



联合国开发计划署和
联合国人口基金
执行局

Distr.: General
23 June 2009
Chinese
Original: English

2009 年第二届常会

2009 年 9 月 8 日至 11 日，纽约

临时议程项目 10

人口基金——财政、预算和行政事务

联合国人口基金

2010-2011 两年期支助概算

摘要

本文件载有按成果预算格式编制的人口基金 2010-2011 两年期概算。概算总额为毛额 2.745 亿美元，净额 2.363 亿美元。

人口基金 2010-2011 两年期总收入预测以 2009 年最新收入估计数和认捐款（2008-2009 年为 14.46 亿美元）为依据。这些收入估计数和认捐款比编制 2008-2009 两年期拟议概算时预计的数额高出 1.83 亿美元（14.5%）。人口基金估计 2010-2011 两年期总收入为 14 亿美元，比 2008-2009 两年期最初估计的 12.63 亿美元增加 10.8%。但是，这比目前 2008-2009 两年期上述收入估计数低 4 600 万美元。总收入中包括经常资源 9.5 亿美元和其他资源 4.5 亿美元（分别比最初概算增加 10.1%和 12.5%）。

人口基金采用了成果预算制方法编制 2010-2011 年预算，按照这种方法使用资源，可以取得本文件所说明的成果。这些成果与人口基金在其 2008-2013 年战略计划成果管理框架内做出的承诺相符。

2010-2011 年预算考虑到了目前全球经济的不确定性。人口基金提出的该两年期预算比较适中，同上个两年期相比，未作重大改动。2010-2011 年预算不仅能够提高效益，而且还能保持必要的方案执行能力。它反映了 2008-2009 两年期预算核准的新组织结构的加强，而且对核准员额只作了最小的改动。根据关于人口基金 2008-2009 两年期支助概算的第 2008/6 号决定的要求，该预算列入了人口基金执行局确定的提高效率若干领域。



2.745 亿美元概算毛额比核准的 2008-2009 两年期预算 2.598 亿美元增加 1 470 万美元，即 5.7%。这主要是因法定费用增加 1 960 万美元（7.6%）造成的。费用增加被各领域 490 万美元（即 1.9%）节余和高效率所抵消。这意味着 2010-2011 年概算实际为负增长。

支助预算毛额占总收入的总比率从 2008-2009 年的 20.6%降至 2010-2011 年的 19.6%，这使得人口基金能够从可用的总资源中为执行方案拨付更多资源。为执行方案提供的经常资源从 2008-2009 年的 6.323 亿美元增至 2010-2011 年的 6.927 亿美元，增加 9.5%。结合其他资源，可用于执行方案的资源总数从 2008-2009 年的 10.384 亿美元增至 2010-2011 年的 11.909 亿美元，增加 14.7%。

目录

	页次
一. 人口基金组织结构图	6
二. 执行摘要	7
三. 2010-2011 两年期支助预算战略和财务框架	8
A. 战略框架	8
B. 财务框架	11
四. 2010-2011 两年期拟议支助预算	18
C. 概算汇总	18
D. 按职能概述的两年期支助预算活动和资源	23
职能 1: 行政指导和领导	23
职能 2: 行使代表职能和促进核心任务的完成	24
职能 3: 整体政策和战略的制定、规划和指导	25
职能 4: 方案指导、管理和监督	26
职能 5: 采购和供应管理	27
职能 6: 紧急情况管理	28
职能 7: 对外关系和伙伴关系	29
职能 8: 内部和外部沟通: 媒体和公共关系	30
职能 9: 资源调动和资金筹集	31
职能 10: 财务管理	32
职能 11: 信息和通信技术管理	32
职能 12: 一般行政管理	33
职能 13: 人力资源管理	34
职能 14: 审计和调查	35
职能 15: 整体评价	36
职能 16: 工作人员安全	37
五. 决定草案	39

六. 附件 1: 为执行行政和预算问题咨询委员会建议采取的行动.....	43
七. 附件 2: 术语	47
八. 附件 3: 方法	48

表格

表 1	资源计划	12
表 2	费用增减主要领域一览表	20
表 3	按职能分列的概算估计数和预算收入估计数	21
表 4	按地点分列的经常资源员额	22

图

图 1	2000-2001 年至 2010-2011 年按供资类别分列的捐款	12
图 2	2010-2011 年总资源使用情况	14

总表

总表 1	区域资源计划	40
总表 2	拟议高级员额的变动	41
总表 3	按支出类别分列的概算	41
总表 4	按地点分列的员额	42

补充表格

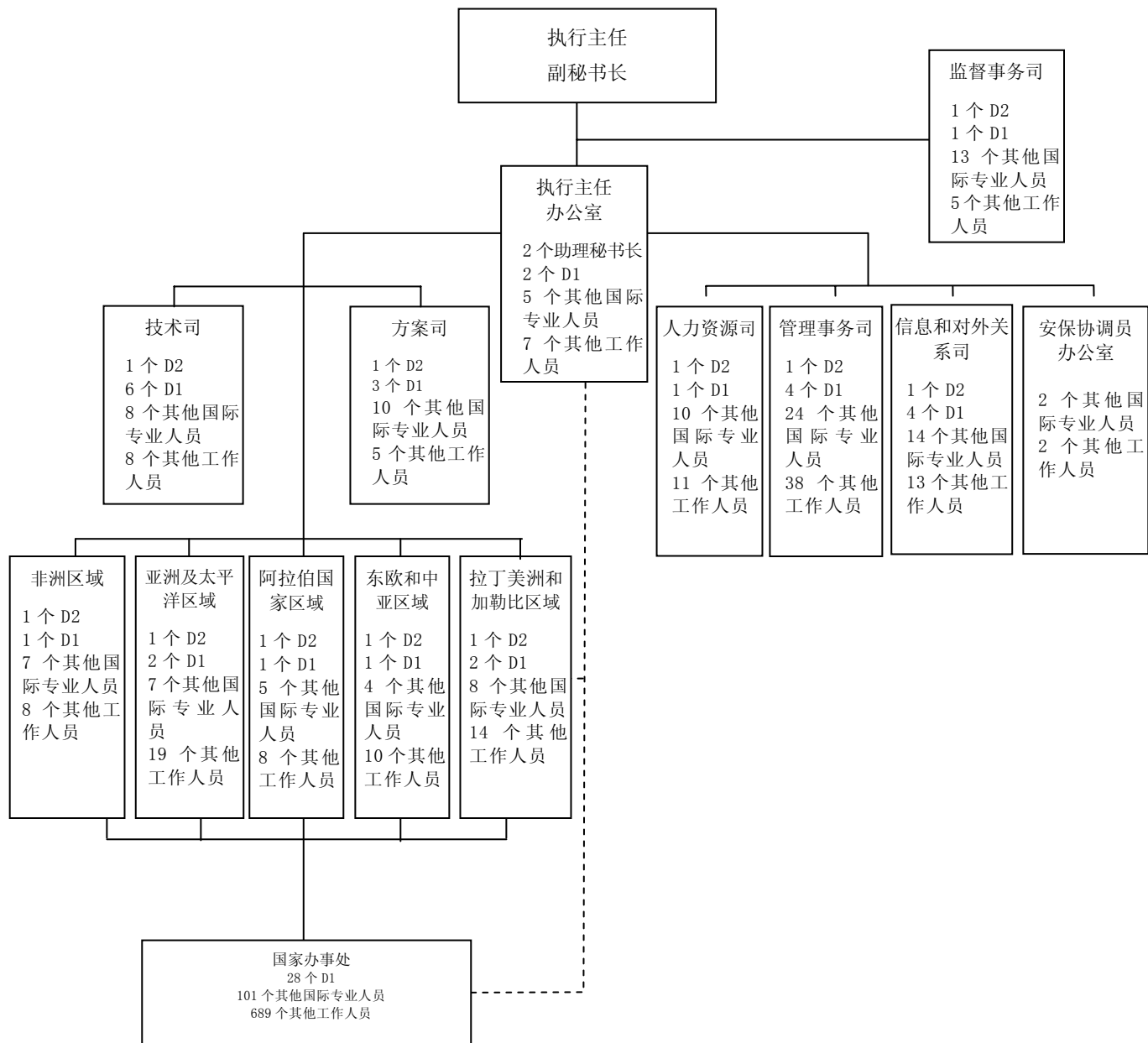
补充表格一：2010-2011 年拟议的新员额和裁撤员额	19
补充表格二：2000-2001 至 2010-2011 两年期支助预算员额变动情况	23
补充表格三：安保需求比较	38

表格 1-4、图 1-2 和总表 1-4 采用统一的成果预算格式。

补充表格一至三是人口基金特有的。

一. 人口基金组织结构图

(由两年期支助预算提供经费的员额)



二. 执行摘要

1. 人口基金执行主任高兴地提交 2010-2011 两年期支助概算，概算毛额为 2.745 亿美元，净额 2.363 亿美元。人口基金提出的 2010-2011 年预算较为适中，同上个两年期相比，未作重大改动，该预算不仅能够提高效益，而且还能在充满挑战的复杂环境下保持必要的方案执行能力。
2. 总收入，包括利息收入和杂项收入，预计将从 2008-2009 两年期的 12.63 亿美元增至 2010-2011 两年期的 14 亿美元，增长 10.8%。总收入中包含经常资源 9.5 亿美元(增加 10.1%)和其他资源 4.5 亿美元(增加 12.5%)。人口基金 2010-2011 两年期总收入预测以 2008-2009 年最新收入估计数和认捐款(2008-2009 年为 14.46 亿美元)为基础。这些收入估计数和认捐款比编制 2008-2009 两年期概算时预计的数额(12.63 亿美元)高出 1.83 亿美元(14.5%)。因此，与目前 2008-2009 年估计总收入 14.46 亿美元相比，2010-2011 年估计总收入为 14 亿美元，减少 4 600 万美元。
3. 在编制 2010-2011 年概算期间，人口基金采用了以下原则：
 - (a) 使用实际收入估计数，并顾及实际业绩和全球经济不确定性；
 - (b) 尽管法定费用增加，仍将扩充方案现有资源；
 - (c) 尽管在监督和问责制、成果管理、协调和简化，以及方案支助等领域对优质管理的需求增加，但预算实际为负增长；
 - (d) 在不对方案执行产生负面影响的情况下，尽可能实现效率提升；
 - (e) 相对总部需求来说，更为注重外地需求；
 - (f) 继续在总部和外地充分利用公用和共同服务；
 - (g) 加强联系并继续将战略计划管理成果框架与 16 个预算职能和预算成果相结合；
 - (h) 在成果预算、简化职能预算拨款，以及拟定共同成果领域，进一步与开发计划署和儿童基金会协调。
4. 支助预算毛额占总收入的总比率从 2008-2009 年的 20.6%降至 2010-2011 年的 19.6%。人口基金正努力从可用的总资源中为执行方案拨付更多资源。为执行方案提供的经常资源从 2008-2009 年的 6.323 亿美元增至 2010-2011 年的 6.927 亿美元，增加 9.5%。结合其他资源，可用于执行方案的资源总数从 10.384 亿美元增至 11.909 亿美元，增加 14.7%。

5. 拟议的 2010-2011 年支助预算批款毛额比 2008-2009 年增加 1 470 万美元 (5.7%), 而 2008-2009 年比 2006-2007 年增加 24.3%。拟议增加的款项包括 1 960 万美元 (7.6%) 法定费用增加, 主要是由于薪金订正、职等内加薪和其他员额应享待遇, 以及因通货膨胀和币值调整导致的业务费用增加。人口基金意识到有必要确保高效的业务活动及降低成本, 并在多个领域进行了削减, 以部分抵消法定费用增加。这些数量上的减少为 490 万美元 (1.9%), 将在下文详细阐述。因此, 人口基金提出的 2010-2011 年概算实际为负增长。

6. 2010-2011 年概算表明 2008-2009 两年期核准的组织结构得到加强, 而且仅对核准员额做了最小的改动。它纳入了一些领域所取得的成效, 这些成效是人口基金根据执行局关于人口基金 2008-2009 两年期支助概算的第 2008/6 号决定确定的。

7. 尽管 2008-2009 年概算包括了人口基金新组织结构的部分成本, 但本期概算包括 2008-2009 年期间核准和执行的新结构所产生的全部影响 (净额为 320 万美元)。人口基金提议对员额做最小的改动 (150 万美元), 主要是为了执行大会关于人力资源管理的第 63/250 号决议, 包括对联合国工作人员聘用合同进行改革。人口基金还必须匀支根据大会关于联合国司法制度的第 62/228 和 63/253 号决议所增加的费用 (50 万美元)。所增加的其他偿还费用 (50 万美元) 用于支付外包薪金以及供应商管理和财务服务费用。这些费用的增加被拟削减的咨询服务费用 (110 万美元)、其他员额费用 (220 万美元) 以及偿还费用 (90 万美元) 所抵消。此外, 人口基金确认, 若干领域工作效率的提升, 使拟议的费用削减了 640 万美元。因此, 总数量的变动使费用净款削减 490 万美元。

8. 人口基金采用了成果预算制方法编制预算, 按照这种方法, 每项预算职能下的资源都有可能取得既定成果。这些成果与人口基金在其 2008-2013 年战略计划管理成果框架内所作的承诺相一致。本文件所述及的成果和指标代表每项预算职能下“可达到的主要目标”, 并不一定包括每项预算职能下预计的所有活动和成果。

9. 人口基金将向行政和预算问题咨询委员会提交本概算, 行预咨委会的报告将载于 DP/FPA/2009/11 号文件。

三. 2010-2011 两年期支助预算战略和财务框架

A. 战略框架

10. 执行局第 2007/40 号决定核准的人口基金战略计划 (DP/FPA/2007/17) 确定了人口基金 2008-2011 年方案拟定、管理和问责框架。执行局在第 2009/16 号决定中, 将人口基金战略计划延长至 2013 年底。该计划提供了指导人口基金支助方案国的战略方针, 以便在人口与发展、生殖保健和生殖权以及两性平等这三个

相互关连的重点领域，实现方案国自己的发展目标。人口基金战略计划支持国家自主权、国家领导权和能力发展，以及宣传和多部门伙伴关系的发展，促进集中落实国际人口与发展会议（人发会议）议程。战略方针在成果管理、联合国改革、知识共享以及人口和生殖健康方案拟定方面对人口基金起着指导作用，同时也向两年期支助预算提供指导。

11. 人口基金制定的战略计划管理成果框架有助于该组织在全球、区域和国家各级实际取得方案成果。该战略计划确定了管理成果框架内的 9 项管理产出以及发展成果框架内的 13 项成果。管理成果框架通过加强人口基金管理财务和人力资源、有效利用规划、监测、报告和知识共享系统以执行方案的能力，为发展成果框架提供支持。因此，两年期支助预算奠定了必要基础，使得管理成果框架能够实现所规划的发展成果。

12. 人口基金采用成果预算制方法，将其战略计划中的 9 项管理产出作为框架，编制本文件中的成果。2008-2013 年人口基金战略计划中的 9 项管理产出是：

产出 1：成果管理制的效力与效率有所提高

产出 2：确保了在国家、区域及全球各级注重成果、高质量地执行人口基金方案

产出 3：人口基金留住敬业、有能力的工作人员

产出 4：维持和扩大有效的合作伙伴，保护并推进人发会议议程

产出 5：确保人口基金在联合国改革中的领导作用和积极参与

产出 6：改进各级成果问责制

产出 7：确保人口基金能够持续使用

产出 8：由人口基金调配的资源的管理工作有所改善

产出 9：人口基金将更加重视外地活动

13. 由于篇幅有限，本文件随后各部分在提到这些产出的时候，将使用其编号。管理产出有确定的指标、基线和目标。管理产出不以内部管理问题为限，它包含人口基金为维持和扩大自身能力以促进执行人发会议《行动纲领》并帮助实现战略计划内各项发展成果将履行的核心职能。这些管理产出有助于人口基金在全球、区域和国家各级实际取得方案成果。

简化与调整

14. 为将预算与战略计划管理成果框架挂钩，人口基金按 16 项预算职能列出预算。这 16 项预算职能遵循的是开发计划署、人口基金和儿童基金会商定的统一定义。执行局在第 2008/6 号决定中鼓励人口基金与其他联合国基金和方案合作，

协调成果管理办法。根据该决定，本文件载列了 16 项共同成果，每一预算职能下有一项成果，这些成果与开发计划署和儿童基金会取得的成果相符。

15. 根据执行局关于开发计划署署长和人口基金执行主任向经济及社会理事会提交报告的第 2009/3 号决定、执行局关于提高报告提交效率的建议，以及人口基金在执行 2008-2009 年成果预算中取得的经验，人口基金努力加强战略计划管理成果框架与 16 项预算职能的一致性。人口基金将通过在线办事处管理计划，监测人口基金所有司和单位的产出及指标。办事处管理计划产出与战略计划中的 9 项管理产出挂钩。但是，仅有战略计划和办事处管理计划的主要成果被纳入本文件。因此，成果并没有反映每项预算职能下预计的所有活动和成果。

问责制

16. 交付 9 项管理产出、年度办事处管理计划产出和指标由各司和单位的领导及管理人员负责。问责制的详细说明载于人口基金问责框架（DP/FPA/2007/20）。

过程：基于取得的经验

17. 人口基金所有司和外地办事处都参与了该预算编制。人口基金考虑到了上一个预算周期的反馈和经验。取得的主要经验之一是有必要将预算成果和指标与战略计划管理成果框架中的成果和指标进行协调，并对之进行精简，而且有必要简化监测制度。这将通过将预算成果和指标作为年度报告进程的一部分，列入办事处管理计划予以实现。人口基金与开发计划署和儿童基金会合作，共同确定每个预算职能领域的共同成果。成果管理制已使人口基金更加重视管理成果框架和发展成果框架。尽管受成果驱动的财政资源分配仍然是一个挑战，但人口基金寻求通过使概算中的成果与其战略规划成果框架相一致的方式，表明在该领域取得的进展。

监测和报告

18. 作为年度报告进程的一部分，人口基金将继续通过在线办事处管理计划，监测在各项指标上取得的进展。人口基金将通过向得到加强的业绩管理提供组织指导，明确阐述指标的定义、单位的责任和计量战略。人口基金将在 9 项管理产出背景下，作为战略规划报告要求的一部分，在本预算文件中报告这些成果。为简化报告并促进综合规划和成果监测，人口基金不准备就与 16 个预算职能相关的成果提出单独报告。人口基金将继续审查在执行成果预算过程中取得的经验，并将根据这些经验编制下一个两年期成果框架。

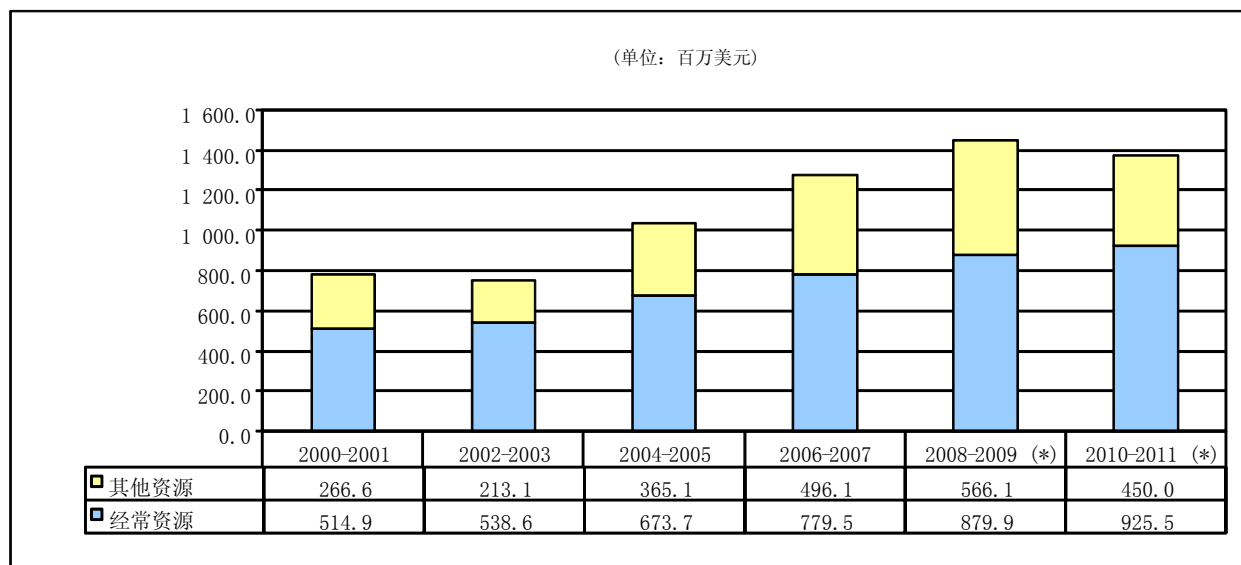
B. 财务框架

19. 鉴于向社会部门持续投资的重要性，人口基金比以往任何时候都更依赖会员国，以继续向其工作基础——国家方案——提供支助。人口基金因主要捐助方大幅增加 2008-2009 两年期捐款而受益；以本国货币计算的收入水平有望在 2010-2011 两年期保持在同一水平。但是，值得特别关注的是当前汇率的波动（可能造成折合美元数减少），以及目前经济的低迷。2010-2011 年预算是在全球经济不确定时期编制的。因此，人口基金寻求实现效率，并区分方案供资的先后顺序。经常资源收入预测包括已知的捐赠方认捐；与实际已实现收入相比，其他资源的收入预测反映了保守的估计。应注意的是，19 个主要捐赠方捐赠了 100 万美元及以上的捐款，其中 7 个捐赠方（澳大利亚、比利时、爱尔兰、荷兰、新西兰、挪威和联合王国）已经提交了战略计划最初期限（2008-2011 年）的多年期认捐。2009-2011 年的收入预计包括来自再次成为人口基金捐赠方的美国的捐款。

20. 总收入预计将从编制 2008-2009 年预算时估计的 12.63 亿美元增至 2010-2011 两年期的 14 亿美元，增长 10.8%。总收入中包含经常资源 9.5 亿美元（增加 10.1%）和其他资源 4.5 亿美元（增加 12.5%）。经常资源预测数中包含捐赠方捐款 9.255 亿美元及利息、杂项收入和会员国向工作人员征收所得税的退款调整数收入 2 450 万美元。

21. 如图 1 所示，所作的预测是以最新的 2008-2009 年收入趋势为依据。图 1 说明了经常资源和其他资源的收入趋势（2008-2009 年为 14.46 亿美元）。最新收入水平比编制 2008-2009 年概算时估计的数额（12.63 亿美元）高出 1.83 亿美元（14.5%）。因此，与目前 2008-2009 年估计总收入 14.46 亿美元相比，2010-2011 年估计总收入为 14 亿美元，减少 4 600 万美元。下个两年期收入预测是根据 2009 年最新可用收入预测和来自捐赠方的已知捐款做出的。

图 1 2000-2001 年至 2010-2011 年按供资类别分列的捐款



* 资料来源: 2000-2008 年度财务报表; 2009-2011 年预测数。

注: 经常资源收入数据反映了会员国向工作人员征收所得税的退款调整数。

22. 收入估计数以及拟议的资源使用细目见下文表 1。人口基金已调整了 2008-2009 两年期资源计划的期初余额, 以反映 2006-2007 两年期财务报表所列的期末余额。

表 1 资源计划

(单位: 百万美元)

1. 可用资源	2008-2009 年				2010-2011 年			
	经常资源	补充资源	资源总额	占总数百分比	经常资源	补充资源	资源总额	占总数百分比
期初余额 ^a	51.8	227.0	278.7		8.9	196.9	205.7	
收入								
捐款	849.0	400.0	1 249.0		925.5	450.0	1 375.5	
其他 ^b	14.0		14.0		24.5	0.0	24.5	
总计	863.0	400.0	1 263.0		950.0	450.0	1 400.0	
可用资源总额	914.8	627.0	1 541.7		958.9	646.9	1 605.7	
2. 资源使用情况								
A. 各种方案	632.3	406.1	1 038.4	77.7%	692.7	498.2	1 190.9	80.3%
B. 两年期支助预算	235.8	24.0	259.8	19.4%	236.3	38.3	274.5	18.5%
C. Atlas 和《公共部门会计准则》制定*	6.0	0.0	6.0	0.5%	5.7	0.0	5.7	0.4%

	2008-2009 年				2010-2011 年			
D. 安保准备金 ^c	7.4	0.0	7.4	0.6%	5.8	0.0	5.8	0.4%
E. 总部搬迁	0.0	0.0	0.0		5.9	0.0	5.9	0.4%
F. 重组（一次性费用） ^d	24.4	0.0	24.4	1.8%	0.0	0.0	0.0	0.0%
资源使用总额 (A+B+C+D+E+F)	905.9	430.1	1 336.0	100.0%	946.4	536.5	1 482.8	100.0%
3. 资源余额（1-2）^e	8.9	196.9	205.7		12.5	110.4	122.9	

* 《国际公共部门会计准则》

^a 2008-2009 两年期期初余额已根据 2006-2007 两年期财务报表修订。

^b 包括利息和杂项收入，以及抵消退税的会计联结。

^c 根据执行局第 2008/6 号决定，对 2008-2009 年安保准备金总预留款进行了调整，以纳入 2008-2009 两年期支助概算（DP/FPA/2008/1）中提议的 240 万美元以及人口基金职员和房地所需追加的联合国授权安保措施中拟议的 500 万美元（DP/FPA/2008/CRP.1）；因此，列示的总金额为 740 万美元。

^d 与执行局第 2008/6 号决定中核准的 2 840 万美元相比，2008-2009 两年期一次性重组总预留款已经削减 400 万美元。这个削减反映了执行局核准的准备金预计将出现节余，2008-2009 两年期间将不会使用。

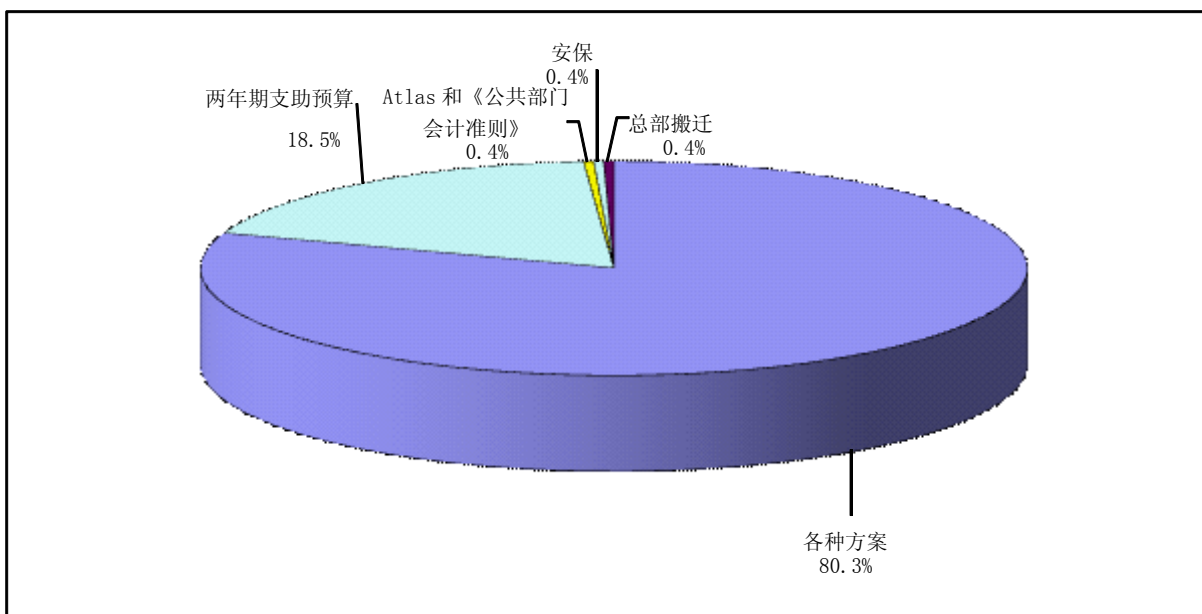
^e 包括业务准备金追加款。

注：本表 and 文件其他表格内的数字均四舍五入到最靠近的小数；因此，表内数字加起来不一定等于总数。

23. 表 1 内的拟议资源使用情况在图 2 中做了图解。人口基金继续确保其总的可利用资源中越来越多的部分被分配给项目执行。2010-2011 年，11.909 亿美元（80.3%）将被分配给各方案，而 2008-2009 年为 10.384 亿美元（77.7%）。这表明以美元计算的资源增加了 1.525 亿美元，即 14.7%。为执行方案提供的经常资源从 2008-2009 年的 6.323 亿美元增至 2010-2011 年的 6.927 亿美元，增加 6 040 万美元，即 9.5%。为执行方案提供的其他资源从 2008-2009 年的 4.061 亿美元增至 2010-2011 年的 4.982 亿美元，增加 9 210 万美元，即 22.7%。

24. 2010-2011 年概算为毛额 2.745 亿美元，净额 2.363 亿美元。支助预算毛额占总收入的总比率从 2008-2009 年的 20.6%降至 2010-2011 年的 19.6%。预算占资源使用总数的比例从 19.4%降至 18.5%。

图 2 2010-2011 年总资源使用情况



资料来源：表 1。

企业资源规划系统和《国际公共部门会计准则》

25. 除了两年期支助预算批款外，人口基金提议留出 570 万美元净额，即资源使用总数的 0.4%，用于继续开发和执行称为 Atlas 的企业资源规划系统，以及《国际公共部门会计准则》（《公共部门会计准则》）。

26. Atlas 开发需要 420 万美元，主要涉及开发方案管理（60 万美元）、学习管理（20 万美元）、加强的报告工具（50 万美元）以及进一步开发财务系统和人力资源系统。这些需求包括方案拟定和系统开发、编写培训材料以及相关质量保证控制（290 万美元）。考虑到在 2009 年底，估计有 130 万美元现有数额可用于 Atlas 开发，为 2010-2011 年提议的净追加需求为 290 万美元（420 万美元减去 130 万美元）。与 Atlas 生产运行成本有关的经常性费用，例如托管服务、维护和许可证，都被纳入了两年期支助预算。

27. 人口基金将遵循逐步采用《公共部门会计准则》的办法，并将在 2012 年底前完全遵守《公共部门会计准则》。人口基金将通过把收入记账流程从外地转移到总部，至少是临时性转移，从而将国家办事处的负担减到最小。2010-2011 年采用《公共部门会计准则》需求金额为 370 万美元，包括：

(a) 《公共部门会计准则》准备费用。这些费用包括 240 万美元用于现有的公共部门会计准则项目小组（包含 2 个员额）及其相关业务费用，以及一个新员额的

费用。此外，《公共部门会计准则》准备费用包括两名程序员 2010 年 6 个月的费用，以向因分阶段办法造成的额外工作量提供资金。在 2011 年，费用还包括人口基金分担 Atlas 服务的费用、拟订支持采用《公共部门会计准则》的报告的費用，以及为采用公共部门会计准则的库存标准所需的 Atlas 库存模块的开发费用；

(b) 《公共部门会计准则》执行费用。这些费用包括 2010 年 5 个员额和 2011 年一个新增员额的 130 万美元费用。其中 4 个员额将根据《公共部门会计准则》收入确认政策的规定，履行人口基金范围内管理所有捐赠协定的职能。这一职能将确保数据的质量和可靠性；将该职能并入到总部将避免增加外地一级的额外工作量。余下两个员额将履行因在 2010 年采用某些公共部门会计准则而带来的额外会计职能。

28. 考虑到在 2009 年底估计可用于执行《公共部门会计准则》的现有金额为 90 万美元，因此 2010-2011 年拟议追加的需求净额为 280 万美元（370 万美元减去 90 万美元）。

安保准备金

29. 人口基金提议为安保准备金留出 580 万美元，以抵消人口基金分担的已获授权的安保费用。人口基金在 2004 年 9 月执行局通过第 2004/27 号决定后，设立了安保准备金，并在随后的两年期预算中对其进行了补充（2006-2007 年补充 470 万美元，2008-2009 年补充 240 万美元）。执行局在第 2008/6 号决定中，核准 500 万美元用于联合国授权的、人口基金工作人员和房舍所需的额外安保措施（DP/FPA/2008/CRP.1）。因此，表 1 中的资源计划反映了 2008-2009 两年期为安保准备金核准的总计 740 万美元。

30. 2010-2011 年安保准备金需求总计为 1 060 万美元。它们与维持人口基金安保法规得到遵守和满足安保资源需要相称。安保准备金的主要部分是人口基金分摊的联合国安全和安保部费用（570 万美元），为确保在外地办事处和总部遵守最低运作安保标准所必需的投资，以及驻地最低运作安保标准（410 万美元）。由于安保环境不断变化，人口基金不得不通过提供一个注重外地活动的办法，调整安保能力，以应对区域、次区域和国家办事处的需要。人口基金设立了两个新的安全顾问员额，一个在总部，另一个在阿拉伯国家地区。如果在任何国家或地区需要更多的支助，这些员额可覆盖全球和区域更大的范围，并具有更强的能力。这两个员额的费用被纳入安保准备金（80 万美元）。经常性安保费用被纳入了两年期支助预算。考虑到在 2009 年底估计可用于安保准备金的现有金额为 480 万美元，因此 2010-2011 年拟议追加的需求净额为 580 万美元（1 060 万美元减去 480 万美元）。

总部搬迁

31. 人口基金资源计划包括一项留出 590 万美元用于搬迁总部房地体的提议。人口基金在每日新闻大楼的总部房地租约将在 2010 年 12 月 31 日到期。根据租约条款，人口基金不能选择延长现有租约或是重新谈判一份新的租约，这包括人口基金目前使用的所有楼层。房东根据一项主租约协定，已答应将一些楼层租给另一名承租人，这些楼层包括人口基金目前办公场所的大约 60%。

32. 人口基金雇用了一家房地产咨询公司，以帮助确定一处合适地点用作人口基金将来的总部房地。人口基金将分析和审查联合国附近多个可适合作为将来房地体的地点。对于每个认为合适的地点，人口基金将进行详细的成本效益分析，这包括诸如安保、费用、实用性和适合性方面的问题。

33. 拟议的 590 万美元数额是一次性提议，涉及建立新的总部房地和搬离目前地点。新总部房地将需要进行调整，以使其适宜人口基金的业务活动。基于对超过 15 处地点的考察，人口基金将需要对房地布局进行改造，这包括：(a) 安装电力升级设施，节能照明和开关 (85 万美元)；(b) 油漆和地毯 (135 万美元)；(c) 信息技术服务，包括光纤数据和语音连通及升级 (185 万美元)；(d) 家具 (66 万美元)；(e) 工作人员搬迁和安排费用 (20 万美元)；(f) 改造现有和新的房地 (14 万美元)；(g) 建筑和设计服务，以及纽约市许可证，以遵守当地和州法律 (35 万美元)；以及 (h) 控制进入和安保安排，以及为使新地点适宜作为人口基金总部房地而需要开展的其他工作 (49 万美元)。

34. 各个地点之间预计费用可能会有很大不同，甚至是在相邻两个地点之间。因此，人口基金采用可接受的行业标准和惯例作为费用估计的依据。反应当前纽约市房地产市场条件的新房地体的相关经常性费用将并入两年期支助概算。

一次性重组费用

35. 执行局在第 2008/6 号决定中，核准 2 840 万美元用于一次性新人口基金组织结构重组费用。按照 DP/FPA/2007/16 号文件及其更正本 (DP/FPA/2007/16/Corr.1)，并依照执行局第 2007/43 号决定所核准的人口基金组织结构审查，正在进行重组。

36. 2008 年，人口基金设立了区域和次区域办事处，以及技术司和方案司。位于巴拿马国巴拿马城的拉丁美洲和加勒比区域办事处、位于南非约翰内斯堡的非洲区域办事处，以及位于泰国曼谷的亚洲及太平洋区域办事处将在他们各自区域内运作。阿拉伯国家区域办事处、东欧和中亚区域办事处及次区域办事处正在总部开展部分活动。到 2009 年底，它们将在埃及开罗 (阿拉伯国家区域办事处)、斯洛伐克布拉迪斯拉发 (东欧和中亚区域办事处) 和哈萨克斯坦阿拉木图 (东欧和中亚次区域办事处) 正式运作。一些办事处因与房地可获得性有关的无法预料的

情况，正在临时房舍运作。除亚洲及太平洋办事处以及位于尼泊尔加德满都的南亚和西亚次区域办事处外，到 2009 年底之前，人口基金将把在临时房舍运作的办事处搬迁到最后房舍。在起草本文件时，人口基金预计，阿拉伯国家区域办事处和位于塞内加尔达喀尔的西非次区域办事处的最后房舍将在 2009 年底之前准备好。但是，由于人口基金无法控制的外部环境会影响房舍的修建，可能有必要将时限延长到 2010 年。在两种情况下，人口基金都不会超过核准的一次性费用水平。

37. 人口基金从执行局核可的 2 840 万美元一次性重组费用中实现节余 400 万美元。这些节余主要用于人力资源方面，与预计的更低的工作人员解雇费用有关。因此，人口基金提议将一次性重组费用核准数额削减到 2 440 万美元。这反映在表 1 资源计划的 2008-2009 年部分。此外，以下因素可能使得有必要将现有一次性费用相应数额结转至 2010 年：(a) 在建立亚洲及太平洋区域办事处以及南亚和西亚次区域办事处最后房舍时出现的拖延，以及建立阿拉伯国家区域办事处和西非次区域办事处最后房舍中可能出现的拖延；(b) 与设立房舍及其翻新有关的合同义务。由于这不是一项追加需求，而是现有核准款额使用上的拖延，因此人口基金没有在 2010-2011 年中包括追加的一次性费用需求。

38. 根据执行局关于向组织结构一次性费用供资的第 2008/6 号和第 2007/43 号决定，人口基金在 2007 和 2008 年期间业务准备金预计年度增加额中保留了 1 100 万美元。2008 年，人口基金为业务准备金补充了大约 600 万美元；2009 年，人口基金将补充剩余款额，这样，到 2009 年底，业务准备金就能完全恢复。

预算收入

39. 间接费用回收的估计数额按照统一的订正预算格式，列示于表 1 补充资源一栏。在编制概算时，人口基金考虑到了执行局关于审查人口基金间接费用回收政策的第 2007/15 号决定。2010-2011 两年期的预计方案执行总数构成了概算毛额 2.745 亿美元的基础。预计回收的费用为 3 180 万美元，被记入预算。此外，偿还给一个会员国国民的所得税已记入预算；估计数额为 650 万美元。

40. 为第三方提供的采购服务实行单独管理，不属于经常资源的范畴。根据目前对 2010-2011 年第三方采购服务总量的预测，人口基金估计，赚取的收入总额将同 2008-2009 年一样，约为 300 万美元，并且将由采购服务的相关直接费用和业务费用所抵消。

四. 2010-2011 两年期拟议支助预算

C. 概算汇总

41. 人口基金提出的 2010-2011 两年期支助预算毛额适度，与上一个两年期相比没有重大改动。该预算表明，重点将放在效率和节余上。与 2008-2009 两年期增长 24.3% 相比，概算增加 1 470 万美元，即 5.7%。该预算表明不受人口基金控制的法定费用增加 1 960 万美元，即 7.6%，部分被总数减少 490 万美元（即 1.9%）所抵消。表 2 汇总了变动情况。表 2 和所有其他表格中所列的数字均四舍五入至最近的小数，因而各项相加不一定等于总数。下文将叙述引起数额增长的主要因素。

42. 费用增加（1 960 万美元，即比 2008-2009 年预算增加 7.6%）主要缘于员额费用，包括对薪金表的订正，职等内加薪和国际公务员委员会确定的其他员额应享待遇，以及离职后健康保险（1 420 万美元）。其余的费用增加是因为通货膨胀和币值调整导致业务费用调整（540 万美元）。

43. 人口基金对各类支出类别进行了削减，以匀支部分法定费用增加。与 2008-2009 年预算相比，削减总额为 490 万美元，即减少 1.9%。人口基金因此在概算中提出实际为负增长，因为概算总量的削减将分担部分法定费用增加额。大多数支出种类反映出数量减少，以完全或部分抵消费用增加。这在咨询、旅行、家具和设备、保险以及安保费用类别非常明显。应执行局第 2008/6 号决定要求，人口基金纳入了一个补充总表（总表 3），按费用类别列明了 2010-2011 年主要支出用途概算。总表 3 提供了有关拟议费用和总量变化的进一步信息。

44. 如第 35 至 37 段所述，人口基金在 2008-2009 两年期一直在执行新的区域结构。2010-2011 年，人口基金期望巩固新的结构；因此，在下一个两年期未提议对组织结构做出改变。更高的经常性费用与区域结构对整个两年期的影响有关，总计净增加 320 万美元。这包含外地员额费用增加 610 万美元，这被总部员额费用减少抵消 420 万美元。它还包含外地业务费用增加 190 万美元，被总部业务费用减少抵消 60 万美元。这是因为 2010-2011 年核准区域结构成本计算的是整个两年期，而 2008-2009 年成本计算的是两年期的一部分。人口基金因区域化而裁撤的总部员额有一部分是 2008-2009 年费用，即直至预计迁移之时的费用，是按总部标准费用计算的。区域和次区域办事处新员额也有部分费用从预计迁移之时起，按具体地点的标准费用计算。对于区域和次区域办事处的经常性业务费用，人口基金根据估计的时间安排，采用了相同的部分计算费用原则。由于新的组织结构将在 2009 年底之前完全设立，下一个两年期为核准结构提供 24 个月的全部经常性费用，由裁撤总部员额和腾出办公空间后削减的费用抵消。表 2 项目三. a. (一) - (二) 和项目三. b. (一) - (二) 反映了费用总额的增减。

45. 人口基金提议对 2010-2011 年已有的核准员额做最小的改动，同时加强现有结构。人口基金提议设立 8 个新员额，裁撤 2 个员额，使得净增加 6 个员额。下表汇总了拟议员额的变动。

补充表格一： 2010-2011 年拟议的新员额和裁撤员额

区域	国家/单位	拟议行动	职等 (2008-2009 年)	职等 (2010-2011 年)	头衔	员额数量	财务影响 (百万美元)
非洲	埃塞俄比亚	裁撤	NOC		业务经理	(1)	(0.05)
		新员额		P3	国际业务经理	1	0.34
	区域办事处，非洲	新员额		G6	安保助理	1	0.06
阿拉伯国家	区域办事处，阿拉伯国家	新员额		G6	安保助理	1	0.06
亚洲及太平洋	孟加拉国	裁撤	P3		国际业务经理	(1)	(0.30)
		新员额		NOC	业务经理	1	0.14
总部	管理信息事务	新员额		G7	信息和通信技术助理	1	0.21
				P3	信息和通信技术专家	1	0.30
				P4	信息和通信技术专家	1	0.36
	采购事务	新员额		P3	信息和通信技术专家	1	0.35
总计						6	1.47

46. 外地 2 个新的 G6 安保相关员额是加强阿拉伯国家和非洲区域安保职能所需的最少员额。2008-2009 年预算中，执行局核准在 17 个国家办事处设立国际业务经理。对于 2010-2011 两年期，人口基金提议保留已设置的国际和国家业务经理总数，并将一名国际业务经理员额从孟加拉国调动到埃塞俄比亚。鉴于所履行职能的核心和持续性质，根据大会关于人力资源管理的第 63/250 号决议，总部设立了 4 个新员额，包括联合国合同改革和所规定的由限期任命转变为固定任命。它们涉及服务器操作系统管理信息技术支助、网络技术支助、信息技术安保以及丹麦哥本哈根采购服务职能中的专门信息技术支助。

47. 在总共 1 125 个员额中，人口基金提出只对 10 个员额进行改叙（6 个员额向上改叙，4 个员额向下改叙）。在总部对 5 个员额进行改叙（3 个向上改叙，2 个向下改叙），在外地对 5 个员额进行改叙（3 个向上改叙，2 个向下改叙）。尽管人口基金工作人员通常保持与他们在伙伴关系组织中各对应方类似或更低的职等，但根据执行局要求，对拟议的改叙数量作了最大的限制。拟议的员额改叙对财务的影响已降到最低，为 3 万美元。

48. 上述员额变动所增加的费用总额为 150 万美元。总部因联合国合同改革而新增 4 个员额的费用被相应削减的咨询服务费用所抵消（110 万美元）。因此，拟议员额变动的实际影响为 40 万美元。表 2 项目三.a.（三）和项目三.b.（三）反映了费用总额的增减。

49. 人口基金必须分摊其在新联合国司法系统中增加的 50 万美元份额。大会在第 62/228 号和第 63/253 号决议中核准了新系统。在起草本文件时，尚不清楚人口基金在内部司法系统 2010-2011 年预算中的最终分担额；因此上述数额是根据新的司法系统行政部门 2010-2011 年初步费用概算估计的。表 2 项目三. a. (四) 反映了费用数额的增加。

50. 费用额的增加还包括人口基金外包给开发计划署的薪金单服务偿付费用增加，这是以以前的账单和 2008-2009 两年期核准员额数量为基础的。此外，人口基金在某些需要为其业务提供单独银行账户的国家办事处，将供应商管理外包费用准备金以及财务解决方案包括在内。总需求费用为 50 万美元。同时，人口基金确认了与 Atlas 产品经常性费用和外包给开发计划署的旅行服务有关的偿付款项的减少（90 万美元）。表 2 项目三. a. (五) 和三. b. (五) 反映了这些数额的变化。

51. 应执行局第 2008/6 号决定要求，人口基金自觉削减了费用。在提高效率方面，人口基金将其所有办事处的费用总额削减了 640 万美元。这些费用主要涉及咨询服务费用（60 万美元）、旅行费用（80 万美元）、家具和设备费用（70 万美元）、其他业务开支（320 万美元），以及经常性保险和安保费用（110 万美元）。表 2 项目三. b. (四) 反映了费用数额的减少。

52. 人口基金还拟削减其他员额费用 220 万美元。这些费用涉及：(a) 削减现有退休人员当前离职后的医疗保险支付款，人口基金准备在 2009 年底提供资金，全额支付退休人员离职后的医疗保险债务，因此，支付款将来自准备金（70 万美元）；(b) 根据以前的支出趋势，削减解雇赔偿准备金（30 万美元）；(c) 根据按比例分担的方案学习费用和以前的支出趋势，以及互联网培训方案的增加，削减学习准备金（120 万美元）。表 2 项目三. b. (六) 反映了费用数额的减少。

表 2 费用增减主要领域一览表

（单位：百万美元）

	总计	与 2008-2009 年核定批款毛额（2.598 亿美元）相比费用的增加幅度（百分比）
一. 2008-2009 年核定批款净值	235.8	
二. 各种费用（通货膨胀、货币和工作人员费用）的增减	19.6	7.6%
三. a. 费用数额的增加		
(一) 整个两年期外地区结构化费用——员额费用	6.1	2.4%
(二) 整个两年期外地区结构化费用——业务费用	1.9	0.7%
(三) 2010-2011 两年期拟议员额变动	1.5	0.6%
(四) 联合国共同筹资活动偿还款——内部司法	0.5	0.2%

	总计	与 2008-2009 年核定批款毛额 (2.598 亿美元) 相比费用的增加幅度 (百分比)
(五) 偿还款 (薪金单、供应商外包和财务)	0.5	0.2%
增加的费用数额共计	10.5	4.0%
b. 费用数额减少		
(一) 整个两年期总部结构削减——员额费用	(4.2)	-1.6%
(二) 总部房舍削减	(0.6)	-0.2%
(三) 咨询费用削减 (被追加的员额费用抵消)	(1.1)	-0.4%
(四) 效益增加	(6.4)	-2.5%
(五) 偿还款 (Atlas 制作和差旅)	(0.9)	-0.3%
(六) 其他员额费用削减	(2.2)	-0.8%
减少的费用数额共计	(15.4)	-5.9%
四. 费用数额增/减净额 (三. a+三. b)	(4.9)	-1.9%
五. 两年期支助预算估计收入变化净额	(14.3)	-5.5%
六. 2010-2011 年估计批款净额 (一+二+四+五)	236.3	

53. 表 3 归纳了按 16 项职能分列的概算。为与伙伴关系组织进一步保持一致，人口基金修订了按预算职能分配资金的方法，使其更加简单和合理。每个总部单位的员额费用分配给一项预算职能。对于外地办事处，员额类型与预算职能有关，相关费用也做了相应分配。除业务费用性质可以很容易地与具体预算职能挂钩的情况之外，人口基金根据外地和总部属于每项预算职能的员额数量，分配了业务支出。为比较起见，根据这个方法重新编制了 2008-2009 年职能费用分配情况。

54. 上述费用增加影响了所有 16 项预算职能。如第 44 段所解释的，新组织结构全部两年期成本计算主要对职能 2、3 和 4 产生了影响。职能 5 中总数增加 (8.7%) 是因为相关工作地点平均员额费用有了增加。在所有职能中，平均费用的增加被费用数额的减少部分抵消。

表 3 按职能分列的概算估计数和预算收入估计数

(单位：百万美元)

A. 两年期支助预算职能	2008-2009 年批款	数额 变动	%	2010-2011 年估计数
1. 行政指导和领导	7.9	0.2	1.9%	8.0
2. 行使代表团职能和促进核心任务的完成	61.1	4.5	7.3%	65.6
3. 整体政策和战略的制定、规划和指导	4.5	0.5	10.1%	4.9
4. 方案指导、管理和监督	77.3	5.5	7.1%	82.8
5. 采购和供应管理	2.8	0.2	8.7%	3.1

A. 两年期支助预算职能	2008-2009 年批款	数额	2010-2011 年估计数
6. 紧急情况管理	1.3	0.0	3.4%
7. 对外关系和伙伴关系	6.4	0.3	5.0%
8. 内部和外部沟通：媒体和公共关系	4.8	(0.0)	-0.4%
9. 资源调动和资金筹集	3.6	0.1	3.5%
10. 财务管理	22.9	1.1	4.8%
11. 信息和通信技术管理	16.4	0.7	4.1%
12. 一般行政管理	16.7	0.9	5.2%
13. 人力资源	15.4	0.3	1.7%
14. 审计和调查	9.0	0.1	0.9%
15. 整体评价	2.6	0.1	3.5%
16. 工作人员安全	7.2	0.4	5.2%
资源毛额共计	259.8	14.7	5.7%
B. 两年期支助预算估计收入	(24.0)	(14.3)	59.5%
资源净额共计 (A+B)	235.8	0.5	0.2%

55. 表4概述了员额情况。与2008-2009年相比，人口基金提出员额基本保持不变。如第46段所述，外地办事处要求增加2个员额，总部要求增加4个员额。人口基金将外地对总部员额比例总体保持在大约82%对18%。总表2表明，与2008-2009年相比，高级别员额没有变动。此外，人口基金纳入了一个新的总表（总表4），提供了按地点分列的详细的员额信息。

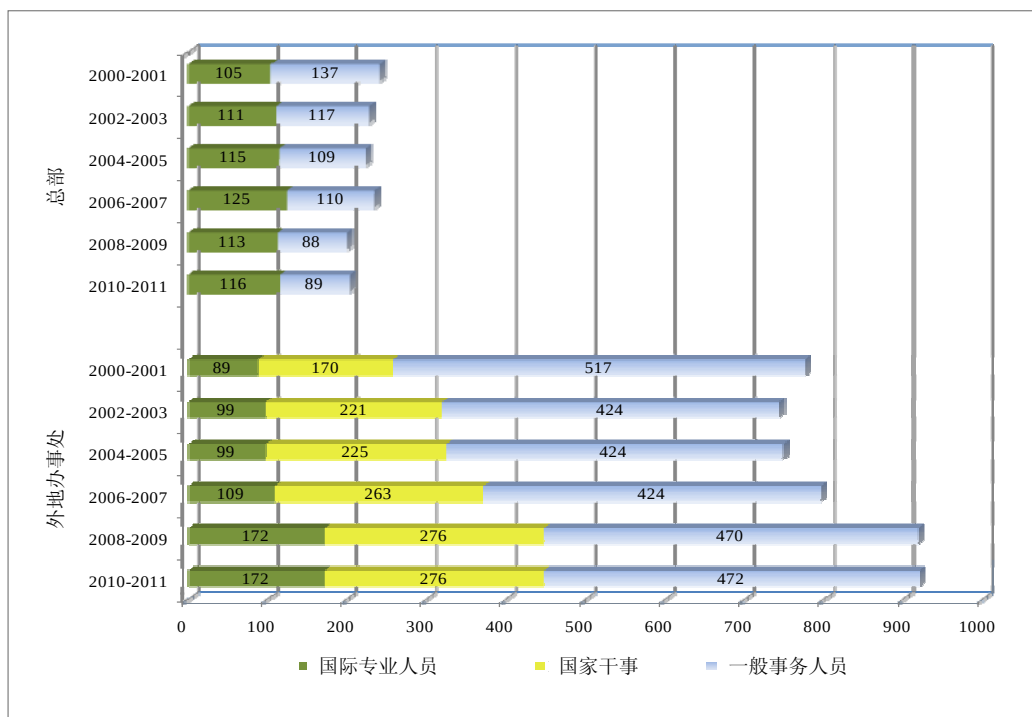
表4 按地点分列的经常资源员额

	2008-2009 年核定员额							变动：增加和（减少）						2010-2011 年拟议员额							
	副秘书长/ 助理 秘书长	D2	D1	其他 IP	所有 其他 员额	总数	占总数 百分比	副秘书长/ 助理 秘书长	D2	D1	其他 IP	所有 其他 变动	总数	副秘书长/ 助理 秘书长	D2	D1	其他 IP	所有 其他 员额	总数	占总数 百分比	
外地	0	5	35	132	746	918	82.0%	0	0	0	0	2	2	0	5	35	132	748	920	81.8%	
总部	3	6	21	83	88	201	18.0%	0	0	0	3	1	4	3	6	21	86	89	205	18.2%	
共计	3	11	56	215	834	1 119	100.0%	0	0	0	3	3	6	3	11	56	218	837	1 125	100.0%	

注：IP=国际专业人员

56. 人口基金在其外地办事处的业务中，继续依赖当地员额，既包括一般事务职类，也包括本国专业人员职类。这在下表中很明显（补充表格二），该表列明了外地和总部员额的变化情况。2010-2011年，总计920个外地员额中，748个员额，即81.3%为当地员额；172个员额，即18.7%为国际专业人员员额。

补充表格二： 2000-2001 至 2010-2011 两年期支助预算员额变动情况



D. 按职能概述的两年期支助预算活动和资源

57. 本节对 16 项职能作了详细叙述，这些职能的目的是为管理产出的交付以及人口基金实现计划发展目标的能力提供支持。每项职能都有其定义和说明以及规划活动的背景。主任和其他高级管理员对战略计划中的这九项管理产出负责。每项职能中都指明了交付既定结果的组织单位。此外，列有每项预算职能的表格都说明了所涉及的管理产出、人口基金将交付的主要成果、衡量成效、相应基线和目标。主要的成果并不包括人口基金在下一个两年期将交付的所有成果；相反，他们代表那些协助实现管理产出而选出的优先成果。

58. 本文件所列成果框架是人口基金战略计划中总的成果框架的一个关键构成部分。在 2010-2011 年概算中，人口基金力求在所有预算职能中，加强与战略计划管理成果框架的联系。作为战略计划管理成果框架一部分的指标被标上了星号。

职能 1：行政指导和领导

59. 定义和说明。行政指导和领导职能根据人口基金的任务和长期远景规划确定了本组织的方针，并向整个组织提供切实有效的领导。

60. **问题和陈述。**该职能将继续根据人口基金的核心任务和战略方针，提供切实有效的领导，同时坚持问责和道德操守的最高标准。战略方针将重点放在支持国家自主权、国家领导权和能力发展，以及宣传和多部门伙伴关系发展，以促进集中落实人发会议议程。在 2010-2011 两年期，人口基金将加强伙伴关系，并将通过一个经过重组并注重外地活动的组织，在执行人发会议议程上取得进展。道德操守是这项职能的一个组成部分，以便在组织内培养诚实正直和问责的文化。2010-2011 两年期期间，人口基金将力求提高工作人员对道德职能的意识，具体涉及人口基金在预防行为失检方面的劝诫和指导作用。

61. **问责制和供资数额。**下列主要活动由执行主任办公室和道德操守办公室负责。这项职能的供资数额在 2008-2009 年期间为 790 万美元，在 2010-2011 年期间为 800 万美元。

62. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 4 成果：为人口基金的任务规定拟定有效的企业伙伴关系和方针	* 认为人口基金向减贫和千年发展目标提供有力宣传支持的调查答卷人百分比	65%	80%

职能 2：行使代表职能和促进核心任务的完成

63. **定义和说明。**这项职能涵盖与代表组织行使职能有关的外地活动，其目的是促进人口基金核心任务的完成和实现方案目标。

64. **问题和陈述。**2010-2011 年期间，人口基金将继续促进在性和生殖保健，包括计划生育、产妇保健和艾滋病毒预防方面提供各种服务。将继续给予人口和发展动态及两性平等问题特别的注意。区域办事处将增强作为各区域利益攸关方之间伙伴关系中间人的人口基金的作用。国家办事处将是区域办事处各项业务活动的关键，问责仍将是议程的重点。由于 2009 年是人发会议 15 周年纪念，面临的挑战是坚持承诺和保持取得的进展，并为新的政治和发展援助环境拟定必需的国家、区域和次区域战略。

65. 在一个因全球经济危机和世界许多地方当地危机而加速变换的环境中，人口基金将重视加强国家办事处审视外部环境、加强伙伴关系和调动更多资源的能力。在区域和国家层面，人口基金将继续注重从战略角度宣传人发会议议程，并加强执行议程的主动性。人口基金将特别重视加强外地对联合国改革做出的贡献。

66. 问责制和供资数额。 下列主要活动由区域办事处和人口基金国家办事处代表负责。这项职能的供资水平在 2008-2009 年期间为 6 110 万美元，在 2010-2011 年期间为 6 560 万美元。

67. 预期的主要成果：

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 4 为国家发展计划提供更多的实际捐助，并将保护和推进人发会议议程置于优先地位	* 并入了人口动态、包括艾滋病毒/艾滋病在内的生殖保健以及两性平等问题的国家发展计划所占比例	86%的国家发展计划包括生殖保健、艾滋病毒/艾滋病	90%新的和得到更新的国家发展计划包括生殖保健、艾滋病毒/艾滋病
产出 9 成果：在外国与利益攸关方中间人建立起有效的伙伴关系	* 认为人口基金国家办事处为加强同外地合作伙伴的合作做出了重大贡献的答卷人百分比	37%（多边组织业绩评估调查）	50%

职能 3：整体政策和战略的制定、规划和指导

68. 定义和说明。 这项职能在于确定组织的目标、政策和战略，以取得整体成果。这项职能包括以一致、基于证据和实质性概念框架为基础，进行战略规划和成果管理制活动，以使人口基金能够取得整体成果。该职能还包括监测和报告取得成果方面的进展。

69. 问题和陈述。 人口基金将继续努力加强成果管理制，并完成转变，在各级采取综合办法执行方案和管理成果，同时确保一致性和协作性。在 2010-2011 两年期，人口基金将继续在成果管理方面加强工作人员的能力建设，包括为成果方案编制工作制定战略指南。人口基金将加强和简化监测工具和系统，以监测实现管理计划产出和年度工作计划的情况，切实加强健全的报告制，并利用所取得的经验。人口基金还将制定整体政策和战略指南，用于指导循证方案编制和风险评估，并为中等收入国家的方案制定提供指导。

70. 问责制和供资数额。 下列主要活动首先由方案司环境审查和规划处负责。这项职能的供资数额在 2008-2009 年期间为 450 万美元，在 2010-2011 年期间为 490 万美元。

71. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 1 成果：在全组织及其工作中持续加强成果管理	* 在成果管理方面加强工作人员能力建设取得的重要成果	优化成果管理制-评估报告和行动计划	针对各级工作人员举办成果管理培训课程，100%的经理接受培训

职能 4：方案指导、管理和监督

72. 定义和说明。这项职能涵盖人口基金各方案在国家、区域和全球各级的制订、批准和执行。在这项职能内开展的活动包括技术方案指导、国家方案及全球和区域方案的监督以及国家方案活动管理。该职能不包含具体的方案活动管理；这方面的费用是方案本身的一个组成部分。

73. 问题和陈述。在 2010-2011 两年期，这项职能有助于确保国家办事处执行高质量的成果方案。人口基金将提供技术指导，在人口和生殖保健问题上提升和加强掌握最新实用知识的能力，确保将这方面的知识转化为协助各国将人发会议《行动纲领》纳入其发展议程的战略、政策和业务工具。

74. 技术司、区域办事处和次区域办事处将开展合作，共同制定和执行有质量保证的新技术援助模式机制。这些机制包括：制定标准的评估方法，对选定的区域机构提供技术援助的能力进行评估；开发确定和标明技术援助需求的系统；开发提供技术援助和能力建设的监测和评价系统。人口基金将在评价的基础上，通过评估和升级专题方案框架，对这些方面的工作加以补充。

75. 人口基金还将加强区域办事处、次区域办事处和国家办事处制定优质成果方案的能力，同时着重在实现目标和成果，执行方案和提供财政支持方面有效适用监测和评价政策。

76. 人口基金将在 2010-2011 两年期制定一些标准和方法，通过知识共享加强国家方案制定的质量和效率。根据反馈和来自国家、区域和全球方案（包括来自年度报告程序和 Atlas 方案模块）的业务信息分析，人口基金将把获得的经验转化为得到加强的质量保证、监测和评价。

77. 问责制和供资数额。下列主要活动首先由各国家办事处、区域办事处、方案司方案支助区域股以及技术司负责。这项职能的供资数额在 2008-2009 年期间为 7 730 万美元，在 2010-2011 年期间为 8 280 万美元。

78. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 2 成果：加强人口基金支助方案的质量和效率	在国家、区域和全球各级定期使用主要业绩指标记录板	启动 Atlas 方案模块	95% 的国家、区域和全球方案完成 Atlas 方案模块
产出 2 成果：在国家、区域和全球方案中加强质量保证和监测及评价部分	* 至少实现 75%年度产出目标的国家、区域和全球方案的百分比	51%	75%
产出 2 成果：制定和执行新技术援助模式质量保证机制，包括区域机构能力评估和提供技术援助的监测及评价	为提供高质量技术援助，获得能力建设支持的区域机构数量	0	10
产出 2 成果：加强人口基金范围内的知识共享系统	使用知识共享平台的工作人员数量以及外部伙伴进入平台的能力	每年 460 个内部独立访问者 外部伙伴进入平台不方便	每年 700 个内部独立访问者 外部伙伴可进入平台

职能 5：采购和供应管理

79. **定义和说明。**这项职能涵盖人口基金在供应和采购领域的的能力，目的是确保资金效益并为采购货物和服务提供指导和监督。它包括为支持国家方案进行的高效率采购和采购方面的国家能力建设。

80. **问题和陈述。**这项职能将继续确保及时和高效率采购货物和服务，以向人口基金及其合作伙伴方案提供支助。为实现这一点，人口基金将保持总部与外地办事处之间的合作工作关系，这种关系通过年度调查进行衡量。调查信息监控着内部用户对这项职能的满意程度，并形成改进和培训意见，以及有效和正确利用捐赠资金的工具。人口基金在这个领域将开展的额外工作涉及为采购工作周期制定说明和程序，以促进及时提供高质量的货物和服务，从而满足方案需求。

81. 提供高质量生殖保健用品对人口基金各方案获得成功至关重要。因此，人口基金与世界卫生组织和联合国倡议协作，在近些年将重点从最低价格转到质量上，强调资金效益。避孕套和宫内避孕器构成了人口基金领导的事先鉴定方案的基础。这个方案提供了一个事先鉴定合格的供应商清单，供人口基金、各国政府、

非政府组织和其他购买方使用。事先鉴定包括教育、检查和能力建设，以提供价廉物美的货物。在事先鉴定合格后，供应商清单被用于竞争性投标，从而降低总体价格，同时促进供应商与人口基金关系的发展。

82. 问责制和供资数额。下列主要活动由管理事务司采购处负责。这项职能的供资数额在 2008–2009 年期间为 280 万美元，在 2010–2011 年期间为 310 万美元。

83. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 8 成果：及时、高效的采购方案服务和货物，与现有条例保持一致	对采购支助的及时性和质量感到满意的业务单位百分比	98% 的单位对采购支助的及时性和质量感到满意或非常满意	将满意水平保持在 98%
产出 2 成果：建立、管理和维持一个质量有保证的生殖保健商品供应基地，供人口基金及其伙伴使用	经事先鉴定合格的宫内避孕器和避孕套供应商数目	2008 年底，事先鉴定合格的避孕套供应商 (22 个)，宫内避孕器供应商 (8 个)	26 个事先鉴定合格的避孕套供应商和 10 个事先鉴定合格的宫内避孕器供应商根据需要，再次对现有供应商进行资格鉴定。

职能 6: 紧急情况管理

84. 定义和说明。这项职能涵盖人口基金国家办事处从事应急准备、应急行动和复原方案规划的政策、战略、准则、伙伴关系和能力建设。它还包括协调人口基金在联合国人道主义改革和相关机构间框架中的参与。

85. 问题和陈述。人口基金将继续增强内部应急行动能力，并与人道主义合作伙伴协作，从而确保在其制度性战略背景下，应急准备、应急行动和复原与易受伤

害人口的需求相称，并与生殖保健、性别、人口和发展相关。这个办法将考虑到新出现的一些挑战，例如气候变化相关的灾难、被迫迁徙和长期的粮食无保障。

86. 问责制和供资数额。下列主要活动由方案司人道主义应急行动处负责。这项职能的供资数额在 2008–2009 年期间为 130 万美元，在 2010–2011 年期间为 130 万美元。

87. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 2 成果：确保人口基金对人道主义和危机后形势做出回应与人口基金核心任务保持一致	报告在危机和灾难形势中执行生殖保健最低启动服务方案的国家办事处的百分比	69%	75%

职能 7：对外关系和伙伴关系

88. 定义和说明。这项职能是向执行局和其他监督机构提供组织支持并与它们建立联系，包括加强与民间社会组织、公共和私人部门组织及其他各方的伙伴关系。人口基金将通过进行宣传并使自己成为一个胜任而有效的发展伙伴，加强会员国对人发会议议程的支持。为了有效帮助实现千年发展目标，这项职能以联合国改革为背景，要求人口基金同联合国系统其他伙伴密切合作，以便“一体行动”。

89. 问题和陈述。在此职能下，人口基金将力求加强现有伙伴关系和建立新的伙伴关系，以加强对人发会议议程的支持。一项重要的产出将是提高合作伙伴对人发会议议程和千年发展目标之间联系的认识，包括孕产妇死亡率和生殖保健目标。这将包括在关键国际会议上代表人口基金，并在内部提供建议和指导，以确保人口基金能够了解外部环境并对之做出有效回应。

90. 问责制和供资数额。下列主要活动首先由执行局和对外关系处以及信息和对外关系司日内瓦联络处负责。这项职能的供资数额在 2008–2009 年期间为 640 万美元，在 2010–2011 年期间为 670 万美元。

91. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 5 成果：与联合国和其他多边合作伙伴加强现有伙伴关系和建立新的伙伴关系	* 与其他联合国组织有效联合方案的数量	143	180
产出 4	相关以及获得通过的、包含	76%	80%

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
成果：确保人发会议议程的中心地位得到认可、维持和扩大	具体提及人发会议议程和千年发展目标之间联系的大会经济和社会发展决议的百分比		

职能 8：内部和外部沟通：媒体和公共关系

92. 定义和说明。这项职能涵盖全组织为便于捐助国和方案国双方全体公众了解其任务规定和成就而进行的各种努力。该职能为包括政策和方案宣传活动在内的方案活动奠定基础。人口基金致力于加强内部沟通以及与包括政府、捐助者、联合国伙伴组织、非政府组织和媒体在内的外部利益攸关方的沟通。战略沟通会提升人口基金在国家一级成功实施方案的形象；提高人发会议任务规定和人口基金工作的能见度，并增进了公众对此的了解；筹集资金；促进政府的支持和方案的自主权。

93. 问题和陈述。这项职能的主要产出包括与媒体进行战略接触，通过在线平台与目标受众接触，并开展宣传活动以产生对人发会议议程和人口基金工作的认识以及形成对此的支助。这项工作将包括与主要利益攸关方就生殖保健和人口动态相关问题进行接触，从而宣传全组织为便于捐助国和方案国双方全体公众了解其任务规定和成就而进行的各种努力。这项工作将向新人口基金结构提供支助，加强区域和国家办事处的沟通能力，在工作人员的媒体和宣传工作中向其提供指导，以支助国家方案。

94. 这项职能下的工作还将力求增加组织单位和人口基金内的内部沟通。人口基金将加强内部政策对话，以使其能够对新出现的问题拟定连贯的应对措施，这些问题如老龄化、移徙、城市化和气候变化。

95. 问责制和供资数额。下列主要活动主要由信息和对外关系司媒体与通信处负责。这项职能的供资数额在 2008-2009 年期间为 480 万美元，在 2010-2011 年期间为 480 万美元。

96. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 1 成果：加强内部沟通	对所收到的人口基金近况资料感到满意的全球工作人员调查问卷答卷人所占百分比	69%	75%
产出 4 成果：通过与媒体的战略接触，并通过在线平台和宣传机构对	大众媒体对人口动态、生殖保健和人口基金人发会议的报道数量	2008 年 3 000 篇文章和报道	每年增加 3%

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
公众的宣传，促进人发会议和人口基金的工作			

职能 9：资源调动和资金筹集

97. 定义和说明。这项职能涵盖全组织通过与其他公共组织和私营组织的伙伴关系，为吸引和充分利用捐助国和方案国政府及非政府组织提供的资源而作的各种努力。

98. 问题和陈述。这项职能将力求按照人口基金战略计划设定的目标，增加核心和非核心资源两方面的捐款。为减少人口基金大部分收入对少量捐助方的依赖，人口基金将寻求保持其广泛的捐助基础，增加来自人口基金主要捐助方之外国家的捐款。

99. 为增加筹资的灵活性和可预测性，人口基金将继续为其专题供资调动资源，并将努力增加多年期认捐的数量。信息和对外关系司资源调动处将帮助区域和国家办事处为区域和国家方案调动更多资源，特别是在对于某个区域国家分组来说共同的重点方案领域。该处还将在资源调动和联合方案管理问题上向国家办事处提供支助，并参与机构间就不同筹资机制的讨论。

100. 问责制和供资数额。下列主要活动首先由信息和对外关系司资源调动处负责。这项职能的供资数额在 2008-2009 年期间为 360 万美元，在 2010-2011 年期间为 370 万美元。

101. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 7 成果：按照人口基金 2008-2013 年战略计划收入预测调动资源	* 战略计划筹资指标调动额百分比	占 2009 年底预计的战略计划经常资源捐款指标的 50%	100% 实现战略目标
产出 7 成果：尽管出现全球金融危机，保持认捐 100 万美元以上的人口基金捐助者数目	向核心资源认捐 100 万美元及以上的捐助者数目	19 个	19 个

职能 10：财务管理

102. 定义和说明。这项职能包括建立和维持财务管理和问责制的系统；管理人口基金的财政资产和其他资产；在战略重点（规划和预算）的基础上，支持方案和业务资源的分配，以实现预期和（或）可用资金的最优化利用；管理和报告涉及资源利用的财务交易（会计、支付费用和报告等）。

103. 问题和陈述。人口基金资源中有很很大一部分是由外地办事处在管理事务司财务处的指导和监测下负责财务规范和支出控制的。因此，人口基金的财务管理已经实现分权化，由国家办事处、区域办事处和次区域办事处具体实施。通过企业资源规划系统支撑的内部控制框架可实现全盘控制。

104. 在 2010-2011 两年期，财务管理职能是监督人口基金内部《公共部门会计准则》的分阶段执行，以使人口基金能够在 2012 年前落实《公共部门会计准则》。尽管采用这个倡议的费用预算在两年期支助预算之外，但人口基金将确保通过在这项职能内开展的活动，在综合财务管理框架内执行这些新标准。

105. 问责制和供资数额。以下主要活动由总部管理事务司财务处和人口基金外地办事处财务助理和业务经理负责。这项职能的供资数额在 2008-2009 年期间为 2 290 万美元，在 2010-2011 年期间为 2 400 万美元。

106. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 8 成果：改进了财务管理程序和系统	在全面采用《公共部门会计准则》方面取得的重大进展	采用的交付原则	在确认收入和财产、厂房和设备上全面执行《公共部门会计准则》
产出 8 成果：在有效利用资源方面加强了核定预算管理	* 到年底核心资源和其他资源方案执行率	核心资源： 94.3% 其他资源： 57%	核心资源： 90%至 95% 其他资源： 65%至 70%

职能 11：信息和通信技术管理

107. 定义和说明。信息和通信技术管理支持人口基金在世界范围内的业务。人口基金实现这一目标的手段是维持和支持现有的系统和基础设施，以及开发和应用新的信息和通信技术系统和基础设施。这包括开发附加功能并改进 Atlas 项目（项

目厅机构资源规划系统)的现有功能;开发 Atlas 项目之外的网络系统,以扩展人口基金网络覆盖面和网络服务所及范围;运用数据安全工具和软件;增强人口基金的网络存在。人口基金通过采购设备、软件或服务,或通过人口基金内部开发有关系统,或者通过与联合国其他伙伴合作,来从事这些服务。

108. 问题和陈述。这项职能是向全组织提供所有信息技术支持,包括采购、安装、组装和运行信息和通信技术硬件和软件,以及按照组织需求开发新软件。人口基金为降低采购、维护和增强费用,尽可能采用和使用开源软件。该职能的一个主要部分是开发、组合、定制和运行 Atlas 系统,这是与联合国其他组织合作开展的,这些组织包括开发计划署、联合国项目事务厅(项目厅)、联合国妇女发展基金、联合国资本发展基金以及联合国大学。

109. 这项职能为人口基金提供地区网络和广域网及其他通讯解决方案。随着区域和次区域办事处的设立,该职能甚至更加具有挑战性。在应用软件领域,该职能强调开发所有地点能够协调使用的通用软件。因此,人口基金仅将重点放在无需在国家、区域和次区域一级提供支持的网络软件上。

110. 问责制和供资数额。以下主要活动首先由管理事务司信息服务管理处以及区域办事处负责。这项职能的供资数额在 2008-2009 年期间为 1 640 万美元,在 2010-2011 年期间为 1 710 万美元。

111. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 1 成果:信息和通信技术平台有效地向方案和管理需求提供支持和服务	共同系统的可用性和正常运行时间	Atlas : 97%, 取决于升级维护应用 所有其他系统: 99%	维护 Atlas 系统为 97%, 取决于升级维护应用 维护所有其他系统为 99%

职能 12: 一般行政管理

112. 定义和说明。这项职能包括为总部、联络处、国家办事处、区域和次区域办事处提供实用、低成本和适当的房舍、设施和支助服务。这项职能还负责确立行政政策和程序,并确保遵守这些政策和程序。

113. 问题和陈述。人口基金在 2010–2011 年期间，除管理世界各地的设施和提供各种管理服务之外，还将在这项职能下开展两项补充活动：为人口基金总部房舍确定新的租约，以及为全组织建立一个新的档案和记录管理系统。

114. 关于人口基金总部房舍，当前租约将在 2010 年底到期。届时，人口基金不能选择延续当前租约，因为另外的租户已经与房东签订租约。这种情况为人口基金带来了挑战和机遇：目前的房地产市场提供了比过去更有利的租借条件，人口基金可选择更为环保节能的房地。关于档案和记录管理，新系统将包括现有电子邮件和企业资源规划系统，并将与之相连。它将加强世界范围内的信息管理，在人口基金重组后有助于加强其内部凝聚力。

115. 问责制和供资数额。以下主要活动由管理事务司设施和行政事务处，以及外地办事处的行政助理和/或业务经理负责。这项职能的供资数额在 2008–2009 年期间为 1 670 万美元，在 2010–2011 年期间为 1 760 万美元。

116. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 1 成果：改进了行政管理程序和系统	对服务请求的响应时间（相对于既定目标的服务请求响应时间）	3 个工作日	保持 3 个工作日的迅速响应
产出 8 成果：确保对资产进行高效管理，在国家办事处提供支助服务	在下一年度 1 月底之前提交年度资产证明函的国家办事处百分比	80%	90%

职能 13：人力资源管理

117. 定义和说明。这项职能涉及从内部和外部征聘合格工作人员以填补员额空缺；部署和轮调工作人员，以便为全组织的方案和目标提供支持；对工作人员进行培训和教育，确保他们具备履行组织职能所必需的技能 and 能力；建立和管理一个对个人和组织业绩提供奖励、对不良业绩予以矫正的业绩审查和评估制度；为工作人员提供职业发展和职业申诉咨询服务。

118. 问题和陈述。考虑到人口基金的重组，这项职能将确保国家、区域和总部一级员额得到有效和有力的补充。人口基金将保持和进一步发展轮调制，包括为减轻激增的工作负荷而进行特别轮调。在这项职能下，人口基金将执行轮调做法和方案，确保年轻的专业人员作为人口基金工作人员的一部分，包括初级专业干事方案、实习方案和特殊青年方案。在与联合国秘书处和其他联合国基金和方案的协作下，这项职能有助于促进执行新的工作人员条例和细则。人口基金还将加强能够提高其能力，以高效率、高效力确认优秀应征人员并处理申请者的系统和服

119. 为保留有能力而且有工作干劲的工作人员，人口基金将制定一套全面的工作人员福利框架，这将包括修订工作-生活政策以及通过制定业务连续性计划，提高工作人员的安全和保障。作为连续规划框架的一部分，人口基金将确定工作人员的发展需求以及职业道路或职业进展趋势。人口基金将根据这些发展需求，向工作人员提供学习和培训机会，例如，确保人口基金经理和专业人员拥有必要的人力资源管理技能。人口基金还将启动一个在线学习管理系统。

120. 按照正在改进的实现成果问责制，这项职能将继续管理和加强人口基金的业绩评估和发展系统。人力资源司将力求增加工作人员对相关政策的了解并管理人口基金内部司法系统。人口基金对机构间实体的参与，将确保人口基金有关人力资源事务的立场得到重视。人口基金还将监督对监督和审计建议的执行情况。

121. 问责制和供资数额。以下主要活动首先由人力资源司负责。这项职能的供资数额在 2008-2009 年期间为 1 540 万美元，在 2010-2011 年期间为 1 570 万美元。

122. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 3 成果：吸引、培养和保留有才能、有干劲的各类工作人员	* 对工作感到满意并希望取得成功的工作人员百分比	76%的工作人员对工作感到满意；86%的工作人员希望人口基金的工作能取得成功	保持同样高的水平
产出 3 成果：保持和增加填补空缺员额的效率	* 从员额空缺通知结束到发出临时聘用通知的招聘时间	国际员额：6 个月 当地员额：4 个月	国际员额：4 个月 当地员额：3 个月

职能 14：审计和调查

123. 定义和说明。这项职能涵盖以下几个方面：定期更新风险系统的成本；就内部审计和监督活动进行规划、实施、跟进和沟通；防止和查明欺诈活动；开展调查。审计和监督活动有助于管理人员评估和改进其控制系统、商业实践和资源利用的力度、效率和效力，从而取得成果。内部审计能为执行主任和理事机构提供

关于人口基金治理和风险管理进程、内部控制以及对问责制框架提供支持的业绩质量等方面的保证。

124. 问题和陈述。人口基金将通过对内部审计和监督工作进行重组并更新其审计和调查方法，继续加强问责制和保证进程。对于 2010-2011 两年期，人口基金将注重以下变革措施：

- (a) 利用新设立的调查职能降低全组织欺诈风险、向预防和调查指控的不当行为提供支持；
- (b) 执行监督程序手册中的措施，以加强监督事务司实施工作的质量和效率；
- (c) 减少发布审计和监督报告所需的筹备时间；
- (d) 改进落实审计和监督建议以及其他风险管理数据的监察和追踪体系；
- (e) 支持审计咨询委员会作为独立的保证机制；
- (f) 增加执行的监督任务的数量，以更好地评估组织面临的风险。

125. 问责制和供资数额。以下主要活动由监督事务司内部审计处和调查处负责。这项职能的供资数额在 2008-2009 年期间为 900 万美元，在 2010-2011 年期间为 910 万美元。

126. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 6 成果：通过高质量的相关审计报告评估风险环境	完成审计的数量	16 项审计	20 项审计
产出 6 通过有效的管理实践和风险预防改进监督事务	监督事务司收到报告和采取行动期间的筹备时间	在监督事务司收到报告 120 天内完成 75% 的调查工作	在监督事务司收到报告 90 天内完成 75% 的调查工作

职能 15：整体评价

127. 定义和说明。评价是一项长期而广泛的职能，由组织的方案执行方（分散评价）和监督事务司（整体评价）实施。尽管对业务方案的评价是方案管理和监督的一个组成部分，但执行局要求监督事务司发挥两个作用：(a) 进行整体评价，向执行主任和理事机构提供独立的保证，确保人口基金的支持具有实际作用、效

率、实效、影响力和可持续性；(b) 向理事会直接提交报告、说明有关职能、评价结论和建议、遵守情况、评价质量、对影响质量的因素的分析以及根据评价采取的后续措施。

128. 问题和陈述。2010-2011 年期间，人口基金将专注于：(a) 实现评估方案监督方法的标准化，以加强透明度并促进业务单位范围内的比较分析；(b) 完成对人口基金具有重要意义的专题的独立评价；(c) 支持在人口基金内建立评价文化和成果管理制。此外，人口基金将参与机构间机制，例如联合国评价小组和联合国发展集团各工作组，以进一步促进协调。

129. 问责制和供资数额。下列主要活动由监督事务司评价处和方案司环境审查和规划处负责。这项职能的供资数额在 2008-2009 年期间为 260 万美元，在 2010-2011 年期间为 270 万美元。

130. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 6 成果：通过指导和能力培养提高评价质量	加强人口基金方案评价职能取得的重大成果	执行局核准的评价政策	发布的评价指南和举办的区域执行讲习班
产出 6 成果：通过监督任务中的评价性评估，评估和协助管理风险	有一名评价者参与的监督工作次数	11 次参与	15 次参与
产出 6 成果：国家方案规划中完成和采用的国家方案评价	根据质量标准完成国家方案评价并将评价用做下一周期国家方案规划投入的国家数量	不到 50% (估计)	85% 的国家方案启动新的周期

职能 16：工作人员安全

131. 定义和说明。这项职能涵盖相关的活动，以确保为全组织工作人员提供安全、可靠的环境和设施，从而使人口基金能够有效地规划和执行方案。它包括建立和维持安全管理与问责制的政策和制度，为方案的顺利执行创造有利的环境，以及协助加强各地点工作人员的安全与安保。

132. 问题和陈述。由于针对联合国，特别是针对其人员、房地和业务的威胁日益增加并一直存在，因此，在当前环境下如何加强安全仍然是一个挑战。据此，增加了必须执行的措施数量，以确保国际和国家工作人员的安全和安保，便于他们开展方案执行工作。在许多地点，正如有关专家所建议的那样，根据加强房地安

保的要求，采取了必要的减轻爆炸措施。包括获得爆炸评估专家服务在内的这类措施的实施费用很高。在从前部署“普通”车辆的地点，联合国现在需要越来越多的装甲车。为进一步应对上述威胁和风险，联合国国家工作队必须安排更多的安保措施，作为共同分摊费用的一部分，这包括建立具有分析能力的安保情报工作室、无线电室和建设适当的紧急应对能力。

133. 问责制和供资数额。下列重要活动由安保协调员办公室负责，包括外地区域安保顾问。这项职能的供资数额在 2008-2009 年期间为 720 万美元，在 2010-2011 年期间为 760 万美元。整体安保需求，包括由安保准备金供资的项目，见下表的汇总：

补充表三：安保需求比较

	2008-2009 年	2010-2011 年	增加（减少）	增加或（减少）
	百万美元	百万美元	百万美元	百分比
安保准备金				
联合国安全和安保部	5.1	5.7	0.6	12%
全球出入控制系统（总部）	0.5	0.0	(0.5)	-100%
MOSS/MORSS ^a	5.0	4.1	(0.9)	-18%
其他	0.5	0.1	(0.4)	-80%
员额		0.7	0.7	
现有准备金的使用	(3.7)	(4.8)	(1.1)	30%
安保准备金小计*	7.4	5.8	(1.6)	-21%
累积安保准备金**	18.9	24.7	5.8	

两年期支助预算

恶意行为保险单	0.3	0.3	0.0	0%
MOSS/MORSS，国家办事处 ^a	3.4	3.0	(0.4)	-13%
其他	0.7	0.6	(0.1)	-18%
集中分配的费用	0.4	0.7	0.3	60%
员额	2.4	3.1	0.7	29%
两年期支助预算小计	7.2	7.6	0.4	5%

* 表 1，资源计划，D 项下的费用。

** 执行局在第 2004/27 号决定中设定了安保准备金，并在随后的两年期内对其进行补充（执行局第 2005/37 号和第 2008/6 号决定）。

^a MOSS=最低运作安保标准；MORSS=驻地最低运作安保标准。

134. 预期的主要成果

战略计划管理产出和主要成果	指标	基线	目标
产出 9 成果：通过遵守最低运作安保标准加强了工作人员安保	经评价符合最低运作安保标准的国家办事处的百分比	66%经评价的国家办事处符合最低运作安保标准	80%经评价的国家办事处符合最低运作安保标准
产出 2 成果：执行各办事处的安保措施和业务活动，从而确保外地办事处遵守联合国最低运作安保标准	在外地办事处进行的安全评估百分比	在 80%的重要国家办事处开展安全评估	在 100%的重要国家办事处开展安全评估或后续措施得到落实

五. 决定草案

谨建议执行局通过以下决定：

执行局，

1. 注意到 DP/FPA/2009/10 号文件所载人口基金 2010-2011 两年期支助概算中的职能、管理产出、指标和所需资源；
2. **核准** 2010-2011 两年期支助预算毛额资源 2.745 亿美元，注意到估计资源净额总计为 2.363 亿美元；
3. **决定** 这笔批款应用于 DP/FPA/2009/10 号文件所述的 16 项职能，以实现人口基金 2008-2013 年战略计划中的管理产出；
4. **授权** 从经常资源中另外支出 570 万美元，用以继续制定和执行企业资源规划（阿特拉斯）项目和《国际公共部门会计准则》；
5. **授权** 从经常资源中另外支出经费 580 万美元，用于补充安保准备金；
6. **授权** 从经常资源中另外支出 590 万美元，作为搬迁人口基金总部的一次性费用；
7. 还**授权** 削减为人口基金新组织结构核准的一次性费用（第 2008/6 号决定）400 万美元，这使得修订后的数额总计为 2 440 万美元；
8. **注意到** 一些常设区域办事处修建房舍的工作可能会延续到 2010 年。在这种情况下，人口基金将把核准的一次性费用相应数额结转到 2010 年。

总表 1 区域资源计划

(单位: 百万美元)

	2008-2009 年				2010-2011 年			
	经常资源 (美元)	追加资源 (美元)	资源总额 (美元)	%	经常资源 (美元)	追加资源 (美元)	资源总额 (美元)	%
非洲								
A. 方案	261.3	118.7	380.0		312.8	197.8	510.6	
B. 两年期支助预算	73.6	0.0	73.6		75.9	0.0	75.9	
非洲共计	334.9	118.7	453.6	34.0%	388.8	197.8	586.6	39.6%
阿拉伯国家和欧洲								
A. 方案	0.0	0.0	0.0		0.0	0.0	0.0	
B. 两年期支助预算	1.8	0.0	1.8		0.0	0.0	0.0	
阿拉伯国家和欧洲共计	1.8	0.0	1.8	0.1%	0.0	0.0	0.0	0.0%
阿拉伯国家								
A. 方案	54.4	54.5	108.9		54.9	90.1	145.1	
B. 两年期支助预算	17.8	0.0	17.8		22.5	0.0	22.5	
阿拉伯国家共计	72.2	54.5	126.7	9.5%	77.5	90.1	167.6	11.3%
东欧和中亚								
A. 方案	26.4	11.3	37.7		31.2	24.8	56.0	
B. 两年期支助预算	10.9	0.0	10.9		13.3	0.0	13.3	
东欧和中亚共计	37.3	11.3	48.6	3.6%	44.4	24.8	69.3	4.7%
亚洲和太平洋								
A. 方案	186.4	86.5	272.8		184.2	58.4	242.6	
B. 两年期支助预算	36.0	0.0	36.0		38.4	0.0	38.4	
亚洲和太平洋共计	222.3	86.5	308.8	23.1%	222.6	58.4	281.0	18.9%
拉丁美洲和加勒比								
A. 方案	63.8	91.3	155.1		69.5	69.2	138.8	
B. 两年期支助预算	27.7	0.0	27.7		29.4	0.0	29.4	
拉丁美洲和加勒比共计	91.5	91.3	182.8	13.7%	98.9	69.2	168.2	11.3%
国家间/全球								
A. 方案	40.0	43.8	83.8		40.0	57.8	97.8	
B. 两年期支助预算	18.7		18.7		20.6		20.6	
全球共计	58.7	43.8	102.6	7.7%	60.6	57.8	118.4	8.0%
集中管理的支助-两年期支助预算	73.3		73.3	5.5%	74.4		74.4	5.0%
收入占预算的比例	(24.0)	24.0	0.0		(38.3)	38.3	0.0	
A. 方案	632.3	406.1	1 038.4	77.7%	692.7	498.2	1 190.9	80.3%
B. 两年期支助预算	235.8	24.0	259.8	19.4%	236.3	38.3	274.5	18.5%
C. 图集, 包括《公共部门会计准则》	6.0	0.0	6.0	0.5%	5.7	0.0	5.7	0.4%

	2008-2009 年				2010-2011 年			
	经常资源 (美元)	追加资源 (美元)	资源总额 (美元)	%	经常资源 (美元)	追加资源 (美元)	资源总额 (美元)	%
*	7.4	0.0	7.4	0.6%	5.8	0.0	5.8	0.4%
D. 安保准备金	0.0	0.0	0.0	0.0%	5.9	0.0	5.9	0.4%
E. 总部搬迁	24.4	0.0	24.4	1.8%	0.0	0.0	0.0	0.0%
F. 区域化(一次性费用)								
资源使用总计	905.8	430.1	1 335.9	100.0%	946.4	536.5	1 482.8	100.0%

注：方案经常资源细目依据的是 2008-2011 年原战略计划确定的资源分配数额。

方案追加资源细目依据的是 2008 年支出。

* 《国际公共部门会计准则》

总表 2 拟议高级员额的变动

	高级员额			
	USG/ASG	D-2	D-1	总计
2008-2009 年核准的员额	3	11	56	70
A. 拟议的增减				
总部				
外地				
增减共计				
B. 拟议的改叙				
总部				
外地				
改叙共计				
变动共计(净数)				
2010-2011 年拟议员额	3	11	56	70

人口基金未提议在 2010-2011 年对高级员额做任何变动。

总表 3 按支出类别分列的概算

(单位：百万美元)

支出类别	2008-2009 年概算	变动		2010-2011 年概算	增加/（减少）		
		数量			费用		
		数额	百分比				
员额 ^a	191.8	1.2	0.6%	15.0	208.0	16.2	8.5%
其他工作人员费用	0.5	(0.0)	-0.2%	0.0	0.6	0.0	7.1%
咨询人	3.1	(1.7)	-53.9%	0.2	1.6	(1.5)	-48.6%
差旅	5.3	(0.8)	-14.2%	0.3	4.9	(0.4)	-8.2%
业务开支	33.7	(1.8)	-5.3%	2.7	34.5	0.9	2.6%

支出类别	2008-2009	变动		2010-2011	增加/（减少）		
	年概算	数量	费用	年概算	数额	百分比	
		数额					百分比
家具和设备	5.5	(1.2)	-21.2%	0.3	4.6	(0.8)	-14.9%
偿还费用	15.5	0.1	0.7%	0.9	16.5	1.0	6.3%
保险和安保	4.4	(0.8)	-19.0%	0.3	3.9	(0.6)	-13.0%
概算毛额共计	259.8	(4.9)	-1.9%	19.6	274.5	14.7	5.7%
估计收入信贷额	(24.0)	(14.3)	59.5%		(38.3)	(14.3)	59.5%
概算净额共计	235.8	(19.2)	-8.1%	19.6	236.3	0.5	0.2%

a 包括员额费用（当地和国际），以及学习费用。

总表 4 按地点分列的员额

资金来源/组织单位	USG/ASG	D-2	D-1	其他 IP	所有其他人员	总计
A. 方案支助						
1. 外地						
2008-2009 年经常资源	0	5	35	132	746	918
2010-2011 年经常资源	0	5	35	132	748	920
2. 总部						
技术司						
2008-2009 年经常资源	0	1	6	8	8	23
2010-2011 年经常资源	0	1	6	8	8	23
方案司						
2008-2009 年经常资源	0	1	3	9	5	18
2010-2011 年经常资源	0	1	3	10	5	19
共计：A2 方案支助，总部						
2008-2009 年经常资源	0	2	9	17	13	41
2010-2011 年经常资源	0	2	9	18	13	42
共计：A. 方案支助						
2008-2009 年经常资源	0	7	44	149	759	959
2010-2011 年经常资源	0	7	44	150	761	962
B. 管理和行政						
执行主任办公室						
2008-2009 年经常资源	3	0	2	5	7	17
2010-2011 年经常资源	3	0	2	5	7	17
监督事务司						
2008-2009 年经常资源	0	1	1	14	5	21
2010-2011 年经常资源	0	1	1	13	5	20
管理事务司						
2008-2009 年经常资源	0	1	4	21	37	63
用于偿还费用的其他资源	0	0	0	2	6	8

资金来源/组织单位	USG/ASG	D-2	D-1	其他 IP	所有其他人员	总计
共计	0	1	4	23	43	71
2010-2011 年经常资源	0	1	4	24	38	67
用于偿还费用的其他资源	0	0	0	2	11	13
共计	0	1	4	26	49	80
信息和对外关系司						
2008-2009 年经常资源	0	1	4	14	13	32
2010-2011 年经常资源	0	1	4	14	13	32
人力资源司						
2008-2009 年经常资源	0	1	1	10	11	23
2010-2011 年经常资源	0	1	1	10	11	23
安保协调员办公室						
2008-2009 年经常资源	0	0	0	2	2	4
2010-2011 年经常资源	0	0	0	2	2	4
共计 B. 管理和行政						
2008-2009 年经常资源	3	4	12	66	75	160
用于偿还费用的其他资源	0	0	0	2	6	8
B 共计	3	4	12	68	43	130
2010-2011 年经常资源	3	4	12	68	76	163
用于偿还费用的其他资源	0	0	0	2	11	13
B 共计	3	4	12	70	49	138
总计						
2008-2009 年经常资源	3	11	56	215	834	1 119
用于偿还费用的其他资源	0	0	0	2	6	8
总计	3	11	56	217	840	1 127
2010-2011 年经常资源	3	11	56	218	837	1 125
用于偿还费用的其他资源	0	0	0	2	11	13
总计	3	11	56	220	848	1 138

六. 附件 1：为执行行政和预算问题咨询委员会建议采取的行动

根据行政和预算问题咨询委员会（行预咨委会）在其关于人口基金 2008-2009 两年期支助预算报告（DP/FPA/2008/2）中的要求，人口基金谨提供此附件，概述为执行行预咨委会建议采取的行动。

1. 行预咨委会注意到人口基金为执行成果预算制所作的努力。行预咨委会注意到目前提出的列报仍然过于笼统，没有提供有关与具体工作或活动方案之间联系的明确信息。此外，列报没有提供对成本效益的评估和取得预期成果的程度。行预咨委会和人口基金都承认，注重成果的办法是一项进行中的工作。在这方面，行预咨委会得知，人口基金将继续努力改善指标以及管理与方案活动之间的联

系。¹行预咨委会重申其以前的要求，即人口基金、开发计划署和儿童基金会应考虑已采用成果预算制方法的联合国其他实体所取得的经验（DP/FPA/2005/14，第3段）。

人口基金将加强与人口基金战略计划的成果联系，2010-2011年概算已经使用了战略计划中提供的成果和指标。人口基金力求削减本文件所载成果、指标和目标的数量，并采用战略计划中的关键指标，以及针对每项预算职能制定的办公室管理计划。这样做符合执行局第2009/3号决定的要求，该决定认为应当提高报告工作的实际效率并适用在执行2008-2009年成果框架中取得的经验。为增进协调，开发计划署、人口基金和儿童基金会商定在16项职能的每项职能中纳入一项拥有具体组织指标的共同成果。

2. 为确保预算具有更大的透明度，在支助预算文件中包括员额和非员额费用下主要开支对象的信息非常重要。在非员额费用中，应像联合国秘书处那样提供有关副标目（其他工作人员费用、非工作人员补偿费、顾问和专家、代表差旅费、工作人员差旅费、订约承办事务费、一般业务费、招待费、物资和材料费、家具和设备费、赠款和会费）的信息。行预咨委会建议，执行局应考虑所有基金和方案预算文件格式的变动。

人口基金经与开发计划署和儿童基金会协商，在文件中纳入了一个附加总表（本文件总表3），该总表采用以前的统一格式，按主要开支类别列明了概算。

3. 行预咨委会要指出的是，为解雇后医疗保险、补充业务准备金以及其他因联合国授权的安保需求而引起的额外支出提供资金，用于支付这些方面的债务，将会增加支助活动开支，而减少方案活动开支。因此，行预咨委会建议人口基金继续进行方案支助费用审查，以便确保向各项方案分配更多的资金。

人口基金继续努力向各项方案分配更多资金，这一点反映在表1——资源计划中。估计的方案资源使用率已从占总资源的77.7%增加到80.3%。

4. 行预咨委会要求将上述信息和2008-2009年拟改叙情况，以及2006-2007年改叙数量和费用提交执行局，以便执行局能够更好地分析支助预算增加的开支。

人口基金根据对2008-2009年预算的讨论，在其对行政和预算问题咨询委员会报告的管理答复中，向执行局说明了2008-2009年拟议的员额改叙和2006-2007年员额改叙情况。

5. 行预咨委会对拟议改叙员额数量偏高的情况依然表示关注，并再次表明了它对此种情况的看法。行预咨委会指出，员额改叙要动用人口基金的经常费用，这有可能影响到将来方案活动资源的使用。

¹ DP/FPA/2008/1号文件，第4段和第11段。

人口基金对 2010-2011 年拟议员额改叙数量尽可能加以限制；但是人口基金指出，其工作人员通常比他们的对应方低一个或一个以上职等。人口基金建议在 2010-2011 年只对 10 个员额进行改叙（6 个向上，4 个向下）。

6. 行预咨委会认为，在这个阶段，D-1 职位数量占总数的百分比仍应为 25%，因此，人口基金应在 2010-2011 两年期预算范围内再次提出其提案，同时提供正式理由，并详细说明 2006-2007 年和 2008-2009 年期间生效的改叙情况。

人口基金向执行局提供了正式理由以及 2006-2007 两年期和 2008-2009 两年期生效的改叙详情。在其第 2008/6 号决定中，执行局确认自通过第 1995/35 号决定以来，人口基金的外地业务已经扩展，因此决定，人口基金应继续根据国际公务员制度委员会的现有准则，对国家工作人员职位进行改叙或再改叙。执行局还要求人口基金在考虑将工作人员职位向上改叙时保持一定的限度。人口基金在 2010-2011 年概算中遵守了这项要求。

7. 行预咨委会注意到人口基金在国家一级设立[业务经理]的举措，建议人口基金继续对此进行审查，以确保尽可能发挥国家干事的作用，协助办事处有效运作。

人口基金在其国家办事处一贯使用国家员额，确保了国家干事的广泛使用。在 2010-2011 两年期，国家员额占外地总员额的 81.3%，国际员额占 18.7%（参见补充表格二）。

8. 行预咨委会确信，在企业资源规划中进行这样大量的投资应在员额和非员额支出两方面形成实际节余。因此，行预咨委会建议人口基金在下一个两年期预算中对节余和增益进行量化。由于 2008-2009 年期间将落实《公共部门会计准则》并升级到 PeopleSoft 9.0，因此，行预咨委会希望下一个两年期的资源需求应限于预计的维护费用。

企业资源规划系统依然是人口基金信息和通信技术系统的核心。借助该系统，人口基金在有形和无形两个方面显著提高了效率，将来还会继续提高效率。此外，Atlas 系统帮助人口基金在其财务事项中实行了可靠而合理的内部控制，从而提高了透明度，加强了问责制，将风险降低到最小程度。

这方面提高效率的实例如下：

- (a) 由于人口基金的运作十分复杂，每个工作人员履行的职能有所增加；不过，与过去相比，人口基金工作人员履行这些职能的水平更高、更具战略意义。此外，还将在现有能力范围内再增加一些职能。例如，根据 2010-2011 年的预计收入水平，我们的经常资源累计将比 2000-2001 两年期增加 80%，而员额数量累计将比同期增加大约 10.5%。

- (b) 就数量（而不是价值）而言，在没有大幅增加管理费用的情况下，与 2006 年相比，人口基金在 2008 年期间能够处理 17%以上的金融单据、26%以上的订购单以及 27%以上的项目预算。
- (c) 2008 年开始运转的最新 Atlas 模块（电子征聘）使人口基金得以在不增加工作人员的情况下，在重组期间处理大约 15 000 份申请表。
- (d) 做出反应的时间更快，监督更加得力（记录板数据质量检查），而且人口基金能够处理所有员工的工资表，并将付酬过多的风险降到最小。
- (e) 区域结构和权力下放通过一个系统和进入 Atlas 系统得到支持。
- (f) Atlas 系统有助于《公共部门会计准则》的执行，缺少该系统会计准则很难得到落实。
- (g) Atlas 系统增强了业务的连续性，由于储存了信息，即使在紧急情况下也可获得信息。
- (h) 交易活动在线进行。在获得审批前没有必要等待邮件或传真。
- (i) 各种交易可以在线审批，不必等到审批者旅行归来后再批。
- (j) 可立即获得支持循证决定的相关数据。

关于对 Atlas 系统的投资，升级由供应商进行；因此，不能排除进一步升级。此外，持续的业务需求和系统开发需要纯粹的维护费用之外的资源。

9. 尽管行预咨委会承认因职能原因差旅的重要性，但它说明，已经为信息和通信技术的使用进行了大量投资（DP/FPA/2008/1，第 97-99 段）。此外，由于人口基金扩大了在外地的活动并实施了权力下放战略，总部工作人员差旅的需求应大为减少。行预咨委会还认为，人口基金应酌情研究使用电视会议和其他电子通讯手段的可能性。行预咨委会建议，在下一个预算提交时应对差旅费的使用进行密切监督和报告，届时行预咨委会将审查这个问题。

2008 年期间商务电信的使用大量增加。人口基金举行了 365 次电视会议，其中 57 次为多点会议，其余的为点对点会议。此外，在 2008 年，人口基金总部举行了 809 次网络会议，国家办事处多个参与方参加了这些会议。其中大多数会议是出于培训和学习目的；其余为情况介绍和会议。

人口基金为削减 2010-2011 两年期差旅概算做出了很大努力。估计差旅费增加 5.9%。人口基金削减了 14.2%的差旅费，以分摊增加的费用并进一步减少差旅概算。因此，总的差旅准备金减少了 8.2%。

10. 行预咨委会建议，人口基金应在其下一个两年期支助预算中，将与灾后恢复和连续性业务活动有关的经常开支和非经常开支作为单独项目。行预咨委会还建议，人口基金在进一步开展这方面工作之前，应征求首席信息技术干事的意见。

人口基金是行政首长协调理事会信息、通讯和技术网络成员，该网络在 2008 年将公用数据中心和灾后恢复问题纳入了其议程。联合检查组在其 2008 年的研究报告中也述及了这个问题。这些机构建议，联合国国际电子计算中心应暂时充当公用数据中心。人口基金已成为联合国国际电子计算中心管理委员会成员，并参加了其会议。人口基金与其 Atlas 伙伴组织（开发计划署、项目厅）共同做出决定，委托联合国国际电子计算中心对其 Atlas 企业资源规划系统进行管理。该系统正从其当前的托管商 IBM 公司迁移，并将在 2009 年第四季度完成迁移。这次迁移将带来更为灵活而有利的环境，并且费用更低，这已反映在 2010-2011 年预算中。

根据信息、通讯和技术网络以及联合检查组的建议，人口基金也已开始在联合国国际电子计算中心安装其他灾后恢复软件。该中心所有灾后恢复部分的实施工作将在下一个两年期完成。概算中包含了灾后恢复相关费用。

11. 行预咨委会强调了及时执行审计委员会建议的重要性。行预咨委会还建议人口基金在其将来的预算列表中列入关于审计委员会建议执行情况的详细信息。

人口基金同样认为及时执行审计委员会建议很重要。人口基金定期向执行局提供有关审计委员会建议执行情况的报告。最新报告（DP/FPA/2009/1）及其附件可通过以下链接获得：

[Follow-up to the report of the United Nations Board of Auditors for 2006-2007: status of implementation of recommendations](#)

[Annex: Status of implementation of the recommendations of the Board of Auditors for 2006-2007](#)。

七. 附件 2：术语

额外资源：这一术语用于两年期支助预算表的简化列报中。它被定义为经常资源以外的资源，包括各种其他资源和信托基金。

批款：执行局对机构首长在两年期内承付两年期支助预算资金最高至核定数额的一种授权。

两年期支助预算：一个组织为期两年的预算，涵盖战略计划框架内在所有各级支助其使命和任务的一套支持该组织业务活动的职能。

费用（增加和减少）：当前预算期与上个预算期相比，因费用、价格及汇率变化造成的资源投入费用的任何增加或减少。

职能：为管理和改善各机构以保证其实际取得发展成果和执行各自任务而开展的、由两年期支助预算资源供资的一组活动。

毛额预算：用于通过自愿捐款供资的组织，此种预算的工作人员费用按净额估算（即：不包含工作人员薪金税），所有其他费用按毛额估算（即：包括工作人员所得税的支付、当地办事处费用总额以及将提供的服务的费用）。

净额预算：用于通过自愿捐款供资的组织，此种预算反映了可预期的、将全部或部分抵消相关毛额预算估计数的收入估计数。

其他资源：指通过自愿捐款供资的组织经常资源以外的资源，收到的这种资源用于特定的方案目的（涉及有关方案的其他资源）也用于向第三方提供特定的服务（用于偿还费用的其他资源）。

方案：为实现某个特定的发展合作项目或方案的目标而需要的直接投入。这可能包括专家、支助人员、用品和设备、分包合同、现金援助以及个人或团体培训。

经常资源：一个通过自愿捐款供资的组织的无附带条件的综合资源。这些资源包括自愿认捐、政府或政府间其他付款、非政府来源的捐款以及相关的利息收益和杂项收入。

成果预算制：基于管理问题高级别委员会的概念文件，对开发署、人口基金和儿童基金会的两年期支助预算而言，成果预算制被定义为一个以成果为目的的预算编制过程，在此过程中，请拨资源的理由是一套预期的成果，并附有基线和要实现的目标等指标，按各关键职能列报。

数量（增加和减少）：由一个组织在当前预算期开展的活动和在即将到来的预算期内拟议开展的活动的水平或性质的变化而导致所需资源的任何增加或减少。数量以与适用于核定批款的相同费用因素表示，以便于直接比较与当前预算期核定活动水平有关的变化。

七. 附件 3：方法

1. 方法涉及计算概算时的若干顺序步骤。两年期的每一年都分开计算。基本上，这种方法就是取当前两年期第一年的核定批款数加上数量和成本调整数，从而得出拟议两年期第一年所需的概算。同样，对当前两年期第二年的核定批款进行更新后，会得出拟议两年期第二年所需的概算。需要记住的是，一般情况下，为两年期拟议支助预算编制概算的时间是在当前两年期第二年的年初几个月。每一个顺序步骤描述如下。

数量调整

2. 首先，使用核定批款作为基数，所需资源的实际增加额或减少额被计算并指定为数量变化。根据定义，数量变化代表概算中的可控因素，须由行政首长评估该组织需要满足哪些条件才能履行其被赋予的任务。此种数量变化与核定批款在同一价格水平上计算，以利于与当前核定的基数进行比较。

各种成本调整

3. 与币值或年通货膨胀调整无关的费率或条件变化所引起的成本增加或减少，均被加到核定批款和数量变化之中。除了职等内加薪之外，它们只反映自编制上次两年期支助预算以来，两年中所出现的已知变化。举例来说，此种费用因素包括国际公务员制度委员会就工作人员的各种应享待遇做出的决定（例如扶养津贴和教育补助金），以及员额职等平均级数的变化。这些调整也可包括根据一个组织的经验而认定需要的工作人员职等内加薪所需估计数。此种成本调整通常（但并非完全如此）针对工作人员费用。房地搬迁时每平方英尺价格的变化就是业务费用中这类成本调整的一个例子。

币值调整

4. 其后，根据核定批款总数、数量和各种成本调整，逐年计算出币值调整数。这些币值调整通常为（例如）当前两年期前一年4月1日与（例如）当前两年期第二年4月1日（即：两年期拟议支助预算的编制时间）分别适用的联合国业务汇率之间的差额。考虑到本组织外地办事处的规模很大，而其业务费用随美元的强弱会出现极大的差别，因而这一因素特别重要。

通货膨胀调整

5. 最后，为了对情况有一个全面的了解而且为了编制出下一个两年期所需资源的最终概算，本组织必须酌情对为期四年的通货膨胀做出调整或估算。这些调整是根据核定批款总数、数量和各种成本调整，逐年计算的，并且作了币值调整，具体算法如下：

- (a) 当前两年期的第一年至拟议两年期的第一年。现有概算已体现先前对通货膨胀的估计。这一过渡期的通货膨胀调整因此包括：
 - (一) 就当前两年期的第一年而言，所适用的先前估计数与实际通货膨胀之间的差额；
 - (二) 就当前两年期的第二年而言，所适用的先前估计数与订正的通货膨胀预测数之间的差额；
 - (三) 对拟议两年期第一年通货膨胀的预测。

(b) 当前两年期的第二年至拟议两年期的第二年：

上文(a)的(一)至(三)； 及

(四) 对拟议两年期第二年通货膨胀的预测。

6. 为了算出这些通货膨胀估计数，每个地点每年均采用四个通货膨胀因素：

- (a) 第一个通货膨胀因素涉及国际专业人员工作地点差价调整数的估计变动；
- (b) 第二个通货膨胀因素涉及内部专业人员的国际差旅费和一般工作人员费用（这方面所有地点都一样）；
- (c) 第三个因素包括当地工作人员（即本国专业人员职类及一般事务和其他职类的人员）的薪金和一般工作人员费用，它因地点不同而可能会有很大的差别；
- (d) 第四个因素涉及所有其他费用，例如业务费。

7. 在总的框架之内，纽约和日内瓦同外地办事处是分开处理的。就这两处地点而言，除非具体的合同承诺有所不同，否则都使用联合国所用的相同费率。

8. 除了国际差旅费和一般工作人员费用等数目有限的成本要素之外，各外地办事处的通货膨胀因素必须因地制宜。各项估计数先与过去的经验及当前的全球模式和（或）公开发表的现有资料相比较，然后再计入概算。
