



大会

Distr.: General
13 December 2011
Chinese
Original: English

第六十六届会议

议程项目 133 和 134

2010-2011 两年期方案预算

2012-2013 两年期拟议方案预算

有限预算酌处权

行政和预算问题咨询委员会关于 2012-2013 两年期拟议方案预算的第十九次报告

1. 行政和预算问题咨询委员会审议了秘书长关于有限预算酌处权的报告(A/66/570)。在审议报告期间,委员会会晤了秘书长的几位代表,他们提供了补充资料和说明。
2. 委员会回顾,大会第 60/246 号决议确认,必须在大会商定的明确范围内,给予秘书长在执行预算方面的有限酌处权,同时必须为这种酌处权的行使建立明确接受大会问责的机制。随后大会第 60/283 号决议试验性地授与秘书长执行 2006-2007 和 2008-2009 两年期预算的有限酌处权,即为满足本组织在完成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。将遵循大会第 60/283 号决议规定的九项原则执行这一授权。大会第 64/260 号决议决定,在 2010-2011 两年期延续秘书长行使有限酌处权的现行安排。
3. 秘书长在报告中提议永久建立有限酌处权机制,但需做出以下修改:(a) 将每个两年期的酌处权限额从 2 000 万美元提高到 3 000 万美元;(b) 将秘书长无须事先征得行政和预算问题咨询委员会同意即可使用的酌处权限额从每两年期 600 万美元改为每年 600 万美元;(c) 凡属“在现有资源范围内”执行的大会决议的情况,如活动具有贯穿各领域的性质并对许多预算款次产生影响,则可以行使酌处权,为此需要修订第 60/283 号决议第三节第 8 段(e)分段(见 A/66/570,第 53 段)。



4. 咨询委员会回顾，在其关于这一问题的上一份报告(A/64/7/Add.18)中，委员会建议秘书长全面回应大会第60/283号决议第三节第10段(a)至(d)分段提出的要求。大会第64/260号决议核准了这一建议。在这些段落中，大会要求提供以下方面的资料：

- (a) 在两个两年期内利用该项试验的情况；
- (b) 对人力资源管理政策和财务条例和细则的可能影响；
- (c) 对方案交付和对会员国确定的本组织优先工作的影响；
- (d) 秘书长为确定本组织不断变化的需求所使用的标准。

5. 委员会注意到，秘书长在这一报告中回应了大会先前提出的要求。关于有限预算酌处权的使用情况，秘书长报告指出，2006年至2011年，在以下方面使用了酌处权：防备禽流感大流行；消防安全；企业资源规划系统；防备人流感大流行；延长联合国争议法庭审案法官及其辅助工作人员的任命；加强人力资源管理厅行政法科和法律事务厅；在2010年地震之后重建和翻修圣地亚哥拉丁美洲和加勒比经济委员会(拉加经委会)的房地(A/66/570，第19-25段)。秘书长表示，预计2011年不需要动用这一机制(另见A/66/578，第37-45段和表10)。秘书长报告附件二提供资料，说明按预算款次分列的有限预算酌处权的使用情况。下表汇总了按两年期分列的该机制的使用情况。

2006-2007至2010-2011两年期有限预算酌处权的使用情况

(单位：美元)

有限预算酌处权的用途： ^a	2006-2007 ^{b, c}	2008-2009 ^d	2010-2011 ^e	共计
防备禽流感大流行	5 283 400	—	—	5 283 400
防备人流感大流行	—	8 556 100	—	8 556 100
企业资源规划项目	—	2 764 000	—	2 764 000
联合国总部的消防安全	3 500 000	—	—	3 500 000
加强法律事务厅	—	—	826 600	826 600
争议法庭	—	—	2 038 200	2 038 200
加强行政法科	—	—	518 900	518 900
拉加经委会房地的重建工程 ^f	—	—	5 522 900	5 522 900
共计	8 783 400	11 320 100	8 906 600	29 010 100

^a 所需经费来源于方案预算各款下的节余。

^b 在2006年期间没有使用有限预算酌处权(见A/64/562，第8段)。

^c 见A/64/562，第9段。

^d 见A/64/545，第28段和大会第63/262号决议，第二节，第18至第20段。

^e 将在2010-2011两年期第二次执行情况报告中提出报告。

^f 未反映保险偿还款1 785 000美元，因为这笔款项已返还放出资金的预算款次。

6. 关于为企业资源规划系统使用有限预算酌处权的问题，委员会经询问获悉，大会为该项目在 2008-2009 两年期核准了 2 000 万美元的数额，并请秘书长从为 2008-2009 两年期批出的资源总额中支付该项目所需经费总额中的经常预算份额 2 764 000 美元，并在该两年期第二次执行情况报告中报告有关情况(第 63/262 号决议)。鉴于企业资源规划系统对许多预算款次均有影响，使用了有限预算酌处权来支付经常预算份额 2 764 000 美元，在总预算的现有资源范围内匀支了所需经费(见下文第 16 段和 A/64/7/Add. 18 第 5 段及表)。

7. 关于对人力资源管理政策和财务条例和细则的可能影响，秘书长指出，遵循大会第 60/283 号决议规定的九项原则，有限预算酌处权的行使对人力资源管理政策或《联合国财务条例和细则》没有影响(A/66/570，第 28 段)。秘书长解释说，对有关款次的空缺和支出情况应进行详细审查，以确定这些举措引起的新增经费是否可以匀支。如果不能匀支，则应按款次对整体空缺率和支出情况进行详细审查，以确定是否可以动用酌处权放出资金，以支持这些举措。只有空缺率高于预算，造成员额预算未得到充分利用和支出预计较低的款次才可调出资金(同上，第 29 段)。

8. 秘书长还说明，酌处权的使用必须遵循《财务条例和细则》，并且不妨碍既定财政和预算政策和程序的适用(同上，第 31 段)。

9. 关于酌处权对方案交付以及会员国所定联合国优先事项的影响，秘书长表示，酌处权的行使没有改变联合国的优先事项，而且对方案交付产生了积极影响。特别是由于为满足不断发展的需要提供的资金来自因员额空缺而产生的未充分使用的资金，这种做法不妨碍那些被调出资金的款次的方案交付，这些款次的征聘程序也不受影响(同上，第 32 至 33 段)。

10. 秘书长表示，有限预算酌处权让他可以在核定批款范围内，在不对授权方案的交付产生负面影响的情况下，灵活地及时满足上文第 5 段所述新的和意外需求(同上，第 37 段)。他特别提到，在 2010 年 2 月智利发生地震后，因该机制而得以确保总部工作人员、代表和来访者以及拉加经委会工作人员的安全。

11. 秘书长认为，有限预算酌处权的使用不在现有机制范围之内，例如应急基金和意外及非常费用机制。他还表示，有限预算酌处权与其他机制相比的长处在于，在无其他资源可供使用时迅速满足不断变化的需求，而且不需要大会增拨资金或给予新的批款(同上，第 39 至 44 段)。

12. 对于使用有限预算酌处权处理的联合国不断变化的需求，秘书长报告第 35 段确定了下列适用标准：

- (a) 拟议活动是为了支持本组织的优先事项；
- (b) 所需资源没有列入当前核定预算；

(c) 所需资源无法由该预算款次的批款提供；

(d) 拟议活动无法由预算外资源、应急基金或用于维持和平与安全的意外及非常费用经费等其他来源供资；

(e) 所需资源(对于当前两年期而言)为一次性资源。如所需资源具有持续性，并会继续到下一个两年期的，则应在以后各期的拟议预算中为持续费用编列经费。

13. 关于将秘书长提出的将无需行预咨委会事先同意即可使用的酌处权限额从每两年期 600 万美元改为每年 600 万美元的请求，行预咨委会经询问后获悉，如果在某个年度没有达到 600 万美元的限额，剩余数额的使用不会结转到下一年。

14. 关于修正第 60/283 号决议第三节第 8(e)段的请求，秘书长表示，经验表明，有限预算酌处权的使用似乎适用于对很多预算款次产生影响的贯穿各领域的活动，尤其是在一个预算款次内匀支可能影响方案交付的情况下(A/66/570，第 49 段)。行预咨委会经询问后获悉，如果要开展的活动最终会对很多预算款次产生影响，使用有限预算酌处权将确保所需资源在总预算的现有资源范围内而不是在开展活动的具体预算款次内匀支，以尽量减少对匀支能力较低的款次的影响。

15. 行预咨委会注意到秘书长在界定使用有限预算酌处权处理的本组织不断变化的需求时所用的标准(A/66/570，第 35 段)。行预咨委会强调，行使有限预算酌处权必须遵循大会第 60/283 号决议规定的九项原则(第三节，第 8 段)。根据就已行使有限预算酌处权的领域提供的资料，行预咨委会认为，需要对确定哪些活动应通过有限预算酌处权供资制定更明确的标准，确保有限预算酌处权的使用采取更一致的办法，以应对两年期间产生的经费变化。因此，行预咨委会认为，有限预算酌处权应继续以试验方式实行。

16. 行预咨委会回顾，它以前曾强调，秘书长在上一个两年期为拟议修改提出的理由和(或)解释不充分(见 A/64/7/Add. 18，第 7 段)。行预咨委会认为，目前的提案没有提出任何新的论据或理由来支持对有限预算酌处权的拟议修改，特别是将酌处权限额从 2 000 万美元增加到 3 000 万美元的请求，以及将秘书长无需行预咨委会事先同意即可使用的酌处权限额从每两年期 600 万美元改为每年 600 万美元的请求。行预咨委会指出，两年期的使用情况并未显示目前的 2 000 万美元限额不够。至于为什么需要修改秘书长每两年期无需行预咨委会事先同意即可根据酌处权使用至多 600 万美元的权限，这一点也不清楚。

17. 鉴于上述意见，行预咨委会建议，秘书长在 2012-2013 两年期使用有限预算酌处权仍应按照目前安排进行有限预算酌处权试验，无需作出拟议修改。行预咨委会还建议，请秘书长向大会第六十八届会议提交关于处理以上所提问题的资料。