



联合国开发计划署和
联合国人口基金
执行局

Distr.: General
18 July 2002
Chinese
Original: English

2002 年第二届常会

2002 年 9 月 23 日至 27 日，纽约

临时议程项目 2

财务、预算和行政事项

2001 年财政情况年度审查*

署长的报告

摘要

开发计划署仍然是一个资金来自多方面的组织，它的筹资总额在 2000 和 2001 年之间增加了 9%。值得一提的是，开发计划署能够在八年中首次扭转它的经常资源不断减少的趋势。虽然经常资源的增加令人鼓舞，但是，相对执行局规定的指标以及扩大开发计划署工作、特别是在最不发达国家中工作的影响实际需要的资金而言，增加的幅度并不大。筹资总额的增加主要是因为其他资源有所增加。第三方共同供资（包括第三方分摊费用、管理事务协议和信托基金）仍在增加，占 2001 年收入总额的 30%。方案国家分担费用也仍然占总收入的一大部分（2001 年收入总额的 41%，表明伙伴国家的政治意愿和对开发计划署的支持。

应指出，经常资源和其他资源是不可以挪作他用的。开发计划署能否完成其任务和筹集其他资源根本取决于它有一个充足、可靠的定期筹资来源，确保它的多边、不偏不倚和全球性质。执行局不妨回顾它意义重大的关于多年筹资框架和筹供核心资金战略的第 98/23 号决定，促请所有捐助者使开发计划署的定期筹资来源重新增加并有可预测性。

决定的内容

执行局不妨：

- (a) 注意到 DP/2002/25 和 Add. 1 号文件；

(b) 确认开发计划署能否完成其任务和筹集其他资源根本取决于它有一个充足、可靠的定期筹资来源，确保它的多边、不偏不倚和全球性质；

(c) 注意到经常资源八年来首次有所增加；

(d) 确认，相对执行局规定的指标以及扩大开发计划署工作、特别是在最不发达国家中工作的影响实际需要的资金而言，增加的幅度并不大；

(e) 确认为避免变现能力受限制，要及时支付捐款，及时支付是实现收入更具可预测性目标的一个重要因素；

(f) 注意到给开发计划署的其他资源捐款仍然很多，这些捐款有助于实现多年筹资框架的目标。

目录

	段次	页次
简称.....		4
定义.....		6
一. 导言.....	1	7
二. 开发计划署的总体情况.....	2-15	7
三. 经常资源.....	16-24	13
A. 收入.....	17	13
B. 支出.....	18-20	14
C. 未动用资源余额.....	21-24	15
四. 其他资源.....	25-42	16
A. 方案国家分摊费用.....	27-30	18
B. 第三方共同供资.....	31-34	21
C. 管理事务协议.....	35	22
D. 初级专业人员方案.....	36-38	23
E. 外地房舍准备金.....	39-42	23
五. 开发计划署管理的基金.....	43-56	24
A. 联合国资本发展基金.....	44-45	24
B. 联合国妇女发展基金.....	46-49	24
C. 联合国志愿人员.....	50-53	25
D. 联合国自然资源勘探循环基金和联合国科学和技术促进发展基金.....	54-56	27
附件 开发计划署概况		
表 13a. 列有 2000 年相应数字的 2001 年 12 月 31 日终了年度收入和支出报表.....		28
表 13b. 列有 2000 年相应数字的截至 2001 年 12 月 31 日的 资产、负债、准备金和基金余额.....		29

简称

行政协调会	行政协调委员会
柬埔寨重新安置方案	柬埔寨重新安置和重返社会方案
国家合作框架	国家合作框架
经社部	联合国秘书处经济和社会事务部
粮农组织	联合国粮食及农业组织
全球环境基金	全球环境基金
政府承付当地办事处费用	政府承付当地办事处费用
采购处	机构间采购事务处
世界银行	国际复兴开发银行
信息和通信技术	信息和通信技术
劳工组织	国际劳工组织
初级专业人员	初级专业人员
最不发达国家	最不发达国家
管理事务协议	管理事务协议
多年期筹资框架	多年期筹资框架
非政府组织	非政府组织
经合组织 / 发援会	经济合作与发展组织发展援助委员会
非洲商业法统一组织	非洲商业法统一组织
援巴方案	援助巴勒斯坦人民方案
外地住房准备金	外地住房准备金
特别措施基金 / 最不发达国家	最不发达国家特别措施基金
战略成果框架	战略成果框架
特别志愿人员基金	特别志愿人员基金
核心预算资源调拨目标	核心预算资源调拨目标
资发基金	联合国资本发展基金
开发计划署	联合国开发计划署

教科文组织	联合国教育、科学及文化组织
环境规划署	联合国环境规划署
伙伴基金	开发计划署国际伙伴关系信托基金
科技发基金	联合国科学和技术促进发展基金
儿童基金会	联合国儿童基金会
工发组织	联合国工业发展组织
妇发基金	联合国妇女发展基金
项目厅	联合国项目事务厅
自然资源基金	联合国自然资源勘探循环基金
防治荒旱处	防治荒漠化和干旱办事处
志愿人员	联合国志愿人员
社发问题首脑会议	社会发展问题世界首脑会议

定义

经常资源：开发计划署混合起来的没有附带条件的资源。这些资源包括自愿捐款、来自政府、政府间或非政府的捐款以及有关利息收入及杂项收入。

其他资源：除经常资源外，开发计划署收到的用于与开发计划署的政策、目标和活动相符的特定用途以及用于为第三方提供管理和其他支助的资源。费用分摊以及署长设立的信托基金属于这一类资源。就编制报告而言，管理事务协议、可收回费用的支助事务和其他活动（特别是初级专业人员方案和外地住房准备金等等）都归为其他资源。

开发计划署的资源：开发计划署经常资源帐户和其他资源帐户中的资源，因而不包括开发计划署基金帐户中的资源

开发计划署管理的基金：大会设立的由开发计划署管理的基金。

方案支助：主要职责是发展、制订、执行和评价本组织方案的各组织单位（国家办事处和总部）作出的开支。

管理和行政：主要职责是维持本组织的独特地位、酌处权和福利的各组织单位作出的开支。

支助联合国业务活动：分四个部分，即国家办事处的支助、联合国发展集团、志愿人员和采购处，基本涉及由经常资源供资的活动。

一. 导言

1. 本报告载有 2001 年年底开发计划署的财政情况概览，以及 2000 年 12 月 31 日终了年度的相应数字。报告分析了开发计划署各种活动的总体情况，然后按顺序分析了经常资源（即核心资源）、其他非核心资源和大会设立的各种基金的财政情况。本文件附件列有所有各项总额的概况。说明部分中的所有表格概要列出了载于本文件的统计增编（DP/2001/22/Add. 1）中的详细数据。

二. 开发计划署的总体情况

2. 本章着重说明开发计划署的总体业务活动和这些活动产生的未动用余额。此外，增编的表 1 概要列出了开发计划署进行的所有活动。尽管数据是按活动类别分列的，但把它们汇总起来，这样有助于全面表明开发计划署的总体财政情况。

3. 如署长 2001 年度报告（DP/2002/15）所述，开发计划署及其有关基金和方案继续作出重大努力来执行 2000-2003 年业务计划。多年筹资框架仍然是国家、区域和全球一级实施注重成果方案的重要框架。它还继续提供一个统一的方案框架，以便根据一系列发展优先事项，加强经常资源和其他资源之间的相互配合。

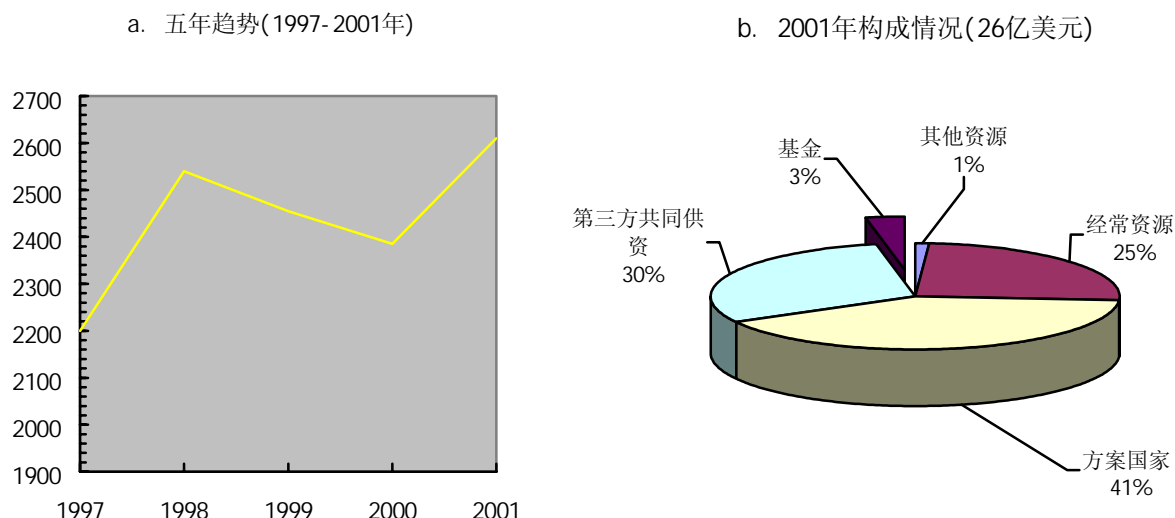
4. 开发计划署在 2001 年设立了主题信托基金，在以下 6 个主题领域进一步加强经常资源和其他资源的统一使用：(a) 民主管理；(b) 消除贫穷；(c) 预防危机和危机后恢复；(d) 信息和通信技术；(e) 能源与环境；(f) 艾滋病毒/艾滋病。设立主题信托基金机制是为了协助采取灵活的共同筹资方式，支持不能用经常资源和其他多边或双边资源提供经费的发展工作。

5. 开发计划署 2001 年共收到了 26 亿美元（其中包括经常资源、其他资源和资金），是有史以来的最高数额，比 2000 年的 23.9 亿美元增加了 9%。经常资源收入增加了 3%（从 2000 年的 6.34 亿美元增加到 2001 年的 6.52 亿美元），扭转了经常资源连续 8 年下降的趋势。扭转经常资源不断减少的趋势令人鼓舞。

6. 第三方共同供资（包括第三方分摊费用、管理事务协议和信托基金）增加了 10%，2001 年达到 7.81 亿美元。2001 年的第三方共同供资连续第二年超过了经常资源收入。方案国家还大大增强了对分摊费用的捐款，2001 年增加了 13%，达到 10.67 亿美元，再次表明开发计划署是支持国家发展目标的可靠伙伴。

7. 虽然最近的趋势表明开发计划署其他资源的捐款增加了很多，但是经常资源和其他资源是不可以互换的。环境署能否完成其任务和筹集其他资源基本取决于它有一个充足、可靠的定期筹资来源，确保它的多边、不偏不倚和全球性质。署长仍然坚信，经常资源捐款是开发计划署的根本基础，使经常资源持续增长以实现商定的目标仍然是一个优先事项。

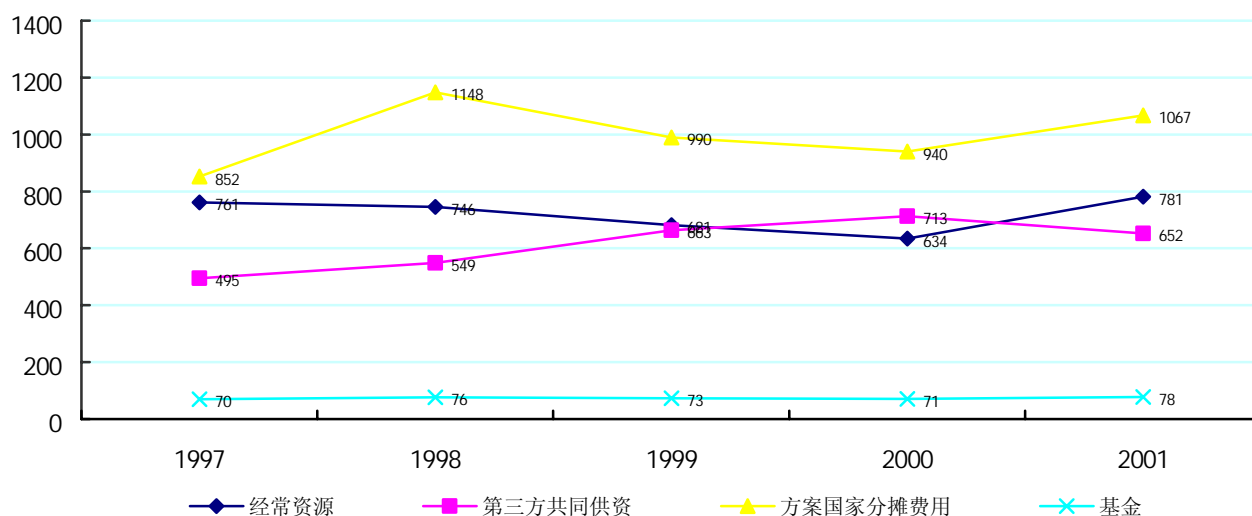
图 1. 捐款总体情况：五年趋势和 2001 年构成情况



8. 多年筹资框架仍然是一个重要框架。确保政策统一和开发计划署根据各国要求提供支助，而不管资金来源来自何处。在这一框架内，第三方共同供资（包括第三方分摊费用、管理事务协议和信托基金）有所增加，特别是在过去四年中。它保持增长的趋势，不包括经常资源在内的总捐款额接近 20 亿美元，占 2001 年收到总额的四分之三。收到的其他资源数额增长幅度最大的是方案国家分摊费用和信托基金捐款，它们分别增加了 13% 和 36%。

9. 同过去一样，经常资源主要来自经合发组织/发援会的捐助者。经合发组织/发援会对经常资源的捐款增加了 3%。从经合发组织/发援会捐助者那里收到的捐款总额（经常资源和其他资源）2001 年达到 10.31 亿美元，其中 9.88 亿美元（96%）来自经合发组织/发援会的 15 个最大捐助者。

图2. 总体捐款情况：五年趋势(百万美元)



10. 按当地货币计算，经合发组织/发援会的 13 个成员增加了它们的捐款，有些成员是连续两年增加捐款，有的是连续三年增加捐款。还值得一提的是，与前两年相比，2001 年的支付情况有所改进。开发计划署经常资源的现金流动情况有所改善。捐款的增加，加上按期支付，使开发计划署不得不动用业务准备金的情况在 2001 年期间有所减少——促请所有捐助者维持这一趋势。2001 年只有一个月动用了经常资源的业务准备金，而 2000 年有八个月动用准备金。2001 年 2001 年 3 月支用了 4 500 万美元。但是仍然约有 11 个捐助者在年度最后一个季度支付其大部分认捐款额，12 月份时仍有 6% 的捐款总额未支付。及时提早支付捐款对于避免变现能力受限制极为重要，是增加收入可预测性的一个重要因素。

表 1. 2001 年为开发计划署一些活动捐款最多的 20 个国家^a

(百万美元)

捐助国	经常资源	信托基金, 第三方 分摊费用和管理 事务协议	基金	共计		
				2001	2000	1999
日本	96	44	3	143	196	209
美国 ^b	84	23	3	110	105	112
挪威	69	31	5	105	95	109
荷兰	66	55	11	132	138	129
瑞典	53	38	6	97	106	98
联合王国	49	8	7	64	63	81
丹麦	29	10	1	40	43	42
瑞士	29	10	1	40	43	42
加拿大	27	11	1	39	35	34
比利时	22	4	2	28	19	6
德国	22	2	2	26	24	52
意大利	16	41	3	60	55	28
法国	14	2	1	17	19	22
芬兰	11	7	1	19	18	22
西班牙	10	5	—	15	6	8
爱尔兰	6	2	1	9	6	7
奥地利	4	8	1	13	16	22
印度	4	—	—	4	4	4
新西兰	3	1	—	4	4	3
中国	3	—	—	3	3	3
捐款最多 20 个国家共计	641	328	52	1 021	1 034	1 064
资源总额	652	781	78	1 511	1 418	1 422
资源总额%	98%	42%	67%	68%	73%	75%

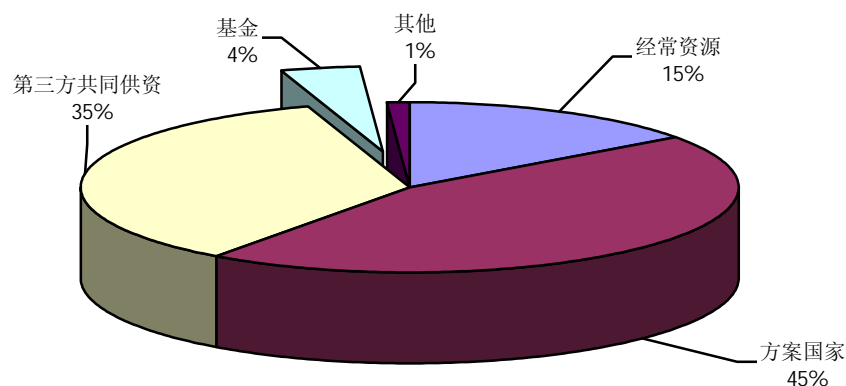
来源:表 6 和 7, DP/2002/25/Add.1

^a 按 2001 年收到的经常资源排列。^b 包括税。

11. 方案支出总额（包括基金——7700 万美元）有所增加，达到 22 亿美元，比上一年增加了 6%。从 1995 年开始，方案的交付迅速增加，到 1999 年达到了前所未有的 22 亿美元，其后减少到 2000 年的 20 亿美元。2001 年有所增加。在 2001

年的支出总额中，18 亿美元（81%）为其他资源，经常资源只占 15%（3.33 亿美元）。

图3. 2001年总支出



12. 就涉及的区域而言，2001 年的分配情况与 2000 年相同。拉丁美洲及加勒比区域的方案交付率仍然最高，占总额的 50%，即 11 亿美元。非洲动用了 3.13 亿美元，占 14%。亚洲和太平洋动用了 3.04 亿美元，占总支出的 14%。阿拉伯国家动用了 2.27 亿美元，占 11%，欧洲和独立国家共同体（独联体）动用了 1.45 亿美元，占 7%。全球、区域间和其他区域方案动用了 5 100 万美元，占 2%。在拉丁美洲动用的 11 亿美元中，80%的资金来自方案国家分摊费用。与 2000 年相比，除了非洲国家略有减少之外（2%），通过开发计划署交付的方案都有所增加。

表 2. 1999-2001 年方案支出的区域分配情况

(百万美元)

	经常资源			其他资源		
	2001	2000	1999	2001	2000	1999
拉丁美洲及加勒比	18	19	23	1 032	963	1 021
欧洲和独立国家联合体	24	22	41	121	118	75
非洲	141	143	206	172	177	206
亚洲及太平洋	117	131	145	187	141	172
阿拉伯国家 ^a	25	31	25	202	147	126
其他 ^b	8	32	50	43	30	54
	333	378	490	1 757	1 576	1 654

^a 包括援巴方案的分摊费用。

^b 包括全球和区域间方案。

13. 各种执行方式的比例分列如下：国家执行（优先选用的方式）在开发计划署总体数额中仍然占 60%以上，其后为项目厅，占 13%；直接执行占 10%，其他机构执行占 8%（见表 3）。

表 3. 1999-2001 年开发计划署经常资源按执行方式分列的方案支出分配情况

(百万美元)

执行机构	经常资源和其他资源 (不包括基金)					
	2001	%	2000	%	1999	%
国家执行	1 330	64%	1 277	65%	1 414	66%
项目厅	267	13%	274	14%	341	16%
“五大”机构 ^a	79	4%	75	4%	85	4%
其他机构	170	8%	164	8%	156	7%
直接执行（开发计划署）	214	10%	144	8%	133	6%
非政府组织	30	1%	20	1%	15	1%
共计^b	2 090		1 954		2 144	

资料来源：DP/2002/25/Add. 1，表 11。

^a 经社部、粮农组织、劳工组织、教科文组织和工发组织。

^b 在最不发达国家的支出为：2001 年 1.65 亿美元，2000 年 1.76 亿美元，1999 年 2.49 亿美元。

14. 如表 4 所示，采用不同实施方式交付方案的价值、形式和百分比也相同（国家执行占大约 60%，交付额为 10 亿美元以上；项目厅占 14%，交付额为 2 亿美元以上，等等）。就执行方式而言，采用直接执行方式交付的百分比和价值在五年期间逐步上升。

表 4. 1999-2001 年开发计划署经常资源按实施方式分列的方案支出分配情况

(百万美元)

实施	经常资源和其他资源 (不包括基金)					
	2001	%	2000	%	1999	%
国家执行	1 273	61%	1 228	63%	1 264	59%
项目厅	295	14%	300	15%	365	17%
“五大”机构 ^a	137	7%	139	7%	174	8%
其他机构	153	7%	138	7%	196	9%
直接执行（开发计划署）	204	10%	127	7%	125	6%
非政府组织	28	1%	22	1%	20	1%
共计	2 090		1 954		2 144	

15. 虽然未用资源总额增加了 7%，达到 16 亿美元（2000 年为 15 亿美元），但是经常资源的余额减少了 3 100 万美元（41%），从 2000 年的 7 600 万美元减少到 2001 年的 4 500 万美元。这主要是因为开发计划署改变了政策，在获得利息的当年就将其分配给其他资源和基金，而不是拖欠一年再分。因此，两年（即 2000 年和 2001 年）的利息在 2001 年分配给其他资源和基金。（在 2000-2001 年期间，利息收入也减少了，因为 1998-1999 年多报利息 840 万美元。如果不改变分配经常资源利息的时间，如果没有调整利息收入，2000-2001 年的利息收入会增加到 2 600 万美元，1998-1999 年的利息就会减少到 5 990 万美元。）2001 年还有一笔用于退休后医疗保险福利的会计应计款项，致使经常资源余额减少。执行局 2001 年第二届会议核准建立 1 140 万美元的信息和通信技术过渡储备金。把这一储备金计算在内，剩下的未动用资源总额进一步减少到 3 390 万美元。但是，其他资源的余额增加到 15 亿美元，占有所有来源资源总额的 91%，而 2000 年为 88%，1999 年为 85%。

三. 经常资源

16. 表 5、6 和 7 列有经费来自经常资源的活动。本章首先阐述了收入和支出情况，然后重点说明未动用资源的余额。于 2000 年相比，包括利息和其他收入在内的 2001 年总收入增加了 2%，达到 6.65 亿美元，而 2001 年总支出维持稳定，为 7.03 亿美元。可动用资源余额，不包括业务准备金，减少了 41%（参见表 5）。

A. 收入

17. 开发计划署 2001 年共筹集到经常资源 6.518 亿美元（不包括利息和其他收入），与 2000 年的经常资源捐款相比，略有增加，多了 3%；其中近 98%是经合发组织/发援会国家捐助的。令人鼓舞的是，2001 年非经合发组织成员的捐款增加很多，达 1 680 万美元，比 2000 年的 1 100 万美元增加了 52%。

表 5. 2001 年和 2000 年 12 月 31 日终了年度的收支情况

(百万美元)

	经常资源		2001 年与 2000 年间的 变化 (百分比)
	2001 年	2000 年	%
收入			
捐款净额	651.8	634.1	2.8
利息和其他收入	13.1	15.6	(16.0)
收入总计	664.9	649.7	2.3
支出			
方案	332.6	378.3	(12.1)
方案支助:			
执行机构	33.6	42.1	(20.2)
两年期支助预算: 净额	266.9	233.5	14.3
对驻地协调员的支助	8.9	10.1	(11.9)
其他支出	60.9	38.7	57.4
支出总计	702.9	702.7	-
收支短缺	(38.0)	953.0)	27.9
从(向)准备金转帐	9.0	12.6	(28.6)
节余、退款和其他转帐	(1.8)	9.5	-
1 月 1 日未动用资源余额	76.1	107.0	(28.9)
12 月 31 日未动用资源余额	45.3	76.1	(40.5)
业务准备金	151.6	167.0	(9.2)
支出月数供计^a	3.4	4.2	

资料来源: DP/2002/25/Add.1, 表 1 (a)。

^a 上述计算结果代表业务准备金加上未动用资源余额, 以 2001 年和 2000 年每月平均支出为 5 900 万美元为准。未动用资源 4530 万美元的余额等于 0.8 个月的支出。

B. 支出

18. 2001 年经常资源的总支出与 2000 年相同, 即 7.03 亿美元。但是每个主要支出类别内有变动, 表明环境署开展业务环境的变化有越来越大。方案和方案支助的合并支出大约减少了 13%, 表明经常资源紧张的情况对方案国家和其他经常(核心)方案投资开展新的重大活动的的能力产生了影响。除欧洲和独联体外, 所有区域都受到经常资源方案支出减少的影响。

19. 两年期支助预算。两年期支助预算的支出大约增加了 14%, 其部分原因是 2001 年是两年期的第二年, 而第二年的支出通常比较高。2001 年增加的大部分支出是开发计划署有意重新调拨资源, 为战略性行动提供经费, 支持署长 2002-2003 年业务计划要求作出的转变。增加的开支主要用于重定任务、培训活动、建立支助

服务和工作人员离职。其他支出增加了 57%，增加额几乎都是因 2001 年货币改值而作出调整的净额和汇率损失。

20. 为了更好地了解开发计划署在退休人员医疗保险费用方面的应付款项，2001 年聘请了一位独立咨询精算师，以便精确算出截至 2001 年 1 月 1 日的退休后医疗保险应计付费数额。根据这一计算，精算师估计截至 2001 年 1 月 1 日，要为所有参加保险的人支付的退休医疗保险费为 5.56 亿美元。开发计划署要为 2001 年 12 月 31 日截止的两年期支付 5 400 万美元的应计付费，其中 2 800 万美元是截至 2001 年 1 月 1 日的应计付费额，2 600 万美元为本两年期的应计付费。本期应计付费大致是根据有关筹资战略确定的。还聘请该咨询精算师提出其他筹资办法，以支付这一应计付费。

C. 未动用资源余额

21. 表 6 所列未动用资源余额是为开发计划署经常资源活动提供经费的各种可动用资源。该余额为 4 530 万美元，是 1984 年以来的最低数额，自 2000 年 12 月 31 日（7 600 万美元）以来下降了 41%，

22. 未动用资源余额表明六年期间的下降趋势（1996 年为 5.13 亿美元，1997 年为 2.85 亿美元，1998 年为 2.12 亿美元，1999 年为 1.07 亿美元，2000 年为 7 600 万美元，2001 年为 4 500 万美元）。从 1997 年起，开始有目的地努力支用未动用资源以增加交付。但是，由于在 2001 年分配了两年的利息并有退休医疗保险应计付费，资源余额减少到 4 530 万美元。

表 6. 2001 和 2000 年未动用资源余额的变动情况

(百万美元)

	2001 年	2000 年
截至 1 月 1 日的余额	76.1	107.0
收入总额	664.9	649.7
支出总额（包括支助费用和其他支出）	(702.9)	(702.7)
上一个两年期承付款项节余	(1.8)	9.5
从（向）储备金转帐及其他转帐	9.0	12.6
截至 12 月 31 日的余额	45.3	76.1

资料来源：DP/2001/22/Add.1，表 1(a)。

23. 2001 年底时，开发计划署经常资源的现金和投资共计 3.78 亿美元，其中包括 1.52 亿美元的业务准备金。按照两年期 14 亿美元支出总额计算，2001 年底开发计划署的流动资金约等于四个半月的支出，即大约为两个半月的准备金和两个月的周转金。这表示变现能力略有提高，主要原因是经常方案的削减使现金

流出减少。开发计划署在 12 个月中有一个月动用了准备金。需要动用业务准备金妨碍了开发计划署有效管理其财务资源的能力。它削弱本组织对意外财政情况作出反应的能力。为了将方案交付保持在议定目标，开发计划署经常资源的流动资金数额宜维持在相当于六个月的支出的水平上，这意味着按当前支出水平计算，需要 3.5 亿美元的流动资金总额。可以通过捐助国提前并增加捐款来实现这一点。

表 7. 2001/2000 年流动资源的变动情况

(百万美元)

	2001 年	2000 年
1 月 1 日期初余额		
现金和投资	71.9	45.5
收入	664.9	649.8
支出	(702.9)	(702.7)
上一个两年期承付款项节余	(1.8)	9.5
从(向)准备金转帐和其他转帐	6.6	12.6
小计	(33.2)	(30.8)
已入帐但未支用的提供给政府、执行机构的预付款净额变化	87.8	57.2
12 月 31 日期终余额^a		
 现金和投资	126.5	71.9

参考资料：DP/2002/25/Add. 1，表 1(a, b)。

^a 上述流动资产余额不包括用于业务准备金的投资（2001 年为 1.52 亿美元，2000 年为 1.67 亿美元）。

24. 按照执行局第 99/9 号决定，已根据开署长关于开发计划署财务风险管理：审查业务准备金的报告(DP/1999/5/Rev. 1)和开发计划署财务风险管理：业务准备金的审查-进一步澄清说明(DP/1999/CRP. 9/Rev. 1)，修订了计算开发计划署经常资源业务准备金的公式。根据 2001 年的最后收入和支出数据，把业务准备金调整为 1.41 亿这一新数额，腾出 1 100 万美元作为开发计划署一般资源。

四. 其他资源

25. 经费来自其他资源的活动主要包括政府分摊费用、第三方分摊费用、政府对应现金捐款、信托基金、管理事务协议、初级专业人员方案和外住住房准备金。总收入增加了 2.48 亿美元，从 2000 年的 18 亿美元增加到 2001 年的 21 亿美元。总支出也增加了 13% (2.19 亿美元)。2001 年收到的其他资源捐款总计 19 亿美元，其中 57% 为方案国分摊费用。

26. 最近的趋势表明其他资源捐款增加很多。第三方共同供资（包括第三方分摊费用、管理事务协议和信托基金）有了显著增长，特别是在过去四年中：从1997年的4.95亿美元，增加到1998年的5.49亿美元、1999年的6.63亿美元、2000年的7.12亿美元和2001年的7.81亿美元，增长率分别为11%、21%、7%和9%。下面的分析分别列出了各主要组成部分：分摊费用、管理事务协议、信托基金、初级专业人员方案和外地房舍准备金。

图4. 2001年捐款—其他资源
(百万美元)

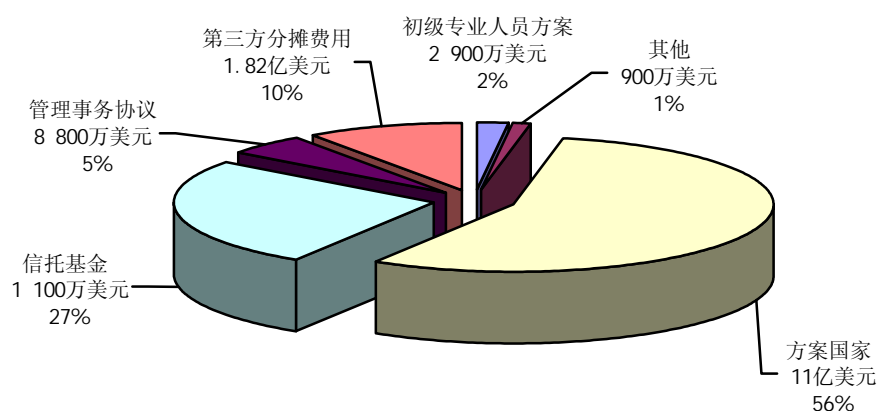
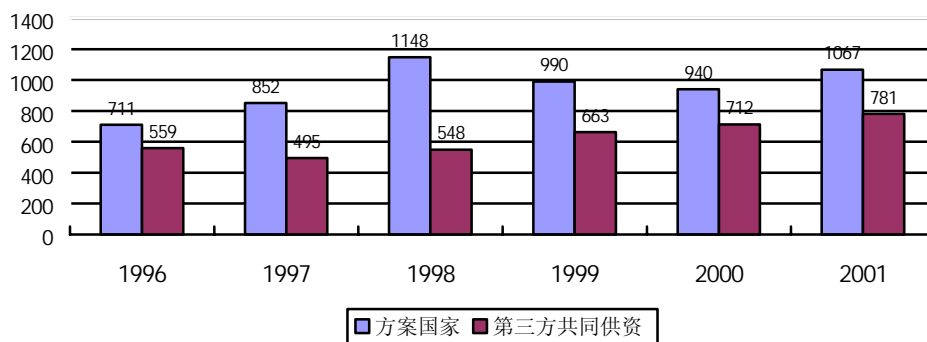


图5. 1996-2001年捐款-其他资源
(百万美元)



8. 截至 2001 年和 2000 年 12 月 31 日的年度收入和支出情况

(百万美元)

	经常资源		2001 年与 2000 年间的 变化 (百分比)
	2001 年	2000 年	
收入			
方案国家分摊费用捐款	1 066.6	948.0	13.4
第三方共同供资	781.3	712.1	9.7
利息收入	98.5	61.6	59.9
其他收入	1.4	3.6	(61.1)
收入总计	1 947.8	1 718.1	13.4
支出			
方案：方案国家分摊费用	970.1	870.8	11.4
第三方共同供资	764.6	680.7	12.3
方案支助：执行机构	21.4	18.9	12.7
国家办事处行政费用	86.1	52.1	65.3
支出总计	1 842.2	1 622.5	13.5
收支盈余净额	105.6	95.6	10.5
退款和其他转帐	(7.9)	(8.5)	7.1
1 月 1 日未动用资源余额	1 270.2	1 183.0	7.4
12 月 31 日未动用资源余额	1 367.9	1 270.1	7.7
按支出月计算的月数余额^a	9	9	

资料来源：DP/2002/25/Add.1，表 3 (a)。

A. 方案国家费用分摊

收入

27. 方案国家分摊费用捐款在 2001 年收到的其他资源总收入中占很大比例，为 57%。这一资源有很大增长，从 2000 年的 9.41 亿美元增加到 2001 年的 11 亿美元。2001 年捐款总额居有史以来第二位，最多的是 1997 年的 11.45 亿美元。在过去五年中，方案国家分摊费用捐款增加了 50% 以上(从 1996 年的 7.11 亿美元增加到 2001 年的 11 亿美元)。

28. 近年来，各区域国家参加方案国家分摊费用的程度有所增加。除其他国家外，中国、埃及、保加利亚、乌兹别克斯坦和博茨瓦纳大大增加了方案国家分摊费用捐款。中国增加了 73%，从 2000 年的 1 100 万美元增加到 2001 年的 1 900 万美元。埃及增加了 25%，从 2000 年的 1 600 万美元增加到 2001 年的 2 000 万美元。如表 6 所示，乌兹别克斯坦 2001 年也增加了它的方案国家分摊费用捐款。同过去一样，大约 79% 的方案国家分摊费用捐款来自拉丁美洲及加勒比的 10 个方案国政府（见图 7）。拉丁美洲及加勒比捐款最多的 10 个

国家的捐款增加很多，哥伦比亚增加最多，从 1.03 亿美元增加到 1.76 亿美元，增幅为 71%。巴西的捐款额连续两年超过 2 亿美元，2001 年捐款 2.16 亿美元，比 2000 年（2.07 亿美元）增加 4%。

图 6. 1999—2001 年方案国家分摊费用捐款(除拉丁美洲及加勒比外捐款最多的 10 个国家)

(百万美元)

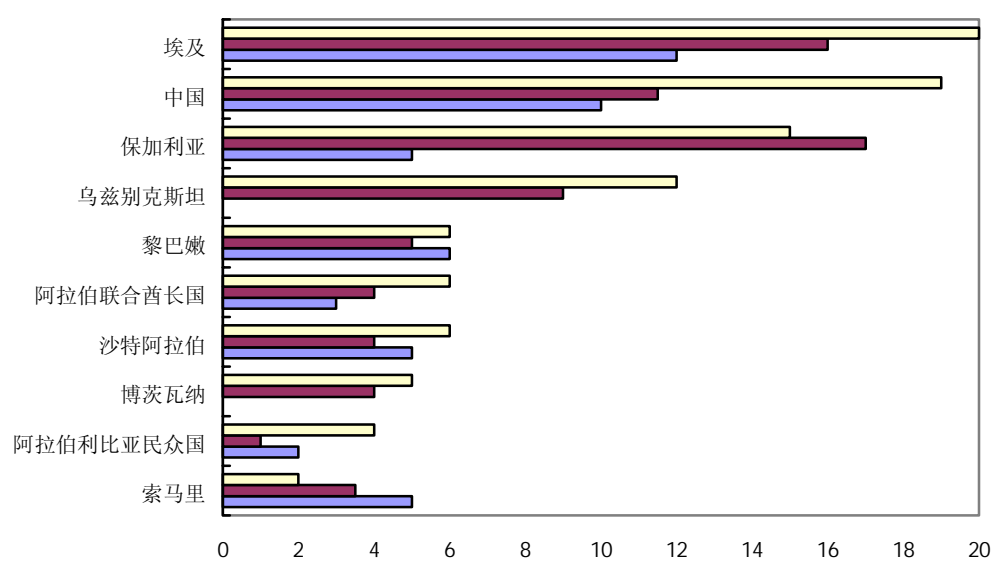
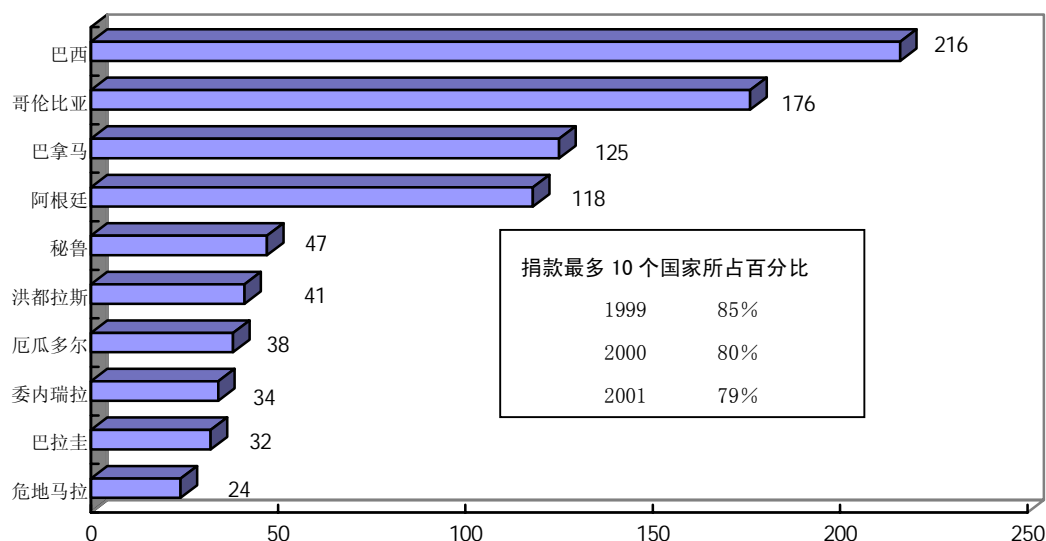


图 7. 2001 年方案国家分摊费用捐款：捐款最多的 10 个国家

(百万美元)

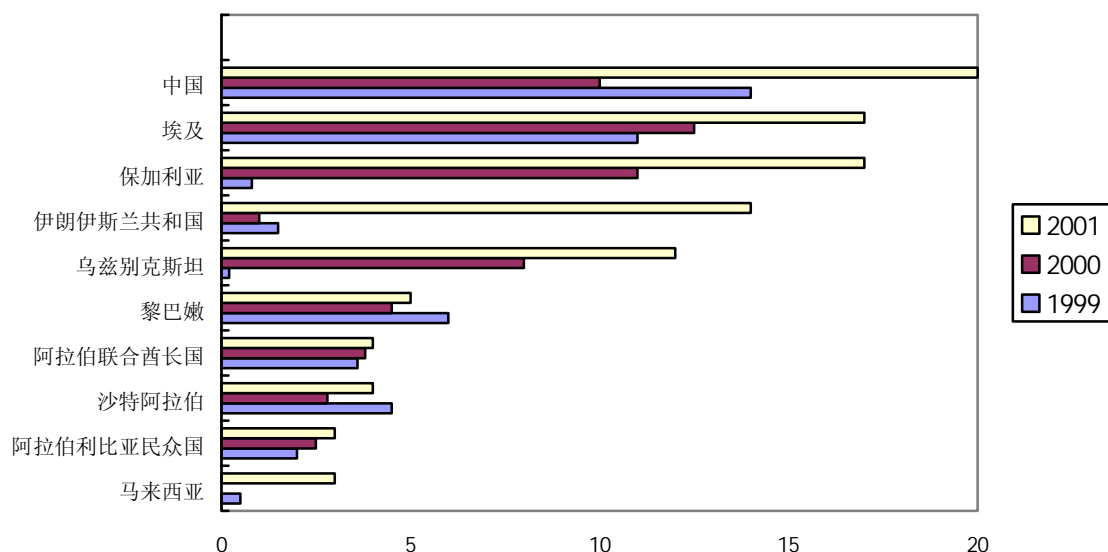


支出

29. 2001 年经费来自方案国家分摊费用捐款的方案交付总额为 9.7 亿美元，比 2000 年增加 11%。这一增长主要是由几个拉丁美洲国家促成的。巴西增加了 16%（从 2000 年的 1.8 亿美元增加到 2001 年的 2.09 亿美元），方案支出总额增加了 10%，方案国家分摊费用支出总额增加 22%。哥伦比亚、厄瓜多尔、萨尔瓦多、危地马拉和巴拿马的支出也分别增加了 95%、92%、42%、25% 和 24%。玻利维亚增加了 400%——从 2000 年的 300 万美元增加到 2001 年的 1 590 万美元。另一方面，阿根廷的支出减少了 21%，秘鲁减少了 21%，洪都拉斯减少了 23%。拉丁美洲及加勒比区域各国总共占方案支出总额的 30% 以及方案国家分摊费用支出总额的 80% 之强。还值得一提的是，除拉丁美洲及加勒比区域各国外，4 个国家的方案国家分摊费用支出额有重大增加：中国的支出增加了一倍多，从 970 万美元增加到 2 000 万美元；埃及从 1 250 万美元增加到 1 650 万美元；保加利亚从 1 100 万美元增加到 1 650 万美元；伊朗伊斯兰共和国从 70 万美元增加到 1 350 万美元。

图 8. 1999-2001 年方案国家分摊费用支出(除拉丁美洲及加勒比外捐款最多的 10 个国家)

(百万美元)



30. 数额为 8 610 万美元的国家办事处管理费用于偿付开发计划署提供的支助服务。增加 3 400 万美元（2000 年为 5 210 万美元）主要是因为 2001 年调整了 2000 年国家办事处管理费，调幅为 600 万美元，并在同年分配了 2000 年和 2001 年的利息。8 610 万美元还包括两年期支助预算（净额）和其他支出。

B. 第三方共同供资

收入

31. 第三方共同供资，包括信托基金和管理事务协议，继续在增加。2001 年又增加了 10%，从 7.12 亿美元增加到 7.81 亿美元。这一资源在过去 5 年中稳步增长。自 1996 年以来，它几乎增加了 40%（从 1996 年的 5.59 亿美元增加到 2001 年底的 7.81 亿美元），占开发计划署筹集资源总额的 30%。与危机、冲突后和恢复局势有关的信托基金金额几乎是 2000 年收入的一倍（从 2 200 万美元增加到 4 000 万美元），其后是全球环境基金，它增加了 75%；伊拉克人道主义援助方案则增加了 74%。

32. 2001 年底开始设立专题基金，2001 年只收到了 2 000 万美元，500 万用于信息和通信技术，900 万用于治理，可持续发展能源、减少贫穷和艾滋病/艾滋病毒各有 200 万美元。

支出

33. 2001 年第三方共同供资支出增加了，从 2000 年的 8.71 亿美元增加到 2001 年的 9.70 亿美元，这主要是因为信托基金的支出从 3.87 亿美元增加到 4.43 亿美元。

34. 就地区而言，拉丁美洲及加勒比区域在第三方共同筹资中仍然占主导地位（2001 年为 1.9 亿美元，2000 年为 1.68 亿美元，1999 年为 1.53 亿美元，大约占交付总额的 20%）。除欧洲和独联体外，其他各个地区在第三方共同筹资交付额中的比例大约为 15%。

C. 管理事务协议

35. 开发计划署同各捐助者签订的管理事务协议都由项目厅来执行。捐助者在 2001 年为管理事务协议活动捐款 8 800 万美元，比 2000 年的 1.42 亿美元减少了 5 300 万美元。2001 年可供管理事务协议下的方案活动使用的包括利息收入在内的总收入为 9 700 万美元，与 2000 年的 1.52 亿美元相比，减少了 36%。截至 2001 年 12 月 31 日，有 107 个执行中的管理事务协议，支用了 1.2 亿美元，与 2000 年相比，增加了 800 万美元。在审查所涉期间，执行了 39 个新项目，12 个项目的财务部分已经完成，17 个项目的业务部分已经完成。表 9 按地区列出了 2000 年和 2001 年管理事务协议支出的分配情况。

表 9. 截至 12 月 31 日的 2000 年和 2001 年度按区域分列的支出分配情况

(百万美元)

	2001	2000
区域		
拉丁美洲及加勒比	53.8	51.2
非洲	30.9	30.7
欧洲和独立国家联合体	5.5	20.1
阿拉伯国家	4.1	0.0
亚洲及太平洋(东帝汶—1 970 万美元)	20.3	5.7
全球和区域间	5.2	3.5
共计	119.8	111.2

来源：项目厅

D. 初级专业人员方案

36. 共有 19 个国家的政府参加初级专业人员方案。截至 2001 年 12 月 30 日，开发计划署管理该方案的 252 名初级专业人员，其中 203 人在国家办事处，49 人在纽约和其他总部地点。

37. 2001 年开发计划署共收到捐款 2850 万美元，比 2000 年的 2 400 万美元增加了 19%，增加的原因在很大程度上是收回了几笔长期未收的债务、及时提交准确的费用估算和迅速与捐助者追踪联系。

38. 2001 年共支出 2 480 万美元（2000 年为 2 740 万美元）。2001 年底的可动用资源余额为 520 万美元，比 2000 年底的有关余额增加了 370 万美元。

E. 外地住房准备金

表 10. 截至 2001 年和 2000 年 12 月 31 日的年度收入和支出情况

(百万美元)

	2001 年	2000 年	2001 年与 2000 年间的 变化（百分比）
收入			
租金收入	1.1	1.6	(31.3)
其他净收入	0.8	0.5	60.0
收入共计	1.9	2.1	(9.5)
支出			
修理和维护	0.6	1.0	(40.0)
其他	0.8	0.1	(20.0)
支出共计	1.4	1.1	27.3
营业盈余	0.5	1.0	(50.0)
1 月 1 日盈余（亏损）	(4.6)	(5.6)	17.9
12 月 31 日 累计亏损	(4.2)	(4.6)	8.7

资料来源：DP/2002/25/Add. 1。

39. 在执行局的支持下，开发计划署继续采取行动处置以前报告中提到的资产，并设立了资产注销/减记款项。开发计划署目前在 22 个国家中管理 256 处房舍，少于 2000 年报告提到的 22 个国家中的 268 处房舍。44 处房舍为开发计划署拥有，202 处是向有关国家政府租赁的。

40. 表 10 汇总了外地住房准备金帐目的情况。增编（DP/2002/25/Add. 1）表 15 分别提供了外地住房准备金的收支明细帐和资产负债表。外地住房准备金的租金收入由于结束了在安哥拉和坦桑尼亚联合共和国的住房业务而有所减少（26%）。共同房地收入也同样减少。还分别列出办公房舍业务、住房业务和可偿还支助事务的数字。截至 2001 年 12 月 31 日，办公房舍资产共有 2 000 万美元，住房和

有关资产共有 1 650 万美元。2001 年卖掉了在海地的 Splendid 旅馆。应付给开发计划署经常资源的净额从 2000 年 12 月 31 日的 1 320 万美元减少到 2001 年 12 月 31 日的 1 190 万美元。

41. 2001 年，住房业务收入超过支出 70 万美元，办公房舍业务亏损 30 万美元，2001 年清偿了未支付债务清单上总额为 10 万美元索赔。但是开发计划署并不承认其中一些索赔要求。

42. 根据管理部门对截至 1997 年 12 月 31 日外地住房准备金损失作出的尽可能准确的估算，1996-1997 年初步设立了数额为 1 410 万美元的减记款项。这笔款项包括也门拖欠未交的一笔 40 万美元贷款，也门 1996-2000 年期间支付的 30 万美元已从这笔款项中扣除。现有的资料表明，在审查和分析财务数据并对财产进行预定的评估已确定其现有价值之前，可对 2001 年 12 月 31 日的 1 099 万美元余额进行调整。在 2000 年列为资本的住房修复费用中扣除了累计租金收入 50 万美元。

五. 开发计划署管理的基金

43. 本报告增编的表 5 (a) 提供了开发计划署管理的五项基金的详细数据。本节概述 2001 年开展活动的结果。

A. 联合国资本发展基金

44. 资发基金 2001 年的捐款总额保持稳定，为 2 610 万美元。资发基金履行了它实行注重成果管理的承诺，于 2001 年提交了第一份着重成果的年度报告 (DP/2001/17)，执行局在其第 2001/12 号决定中注意到了这一报告。资发基金在这一年中执行了 1999 年外部评价的大多数建议。尤其值得一提的是最后确定了一个政策影响和推广框架，并同开发计划署在微额筹资方面签署了一个谅解备忘录。资发基金捐助者 2001 年捐款 2 430 万美元。加上杂项收入和其他（非核心）资源，基金资源总额为 2 860 万美元。虽然经常（核心）资源在 2001 年有小幅增长，但经常资源总额因杂项收入减少 50% 而有所减少。资发基金采用部分供资的方式，减少新的批准额，从原定的 2000 万美元减至 1 060 万美元。

45. 方案支出（包括支付给各执行机构的支助费用）共计 3 440 万美元。2001 年支出总额占全部项目交付额的 70%。相比之下，2000 年支出 4 320 万美元，占交付额的 85%。截至 2001 年 12 月 31 日，资发基金未动用资源余额为 5 890 万美元（2000 年为 7 090 万美元），其中包括 3 300 万美元的业务准备金。

B. 联合国妇女发展基金

46. 执行局在其第 2000/7 号决定中，核准了妇发基金 2000-2003 年《战略和业务计划》规定的重点、战略和目标 (DP/2000/15)。妇发基金继续侧重于前一个计划中确定的三个专题领域和五个核心战略，支持对赋予妇女权利和促进性别平等采取创新性和推动性办法，为实现这一总体目标而努力。

47. 对妇发基金的捐款增加了 130 万美元，即 5%，从 2000 年的 2 660 万美元增加到 2001 年的 2 790 万美元。妇发基金经常资源从 2000 年的 1 910 万美元增加到 2001 年的 2 070 万美元。分摊费用和对信托基金的捐款从 2000 年的 760 万美元减少到 2001 年的 720 万美元。

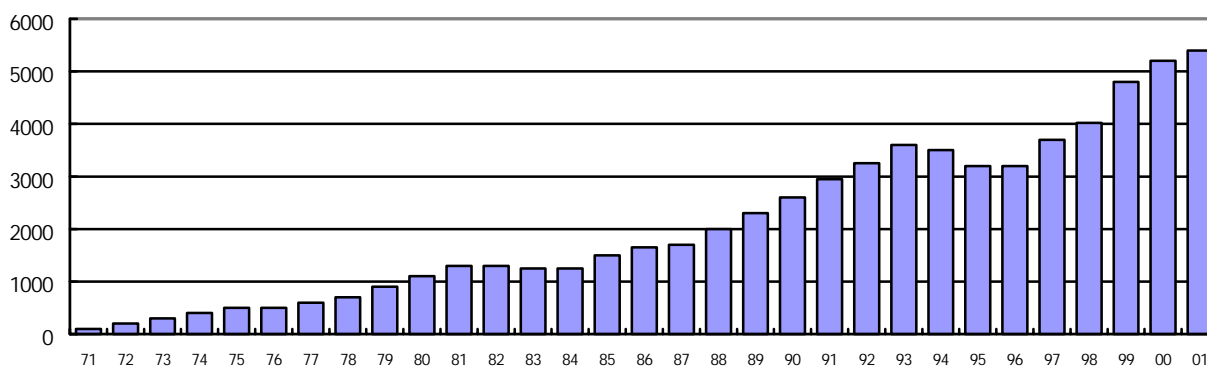
48. 方案支出总额（包括支付给各执行机构的支助费用）增加了 190 万美元，即 15%，从 2000 年的 1 990 万美元增加到 2001 年的 2 180 万美元。经常资源的方案支出增加了 200 万美元，即 15%，从 2000 年的 1 300 万美元增加到 2001 年的 1 500 万美元。分摊费用和次级信托基金支出略有减少，少了 200 万美元，即 3%，从 2000 年的 700 万美元减至 2001 年的 680 万美元。

49. 截至 2001 年 12 月 31 日，未动用资源共计 2 430 万美元，比 2000 年 2 320 万美元的总额增加 110 万美元。这些资源加上应收捐款 1060 万美元，为 2002 和未来各年度使用的数额为 2 780 万美元的未动用项目预算拨款。按照执行局 1997 年 1 月第 97/4 号决定，审查了业务准备金数；业务准备金在 2001 年底时增加到 740 万美元。

C. 联合国志愿人员

50. 2001 年，志愿人员方案继续发展。该年有近 5100 名 160 个不同国家的志愿人员在 140 个国家开展 5 400 多项工作（比 2000 年增加 5%）。在联合国东帝汶、科索沃和塞拉利昂维持和平行动服务的志愿人员人数增长最多。

图 9. 1971-2001 年联合国志愿人员执行任务次数的增长情况



51. 2001 年的收入增加了 500 万美元，即 27.2%。与特别自愿基金、分摊费用和提供全额经费安排有关的收入增加了，但对联合国维持和平行动的捐款减少了。

表 11. 截至 2001 年和 2000 年捐款

(百万美元)

方式	2001 年与 2000 年间的		
	2001 年	2000 年	变化 (百分比)
特别志愿人员基金	3.6	2.5	44.0
分摊费用	2.0	0.6	333.3
信托基金	4.4	4.9	(10.2)
足额经费安排	10.5	4.1	256.1
联合国和平行动	2.9	6.3	(54.0)
总计	23.4	18.4	27.2

资料来源：联合国志愿人员。

52. 2001 年的方案支出略有减少，与 2000 年相比，减少了 20 万美元，即 2.5%。信托基金和提供全额经费的交付额减少是由于若干项目处于最后阶段以及另外一些项目现已完成业务活动。

表 12. 截至 2001 年和 2000 年方案支出

(百万美元)

方式	2001 年与 2000 年间的		
	2001 年	2000 年	变化 (百分比)
特别志愿人员基金	7.9	8.1	(2.5)
分摊费用	0.8	0.6	33.3
信托基金	4.6	5.1	(9.8)
足额经费安排	4.6	6.1	(24.6)
联合国和平行动	4.2	4.4	(4.6)
总计	22.1	24.3	(9.1)

资料来源：联合国志愿人员。

53. 执行局在第 98 / 13 号决定中，根据审计意见核可设立最初资金为 90 万美元的准备金。截至 2001 年 1 月 1 日，该准备金用于支付医疗后送和与安全有关的费用的期初余额为 200 万美元。2001 年，从志愿人员估计费用中拨款 20 万美元，补充准备金。2001 年准备金支付款为：20 万美元用于医疗后送，20 万美元用于安全后送。因此，截至 2001 年 12 月 31 日，余额为 180 万美元。

D. 自然资源基金和科技发基金

54. 自然资源基金 2001 年没有收到经常资源捐款。利息收入和其他收入为 10 万美元。2001 年支出总额为 30 万美元，截至 2001 年 12 月 31 日，未动用资源余额为 270 万美元。

55. 科技发基金 2001 年收到经常资源捐款 7 000 美元。利息和其他收入为 47 000 美元。2001 年没有任何支出，截至 2001 年 12 月 31 日，未动用资源余额为 90 美元。

56. 执行局第 DP/1999/42 号决定决定关闭自然资源基金，第 DP/1994/35 号决定决定终止科技发基金。根据这些决定，按照有关任务规定制订了工作计划，停止这些基金的所有财务活动。如果有剩余资源，开发计划署将通知捐助者，并征得它们同意，把剩余余额转用于相关领域的活动。

附件

开发计划署概况

表 13a. 列有 2000 年相应数字的 2001 年 12 月 31 日终了年度收入和支出报表

(千美元)

	经常资源			其他资源			基金			共计		
	2001	2000	+/-	2001	2000	+/-	2001	2000	+/-	2001	2000	+/-
收入												
捐款净额	651 754	634 138	3%	1 885 691	1 685 149	12%	77 584	71 272	9%	2 615 029	2 390 559	9%
利息收入	(32 104)	(3 568)	-	111 526	70 046	59%	6 604	8 156	(19%)	86 026	74 634	15%
其他收入净额	45 211	19 187	-	68 759	62 701	10%	13 160	7 851	68%	127 130	89 739	12%
收入共计	664 861	649 757	2%	2 065 976	1 817 896	14%	97 348	87 279	12%	2 828 185	2 554 932	10%
支出												
方案	332 585	378 262	(12%)	1 757 252	1 575 896	12%	77 430	86 782	(11%)	2 167 267	2 040 940	6%
方案支助—执行机构	33 633	42 158	(20%)	23 995	21 888	10%	5 589	4 594	22%	63 217	68 640	(8%)
向驻地协调员提供方案支助	7 613	9 013	(15%)	1 837	1 402	31%	-	-	-	9 450	10 415	(18%)
发展支助服务	1 261	1 050	20%	-	-	-	-	-	-	1 261	1 050	-
开发计划署部门支助服务	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
两年期支助预算净额 ^a	266 892	233 503	14%	136 908	100 687	36%	16 396	16 601	(1%)	420 196	350 791	20%
其他支出	60 954	38 752	57%	2 267	3 047	(26%)	431	759	(43%)	63 652	42 558	(25%)
支出共计	702 938	702 738	-	1 922 259	1 702 920	13%	99 846	108 736	(8%)	2 725 043	2 514 394	7%
收支盈余（短缺）净额	(38 077)	(52 981)	28%	143 717	114 976	25%	(2 498)	(21 457)	88%	103 142	40 538	-
上一个两年期承付款项节余	(1 831)	9 487	-	353	2 117	(83%)	78	130	(40%)	(1 400)	11 734	-
自（向）准备金转帐	15 400	13 000	18%	(2 600)	(8 000)	68%	(800)	7 100	-	12 000	12 100	(1%)
向捐助者退款和自（向）其他基金转帐	(6 373)	(391)	-	(4 337)	(6 751)	36%	(325)	(436)	25%	(11 035)	(7 578)	(46%)
1 月 1 日未动用资源余额	76 131	107 016	(29%)	1 353 234	1 250 888	8%	103 063	117 727	(12%)	1 532 428	1 475 631	(4%)
12 月 31 日未动用资源余额	45 250	76 131	(41%)	1 490 367	1 353 230	10%	99 518	103 064	(3%)	1 635 135	1 532 425	7%

资料来源：DP/2002/25/Add. 1，表 1(a)。

^a 包括国家办事处行政费用。

表 13b. 列有 2000 年相应数字的 2001 年 12 月 31 日终了年度收入和支出报表

(千美元)

	经常资源			其他资源			基金			共计		
	2001	2000	+/-	2001	2000	+/-	2001	2000	+/-	2001	2000	+/-
资产												
现金	-	50 839	-	11 629	16 945	(31%)	1 229	-	-	12 858	67 784	(81%)
政府信用证	-	-	-	43 523	47 621	(4%)	-	-	-	43 523	47 621	(9%)
持有的下列投资												
业务准备金	151 600	167 000	(9%)	-	-		-	-	-	151 600	167 000	(9%)
经常资源	126 458	21 049	-	212 777	226 215	(6%)	105 625	145 599	(27%)	444 860	392 863	13%
其他	1 363 924	1 134 310	20%	-	18 444	-	-	-	-	1 363 924	1 152 754	18%
投资小计	1 641 982	1 322 359	24%	212 777	244 659	(13%)	105 625	145 599	(27%)	1 960 384	1 712 617	15%
现金、信用证和投资共计	1 641 982	1 373 198	20%	267 929	309 225	(13%)	106 854	145 599	(27%)	2 016 765	1 828 022	10%
政府和执行机构预付款项	63 131	107 695	(41%)	202 283	179 879	12%	4 838	978	-	270 252	288 552	(6%)
应收款和迟延费用	138 755	137 951	1%	1 454 931	1 244 983	17%	50 828	22 899	-	1 644 514	1 405 833	17%
应计利息	12 435	9 181	35%	12 134	8 838	37%	1 420	2 931	(52%)	25 989	20 950	24%
长期应收款	-	-	-	780	866	(10%)	-	-	-	780	866	(10%)
特别资本化资产	1 570	1 570	-	34 824	35 694	(2%)	-	-	-	36 394	37 264	(2%)
给各国政府的贷款	-	-	-	967	1 049	(8%)	933	1 605	(42%)	1 900	2 654	(28%)
资产共计	1 857 873	1 629 595	14%	1 973	1 780 534	11%	164 873	124 012	(5%)	3 996 594	3 584 141	12%
负债												
支付给政府和执行机构的预付款	4 943	7 358	(33%)	60 833	35 024	74%	5 618	7 279	(23%)	71 394	49 661	44%
未清偿债务	70 801	53 151	33%	193 808	162 052	20%	5 785	5 267	10%	270 394	220 470	23%
应付款	55 528	95 091	(42%)	65 329	61 753	6%	6 762	5 849	16%	127 619	162 693	15%
应付给其他资源的款项	1 408 833	1 201 065	17%	66 968	74 577	(10%)	-	5 928	-	1 475 801	1 281 570	15%

	经常资源			其他资源			基金			共计		
	2001	2000	+/-	2001	2000	+/-	2001	2000	+/-	2001	2000	+/-
其他负债	119 348	28 229	-	3 948	3 897	1%	1 789	2 025	(12%)	125 085	34 151	-
负债共计	1 659 453	1 384 894	20%	390 886	337 303	16%	19 954	26 348	(24%)	2 070 293	1 748 545	18%
负债												
支付给政府和执行机构的预付 款	151 600	167 000	(9%)	64 600	62 000	4%	45 400	44 600	2 %	261 000	273 600	(4%)
未清偿债务	-	-	-	3 000	3 000	-	-	-	-	3 000	3 000	-
应付款	-	-	-	25 000	25 000	-	-	-	-	25 000	25 000	-
应付给其他资源的款项	1 570	1 570	-	-	-	-	-	-	-	1 570	1 570	-
其他负债	45 250	76 131	(41%)	1 490 363	1 353 230	10%	99 515	103 064	(3%)	1 635 128	1 532 425	7%
	46 820	77 701	(40%)	1 490 363	1 353 230	10%	99 515	103 064	(3%)	1 636 698	1 533 995	7%
	198 420	244 701	(19%)	1 582 963	1 443 230	10%	144 915	147 664	(2%)	1 926 298	1 835 595	5%

