



经济及社会理事会

Distr.: General
24 October 2018
Chinese
Original: English

麻醉药品委员会

第六十一届会议续会

2018 年 12 月 5 日至 7 日，维也纳

议程项目 4(b)

战略管理、预算和行政问题：对联合国毒品和犯罪问题
办公室毒品管制方案的政策和预算问题的指示

预防犯罪和刑事司法委员会

第二十七届会议续会

2018 年 12 月 6 日和 7 日，维也纳

议程项目 4(b)

战略管理、预算和行政问题：对联合国预防犯罪和
刑事司法方案的政策和预算问题的指示

联合国毒品和犯罪问题办公室 2018-2019 两年期合并预算执行情况

执行主任的报告

摘要

本报告指出联合国毒品和犯罪问题办公室（毒品和犯罪问题办公室）2018-2019 两年期合并预算（[E/CN.7/2017/12-E/CN.15/2017/14](#) 和 [E/CN.7/2018/12-E/CN.15/2018/14](#)）有哪些调整，并提供信息介绍执行状况及联合国各项改革举措。

特别用途资金预算订正为 6.489 亿美元，反映了对执行额较为审慎的估计，2018 年为 2.982 亿美元（初始预算为 3.654 亿美元），2019 年概算上调，为 3.507 亿美元（初始预算为 3.07 亿美元）。6.489 亿美元的数额比麻醉药品委员会第 61/1 号决议和预防犯罪和刑事司法委员会第 27/1 号决议核可的总额 6.724 亿美元低 2,360 万美元。方案支助费用资金概算增加了 210 万美元，共计 5,200 万美元，因为有费用重计 100 万美元，以及优先事项即时拨款 300 万美元，部分由 190 万美元的结余抵销。对照等值收入预测，合计数额仍然实现了均衡预算。最初核定的普通用途资金数额 900 万美元保持不变。

为全力参与联合国发展系统改革和联合国的其他主要改革努力，毒品和犯罪问题办公室将在 2018 年底至 2019 年上半年建立应变能力，以增强外地办事机构和在主要优先专题领域的参与。有了这一能力，毒品和犯罪问题办公室将能评估其在若干地点参与新的联合国国家工作队的情况，并为毒品和犯罪问题办公室未来外地办事处网络探索最佳选择办法，包括未来的业务机会和筹资机会。应变能力以及对毒品和犯罪问题办公室外地业务、方案与支助流程进行的相关调适和改革措施所需的总资源共计 180 万美元。在可行情况下，可用资源及任何新的普通用途或特别用途资金将用于采取这些措施。毒品和犯罪问题办公室正在积极接触捐助方和伙伴，以敲定可能的供资。与此同时，毒品和犯罪问题办公室确定了方案支助费用资金结余 80 万美元，并考虑临时动用方案支助费用资金预付剩余的 100 万美元。



目录

	页次
一. 导言.....	3
二. 联合国毒品和犯罪问题办公室财务状况概览	4
三. 联合国发展系统改革.....	5
四. 本两年期前 12 个月期间的详细成果和活动	6
A. 2018-2019 两年期订正费用概算	6
B. 全额费用回收	10
C. 节省开支的措施	10
D. 全秘书处的其他举措	11
E. 资金结余.....	12
五. 结论.....	13
附件	
一. 2016-2017 两年期和 2018-2019 两年期特别用途自愿捐款的分配	14
二. 2018-2019 两年期订正资源预测	19
三. 财务状况.....	20
A. 联合国国际毒品管制方案基金	20
B. 联合国预防犯罪和刑事司法基金.....	22
四. 供麻醉药品委员会通过的关于联合国国际毒品管制方案基金的决议草案.....	24
五. 供预防犯罪和刑事司法委员会通过的关于联合国预防犯罪和刑事司法基金的决议草案 ...	25

一. 导言

1. 麻醉药品委员会第六十一届会议通过了题为“联合国国际毒品管制方案基金 2018-2019 两年期预算”的第 61/1 号决议，其中核准了联合国国际毒品管制方案基金 2018-2019 两年期普通用途资金的预计使用额。预防犯罪和刑事司法委员会第二十七届会议通过了题为“联合国预防犯罪和刑事司法基金 2018-2019 两年期预算”的第 27/1 号决议，其中核准了联合国预防犯罪和刑事司法基金 2018-2019 两年期普通用途资金的预计使用额。
2. 按照大会第 46/185 号决议 C 部分和第 61/252 号决议第十一节，各基金（普通用途资金）方案预算提交各委员会核准。特别用途资金预算及相关行政和方案支助费用预算（方案支助费用资金）提交各委员会核可。
3. 普通用途资金是未指定用途的自愿捐款，用于资助无经常预算供资的有限核心方案职能（包括规范性的工作和研究）、机构举措，以及填补方案资金短缺。
4. 特别用途资金是指定用途的自愿捐款，用于资助总部（维也纳）和外地的技术合作及其他实务活动。方案支助费用是协助实施自愿捐款供资的方案时发生的费用。根据大会第 35/217 号决议，这些费用上限为 13%，仅限于下列类别中的间接支助：中央行政管理、中央方案/部门行政管理、内部和外部提供的其他服务（包括秘书处各项举措）以及部门方案服务。
5. 本报告的主要目的是向会员国通报 2018-2019 两年期合并预算的执行状况以及相关的调整。本报告还提供信息说明了联合国各项改革举措的情况以及联合国毒品和犯罪问题办公室（毒品和犯罪问题办公室）及其外地办事处网络参与并融入联合国发展系统以协助各国努力执行《2030 年可持续发展议程》的情况。最后，本报告还包含全额费用回收和联合国管理改革的最新情况，包括问责制、预算改革、全球服务提供模式、“团结”项目扩展部分二期，以及《国际公共部门会计准则》。表 1、表 3 和表 4 列示了 2018-2019 两年期订正概算的简况。按主题、区域和部门划分的执行情况列于附件一。
6. 本报告没有介绍对毒品和犯罪问题办公室从联合国经常预算中所得资金的调整，因为这方面情况将在 2018-2019 两年期方案预算第一期执行情况报告中介绍，交付大会 2018 年 12 月核准。

二. 联合国毒品和犯罪问题办公室财务状况概览

7. 表 1 列有两年期中期预测简况。

表 1

2018-2019 两年期订正概算总表

(百万美元)

	毒品和犯罪问题办公室方案					
	普通用途资金		特别用途资金		支助费用资金	
	核定预算	订正概算	核定预算	订正概算	核定预算	订正概算
两年期期初资金余额	2.1	2.8	484.2	586.7	4.1	6.4
A. 收入 ^a	6.8	8.0	608.4 ^b	577.4 ^b	54.0	52.0
B. 支出	(6.6)	(7.8)	(672.4)	(648.9)	(49.9)	(52.0)
C. 储备金	(2.4)	(1.2)	—	—	—	—
盈 (亏) (A+B+C)	(2.2)	(1.0)	(64.0)	(71.5)	4.1	(0.0)
两年期期末资金余额	(0.1)	1.8	420.2	515.2	8.2	6.4

^a 订正收入概算是扣除其他收入的净额。

^b 就特别用途资金而言，收入额用毒品和犯罪问题办公室的方案支助费用收入进行了调整，其中已扣除向执行伙伴支付的方案支助费。

8. 从普通用途（未指定用途的）收入额看，中期可持续性仍然十分令人担忧。目前预计收入为 800 万美元，比合并预算高 120 万美元，原因是瑞典和卢森堡增加了捐款。尽管收入增加，但普通用途资金在预算外捐款中仅占 1.2%。再加上特别用途捐款有严格的指定用途，使毒品和犯罪问题办公室难以执行任务授权、管理方案缺额、发挥战略指导和监督作用并执行改进措施，包括联合国各项改革举措。鉴于需要确保研究与趋势分析处的工作和司法科的工作，并维持毒品和犯罪问题办公室外地办事处，在破例使用普通用途储备金 120 万美元之后，保留了紧缩预算 900 万美元（初始预算为 240 万美元）。这一办法为各方案领域和外地办事处减轻了一些负担，但需要进行慎重管理。毒品和犯罪问题办公室仍然依赖会员国支持增加无指定用途捐款，以确保普通用途资金的偿付能力。

9. 特别用途收入下调了 3,300 万美元，总额为 6.294 亿美元（包含方案支助收入 5,200 万美元）。目前的收入预测反映了 2018 年墨西哥、挪威和巴拿马捐款增加，其他捐助方捐款减少。目前预计方案执行额为 6.489 亿美元，比初始预算低 2,360 万美元。修订额下调反映出 2018 年执行额减少，为 2.982 亿美元（初始预算为 3.654 亿美元），2019 年的预测概算较高，为 3.507 亿美元（初始预算为 3.07 亿美元），比 2018 年的订正概算高出 17.6%。

10. 相应地，从方案执行工作衍生出的方案支助费用收入下调了 200 万美元，总额为 5,200 万美元。支出预测比初始预算 4,990 万美元要高，但也不超过 5,200 万美元，以确保预算平衡。增加的支出将用于费用计算系数的调整，并用于建立一次性应变能力以使毒品和犯罪问题办公室及其外地办事处网络参与联合国发展系统改革（大会第 72/279 号决议）（另见下文第三节）。订正预算还建议在 2018 年后期重新确立业务司 D-1 职等副司长的职能，负责总体管理、指导、协调、联络和监督所有外地业务，特别是与联合国改革有关的业务。

11. 毒品和犯罪问题办公室继续慎重使用自己的资源。因此，在普通用途资金和方案支助费用资金下产生了 250 万美元的结余（总部 210 万美元，外地 40 万美元）。毒品和犯罪问题办公室打算利用这些结余支付已知的费用，如“团结”项目核心费用增加的部分、在公共事务、政策支持和研究等领域的紧急需要，以及使为应变能力（见下文第三节的解释）筹资的各项工作相互联系。

12. 此外，在延迟征聘和取消一些当地招聘职位之后，外地办事处直接支助费用已实现节费 90 万美元。两年期中期成果表明，至少某些面临财务维持风险的外地办事处的情况有所改善，因而毒品和犯罪问题办公室能够将这些办事处 2019 年的普通用途资源减少 40 万美元。

三. 联合国发展系统改革

13. 大会在第 72/279 号决议中请秘书长根据国家发展优先事项和长期需求及已获核准的《联合国发展援助框架》，领导联合国发展系统各实体落实新一代联合国国家工作队的工作，并重振驻地协调员制度。还请秘书长加强联合国发展活动在实地的协调、透明度、效率和影响力，更好地促进各国实现《2030 年议程》。为此，正在将驻地协调员的职能从联合国开发计划署驻地代表的职能中分离出来。驻地协调员还有权确保机构方案与机构间的发展集合筹资与国家发展需要和优先事项一致，并将向秘书长及东道国政府报告《联合国发展援助框架》的执行情况。为确保驻地协调员制度资金充足而可预测，大会除其他措施外核准向联合国发展相关活动严格规定用途的第三方非核心捐款征收 1% 的协调费。这种征收的具体方式仍有待联合国主计长解释，但毒品和犯罪问题办公室初步估计，未来产生的影响介于每年 100 万美元至 150 万美元之间。

14. 为了充分参与这一改革，毒品和犯罪问题办公室建议建立一次性应变能力以加强外地办事机构以及在主要优先国家和专题领域中的谈判能力、合伙能力及方案制定能力。同时，毒品和犯罪问题办公室现有的外地办事处网络还将全面参与当地联合国国家工作队和联合国发展集团区域定位，以便为 2019 年年底以后的最佳存在方式确定并调整可选方案。这些措施将使毒品和犯罪问题办公室能够确定(a)可持续的和财务上可行的办法以使毒品和犯罪问题办公室未来的外地网络充分融入新的联合国国家工作队和联合国发展集团区域机制并与之相一致；(b)加大力度参与联合国的联合方案、地方业务平台并缔结新的伙伴关系。

15. 作为新的应变能力的一部分，毒品和犯罪问题办公室还将通过临时输注管理、分析或技术方面的专门人才，建立或加强外地办事机构，其目的都是应对当前在不断发展的新的联合国国家工作队之内毒品和犯罪问题办公室参与地方事务并在国家一级提供服务的机会和对此存在的强劲需求，包括与联合国其他行动方和地方对应机关结成新的伙伴关系。自 2018 年第四季度起，在亚洲、非洲和中东及拉丁美洲的优先国家临时派驻专家，这将确保在新的联合国国家工作队组建阶段毒品和犯罪问题办公室及其主要的任务授权在其中占有一席之地。在这一阶段，毒品和犯罪问题办公室加强外地办事机构还将有助于改进和重订《联合国发展援助框架》以及反映对应方优先事项的国家战略计划，并使毒品和犯罪问题办公室的当地办事机构适应共同的业务活动环境。

16. 作为秘书长改革的一个重要部分，还请毒品和犯罪问题办公室为联合国的两项重要举措提供协助，这两项举措对于和平与安全改革支柱以及毒品和犯罪问题办公室向会员国提供的服务都十分重要。在反恐和移民这两个专题领域，毒品和犯罪问题办公室将加强能力，与联合国其他实体一道制定更集中化的方案制定指南和意见，并进行监督和质量支持。在反恐方面，毒品和犯罪问题办公室与联合国反恐办公室已经商定自 2018 年后期起按照费用分摊安排在纽约设置一个 D-1 职等的高级顾问。为了在移民领域改进联合国合作及毒品和犯罪问题办公室的参与，将设置一名 P-4 职等的专家，进一步扩展毒品和犯罪问题办公室的行动和在最近设立的联合国移民问题网络（毒品和犯罪问题办公室、国际移民组织、国际劳工组织、联合国开发计划署和联合国难民事务高级专员办事处）中的参与。毒品和犯罪问题办公室的专家还将协助筹备 2018 年 12 月的会员国会议，其内容是计划中的《安全、有序和正常移民全球契约》以及新的联合国移民问题网络的发展。

表 2

毒品和犯罪问题办公室的应变能力：支出概算和拟议资金来源

（百万美元）

	支出概算	方案支助费用结余	将用方案支助费用 资金预付的数额
A. 加强外地办事机构			
临时向外地派驻专家和差旅	1.5	(0.5)	1.0
小计	1.5	(0.5)	1.0
B. 参与各专题领域			
高级反恐专家	0.1	(0.1)	—
移民问题专家	0.2	(0.2)	—
小计	0.3	(0.3)	—
共计	1.8	(0.8)	1.0

17. 应变能力所需资源总额为 180 万美元。毒品和犯罪问题办公室确定了方案支助费用资金下的 80 万美元结余，并考虑临时用方案支助费用资金预付其余的 100 万美元。同时，毒品和犯罪问题办公室正在与捐助方接触以敲定可以使用过期捐款的未用余额并为此目的获得新捐款。

四. 本两年期前 12 个月期间的详细成果和活动

A. 2018-2019 两年期订正费用概算

18. 下文表 3 和表 4 及附件二列示所有资金的订正概算，其中显示每年的主要决定性系数和调整数。

表 3

2018-2019 两年期订正支出概算

(百万美元)

	2018-2019 年 核定预算	费用计算系数 调整额 ^a	2018-2019 年 重计预算	节约措施	拟议增加/ (减少)	2018-2019 年 订正概算
A. 普通用途资金						
员额	7.4	0.1	7.5	(0.6)	0.4	7.3
非员额	1.6	—	1.6	—	0.1	1.7
小计	9.0	0.1	9.1	(0.6)	0.5	9.0
B. 特别用途资金						
毒品管制方案	367.8	—	367.8	—	(51.5)	316.3
犯罪问题方案 ^b	304.7	—	304.7	—	27.9	332.5
小计	672.4	—	672.4	—	(23.6)	648.9
C. 方案支助费用资金						
员额	39.5	1.0	40.5	(1.9)	(0.4)	38.2
非员额	10.4	—	10.4	—	3.4	13.8
小计	49.9	1.0	50.9	(1.9)	3.0	52.0
D. 经常预算^c	41.4	—	41.4	—	—	41.4
共计	772.8	1.1	773.9	(2.5)	(20.2)	751.3

^a 在大会 2017 年 12 月核准订正费率后，按汇率、通货膨胀、标准费用和空缺率作出的调整。^b 包括联合国区域间犯罪和司法研究所分资金。^c 包括方案预算第 16 和 23 节中的 2018-2019 年经常预算资源。

表 4

年度订正支出概算：2018 和 2019 年

(百万美元)

	2018			2019		
	核定预算	订正概算	增加 (减少) 的 百分比	核定预算	订正概算	增加 (减少) 的 百分比
A. 普通用途资金	5.6	5.6	0.0	3.4	3.4	0.0
B. 特别用途资金						
毒品管制方案	206.2	144.8	(29.8)	161.5	171.6	6.2
犯罪问题方案	159.2	153.4	(3.6)	145.5	179.1	23.1
小计	365.4	298.2	(18.4)	307.0	350.7	14.2
C. 方案支助费用资金	24.5	24.1	(1.7)	25.4	27.9	9.8
D. 经常预算	20.9	20.9	—	20.5	20.5	—
共计	416.4	348.8	(16.2)	356.3	402.5	13.0

特别用途资金

19. 方案执行额预计为 6.489 亿美元，比初始预算 6.724 亿美元低 2,360 万美元 (3.5%)。2018 年的预测执行额较低，为 2.982 亿美元，比初始预算 3.654 亿美元

低 18.4%，而 2019 年的预测执行额为 3.507 亿美元，比初始预算高（14.2%）。预计 2019 年执行额比 2018 年高出 5,250 万美元（17.6%），将在全年进行监测。

20. 两年期方案预测数额减少主要体现在拉丁美洲和加勒比执行额降低（订正数额为 2.192 亿美元，而初始估计数为 2.83 亿美元），原因是在哥伦比亚的替代发展新项目延迟启动。在收到资金并征聘关键的项目工作人员之后，自 2018 年下半年起，加快了执行工作。在拉丁美洲和加勒比其他国家，预计方案数额增加的有多民族玻利维亚国、巴西和墨西哥。预计巴拿马将有所减少，原因是刑事司法项目执行工作比计划的要慢。

21. 在非洲和中东，预测数额总体保持在 2018-2019 年初始预算的水平，预计有所减少的有中东和北非（950 万美元）、尼日利亚（190 万美元）和东非（340 万美元），而预计方案有所扩展的有西非和中部非洲（1,100 万美元）和南部非洲（300 万美元），抵销了上述减少的数额。

22. 南亚、东亚及太平洋、西亚和中亚以及欧洲的区域预测额与 2018-2019 年初始预算数额相当，预计这些区域有个别的国家方案和区域方案会有些变动。

23. 由总部（维也纳）管理、在越来越多的外地地点执行的全球方案因大额追加资金而受益，订正支出预测数额为 2.209 亿美元，而初始概算为 1.787 亿美元。特别用途自愿捐款按地理区域和专题领域划拨的详细情况见附件一。

方案支助费用资金

24. 方案支助费用概算升至 5,200 万美元，反映了费用计算系数的调整额 100 万美元，机构节约额 190 万美元（表 7 有进一步解释），还有需要追加的 300 万美元。节约的数额源自职位空缺和征聘延迟，这样毒品和犯罪问题办公室得以支付“团结”项目增加的核心费用（100 万美元），在公共事务和政策支持方面的紧急需求（20 万美元），并重建业务司 D-1 职等副司长的职能。这一职位将协助业务司所有应变活动的总体管理、指导、协调和联络，并领导对毒品和犯罪问题办公室外地办事处网络进行任何必要调整以适应改革形势（40 万美元）。在用于一次性应变能力的 180 万美元中，毒品和犯罪问题办公室还将用节约的数额支付 80 万美元。毒品和犯罪问题办公室考虑用方案支助费用资金预付其余的 100 万美元，同时与捐助方商谈可否使用过期捐款的未用余额，并为这一目的提供新捐款。此外，按照向会员国所做的承诺，毒品和犯罪问题办公室正在建议修改研究和趋势分析处的资金安排，并在 2019 年用普通用途资金而非方案支助费用资金为研究活动供资 40 万美元。这一办法仍然符合均衡预算 5,200 万美元的原则，同时在 2018-2019 年期间对某些正在进行过渡和改革的外地办事处给予支持。

表 5

方案支助费用资金：按主要工作领域分列的订正支出概算

(百万美元)

	核定预算， 2018-2019 年	费用计算 系数的调整	节约措施	拟议增加/ (减少)	订正概算， 2018-2019 年
A. 行政领导和管理	4.0	—	—	—	4.0
B. 工作方案					
打击跨国组织犯罪	1.7	0.1	(0.3)	0.2	1.7
以全面、平衡的方法应对世界毒品问题	0.3	—	—	—	0.3
反腐败	0.4	—	—	—	0.4
预防恐怖主义	0.1	—	—	0.1	0.2
司法	0.5	—	—	—	0.5
研究、趋势分析和法证	1.7	0.1	—	(0.4)	1.3
政策支助	5.1	0.1	(0.2)	0.2	5.2
技术合作和外地支助（总部）	6.3	0.1	—	0.4	6.8
技术合作和外地支助（外地办事处）	2.9	(0.1)	—	1.5	4.3
小计，工作方案	19.0	0.3	(0.5)	2.0	20.8
C. 方案支助					
管理司	20.8	0.6	(1.2)	—	20.2
其他跨部门服务 ^a	6.1	0.1	(0.2)	1.0	7.0
小计，方案支助	26.9	0.7	(1.3)	1.0	27.2
共计	49.9	1.0	(1.9)	3.0	52.0

^a 包括用于“团结”系统、《国际公共部门会计准则》、审计委员会和秘书处内部监督事务厅的资源。

普通用途资金

25. 2018-2019 两年期普通用途资金的支出额保持在 900 万美元。节约的 60 万美元将用于支付费用计算系数的调整（10 万美元）并使毒品和犯罪问题办公室得以用普通用途资金为以前在方案支助费用资金下编制预算的研究活动供资 40 万美元，并支付其他需求 10 万美元。

表 6

普通用途资金：按主要工作领域分列的订正支出概算

(百万美元)

	核定预算， 2018-2019 年	费用计算 系数的调整	节约措施	拟议增加/ (减少)	订正概算， 2018-2019 年
A. 行政领导和管理	0.4	—	—	—	0.4
B. 工作方案					
打击跨国组织犯罪	0.5	—	—	—	0.5
司法	0.5	—	—	—	0.5
研究、趋势分析和法证	2.8	—	(0.1)	0.5	3.3
政策支持	1.6	—	(0.1)	—	1.5
技术合作和外地支助（外地办事处）	3.3	—	(0.4)	—	2.9
小计，工作方案	8.6	0.1	(0.6)	0.5	8.6
共计	9.0	0.1	(0.6)	0.5	9.0

基金的影响

26. 对于联合国国际毒品管制方案基金，请麻醉药品委员会核可特别用途资金订正概算共计 3.163 亿美元，这比麻委会第 61/1 号决议核可的数额低 5,150 万美元。还请麻委会核可方案支助费用资金订正概算 2,540 万美元（增加 50 万美元）并核准普通用途资金订正概算 540 万美元（减少 100 万美元）。
27. 对于联合国预防犯罪和刑事司法基金，请预防犯罪和刑事司法委员会核可特别用途资金订正概算共计 3.325 亿美元，比委员会第 27/1 号决议核可的数额多出 2,790 万美元。还请委员会核可方案支助费用资金订正概算 2,650 万美元（增加 160 万美元）并核准普通用途资金订正概算 360 万美元（增加 100 万美元）。

B. 全额费用回收

28. 在 2014-2015 两年期，为了应对普通用途收入的不断恶化以及经常预算和方案支助费用持续受到的压力，毒品和犯罪问题办公室开始将其技术援助活动与全额直接费用回收制度相联系。毒品和犯罪问题办公室已对照方案需求监测费用结构并以透明的方式计算方案活动费用，并且改进其有关费用回收和使用供资来源的准则和程序，使其适应“团结”项目。2016-2017 年，毒品和犯罪问题办公室开发了一个全额费用回收预警工具（全额费用回收晴雨表），于 2018 年第一季度在所有外地办事处启用。全额费用回收晴雨表是一种风险管理工具，用于定期向高级管理层提供最新的方案执行情况、供资前景和现有的费用结构情况。
29. 有了这一新工具，再加上因“团结”项目而提高的知名度及信息及时性和准确性，毒品和犯罪问题办公室管理层便得以对财务状况开展更多事实审查并为保持外地办事处网络完整性找到可能的中期解决办法。

C. 节省开支的措施

30. 在两年期期中的一次审评中查明，总部和外地的全部节省费用措施共节约 340 万美元；这些措施涉及短期和长期效率，且不会对方案执行造成负面影响。

表 7
2018-2019 年的费用节约措施
(百万美元)

节费数额		
A. 总部		
普通用途资金	延迟征聘	0.2
方案支助费用资金	延迟征聘	1.9
小计		2.1
B. 外地办事处		
普通用途资金	延迟征聘、改进方案执行工作	0.4
外地办事处直接支助费用 (全额费用回收)	延迟征聘、改叙职位、取消职位及其他	0.9
小计		1.3
共计		3.4

31. 毒品和犯罪问题办公室外地办事处继续对直接费用结构和工作人员的组成进行系统的审查，一些办事处实行了进一步的节约增效措施，共计 90 万美元。报告节约数额最多的有：尼日利亚国家办事处（60 万美元）、阿富汗国家办事处（20 万美元）和中亚区域办事处（10 万美元）。

D. 全秘书处的其他举措

联合国管理改革

32. 毒品和犯罪问题办公室全力投入大会题为“转变联合国的管理模式”的第 72/266 B 号决议和题为“加强联合国秘书处内问责制方面的进展”的第 72/303 号决议所核准的联合国管理改革。在启动以服务提供、人才管理和组织文化三个相互联系的支柱为基础的 2018-2021 年人力资源业务战略后，毒品和犯罪问题办公室正在积极协助制定联合国的人力资源新战略，将提交大会第七十三届会议审议。

33. 毒品和犯罪问题办公室还是联合国主计长组织的工作队的成员，该工作队的职责是审查现有的授权制度及财务条例和细则，以提出加强问责流程的框架。新的授权制度将明确确立所有各级要接受授权的个人的作用和职责，包括系统性报告机制、减缓风险和保障措施，以及说明在管理不当或滥用职权的情况下应采取哪些行动。

34. 在预算改革方面，毒品和犯罪问题办公室将采用新格式向会员国介绍 2020 年方案执行计划，这一格式直接与可持续发展目标和《联合国宪章》相一致。

35. 毒品和犯罪问题办公室还将因全球服务提供模式的执行而受到影响。秘书长将在大会第七十三届会议第一次续会上提交一份修订建议，但服务的总体范围很有可能仍然包括以下各领域不受地点限制的职能：在人力资源应享权利管理、工资、应付账款、差旅和银行余额调节。业务模式、过渡性措施、客户服务和支持方式以及资金安排的许多细节仍在审议，将在未来几个月作进一步完善。同样，外地办事处也将因计划设立的国家工作队共同业务平台以及目前在联合国发展系统改革中审议的后台支持职能而受到影响。

“团结”系统

36. 2018-2019 年期间的主要部署工作侧重于实施“团结”项目扩展部分二期项目。预计“团结”项目扩展部分二期对于联合国维也纳办事处/毒品和犯罪问题办公室的业务至关重要的功能推广将简化并合并以下几个方面流程：(a)战略规划、预算规划和绩效管理，包括战略管理、方案管理和项目管理；(b)筹资和捐助方关系管理；(c)执行伙伴管理。

37. 计划自 2018 年 9 月底至 2019 年年中陆续推出“团结”项目扩展部分二期，届时上述所有功能都应准备就绪。9 月的发布之后将启动筹资和捐助方关系管理功能。

38. 毒品和犯罪问题办公室紧跟“团结”项目扩展部分二期的发布时间表并密切关注其对数据编制、一体化及培训需要的影响。核心目标之一是吸取在“团结”项目以前推出功能时学到的经验教训，并尽量减轻在过渡和流程方面扰乱业务的问题。

职能专家正在与“团结”项目核心团队共同处理“团结”项目扩展部分二期所有方面的问题，以确保组织上下的设计、测试和培训活动得到高效管理。

《国际公共部门会计准则》

39. 审计委员会签发了关于毒品和犯罪问题办公室 2017 年财务报表的无保留意见，其依据是，这些报表根据《国际公共部门会计准则》，公正地列报了毒品和犯罪问题办公室的财务状况和财务执行情况。审计委员会就所有方面提出了许多建议，主要有国际公共部门会计准则政策、捐款管理、资产与负债核算、现金管理、采购和差旅管理以及方案管理与可持续发展目标。

40. 2018 年年中结算是迈向国际公共部门会计准则可持续性和有效管理会计的起点。最终目标是到 2021 年编制符合国际公共部门会计准则的季报，毒品和犯罪问题办公室继续将《国际公共部门会计准则》的财务规则纳入毒品和犯罪问题办公室的业务流程和方案执行文化并提供国际公共部门会计准则——“团结”项目辅导培训。

机构风险管理举措

41. 联合国维也纳办事处与毒品和犯罪问题办公室于 2014 年 8 月启动的机构风险管理联合框架已经全面推广，包括向外地办事处网络推广。除了侧重于两个优先风险领域（组织变革和“团结”系统；财务捐助和预算外供资）之外，在联合国秘书处反欺诈反腐败框架推出之后，毒品和犯罪问题办公室正在计划进行一次欺诈和腐败风险评估，并将在 2019 年年初同风险应对与处理计划一道纳入机构风险登记册。

成果管理制

42. 在《2030 年可持续发展议程》方面，毒品和犯罪问题办公室根据大会关于联合国系统发展方面业务活动四年度全面政策审查的第 71/243 号决议的要求，加强了成果管理制文化，目前正在对毒品和犯罪问题办公室的成果管理办法进行同行审评。

43. 此外，毒品和犯罪问题办公室还加大努力，通过一系列能力建设措施，包括对多个工作地点的毒品和犯罪问题办公室工作人员进行培训，将《2030 年议程》纳入正在开展的方案和新方案。使毒品和犯罪问题办公室在全球、区域和国家各级的干预措施同可持续发展目标相一致，其目的是促进以成果为导向，还便于进行系统性的规划、监测和报告。毒品和犯罪问题办公室继续促进机构持续学习的文化，发布了第三版基于成果的方案层面年度报告，有助于确定新出现的优先事项以及需要弥补的缺口。

E. 资金结余

44. 表 1 显示了非限制性储备金数额达到普通用途资金和方案支助费用资金余额总数 820 万美元的所有资金的资金结余。请注意，储备金已经减去了按照《国际公共部门会计准则》规则确定的雇员离职后负债。联合国的财务政策要求各资金保持

一个稳定的储备金数额，在普通用途和特别用途资金中应占年度支出概算的 15%，在方案支助费用资金中应占年度支出的 20%。根据本两年期预测平均每年执行额 3.24 亿美元计算，毒品和犯罪问题办公室将需要储备金 5,840 万美元才能完全合规。毒品和犯罪问题办公室的非限制性储备金数额为 820 万美元，达不到上述目标。因此正在密切监测毒品和犯罪问题办公室的储备金。联合国国际毒品管制方案基金和联合国预防犯罪和刑事司法基金的财务状况汇总见附件三。

五. 结论

45. 根据 2018 年中期的执行设想，毒品和犯罪问题办公室调整了技术援助预测，以更符合实际地显示本两年期期中的执行情况。因此，特别用途资金的使用订正为 6.489 亿美元。方案支助费用预算正在增加到 5,200 万美元，这也是一种临时措施，以便能够开展新的应变活动，使毒品和犯罪问题办公室及其外地办事处网络在联合国发展系统改革中占据一席之地。普通用途资金预算保持在 900 万美元，前提是会实现预测收入。

46. 为了处理与其外地办事处网络管理相关的固有的财务风险，毒品和犯罪问题办公室推行了全额费用回收晴雨表，作为一种预警工具，使高级管理层能及时对涉及外地办事处网络完整性的措施作出适当的决定。

47. 毒品和犯罪问题办公室还全面参与联合国各项改革，并筹备执行“团结”项目扩展部分二期，这应会提高其对自身各项活动和绩效进行规划、监测和报告的能力。

48. 毒品和犯罪问题办公室继续寻求会员国的支持，以使普通用途资金得到持续而可预测的捐款。

49. 提出的决议草案案文载于附件四和附件五。

附件一

2016-2017 两年期和 2018-2019 两年期特别用途自愿捐款的分配

1. 下表显示由特别用途自愿捐款供资的工作方案从 2016-2017 两年期的 4.504 亿美元增加 1.984 亿美元（44.0%）至 2018-2019 两年期的 6.489 亿美元的情况，按专题、区域、联合国毒品和犯罪问题办公室（毒品和犯罪问题办公室）各司和资金分列。此外，行政和预算问题咨询委员会要求毒品和犯罪问题办公室认真监测各地域不断变化的需要，据此，下文的叙述按区域编排。

2. 在非洲和中东，预计数额将从 2016-2017 两年期的 9,880 万美元增加到 2018-2019 两年期的 1.140 亿美元，增加 1,510 万美元（15.3%）。在中东和北非，毒品和犯罪问题办事处正在进一步扩大活动，侧重于打击贩运和有组织犯罪，包括打击与恐怖主义集团日益增强的联系。综合区域项目旨在加强整个区域的边境管制和基于情报的调查，并且捣毁参与北非（包括利比亚）的偷运移民活动的犯罪网络。在东非，区域方案为同样应对贩运人口和偷运移民的持续的多年期举措奠定了基础。毒品和犯罪问题办公室参与了“更好的移民管理方案”。为了进行刑事司法和监狱改革，2017 年后期与肯尼亚结成了重要的监狱改革多年期伙伴关系，在索马里建立摩加迪沙监狱和法院综合大楼的工作取得了进展。打击非洲之角的海上犯罪仍将是毒品和犯罪问题办公室活动的一个基石。在西非，毒品和犯罪问题办公室对联合国萨赫勒综合战略的全面回应正循着会员国继续保持的对支持该区域的兴趣和承诺而不断扩展，同时与萨赫勒五国集团以及联合国萨赫勒支持计划框架密切协调。欧洲联盟与毒品和犯罪问题办公室合作支持西非国家经济共同体解决西非日益严重的非法贩毒、有组织犯罪和吸毒问题区域行动计划仍是在该区域开展的活动的部分。除了在尼日利亚正在与欧洲联盟开展的工作，还在制定与西非区域方案协同增效的新的国家层面的行动。机场通信项目正在协助建立非洲国际机场与拉丁美洲和加勒比国际机场之间的实时业务通信，该项目已经扩展到北非和南部非洲的国家，2018 年扩展到东非。在南部非洲，毒品和犯罪问题办公室继续按照区域方案在以下领域为会员国提供支持：艾滋病毒和艾滋病、性别暴力、人口贩运、反腐败努力、野生生物犯罪和洗钱。毒品和犯罪问题办公室已经获得资金，用于扩展毒品和犯罪问题办公室南部非洲区域办事处的伙伴关系和业务。

3. 在南亚、东亚和太平洋，预计将从 2016-2017 两年期的 2,190 万美元增至 2018-2019 两年期的 2,980 万美元，增加 800 万美元（36.4%），主要原因是方案编制工作加强，以及捐助者供资增多。与东南亚国家联盟通力合作，在法律改革以及打击毒品威胁、有组织犯罪和恐怖主义等方面，在东南亚实现了持续的伙伴利益。对通过大湄公河次区域毒品管制谅解备忘录开展的次区域合作给予支持，有利于协助六个国家应对非法毒品的威胁。各区域伙伴还协助毒品和犯罪问题办公室通过不断扩大的边境联络官网络加强边境管理，打击跨国犯罪。捐助方仍对缅甸国家方案给予大力支持，2017 年启动的新的印度尼西亚多年期方案预计将增强毒品和犯罪问题办公室在该国的行动。在南亚，新获供资的项目活动和一项新区域方案的完成正在提升毒品和犯罪问题办公室的知名度并为之创造各种机会。最近在孟加拉国加强了方案工作，并将海上犯罪问题全球方案的管理团队调至斯里兰卡，这也为加强区域合作铺平了道路。

4. 在西亚和中亚，从 2016-2017 两年期的 5,730 万美元增至 2018-2019 两年期的 6,150 万美元，增加了 420 万美元（7.4%），反映了对阿富汗国家方案的供资略有增加，并且预测用于巴基斯坦和中亚区域方案的数额增加。毒品和犯罪问题办公室正在按照名为“毒品和犯罪问题办公室将欧洲与西亚和中亚相互连结的协调一致办法”的路线图，以及应对阿片剂产量不断上升的威胁的各项新举措，采用以阿富汗为核心的区域间毒品管制办法开展工作。毒品和犯罪问题办公室将继续与《巴黎公约》倡议和“关于加强区域安全与合作实现阿富汗安全稳定的亚洲心脏地带——伊斯坦布尔进程”开展协作，建设国家能力并促进区域合作。将在替代生计、执法能力建设以及打击洗钱和资助恐怖主义行为等方面加强干预措施。

5. 在东欧和东南欧，预计将从 2016-2017 两年期的 60 万美元增至 2018-2019 两年期的 360 万美元。这一增长包括反洗钱、集装箱管制、贩运人口、偷运移民以及艾滋病毒/艾滋病预防、治疗和护理等方面的干预措施。2018 年启动了毒品和犯罪问题办公室在东欧的战略伙伴关系和方案行动。在东南欧，与欧洲联盟的新伙伴关系为毒品和犯罪问题办公室在区域方案框架内在该区域有针对性的战略性干预措施提供了新的领域。该方案依照“毒品和犯罪问题办公室将欧洲与西亚和中亚相互连结的协调一致办法”，协助实现打击全球犯罪的综合目标，并使打击从阿富汗贩运海洛因的政策咨询和技术援助协同增效。该方案继续协助该区域各国展开加入欧洲联盟前的进程。

6. 在拉丁美洲和加勒比，预计将从 2016-2017 两年期的 1.078 亿美元增至 2018-2019 两年期的 2.192 亿美元，增加 1.113 亿美元（103.3%），主要推动因素是在哥伦比亚开展的由政府供资的替代发展新项目，其目的是在执行 2016 年和平协议过程中限制非法毒品生产，该项目期限至 2020 年，总预算为 3.15 亿美元。在哥伦比亚收到供资并征聘了主要工作人员，项目执行工作在 2018 年下半年开始加速。在墨西哥，在偷运移民、反腐败、性别暴力、刑事司法和监狱改革等方面的新项目不仅有助于推动项目组合的增长，还扩大了毒品和犯罪问题办公室联络和伙伴关系办公室与东道国在联邦和州一级的合作。毒品和犯罪问题办公室设在秘鲁的国家办事处继续协助在监测非法作物方面的专业工作，还致力于对非法作物进行更全面的监测，并且在向新领域扩展，主要有性别暴力、森林犯罪和反腐败，也在 2017 年 9 月厄瓜多尔与毒品和犯罪问题办公室关于协助该国反腐败工作的谅解备忘录的范围内开展工作。与多民族玻利维亚国政府加强了伙伴关系，不但有利于 2016-2020 年期间毒品和犯罪问题办公室国别方案（其中涉及古柯与综合发展、健康与禁毒、预防和打击犯罪及有组织犯罪、预防和打击腐败、刑事司法改革）的执行，还因为该方案已经扩展到新领域，如人口贩运、边境管制和环境犯罪。毒品和犯罪问题办公室中美洲和加勒比区域办事处继续在巴拿马协助执行对抗性法律制度，并通过处理人口贩运、枪支管制、有组织犯罪等问题的项目和统计项目，加强毒品和犯罪问题办公室与巴拿马的合作。在萨尔瓦多的各项举措侧重于贩运人口、偷运移民和打击有组织犯罪能力建设等问题，同时继续协助处理网络犯罪和腐败问题。在加勒比，毒品和犯罪问题办公室继续在边境管制等重点关注领域提供技术援助。在巴西，联络和伙伴关系办公室由于供资减少以及其他外部因素而处境困难，但保留了一些协助预防青年犯罪、打击贩运人口和偷运移民的活动。毒品和犯罪问题办公室预计将在 2018 年后启动一个新的政府供资项目，重点是艾滋病毒和吸毒的预防、治疗和护理。有可能与阿根廷、智利和乌拉圭建立新的伙伴关系，涉及司法、安全、预

防犯罪和有组织犯罪包括人口贩运等方面，相关的磋商已有进展。联络和伙伴关系办公室及其在各国乃至整个区域的工作都需要追加资金。

7. 全球活动预计将从 2016-2017 年的 1.64 亿美元增至 2018-2019 年的 2.209 亿美元，增长 5,680 万美元（34.6%）。毒品和犯罪问题办公室的全球方案在若干专题领域继续扩展，并根据会员国的需求增加其外地方案构成部分。继续推进毒品和犯罪问题办公室所有业务活动的综合方案编制，方案合作与协调方面的内部政策和准则得到进一步加强。促进扩展的全球方案包括：关于加强反恐法律制度的方案；实施《关于将预防犯罪和刑事司法纳入更广泛的联合国议程以应对社会和经济挑战并促进国内和国际法治及公众参与的多哈宣言》；毒品和犯罪问题办公室/世界海关组织集装箱管制方案；打击野生生物和森林犯罪全球方案，该方案正在扩展，特别是在东非和南部非洲及中部非洲；打击洗钱、犯罪所得和资助恐怖主义行为全球方案；反腐败全球方案；预防和打击人口贩运和偷运移民全球行动；关于艾滋病毒/艾滋病、吸毒、预防 and 治疗的全球方案；沿拉丁美洲、加勒比和西非的可卡因路线加强刑事调查和刑事司法合作的方案；以及应对监狱挑战的方案。打击海事犯罪全球方案一向以印度洋和大西洋为重点，现已扩展到太平洋地区，并在加勒比完成了需求评估。

表
2016-2017 两年期和 2018-2019 两年期由特别用途自愿捐款供资的工作方案
(千美元)

	联合国国际毒品管制方案基金			联合国预防犯罪和刑事司法基金			联合国毒品和犯罪问题办公室基金总计		
	2016-2017 年 (实际数额)	2018-2019 年 (订正值)	差额 (百分比)	2016-2017 年 (实际数额)	2018-2019 年 (订正值)	差额 (百分比)	2016-2017 年 (实际数额)	2018-2019 年 (订正值)	差额 (百分比)
A. 按专题分列									
决策机构	—	—	—	—	—	—	—	—	—
行政领导和管理	989.4	2 121.8	114.5	—	—		989.4	2 121.8	114.5
工作方案:									
打击跨国组织犯罪	64 013.7	79 082.3	23.5	86 713.0	141 397.9	63.1	150 726.7	220 480.2	46.3
以全面、平衡的方法应对世界毒品问题	121 127.3	201 677.0	66.5	228.2	28.2	-87.6	121 355.5	201 705.2	66.2
反腐败	—	—		32 173.6	43 510.6	35.2	32 173.6	43 510.6	35.2
预防恐怖主义	—	—		21 759.0	27 175.2	24.9	21 759.0	27 175.2	24.9
司法	2 069.9	—	(100.0)	61 397.1	78 163.2	27.3	63 467.0	78 163.2	23.2
研究、趋势分析和法证 ^a	16 683.5	21 985.2	31.8	26 396.2	31 303.9	18.6	43 079.7	53 289.1	23.7
政策支持	1 173.4	1 278.8	9.0	1 997.6	3 670.1	83.7	3 171.0	4 949.0	56.1
技术合作与实地支持	4 063.2	4 915.5	21.0	1 215.3	2 185.1	79.8	5 278.4	7 100.6	34.5
向联合国政府间机构、国际麻醉品管制局及联合国预防犯罪和刑事司法大会提供秘书处服务和实务支助	2 349.0	3 375.7	43.7	—	—		2 349.0	3 375.7	43.7
方案支助	1 478.6	1 884.2	27.4	4 613.1	5 100.0	10.6	6 091.7	6 984.2	14.7
共计	213 948.0	316 320.6	47.8	236 493.1	332 534.1	40.6	450 441.1	648 854.7	44.0

	联合国国际毒品管制方案基金			联合国预防犯罪和刑事司法基金			联合国毒品和犯罪问题办公室基金总计		
	2016-2017 年 (实际数额)	2018-2019 年 (订正值)	差额 (百分比)	2016-2017 年 (实际数额)	2018-2019 年 (订正值)	差额 (百分比)	2016-2017 年 (实际数额)	2018-2019 年 (订正值)	差额 (百分比)
B. 按区域分列									
非洲和中东	25 917.2	38 379.9	48.1	72 904.2	75 590.7	3.7	98 821.4	113 970.7	15.3
南亚、东亚和太平洋	9 787.7	9 685.0	(1.0)	12 063.5	20 126.8	66.8	21 851.3	29 811.8	36.4
西亚和中亚	45 798.5	42 216.7	(7.8)	11 445.3	19 258.4	68.3	57 243.8	61 475.2	7.4
东欧和东南欧	571.6	952.5	66.6	98.8	2 633.6	2566.5	670.3	3 586.1	435.0
拉丁美洲及加勒比	81 892.8	168 231.0	105.4	25 927.3	50 928.4	96.4	107 820.1	219 159.4	103.3
全球 ^a	49 980.1	56 855.4	13.8	114 054.0	163 996.2	43.8	164 034.1	220 851.6	34.6
共计	213 948.0	316 320.6	47.8	236 493.1	332 534.1	40.6	450 441.1	648 854.7	44.0
C. 按司分列									
执行主任办公室	989.4	2 121.8	114.5	—	—	—	989.4	2 121.8	114.5
业务司 ^b	181 885.7	278 081.0	52.9	145 451.1	22 0541.9	51.6	327 336.7	498 622.9	52.3
条约事务司	23 428.5	26 504.3	13.1	61 613.3	78 693.9	27.7	85 041.8	105 198.2	23.7
政策分析和公共事务司	6 167.1	7 729.3	25.3	3 516.8	6 622.7	88.3	9 683.9	14 352.0	48.2
管理司	1 477.3	1 884.2	27.5	4 624.8	5 100.0	10.3	6 102.1	6 984.2	14.5
联合国区域间犯罪和司法研究所	—	—	—	21 287.2	21 575.6	1.4	21 287.2	21 575.6	1.4
共计	213 948.0	316 320.6	47.8	236 493.1	332 534.1	40.6	450 441.1	648 854.7	44.0

^a 包括联合国区域间犯罪和司法研究所分资金。

^b 包括向执行伙伴支付的方案支助。

附件二

2018-2019 两年期订正资源预测

2018-2019 两年期订正资源预测

(千美元)

职类	2018 年	2019 年	2018-2019 年
A. 普通用途资金			
员额	4158.2	3191.4	7349.6
非员额	1400.8	263.3	1664.1
小计	5 559.0	3 454.7	9 013.7
B. 特别用途资金			
毒品管制方案	144 763.6	171 557.0	316 320.6
犯罪问题方案	153 409.5	179 124.6	332 534.1
小计	298 173.1	350 681.6	648 854.7
C. 方案支助费用资金			
员额	17 397.7	20 789.9	38 187.6
非员额	6 702.8	7 061.6	13 764.4
小计	24 100.4	27 851.5	51 952.0
D. 经常预算	20 930.2	20 506.7	41 436.9
共计	348 762.7	402 494.6	751 257.3

附件三

财务状况

A. 联合国国际毒品管制方案基金

毒品管制方案：2016-2017 两年期和 2018-2019 两年期联合国国际毒品管制方案基金财务简表

(千美元)

	2016-2017 年实际数额				2018-2019 年订正预算			
	普通用途 资金	特别用途 资金	方案支助 费用资金	共计	普通用途 资金	特别用途 资金	方案支助 费用资金	共计
一. A. 供资								
两年期期初资金 余额	2 047.4	191 881.9	3 147.1	19 7076.4	1 184.8	279 336.9	6 882.3	287 403.9
小计 A	2 047.4	191 881.9	3 147.1	197 076.4	1 184.8	279 336.9	6 882.3	287 403.9
B. 收入								
会员国	4 354.5	29 6561.7	—	300 916.2	4 444.3	259 928.7	—	264 372.9
国际组织和其他 政府间组织及 其他实体		25 262.2	—	25 262.2	—	8 444.5	—	8 444.5
多捐助方信托资金	—	25.8	—	25.8	—	—	—	—
联合国机构	—	4 854.0	—	4 854.0	—	13 372.2	—	13 372.2
私人捐款	—	4 896.1	—	4 896.1	—	461.7	—	461.7
其他收入	384.9	4 338.8	56.2	4 779.8	—	—	—	—
小计, 收入	4 739.3	335 938.6	56.2	340 734.1	4 444.3	282 207.0	—	286 651.3
毒品和犯罪问题办 公室方案支助收入		(23 551.0)	23 551.0	—		(23 393.7)	23 393.7	—
向执行伙伴支付的 方案支助		442.3	(442.3)	—		207.9	(207.9)	—
小计 B	4 739.3	312 829.8	23 164.9	340 734.1	4 444.3	259 021.2	23 185.8	286 651.3
总计一 (A+B)	6 786.7	504 711.7	26 312.0	537 810.5	5 629.0	538 358.1	30 068.1	574 055.2
二. C. 支出								
行政领导和管理	365.4	989.4	1 413.0	2 767.8	403.6	2 121.8	2 596.0	5 121.4
工作方案:								—
打击跨国组织 犯罪	—	64 013.7	280.1	64 293.8	—	79 082.3	222.9	79 305.3
以全面、平衡的方法 应对世界毒品问题	—	121 127.3	276.8	121 404.1	—	201 677.0	327.6	202 004.6
反腐败	—	—	129.8	129.8	—	—	—	—
预防恐怖主义	—	—	—	—	—	—	68.5	68.5
司法	—	2 069.9	—	2 069.9	—	—	—	—
研究、趋势分析和 法证	3 162.3	16 683.5	414.4	20 260.2	2 967.6	21 985.2	943.4	25 896.3
政策支持	1 255.3	1 173.4	1 781.3	4 209.9	1 450.9	1 278.8	2 849.5	5 579.3

		2016-2017 年实际数额				2018-2019 年订正预算			
		普通用途 资金	特别用途 资金	方案支助 费用资金	共计	普通用途 资金	特别用途 资金	方案支助 费用资金	共计
	技术合作与实地支持	1 155.3	4 063.2	5 473.2	10 691.6	581.1	4 915.5	5 135.9	10 632.5
	向联合国政府间机构、国际麻醉品管制局及联合国预防犯罪和刑事司法大会提供秘书处服务和实务支助	—	2 349.0	—	2 349.0	—	3 375.7	—	3 375.7
	方案支助	33.6	1 478.6	8 413.0	9 925.2	—	1 884.2	13 282.4	15 166.6
	总计二 (A+B+C)	5 971.9	213 948.0	18 181.5	238 101.4	5 403.2	316 320.6	25 426.3	347 150.1
三.	基金余额的其他调整 ^a	(369.9)	11 426.9	1 248.2	12 305.2	—	—	—	—
	总计三	(369.9)	11 426.9	1 248.2	12 305.2	—	—	—	—
	两年期期末资金余额 (一-二+三)	1 184.8	279 336.9	6 882.3	312 014.4	225.8	222 037.5	4 641.8	226 905.1

^a 减除任职期结束时精算损益调整后的净额，包括为《国际公共部门会计准则》余额所作的调整。

B. 联合国预防犯罪和刑事司法基金

犯罪问题方案：2016-2017 两年期和 2018-2019 两年期联合国预防犯罪和刑事司法基金^a 财务简表

(千美元)

	2016-2017 年实际数额				2018-2019 年订正预算			
	普通用途 资金	特别用途 资金	方案支助 费用资金	共计	普通用途 资金	特别用途 资金	方案支助 费用资金	共计
一. A. 供资								
两年期期初资金 余额	10.9	255 849.1	68.0	255 928.0	1 634.0	307 346.2	(516.4)	308 463.8
小计 A	10.9	255 849.1	68.0	255 928.0	1 634.0	307 346.2	(516.4)	308 463.8
B. 收入								
会员国	3 446.7	246 578.8	—	250 025.5	3 591.6	254 298.8	—	257 890.4
国际组织和其他 政府间组织及 其他实体	—	54 852.0	—	54 852.0	—	75 534.6	—	75 534.6
多捐助方信托资金	—	10 186.4	—	10 186.4	—	2 608.9	—	2 608.9
联合国机构	—	1 067.3	—	1 067.3	—	13 452.6	—	13 452.6
私人捐款	—	72.4	—	72.4	—	1 264.6	—	1 264.6
其他收入	14.0	12 167.7	68.9	12 250.7	—	—	—	—
小计, 收入	3 460.7	324 924.7	68.9	328 454.3	3 591.6	347 159.5	—	350 751.1
毒品和犯罪问题办 公室方案支助收入	—	(23 772.0)	23 772.0	—	—	(29 093.7)	29 093.7	—
向执行伙伴支付的 方案支助	—	775.7	(775.7)	—	—	269.8	(269.8)	—
小计 B	3 460.7	301 928.5	23 065.2	328 454.3	3 591.6	318 335.6	28 823.9	350 751.1
总计一 (A+B)	3 471.6	557 777.6	23 065.2	584 382.3	5 225.6	625 681.8	28 307.5	659 214.9
二. C. 支出								
行政领导和管理	—	—	1 707.2	1 707.2	—	—	1 377.8	1 377.8
工作方案：								
打击跨国有组织 犯罪	448.1	86 713.0	405.6	87 566.7	474.4	141 397.9	1 463.2	143 335.5
以全面、平衡的方法 应对世界毒品问题	—	228.2	—	228.2	—	28.2	—	28.2
反腐败	—	32 173.6	351.1	32 524.6	—	43 510.6	411.7	43 922.3
预防恐怖主义	—	21 759.0	88.3	21 847.3	—	27 175.2	169.4	27 344.6
司法	610.6	61 397.1	—	62 007.7	490.6	78 163.2	533.9	79 187.7
研究、趋势分析和 法证	390.6	26 396.2	505.8	27 292.5	327.7	31 303.9	401.9	32 033.5
政策支持	—	1 997.6	2 199.9	4 197.5	—	3 670.1	2 348.4	6 018.5
技术合作与实地 支持	557.4	1 215.3	6 422.2	8 194.9	2 317.7	2 185.1	5 923.8	10 426.6
方案支助	1.5	4 613.1	10 699.1	15 313.7	—	5 100.0	13 895.6	18 995.6
总计二 (A+B+C)	2 008.1	236 493.1	22 379.2	260 880.4	3 610.5	332 534.1	26 525.7	362 670.3

		2016-2017 年实际数额				2018-2019 年订正预算			
		普通用途 资金	特别用途 资金	方案支助 费用资金	共计	普通用途 资金	特别用途 资金	方案支助 费用资金	共计
三.	基金余额的其他 调整 ^b	(170.5)	13 938.3	1 270.3	15 038.1	—	—	—	—
	总计三	(170.5)	13 938.3	1 270.3	15 038.1	—	—	—	—
	两年期期末资金 余额 (一-二+三)	1 634.0	307 346.2	(516.4)	308 463.8	1 615.2	293 147.6	1 781.9	296 544.7

^a 包括联合国区域间犯罪和司法研究所分资金。

^b 减除任职期结束时精算损益调整后的净额，包括为《国际公共部门会计准则》余额所作的调整。

附件四

供麻醉药品委员会通过的关于联合国国际毒品管制方案基金的决议草案

联合国国际毒品管制方案基金 2018-2019 两年期预算执行情况

麻醉药品委员会，

行使其由 1991 年 12 月 20 日第 46/185 号决议 C 部分第十六节第 2 段赋予的行政和财务职能，

审议了执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2018-2019 两年期合并预算执行情况的报告，¹

回顾其 2018 年 3 月 14 日第 61/1 号决议，

1. 注意到执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2018-2019 两年期合并预算执行情况的报告¹介绍了对合并预算作出的调整；
2. 还注意到捐助方继续对联合国毒品和犯罪问题办公室方案执行工作抱有极大信心；
3. 又注意到联合国毒品和犯罪问题办公室在联合国一连串改革中的参与；
4. 注意到联合国毒品和犯罪问题办公室采取的节省费用措施，以便将普通用途支出保持在 5,403,200 美元，将方案支助费用支出保持在 25,426,300 美元；
5. 核可特别用途资金订正概算如下：

联合国国际毒品管制方案基金资源预测

	资源 (千美元)		员额	
	核定预算， 2018-2019 年	订正预算， 2018-2019 年	核定预算， 2018-2019 年	订正预算， 2018-2019 年
普通用途资金				
员额	5 565.6	4359.3	16	16
非员额	885.6	1043.9		
小计	6 451.2	5 403.2	16	16
特别用途资金	367 777.4	316 320.6	135	135
小计	367 777.4	316 320.6	135	135
方案支助费用资金				
员额	20 437.3	19 572.7	67	67
非员额	4 470.0	5 853.6		
小计	24 907.3	25 426.3	67	67
共计	399 135.9	347 150.1	218	218

6. 注意到上文估算的资源预测额以可获得资金为前提。

¹ E/CN.7/2018/14-E/CN.15/2018/16。

附件五

供预防犯罪和刑事司法委员会通过的关于联合国预防犯罪和刑事司法基金的决议草案

联合国预防犯罪和刑事司法基金 2018-2019 两年期预算执行情况

预防犯罪和刑事司法委员会，

行使其由大会 2006 年 12 月 22 日第 61/252 号决议赋予的行政和财务职能，

审议了执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2018-2019 两年期合并预算执行情况的报告，¹

回顾其 2018 年 5 月 16 日第 27/1 号决议，

1. 注意到执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2018-2019 两年期合并预算执行情况的报告¹介绍了对合并预算作出的调整；

2. 还注意到捐助方继续对联合国毒品和犯罪问题办公室方案执行工作抱有极大信心；

3. 又注意到联合国毒品和犯罪问题办公室在联合国一连串改革中的参与；

4. 注意到联合国毒品和犯罪问题办公室采取的节省费用措施，以便将普通用途支出保持在 3,610,500 美元，将方案支助费用支出保持在 26,525,700 美元；

5. 核可特别用途资金订正概算如下：

联合国预防犯罪和刑事司法基金资源预测

	资源 (千美元)		员额	
	核定预算， 2018-2019 年	订正预算， 2018-2019 年	核定预算， 2018-2019 年	订正预算， 2018-2019 年
普通用途资金				
员额	1 886.0	2 990.2	6	6
非员额	701.4	620.3		
小计	2 587.3	3610.5	6	6
特别用途资金	304 661.1	332 534.1	238	238
小计	304 661.1	332 534.1	238	238
方案支助费用资金				
员额	19 034.3	18 614.9	63	63
非员额	5 938.5	7 910.8		
小计	24 972.8	26 525.7	63	63
共计	332 221.2	362670.3	307	307

6. 注意到上文估算的资源预测额以可获得资金为前提。

¹ E/CN.7/2018/14-E/CN.15/2018/16。