



第七十届会议

议程项目 160

联合国马里多层次综合稳定团经费的筹措

联合国马里多层次综合稳定团截至 2015 年 10 月 9 日的现金状况

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联合国马里多层次综合稳定团(马里稳定团)截至 2015 年 10 月 9 日的现金状况的报告(A/70/443)。在审议该报告期间,行预咨委会会晤了秘书长的代表,他们提供了补充资料和说明,并于 2015 年 11 月 24 日提供了书面答复。

一. 背景

2. 大会第 68/259 B 号决议批款 830 701 700 美元,用作马里稳定团 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日期间的维持费。随后,在安全理事会第 2164(2014)号决议通过后,秘书长提交了关于马里稳定团 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日期间经费筹措安排的说明(A/69/828),其中请求追加批款和摊款 80 336 300 美元。

3. 行预咨委会在其相关报告(A/69/889)中审议了稳定团截至 2015 年 3 月 17 日的现金状况,认为在这一阶段没有必要追加批款或摊款。行预咨委会建议大会授权秘书长承付不超过 80 336 300 美元的款项,充作马里稳定团 2014/15 年度期间的维持费(第 10 段)。大会第 69/289 A 号决议核可了行预咨委会的建议,并授权秘书长为 2014/15 年度承付总额不超过 80 336 300 美元的款项。大会还请秘书长不断审查稳定团的现金状况,并且作为例外情况,在大会第七十届会议主要会期期间就此提出报告。秘书长的报告(A/70/443)系根据这一要求提交的。



二. 稳定团的现金状况

4. 秘书长报告指出, 2014/15 年度的初步数字显示, 马里稳定团的维持费支出共计 906 199 000 美元, 而核定资源是 911 038 000 美元, 反映出 4 839 000 美元即 0.5% 的利用不足。截至 2015 年 6 月底, 已支付 605 769 000 美元, 余留的未清债务为 300 430 000 美元(A/70/443, 第 7 段)。行预咨委会询问后得到一份该财政期间的未清债务明细表, 列明截至 2015 年 10 月 31 日的未清债务数额为 169 857 200 美元。行预咨委会在明细表中注意到几笔大额未清债务, 例如与购置车辆有关的未清债务 857 877 美元和信息技术备件和用品相关未清债务 1 484 103 美元, 两者的交货日期均为 2016 年 6 月 30 日。行预咨委会将在审查 2014/15 年度执行情况报告时更详细地审查稳定团的未清债务。

5. 秘书长在报告中指出, 未审计的初步财务报表显示, 截至 2015 年 6 月 30 日, 现金、现金等价物和投资数额为 330 137 000 美元, 累计应收会员国摊款共计 30 728 000 美元; 假设联合国投资池内马里稳定团的按比例应分之份额 (251 568 000 美元) 可随时变现, 则以上数额足以偿还稳定团的到期债务(同上, 第 8 至 9 段)。行预咨委会在询问后得到了一个数据表, 显示截至 2015 年 11 月 2 日维持和平行动和其他实体在现金、现金等价物和投资中所占份额, 其中稳定团的份额为 338 000 000 美元(附件一)。

6. 行预咨委会获悉, 联合国金库负责投资来自联合国秘书处各实体和其他参与实体的集合资金, 这些资金被混合起来作为一个整体进行投资, 每个参与者的份额相当于所投入现金的数额。现金池包括各参与基金在现金和定期存款、短期和长期投资以及应计投资收入中所占的份额, 这些资金都在现金池内管理。联合国金库维持足够的现金和有价证券, 以支付到期的承付款。行预咨委会还获悉, 池内大部分现金和现金等价物及投资提前一天通知便可使用, 以满足业务需求; 持有的唯一资产是随时具有市场价值并可轻松变现的资产。行预咨委会打算在其关于维持和平行动相关共有问题的下一份报告中, 再度讨论投资池及其持有资产的运作情况, 包括其治理结构、制衡和决策程序。

7. 秘书长说, 截至 2015 年 10 月 9 日, 稳定团的库存现金数额为 540 400 000 美元, 三个月的业务准备金为 167 402 100 美元, 因此现金余额为 372 997 900 美元。据估计, 2015 年 12 月共需要 52 953 000 美元, 用于支付偿还派遣国政府向马里稳定团派遣的特遣队所提供服务的费用; 根据目前的现金状况, 预计到 2015 年 12 月底, 稳定团将有足够的现金储备用于付款(A/70/443, 第 10 段)。行预咨委会询问后得到了关于稳定团 2014 年 7 月至 2015 年 9 月的现金状况和每月支出的资料, 显示每月库存现金数额很大, 各月的支出之间有很大差异(见附件二)。行预咨委会希望秘书长关于 2014/15 年度执行情况的报告提供这方面的详细资料。行预咨委会打算在其关于维持和平行动的行动报告中, 再度讨论维持和平行动的现金

管理问题，包括业务准备金以及国际公共部门会计准则和“团结”项目对月度支出模式的影响。行预咨委会在审查马里稳定团 2014/15 财政期间的执行情况报告时，还将具体审查与稳定团有关的这一问题。

8. 报告指出，预计稳定团在管理其特别账户以偿还截至 2016 年 6 月 30 日的现金负债方面将有足够的灵活性。报告还指出，由于承付款已使用，需要批款并向会员国摊款；秘书长将在马里稳定团 2014/15 财政期间执行情况报告中说明这一问题(A/70/443，第 17 段)。

三. 结论

9. 行预咨委会回顾，大会第 69/289 号决议授权秘书长为 2014/15 年度承付款项，并请秘书长不断审查稳定团的现金状况。行预咨委会认为，对稳定团截至 2015 年 10 月 9 日的现金状况的审查证实了大会批准的承付款。行预咨委会将在审查执行情况报告时分析 2014/15 财政期间追加批款和摊款的要求。行预咨委会建议大会注意到秘书长的报告。

附件一

截至 2015 年 11 月 2 日维持和平行动和其他实体在现金、现金等价物和投资中所占份额

(百万美元)

西撒特派团	9.3
中非稳定团	284.0
马里稳定团	338.0
联海稳定团	93.0
联刚稳定团	387.5
达尔富尔混合行动	364.8
观察员部队	29.5
联塞部队	22.6
联黎部队	245.6
联阿安全部队	129.8
科索沃特派团	7.1
联利特派团	77.4
南苏丹特派团	325.0
联科行动	169.4
非索特派团支助办	167.4
小计	2 650.4
维持和平支助账户	61.9
后勤基地	24.0
小计	85.9
中非特派团	-0.1
中乍特派团	42.0
联安观察团	15.3
联布行动	2.3
联莫行动	0.3
联萨观察团	0.4
联卢援助团	16.2
联塞特派团	6.1
伊科观察团	1.1
埃厄特派团	2.2
波黑特派团	5.1
联海特派团	17.1

联苏特派团	26.7
东帝汶支助团	3.9
联东综合团	8.3
联柬联络队	–
联塔观察团	0.1
联格观察团	1.3
联利观察团	0.2
联索行动	0.1
联预部队	6.6
联保部队	75.9
联海支助团	0.2
联叙监督团	3.0
联柬权力机构	0.5
过渡时期援助团	0.5
东斯过渡当局	5.2
小计	240.5
经常预算和特别账户	646.0
小计	646.0
维持和平准备基金	138.7
小计	138.7
联合国普通基金	625.0
特别账户	19.0
其他普通基金	27.0
维持和平分基金	3 217.0
前南问题国际法庭	74.0
卢旺达问题国际法庭	40.0
刑事法庭余留事项国际处理机制	71.0
基本建设总计划	45.0
小计	4 119.0^a
总部主现金池中的其他信托基金和特别基金	3 610.0
小计	3 610.0
共计	11 490.5

^a 加总计算中的数字差异是因为四舍五入。

附件二

2014年7月至2015年9月现金状况和累计每月支出的趋势

(千美元)

	2014年 7月28日	2014年 8月25日	2014年 9月29日	2014年 10月27日	2014年 11月24日	2014年 12月29日	2015年 1月26日	2015年 2月23日	2015年 3月30日	2015年 4月27日	2015年 5月18日	2015年 6月29日	2015年 7月27日	2015年 8月31日	2015年 9月30日
库存现金	132 400.0	164 000.0	316 200.0	711 300.0	677 000.0	708 500.0	648 100.0	612 800.0	503 800.0	471 100.0	443 200.0	333 300.0	225 500.0	246 500.0	419 700.0
3个月的业务准备金 ^a	207 675.4	207 675.4	207 675.4	207 675.4	147 285.4	147 285.4	147 285.4	147 285.4	147 285.4	154 948.4	154 948.4	147 285.4	147 285.4	167 402.1	167 402.1
扣除3个月业务准备 之后的余留现金 ^b	(75 275.4)	(43 675.4)	108 524.6	503 624.6	529 714.6	561 214.6	500 814.6	465 514.6	356 514.6	316 151.6	288 251.6	186 014.6	78 214.6	79 097.9	252 297.9
月支出(累计)	37 339.2	89 922.0	204 496.8	249 945.0	390 133.1	450 932.7	478 026.6	535 741.6	609 000.8	636 139.7	689 018.2	905 474.5	145 555.3	207 806.4	267 060.1

^a 不包括给部队和建制警察部队派遣国的偿款。

^b 可用现金数额可用于偿还部队和建制警察部队派遣国。