



第六十六届会议

议程项目 136

改善联合国财政情况

## 改善联合国财政情况

### 秘书长的报告

#### 摘要

本报告更新了秘书长上份报告 (A/65/519/Add. 1) 所载关于联合国财政情况的资料。报告还回顾了本组织截至 2011 年 10 月 5 日的财政情况, 并更新了到 2011 年 12 月 31 日的预测。

报告审议了下列四项主要财政指标: 分派摊款; 未缴摊款; 可用现金以及本组织欠会员国的未偿债务。截至 2011 年 10 月 5 日, 2011 年期间经常预算和国际法庭的分派摊款高于 2010 年 12 月 31 日的数额, 但维持和平行动的摊款低于 2010 年的数额。基本建设总计划的摊款保持同样的年度水平。截至 2011 年 10 月 5 日, 所有类别的未缴摊款高于 2010 年 12 月 31 日的数额。

所有在役特派团部队和装备的债务普遍得到按时偿付。还有, 预计截至 2011 年 12 月 31 日欠部队和装备供应国的款项低于 5 月的预测, 比截至 2010 年 12 月 31 日的欠款减少约 0.91 亿美元。

虽然最终结果将取决于最后一个季度的缴款情况, 但是预计 2011 年底所有资金的现金状况为正数。未缴摊款, 特别是经常预算、国际法庭和基本建设总计划的未缴摊款, 仍主要集中于少数几个会员国。因此, 2011 年的最终结果将在很大程度上取决于这些会员国在 2011 年最后几个月的缴款情况。要确保联合国工作有一个更加稳定的财政基础, 唯一办法是会员国按时全额地履行对联合国组织的财政义务。



## 一. 引言

1. 本报告更新了秘书长上份报告(A/65/519/Add. 1)所载关于联合国财政情况的资料,回顾了本组织截至2011年10月5日的财政情况,并更新了到2011年12月31日的预测。
2. 有关信息表明,尽管当前全球金融状况不佳,2011年总体财政状况是积极的。
3. 联合国财政实力历来通过四项主要指标加以衡量:分派摊款;未缴摊款;可用现金以及本组织欠会员国的未偿债务。

## 二. 回顾截至2011年10月5日的财政情况

4. 对财政情况的回顾表明,经常预算和国际法庭的摊款增加(经常预算摊款从2010年12月31日的21.66亿美元增加至2011年10月5日的24.15亿美元,国际法庭摊款从2010年12月31日的2.56亿美元增加至2011年10月5日的2.86亿美元)。维持和平行动摊款减少(从96.71亿美元减至74.33亿美元),而基本建设总计划的摊款未变,仍为3.41亿美元(根据多年付款办法计算)。截至2011年10月5日,所有类别的未缴摊款高于2010年底的数额。

### A. 经常预算

5. 截至2011年10月5日,2011年的经常预算摊款和缴款均高于2010年,分别增加2.49亿美元和1.84亿美元。截至2011年10月5日未缴摊款为8.67亿美元,增加0.81亿美元,而2010年10月5日为7.86亿美元。
6. 截至2011年10月5日有131个会员国已全额缴付经常预算摊款,比2010年10月5日增加12个。后来,白俄罗斯、海地和利比里亚足额缴付目前到期应付的所有经常预算摊款。秘书长谨向已履行全额缴付经常预算摊款义务的134个会员国表示感谢,并促请其他会员国以它们为榜样。
7. 截至2011年10月5日,未缴摊款计8.67亿美元,其中87.4%为一个会员国拖欠,8.1%为3个其他会员国拖欠,4.5%为其余会员国拖欠。显然,2011年的最终结果在很大程度上取决于这些国家在未来数周内采取的行动。
8. 经常预算的现金资源由普通基金(摊款缴入这个基金)、周转基金(目前大会核准了1.5亿美元)和特别账户组成。预计到2011年底经常预算的现金结余低于2010年底的水平。不过,最终现金状况在很大程度上取决于上述这些会员国将采取的行动。

## B. 维持和平行动

9. 维持和平活动的需求无法预测，因此难以有把握地预测财政结果。此外，维持和平的财政期不同，为7月1日至6月30日，而不是1月1日至12月31日；每个行动的摊款都单独分派；由于目前只能根据安全理事会为每个特派团核准的任务期限分派摊款，摊款在全年不同期间分派。所有这些因素使得维持和平行动的财政情况难以与经常预算和国际法庭的财政情况进行比较。

10. 截至2011年10月5日，维持和平行动未缴摊款总额达33亿美元，比2010年底增加约8.43亿美元，比2010年10月5日增加1.13亿美元。截至2011年10月5日的未缴摊款33亿美元中，包括2011年9月16日刚分派的联合国驻黎巴嫩临时部队(联黎部队)约4.74亿美元摊款，它还在30日缴款期内。

11. 维持和平行动未缴摊款不像其他类别那样高度集中。然而，在截至2011年10月5日的维持和平行动未缴摊款33亿美元中，3个会员国占46.7%，另外6个会员国占29.4%。

12. 截至2011年10月5日，有18个会员国全额缴付了未付、到期和应付的维和摊款，它们是：澳大利亚、加拿大、科特迪瓦、爱沙尼亚、芬兰、德国、冰岛、爱尔兰、列支敦士登、摩纳哥、荷兰、新西兰、圣基茨和尼维斯、新加坡、南非、瑞典、瑞士和泰国。随后，匈牙利、以色列、拉脱维亚、挪威和摩尔多瓦共和国全额缴付了目前到期应付的维和摊款。促请其他会员国以这些国家为榜样。

13. 截至2010年10月5日维持和平账户的现金结余约43亿美元，但是这笔资金分放在若干在役和已结束维持和平行动和维持和平准备基金所设的账户中，而且这些现金资源的使用有不少限制。大会在关于维持和平行动经费筹措问题的各项决议中具体规定，任何维持和平特派团都不得借用其他在役特派团的经费。此外，维持和平准备基金的职权范围规定该基金只能用于新设行动和扩大现有行动。还有，在已结束维持和平行动账户的可用现金中，只有一部分可用于交叉借款。大会在最近的一项决议(65/293)中授权归还截至2010年6月30日已结束的维持和平特派团1.80亿美元。截至2011年10月5日，在役特派团账户的现金总额约38亿美元，维持和平储备基金有1.43亿美元，已结束特派团的账户有3.14亿美元。

14. 根据现有信息，预计到2011年底，维持和平行动账户的可用现金总额将减少到32亿美元，其中在役特派团账户的现金约28亿美元、已结束特派团账户的现金约3.16亿美元，以及维持和平储备基金账户的现金约1.40亿美元。这些估计数根据预计收支情况计算。

15. 预计到2011年底已结束维持和平行动账户的可用资金为3.16亿美元，其中2.63亿美元将留作偿付未清负债之用，如支付部队和装备费用和把款项记作个别会员国的贷项。这样，仅剩下0.53亿美元可供两个在役维持和平行动进行可能

的交叉借款。随着维持和平特派团的流动资金减少，近年来这种交叉借款的需求已经增加，但如果会员国尽快支付摊款，这一趋势也可能逆转。2011 年迄今为止有 6 个在役特派团需要 1.30 亿美元的交叉借款：联合国西撒哈拉全民投票特派团(西撒特派团)、联合国驻塞浦路斯维持和平部队(联塞部队)、联合国东帝汶综合特派团(联东综合团)、联合国科索沃特派团(科索沃特派团)、联合国组织刚果民主共和国稳定特派团(联刚稳定团)和联合国科特迪瓦行动(联科行动)。而 2008 年有 7 个在役行动需要总额为 1.48 亿美元的交叉借款，之后两年交叉借款的水平较低，2009 年有 4 个现役行动需要 0.49 亿美元，2010 年有 3 个现役特派团(西撒特派团、联塞部队和联东综合团)需要 0.33 亿美元。

### C. 国际法庭

16. 从 2010 年 10 月 5 日至 2011 年 10 月 5 日，卢旺达问题国际刑事法庭和前南斯拉夫问题国际法庭的财政情况总体上略有改善，收到了更多付款，但未缴摊款增加了 600 万美元。

17. 截至 2011 年 10 月 5 日，共有 93 个会员国全额缴付了两个国际法庭的摊款，比 2010 年 10 月 5 日增加了 5 个。秘书长谨对全额履行对两个国际法庭财政义务的 93 个会员国表示感谢，并敦促其他会员国以它们为榜样。

18. 两个国际法庭的最终财务状况显然取决于会员国在 2011 年所剩时间缴付摊款情况。国际法庭未缴摊款细目还表明集中程度很高，其中一个会员国占总额的 64%，另外 4 个会员国占 18%，其余会员国占 18%。因此，这些会员国将采取何种行动影响极大。

19. 如果最近的趋势继续下去，两方国际法庭年底将出现现金正结余。不过，实际结果仍取决于会员国是否按时全额履行对两个国际法庭的财政义务。

### D. 基本建设总计划

20. 大会第 61/251 号决议核定基本建设总计划项目的总预算为 18.8 亿美元。根据该决议，有 180 个会员国采用多年期缴付办法，12 个国家选择一次性缴付办法。截至 2011 年 10 月 5 日，124 个会员国已全额缴付基本建设总计划摊款。其余会员国共欠 0.88 亿美元。预计到 2011 年底的现金结余仍将为正数。

21. 为确保按时执行此项目，敦促所有会员国按时全额缴付基本建设总计划摊款。

## 三. 欠会员国的债务

22. 根据 2011 年 5 月的预测，截至 2011 年 12 月 31 日，本组织对向维持和平行动提供部队和装备的会员国的欠款将为 5.68 亿美元。根据订正预测，目前看来

2011 年底的未付欠款将为约 4.48 亿美元,少于 5 月预计的数额,也少于截至 2010 年 12 月 31 日所欠的 5.39 亿美元。

23. 2011 年新债务超过 2010 年水平,主要是因为大会第 65/289 号决议决定向部队派遣国一次性支付补充款,以及为新建的联合国阿卜耶伊临时安全部队部署军事特遣队,但因减少联合国利比里亚特派团军事人员以及减少联东综合团警察人员,上述增加额被部分抵销。然而,10 个在役特派团部队的特遣队所属装备费用大体上已支付至 2011 年 6 月。此外,还将继续不断监测各维持和平行动的现金流量情况,以根据可用现金情况最大限度增加季度付款。

24. 秘书长承诺尽快对向维持和平行动提供部队、警察和装备的会员国履行本组织的义务。但是,他能在多大程度上做到这一点,仍将取决于会员国在多大程度上按时全额履行它们对联合国的财政义务,以及能否最后敲定与部队和警察派遣国达成的提供装备问题的谅解备忘录。

#### 四. 结论

25. 秘书长特别感谢全额缴付 2011 年 10 月 11 日到期应付的经常预算、国际法庭、维持和平行动和基本建设总计划摊款的下列 19 个会员国,即:澳大利亚、加拿大、科特迪瓦、爱沙尼亚、芬兰、德国、冰岛、爱尔兰、拉脱维亚、列支敦士登、摩纳哥、荷兰、新西兰、圣基茨和尼维斯、新加坡、南非、瑞典、瑞士和泰国。自 2011 年 10 月 11 日以来,匈牙利、以色列、挪威和摩尔多瓦共和国也已全额缴付欠款和应付摊款。敦促其他会员国以这些国家为榜样。

26. 2011 年财政指标显示,尽管目前全球金融状况不佳,但某些方面仍有改善。预计所有资金的现金状况到年底均将为正数,但最终结果将取决于最后一个季度的缴款情况。2011 年底欠会员国债务额预计将减至 4.48 亿美元,2010 年年底为 5.39 亿美元。这是一项重大改善。

27. 所有类别未缴摊款均多于一年前,但全额履行义务的会员国数也多于去年。

28. 尽管缴付摊款的会员国数增加,大多数类别的未缴摊款数额仍高度集中于少数几个会员国。就维持和平行动摊款而言,近年来这种集中程度逐渐有所下降。

29. 秘书长确认,尽管当前全球金融状况不佳,但联合国财政情况在某些方面有所改善。他希望重申,为保持本组织的财政健康,同以往一样,迫切需要会员国按时全额履行对联合国的财政义务。