



大会

Distr.: General
17 April 2007
Chinese
Original: English

第六十一届会议

议程项目 132 和 135

联合国维持和平行动经费筹措
的行政和预算问题联合国驻塞浦路斯维持和平
部队经费的筹措联合国驻塞浦路斯维持和平部队 2005 年 7 月 1 日至 2006 年
6 月 30 日期间财政执行情况报告和 2007 年 7 月 1 日至 2008 年
6 月 30 日期间拟议预算

行政和预算问题咨询委员会的报告

2005/06 年度批款	44 184 300 美元
2005/06 年度支出	43 826 300 美元
2005/06 年度未支配余额	358 000 美元
2006/07 年度批款	44 831 400 美元
2006/07 年度预计支出 ^a	47 304 800 美元
2006/07 年度超支估计数 ^a	(2 473 400 美元)
秘书长提出的 2007/08 年度数额	46 848 000 美元
咨询委员会建议的 2007/08 年度数额	46 587 400 美元

^a 2007 年 3 月 1 日的估计数（见附件一）。



一. 引言

1. 行政和预算问题咨询委员会建议批准秘书长提议的联合国驻塞浦路斯维持和平部队（联塞部队）2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日期间的经费数额，但其关于将资金转入离职后健康保险的建议除外（见下文第 8 段和第 25 段）。
2. 咨询委员会关于联合国维持和平行动经费筹措的行政和预算方面的一般性报告将载有关于一些交叉问题的意见和建议。因此，委员会在下面各段仅论及与联塞部队有关的资源和其他事项。
3. 咨询委员会在审议联塞部队经费的筹措时所用的文件列于本报告末。

二. 2005 年 7 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日期间的财政执行情况

4. 大会在其第 59/284 B 号决议中，批款毛额 44 184 300 美元（净额 42 072 200 美元），用于联塞部队 2005 年 7 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日期间的维持费。该数额包括塞浦路斯政府的自愿捐款 14 699 000 美元，相当于联塞部队费用净额的三分之一，还有希腊政府的 650 万美元。为上述期间维持联塞部队，向会员国摊派了毛额 22 985 300 美元（净额 20 873 200 美元）。
5. 联塞部队的未动用余额 358 000 美元是不同预算项目下节余和追加经费相抵后的数额。产生节余的原因是推迟了国际工作人员的征聘，推迟了工作人员调至其他特派团后空缺员额的征聘，并决定暂停征聘一名外勤事务员额（综合支助事务处处长行政助理）。平均空缺率为 12.2%，而预算的比率为 5%。其他方面节余的原因是，联塞部队为支付实际数额超出预算的军事特遣队轮调费用、本国工作人员费用和水电费，采取步骤调整采购优先事项并审查更换计划后，节省了购置住宿设备、文具和办公用品，外地防御工事用品和车辆维修车间设备的费用。
6. 超支是以下原因造成的：(a) 2005 年 9 月开始实行订正的本国工作人员薪级表，加薪 2.1%；(b) 在职人员的平均薪级比预算水平高；(c) 塞浦路斯镑对美元的汇率提高，从 0.477 塞浦路斯镑升到 0.474。
7. 咨询委员会对各项支出用途的评论，见以下段落关于 2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日期间拟议预算的讨论。
8. 咨询委员会注意到，大会在第 61/264 号决议中，请秘书长向大会第六十三届会议提交关于离职后健康保险的详细报告。在大会尚未作出决定之前，委员会建议将拟议支付离职后健康保险负债的联塞部队 2005/06 年期间的全部其他收入和调整数 1 791 400 美元以及部分未支配余额 32 800 美元记入各会员国名下。

三. 本期执行情况的资料

9. 咨询委员会得知, 到 2007 年 6 月 15 日为止, 总共向会员国摊派联塞部队的费用 315 341 000 美元。截至 2006 年 12 月 31 日, 已收缴款 287 883 000 美元, 未缴余额为 27 458 000 美元。至 2007 年 3 月 26 日, 联塞部队的现金状况为 5 000 000 美元, 2005 年 7 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日的未清债务为 3 393 000 美元。**在留出 3 个月的业务准备金 (不包括偿还部队派遣国的款额) 5 400 000 美元之后, 将有现金短缺 400 000 美元。因预计出现现金短缺, 故此时不可能偿还部队派遣国。咨询委员会对这一情况表示关切。**

10. 委员会还得知, 截至 2006 年 4 月 30 日, 偿还部队费用总额为 5 829 000 美元, 而截至 2006 年 12 月 31 日未清债务余额为 7 770 000 美元。关于特遣队所属装备, 委员会得知, 截至 2006 年 12 月 31 日, 已偿还 665 000 美元, 所涉时期到 2006 年 3 月 31 日。截至 2006 年 12 月 31 日的未清债务估计为 1 015 000 美元, 而 2007 年 6 月终了期间未清债务总额目前为 955 100 美元。联塞部队从成立以来, 到 2007 年 3 月 9 日为止, 总共为 280 宗死亡和残疾索赔案支付 1 487 000 美元, 未清债务 150 000 美元, 没有未处理的索偿要求。

11. 咨询委员会得知, 截至 2007 年 2 月 28 日, 联塞部队 2006 年 7 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日期间在职人数如下:

	核定员额	在职人数	出缺员额	出缺/延迟部署率 (百分比)
军事特遣队人员	860	853	7	0.8
联合国警察	69	67	2	2.9
国际工作人员	41	34	7	15.0
本国工作人员	110	103	7	6.4

12. 主计长在 2007 年 4 月 5 日给咨询委员会的信中, 提供了截至 2007 年 3 月 31 日的 2006 年 7 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日期间初步支出的现状 (见附件一)。如附件所示, 并如主计长在信中所说明, 联塞部队 2006/07 年期间预计意外支出超过大会核定批款毛额 2 473 400 美元 (净额 2 741 100 美元), 使该期间的预计支出总额达毛额 47 304 800 美元 (净额 45 754 000 美元)。这笔 2 473 400 美元的款额为净增经费, 已抵减联塞部队采取措施后节约的 848 400 美元业务费用, 主要措施是调整采购活动的轻重缓急 (推迟实施废物处置项目, 并推迟购置发电机、住宿设备和净水设备), 膳食新合同的优惠条款和条件, 以及动用为行为和纪律小组编列的经费 (该小组的职能将按区域由联黎部队承担)。主计长在信中进一步表示, 预计所需经费增加主要是由于: 军事特遣队轮调费用大幅度增加, 联合国警察部署工作加快, 从 2006 年 10 月 1 日起警察特派任务生活津贴增加了 11%, 2006 年 9 月 1 日起订正了本国工作人员的薪金表, 这一期间塞浦路斯镑升值。

13. 咨询委员会还得知，联塞部队将在 2006/07 年的预算执行情况报告中报告其预计的超支，届时将争取大会追加批款，弥补经费不足。**咨询委员会不反对这一行动建议。**

四. 2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日期间的拟议预算

A. 任务和计划成果

14. 安全理事会第 186 (1964) 号决议规定了联塞部队的任务。安理会第 1728 (2006) 号决议将联塞部队的任务期限延至 2007 年 6 月 15 日。

15. 联塞部队根据大会第 60/270 号决议第 15 段的要求，对其所需人员编制进行了彻底审查，包括支助人员的人数和职级以及使用联合国志愿人员的可能性。预算文件表明，审查工作是逐一对每个科和每个员额进行的，并考虑到了以下情况：(a) 2005/06 年度对部队编制进行了缩编，军事人员从 1 230 人缩减到 860 人；(b) 联合国警察编制的核定警力从 35 人增加到 69 人，并在 2006 年 3 月达到全员部署；(c) 支助执行部队任务和职责的所需业务资源；(d) 国际和本国支助人员的职务说明和叙级员额职等。

16. 联塞部队得出结论认为，尽管部队缩编，但业务活动的复杂性和规模以及支助执行该特派团任务的所需资源保持不变。此外，7 名专业工作人员职责级别符合联合国的员额职等叙级标准。关于外勤事务人员职类，联塞部队拟裁撤 2 个员额，使总数为 16 个。**咨询委员会赞扬联塞部队对其支助部分所需员额编制进行审查。**

B. 所需资源

1. 军事和警务人员

类别	2006/07 年度核定数	2007/08 年度拟议数	差异
军事特遣队	860	860	—
联合国警察	69	69	—

17. 2007/08 年期间军事人员和联合国警察的拟议预算为 20 050 600 美元，增加 1 889 000 美元，即 10.4%。委员会得知，所需经费增加主要是由于商业航班和包机费用高于先前与部队派遣国订立的协助通知书安排，致使旅费增加。

2. 文职人员

类别	2006/07 年度核定数	2007/08 年度拟议数	差异
国际工作人员	41	39	2
本国工作人员	110	110	—

18. 2007/08 年期间文职人员的拟议预算为 12 881 900 美元，增加 1 181 400 美元，即 10.1%。委员会得知，数额增加主要是由于订正了本国工作人员的薪金表，以及当地货币对美元汇率提高。

19. 委员会得知，根据秘书长的提议，即对所有预算类型的薪金设立一笔相当于净基薪费用 8% 的离职后健康保险首批收费（见 A/61/730，第 35 段（b）），联塞部队的拟议预算在国际工作人员的一般工作人员费用项下列入离职后健康保险经费 260 600 美元的。委员会建议，在大会尚未作出决定之前，联塞部队 2007/08 年期间国际工作人员的一般工作人员费用项下减少 260 600 美元。

员额建议

20. 咨询委员会建议接受附件二所列秘书长关于设立、改划、取消和调动国际员额和本国员额的提议。

3. 业务费用

2006/07 年度分配数	2007/08 年度拟议数	差异
14 969 300 美元	13 915 500 美元	1 053 800 美元

一般临时人员

21. 2005/06 年期间，用于一般临时人员的分配款 75 000 美元超支 84 700 美元，即 112.9%，使总支出达 159 700 美元。2006/07 年期间的预计所需经费为 332 900 美元。2007/08 年的拟议数额减少到 79 000 美元。所需经费减少的原因是取消了原先为行为和纪律小组核定的两个临时职位、一个 P-5 和一个本国一般事务人员。按地区该职能正由联黎部队承担。

公务差旅(培训和非培训)

22. 2005/06 年期间，公务差旅(培训和非培训)的拨款额 154 600 美元超支 6 400 美元，即 4.1%，总支出达 161 000 美元。委员会得知，有些培训课程是联塞部队的每个预算都例行提供的。虽然委员会承认有些培训要求是经常性的，例如延长证书或执照，但委员会质疑这些经常性课程的数量。为了节省与培训有关的活动支出，咨询委员会建议尽可能要求参加过培训课程的人员向其他特派团人员传授学到的知识。

空中运输

23. 2007/08 年预算的直升机责任保险所需经费为 93 000 美元，比上一个预算期间增加 23 000 美元（32.9%）。委员会得知，这是因为投保的直升机有 3 架，而上一次只有两架。联塞部队目前的装备有：(a) 协助通知书提供的两架直升机（一架 H-500 型，一架 Bell-212 型）；(b) 部队派遣国免费提供的一架直升机（H-500 型）。所有这三架直升机的责任保险均由本组织提供，每架军用飞机每年的优惠保险费为 31 000 美元，而 2006/07 年预算的保险费是 35 000 美元。

地面运输(汽油、机油和润滑油)

24. 2007/08 年预算的汽油、机油和润滑油所需经费为 676 700 美元；比上一个预算期减少 199 700 美元（即 22.8%）。咨询委员会得知，这是因为根据以往经验减少了耗油量，只算 966 100 公升，而 2006/07 年为 1 328 600 公升。**委员会注意到这一减少，相信今后会继续现实地估算耗油量。**

五. 结论

25. 执行情况报告（A/61/724）第 19 段列出了 2005 年 7 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日期间联塞部队经费筹措方面有待大会采取的行动。**咨询委员会建议把 2006 年 6 月 30 日终了期间的未支配余额 358 000 美元以及其他收入和调整数 1 791 400 美元记到会员国名下，方式有待大会确定（见上文第 8 段）。**

26. 拟议预算（A/61/774）第 39 段列出 2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日期间联塞部队经费筹措方面有待大会采取的行动。**咨询委员会考虑到自己的上述意见，建议大会批款 46 587 400 美元（毛额），作为联塞部队 2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日 12 个月期间的维持费。**

文件

- 2005 年 7 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日期间联合国驻塞浦路斯维持和平部队预算执行情况报告（A/61/724）
- 联合国驻塞浦路斯维持和平部队 2007 年 7 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日期间预算（A/61/774）
- 联合国驻塞浦路斯维持和平部队 2004 年 7 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日期间财政执行情况报告和 2006 年 7 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日期间拟议预算（A/60/785）
- 大会和(或)安全理事会授权的特别政治任务、斡旋和其他政治举措估计费用（A/61/640 和 Corr. 1）
- 秘书长关于联合国塞浦路斯行动的报告（S/2006/931）
- 大会关于联合国驻塞浦路斯维持和平部队经费筹措的第 60/270 号决议
- 大会关于与离职后健康保险福利有关的负债和拟议经费的第 61/264 号决议
- 安全理事会第 186（1964）和 1728（2006）号决议
- 2005 年 7 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日 12 个月期间财务报告和已审计财务报表审计委员会关于联合国维持和平行动的报告（A/61/5），第二卷（预发本）

附件一

本期支出和预计支出

(单位: 千美元)

	2006 年 7 月 1 日至 2007 年 3 月 31 日			2007 年 4 月 1 日至 6 月 30 日 预计				差异 原因
	分配数 a (1)	总支出 (2)	未支配余额 (3) = (1) - (2)	截至 2007 年 6 月 30 日的估计		未支配余额 (6) = (1) - (5)	差异 (百分比) (7) = (6) ÷ (1)	
				支出 (4)	包括预计数 (5) = (2) + (4)			
军事和警务人员								
军事特遣队	17 198.6	18 226.2	(1 027.6)	826.8	19 053.0	(1 854.4)	(10.8)	所需经费增加是由于军事人员轮调的空运费增加了。2006 年 9 月阿根廷特遣队轮调使用的是商业包机, 比使用协助通知书提供的军用飞机费用高得多, 因为政府提供的军用飞机当时正在全面检修。定于 2007 年 4 月进行的轮调也将使用商业飞机。
联合国警察	963.0	909.2	53.8	280.0	1 189.2	(226.2)	(23.5)	所需经费增加是由于平均部署联合国警察比预算的多。每月平均警察人数为 66 人, 而预算采用 10% 延迟部署系数所计算的人数为 62 人。此外, 从 2006 年 10 月 1 日起, 特派任务生活津贴上调了 11%。
小计	18 161.6	19 135.4	(973.8)	1 106.8	20 242.2	(2 080.6)	(11.5)	
文职人员								
国际工作人员	5 856.2	4 287.8	1 568.4	1 656.1	5 943.9	(87.7)	(1.5)	一般工作人员费用的所需经费增加是由于国际工作人员离职、退休、派任和调动的缘故。
本国工作人员	5 844.3	4 729.8	1 114.5	1 973.2	6 703.0	(858.7)	(14.7)	所需经费增加是由于从 2006 年 9 月 1 日起, 本国工作人员薪金上调 4.7%, 加上汇率的不利变动。
小计	11 700.5	9 017.6	2 682.9	3 629.3	12 646.9	(946.4)	(8.1)	
业务费用								
一般临时人员	332.9	123.3	209.6	24.1	147.4	185.5	55.7	节余是由于没有征聘行为和纪律小组的工作人员。
公务差旅	145.1	92.0	53.1	29.4	121.4	23.7	16.3	节余是由于调整了活动的优先事项, 以满足军事特遣队轮调旅行增加的所需经费。

	2006 年 7 月 1 日至 2007 年 3 月 31 日			2007 年 4 月 1 日至 6 月 30 日预计				差异原因
	分配数 a (1)	总支出 (2)	未支配余额 (3) = (1) - (2)	支出 (4)	截至 2007 年 6 月 30 日的估计		差异 (百分比) (7) = (6) ÷ (1)	
					包括预计数 (5) = (2) + (4)	未支配余额 (6) = (1) - (5)		
设施和基础设施	7 263.4	5 282.2	1 981.2	1 601.1	6 883.3	380.1	5.2	节余是由于 2006 年 7 月实施了条款和条件较为优惠的新膳食合同，加上特派团采取措施，按轻重缓急进行采购活动(推迟采购发电机、住宿设备和净水设备)，以支付部队轮调增加的所需经费。但 2006 年 7 月执行的清洁合同费用增加，加上电费增加，将部分抵减上述节余。
陆运	3 240.9	2964.0	276.9	185.8	3 149.8	91.1	2.8	节余是由于燃油的实际成本和保险费低于预算水平。
空运	1 567.2	970.0	597.2	587.6	1 557.6	9.6	0.6	节余是由于责任保险的实际保险费较低。
通信	916.6	759.7	156.9	114.8	874.4	42.2	4.6	节余是由于尽可能内部维修设备，而不是由商家提供维修。
信息技术	579.6	518.2	61.4	4.0	522.2	57.4	9.9	节余是由于没有为行为和纪律小组购买已计划的设备。
医务	282.4	156.2	126.2	86.2	242.4	40.0	14.1	节余是由于预计医疗用品需求减少
特种装备	209.9	3.1	206.8	187.9	191.0	18.9	9.0	节余是由于没有购买编入预算的测距单筒望远镜，因为其他特派团转让了多余的望远镜。另外，购买双筒望远镜和夜间观察装置的价格比预算低。但闭路电视摄像机实际价格较高，部分递减预计的节余。
其他用品、服务和设备	431.3	334.9	96.4	391.1	726.0	(294.7)	(68.3)	所需经费增加是由于特派团需支付监督厅采购工作队的维持费份额
小计	14 969.3	11 203.7	3 765.6	3 211.9	14 415.6	553.7	3.7	
所需经费毛额	44 831.4	39 356.7	5 474.7	7 948.0	47 304.8	(2 473.4)	(5.5)	
工作人员薪金税收入	1 818.5	996.6	821.9	554.2	1 550.8	267.7	14.7	
所需经费净额	43 012.9	38 360.1	4 652.8	7 393.8	45 754.0	(2 741.1)	(6.4)	
编入预算的自愿实物捐助	1 439.0	—	1 439.0	—	—	1 439.0	—	
所需经费共计	46 270.4	39 356.7	6 913.7	7 948.0	47 304.8	(1 034.4)	(102.2)	

^a 见大会第 60/270 号决议。

附件二

拟议变动汇总

处/科/股	数目	职级	说明
构成部分 1			
民政部门	+1	LL	民政部门民政小组增加一名联络助理
构成部分 4			
总务	-1	FS	将财产管理干事员额从外勤人员改划成本国一般事务
	+1	LL	人员职类
	-1	LL	取消一个员额(秘书)
综合支助事务	-1	FS	将运输主任员额从外勤人员改划成本国一般事务人
	+1	LL	员职类
	-2	LL	裁撤 2 个员额(秘书和仓库工人)
采购	-1	LL	将一个本国一般事务人员员额从采购科调至财务科
财务	+1	LL	将一个本国一般事务人员员额从采购科调至财务科
行为和纪律小组	-1	P-5	裁撤行为和纪律小组的职位
	-1	LL	裁撤行为和纪律小组的职位
共计			
国际	-3		
本国	-1		
联合国志愿人员	—		

简称: LL = 当地雇员; FS = 外勤人员。