



第五十七届会议

议程项目 126 和 129

联合国维持和平行动经费 筹措的行政和预算问题

联合国东帝汶过渡行政当局和联合国 东帝汶支助团经费的筹措

联合国东帝汶过渡行政当局和联合国东帝汶支助团 2001 年 7 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日期间财务执行情况报告以及 联合国东帝汶支助团 2003 年 7 月 1 日至 2004 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

1. 行政和预算问题咨询委员会审议了秘书长关于联合国东帝汶过渡行政当局(东帝汶过渡当局)和联合国东帝汶支助团(东帝汶支助团)2001年7月1日至2002年6月30日期间预算执行情况报告(A/57/666)。委员会还审议了秘书长关于东帝汶支助团2003年7月1日至2004年6月30日期间拟议预算的报告(A/57/689)。在审议报告期间,委员会会晤了秘书长的代表和秘书长副特别代表。秘书长的代表和秘书长副特别代表提供了补充资料和说明。

2. 东帝汶过渡当局是安全理事会第 1272(1999)号决议设立的。安全理事会第 1338(2001)号和第 1397(2002)号决议将东帝汶过渡当局的任务期限分别延长至 2002 年 1 月 31 日和 2002 年 5 月 20 日。后继的特派团东帝汶支助团是安全理事会第 1410(2002)号决议于 2002 年 5 月 20 日设立的,最初为期 12 个月。2002 年 5 月 20 日至 6 月 30 日期间,东帝汶支助团由东帝汶过渡当局未支配余额供资。



一. 2001年7月1日至2002年6月30日期间财务执行情况报告

3. 根据咨询委员会的建议,大会2001年12月24日第56/249号决议决定在大会第55/228 B号决议已为维持和平行动支助帐户拨出的毛额17 027 947美元(净额14 943 699美元)和为联合国后勤基地拨出的毛额1 778 786美元(净额1 597 340美元)之外,再拨出毛额458 000 128美元(净额445 193 514美元)充作东帝汶过渡当局2001年7月1日至2002年6月30日期间的业务费用,其中包括给维持和平行动支助帐户的毛额3 000 128美元(净额2 773 914美元)和大会第55/228 B号决议批准的毛额2.82亿美元(净额273 025 800美元)。

4. 如秘书长关于东帝汶过渡当局/东帝汶支助团2001/02年财务执行情况报告(A/57/666,第二.A节)所述,这一期间支出共计毛额454 058 000美元(净额440 948 600美元)。此外,报告所述期间提供的已编入预算的自愿捐助为60 000美元。未支配余额942 000美元占批款毛额的0.2%。咨询委员会获悉,之所以有未使用的余额,是因为用于军事人员轮调的飞机租金较低,运送轮调人员的飞行次数减少,飞行小时少于预算数,以及填补国际人员员额的职等和职级低于预算所定职等和职级。

5. 经询问,咨询委员会获悉,2002年12月31日未清债务34 369 300美元中,到2003年2月28日仍有9 887 300美元尚待清偿。委员会获悉,这主要是欠政府的债务。委员会还从执行情况报告(A/57/666)第二.B节注意到,20 680 000美元列为该期间其他收入和调整数,包括利息收入7 625 000美元,其他/杂项收入1 642 000美元,以及上一个期间的结余或注销额11 413 000美元。

6. 咨询委员会认为,该特派团在上一期间债务方面经常有大量资金结余,说明在指定专用款项方面纪律松弛,预算执行和监测方面存在弱点。委员会要求努力处理这些问题。

7. 咨询委员会就执行情况报告关于各项支出用途的资料发表的评论,有关部分可以在下文各段关于2003年7月1日至2004年6月30日期间拟议预算的意见中找到(另见A/57/772,委员会关于编制格式的评论)。

二. 本期执行情况资料

8. 咨询委员会获悉,截至2003年2月28日,自东帝汶过渡当局/东帝汶支助团成立以来,已向会员国摊派17.459亿美元。截至同日收到的款项为15.303亿美元,未缴余额2.156亿美元。截至2003年2月24日,该特派团的现金是8 470万美元,2001年7月1日至2002年6月30日期间的未清偿债务为9 887 300美元。

9. 咨询委员会获悉，到2002年9月30日为止，偿还的部队和建制警察费用共计2.592亿美元，而2002年10月1日至2003年2月28日期间所欠数额为2280万美元。关于特遣队所属装备，委员会获悉，截至2003年2月28日，已偿还的数额为54 882 100美元，所欠数额估计数为130 593 700美元，而未清偿债务共计141 987 200美元。至于死亡和伤残赔偿金，截至2003年2月28日，已支付939 000美元，涉及34项索偿；43项索偿尚待处理；未清偿债务为3 412 100美元。

10. 咨询委员会获悉，截至2002年12月31日，东帝汶支助团2002年7月1日至2003年6月30日期间的实际任职人员情况如下表所示：

	核定人数	实际任职人数
军事观察员	120	108
军事特遣队	4 880	3 737
民警	1 010	677
国际工作人员	455	394
本国工作人员	977	914
联合国志愿人员	249	214

11. 咨询委员会获得了2002年7月1日至2003年6月30日期间的支出数据(见下文附件)。这一期间的支出毛额231 390 100美元，而摊派数额毛额2.92亿美元。

三. 2003年7月1日至2004年6月30日期间拟议预算

A. 任务和计划成果

12. 咨询委员会忆及，安全理事会第1410(2002)号决议第8段决定，东帝汶支助团应在两年期间内，在可行且不危及稳定情况下尽早将所有业务职责全部移交给东帝汶当局。据秘书长副特别代表说，东帝汶支助团的任务执行计划以2004年6月30日完成任务为基础，为该特派团的所有实务部门规定了明确和现实的目标、基准和撤离战略。此外，委员会获悉，任务执行计划分三个方案领域，目的是实现(a) 稳定、公正和民主；(b) 内部安全和执法；以及(c) 外部安全与边界控制。

13. 咨询委员会认为，执行情况报告和预算报告本应根据任务执行计划框架来编排。东帝汶支助团预算报告以及执行情况报告的编列方式显然暴露了试图将特派

团各项任务、方案和有关活动套入现成的成果预算编制框架的缺点。委员会在关于维持和平行动的一般报告(A/57/772)中评论了这个问题。委员会建议修改执行情况报告(A/57/666)中关于任务执行情况的第一节导言部分各段的内容、以及拟议预算报告(A/57/689)中关于任务和计划成果的内容，以便确立成果预算编制格式与现行任务计划之间的明确关系。

B. 所需资源

14. 咨询委员会从秘书长 2003 年 3 月 3 日提交安全理事会的报告(S/2003/243)第 19 段注意到，2003 年 1 月 15 日至 23 日在东帝汶支助团开展了审查和评价工作。委员会获悉，关于军事部署和国家警察部队的审查建议已纳入秘书长提交安全理事会的报告。委员会注意到，秘书长在其报告(同上)第 20 至 35 段中提议修订军事和警察战略。该报告是在编制拟议预算(A/57/689)之后提交安理会的。经询问，委员会获悉，在审查估计数时，预计不对估计数作任何改动，因为安理会当时尚未完成对秘书长提议的审查。在这方面，委员会注意到，报告(S/2003/243)第 36 段说，秘书长将在第五十八届会议主要会期期间提出订正概算，前提是安全理事会就他在第 20 至 35 段提出的特派团重新配置计划作出决定。

15. 如秘书长关于东帝汶支助团拟议预算的报告(A/57/689，第二.A.1 节)所示，特派团 2003 年 7 月 1 日至 2004 年 6 月 30 日期间的维持费用毛额估计数 188 169 200 美元(净额 182 124 500 美元)，其中不包括自愿捐助。这一数额比 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日期间的摊款毛额减少了 35.6%(103 830 800 美元)，其中军事和警务人员经费减少了 52 461 600 美元，即 42.9%；文职人员经费减少了 13 073 100 美元，即 21.2%；业务费用减少了 38 296 100 美元，即 35.4%。

1. 军事和警务人员

16. 军事和警务人员 2003 年 7 月 1 日至 2004 年 6 月 30 日期间军事和警务人员所需经费估计数为 69 852 900 美元，比 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日期间的摊派额减少了 52 461 600 美元。如拟议预算第 5 至 7 段所示，所需经费减少，主要是因为特派团计划缩编。军事观察员计划从 2002/03 年的平均数 120 人减至 2003/04 年的 79 人；军事特遣队人员从 4 880 人减至 2 277 人；民警从 777 人减至 279 人。

2. 文职人员和相关费用

17. 2003/04 年文职人员所需经费估计数为 48 498 700 美元，用于 389 名国际工作人员、732 名本国工作人员和 200 名联合国志愿人员，比 2002/03 年摊派额减少了 13 073 100 美元，即 21.2%。2003/04 年提议数，净减 360 个员额，从 2002/03 年的 1 681 个核定员额减至 2003/04 年的 1 321 个提议员额。委员会获悉，这一

估计数考虑到了国际工作人员 25%的空缺率和本国工作人员 15%的空缺率。联合国志愿人员不适用空缺率。

18. 咨询委员会注意到报告第 14 段请设一个 D-1 副部队指挥官员额。鉴于计划缩编并打算在 2004 年 6 月撤离军事人员，委员会认为没有必要设立这一员额(另见委员会在关于维持和平行动的一般报告(A/57/772)中的评论)。

19. 咨询委员会从获得的补充资料中注意到，提议将严重犯罪调查股的编制从 60 人增至 129 人。在 69 个增设的员额中，5 个是专业人员员额；3 个是一般事务人员员额；45 个是本国工作人员员额，16 个是联合国志愿人员员额。如拟议预算第 11 段所示，请设的 8 个国际工作人员员额包括一名 P-5 职等法官，一名 P-4 职等法官；3 名 P-3 职等辩护律师；3 名一般事务工作人员，在行政上协助辩护律师。拟议预算文件没有说明严重犯罪调查股增设的其他员额的情况。经询问，委员会获悉，45 个本国工作人员员额将提高东帝汶的司法能力，特别是审判能力和辩护能力。

20. 咨询委员会建议，东帝汶支助团和东帝汶境内的其他合作伙伴彼此合作并协调各项努力，以期确保建立持久的法律和秩序能力。为此，委员会要求在下次拟议预算中编列资料，说明为此目的已经开展的工作以及今后的计划。同时，委员会建议核准扩大严重犯罪调查股编制的请求。

3. 业务费用

21. 2003 年 7 月 1 日至 2004 年 6 月 30 日期间所需业务费用估计为 69 817 600 美元，比 2002/03 年摊派额 108 113 700 美元减少 38 296 100 美元，即 35.4%(见 A/57/689，第二.A.1 节)。2001/02 年业务费用支出为 140 950 000 美元。

22. 鉴于东帝汶支助团的任务预定于 2004 年 6 月 30 日终止，咨询委员会要求尽早采取步骤，拟定资产处置计划，并就此编写一份报告，提交大会审议。在这方面，委员会忆及在 2001 年 4 月 6 日报告(A/55/874)第 53 段中所提的建议，“关于留给国家当局的资产，必须请求大会核准以此种方式处置特派团资产，方可将此种资产免费捐给政府”。

公务旅行

23. 咨询委员会获悉，内部监督事务厅内部审计员的旅费 40 000 美元，已列入 2003/04 年公务旅费估计数 686 600 美元。委员会获悉，列入这笔经费是一个错误，因为审计费用已全部并入维持和平行动支助帐户的估计数。委员会建议从东帝汶支助团 2003/04 年估计数中删除这一数额。

24. 咨询委员会获悉，内部监督事务厅已于 2002 年从该特派团撤回驻地调查员。

地面运输

25. 2001/02 年地面运输支出为 7 551 600 美元，超支 2 082 400 美元。咨询委员会注意到，执行情况报告(A/57/666)第 16 段解释说，超支的原因是特派团没有完成采购重型运货船的合同谈判，因此不得不采用费用昂贵的其他办法向特遣队运输口粮和水。这个例子说明，采购规划早就应当开始，以确保需要时获得各项服务。

26. 2003/04 年，请拨地面运输费用 2 790 600 美元。咨询委员会从拟议预算第 24 段注意到，该特派团在本期内不采购新车辆，车辆总数将从 1 912 辆减至 1 190 辆。经询问，委员会获悉，已计划的 1 190 辆汽车中，包括 698 辆联合国汽车。

空中运输

27. 如执行情况报告(A/57/666)所示，2001/2002 年空中运输支出 50 700 600 美元，比摊派数 54 268 000 美元节省了 3 567 400 美元。提供给咨询委员会的补充资料说明，在 5 070 万美元的支出中，26 254 700 美元是直升机的租金和作业费用。这一数字比摊派额 2 900 万美元节省了 2 700 万美元。委员会注意到，列入计划的 2001/02 年 12 060 飞行小时中，250 小时没有利用。

28. 2003/04 年，空中运输估计数 18 963 600 美元，比 2002/03 年摊派额少 18 622 400 美元。咨询委员会从提供给它的补充资料注意到，核定 2002/03 年直升机 19 架，计划飞行 1 220 小时；固定翼飞机 2 架，计划飞行 200 小时。2003/04 年估计数为直升机 6 架，计划飞行 465 小时；固定翼飞机 1 架，计划飞行 100 小时。

29. 咨询委员会在与秘书长代表讨论时，要求就轮挡飞行时数和额外飞行时数空运合同安排作出说明。委员会获悉，多数合同规定以一定价格提供固定轮挡飞行时数，额外时数价格大幅下降，或就东帝汶支助团适用的 MI-26 直升机而言，额外时数免费提供。**委员会指出，此种安排意味着，轮挡飞行时数实际上支付溢价。委员会请秘书处审查并说明计算轮挡飞行时数价格的各种方法，并说明商业租用与协助通知书安排两者孰优孰劣。此外，委员会注意到，各特派团计划飞行时数与实际飞行时数相差很大。委员会在关于维持和平行动的一般报告中谈论了这个问题(见 A/57/772)。**

传播和宣传技术

30. 咨询委员会注意到，2001/02 年传播和宣传技术支出为 1 000 万美元。2003/04 年，这方面请拨 5 900 万美元。经询问，委员会获悉，鉴于特派团缩编，传播设备的采购未列入预算。关于传播技术所需经费增加一事(2003/04 年请拨 898 000 美元，而 2002/2003 年摊派额为 802 100 美元)，委员会获悉，这一估计数用来购置软件许可证，并采购电子数据处理设备及零、配件。

杂项用品、服务和设备

31. 咨询委员会从 2001/02 年执行情况报告 (A/57/666) 中注意到, 杂项用品、服务和设备支出 33 201 400 美元, 而摊派额为 28 239 700 美元, 超支 4 961 700 美元。委员会要求说明本支出项下银行费用为何超支 1 127 400 美元。委员会获悉, 超支是币值调整以及用其他货币支付的款项兑换交易所致。

32. 2003/04 年拟议预算估计杂项用品、服务和设备所需经费为 14 781 800 美元, 比 2002/03 年摊派额 20 698 300 美元少 5 916 500 美元。

33. 经询问, 咨询委员会获得了 2001/02 年杂项用品、服务和设备费用以及 2003/04 年拟议数的细目。委员会根据获得的资料得出结论, 大量物品不适当地记作杂项用品、服务和设备费用。委员会认为, 在拟议估计数中应列明此种支出并说明理由。委员会认为没有任何理由将口粮(原来列为军事费用、现列为杂项支出的最大项目)、训练、新闻支出、传播支出和空中业务的燃料供应等支出列为杂项支出。此外, 委员会注意到, 本项下最初提供给委员会审议的数额, 后来往往需要纠正, 说明对此类支出缺乏适当的监测和记录。

34. 因此, 咨询委员会请秘书处审查编制杂项支出估计数以及将费用记入此类支出的标准, 以期尽可能减少将本来应当在概算中规划、披露并说明理由、却未列入预算的支出记入此类支出的明显倾向。此外, “杂项用品、服务和设备”这一支出类别所适用的, 应当是无法归入预算支出大类的小项目, 而且此类支出无法在概算中预测或规划。这一类别不应适用于涉及大笔支出的项目。

训练

35. 向咨询委员会提供的补充资料说明, 2001/02 年, 共计训练工作人员 2 676 人, 费用为 282 800 美元, 包括旅费 177 000 美元。2003/04 年, 拟议训练工作人员共计 159 人, 费用 280 000 美元。委员会注意到, 2001/02 年训练每个工作人员的费用是 106 美元, 而 2003/04 年为 1 761 美元。至于为何有如此大的出入, 委员会询问后获悉, 2001/02 年的训练是内部训练, 内部训练费用很小。

警卫

36. 咨询委员会获悉, 2001 年 7 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日期间特派团警卫支出共计 5 406 100 美元。2003/04 年估计数是 4 053 200 美元。2003/04 年相应的数字是 5 306 000 美元。委员会注意到, 国际工作人员警卫费用, 2001/02 年支出 460 万美元, 而 2003/04 年减至估计 350 万美元。委员会从提供给它补充资料注意到, 估计数减少, 是因为该特派团警卫科工作人员编制从 212 人减至 168 人。委员会要求说明, 与特派团资产有关的警卫支出以及与联合国安全协调员有关的工作人员警卫支出, 两者是否已加以区分。委员获悉, 迄今尚未作出此种区分。委员会要求在今后提交预算时列入此种资料。

四. 咨询委员会的建议

37. 大会就 2001 年 7 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日期间东帝汶特派团和东帝汶支助团经费筹措问题有关的行动，载于执行情况报告(A/57/666)第 23 段。咨询委员会建议，未支配余额 942 000 美元，以及利息和其他收入 20 680 000 美元，记入会员国的名下，方式由大会决定。

38. 大会就 2003 年 7 月 1 日至 2004 年 6 月 30 日期间东帝汶支助团经费筹措问题有关的行动，载于拟议预算(A/57/689)第 31 段。咨询委员会鉴于其上述评论以及该特派团的支出模式(见询问附件)，建议估计所需预算经费毛额 188 169 200 美元减少 3 169 200 美元，即约 2%。因此，委员会建议大会批款毛额 1.85 亿美元(净额 178 985 600 美元)，按每月毛额 15 416 667 美元(净额 14 915 467 美元)的标准摊派，前提是安全理事会决定延长该特派团的任务期限。但减少的数额并未考虑到安全理事会正在审议的总体战略今后可能发生的任何变动。

附件

东帝汶支助团 2002 年 7 月 1 日至 2003 年 6 月 30 日期间截至 2003 年 2 月 28 日的支出情况

(单位：千美元)

类别	摊派 (1)	支出 (2)	未支配余额 (3)=(1)-(2)
1. 军事和警察人员			
军事观察员	4 627.2	3 065.0	1 562.2
军事特遣队	87 761.3	79 698.1	8 063.2
民警	29 926.0	19 223.3	10 702.7
建制警察部队	-	-	-
第 1 项小计	122 314.5	101 986.4	20 328.1
2. 文职人员			
国际工作人员	50 679.9	29 521.9	21 158.0
本国工作人员	3 562.9	2 618.7	944.2
联合国志愿人员	7 329.0	6 776.5	552.5
第 2 项小计	61 571.8	38 917.1	22 654.7
3. 业务费用			
一般临时助理人员			-
政府提供的人员	7 466.4	3 962.3	3 504.1
文职选举观察员	-	-	-
顾问	3 422.8	2 081.4	1 341.4
公务旅行	685.4	643.0	42.4
设施和基础设施	18 487.0	16 955.8	1 531.2
地面运输	4 634.2	4 395.8	238.4
空中运输	37 586.0	29 678.0	7 908.0
海上运输	1 102.5	913.0	189.5
通信	7 971.3	6 669.3	1 302.0
信息技术	802.1	647.9	154.2
医务	3 896.3	3 902.6	(6.3)
特别装备	1 361.4	1 086.4	275.0
杂项用品、事务和设备	20 698.3	19 551.1	1 147.2
速效项目	-	-	-
第 3 项小计	108 113.7	90 486.6	17 627.1
所需经费毛额	292 000.0	231 390.1	60 609.9
工作人员薪金税收入	8 414.2	4 901.4	3 512.8
所需经费净额	283 585.8	226 488.7	57 097.1
自愿实物捐助(已编入预算)	60.0	-	60.0
所需经费共计	292 060.0	231 390.1	60 669.9