



经济及社会理事会

Distr.: General
7 November 2014
Chinese
Original: English

麻醉药品委员会

第五十七届会议续会

2014 年 12 月 3 日至 5 日，维也纳

议程项目 12(b)(二)

对联合国毒品和犯罪问题办公室毒品问题方案的政策指示及该方案的加强，以及麻醉药品委员会作为其理事机构的作用，包括行政、预算和战略管理问题：委员会作为联合国毒品和犯罪问题办公室毒品问题方案理事机构的作用；行政、预算和战略管理问题

预防犯罪和刑事司法委员会

第二十三届会议续会

2014 年 12 月 4 日至 5 日，维也纳

议程项目 3(b)战略管理、预算和行政问题：关于联合国预防犯罪和刑事司法方案政策和预算问题的指示

联合国毒品和犯罪问题办公室 2014-2015 两年期合并预算执行情况

执行主任的报告

摘要

按照麻醉药品委员会第 56/17 号决议和预防犯罪和刑事司法委员会第 22/9 号决议的要求，本报告列出对联合国毒品和犯罪问题办公室 2014-2015 两年期合并预算（E/CN.7/2013/15-E/CN.15/2013/28）所作的调整，并通报有关毒品和犯罪问题办公室供资模式的执行情况。

关于联合国国际毒品管制方案基金，请会员国核准特别用途资金订正概算共计 323,384,700 美元，比麻醉药品委员会在其第 56/17 号决议中核准的数额多出 18,816,800 美元。第 56/17 号决议中核准的普通用途资金（11,189,700 美元）及核可的方案支助费用资金（23,880,600 美元）维持不变。

关于联合国预防犯罪和刑事司法基金，请会员国核准特别用途资金订正概算共计 285,159,200 美元，比预防犯罪和刑事司法委员会在其第 22/9 号决议中核准的数额多出 4,016,600 美元。第 22/9 号决议中核准的普通用途资金（4,684,800 美元）及核可的方案支助费用资金（22,830,900 美元）维持不变。



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	3
三. 本两年期的前 12 个月期间详细成果和活动	5
A. 背景	5
B. 2014-2015 两年期订正费用概算	6
C. 2014 年执行情况	7
D. 全部费用回收全面铺开	7
E. 对 2014 年之前承诺的供资适用全部费用回收	8
F. 节省费用措施	8
G. 全秘书处举措	10
H. 使用普通用途资金和方案支助费用资金	11
I. 基金余额	12
四. 结论	12
附件	
一. 2012-2013 两年期和 2014-2015 两年期特别用途自愿捐款的分配	14
二. 2014-2015 年资源订正预测	18
三. 财务状况	19
A. 联合国国际毒品管制方案基金	19
B. 联合国预防犯罪和刑事司法基金	21
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	23
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. 麻醉药品委员会第五十六届会议续会通过了题为“联合国国际毒品管制方案基金 2014-2015 两年期预算”的第 56/17 号决议，其中核准了联合国国际毒品管制方案基金 2014-2015 两年期普通用途资金的预计使用情况。预防犯罪和刑事司法委员会第二十二届会议续会通过了题为“联合国预防犯罪和刑事司法基金 2014-2015 两年期预算”的第 22/9 号决议，其中核准了联合国预防犯罪和刑事司法基金 2014-2015 两年期普通用途资金的预计使用情况。
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，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方案预算（普通用途资金）分别提交麻醉药品委员会及预防犯罪和刑事司法委员会核准。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）提交上述两个委员会核可。
3. 普通用途资金是所收到的未指定用途的自愿捐款，用于资助制定规范方面的工作、无经常预算供资的核心职能、联合国毒品和犯罪问题办公室（毒品和犯罪问题办公室）的整体举措以及方案资金上的缺额。
4. 特别用途资金是所收到的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。方案支助费用是支持在执行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、其他内部和外部提供的服务，以及横跨全盘的方案/部门方案服务。
5. 本报告主要目的是向会员国通报对 2014-2015 两年期综合预算作出的调整，并通报关于建立在全部费用回收基础上的供资模式执行情况。2014-2015 两年期订正概算的概览在表 1 和表 2 中列示。按区域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 2014-2015 两年期方案预算第一期执行情况报告中介绍，交付大会 2014 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 概述两年期中期预测。

表 1
2014-2015 两年期订正概算简况
(单位: 百万美元)

	普通用途资金		特别用途资金		毒品和犯罪问题办公室 方案支助费用资金	
	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	11.6	12.3 ^a	374.3	434.9	22.8	20 ^a
A. 收入	17.1	18.0	511.0 ^b	521.6 ^b	53.3	54.4
B. 支出	(15.9)	(15.5)	(585.7)	(608.5)	(46.7)	(44.1)
C. 节约	—	(0.4)	—	—	—	(2.6)
溢额(亏空额) (A+B+C)	1.2	2.2	(74.8)	(86.9)	6.6	7.7
两年期期末资金余额	12.8	14.5	299.6	347.9	29.4	27.7

^a 任职期结束时精算损益调整后净额。

^b 方案支助费用收入净额。

8. 在转向全部费用回收制的第一年, 毒品和犯罪问题办公室改进了工作程序, 制定了制度, 审查了成本费用, 着重发布了多项准则, 监测了执行情况(特别注重于毒品和犯罪问题办公室外地办事处网络), 并向利益相关方和会员国作了简况报告。虽然仍在进行努力中, 但所有新的供资协议都建立在预算基础上, 其中公平和透明地反映了全部费用回收的收费。

9. 特殊用途收入预计将达到 57,580 万美元(方案支助收入 5,420 万美元毛计总额), 比最初的预测增加了 1,180 万美元。方案执行额预计也比最初预期数额增加 2,280 万美元。这些趋势表明, 捐助方对联合国毒品和犯罪问题办公室技术援助方案的执行效率继续保持信心。

10. 方案支助费用收入作为方案执行工作产生的一个衍生成果, 也显示略微增加了 180 万美元, 收入毛额共计为 5,440 万美元。该数额包括提供给执行伙伴的方案支助 120 万美元和提供给联合国区域间犯罪和司法研究所的方案支助 220 万美元, 因而毒品和犯罪问题办公室方案支助费用可支配收入达 5,260 万美元。

11. 未指定用途的收入仍然很低。尽管 2014 年一个会员国一次性捐款 100 万美元, 使收入预测额提高为 1,800 万美元, 但目前的水平仍然不足以抵消需要全部计算的直接职能费用, 这些职能以前由技术援助方案的普通用途收入供资。因此, 这些费用的转变仍然是必要的。

12. 毒品和犯罪问题办公室在总部和外地实行了成本效益举措, 从而节省了 300 万美元一般用途资金和方案支助费用资金, 进一步减少了 120 万美元外地办事处直接支助费用。采取的措施包括冻结员额, 推迟征聘工作, 系统审查费用结构, 谈判外包安排和加强东道国支持, 而这不影响方案的有效工作和外地办事处网络的完整运作。毒品和犯罪问题办公室打算使用节余额弥补与转为全部费用回收制相关的资金缺口。

13. 两年期中期结果显示, 目前在若干外地办事处的转变速度适当, 在其他一些外地办事处则需要加以进一步密切监测。在毒品和犯罪问题办公室总部实现

的节余将有助于弥补当前转变上的难题。办公室将在整个两年期继续密切监测外地办事处的执行情况，目前正与捐助方就 2014 年前达成的供资协议举行磋商。毒品和犯罪问题办公室将继续采用透明方式计算其业务费用，进一步减少资金的交叉补贴，并改进方案和财务报告工作。

三. 本两年期的前 12 个月期间详细成果和活动

A. 背景

14. 在最近几个两年期，毒品和犯罪问题办公室的技术援助数量和范围迅猛扩增，而普通用途收入则不断恶化，经常预算和方案支助费用受到持续压力。这一趋势造成了一系列财务危机，最近的一次在 2013 年，尽管实施了节省费用措施，但普通用途资金的期末结账仍显示经营亏损。

15. 为此，2012-2013 年，毒品和犯罪问题办公室审查了其资金安排模式、费用计算方法和资金来源的备选办法，并制定了一项筹资战略，目的是进一步扩大其捐助方范围，并将技术援助活动与直接费用回收制联系起来。此外，办公室还评估其是否符合（联合国主计长 2012 年 6 月所重申的）《联合国财务条例和细则》，并响应大会第 62/208 号决议提出的要求，努力实现联合国发展系统在涉及交易费用和费用回收制概念、做法和费用分类方面的进一步标准化和协调统一，同时在管理所有非核心/补充/预算外捐款时，包括在实施联合方案时，坚持全部费用回收原则。

16. 在这一背景下，2014-2015 两年期合并预算采用了在计算全部直接费用基础上的资金安排订正模式。该模式旨在实现为执行方案工作提供可持续和可预测的资金，方法是：(a)直接和间接费用保持始终如一的分类；(b)毒品和犯罪问题办公室的方案和项目直接执行费用以可预测的方式全额计算；(c)在使用方案支助费用资源方面，毒品和犯罪问题办公室与秘书处其他实体协调一致；以及(d)确保所有供资来源的资金用于其预定用途和消除交叉补贴。为能够做到以现实的速度实现这一目标，2014-2015 年度预算采用了逐步转变措施，于 2016-2017 年达到充分实现。

17. 在通过了麻醉药品委员会第 56/17 号决议和预防犯罪和刑事司法委员会第 22/9 号决议执行合并预算和新的资金安排模式临时核准之后，毒品和犯罪问题办公室致力于：(a)对照方案需要来监测费用结构，并以透明方式计算方案活动费用；(b)改进关于费用回收和供资来源用途的准则和程序；(c)查明外地和总部可实现的效率；(d)定期向会员国通报执行情况和外地办事处及总部业务上任何预期的调整；(e)与捐助方协商，不自动对 2014 年前的供资协定适用新的资金安排模式；以及(f)加强努力，进一步鼓励捐助方提供普通用途资金，包括通过进一步提高透明度和改进报告质量。

B. 2014-2015 两年期订正费用概算

18. 按主要确定因素分列的所有供资来源的订正概算以及 2014 年的执行情况，在表 2 和表 3 及附件二中列示。

表 2

订正支出概算

(单位：百万美元)

	2014-2015 年 核定预算	费用计算系数 调整额 ^a	2014-2015 年 重计预算	节约 措施	其他 变动	2014-2015 年 订正概算
A. 普通用途资金						
员额	14.9	0.2	15.1	(0.4)	0.1	14.8
非员额	1.0	—	1.0	—	0.1	1.1
小计	15.9	0.2	16.1	(0.4)	0.2	15.9
B. 特别用途资金						
毒品问题方案基金	304.6	—	304.6	—	18.8	323.4
犯罪问题方案基金 ^b	281.1	—	281.1	—	4.0	285.2
小计	585.7	—	585.7	—	22.8	608.5
C. 方案支助费用资金						
员额	38.6	1.2	39.8	(2.2)	—	37.6
非员额	8.1	—	8.1	(0.4)	1.4	9.1
小计	46.7	1.2	47.9	(2.6)	1.4	46.7
D. 经常预算^c	88.9	—	88.9	—	—	88.9
共计	737.2	1.4	738.6	(3.0)	24.4	760.1

^a 在大会 2013 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子基金。

^c 包括方案概算第 1、16、23 和 29G 款中的 2014-2015 年经常预算资源。

表 3

2014 年执行情况

(单位：百万美元)

	2014-2015 年 订正概算	2014 年 预期支出	执行率 (百分比)
A. 普通用途资金	15.9	8.5	53.4
B. 特别用途资金			
毒品问题方案基金	323.4	145.7	45.1
犯罪问题方案基金	285.2	133.3	46.8
小计	608.5	279.0	45.9
C. 方案支助费用资金	46.7	21.8	46.6
D. 经常预算	88.9	46.3	52.1
共计	760.1	355.6	46.8

C. 2014 年执行情况

特别用途资金

19. 特别用途资金项下的方案执行额预计将在最初预测的数额 58,570 万美元基础上增加 2,280 万美元 (3.9%)。两年期中期执行率 45.9%与预计的相同,反映了预期 2015 年执行率将会提高。方案预测数额的增加主要是因为拉丁美洲和加勒比的执行率提高(两年期预测达到 17,020 万美元,2015 年为 9,720 万美元),全球方案的增加幅度小些(预测达到总额 18,680 万美元)。

方案支助费用资金

20. 方案支助费用两年期中期的执行率是 46.6% (表 3),反映了努力实现整体节约 260 万美元(表 4 作进一步解释)。减去目前计算的一些方案超支 140 万美元之后,留存 120 万美元的可支配节余净额,这些资金可用于进一步支持转改实行全部费用回收制。两年期预测开支保持在 4,670 万美元上,目标是达到基金储备的法定额度。

普通用途资金

21. 普通用途资金项下执行率 53.4%,反映了关闭莫斯科办事处一次性收费支出 20 万美元后的整体节约努力。净节约的 20 万美元将用于转改实行全部费用回收制。由于本项基金固有的收入波动,因此毒品和犯罪问题办公室的目标是两年期保持 1,590 万美元数额的初始开支。

D. 全部费用回收全面铺开

22. 2014 年上半年,毒品和犯罪问题办公室集中确保对使用自愿捐款供资的所有方案和项目一律系统化适用全部费用回收制。为此,毒品和犯罪问题办公室向总部和外地办事处发布了详细的准则,建立了成本中心的账户,以便以一种组织上统一、公平和透明的方式管理外地办事处的直接费用。为了辅助变革管理进程和澄清全部费用回收制的应用,毒品和犯罪问题办公室还制订了内部指导说明,并为外地办事处和全球方案管理人员举办了若干期讲习班。

23. 由执行主任设立的高级别全部费用回收制监测委员会,负责监督执行进度,分析遇到的挑战,核可减缓措施,并促成全组织范围的主人翁精神。委员会始终加强沟通和外联的渠道,并指导在全部费用回收制原则基础上的共同立场。

24. 毒品和犯罪问题办公室密切监督转改的速度,确保其处于两年期的核定总预算范围内。对遇到转改上挑战较大的个别办事处作出调整予以支持,但不影响整体的转改速度或公平对所有捐助方适用全部费用回收制。

25. 在对外工作上，毒品和犯罪问题办公室举办了关于全部费用回收制的简况报告会，并与捐助方、受援国和会员国进行单独的磋商。全部费用回收制一直是关于改进毒品和犯罪问题办公室治理和财务状况问题不限成员名额政府间常设工作组会议的一个固定议题。在整个一年中，毒品和犯罪问题办公室澄清供资协定中的概念和成本计算方法，并提供了按办事处分列的对照表。

E. 对 2014 年之前承诺的供资适用全部费用回收制

26. 转改至特别用途资金的直接方案收费总额共计 660 万美元。这占特别用途资金预算的 1.1%，涉及外地办事处代表部位（380 万美元）和直接（当地）支助（280 万美元）。

27. 鉴于麻醉药品委员会第 56/17 号决议和预防犯罪和刑事司法委员会第 22/9 号决议要求对现有的供资协定不自动适用新的供资模式，因此毒品和犯罪问题办公室一直在评估已经实行转改的 660 万美元对技术援助方案目前收费造成的影响。评估的范围涵盖 2014 年 1 月 1 日前认捐的供资，共计将近 4.5 亿美元，并涉及全球和外地方案的方案管理人员，以及毒品和犯罪问题办公室所有部门的驻维也纳工作人员。

28. 评估工作评议了已实行转改的数额是否对项目产出和成果产生了影响，毒品和犯罪问题办公室在此基础上密切监测 660 万美元中的一笔数额，即 150 万美元（占特别用途资金预算的 0.2%），以确保不对可执行额造成影响。毒品和犯罪问题办公室目前正在与现有 2014 年前供资协定受到影响的捐助方进行磋商。新的供资协定充分纳入了新的供资模式。

F. 节省费用措施

29. 启动全部费用回收制必须改进关于费用数据的收集和跟踪以及分类标准，从而这又可以首次实现横跨办事处的对比。有了比较数字之后必然加强透明感和成本意识，并使毒品和犯罪问题办公室能够查明成本效率的领域。总体来看，办公室现在能更好地响应麻醉药品委员会第 56/17 号决议和预防犯罪和刑事司法委员会第 22/9 号决议的要求，查明可实现节约之处，同时保持全力以赴增强其技术援助的效率和成果。

30. 两年期期中的一次审评查明了总部和外地的总体节省费用措施，共计 430 万美元（表 4）；这些措施涉及短期和长期效率，但不会对方案执行造成负面影响。

表 4
2014-2015 年节省费用措施
(单位: 百万美元)

数额		
A. 普通用途资金		
行政领导和管理	非员额节省	0.1
政策支持	延迟征聘	0.1
ProFi 软件开发	冻结员额	0.2
小计		0.4
B. 方案支助费用资金		
业务支助	冻结员额和非员额节省	1.0
行政支助	延迟征聘	0.7
Umoja	延迟征聘	0.4
IPSAS	延迟征聘	0.5
小计		2.6
C. 外地办事处预算		
核心工作人员费用和业务开支		1.2
东道国增加支助		0.1
小计		1.3
共计		4.3

31. 在总部, 共计 300 万美元的节省费用措施包括冻结空缺员额、延迟征聘, 以及减少差旅、咨询费和其他非员额项目。为了更好地适应方案需求的变化和支持转改实行全部费用回收制(包括外地在内), 业务司正在保持在总部的 4 个空缺职位, 并精简化安排其对外地业务的支持和监督。同样, 考虑到即将实施的 Umoja 项目, 还冻结了在管理司下的一个“方案和财务信息管理系统(ProFi)”软件开发人员职位。另外, 鉴于延迟全面铺开 Umoja 项目, Umoja 项目部署小组(6 个职位)的征聘已被推迟到 2014 年底。修改后的部署时间表将仍可及时作好准备在 2015 年 11 月前实施新系统。与国际公共部门会计准则(IPSAS)小组相关的费用节省, 通过延迟征聘由联合国财务主任为 2014 年提供的两个员额和这两个职位归属中央出资而得以实现。费用节余还反映为“政策分析和公共事务司”以及管理司工作人员正常更替而产生的职位空缺。

32. 毒品和犯罪问题办公室外地办事处按方案需求对直接费用结构和工作人员的组成进行了系统的审查, 结果形成了节省和效率措施, 净额共计 130 万美元。报告节余最多的是阿富汗国家办事处(80 万美元), 其次是秘鲁国家办事处、东非区域办事处、尼日利亚国家办事处和中东及北非区域办事处。中美洲和加勒比区域办事处现正受益于东道国政府增加的捐助(10 万美元), 而其他办事处则正在进行关于其东道国支持的重新谈判。

33. 2014 年春, 由于缺乏持续的执行方案量, 毒品和犯罪问题办公室关闭了在俄罗斯联邦的方案办事处。清算费用为一次性普通用途开支 20 万美元。毒品和

犯罪问题办公室继续就在莫斯科设立一个联络和伙伴关系办事处而进行其高级别磋商。

G. 全秘书处举措

国际公共部门会计准则 (IPSAS)

34. 采用 IPSAS 将可带来毒品和犯罪问题办公室财务报表在报告资产、负债和已承诺的支付额时做到更加具有透明度。加强了关于 IPSAS 的筹备工作，涉及总部和所有外地办事处，以便将资产核查、不动产估价、受雇人员负债评估和供资协定分类等包括在内。毒品和犯罪问题办公室的目标是实现对于其报表无保留意见。

35. 在一次中期审计中，审计委员会充分确认了所取得的进展；但也强调，在估计资产登记的可靠性、建议项目的估价和关于执行伙伴的账目计算等领域，需要开展进一步的工作。审计委员会还就 IPSAS 报表的格式发表了意见。IPSAS 执行小组已经在开展工作，以便遵照执行审计委员会的结论。

36. 2015 年，IPSAS 小组将着重于完成 Umoja 项目之前的 IPSAS 程序，证实权责发生制下的结算余额，以及编制财务报表和说明。在 Umoja 项目全部铺开期间，将对与 IPSAS 相关的程序进行完整的再次审查，计划 2016 年最后完成。

Umoja 项目

37. 现已计划于 2015 年 11 月在维也纳和毒品和犯罪问题办公室的外地办事处实施 Umoja 项目。在吻合/差距分析、系统转换规划、Umoja 项目后的职能和程序评估以及特别培训等领域，已经加强了准备工作。

38. 2014 年底 Umoja 项目当地部署小组全体成员到位之后，将开始主体实施工作，包括培训员培训、工作人员培训、数据清理和充实、程序和工作流程调整、人员职能规划以及系统安全特征配置。

39. 毒品和犯罪问题办公室充分意识到，其广阔的地理足迹、庞大的工作人员数量和 Umoja 项目完整规模分阶段实施法，意味着前方将会遇到变革管理上的挑战。因此，毒品和犯罪问题办公室正在与全球 Umoja 项目组和 Umoja 项目的先行者进行联络，寻求指导和了解经验教训。还正在做好准备，通过临时调整现有系统克服功能上可能临时存在的差距，直至 2017 年推出 Umoja 完整功能为止。

40. 良好运作的毒品和犯罪问题办公室的未来取决于能否成功采用 Umoja 系统。毒品和犯罪问题办公室充分致力于这一系统的成功实施。

H. 使用普通用途资金和方案支助费用资金

41. 为了响应会员国对透明度的要求，本节介绍关于普通用途资金和方案支助费用资金的使用情况。

普通用途资金

42. 2014-2015 两年期，普通用途资金正被用于支助制订规范的工作、研究、经常预算资金外的核心职能（执行主任办公室、业务司司长办公室）；毒品和犯罪问题办公室整体举措（ProFi）和方案资金短缺，包括外地办事处代表从普通用途资金供资逐渐转改为特别用途资金供资，作为项目和方案预算的一部分。由于未指定用途的持久资源流量是本组织长期生存能力的关键，因此毒品和犯罪问题办公室继续向各会员发出呼吁，为资金的各项预定用途提供普通用途资金。

表 5

普通用途资金：按主要工作领域分列的订正支出概算
(单位：百万美元)

	2014-2015 年 核定预算	费用计算 系数调整额	节省费用措施 和其他措施	2014-2015 年 订正概算
A. 行政领导和管理	1.9	0.1	(0.1)	1.9
B. 工作方案				
1. 跨国组织犯罪	0.5	—	—	0.5
5. 司法	1.0	—	—	1.0
6. 研究	3.7	0.3	—	4.0
7. 政策支助	1.4	—	(0.1)	1.3
8. 技术合作和外地支助（总部）	0.6	0.2	—	0.8
8. 技术合作和外地支助（外地办事处）	5.8	(0.5)	0.2	5.5
小计，工作方案	13.0	0.0	0.1	13.1
C. 方案支助	1.0	0.1	(0.2)	0.9
共计	15.9	0.2	(0.2)	15.9

方案支助费用资金

43. 在全部费用回收原则基础上，并根据《联合国财务细则和条例》，方案支助费用收入仅限用于间接中央行政管理、方案和部门行政管理、其他内部服务和外部提供的服务，以及横跨全盘的方案和部门方案服务。为努力保持以合理的速度转为实行新的供资模式，2014-2015 年，方案支助费用资金也被用于向外地办事处提供支持。

表 6

普通用途资金：按主要工作领域分列的订正支出概算

(单位：百万美元)

	2014-2015 年 核定预算	费用计算 系数调整额	节省费用措施 和其他措施	2014-2015 年 订正概算
A. 行政领导和管理	2.0	—	—	2.0
B. 工作方案				
1. 跨国有组织犯罪	0.8	0.1	—	0.9
2. 健康	0.3	—	—	0.3
3. 打击腐败	0.4	—	—	0.4
4. 预防恐怖主义	0.1	—	—	0.1
6. 研究	0.7	0.1	—	0.8
7. 政策支助	4.3	0.2	—	4.5
8. 技术合作和外地支助 (总部)	10.1	0.5	(1.0)	9.6
8. 技术合作和外地支助 (外地办事处)	7.0	—	1.4	8.4
小计, 工作方案	23.7	0.9	0.4	25.0
C. 方案支助				
管理司	16.8	0.4	(0.7)	16.5
其他横跨全盘的服务 ^a	4.2	(0.1)	(0.9)	3.2
共计	46.7	1.2	(1.2)	46.7

^a 包括用于 Umoja 项目、公共部门会计准则 (IPSAS)、审计委员会和内部监督事务厅的资源。

I. 资金余额

44. 表 2 显示一般用途资金和方案支助费用资金的资金余额正在得到维持。这是为了确保毒品和犯罪问题办公室在有特别用途资金提供经费的活动突然终结时，能够补充现金临时短缺和履行任何清算债务。联合国财务政策要求，基金必须保持恒定的储备额，达到普通用途和特别用途基金估计年度支出的 15%，方案支助费用资金年度支出的 20%。本两年期预计平均每年执行额 33,550 万美元，预测普通用途和方案支助费用资金的未指定用途资金余额为 4,220 万美元，因此，毒品和犯罪问题办公室低于 5,150 万美元的充分合规额度。为此，正在密切监视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，在附件三中概述。

四. 结论

45. 随着采用新的供资模式，毒品和犯罪问题办公室开始以公正、统一和可预测的方式计算其技术合作援助费用。这一转变要求改革程序、制度和政策，以及总部和外地工作人员和管理层的协调参与。

46. 实施工作仍在进行中，毒品和犯罪问题办公室报告说，2014 年采取了步骤确保在其账目和捐助方报告中对直接和间接费用和支助职能加以统一一致的分类，还向会员国公布了具体所在地的费用统计资料，发出了指示，培训了工作人员，根据经验教训作了调整适应，以及在外地和总部查明了节约之处，并制定了其他节省费用计划。毒品和犯罪问题办公室的所有司级部门都参加了相关的活动，这些活动由高级别全部费用回收制监督委员会监视，该委员会向毒品和犯罪问题办公室执行主任报告。另外，毒品和犯罪问题办公室还日益加强了对会员国和捐助方的外联工作，以便确保澄清全部费用回收机制及其各项优点。

47. 在两年期的中间点，毒品和犯罪问题办公室已能够保持一种现实的转变速度，而不对其外地网络造成不适当的影响。这是通过总部和外地办事处的成本效率措施加以支持的。考虑到毒品和犯罪问题办公室的方案继续增加，所有新的供资协定遵守全部费用回收原则，以及实行了进一步的节约措施，因此毒品和犯罪问题办公室计划将保持在两个委员会的核定预算范围内。然而，毒品和犯罪问题办公室继续寻求会员国对成功实施给予支持，并寻求他们对普通用途基金的持续捐助。

48. 下文概述所寻求通过的决议。提出的决议草案案文载于附件四和附件五。

49. 关于联合国国际毒品管制方案基金，请会员国核准特别用途资金订正概算共计 323,384,700 美元，比麻醉药品委员会在其第 56/17 号决议中核准的数额多出 18,816,800 美元。该决议中核准的普通用途资金（11,189,700 美元）及核可的方案支助费用资金（23,880,600 美元）维持不变。

50. 关于联合国预防犯罪和刑事司法基金，请会员国核准特别用途资金订正概算共计 285,159,200 美元，比预防犯罪和刑事司法委员会在其第 22/9 号决议中核准的数额多出 4,016,600 美元。该决议中核准的普通用途资金（4,684,800 美元）及核可的方案支助费用资金（22,830,900 美元）维持不变。

附件一

2012-2013 两年期和 2014-2015 两年期特别用途自愿捐款的分配

1. 下表按主题、区域、联合国毒品和犯罪问题办公室司级部门以及基金分列由特别用途自愿捐款供资的工作方案细目。行政和预算问题咨询委员会曾要求毒品和犯罪问题办公室认真监测各地域需求的变化（见 E/CN.7/2005/9），遵照此项要求，按区域列明了从 2012-2013 年 41,450 万美元增至 2014-2015 年 60,850 万美元的为数 19,400 万美元（46.8%）的增长情况。

2. 在非洲和中东，预计将从 2012-2013 两年期的 7,030 万美元增至 2014-2015 两年期的 12,430 万美元，增加 5,410 万美元（77.0%）。这一增加的原因主要是欧洲联盟、尼日利亚和毒品和犯罪问题办公室之间的合作大规模扩大，反映了欧洲联盟与毒品和犯罪问题办公室之间所设想的伙伴关系，以支持实施《西非国家经济共同体处理西非非法药物贩运、有组织犯罪和吸毒日益严重问题的区域行动计划》。促成增加的其他主要因素是努力在毒品和犯罪问题办公室萨赫勒战略范围内加强刑事司法系统，在西非海岸举措下支持负责处理跨国犯罪问题的机关部门，以及非洲、拉丁美洲和加勒比各国际机场之间建立了实时业务通信。在中东和北非，正在将重点放在支持突尼斯等国的刑事司法改革上；在法医领域，向巴勒斯坦国提供了支持；并与海湾地区的关键机构加强了伙伴关系。动荡的政治和安全形势仍然是一个挑战，影响在伊拉克、南苏丹和也门等国家的执行。在东非，高度优先干预措施的目标是加强会员国对艾滋病毒和艾滋病的预防能力，以及支持埃塞俄比亚的刑事司法系统。打击海盗方案正在扩大成为一个打击海上犯罪方案，在紧张的安全形势中，支持对包括索马里在内的该区域增加实施干预措施。在南部非洲，毒品和犯罪问题办公室继续着重于筹集资金，在其协助南部非洲发展共同体区域的新区方案下，为会员国提供支持，重点是艾滋病毒和艾滋病、野生物和森林犯罪，以及反腐败工作。

3. 在东亚、南亚和太平洋，预期该区域的总体预算将略有减少，从 2012-2013 两年期的 3,340 万美元减至 2014-2015 两年期的 2,870 万美元，减少约 470 万美元（14.2%）。这一减少反映了由于缺乏捐助资金毒品和犯罪问题办公室在印度尼西亚、老挝人民民主共和国、缅甸和越南的整套项目减少。整套项目的减少可能很快将会逆转。最近核准的东南亚区域方案和印度尼西亚和缅甸国家方案已经在收到一些认捐，预期还将收到其他一些认捐款，这些方案都是为了促成全球、区域和国家一级的项目之间产生协同作用和形成一体化。南亚区域方案也在通过一系列区域和国家项目继续加以实施和扩大有效的协同效应，这些项目以任务授权领域的全球方案干预措施作为补充。

4. 在西亚和中亚，预测将从 2012-2013 两年期的 7,830 万美元增至 2014-2015 两年期的 9,570 万美元，增加 1,740 万美元（22.2%）。这一增加的原因主要是阿富汗国家方案和阿富汗及邻国区域方案的增长。在 2011 年开始实施的该区域方案框架内，毒品和犯罪问题办公室继续促进和进一步推动已获得成功的区域干预措施，例如旨在阿富汗、伊朗伊斯兰共和国和巴基斯坦之间开展跨国界禁毒执法合作的三方举措，以及涵盖阿富汗、塔吉克斯坦和吉尔吉斯斯坦等国的举

措。巴基斯坦国家方案将在“一体行动，履行使命”倡议下，与联合国驻巴基斯坦国家工作组密切协调实施。伊朗伊斯兰共和国的国家方案尽管遇到一些资金困难，但预期仍将继续提供技术援助，通过一项延长至 2015-2018 年的国家伙伴关系方案，支持具体的国家优先重点和计划。毒品和犯罪问题办公室承诺启动其新的中亚次区域一体化方案，以加强各国的措施，应对最紧迫的毒品和犯罪挑战。

5. 在东欧和东南欧，预测将从 2012-2013 年的 200 万美元增至 2014-2015 年的 280 万美元，增加 80 万美元（40.3%）。毒品和犯罪问题办公室的战略方向正由东南欧区域方案作为指导，并正在加以审查，以达到在行动上更加协调和一体化。中亚和东欧区域艾滋病毒/艾滋病预防和护理项目预计将收到更多的资金。2014 年，毒品和犯罪问题办公室第一次在白俄罗斯设立了一个办事处，正在对扩大 2014-2015 年联合业务伙伴关系作出贡献。随着在俄罗斯联邦毒品和犯罪问题办公室方案进一步缩减规模，2014 年春毒品和犯罪问题办公室关闭了其在那里方案办事处。毒品和犯罪问题办公室正在进行高级别磋商，商讨在莫斯科建立一个联络和伙伴关系办事处。

6. 在拉丁美洲和加勒比，总体预算从 2012-2013 年的 10,430 万美元增至 2014-2015 年的 17,020 万美元，增加 6,580 万美元（63.1%）。这一增加主要是因为哥伦比亚国家办事处推动的，特别是通过其在替代发展领域的活动，该办事处在全世界保持最高的方案执行额。哥伦比亚国家办事处还转向项目组合的多样化，增加了干预的主题领域（例如反腐败活动、城市犯罪和人口贩运）。毒品和犯罪问题办公室继续努力进一步加强其与关键国家的战略伙伴关系，保护通过其联络和伙伴关系办事处发挥重要作用。2012 年在墨西哥和 2013 年在巴西设立的第一批这类办事处已经取得了成果，进一步巩固了各自国家政府对毒品和犯罪问题办公室战略伙伴关系的承诺。设在多民族玻利维亚国的国家办事处目前正在开始活动，涵盖健康和民生、研究和趋势分析、政策支助以及打击跨国组织犯罪、腐败和贩毒等战略领域。2014 年 4 月，设在巴拿马的中美洲和加勒比区域办事处启动了 2014-2016 年区域方案，支持加勒比共同体关于犯罪和安全问题的战略。最近，该区域办事处还开发了一个新项目，在巴拿马支持巩固对刑事程序的改革。设在秘鲁的国家办事处也涵盖厄瓜多尔，将继续侧重于健康和民生领域（特别是毒品和艾滋病毒问题），但同时也涵盖研究和趋势分析，以及打击跨国组织犯罪和贩毒。

7. 在全球活动方面，预测将从 2012-2013 年的 12,630 万美元增至 2014-2015 年的 18,680 万美元，增加 6,060 万美元（48.0%）。这一增长的原因主要是联合国区域间犯罪和司法研究所的活动增加。促成增加的其他主要因素是有关下列方面的方案：打击腐败；集装箱监控；预防恐怖主义；预防吸毒和治疗吸毒造成的机能失调；打击野生生物和森林犯罪；以及打击海上犯罪。

表

2012-2013 两年期和 2014-2015 两年期由特别用途自愿捐款提供资金的工作方案
(单位: 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资金总额		
	2012-2013 年 (实际数额)	2014-2015 年 (订正数额)	变化 (百分比)	2012-2013 年 (实际数额)	2014-2015 年 (订正数额)	变化 (百分比)	2012-2013 年 (实际数额)	2014-2015 年 (订正数额)	变化 (百分比)
A. 按主题									
行政领导和管理	609.4	518.0	(15.0)	—	—	—	609.4	518.0	(15.0)
1. 打击跨国有组织犯罪和非法贩运, 包括贩毒	50 789.1	94 995.8	87.0	53 623.6	100 099.2	86.7	104 412.6	195 095.0	86.8
2. 预防、治疗和重返社会及替代发展	139 834.3	188 314.4	34.7	1 042.7	1 247.4	19.6	140 877.0	189 561.8	34.6
3. 打击腐败	—	—	—	25 947.8	42 832.9	65.1	25 947.8	42 832.9	65.1
4. 预防和打击恐怖主义	—	—	—	14 479.5	19 782.4	36.6	14 479.5	19 782.4	36.6
5. 司法	3 122.4	—	(100.0)	56 177.6	70 109.6	24.8	59 300.0	70 109.6	18.2
6. 研究和趋势分析	20 142.4	27 484.9	36.5	29 312.8	42 823.2	46.1	49 455.2	70 308.0	42.2
7. 政策支助	1 531.9	2 242.7	46.4	2 344.0	5 235.6	123.4	3 875.9	7 478.3	92.9
8. 技术合作和外地支助	5 327.9	3 683.3	(30.9)	2 279.5	2 987.0	31.0	7 607.4	6 670.3	(12.3)
9. 向理事机构和国际麻醉品管制局提供秘书处服务和实务支助	1 571.7	5 277.0	235.8	—	21.5	—	1 571.7	5 298.5	237.1
方案支助	2 035.8	868.6	(57.3)	4 384.8	20.4	(99.5)	6 420.6	889.0	(86.2)
共计	224 964.8	323 384.7	43.7	189 592.3	285 159.2	50.4	414 557.1	608 543.9	46.8
B. 按区域									
非洲和中东 ^a	14 601.4	39 711.0	172.0	55 649.2	84 635.7	52.1	70 250.6	124 346.7	77.0
东亚、南亚和太平洋	13 699.1	9 477.1	(30.8)	19 692.1	19 186.7	(2.6)	33 391.2	28 663.8	(14.2)
中亚和西亚	52 382.1	66 611.2	27.2	25 899.1	29 058.7	12.2	78 281.2	95 669.9	22.2
中欧和东欧	1 634.2	1 543.5	(5.6)	408.3	1 322.1	223.8	2 042.5	2 865.6	40.3
拉丁美洲及加勒比	90 344.6	136 507.0	51.1	13 998.4	33 687.4	140.7	104 343.0	170 194.4	63.1
全球 ^b	52 303.4	69 534.8	32.9	73 945.2	117 268.7	58.6	126 248.6	186 803.5	48.0
共计	224 964.8	323 384.7	43.7	189 592.3	285 159.2	50.4	414 557.1	608 543.9	46.8
C. 按司级部门									
业务司 ^a	202 606.2	286 492.5	41.4	118 759.1	183 018.0	54.1	321 365.3	469 510.5	46.1
条约事务司 ^b	12 719.4	23 814.9	87.2	60 567.9	90 039.5	48.7	73 287.3	113 854.4	55.4

	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资金总额		
	2012-2013 年 (实际数额)	2014-2015 年 (订正数额)	变化 (百分比)	2012-2013 年 (实际数额)	2014-2015 年 (订正数额)	变化 (百分比)	2012-2013 年 (实际数额)	2014-2015 年 (订正数额)	变化 (百分比)
政策分析和公共事务司	6 994.0	9 930.6	42.0	5 880.5	6 851.7	16.5	12 874.5	16 782.3	30.4
管理司	2 035.8	2 628.6	29.1	4 384.8	5 250.0	19.7	6 420.6	7 878.6	22.7
执行主任办公室	609.4	518.0	(15.0)	—	—	—	609.4	518.0	(15.0)
共计	224 964.8	323 384.7	43.7	189 592.3	285 159.2	50.4	414 557.1	608 543.9	46.8

^a 包括向执行伙伴支付的支助费用。

^b 包括联合国区域间犯罪和司法研究所子基金。

附件二

2014-2015 年资源订正预测

2014-2015 年资源订正预测

(单位: 千美元)

类别	2014	2015	2014-2015
A. 普通用途资金			
员额	7 928.3	6 920.5	14 848.8
非员额	547.6	478.1	1 025.7
小计	8 475.9	7 398.6	15 874.5
B. 特别用途资金			
毒品问题方案基金	145 695.5	177 689.1	323 384.7
犯罪问题方案基金	133 316.4	151 842.8	285 159.2
小计	279 011.9	329 532.0	608 543.9
C. 方案支助费用资金			
员额	18 254.4	19 314.2	37 568.6
非员额	4 112.8	5 030.1	9 142.9
小计	22 367.2	24 344.3	46 711.5
共计	309 855.0	361 274.9	671 129.9

附件三

财务状况

A. 联合国国际毒品管制方案基金

毒品问题方案：2012-2013 两年期和 2014-2015 两年期联合国国际毒品管制方案
基金财务简表
(单位：百万美元)

	2012-2013 年实际数额				2014-2015 年订正预算			
	普通用途资金	特别用途资金	方案支助费用	共计	普通用途资金	特别用途资金	方案支助费用	共计
一. 收到资金								
A. 两年期期初资金余额	10.8	143.0	8.3	162.1	10.4 ^a	223.3	12.2a	245.9
共计 A	10.8	143.0	8.3	162.1	10.4	223.3	12.2	245.9
B. 收入								
会员国捐款	11.1	159.3	—	170.4	10.9	135.3	—	146.2
会员国承担的费用分摊	—	123.1	—	123.1	—	142.4	—	142.4
其他政府组织捐款	—	30.4	—	30.4	—	31.9	—	31.9
国际组织捐款	—	13.3	—	13.3	—	16.6	—	16.6
公共捐款	—	1.0	—	1.0	—	1.5	—	1.5
其他收入 ^b	1.8	(0.5)	0.2	1.5	0.5	2.1	0.2	2.8
小计, 收入	12.9	326.6	0.2	339.7	11.4	329.8	0.2	341.4
为毒品和犯罪问题办公室提供的方案支助收入	—	(21.7)	21.7	—	—	(27.7)	27.7	—
向执行伙伴支付的方案支助	—	0.2	(0.2)	—	—	0.5	-0.5	—
小计, B	12.9	305.1	21.7	339.7	11.4	302.6	27.4	341.4
共计, 一 (A+B)	23.7	448.1	30.0	501.8	21.8	525.9	39.6	587.3
二. 按次级方案分列的支出								
行政领导和管理	1.2	0.6	0.1	1.9	1.4	0.5	1.1	3.0
1. 打击跨国有组织犯罪和非法贩运, 包括贩毒	—	50.8	—	50.8	—	95.0	0.2	95.2
2. 预防、治疗和重返社会及替代发展	0.2	139.8	—	140.1	—	188.3	0.3	188.6
3. 打击腐败	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 预防和打击恐怖主义	—	—	—	—	—	—	—	—
5. 司法	—	3.1	—	3.1	—	—	—	—

	2012-2013 年实际数额				2014-2015 年订正预算			
	普通用途资金	特别用途资金	方案支助费用	共计	普通用途资金	特别用途资金	方案支助费用	共计
6. 研究和趋势分析	2.2	20.1	—	22.3	2.7	27.5	0.4	30.6
7. 政策支助	1.1	1.5	0.5	3.2	1.3	2.2	2.4	5.9
8. 技术合作和外地支助	6.5	5.3	9.4	21.2	5.2	3.7	9.1	18.0
9. 向理事机构和国际麻醉品管制局提供秘书处服务和实务支助	—	1.6	—	1.6	—	5.3	—	5.3
方案支助	1.1	2.0	5.9	9.0	0.5	0.9	10.2	11.6
共计, 二	12.3	224.8	15.9	253.1	11.1	323.4	23.7	358.2
三. 对基金余额的其他调整								
计算任职期结束时的负债空账之后作出的调整	3.4	—	5.5	8.9	—	—	—	—
共计, 三	3.4	—	5.5	8.9	—	—	—	—
两年期期末资金余额 (一 - 二+三)	14.8	223.3	19.6	257.6	10.7	202.5	15.9	229.1

^a 任职期结束时精算损益调整后净额。

^b 包括利息收入、外汇损益 (各用途资金分摊), 以及杂项收入。

B. 联合国预防犯罪和刑事司法基金

犯罪问题方案：2012-2013 年和 2014-2015 年联合国预防犯罪和刑事司法基金^a
财务简表
 （单位：百万美元）

	2012-2013 年实际数额				2014-2015 年订正预算			
	普通用途资金	特别用途资金	方案支助费用	共计	普通用途资金	特别用途资金	方案支助费用	共计
一. 收到资金								
A. 两年期期初资金余额	3.4	171.2	8.9	183.5	1.9 ^b	211.6	7.8 ^b	221.3
共计 A	3.4	171.2	8.9	183.5	1.9	211.6	7.8	221.3
B. 收入								
会员国捐款	6.0	137.1	—	143.1	5.8	127.8	—	133.6
会员国承担的费用分摊	—	12.4	—	12.4	—	12.8	—	12.8
其他政府组织捐款	—	81.6	—	81.6	—	85.7	—	85.7
国际组织捐款	—	14.3	—	14.3	—	10.0	—	10.0
公共捐款	—	2.8	—	2.8	—	8.9	—	8.9
其他收入 ^c	1.3	1.9	0.1	3.3	0.8	0.9	0.1	1.8
小计, 收入	7.3	250.1	0.1	257.5	6.6	246.1	0.1	252.8
为毒品和犯罪问题办公室提供的方案支助收入	—	(19.4)	19.4	—	—	(25.5)	25.5	—
为联合国区域间犯罪和司法研究所提供的方案支助收入	—	(1.8)	1.8	—	—	(2.2)	2.2	—
向执行伙伴支付的方案支助	—	0.7	(0.7)	—	—	0.7	(0.7)	—
小计, B	7.3	229.6	20.6	257.5	6.6	219.1	27.1	252.8
共计, 一 (A+B)	10.7	400.8	29.5	441.0	8.5	430.7	34.9	474.1
二. 按次级方案分列的支出								
行政领导和管理	0.6	—	0.7	1.3	0.6	—	0.8	1.4
1. 打击跨国有组织犯罪和非法贩运, 包括贩毒	0.4	53.6	0.5	54.5	0.5	100.1	0.6	101.2
2. 预防、治疗和重返社会及替代发展	—	1.0	—	1.0	—	1.2	—	1.2
3. 打击腐败	—	26.0	—	26.0	—	42.8	0.4	43.2
4. 预防和打击恐怖主义	—	14.5	—	14.5	—	19.8	0.1	19.9
5. 司法	0.9	56.2	—	57.1	1.0	70.1	—	71.1

	2012-2013 年实际数额				2014-2015 年订正预算			
	普通用途资金	特别用途资金	方案支助费用	共计	普通用途资金	特别用途资金	方案支助费用	共计
6. 研究和趋势分析	1.4	29.3	1.9	32.6	1.3	42.8	0.3	44.4
7. 政策支助	—	2.3	2.5	4.8	—	5.2	2.1	7.3
8. 技术合作和外地支助	4.9	2.3	9.0	16.2	0.9	3.0	8.7	12.6
9. 向理事机构和国际麻醉品管制局提供秘书处服务和实务支助	—	—	—	—	—	—	—	—
方案支助	0.6	4.4	6.7	11.7	0.3	—	9.8	10.1
共计，二	8.8	189.6	21.3	219.7	4.6	285.0	22.8	312.4
三. 对基金余额的其他调整								
计算任职期结束时的负债空账之后作出的调整	(0.8)	0.3	(3.4)	(3.9)	—	—	—	—
共计，三	(0.8)	0.3	(3.4)	(3.9)	—	—	—	—
两年期期末资金余额（一 - 二+三）	1.1	211.5	4.8	217.4	3.9	145.7	12.1	161.7

^a 包括联合国区域间犯罪和司法研究所子基金

^b 精算损益调整后的净额。

^c 包括利息收入、外汇损益（各用途资金分摊），以及杂项收入。

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 2014-2015 两年期预算执行情况

麻醉药品委员会，

行使其由大会 1991 年 12 月 20 日第 46/185 号决议 C 部分第十六节第二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 2014-2015 两年期合并预算执行情况的报告，¹

回顾其 2013 年 12 月 13 日第 56/17 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 2014-2015 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. 还注意到捐助方对联合国毒品和犯罪问题办公室方案执行工作继续抱有极大信心，这反映在特别用途捐款的增加上；

3. 进一步注意到执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2014-2015 两年期合并预算执行情况报告所述的转为实行全部费用回收制取得的进展；

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 11,189,700 美元上，方案支助费用支出保持在 23,880,600 美元上；

5. 核可特别用途资金订正概算如下：

¹ E/CN.7/2013/6-E/CN.15/2013/6。

联合国国际毒品管制方案基金资源预测

	资源 (千美元)		员额	
	2014-2015 年 核定预算	2014-2015 年 订正预算	2014-2015 年 核定预算	2014-2015 年 订正预算
普通用途资金				
员额	10 451.9	10 439.9	28	30
非员额	737.8	758.8	—	—
小计	11 189.7	11 189.7	28	30
方案支助费用资金				
员额	19 499.8	19 054.6	93	93
非员额	4 380.8	4 826.0	—	—
小计	23 880.6	23 880.6	93	93
特别用途资金	304 567.8	323 384.7	112	137
共计	339 638.1	358 455.0	233	260

6. 指出上文估算的资源预测额视能否得到资金而定。

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 2014-2015 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 2014-2015 两年期合并预算执行情况的报告，¹

回顾其 2013 年 12 月 13 日第 22/9 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 2014-2015 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，这反映在特别用途捐款的增加上；

3. 进一步注意到执行主任关于联合国毒品和犯罪问题办公室 2014-2015 两年期合并预算执行情况报告所述的转为实行全部费用回收制取得的进展；

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，将普通用途支出保持在 4,684,800 美元上，方案支助费用支出保持在 22,830,900 美元上；

5. 核可特别用途资金订正概算如下：

¹ E/CN.7/2013/6-E/CN.15/2013/6。

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	
	2014-2015 年 核定预算	2014-2015 年 订正预算	2014-2015 年 核定预算	2014-2015 年 订正预算
普通用途资金				
员额	4 417.9	4 417.9	13	13.5
非员额	266.9	266.9	—	—
小计	4 684.8	4 684.8	13	13.5
方案支助费用资金				
员额	19 091.6	18 513.9	81	81.0
非员额	3 739.3	4 317.0	—	—
小计	22 830.9	22 830.9	81	81.0
特别用途资金	281 142.7	285 159.2	178	169.0
共计	308 658.4	312 674.9	272	263.5

6. 指出上文估算的资源预测额视能否得到资金而定。