



---

第六十五届会议

议程项目 129

2010-2011 两年期方案预算

## 2010-2011 两年期方案预算第一次执行情况报告

### 行政和预算问题咨询委员会的报告

1. 行政和预算问题咨询委员会审议了秘书长关于 2010-2011 两年期方案预算的第一次执行情况报告 (A/65/589)。委员会审议报告时会晤了秘书长的代表。秘书长代表进一步提供了资料并作了说明。
2. 2010-2011 两年期方案预算的第一次执行情况报告列出了因通货膨胀率、汇率和计算初步批款的标准有变化而需要进行的调整。该报告还考虑到大会和安全理事会在方案预算批款后批准的追加任务以及不能推迟到两年期第二年的意外及非常项目。
3. 支出款次下的所需经费订正数为 51.486 亿美元，比大会第 62/237 A 和 B 号、第 64/260 号和第 64/288 号决议核定的批款额 51.589 亿美元减少 1 030 万美元，即减少 0.2%。秘书长报告 (A/65/589) 第 5 段详细说明了导致支出款次下经费减少的因素。该两年期的订正收入估计数为 5.806 亿美元，比初步估计数 5.544 亿美元增加 2 620 万美元，即增加 4.7% (亦见下文第 20 和 21 段)。因此，订正经费净额为 45.68 亿美元，比所需经费批款净额 46.045 亿美元减少 3 650 万美元，即减少 0.8%。咨询委员会在下文段落中提出了其意见和建议。
4. 咨询委员会从报告第 6 段中注意到，在第一次执行情况报告定稿之时，根据大会主要委员会正在审议的若干决议草案作出的订正估计数和所涉方案预算问题说明为约 3 560 万美元。该数额未列入秘书长的报告。
5. 咨询委员会忆及，大会第 64/245 号决议第六部分在第 33 款 (建筑、改建、装修和主要维修) 下核准最多 500 万美元，供联合国伊拉克援助团 (联伊援助团) 2010-2011 两年期之用，以进行巴格达综合设施建设的设计工作。秘书长的报



告第 13 段指出，2010 年已征聘一名 P-5 项目经理，并已授予建筑服务合同，进行项目的方案设计、设计开发和施工文件编制。咨询委员会询问后获悉，联伊援助团迄今已向订约人承付 297 万美元，其中包括 239 万美元承付款项和 58 万美元付款。

6. 咨询委员会关切地注意到，自 2010 年 7 月 19 日以来，建筑服务合同处于“违约状态”，因此在 2011 年初之前不可能得到全部设计方案。委员会还获悉，估计费用将远远超过原先的预期，而且工程期限也将延长，远远超过计划时限。联伊援助团目前正在考虑巴格达的其他备选地点，已指明一处现有地点，2011 年可用。委员会指出，秘书长正争取有关方面核准，为已获准的授权承付款项批拨 500 万美元。

7. 在其关于 2011 年联合国伊拉克援助团预算的报告中，咨询委员会表示关注所报告的导致施工项目延误的情况，并敦促秘书长解决手头问题(见 A/65/602, 第 217 至 221 段)。因此，鉴于计划项目的不确定性，委员会建议，目前不拨付已作为授权承付款项核准的 500 万美元，而是在 2010-2011 两年期方案预算的第二次执行情况报告中说明授权承付带来的实际支出。

8. 对于企业资源规划项目，大会第 64/243 号决议核准在 2010-2011 两年期经常预算中出资 24 192 200 美元用于企业资源规划系统，这包括 28 A 款(主管管理事务副秘书长办公室)下的 11 775 900 美元，并授权秘书长承付余下的 12 416 300 美元。咨询委员会从报告第 18 段中注意到，关于企业资源规划项目实施情况的第二次进度报告(A/65/389)预计有必要请求拨款 12 416 300 美元。但是，委员会获悉，根据有关支出结构的最新详细资料，现拟议继续监测该项目进展并在 2010-2011 两年期第二次执行情况报告中说明此项承付款项所涉任何经费问题。咨询委员会不反对这一拟议方法。

9. 对于汇率变化，秘书长在报告第 20 段表示，净增数 2 930 万美元的原因在于，与初步批款时预计的汇率相比，2010 年美元在若干业务汇率中普遍走低。报告第 21 至 26 段介绍了数种货币波动的情况。对于通货膨胀，第 27 至 31 段详细介绍了导致需求减少 2 430 万美元的员额和非员额构成部分。

10. 正如报告第 32 至 34 段所述，标准费用的调整反映的是标准薪金费用、一般工作人员费用和工作人员薪金税率变动的净影响。这些调整导致减少 2 720 万美元，其中包括：因平均净基薪费用低于预计而减少 560 万美元，以及由于所有工作地点一般工作人员费用额调整而导致的净减数 2 160 万美元。咨询委员会询问后得到一份表格，其中列出了从 1996-1997 两年期到 2010-2011 两年期的重计费用额。委员会注意到，通货膨胀和外汇兑换率波动对一篮子标准费用产生了重大影响，后者在预算的两年度生命周期中定期进行重计费用(见附件一)。

11. 在此方面，咨询委员会忆及大会第 64/243 号决议第 52 段请秘书长借鉴联合国系统其他组织的经验，在第一次执行情况报告中说明旨在保护联合国免受汇率波动和通货膨胀不利影响的各种备选办法。正如秘书长报告第 53 至 76 段所述并在其报告附件五中所概述，秘书长指出，以问卷形式联系了 15 个组织，请它们提供关于其用来保护自身、减轻汇率波动和通货膨胀影响的各种机制和工具的资料，其中 8 个组织作出答复。

12. 秘书长的报告全面介绍了 8 个组织用来减轻货币波动影响的多种措施。例如，国际民用航空组织利用以多种货币摊款制度(即以多种以上货币收取款项)，在业务中使用两种主要货币，即美元和加拿大元。为躲避货币波动风险，国际民用航空组织和联合国人口基金均签订了货币期货合同。此外，国际海事组织、世界知识产权组织和联合国工业发展组织等一些组织以东道国货币编制预算，以克服一些与货币波动有关的问题。

13. 在此方面，咨询委员会询问后得到一份表格，其中列出 2010-2011 两年期初步批款估计货币构成比如下：

表 1

美元	63%
瑞士法郎	19%
欧元	4%
埃塞俄比亚比尔	3%
智利比索	2%
泰国铢	2%
其他	7%

咨询委员会注意到，2010-2011 年初步批款中，美元占 63%，而一篮子其他货币占 37%，其中瑞郎和欧元共计占总数的 23%。

14. 秘书长报告第 76 段指出，他想对本组织的外汇兑换交易进行一次审查，以评估货币风险，可能还会对本组织所需要的风险管理进行审查，并将审查结果呈送大会。咨询委员会获悉，一俟数据收齐，就会根据外汇和通货膨胀历史数据进行计划中的“模拟”演习，以确定如何消弭风险。模拟演习还将确定有关会计事项和其他可能产生的银行手续费。

15. 咨询委员会观察到，迄今为止，这一演习仅仅意味着收集关于一些联合国实体在因通货膨胀和外汇汇率波动进行调整方面做法的资料，没有进行分析，也没有得出结论。委员会感到遗憾的是，有关实体答复率过低，这些实体似乎不愿分享自己的经验。委员会敦促秘书长对仍未答复的其余组织采取后续行动，以汲取

尽可能多实体的经验。咨询委员会注意到，秘书长想在 2010-2011 两年期第二次执行情况报告或 2012-2013 两年期拟议方案预算中更详尽地报告该事项。委员会期待秘书长按照大会第 64/243 号决议的要求，完成一份关于保护联合国免受汇率波动和通货膨胀影响的有效而合算的备选办法的全面报告。在此方面，秘书长也不妨审查保护会员国免受汇率波动和通货膨胀风险影响的备选办法。

16. 如秘书长报告第 35 至 37 段所示，2010-2011 两年期编入预算的专业及一般事务职类的有效空缺率分别为 10.3%和 4.9%。秘书长表示，专业职类实际出缺率从 2010 年 1 月的 8.9%下降到 9 月的 8%。秘书长又指出，鉴于两年期第一年间实际出缺率呈稳步下降趋势，接近编入预算的出缺率，并考虑到此前各两年期的情况，预期实际空缺率将在两年期第二年中进一步降低。秘书长指出，这可能使员额所需经费支出超过预算所编经费，但是，并未对两职类空缺率进行调整。然而，将监测并在 2010-2011 两年期第二次执行情况报告中报告这一情况。

17. 咨询委员会询问后，得到了关于 2010-2011 两年期经常预算核定员额(见附件二)、截至 2010 年 10 月 31 日职位空缺的最新统计数据。委员会注意到，方案预算所有 34 个款次下、两个职类的累计平均出缺率为 5.5%。咨询委员会关切地指出，部分款次出缺率继续较高，如第 5 款(维和行动)平均出缺率为 12.8%；第 11 款(联合国支助非洲发展新伙伴关系)17.1%；第 17 款(非洲经济和社会发展)17.4%和第 30 款(内部监督)19.1%。委员会希望大家正在尽全力，进一步降低上述高出缺率。咨询委员会将在其审议 2012-2013 两年期拟议方案预算及提交大会的其他有关报告范围内，继续关注此事。

18. 秘书长第一次执行情况报告第 39 至 52 段指出，秘书长详细说明了大会第 60/283、64/243 和 64/260 号决议授予秘书长的执行预算有限酌处权。这些决议规定，授权秘书长为 2010-2011 两年期预算职位和非员额经费最多承付 2 000 万美元，以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。关于这一点，咨询委员会回顾大会第 60/283 号决议所授秘书长在执行预算方面的有限酌处权的使用方式和标准(见 A/63/620, 附件一)。

19. 如秘书长报告第 40 段所概述、第 41 至 52 段所进一步解释的那样，秘书长使用在执行预算方面的有限酌处权，以便：(a) 延长联合国争议法庭审案法官的任期(2 038 200 美元)；(b) 加强人力资源管理厅行政法科(518 900 美元)；(c) 提供资金加强法律事务厅，以处理在实施新内部司法系统后增加的工作量(826 600 美元)；以及(d) 在 2010 年 2 月地震之后，重建和装修拉丁美洲和加勒比经济委员会(拉加经委会)圣地亚哥办事处(5 522 900 美元)。这些经费是通过利用在第 3 款(政治事务)、第 5 款(维持和平行动)、第 17 款(非洲经济和社会发展)、第 21 款(西亚经济和社会发展)及第 34 款(安全和安保)下查明的潜在支出节余匀支的。第 40 段称，秘书长可以根据这一授权在 2010-2011 两年期利用 1 110 万美元的所剩余额。

20. 秘书长报告第 80 至 83 段指出,两年期订正收入估计数为 5.806 亿美元,增加了 2 620 万美元(4.7%),包括(a) 收入第 1 款(工作人员薪金税收入)下增加 21 250 100 美元; (b) 收入第 2 款(一般收入)下增加 9 311 300 美元,显示利息收入增加(由租金收入减少相抵销); 以及(c) 收入第 3 款(服务公众)下减少 436.86 万美元,原因是: 餐饮业务没有收入,以及由于基本建设总计划施工期间间场地关闭、导致集邮品销售量降低。

21. 咨询委员会询问采取何种措施减轻收入第 3 款下的损失,被告知: 2011 年,在出版物销售方面,将开发新的电子产品,包括电子图书集成,并出版《今日联合国》的新版本。咨询委员会预计这一举措会导致收入增加。同时,将努力进一步精简同销售出版物有关的可变成本。委员会还获悉,关于基本建设总计划造成的中断,正在进行讨论,以设法让旅客在基本建设总计划施工阶段(定于 2012 年底开始)参观大会堂。咨询委员会考虑到基本建设总计划对收入的影响,除其他外,因餐饮服务减少而导致的影响,鼓励秘书处采取必要措施,以减轻由此造成的损失。

22. 咨询委员会建议大会批准秘书长报告(A/65/589)所载的订正估计数,但须受咨询委员会在上文第 7 段所述意见限制,而且在咨询委员会审议现提交大会的事项(包括订正估计数和所涉方案预算问题综合说明)后,可能必须对之作出调整。

## 附件一

## 每两年期重算数额的演变

(单位: 百万美元)

两年期	拟议方案预算所载的重计费用 <sup>a</sup>	初步批款时所反映的重计费用 <sup>a,b</sup>	第一次执行情况报告所反映的重计费用 <sup>a,c</sup>	第二次执行情况报告所反映的重计费用 <sup>a,d</sup>	重计费用共计
1996-1997	176.9	89.9	(39.5)	(47.7)	179.6
1998-1999	103.7	(113.7)	(56.3)	(19.2)	(85.5)
2000-2001	119.8	(87.6)	(49.9)	19.6	1.8
2002-2003	129.3	35.3	113.3	66.9	344.8
2004-2005	152.4	150.5	123.9	38.4	465.2
2006-2007	195.3	(52.8)	66.7	33.4	242.6
2008-2009	200.4	43.7	179.4	(5.0)	418.5
2010-2011	171.8	(63.7)	(22.2)	待定	待定

<sup>a</sup> 重计费用调整数是对预算周期上一阶段所作假设的变动估计数。

<sup>b</sup> 以下各两年期“订正概算：汇率和通货膨胀率变动的影响”：1996-1997(A/C.5/50/38)，1998-1999(A/C.5/52/34)，2000-2001(A/54/623/Add.1)，2002-2003(A/56/659)，2004-2005(A/58/528)，2006-2007(A/60/599)，2008-2009(A/62/587)和2010-2011(A/64/576)。

<sup>c</sup> 以下各两年期方案预算第一次执行情况报告：1996-1997(A/C.5/51/38)，1998-1999(A/53/693)，2000-2001(A/55/645/Add.1)，2002-2003(A/57/616)，2004-2005(A/59/578)，2006-2007(A/61/593)，2008-2009(A/63/573)和2010-2011(A/65/589)。

<sup>d</sup> 以下各两年期方案预算第二次执行情况报告：1996-1997(A/C.5/52/32)，1998-1999(A/54/631)，2000-2001(A/56/674)，2002-2003(A/58/558)，2004-2005(A/60/572)，2006-2007(A/62/575)和2008-2009(A/64/545)。

## 附件二

## A. 按款次分列的截至 2010 年 10 月 31 日经常预算核定员额的空缺统计

款次	专业人员			一般事务			共计		
	核定	出缺	比率	核定	出缺	比率	核定	出缺	比率
1. 通盘决策、领导和协调	116	8	6.9	97	3	3.1	213	11	5.2
2. 大会和经济及社会理事会事务和会议管理	1 018	45	4.4	915	26	2.8	1 933	71	3.7
3. 政治事务	215	13	6.0	155	14	9.0	370	27	7.3
4. 裁军	39	2	5.1	23	—	—	62	2	3.2
5. 维持和平行动	49	7	14.3	349	44	12.6	398	51	12.8
6. 和平利用外层空间	19	—	—	5	—	—	24	—	—
7. 国际法院	58	3	5.2	56	1	1.8	114	4	3.5
8. 法律事务	85	6	7.1	59	3	5.1	144	9	6.3
9. 经济和社会事务	331	41	12.4	216	7	3.2	547	48	8.8
10. 最不发达国家、内陆发展中国家和小岛屿发展中国家	14	2	14.3	4	—	—	18	2	11.1
11. 联合国支助非洲发展新伙伴关系	25	6	24.0	10	—	—	35	6	17.1
12. 贸易和发展	243	3	1.2	157	2	1.3	400	5	1.3
14. 环境	31	1	3.2	17	—	—	48	1	2.1
15. 人类住区	50	—	—	25	—	—	75	—	—
16. 国际药物管制、预防犯罪和恐怖主义及刑事司法	89	1	1.1	33	—	—	122	1	0.8
17. 非洲经济和社会发展	238	52	21.8	321	45	14.0	559	97	17.4
18. 亚洲及太平洋经济和社会发展	193	21	10.9	247	16	6.5	440	37	8.4
19. 欧洲经济发展	125	10	8.0	75	1	1.3	200	11	5.5
20. 拉丁美洲和加勒比经济和社会发展	216	11	5.1	280	5	1.8	496	16	3.2
21. 西亚经济和社会发展	115	24	20.9	146	1	0.7	261	25	9.6
23. 人权	253	19	7.5	86	1	1.2	339	20	5.9
24. 难民的国际保护和援助及持久解决办法	2	—	—	—	—	—	2	—	—
25. 巴勒斯坦难民	122	5	4.1	11	1	9.1	133	6	4.5
26. 人道主义援助	53	—	—	17	—	—	70	—	—
27. 新闻	284	14	4.9	454	26	5.7	738	40	5.4
28. 管理和支助事务	339	4	1.2	870	—	—	1 209	4	0.3

款次	专业人员			一般事务			共计		
	核定	出缺	比率	核定	出缺	比率	核定	出缺	比率
29. 信息和通信技术厅	77	8	10.4	60	1	1.7	137	9	6.6
30. 内部监督	82	21	25.6	33	1	3.0	115	22	19.1
34. 安全和安保	63	9	14.3	1 017	32	3.1	1 080	41	3.8
<b>小计</b>	<b>4 544</b>	<b>336</b>	<b>7.4</b>	<b>5 738</b>	<b>230</b>	<b>4.0</b>	<b>10 282</b>	<b>566</b>	<b>5.5</b>
收入第 3 款									
服务公众	15	4	26.7	74	5	6.8	89	9	10.1
<b>小计</b>	<b>15</b>	<b>4</b>	<b>26.7</b>	<b>74</b>	<b>5</b>	<b>6.8</b>	<b>89</b>	<b>9</b>	<b>10.1</b>
<b>共计</b>	<b>4 559</b>	<b>340</b>	<b>7.5</b>	<b>5 812</b>	<b>235</b>	<b>4.0</b>	<b>10 371</b>	<b>575</b>	<b>5.5</b>

## B. 截至 2010 年 10 月 31 日经常预算下核准的空缺员额

款次	空缺员额	专业	一般事务	空缺数及职等
1. 通盘决策、领导和协调	11	8	3	1 个副秘书长, 2 个 P-5, 2 个 P-4, 3 个 P-3, 2 个其他职等, 1 个当地雇员
2. 大会和经济及社会理事会事务和会议管理	71	45	26	18 个 P-4, 19 个 P-3, 8 个 P-2/1, 3 个特等, 23 个其他职等
3. 政治事务	27	13	14	1 个 D-1, 2 个 P-5, 2 个 P-4, 6 个 P-3, 2 个 P-2/1, 4 个其他职等, 4 个警卫, 6 个外勤
4. 裁军	2	2	—	2 个 P-3
5. 维持和平行动	51	7	44	1 个 D-1, 1 个 P-5, 2 个 P-4, 1 个 P-3, 2 个 P-2/1, 1 个其他职等, 43 个外勤
7. 国际法院	4	3	1	2 个 P-4, 1 个 P-3, 1 个其他职等
8. 法律事务	9	6	3	1 个 D-2, 1 个 P-4, 2 个 P-3, 2 个 P-2/1, 3 个其他职等
9. 经济和社会事务	48	41	7	1 个 D-2, 4 个 D-1, 4 个 P-5, 10 个 P-4, 10 个 P-3, 12 个 P-2/1, 1 个特等, 6 个其他职等
10. 最不发达国家、内陆发展中国家和小岛屿发展中国家	2	2	—	1 个 P-4, 1 个 P-3
11. 联合国支助非洲发展新伙伴关系	6	6	—	1 个副秘书长, 2 个 P-4, 3 个 P-3
12. 贸易和发展	5	3	2	1 个 D-1, 2 个 P-3, 1 个特等, 1 个其他职等
14. 环境	1	1	—	1 个 P-4
16. 国际药物管制、预防犯罪和恐怖主义及刑事司法	1	1	—	1 个 P-2/1
17. 非洲经济和社会发展	97	52	45	1 个 D-2, 1 个 D-1, 11 个 P-5, 11 个 P-4, 22 个 P-3, 6 个 P-2/1, 1 个其他职等, 31 个当地雇员, 1 个外勤, 12 个本国干事
18. 亚洲及太平洋经济和社会发展	37	21	16	1 个 D-2, 2 个 D-1, 4 个 P-5, 8 个 P-4, 2 个 P-3, 4 个 P-2/1, 14 个当地雇员, 2 个本国干事
19. 欧洲经济发展	11	10	1	1 个 D-1, 3 个 P-5, 1 个 P-4, 3 个 P-3, 2 个 P-2/1, 1 个其他职等
20. 拉丁美洲和加勒比经济和社会发展	16	11	5	1 个 P-5, 2 个 P-4, 4 个 P-3, 4 个 P-2/1, 5 个当地雇员
21. 西亚经济和社会发展	25	24	1	4 个 P-5, 14 个 P-4, 4 个 P-3, 2 个 P-2/1, 1 个本国干事
23. 人权	20	19	1	2 个 D-1, 3 个 P-5, 6 个 P-4, 8 个 P-3, 1 个其他职等
25. 巴勒斯坦难民	6	5	1	1 个 D-2, 1 个 P-5, 3 个 P-4, 1 个其他职等
27. 新闻	40	14	26	1 个 D-2, 2 个 P-5, 5 个 P-4, 4 个 P-3, 2 个 P-2/1, 2 个特等, 11 个其他职等, 12 个当地雇员, 1 个本国干事
28. 管理和中央支助事务	4	4	—	1 个 P-4, 2 个 P-3, 1 个 P-2/1
29. 信息和通信技术厅	9	8	1	1 个 D-1, 1 个 P-5, 1 个 P-4, 3 个 P-3, 2 个 P-2/1, 1 个其他职等

款次	空缺员额	专业	一般事务	空缺数及职等
30. 内部监督	22	21	1	3 个 D-1, 1 个 P-5, 6 个 P-4, 6 个 P-3, 5 个 P-2/1, 1 个其他职等
34. 安全和安保	41	9	32	1 个助理秘书长, 2 个 P-4, 5 个 P-3, 1 个 P-2/1, 1 个特等, 9 个其他职等, 15 个警卫, 7 个当地雇员
<b>小计</b>	<b>566</b>	<b>336</b>	<b>230</b>	<b>2 个副秘书长, 1 个助理秘书长, 6 个 D-2, 17 个 D-1, 40 个 P-5, 101 个 P-4, 113 个 P-3, 56 个 P-2/1, 8 个特等, 67 个其他职等, 19 个警卫, 70 个当地雇员, 50 个外勤, 16 个本国干事</b>
收入第 3 款 服务公众	9	4	5	1 个 P-4, 2 个 P-3, 1 个 P-2/1, 5 个其他职等
<b>共计</b>	<b>575</b>	<b>340</b>	<b>235</b>	<b>2 个副秘书长, 1 个助理秘书长, 6 个 D-2, 17 个 D-1, 40 个 P-5, 102 个 P-4, 115 个 P-3, 57 个 P-2/1, 8 个特等, 72 个其他职等, 19 个警卫, 70 个当地雇员, 50 个外勤, 16 个本国干事</b>