



# 联合国 大会



Distr.  
GENERAL  
A/42/6 (Sect. 28B)  
19 March 1987  
CHINESE  
ORIGINAL: ENGLISH

## 1988-1989两年期方案概算\*

### 第七编 共同支助事务 第28款 行政和管理

#### 目 录

	页 次
B. 财务厅 .....	2
1. 行政领导和管理(财务主任办公室) .....	7
2. 活动方案 .....	13
(a) 财务管理和管制 .....	13
(b) 维持和平事项方面的财务工作 .....	14
(c) 联合国合办工作人员养恤基金的投资管理 .....	18
(d) 方案规划、预算编制和监测 .....	21
(e) 政策协调 .....	29
(f) 财务会计和报告活动 .....	35
(g) 会费分摊和财务司事务 .....	42

\* 大会通过的方案预算全文将作为《大会正式记录，第四十二届会议，补编第6号》(A/42/6/Rev.1)印发。

B. 财务厅

表 28 B.1 全部费用的分析

(以千美元计)

直接费用

(1) 经常预算

1986-1987 经费	所需增加的经费估计数								1988-1989 估计数
	1986-1987 资源基数 重新估价 (按 1987 订 正费率计算)		资源增长 (按 1987 订 正费率计算)		1988 和 1989 通货膨胀		共计增加		
	\$	%	\$	%	\$	%	\$	%	
16 709.7	(1 408.1)	(8.4)	21.7	0.1	698.7	4.1	(687.7)	(4.1)	16 022.0

实际增长的分析 (按 1987 订正费率计算)

(1) 重新估价后的 1986-1987 资源基数共计	资源增长				(5)较(1)的 实际增长率
	(2) 实数	(3) 减 非经常项目	(4) 加延迟的增长 (新员额)	(5) 调整后的数额	
15 301.6	21.7	-	-	21.7	0.1 %

(2) 预算外资源

(a) 对下列机构的支助事务:

(一) 其他联合国组织:

联合国合办工作人员养恤基金

其他

(二) 预算外方案

	1986-1987 支出估计数	1988-1989 支出估计数
(a) 共计	16 910.6	18 218.7
(b) 实务活动	-	-
(b) 共计	-	-
(c) 业务项目	-	-
(c) 共计	-	-
(a), (b)和(c)共计	16 910.6	18 218.7

直接费用共计 34 240.7

表 28 B.2 重新估价后的 1986-1987 资源基数的分析 (按 1987 订正费率计算)  
(以千美元计)

方 案	1986-1987 经 费 (1)	1986-1987 非经常项目 (2)	所需增加的经费				特别 调整数 (7)	共 计 (8)	所需增加 的经费 净额 (9) (8)-(2)	重新估价后的 1986-1987 资源基数共计 (10) (1)+(9)
			1986-1987 增长的延迟影响		按 1987 订正费率 重新计算费用					
			常设 员额 (3)	其他 支出用途 (4)	常设 员额 (5)	其他 支出用途 (6)				
1. 行政领导和管理										
财务主任办公室	1 425.2	-	-	-	12.9	2.8	(107.1)	(107.1)	1 318.1	
(a) 财务管理和管制	348.3	-	-	-	1.9	-	(27.6)	(27.7)	322.6	
(b) 维持和平事项方面的财务工作	161.2	-	-	-	(0.2)	-	(12.8)	(13.0)	148.2	
(c) 联合国合办工作人员养恤基金 的投资管理	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(d) 方案规划、预算编制和监测	4 128.8	-	-	-	27.6	1.2	(386.7)	(357.9)	3 770.9	
(e) 政策协调	1 878.6	-	-	-	19.7	1.0	(155.5)	(134.8)	1 743.8	
(f) 财务会计和报告工作	7 114.9	-	-	-	98.6	2.3	(752.3)	(651.4)	6 463.5	
(g) 会费分摊和财务司事务	1 652.7	2.2	-	-	18.2	1.5	(135.7)	(118.2)	1 534.5	
共 计	16 709.7	2.2	-	-	178.7	8.8	(1 593.4) <sup>a</sup>	(1 405.9)	15 301.6	

a. 反映了 1988-1989 订正出缺率。

表 28B. 3 经常预算、直接费用: 1988-1989 所需经费和实际增长率简表  
(按方案开列)  
(以千美元计)

方 案	1986-1987 经 费	所需增加的经费估计数				1988-1989 估计数		实际增长率 %
		1986-1987资源 重新估价(按 1987年正费率计算)		资源增长 (按1987年 正费率计算)		1988和1989 通货膨胀		
		\$	%	\$	%	\$	%	
1. 行政领导和管理 财务主任办公室	1 425.2	(107.1)	(10.0)	58.7	(4.0)	1 366.8	(0.7)	
(a) 财务管理和管理	348.3	(25.7)	-	14.6	(3.1)	337.2	-	
(b) 维持和平事项方面的财务 工作	161.2	(13.0)	-	6.7	(3.9)	154.9	-	
(c) 联合国合办工作人员养恤 基金的投资管理	-	-	-	-	-	-	-	
(d) 方案规划、预算编制和监 测	4 128.8	(357.9)	27.4	173.5	(3.8)	3 971.8	0.7	
(e) 政策协调	1 878.6	(134.8)	(8.2)	75.9	(3.3)	1 815.1	(0.4)	
(f) 财务会计和报告工作	7 114.9	(651.4)	18.8	296.5	(4.7)	6 778.8	0.2	
(g) 会费分摊和财务司事务	1 652.7	(118.2)	(6.3)	69.2	(3.3)	1 597.4	(0.4)	
共 计	16 709.7	(1 408.1)	21.7	698.7	(4.1)	16 022.0	0.1	

表28B.4 经常预算、直接费用：1988-1989 所需经费和实际增长率简表  
(按支出用途开列)  
(以千美元计)

支出用途	1986-1987 经费	所需增加的经费估计数				1988-1989 估计数	实际增长率 %
		1986-1987资源 重新估价(按 1987订正费率计算)		1988和1989 通货膨胀			
		1986-1987资源 重新估价(按 1987订正费率计算)	1988和1989 通货膨胀	1986-1987资源 重新估价(按 1987订正费率计算)	1988和1989 通货膨胀		
常设员额	11 943.4	(1 057.0)	-	506.2	11 392.6	-	
一般临时助理人员	40.4	0.6	-	1.8	42.8	-	
加班费	87.1	1.3	-	4.0	92.4	-	
公费	10.8	-	-	-	10.8	-	
一般人事费	4 142.3	(357.7)	-	163.5	3 948.1	-	
工作人员公务旅行	115.5	1.7	(15.2)	4.6	106.6	(13.0)	
外部印刷和装订费	80.3	1.2	-	3.7	85.2	-	
设备租金和维修费	197.1	2.8	38.3	10.8	249.0	19.1	
通信费	17.7	0.2	-	0.8	18.7	-	
招待费	2.7	0.1	-	0.1	2.9	-	
家具和设备	13.5	(2.1)	-	0.5	11.9	-	
更换文字处理设备	58.9	0.8	(1.4)	2.7	61.0	(2.3)	
共计	16 709.7	(1 408.1)	21.7	698.7	16 022.0	0.1	

表 28 B.5 所需员额

组织单位：财务厅

	常设员额		临时员额			共 计	
	经常预算		经常预算	预算外资源		1986-1987	1988-1989
	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	

专业人员以上职类

助理秘书长	1	-	-	-	-	1	1
D-2	4	-	-	-	-	4	4
D-1	9	-	-	2	2	11	11
P-5	15	-	-	4	4	19	19
P-4	15	-	-	6	6	21	21
P-3	19	-	-	11	11	30	30
P-2/1	13	-	-	3	3	16	16
共计	76	-	-	26	26	102	102

一般事务人员职类

特等	5 <sup>a</sup>	5 <sup>a</sup>	-	-	6 <sup>a</sup>	6 <sup>a</sup>	11	11
其他各等	93 <sup>a</sup>	93 <sup>a</sup>	-	-	41 <sup>a</sup>	41 <sup>a</sup>	134	134
共计	98	98	-	-	47	47	145	145
总计	174	174	-	-	73	73	247	247

a 根据大会第41/209号决议关于一般事务人员和有关职类职务分类的第九节的规定，上述员额配置表反映出有24个特等一般事务人员员额降为“其他职等”（经常预算），和3个特等一般事务人员员额降为“其他职等”（预算外）。（见A/C.5/41/30）

1. 行政领导和管理  
(财务主任办公室)

表 28 B.6 全部费用的分析  
(以千美元计)

(1) 经常预算

主要支出用途	1986-1987 经费	所需增加的经费估计数				1988-1989 估计数
		1986-1987资源 基数重新估价(按 1987订正费率计算)	资源增长 (按1987订 正费率计算)	1988和1989 通货膨胀	共计增加	
常设员额	907.3	(82.3)	-	37.9	(44.4)	862.9
一般临时助理人员	40.4	0.6	-	1.8	2.4	42.8
加班费	87.1	1.3	-	4.0	5.3	92.4
一般人事费	314.6	(27.6)	-	12.2	(15.4)	299.2
公费	7.2	-	-	-	-	7.2
工作人员其他公务						
旅行	29.6	0.4	(6.0)	1.1	(4.5)	25.1
设备租金和维修费	6.9	0.1	(0.8)	0.3	(0.4)	6.5
长途电话费	7.7	0.2	-	0.8	1.0	18.7
招待费	2.7	0.1	-	0.1	0.2	2.9
更换文字处理设备	11.7	0.1	(3.2)	0.5	(2.6)	9.1
共计	1 425.2	(107.1)	(10.0)	58.7	(58.4)	1 366.8

实际增长的分析 (按1987订正费率计算)

(1) 重新估价后的 1986-1987 资源基数共计	资源增长				(5)较(1)的 实际增长率
	(2) 实数	(3) 减 非经常项目	(4) 加延迟的增长 (新员额)	(5) 调整后的 数额	
1 318.1	(10.0)	-	-	(10.0)	(0.7)%

(2) 预算外资源

共计	1 366.8
----	---------

表 28 B.7 所需员额

方案：行政领导和管理（财务主任办公室）

	常设员额		临时员额			共 计
	经常预算		经常预算	预算外资源		
	1986-1987	1988-1989		1986-1987	1988-1989	
	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989

专业人员以上职类

助理秘书长	1	-	-	-	1	1
D-2	1	-	-	-	1	1
P-5	2	-	-	-	2	2
P-2/1	1	-	-	-	1	1
共计	5	5	-	-	5	5

一般事务人员职类

其他各等	7	-	-	-	7	7
共计	7	7	-	-	7	7
总计	12	12	-	-	12	12



## 1. 行政领导和管理 ( 财务主任办公室 )

28B.1 财务主任办公室负责提供财务厅所有方案的全面政策领导、管理和监督，也负责财务厅财务和工作人员资源的管理和管制。除这些一般管理活动外，财务主任办公室还履行财务条例设想的具体职能，并且负责执行三个独特的次级方案，即：财务管理和管制系统、维持和平事项方面的财务工作和联合国合办工作人员养恤金的投资管理。

### 所需资源 ( 按 1987 订正费率计算 )

#### 一般临时助理人员

28B.2 本项目下所需经费估计数 ( \$41,000 ) 充作雇人代替全财务厅请产假和病假的工作人员的费用。

#### 加班费

28B.3 据估计全财务厅需要加班费 \$88,400 在大会届会期间、方案预算编制期间以及在年终结帐期间特别需要加班费。

#### 工作人员公务旅费

28B.4 本项拟议经费 ( \$24,000 ) 减少了 \$6,000。预计将开展下述两年期旅行方案：(a) 为行政问题协商委员会的会议提供实质性服务 ( \$12,000 )；和 (b) 参加国际公务员制度委员会的会议 ( \$12,000 )。

#### 文字处理设备维修费

28B.5 所需经费估计数 ( \$6,200 ) 将充作现有文字处理设备的维修费，这笔费用减少了 \$800。

长途电话费

28B.6 资源估计数 ( \$17, 900 ) 将充作全财务厅所需长途电话费。

招待费

28B.7 本项目下所需经费 ( \$2, 800 ) 将用以支付全财务厅的公务费用和其他招待费。

更换文字处理设备

28B.8 提议提供 \$8, 600 的经费，即现有设备价值的 40%，充作更换现有文字处理设备的全球性管理方案的费用。 这笔经费减少了 \$3, 200。

2. 活动方案

(e) 财务管理和管制

表 28B.8. 全部费用的分析  
(以千美元计)

(1) 经常预算

主要支出用途	1986-1987 经费	所需增加的经费估计数			1988-1989 估计数
		1986-1987资源 基数重新估价(按 1987订正费率计算)	资源增长 (按 1987订 正费率计算)	1988 和 1989 通货膨胀	
常设员额	258.6	(19.2)	-	11.0	(8.2) 250.4
一般人事费	89.7	(6.5)	-	3.6	(2.9) 86.8
共计	348.3	(25.7)	-	14.6	(11.1) 337.2

111

实际增长的分析 (按 1987 订正费率计算)

(1) 重新估价后的 1986-1987 资源基数共计	资源增长				(5) 较 (1) 的 实际增长率 — %
	(2) 实数	(3) 减 非常项目	(4) 加延迟的增长 (新员额)	(5) 调整后的 数额	
322.6	-	-	-	-	-

(2) 预算外资源

共计	337.2
----	-------

表 28B.9.所需员额

方案：财务管理和管制

	常设员额		临时员额				共 计	
	经常预算		经常预算	预算外资源				
	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989
<b>专业人员以上职类</b>								
D-1	1	1	-	-	-	-	1	1
P-4	1	1	-	-	-	-	1	1
<b>共 计</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>一般事务人员职类</b>								
其他各等	1	1	-	-	-	-	1	1
<b>共 计</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>总 计</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

12

## 2. 活动方案

### (a) 财务管理和管制

28B.9 财务管理和管制系统股负责执行本方案，即1984—1989年中期计划增编为第26章方案1。本方案的唯一次级方案，其方案构成部分和两年期内有关的计划产出说明如下：

#### 次级方案：财务管理和管制系统

(a) 所需资源：经常预算：\$337,200（方案总额的100%）。

(b) 根据：1984—1989年中期计划增编（A/37/6/Add.2（Part II），第26.9至26.14段。

(c) 方案构成部分：

1.1 分析联合国的财务政策和评价总部与总部以外各办事处财务做法与程序的适当性

#### 服务/产出：

(一) 审查财务条例、细则、程序和指示及保存和修订《联合国财务手册》；

(二) 就有违既定财务政策和做法之处向财务主任提供意见。

1.2 协调发展和装设新的财务管理和管制系统的工作

服务/产出： 审查联合国财务和内部管制系统的适当性。

(b) 维持和平事项方面的财务工作

表 28 B.10 全部费用的分析  
(以千美元计)

(1) 经常预算

主要支出用途	1986-1987 经费	所需增加的经费估计数				1988-1989 估计数
		1986-1987资源 基数重新估价(按 1987订正费率计算)	资源增长 (按1987 订正费率计算)	1988和1989 通货膨胀	共计增加	
常设员额	119.7	(9.7)	-	5.0	(4.7)	115.0
一般人事费	41.5	(3.3)	-	1.7	(1.6)	39.9
共计	161.2	(13.0)	-	6.7	(6.3)	154.9

实际增长的分析(按1987订正费率计算)

(1) 重新估价后的 1986-1987 资源基数共计	资源增长				(5)较(1)的 实际增长率
	(2) 实数	(3) 减非经常项目	(4) 加延迟的增长 (新员额)	(5) 调整后的 数额	
148.2	-	-	-	-	-%

(2) 预算外资源

	1986-1987 支出估计数	1988-1989 支出估计数
(a) 对下列机构的支助事务:		
(一) 其他联合国组织	-	-
(二) 预算外方案	-	-
(三) 其他	563.8	580.7
(a) 共计	563.8	580.7
(b) 实务活动	-	-
(b) 共计	-	-
(c) 业务项目	-	-
(c) 共计	-	-
(a), (b)和(c)共计	563.8	580.7
共计	563.8	735.6

表 28B.11. 所需员额

方案：维持和平事项方面的财务工作

	常设员额		临时员额			共 计	
	经常预算		经常预算	预算外资源			
	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	
D-1	1	1	-	-	1	1	
P-5	-	-	-	1	1	1	
P-4	-	-	-	1	1	1	
P-3	-	-	-	1	1	1	
共计	1	1	-	3	4	4	

专业人员以上职类

一般事务人员职类	-	-	-	2	2	2
其他各等	-	-	-	2	2	2
共计	-	-	-	2	2	2
总计	1	1	-	5 <sup>a</sup>	6	6

a. 由经常预算以外来源出资的维持和平任务的预算提供经费。

(b) 维持和平事项方面的财务工作

28B. 10 维持和平事项和特别任务股负责执行本方案,即中期计划增编第26章方案2。本方案的唯一次级方案、其方案构成部分和两年期内有关的计划产出说明如下:

次级方案: 维持和平事项方面的财务工作

(a) 所需资源

经常预算: \$ 154, 900(方案总额的100%);

预算外资源: \$ 580, 700(方案总额的100%)。

(b) 根据: 1984-1989年中期计划增编(A/37/6/Add. 2 (Part II), 第26.15至26.20段。

(c) 方案构成部分:

1. 1 预算的制订\*

服务/产出: 就安全理事会所规定的联合国脱离接触观察员部队(观察员部队)、联合国驻黎巴嫩临时部队(联黎部队)和联合国驻塞浦路斯维持和平部队(联塞部队)不同任务期限的经费制订预算。

1. 2 预算管制

服务/产出:

(一) 发出22笔拨款和26份员额表的授权书;

(二) 审查观察员部队、联黎部队和联塞部队经常支出的每月报表和各项提案。\*\*

---

\* 最高优先。

\*\* 最低优先。



### 1. 3 审查财政赤字

#### 服务/产出:

- (一) 每月审查和分析维持和平部队的财政赤字并决定所需作业和支援的费用数额。
- (二) 决定应当付给为观察员部队、联黎部队(每月)和联塞部队(每年)提供兵员政府的数额。
- (三) 就支付给向维持和平部队提供兵员或后勤支援的政府的其他付款发出授权书和发布准则(每年250次)。

### 1. 4 同部队派遣国政府联系

#### 服务/产出:

- (一) 就赤字情况及其影响同部队派遣国政府进行讨论和向它们提供资料。
- (二) 就支付给部队派遣国政府的款项、可偿还的开支和未清偿的款额向这些政府提供有关的详情。
- (三) 就与维持和平行动有关的财务事项同部队派遣国政府谈判。

(c) 联合国合办工作人员养恤基金的投资管理

表 28B.12 全部费用的分析

(以千美元计)

(1) 经常预算

主要支出用途	1986-1987 经费	所需增加的经费估计数			1988-1989 估计数
		1986-1987资源 基数重新估价(按 1987订正费率计算)	资源增长 (按1987 订正费率计算)	1988和1989 通货膨胀	
-	-	-	-	-	-

实际增长的分析(按1987订正费率计算)

(1) 重新估价后的 1986-1987 资源基数共计	资源增长				(5)较(1)的 实际增长率
	(2) 实数	(3) 减非经常项目	(4) 加延迟的增长 (新员额)	(5) 调整后的 数额	
-	-	-	-	-	- %

(2) 预算外资源

		1986-1987 支出估计数	1988-1989 支出估计数
(a) 对下列机构的支助事务:			
(一) 其他联合国组织			
联合国合办工作人员养恤基金		11 760.0	12 965.0
(二) 预算外方案		-	-
	(a) 共计	11 760.0	12 965.0
(b) 实务活动			
	(b) 共计	-	-
(c) 业务项目			
	(c) 共计	-	-
	(a), (b)和(c)共计	11 760.0	12 965.0
	共 计		12 965.0

表 28B.13 所需员额

方案：联合国合办工作人员养恤基金的投资管理

	常设员额		临时员额				共 计	
	经常预算		经常预算	预算外资源				
	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989
<b>专业人员以上职类</b>								
D-1	-	-	-	1	1	1	1	1
P-5	-	-	-	1	1	1	1	1
P-4	-	-	-	2	2	2	2	2
P-3	-	-	-	2	2	2	2	2
共计	-	-	-	6	6	6	6	6
<b>一般事务人员职类</b>								
特等	-	-	-	1	1	1	1	1
其他各等	-	-	-	7	7	7	7	7
共计	-	-	-	8	8	8	8	8
总计	-	-	-	14	14	14	14	14

(c) 联合国合办工作人员养恤基金的投资管理

28B.11 投资管理科负责执行本方案，即中期计划增编第26章方案3。现将唯一的次级方案、其方案构成部分和两年期有关的计划产出说明如下：

次级方案：联合国合办工作人员养恤基金的投资管理

(a) 所需资源：

经常预算：无；

预算外资源：\$ 12,965,000 (方案总额的100%)。

(b) 根据：1984-1989年中期计划增编(A/37/6/Add.2(Part II))，第26.21至26.26段。

(c) 方案构成部分：

1.1 与投资委员会协商拟订和执行投资政策和战略

服务/产出：与投资委员会讨论之用的投资政策文件(每年四次)。

1.2 就基金的投资及有关事项提出报告

服务/产出：

(一) 分别于6月9日向养恤金联委会和大会发出关于基金投资情况的年度报告；

(二) 通过计算机传输，向养恤金联委会、大会和投资委员会提出会计和管理资料报告，包括养恤金年度财务报表和证券分类帐目；

(三) 提供特别资料，列入养恤基金秘书处编制的报告内。

1.3 投资管理

服务/产出：

(一) 与证券买卖有关的投资决定；

(二) 交易报告，每星期在与投资顾问举行的会议上审查；

(三) 向保管人发出说明差误的函件，以确保帐目记录正确无误。

所需资源(按1987订正费率计算)

28B.12 本方案完全由预算外资源提供经费。

(d) 方案规划、预算编制和监测

表 28B.14 全部费用的分析  
(以千美元计)

(1) 经常预算

主要支出用途	1986-1987 经费	所需增加的经费估计数				1988-1989 估计数
		1986-1987资源 基数重新估价(按 1987订正费率计算)	资源增长 (按1987 订正费率计算)	1988和1989 通货膨胀	共计增加	
常设员额	2 989.5	(267.7)	-	126.0	(141.7)	2 847.8
一般人事费	1 037.2	(91.4)	-	41.7	(49.7)	987.5
公费	1.2	-	-	-	-	1.2
工作人员公务旅行	40.2	0.6	-	1.8	2.4	42.6
外部印刷和装订	1.9	-	-	.1	.1	2.0
设备租金和维修费	44.2	0.4	27.4	3.3	31.1	75.3
家俱和设备	.4	-	-	-	-	.4
更换文字处理机	14.2	.2	-	.6	.8	15.0
<b>共计</b>	<b>4 128.8</b>	<b>(357.9)</b>	<b>27.4</b>	<b>173.5</b>	<b>(157.0)</b>	<b>3 971.8</b>

实际增长的分析(按1987订正费率计算)

(1) 重新估价后的 1986-1987 资源基数共计	资源增长				(5)较(1)的 实际增长率
	(2) 实数	(3) 减非经常项目	(4) 加延迟的增长 (新员额)	(5) 调整后的 数额	
3 770.9	27.4	-	-	27.4	0.7%

(2) 预算外资源

	1986-1987 支出估计数	1988-1989 支出估计数
(a) 对下列机构的支助事务:		
(一) 其他联合国组织	-	-
(二) 预算外方案	906.9	676.6
(a) 共计	906.9	676.6
(b) 实务活动		
(b) 共计	-	-
(c) 业务项目		
(c) 共计	-	-
(a), (b)和(c)共计	906.9	676.6
<b>共 计</b>	<b>906.9</b>	<b>676.6</b>

表 28B.15 所需员额

方案：方案规划、预算编制和监测

	常设员额		临时员额				共 计		
	经常预算		经常预算	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989
	1986-1987	1988-1989	1988-1987	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989		
专业人员以上职类									
D-2	1		-	-	-	-	-	1	1
D-1	4		-	-	1	-	1	5	5
P-5	4		-	-	-	-	-	4	4
P-4	5		-	-	-	-	-	5	5
P-3	6		-	-	-	-	-	6	6
P-2/1	4		-	-	-	-	-	4	4
共计	24	24	-	-	1	1	1	25	25

一般事务人员职类

特等  
其他各等

特等	1	1	-	-	-	-	-	1	1
其他各等	14	14	-	-	2	2	2	16	16

共计	15	15	-	-	2	2	2	17	17
----	----	----	---	---	---	---	---	----	----

总计	39	39	-	-	3 <sup>a</sup>	3 <sup>a</sup>	3 <sup>a</sup>	42	42
----	----	----	---	---	----------------	----------------	----------------	----	----

<sup>a</sup> 对支助技术合作活动事务的偿款：D-1员额一名；预算外实务活动支助事务的偿还款：（其他职等）一般事务人员员额两名。

(d) 方案规划、预算编制和监测

28B.13 本方案，即中期计划增编第26章方案4包含了秘书处组织手册（ST/SGB/Organization, HI节）所述预算司的职责。现将四个次级方案、方案构成部分和两年期有关的计划产出说明如下：

次级方案1. 预算编制和管理

(a) 所需资源：

经常预算：\$ 2,581,700（方案总额的65%）；

预算外资源：\$ 676,600（方案总额的100%）。

(b) 根据：1984—1989年中期计划增编（A/37/6Add.2（Part II），第26.27至26.33段和Add.3）。

(c) 方案构成部分：

1.1 方案预算的制订\*

服务/产出：

(一) 与主管经济和社会部门的方案规划协调厅协商，审查和分析1990—1991两年期方案概算（1988年第四季度；1989年第一季度）和将1990—1991两年期方案概算定案（1989年第一季度和第二季度）；

(二) 开始采用经过改进的新的方案预算格式，以便利政府间机构进行方案审查；按规定改进新的格式；训练主要负责协调方案管理人员编制所提交方案预算的工作人员；编写供本目的和新的预算干事及有关工作人员使用的训练教材；

(三) 审查分析和核可约300项预算外资金出资的用钱计划。

---

\* 最高优先。

## 1.2 预算支助事务

### 服务 / 产出

(一) 就管理上加强合理使用资源的措施发出授权书、准则和指示，以确保更大的成本效益和改进行政与财政程序；

(二) 审查和分析约 30 项信托基金提案及同捐助者达成协议并确定其职权范围；

(三) 审查约 10 项与东道国达成的关于在常设总部以外举行会议的协议和大约 60 份提交大会、经济及社会理事会及其附属机构的报告草稿所涉的方案预算问题 (1988-1989 年)；

(四) 必要时，参照装设相容性计算机处理会计和员额表管制系统所得的经验，改进新的计算机处理预算档案系统。

## 1.3 方案预算的管制和执行情况报告

### 服务 / 产出

(一) 每年发出约 1,600 份拨款意见书和员额表授权书；

(二) 每月监测支出报表，审查订正拨款意见书的提议和编写约 25 项追加概算申请 (每两年)；

(三) 提出的 25 项申请，以供核拨意外的特别费用 (每两年)；

(四) 编写 1988-1989 年预算执行情况报告 (1988 年第四季度；1989 年第四季度)，提交大会。

## 1.4 向政府间机构提供服务

### 服务 / 产出

(一) 向大会、方案和协调委员会 (方案协调会) 和行政和预算问题咨询委员会 (行预咨委会) 提供实质性服务；



(二) 审查提交大会、经济及社会理事会及其附属机构的决议和决定草案及编写约 150 份所涉方案预算问题的说明 (1988 年, 1989 年)。

### 次级方案 2. 数据分析和系统管制

(a) 所需资源: 经常预算: \$ 714, 900 (方案总额的 18%)。

(b) 根据: 1984-1989 年中期计划增编 (A/37/6/Add. 2 (Part II)), 第 26.39 至 26.44 段和 Add. 3)。

(c) 方案构成部分:

#### 2.1 费用标准

##### 服务 / 产出

(一) 为约 30 个工作地点制定标准薪金费用, 作为进行以下估计的基础: 第一次执行情况报告 (1988 年)、最后执行情况报告 (1989 年)、1990-1991 两年期方案概算的最初标准 (1989 年);

(二) 必要时, 制订特别标准, 以便支助定期重新分配经费的工作, 以反映假定汇率的变动。

#### 2.2 预算编制和预算执行的管制方面

##### 服务 / 产出:

(一) 管制预算资料系统的档案结构和数据记载; 维持对预算资料系统产出的管制;

(二) 维持总部核证干事的名单 (每年印发);

(三) 方案预算的核定格式 (1988、1989 年) 和 1986-1987 两年期结束时的支出报告 (1988 年);

(四) 第五委员会关于1988—1989年方案预算的报告(1988年, 1989年)和1990—1991年拨款概要(1989年);

(五) 第一次执行情况报告(1988年)和最后执行情况报告的协调(1989年);

(六) 为财务主任编制的每月方案预算执行情况报告;

(七) 特别数据分析和数据的提供; \*\*

(八) 编制1990—1991年方案概算导言部分的附件(1989年)。

### 2.3 员额表的管理

#### 服务/产出:

(一) 在总部进行员额表的管理, 以控制员额表授权书核可的各科、各类和各职等内员额的使用; \*\*

(二) 按资金来源、科、室提供和监测每年三份空缺报告。

### 次级方案3. 规划

(a) 所需资源: 经常预算: \$ 278, 000 (方案总额的7%)。

(b) 根据: 1984—1989年中期计划增编(A/37/6/Add. 3), 第31.6至39.9段。

(c) 方案构成部分:

#### 3.1 中期规划

服务/产出: 编写拟议的1990—1995年期间中期计划, 与经济和社会

---

\*\* 最低优先。

部门有关的各章除外。

#### 次级方案 4. 监测和评价

(a) 所需资源：经常预算：\$ 397, 200( 方案总额的 10% )。

(b) 根据：1984—1989 年中期计划增编 ( A/37/6/Add. 3 )，第 31. 15 至 31. 28 段)。

(c) 方案构成部分：

##### 4. 1 方案执行情况报告

###### 服务 / 产出：

(一) 1986—1987 两年期方案执行情况报告 ( 1988 年，第一季度 )；

(二) 参加向方案协调会和大会提供有关这项产出的服务。

##### 4. 2 方案执行情况的监测和方法

###### 中间活动：

(一) 分析各部每年提出两次的报告和继续注意查询和意见；

(二) 按方案编制规则第 105. 2 (b) 和 (c) 条的规定，审查拟议的方案变动，并转交给方案规划和预算编制委员会；

(三) 确保监测工作所得的资料—包括内部审计司的资料—反馈到方案规划程序；

(四) 在总部以外的主要工作地点和在总部向应用方案执行情况的监测和报告方法和程序的有关工作人员提供协助 ( 以政治和服务部门为重点 )；这种协助的目的是为了确定和 ( 或 ) 改进持续不停的自行监测工作，以作为方案管理周期的一部分，并在方案管理的所有各级促进更全面的了解。

#### 4.3 联合国方案的评价和三年一次的审查

中间产出：协助中央评价工作股对联合国各方案进行评价和三年一次的审查。

#### 所需资源（按1987订正费率计算）

##### 工作人员公务旅行

28B.14 所需旅费\$ 40,800用于编制方案预算和改进方案预算的执行和监测工作。又设想每年为执行下列工作旅行一次：(a) 深入评价方案和(b) 财务厅一名工作人员出席经济及社会理事会的夏季会议。

##### 外部印刷

28B.15 共拨出经费\$ 1,900，在外印刷与预算工作有关的表格。

##### 设备租金和维修费

28B.16 所需经费估计数为\$ 72,000，增加了\$ 27,400。这笔经费用于维修现有文字处理设备和租用及维修与计算机主机联接的电子数据处理周边设备。拟议增拨经费的原因是：在预算编制和管理以及在数据分析和系统管制等方面，数据处理周边设备和磁盘储存设备的使用量增加，并低估了1986-1987两年期用于这一目的经费。

##### 更换文字处理设备

28B.17 建议拨出经费\$ 14,400，即现有设备价值的40%，作为更换现有文字处理设备的全球管理方案的一部分。

(e) 政策协调

表 28B. 16. 全部费用的分析  
(以千美元计)

(1) 经常预算

主要支出用途	1986-1987 经费	所需增加的经费估计数				1988-1989 估计数
		1986-1987资源 基数重新估价(按 1987订正费率计算)	资源增长 (按1987 订正费率计算)	1988和1989 通货膨胀	共计增加	
常设员额	1 341.6	(101.4)	-	57.5	(43.9)	1 297.7
一般人事费	465.2	(34.4)	-	19.1	(15.3)	449.9
公费	1.2	-	-	-	-	1.2
工作人员公务旅行	28.0	.4	(5.6)	1.0	(4.2)	23.8
设备租金和维修费	30.9	.5	(5.3)	1.2	(3.6)	27.3
更换文字处理机	11.7	.1	2.7	.7	3.5	15.2
共 计	1 878.6	(134.8)	(8.2)	79.5	(63.5)	1 815.1

实际增长的分析(按1987订正费率计算)

(1) 重新估价后的 1986-1987 资源基数共计	资源 增 长				(5)较(1)的 实际增长率
	(2) 实数	(3) 减非经常项目	(4) 加延迟的增长 (新员额)	(5) 调整后的 数额	
1 743.8	(8.2)	-	-	(8.2)	(0.4)%

(2) 预算外资源

	1986-1987 支出估计数	1988-1989 支出估计数
(a) 对下列机构的支助事务:		
(一) 其他联合国组织	379.2	390.6
(二) 预算外方案	267.8	275.8
	(a) 共计	666.4
(b) 实务活动	-	-
	(b) 共计	-
(c) 业务项目	-	-
	(c) 共计	-
	(a), (b)和(c)共计	666.4
	共 计	2 481.5

表 28B. 17. 所需员额

方案：政策协调

	常设员额		临时员额				共 计	
	经常预算		经常预算	预算外资源				
	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989
专业人员以上职类								
D-2	1	-	-	-	1	-	1	1
D-1	1	-	-	-	1	-	1	1
P-5	2	-	-	-	2	-	2	2
P-4	2	-	-	1	1	1	3	3
P-3	2	-	-	2	2	2	4	4
共 计	8	-	-	3	3	3	11	11
一般事务人员职类								
特等	1	-	-	-	-	-	1	1
其他各等	10	-	-	4	4	4	14	14
共 计	11	-	-	4	4	4	15	15
总 计	19	-	-	7 <sup>a</sup>	7 <sup>a</sup>	7 <sup>a</sup>	26	26

<sup>a</sup> 对支助技术合作活动事务的偿款：一般事务（其他职等）员额一名。对支助预算外行政结构事务的偿款 P-3 员额一名、一般事务（其他职等）员额两名；对支助预算外实务活动事务的偿款：P-4 员额一名、一般事务（其他职等）员额一名；P-3 员额一名由联合国难民事务高级专员提供资金。

(e) 政策协调

28B. 18 本方案，即中期计划增编第26章方案5，包括秘书处组织手册（ST/SGB/Organization, P(1)节）所述的政策协调司的各项职能。两个次级方案、其方案构成部分和两年期计划的有关产出如下：

次级方案1. 薪给、津贴和其他权利

(a) 所需资源：

经常预算：\$ 1, 134, 400（方案总额的62.5%）；

预算外资源：\$ 222, 000（方案总额的33.3%）。

(b) 根据：1984—1989年中期计划增编（A/37/6/Add. 2（Part 11）），第26.45至26.53段。

(c) 方案构成部分：

1. 1 在本组织内制订关于薪金、津贴和其他权利，包括公务旅行的政策\*，并与统一制度的其他组织

服务/产出

(一) 每年实质参加公务员制度委员会的两次会议，工作地点差价调整数问题咨询委员会（调整数咨委会）的一次会议和行政协商会的三次会议；

(二) 报告及工作文件或立场文件。每年向公务员制度委员会、调整数咨委会和行政协商会提出50份报告和工作文件或立场文件；

(三) 每年批准和/或印发25份关于薪金、津贴和其他权利的行政指示、新闻通告和其他指示；

(四) 监测关于薪金、津贴和其他权利的行政指示和指导方针的执行情况，决定

---

\* 最高优先。

这些行政指示和指导方针的例外情况，每年大约须发出 1000 份函件。

1.2 在由联合国负责决定其当地薪金的所有非总部服务地点进行薪金调查

服务/产出：

- (一) 每年根据薪金调查过程中收集的数据分析散发 200 份薪金表。
- (二) 维持一个包含所有一般事务和国家官员薪金表的电子数据库。

1.3 向大会及其主要委员会提供实质服务

服务/产出

- (一) 向大会提交关于飞机舱位标准的年度报告（1988 和 1989 年第三/四季度）；
- (二) 关于薪金、津贴和其他权利的决定草案所涉经费问题的方案预算说明（1988 和 1989 年第四季度）。

1.4 协助关于薪金、津贴和其他福利金问题的工作人员/管理谈判\*\*

服务/产出：实质参与大约 100 次工作人员和管理当局协调委员会和联合咨询委员会及其工作小组关于薪金、津贴及其他权利的会议。

次级方案 2. 保险、索赔和赔偿

(a) 所需资源：

经常预算：\$ 680,700（方案总额的 37.5%）；

预算外资源：\$ 444,400（方案总额的 66.7%）。

(b) 根据：1984—1989 年中期计划增编（A/37/6/Add. 2 (Part 11)），第 26.54 至 26.59 段。

\*\* 最低优先。



(c) 方案构成部分：

2.1 参与制订和协调秘书处内和秘书处与统一制度的其他组织关于团体健康保险的政策\*

服务/产出：每年平均印发 10 份关于健康和人寿保险，因公死亡、受伤或患病的赔偿及个人财产因执行公务而遗失的赔偿的行政指示、新闻通告和其他文件。

2.2 管理在职和退休工作人员总部和世界性团体健康保险和团体人寿保险计划

服务/产出：

- (一) 向 15 000 名受保工作人员包括退休工作人员提供健康和团体人寿保险，每年平均处理 10 000 项事务和发出大约 2 000 份通信；
- (二) 向健康和人寿保险委员会提供实务服务。

2.3 管理本组织财产和责任保险，包括购买保险

服务/产出：

- (一) 管理承保世界各地联合国财产价值的保险单；
- (二) 管理承保 9 500 辆车和联合国租借的飞机的第三方责任的保险单(每年)；
- (三) 通过竞争性招标或市场调查购买平均 1 2 个主要的商业保险单(每年)。

2.4 管理所有有关因公死亡、受伤或患病的赔偿和支付

服务/产出：

- (一) 每年处理平均 2 3 0 份因公死亡、受伤或患病的索偿要求，包括调查个案、计算赔偿数额和支付赔偿款项；
- (二) 向索偿事项咨询委员会的 2 4 次会议提供实务服务。

---

\* 最高优先。

## 2.5 处理与个人用品因公遗失有关的赔偿\*\*

### 服务/产出:

- (一) 每年平均处理大约 150 宗涉及个人用品因以联合国名义执行公务而造成的遗失或损坏;
- (二) 向总部赔偿委员会提供实务服务(每年平均 15 次)。

### 所需资源(按 1987 订正费率计算)

#### 工作人员公务旅行

28B.19 工作人员公务旅行估计经费(\$22,800)出现负增长\$5,600,这笔经费供工作人员参加公务员制度委员会和行政协商会会议(\$9,000)以及进行当地薪金调查(\$13,800)。

#### 设备租金和维修费

28B.20 本项下所需经费\$26,100,涉及\$5,300的负增长。这些经费将用作(a) 现有文字处理机的维修费(\$11,200), (b) 周边数据处理设备的租金和维修费(\$14,900)。

#### 更换文字处理机

28B.21 提议拨款\$14,500,作为更换现有文字处理机这项在全球范围内执行的方案的部分内容,这笔拨款为现有设备价值的40%,增长\$2,700。

---

\*\* 最低优先。

(f) 财务会计和报告活动

表28B.18 全部费用的分析

(以千美元计)

(1) 经常预算

主要支出用途	1986-1987 经费	所需增加的经费估计数				1988-1989 估计数
		1986-1987资源 基数重新估价(按 1987订正费率计算)	资源增长 (按1987 订正费率计算)	1988和1989 通货膨胀	共计增加	
常设员额	5 169.7	(488.7)	-	219.3	(269.4)	4 900.3
一般人事费	1 792.8	(165.0)	-	69.4	(95.6)	1 697.2
公费	1.2	-	-	-	-	1.2
工作人员公务旅行	5.1	0.1	(1.0)	0.2	(0.7)	4.4
外部印刷和装订	61.2	0.9	-	2.8	3.7	64.9
设备租金和维修费	71.4	1.1	20.4	4.2	25.7	97.1
更换文字处理机	13.5	0.2	(0.6)	0.6	0.2	13.7
<b>共 计</b>	<b>7 114.9</b>	<b>(651.4)</b>	<b>18.8</b>	<b>296.5</b>	<b>(336.1)</b>	<b>6 778.8</b>

实际增长的分析(按1987订正费率计算)

(1) 重新估价后的 1986-1987 资源基数共计	资源 增 长				(5)较(1)的 实际增长率
	(2) 实数	(3) 减非经常项目	(4) 加延迟的增长 (新员额)	(5) 调整后的 数额	
6 463.5	18.8	-	-	18.8	0.2%

(2) 预算外资源

	1986-1987 支出估计数	1988-1989 支出估计数
(a) 对下列机构的支助事务:		
(一) 其他联合国组织	645.4	664.8
(二) 预算外方案	2 215.0	2 281.5
(a) 共计	2 860.4	2 946.3
(b) 实务活动	-	-
(b) 共计	-	-
(c) 业务项目	-	-
(c) 共计	-	-
(a), (b)和(c)共计	2 860.4	2 946.3
<b>共 计</b>	<b>9 725.1</b>	

表 28B.19 所需员额

方案：财务会计和报告活动

	常设员额		临时员额		共 计	
	经常预算		预算外资源			
	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989		
	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989

专业人员以上职类

D-2	1	1	-	-	1	1
D-1	1	1	-	-	1	1
P-5	4	4	-	2	6	6
P-4	6	6	-	2	8	8
P-3	10	10	-	5	15	15
P-2/1	7	7	-	2	9	9
共 计	29	29	-	11	40	40

一般事务人员职类

特等	3	3	-	5	8	8
其他各等	51	51	-	22	73	73
共 计	54	54	-	27	81	81
总 计	83	83	-	38 2/3	121	121

a 对支助技术合作方案事务的偿款：P-5 员额两名、P-4 员额一名、P-3 员额四名、P-2 员额两名、一般事务（特等）员额四名、一般事务（其他职等）员额十四名；对支助预算外行政结构事务的偿款：一般事务（特等）员额一名和一般事务（其他职等）员额七名；对支助维持和平特派团事务的偿款：P-4 员额一名、P-3 员额一名和一般事务（其他职等）员额一名。

(f) 财务会计和报告活动

28B.22 本方案活动即中期计划增编第26章方案6，包括秘书处组织手册(ST/SGB/Organization, P(I)节所述帐务司的职能。三个次级方案、其方案组成部分和有关的服务/产出如下：

次级方案1. 财务帐户

(a) 所需资源：

经常预算：\$ 4, 202, 900 (方案总额的62%)；

预算外资源：\$ 1, 355, 300 (方案总额的46%)。

(b) 根据：1984—1989年中期计划增编(A/37/6/Add.2(Part II))，第26.60至26.66段。

(c) 方案构成部分：

1.1 维持帐户和报告经常预算、维持和平活动和特别帐户\*

服务/产出

(一) 处理大约18,000项各种合约文件、18,000项现金收入凭单、11,000项转帐凭单、100,000项发票和票据、15,000项部门间列帐凭单、1,500项通过电报进行的事务和6,000项拨款咨询意见；

(二) 编写提交大会的秘书长财务报告；

(三) 编制半年度财务报表，每月拨款和预算执行情况报告及其他报告，供方案管理员使用；

(四) 记录和编制七项产生收入的活动和五项维持和平行动的半年度收支综合报表；

---

\* 最高优先。

- (五) 记录每年约\$ 8亿的本组织应收款项和其他应收项目的收缴情况；
- (六) 核对约110项银行帐目；
- (七) 汇款给遍布世界各地的各个维持和平特派团，区域委员会和新闻中心。

## 1.2 维持帐户和就信托基金及技术合作活动提出报告\*\*

### 服务/产出

- (一) 处理与大约110个信托基金、20个技术合作项目和训研所有关的2,000项付款凭单、7,000项现金收入凭单、70,000项转帐凭单和13,000项出差转帐凭单；
- (二) 审查、记录和补充定额备用金帐户；
- (三) 编制半年度财务报表和报告，供方案管理员之用。

### 次级方案2 . 支付和付款

#### (a) 所需资源：

经常预算\$ 1,626,900(方案总额的24%)；

预算外资源：\$ 1,060,700(方案总额的36%)。

(b) 根据：1984-1989年中期计划增编(A/37/6/Add.2(Part II))，第26.67至26.71段。

#### (c) 方案构成部分：

### 2.1 薪给单和有关津贴\*

\*\* 最低优先。

\* 最高优先。

### 服务/产出

(一) 支付薪金和有关津贴及其他福利金给大约 10, 200 名工作人员。 平均每年需处理 13, 000 项此种事务;

(二) 每年大约处理 3, 200 件所得税补偿工作;

(三) 编写收入报告和报表, 包括养恤基金年度报告和报表。

### 2.2 旅费和核付 \*\*

#### 服务/产出:

(一) 在两年期内处理约 40, 000 项旅费和核付事务;

(二) 在两年期内处理约 6 000 项支付顾问、研究员和其他个别承包者的工作。

### 次级方案 3 . 数据处理支助服务

(a) 所需资源:

经常预算 \$ 949, 000 ( 方案总额的 14% );

预算外资源 \$ 530, 300 ( 方案总额的 18% ) 。

(b) 根据: 1984 - 1989 年中期计划增编 ( A/37/6/Add.2 ( Part II ) ), 第 26.72 至 26.76 段。

(c) 方案构成部分:

### 3.1 会计制度

#### 服务/产出

(一) 维持和发展电子计算机化会计制度以便过帐及编制试标表、拨款状况和财务报表;

\*\* 最低优先。

(一) 计算机处理凭单、银行对帐和基金间往来帐户；

(二) 处理70项方案编制服务的要求，这项工作涉及大约1亿行印刷品、4,000万个数据输入和668个使用计算机小时。

### 3.2 发薪制度\*

#### 服务/产出

(一) 维持和发展电子计算机化的发薪制度，处理每月发薪；

(二) 维持约10,200名工作人员的薪金登记和工薪扣减登记，并维持关于养恤金缴款的年度报告。

### 3.3 集中和联机系统\*\*

服务/产出：设计和执行自动处理付款的集中和联机系统（与普通帐户和发薪制度相结合）。

#### 所需资源（按1987订正费率计算）

#### 工作人员公务旅行

28B.23 本项下所需拨款（\$4,200）减少了\$1,000，这笔拨款将使帐务司能继续更好地协调会计和报告程序以及加强中央指导和对会计事项的控制。这笔估计数用于支付司长每年一次前往总部以外的联合国办事处的旅费。

#### 外部印刷

28B.24 所要求拨给的经费（\$62,100）主要是用来印刷本司工作所需的表格。

#### 设备租金和维修费

28B.25 要求拨款\$92,000（增长\$20,400），用于维持现有文字处理设备

\*\* 最低优先。

\* 最高优先。



以及租赁和维持帐务司专用周边数据处理设备。 提议增长经费的原因是帐务司更多地使用了电子周边设备和磁盘储存，同时在1986—1987两年期当中对这方面所需资源估计过低。

#### 更换文字处理机

28B.26 提议拨款\$ 13, 100, 作为更换现有文字处理机这项在全球范围内执行的方案的部分内容，这笔拨款为现有设备价值的40% ，减少\$ 600。

(g) 会费分摊和财务司事务

表28B.20. 全部费用的分析  
(以千美元计)

(1) 经常预算

主要支出用途	1986-1987 经费	所需增加的经费估计数				1988-1989 估计数
		1986-1987资源 基数重新估价(按 1987订正费率计算)	资源增长 (按1987 订正费率计算)	1988和1989 通货膨胀	共计增加	
常设员额	1 157.0	(88.0)	-	49.5	(38.5)	1 118.5
一般人事费	401.3	(29.5)	-	15.8	(13.7)	387.6
工作人员公务旅行	12.6	0.2	(2.6)	0.5	(1.9)	10.7
外部印刷和装订	17.2	0.3	-	0.8	1.1	18.3
设备租金和维修费	43.7	0.7	(3.4)	1.8	(.9)	42.8
家具和设备	13.1	(2.1)	-	0.5	(1.6)	11.5
更换文字处理设备	7.8	0.2	(0.3)	0.3	0.2	8.0
<b>共计</b>	<b>1 652.7</b>	<b>(118.2)</b>	<b>(6.3)</b>	<b>69.2</b>	<b>(55.3)</b>	<b>1 597.4</b>

实际增长的分析(按1987订正费率计算)

(1) 重新估价后的 1986-1987 资源基数共计	资源增长				(5)较(1)的 实际增长率
	(2) 实数	(3) 减非经常项目	(4) 加延迟的增长 (新员额)	(5) 调整后的 数额	
1 534.5	(6.3)	-	-	(6.3)	(0.4)%

(2) 预算外资源

	1986-1987 支出估计数	1988-1989 支出估计数
(a) 对下列机构的支助事务:		
(一) 其他联合国组织	-	-
(二) 预算外方案	372.5	383.7
<b>(a) 共计</b>	<b>372.5</b>	<b>383.7</b>
(b) 实务活动	-	-
<b>(b) 共计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(c) 业务项目	-	-
<b>(c) 共计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>(a), (b)和(c)共计</b>	<b>372.5</b>	<b>383.7</b>
<b>共 计</b>	<b>1 981.1</b>	

表28B.21. 所需员额

方案：会费分摊和财务司事务

	常设员额		临时员额		共 计	
	经常预算		经常预算		预算外资源	
	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989	1986-1987	1988-1989

专门人员以上职类

D-1	1	1	-	-	-	1	1
P-5	3	3	-	-	-	3	3
P-4	1	1	-	-	-	1	1
P-3	1	1	-	-	1	1	2
P-2/1	1	1	-	-	1	1	2
共计	7	7	-	-	2	2	9

一般事务人员职类

特等

其他各等	10	10	-	-	4	4	14
共计	10	10	-	-	4	4	14
总计	17	17	-	-	6 <sup>a</sup>	6 <sup>a</sup>	23

a 对支助技术合作活动事务的偿款：一般事务（其他职等）员额一名；对支助预算外实务性活动事务的偿款：

P-3员额一名，P-2员额一名和一般事务（其他职等）员额两名；对支助维持和平特派团的事务的偿

款：一般事务（其他职等）员额一名。

(g) 会费分摊和财务司事务

28B.27 本方案，即中期计划增编第26章方案7，包括秘书处组织手册(ST/SGB/Organization, P(1)节)所述的财务司职能，三个次级方案，其方案构成部分和有关的产出如下：

次级方案1. 捐款服务

(a) 所需资源：经常预算，\$456 800(方案总额的28.6%)。

预算外资源：\$191,900(方案总额的50%)。

(b) 根据：1984-1989年中期计划增编(A/37/6/Add.2(Part II))，第26.77至26.83段。

(c) 方案构成部分：

1.1 支助会费委员会\*

服务/产出：向会费委员会两届常会(1988年第二季度，1989年第二季度)提供实务服务。

1.2 支助认捐会议\*\*

服务：产出

- (一) 向一年一度的发展活动认捐会议提供服务；
- (二) 向一年一度的裁军活动认捐会议提供服务；
- (三) 向一年一度的援助南部非洲认捐会议提供实质服务。

1.3 关于会费分摊比额表的研究和报告\*

服务/产出：编写向会费委员会提交的关于下列事项的报告：

\* 最高优先。

\*\* 最低优先。

- (一) 改善目前决定会费分摊比额表的方法；
- (二) 决定今后会费分摊比额表的方法；
- (三) 经济和社会指数的比较。

#### 1.4 征收分摊会费和自愿捐款

##### 服务/产出：

- (一) 编制和提交单据（每年约 1,300 份）；
- (二) 处理发给各国府财的涉及适用《宪章》第十九条的事务的通信（每年大约 900 封信）；
- (三) 对已收到的会费发出正式收据（每年 1,500 份）。

#### 1.5 维持本组织捐款记录

##### 服务/产出：

- (一) 编制和修订经常预算和预算外经费捐款表（每年约 45 份表）。
- (二) 帮助编制提交大会的本组织财务报表。

### 次级方案 2. 管理财务事务

#### (a) 所需资源：

经常预算：\$ 685 300 (方案总额的 42.9%)；

预算外资源：\$ 191 800 (方案总额的 50%)。

(b) 根据：1984-1989 年中期计划增编 (A/37/6/Add.2 (Part II), 第 26.84 至 26.89 段。

#### (c) 方案构成部分：

##### 2.1 银行帐户的管理

##### 服务/产出：

- (一) 管理 105 个由总部签字管制的银行帐户；
- (二) 管理总部以外各机构和办事处 800 个银行帐户的银行安排（帐户开立、结束和修改）（1600 项行动）；
- (三) 审查和确定年终银行结存（800 个往来帐户和 100 个投资帐户）。

## 2.2 确定联合国业务汇率\*

### 服务/产出：

- (一) 监测和分析国际货币外汇市场（涉及约 200 种货币）
- (二) 确定联合国业务汇率。这包括向联合国、开发计划署外地办事处和各机构发出订正汇率通知（每年约发出 50 种通告副本 28000 份）。

## 2.3 短期投资\*

### 服务/产出：

- (一) 通过与金融机构接触联系，每日监测利率趋势；
- (二) 每月规划联合国总部和海外办事处所需现金（每月大约有 84 项行动）；
- (三) 为下列方面作短期投资：联合国经常预算（每年 750 项行动）、维持和平行动（每年 750 项行动）、联合国普通信托基金（每年 700 项行动）、技术合作（每年 200 项行动）、环境规划署（每年 200 项行动）及其他基金和经济委员会（每年 800 项行动），包括每年提供会计服务和投资的有关记录。

## 2.4 现金预测

### 服务/产出：

- (一) 每月编制联合国普通基金、维持和平行动、技术合作、联合国各种信托基金和联合国管理的其他基金的现金流转报表（每年 70 份报表）；

---

\* 最高优先。

(二) 每年现金流转和图表预测 ( 24 份图表 )。

## 2.5 联合国公债 \*\*

服务/产出: 监测联合国公债本金和利息的偿还 ( 每年 48 项行动 )。

### 次级方案 3. 现金管理

(a) 所需资源:

经常预算: \$455 300 ( 方案总额的 28.5% );

(b) 根据: 1984-1989 年中期计划增编 ( A/37/6/Add.2 ( Part II ), 第 26.90 至 26.96 段。

(c) 方案构成部分:

#### 3.1 支付和付款 \*

服务/产出:

(一) 收纳和记录所有支付 ( 每年 8,500 笔现金收入及 128 份档案 );

(二) 支付所有款项 ( 每年 40,000 份支付凭单和 170,000 张支票 );

(三) 作为与银行的联络处 ( 每年约 2000 项书面和口头查询; 每年 2000 信和电文 )。

#### 所需资源 ( 按 1987 订正费率计算 )

#### 工作人员旅费

28B.28 所需经费估计数 ( \$ 10 200 ) 是供财务司长或其他职员前往各工作地点, 以便协调关于现金管理、投资和其他财务问题的业务。 这笔经费减少 \$ 2,600。

\* 最高优先。

\*\* 最低优先。

外部印刷和装订

28B.29 本项目下所需外部印刷费\$ 17 500是用于印制支票和收据凭单。

设备租金和维修费

28B.30 本类别内所需经费概数\$ 41 000涉及下列费用：(a) 维修现有文字处理设备(\$ 5, 700)，(b) 租用和维修周边数据处理设备(\$ 35, 300)。按现有设备价值计，提议的负增长额为\$ 3, 400。

家具和设备

28B.31 本项目下所需经费估计数\$11, 000将用于购置新的支票填写机，以替换现有的机器。

更换文字处理设备

28B.32 现建议拨款\$7, 700，亦即现有设备价值的40%，作为替换现有文字处理设备的全球管理方案的部分内容。这笔经费反映了\$ 300的负增长额。

-----