



联合国开发计划署和
联合国人口基金
执行局

Distr.: General
20 November 2008
Chinese
Original: English

2008 年第一届常会

1 月 21 日至 28 日，纽约

临时议程项目 2

财务、预算和行政事务

开发署 2008-2009 两年期概算

署长的报告

摘要

本报告载有开发署 2008-2009 两年期按成果编制拟议预算和相关的估计数，构成执行局第 2007/32 号决定所订正和扩大的战略计划的一部分，并作为这一战略的基础。其依据还包括 2004 年 12 月三年期全面政策审查中的建议和其中授予开发署的角色。因此，这些拟议预算理顺了资源，巩固和加强为改进本组织业绩所正在进行的改革（包括支助联合国系统的业务活动），特别是在方案国一级实现国际发展目标，最主要的是千年发展目标。在这方面，署长提议加强如下四个方面：(a) 保证和监督；(b) 支助联合国系统的业务活动；(c) 加强国家办事处取得发展成果的能力；(d) 问责制和组织效益。

署长提议 2008-2009 两年期由经常资源供资的预算净额为 7.787 亿美元；按名义价值计算，比执行局所批准的 2006-2007 两年期预算净额（第 2005/33 号决定）高出 1.208 亿美元，其中包含数量净增加总额 1 470 万美元以及费用净增加额 1.098 亿美元。数量增加额为扣除按照执行局的指示核减和转入其他资源的 5 050 万美元的净额，以控制费用和提高分担比额。估计数中还包含预计收入增加 370 万美元，用以抵消从 2006-2007 年 7 120 万美元增加到 2008-2009 年 7 490 万美元的支助预算毛额。

署长还提议，继续把 3 120 万美元联合国法定安保费用列为经常资源中一项专门的所需经费，名义价值与执行局核可的 2006-2007 两年期的数额相等。此外，



署长提议将用于国际公共部门会计准则（公共部门会计准则）的 900 万美元列为经常资源中一项专门的所需经费，以满足联合国规定的在 2008-2009 两年期内在全系统范围实现遵守的要求。

决定的基本内容

建议列入决定草案的基本内容见 49 页。

目录

章次	段次	页次
组织结构图		5
一. 执行摘要	1-4	8
二. 战略和财务状况	5-23	8
A. 战略框架	5-7	8
B. 财务框架	8-23	9
三. 拟议预算	24-147	13
A. 拟议预算综述	24-58	13
B. 其他考虑	59-76	24
C. 按职能分列的活动和资源——统一成果预算制框架	77-127	28
D. 按职能分列的活动和资源——开发署特有	128-147	44
四. 建议写入决定草案的要点	148	49
清单		
表格清单		
表 1. 资源计划		6
表 2. 经常资源增加/减少的主要领域概要表		15
表 3. 按职能分列的经常资源拟议预算估计数, 2008-2009 年		18
表 4. 按地点分列的经常资源员额		22
表 5. 2006 年按国家类别分列对当地办事处费用捐助收入		24
表 6. 2008-2011 年按国民总收入水平开列的政府对当地办事处费用的捐助豁免		25
表 7. 费用回收收入估计数		26
图表清单		
图 1. 按供资种类划分的捐款, 1998-1999 两年期至 2008-2009 两年期		10
图 2. 2008-2009 年资源总额的估计使用情况		10
图 3. 支助预算供资方式		12
图 4. 经常支助预算员额变化情况		14

总表清单

总表 1. 区域资源计划.....	50
总表 2. 拟议的高级员额变动.....	52
总表 3. 其他资源按职能开列的拟议预算估计数.....	54
总表 4. 按地点开列的员额——总资源.....	55

附件

1. 为实施执行局核准的行政和预算问题咨询委员会的建议而采取的行动	67
2. 方法.....	70
3. 术语.....	72
4. 简称和略语表.....	75

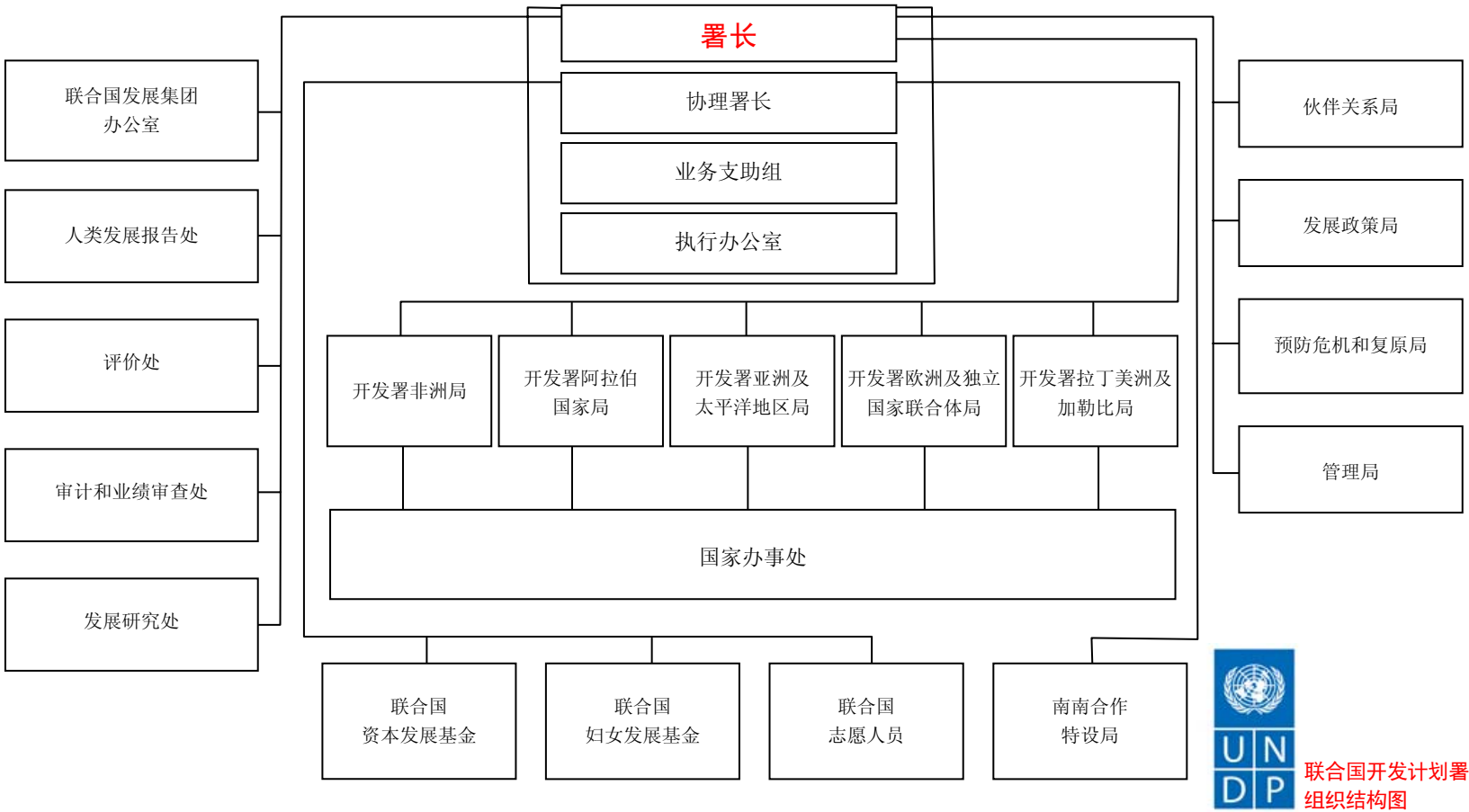


表 1
资源计划*

(单位: 百万美元, 名义金额)

	2006-2007 年						2008-2009 年						变化 比较 %
	经常 资源	经常(其他 收入利用) 资源	双边/多边 资源	捐助资源 小计	当地 资源	资源 共计	经常 资源	经常(其他 收入利用) 资源	双边/多边 资源	捐助资源 小计	当地 资源	资源 共计	
1. 现有资源													
期初结余 ^a	237.5	—	2 103.7	2 341.2	829.5	3 170.7	232.5	—	2 325.2	2 557.7	595.5	3 153.2	
收入													
捐款 ^b	1 900.0	—	4 550.0	6 450.0	2 600.0	9 050.0	2 350.0	—	5 283.4	7 633.4	2 466.6	10 100.0	11.6
其他 ^c	—	71.2	50.0	121.2	76.0	197.2	—	74.9	60.0	134.9	86.0	220.9	
向其他联合国组织 提供的服务偿还款	—	—	25.9	25.9	—	25.9	—	—	25.9	25.9	—	25.9	
共计	2 137.5	71.2	6 729.6	8 938.3	3 505.5	12 443.8	2 582.5	74.9	7 694.5	10 351.9	3 148.1	13 500.0	8.5
2. 资源使用													
A. 方案 ^b	1 190.0	—	3 842.0	5 032.0	2 822.3	7 854.3	1 576.3	—	4 956.0	6 532.3	2 540.1	9 072.4	15.5
B1. 两年期支助预算 (管理和发展支助)	469.5	63.1	198.0	730.6	83.8	814.4	537.4	64.3	281.0	882.7	94.6	977.3	20.0
B2. 两年期支助预算 (保证和监督)	14.1	2.0	1.3	17.4	0.5	17.9	37.7	3.6	2.9	44.2	0.7	44.9	150.8
两年期支助预算小计	483.6	65.1	199.3	748.0	84.3	832.3	575.1	67.9	283.9	926.9	95.3	1 022.2	22.8
方案加两年期支助预算小计	1 673.6	65.1	4 041.3	5 780.0	2 906.6	8 686.6	2 151.4	67.9	5 239.9	7 459.2	2 635.4	10 094.6	16.2
支助联合国业务活动及支助其他方案和基金													
C1. 国家办事处	130.1	—	—	130.1	—	130.1	155.7	—	—	155.7	—	155.7	
联合国发展集团办公室	3.7	0.3	1.5	5.5	—	5.5	3.9	0.3	1.6	5.8	—	5.8	
小计	133.8	0.3	1.5	135.6	—	135.6	159.6	0.3	1.6	161.5	—	161.5	

	2006-2007 年						2008-2009 年						变化 比较 %
	经常(其他 收入利用) 资源	经常(其他 收入利用) 资源	双边/多边 资源	捐助资源 小计	当地 资源	资源 共计	经常(其他 收入利用) 资源	经常(其他 收入利用) 资源	双边/多边 资源	捐助资源 小计	当地 资源	资源 共计	
C2. 联合国志愿人员	29.9	5.2	10.1	45.2	—	45.2	33.9	6.1	14.9	54.9	—	54.9	
机构间采购事务处	1.1	—	14.6	15.7	—	15.7	—	—	—	—	—	—	
小计	31.0	5.2	24.7	60.9	—	60.9	33.9	6.1	14.9	54.9	—	54.9	
C3. 向其他联合国组织提供的 可偿还服务	—	—	25.9	25.9	—	25.9	—	—	25.9	25.9	—	25.9	
小计	164.8	5.5	52.1	222.4	—	222.4	193.5	6.4	42.4	242.3	—	242.3	8.9
D. 联合国资本发展基金	9.4	0.6	—	10.0	—	10.0	10.1	0.6	—	10.7	—	10.7	7.0
开发署两年期预算、支助联 合国业务活动及支助其他方 案和基金小计	657.8	71.2	251.4	980.4	84.3	1 064.7	778.7	74.9	326.3	1 179.9	95.3	1 275.2	19.8
E. 用于驻地协调的方案支助	26.0	—	34.4	60.4	—	60.4	32.0	—	30.0	62.0	—	62.0	2.6
F. 联合国特别志愿基金 ^{ef}	—	—	270.0	270.0	—	270.0	—	—	285.0	285.0	—	285.0	5.6
G. 联合国法定安保费用	31.2	—	6.6	37.8	3.4	41.2	31.2	—	10.0	41.2	5.0	46.2	12.1
H. 国际公共部门会计准则	—	—	—	—	—	—	9.0	—	—	9.0	—	9.0	
资源使用共计	1 905.0	71.2	4 404.4	6 380.6	2 910.0	9 290.6	2 427.2	74.9	5 607.3	8 109.4	2 640.4	10 749.8	15.7
资源余额	232.5	—	2 325.2	2 557.7	595.5	3 153.2	155.3	—	2 087.1	2 242.5	507.7	2 750.2	-12.8

^a 2006-2007 两年期期初结余经订正后反映开发署 2004-2005 两年期已审计财务报表中的实际数额。

^b 2006-2007 年双边/多边资源反映已订正捐款和方案支出估计数 15.5 亿美元，比文件 DP/2005/31 所载 2006-2007 年资源计划高出 10 亿美元。

^c 含利息和杂项收入，以及两年期预算收入（包含政府当地办事处费用捐款，经并账计算而抵消偿还税款，以及志愿人员方案为两年期预算带来的收入）

^d B2 类（两年期支助预算-保证和监督），包括职能 14（内部审计和调查）与职能 15（整体评价）。

^e 表 3 未列入这些项目。

^f 包括直接向联合国机构和伙伴收账的派任志愿人员的资金值。

* 注由于四舍五入，在交叉比照本文件不同表格之间的数额时，可能会现出 +/-0.1 的差额。

一. 执行摘要

1. 署长提出的开发署 2008-2009 两年期支助预算估计数和相关拟议预算反映出有必要巩固和加强正在实施的举措，以支持方案国实现千年发展目标的努力。拟议预算还以大会关于三年期全面政策审查的第 59/250 号决议为依据，该决议再次确认驻地协调员制度（在国家自主权范围内）发挥着使联合国系统在国家一级高效益和高效率运作的重要作用。
2. 经 2007/32 号决定修订和改进的开发署战略计划中表明，新的四年规划期从 2008 年开始。2008-2009 两年期支助预算涵盖本组织在这一规划期前半部的所需结构性经费。估计数和相关拟议预算以联合国儿童基金会（儿童基金会）、人口基金和开发署商定并经执行局批准的按成果编制的新格式编制。
3. 按照第 2005/5 和第 2005/33 号决定，联合国资本发展基金（资发基金）支助预算构成开发署 2008-2009 两年期支助预算估计数和相关拟议预算的一个组成部分，因此不再单独分列。
4. 经与执行局协商后，自 2008-2009 两年期起，联合国妇女发展基金的支助预算估计数将单独分列，提交执行局审议。

二. 战略和财务状况

A. 战略框架

5. 2008-2009 两年期支助预算估计数和相关拟议预算是基于 2008-2011 年战略计划（经第 2007/32 号决定修订和补充）和执行局先前的指示。经常资源的增长额已作分配，确保发展活动获得尽量多的拨款，履行管理职能方面的拨款尽量少。
6. 经 2008-2011 年战略计划排列优先顺序的管理成果的侧重点，是建立开发署的问责框架；负责任的风险管理；对资源的有力驾驭；旨在改进发展和管理成果的组织 and 职能搭配。其中与支助联合国系统业务活动有关的已排列优先顺序的成果，来自于 2004 年 12 月三年期全面政策审查，重点是加强驻地协调员制度和巩固伙伴关系（尤其是联合国各组织间的关系），更好地满足方案国的发展需求。值得注意的是，三年期全面政策审查已查明，在国家工作队规模大、协调状况或紧急情况错综复杂的国家，驻地协调员无法始终胜任由于作为驻地协调员、驻地代表、联合国指定安保官员以及在一些情况下作为人道主义协调员所承担的综合职责而必须完成的艰巨任务。在这方面，任命开发署国家主任的做法已获准许，用以加强开发署国家办事处取得发展成果的能力。
7. 执行局提供了按成果编制预算以及费用控制和回收方面的指导，为编制 2008-2009 两年期拟议支助预算提供了帮助。在这方面，采用了按成果编制预算

方法；提议进行核减；利用其他资源增加对管理费用的供资，改善了费用分担的情况。在这方面，开发署提议：

(a) 加强内部审计和整体评价，以取得更透明的保证和监督，并加大管理和发展活动的效益和问责制；

(b) 加强对联合国系统职能下的业务活动的支助，以增强联合国国家办事处的反应能力和存在；

(c) 加强核心任务和方案管理、指导和监督职能，以扩大方案国发展成果，为实现千年发展目标和其他国际商定的发展目标提供支助；

(d) 加强几种跨领域整体职能，如人力资源与信息通信技术（信通技术）管理，以改进问责制、透明度和组织效益。

B. 财务框架

资源预测

8. 图 1 为 6 个两年期中以供资种类划分的捐款实际数额和估计数的概览。按名义价值计算，经常捐助资源继续呈上升趋势，从 2000-2001 两年期的 13 亿美元上升到战略计划所示 2008-2009 两年期的预计水平——约 23 亿美元。这一数额反映了经常资源捐款的名义增长额约 10 亿美元（83%）；以实值计算，¹ 增长额为 4 亿美元（25%）。将 2008-2009 年 23 亿美元的经常资源捐款目标与 2006-2007 年 19 亿美元的估计数相比较，名义增长额约为 4.5 亿美元（24%）；实值增长额约为 2.6 亿美元（14%）。

9. 用于信托基金和费用分担的其他捐助资源预计名义上增加 7 亿美元（16%），即从 2006-2007 年的 46 亿美元增加到 2008-2009 年的 53 亿美元，在此之后总的来说预计会趋于平稳。东道国政府提供的当地资源预计会减少约 1 亿美元（5%），即降到 25 亿美元。因此，2008-2009 两年期捐助款和当地捐款的总额估计为 101 亿美元。

10. 图 2 显示 2008-2009 两年期预测资源总数（约 107 亿美元）的使用概况，其中 86.7% 将用于方案活动，9.8% 用于支助预算活动，1.5% 用于开发署国家办事处向联合国系统业务活动提供的支助。比较而言，开发署国家办事处向联合国系统业务活动提供的支助作为随联合国系统全部业务活动多少而变动的数值，预计仍然低于 0.5%。²

¹ 实值是用经济合作与发展组织/发展援助委员会（经合组织/发援会）历史数据综合减缩指数以及 2006 年及以后历年 4% 的年度贴现率而以 2005 年定值美元计算得出。

² 将该类下资源 1.56 亿美元除以根据大会报告（A/62/326）所作两年捐款估计数得出。估计数所依据的假定为：2008-2009 年联合国官方发展援助依然保持 15% 不变，而官方发展援助按发援会预测每年增加。

图 1
按供资种类划分的捐款，1998-1999 两年期至 2008-2009 两年期
(单位：百万美元，名义全额)

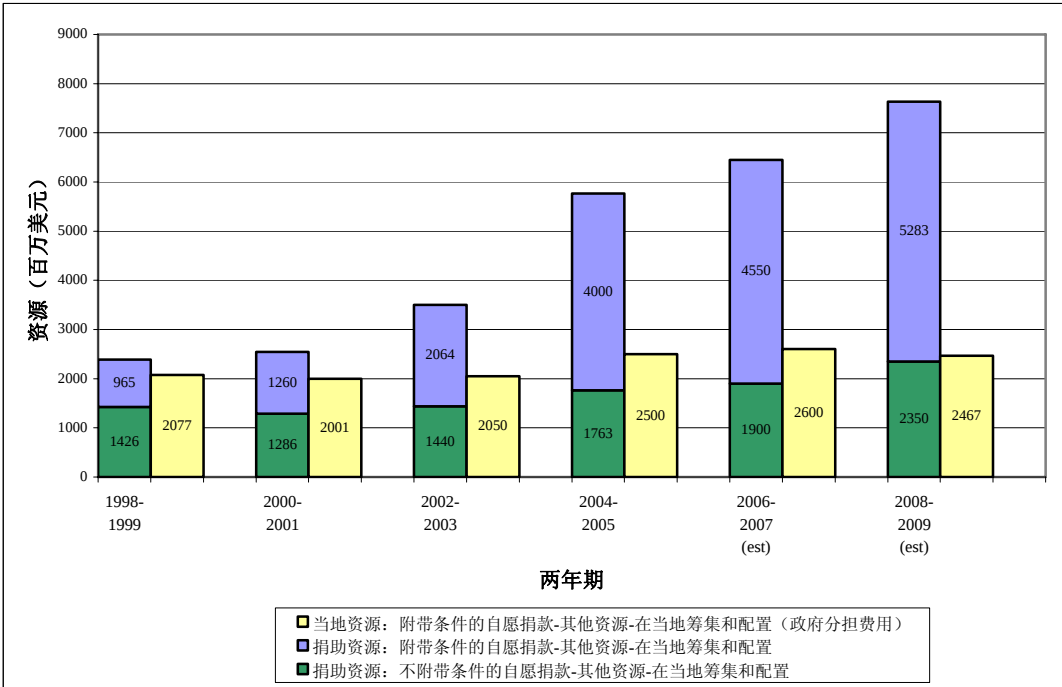
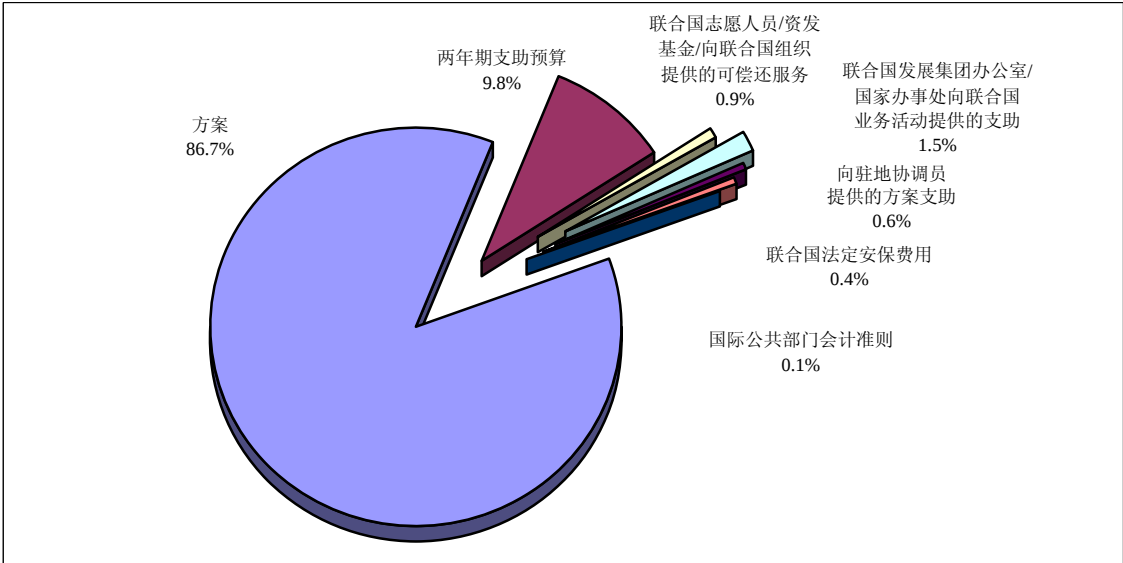


图 2
2008-2009 年资源总额的估计使用情况



11. 表 1 列出开发署 2008-2009 年资源计划, 包括经常资源和其他资源。资源计划分三部分, 涵盖捐助资源和当地资源, 反映出: (a) 现有资源估计总数 135 亿美元, 包括初期结余 32 亿美元、捐款 101 亿美元和其他收入 2 亿美元; (b) 预测资源使用额 107 亿美元, 包括各种方案 91 亿美元、支助预算 13 亿美元以及其他费用 4 亿美元; (c) 资源结余约 28 亿美元。

12. 抵消两年期支助预算毛额的估计收入预期增加 370 万美元, 其中包括三个部分: 政府对当地办事处费用的捐助、联合国志愿人员方案(志愿人员方案)从向联合国各组织提供志愿人员中获得的收入以及与自愿捐款的并账计算, 用以抵消偿还工作人员所付联合国薪金所得税的费用。

13. 署长所提特别拟议预算和开发署 2008-2009 两年期支助预算估计数所涉费用和相关拟议预算见第三章。

成果预算编制

14. 2008-2009 两年期支助预算的统一成果预算编制框架在第三章第 C 和 D 节中说明, 按体现供资活动主要分类的职能编排, 活动所用经常资源由执行局批准。职能内的分类为一些选定的战略成果, 作为拟议拨款的理由提出。这种方法不同于以前的投入预算编制方法, 后者用罗列组织单位和人员配置表作为理由提出。主要的管理成果排列于 19 个管理职能之下, 其中 16 个职能同儿童基金会和人口基金协调提出, 3 个职能属开发署专有。

费用回收

15. 过去几个两年期中, 在执行局的指导下, 形成了一项回收开发署向由其他资源供资的方案提供服务的费用的政策。现已形成的做法是用经常资源支付开发署的基准机构, 据此落实其全面工作, 并通过它实施开发署支持实现全面发展目标的方案。

16. 开发署 2004-2005 年支助预算采用了完全由经常资源供资的管理活动的基准机构概念。作为对基准机构的补充, 采用一种为基准机构以外的管理活动供资的逐步办法, 方法是同时利用比例相同的经常资源和其他资源, 作为它们所支助的方案的供资组成部分。这就是比例原则。在这方面, 开发署在 2006-2007 两年期中将 1 130 万美元的基准机构以外管理所需经费从经常资源转入其他资源, 并提议在 2008-2009 两年期中将另外一笔 3 730 万美元的经费从经常资源转为其他资源。

17. 开发署费用回收政策, 尤其是关于一般性管理服务和相关回收率的其他资源捐助供资方案的回收政策, 已进行过几次审查和订正, 以配合不断扩大的比例。

18. 在 2002-2003 两年期, 一般性管理服务的回收率从 3% 的统一比例转变成一个 3% 到 5% 的变动幅度。在 2004-2005 两年期中, 这个幅度从 5% 增加到 7%。

执行局第 2007/18 号决定规定了一般性管理服务费用 7% 的统一费用回收率；基准机构以外的管理费用预计随着时间而由经常资源和其他资源公平供资。图 3 显示其他资源继续分担支助预算费用总额的程度——从 1998-1999 两年期的 1.21 亿美元（19%）到 2008-2009 两年期的 4.22 亿美元（35%）。详情载于第 63 至 67 段。

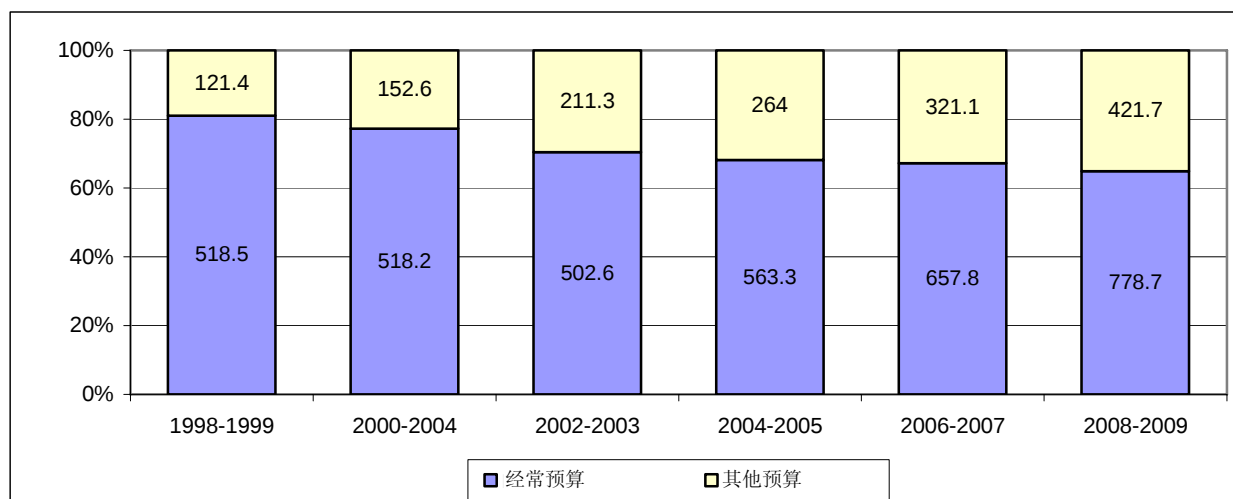
19. 表 1 第 2 部分（资源使用）列示了为 2008-2009 年支助预算活动所估算的 4.22 亿美元其他资源（另见图 3）。B1 行更具体地列出由双边和多边资源（2.81 亿美元）以及当地资源（9 460 万美元）供资的管理和发展活动；B2 行列出由双边和多边资源（290 万美元）和当地资源（70 万美元）供资的保证和监督活动；C1 行列出由双边和多边资源（160 万美元）供资的向联合国发展集团办公室（联发办）提供的支助；C2 行列出由双边和多边资源（1 490 万美元）供资的向志愿人员方案提供的支助；C3 行列出向联合国各组织提供的完全可偿还的服务计 2 590 万美元，这些费用是用于为它们进行的金融、信息和通信技术、人力资源、法律活动和执行局秘书处的活动。总表 3 则显示在 2008-2009 两年期中如何把 4.22 亿美元其他资源分配给 19 个职能。

图 3

支助预算供资方式

经常资源和其他资源的相对份额

（单位：百万美元，名义金额）



费用分类

20. 在 2007 年第一届常会上，开发署战略计划、方案规划安排和两年期预算（DP/2007/CRP.2）引出了关于由两年期支助预算和方案规划安排所供资的活动

的费用分类问题。对此，获得核可对分类作有限的改动，允许将评价活动从方案规划安排转到两年期支助预算，并将性别平等主流化活动从两年期支助预算转到方案规划安排。

21. 署长将在 2008-2009 两年期中积极主动地解决费用分类的问题，确保与联合国系统统一，并增强开发署工作的清晰度和问责。为了支持这一举措，所有与管理职能有关的活动应当由两年期支助预算提供全部资金，而所有向发展效益职能提供支助的活动（包括两年期支助预算内的活动，尤其是职能 3 和 4 的活动），应当由方案规划安排提供全部资金。关于费用分类的建议将于 2009 年向执行局提出，作为审议 2010-2011 两年期支助预算的建议，并作为 2008-2011 年方案规划安排的中期审查所提出的建议。

联合国法定安保费用

22. 署长提议，继续把 2008-2009 两年期用于支付联合国法定安保费用的所需经常资源作为 3 120 万美元经常资源中一项专门的所需经费。详情见第 68 至 72 段。

国际公共部门会计准则

23. 署长还提议，将 2008-2009 两年期用于支付公共部门会计准则遵守工作的所需经常资源 900 万美元也作为经常资源中一项专门的所需经费。详情见第 73 至 76 段。

三. 拟议预算

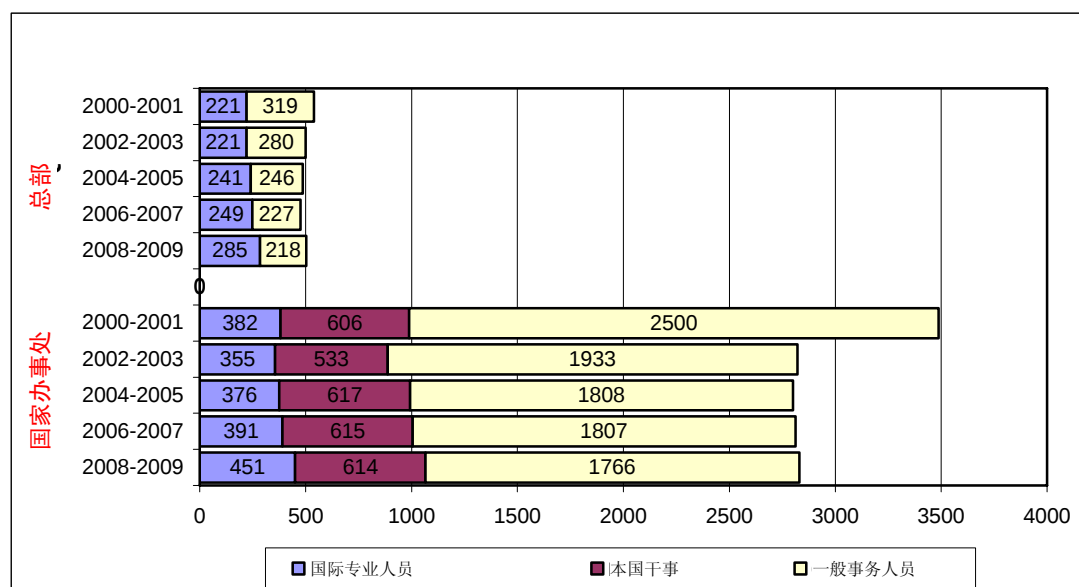
A. 拟议预算综述

背景

24. 在过去的两个两年期期间，捐助者对开发署的总捐助增长迅速，这对组织结构的规模和组成及供资方式产生了重大影响。对 2008-2009 两年期的影响将是对开发署提出更多要求，进行更多检查，以便及时实施各项组织倡议，支持方案国家实现千年发展目标，以及支持联合国系统的业务活动，包括根据三年期全面政策审查的建议执行的联合国各项改革举措。

25. 图 4 反映了当前专业人员员额数不断增多，当地员额数不断减少的趋势。在此方面，考虑到需要提高工作人员素质，以便在快速变化的发展和技术环境中履行更复杂，更多样的责任，因此，在 2008-2009 两年期，在总部一级和在国家办事处一级的国际专业人员员额拟议比 2006-2007 两年期的水平分别增加 36 个和 60 个职位。形成对照的是，总部和国家办事处的一般事务员额将分别减少 9 个和 41 个职位。本国干事员额将减少 1 个职位。详情见第 47 段至 58 段。

图 4
经常支助预算员额变化情况



26. 在提出下列拟议预算时，署长清楚地认识到还有很多关键的与预算相关的倡议，需要在 2008-2009 年进行深入审查和分析。将特别关注：

(a) 需要进行的结构调整，以确保实现国家确定的发展结果，尤其是在支持方案国为实现千年发展目标所作的努力方面；

(b) 加强开发署供资方式的一体化，在经常资源和其他资源之间公平分摊管理费用，对管理、为联合国系统业务活动提供的支助，以及各种发展效益职能的费用作更明确的分类；

(c) 执行与按成果编制预算和采用国际公共部门会计准则相关的全球性新举措。

27. 署长提议，这些优先事项和其他新出现的优先事项能够在 2008-2009 年期间，通过与执行局紧密磋商，加以充分解决，之后，这些优先事项将充分纳入 2010-2011 两年期的拟议支助预算。

28. 经过充分审查，以及为确保有一个优化的然而又具有成本效益的结构，署长提议的 2008-2009 两年期由经常资源供资的预算净值为 7.787 亿美元；具体细节见表 2 和后面几章。拟议金额比 2006-2007 年的核定批款总额名义净增长 1.208 亿美元（16.6%）。表 2 反映了影响名义净增长 1.208 亿美元的主要因素，第 29 段至 37 段也对此进行了讨论。

费用增加

29. 表 2 中的费用净增长 1.098 亿美元（比 2006-2007 年的核定批款总额增加 15.1%）反映了为资助开发署管理结构和各项活动 2008-2009 年能够继续进行而需的无酌处权名义增长。增长金额巨大，再次突显了从 2004-2005 两年期（9.5%）开始并延伸到 2006-2007 两年期（13.5%）的费用增长问题。

表 2

经常资源增加/减少的主要领域概要表

（单位：百万美元，名义金额）

	共计	占 2006-2007 核定批款总额 (7.29 亿美元) 百分比
一. 2006-2007 核定的批款净额	657.8	
二. 费用净增长/减少		
工作人员应享待遇和业务费用方面的通货膨胀	59.8	
联合国共同系统薪金待遇修订后的影响	19.5	
货币调整的影响	16.9	
业务费用调整	8.3	
拟议员额改叙的影响	5.3	
费用总增长	109.8	15.1%
三. 数量增加额		

30. 造成相关费用调整的重要因素如下：

(a) 由于通货膨胀的影响，造成国际工作人员和总部的当地工作人员的工作地点差价调整数和其他应享待遇、本国干事和国家办事处当地工作人员的应享待遇以及业务费用净增加 5 980 万美元；

(b) 由于国际工作人员和总部的当地工作人员职等内例常加薪，以及联合国规定的本国干事及国家办事处当地工作人员薪金调整调查的结果，造成薪金待遇净增加 1 950 万美元；

(c) 由于美元继续贬值，造成因货币调整净增加 1 690 万美元；

(d) 由于联合国在保险、养恤金、法律等相关领域以及其他行政领域提供服务的费用、对联合国系统合资办理活动的摊款以及总部地点的租金上涨条款有待偿付，造成因业务费用调整净增加 830 万美元；

(e) 拟议员额改叙造成净增加 530 万美元。

31. 通货膨胀对 2008-2009 两年期的全面影响估计在每年 4.1%，这一数字是在综合总部 3.2%的年通货膨胀率和各国家办事处 4.7%的年通货膨胀率的基础上计算得出。与此相比，2006-2007 两年期，估计的年通货膨胀率为 3.5%（总部为 2.1%，各国家办事处 4.0%），在 2004-2005 两年期为 4.0%（总部为 2.4%，各国家办事处 4.9%）。

数量净增加额

32. 署长提议的 2008-2009 年的实际净增长额为 1 470 万美元（比 2006-2007 年期间核定的批款毛额增加 2%）。这一增长反映了需要加强当前的各项举措，应对新需求，同时认识到需要限制费用，实现管理费用在经常资源和其他资源间的公平分摊。在此方面，拟议进行 6 520 万美元的新投资，将由费用减少和转移到其他资源的 5 050 万美元部分抵消。

数量增长额

33. 如先前第 7 段所述，4 个关键领域的拟议数量增长额（投资）大约为 6 520 万美元：

(a) 2 130 万美元，通过增加内部审计（职能 14）和整体评价（职能 15），用于加强保证和监督支助。其中包括资助加强能力和支付增加的国家执行项目和直接执行项目审计，并对发展成果进行评估。因此，供资应基本符合联合检查组（联检组）JIU/REP/2006/2 号报告中提出的有关联合国各组织监督职能的普遍供资水平的建议；

(b) 950 万美元用于加强对联合国系统业务活动的支助（职能 17），其中包括资助驻地协调员培训课程、1 个联合国示范项目以及支持区域主任小组和联合国非驻地组织；

(c) 2 800 万美元，通过增加用在核心任务的宣传和推动（职能 2）以及方案指导、管理和监督（职能 4）方面的资金，加强国家办事处实现发展成果的能力，其中包括供资给新的国家主任、业务经理、副区域主任、一些选定的国家办事处的基础结构，以及满足秘书长副特别代表的供资需求；

(d) 通过加强行政指导和领导（职能 1），整体政策和战略的制订、规划和指导（职能 3），采购和供应（职能 5），危机预防、恢复和紧急情况（职能 6），财务管理（职能 10），信息和通信技术（职能 11），一般行政（职能 12），人力资源（职能 13），以及其他方案和基金（职能 18），640 万美元用于加强问责和组织效率，其中包括资助加强这些职能的能力。

数量裁减额

34. 拟议的数量实际减少额约为 5 050 万美元，其中 3 730 万美元转到预算外供资，并裁减 1 320 万美元。这是对执行局关切的加强管理费用在经常预算和预算外

资源的分摊以及限制费用的回应。在整个开发署都已启动转向其他资源的做法，既包括工作人员费用，也包括一般业务费用。部分费用裁减要归功于效率的提高。数量总额减少 5 050 万美元等于比 2006-2007 年核定的批款毛额减少 6.9%。

35. 裁减的费用主要是在以下领域：

- (a) 差旅费——进行多国和多目的出差、电话会议和视频会议的结果；
- (b) 公共事业费用——使用网络电话技术和使用更节能设备的结果；
- (c) 学习费用——改进方法和工具，其中包括使用量身定做的培训材料、基于网络的培训和认证方案，以及将相关培训活动纳入联合主办的讲习班的结果；以及
- (d) 咨询费用——办公室重新调整，更好地利用工作人员的能力，以及指示性内容实现自动化的结果。

预算的估计收入

36. 2008-2009 两年期支助预算的估计收入总额为 7 490 万美元，比 2006-2007 年支助预算的收入增加 370 万美元。这主要是由于政府对当地办事处费用的捐助、偿还税款和联合国志愿人员捐款等增加的结果。这一金额比 2006-2007 年的核定批款毛额收入增加 0.5%。

37. 估计东道国政府对当地办事处费用的捐款额为 5 260 万美元，比上一个两年期增加 130 万美元。与联合国志愿人员相关的收入预计增加 40 万美元，即共 500 万美元，使得通过会计联系收回的总收入达到 1 730 万美元。

资源分配

38. 资源的分配参照计划成果和统一的成果预算编制办法，在职能一级进行。这与以往支助预算的分配办法不同，因为后者是在所要求的投入基础上，在重要批款项目一级采用的办法。表 3 按职能分列经常资源拟议估计数；其他资源的估计数见总表 3。经常资源的费用增加、数量增加和裁减情况在第三章 C 节和 D 节讨论。

39. 2008-2009 年拟议经常资源毛额总数为 8.536 亿美元（表 3）。减去两年期支助预算的估计收入 7 490 万美元后，经常资源预算净额总数为 7.787 亿美元。与 2006-2007 年经常资源预算净额相比，总变化为名义上增加 1.208 亿美元，包括费用增加净额 1.098 亿美元和数量增加净额 1 470 万美元，扣除收入增加额 370 万美元。

40. 根据以往支助预算的主要批款项目格式，拟议的 2008-2009 年预算批款毛额 8.536 亿美元用途如下：

- (a) 对国家办事处的方案支助（3.75 亿美元）；

(b) 对总部的方案支助 (8 530 万美元);

(c) 管理和行政 (1.827 亿美元);

(d) 对联合国系统业务活动的支助:

(一) 国家办事处 (1.557 亿美元);

(二) 联发办 (420 万美元);

(e) 对其他方案和基金的支助:

(一) 联合国志愿人员 (4 000 万美元);

(二) 资发基金 (1 070 万美元)。

41. 拟为各国家办事处和总部方案局分配的资源总额汇总如下:

(a) 国家办事处 5.307 亿美元 (包括 3.75 亿美元外加上面所述的 1.557 亿美元³) 用作 421 个国际专业人员职位和 2 244 个当地职位的经费 (2006-2007 年比较: 国家办事处 4.645 亿美元, 用作 380 个国际专业人员职位和 2 277 个当地职位的经费)。见总表 4, 原 A1 类 (方案支助国家办事处)。在这一总数中, 2.198 亿美元按职能 4 分配, 1.557 亿美元在第 44-46 段所述工作量研究的基础上按职能 17 分配。余额在大多数其他职能之间分配。

(b) 方案局 8 530 万美元, 作用 98 个国际专业职位, 65 个一般事务职等职位的经费 (2006-2007 年比较: 方案局 7 540 万美元, 作用 95 个国际专业职位, 66 个一般事务职等职位的经费)。见总表 4, 原 A2 等 (总部方案支助)。在这一总数中, 3 300 万美元分配给职能 4。余额在大多数其他职能之间分配。

表 3

按职能分列的经常资源拟议预算估计数, 2008-2009 年

(单位: 百万美元, 名义金额)

	2006-2007	2006-2007	数量		2008-2009	
	核定批款	据新的工作量调查结果作出调整后	数额	%	费用	估计数
A. 两年期预算						
1. 行政指导和领导	7.7	7.7	0.0	0.6	0.8	8.5
2. 核心任务的宣传和推动	12.1	11.8	(0.4)	-3.3	1.8	13.2

³ 1.557 亿美元包括支助联合国系统业务活动的新投资 950 万美元, 相关费用调整数 30 万美元, 外加 1.459 亿美元, 占国家办事处费用 5.209 亿美元的 28%。这一比例是在第 135 段至第 139 段确定的。

	2006-2007	2006-2007	数量		2008-2009	
	核定批款	据新的工作量调查结果作出调整后	数额	%	费用	估计数
3. 整体政策和战略的制订、规划和指导	30.4	30.1	0.1	0.3	3.9	34.1
4. 方案指导、管理和监督	231.0	225.5	(4.9)	-2.2	33.8	254.4
5. 采购和供应管理	0.6	0.6	0.4	62.3	0.1	1.1
6. 危机预防、恢复和应急管理	1.6	1.6	0.1	5.2	0.2	1.9
7. 对外关系和伙伴关系	19.2	18.9	(0.6)	-3.4	2.5	20.8
8. 内部和外部沟通：媒体和公共关系	15.8	15.8	(1.0)	-6.2	1.9	16.7
9. 资源调动	7.5	7.5	(0.5)	-6.8	0.6	7.6
10. 财务管理	28.3	28.0	(0.1)	-0.2	3.4	31.3
11. 信息和通信技术	52.0	51.3	(0.8)	-1.5	5.6	56.1
12. 一般行政管理	59.1	58.5	(0.7)	-1.2	16.6	74.4
13. 人力资源	65.7	64.6	0.2	0.4	5.1	69.9
14. 内部审计和调查 ^a	12.8	12.8	56.5	50.5	4.4	23.7
15. 整体评价 ^a	3.3	3.3	13.0	394.4	1.3	17.6
16. 工作人员安全	11.0	10.8	(0.2)	-2.2	1.1	11.7
两年期预算小计	558.1	548.8	11.1	2.0	83.1	643.0
B. 对联合国业务活动的支助						
17. 国家办事处	120.8	130.1	6.1	4.7	19.5	155.7
联合国发展集团办公室	4.0	4.0	(0.1)	-2.3	0.3	4.2
对联合国业务活动的支助小计	124.8	134.1	6.0	4.5	19.8	159.9
C. 对其他方案和基金的支助						
18. 机构间采购事务处	1.1	1.1	(1.1)	-100.0	0.0	—
联合国志愿人员	35.1	35.1	(1.0)	-2.9	5.9	40.0
联合国资本发展基金	10.0	10.0	(0.3)	-2.6	1.0	10.7
对其他基金和方案的支助小计	46.2	46.2	(2.4)	-5.2	6.9	50.7
资源毛额共计 (A+B+C)	729.1	729.1	14.7	2.0	109.8	853.6
D. 两年期预算的估计收入	(71.2)	(71.2)	(3.7)	5.2		(74.9)
资源净额共计 (A+B+C+D)	657.9	657.9	11.0	1.7	109.8	778.7

^a 审计和评价职能是表 1 和表 2 所列保证和监督类别的一部分。

42. 拟议分配给总部中央事务局和单位的款额共计为 1.827 亿美元，用作共计 171 个国际专业人员职位和 111 个当地职位的经费（2006-2007 年比较：1.39 亿美元，用作共计 118 个国际专业人员职位和 127 个当地职位的经费）。见总表 4，原 B 类（管理和行政）。全部款项在大多数职能之间分配。

43. 分配给职能 17（420 万美元，如上述）和职能 18（4 000 万美元外加 1 070 万美元，如上述）的经费如下：

(a) 联发办的 5 个国际专业人员员额及 7 个当地职位 420 万美元(2006-2007 年比较：同样数目的职位，400 万美元)。见总表 4，原 C 类；

(b) 联合国志愿人员 4 000 万美元，用作 28 个国际专业职位，162 个当地职位的经费（2006-2007 年比较：3 510 万美元，用作同样数目职位的经费）。见总表 4，原 C 类；

(c) 资发基金 1 070 万美元，用作 13 个国际专业人员职位和 9 个当地职位的经费（2006-2007 年比较：1 000 万美元，用作同样数目职位的经费）。见总表 4，前 D 类。

44. 在表 3 中，“据新的工作量研究结果作出调整后”一栏反映了开发署 2007 年进行的审查在国家办事处一级支助联合国系统业务活动（职能 17）所需的时间和费用的工作量研究的结果。97 个国家办事处的 3 000 多名工作人员参与了调查，构成具有广泛代表性可以据而得出估计数的样本。

45. 数据分析所得结果突显了联合国系统和开发署在其国家办事处结构内的各项活动有着不可分割的联系。举例来说，根据开发署的单位活动报告，工作人员的大量时间实际上用于为驻地协调员倡议的举措和联合国系统的业务活动提供支助。因此，驻地协调员单位为支持联合国系统业务活动所需的费用应全部在整个开发署国家办事处结构内分摊。

46. 2008-2009 年，国家办事处一级 28% 的费用用于支助联合国系统的业务活动。在这方面，对照 DP/2005/31 最初根据上一次工作量研究所得 26% 的费用分配率计算出来的 1.208 亿美元，在表 3 中将 2006-2007 年数额调整为 1.301 亿美元。见第 135-139 段职能 17 下的进一步讨论。

员额变化

47. 表 4 汇总了按地点分列的经常资源员额，总表 4 载有按地点分列的全部资源员额。总表 2 载有由经常资源提供经费的高级员额的拟议变动。

48. 拟议由经常资源提供经费的职位总数净增 45 个（1.4%，从 2006-2007 两年期的 3 289 个增至 2008-2009 两年期的 3 334 个）。这包括在国家办事处一级净增 60 个国际专业人员员额，在总部一级净增 36 个国际专业人员员额。与此相反，

本国干事员额净减 1 个，国家办事处一级一般事务职等员额净减 41 个，总部一级一般事务人员员额净减 9 个。

49. 2008-2009 年国家办事处一级共计拟设员额 2 831 个（84.9%，包括设在国家办事处的 120 个联合国志愿人员员额）。其余 503 个员额设在总部一级，包括联发办 12 个员额（0.3%），联合国志愿人员净计 70 个员额（2.1%），资发基金 22 个员额（0.7%），以及开发署所有其他单位 399 个员额（12.0%）。

50. 从表 4 和总表 2 可见，D-2 职等和 D-1 职等拟议分别净增 12 个和 14 个职位。这是因为特别是在国家一级，鉴于责任更大、更广、更为复杂，需要进一步加强高级管理人员的能力。所有提议的员额，都按照第 57 段概述的国际公务员制度委员会（公务员制度委员会）员额审查叙级程序进行了评估。在这方面，公务员制度委员会职务叙级总标准规定主任员额行使机构领导职能，尤其是驻地协调员员额，通过在东道国政府范围内宣传和推动联合国的议程，在国家一级领导联合国系统的工作。同样，在需要通过加强领导能力和谈判技能来代表开发署的复杂和（或）特殊情况下，上述标准也适用于国家主任员额。因此，许多现有的驻地协调员员额以及新的或现有的国家主任员额拟把叙级定为或改为主任职等。这样还应能促进和加快确定和安排称职者担任这些关键领导职位，并加大工作力度，实现组织性别平等目标和非开发署机构的征聘指标。

51. 在 D-2 职等，提议设立 6 个新职位，另将 6 个员额从 D-1 职等升上来。在拟新设的 6 个职位中，5 个是在国家办事处一级担任副区域局局长的员额（每个区域 1 个），负责领导开发署的区域中心，加强国家办事处的业务业绩，并支助联合国区域协调小组。另外拟在总部新设一个 D-2 职位，为管理局提供一个专职副主任，进一步加强组织倡议举措的问责和实效，特别是在人力资源、财务管理、信息和通信技术、采购和一般行政等领域。拟改叙为 D-2 职等的 6 个员额都是国家办事处的员额，包括玻利维亚共和国、危地马拉共和国、海地共和国、俄罗斯联邦、卢旺达共和国的驻地协调员职位和苏丹共和国的国家主任职位。开发署根据第 57 段概述的公务员制度委员会员额叙级标准作出这些提议，考虑到这 6 个员额的责任范围和层次，及其所处特殊的政治、发展、代表性、财务和业务环境。

52. 在拟议净增的 14 个 D-1 职等职位中，13 个是净计新增的员额，1 个是改叙后上调的员额。拟在国家一级新设 11 个 D-1 职位，其中包括 10 个国家主任员额和 1 个苏丹南方事务办公室主任，以加强实地的领导和业务能力。拟为总部设立 4 个 D-1 员额，其中包括：审计和业绩审查处专职副主任 1 名；新设的法律支助处主任 1 名；领导新设的道德操守职能的道德操守顾问 1 名；及发展政策局支助全球实践结构的高级政策协调员 1 名。在总部一级与此相抵，裁判了两个员额。

表 4
按地点分列的经常资源员额

	2006-2007 年核定员额								变动 (增/减)								2008-2009 年拟设员额							
	署长/副秘				署长/副秘				署长/副秘				署长/副秘				署长/副秘							
	书长/助理		其他国际		所有其		占总数的		书长/助理		其他国际		所有其		书长/助理		其他国际		所有其		占总数的			
	秘书长	D-2	D-1	专业人员	他员额	共计	百分比	秘书长	D-2	D-1	专业人员	他员额	共计	秘书长	D-2	D-1	专业人员	他员额	共计	百分比				
国家和地区办事处	—	33	113	245	2 302	2 693	81.9	—	11	10	39	(42)	18	—	44	123	284	2 260	2 711	81.3				
总部	10	25	40	127	168	370	11.2	—	1	5	31	(8)	29	10	26	45	158	160	399	11.9				
对联合国业务活动的支助																								
国家办事处*	—	—	—	—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—					
联发办	—	1	1	3	7	12	0.4	—	—	—	—	—	—	—	1	1	3	7	12	0.4				
对其他方案和基金的支助																								
采购处	—	—	1	—	1	2	0.1	—	—	(1)		(1)	(2)	—	—	—	—	—	—	0.0				
联合国志愿人员**	—	1	3	24	162	190	5.7	—	—				—	—	1	3	24	162	190	5.7				
资发基金	—	1	3	9	9	22	0.7	—	—	—	—	—	—	—	1	3	9	9	22	0.7				
共计	10	61	161	408	2 649	3 289	100.0	—	12	14	70	(51)	45	10	73	175	478	2 598	3 334	100.0				

* 分配给国家办事处的所有工作人员资源列于“国家和地区办事处”类别，而不分列为“国家和地区办事处”和“对联合国业务活动的支助”两类。

** 162 名其他工作人员中，120 名是国家办事处一级的人员。

53. 1 个 D-1 员额向上改叙的净额在第 54 和 55 段说明。除了拟议的 6 个驻地协调员员额以外，另外拟增设 6 个员额——4 个国家主任和 2 个总部员额。根据第 57 段概述的公务员制度委员会员额叙级标准，这些改叙顾及这些职位所负责任的范围和级别增大，以及特殊的政治、发展、任职、财务和业务情况。

54. 向上改叙的 1 个净额增减详情如下：12 个员额向上改叙为 D-1，减去拟向下改叙的 5 个 D-1 员额（孟加拉国、中国、危地马拉、印度和尼日利亚的 5 个副国家主任职位）。另如第 51 段所述，由于 6 个员额拟改叙为 D-2，所以再裁减同等数目的 D-1 职位。

55. 拟向上改叙为 D-1 的 12 个员额中，10 个为国家办事处一级的员额，包括吉布提、加蓬、摩尔多瓦、萨摩亚、圣多美和普林西比和斯威士兰的 6 个驻地协调员职位，以及孟加拉国、布基纳法索、坦桑尼亚和越南的 4 个国家主任职位。其余 2 个为总部员额：审查处调查科科长和安全小组组长。

56. 478 个国际专业人员员额中，96 个（20%）是 P-2-P-3 的起职员额。这就是说，除 2006-2007 年预算内编列的 76 个起职专业人员员额以外，净增 20 个员额（26%）。增加数包括拟从本国干事（11 个）和一般事务人员（6 个）职等改叙的 17 个员额。拟改叙的本国干事职位全都设在各区域审计事务中心，这

反映审计专家职能的国际性及其区域范围，其中包括参加审计小组工作，培训工作人员，与联合国国家工作队高级队员互动，以及提供业务流程咨询服务。拟改叙的 6 个一般事务职等员额设在管理局人力资源处和建立伙伴关系局，理由如下：

(a) **人力资源政策专家**。担任开发署协调人，负责联合国系统人力资源改革，掌握组织政策事项上的实权；

(b) **人力资源管理专家**。为全机构的人力资源小组和委员会提供监督、质量保证和集体问责支持；

(c) **翻译管理员**。由于所需翻译量增大，许多翻译业务外包，所以要加强对翻译业务的管理和质量控制；

(d) **内部通信干事**。充当与总部各单位和各国家办事处进行一切内部联系的协调人；

(e) **写作员/编辑**。支援在严格的期限内编制大量高质量的书面材料，包括新闻稿和报告；

(f) **人力资源分析员**。基于内部管理审查结果，更实在地满足对工作人员的需求。

57. 根据 2004 年 1 月 1 日起施行的公务员制度委员会标准，整个联合国系统统一适用国际专业人员及以上职类员额的员额叙级审查程序。它包括两个评价工具，即新的总标准和职等说明准则；前者是一个以工作性质、有利的环境、伙伴关系和成果为基础的要素型叙级点数评级标准。后者摘要列出工作职等划分特点和所有职等的职务说明。开发署通过职务评价使用指南，拟订成套的 92 个通用职务说明以及对高级管理结构的分析，制订了设定标准的措施。开发署使用所有这些工具来审查需要叙级的新职位及拟议改叙的现有职位。

58. 拟由 2008-2009 年支助预算提供经费的国家主任员额共计 50 个——25 个是拟议新设的员额（2008-2009 年），25 个是 2006-2007 年设立的。在后者中，12 个是 2006-2007 年预算中新核定的新员额，13 个是从原有员额转划的员额。在转划的 13 个员额中，8 个被视为临时转划的驻地协调员员额，以取代新设立的秘书长副特别代表员额，根据联合国员额结构的规定，后者的费用由开发署和联合国维持和平行动部（维和部）分摊。暂时将现有的 8 个驻地协调员员额转划为国家主任员额是对现有资源的审慎利用。这也是一种切合实际的临时解决办法，积极回应了三年期全面政策审查的建议，以加强开发署国家办事处应对复杂紧急情况的能力。这些方案国有关秘书长副特别代表的个别安排一旦结束后，国家主任临时员额应恢复为驻地协调员身份，并应确定设立国家主任员额的较长期解决办法。

B. 其他考虑

政府对当地办事处费用的捐助

59. 表 5 列出了 2006 年政府对当地办事处费用的捐助，包括直接现金支付款、与自愿捐款挂钩的记账额及实物捐助，按方案国家的收入类别细分。在总金额为 4 820 万美元的承付款项中，2006 年捐款总额达到 3 580 万美元，其中直接现金支付款和与自愿捐款挂钩的记账额为 2 500 万美元，其余 1 080 万美元为实物捐助。履约率为 74%，2004 年则为 76%。

表 5

2006 年按国家类别分列对当地办事处费用捐助收入

(单位：百万美元，名义金额)

收入类别	政府对当地办事处费用的 承付款项，包括实物捐助	所得收入			收到款项占 承付款项的 百分比
		现金和挂 钩记账额	实物捐助	所得收入共计	
低收入国家	16.2	7.2	5.4	12.6	78
中等收入国家	25.9	12.9	4.3	17.2	67
净捐助国	6.1	4.9	1.1	6.0	98
共计	48.2	25.0	10.8	35.8	74

60. 署长赞赏方案国家在履行政府对当地办事处费用的捐助义务方面有所改善，并大力鼓励继续履行这些义务。中等收入国家的履约率依然低于理想的比率。在 2008-2009 两年期，对于在当地办事处费用的捐助方面欠款较多的国家，特别是中等收入国家，开发计划署将保有扣留部分支助预算资源的选择。

61. 计算方案国政府对当地办事处费用的捐助义务的过程不可分割的一部分，就是依据各国相应的国民总收入水平而算出的豁免数额。开发署每个国家办事处的当地费用（进行计算的基础），会根据以该方案国国民总收入为基础而确定的豁免比例减去豁免数额。会对照有关新方案拟订期间的决定对这一豁免加以审查。由于 2008-2009 两年期支助预算与 2008-2011 方案拟订期间的初期重叠，表 6 列出拟议的豁免比例范围。

62. 还提议继续实行目前对净捐助国采取的政策。按照这一政策，如果一个国家的方案四年方案期间经费金额至少 1 000 万美元，则由经常支助预算支付驻地协调员/驻地代表的费用。所有其它费用将继续由政府捐款和费用回收所得承担。在方案期间结束时，将对下一个方案期间开发署在每个国家的业务的性质进行评估。

表 6

2008-2011 年按国民总收入水平开列的政府对当地办事处费用的捐助豁免

2005 年国民总收入基数	豁免比例	方案国家类别
5 501 及以上	0	净捐助国
1 751-5 500	25	中等收入国家
1 051-1 750	50	中等收入国家
0-1 050	75	低收入国家

按比例分担支助预算：经常资源和其他资源

63. 由管理整个其他捐助资源引起的可变间接费用数额会对两年期支助预算产生重大影响。比例相称性⁴ 原则规定，每个资金来源应该对超出基础结构以上的总支助费用分担公平比例。这样可以避免由经常资源对通过其他捐助资源供资的方案进行补贴。

64. 基础结构概念是 2004-2005 两年期支助预算中提出来的，⁵ 由经常资源提供可持续和可预测的资金，从而使关键的组织职能无论方案资源量如何波动都得以履行。署长建议 2008-2009 两年期的基础结构保持在与上一个两年期相同的水平，只需作一些轻微调整。⁶

65. 如对费用回收政策的评估报告（DP/2007/36）所强调的那样，估计实行平均 7% 的间接费用回收率，可带来足够的预算外资源以实现比例相称性目标。执行局第 2007/18 号决定确定，在回收一般管理服务间接费用方面，对所有新的第三方费用分摊和信托基金协定实行 7% 的固定比例。间接费用涵盖项目确定、拟订和评估；一般监管和监测；接收、分配财政资源和报告其使用情况；执行模式的确定和当地能力评估；项目工作人员和顾问的简报和汇报；以及系统、信息技术基础设施和品牌以及知识共享。

66. 由于遗留方案根据以往的费用回收政策享受规定的较低支助费用率，预期要逐渐实现费用回收收入的增加。需要花几年时间才能对通过其他捐助资源提供资金的所有方案组合实行 7% 的回收率。按照由经常资源提供资金的支助预算活动越来越多地转向由其他资源提供资金的趋势，走向按比例分担将是个逐渐的过程。表 7 按主要类别汇总了 2006-2007 年和 2008-2009 年的费用回收收入。

⁴ 执行局第 2003/22、2004/30、2005/33、2005/18、2006/30 和 2007/18 号决定中具体提及比例相称性问题。

⁵ 见执行局第 2003/22 号决定。

⁶ 在 2006-2007 两年期支助预算中，设立了 12 个新的国家主任员额。在本概算中，现拟将这些员额视为开发署基础结构的一部分。

67. 为了最大程度地利用现有的经常资源为各方案提供资金和进一步推进按比例分担费用，署长提议，从由经常资源供资的支助预算中挪出 3 730 万美元。相应地，经常资源在超过基础结构以上的资源中相称性比例应该呈下调趋势，由 2006-2007 年的 15.8% 下调至 2008-2009 年的 11% 左右。在 2008-2009 两年期，署长提议进一步实行支助开发署的业务结构和相关活动的供资模式的合理化。

表 7

费用回收收入估计数

(单位：百万美元，名义金额)

	其他资源收入	
	2006-2007	2008-2009
- 捐助者共同供资收入	177	258
- 方案国家费用分担收入	82	75
方案活动收入估计数小计	259	333
- 总部服务收入	26	26
- 国家办事处服务收入	16	18
联合国机构服务收入估计数小计	42	43
费用回收共计	301	376

联合国法定的安保费用

68. 开发署参与目前由联合国安全和安保部（安保部）所执行经核准的一揽子全球措施。这些全球措施包括参加联合国外地安保协调方案（经大会第 59/276 号决议核准），要求开发署分担联合国外地和总部安保的有关共同费用，包括国际外勤安保协调干事、当地工作人员及有关业务支助的费用。还包括专业工作人员和一般事务人员引起的联合国总部外勤安保协调干事的有关共同费用，以及有关业务费用。在 2008-2009 两年期外勤安保协调干事的共同费用总额中，开发署所占份额为 21%。在秘书长发表题为“组织间安全措施：联合国外地安全管理制度问责制框架”的报告（A/57/365）后，通过了最低运作安保标准，并将其作为联合国标准安保政策予以执行。在总部执行最低运作安保标准也是一项规定要求。

69. 2006-2007 年内，已指定 4 120 万美元用于支付联合国法定的安保估计费用，其中 3 120 万美元由经常资源调拨，从其他资源指定 1 000 万美元。将支出大约 3 900 万美元，其中包括由其他资源提供的全数 1 000 美元。

70. 开发署将用大约 2 900 万美元支付其在外地安保方案中的分摊额。将用大约 900 万美元进行国家办事处最低运作安保标准遵守规定情况评估、对现有的和正在出现的遵守最低运作安保标准需求进行投资和排列优先顺序。为了对此予以支

持，已经从总部遵守最低运作安保标准类别项下挪出 370 万美元，因为该类别的费用有所下降。2006-2007 年内对国家办事处一级所作的投资，已经对 5 000 多名国家办事处工作人员以及开发署 75 个以上国家办事处的安全产生正面影响。

71. 估计 2008-2009 两年期需要 5 020 万美元（毛额），用于支付联合国法定的安保费用，情况如下：

（a）开发署分担外地安保协调方案的费用（3 900 万美元）；

（b）国家办事处遵守最低运作安保标准情况评估以及对现场支助、办事处搬迁和安全设备的投资（970 万美元）；以及

（c）总部办公大楼场所遵守最低运作安保标准，包括闭合字幕电视、出入卡阅读器、拦截检查包裹设备及其备用现场外危机业务中心（150 万美元）。

72. 按照开发署逐渐实行比例相称性的战略，总额 5 020 万美元所需经费中，估计有 1 500 万美元将由其他资源提供的经费支付，400 万美元将利用预计安保部将于 2008 年退还的 2006-2007 年多收经费的贷记支付。开发署提议，余下的与 2006-2007 年名义经常资源持平的 3 120 万美元继续作为由经常资源供资的单独经费处理，不列入 2008-2009 两年期支助预算。

国际公共部门会计准则

73. 大会第 60/1 号决议请联合国在 2010 年以前按照《公共部门会计准则》编制财务报表。《公共部门会计准则》被公共组织视为最佳做法，执行该准则将会带来更大程度的透明度、问责和统一，为联合国系统提出财务报告和披露提供一个一致、可比较和统一的平台。它还可以：

（a）有助于更有效地利用开发署的财力和人力；

（b）有助于开发署采取人力资源管理措施和实行预算改革；

（c）使得开发署更容易变通应用企业风险管理系统；

（d）使财务政策、条例和细则、业务做法和程序更好地适应开发署的需要；以及

（e）协助向联合办公过渡。

74. 采用《公共部门会计准则》工作得到管理局的赞助，由财务和行政厅、信息系统和通信技术厅以及管理局业务中心牵头。对采用《公共部门会计准则》将采取分阶段办法，将据此支付有关款项。2008 年期间，将试验性地选择一些业务程序来检验将要实行的变化的范围。将在 Atlas 中做出这些变化的原型，从而使开发署能够感受《公共部门会计准则》带来的变化。初步范围将限于在签署合同时记录收入，在商品和服务交付后记录支出。2009 年，这一范围将扩大至包括应计

雇员福利、对固定资产和无形资产的跟踪和估值，以及对租赁的审查资本化。在 2010 年底以前，预计会全面遵行，包括对所有物质资产的入账和折旧以及所有财务报表的编制。会受到全面实行《公共部门会计标准》影响的业务程序如下：

- (a) 同某些事先界定的捐助者之间的合同一旦签订将被记作收入；
- (b) 在商品和服务交付后而不是在采购订单获得批准后记录支出；
- (c) 雇员福利，如假期和离职后健康保险，将列为应计费用；
- (d) 开发署重大的固定资产、存货和无形资产，如汽车、药品和软件，将被跟踪和估值；
- (e) 租赁一旦正式确认，就将当作资产估值和资本化；
- (f) 开发署的物质资产将被入账和折旧；以及
- (g) 将实行财务报表编制、合并和披露方面的变化。

75. 《公共部门会计准则》的目的，是建立和最大程度地利用内部能力，包括功能性的和技术性的能力，以及建立内部知识，以确保执行工作的可持续性，同时实现外部费用的最优化。但是，在高度技术性的领域，将需要专家咨询人和咨询公司，这占所需财政投入的很大一部分。2008-2009 年与《公共部门会计标准》相关的费用的估计数可细分为三种主要活动：

- (a) 拟定和实行《公共部门会计准则》政策（350 万美元）；
- (b) 更新财务制度和报告（410 万美元）；以及
- (c) 业务程序的重新设计和改革管理举措（140 万美元）。

76. 依据这些估计数，署长提议，2008-2009 年编列 900 万美元经费，支付遵守整个联合国系统实行《公共部门会计准则》的费用。这笔费用将作为由经常资源供资的单独经费处理，不列入 2008-2009 两年期支助预算。

C. 按职能分列的活动和资源——统一成果预算制框架

77. 本节逐项描述 16 项统一管理职能，这些职能构成由两年期支助预算供资的活动和成果，D 节另有 3 项开发署特有的职能。每一项职能都有说明性的定义和表述，以及 2008-2009 两年期的总体目标和问题。同 2006-2007 和 2008-2009 两年期的经常资源资金水平一样，着重说明与战略计划的联系，包括费用增加和数量增加和裁减。说明后面有一个汇总表，着重说明应实现的关键成果，用于衡量业绩的指标、基线和具体目标——基线是两年期的起点，具体目标为预期目标。关键成果不是每一项职能总的预期成绩，而应被视为支持管理和（或）协调战略计划目标的机构成果。

职能 1：行政指导和领导

78. **定义和表述。**这个职能下的活动使高级管理层能够根据战略计划中概述的长期设想和任务，界定本组织行政指导。这要求提供有效的组织领导，以问责和透明的方式推动本组织实现界定的组织成果，并使各级管理员都能领导工作人员实现单位具体成果，在开发署的总体行政指导下，对实现这些成果实行相互问责。

79. **问题和说明。**此职能直接支持以下各章中的战略计划概述的所有成果：开发署对联合国全系统一致性的支持；开发署业务活动；以及成果管理：问责、风险和资源。在 2008–2009 两年期，高级管理层负责界定开发署的方向，领导加强发展和管理方面的组织成果，以及支持战略计划概述的联合国系统业务活动。不过，此职能可能会受到执行局决定和政府间进程的影响，如果这些决定和进程要求改变行动方式，以及改变发展、协调或管理方面的目标。

80. **问责和供资数额。**此职能的成果问责由执行办公室承担。表 3 列有此职能的供资数额——2006–2007 年 770 万美元，2008–2009 年 85 万美元，其中包含实际零增长和 80 万美元的费用增加。此职能没有实际净增加，因为用于总部设置一个国际专业职位的实际增加 40 万美元，由同样数额的下调和裁减冲抵。新的职位将直接支持协理署长履行切实有效管理开发署的职责，特别强调业务活动。

职能 1 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	具体目标
1. 有效的机构领导和管理	实现战略计划中的管理优先事项	2008 年新加	50%
2. 开发署领导层促进加强对驻地协调员系统的管理	利益攸关方对开发署领导层加强协调员制度感到满意	2007 年伙伴关系调查	每年改进

职能 2：核心任务的宣传和推动

81. **定义和表述。**与宣传和推动本组织核心任务和主要方案有关的开发署国家办事处和总部活动。此职能的活动主要是在国家办事处开展，但也可能在区域或总部单位进行。所有单位都在日常管理、方案/政策活动以及对联合国系统业务活动的支助中结合并运用战略计划，包括把各项发展效益原则纳入方案，以及在开发署的四个重点领域实现更大的方案集中。

82. **问题和说明。**此职能直接支持以下各章中的战略计划概述的所有成果：开发署业务活动和成果管理：问责、风险和资源。在 2008–2009 两年期，本组织将通过有效管理国家方案，加强对国家优先事项的支持。在开发署的核心任务范围内，本组织将努力用战略计划优先事项统一全球、区域和国家的方案与项目。本组织核心任务的宣传与推动，加上对联合国系统业务活动的支助（职能 17），构成国

家办事处核心结构的工作的主要部分；总部单位（方案局和区域局）和各区域中心在执行这项重要职能方面发挥关键作用。开发署的资源既要与战略计划中的优先事项保持一致，同时又要能够回应和警觉新的需要，对紧急情况和危机作出迅速果断的反应，以及在方案国家和伙伴请求开发署作充当最后手段提供者时作出反应。这将影响到开发署在协调一致方面的进展。

83. **问责和供资数额。**此职能的成果问责主要由国家办事处以及总部区域局和方案局承担。表 3 列有此职能的供资数额——2006-2007 年 1 180 万美元, 2008-2009 年 1 320 万美元，其中包含 40 万美元的实际净减少以及 180 万美元的费用增加。40 万美元的实际净减少是用于交付发展成果的国家办事处能力投资的比例数额，减去下调和裁减之数。

职能 2 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	具体目标
1. 所有方案、项目与战略计划中的重点发展领域保持一致	战略计划中发展重点领域的方案支出比例	2007 年数据，根据新的战略计划重点领域划分	待定
2. 所有方案/项目纳入开发署贯穿各领域（能力发展、两性平等以及赋予妇女力量）的问题	纳入能力发展的新项目/方案百分比	2008 年新加	待定
	纳入两性平等和赋予妇女力量的新项目/方案百分比	2008 年新加	待定

职能 3：整体政策和战略的制订、规划和指导

84. **定义和表述。**开发署各项目标、业务种类和做法的规划，其中包括为传达规划过程成果的总部和国家办事处业务活动提供战略规划与指导的研究工作。此职能的活动将用于确保政策、战略、规则和程序是最新和相关的，反映上级领导在目标、战略、业务种类和做法上的整体指导，并清楚而及时地传达到本组织各单位。

85. **问题和说明。**此职能直接支持以下各章中战略规划概述的所有成果：开发署业务活动和成果管理：问责、风险和资源。必须支持对制定政策框架、产品和工具大力运用活动架构，以支持全球、区域和国家办事处实质性统一、质量和问责，以实现战略规划发展成果。对于成功必不可少的是，把更有系统的风险管理方法纳入开发署的程序和政策，在本组织进行文化变革，以及通过领导、问责、支助和培训，帮助工作人员把风险管理作为良好管理做法的一个方面。

86. **问责和供资数额。**此职能的成果问责主要由总部各单位承担，包括业务支助组、发展局、预防危机和复原局（复原局）、区域局及管理局。表 3 列有此职能的供资数额——2006-2007 年 3 010 万美元，2008-2009 年 3 410 万美元，其中贸

发会议包含 10 万美元的实际零增长和 390 万美元的费用增加。实际增加 540 万美元，减去下调和裁减 530 万美元，得出实际净增加 10 万美元。实际增加用于：

(a) 加强全球活动构架，包括在总部增设 1 个 D-1 职等员额、2 个国际专业员额和 2 个一般事务职等员额；(b) 加强性别问题股，包括在总部设立 1 个专业员额和 1 个一般事务职等员额；(c) 设立道德操守职能，包括在总部设立 1 个 D-1 和 1 个一般事务职等员额；(d) 加强整个组织的监督和管理支助，包括在总部设立一个 D-2 职等员额；(e) 设立一个法律支助处，包括在总部设立 1 个 D-1、4 个国际专业人员员额；以及(f) 实施财务披露政策。

职能 3 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	具体目标
1. 开发署内部有效的问责制度和问责文化	开发署内部以及开发署管理层与执行局之间实施正式列明的职能、权力和问责制度	2008 年新加	2008 年年底以前到位
	报称对问责和透明度问题有良好理解的工作人员百分比	2008 年新加	待定
	业务单位风险分析中已完成风险监测记录的单位百分比	2008 年新加	90%
2. 开发署成果管理工具可供使用并有效地支持方案执行	用户对强化成果管理系统满意	2006 年总部产品和服务调查 53.5% ⁷	75%
3. 政策框架、产品和工具支持做法协调一致	建立质量保证和通过程序	2008 年新加	2008 年年底以前商定/实施此程序
	对得到的政策咨询服务满意的国家办事处百分比	2008 年新加	百分比增长 待定
4. 知识管理框架、产品和服务支持政策、方案拟订和项目周期	报称各种做法和知识网络对日常工作至为重要的国家办事处百分比	2008 年新加	50%
	报称对提供的知识产品和服务的质量和 相关性满意的国家办事处百分比 ⁸	2008 年新加	50%

⁷ 用户对战略成果框架/注重成果年度报告、成果管理制度和平衡记分卡满意度平均数据。

⁸ 知识产品包括开发署战略/政策说明、政策简报、指导说明、简报、‘如何做’指南、资源资料包、联合国伙伴关系和资源指南、实践网络知识图、比较经验报告/图以及良好做法和经验教训。

职能 4：方案指导、管理和监督

87. **定义和表述。**在国家、区域和全球各级拟定、批准和执行开发署方案，包括对方案制定和执行的指导、方案监督（如区域办事处对国家方案的监督）以及对国家业务活动的总体方案管理，以确保各项方案朝着核定成果前进。此职能不涵盖具体方案本身的业务管理——这方面的费用是各方案的组成部分。此职能 2008–2009 两年期的目标是确保国家方案战略（及其各项方案）高质量，是根据战略计划目标和开发署法定内容制定、批准和执行的。

88. 这是组成一整套发展效益措施的三项职能中的最后一项——前两项是核心任务的宣传和推动（职能 2）以及机构政策和战略的制定、规划和指导（职能 3）。所有这三项职能都支持战略计划内开发署业务一章中的发展和跨领域体制成果。这些职能都包括国家办事处结构及总部各方案局内继续由支助预算供资的方案支助活动。这些和其他活动将在定于 2008–2009 年开展的拟议费用分类活动中得到仔细审查。

89. **问题和说明。**此职能直接支持以下各章中战略规划概述的所有成果：开发署业务活动和成果管理：问责、风险和资源。在这方面，此职能确保开发署的方案与方案国家的发展优先事项与计划总体保持一致，同时考虑到开发署在其四个关键重点领域中的比较优势。此外，此职能通过将政策和方案拟定支助联系起来，以及促进各级方案拟定之间的连贯一致，支持实践构架。区域服务中心由于靠近方案国家，在履行此职能方面发挥重要作用。确保方案得到方案国家计划和优先事项的指导对于成功必不可少。政治限制、安全风险、能力和资源制约对此职能的成功有影响。

90. **问责和供资数额。**此职能的成果问责主要由国家办事处承担，但总部区域局和方案局也有责任。表 3 列有此职能的供资数额——2006–2007 年 2.255 亿美元，2008–2009 年 2.544 亿美元，其中反映实际净减少 490 万美元，费用增加 3 380 万美元。此职能实际净减少 490 万美元，是实际增加 1 190 万美元减去下调和裁减 1 680 万美元。1 190 万美元的实际增加是被指定用于加强国家办事处在以下领域交付发展成果能力的总投资 2 800 万美元的一部分：(a) 加强业务管理，以提供更大交付发展成果的能力，包括在国家办事处增设 15 个国际专业人员员额，以及净增加 1 个当地员额；(b) 为黑山国家办事处和苏丹南部分办事处建立基础结构，包括增设 1 个 D-1 职等员额，1 个国际专业人员员额和 9 个当地员额；(c) 在国家办事处设置 25 个国家主任员额，包括 10 个新的 D-1 和 15 个新的国际专业员额；(d) 设置 5 个 D-2 驻外地的区域局副局长；(e) 支付秘书长副特别代表的费用；(f) 资助国家办事处房舍迁移、改建和租赁改进；以及 (g) 与方案局有关的重新调整，导致净增加 1 个国际专业人员员额和减少 1 个当地员额。

职能 4 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	具体目标
1. 加强方案拟定支助与指导	对方案支助服务质量满意的国家办事处百分比；	2007 年数据	75%
	区域服务中心在方案拟定和支助方面支持国家办事处的出差次数	2008 年新加	待定
2. 加强方案监测和监督	接待一个年度方案管理监测特派团的国家办事处百分比；	2007 年基线	待定
	方案周期结束前进行过全面审查的国家方案百分比	2006-2007 两年期	待定
3. 加强方案管理质量	根据发展成果评价被评为有效促进国家发展成果的国家方案百分比；	2008 年新加	待定
	伙伴对开发署方案/项目对人的发展所作贡献的满意度	2008 年新加（伙伴调查）	待定

职能 5：采购和供应管理

91. **定义和表述。**就货物和服务的采购提供集中指导和监督，并通过一个关于供应和采购问题的组织知识网络确保物有所值。目的是保证开发署具备支持国家办事处和总部部门有效开展行政和方案采购的系统和资源。本职能不包括采购进程；采购进程列在各个方案之内，以及列在一般行政管理（职能 12）之下。

92. **问题和说明。**本职能支助实现战略计划中关于成果管理：问责、风险和资源的一章所提出的成果。

93. **问责和供资数额。**本职能的成果问责主要由新设立的开发署中央采购支助处负责。表 3 列有本职能的供资数额——2006-2007 年 60 万美元，2008-2009 年 110 万美元，其中反映实际净增加 40 万美元和费用增加 10 万美元。实际净增加 40 万美元，是为设立采购支助处而在总部新设 2 个国际专业人员员额和 1 个当地员额而实际增加 80 万美元，减去因下调和裁减而实际减少的 40 万美元。

职能 5 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1. 采购能力得以加强	采购从业人员的认证百分比	77.9%（1 125 个采购人员中的 876 个）	95%
2. 有效、及时地向客户提供采购支助和监督	对采购支助服务的及时性和质量表示满意的业务单位百分比	2007 年数据 77%（2006 年总部产品和服务调查）	80%

职能 6：危机预防、恢复和应急管理

94. **定义和表述。**发展中国家快速应对危机状况面的能力。本职能确立并维护有计划地应对紧急和危机状况的核心能力，并确保开发署总部支持备灾工作以及快速应对国家办事处的需求。职能 3（整体政策和战略的制订、规划和指导）包含了有关预防危机的广泛的组织政策。

95. **问题和说明。**本职能支助实现战略计划以下各章所提出的成果：开发署业务活动，以及成果管理：问责、风险和资源。本职能具体包括制订、更新和传播有关应急和恢复支助的政策、战略和准则，以及维护核心能力。开发署能够以此应对危机状况和支助恢复努力。预防危机和复原局牵头致力于确保明确定义开发署在危机和危机后状况的作用；确保开发署能力齐备，能够发挥作用，并且各级组织都做好准备，能够在自然灾害或冲突发生后提供恢复和发展支助。

96. **及时性是本职能成功的关键。**但是，多个危机状况同时出现可能会造成组织反应能力不足，因而会影响及时性。政治限制因素和安全风险也会对开发署能否成功地部署资源构成威胁。本职能支助实现“联合国国际减灾战略”执行工作的战略计划协调产出以及在降低风险的管理和加强问责方面的管理产出。

97. **问责和供资数额。**如总表所示，本职能的成果问责由预防危机和复原局负责。表 3 列有本职能的供资数额——2006–2007 年 160 万美元，2008–2009 年 190 万美元，其中反映实际净增加 10 万美元和费用增加 20 万美元。实际净增加 10 万美元，是为加强业务支助以便有效地执行本职能而实际增加 20 万美元，减去因下调和裁减而实际减少的 10 万美元。

职能 6 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1. 在紧急状况中及时安排财务资源和人员	应急赠款的平均安排时间	72 小时	48 小时
	“突发期”顾问的平均安排时间	2007 年数据	5 天

职能 7：对外关系和伙伴关系

98. **定义和表述。**对执行局、其他监督机构和各国政府的支助和与它们的关系，以及与民间社会组织、公私部门组织以及（与开发署方案有关的组织之外）其他组织建立伙伴关系。本职能还包括与联合国系统内的其他实体以及国际金融机构的关系。开发署与联合国其他组织开展的活动属于对联合国系统业务活动的支助（职能 17）的范畴。2008–2009 年的重要目标是提高开发署现有伙伴和新伙伴对开发署的认识，并加强这些伙伴对开发署的支持，以及加强各伙伴对拟订方案和战略的参与。

99. **问题和说明。**本职能支助实现战略计划关于开发署支持加强联合国全系统一致性的一章所提出的成果。能否成功地实现本职能的成果，取决于其他组织是否愿意和是否有能力建立开展联合行动的平台并建设与开发署的伙伴关系。

100. **问责和供资数额。**本职能的成果问责由总部的伙伴关系局负责。国家办事处所开展的相关活动属于职能 2（核心任务的宣传和推动）的范畴。表 3 列有本职能的供资数额——2006–2007 年 1 890 万美元，2008–2009 年 2 080 万美元，其中包含因下调和裁减而实际净减少的 60 万美元以及费用增加 250 万美元。

职能 7 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1. 开发署的伙伴对开发署的认识和支持得以提高和加强	认为与开发署的伙伴关系有价值的客户与伙伴的百分比	2007 年数据	到 2009 年比基线增加 5%
2. 加强现有的与联合国和其他多边伙伴的伙伴安排和建立新安排	2008 和 2009 年为确保实际分工和发挥协同作用而与联合国伙伴新达成的谅解备忘录、行动计划或联合倡议的数目	2008 年新加	到 2009 年新增 12 个
	对开发署支助表示满意的联合国组织百分比	2007 年数据	到 2009 年比基线增加 5%
3. 为联合国全系统支持私营部门的发展、民间社会和分散式合作伙伴建立平台	在国家一级及全球发起的私营部门、民间社会和基金会倡议的数目	2008 年新加	到 2009 年有 12 个平台
	与分散式合作伙伴（即区域和地方政府实体）形成的联盟数目	2008 年新加	到 2009 年有 12 个联盟

职能 8：内部和外部沟通：媒体和公共关系

101. **定义和表述。**通过加强沟通，提高外部和内部受众对开发署的作用、活动、方案和管理目标的了解。本职能的活动是向全球公众宣传开发署的任务和成绩，并且为以后的方案编排活动打下基础，包括对具体政策和方案进行宣传。

102. **问题和说明。**本职能支助实现战略计划以下各章所提出的成果：关于开发署支持加强联合国全系统一致性；开发署的业务活动；成果管理：问责、风险和资源。本职能能否成功，外部因素包括捐助者和方案国公众对联合国、特别是对开发署的总体态度。实现本职能的成果对于防止开发署在全球的地位和作用被削弱至关重要。这个职能支助战略计划的整体实施。

103. **问责和供资数额。**本职能的成果问责由总部伙伴关系局通信处负责；由国家办事处负责的相关职能属于职能 2（核心任务的宣传推动）的范畴。表 3 列有

本职能的供资数额——2006-2007 年 1 580 万美元，2008-2009 年 1 670 万美元，其中包含因下调和裁减而实际净减少 100 万美元，费用增加 190 万美元。

职能 8 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1 在重要媒体上发布开发署的关键信息	主要媒体渠道、万维网或学术期刊上刊登开发署关键信息的次数	2007 年第二期(实际数)	到 2009 年达 5 %
2 对组织问责和风险管理目标的回应	遵守组织信息披露和透明度要求的国家办事处网站的百分比	2007 年数据	到 2009 年达 80 %
3 联合国发展系统内各实体(包括联合国新闻中心)在通信方面的合作得以加强	使用开发署赞助的通信工具的联合国实体数目	2006/7 年数据	联合国实体的 40 %

职能 9：资源调动

104. **定义和表述。**吸引和利用捐助者和方案国政府、非政府组织的资源，以及通过与其他公私组织的伙伴关系来吸引和利用资源。本职能的活动旨在确保联合国和开发署的捐助符合战略计划所作的预测。

105. **问题和说明。**本职能支助实现战略计划关于综合财务资源框架和关于开发署支持加强联合国全系统一致性两章中所提出的成果。本职能还支助关于使核心捐助增长速度超过非核心捐助以重新平衡核心与非核心资源比例的战略计划目标。资源调动引起了一些不确定的状况：政治性（对联合国和开发署的一般支持氛围）；金融性（汇率波动）；经济性（全世界捐助政府预算的状况）；实质性（捐助者可以出于各种原因继续在增加非核心捐助的同时，限制核心捐助额）。

106. **问责和供资数额。**本职能的成果问责由伙伴关系局负责。由国家办事处负责的相关职能属于职能 2（核心任务的宣传和推动）的范畴。表 3 列有本职能的供资数额——2006-2007 年 750 万美元，2008-2009 年 760 万美元，其中含有因下调和裁减而实际净减少 50 万美元，费用增加 60 万美元。

职能 9 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1. 经常资源捐助和其他资源捐助符合战略计划	符合战略计划预测的经常捐助数额	2007 年实际数	按照战略计划
	符合战略计划预测的捐助者捐助和多边非核心捐助（其他资	2007 年实际数	按照战略计划

源) 数额 (第三方费用分摊和信托基金)			
2. 非传统/非经合组织/发援会捐助者支持开发署经常资源的捐助增加	数量增加多少	2007 年非经合组织/发援会捐助	到 2009 年增加 10%
3. 开发署代表联合国有效地管理资源	到位的治理/行政新安排的数目	2007 年数据	到 2009 年有 4 个
	对开发署代表联合国系统管理资源的工作表示满意的伙伴百分比	2008 年新数据	到 2009 年达 80%

职能 10: 财务管理

107. **定义和表述。**建立并维护财务管理和问责制度, 管理开发署的财务和其他资产, 支持方案和业务资源的分配, 以便按照规划和预算优先事项优化对预期/可用资金的使用, 对涉及使用开发署资源的财务交易进行管理和提出报告。

108. **问题和说明。**本职能支助实现战略计划关于成果的管理: 问责、风险和资源的一章所提出的成果。加强财务管理和执行注重成果的两年期支助预算将需要受过训练的财务工作人员, 以确保对成果预算制办法所带来的新概念和程序有正确的理解。

109. **问责和供资数额。**本职能的成果问责由总部的财务会计处和规划预算处负责; 开发署所有部门都对财务管理成果负责。表 3 列有本职能的供资数额——2006–2007 年 2 800 万美元, 2008–2009 年 3 130 万美元, 其中包含实际净减少 10 万美元, 费用增加 340 美元。实际净减少 10 万美元, 是因下调和裁减而实际减少 90 万美元以及因改善监督工具、支助组织间问责框架倡议和加强整体财务管理职能而实际增加 80 万美元。

职能 10 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1. 审计建议得到系统的管理	高风险审计意见, 特别是在国家执行项目管理、遵守内部控制以及银行往来调节方面的高风险审计意见的出现频率和数目减少的百分比	30 个高风险审计意见	高风险审计意见数目减少 50%
	2006–2007 两年期审计委员会的审计意见	2004–2005 两年期审计委员会提出无保留意见, 但强调三项实质性问题	2006–2007 两年期提出无保留意见, 无强调实质性问题

	向国家办事处和总部各部门提出的审计建议在指标日期之前得到执行的比率	在指标日期之前 100% 得到执行	在指标日期之前 100% 得到执行
2. 财务管理能力得到加强	获得财务数据质量公告板绿色评级的业务部门百分比	34% 的国家办事处和总部部门获得绿色评级	所有国家办事处和总部部门在财务管理所有方面都获得财务数据质量公告板绿色评级
3. 根据成果分配和管理两年期支助预算资源	实行成果预算制的业务部门百分比	2008 年新加	到 2009 年达 90%
	每半年就实现管理成果的进展情况向开发署管理层报告的成果预算制职能组织赞助者百分比	2008 年新加	到 2009 年达 100%
4. 管理非核心资源费用全部回收	达到新方案和项目费用回收率 7% 指标的业务部门的百分比	2007 年数据	到 2009 年达 75%

职能 11：信息和通信技术管理

110. **定义和表述**。开发和管理现代信息技术，以满足开发署在全世界的需求，并确保开发署对信通技术的投资促进和提高组织和发展效益。

111. **问题和说明**。本职能作为战略计划关于成果管理：问责、风险和资源一章中提出的成果提供支助。与实现本职能计划取得的成果有关的风险，包括供应商和（或）托管服务有可能无法达到服务程度标准。成果通过提供如下各种信息技术服务而取得：(a) 开发和获得信息系统和设备以满足开发署的业务需求；(b) 确保建立全球通信能力（如电话、电子邮件和传真）并将其用于开展有效的组织业务；(c) 为开发署工作人员开发和利用系统应用程序改进业务工作提供技术支助，保证现有系统和设备顺利运转，保护本组织的知识产权、秘密和其它资产并管理开发署的知识数据库。

112. **问责和供资数额**。本职能的成果问责由总部的信息系统和技术处承担；国家办事处也对取得成果接受问责。表 3 列出这个职能的供资数额——2006-2007 年 5 130 万美元，2008-2009 年 5 610 万美元，其中包含实际净减少 80 万美元，费用增加 560 万美元。80 万美元的实际净减数，是下调和裁减 240 万美元，加上因信息技术托管费用、监督支助、文件管理和数据存档所需的资源而实际增加 160 万美元。需要这些投入是为了确保开发署的业务充分利用新技术，而且是为了取得汇总表中所列的管理成果。

职能 11 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1. 开发署信通技术平台有效地满足方案和管理需求	共同系统, 包括 Atlas 系统和邮件接送系统的可用性和正常运行时间	Atlas 99.5% (估计值) 邮件接送系统 99% (估计值)	Atlas 99.5% 邮件接送系统 99.5%
	信息管理战略举措的成绩	2008 年新加	50%
2. 开发署业务活动达到规定技术标准	遵守开发署信通技术标准的情况	2007 年第二季度信通技术调查结果(由信息系统和技术处在 2008 年初提供)	每个部门至少达到 90% 遵守率
	获得国际认可证书的信通技术支助工作人员	25%	70%

职能 12: 一般行政管理

113. **定义和表述。**提供工作场所和支助服务(差旅、资产和一般性服务), 让所有地点的开发署工作人员都能够完成本组织的任务。费用包括总部和国家办事处办公设施的房租和水电费、履行两年期支助预算职能所需用品和设备, 以及行政服务工作人员的费用。

114. **问题和说明。**本职能作为战略计划关于成果管理: 问责、风险和资源一章中提出的成果提供支助。通过提供高效率和高成本效益的一般行政和管理服务而取得成果。对负责资产管理的工作人员的培训至关重要, 然而业务需求在某些情况下可能会优先于培训, 造成两年期内接受培训的工作人员人数减少。

115. **问责和供资数额。**本职能的成果问责由业务基金账户承担; 总部各单位和国家办事处也对成果接受问责。表 3 列有该职能的供资数额——2006–2007 年 5 850 万美元, 2008–2009 年 7 440 万美元, 其中包含因调和裁减而实际净减少 70 万美元以及 1 660 万美元的费用调整数, 后者包含对偿还联合国所将提供服务的业务费用调整数 830 万美元、联合供资的联合国系统活动以及总部所在地房租的上涨。

职能 12 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1. 资产得到保障	在到期之日完成半年和年终认证的业务单位的百分比	2007 (实际)	待定

管理成果	指标	基线	目标
2. 确保高效率和战略性的行政管理	对其办公室面积和设备的保养感到满意的工作人员百分比	2008 年新加	待定
	业务单位对业务基金账户提供的行政服务的质量和及时性的满意度	2007（实际）	待定

职能 13：人力资源管理

116. **定义和表述明**。确保有具备能力的工作人员去实施战略计划的组织目标和主要优先任务。要做到这一点，就需要：(a) 在内部和外部招聘合格的工作人员以填补空缺员额；(b) 安置和轮换工作人员以协助落实开发署的各项方案和目标；(c) 培训和教育工作人员以确保其掌握机构职能所需要的技能和能力；(d) 建立和管理绩效审查和评价制度，奖励个人和组织绩效，并对不太令人满意的绩效采取补救；(e) 针对职业发展和冤情申诉等问题向机构工作人员提供充分的咨询。

117. **问题和说明**。本职能作为战略计划关于成果管理：问责、风险和资源一章中提出的成果提供支助。它还为在整个组织内实现性别均衡的持续努力提供支助。可能会影响到实现计划成果的因素包括：预测两年期中会出现高退休率，这会给征聘制度造成压力，而且联合国机构间流动方案的效果会影响到工作人员的进出。

118. **问责和供资数额**。本职能由人力资源处集中管理；所有总部和国家办事处单位对在这方面取得成果接受问责。表 3 列出这个职能的供资数额——2006–2007 年 6 460 万美元，2008–2009 年 6 990 万美元，其中包含实际净增加 20 万美元和费用增加 510 万美元。20 万美元的实际净增加，是因裁减和下调而实际减少 250 万美元，以及因改进战略征聘和人才管理（由一个新设的国际专业人员员额提供支助）、本地薪金调查、全球工作人员论坛、驻地协调员评估中心而实际增加 270 万美元的结果。

职能 13 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1. 确保开发署拥有胜任、合格和积极的工作人员	填补空缺员额（100、200 和 300 号编）所需时间	约 3 个月	3 个月
	通过全球工作人员调查而得出的感到满意的工作人员百分比	2006 年–67.8%	70%

管理成果	指标	基线	目标
	其成果和能力评估与办公室工作计划相挂钩的工作人员百分比	2008 年新加	50%
2. 实现两性均等	所有各级工作人员性别比例	男性 45%， 女性 55%	男性 50%， 女性 50%
	高级管理层工作人员性别比例	男性 66%， 女性 34%	男性 55%， 女性 45%
3. 通过确保留用和职业发展，有效地管理人才	获得关键总体认证 ⁹ 的工作人员人数	2008 年新加	每个国家办事处/单位在每个认证程序至少有一名工作人员 ¹⁰
	已实施的学习计划百分比	2007 年—62%	80%
	按中级/高级管理职能标准建立的领导队伍	2008 新加	50% 建立领导队伍
	国家干事、领导才能发展方案 (LEAD) 和初级专业人员方案 (JP0) 工作人员留用率	75% (LEAD) 15% (JP0)	75% (LEAD) 50% (JP0)

职能 14：内部审计和调查

119. **定义和表述。**针对开发署各项方案和业务的有效内部审计和调查监督，确保本组织的廉正和效率。本职能掌握住规划和实施内部审计外加由审查处的一个特别股进行调查的费用。审查处进行独立和客观的调查，目的是增加价值和改进开发署的业务活动，采用系统的、严格的方法来评估和提高风险管理、控制和治理程序的效益。调查是根据条例，就关于舞弊、不当行为或错失行为进行独立和客观的审查、资料整理、检查和报告。

120. **问题和说明。**本职能作为战略计划关于成果管理：问责、风险和资源一章中提出的成果提供支助。成果通过提供高效率和高成本效益的内部审计服务取得，包括执行审查处 2007–2009 三年期审计计划和跟踪内部审计建议的实施情况。审计实施的主要问题是安全和政治风险问题，可能会妨碍审查处在一些地点开展工作。

121. **问责和供资数额。**审查处在整个开发署内负责这一职能。表 3 列有这个职能的供资数额——2006–2007 年 1 280 万美元，2008–2009 年 2 370 万美元，其中包含实际净减少 650 万美元，费用增加 440 万美元。650 万美元的实际净增加，

⁹ 总体认证书包括财务、人力资源、采购和 Prince2。

¹⁰ 4 种认证程序——方案/项目管理员、采购、人力资源和财务的认证都包括 Prince2。

是因下调和裁减而实际减少 80 万美元，以及因加强内部审计和调查能力、增加 DEX 和 NEX 审计次数、增强审计工具而实际增加 730 万美元的结果。这些投资使与监督职能相关的资源总数达到联检组报告（JIU/REP/2006/2）建议的数额。加强能力的举措包括在总部和国家办事处所在地增设 1 个 D1、13 个国际专业人员额和 6 个当地员额。

职能 14 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1. 内部审计 对开发署管理层与审计咨询委员会协商制定的保证数额进行全面内部审计，对开发署业务的高效率管理作出贡献	对每个业务单位进行的内部审计次数	每 3 到 4 年一次	每 3 到 4 年一次
2. 调查 为促进开发署道德操守和业务廉正提供有效支助	审查和了结登记案件所需时间	平均 300 天	平均 180 天
3. 成功实施 2007–2009 三年期审计计划	实地审计工作完成后提交内部审计报告所需平均时间	7 个月	4 个月
	到 2009 年底实现的三年期计划关键产出百分比	2007 数据（计划第一年）	100 %
4. 实施内部审计建议的后续行动	报告内部审计建议实施情况的次数	每年 2 次	每年 2 次

职能 15：整体评价

122. **定义和表述**。由开发署各业务方案（分散评价）以及由评价办公室执行的一项开发署长期和广泛的职能。这一职能只管总体（中央）评价，因为对业务方案的评价是方案监测和评价的一部分。经执行局核准（2006/20）的开发署评价政策（DP/2005/28）指导评价活动的实施。

123. **问题和说明**。本职能能为战略计划以下各章中提出的成果提供支助：开发署业务活动；成果管理：问责、风险和资源；监测、评价和报告。整体方案和战略评价工作支持问责，为决策提供信息，并通过对开发署战略、政策和方案的成果和发展效益进行系统和独立的评估而推动组织学习。由于特定区域的安保和（或）政治问题，一些计划要做的评价可能无法进行。

124. **问责和供资数额。**评价办公室在整个组织内负责这项职能。表 3 列有这一职能的供资数额——2006-2007 年 330 万美元，2008-2009 年 1 760 万美元，其中包含实际净增加 1 300 万美元和费用增加 130 万美元。1 300 万美元的实际净增加，是因下调和裁减而实际减少 100 万美元，和实际增加 1 400 万美元的结果。实际增加包含将评价方案从方案规划安排转到两年期支助预算，增强评价能力，以及在核可新的国家方案文件之前实施一项关于发展成果的全面评价方案的经费。这些投资使与监督职能相关的总资源达到联检组报告（JIU/REP/2006/2）建议的数额。加强能力包括在总部增设 11 个国际专业人员员额和 4 个本地员额。

职能 15 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1. 按照执行局批准的年度评价议程进行独立评价	按照执行局批准的评价计划完成的独立评价的百分比	80%，即 15 项中的 12 项	90%，如先前的草案所提议
2. 管理信息系统，用于检测和分析开发署内进行的评价的遵行情况、覆盖范围和管理层的回应	向执行局提交评价年度报告	100% 1 份年度报告	100%
3. 通过向国家办事处和方案单位提供方法指导、质量保证和能力发展支助，提高评价职能的质量	与联合国评价小组质量标准挂钩的实施评价的规范和标准的百分比	100%	100%

职能 16：工作人员安全

125. **定义和表述。**保证开发署人员和设施的安全环境，以便能够有效地规划和实施各项方案。为此还需要建立一种有利于安全地实施方案的环境，确保工作人员的安全，减少被羁押、致伤或杀害的工作人员人数。

126. **问题和说明。**本职能为战略计划关于成果管理：责制、风险和资源一章中提出的成果提供支助。成果是为工作人员提供高效率和高成本效益的安保，包括建立和维持安全管理和问责的政策和制度。将配置资源以保证首先满足最高优先需求，针对经过评估的威胁以可接受的方式降低风险。本职能所需费用只包括开发署的直接花费。如第 68 至 72 段所述，由安保部的外勤安保协调干事方案在国家办事处一级提供补充安全支助。这些费用被视为经常资源中一项专门的所需经费，在两年期支助预算以外供资。鉴于世界上一些地区的当地条件，很难实现彻底安全。

127. **问责和供资数额。**管理局安保组负责这一职能。表 3 列有这一职能的供资数额——2006-2007 年 1 080 万美元，2008-2009 年 1 170 万美元，其中包含实

际净减数 20 万美元和费用增加数 110 万美元。20 万美元的实际净减数为用于确保全球工作人员安全措施的充分支持的 20 万美元同外移款与核减数 40 万美元实际减少数额之间的差额。

职能 16 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	目标
1. 工作人员的安全得到保障	开发署各办事处达到最低业务安全标准	66%（2007 年数据）	提高 15%
	完成或更新了威胁和风险评估的国家办事处百分比	无	100%
2. 保证有利于安全地实施方案的环境	已将安全风险纳入主流的开发署整体、区域和国家各级新方案和项目的百分比	无	100%
	对安全紧急情况的有效第一反应时间	5 到 8 天（2007 年估计）	到 2008 年降到 48 小时

D. 按职能分列的活动和资源——开发署特有

128. 本节所述按职能说明开发署特有活动和资源。

职能 17：对联合国系统业务活动的支助

129. **定义和表述。**大会关于三年期全面政策审查的第 59/250 号决议对开发署的工作作出规定，着重指出开发署管理驻地协调员制度的职责，重申在国家掌有框架内的驻地协调员制度对于联合国系统在国家一级有效益和高效率的运作起着关键作用。

130. **问题和说明。**本职能作为战略计划关于开发署支助加强联合国全系统一致性的一章中提出的成果提供支助。据此提出了预期关键成果，并摘要列入管理事项表中。这项职能可能受到政府间进程及执行局要求转变方针和改变协调目标的决定的影响。

131. 开发署领导联合国在国家一级的工作队进行适当、有效的发展努力，并在此方面发挥关键的作用。为此，开发署对驻地协调员的职能进行管理并提供赞助；通过 136 个开发署国家办事处全球网络为联合国系统大多数部门的协调发展努力提供支助；开发署参加重要的决策论坛，如联合国发展集团（发展集团）和联合国系统行政首长协调理事会（行政首长协调会）。更具体而言，驻地协调员的主要职能之一是促进实现各项国际发展目标，特别是千年发展目标，做法包括让国家级发展伙伴参加政策对话，和推动联合国系统各业务部门共同合作。驻地协调

员还促进精简和整合联合国系统国家级业务支助职能，根据秘书长的改革，发挥规模经济的效益。最后，这项职能还支持旨在改进联合国发展援助框架（联发援框架）质量的各项战略计划目标。

132. **问责和供资数额。**联发办在总部协调这项职能，向发展集团提供协调和支助。各区域局、伙伴关系局、管理局和发展局都协助确保这项职能在实务、业务和财务层面都得到适当支助。开发署各国家办事处最终要负责为联合国系统的业务活动提供直接支助。

133. 表 3 列有这一职能的供资数额——2006-2007 年为 1.341 亿美元，2008-2009 年为 1.599 亿美元，其中包括实际净增加 600 万美元和费用增加 1 980 万美元。实际净增加 600 万美元，是因下调和裁减而实际减少共 320 万美元，和实际增加 920 万美元的结果。实际增加包括：(a) 设立 6 个外地协调顾问员额，支助区域主任小组；(b) 设立 14 个外地国家干事员额，支助非驻地联合国系统组织的业务活动；(c) 开发署支助“联合国一体化”试点；(d) 开发署支助驻地协调员培训；(e) 开发署支助联合国知识管理倡议。

134. 2008-2009 年，开发署用于支助联合国系统业务和方案活动的资源，包括第 133 段所述的数额，估计为 2.235 亿美元，现综述如下：

(a) 根据第 44-46 段所述最新工作量研究结果，在支助预算中分配经常资源 1.557 亿美元，用于支助各国家办事处的管理活动。见表 1，C1 项；

(b) 在支出预算中分配经常资源 420 万美元，用于支助联发办的管理活动。见表 1，C1 项；

(c) 其他资源（费用回收）160 万美元，用于支助联发办的管理活动。见表 1，C1 项；

(d) 在方案拟订安排中指定以经常资源 3 200 万美元为驻地协调员提供方案支助。见表 1，E 项；

(e) 其他资源 3 000 万美元，来自捐助者对国家协调基金的捐款，为联合国国家工作队提供方案支助。见表 1，E 项；

此外，如第 10 段所述，开发署国家办事处向联合国系统业务活动提供的支助，按联合国系统全部业务活动来算，估计将保持在 0.5% 以下。

135. 第 44-46 段所述的工作量研究，是基于 1992 年开始采用并定期予以修订的活动计费简化办法以确认各项活动，并核实国家办事处在支助联合国系统业务活动方面预期使用的资源占支出预算总额的百分比是否恰当。因此，工作量研究不应被视为划拨或分配资源的科学办法。它只是一种合理的办法，用于估计和核实联合国系统与开发署涉及国家办事处一级由两年期支出预算供资的倡议举措的活动和费用的合理分配。

136. 本次工作量研究突显出前几次研究的结果，内容涉及联合国系统以及开发署在其国家办事处框架内开展的各项活动之间存在的密不可分的联系。研究简要地给出开发署工作人员用于支助联合国系统业务活动，以及开发署支助方案、管理、新闻和其他领域的活动的等值时间。这些等值时间是根据分配给工作人员的计费专项活动时间算出来的。

137. 被列为联合国系统业务活动的活动属于若干不同类别，包括以下方面的联合国系统协调支助：为专题领域和联发援框架提供实务支助；代表联合国系统参加活动；代表非驻地机构参加活动；支助区域主任小组职能；调动联合国资源；联合国系统主导协调和简化措施；作为合作伙伴支助联合国系统；千年发展目标的监测和报告；联合国国家工作队报告。

138. 工作量研究中属于支助联合国系统业务活动范畴的其他领域，包括：为管理共同/分享服务，如房地和信息技术等，提供支助服务；通信和诊所；联合国系统公共信息和宣传倡议；协调应急、人道主义和救济活动；共同制度安保职能；应秘书长和联合国其他高级官员特殊要求进行的活动。

139. 鉴于上述，2008-2009 年在国家办事处一级，28%的费用用于支助联合国系统业务活动。这与以往的工作量研究结果相符：2004-2005 两年期和 2006-2007 两年期支助预算中为 26%；2002-2003 年为 23%；2000-2001 年为 27%。1992 和 1997 年进行的头二次工作量研究得出的结果分别为 29%和 34%。

职能 17 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	具体目标
1. 国家办事处为联合国系统业务活动提供有效支助	共同方案拟订文件（区域主任小组关于联发援框架和联合方案质量的报告）获得核可	2007 年数据	待定
2. 增强对驻地协调员系统的信任和信心	全球伙伴调查显示，对驻地协调员系统的信心提高	2006 年数据	到 2009 年提高 5%
	明确划分驻地协调员和国家主任的作用	2008 年新加	到 2009 年完成
	为联合国系统/共同方案调动的资源百分比增加	2007 年数据	待定
	选定的非开发署驻地协调员百分比	2007 年数据	到 2009 年达到 40%
3. 力量增强的区域主任小组对每个国家进行共同的驻地协调员/人道主义协调员评估	建立所有驻地协调员/人道主义协调员的机构间共同评估制度	2008 年新加	2008 年底前建立起来

管理成果	指标	基线	具体目标
	建立驻地协调员申诉程序	2008 年新加	到 2008 年第一季度前
4. 开发署与发展集团共同执行政府间立法	三年期全面政策审查建议得到执行的数目 ¹¹	待定	待定

职能 18: 对其他方案和基金的支助(联合国志愿人员方案和联合国资本发展基金)

140. **定义和表述。**这项职能的范围包括联合国志愿人员方案、资发基金和机构间采购事务处(采购处), 支助志愿人员方案和资发基金在战略计划四个重点领域的发展方面专门知识领域取得成果、提高发展效益的做法以及在联合国系统广大范围内的管理活动。在这方面, 开发署对采购处的支助将在新的两年期内终止。

141. 大会第 60/134 号决议重申, 志愿服务是减贫战略的重要组成部分, 请志愿人员方案继续努力提高人们对志愿服务的认识; 增加可利用的咨商和联系资源; 向发展中国家提供志愿服务领域的技术合作。大会第 1521 (XV) 号决议原则同意设立联合国资本发展基金; 第 2186 (XXI) 号决议正式设立资发基金, 协助发展中国家实现可自我维持的快速经济增长。由此, 资发基金被指定为由开发署管理的基金。

142. **问题和说明。**这项职能为战略计划中关开发署业务和成果管理: 问责、风险和资源的一章中提出的成果、特别是在志愿人员方案和资发基金的独特贡献方面提供支助。执行局 2006 年年度会议审查了署长关于联合国志愿人员方案的最新报告 (DP/2006/24)。报告着重谈及志愿人员方案所支持的活动的广度和深度, 这些活动加强了志愿精神和发展之间的联系。报告还突出表明, 该方案所动员和部署的志愿人员数量显著增加。执行局赞扬志愿人员方案开展的活动, 欢迎其业务范本和成果框架突显出对发展实效有特别贡献的领域, 从而能够深入分析和了解志愿人员的活动及对实现千年发展目标的影响。2006 年, 163 个国家 7 600 多名联合国志愿人员在 144 个国家执行了 7 800 多项任务。在广大联合国系统, 全部活动的经费折算超过 1.7 亿美元。预计在 2008-2009 年, 志愿人员方案将继续成功推广投身发展的志愿精神, 包括动员志愿人员。

143. 资发基金向地方发展和小额供资方案作出投资和提供技术支持, 满足最不发达国家的特殊需要。2006 年以来, 依照执行局的决定, 将资发基金的行政预算纳入开发署两年期支助预算, 而用资发基金的经常资源收入来支持与开发署和联合国其他机构在 30 多个最不发达国家实施的共同方案。执行局第 2007/28 号决定赞赏地注意到资发基金在执行其业务计划方面, 以及在将地方施政和小额供资领域的资发基金捐款纳入开发署战略计划方面所取得的进展。从 2008 年起, 开发署和资发基金将进一步整合其战略规划和成果框架, 这是使开发署和资发基金

¹¹ 完成审查进程和提出建议之后再添加指标。

更紧密合作的整体努力的一部分。预期这种更紧密的合作关系将进一步促进实现战略计划中提出的发展成果。

144. **问责和供资数额。**志愿人员方案和资发基金负责在发展专门知识领域向方案国提供有效支助。表 3 列有志愿人员方案和资发基金的供资数额：2006-2007 年为 4 510 万美元，2008-2009 年为 5 070 万美元，其中包括实际净减少 130 万美元和费用增加 690 万美元。实际净减少 130 万美元，是因下调和裁减而实际减少共 200 万美元，和因增加向志愿人员方案提供的业务支助而实际增加 70 万美元的结果。表 3 还显示，采购处 2006-2007 年供资额为 110 万美元，2008-2009 年为零，因为开发署将停止向其提供支助。

职能 18 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	具体目标
1. 资发基金在其专长领域对提高发展效益所作贡献的质量有所增强	资发基金的贡献纳入联合国国家一级方案拟订框架的最不发达国家数目	28 个最不发达国家 (2006 年)	待定
	资发基金收到的用于开发署和资发基金共同参与的方案的非核心收入	待定	待定
2. 志愿人员方案在专长领域对提高发展效益所作贡献质量有所增强	志愿参加水平，作为国家发展战略共同国家评估/资发基金及发展伙伴业务方案的组成部分	2007 年数据	在 50 个方案国明显地看到
	为千年发展目标活动和建设和平动员起来的联合国志愿人员和与志愿人员方案有关的其他志愿人员数目	2007 年数据	实地 8 000 名 在线 2 500 名

职能 19：在全额偿还的基础上向其他联合国实体提供服务

145. **定义和表述。**各国家办事处和总部单位向联合国实体提供共同和共享服务、行政/业务往来/特别支助服务及全系统一级的服务，并通过特别费用回收机制全额收回所有相关服务费用。

146. **问题和说明。**这项职能为战略规划关于成果管理：问责、风险和资源一章中提出的成果提供支助。这项职能确保向联合国实体提供优质、及时的服务，以及有效地执行和管理费用回收政策和程序。

147. **问责和供资数额。**这项职能由规划和预算处管理，由提供这些服务的有关单位接受问责。预期这项职能的供资数额保持在 2006-2007 年的水平，在全额偿还的基础上，约为 2 590 万美元。

职能 19 的预期关键成果

管理成果	指标	基线	具体目标
1. 为各种服务缔结谅解备忘录和相关的协定	每个服务提供单位签订谅解备忘录/服务协定的百分比	2007 年数据	100%
2. 及时开具服务账单和收款，确保可持续地提供服务	收到的付款占服务提供单位所开出账单的百分比	2007 年数据	80%（2009 年）

四. 建议写入决定草案的要点

148. 执行局可考虑：

1. 表示注意到 DP/2008/3 号文件所载两年期支助预算报告中列出的职能、管理成果、指标和所需资源；
2. 核准经常资源毛额 8.536 亿美元，作为 2008-2009 两年期支助预算总额；并注意到收入概算 7 490 万美元应用于抵消经常资源批款毛额，因此经常资源批款‘净额’估计为 7.787 亿美元；
3. 决定用这笔批款来实现 DP/2008/3 号文件所列各项职能中具体订明的成果；
4. 核准由经常资源提供 3 120 万美元，用于支付联合国法定的安保费用；
5. 核准由经常资源提供 900 万美元，用于支付与采购处有关的遵守规定费用。

总表

总表 1

区域资源计划

(单位: 百万美元, 名义金额)

资源利用	2006-2007 年										2008-2009 年									
	经常资源		双边/多边其他资源		捐助资源小计		当地资源		资源共计		经常资源		双边/多边其他资源		捐助资源小计		当地资源		资源共计	
	美元	美元	美元	美元	美元	%	美元	%	美元	%	美元	美元	美元	美元	美元	%	美元	%	美元	%
非洲																				
A. 方案	498.0	—	1 061.7	1 559.7			300.0		1 859.7		702.0	—	1 340.4	2 042.4			268.3		2 310.8	
B1. 两年期支助预算 (管理和发展支助)	112.3	14.8	22.2	149.3			5.6		154.9		125.9	15.1	37.6	178.6			3.8		182.3	
非洲共计	610.3	14.8	1 083.9	1 709.0	26.8		305.6	10.5	2 014.6	21.7	827.9	15.1	1 378.0	2 221.0	27.4		272.1	10.3	2 493.1	23.3
阿拉伯国家																				
A. 方案	79.0	—	525.0	604.0			120.3		724.3		98.0	—	685.8	783.8			127.9		911.7	
B1. 两年期支助预算 (管理和发展支助)	25.3	11.4	23.5	60.3			3.9		64.2		30.8	11.7	31.8	74.3			3.0		77.3	
阿拉伯国家共计	104.3	11.4	548.5	664.3	10.4		124.2	4.3	788.5	8.5	128.8	11.7	717.6	858.1	10.6		130.9	5.0	989.0	9.2
亚洲和太平洋																				
A. 方案	352.0	—	1 051.7	1 403.7			55.0		1 458.7		468.0	—	1 376.6	1 844.6			44.3		1 889.0	
B1. 两年期支助预算 (管理和发展支助)	59.6	9.5	32.9	102.0			1.2		103.2		66.4	9.6	44.1	120.1			0.7		120.8	
亚洲和太平洋共计	411.6	9.5	1 084.6	1 505.7	23.6		56.2	1.9	1 561.9	16.8	534.4	9.6	1 420.7	1 964.8	24.2		45.0	1.7	2 009.8	18.7
拉丁美洲和加勒比																				
A. 方案	51.0	—	406.3	457.3			2 245.0		2 702.3		66.0	—	479.7	545.7			1 992.2		2 537.8	
B1. 两年期支助预算 (管理和发展支助)	31.8	14.0	17.3	63.1			49.3		112.4		37.8	14.4	27.6	79.7			57.3		137.1	
拉丁美洲和加勒比共计	82.8	14.0	423.6	520.4	8.2		2 294.3	78.8	2 814.7	30.3	103.8	14.4	507.3	625.4	7.7		2 049.5	77.6	2 674.9	24.9
欧洲和独立国家联合体																				
A. 方案	78.0	—	380.8	458.8			102.0		560.8		97.3	—	526.5	623.8			107.3		731.1	
B1. 两年期支助预算 (管理和发展支助)	39.6	7.7	26.2	72.9			4.6		77.5		44.6	7.2	36.1	87.9			3.7		91.6	
欧洲和独立国家联合体共计	117.6	7.1	407.0	531.6	8.3		106.6	3.7	638.2	6.9	141.9	7.2	562.6	711.7	8.8		111.0	4.2	822.7	7.7

资源利用	2006-2007 年										2008-2009 年									
	经常资源	经常资源收入	双边/多边其他资源	捐助资源小计	当地资源		资源共计		经常资源	经常资源收入	双边/多边其他资源	捐助资源小计	当地资源		资源共计		经常资源	经常资源收入	双边/多边其他资源	捐助资源小计
	美元	美元	美元	美元	%	美元	%	美元	%	美元	美元	美元	美元	%	美元	%	美元	美元	美元	美元
国家间、全球和其他																				
A. 方案	132.0	—	416.6	548.6				548.6		145.0	—	547.0	692.0						692.0	
B1. 两年期支助预算(管理和发展支助)	26.4	1.2	37.4	65.0				65.0		31.3	1.2	51.2	83.7						83.7	
国家间、全球和其他共计	158.4	1.2	454.0	613.6	9.6	—	—	613.6	6.6	176.3	1.2	598.1	775.7	9.6	—	—	775.7	7.2		
中央管理支助																				
B1. 两年期支助预算(管理和发展支助)	174.5	5.0	38.5	218.1	3.4	19.2	0.7	237.3	2.6	200.5	5.0	52.7	258.3	3.2	26.2	1.0	284.5	2.6		
B2. 两年期支助预算(保证和监督)	14.1	2.0	1.3	17.4	0.3	0.5	0.0	17.9	0.2	37.3	3.6	2.9	44.2	0.5	0.7	0.0	44.9	0.4		
开发署共计																				
A. 方案	1 190.0	—	3 842.0	5 032.0	78.9	2 822.3	97.0	7 854.3	84.5	1 576.3	—	4 956.0	6 532.3	80.6	2 540.1	96.2	9 072.4	84.4		
B1. 两年期支助预算(管理和发展支助)	469.5	63.1	198.0	730.6	11.5	83.8	2.9	814.4	8.8	537.4	64.3	281.0	882.7	10.9	94.6	3.6	977.3	9.1		
B2. 两年期支助预算(保证和监督)	14.1	2.0	1.3	17.4	0.3	0.5	0.0	17.9	0.2	37.7	3.6	2.9	44.2	0.5	0.7	0.0	44.9	0.4		
C1. 支助联合国业务活动	133.8	0.3	1.5	135.6	2.1	—	—	135.6	1.5	159.6	0.3	1.6	161.5	2.0	—	—	161.5	1.5		
C2. 联合国志愿人员和机构间采购事务办公室	31.0	5.2	24.7	60.9	1.0	—	—	60.9	0.7	33.9	6.1	14.9	54.9	0.7	—	—	54.9	0.5		
C3. 向其他联合国组织提供可收回费用的服务	—	—	25.9	25.9	0.4	—	—	25.9	0.3	—	—	25.9	25.9	0.3	—	—	25.9	0.2		
D. 联合国资本发展基金	9.4	0.6	—	10.0	0.2	—	—	10.0	0.1	10.1	0.6	—	10.7	0.1	—	—	10.7	0.1		
E. 向驻地协调提供方案支助	26.0	—	34.4	60.4	0.9	—	—	60.4	0.7	32.0	—	30.0	62.0	0.8	—	—	62.0	0.6		
F. 联合国特别志愿基金	—	—	270.0	270.0	4.2	—	—	270.0	2.9	—	—	285.0	285.0	3.5	—	—	285.0	2.7		
G. 联合国法定的安保费用	31.2	—	6.6	37.8	0.6	3.4	0.1	41.2	0.4	31.2	—	10.0	41.2	0.5	5.0	0.2	46.2	0.4		
H. 国际公共部门会计标准	—	—	—	—	—	—	—	—	—	9.0	—	—	9.0	0.1	—	—	9.0	0.1		
总计	1 905.0	71.2	4 404.4	6 380.6	100.0	2 910.0	100.0	9 290.6	100.0	2 427.2	74.9	5 607.3	8 109.4	100.0	2 640.4	100.0	10 749.8	100.0		

总表 2

拟议的高级员额变动

	高级员额			
	助理秘书长及以上	D2	D1	共计
2006-2007 核准员额 (Z)	10	61	161	232
拟议的增加/减少				
一. 保证和监督	—	—	1	1
副处长, 审计和业绩审查处			1	1
二. 提高国家办事处取得发展成果的能力	—	5	11	16
国家主任, 肯尼亚共和国			1	1
国家主任, 卢旺达共和国			1	1
国家主任, 柬埔寨王国			1	1
国家主任, 安哥拉共和国			1	1
国家主任, 乍得共和国			1	1
国家主任, 莫桑比克共和国			1	1
国家主任, 巴基斯坦伊斯兰共和国			1	1
国家主任, 尼泊尔			1	1
国家主任, 哥伦比亚共和国			1	1
国家主任, 危地马拉共和国			1	1
副区域主任		5		5
苏丹南部办事处主任			1	1
三. 加强问责和提高组织效益	—	1	1	2
发展政策局政策支助协调员			1	1
法律支助处主任			1	1
非洲区域局集合经理 (重组的净效果)			(1)	(1)
管理局副主任		1		1
道德操守顾问			1	1
伙伴关系局副主任			(1)	(1)
拟议的增加/减少员额小计 (A)	—	6	13	19
拟议的改叙				
一. 保证和监督	—	—	1	1
审计和业绩审查处调查科科长			1	1

	高级员额			
	助理秘书长及以上	D2	D1	共计
二. 加强国家办事处交付发展成果的能力	—	6	(1)	6
驻地协调员, 卢旺达共和国		1	(1)	—
驻地协调员, 俄罗斯联邦		1	(1)	—
驻地协调员, 玻利维亚共和国		1	(1)	—
驻地协调员, 危地马拉共和国		1	(1)	—
驻地协调员, 海地共和国		1	(1)	—
国家主任, 苏丹共和国		1	(1)	—
驻地协调员, 加蓬共和国			1	1
驻地协调员, 圣多美和普林西比民主共和国			1	1
驻地协调员, 斯威士兰王国			1	1
驻地协调员, 萨摩亚独立国			1	1
驻地协调员, 吉布提共和国			1	1
驻地协调员, 摩尔多瓦共和国			1	1
国家主任, 布基纳法索			1	1
国家主任, 孟加拉人民共和国			1	1
国家主任, 越南社会主义共和国			1	1
国家主任, 坦桑尼亚联合共和国			1	1
副国家主任, 尼日利亚联邦共和国			(1)	(1)
副国家主任, 危地马拉共和国			(1)	(1)
副国家主任, 印度共和国			(1)	(1)
副国家主任, 孟加拉人民共和国			(1)	(1)
副国家主任, 中华人民共和国			(1)	(1)
三. 加强问责和提高组织效益	—	—	1	1
安保队队长			1	1
拟议的改叙小计 (B)	—	6	1	7
小计净变动 (=A+B)	—	12	14	26
2008-2009 年拟议的员额 (=Z+A+B)	10	73	175	258

总表 3

其他资源按职能开列的拟议预算估计数

(单位：百万美元，名义金额)

	变动			
	2006-2007 年 估计数	数额	%	2008-2009 年 估计数
A. 两年期预算				
1. 行政指导和领导	2.6	0.5	18.9	3.1
2. 核心任务的宣传和推动	8.5	2.9	34.5	11.4
3. 整体政策和战略的制订、规划和指导	15.4	5.6	36.7	21.0
4. 方案指导、管理和监督	161.1	50.5	31.3	211.6
5. 采购和供应管理	0.2	0.1	90.8	0.3
6. 危机预防、恢复和应急管理	0.4	0.1	15.5	0.5
7. 对外关系和伙伴关系	12.6	3.9	30.5	16.5
8. 内部和外部沟通：媒体和公共关系	3.7	1.2	31.1	4.9
9. 资源调动	3.9	0.8	19.3	4.7
10. 财务管理	16.8	3.7	21.7	20.5
11. 信息和通信技术	15.9	11.8	73.7	27.7
12. 一般行政管理	15.3	4.7	31.1	20.0
13. 人力资源	23.6	7.1	30.0	30.7
14. 内部审计和调查 a	1.8	0.8	43.1	2.6
15. 整体评价 a	0.0	1.0		1.0
16. 工作人员安全	1.8	0.9	52.5	2.7
小计	283.6	95.6	33.7	379.2
B. 支助联合国业务活动				
17. 联合国发展集团办公室	1.5	0.2	12.4	1.7
C. 支助其他方案和基金				
18. 机构间采购事务处	14.6	(14.6)	-100.0	0.0
联合国志愿人员	10.1	4.8	47.4	14.9
小计	24.7	(9.8)	-39.7	14.9
D. 向其他联合国组织提供可偿还服务				
19. 向其他联合国组织提供可偿还服务	25.9	0.0	0.0	25.9
预算外资源共计 (A+B)	335.7	86.0	25.6	421.7

^a 审计和评价职能构成表 1 和表 2 所列的保证和监督类别的一部分。

总表 4

按地点开列的员额——总资源*

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上					共计	所有其他	总计
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类				
A. 方案支助								
1. 国家办事处								
非洲								
2006-2007 年								
经常资源	0	11	34	91	136	880	1 016	
与方案有关的其他资源	0	0	1	2	3	333	336	
共计	0	11	35	93	139	1 213	1 352	
2008-2009 年								
经常资源	0	13	42	101	156	866	1 022	
与方案有关的其他资源	0	0	1	5	6	356	361	
共计	0	13	43	106	162	1 221	1 383	
阿拉伯国家								
2006-2007 年								
经常资源	0	5	13	24	42	192	234	
与方案有关的其他资源	0	0	0	5	5	196	201	
共计	0	5	13	29	47	388	435	
2008-2009 年								
经常资源	0	7	14	23	44	199	243	
与方案有关的其他资源	0	0	0	8	8	196	204	
共计	0	7	14	31	52	395	447	
亚洲和太平洋								
2006-2007 年								
经常资源	0	11	20	46	77	554	631	
与方案有关的其他资源	0	0	0	17	17	385	402	
共计	0	11	20	63	94	939	1 033	
2008-2009 年								
经常资源	0	12	23	48	83	545	628	
与方案有关的其他资源	0	0	0	19	19	397	416	
共计	0	12	23	67	102	942	1 044	

* 请注意：本表仅供参考，格式沿用以前的两年期。

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上					所有其他	总计
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类	共计		
拉丁美洲和加勒比							
2006-2007 年							
经常资源	0	3	24	20	47	226	273
与方案有关的其他资源	0	0	0	9	9	361	370
共计	0	3	24	29	56	587	643
2008-2009 年							
经常资源	0	7	22	25	54	217	271
与方案有关的其他资源	0	0	1	8	9	372	381
共计	0	7	23	33	63	589	652
欧洲和独立国家联合体							
2006-2007 年							
经常资源	0	2	19	26	47	291	338
与方案有关的其他资源	0	0	0	11	11	293	304
共计	0	2	19	37	58	584	642
2008-2009 年							
经常资源	0	4	19	30	53	283	336
与方案有关的其他资源	0	0	0	13	13	305	318
共计	0	4	19	43	66	588	654
国家办事处——中央							
2006-2007 年							
经常资源	0	1	3	27	31	134	165
与方案有关的其他资源	0	0	0	7	7	69	76
共计	0	1	3	34	38	203	241
2008-2009 年							
经常资源	0	1	4	26	31	134	165
与方案有关的其他资源	0	0	0	9	9	78	87
共计	0	1	4	35	40	212	252
共计：A.1 方案支助——国家办事处							
2006-2007 年							
经常资源	0	33	113	234	380	2 277	2 657
与方案有关的其他资源	0	0	1	51	52	1 637	1 689
A.1 共计	0	33	114	285	432	3 914	4 346

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上				共计	所有其他	总计
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类			
2008-2009 年							
经常资源	0	44	124	253	421	2 244	2 665
与方案有关的其他资源	0	0	2	62	64	1 703	1 767
A.1 共计	0	44	126	315	485	3 947	4 432
2. 总部							
业务支助组							
2006-2007 年							
经常资源	0	1	0	4	5	2	7
与方案有关的其他资源	0	0	1	1	2	0	2
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	1	1	5	7	2	9
2008-2009 年							
经常资源	0	1	0	4	5	1	6
与方案有关的其他资源	0	0	1	1	2	1	3
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	1	1	5	7	2	9
预防危机和复原局							
2006-2007 年							
经常资源	1	1	2	9	13	4	17
与方案有关的其他资源	0	0	1	4	5	5	10
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	1	3	13	18	9	27
2008-2009 年							
经常资源	1	1	2	9	13	4	17
与方案有关的其他资源	0	0	1	4	5	5	10
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	1	3	13	18	9	27
非洲区域局							
2006-2007 年							
经常资源	1	2	4	9	16	18	34
与方案有关的其他资源	0	0	0	5	5	1	6
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	2	4	14	21	19	40

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上					所有其他	总计
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类	共计		
2008-2009 年							
经常资源	1	2	3	10	16	16	32
与方案有关的其他资源	0	0	0	5	5	1	6
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	2	3	15	21	17	38
阿拉伯国家区域局							
2006-2007 年							
经常资源	1	1	2	3	7	6	13
与方案有关的其他资源	0	0	1	6	7	3	10
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	1	3	9	14	9	23
2008-2009 年							
经常资源	1	1	2	3	7	6	13
与方案有关的其他资源	0	0	1	6	7	3	10
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	1	3	9	14	9	23
亚洲和太平洋区域局							
2006-2007 年							
经常资源	1	1	3	7	12	9	21
与方案有关的其他资源	0	0	0	2	2	2	4
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	1	3	9	14	11	25
2008-2009 年							
经常资源	1	1	3	7	12	9	21
与方案有关的其他资源	0	0	0	2	2	2	4
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	1	3	9	14	11	25
拉丁美洲和加勒比区域局							
2006-2007 年							
经常资源	1	1	1	4	7	6	13
与方案有关的其他资源	0	0	1	7	8	5	13
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	1	2	11	15	11	26

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上				共计	所有其他	总计
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类			
2008-2009 年							
经常资源	1	1	1	4	7	6	13
与方案有关的其他资源	0	0	1	8	9	6	15
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	1	2	12	16	12	28
欧洲和独立国家联合体区域局							
2006-2007 年							
经常资源	1	1	1	15	8	8	16
与方案有关的其他资源	0	0	0	4	4	3	7
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	1	1	9	12	11	23
2008-2009 年							
经常资源	1	1	1	5	8	8	16
与方案有关的其他资源	0	0	0	4	4	3	7
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	1	1	9	12	11	23
发展政策局							
2006-2007 年							
经常资源	1	6	2	12	21	9	30
与方案有关的其他资源	0	1	8	22	31	19	50
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	7	10	34	52	28	80
2008-2009 年							
经常资源	1	6	3	14	24	11	35
与方案有关的其他资源	0	1	8	23	32	20	52
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	1	7	11	37	56	31	87
南南合作特设局							
2006-2007 年							
经常资源	0	1	1	4	6	4	10
与方案有关的其他资源	0	0	0	1	1	0	1
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	1	1	5	7	4	11

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上						总计
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类	共计	所有其他	
2008-2009 年							
经常资源	0	1	1	4	6	4	10
与方案有关的其他资源	0	0	0	1	1	0	1
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	1	1	5	7	4	11
共计: A. 2 方案支助——总部							
2006-2007 年							
经常资源	7	15	16	57	95	66	161
与方案有关的其他资源	0	1	12	52	65	38	103
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
A. 2 共计	7	16	28	109	160	104	264
2008-2009 年							
经常资源	7	15	16	60	98	65	163
与方案有关的其他资源	0	1	12	54	67	41	108
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
A. 2 共计	7	16	28	114	165	106	271
共计: A. 方案支助							
2006-2007 年							
经常资源	7	48	129	291	475	2 343	2 818
与方案有关的其他资源	0	1	13	103	117	1 675	1 792
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
A 共计	7	49	142	394	592	4 018	4 610
2008-2009 年							
经常资源	7	59	140	313	519	2 309	2 828
与方案有关的其他资源	0	1	14	116	131	1 744	1 875
与偿还费用有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
A 共计	7	60	154	429	650	4 053	4 703

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上						总计
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类	共计	所有其他	
B. 管理和行政							
署长/协理署长办公室							
2006-2007 年							
经常资源	2	1	2	2	7	7	14
与方案有关的其他资源	0	0	1	3	4	5	9
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	2	1	3	5	11	12	23
2008-2009 年							
经常资源	2	1	2	3	8	7	15
与方案有关的其他资源	0	0	1	3	4	5	9
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	2	1	3	6	12	12	24
评价处							
2006-2007 年							
经常资源	0	1	1	4	6	1	7
与方案有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	1	1	4	6	1	7
2008-2009 年							
经常资源	0	1	1	15	17	5	22
与方案有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	1	1	15	17	5	22
审计和业绩审查处——总部							
2006-2007 年							
经常资源	0	1	0	6	7	4	11
与方案有关的其他资源	0	0	0	4	4	2	6
与偿还有关的其他资源	0	0	0	2	2	1	3
共计	0	1	0	12	13	7	20
2008-2009 年							
经常资源	0	1	2	12	15	7	22
与方案有关的其他资源	0	0	0	4	4	3	7
与偿还有关的其他资源	0	0	0	1	1	0	1
共计	0	1	2	17	20	10	30

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上						
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类	共计	所有其他	总计
审计和业绩审查处——国家办事处							
2006-2007 年							
经常资源	0	0	0	9	9	14	23
与方案有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	0	0	9	9	14	23
2008-2009 年							
经常资源	0	0	0	26	26	5	31
与方案有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	0	0	26	26	5	31
合作伙伴局							
2006-2007 年							
经常资源	0	3	10	20	33	28	61
与方案有关的其他资源	1	1	1	19	22	7	29
与偿还有关的其他资源	0	0	0	2	2	3	5
共计	1	4	11	41	57	38	95
2008-2009 年							
经常资源	0	3	10	23	36	24	60
与方案有关的其他资源	1	1	2	20	24	7	31
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	2	2
共计	1	4	12	43	60	33	93
管理局							
2006-2007 年							
经常资源	1	4	11	38	54	60	114
与方案有关的其他资源	0	0	2	48	50	34	84
与偿还有关的其他资源	0	0	0	52	52	75	127
共计	1	4	13	138	156	169	325
2008-2009 年							
经常资源	1	5	12	48	66	49	115
与方案有关的其他资源	0	0	2	50	52	38	90
与偿还有关的其他资源	0	0	0	46	46	75	121
共计	1	5	14	144	164	162	326

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上						总计
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类	共计	所有其他	
总部——中央							
2006-2007 年							
经常资源	0	0	0	0	0	2	2
与方案有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	0	0	0	0	2	2
2008-2009 年							
经常资源	0	0	1	0	1	3	4
与方案有关的其他资源	0	0	0	8	8	6	14
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	0	1	8	9	9	18
国家办事处——中央							
2006-2007 年							
经常资源	0	0	0	2	2	11	13
与方案有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	0	0	2	2	11	13
2008-2009 年							
经常资源	0	0	0	2	2	11	13
与方案有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	0	0	2	2	11	13
共计：B. 管理和行政							
2006-2007 年							
经常资源	3	10	24	81	118	127	245
与方案有关的其他资源	1	1	4	74	80	48	128
与偿还有关的其他资源	0	0	0	56	56	79	135
B 共计	4	11	28	211	254	254	508
2008-2009 年							
经常资源	3	11	28	129	171	111	282
与方案有关的其他资源	1	1	5	85	92	59	151
与偿还有关的其他资源	0	0	0	47	47	77	124
B 共计	4	12	33	261	310	247	557

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上						总计
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类	共计	所有其他	
C. 支助联合国业务活动							
联合国发展集团办公室							
2006-2007 年							
经常资源	0	1	1	3	5	7	12
与方案有关的其他资源	0	0	0	3	3	1	4
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	1	1	6	8	8	16
2008-2009 年							
经常资源	0	1	1	3	5	7	12
与方案有关的其他资源	0	0	0	3	3	1	4
与偿还有关的其他资源	0	1	1	6	8	8	16
共计							
机构间采购事务处							
2006-2007 年							
经常资源	0	0	1	0	1	1	2
与方案有关的其他资源	0	0	1	7	8	27	35
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	0	2	7	9	28	37
2008-2009 年							
经常资源	0	0	0	0	0	0	0
与方案有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	0	0	0	0	0	0
联合国志愿人员							
2006-2007 年							
经常资源	0	1	3	24	28	162	190
与方案有关的其他资源	0	0	1	15	16	19	35
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	1	4	39	44	181	225
2008-2009 年							
经常资源	0	1	3	24	28	162	190
与方案有关的其他资源	0	0	1	18	19	19	38
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	1	4	42	47	181	228

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上						总计
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类	共计	所有其他	
共计: C. 支助联合国业务活动							
2006-2007 年							
经常资源	0	2	5	27	34	170	204
与方案有关的其他资源	0	0	2	25	27	47	74
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
C 共计	0	2	7	52	61	217	278
2008-2009 年							
经常资源	0	2	4	27	33	169	202
与方案有关的其他资源	0	0	1	21	22	20	42
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
C 共计	0	2	5	48	55	189	244
小计							
2006-2007 年							
经常资源	10	60	158	399	627	2 640	3 267
与方案有关的其他资源	1	2	19	202	224	1 770	1 994
与偿还有关的其他资源	0	0	0	56	56	79	135
共计	11	62	177	657	907	4 489	5 396
2008-2009 年							
经常资源	10	72	172	469	723	2 589	3 312
与方案有关的其他资源	1	2	20	222	245	1 823	2 068
与偿还有关的其他资源	0	0	0	47	47	77	124
共计	11	74	192	738	1 015	4 489	5 504
D. 联合国资本发展基金							
2006-2007 年							
经常资源	0	1	3	9	13	9	22
与方案有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	1	3	9	13	9	22
2008-2009 年							
经常资源	0	1	3	9	13	9	22
与方案有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
与偿还有关的其他资源	0	0	0	0	0	0	0
共计	0	1	3	9	13	9	22

资金来源/组织单位	国际专业人员职类及以上						总计
	副秘书长 助理秘书长	D2	D1	其他国际 专业职类	共计	所有其他	
总计							
2006-2007 年							
经常资源	10	61	161	408	640	2 649	3 289
与方案有关的其他资源	1	2	19	202	224	1 770	1 994
与偿还有关的其他资源	0	0	0	56	56	79	135
共计	11	63	180	666	920	4 498	5 418
2008-2009 年							
经常资源	10	73	175	478	736	2 598	3 334
与方案有关的其他资源	1	2	20	222	245	1 823	2 068
与偿还有关的其他资源	0	0	0	47	47	77	124
共计	11	75	195	747	1 028	4 498	5 526

附件一

为实施执行局核准的行政和预算问题咨询委员会的建议而采取的行动

149. 在关于开发署 2006-2007 两年期概算的报告 (DP/2005/32) 第 2 段中, 行政和预算问题咨询委员会 (行预咨委会) 认为, 在改进和简化列报方式、避免重复和加强清晰度和透明度方面仍有余地。行预咨委会还要求有关的文字叙述应该更好地解释和说明拟议新设员额和员额改叙的理由。在第 3 段中, 行预咨委会建议高度重视 2008-2009 两年期成果预算制执行工作的协调进程, 并计及联合国其他组织就成果预算制所取得的经验教训。

150. 执行局和行预咨委会提供了列报更透明、更协调一致和基于成果的概率方面的指导。就此编制了儿童基金会、开发署和人口基金两年期支助预算方面的成果预算制报告, 这是在执行局年会上在财务、预算和行政事项下提出的一份非正式文件, 于 2007 年 5 月提交给行预咨委会进行审查并提出评论意见。文件载有执行局核准的基于成果的统一模拟预算。维和部、世界粮食计划署和联合国管理事务部等联合国其他组织根据成果编制的预算文件也得到了审查。开发署在 DP/2008/3 中相应编制了供审议的更简化、更透明的概算。这些估计数使用成果预算办法, 更好地解释和说明拟议新设员额或员额改叙的理由, 与以前两年期以投入为基础的预算有很大不同。

151. 行预咨委会在第 6 段中评论说, 开发计划署应继续高度重视筹资活动, 以增加方案可用资源数额。就此, 2008-2009 年资源计划体现出来的所有资源捐助估计数 (DP/2008/3 表 1) 与战略计划相一致。所估计的 2008-2009 年经常资源捐助估计数 23.5 亿美元比 2006-2007 年预计的 19 亿美元高不少 (23.7%)。同样, 2008-2009 年其他双边/多边资源捐助 52.83 亿美元高于 2006-2007 年经调整的类似估计数 45.5 亿美元。^{*} 2008-2009 年当地资源捐助估计数为 246.6 万美元, 比 2006-2007 年估计的当地捐助 260 万美元低 5%。2008-2009 两年期间, 开发署将把 121.8 万美元用于执行方案, 增加了 16%。

152. 在第 7 段, 行预咨委会注意到其他资源用于方案的资金有所增加, 建议进一步减少经常资源的方案支助及管理 and 行政支出, 以便为各项方案拨付更多的资源。2008-2009 年期间, 开发署期望有更多经常资源用于方案 (见 DP/2008/3 表 1)。而 2006-2007 年, 估计约有 71.1% (从 70.7% 上调 ^{**}) 的经常资源用于各项方案, 估计对应的 2008-2009 年经常资源部分为 73.3%。然而, 对双边/多边捐助

^{*} DP/2005/31 最初提出的 2006-2007 年资源计划在 DP/2008/3 中做了修订, 以体现出双边捐助者的捐助水平高于先前所做估计, 从 30 亿美元增至 45.5 亿美元; 同样, 双边捐助者供资的方案支出水平有所提高, 从 28.4 亿美元增至 38.4 亿美元。

^{**} 根据 2007 年工作量研究加以调整。

资源而言，2006-2007 年估计百分比为 95.1%（从 93.5%上调），而对应的 2008-2009 年估计数为 94.9%。^{*} 这符合确保更公平地分担经常资源和其他资源之间管理费用的需要。

153. 在第 12 段中，行预咨委会建议执行局铭记其先前的建议，即只有在职务大小范围发生重大变化的情况下，才提出联合国各基金和方案员额、尤其是 D-1 和 D-2 员额的提高叙级提案。开发署依照采用总标准和职等说明这两个主要评价工具的公务员制度委员会标准，审查了 2008-2009 年提高 D2 和 D1 职等员额叙级提议；总标准是基于各种因素的叙级评分标准，其立足点是工作性质、有利的环境、伙伴关系和成果；职等说明总结了确定所有职等工作特点和职务说明的职等情况。开发署还把这些员额作用其中的政治、发展、代表、财务和业务因素包括在内，以确认他们体现了在这些职等叙级的类似员额的责任水平和范围。因此，拟议在国家一级把 6 个员额的叙级提高至 D2，纳入玻利维亚、危地马拉、海地、俄罗斯联邦和卢旺达的驻地协调员职位和苏丹的国家主任职位。此外，还拟议在国家一级把 10 个员额的叙级提高至 D1，纳入 6 个驻地协调员员额和 4 个国家主任员额。最后，还拟议改叙两个总部一级的员额。本报告第 50-55 段提供了更多详细情况。

154. 在第 13 段中，行预咨委会认识到，应全面看待员额配置，包括本国工作人员的配置，但还认为，应该积极聘用合格、熟练的初级专业人员，以保证本组织的年轻化。就此，开发署注意到，2008-2009 年拟议的 478 个其他国际专业人员员额中，有 96 个（20%）是 P2/P3 初级职等，与 2006-2007 年支助预算纳入的 76 个初级职等员额相比，净增 20 个员额。

155. 在第 15 段中，行预咨委会请开发署和维和部在外地加强合作与协调，避免在维和特派团开展业务的地方出现职能散碎的情况。行预咨委会还认为，总部管理层和业务层也应该有效地进行并加强合作与协调。就此，开发署继续与维和部联络总部的管理和业务问题，这会加强外地的合作与协调。就人力资源和财务事项而言尤其如此，这体现在这两个组织就共同承担秘书长副特别代表费用签署的谅解备忘录中。

156. 在第 17 段中，行预咨委会指出，鉴于获取最新技术耗资巨大，期望看到员额和非员额资源使用效率提高并实现节省的实际效果。开发署因决定转而采用企业资源规划系统（阿特拉斯系统）而在不同方面受益，特别是处理速度有所提高，数据质量有所改善，且在人力资源、财务、采购、项目管理和监督等领域的报告数量有所增加。因而，有必要加强内部控制，提高工作人员的专业性，并满足工作量增加的要求。阿特拉斯系统其他益处总结如下：

（a）阿特拉斯系统支持所有国家办事处普遍采用人力资源相关标准，还支持有关往来业务。在采用阿特拉斯系统前，开发署没有支持人力资源往来业务、特别是地方征聘工作人员和相关薪工单方面的系统。质量控制和透明度因此受到了限制。

(b) 阿特拉斯系统提供了采购方面的标准化系统，促使采用了统一的财务管理框架。在采用阿特拉斯系统前，开发署各国家办事处没有标准的采购系统，也没有能力利用因特网进行电子采购。

(c) 阿特拉斯系统提高了所有业务往来系统的透明度和问责，这又改善了特别是关于人力资源和财务事项的商业信息的报告情况，并且增加了获取这方面信息的机会。

(d) 阿特拉斯系统增加了依照国际最佳做法实时监测方案和项目的机会。

(e) 阿特拉斯系统提高了各单位处理往来业务的速度及管理货币和银行交易的速度。

157. 在第 20 段，行预咨委会评论说，须整合、协调和优化安保管理系统，以避免以往出现的安保结构重叠现象。作为联合国安保管理系统第二大成员，开发署在行政首长理事会、管理问题高级别委员会（管理高委会）和机构间安保管理网论坛中积极发挥领导作用。开发署通过这些机构与安保部和其他外地组织密切合作，促进联合国系统提高其活动的效率和实效，同时确保工作人员的安全和福利。最近，开发署在快速部署能力和分担费用安排方面促进了管理高委会技术工作组的工作。开发署还继续向安保部提供征聘和管理国际外勤安全协调干事方面的服务，包括在地方一级提供全面支助。

附件二

方法

158. 开发署根据基于成果的办法编制了其两年期支助预算，其中，对资源的需求是基于待实现的计划成果，而不是根据投入类别或宽泛的战略目标。首先，依照战略计划中的管理优先事项制订管理成果。然后评估组织交付成果的能力，从而确定需要额外投资或新投资的优先领域以及可减少投资的领域。这样得出来的预算随后按 2008-2009 年情况开列，其中纳入货币和通货膨胀因素以及对薪水和与应享待遇有关的调整。

制订管理成果

159. 制订两年期支助预算的第一步，是根据战略计划中的管理优先事项，确定 19 个管理职能每个职能的关键性总体成果、业绩指标、基线和总体目标。为了确保负起交付计划成果的责任，各机构单位被指定为各管理职能的‘机构赞助者’。机构赞助者根据指定的管理职能，负责领导制订成果、业绩指标、基线和机构目标的进程，还负责监测、评估和向高级管理层报告以这些成果为参照的业绩情况。机构和国家办事处一级的有关业务单位负责交付计划成果。

评估组织能力和确定数量变化

160. 制订两年期支助预算的第二步，是评估交付管理成果的组织能力，以确定需要投资的优先领域以及可实现增长效率的领域。根据这一评估，以现有的组织能力为基数，算出所需经费的实际增减数，这就是数量变化。如定义所示，数量变化是指估计数中可控制的要素，但须视行政首长对该组织承诺交付成果所需经费的评估而定。此类数量变化是以与核定批款相同的价格水准进行计算的，这样便于同目前核定基数进行比较。

各种费用调整

161. 在核定批款和数量变化的基础上，加上费用的增加或减少数；这种增减可归因于主要与薪酬和相关应享待遇费用调整有关的费率或条件的变化。费用的增减往往反映了编写上一两年期支助预算以来两年间已经发生的变化。这些费用因素包括：公务员制度委员会关于工作人员各种应享待遇（如扶养津贴和教育补助金）的决定，以及员额职等内平均级数的变化情况。如果该组织的情况许可，这些调整也可包括工作人员等内加薪的估计数。此类费用调整一般涉及人事费，但并不仅限于此。譬如，由于房地搬迁每平方英尺价格的变化就属于这类业务费用调整范畴。

币值调整

162. 然后按核定批款、数量及各种费用调整的总额，逐年计算币值调整。币值调整是现两年期支助预算编制期间的联合国实际业务汇率与拟议预算编制期间

实际汇率之间的差额。这一因素尤为重要，因为开发署国家办事处很多，各处业务费用视美元坚挺程度而有很大波动。

通货膨胀调整

163. 最后，为了完成全部工作，编制出下一个两年期所需经费最后估计数，开发署必须对四年内的通货膨胀作出调整或估算。这些调整按针对货币而作调整的核定批款、数量及各种费用调整数的总额逐年计算，具体做法如下：

(a) **现两年期第一年至拟议的两年期第一年**。现有通货膨胀估计数已经包含以前的估计数。因此，该过渡时期通货膨胀调整包括：

- (一) 实施以前估计数与现两年期第一年实际通货膨胀之间的差额；
- (二) 实施以前估计数与现两年期第二年通货膨胀订正预测数之间的差额；
- (三) 拟议的两年期第一年通货膨胀预测数。

(b) **现两年期第二年至拟议的两年期第二年**：

- (一) 与上文(a)项相同；
- (二) 与上文(a)项相同；
- (三) 与上文(a)项相同；
- (四) 拟议的两年期第二年的通货膨胀预测数。

164. 为了算出这些通货膨胀估计数，每个地点每年采用四个通货膨胀系数：

- (a) 国际专业工作人员工作地点差价调整数的估计变动情况；
- (b) 国际专业工作人员的国际差旅费和一般人事费（所有地点都一样）；
- (c) 当地工作人员（即本国干事、一般事务人员及其它职类）的薪金及一般人事费，各个地点之间可能有很大差异；
- (d) 所有其它费用，例如业务费用。

165. 在此总框架内，对纽约和日内瓦的做法与外地办事处不同。这两个地点所用的费率和联合国使用的一样，除非具体合同另作承诺。

166. 除了国际工作人员的国际差旅费及一般人事费等有限的一些费用要素之外，外地办事处的通货膨胀系数必须是针对具体地点的。估计数要先同过去的经验以及目前全球模式和（或）已公布的现有资料相比较，然后才应用于概算。

附件 3

术语

(以下是已达成共识的术语及其相应定义)

批款项目 (定义与开发署、人口基金和儿童基金会财务条例中的定义相近): 批款的细分项, 批款决定中列出其具体数额; 在该数额范围内, 各组织的行政首长有权不经事先核可而进行转账。

增加部分: **基础结构** 之外所增加的能力, 须视一个组织管理的资源数量和业务环境的复杂程度而定; 它是一个组织的可变费用。增加部分的供资按**经常资源**和**其他资源**的比例予以调整。

基础结构: 一个组织执行核心任务必须具备的最低能力; 它是一个组织固定费用的一部分。一个组织的基础结构一定是由**经常资源**供资, 最初是在 DP/2003/28 号文件中提出。

两年期支助预算: 一个组织的预算, 用来为一整套职能提供经费, 以支持该组织两年内的根据一套按照战略规划规定的成果所开展的业务活动。

费用(增加/减少): 本预算期与上个预算期相比, 由费用、价格及汇率变化所造成资源投入费用的增加或减少。

费用分类: 确定方案执行费用和行政费用以及说明这两类费用区别的一套标准和做法。

法定费用: 经联合国大会和(或)执行局以具体决定授权的**两年期支助预算**期间资源投入费用或这种费用的任何增加。

机构资源规划: 整合一个组织运作的业务惯例并使其实现自动化的管理信息系统; 或协助一个组织支助这种系统的多模块应用软件; 或上述系统和软件的组合。

预算外资源: 本组织对其他资源捐助者所资助的项目和方案实行费用回收政策以回收所提供的一般性管理服务费用而产生的资源。预算外资源也包括在开发署总部各单位和国家办事处向联合国系统各组织提供应偿还费用的服务时, 为这些服务回收的资金。

职能: 指一类由两年期支助预算提供经费, 直接支助本组织以确保取得发展成果为最终目的的管理部门的活动。

毛额预算: 就自愿捐款资助的组织而言, 这种预算中的人事费以净额计算估计数(即不包括工作人员薪金税), 所有其他费用则以毛额计算估计数, 即包括为工作人员支付的所得税、地方办事处全部费用以及所提供服务的费用。

当地员额：指本国专业人员和一般事务人员职务员额。

组织的管理和行政部门：主要职能为维持一个组织的特性、领导和福利的组织单位。这些单位通常履行下列职能：行政领导、组织政策和评估、对外关系、信息资料和行政工作。

净额预算：就自愿捐款资助的组织而言，这种预算反映预期的收入估计数，其中全部或部分抵销有关的毛额预算估计数。

其他资源：由自愿捐款资助的组织获得的资源，不包括经常资源，供用于某一特定方案（与方案有关的其他资源）以及向第三方提供特定服务（与偿还费用有关的其他资源）。

与方案有关的其他资源：由自愿捐款资助的组织的资源，但不包括经常性资源；接收此类资源是供执行与该组织的宗旨与活动相一致的特定方案。此类资源包括自愿捐助、政府或政府间的其他缴款、非政府来源的捐赠以及相关的利息收入及杂项收入。

与偿还费用有关的其他资源：由自愿捐款资助的组织的资源，从第三方收回来，用以支付提供特定服务的费用；这些服务与交付该组织执行的方案无关。

实践做法：一种分享知识的文化，它有利于组织学习，促进交流经验和想法，并且在整个全球网络中发展能力。这种实践结构具有横向特点（不分等级），全体工作人员均可平等参与、作出贡献以及获得裨益，从而加强开发署支助方案国家的能力。

Prince2：一种基于进程的项目管理法，它提供一种易于针对具体情况加以修改、易于调整规模的项目管理方法，每一种进程按其关键投入和产出以及应实现的具体目标和须开展的活动来确定。

方案：实现发展方面合作的特定项目或方案的目标所需要的直接投入。这通常包括专家、支助人员、用品和设备、分包合同、现金支助以及个人或集体培训。

方案安排：包含支助发展活动的经常资源的分配原则和参数的法定框架。

方案效益：主要涉及拟订、编写、执行并评价一个组织的方案的活动。这通常包括以技术、专题、地域、规划或咨询方式向各方案提供支助。

比例相称性：资源调集和部署的状况，目的是确保经常资源和其他资源两者在为基础结构以外的业务费用提供经费时做到比例相称。

比例相称性转移：为了实现比例相称性而把费用来源从经常资源转移到其他资源。

经常资源：由自愿捐款资助的组织的不附带条件的综合资源。包括自愿认捐、政府或政府间的其他缴款、非政府来源的捐赠以及相关的利息收入及杂项收入。

各种费用调整数：与货币或年度通货膨胀调整数无关的费率或条件变化所引起的费用增加/减少。

数量（增加/减少）：所需资源的任何增加或减少，其原因是一个组织在现预算期内开展的活动以及下一个预算期拟进行的活动在水平及性质上发生变化。数量以适用于核定批款的相同费用因素表示，以便就这些变化与现预算期核定活动的水平进行直接比较。

附件 4

简称和略语表

行预咨委会	行政和预算问题咨询委员会
复原局	预防危机和复原局
发展局	发展政策局
审计委员会	联合国审计委员会
安保部	联合国安全和安保部
采购处	机构间采购事务处
公务员制度委员会	国际公务员制度委员会
联检组	联合检查组
审查处	审计和业绩审查处
亚太区域局	亚洲及太平洋区域局
欧洲独联体区域局	欧洲和独立国家联合体区域局
拉加区域局	拉丁美洲和加勒比区域局
资发基金	联合国资本发展基金
联发援框架	联合国发展援助框架
发展集团	联合国发展集团
联发办	联合国发展集团办公室
人口基金	联合国人口基金
儿童基金会	联合国儿童基金会
妇发基金	联合国妇女发展基金
项目厅	联合国项目事务厅