



第六十一届会议

议程项目 116

审查联合国行政和财政业务效率

2008-2009 两年期拟议方案预算大纲

秘书长的报告

摘要

大会 1986 年 12 月 19 日第 41/213 号决议除其他外请秘书长在非预算年提出下个两年期的拟议方案预算大纲。现据此提出 2008-2009 两年期大纲。建议将 2008-2009 两年期应急基金的水平上调 0.6%，从拟议方案预算大纲总额的 0.75% 调整到 1.35%。



一. 引言

1. 根据大会 1986 年 12 月 19 日第 41/213 号决议附件一的规定，秘书长在非预算年提出下个两年期的拟议方案预算大纲，其中应列明以下内容：

- (a) 两年期拟议活动方案所需资源初步估计数；
- (b) 反映大部门总趋势的优先事项；
- (c) 相对于前一期预算的实际增减；
- (d) 按资源总额百分比计列的应急基金水平。

特此提出 2008-2009 两年期大纲。

二. 两年期拟议活动方案所需资源初步估计数

2. 在确定 2008-2009 两年期所需资源初步估计数时，以核定批款额和有关承付款 38.395 亿美元为起点。这些原有经费包括：(a) 初步批款 37.989 亿美元；(b) 大会后来核准用作特别政治任务经费和实施 A/60/846 和 Add. 1-4 号文件所载改革提议的经费 3 100 万美元；(c) 大会后来为人权理事会和联合国人权事务高级专员办事处在日内瓦增加办公场所核准的承付款 960 万美元。按 2006-2007 年价格计算的初步估计数如下：

2008-2009 两年期拟议方案预算大纲	百万美元
2006-2007 年批款^a	3 839.5
加：2006-2007 年核定新员额全额经费(第 3 段)	31.5
减：2006-2007 年一次性费用(第 4 段)	(46.3)
加：预计和(或)授权的 2008-2009 年新的或扩大的活动/大型活动(第 5 段)	29.2
变动	14.4
小计	3 853.9
按目前方案水平确定的特别政治任务所需追加经费	284.6
2008-2009 年既定活动所需经费初步估计数	4 138.5

^a 包括大会核定的初步批款(大会第 60/247A-C 号决议)、后来的订正批款(大会第 60/281 和 60/283 号决议)和承付款(A/60/608/Add. 5 和 A/60/721)。

A. 新员额全额经费

3. 大会 2004 年 12 月 23 日第 59/278 号决议认可行政和预算问题咨询委员会关于拟议方案预算大纲的意见和建议(A/59/415)，其中包括：新员额的经费，专业及以上职类继续按 50% 编列，一般事务及有关职类按 65% 编列。因此，对于 2006-2007 两年期新设而目前仅编列部分经费的员额，2008-2009 两年期要编列

全额经费，需追加的经费为 3 150 万美元。之所以需要追加这笔经费，是为了将经常预算核定员额配置表维持在 2006-2007 两年期的核定水平。

B. 2006-2007 两年期一次性费用

4. 2006-2007 两年期一次性费用 4 630 万美元无需再编列。审议拟议方案预算时列入并核准的这笔经费计 1 910 万美元，主要用于：安保项目建筑、改建和装修费用；联合国日内瓦办事处印刷厂技术改进；以及为联合国企业网络建立基础设施。在秘书长编制拟议方案预算后提出的若干订正估计数时，也为 2006-2007 两年期核准了一次性数笔费用。有关资源计 1 550 万美元，主要是为亚的斯亚贝巴非洲经济委员会(非洲经委会)增建办公设施的非经常性经费，以及用于执行《2005 年世界首脑会议成果文件》的经费。其他一次性费用，共计 1 170 万美元，用作核定的 2006-2007 两年期各种所涉方案预算经费，包括消除对妇女歧视委员会的会议服务经费。就本报告而言，为 2006-2007 两年期特别政治任务提供的所有经费，已按照咨询委员会关于编列方法应体现经费的经常性质的建议，¹ 作为经常性经费处理。

C. 2008-2009 两年期方案变动经费

5. 2008-2009 两年期，预计需要经费加强人权和人道主义援助、经济和社会部门、人道主义活动以及联合国内罗毕办事处。初步估计数还包括采用《国际公共部门会计准则》以及在安全和安保部建立危机管理能力的所需经费估计数。有关所需经费估计数还包括举行联合国贸易和发展会议第十二届会议、第十二届联合国预防犯罪和刑事司法大会筹备工作以及下个两年期内举行其他大小会议的新闻支持费用。由于需要加强这些方面，预计 2008-2009 两年期有必要增加方案资源 0.8%，即 2 920 万美元。

6. 大会将对第六十一届会议期间审议的若干重要报告详细介绍的方法和替代办法进行审查，而目前的估计数没有考虑到审查之后对所需资源可能进行的调整。所涉领域包括推行下一代企业资源规划系统、离职后健康保险、联合国监督和治理，以及加强非洲经委会次区域办事处的作用。大会第六十一届会议还将审议依照 2005 年 12 月 23 日第 60/246 号决议编写的一份报告，其中请秘书长就如何为发展账户补充资源提出建议 (A/61/282)。按照惯例，大会第六十一届会议将审议关于这些事项的决定、关于扩大培训改革措施的决定，以及涉及 2008-2009 两年期大纲所列经费的任何影响。

7. 关于目前对监督和治理问题的审查，这方面作出的决定可能导致对方案预算第九编(内部监督)适用不同的程序。由于目前尚未批准任何新安排，第九编仍

¹ 《大会正式记录，第六十届会议，补编第 7 号》(A/60/7)，第 40 段。

按传统办法处理和编列。但是，方案预算该编已经按实际增长 0.6% 编列，高于经常预算既定活动 0.4% 的总体实际增长率。

D. 特别政治任务

8. 近几年，特别政治任务所需经费大幅增加。2004-2005 和 2006-2007 两年期，方案预算大纲提议的经费分别为 1.102 亿美元和 1.80 亿美元。考虑到特别政治方面需求的扩大以及咨询委员会关于 2006-2007 两年期拟议方案预算大纲的建议 (A/59/600)，大会初步为 2006-2007 两年期核准约 3.56 亿美元，作为大会和安全理事会可能核准的这种特别政治任务的经费。后来，大会 2006 年 5 月 8 日第 60/255 号和 2006 年 6 月 30 日第 60/281 号决议对这笔经费作了调整，因此为 2006 年特别政治任务提供的资源总额增加 1 740 万美元，为 3.734 亿美元。在整个 2008-2009 两年期内，为 2006-2007 两年期已有的特别政治任务提供的经费估计增加到 6.580 亿美元。虽然目前特别政治任务的构成在 2008-2009 两年期将有所变动，但总体水平预计不会趋于减少。如果将经费维持在 2006-2007 两年期初步经费 3.734 亿美元的水平，所需经费很可能严重低估，出现重大缺口，因为这一数额能够应付的需求，仅略多于目前预计的该两年期资源需求的一半。因此，大纲估计数增加 2.846 亿美元，共计 6.580 亿美元，作为 2008-2009 两年期特别政治任务的经费。

E. 总结

9. 2008-2009 两年期详细拟议方案预算的编制，仍然侧重于确保承诺资源，以实现这一期间的预期成绩和会员国确定的目标。编制预算时，将继续对方案产出进行详细审查，以确保按照《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 的规定，按照核定战略，使方案产出对尽可能充分实现预期成绩作出贡献和发挥作用。因此，拟议预算将反映进一步审查可能过时的活动、成本效益高的新措施和简化程序的成果。

10. 大纲开列的所需经费届时将按照 2008-2009 两年期的费率重计费用。重计费用除其他外将反映通货膨胀和汇率导致的变化。经验证明，可靠地预测所涉期间的汇率是不可能的，但在此阶段可以比较准确地估算通货膨胀的调整数。假设到 2009 年为止累计年通货膨胀率为 2.8%，则通货膨胀调整数约为 2.350 亿美元。因此，按通货膨胀调整但尚未按汇率调整的 2008-2009 两年期所需经费总额为 43.735 亿美元。

三. 反映广泛部门总体趋势的优先事项

11. 2008-2009 两年期拟议战略框架²提出了下列优先事项：维持国际和平与安全；根据大会有关决议和联合国最近大型会议促进持续经济增长和可持续发展；

² A/61/6 (Prog. 1-20)。

非洲发展；促进人权；有效协调人道主义援助工作；促进司法和国际法；裁军；药物管制、预防犯罪和打击一切形式的国际恐怖主义。**提议 2008-2009 两年期方案预算也应体现这些优先事项。**按预算编次开列的拟议资源分配情况见附件。

四. 与上期预算相比的实际增长

12. 与 2006-2007 两年期的核定批款和有关经费相比，尚未列入特别政治任务经费的初步估计数（34.805 亿美元）增加 1 440 万美元，即 0.4%。一旦全额列入政治任务所需经费，与 2006-2007 两年期现有经费相比，初步估计数总额为 41.385 亿美元，增加 2.99 亿美元，即 7.8%。

五. 应急基金的水平

13. 第一份大纲和后来各份大纲将应急基金水平定为资源总额的 0.75%。然而，最近几个两年期的经验表明，可能发生的支出超过应急基金可用余额的情况越来越多。2003 年 12 月，在没有对审议中的所涉方案预算问题和订正估计数正式作出决定的情况下，秘书长建议在当时印发的有关综合说明中作若干调整。在审议综合说明之后，大会对所涉方案预算问题和订正估计数采取行动，避免了在 2004-2005 两年期开始之前基金可能用尽的情况。本两年期，从目前的情况看，无法通过减少和推迟活动，或从低优先领域调拨资源为这种额外需求提供经费。相反，有必要在应急基金所剩余额之外为 2006-2007 两年期追加批款。因此，**在按照大会第 41/213 号决议确定 2008-2009 两年期应急基金的水平时，大会不妨考虑到这些近期经验，使之能够为基金预计在这一时期承担的这种额外支出提供经费。建议 2008-2009 两年期基金水平上调 0.6%，从 0.75% 增加到 1.35%，即 5 590 万美元。**

附件

2008-2009 两年期指示性初步估计数

(单位: 百万美元)

按方案预算编次开列的支出	2006-2007 年 批款 ^a	资源变动		共计
		数额	百分比	
一. 通盘决策、指导和协调	667.4	(4.7)	(0.7)	662.7
二. 政治事务(不包括特别政治任务)	196.5	3.0	1.5	199.5
三. 国际司法和国际法	77.3	0.4	0.5	77.7
四. 国际合作促进发展	372.2	1.0	0.3	373.2
五. 区域合作促进发展	425.7	2.0	0.5	427.7
六. 人权和人道主义事务	209.3	21.4	10.2	230.7
七. 新闻	177.3	0.5	0.4	177.8
八. 共同支助事务	517.4	3.5	0.7	520.9
九. 内部监督	31.3	0.2	0.6	31.5
十. 合资办理的行政活动和特别费	104.4	0.8	0.8	105.2
十一. 资本支出	76.4	(22.0)	(28.8)	54.4
十二. 安全和安保	191.3	1.6	0.8	192.9
十三. 发展账户	14.0	—	—	14.0
十四. 工作人员薪金税	405.6	6.7	1.7	412.3
2008-2009 两年期经常预算核定活动	3 466.1	14.4	0.4	3 480.5
特别政治任务经费	373.4	284.6	76.2	658.0
共计	3 839.5	299.0	7.8	4 138.5

^a 包括大会核定的初步批款(第 60/247 号决议)、后来的订正批款(第 60/281 号决议、第 60/283 号决议)和承付款(A/60/608/Add. 5 和 A/60/721)。