



第五十六届会议

议程项目 133

联合国维持和平行动经费筹措的 行政和预算问题

2000 年 7 月 1 日至 2001 年 6 月 30 日财务执行情况报告和维 持和平行动帐户 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日的概算

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 2000 年 7 月 1 日至 2001 年 6 月 30 日期间维持和平行动支助帐户的财务执行情况报告 (A/56/882)。委员会还审议了 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日期间该支助帐户的概算 (A/56/885)。审议这些报告时, 委员会会见了秘书长的代表, 他们提供了补充资料并做了澄清。

一. 2000 年 7 月 1 日至 2001 年 6 月 30 日期间 财务执行情况报告

2. 委员会回顾, 2000 年 6 月 15 日大会第 54/243 B 号决议最初核定 2000 年 7 月 1 日至 2001 年 6 月 30 日期间支助帐户员额和非员额经费为毛额 50 699 900 美元 (净额 43 237 900 美元), 核定常设员额共 469

个。大会审议了秘书长关于落实联合国和平行动问题小组报告所需的资源的报告 (A/55/507 和 Add. 1) 之后, 它在 2000 年 12 月 23 日其第 55/238 号决议第一节内核定 2001 年 1 月 1 日至 2001 年 6 月 30 日期间员额和非员额经费毛额为 9 190 200 美元 (净额 8 741 600 美元), 包括 93 个新设员额。因此, 2000 年 7 月 1 日至 2001 年 6 月 30 日支助帐户下资源总额为毛额 59 890 100 美元 (净额 51 979 500 美元)。

3. 该时期支出为毛额 62 026 300 美元 (净额 53 373 900 美元), 导致额外需要经费约毛额 2 136 300 元 (净额 1 394 400 美元), 占该期间核定资源的 40%。正如执行情况报告 (A/56/882, 第 7 段) 所述, 所需增拨经费 360 万美元是一般人事费项下员额费用 (290 万美元) 和工作人员薪金税 (70 万美元) 预算编制不足之格。委员会得知, 这是因为预算计算中有一个错误, 导致所需经费偏低。不足额中有一部分被非员额资源项下的一笔节余 150 万美元抵减 (亦见 A/56/882, 表 1)。

* 只有英文本的本文件支助帐户概算的预发本是在委员会冬季会议结束前不久才提交委员会的。因此, 必须在这次会议休会后才草拟本报告。委员会于 2002 年 5 月 7 日开始其春季会议, 并且批准了其关于支助帐户的报告, 于 5 月 8 日才将它送交处理。

4. 委员会注意到，在 469 个最初核定员额中，对维持和平行动部专业人员适用了 8% 的出缺系数，所有其他专业工作人员的出缺系数为 6.5%，一般事务人员的出缺系数为 2.5%。对于核定的 93 个新设员额适用了 50% 的递延征聘系数。委员会在执行情况报告（第 9 段和表 2）内注意到，“专业人员和一般事务人员职类 469 个常设员额的实际平均出缺率分别为 12.3% 和 2.5%，专业人员和一般事务人员职类 93 个新员额则分别为 54.2% 和 9.5%。”因为实际出缺率高于预算编制时使用的出缺率而产生的节余，仍不够抵销一般事务工作人员一般人事费项下预算所列经费的不足，特别是维持和平行动部和管理事务部（见 A/56/882，附件二，第 1 至 3 段）。

5. 执行情况报告（表 1 和附件二，第 5 至 14 段）概述了非员额资源项下的节余。委员会注意到，电子数据处理设备支出节余产生的节省（1 116 200 美元），大部分是由于维持和平人员拖延到 2001 年年底才搬迁到额外房地（见附件二，第 11 段）。

6. 报告（A/56/882）第 11 段载列了大会应就执行情况报告采取的行动。**委员会建议核可其中秘书长建议采取的行动。**

二. 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日期间的概算

编制格式

7. 委员会注意到，按照大会第 55/231 号、第 55/271 号和第 56/241 号决议核可的委员会的要求，2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日期间支助帐户资源概算已首次采用了成果预算制的格式。委员会同秘书长的代表讨论了新格式。秘书长的代表告诉委员会，将来还要改进编制格式，但会顾及咨询委员会和大会提出的准则。

8. 委员会欢迎简化预算编制的努力。不过，委员会认为，应该保留对提议估计数的适当说明，准确的工作量数据和分析应该成为概算的必要部分。委员会要

回顾早先的各件报告内所载它的评论（见 A/55/882，第 12 段和 A/56/478，第 10 段）。

9. 因此，委员会虽然确认秘书处作出的努力，但却认为下次编制概算时应进一步改进，以期更清楚地确定目标和预期的成果。此外，预算过程应确保各项指标切合实际，并且可以用作衡量预期成果实现情况的要素。所以，预算报告（A/56/885）第十节所概述的 210 项产出应该可以证明它们已有助于实现既定目标和取得预期的成果。

10. 委员会在关于 2002-2003 两年期方案概算的第一次报告（A/56/7，第 4 至 18 段）和关于联合国维持和平行动经费筹措的行政和预算问题的报告（A/56/887，第 25 和 26 段）中都曾评论过成果预算编制格式，并提出了若干项建议。

11. 委员会认为，维持和平行动预算，包括支助帐户预算的提交，应适应维持和平行动的具体情况，而不应摹仿经常预算的提交。提交的预算应很切合实际，并应界定目标和预期的成绩，而且按照有关维持和平行动的所需服务和这些服务提供的时限情况，这些目标和成绩都必须确实能够达到。在这方面，必须区分在预算期间内可以实现的目标和在较长时间内可以实现的目标。例如，在预算报告第 6 段支助总的维持和平行动预期成绩说明中，委员会认为，报告并没有明确说明 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日之间如何实现这些目标。

12. 报告第 7 段还表示，对达到这些成绩，联合国将需要得到表 2 说明的预算资源。委员会认为，该项陈述过于空泛，没有实际用途，在今后根据按成果编制的任何预算文件中应当避免。此外，秘书处还可以在预算文件以及在提交给委员会的补充资料中叙明，如果不为有关活动核可拟议的具体工作人员数额或非工作人员资源，其结果将如何。第 17、18、22、105 和 106 段中有限的陈述似乎是结论，但却没有说明得出结论的基本分析，包括工作量分析。在这方面，上文第 8 段中关于需要说明适当理由的委员会的意见可供作参考。

13. 此外，为加强问责制，每个部门和每个方案管理人员在提供服务方面的责任应很明确，并以更明确的文字说明。为此目的，应重新审查目前文件目标和预期成果总的水平。作为第一步，2003年6月30日终了的期间的预算执行情况应着重介绍各组织部门和维持和平行动部作为一个整体，取得各自预期成绩的程度。

14. 委员会建议应把非工作人员费用表分得更详细，列入前两个期间拨款数额和支出数额，以便更准确地分析拟议的资源。

15. 今后报告中还应介绍为落实委员会的建议所采取的行动。

拟议的估计费用的分析

16. 秘书长关于概算的报告(A/56/885)估计，2002年7月1日至2003年6月30日期间支助帐户资源计为毛额102 316 380美元(净额88 389 480美元)，作为711个临时员额的配备经费。委员会回顾，大会2001年6月14日第55/271号决议核准了2001年7月1日至2002年6月30日期间由支助帐户供资的临时员额562名。大会2001年12月24日第56/241号决议，在审议了有关维持和平行动特别委员会所要求的全面审查和能力研究的资源之后，已核准为2002年1月1日至6月30日这余下的6个月期间另增121个员额。

17. 正如同报告表2所示，拟议数额毛额比2001年7月1日至2002年6月30日核可的毛额89 749 250美元总额多出12 567 130美元(净额12 467 800美元)。费用增加的大部分(9 359 700美元)用作大会第56/241号决议核可的另增121名员额和非员额资源及第56/255号决议为联合国安全协调员办公室核可的4个员额整12个月的费用，以及用作有关另增24个员额的提议的费用。费用增加的其他方面包括：培训(2 055 000美元)、顾问和专家(938 600美元)、工作人员薪金税(3 486 150美元)、旅费(546 400美元)。但一般业务费用出现的主要节余(3 053 950美元)和另一些节余已抵减了增加的费用。

18. 拟议的资源数额参照了预算报告表1所载预期的维持和平行动的规模，该报告陈述了维持和平行动和支助的总体规模和数量。委员会注意到第4段表示，“到2002年，联合国秘书处的支助能力逐步达到一定的水平，使其能够有效支助现有的行动量、满足会员国的需要和顾及中期的组织优先事项，如改进进程、技术升级、培训人员、为提高功效和效率而改革组织文化等”。

19. 总的员额资源(68 290 600美元)包括上文第17段提到的增设24个支助帐户员额，其中12个在维持和平行动部，3个在医务司，6个在信息技术事务司，1个在采购司，2个在新闻司。委员会还注意到，计算费用时，专业人员适用了8%的出缺更替率，一般事务人员适用了2.5%的出缺更替率。**委员会认为，工作量增加并不应自动导致员额增加。首先，在工作量增加时，应先提高生产力和效率，然后再决定是否要求增加员额。**

20. 维持和平行动部2002年7月1日至2003年6月30日期间支助帐户资源占总资源的77%，为毛额78 484 730美元，比2001年7月1日至2002年6月30日期间的64 287 800美元拨款增加14 196 930美元(见A/56/885，表21)。拟议为维持和平行动部增设的12个员额如下：一个D-2，改革管理主任(同上，第15段)；两个D-1，即一个执行干事(第46段)和一个通信和信息技术服务处处长(第34段)；一个P-5，两性平等问题高级顾问(第16段)；一个P-4，解除武装、复员和重返社会事务顾问(第17段)；七个一般事务员额：四个在行动厅(第22段)；一个是维持和平最佳实践股行政助理(第18段)；两个在执行办公室(第47段)。

21. 委员会得知，截至2002年3月在为维持和平行动部核可的533个员额中(332个专业人员和201个一般事务人员)，共有64个空缺(58个专业人员和6个一般事务)。

22. 关于进行征聘以补第56/241号决议核定维持和平行动部增设的91个员额，委员会得知截至2002年

3月27日，共有58个员额已经任职，其中23个员额（8个专业人员和15个一般事务人员）在既定征聘程序完成之后已“长期”任职，另外35个员额（25名专业人员和10名一般事务人员）已“临时”任职，尚待完成既定征聘程序。

23. 委员会回顾，委员会在先前的报告（A/56/478）中曾建议应核定拟议的D-2级管理主任员额。委员会根据该报告（第28段）中阐述的立场，仍维持这一建议。委员会还建议应核定拟议的一个P-4级解除武装、复员和重返社会事务顾问员额，这是因为考虑到维和部需要一个协调人，专门负责维持和平行动中的这种活动，并核定维持和平最佳做法股内拟议的一个一般事务人员员额。至于拟议的两个D-1级员额（执行干事和通信和信息技术服务处处长），委员会仍维持早先的看法（A/56/478，第34和56段），即它认为不需要在这个级别上设置这两个员额。委员会也不认为需要在行动厅设置那四个一般事务人员员额。但是，委员会的确建议应核定拟议为执行办公室设置的两个一般事务人员员额中的一个。

24. 委员会就维持和平最佳做法股中的两性平等问题高级顾问的职能或作用与秘书长代表交换了意见。委员会认为，为这一员额提出的理由不够充分，因为在这方面尚待制订更加一致的政策（见A/56/478，第33段）。有鉴于此，委员会不建议接受设置P-5级两性平等问题高级顾问员额的提议。

25. 委员会回顾，曾要求在今后的费用概算中应当清楚指明并表明有关支助维持和平行动部活动的预算外资源中用于诸如维持和平最佳做法股、排雷行动处或训练协助事务者的补充资料（A/55/882，第13段）。这种补充资料没有与报告一并提交。委员会重申，它要求在今后的报告中提供这种资料。

26. 在这方面，委员会注意到，在2002年7月1日至2003年6月30日期间，除了5个核定的支助账户员额（4个专业人员和1个一般事务人员）外，排雷行动处的19个核定员额（14个专业人员和5个一般事务人员）都是由自愿信托基金拨款。经查询，委员

会进一步得知，该期间的支出估计数为1 500万美元，这一数额在一定程度上取决于捐助国的资金是否到位。这些支出仅为排雷行动处的全部工作提供了经费。关于排雷行动的方案由外地特派团的预算外资源提供经费。

27. 至于维持和平最佳做法股，委员会注意到由于该股增加了人员和资源，对自愿捐款的依赖因此已减少。该股目前有八个支助账户核定的员额（7个专业人员和1个一般事务人员），正如同上文第20段所述，目前正在要求增设三个员额（1个P-5级两性平等问题高级顾问、1个P-4级解除武装、复员和重返社会事务顾问和1个一般事务人员）（见上文第23和24段内委员会的建议）。但是，该股仍继续得到自愿基金的捐款，根据基金目前的余额，有关的估计支出费用约为412 000美元。

28. 维持和平行动部2002年7月1日至2003年6月30日期间拟议的所需非工作人员经费估计为15 453 730美元，比2001-2002年期间9 591 700美元的拨款数增加了5 862 030美元。委员会注意到，正如同本报告表21所载，费用增加的主要原因是一般业务费用（4 056 600美元）和培训费用（1 767 000美元）都有了增加。

29. 维持和平行动部拟议的培训资源包括：执行办公室工作人员培训所需非工作人员经费200 000美元（见A/56/885，第52段）；首次为人员管理支助处编列的694 500美元（见第29段和表10）；以及军事司培训和评价处的培训活动费用1 753 000美元（见第42段）。委员会注意到，人事管理和支助处平民培训科的工作是监督总部和各特派团的培训政策。委员会得知，培训目录以及监督和评估培训活动的系统即将编制完成。在有条件的地方，培训目录将出电子版，其他地方则分发复制件。委员会对这些发展表示欢迎。

30. 委员会进一步注意到，支助账户2002-2003年期间拟议的训练方案资源总计3 035 500美元（维持和平行动部2 647 500美元，管理部295 000美元，内

部事务监督厅 90 000 美元，法律事务厅 3 000 美元)，各特派团预算中拟议的资源计为 4 042 200 美元，因此共计为 7 077 700 美元。委员会在关于联合国维持和平行动经费筹措的行政和预算问题的报告和关于 2002-2003 两年期方案概算的第一次报告 (A/56/7, 第八. 35 段) 中都提到了培训问题。**鉴于维持和平行动方面的培训支出巨大并不断增加，委员会认为现在应该由秘书处制订一种方法，并建立一个监测系统，用以评估维持和平与有关领域中的培训结果，酌情使培训能够更加针对特派团的具体需要，以期提高培训的功效。这项工作的结果应该与 2003-2004 年维持和平行动预算一并提交。在上述做法的基础上，还可以制订一种方法，并据以提出建议，把培训所需费用列入今后的预算文件之中。**

31. 至于一般业务支出费用，委员会指出，从预算报告表 2 看来，用于该项目的支助帐户资源总额达 8 170 600 美元——比 2001/2002 年的拨款减少了 3 053 950 美元。委员会还指出，在维持和平行动部，这笔经费由 2001/2002 年的 2 119 600 美元增至 6 176 200 美元，而在管理事务部，这笔经费则由 9 055 850 美元减至 1 588 700 美元，这是因为房地租金原来归入管理事务部所需资源，现在则划给各部、厅。就维持和平行动部所能利用的空间而言，委员会注意到 (A/56/885, 第 48 段，按标准费用开列的该部房地租金计为 4 631 200 美元。**委员会一再提到空间分配的问题 (见 A/55/882, 第 25 段和 A/56/7, 第八. 78 段)。委员会遗憾地指出，此呈件没有提供任何资料，它要求在 2003 年 7 月 1 日至 2004 年 6 月 30 日期间支助帐户呈件内应列入此项评估。**

32. 秘书长的报告表 29 显示，新闻部拟议的所需经费为 403 500 美元，即支助帐户资源总额的 0.4%。迄今为止，没有向该部提供任何支助帐户资源，不过，各维持和平特派团 (见本报告附件) 有 289 名新闻人员 (85 名专业人员、41 名一般事务人员、156 名当地工作人员、2 名国家干事和 5 名联合国志愿人员)。提议开列的经费包括 251 200 美元员额费，这是考虑到请设两个 P-4 新闻干事员额，为大约八个特派团的新闻部门提供规划和业务支助。

33. 委员会欢迎报告 (A/56/885) 附件二所载资料概述了维持和平行动部和新闻部之间的分工。委员会回顾指出，它关于联合国和平行动小组报告实施情况的报告 (A/56/478, 第 32 段) 曾表示，新闻部须设一专门单位，根据兼顾有关特派团具体需求的目标，确定并实施各维持和平特派团的新闻方案，但业务活动和有关方案应当在每一维持和平特派团范围内申请。委员会关于联合国维持和平行动所涉行政和预算问题的报告提到了业务活动和有关的方案 (见 A/56/882, 第 72 段)。**按照大会 (2001 年 12 月 24 日第 56/253 号决议第 150 段) 的要求，正在对新闻部的管理和行动进行全面审查，有关报告将提交大会第五十七届会议；有鉴于此，委员会建议应推迟就要求增设员额一事作出决定。**

34. 秘书长的报告表 43 概述了拟拨给管理事务部的支助帐户资源数额。所需经费 18 265 700 美元占支助帐户总资源额的 17.9%，比 2001/2002 年减少资源 3 410 300 美元。这主要是因为一般业务费减少 7 467 150 美元，原因是房地租金原来算作该部资源，现则分划给各部、厅。这一减少由员额费用增加 2 568 050 美元部分抵减——因为拟新设 10 个支助帐户员额 (3 个专业人员和 7 个一般事务人员) 才导致此项增加。

35. 秘书长提议在人力资源厅增设三个员额：设一个 P-4 医疗干事员额 (见第 95 段)，在一般事务人员职等设立两个护士员额 (第 96 段)。委员会指出，医务司现共有 28 个核定员额 (14 个经常预算员额、10 个预算外员额、4 个支助帐户员额)。**委员会认为没有必要再增加一位医疗干事。不过，委员会建议接受在一般事务职等另增 2 个护士员额的提议。**

36. 第 97 段显示，医务司所需非员额经费 240 000 美元用于一般临时助理人员。**委员会建议接受此提议。**

37. 秘书长除了维持目前 38 个支助帐户员额 (19 名专业人员、19 名一般事务人员) 的经费外，还提议中央支助事务厅增设 7 个支助帐户员额 (2 个专业人员和 5 个一般事务人员)。提议在采购司另增一个 P-3

采购干事员额；提议应在信息技术事务司设一 P-2 员额，为特派团提供因特网/内联网支助（包括综管系统），并设 5 个一般事务人员员额（特等），以支助广域网和支助卫星联系（见第 105 段和 107 段）。

38. 置于要设立一个 P-3 采购干事员额的提议，委员会虽然提出异议，但指出它曾索要有关采购司结构和人员编制的资料，迄今仍未收到。委员会建议，只有此项资料提供给第五委员会之后，大会才可以核准这一员额。

39. 委员会建议接受关于在信息技术事务司设立该 P-2 员额和五个一般事务人员员额的提议；该司现仅有一个 P-2 支助帐户员额。

40. 大会将就 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日 12 个月期间支助帐户筹资问题所采取的行动，详见该报告（A/56/885）第二节。

41. 根据委员会在上文第 23 段、24 段、33 段和 35 段所提建议，委员会建议大会应核准 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日期间所需人事费和非人事费总计毛额 100 554 780 美元（净额 86 865 780 美元）。委员会还建议把 2000 年 7 月 1 日至 2001 年 6 月 30 日期间 127 800 美元杂项收入充作 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日期间所需资源，毛额 100 426 980 美元（净额 86 737 980 美元）的余额由各维持和平行动预算按比例分摊，以满足 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日期间支助帐户的经费需求。

附件

2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日期间拟议的新闻人员编制表

	专业人员以上职类									一般事务及有关职类					当地工 作人员	国家 干事	联合国 志愿人员	总计
	副秘书长 书记	助理 秘书长	D-2	D-1	P-5	P-4	P-3	P-2/ P-1	共计	外勤	特等	其他 职等	警卫	共计				
观察员部队	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
联黎部队	-	-	-	1	-	2	-	-	3	-	-	-	-	-	4	-	7	
伊科观察团	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
西撒特派团	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
联塞部队	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
联格观察团	-	-	-	-	-	1	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1	
波黑特派团	-	-	-	-	1	2	3	-	6	2	-	-	-	2	13	2	23	
科索沃特派团	-	-	-	1	2	10	11	4	28	-	-	7	-	7	30	-	65	
联塞特派团	-	-	-	-	1	2	3	2	8	1	-	3	-	4	28	-	41	
东帝汶过渡当局	-	-	-	-	1	-	4	2	7	-	-	2	-	2	6	-	15	
联刚特派团	-	-	-	1	1	7	9	6	24	12	-	7	-	19	65	-	108	
埃厄特派团	-	-	-	-	1	3	3	1	8	6	-	1	-	7	10	-	29	
共计	-	-	-	3	7	27	33	15	85	21	-	20	-	41	156	2	5	289