



第六十七届会议

议程项目 129

审查联合国行政和财政业务效率

2014-2015 两年期拟议方案预算大纲

行政和预算咨询委员会的报告

1. 行政和预算问题咨询委员会审议了秘书长根据大会第 41/213 号决议提交的关于 2014-2015 两年期拟议方案预算大纲的报告 (A/67/529 和 Corr. 1)。行预咨委会在审议该报告期间会晤了秘书长的代表，他们提供了补充资料和说明。
2. 秘书长在报告第二节中介绍了他是如何得出数额为 53.41 亿美元的 2014-2015 两年期拟议活动方案所需资源初步估计数的。秘书长在第 3 段中表示，以大会第 66/248 A-C 号决议批准的核定资源数 51.523 亿美元为起点。秘书长在报告附件一中指出，2012-2013 两年期批款总额为 51.523 亿美元，其中 40.693 亿美元用于经常预算内的常设活动，其余 10.83 亿美元是 2012-2013 两年期特别政治任务的经费总额。
3. 为得出最后的初步估计数，秘书长从上文所述 51.523 亿美元这一起点出发，做了一些调整。关于经常预算内的常设活动，他编列了额外的 1 570 万美元，以考虑到现两年期内所设的经常预算员额对 2014-2015 两年期的延迟影响。他然后扣除了 7 780 万美元，包括 2012-2013 两年期所需的一次性费用 1 930 万美元和 2014-2015 两年期资源变动拟议经费 5 850 万美元 (见下文第 5 至第 8 段)。为规划目的还按通货膨胀率和汇率波动增列了与推迟的员额方面重计费用有关的数额 2.206 亿美元 (见下文第 9 段)。
4. 因此，如秘书长报告第 22 段所述，实际增长与 2012-2013 两年期经常预算内常设活动的核定批款相比减少估计数 6 210 万美元，即减少 1.5%。秘书长在报告第 4 段中表示，特别政治任务经费初步估计数增加 3 020 万美元 (见下文第 12 段)。行预咨委会注意到，一旦列入此项经费以及指示性推迟的员额方面重计费



用数额 2.206 亿美元，初步估计数总额 53.41 亿美元将比 2012-2013 两年期 51.523 亿美元核定批款总额增加 1.887 亿美元，即 3.7%。

5. 秘书长在报告第 10 至 14 段中概述了 2014-2015 两年期资源变动拟议经费。秘书长表示，如大会目前正在审查的 2014-2015 年期间拟议战略框架计划大纲 (A/67/6(第一编))第 38 段所述，他已采用一些使联合国更透明、更有成效、更有效率的新措施。这些措施包括为提高提供各种服务的成本效益和效率所作的努力，所涉领域包括：方案支助、会议管理、新闻、调整基本建设项目的重点，同时确保有效开展获授权活动。秘书长指出，详细情况和具体建议将在秘书长关于 2014-2015 两年期拟议方案预算的报告中予以说明。这些建议将包括根据《方案规划、预算内方案部分、执行情况监测和评价方法条例和细则》条例 5.6 审查方案产出。

6. 秘书长预计通过上述努力，将使 2014-2015 两年期所需资源估计数减少 6 310 万美元。减少的数额将被举行目前已知形式的获授权会议的一笔 460 万美元的经费部分抵消，使估计数净额共减少 5 850 万美元。

7. 行预咨委会经询问获悉，拟议减少资源的依据是秘书长提出的关于继续少花钱多办事的愿景，即找到最有效地利用联合国资源，同时又不会对其执行任务产生不利影响的可持续解决办法。为此，审查了与实质性方案交付无直接关系的支助职能，即各预算款次中方案支助构成部分的非方案费用——涉及员额和非员额支出用途——以及第八编(共同支助事务)的预算总额。目前方案支助费用占经常预算总额的 20%(不包括特别政治任务经费)。只要将方案支助总费用减少 1%，预算中所列每个方案支助构成部分就可减少约 5%。行预咨委会还获悉，预算指示中要求各方案主管通过改进程序和重组结构，确定更有成效、更有效率地执行任务的途径。还指示方案主管不要通过推迟计划的采购来提出削减经费。

8. 行预咨委会经询问还获悉，将对与会议事务、新闻和建筑有关的所需资源进行类似审查。

9. 行预咨委会回顾大会第 66/246 号决议第 27 段决定把按通货膨胀率和汇率预测重计员额费用推迟至提交 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告时审议，以确保对员额相关费用的批款与实际支出情况相符。秘书长在报告第 15 段中表示，为规划目的，已按惯例将推迟的数额 2.206 亿美元列入初步估计数。报告第 19 段指出，将根据 2012 年迄今为止的实际通货膨胀率和汇率以及修订的两年期预测作出进一步调整，列入 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告 (A/67/592)。

10. 关于 2014-2015 两年期所需资源初步估计数，行预咨委会同意秘书长提出的调整，以反映现两年期内所设经常预算员额对 2014-2015 两年期的延迟影响以及不再需要 2012-2013 两年期所列的一次性费用资源。

11. 关于 2014-2015 两年期资源变动拟议经费，行预咨委会欢迎秘书长正努力寻求使提供的服务更具成本效益和效率以增强实效。但是，行预咨委会强调指出，

必须确保通过上述审查活动产生的成效不是临时性的或被动反应，而是可以持续的。行预咨委会还期待执行任务的效率仍然是首要考虑。行预咨委会一贯强调必须不断审查方案和业务流程，以确保最有成效和最有效率地执行任务。为此，行预咨委会重申以前表示的关切，即必须跳出用增加法来编制预算的做法，并应该评价和审议执行大会和其他机关授权的方案和活动所需的全部资源数额（见 A/65/611，第 6 段、A/64/7，第 84 段和 A/62/7，第 21 段）。

12. 秘书长在其报告第 17 段中估计 2014-2015 两年期特别政治任务全部经费将为 11.132 亿美元，与 2012-2013 两年期 10.83 亿美元的批款相比，增加了 3 020 万美元。秘书长表示，增加的原因是初步假定 2012 年新设的任务将延续（1.132 亿美元）。计算该经费时还考虑到，29 项任务的经费将从 2012 年的核定额 5.83 亿美元减至 2013 年的拟议额 5.00 亿美元。预计 2014-2015 两年期的每个年度，29 项任务将保持 2013 年的拟议经费 5.00 亿美元。但是，秘书长在其报告第 18 段中指出，鉴于特别政治任务可在一年中任何时候获得核准，因此难以准确预测其时间和相关所需资源。因此，如未来设立新任务，初步估计数 11.132 亿美元可能会变动。

13. 大会第 63/266 号决议请秘书长就大会审议的各项举措和尚未提交但可能影响预算大纲的可预见项目提供信息。秘书长报告的附件二详细列出了大会目前处理的或预计将要提出报告且相关初步估计数在 2012 年 9 月 19 日已知的项目的清单。秘书长表示，这些报告一旦经大会审议并通过，将对 2014-2015 两年期拟议方案预算的水平产生影响。行预咨委会要求后，收到了截至 2012 年 12 月 6 日的关于上述举措及其可能所涉经费问题的最新清单（见附件）。行预咨委会注意到，如果预算大纲要包含大会目前审议的所有项目以及尚未印发的报告中的可预见项目，则初步估计数很可能增加约 1.544 亿美元。行预咨委会建议大会考虑到本报告附件载列的最新信息。

14. 秘书长报告第 25 段讨论了应急基金的规模。行预咨委会建议批准秘书长关于将 2014-2015 两年期应急基金的水平保持在 0.75% 的建议。行预咨委会期待秘书长确保各部厅和决策机构都了解 2014-2015 两年期的应急基金水平。

15. 行预咨委会将在即将提交的关于 2012-2013 两年期方案预算第一次执行情况报告的报告中进一步评论本两年期内应急基金的使用情况。在 2014-2015 两年期拟议方案预算规划方面，行预咨委会提示，应急基金的目的是用于支付现两年期拟议方案预算中未编列经费的立法授权所产生的或者订正估计数所产生的额外支出。行预咨委会强调，必须严格遵守大会第 41/213 号和第 42/211 号决议关于基金用途的规定。

16. 在预算大纲文件的列报方面，行预咨委会注意到，秘书长报告中一些项目的所涉经费标明“待定”，而其他项目则列明了所涉经费。行预咨委会认为，为统一列报方式，应该以相同方式在报告中列明所有尚待大会审议的项目可能对拟议预算大纲产生的影响。

附件

大会审议的项目和尚待审议的可预见项目对 2014-2015 两年期拟议方案预算大纲的影响^a

(千美元)

2014-2015 两年期拟议方案预算大纲		
2012-2013 两年期批款 ^b		5 152 299.6
加：2012-2013 两年期核定员额和非员额资源的延迟影响	15 667.4	
减：2012-2013 两年期一次性费用	(19 262.9)	
减：2014-2015 两年期资源变动拟议经费	(58 528.4)	
小计-相对于 2012-2013 两年期批款的实际增长	(62 123.9)	
加：推迟的按通货膨胀率和汇率重计员额费用(为规划目的编制)	220 668.9 ^c	
既定活动总体变动		158 545.0
小计		5 310 844.6
按目前方案水平确定的特别政治任务所需追加经费 ^d	30 200.0	
2014-2015 两年期初步估计数		5 341 044.6
第一次执行情况报告(A/67/592)		
追加批款		
(a) 意外及非常费用	5 089.2	
(b) 根据货币和通货膨胀订正的估计数	(23 765.2)	
(c) 根据空缺率和标准费用调整数订正的估计数	61 346.1	
行预咨委会	待定	
第一次执行情况报告	42 670.1	
2014-2015 两年期不需要	(5 089.2)	
第一次执行情况报告，净额共计	37 580.9	37 580.9
订正估计数(有待大会第六十七届会议审议的报告)^e		
秘书长关于联合国内部司法的报告(A/67/265 和 Corr. 1)(2012-2013 年)	1 793.9	
行预咨委会(A/67/547)	—	
2014-2015 两年期所受的延迟影响或所需经费	—	
2014-2015 两年期不再需要的 2012-2013 年一次性费用	(1 793.9)	
内部司法，共计	—	

2014-2015 两年期拟议方案预算大纲

秘书长关于联合国争议法庭和联合国上诉法庭程序规则
修正案的报告(2012-2013 年) (A/67/349) —

行预咨委会 (A/67/547 和 Corr. 1) (264. 3)

2014-2015 两年期所受的延迟影响或所需经费 264. 3

2014-2015 两年期不再需要的 2012-2013 年一次性费用 —

联合国争议法庭/联合国上诉法庭，共计 —

2012 年经济及社会理事会组织会议和实质性会议通过的决议和决定产生的订正估计数 (A/67/503) 992. 1

行预咨委会 (A/67/577) (992. 1)

2014-2015 两年期所受的延迟影响或所需经费 —

2014-2015 两年期不再需要的 2012-2013 年一次性费用 —

经济及社会理事会，共计 —

秘书长关于人权理事会第十九至二十一届会议通过的决议和决定产生的订正估计数的报告 (A/67/607) (2012-2013 年)^f 7 532. 0

行预咨委会 待定

2014-2015 两年期所受的延迟影响或所需经费 985. 4

2014-2015 两年期不再需要的 2012-2013 年一次性费用 —

人权理事会第十九至二十一届会议，共计 8 517. 4

秘书长关于联合国可持续发展大会成果文件的决定和建议所涉问题的报告 (A/67/591) (2012-2013 年) 8 766. 3

行预咨委会 待定

2014-2015 两年期所受的延迟影响或所需经费 10 386. 8

2014-2015 两年期不再需要的 2012-2013 年一次性费用 (8 766. 3)

联合国可持续发展大会，共计 10 386. 8

企业资源规划项目的第四次进度报告 (A/67/360) (2012-2013 年) —

行预咨委会 (A/67/565) —

2014-2015 两年期所受的延迟影响或所需经费 35 927. 9

2014-2015 两年期不再需要的 2012-2013 年一次性费用 —

联合国企业资源规划“团结”项目，共计 35 927. 9

关于采用国际公共部门会计准则的第五份进展报告 (A/67/344) (2012-2013 年) —

行预咨委会 (A/67/564) —

2014-2015 两年期所受的延迟影响或所需经费 —

2014-2015 两年期不再需要的 2012-2013 年一次性费用 —

国际公共部门会计准则，共计 —

2014-2015 两年期拟议方案预算大纲

秘书长关于国际公务员制度委员会 2012 年报告载列的各项决定和建议所涉行政和经费问题的说明 (A/C. 5/67/3)^e

行预咨委会 (A/67/573) —

2014-2015 两年期所受的延迟影响或所需经费 4 680.0

2014-2015 两年期不再需要的 2012-2013 年一次性费用 —

国际公务员制度委员会，共计 4 680.0

禁止酷刑委员会 (A/67/44) (2012-2013 年) 1 464.9

行预咨委会 待定

2014-2015 两年期所受的延迟影响或所需经费 1 464.9

2014-2015 两年期不再需要的 2012-2013 年一次性费用 (1 464.9)

禁止酷刑委员会，共计 1 464.9

大会第六十七届会议主要委员会产生的所涉经费问题/口头说明^e

A/67/L. 25(民主理念教育) 113.2

决议草案 A/C. 1/67/L. 41(禁止生产核武器或其他核爆炸装置所用裂变材料条约) 1 023.3

决议草案 A/C. 1/67/L. 48(小武器和轻武器非法贸易的各方面问题) 582.0

决定草案 A/C. 1/67/L. 58(大会第四届专门讨论裁军问题的特别会议不限成员名额工作组) 535.7

决议草案 A/C. 1/67/L. 40(《关于进一步执行小岛屿发展中国家可持续发展行动纲领的毛里求斯战略》的后续行动和执行情况) 520.5

决议草案 A/C. 1/67/L. 39(与内陆发展中国家的特殊需要和问题有关的具体行动：内陆和过境发展中国家与捐助国及国际金融和发展机构过境运输合作问题国际部长级会议的成果) 914.9

决议草案 A/C. 1/67/L. 44(联合国环境规划署理事会关于其第十二届特别会议和联合国可持续发展大会成果文件题为“可持续发展背景下的环境支柱”的第四 C 节落实情况的报告) 数字基于所需资源毛额 37 828.3

决议草案 A/C. 1/67/L. 25(《残疾人权利公约》及其《任择议定书》)(2012-2013 年) 6 313.4

决议草案 A/C. 2/67/L. 53(第四次联合国最不发达国家问题会议的后续行动) 4 347.2

决议草案 A/C. 2/67/L. 51(从最不发达国家名单毕业的国家的平稳过渡) 50.9

决议草案 A/C. 2/67/L. 34/Rev. 1(创业促进发展) 50.9

新闻委员会的报告决议草案 A 和 B 及决定草案 B(A/67/21) 待定

决议草案 A/C. 3/67/L. 23/Rev. 1(儿童权利) 待定

2014-2015 两年期拟议方案预算大纲

决议草案 A/C.3/67/L.35 (儿童权利委员会) (2012-2013 年)	3 596.6
定于 2014-2015 两年期举行的、形式将由大会第六十七届会议确定的会议所涉经费问题 (2012-2013 年)	
第三次联合国住房与可持续城市发展问题会议 (人居三) 的筹备工作	待定
信息社会世界首脑会议成果执行情况十年审查	待定
专题会议，共计	待定
大会第六十七届会议续会和第六十八届会议主要会期预计将审议的报告	
战略遗产计划	待定
离职后医疗保险	待定
根据第 65/259 号决议分析联合国促进两性平等和增强妇女权能署职能所涉 2014-2015 两年期拟议方案预算问题	待定
共计	待定
对即将通过的预算大纲产生影响的订正估计数和所涉方案预算的初步估计数	154 434.8

缩写：待定。

^a 根据截至 2012 年 12 月 6 日掌握的信息拟订，可能有变动。

^b 包括初步批款 (大会第 66/248 A-C 号决议)

^c 行预咨委会注意到，按通货膨胀率和汇率重计的员额费用数额是指示性的，与 2012-2013 两年期方案预算第一次执行情况报告 (A/67/592) 中载列的不同。行预咨委会在征询后获悉，2012-2013 两年期推迟的员额重计费用 2.206 亿美元是根据 2011 年 12 月秘书长关于订正估计数：汇率和通货膨胀率变动的影响的报告中载列的预测的汇率和通货膨胀率计算的。行预咨委会进一步获悉，秘书长关于 2012-2013 两年期方案预算第一次执行情况的报告 (A/67/592) 反映了在为员额和非员额资源初步批款时设定的费用计算参数的变化所引起的调整，并包括大会和安全理事会在核准预算批款之后核准的新任务、不能推迟到下个两年期的不可预见项目和非常项目以及决策机关的决定。第一次执行情况报告中载列的员额重计费用 1.208 亿美元仅反映了 2012 年与员额有关的实际支出。

^d 反映 2012-2013 两年期现有任务经费，并按 2012-2013 两年期内预期将终止的任务和新设任务的经费予以调整。

^e 未将第五委员会的决定作为因素计入。

^f 所需经费基于 2012 年 12 月 6 日已知的估计数计算，可能进一步作出调整。

^g 如果大会核准委员会的建议，将在审议 2012-2013 两年期预算执行报告时审议所需经费 230 万美元。