率变化而增减的估计数

(百万美元)

工作地点	汇率	通货膨胀率	总计
联合国	—	(12.8)	(12.8)
日内瓦	18.7	(13.2)	5.5
维也纳	5.7	(2.7)	3.0
内罗毕	1.6	0.9	2.5
海牙	1.2	0.4	1.6
曼谷	0.6	(1.6)	(1.0)
圣地亚哥	5.5	(0.1)	5.4
亚的斯亚贝巴	(8.9)	3.5	(5.4)
其他	(1.5)	(2.3)	(3.8)
共计^a	22.9	(27.9)	(5.0)

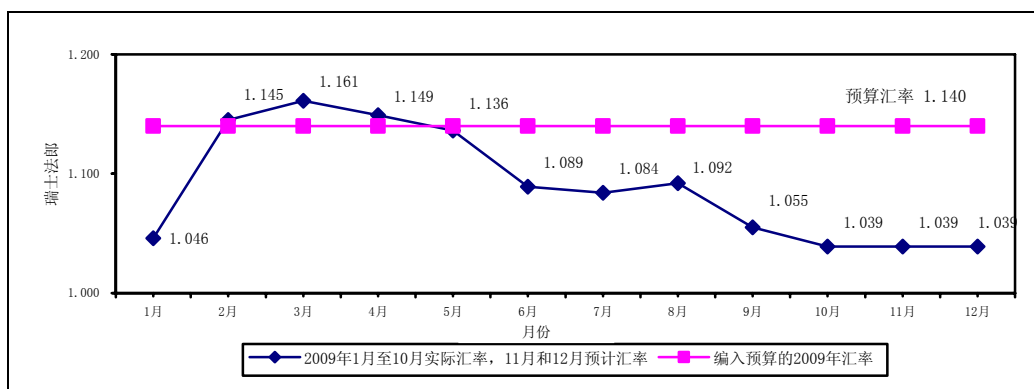
^a 四舍五入。

9. 本报告在估算 2009 年汇率变动的影响时，采用 1 月至 10 月的实际汇率，对 11 月和 12 月则适用 10 月的汇率。各工作地点预算所列汇率和实际汇率，详见附表 4 和 5。

10. 因汇率波动而增加的 2 290 万美元，反映了一些工作地点所需经费的增加 (3 350 万美元) 经亚的斯亚贝巴、加沙和墨西哥城所需经费的减少 (1 060 万美元) 部分抵消后的净影响。根据核准的方法，在计算 2009 年订正批款时，对西班牙港和贝鲁特采用了 2008 年平均汇率，对其他工作地点则采用了 11 月的汇率，以得出各工作地点的最低估计数。不过，本报告中的所需经费反映出本年中与订正批款的假设相比，美元在一些业务汇率中普遍走低。值得注意的是，如图一所示，在订正批款中假设 1 美元兑换 1.140 瑞士法郎，但根据到 10 月的实际汇率并对 11 月和 12 月适用 10 月的汇率后算出的 2009 年平均汇率却为 1 美元兑换 1.090 瑞士法郎，相差 4.4%。

图一

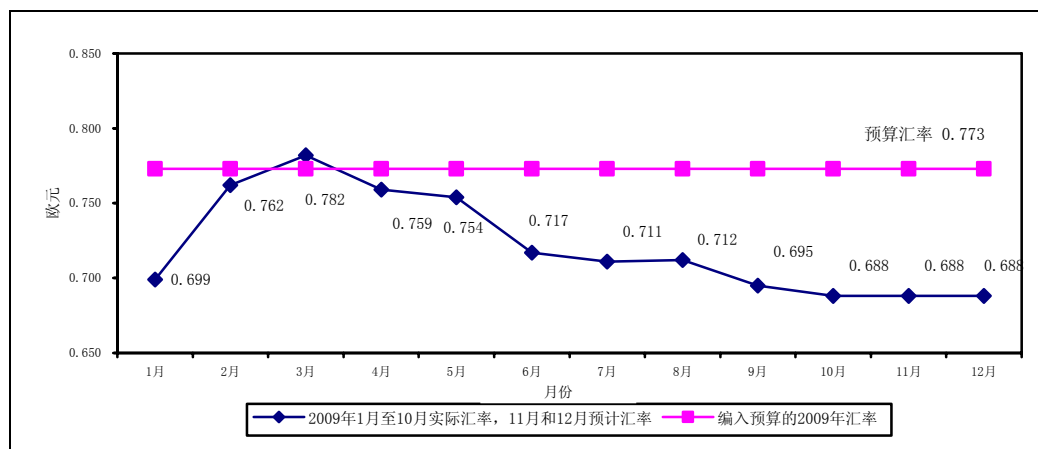
瑞士法郎对美元的走势



11. 在欧元方面，如图二所示，2009 年的平均汇率为 1 美元兑换 0.721 欧元，而订正批款中的假设是 1 美元兑换 0.773 欧元，相差 6.7%。

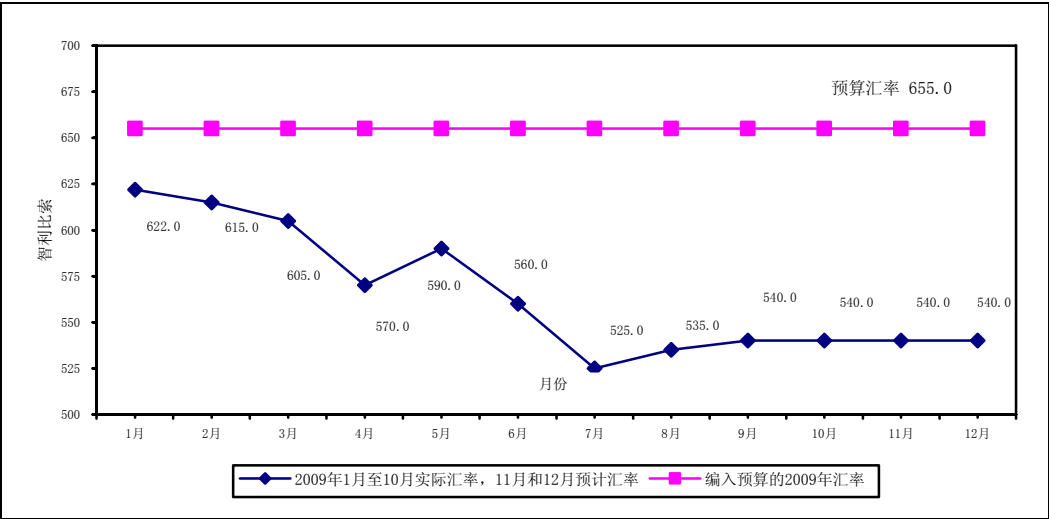
图二

欧元对美元的走势



12. 由于瑞士法郎和欧元的这些变化而出现的所需追加经费分别为 1 870 万美元和 690 万美元。美元兑智利比索、肯尼亚先令和泰铢的汇率同样走低，分别导致 550 万美元、160 万美元和 60 万美元的经费需要。图三根据 2009 年 1 月至 10 月的每月实际汇率以及 11 月和 12 月的预期汇率显示智利比索对美元的走势。

图三
智利比索对美元的走势



13. 在通货膨胀方面，调整数的依据是关于消费物价指数的现有最新资料，以及根据专业及以上职类工作人员实际工作地点差价调整数指数和一般事务及有关职类工作人员薪级表的实际生活费调整数与订正批款中的假设相比较的差异所作的调整。与通货膨胀有关的所需经费估计减少 279 万美元，主要是由于以下各项的减少：非员额支出目的(1 000 万美元)、专业人员薪金(810 万美元)、一般事务人员薪金(660 万美元)和相关工作人员薪金税(320 万美元)。

14. 专业人员费用的变化是 2009 年国际公务员制度委员会颁布的工作地点差价调整数乘数所致。在一般事务人员费用方面，若干工作地点在 2009 年期间执行的生活费调整数低于预期。对于专业人员薪酬(440 万美元)、一般事务人员薪酬(60 万美元)和工作人员薪金税(140 万美元)，与纽约通货膨胀有关的员额方面的变动作了下调。表 5 是按工作地点开列的与通货膨胀有关的员额方面的支出增减情况汇总表，其中含括工作人员薪金税。进一步的详情见附表 6，其中载有按工作地点开列的工作地点差价调整数指数的演变情况以及预计指数与实际指数的对比，而附表 7 则提供了按工作地点开列的关于一般事务及有关职类工作人员生活费增加情况的资料。

表 5
按工作地点开列的与通货膨胀有关的员额方面的支出增减情况

(百万美元)

工作地点	增(减)
联合国	(6.4)
日内瓦	(12.0)
维也纳	(1.3)
内罗毕	(0.4)
曼谷	(0.9)
圣地亚哥	0.1
亚的斯亚贝巴	3.7
其他	(0.7)
总计	(17.9)

15. 至于员额以外支出用途的订正通货膨胀率,从 2009 年实际通货膨胀率看,大多数工作地点有所变化。纽约(650 万美元)、日内瓦(120 万美元)和维也纳(140 万美元)所需经费的减少由于内罗毕非员额通胀压力所需的调整(140 万美元)而部分相抵。通货膨胀对非员额项目造成的净影响是,各工作地点所需经费减少 1 000 万美元。附表 4 载有按工作地点开列的员额以外支出用途的订正通货膨胀率详情。

B. 意外及非常费用和决策机构的决定

(增加 6 636 700 美元)

16. 下文列出了意外及非常费用和决策机构的决定所涉经费情况。

17. 大会第 62/239 号决议,授权秘书长在事先征得行政和预算问题咨询委员会同意的情况下,承付意外及非常费用,但遇下列情形时无须征得咨询委员会同意:所承付的费用经秘书长证明同维持和平与安全有关,其总额在任何一年内不超过 800 万美元;所承付的款项经国际法院院长证明与该决议第 1(b)段规定的一些情况下出现的法院开支有关;所承付款项经秘书长证明为采取组织间安保措施所必需,承付的总额不超过 100 万美元。

18. 依照该决议的规定,2009 年已承付 3 832 600 美元,情况如下:

- (a) 秘书长证明同维持和平与安全有关的承付款(3 422 600 美元);
- (b) 国际法院院长证明与法院意外费用有关的承付款(410 000 美元);

19. 这些费用涉及下文表 6 和第 20 段所列预算第 3、5 和 7 款：

表 6

与维护和平与安全有关的意外费用 (3 422 600 美元)

(美元)

第 3 款. 政治事务	
加沙调查委员会	212 600
朝鲜民主主义人民共和国问题专家小组	1 448 700
秘书长援助巴基斯坦问题特使	623 400
对马达加斯加对话进程的支助	474 300
民主巴基斯坦之友小组特别顾问	227 300
小计	2 986 300
第 5 款. 维持和平行动	
支持日内瓦国际讨论会以及联合预防和应对意外事件机制的联合国安排	436 300
小计	436 300
共计	3 422 600

与国际法院有关的意外费用 (410 000 美元)

20. 根据大会第 62/239 号决议第 1(b) 段，并根据《国际法院规约》(第三十二条第 7 款)，为支付退休法官的养恤金和差旅费及搬迁费，以及法院法官的差旅费及搬迁费和安置津贴，承付 2009 年所需追加经费共计 410 000 美元。

C. 决策机关的决定

1. 增建非洲经济委员会办公设施

第 32 款，建筑、改建、装修和主要维修 (1 090 000 美元)

第 33 款，安全和安保 (759 800 美元)

第 35 款，工作人员薪金税 (86 600 美元)

21. 大会在其第 56/270 号决议中核准在亚的斯亚贝巴增建非洲经济委员会(非洲经委会)办公设施。其后，大会在其第 60/248 号决议第七节中认可扩大该项目的规模，包括加建两层楼。大会在第 62/238 号决议第九节中，注意到秘书长 2007 年的报告(A/62/487)，并认可行政和预算问题咨询委员会关于共计 14 333 100 美元的项目订正估计费用的相关建议(见 A/62/7/Add. 11)，并在 2008-2009 两年期拟议方案预算第 32 款(1 090 000 美元)、第 33 款(759 800 美元)和第 35 款(86 600 美元)下承付共计毛额 1 936 400 美元。

22. 在本两年期中，秘书长有关在亚的斯亚贝巴非洲经济委员会和联合国内罗毕办事处增建办公设施的报告(A/64/486)介绍了该项目的执行进展情况和执行中所遇到的问题，该报告已提交大会第六十四届会议审查。正如该报告第 23 段所述，项目执行中的延误是由于采购工作所遇到的困难。秘书长还在该报告第 25 和第 27 段中指出，非洲经委会致力于在 14 333 100 美元的核定资金数额范围内完成项目。因此，为在以后各两年期中继续执行该项目，仍然需要在 2008-2009 两年期拟议方案预算第 32 款(1 090 000 美元)、第 33 款(759 800 美元)和第 35 款(86 600 美元)下承付共计毛额 1 936 400 美元(净额 1 849 800 美元)。

2. 世界金融和经济危机及其对发展的影响问题会议的组织

23. 大会在其第 63/277 号决议中决定，世界金融和经济危机及其对发展的影响问题会议(a) 将于 2009 年 6 月 1 日至 3 日在联合国总部举行；(b) 将在最高级别举行；(c) 将由大会主席主持；(d) 将分为以下部分：一个简短的开幕式；全体会议；四个互动式圆桌会议，讨论决议所述最高级别会议面对的主要问题；(e) 将提出一份由会员国议定的简要成果文件，并将提出圆桌会议讨论情况摘要，列入最高级别会议的最后报告。大会在同一项决议中还请秘书长为筹备工作和会议提供一切适当协助，并核准在 2008-2009 两年期拟议方案预算第 2 款(大会和经济及社会理事会事务和会议管理)(481 600 美元)、第 27 款(新闻)(136 200 美元)、第 28 D 款(中央支助事务厅)(38 600 美元)和第 33 款(安全和安保)(211 300 美元)下的所需资源 867 700 美元，拟在应急基金下列支，将由大会根据其第 41/213 号和第 42/211 号决议所规定的使用和运作基金的程序加以审议。因此，本报告报告了会议的相关财务执行情况。

24. 两年期方案预算各款下用于会议费用的政府资源的最终支出估计为 611 400 美元。这些资源在下列各款下使用：第 2 款，由大会和会议管理部用于会议管理(429 300 美元)；第 27 款，由新闻部用于新闻事务(83 500 美元)；第 28D 款，由中央支助事务厅用于提供支助服务，包括音响技术员和送信员服务(39 600 美元)；第 33 款由安全和安保部用于提供安保服务(59 000 美元)。

25. 所需资源减少 256 300 美元，主要出自下列各款：第 33 款下警卫人员的加班费和轮班津贴以及用于为会议提供安保的安保设备租金低于预计(152 300 美元)；第 27 款下由于加班、宣传和媒体外联活动以及媒体报道设备租金所需资源减少所致所需资源减少(52 700 美元)；第 2 款下由于文件费用减少导致所需资源减少(52 300 美元)。上述减少由于第 28D 款(中央支助事务厅)下用于提供支助事务的所需资源增加 1 000 美元而部分相抵。

3. 第 60/283 号决议授予的有限预算执行酌处权

第 2 款. 大会和经济及社会理事会事务和会议管理(减少 1 804 200 美元)

第 5 款. 维持和平行动(减少 1 600 000 美元)

第 9 款. 经济和社会事务(减少 1 500 000 美元)

第 17 款. 非洲经济和社会发展(减少 710 000 美元)

第 20 款. 拉丁美洲和加勒比经济和社会发展(增加 25 500 美元)

第 21 款. 西亚经济和社会发展(减少 791 700 美元)

第 23 款. 人权(减少 2 000 000 美元)

第 27 款. 新闻(减少 1 364 000 美元)

第 28 A 款. 主管管理事务副秘书长办公室(增加 2 329 500 美元)

第 28 C 款. 人力资源管理厅(增加 2 364 500 美元)

第 28 D 款. 中央支助事务厅(增加 2 338 500 美元)

第 28E 款. 行政, 日内瓦(增加 493 100 美元)

第 28F 款. 行政, 维也纳(增加 150 300 美元)

第 28G 款. 行政, 内罗毕(增加 841 400 美元)

第 33 款. 安全和安保(增加 418 100 美元)

第 36 款. 信息和通信技术厅(增加 809 000 美元)

26. 大会在其第 60/283 号决议第三节第 6 段中决定试验性地授予秘书长执行 2006-2007 和 2008-2009 两年期预算的有限酌处权, 为满足本组织在落实已获授权的方案和活动方面不断变化的需要, 在每个两年期承付职位和非员额经费最多 2 000 万美元。该决议第三节第 8 段(g)规定, 当每两年期动用的资金总额超过 600 万美元时, 应征得行政和预算问题咨询委员会同意。与此同时, 大会决定在大会第六十四届会议上审查该项试验, 以便最终决定该项试验是否延续, 并请秘书长提交一份关于试验执行情况的全面报告, 供大会审议。

27. 秘书长将向第六十四届会议提交一份关于大会第 60/283 号决议第三节的规定授权进行的有限酌处权试验的执行情况的全面报告。根据试验的结果以及所吸取的经验教训, 秘书长将提议延续有限预算酌处权机制以及对有关条件所作的任何必要的修正。

28. 2008-2009 两年期曾使用这一权力, 以维持一个专门项目团队的资金, 保住发展势头, 确保与企业资源规划系统有关的主要基础工作取得进展(2 764 000 美元); 在流感大流行病引起的持续性危机中, 做好业务准备和保持业务的连续性(8 556 100 美元)。这些经费通过利用第 2 款(大会和经济及社会理事会事务和会议管理)、第 5 款(维持和平行动)、第 9 款(经济和社会事务)、第 17 款(非洲经济和社会发

展)、第 21 款(西亚经济和社会发展)、第 23 款(人权)和第 27 款(新闻)下可能的节余得到了解决。

29. 表 7 按预算款次详列了用于满足上述承付款的有关经费调动情况。

(a) 有限酌处权的使用：企业资源规划系统

30. 大会第 60/283 号决议第二节第 4 段决定把综合管理信息系统(综管系统)更换为下一代企业资源规划系统或其他类似系统,因为综管系统的有效寿命已近尾声,用于维护和不断支持综管系统的费用再也不能达到工作人员和管理人员所预期的收益。

31. 秘书长在其关于“联合国全球秘书处的企业系统”的报告(A/62/510/Rev. 1)中详细说明了秘书长关于为联合国实施企业资源规划系统的提议。大会审议这份报告后,在关于信息和通信技术、企业资源规划及安全、灾后恢复和业务连续性的第 63/262 号决议中为 2008-2009 两年期的企业资源规划项目核准了 2 000 万美元的款额。在同一决议的第二节第 20 段中,大会请秘书长从为 2008-2009 两年期批出的资源总额中支付企业资源规划项目所需总经费中的经常预算份额 2 764 000 美元,并在 2008-2009 两年期第二次执行情况报告中报告相关支出。据此,使用了大会第 60/283 号决议授予秘书长的权力,以支付经常预算份额 2 764 000 美元。

32. 在 2008-2009 两年期,资源被用于“团结”项目团队的整体工作,其中包括组建该团队的筹备阶段、建立治理结构、对现有联合国业务程序进行的分析。此外,确定改进的机会为设计阶段奠定了基础。现在正处于设计阶段,并且这一阶段确定并记录联合国究竟如何改善其工作方法,并考虑联合国如何最佳地利用企业资源规划系统优化和支持本组织经修订的各种做法和程序。已提交若干关键成果,包括已完成的当前程序记录;对联合国现有系统的盘点;对实施战略和情况的比较分析;和一个综合的企划案。资源被用于为项目的人员配置、差旅、咨询人服务和其他业务需要供资。

(b) 有限酌处权的使用：包括与可能的流感大流行有关的业务连续性管理

33. 大会在 2009 年 3 月第六十三届会议续会第一期会议上审议了秘书长关于 2008-2009 两年期方案预算各款下与业务连续性管理有关的订正估计数(A/63/359 和 Corr. 1)。大会在第 63/268 号决议第三节中请秘书长在 2010-2011 两年期拟议方案预算中,就目前正在进行的业务连续性管理工作提出充分说明理由的员额和非员额资源提案。但是,大会没有为 2008-2009 两年期与业务连续性管理有关的活动核准任何资源。

34. 如同在 2008-2009 两年期第一次执行情况报告中报告的(见 A/63/573, 第 37 至 41 段),协调各项活动和业务连续性的应急规划(包括在 2008 年发生大流行病的情况下)是利用大会第 60/283 号决议授予秘书长的酌处权进行的。

35. 由于没有为继续开展与业务连续性管理(包括大流行病应急准备)有关的活动批款,2009年,第60/283号决议中规定的机制被用于继续开展这些活动以及根据高级应急政策小组的决定而进行的活动,该决定是有必要采取适当步骤确保秘书处的各部门、包括总部和区域委员会以外的办事处能够调动和维持关键职能。

36. 因此,通过使用大会第60/283号决议中规定的机制,达到了在两年期剩余时间内开展与业务连续性管理有关的活动,包括确保大流行病应急准备的要求。预计在授予秘书长的预算酌处权下的8 556 100美元承付款中,到两年期期末,将为业务连续性管理和大流行病方面的活动支出6 934 200美元。大会第60/283号决议规定授权的承付款下的预计支出反映在2008-2009两年期方案预算有关款次下的拟议最终批款中。

表 8

意外及非常费用、决策机构的决定和秘书长有限酌处权总表

(千美元)

预算款次		决策机构的决定			秘书长的有限酌处权			共计
		意外及 非常费用	增建非洲经 济委员会 办公设施	组织关于世界金融和经 济危机及其对发展的 影响问题会议	企业资源 规划系统	流感大 流行病	业务连续性 管理 ^a	
2.	大会和经济及社会理事会事务和会议管理	—	—	481.6	(1 382.0)	(422.2)	—	(1 322.6)
3.	政治事务	2 986.3	—	—	—	—	—	2 986.3
5.	维持和平行动	436.3	—	—	—	—	(1 600.0)	(1 163.7)
7.	国际法院	410.0	—	—	—	—	—	410.0
9.	经济和社会事务	—	—	—	—	—	(1 500.0)	(1 500.0)
17.	非洲的经济和社会发展	—	—	—	—	215.8	(925.8)	(710.0)
20.	拉丁美洲和加勒比的经济和社会发展	—	—	—	—	25.5	—	25.5
21.	西亚的经济和社会发展	—	—	—	—	8.3	(800.0)	(791.7)
23.	人权	—	—	—	—	(2 000.0)	—	(2 000.0)
27.	新闻	—	—	136.2	(1 382.0)	18.0	—	(1 227.8)
28A.	主管管理事务副秘书长办公室	—	—	—	2 329.5	—	—	2 329.5
28C.	人力资源管理厅	—	—	—	—	232.4	2 132.1	2 364.5
28D.	中央支助事务厅	—	—	38.6	434.5	1 438.7	465.3	2 377.1
28E.	行政,日内瓦	—	—	—	—	21.7	471.4	493.1
28F.	行政,维也纳	—	—	—	—	150.3	—	150.3
28G.	行政,内罗毕	—	—	—	—	311.5	529.9	841.4
32.	建筑、改造、装修和主要维修	—	1 090.0	—	—	—	—	1 090.0

预算款次	意外及 非常费用	决策机构的决定		秘书长的有限酌处权			共计
		增建非洲经 济委员会 办公设施	组织关于世界金融和经 济危机及其对发展的 影响问题会议	企业资源 规划系统	流感大 流行病	业务连续性 管理 ^a	
33. 安全和安保	—	759.8	211.3	—	—	418.1	1 389.2
35. 工作人员薪金税	—	86.6	—	—	—	—	86.6
36. 信息和通信技术厅	—	—	—	—	—	809.0	809.0
共计	3 832.6	1 936.4	867.7	—	—	—	6 636.7

^a 还应当注意到，从员额借入的 1 308 100 美元在相同款次中得到重新分配，即第 17 款(非洲的经济和社会发展)(676 100 美元)、第 18 款(亚洲的经济和社会发展)(86 400 美元)、第 20 款(拉丁美洲和加勒比的经济社会和社会发展)(236 000 美元)、第 21 款(西亚的经济和社会发展)(213 700 美元)和第 28F 款(行政，维也纳)(95 900 美元)。

D. 员额占用及其他变动

(减少 9 440 万美元)

37. 附表 2 提供了按支出用途开列的员额占用及其它变动的细目。此项下包括：
(a) 实际空缺率与订正批款内假设的空缺率的差异；(b) 实际平均薪金和一般工作人员费用与订正批款所列标准的差异；(c) 根据到两年期结束时的实际和预期需求对员额以外的支出用途所作的调整。

38. 此项下变动共计净减 9 440 万美元，因为与员额有关的支出用途所需经费减少 7 650 万美元，非员额支出用途所需经费减少 1 790 万美元。

39. 如附表 8 所示，2009 年专业职类工作人员的平均空缺率为 8.9%，比 2008 年 8.2% 的实际平均空缺率略有上升。同样，2009 年一般事务职类工作人员的平均空缺率从 2008 年 3.2% 的实际平均空缺率上升到 3.7%。

40. 与核定空缺率相比，实际空缺率超过了本两年期预算所列空缺率。在为连续性员额核定的预算所列空缺率中，专业员额和一般事务员额分别为 6.5% 和 3.5%。此外，一些款次 2008-2009 期间核定了新的员额，尤其是自 2009 年 1 月 1 日和 2009 年 7 月 1 日起生效的与司法(第 62/228 号决议)、发展活动(第 63/260 号决议)和加强政治事务部(第 63/261 号决议)有关的所需员额，其专业员额和一般事务员额的空缺率分别为 50% 和 35%，这对这几个款次的预算所列平均空缺率产生了影响。

41. 少数方案的空缺率特别高，其中大都为小方案，核定员额基数不大，稍有空缺，空缺率就会超过预算水平。例如，第 10 款(最不发达国家、内陆发展中国家和小岛屿发展中国家)核定了 14 个专业职类员额，如出现 4 个空缺，就会产生 28.6% 的空缺率。根据咨询委员会的建议(见 A/60/597，第 13 段)，附表 8 也列入了上一个两年期的空缺情况。

42. 方案预算中几个较大方案空缺率超过预算水平的问题正在得到处理。这些款次的预算空缺率和实际空缺率之间的差异可归咎于若干因素，其中包括但不限于征聘、任命和(或)晋级方面的延误、离职以及工作人员临时顶替较高职等员额。就维持和平行动部而言，空缺率较高主要与联合国停战监督组织(停战监督组织)为黎巴嫩观察员小组和戈兰观察员小组提供的后勤支助服务与联合国驻黎巴嫩临时部队(联黎部队)和联合国脱离接触观察员部队(观察员部队)所提供服务的拟议合并造成的征聘方面的延误有关，这对外勤人员员额和一般事务员额的平均空缺率有影响。(2010-2011 两年期拟议方案预算中提出了关于此种合并的提议(见 A/64/6/(Sect. 5))，大会尚未就此进行审议)。在另一些情况下，这些差异也涉及上述段落中述及的执行预算期间核定了新员额的款次。此外，整个联合国在人力资源管理改革的推动下，继续努力解决这一全面问题。就非洲经委会而言，委员会管理层继续参与对空缺率的适当和有效的管理。已采取若干旨在改善该状况的措施，以降低空缺率。虽然 2007 年 12 月的空缺率较低，在本两年期空缺率的上升是由自愿离职、新员额的设立、晋升产生的空缺和空缺管理周期的延迟造成的。为有效解决空缺情况已采取各种措施，包括召开了若干管理层会议，这些会议致力于监测空缺情况、中央审查委员会和中央审查小组的重组和扩张、对方案办案干事和中央审查机构成员的培训以及设立人力资源程序支助小组，非洲经委会的执行秘书担任该小组的主席。

43. 员额方面的支出低于预算一般都出现在实际空缺率超过预算空缺率的预算款次中。另外，在某些情况下，支出低于预算还可归因于：实际平均薪金和一般工作人员费用与订正批款所列标准之间的差异；征聘前临时顶替员额的工作人员职等低于预算所列职等；临时顶替执行特派任务的工作人员职等也经常低于相关的员额职等。在一般工作人员费用项下，估计的余额显示在抚养津贴、艰苦工作地点和调动津贴、教育补助金和撤出旅费等工作人员津贴项下所需经费低于预期。

44. 如附表 2 所示，员额以外的支出用途变动预期净减 1 790 万美元。这是因为咨询人和专家、代表差旅费、订约承办事务、招待费、用品和材料、房地改善及“其他”类别所需经费减少 5 070 万美元，但被其他工作人员费用、非工作人员报酬、工作人员差旅费、一般业务费用和家具和设备、赠款和捐款项下增加的 3 280 万美元所需经费部分抵消。

45. 其他工作人员费用项下的净增加(1 250 万美元)，主要原因是第 3 款(政治事务)有 290 万美元的调整，第 5 款(维持和平行动)有 220 万美元的调整，第 27 款(新闻)有 210 万美元的调整，第 33 款(安全和安保)有 700 万美元的调整，但被第 2 款(大会和经济及社会理事会事务和会议管理)下的 170 万美元减少额部分抵消，具体情况如下：

(a) 第 3 款下增加 290 万美元，主要原因是联合国阿富汗援助团(联阿援助团)国际工作人员和本国工作人员所需经费增加(640 万美元)(因为其空缺率低于预算所列空缺率)、2009 年当地薪金上涨以及自 2009 年 3 月 1 日起危险津贴的变动(该项津贴适用于一个月，而不是按照工作天数支付)。由于联合国尼泊尔特派团(联尼特派团)的任务期限延长，该特派团的所需经费也增加了(340 万美元)。这些所需经费的增加被塞浦路斯问题秘书长特别顾问所需经费的减少(170 万美元)所部分抵消，这是由于实际空缺率高于预算以及在本两年期内联合国塞拉利昂综合办事处(290 万美元)和安全理事会第 1595(2005)号决议所设联合国国际独立调查委员会(100 万美元)的清理结束。联合国中非共和国建设和平支助办事处的实际空缺率高于预算，使所需经费进一步减少 120 万美元；

(b) 第 5 款下增加 220 万美元，主要原因是在编列 2008-2009 年估计数后，从 2007 年 9 月 1 日开始，停战监督组织整个任务区的军事观察员的特派团生活津贴增加了 170 万美元。该项增加的一部分(50 万美元)是由于联合国驻印度和巴基斯坦军事观察组(印巴观察组)的危险工作津贴和军事观察员特派团生活津贴的增加。

(c) 第 27 款下增加 210 万美元，主要是由于若干因素，包括：(一) 关于包括恐怖主义、小武器、裁军、艾滋病病毒/艾滋病、内陆和过境发展中国家和发展筹资等多项主题的七个特别会议的所需额外经费，预算中没有为这些活动核准经费；(二) 用于支付大会和安全理事会工作最忙期间的会议和新闻简报会的所需经费，现有能力无法支持这些活动；

(d) 第 33 款下增加 700 万美元，这是与安保有关的加班费和一般临时人员所需经费，用于支持各工作地点的会议以及在一些地点(包括贝鲁特)安全状况升级的情况下提供额外警卫；

(e) 第 2 款下净减少 170 万美元，主要原因是在大会和会议管理部的一些领域设立了轮班制后加班减少，以及提交文件部门在遵循文件处理规定方面更好的规划和合作。

46. 非工作人员报酬下净增加 50 万美元，主要原因是第 7 款(国际法院)所需经费增加(50 万美元)。该增加是由于指定专案法官造成的费用、自 2009 年 1 月起养恤金福利增加 2.33%导致为前法官支付的养恤金增加以及法官的离职和安置费用高于原先的预计。在 2008-2009 两年期内，国际法院审议了 9 宗案件，共指定了 14 名专案法官。根据《法院规约》第三十一条，核准的 9 宗案件为：

(a) 刑事事项互助的若干问题(吉布提诉法国)；

(b) 《防止及惩治灭绝种族罪公约》的适用(克罗地亚诉塞尔维亚)；

(c) 请求解释 2004 年 3 月 31 日对阿韦纳和其他墨西哥国民案所作判决(墨西哥诉美利坚合众国);

(d) 黑海海洋划界(罗马尼亚诉乌克兰);

(e) 《消除一切形式种族歧视国际公约》的适用(格鲁吉亚诉俄罗斯联邦);

(f) 白礁岛、中岩礁和南礁的主权归属(马来西亚/新加坡);

(g) 与起诉或引渡义务有关的问题(比利时诉塞内加尔);

(h) 航行权利和相关权利争端(哥斯达黎加诉尼加拉瓜);

(i) 乌拉圭河沿岸的纸浆厂(阿根廷诉乌拉圭)。

47. 通常,与专案法官有关的所需额外经费是通过大会第 62/239 号决议第 1(b)(-)段中关于意外及非常费用的规定进行处理的。在此方面,正如秘书长关于 2008-2009 两年期方案预算的第一次执行情况报告(A/63/573)第 10 段中所报告的,为指定专案法官在 2008 年用尽了共 20 万美元的承付款。但是,为依据该决议第 1(b)(-)段中的规定使所需经费保持在 20 万美元以内,本报告本部分请求追加 50 万美元的所需经费。

48. 咨询人和专家费净减(490 万美元),原因是减少了若干款次下外部专家的使用,其中包括第 3 款(政治事务)下减少的 100 万美元,反映了该款下编列的政治特派团行动中外部专家使用方面的变动,同时考虑到了各特派团的实际费用、差旅费和工作期;第 9 款(经济和社会事务)下减少 90 万美元,这部分是由于 2008-2009 年期间两年期方案计划在次级方案 4(可持续发展)下的活动重组导致一些计划召开的专家小组会议临时减少,使得特设专家小组所需经费减少;第 28B 款(方案规划、预算和账务厅)下减少 140 万美元,主要原因是企业资源规划的实施和会计准则的实施与企业资源规划项目同步工作方面发生延误,推迟了为联合国《国际公共部门会计准则》项目进行的咨询工作;第 29 款(内部监督)下减少 100 万美元,这是由于因等待关于监测和评估视察的试点项目结束,使得 2009 年对秘书处监测和评估职能的视察工作方案造成延误,另外以低于预算所列的费率雇用咨询人以及用内部专家代替咨询人。

49. 代表差旅费项下的所需经费减少 20 万美元,反映了一些款次下的调整,包括第 1 款(通盘决策、指导和协调)下减少 20 万美元所需经费(这主要是由于独立审计咨询委员会和方案和协调委员会成员差旅减少所致,原因是在本两年期内这两个委员会开会的周数减少)以及第 9 款(经济和社会事务)下节余 50 万美元(主要原因是各委员会的代表、专家或成员,包括高级专题发言人因日程冲突或因病而实际旅行的人数低于计划中的人数)。所需经费的减少被第 3 款(政治事务)下所需经费增加的 50 万美元所部分抵消,这笔经费用于本两年期内建设

和平委员会成员对其所审议国家的年度实地访问，预算中没有为这些活动提供资源。

50. 各预算款次下的工作人员差旅所需经费净增 1 040 万美元，用于出席会议、论坛和讲习班、向各委员会提供服务以及向区域委员会提供技术援助和咨询服务的计划外差旅。主要如下：

(a) 第 1 款(通盘决策、指导和协调)下增加 170 万美元所需经费，用于秘书长、副秘书长和随从人员为解决新出现的刻不容缓的政治问题，以促进非洲、亚洲和中东特定地区的和平与安全而进行的计划外旅行。此外，所需的追加资源反映秘书长采取主动行动，在提请注意气候变化和激励会员国参加哥本哈根气候变化会议以及在“达成协议”运动方面起到促进作用；

(b) 第 2 款(大会和经济及社会理事会事务和会议管理)下增加 50 万美元所需经费，主要是由于 2008 年和 2009 年在语文安排、文件和出版物问题机构间会议及其工作组会议期间，分别在布鲁塞尔和突尼斯召开的会议管理人员协调会议，以及参加计算机辅助翻译和名词学问题机构间联席会议和全球统筹管理中的印刷问题有关会议的费用；

(c) 第 3 款(政治事务)下增加 140 万美元所需经费，主要原因是为进行协商而出差的次数增加，以及为联合国伊拉克援助团(联伊援助团)工作人员进行的强制培训方案数量增加，这导致援助团工作人员前往布林迪西的旅行相应增加；

(d) 第 5 款(维持和平行动)下增加 40 万美元所需经费，用于为印巴观察组和停战监督组织的军事观察员的部署、轮调和回国所需经费及相关运输费用；

(e) 第 9 款(经济和社会事务)下增加 50 万美元所需经费，主要用于：参与协调和实施联合国系统内部和与政府间机构、学术机构和专业机构进行的联合活动，包括参加关于气候变化和全球金融危机的高级别讨论；

(f) 第 23 款(人权)下增加 160 万美元所需经费，用于与德班审查会议活动有关的差旅、派往加沙的独立国际实况调查团、为陪同特别程序任务执行人进行外地访问和执行人权理事会任务进行的未编入预算的工作人员差旅、就几内亚事件设立的国际调查委员会的意外所需经费和为人权事务委员会和禁止酷刑和其他残忍、不人道或有辱人格的待遇或处罚小组委员会提供的服务；

(g) 第 27 款(新闻)下增加 40 万美元所需经费，用于秘书长发言人办公室和新闻部各司工作人员陪同秘书长进行的公务差旅，以及副秘书长和其他高级工作人员出席正式会议的差旅，包括气候变化会议、在日内瓦召开的首次全球模拟联合国年度会议和在墨西哥城召开的第六十二届新闻部/非政府组织会议；

(h) 第 33 款(安全和安保)下增加 210 万美元所需经费，用于纽约和日内瓦安保部门为提供近身保护而进行的计划外差旅；

(i) 25 个预算款的其他所需额外差旅经费共计 180 万美元。

51. 订约承办事项下所需经费减少 1 070 万美元，主要是因为第 2 款(大会和经济及社会理事会事务和会议管理)(140 万美元)、第 3 款(政治事务)(880 万美元)、第 17 款(非洲经济和社会发展)(80 万美元)和第 28 B 款(方案规划、预算和账户厅)(270 万美元)项下所需经费减少。但这一减少额因第 27 款(新闻)(140 万美元)和第 36 款(信息和通信技术厅)(210 万美元)项下所需经费增加而被部分抵消。主要调整数如下：

(a) 第 2 款(大会和经济及社会理事会事务和会议管理)(140 万美元)项下所需经费减少，主要是由于外部翻译服务所需经费减少；

(b) 第 3 款(政治事务)项下减少 880 万美元，主要是特别政治任务的所需经费减少，特别是联伊援助团联合国警卫部队的生活支助/后勤服务费用低于估计数，原因是援助团通过其支助结构和依靠当地承包商为警卫队提供后勤支助，而没有动用驻伊多国部队全面提供这类服务，另外由于根据当地的安全状况，向伊拉克部署的文职人员人数有限，文职人员的所需经费也有所减少；

(c) 第 17 款(非洲经济和社会发展)(80 万美元)项下所需经费减少，主要是由于各次区域办事处以下方面的所需经费减少：兼职语文教师以及小册子和出版物及报告的翻译和编辑事务；

(d) 第 28B 款(方案规划、预算和账户厅)(270 万美元)项下所需经费减少，主要是由于推迟实施企业资源规划以及推迟有关将该会计准则的实施与企业资源规划项目同步进行的工作，有关实施《国际公共部门会计准则》的培训计划将延期执行；

(e) 第 27 款(新闻)项下所需经费增加 140 万美元，反映了大会和安全理事会会议多媒体报道数量增加、更加复杂以及联合国系统电子信息采购集团为达格哈马舍尔德图书馆电子订阅的数量增加了；

(f) 第 36 款(信息和通信技术厅)(210 万美元)项下所需经费增加，主要用于企业内容管理项目。大会第 63/262 号决议第三节第 4 段核准为企业内容管理项目拨款 200 万美元，并请秘书长从为 2008-2009 两年期方案预算批出的资源总额中拨付这笔资金，并在该两年期方案预算第二次执行情况报告中报告相关支出。

52. 一般业务费用所需经费净增加 450 万美元，主要是第 3 款(政治事务)项下增加 360 万美元以及第 28D 款(中央支助事务厅)项下增加 620 万美元，但以下各项的所需经费减少部分抵消了增加的数额：第 12 款(贸易与发展)(90 万美元)、第 17 款(非洲经济和社会发展)(100 万美元)、第 31 款(特别费)(140 万美元)、第 33 款(安全和安保)(90 万美元)以及预算其他款次冲抵后共计 110 万美元的净额调整数。

53. 第 3 款(政治事务)项下所需经费增加,主要是由于以下原因需要对特别政治任务作出调整:由于联尼特派团的任务期限延长和支助开办联合国塞拉利昂建设和平综合办事处需继续使用直升机;鉴于前往各区域的计划差旅增加,预计 2009 年最后一个季度的飞行时数会增加,需租用和运行特派团的固定翼飞机。第 28D 款(中央支助事务厅)项下所需经费增加,主要反映了房地租金、清洁服务、电梯运行和维护、维护用品和服务、水电瓦斯费和通讯服务的支出情况,特别是邮袋服务反映了 DHL 和 UPS 的实际收费。回顾大会在通过 2008-2009 两年期初步批款时,决定将第 28D 款项下的经费减少 1 800 万美元。其中总计 1 380 万美元为存在法律义务的一般业务支出。大会同一份决议请秘书长在执行情况报告中报告经费减少产生的影响(见第 62/236 号决议第 42、43 和 123 段)。

54. 所需经费的增加主要由于以下款次的所需经费减少总计 530 万美元而被部分抵消:(a) 第 12 款(贸易与发展),主要是由于日内瓦办事处在 2006-2007 两年期内与供应商谈判的费率降低以及电信合同的管理得到改进(90 万美元);(b) 第 17 款(非洲经济和社会发展),主要是由于任职率低,导致家具和设备的租赁和维护、水电瓦斯以及其他杂项服务的所需经费有所减少(100 万美元);(c) 第 31 款(特别费),主要是由于联合国每年的财产保险和恐怖主义行为保险的所需经费有所减少,因为这些保险单在 2009 年 12 月续保时将不包括秘书处大楼的保险,秘书处大楼将由单独的营造商风险保险承保,由基本建设总计划供资(140 万美元);(d) 第 33 款(安全和安保),主要是通讯支出比预计的低(90 万美元);(e) 各款次冲抵后的净调整数共计 110 万美元。

55. 关于用品和材料,所需经费净减 610 万美元,这反映了若干款次所作的调整。第 2 款(大会和经济及社会理事会事务和会议管理)项下所需经费减少(340 万美元),反映了由于该部的正式文件系统和点印系统的技术进步以及实施合并报告和精简会议服务方面实行页数限制等组织措施,纽约和日内瓦的内部复制用品有所减少。第 17 款(非洲经济和社会发展)项下所需经费减少(60 万美元),这反映了数据处理和复制的用品以及主要在中非和北非次区域办事处、中央支助事务和信息技术事务项下的其他用品(制服和其他有关用品)有所减少。第 33 款(安全和安保)项下所需经费减少(50 万美元),这主要反映了制服和杂项更换需求有所减少。29 个款次在用品和材料所需经费方面的其他削减净额达 160 万美元。

56. 家具和设备所需经费增加 300 万美元,主要原因是第 2 款(大会和经济及社会理事会事务和会议管理)(330 万美元)和第 36 款(信息和通信技术厅)(370 万美元)项下所需经费增加,但因第 5 款(维持和平行动)(80 万美元)、第 28D 款(中央支助事务厅)(150 万美元)和第 33 款(安全和安保)(120 万美元)项下所需经费减少而部分抵消。其余被抵消的部分来自其他款次所需经费的净减额 50 万美元。主要调整数如下:

(a) 第 2 款(大会和经济及社会理事会事务和会议管理)项下所需经费增加 330 万美元,主要是由于纽约、日内瓦和内罗毕各办事处正在努力更新印刷、复制和出版部门的机器,这些机器的使用寿命已近结束,将予以更换,以尽量减少停机时间和相关的维修费用。还需追加所需经费,以更新现有的会议操作设备,这套设备在联合国内罗毕办事处实施会议设施现代化项目之后与新的音频/传译设备不兼容;

(b) 第 36 款(信息和通信技术厅)项下所需经费增加 370 万美元,主要涉及为北草坪数据中心购置信息技术设备。大会在第 63/262 号决议第四节第 21 段中,核准在总部北草坪新建一个一级数据中心的所需经费 570 万美元,由 2008-2009 两年期方案预算批出的资源供资,并授权秘书长在该两年期方案预算第二次执行情况报告中报告所需相关支出。估计在 2008-2009 两年期,第 36 款(信息和通信技术厅)项下 300 万美元将用于为北草坪数据中心购置设备。大会第 63/262 号决议第 23 段核准从 2008-2009 两年期方案预算批出的资源供资 250 万美元,用于为总部、总部以外办事处及外地特派团提供灾后恢复和业务连续性服务,并请秘书长在该两年期方案预算第二次执行情况报告中报告所需相关支出。据估计,由于按优先次序安排有关北草坪数据中心和企业内容管理项目的工作,这些服务在 2008-2009 两年期内将不会有任何支出;

(c) 第 5 款(维持和平行动)项下所需经费减少 80 万美元,主要是因为收到联黎部队、联合国布隆迪办事处、联合国国际独立调查委员会和观察员部队等特派团免费向停战监督组织提供的多余的办公自动化设备和通信设备;

(d) 第 28D 款(中央支助事务厅)项下所需经费减少 150 万美元,反映了设施管理处推迟购置和更换家具和设备以及原信息技术事务司项下的支出减少,该项到 2008 年底仍是第 28D 款的一部分,直至被转列为第 36 款(信息和通信技术厅)预算额的一部分;

(e) 第 33 款(安全和安保)项下所需经费减少 120 万美元,反映了由于目前的安全状况,需按优先次序重新对其他用途的资金进行安排,因而一些工作地点的设备支出有所减少。

57. 房地装修所需经费出现净减少(130 万美元),主要来自第 3 款(政治事务)(30 万美元)和第 32 款(建筑、改建、装修和主要维修)(90 万美元)。第 3 款项下所需经费出现净减少,反映了联合国阿富汗援助团(联阿援助团)的建筑所需经费减少以及联伊援助团由于推迟部署到巴士拉、拉马迪、纳杰夫和摩苏尔而减少了改建和安保设施安装的所需经费。第 32 款项下所需经费减少,主要是由于推迟实施非洲经委会的项目(80 万美元),如安装太阳能热水器、保健中心的独立暖气、通风和空调、会议中心的移动摇篮等。如获批准,这些项目将作为“绿化联合国”项目的一部分实施,该项目已在 2010-2011 两年期拟议方案预算中提出。这些项

目与绿化联合国项目结合起来，将确保预算执行的效率，并与其他组成部分保持一致。

58. 赠款和捐款项下出现净增加(200 万美元)，主要是第 2 款(大会和经济及社会理事会事务和会议管理)项下所需经费增加(530 万美元)，因为用于联合国在维也纳会议管理事务的毛额预算中应承担份额的所需经费增加了。这笔经费反映了维也纳会议管理的所需资源，即根据联合国方案预算，只为联合国在这些事务(扣除非联合国客户应偿付的数额)中的分摊份额作出批款。在此期间，非联合国客户偿付的实际金额低于预计数额，导致联合国在毛额预算中的所占比例增加，即从 77.4% 的预算比率增加到 81.4%。所需经费增加还反映了维也纳会议管理的毛额预算支出(6 510 万美元)相比订正批款(6 060 万美元)有所增加，因为实际空缺率低于预算空缺率，从而增加了联合国的支出部分。增加额因其他各款次所需经费净减少而部分抵消，主要是因为联合国在外地安保业务方面所承担份额的所需经费减少(90 万美元)以及对合资办理的行政活动的捐款、国际电子计算中心的服务及其他赠款和捐款(240 万美元)。

59. “其他”类别净减 2 740 万美元，主要是根据报告所述期间的实际经验，工作人员薪金税所需经费减少。

60. 自 1998-1999 两年期以来，对不完全由联合国负担、而是由联合国和其他实体分担的活动费用采用了统一按净额编制预算的方式。因此，在本报告内，第 2 款(大会和经济及社会理事会事务和会议管理)、第 30 款(合资办理的行政活动)以及第 33 款(安全和安保)项下有关活动的所需经费净额或联合国所分担的份额已纳入上文有关 2008-2009 年方案预算最后总额的讨论，并相应载于为批款目的开列的附表 1 至 3 内。

61. 同时，建议用于这些活动的最后预算毛额如下：国际公务员制度委员会(1 630 万美元)；联合检查组(1 220 万美元)；联合国行政首长协调理事会秘书处(520 万美元)；国际公共部门会计准则项目(220 万美元)；维也纳会议管理(6 510 万美元)和联合国维也纳办事处的安保和安全事务(2 590 万美元)；以及外地的安保管理系统，包括恶意行为保险费用(1.821 亿美元)。

E. 未清债务

62. 截至 2009 年 10 月底，未清债务数额为 2.122 亿美元。从现在起至账户关闭时，这个数字可能而且将会有所变化。因此，不应认为这一数额与列入维持和平行动执行情况报告的未清债务直接可比，因为后者通常是在有关财政期间结束后编制的，此时未清债务的实际数额已经知晓。

三. 收入各款

63. 收入各款之下减少的总额达 740 万美元，按款次分列于表 9。

表 9

收入各款变动总表

(单位：百万美元)

收入款次	核定收入估计数	增/(减)	订正收入估计数
1. 工作人员薪金税收入	518.1	(27.1)	491.0
2. 一般收入	37.8	15.4	53.2
3. 服务公众	2.0	4.3	6.3
共计	557.9	(7.4)	550.5

收入第 1 款. 工作人员薪金税收入

64. 工作人员薪金税收入减少 2 710 万美元，这是由于有关支出款次下的工作人员薪金税数额有所下降以及收入第 3 款的支出部分的实际工作人员薪金税有所减少。

收入第 2 款. 一般收入

65. 收入第 2 款下出现增加，这主要是由于购买了较高收益的投资，其回报率高于预期，以及进行了增加利息收入的交易，因而银行利息增加了 10 412 400 美元。收入增加还与房地租金收入、前一年支出退款、为各专门机构和其他机构提供服务的费用偿还、旧设备出售以及非会员国/新会员国的捐助有关。这些方面收入增加总额为 5 349 800 美元，但因杂项收入以及电视和类似服务收入减少 (334 900 美元) 而部分抵消，结果是收入第 2 款增加总额为 15 427 300 美元。

收入第 3 款. 服务公众

66. 收入第 3 款下增加 4 259 100 美元，这是由于总支出的减少 (4 359 000 美元) 大于总收入的减少 (100 000 美元)。收入增加是由于：游客服务收入增加约 897 600 美元，反映了总部和日内瓦参观人数多于预期数；其他商业活动收入增加 (351 000 美元)，因为亚洲及太平洋经济社会委员会 (亚太经社会) 和非洲经委会的会议中心得到更多利用，包括非洲经委会会议中心的费率变动；两项收入略有增加，一是经济和社会事务部提供的服务的收入 (67 400 美元)，原因是联合国商品贸易统计数据库的统计产品订阅费增加 5%，二是在整个两年期持续实行固定收费的书报摊业务的收入 (12 400 美元)。以下因素抵消了增加的数额：由于网上免费提供出版物的数量增加，出版物销售收入 (958 900 美元) 低于估计数；由于车库容量和

临时停车证减少、暂停发放新的停车证和限制过夜停车，以配合开展基本建设总计划项目的有关活动，因而车库业务的收入减少了(420 700 美元)；向在亚太经社会举办的非联合国活动提供的餐饮服务是要收取使用费的，由于这些活动数目减少，亚太经社会的使用费收入也有所减少(48 800 美元)。

67. 就支出而言，集邮物品和出版物销售业务的精简，包括空缺率高于预算，导致费用比原先估计的数额减少了 4 543 100 美元。车库业务和方案支助费用方面的支出增加了 184 000 美元。

四. 联合国行政法庭裁决引起的赔偿

68. 根据大会第 52/220 号决议，2008-2009 两年期预计支出最后估计数包括因行政法庭裁决而支付给工作人员赔偿的支出共计 474 974 美元。

附表

附表 1

2008-2009 年按预算款次和主要决定因素开列的预计支出汇总表

(千美元)

预算款次	预计变动						共计	拟议最后批款
	订正批款	汇率	通货膨胀	意外和非常费用及 决策机关的决定 ^a	员额占用及 其他变动			
1. 通盘决策、领导和协调	94 562.1	251.3	(945.6)	—	(1 894.4)	(2 588.7)	91 973.4	
2. 大会和经济及社会理事会事务和会议管理	662 261.1	6 462.3	(4 853.8)	(1 322.6)	2 966.6	3 252.5	665 513.6	
3. 政治事务	980 078.6	2.5	(749.7)	2 986.3	(6 298.2)	(4 059.1)	976 019.5	
4. 裁军	22 459.7	55.5	(247.4)	—	—	(191.9)	22 267.8	
5. 维持和平行动	105 788.5	(532.6)	(203.3)	(1 163.7)	(2 956.3)	(4 855.9)	100 932.6	
6. 和平利用外层空间	7 642.3	243.8	(104.7)	—	215.3	354.4	7 996.7	
7. 国际法院	45 127.7	1 095.7	301.8	410.0	(984.9)	822.6	45 950.3	
8. 法律事务	47 708.2	226.7	(434.2)	—	(105.0)	(312.5)	47 395.7	
9. 经济和社会事务	165 534.4	—	(1 160.2)	(1 500.0)	(3 701.9)	(6 362.1)	159 172.3	
10. 最不发达国家、内陆发展中国家和小岛屿发展中国家	5 862.9	—	(44.0)	—	(705.5)	(749.5)	5 113.4	
11. 联合国支助非洲发展新伙伴关系	12 208.1	(105.2)	(37.7)	—	(3 302.3)	(3 445.2)	8 762.9	
12. 贸易和发展	133 094.6	2 649.6	(1 946.3)	—	(5 365.1)	(4 661.8)	128 432.8	
13. 贸发会议/世贸组织国际贸易中心	30 873.7	637.1	(364.1)	—	(333.6)	(60.6)	30 813.1	
14. 环境	14 059.8	224.4	(228.0)	—	(158.2)	(161.8)	13 898.0	
15. 人类住区	20 801.6	291.6	(254.5)	—	286.6	323.7	21 125.3	
16. 国际药物管制、预防犯罪和恐怖主义及刑事司法	37 575.9	1 191.9	(571.7)	—	1 256.2	1,876.4	39 452.3	
17. 非洲经济和社会发展	128 642.1	(7 110.3)	3 796.0	(710.0)	(12 366.2)	(16 390.5)	112 251.6	
18. 亚洲及太平洋经济社会发展	92 415.8	471.1	(1 140.3)	—	(1 010.3)	(1 679.5)	90 736.3	
19. 欧洲经济发展	64 726.3	1 299.3	(1 005.1)	—	(2 130.5)	(1 836.3)	62 890.0	
20. 拉丁美洲和加勒比经济和社会发展	103 159.3	4 434.7	(238.0)	25.5	(3 379.9)	842.3	104 001.6	
21. 西亚经济和社会发展	64 718.7	89.8	(693.2)	(791.7)	(3 317.4)	(4 712.5)	60 006.2	

预算款次	预计变动						拟议最后批款
	订正批款	汇率	通货膨胀	意外和非常费用及 决策机关的决定 ^a	员额占用及 其他变动	共计	
22. 技术合作经常方案	54 832.5	(317.1)	(1 065.7)	—	(1 915.2)	(3 298.0)	51 534.5
23. 人权	127 353.2	1 857.4	(1 824.0)	(2 000.0)	(6 999.3)	(8 965.9)	118 387.3
24. 难民的国际保护和援助及持久解决办法	80 005.5	1 582.7	(962.7)	—	(620.0)	—	80 005.5
25. 巴勒斯坦难民	45 070.1	(522.6)	77.3	—	(4 631.4)	(5 076.7)	39 993.4
26. 人道主义援助	29 861.8	194.1	(260.0)	—	(456.6)	(522.5)	29 339.3
27. 新闻	189 374.6	253.6	(2 036.5)	(1 227.8)	2 167.3	(843.4)	188 531.2
28A. 主管管理事务副秘书长办公室	15 593.9	—	(52.3)	2 329.5	(138.1)	2 139.1	17 733.0
28B. 方案规划、预算和账务厅	40 645.7	—	(326.8)	—	(6 055.8)	(6 382.6)	34 263.1
28C. 人力资源管理厅	73 048.7	—	(1 027.1)	2 364.5	(853.3)	484.1	73 532.8
28D. 中央支助事务厅	211 088.4	—	(2 769.5)	2 377.1	(169.9)	(562.3)	210 526.1
28E. 行政, 日内瓦	122 047.1	2 448.8	(2 318.0)	493.1	1 514.8	2 138.7	124 185.8
28F. 行政, 维也纳	39 652.4	1 318.9	(698.7)	150.3	(63.7)	706.8	40 359.2
28G. 行政, 内罗毕	27 642.2	416.7	372.8	841.4	(615.4)	1 015.5	28 657.7
29. 内部监督	37 482.7	206.0	(401.4)	—	(1 520.4)	(1 715.8)	35 766.9
30. 合资办理的行政活动	12 455.4	74.1	(123.0)	—	(867.9)	(916.8)	11 538.6
31. 特别费	100 372.7	423.0	2 862.0	—	(719.7)	2 565.3	102 938.0
32. 建筑、改建、装修和主要维修	62 199.4	200.3	(856.6)	1 090.0	(944.1)	(510.4)	61 689.0
33. 安全和安保	207 925.9	997.8	(1 230.7)	1 389.2	(8 505.7)	(7 349.4)	200 576.5
34. 发展账户	18 651.3	—	—	—	—	—	18 651.3
35. 工作人员薪金税	513 518.9	1 934.0	(3 213.8)	86.6	(25 475.6)	(26 668.8)	486 850.1
36. 信息和通信技术厅	37 031.6	—	(950.6)	809.0	5 759.8	5 618.2	42 649.8
共计(毛额)	4 885 155.4	22 946.9	(27 929.3)	6 636.7	(94 395.2)	(92 740.9)	4 792 414.5

^a 包括世界金融和经济危机及其对发展的影响问题会议的组织 867 700 美元

附表 2
2008-2009 年按支出用途和主要决定因素开列的预计支出汇总表

(千美元)

支出用途	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外和非常费用及决策机关的决定 ^a	员额占用及其他变动		
员额	2 286 471.9	13 289.6	(14 535.3)	(11 224.2)	(76 496.6)	(88 966.5)	2 197 505.4
其他工作人员费用	716 585.5	1 078.4	3 783.9	5 484.4	12 465.2	22 811.9	739 397.4
非工作人员报酬	15 629.1	51.4	164.8	410.0	480.4	1 106.6	16 735.7
咨询人和专家	56 995.2	98.1	(469.4)	1 783.5	(4 940.7)	(3 528.5)	53 466.7
代表差旅费	32 880.7	—	(708.2)	—	(197.4)	(905.6)	31 975.1
工作人员差旅费	65 791.5	—	(810.9)	1 175.8	10 446.0	10 810.9	76 602.4
订约承办事务	178 679.5	455.6	(2 259.5)	1 599.5	(10 724.6)	(10 929.0)	167 750.5
一般业务费用	417 739.8	1 015.0	(3 928.2)	1 941.3	4 483.0	3 511.1	421 250.9
招待费	1 434.0	4.5	(20.2)	1.1	(61.2)	(75.8)	1 358.2
用品和材料	60 509.3	308.4	(384.4)	2 930.9	(6 108.3)	(3 253.4)	57 255.9
家具和设备	123 121.7	277.1	(353.0)	1 357.8	2 970.2	4 252.1	127 373.8
房地修缮	78 190.3	200.7	(856.7)	1 090.0	(1 275.5)	(841.5)	77 348.8
赠款和捐款	282 775.5	4 551.2	(3 272.7)	—	1 955.1	3 233.6	286 009.1
其他	568 351.4	1 616.9	(4 279.5)	86.6	(27 390.8)	(29 966.8)	538 384.6
共计	4 885 155.4	22 946.9	(27 929.3)	6 636.7	(94 395.2)	(92 740.9)	4 792 414.5

^a 包括世界金融和经济危机及其对发展的影响问题会议的组织 867 700 美元。

附表 3

2008-2009 年各预算款次按支出用途和主要决定因素开列的预计支出汇总表

(千美元)

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
1. 通盘决策、领导和协调							
员额	51 575.6	206.7	(417.9)	—	(2 205.0)	(2 416.2)	49 159.4
其他工作人员费用	5 917.9	15.9	(105.1)	—	(535.1)	(624.3)	5 293.6
非工作人员报酬	2 268.3	20.4	1.9	—	11.9	34.2	2 302.5
咨询人和专家	743.9	—	(21.3)	—	(272.9)	(294.2)	449.7
代表差旅费	8 976.8	—	(180.4)	—	(160.5)	(340.9)	8 635.9
工作人员差旅费	3 576.1	—	(84.0)	—	1 713.4	1 629.4	5 205.5
订约承办事务	6 887.2	0.3	(92.6)	—	(779.9)	(872.2)	6 015.0
一般业务费用	1 671.5	3.3	(23.7)	—	181.3	160.9	1 832.4
招待费	510.5	1.4	(9.7)	—	(0.1)	8.4)	502.1
用品和材料	212.5	1.0	(3.6)	—	25.6	23.0	235.5
家具和设备	458.8	1.9	(9.1)	—	77.6	70.4	529.2
赠款和捐款	11 763.0	0.4	(0.1)	—	49.3	49.6	11 812.6
小计	94 562.1	251.3	(945.6)	—	(1 894.4)	(2 588.7)	91 973.4
2. 大会和经济及社会理事会事务和会议管理							
员额	504 430.9	4 044.0	(5 168.0)	(1 804.2)	667.2	(2 261.0)	502 169.9
其他工作人员费用	67 218.8	459.5	1 732.8	481.6	(1 673.7)	1 000.2	68 219.0
咨询人和专家	—	—	—	—	62.2	62.2	62.2
代表差旅费	335.1	—	(5.3)	—	(133.8)	(139.1)	196.0
工作人员差旅费	330.3	—	(6.9)	—	450.1	443.2	773.5
订约承办事务	19 236.9	144.7	(292.9)	—	(1 377.5)	(1 525.7)	17 711.2

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
一般业务费用	9 406.1	53.4	(118.7)	—	(162.3)	(227.6)	9 178.5
招待费	8.5	—	(0.2)	—	(4.0)	(4.2)	4.3
用品和材料	8 870.0	58.0	(157.2)	—	(3 420.9)	(3 520.1)	5 349.9
家具和设备	5 549.0	45.4	(35.9)	—	3 306.8	3 316.3	8 865.3
赠款和捐款	46 875.5	1 657.3	(801.5)	—	5 252.5	6 108.3	52 983.8
小计	662 261.1	6 462.3	(4 853.8)	(1 322.6)	2 966.6	3 252.5	665 513.6
3. 政治事务							
员额	83 867.0	(20.5)	(448.9)	—	(4 897.9)	(5 367.3)	78 499.7
其他工作人员费用	488 915.3	14.5	(75.8)	667.0	2 890.6	3 496.3	492 411.6
咨询人和专家	27 104.3	4.3	(14.3)	1 038.5	(1 030.4)	(1.9)	27 102.4
代表差旅费	1 435.8	—	(28.6)	—	498.3	469.7	1 905.5
工作人员差旅费	33 001.0	—	(78.5)	591.0	1 370.1	1 882.6	34 883.6
订约承办事务	53 915.3	6.0	(17.6)	—	(8 811.9)	(8 823.5)	45 091.8
一般业务费用	166 296.3	(2.7)	(63.5)	487.3	3 586.2	4 007.3	170 303.6
招待费	354.2	(0.3)	(2.1)	—	(9.0)	(11.4)	342.8
用品和材料	25 338.2	0.8	(7.8)	54.0	(241.4)	(194.4)	25 143.8
家具和设备	82 009.2	—	(12.5)	148.5	184.4	320.4	82 329.6
房地改善	15 990.9	0.4	(0.1)	—	(331.4)	(331.1)	15 659.8
赠款和捐款	1 851.1	—	—	—	494.2	494.2	2 345.3
小计	980 078.6	2.5	(749.7)	2 986.3	(6 298.2)	(4 059.1)	976 019.5
4. 裁军							
员额	17 016.8	55.1	(138.5)	—	(60.0)	(143.4)	16 873.4
其他工作人员费用	388.4	—	(8.8)	—	104.5	95.7	484.1
咨询人和专家	2 221.2	—	(49.7)	—	(77.4)	(127.1)	2 094.1
工作人员差旅费	333.9	—	(7.3)	—	138.3	131.0	464.9

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
订约承办事务	30.7	—	(0.7)	—	53.9	53.2	83.9
一般业务费用	347.0	—	(8.0)	—	10.8	2.8	349.8
招待费	10.9	—	(0.2)	—	—	(0.2)	10.7
用品和材料	30.9	—	(0.7)	—	—	(0.7)	30.2
家具和设备	76.9	0.4	(1.4)	—	(13.1)	(14.1)	62.8
赠款和捐款	2 003.0	—	(32.1)	—	(157.0)	(189.1)	1 813.9
小计	22 459.7	55.5	(247.4)	—	—	(191.9)	22 267.8
5. 维持和平行动							
员额	75 190.8	(501.1)	(165.2)	(1 600.0)	(5 325.9)	(7 592.2)	67 598.6
其他工作人员费用	13 459.9	1.8	22.7	237.2	2 202.7	2 464.4	15 924.3
咨询人和专家	320.0	—	5.4	—	9.3	14.7	334.7
工作人员差旅费	3 603.8	—	(76.9)	133.2	396.9	453.2	4 057.0
订约承办事务	101.2	—	(2.1)	2.4	17.7	18.0	119.2
一般业务费用	7 167.0	(30.2)	9.0	41.9	228.3	249.0	7 416.0
招待费	28.6	(0.1)	(0.2)	1.1	(4.3)	(3.5)	25.1
用品和材料	2 527.1	(3.0)	10.8	2.1	358.5	368.4	2 895.5
家具和设备	3 390.1	—	(6.8)	18.4	(839.9)	(828.3)	2 561.8
赠款和捐款	—	—	—	—	0.4	0.4	0.4
小计	105 788.5	(532.6)	(203.3)	(1 163.7)	(2 956.3)	(4 855.9)	100 932.6
6. 和平利用外层空间							
员额	6 226.6	210.9	(85.0)	—	251.5	377.4	6 604.0
其他工作人员费用	23.1	0.7	(0.4)	—	(0.3)	—	23.1
咨询人和专家	119.3	3.7	(1.8)	—	(17.4)	(15.5)	103.8
工作人员差旅费	158.4	—	(3.5)	—	6.4	2.9	161.3
订约承办事务	53.3	1.7	(0.9)	—	(1.9)	(1.1)	52.2

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
一般业务费用	63.8	2.1	(0.9)	—	(2.2)	(1.0)	62.8
招待费	4.4	0.1	—	—	—	0.1	4.5
家具和设备	37.4	0.9	(0.5)	—	(3.4)	(3.0)	34.4
赠款和捐款	956.0	23.7	(11.7)	—	(17.4)	(5.4)	950.6
小计	7 642.3	243.8	(104.7)	—	215.3	354.4	7 996.7
7. 国际法院							
员额	24 000.1	800.6	133.4	—	(1 925.7)	(991.7)	23 008.4
其他工作人员费用	2 300.3	74.5	(8.1)	—	146.0	212.4	2 512.7
非工作人员报酬	12 166.2	31.0	189.2	410.0	452.3	1 082.5	13 248.7
咨询人和专家	141.4	4.6	(0.5)	—	15.2	19.3	160.7
工作人员差旅费	83.1	—	(1.8)	—	19.5	17.7	100.8
订约承办事务	1 370.0	44.7	(5.0)	—	265.8	305.5	1 675.5
一般业务费用	4 024.3	111.1	(2.2)	—	79.0	187.9	4 212.2
招待费	20.7	0.6	(0.1)	—	(0.7)	(0.2)	20.5
用品和材料	496.6	16.2	(1.8)	—	9.2	23.6	520.2
家具和设备	525.0	12.4	(1.3)	—	(45.5)	(34.4)	490.6
小计	45 127.7	1 095.7	301.8	410.0	(984.9)	822.6	45 950.3
8. 法律事务							
员额	38 464.3	199.4	(261.9)	—	(643.7)	(706.2)	37 758.1
其他工作人员费用	220.9	—	(5.0)	—	48.0	43.0	263.9
非工作人员报酬	0.1	—	—	—	(0.1)	(0.1)	—
咨询人和专家	674.2	12.8	(11.8)	—	371.7	372.7	1 046.9
代表差旅费	1 970.4	—	(38.2)	—	346.0	307.8	2 278.2
工作人员差旅费	1 102.0	—	(24.5)	—	145.3	120.8	1 222.8

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
订约承办事务	3 152.2	5.4	(49.3)	—	(274.3)	(318.2)	2 834.0
一般业务费用	1 072.3	2.7	(22.2)	—	21.4	1.9	1 074.2
招待费	9.3	—	(0.2)	—	—	(0.2)	9.1
用品和材料	268.9	5.2	(4.9)	—	(3.3)	(3.0)	265.9
家具和设备	317.5	1.2	(6.7)	—	(116.2)	(121.7)	195.8
赠款和捐款	456.1	—	(9.5)	—	0.2	(9.3)	446.8
小计	47 708.2	226.7	(434.2)	—	(105.0)	(312.5)	47 395.7
9. 经济和社会事务							
员额	146 518.4	—	(744.0)	(1 500.0)	(3 693.0)	(5 937.0)	140 581.4
其他工作人员费用	1 361.8	—	(33.1)	—	67.9	34.8	1 396.6
咨询人和专家	5 030.8	—	(113.7)	—	(850.5)	(964.2)	4 066.6
代表差旅费	2 732.1	—	(60.6)	—	(530.9)	(591.5)	2 140.6
工作人员差旅费	2 158.8	—	(48.2)	—	469.3	421.1	2 579.9
订约承办事务	2 154.7	—	(47.8)	—	670.9	623.1	2 777.8
一般业务费用	3 022.2	—	(67.4)	—	328.5	261.1	3 283.3
招待费	23.9	—	(0.6)	—	(2.8)	(3.4)	20.5
用品和材料	343.4	—	(7.6)	—	(21.2)	(28.8)	314.6
家具和设备	847.7	—	(19.4)	—	(155.6)	(175.0)	672.7
赠款和捐款	1 340.6	—	(17.8)	—	15.5	(2.3)	1 338.3
小计	165 534.4	—	(1 160.2)	(1 500.0)	(3 701.9)	(6 362.1)	159 172.3
10. 最不发达国家、内陆发展中国家和小岛屿发展中国家							
员额	5 107.9	—	(27.7)	—	(702.1)	(729.8)	4 378.1
其他工作人员费用	103.0	—	(2.3)	—	(30.8)	(33.1)	69.9
咨询人和专家	188.7	—	(3.4)	—	(8.1)	(11.5)	177.2

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
工作人员差旅费	192.4	—	(4.2)	—	24.9	20.7	213.1
订约承办事务	81.1	—	(1.7)	—	30.7	29.0	110.1
一般业务费用	113.0	—	(2.8)	—	4.2	1.4	114.4
招待费	2.2	—	(0.1)	—	(0.3)	(0.4)	1.8
用品和材料	20.1	—	(0.5)	—	(6.6)	(7.1)	13.0
家具和设备	54.5	—	(1.3)	—	(17.4)	(18.7)	35.8
小计	5 862.9	—	(44.0)	—	(705.5)	(749.5)	5 113.4
11. 联合国支助非洲发展新伙伴关系							
员额	9 638.4	(93.4)	15.3	—	(3 249.1)	(3 327.2)	6 311.2
其他工作人员费用	440.4	(8.0)	(9.5)	—	(11.0)	(28.5)	411.9
咨询人和专家	897.3	(3.8)	(15.3)	—	(190.1)	(209.2)	688.1
工作人员差旅费	446.6	—	(10.2)	—	224.7	214.5	661.1
订约承办事务	450.6	—	(10.1)	—	(16.9)	(27.0)	423.6
一般业务费用	259.3	—	(6.1)	—	(51.7)	(57.8)	201.5
招待费	2.5	—	(0.1)	—	—	(0.1)	2.4
用品和材料	25.2	—	(0.5)	—	(8.3)	(8.8)	16.4
家具和设备	47.8	—	(1.2)	—	—	(1.2)	46.6
赠款和捐款	—	—	—	—	0.1	0.1	0.1
小计	12 208.1	(105.2)	(37.7)	—	(3 302.3)	(3 445.2)	8 762.9
12. 贸易与发展							
员额	119 686.6	2 420.2	(1 767.8)	—	(4 040.4)	(3 388.0)	116 298.6
其他工作人员费用	1 401.3	28.0	(17.2)	—	(10.8)	—	1 401.3
咨询人和专家	1 985.8	37.2	(23.7)	—	(239.4)	(225.9)	1 759.9
代表差旅费	460.0	—	(9.1)	—	(59.3)	(68.4)	391.6
工作人员差旅费	1 274.6	—	(28.5)	—	—	(28.5)	1 246.1

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
订约承办事务	332.2	6.5	(3.8)	—	(83.1)	(80.4)	251.8
一般业务费用	2 867.4	56.9	(34.6)	—	(911.0)	(888.7)	1 978.7
招待费	55.8	1.1	(0.7)	—	(6.5)	(6.1)	49.7
用品和材料	1 861.5	36.2	(22.3)	—	—	13.9	1 875.4
家具和设备	1 068.0	21.9	(13.2)	—	—	8.7	1 076.7
赠款和捐款	2 101.4	41.6	(25.4)	—	(14.6)	1.6	2 103.0
小计	133 094.6	2 649.6	(1 946.3)	—	(5 365.1)	(4 661.8)	128 432.8
13. 贸发会议/世贸组织国际贸易中心							
赠款和捐款	30 873.7	637.1	(364.1)	—	(333.6)	(60.6)	30 813.1
小计	30 873.7	637.1	(364.1)	—	(333.6)	(60.6)	30 813.1
14. 环境							
员额	12 811.3	208.0	(249.5)	—	(48.9)	(90.4)	12 720.9
其他工作人员费用	136.0	1.4	2.4	—	27.9	31.7	167.7
咨询人和专家	289.4	7.9	0.8	—	59.4	68.1	357.5
代表差旅费	159.1	—	(3.4)	—	(104.7)	(108.1)	51.0
工作人员差旅费	114.6	—	(2.6)	—	14.4	11.8	126.4
订约承办事务	40.9	1.2	(0.8)	—	(1.3)	(0.9)	40.0
一般业务费用	361.8	3.9	17.5	—	(77.9)	(56.5)	305.3
招待费	24.3	0.2	0.9	—	(4.1)	(3.0)	21.3
用品和材料	42.5	0.6	2.5	—	(8.2)	(5.1)	37.4
家具和设备	79.9	1.2	4.2	—	(14.8)	(9.4)	70.5
小计	14 059.8	224.4	(228.0)	—	(158.2)	(161.8)	13 898.0
15. 人类住区							
员额	18 538.4	272.7	(349.3)	—	377.1	300.5	18 838.9

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
其他工作人员费用	267.4	0.7	4.0	—	11.0	15.7	283.1
咨询人和专家	358.2	3.1	16.6	—	(20.0)	(0.3)	357.9
工作人员差旅费	321.8	—	(7.3)	—	7.0	(0.3)	321.5
订约承办事务	142.6	1.7	9.0	—	(11.2)	(0.5)	142.1
一般业务费用	780.4	8.8	47.7	—	(47.0)	9.5	789.9
招待费	10.5	0.2	0.8	—	(1.1)	(0.1)	10.4
用品和材料	153.9	1.8	9.5	—	(11.8)	(0.5)	153.4
家具和设备	228.4	2.6	14.5	—	(17.4)	(0.3)	228.1
小计	20 801.6	291.6	(254.5)	—	286.6	323.7	21 125.3
16. 国际药物管制、预防犯罪和恐怖主义及刑事司法							
员额	30 094.9	1 020.8	(435.7)	—	1 389.0	1 974.1	32 069.0
其他工作人员费用	676.7	22.1	(10.8)	—	30.8	42.1	718.8
咨询人和专家	2 084.0	67.4	(33.0)	—	(342.2)	(307.8)	1 776.2
代表差旅费	1 387.7	—	(34.2)	—	86.3	52.1	1 439.8
工作人员差旅费	817.2	—	(18.4)	—	190.2	171.8	989.0
订约承办事务	1 308.2	42.5	(20.7)	—	(161.6)	(139.8)	1 168.4
一般业务费用	575.1	18.5	(9.0)	—	(143.4)	(133.9)	441.2
招待费	8.8	0.2	(0.2)	—	—	—	8.8
用品和材料	185.6	6.0	(2.9)	—	6.5	9.6	195.2
家具和设备	373.3	12.1	(5.7)	—	190.3	196.7	570.0
赠款和捐款	64.4	2.3	(1.1)	—	10.3	11.5	75.9
小计	37 575.9	1 191.9	(571.7)	—	1 256.2	1 876.4	39 452.3
17. 非洲经济和社会发展							
员额	92 229.2	(6 360.3)	3 750.0	(1 601.9)	(8 425.1)	(12 637.3)	79 591.9
其他工作人员费用	3 770.5	(202.7)	(42.5)	353.8	(693.7)	(585.1)	3 185.4

预算款次	预计变动						拟议最后批款
	订正批款	汇率	通货膨胀	意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动	共计	
咨询人和专家	4 612.2	(83.1)	23.0	—	(513.6)	(573.7)	4 038.5
工作人员差旅费	2 277.0	—	(55.0)	21.8	136.1	102.9	2 379.9
订约承办事务	3 898.0	—	77.8	58.7	(806.8)	(670.3)	3 227.7
一般业务费用	10 857.0	(451.0)	(151.6)	61.0	(994.4)	(1 536.0)	9 321.0
招待费	47.1	(2.2)	(0.9)	—	2.8	(0.3)	46.8
用品和材料	3 711.9	—	78.4	212.8	(604.9)	(313.7)	3 398.2
家具和设备	5 722.1	—	121.4	183.8	(482.2)	(177.0)	5 545.1
赠款和捐款	1 517.1	(11.0)	(4.6)	—	15.6	—	1 517.1
小计	128 642.1	(7 110.3)	3 796.0	(710.0)	(12 366.2)	(16 390.5)	112 251.6
18. 亚洲及太平洋经济和社会发展							
员额	79 789.8	410.8	(743.3)	(86.4)	(834.4)	(1 253.3)	78 536.5
其他工作人员费用	1 315.9	6.7	(41.2)	—	(110.5)	(145.0)	1 170.9
咨询人和专家	1 052.9	6.4	(36.1)	35.0	(7.4)	(2.1)	1 050.8
工作人员差旅费	1 496.1	—	(35.7)	18.9	69.4	52.6	1 548.7
订约承办事务	940.4	5.1	(30.0)	—	13.6	(11.3)	929.1
一般业务费用	4 914.1	25.1	(154.0)	—	(481.2)	(610.1)	4 304.0
招待费	33.2	0.2	(0.9)	—	(1.7)	(2.4)	30.8
用品和材料	893.8	4.9	(29.1)	14.8	(55.3)	(64.7)	829.1
家具和设备	1 973.7	11.8	(69.9)	17.7	388.4	348.0	2 321.7
赠款和捐款	5.9	0.1	(0.1)	—	8.8	8.8	14.7
小计	92 415.8	471.1	(1 140.3)	—	(1 010.3)	(1 679.5)	90 736.3
19. 欧洲经济发展							
员额	60 183.6	1 230.5	(943.3)	—	(2 089.6)	(1 802.4)	58 381.2
其他工作人员费用	242.5	4.8	(2.9)	—	(13.0)	(11.1)	231.4

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
咨询人和专家	460.8	8.6	(5.3)	—	(71.5)	(68.2)	392.6
工作人员差旅费	987.2	—	(19.4)	—	186.9	167.5	1 154.7
订约承办事务	403.2	5.8	(3.9)	—	247.5	249.4	652.6
一般业务费用	99.6	2.2	(1.4)	—	(5.8)	(5.0)	94.6
招待费	22.2	0.4	(0.2)	—	(0.3)	(0.1)	22.1
用品和材料	247.8	2.5	(2.0)	—	(0.5)	—	247.8
家具和设备	669.1	12.5	(7.9)	—	(247.3)	(242.7)	426.4
赠款和捐款	1 410.3	32.0	(18.8)	—	(136.9)	(123.7)	1 286.6
小计	64 726.3	1 299.3	(1 005.1)	—	(2 130.5)	(1 836.3)	62 890.0
20. 拉丁美洲和加勒比经济和社会发展							
员额	85 560.3	4 059.2	(143.6)	(236.0)	(2 574.1)	1 105.5	86 665.8
其他工作人员费用	1 879.0	7.4	(37.1)	26.0	(220.6)	(224.3)	1 654.7
咨询人和专家	1 521.6	—	(29.7)	24.1	(134.2)	(139.8)	1 381.8
工作人员差旅费	1 776.8	—	(39.4)	15.1	261.3	237.0	2 013.8
订约承办事务	1 494.7	—	(33.6)	64.5	(193.3)	(162.4)	1 332.3
一般业务费用	7 914.7	303.5	102.9	23.5	(446.6)	(16.7)	7 898.0
招待费	32.3	1.6	(0.5)	—	(3.1)	(2.0)	30.3
用品和材料	1 385.5	63.0	(21.1)	42.0	(364.9)	(281.0)	1 104.5
家具和设备	1 594.4	—	(35.9)	66.3	278.2	308.6	1 903.0
赠款和捐款	—	—	—	—	17.4	17.4	17.4
小计	103 159.3	4 434.7	(238.0)	25.5	(3 379.9)	842.3	104 001.6
21. 西亚经济和社会发展							
员额	54 237.7	74.6	(269.3)	(1 013.7)	(2 834.3)	(4 042.7)	50 195.0

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
其他工作人员费用	707.2	1.4	(30.9)	28.7	17.6	16.8	724.0
咨询人和专家	1 843.2	2.9	(76.0)	8.4	(52.9)	(117.6)	1 725.6
工作人员差旅费	627.8	—	(14.5)	—	216.1	201.6	829.4
订约承办事务	1 262.3	1.8	(49.8)	8.0	(9.3)	(49.3)	1 213.0
一般业务费用	3 672.0	5.3	(149.5)	16.8	(515.7)	(643.1)	3 028.9
招待费	24.7	0.1	(0.9)	—	—	(0.8)	23.9
用品和材料	881.3	1.3	(37.5)	59.3	(113.2)	(90.1)	791.2
家具和设备	1 053.9	1.9	(48.8)	100.8	12.5	66.4	1 120.3
赠款和捐款	408.6	0.5	(16.0)	—	(38.2)	(53.7)	354.9
小计	64 718.7	89.8	(693.2)	(791.7)	(3 317.4)	(4 712.5)	60 006.2
22. 技术合作经常方案							
其他	54 832.5	(317.1)	(1 065.7)	—	(1 915.2)	(3 298.0)	51 534.5
小计	54 832.5	(317.1)	(1 065.7)	—	(1 915.2)	(3 298.0)	51 534.5
23. 人权							
员额	96 437.7	1 622.0	(1 275.4)	(2 000.0)	(7 579.5)	(9 232.9)	87 204.8
其他工作人员费用	4 466.6	83.5	(54.3)	—	(591.1)	(561.9)	3 904.7
非工作人员报酬	0.2	—	—	—	(0.2)	(0.2)	—
咨询人和专家	1 126.8	21.5	(13.3)	—	92.6	100.8	1 227.6
代表差旅费	14 619.1	—	(330.1)	—	(31.8)	(361.9)	14 257.2
工作人员差旅费	3 054.0	—	(68.7)	—	1 626.0	1 557.3	4 611.3
订约承办事务	1 568.0	30.7	(18.6)	—	(102.0)	(89.9)	1 478.1
一般业务费用	2 606.5	50.2	(32.0)	—	(659.3)	(641.1)	1 965.4
招待费	16.1	0.3	(0.1)	—	(1.9)	(1.7)	14.4

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
用品和材料	884.3	17.3	(10.5)	—	(262.6)	(255.8)	628.5
家具和设备	857.4	14.5	(10.2)	—	274.3	278.6	1 136.0
赠款和捐款	1 716.5	17.4	(10.8)	—	236.2	242.8	1 959.3
小计	127 353.2	1 857.4	(1 824.0)	(2 000.0)	(6 999.3)	(8 965.9)	118 387.3
24. 难民的国际保护和援助及持久解决办法							
员额	1 233.0	23.8	(11.3)	—	(12.5)	—	1 233.0
赠款和捐款	78 772.5	1 558.9	(951.4)	—	(607.5)	—	78 772.5
小计	80 005.5	1 582.7	(962.7)	—	(620.0)	—	80 005.5
25. 巴勒斯坦难民							
员额	45 054.9	(522.6)	77.7	—	(4 628.6)	(5 073.5)	39 981.4
其他工作人员费用	13.7	—	(0.4)	—	(2.8)	(3.2)	10.5
订约承办事务	1.2	—	—	—	—	—	1.2
一般业务费用	0.3	—	—	—	—	—	0.3
小计	45 070.1	(522.6)	77.3	—	(4 631.4)	(5 076.7)	39 993.4
26. 人道主义援助							
员额	21 511.4	155.2	(177.4)	—	(437.5)	(459.7)	21 051.7
其他工作人员费用	749.1	6.7	(13.2)	—	(4.9)	(11.4)	737.7
咨询人和专家	153.6	1.4	(2.7)	—	75.7	74.4	228.0
代表差旅费	—	—	—	—	3.4	3.4	3.4
工作人员差旅费	1 073.5	—	(24.2)	—	77.8	53.6	1 127.1
订约承办事务	433.7	4.8	(7.0)	—	(247.8)	(250.0)	183.7
一般业务费用	1 038.9	6.7	(19.4)	—	440.4	427.7	1 466.6
招待费	20.0	0.2	(0.3)	—	—	(0.1)	19.9

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
用品和材料	107.0	0.5	(2.2)	—	36.2	34.5	141.5
家具和设备	154.9	1.1	(2.8)	—	19.3	17.6	172.5
赠款和捐款	4 619.7	17.5	(10.8)	—	(419.2)	(412.5)	4 207.2
小计	29 861.8	194.1	(260.0)	—	(456.6)	(522.5)	29 339.3
27. 新闻							
员额	148 788.4	215.1	(1 134.8)	(1 382.0)	(1 252.9)	(3 554.6)	145 233.8
其他工作人员费用	5 660.1	15.6	(123.6)	65.7	2 072.0	2 029.7	7 689.8
代表差旅费	804.6	—	(18.3)	—	(110.4)	(128.7)	675.9
工作人员差旅费	1 012.0	—	(23.0)	—	358.9	335.9	1 347.9
订约承办事务	17 293.7	7.8	(388.0)	75.5	1 411.1	1 106.4	18 400.1
一般业务费用	10 473.9	6.1	(231.4)	13.0	767.4	555.1	11 029.0
招待费	134.1	0.3	(2.9)	—	(19.0)	(21.6)	112.5
用品和材料	2 145.9	2.1	(47.6)	—	(223.7)	(269.2)	1 876.7
家具和设备	2 260.9	5.4	(49.1)	—	(731.8)	(775.5)	1 485.4
赠款和捐款	801.0	1.2	(17.8)	—	(104.3)	(120.9)	680.1
小计	189 374.6	253.6	(2 036.5)	(1 227.8)	2 167.3	(843.4)	188 531.2
28A. 主管管理事务副秘书长办公室							
员额	14 069.6	—	(72.6)	—	(242.6)	(315.2)	13 754.4
其他工作人员费用	725.4	—	18.4	1 239.5	(26.9)	1 231.0	1 956.4
咨询人和专家	62.0	—	17.4	580.2	31.6	629.2	691.2
工作人员差旅费	66.4	—	3.6	318.3	156.9	478.8	545.2
订约承办事务	206.8	—	(5.4)	20.0	(121.5)	(106.9)	99.9
一般业务费用	335.6	—	(11.5)	135.0	55.4	178.9	514.5

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
招待费	0.8	—	—	—	—	—	0.8
用品和材料	34.1	—	(0.6)	4.5	6.9	10.8	44.9
家具和设备	93.2	—	(1.6)	32.0	2.1	32.5	125.7
小计	15 593.9	—	(52.3)	2 329.5	(138.1)	2 139.1	17 733.0
28B. 方案规划、预算和账务厅							
员额	34 030.7	—	(180.6)	—	(1 939.6)	(2 120.2)	31 910.5
其他工作人员费用	626.5	—	(13.3)	—	84.5	71.2	697.7
咨询人和专家	1 471.9	—	(33.1)	—	(1 433.2)	(1 466.3)	5.6
工作人员差旅费	280.7	—	(6.2)	—	(122.7)	(128.9)	151.8
订约承办事务	3 295.4	—	(74.0)	—	(2 686.3)	(2 760.3)	535.1
一般业务费用	660.3	—	(13.7)	—	27.4	13.7	674.0
用品和材料	125.1	—	(2.9)	—	(28.0)	(30.9)	94.2
家具和设备	155.1	—	(3.0)	—	42.1	39.1	194.2
小计	40 645.7	—	(326.8)	—	(6 055.8)	(6 382.6)	34 263.1
28C. 人力资源管理厅							
员额	42 652.3	—	(228.0)	—	(1 513.0)	(1 741.0)	40 911.3
其他工作人员费用	1 073.3	—	(24.9)	359.2	442.1	776.4	1 849.7
咨询人和专家	—	—	(3.0)	79.3	93.9	170.2	170.2
工作人员差旅费	732.4	—	(17.1)	16.8	230.0	229.7	962.1
订约承办事务	25 743.3	—	(621.2)	77.0	121.1	(423.1)	25 320.2
一般业务费用	1 761.1	—	(41.9)	4.0	111.4	73.5	1 834.6
招待费	10.1	—	(0.4)	—	(4.5)	(4.9)	5.2
用品和材料	666.8	—	(80.3)	1 802.2	(378.4)	1 343.5	2 010.3
家具和设备	409.4	—	(10.3)	26.0	44.1	59.8	469.2
小计	73 048.7	—	(1 027.1)	2 364.5	(853.3)	484.1	73 532.8

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
28D. 中央支助事务厅							
员额	74 863.1	—	(163.6)	—	(4 557.3)	(4 720.9)	70 142.2
其他工作人员费用	2 668.6	—	(44.3)	881.8	266.4	1 103.9	3 772.5
咨询人和专家	305.1	—	(6.8)	—	9.2	2.4	307.5
工作人员差旅费	406.9	—	(3.0)	36.8	7.5	41.3	448.2
订约承办事务	18 060.5	—	(258.0)	467.3	(522.7)	(313.4)	17 747.1
一般业务费用	106 985.5	—	(2 144.6)	855.5	6 223.6	4 934.5	111 920.0
招待费	10.3	—	(0.2)	—	(2.2)	(2.4)	7.9
用品和材料	3 205.8	—	(65.4)	38.5	(127.7)	(154.6)	3 051.2
家具和设备	4 582.6	—	(83.6)	97.2	(1 466.7)	(1 453.1)	3 129.5
小计	211 088.4	—	(2 769.5)	2 377.1	(169.9)	(562.3)	210 526.1
28E. 行政部门，日内瓦							
员额	72 489.0	1 481.7	(1 714.8)	—	1 893.7	1 660.6	74 149.6
其他工作人员费用	3 440.7	62.7	(39.5)	—	(295.6)	(272.4)	3 168.3
工作人员差旅费	89.9	—	(2.6)	11.3	179.4	188.1	278.0
订约承办事务	5 035.3	97.7	(59.6)	21.8	346.7	406.6	5 441.9
一般业务费用	33 046.0	630.4	(396.2)	44.1	(327.6)	(49.3)	32 996.7
招待费	3.0	0.1	—	—	(0.1)	—	3.0
用品和材料	1 834.7	48.6	(28.4)	294.5	(36.2)	278.5	2 113.2
家具和设备	2 507.3	55.9	(33.0)	121.4	45.8	190.1	2 697.4
赠款和捐款	3 601.2	71.7	(43.9)	—	(291.3)	(263.5)	3 337.7
小计	122 047.1	2 448.8	(2 318.0)	493.1	1 514.8	2 138.7	124 185.8
28F. 行政部门，维也纳							
员额	18 911.0	644.7	(375.0)	—	425.8	695.5	19 606.5
其他工作人员费用	1 227.8	40.0	(19.5)	—	(3.7)	16.8	1 244.6

预算款次	预计变动						拟议最后批款
	订正批款	汇率	通货膨胀	意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动	共计	
工作人员差旅费	34.3	—	(0.8)	—	40.3	39.5	73.8
订约承办事务	704.4	31.0	(10.8)	108.5	139.3	268.0	972.4
一般业务费用	4 383.6	137.6	(66.3)	36.0	(432.0)	(324.7)	4 058.9
招待费	2.8	0.1	(0.1)	—	2.1	2.1	4.9
用品和材料	536.4	16.5	(8.4)	7.5	(64.4)	(48.8)	487.6
家具和设备	1 361.5	49.1	(21.6)	(1.7)	114.8	140.6	1 502.1
赠款和捐款	12 490.6	399.9	(196.2)	—	(285.9)	(82.2)	12 408.4
小计	39 652.4	1 318.9	(698.7)	150.3	(63.7)	706.8	40 359.2
28G. 行政部门，内罗毕							
员额	20 590.4	329.4	(131.8)	—	694.9	892.5	21 482.9
其他工作人员费用	304.1	1.5	9.1	311.0	(100.3)	221.3	525.4
咨询人和专家	13.9	(0.1)	3.9	18.0	14.6	36.4	50.3
工作人员差旅费	25.0	—	(1.1)	12.6	(3.6)	7.9	32.9
订约承办事务	307.7	5.0	27.0	44.0	(48.4)	27.6	335.3
一般业务费用	5 598.5	65.0	358.5	43.0	(617.6)	(151.1)	5 447.4
用品和材料	387.5	7.3	59.9	294.5	(375.6)	(13.9)	373.6
家具和设备	415.1	8.6	47.3	118.3	(179.4)	(5.2)	409.9
小计	27 642.2	416.7	372.8	841.4	(615.4)	1 015.5	28 657.7
29. 内部监督							
员额	29 431.6	184.5	(261.9)	—	(791.7)	(869.1)	28 562.5
其他工作人员费用	1 951.3	4.1	(41.0)	—	559.5	522.6	2 473.9
咨询人和专家	2 076.7	3.3	(38.9)	—	(953.6)	(989.2)	1 087.5
工作人员差旅费	2 336.1	—	(51.8)	—	(308.5)	(360.3)	1 975.8
订约承办事务	207.0	—	(2.5)	—	368.5	366.0	573.0
一般业务费用	717.3	5.5	(4.2)	—	(60.8)	(59.5)	657.8

预算款次	预计变动						拟议最后批款
	订正批款	汇率	通货膨胀	意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动	共计	
招待费	2.2	—	(0.1)	—	(1.1)	(1.2)	1.0
用品和材料	231.1	2.9	(1.9)	—	(98.5)	(97.5)	133.6
家具和设备	520.1	5.5	0.2	—	(235.4)	(229.7)	290.4
赠款和捐款	9.3	0.2	0.7	—	1.2	2.1	11.4
小计	37 482.7	206.0	(401.4)	—	(1 520.4)	(1 715.8)	35 766.9
30. 合资办理的行政活动							
赠款和捐款	12 455.4	74.1	(123.0)	—	(867.9)	(916.8)	11 538.6
小计	12 455.4	74.1	(123.0)	—	(867.9)	(916.8)	11 538.6
31. 特别费							
其他工作人员费用	91 016.1	423.0	3 075.7	—	642.6	4 141.3	95 157.4
非工作人员报酬	1 194.3	—	(26.3)	—	16.5	(9.8)	1 184.5
咨询人和专家	—	—	—	—	25.0	25.0	25.0
一般业务费用	8 162.3	—	(187.4)	—	(1 403.8)	(1 591.2)	6 571.1
小计	100 372.7	423.0	2 862.0	—	(719.7)	2 565.3	102 938.0
32. 建筑、改造、装修和主要维修							
房地改善	62 199.4	200.3	(856.6)	1 090.0	(944.1)	(510.4)	61 689.0
小计	62 199.4	200.3	(856.6)	1 090.0	(944.1)	(510.4)	61 689.0
33. 安全和安保							
员额	133 471.4	917.6	(229.9)	—	(14 305.4)	(13 617.7)	119 853.7
其他工作人员费用	11 003.6	12.6	(242.6)	832.9	6 988.4	7 591.3	18 594.9
咨询人和专家	136.0	—	(3.1)	—	413.7	410.6	546.6
工作人员差旅费	1 708.4	—	(38.5)	—	2 083.0	2 044.5	3 752.9
订约承办事务	1 947.9	11.2	9.1	—	(230.0)	(209.7)	1 738.2
一般业务费用	6 169.9	0.6	(105.9)	51.7	(893.2)	(946.8)	5 223.1

预算款次	订正批款	汇率	通货膨胀	预计变动		共计	拟议最后批款
				意外及非常费用和 决策机构的决定 ^a	员额占用和 其他变动		
招待费	—	—	—	—	0.7	0.7	0.7
用品和材料	2 753.7	18.7	5.7	104.2	(507.9)	(379.3)	2 374.4
家具和设备	2 703.7	10.8	(8.8)	400.4	(1 182.2)	(779.8)	1 923.9
赠款和捐款	48 031.3	26.3	(616.7)	—	(872.8)	(1 463.2)	46 568.1
小计	207 925.9	997.8	(1 230.7)	1 389.2	(8 505.7)	(7 349.4)	200 576.5
34. 发展账户							
赠款和捐款	18 651.3	—	—	—	—	—	18 651.3
小计	18 651.3	—	—	—	—	—	18 651.3
35. 工作人员薪金税							
其他	513 518.9	1 934.0	(3 213.8)	86.6	(25 475.6)	(26 668.8)	486 850.1
小计	513 518.9	1 934.0	(3 213.8)	86.6	(25 475.6)	(26 668.8)	486 850.1
36. 信息和通信技术厅							
员额	17 768.8	—	(195.7)	—	(1 386.0)	(1 581.7)	16 187.1
其他工作人员费用	912.3	—	(33.9)	—	187.5	153.6	1 065.9
工作人员差旅费	292.4	—	(10.7)	—	80.7	70.0	362.4
订约承办事务	6 618.9	—	(274.0)	651.8	2 076.3	2 454.1	9 073.0
一般业务费用	10 315.2	—	(393.7)	128.5	651.2	386.0	10 701.2
用品和材料	100.2	—	(3.5)	—	412.3	408.8	509.0
家具和设备	1 023.8	—	(39.1)	28.7	3 737.8	3 727.4	4 751.2
小计	37 031.6	—	(950.6)	809.0	5 759.8	5 618.2	42 649.8
共计	4 885 155.4	22 946.9	(27 929.3)	6 636.7	(94 395.2)	(92 740.9)	4 792 414.5

^a 包括用于组织有关世界金融和经济危机及其对发展的影响问题会议的 867 700 美元。

附表 4

2008-2009 年按工作地点开列的对美元的汇率和通货膨胀率

工作地点/办事处(货币)	汇率				适用于非员额支出用途的通货膨胀率			
	订正批款		本报告		订正批款		本报告	
	2008 年 ^a	2009 年 ^b	2008 年 ^c	2009 年 ^d	2008 年	2009 年	2008 年	2009 年
维也纳(欧元)	0.677	0.773	0.677	0.721	3.7	2.7	3.2	0.1
圣地亚哥(智利比索)	508.750	655.000	509.167	565.167	8.8	6.4	8.7	1.9
亚的斯亚贝巴(埃塞俄比亚比尔)	9.528	9.710	9.546	11.605	41.0	15.0	44.4	14.0
联合国驻印度和巴基斯坦 军事观察组(卢比)	43.081	49.960	43.068	48.500	7.9	7.1	8.3	9.8
贝鲁特(黎巴嫩镑)	1 505.500	1 505.500	1 505.500	1 500.833	12.0	6.0	10.0	1.5
加沙(谢克尔) ^e	3.565	3.820	3.575	3.905	4.8	3.3	4.6	3.3
内罗毕(肯尼亚先令)	68.586	80.150	68.458	77.344	25.5	7.6	26.2	20.5
墨西哥城(墨西哥比索)	10.951	13.100	10.963	13.482	5.3	6.2	5.1	5.4
海牙(欧元)	0.677	0.773	0.677	0.721	2.5	1.7	2.5	0.7
曼谷(泰国铢)	33.293	34.890	33.328	34.474	6.3	4.0	5.5	(1.0)
西班牙港(特立尼达和多巴哥元)	6.228	6.228	6.228	6.269	12.0	11.9	12.0	7.6
纽约(美元)	1.000	1.000	1.000	1.000	4.5	2.4	3.8	(0.8)
日内瓦(瑞士法郎)	1.079	1.140	1.084	1.090	2.6	1.5	2.4	(0.6)
联合国新闻中心(美元) ^f	1.000	1.000	1.000	1.000	4.5	2.4	3.8	(0.8)

^a 2008 年联合国业务汇率平均值，其中 1 月至 11 月为实际汇率，12 月用的是 11 月的汇率。

^b 使用的是 2008 年 11 月的汇率，但西班牙港和贝鲁特除外，这两个工作地点 使用的是 2008 年平均汇率，其中 1 月至 11 月用的是实际汇率，12 月的汇率根据 11 月的汇率预计得出。

^c 2008 年联合国业务汇率实际平均值。

^d 2009 年联合国业务汇率平均值，其中前 10 个月用的是实际汇率，11 月和 12 月用的是 10 月的汇率。

^e 包括联合国停战监督组织及联合国近东巴勒斯坦难民救济和工程处。

^f 包括通货膨胀和汇率变化的综合结果。

附表 5
2009 年对美元的联合国业务汇率

工作地点/办事处(货币)	订正批款		本报告		差异(百分比)		实际汇率												预计汇率
	2008 年 ^a	2009 年 ^b	2008 年 ^c	2009 年 ^d	2008 年	2009 年	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	
维也纳(欧元)	0.677	0.773	0.677	0.721	—	(6.73)	0.699	0.762	0.782	0.759	0.754	0.717	0.711	0.712	0.695	0.688	0.688	0.688	
圣地亚哥(智利比索)	508.750	655.000	509.167	565.167	0.08	(13.71)	622.000	615.000	605.000	570.000	590.000	560.000	525.000	535.000	540.000	540.000	540.000	540.000	
亚的斯亚贝巴 (埃塞俄比亚比尔)	9.528	9.710	9.546	11.605	0.19	19.52	9.940	11.000	11.040	11.090	11.150	11.210	11.277	12.460	12.500	12.530	12.530	12.530	
联合国驻印度和巴斯坦 军事观察组(卢比)	43.081	49.960	43.068	48.500	(0.03)	(2.92)	47.000	48.860	49.240	50.700	49.950	47.100	48.500	48.000	48.650	48.000	48.000	48.000	
贝鲁特(黎巴嫩镑)	1 505.500	1 505.500	1 505.500	1 500.833	—	(0.31)	1 501.000	1 501.000	1 501.000	1 500.000	1 501.000	1 501.000	1 500.000	1 501.000	1 501.000	1 501.000	1 501.000	1 501.000	
加沙(谢克尔) ^e	3.565	3.820	3.575	3.905	0.28	2.23	3.800	4.000	4.180	4.070	4.240	3.950	3.920	3.770	3.770	3.720	3.720	3.720	
内罗毕(肯尼亚先令)	68.586	80.150	68.458	77.344	(0.19)	(3.50)	76.900	79.040	79.750	80.230	79.370	77.540	77.100	76.300	76.000	75.300	75.300	75.300	
墨西哥城(墨西哥比索)	10.951	13.100	10.963	13.482	0.11	2.92	13.360	13.890	14.500	14.220	13.350	13.140	13.170	13.330	12.740	13.360	13.360	13.360	
海牙(欧元)	0.677	0.773	0.677	0.721	—	(6.73)	0.699	0.762	0.782	0.759	0.754	0.717	0.711	0.712	0.695	0.688	0.688	0.688	
曼谷(泰国铢)	33.293	34.890	33.328	34.474	0.11	(1.19)	34.920	34.900	35.790	35.290	35.500	34.460	34.070	33.970	34.020	33.590	33.590	33.590	
西班牙港 (特立尼达和多巴哥元)	6.228	6.228	6.228	6.269	—	0.66	6.220	6.240	6.240	6.260	6.260	6.280	6.280	6.290	6.290	6.290	6.290	6.290	
日内瓦(瑞士法郎)	1.079	1.140	1.084	1.090	0.46	(4.39)	1.046	1.145	1.161	1.149	1.136	1.089	1.084	1.092	1.055	1.039	1.039	1.039	

^a 2008 年联合国业务汇率平均值，其中 1 月至 11 月为实际汇率，12 月用的是 11 月的汇率。

^b 使用的是 2008 年 11 月的汇率，但西班牙港和贝鲁特除外，这两个工作地点使用的是 2008 年平均汇率，其中 1 月至 11 月用的是实际汇率，12 月的汇率根据 11 月的汇率预计得出。

^c 2008 年联合国业务汇率实际平均值。

^d 2009 年联合国业务汇率平均值，其中前 10 个月用的是实际汇率，11 月和 12 月用的是 10 月的汇率。

^e 包括联合国停战监督组织及联合国近东巴勒斯坦难民救济和工程处。

附表 6

2009 年适用于专业及以上职类工作人员的工作地点差价调整数乘数

工作地点/办事处	订正批款		本报告		实际汇率									预计汇率		
	2008 年 ^a	2009 年 ^b	2008 年 ^c	2009 年 ^d	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月
维也纳	68.91	55.00	68.93	61.83	60.40	48.50	45.10	49.00	58.50	65.00	66.20	66.00	69.70	71.20	71.20	71.20
圣地亚哥	44.99	32.70	44.99	45.27	40.90	40.90	40.90	40.90	40.90	40.90	50.30	50.30	50.30	50.30	48.30	48.30
亚的斯亚贝巴	48.43	60.28	48.43	52.92	56.70	56.70	53.40	53.40	53.40	53.40	52.80	52.80	52.80	52.80	48.40	48.40
联合国驻印度和巴基斯坦军事观察组	37.65	31.48	37.65	32.90	31.20	31.20	32.00	32.00	32.00	32.00	32.80	32.80	33.20	33.20	36.20	36.20
贝鲁特	47.50	51.95	47.50	49.47	49.50	49.50	49.50	49.50	49.50	49.50	49.50	49.50	49.50	49.50	49.30	49.30
加沙 ^e	50.20	49.30	50.20	46.52	47.90	47.90	44.40	44.40	44.40	45.20	45.80	45.80	45.80	45.80	50.40	50.40
内罗毕	45.06	41.17	44.37	38.37	39.60	39.60	37.70	37.70	37.70	37.70	37.70	37.70	37.70	37.70	39.80	39.80
墨西哥城	44.66	37.35	44.66	45.43	44.80	44.80	42.40	42.40	42.40	42.40	48.00	48.00	48.00	48.00	47.00	47.00
海牙	67.55	52.10	67.57	60.40	64.70	52.40	48.90	52.90	53.80	61.00	62.20	62.00	65.60	67.10	67.10	67.10
曼谷	44.68	44.25	44.66	43.00	42.60	42.60	41.60	41.60	41.60	41.60	43.80	43.80	43.80	43.80	44.60	44.60
西班牙港	48.48	56.67	48.48	51.75	52.00	52.00	51.90	51.90	51.90	51.90	51.60	51.60	51.60	51.60	51.50	51.50
纽约	66.23	70.58	66.23	68.50	68.50	68.50	68.50	68.50	68.50	68.50	68.50	68.50	68.50	68.50	68.50	68.50
安保外勤办公室	44.47	44.57	43.50	39.11	39.11	39.11	39.11	39.11	39.11	39.11	39.11	39.11	39.11	39.11	39.11	39.11
日内瓦	83.82	74.80	83.23	78.89	84.70	70.10	67.90	69.50	71.30	78.00	80.10	78.90	84.60	87.20	87.20	87.20
联合国新闻中心	48.26	48.36	47.30	42.76	42.76	42.76	42.76	42.76	42.76	42.76	42.76	42.76	42.76	42.76	42.76	42.76

^a 2008 年前 11 个月的工作地点差价调整数实际乘数和 12 月预计乘数的平均值。

^b 根据 2008 年 11 月的数值预计的乘数。

^c 工作地点差价调整数乘数平均值。

^d 2009 年前 10 个月的工作地点差价调整数实际乘数与 11 月和 12 月预计乘数的平均值。

^e 包括联合国停战监督组织及联合国近东巴勒斯坦难民救济和工程处。

附表 7

2008-2009 年按当地货币计算的一般事务人员薪金变动

(百分比)

工作地点	年度	订正批款增加比率 (前一年 = 100)	执行情况报告中 使用的调整比率
维也纳	2008	0.48	0.70
	2009	2.70	1.11
圣地亚哥	2008	2.54	5.05
	2009	6.40	4.79
亚的斯亚贝巴	2008	28.00	28.00
	2009	15.00	10.36
联合国驻印度和巴基斯坦军事观察组	2008	3.89	6.80
	2009	7.10	1.95
贝鲁特	2008	2.70	4.24
	2009	6.00	2.96
加沙 ^a	2008	3.67	3.67
	2009	3.30	0.63
内罗毕	2008	6.09	8.51
	2009	7.60	11.16
墨西哥	2008	2.28	2.28
	2009	6.20	—
海牙	2008	1.69	2.94
	2009	1.70	3.63
曼谷	2008	10.66	10.66
	2009	4.00	0.65
西班牙港	2008	6.06	6.59
	2009	11.90	0.50
纽约	2008	4.27	4.27
	2009	2.40	2.63
安保外勤办公室	2008	4.27	4.27
	2009	2.40	2.63
日内瓦	2008	0.42	0.42
	2009	1.50	0.08
联合国新闻中心	2008	4.27	4.27
	2009	2.40	2.63

^a 包括联合国停战监督组织及联合国近东巴勒斯坦难民救济和工程处。

附表 8
2008-2009 年按预算款次开列的平均出缺率

(百分比)

预算款次	2006 年		2007 年		2008 年		2009 年 ^a	
	专业人员	一般事务人员	专业人员	一般事务人员	专业人员	一般事务人员	专业人员	一般事务人员
1. 通盘决策、领导和协调	7.0	2.2	9.2	5.3	16.4	10.8	18.2	11.1
2. 大会和经济及社会理事会事务和会议管理	5.4	2.9	6.2	2.9	8.5	2.3	6.6	3.3
3. 政治事务	12.3	3.3	15.3	8.6	6.4	6.7	15.2	4.1
4. 裁军	4.2	—	5.8	1.3	0.9	1.2	2.1	4.3
5. 维持和平行动	7.2	6.2	10.5	6.9	13.1	7.9	16.1	9.2
6. 和平利用外层空间	8.9	6.7	2.2	—	16.2	—	7.0	—
7. 国际法院	12.2	3.5	5.5	2.9	13.0	2.3	8.7	1.2
8. 法律事务	5.3	0.3	2.6	1.7	4.0	1.1	2.8	0.8
9. 经济和社会事务	4.6	3.5	5.9	4.8	6.2	4.6	7.6	7.0
10. 最不发达国家、内陆发展中国家和小岛屿发展中国家	12.9	12.5	13.7	—	14.4	14.6	25.7	2.8
11. 联合国支助非洲发展新伙伴关系	15.9	15.2	14.3	20.5	27.7	23.5	35.4	3.3
12. 贸易与发展	1.5	2.1	2.4	2.9	1.1	3.6	3.9	2.6
14. 环境	3.9	4.4	2.8	—	—	3.0	—	—
15. 人类住区	8.3	—	9.7	—	3.7	—	0.9	—
16. 国际药物管制、预防犯罪和恐怖主义及刑事司法	1.0	—	—	—	—	—	—	—
17. 非洲经济和社会发展	7.7	—	13.7	—	16.2	0.2	20.1	2.6
18. 亚洲及太平洋经济和社会发展	6.0	3.1	3.7	3.4	6.5	2.6	13.0	3.2
19. 欧洲经济发展	1.7	1.4	2.2	1.7	3.3	4.0	7.5	4.9
20. 拉丁美洲和加勒比经济和社会发展	5.5	3.6	7.2	1.7	4.4	1.5	9.8	3.8
21. 西亚经济和社会发展	8.2	0.6	9.2	2.3	19.2	4.1	24.1	3.2
23. 人权	33.7	19.2	17.2	9.9	13.6	2.9	11.9	5.2
24. 难民的国际保护和援助及持久解决办法	0.6	—	20.8	—	—	—	—	—
25. 巴勒斯坦难民	3.8	0.6	6.4	—	10.9	6.8	6.4	8.1
26. 人道主义援助	1.5	2.0	4.4	—	2.1	—	1.3	—
27. 新闻	4.8	3.7	3.3	4.3	4.5	3.3	5.0	3.7
28. 管理和支助事务	4.4	3.3	7.3	3.4	8.3	2.9	3.2	2.1
29. 内部监督	11.5	7.5	16.8	9.0	12.5	7.9	13.8	9.9
33. 安全和安保	14.4	5.2	6.7	4.4	8.6	2.6	7.5	2.3
36. 信息和通信技术厅							9.5	16.2
共计	7.0	3.6	7.2	3.7	8.2	3.2	8.9	3.7

^a 使用了截至 2009 年 9 月 30 日的空缺率，以便对 21 个月期间的情况进行全球分析。

五. 其他国际组织采用的重计费用方法

69. 在第 63/263 号决议关于 2008-2009 两年期方案预算第一次执行情况报告的第十二节第 4 段中，大会请秘书长将其他国际组织采用的重计费用方法对照秘书处采用的重计费用方法进行探讨，同时考虑到联合国的独特性质，并在 2008-2009 两年期方案预算第二次执行情况报告中向大会报告有关情况。

70. 据此请联合国系统行政首长协调理事会进行审查，以更新其 2003 年发布的关于“联合国系统各组织的预算编制方法”第一版报告(CEB/2003/HLCM/21)的主要内容。理事会于 2009 年 11 月 16 日发布的第二版调查报告(CEB/2009/HLCM/FB/14)更新了 2003 年所发布报告的主要内容并扩大前次调查的范围，并特别提到预算期间内重新计算费用估计数的方法(重计费用方法)、规划、拟订方案和编制预算之间的联系以及向成果预算制的过渡。第二版列入了来自 16 个组织的意见：联合国、联合国粮食及农业组织(粮农组织)、国际原子能机构(原子能机构)、国际民用航空组织(国际民航组织)、国际农业发展基金(农发基金)、国际劳工组织(劳工组织)、国际海事组织(海事组织)、国际电信联盟(国际电联)、联合国艾滋病病毒/艾滋病联合规划署(艾滋病规划署)、联合国教育、科学及文化组织(教科文组织)、联合国人口基金(人口基金)、联合国儿童基金会(儿童基金会)、联合国工业发展组织(工发组织)、世界粮食计划署(粮食计划署)、世界知识产权组织(知识产权组织)、世界贸易组织(世贸组织)。

71. 本报告所提供的比较其他组织采用的重计费用方法的有关信息摘自行政首长理事会第二版报告(CEB/2009/HLCM/FB/14)所载 2009 年调查结果。

重计费用方法和重计费用频率

72. 联合国编制 2008-2009 两年期方案预算时采用的重计费用方法，与此前各两年期采用并在大会第 47/212 A 号决议中核可的方法相比没有变化。

73. 根据这个方法，重计费用是指按照业务汇率、实际通货膨胀情况、平均薪金水平变化和空缺率与以前假定的差异来调整批款额的订正程序。² 在两年周期内对方案预算进行的四次重计费用如下：

- (a) 第一次重计费用与拟用于拟议方案预算的估计数有关；
- (b) 第二次重计费用在核定初步批款前订正拟议方案预算的所需资源；

² 大会第 58/270 号决议第 11 段请审计委员会审查重计费用方法，并就此向大会第五十九届会议提出报告。审计委员会据此于 2004 年对重计费用问题进行了审查，并在其关于联合国 2002-2003 两年期已审计财务报表的报告中进行了报告(A/59/5(Vol. I)，第二章)。行政首长协调会认为，现行方法总体上是可以接受的。

(c) 第三次重计费用反映在秘书长在两年期第一年年底就订正批款提出的第一次方案预算执行情况报告所列订正估计数中；

(d) 第四次重计费用列入两年期第二年年底就核定最后批款提出的第二次执行情况报告。

74. 根据行政首长理事会的报告(CEB/2009/HLCM/FB/14, 表 14), 看起来联合国、粮农组织、原子能机构、农发基金、海事组织、艾滋病规划署、教科文组织、人口基金、儿童基金会、工发组织和粮食计划署等 11 个组织执行重计费用, 而国际民航组织、劳工组织、国际电联、知识产权组织和世贸组织等 5 个组织不进行重计费用。应该指出的是, 在执行重计费用的 11 个组织中, 只有联合国、海事组织和人口基金这 3 个组织执行包括通货膨胀影响、汇率、薪金、一般人事费和空缺率在内的最全面的重计费用。不同组织采用的方法在变量类型方面各有不同。表 9 汇总了各组织采用的重计费用方法和变量。

表 9
所采用的重计费用方法和变量比较^a

组织	通货膨胀	汇率	薪金	一般人事费	空缺	频率
联合国	X	X	X	X	X	两年期内四次重计费用
粮农组织	X	X	X			每三个月一次, 接近年底或两年期快结束时更为频繁
原子能机构		X		X		每月一次
农发基金		X				每年一次
海事组织	X	X	X	X	X	一年两次
艾滋病规划署		X	X	X	X	一年两次
教科文组织	X	X		X	X	各两年期之初
人口基金 ^b	X	X	X	X	X	视需要
儿童基金会 ^c	X	X				一年一次
工发组织	X	X	X	X		一次, 即编制预算时
粮食计划署	X	X	X			市场出现重大变化的任何时候

^a 摘自 CEB/2009/HLCM/FB/14 号文件, 表 14。

^b 在例外情况下, 《财务条例》规定, 执行主任可动用最多为核定批款毛额 3% 的预算意外开支准备金作为货币波动、通货膨胀或大会决定的意外所需经费。应通过咨询委员会向执行局常会报告这类动用意外开支准备金的情况。

^c 每年执行重计费用只是为了内部目的, 执行局不要求执行重计费用。

汇率

75. 联合国业务汇率每月由财务处确定。年度预测或两年期预测以平均汇率或即期汇率为依据,按照行政和预算问题咨询委员会在审议 1996-1997 两年期拟议方案预算时所提出的建议(见 A/51/7/Add. 6, 第 5 段),各工作地点应采用两者中可得出较低费用估计数的汇率。平均汇率是每月实际汇率的平均值并对当年剩余月份适用可用的最新汇率,即期汇率则是最近月份的可用汇率。两种汇率每个工作地点均分别计算。

76. 拟议方案预算中使用的汇率以现两年期第一次执行情况报告中第二年的核定汇率为准。在初步批款中,每个工作地点的平均汇率或即期汇率(以可得出较低估计数的汇率为准)适用于两年期的每一年。在第一次执行情况报告中,两年期第一年采用实际平均值,第二年则采用可得出最低估计数的平均汇率或即期汇率。最后批款采用实际汇率,对剩余月份则采用最新的可用汇率。

77. 如本报告表 9 所示,执行重计费用的所有组织都计入了货币波动的影响。

78. 表 10 反映出各组织适用、预测和处理货币波动的情况。

表 10

货币波动的影响^a

组织	预算货币使用的汇率	汇率的预测	汇兑损益的处理
联合国	秘书长首先根据现两年期订正批款所适用的汇率在下一个两年期拟议方案预算中提出汇率。 大会首先根据为现两年期第二次预算执行情况报告核准的汇率,核准方案预算初步批款的汇率。然后在年度执行情况报告中对这些汇率进行订正,以反映当前年度的情况,并订正以后各年的预测。	联合国的业务汇率用来生成当前年度的平均数。未来年份的预测汇率可以是当前年度的平均业务汇率,也可以是最新的业务汇率,以两者中可得出较低费用估计数的汇率为准。	一般是在大会根据执行情况报告核准的补充估计数中计入追加所需经费。收益计入杂项收入。
粮农组织	年度预算缴款一部分以美元分摊,一部分以欧元分摊。粮农组织大会根据美元和欧元的支出估计数,为每个两年期分别确定所有会员国和联系成员应以美元和欧元支付的预算份额。 为了以美元列报相应的预算总额,以单独确定新的预算汇率对拟议预算的影响,并为了报告批	每三个月进行一次监测,在接近年底或两年期快结束时更为频繁。	根据粮农组织大会 1989 年和 2005 年的决议,汇兑损益要借计或贷计特别储备账户。

组织	预算货币使用的汇率	汇率的预测	汇兑损益的处理
	款的使用情况，美元/欧元预算汇率是在编制工作方案和预算文件之前确定的。		
原子能机构	制订预算时采用1美元兑1欧元的标准汇率。在执行过程中，批款中的美元部分采用该年的联合国平均汇率计算。在账目中采用联合国业务汇率。	否	“以多种货币进行批款和摊款”制度有效地防止了原子能机构预算受货币波动的影响。考虑到原子能机构的支出中有一大部分是以美元支付的，这一制度确保会员国的缴款提供必要的购买力，以保证核准的方案不受货币波动的影响。
国际民航组织	2008-2010 年预算是采用理事会审议预算时适用的汇率制订的。	否	预算中没有就不利的货币波动做出具体规定。国际民航组织在大会核准预算之后立即签订远期货币购买合同，以防预算受货币波动的影响。这些远期货币购买合同涵盖预算在货币方面所承受的大部分风险。
农发基金		根据市场预测确定汇率。	以美元发放贷款。通过将投资资产分散到特别提款权篮子中的各币种，对相对特别提款权的货币波动进行管理。 汇率损失根据年底的预算重报计算，在农发基金的经常资源下列支。这种重报在会计上没有影响，仅为预算目的而作。
劳工组织	总干事的方案和预算提案中使用的瑞士法郎和美元之间汇率，就是适用于前一个两年期的汇率。最终预算汇率直到政府财务委员会代表在6月大会上对方案和预算进行审查时才决定。然后将这一汇率定为用于远期购买两年期美元部分所使用的平均汇率，并相应地重新评定方案	没有做出预测。	在第七十六届会议(1989年6月)上，劳工组织大会决定采用一个新的瑞士法郎摊款制度，同时远期购买两年期所需美元数。根据这一制度，实际汇率与预算汇率出现差异所产生的损益将记入汇兑平衡账户。 该制度运转所造成的任何

组织	预算货币使用的汇率	汇率的预测	汇兑损益的处理
	和预算的数值。		剩余汇兑损益，将计入远期购买交易所得或应支付的溢价净额。调整后的溢价净额一半分配给奖励基金，一半分配给成员国。调整后的应付溢价净额计入收入调整账户。
海事组织	采用提交预算提案月份(通常是预算期间前一年度的 2 月或 3 月份)英镑和美元之间通行的联合国业务汇率。最后核定预算中实际使用的汇率由海事组织大会在两年期之前的 11 月会议上确定。大会在最近几年还授权海事组织理事会参照两年期第一年秋季理事会会议期间的现行汇率,订正两年期第二年预算中使用的汇率。	没有做出预测。	大会还授权理事会特别参照第一年期间的汇率波动情况,对两年期进行必要的重新计算。所有汇率收益都列入现金盈余(杂项收入),然后根据大会在秘书长建议的基础上做出的决定分配这些盈余。
国际电联	采用两年期第一年之前年度 1 月 1 日的联合国官方汇率。然而,预算中使用的汇率由理事会决定。理事会可选择预算得到核准的月份或前一个月的联合国官方汇率。	否	在预算期间结束时,任何汇兑损益汇兑损益均作为其他业务费用或杂项收入入账。
艾滋病规划署	否	否	汇兑损益汇兑损益在产生时即被吸收,记为杂项收入。
教科文组织	为了具有可比性,按照恒定的名义汇率(1 美元对 0.869 欧元)编制预算。	否	教科文组织采用以多种货币摊款的制度防止受货币波动的影响,根据该制度,用两种主要支出货币(即欧元和美元)按照其在预测所需经费中的比例摊款。 维持一个独立的货币清算账户,以记录恒定汇率和适用于收入和支出的业务汇率之间的汇兑差额,这方面的余额计入奖励计划的现有金额。

组织	预算货币使用的汇率	汇率的预测	汇兑损益的处理
人口基金	不适用	不适用	没有汇兑损益准备金。
儿童基金会	两年期支助预算以美元编制。	没有做出预测。	支出汇率波动在预算内吸收。
工发组织	在编制 2008-2009 年方案和预算时,所需资源美元数是利用联合国 2006 年 1 月至 12 月期间的平均美元对欧元汇率折算而来。	没有做出预测。	汇兑损益预计计入准备金。
粮食计划署	执行局在 2008 年年度会议上核准了对方案支助和行政费用中的欧元部分进行套期保值的政策。	2010-2011 年管理计划中将采用的新标准头寸费用将列入套期合同的平均欧元/美元汇率。这将保证以欧元计值的方案支助和行政开支具有稳定的美元价值,并将有利于目前正在进行的管理计划(2010-2011 年)规划流程。 对欧元开支进行套期保值涉及买下以固定汇率购买确定数额欧元的权利。套期保值可能产生损益。秘书处无法预测市场动向;秘书处打算通过套期保值将外汇风险降至最低,以排除方案支助和行政预算规划中的不确定因素之一。	
知识产权组织	采用编制预算时(通常是 1 月份或 2 月份)的联合国汇率。对这一汇率不再更新。	没有预测未来的汇率。	在预算期间结束时,任何汇兑损益都作为其他业务费用或杂项收入入账。
世贸组织	采用联合国汇率。	否	预算中没有对汇率波动做出规定。

^a 摘自 CEB/2009/HLCM/FB/14, 表 18。

通货膨胀

79. 在联合国，就专业工作人员费用而言，工作地点差价调整数乘数由国际公务员制度委员会(公务员制度委员会)提供，而对于一般事务及相关职类，调整数则反映基于当前市场情况的生活费调整。在每个工作地点，一般每四、五年或在情况需要时进行薪金调查。与员额有关的调整数产生于专业及以上职类工作人员实际工作地点差价调整数指数和一般事务及相关职类工作人员薪金表实际生活费调整数与以前假定数之间的差异。

80. 对于非员额项目，调整数一般以《经济学家》杂志发布的消费物价指数最新资料为依据。如无法从《经济学家》杂志获得水电费等具体支出用途的通货膨胀率，就采用当地统计局网站公布的数据。没有为有些支出用途(如酬金和交际费)拨备通货膨胀经费。

81. 表 11 列出各组织在账目中如何处理通货膨胀率变化的影响。

表 11
通货膨胀率变化的影响^a

组织	通货膨胀所致增(减)
	(a) 预测
	(b) 调整
	(c) 通货膨胀准备金
联合国	(a) 从有关通货膨胀的官方统计资料中获得历史资料； (b) 每年在编制执行情况报告时进行调整。预算中为此备有一些经费，并在下列每个阶段进行滚动式的订正： (一) 初步批款； (二) 订正批款； (三) 最终批款； (c) 没有储备金。
粮农组织	(a) 采用了与许多费用项目有关的各种指数(如调整和工资指数、价格趋势等)，其中包括私营预测公司提供的指数； (b) 没有对预算额进行调整。然而理论上可以使用周转基金，以“具体情况下可偿还的贷款”方式提供某些没有编入预算的费用增加数； (c) 特别准备账户提供小额保护款(最多为预算的 5%)，可在理事会许可后用于应付货币和通货膨胀出现不利波动所造成的影响。如果未编入预算的费用增加数超过预算的 5%，

	则超出数额必须匀支。
原子能机构	对两年期第二年的拟议预算进行调整,以反映该年的重大变化和价格调整。原子能机构没有通货膨胀储备金。
国际民航组织	(a) 从官方统计资料中获得了资料。至于以加拿大元支出的费用,几家加拿大主要银行和咨询公司提供了加拿大消费物价指数预测。这些预测数据首先由财务委员会在预算的编制阶段进行研究,然后由预算工作组在大会期间进行最终审查; (b) 没有为应付通货膨胀问题设立专门的准备金。如果需要增加经费,提出追加预算是唯一的途径。
农发基金	预测的总通货膨胀率是综合了工作人员标准费用预测增加数和欧洲消费物价指数的综合通货膨胀率。
劳工组织	(a) 劳工组织采用日内瓦各组织机构间会议商定的预测数和估计数。如果随后在最后确定劳工组织的方案和预算之前获得新数据,那么就可能与机构间会议商定的数据有出入。至于日内瓦以外的支出,该组织根据以往经验、目前的趋势和基金组织《世界经济展望》的预测等主要信息来源提出自己的估计数; (b) 没有每年就通货膨胀订正预算。在理事机构事先同意的情况下,可以使用周转基金,以承担超过预算为通货膨胀所列经费的部分(尽管自 1981 年以来没有为此目的使用该基金); (c) 没有专门的准备金。
海事组织	(a) 两年期内关于通货膨胀所致增加数的预算假定(工资和价格变化)的依据是联合王国政府提出的统计资料。在估计通货膨胀时考虑到一些指数(例如,提高伦敦工作地点差价调整数和一般事务人员薪金的依据是联合王国零售价格指数和联合王国平均收入指数的预测变化); (b) 一般而言,不对预算额进行调整。如因通货膨胀和货币波动而不可避免地出现预算短缺的情况,可编制追加估计数,供理事会核准; (c) 没有专门的准备金。
国际电联	(a) 采用联合国驻日内瓦各组织提出的预测费用增加数; (b) 未编入预算的通货膨胀所致增加数在执行期间予以匀支;

	(c) 没有专门的准备金。
艾滋病规划署	预测
教科文组织	(a) 对现两年期通货膨胀估计数进行估计，并将其纳入当期预算，以为下一两年期奠定预算基础。对所有薪金项目下的增加数以及东道国的官方通货膨胀指数和其他现有的经济指标进行广泛的分析，确保所定的费用增加数是现实、合理的； (b) 未编入预算的费用增加数一般需要在执行过程中予以匀支； (c) 预计在两年期执行过程中因通货膨胀而产生的费用增加数和法定增加数没有纳入拟议方案和预算各批款项目，而是作为第四编(预计费用增加数)列为单独的预算项目。要使用第四编下的这部分经费，须经执行局核准。
人口基金	根据估计的通货膨胀率进行调整。没有准备金。
儿童基金会	(a) 拟议两年期支助预算的通货膨胀估计数是根据已发生的价格增长数和根据编制两年期支助预算文件时获得的资料和数据估计非常可能发生的价格增长数得出的。 (b) 在预算年，任何未预测到的因通货膨胀或其他原因产生的费用增加数均须在核定的预算批款内匀支。 (c) 没有准备金。
工发组织	确定个别支出项目(水电费、业务费、用品等)通货膨胀率的依据是：(a) 奥地利最新的消费价格和工资指数水平预测；(b) 薪金和一般人事费方面的预计法定变化；以及(c) 维也纳国际中心院落内向工发组织提供各种服务的其他联合国组织提供的信息。
粮食计划署	增(减)的主导因素是初级商品价格，由于粮食计划署的预算以美元计值，美元价值的波动也是增(减)的主导因素。粮食计划署已制订谷物和原油指数，以便监测这些商品的价格。
知识产权组织	(a) 采用联合国驻日内瓦各组织(行政问题协商委员会)提出的费用增加数预测。根据以往经验得出预计费用减少数。这一预测适用于现有员额。预算文件分列方案变动额和费用变动； (b) 没有专门的准备金。
世界贸易组织	采用预计的瑞士通货膨胀率。

^a 摘自 CEB/2009/HLCM/FB/14，表 17。

空缺率

82. 在联合国，秘书长定期提出空缺率供大会批准。确定空缺率的主要考虑因素是职类(专业或一般事务)和员额状况(续设或新设)。对于 2008-2009 两年期的续设员额而言，为专业人员采用的当前空缺率是 6.5%，为一般事务人员采用的当前空缺率是 3.5%。对于新设员额，按照当前的做法采用延迟征聘因数(专业员额为 50%，一般事务员额为 65%)。

83. 表 12 说明了各组织针对工作人员更替和延迟征聘进行调整的情况。

表 12

针对工作人员更替和延迟征聘进行调整的情况

(延时因数)^a

组织	针对工作人员更替和延迟征聘进行调整的情况(延时因数)
联合国	编入预算的更替率是在以往空缺情况基础上计算出来的，并经大会在初步批款、订正批款和最后批款时予以核准。2008-2009 两年期，专业及以上职类采用 6.5%的统一更替率，一般事务人员采用 3.5%的统一更替率。对于外勤安保人员，2008-2009 两年期第一次执行情况报告核准了 5.3%的专业人员空缺率和 13.9% 的一般事务人员空缺率。用来估计新设专业和一般事务员额费用的延迟征聘因数分别为 50%和 35%。
粮农组织	是。
原子能机构	根据预计更替情况和平均征聘时间采用延时因数。
国际民航组织	延时因数不是用于预算，而是用于财务计划。因工作人员更替和延迟征聘而产生的节余被用于征聘临时人员。
农发基金	没有采用延时因数，有空缺的部门可使用所有预算资源。
劳工组织	从工作人员费用总估计数中扣减因工作人员更替产生的人为调整数。
海事组织	工作人员更替率/延时因数是根据预期的空缺数和工作人员概况确定的。
国际电联	采用空缺率。
艾滋病规划署	根据最近的工作人员空缺情况和预测的征聘情况进行调整。
教科文组织	从工作人员费用总预算中扣减大会确定的 3%的延时因数，以反映因总体人员更替而产生空缺的情况。
人口基金	采用空缺率。
儿童基金会	是，根据工作人员以往空缺情况和预计空缺数采用了延时因数。

组织	针对工作人员更替和延迟征聘进行调整的情况(延时因数)
工发组织	专业职等员额的更替率为 5%；一般事务职类的员额更替率为 3%。
粮食计划署	延时因数是因延迟填补空缺员额产生的理论节余的备抵，但这类节余不用作其他员额的经费。由于标准费用以实际费用为基础，费用估计数中未采用延时因数；因此延时因数是以隐含的方式计入的。
知识产权组织	空缺率包含在标准费用中，以反映出工作量和征聘时间长度。
世界贸易组织	就预计空缺进行扣减(征聘滞后时间)。

^a 摘自 CEB/2009/HLCM/FB/14，表 15。

其他标准

84. 在联合国，在调整其他标准费用时考虑到与薪金和一般人事费有关的实际薪工单情况。标准薪金费用订正数是根据每个工作地点按职类和职等分列的实际平均值得出的。一般人事费按每个工作地点薪金净额的百分比编入预算。一般人事费项下的开支涉及工作人员的各种津贴和福利、任用、调职和离职。根据既定惯例，公务员制度委员会就流动和艰苦条件津贴表、离职偿金、危险津贴和教育补助金提出的建议数一般在这些总调整数中匀支。

85. 在薪金和一般人事费方面，联合国系统下的所有组织均采用标准费用，但原子能机构和海事组织例外，原子能机构采用根据员额占用情况得出的实际费用估计数，海事组织则采用根据现有工作人员调整情况得出的实际费用计算预计费用变动数。

六. 请求大会采取的行动

86. 请大会注意到本报告，包括注意到秘书处和其他国际组织采用的重计费用方法。还请大会核准上文第 7 段所述 2008–2009 两年期订正估计数和上文第 63 段所述相关收入估计数。