



## 第六十七届会议

议程项目 143

起诉应对 1991 年以来前南斯拉夫境内  
所犯严重违反国际人道主义法行为  
负责者的国际法庭经费的筹措

# 前南斯拉夫问题国际法庭 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告

## 秘书长的报告

### 摘要

前南斯拉夫问题国际法庭 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告依照大会第 66/239 号决议提交。

如本报告第二节所反映，总金额为 290 133 200 美元的订正估计数毛额考虑到了 2012 年员额方面的实际支出情况以及和最新的预计计算率。因此，订正估计数反映了在扣除工作人员薪金税后，所需经费比 2012-2013 两年期初步批款增加了 730 万美元。

应回顾的是，在经常预算的背景下，大会在其第 66/246 号决议中决定把因通货膨胀和汇率预测而做的员额方面重计费用推迟至 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告时审议，以确保对员额相关费用的批款与实际支出情况相符。同样，根据第 66/239 号决议，重计费用也被推迟，详见该决议附件。因此，如本报告第二节所显示，总金额为 283 067 700 美元的订正估计数毛额考虑到了 2012 年员额方面的实际支出情况以及和最新的预计计算率。因此，订正估计数反映了在扣除工作人员薪金税后，所需经费比 2012-2013 两年期初步批款增加了 120 万美元。

有待大会采取的行动见本报告第四节。



## 一. 引言

1. 第一次执行情况报告的主要目的是确定因通货膨胀率、汇率和计算初步批款时的假定标准和空缺出现变动而需进行的调整。差异考虑到了 2012 年员额方面的实际支出情况以及和最新的预计计算率。
2. 因下文表 2 和表 3 所示的技术调整，前南斯拉夫问题国际法庭所需经费净增加 7 288 800 美元。表 2 按构成部分和主要决定因素反映了变动情况，而表 3 则按支出用途和主要决定因素反映了变动情况。
3. 对计算初步批款时所假定费用计算参数的各项变动的解释详见下文第二节。此外，附件还提供了 2012-2013 两年期初步批款采用的预算假定和本报告建议的各种计算率。
4. 报告第三节显示，依照大会第 66/239 号决议，1 222 100 美元的净调整额考虑到了 2012 年员额方面的实际支出情况和因最新的预计计算率而推迟重计费用的影响。
5. 订正估计数总表见下表 1。

表 1  
订正估计数总表

(单位：千美元)

前南斯拉夫问题国际法庭	初步所需 <sup>a</sup>	基于员额方面的实际支出情况和最新预计计算率的订正估计数			基于员额方面的实际支出情况的订正估计数		
		与初步批款相比的增加额		数额	与初步批款相比的增加额		数额
		数额	百分比		数额	百分比	
支出(毛额)	281 036.1	9 097.1	3.2	290 133.2	2 031.6	0.7	283 067.7
收入	30 521.3	1 808.3	5.9	32 329.6	809.5	2.7	31 330.8
<b>共计(净额)</b>	<b>250 514.8</b>	<b>7 288.8</b>	<b>2.9</b>	<b>257 803.6</b>	<b>1 222.1</b>	<b>0.5</b>	<b>251 736.9</b>

<sup>a</sup> 第 66/239 号决议核定数。

## 二. 基于员额方面的实际支出情况和最新预计计算率的订正估计数

6. 下表 2 和表 3 汇总了基于现有预算程序和方法因主要决定因素导致的变化。

表 2  
按构成部分和主要决定因素开列的预计支出和收入总表

(单位: 千美元)

构成部分	2012-2013 年批款	预计变动					共计	基于员额方面的实际支出情况和最新预计计算率的订正估计数
		汇率	通货膨胀	标准费用	空缺			
A. 分庭	12 076.5	(79.3)	10.3	—	—	(69.0)	12 007.5	
B. 检察官办公室	57 804.1	(1 907.4)	1 642.6	1 234.4	744.5	1 714.1	59 518.2	
C. 书记官处	208 449.3	(6 930.3)	5 345.7	4 718.7	4 393.5	7 527.6	215 976.9	
D. 记录管理和档案	2 706.2	(96.0)	20.4	—	—	(75.6)	2 630.6	
<b>支出共计(毛额)</b>	<b>281 036.1</b>	<b>(9 013.0)</b>	<b>7 019.0</b>	<b>5 953.1</b>	<b>5 138.0</b>	<b>9 097.1</b>	<b>290 133.2</b>	
收入								
工作人员薪金税	30 221.8	(778.7)	1 096.4	526.5	964.1	1 808.3	32 030.1	
其他收入	299.5	—	—	—	—	—	299.5	
<b>共计(净额)</b>	<b>250 514.8</b>	<b>(8 234.3)</b>	<b>5 922.6</b>	<b>5 426.6</b>	<b>4 173.9</b>	<b>7 288.8</b>	<b>257 803.6</b>	

<sup>a</sup> 第 66/239 号决议核定数。

表 3  
按支出用途和主要决定因素开列的预计支出总表

(单位: 千美元)

支出用途	2012-2013 年批款 <sup>a</sup>	预计变动					共计	基于员额方面的实际支出情况和最新预计计算率的订正估计数
		汇率	通货膨胀	标准费用	空缺			
员额	105 213.6	(3 541.0)	5 303.0	5 426.6	4 173.9	11 362.5	116 576.1	
其他工作人员费用	55 950.4	(2 003.8)	257.0	—	—	(1 746.7)	54 203.7	
非工作人员报酬	11 863.7	(78.3)	10.2	—	—	(68.1)	11 795.6	
咨询人	478.6	(16.9)	2.2	—	—	(14.7)	463.9	
专家	255.5	(9.1)	1.2	—	—	(7.9)	247.6	
工作人员差旅费	4 110.0	—	(2.1)	—	—	(2.1)	4 107.9	
订约承办事务	40 920.4	(1 451.1)	198.6	—	—	(1 252.5)	39 667.9	
一般业务费用	27 290.5	(967.8)	130.7	—	—	(837.1)	26 453.4	
招待费	17.1	(0.6)	—	—	—	(0.6)	16.5	
用品和材料	1 563.2	(55.3)	7.6	—	—	(47.7)	1 515.5	

家具和设备	2 738.7	(97.5)	12.3	—	—	(85.2)	2 653.5
房地改善	362.6	(12.9)	1.8	—	—	(11.1)	351.5
赠款和捐款	50.0	—	—	—	—	—	50.0
工作人员薪金税	30 221.8	(778.7)	1 096.4	526.5	964.1	1 808.3	32 030.1
<b>共计(毛额)</b>	<b>281 036.1</b>	<b>(9 013.0)</b>	<b>7 019.0</b>	<b>5 953.1</b>	<b>5 138.0</b>	<b>9 097.1</b>	<b>290 133.2</b>
收入							
工作人员薪金税	30 221.8	(778.7)	1 096.4	526.5	964.1	1 808.3	32 030.1
其他收入	299.5	—	—	—	—	—	299.5
<b>共计(净额)</b>	<b>250 514.8</b>	<b>(8 234.3)</b>	<b>5 922.6</b>	<b>5 426.6</b>	<b>4 173.9</b>	<b>7 288.8</b>	<b>257 803.6</b>

<sup>a</sup> 第 66/239 号决议核定数。

7. 应回顾的是，大会在其第 66/239 号决议中决定把因通货膨胀和汇率预测而做的员额方面重计费用推迟至 2012-2013 两年期预算第一次执行情况报告时审议，以确保对员额相关费用的批款与实际支出情况相符。因此，2012-2013 两年期初步拨款员额方面的因计算率变化所致所需经费数额与 2010-2011 两年期订正批款数额相同。因此，如第三节所述，调整额是基于年内实际支出情况及最新的预计计算率，并与 2010-2011 两年期订正拨款的核定数进行了比对。

8. 对于与非员额有关的所需经费，其调整额则是基于年内实际支出情况及最新的预计计算率，并与 2012-2013 两年期订正拨款中的预计进行了比对。

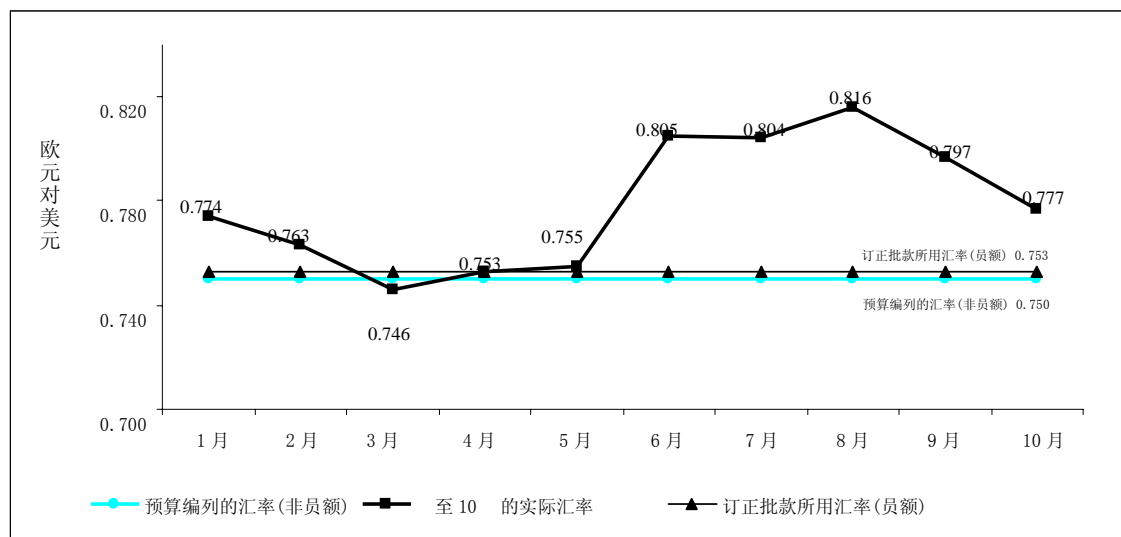
#### A. 汇率的变动

(减少：9 013 000 美元)

9. 重计费用的依据可以是本两年期迄今为止的平均业务汇率(平均法)，也可以是重计费用时采用的业务汇率(最新汇率)。应回顾，审计委员会在关于 1995 年 12 月 31 日终了两年期联合国账目的报告(A/51/5(Vol. I)，第二章，第 110 段)中建议，与业务汇率有关的预算假定应基于平均法，而不是现有最新汇率。秘书长指出，在进行预算预测和重计费用时，不宜预先决定应当使用平均法还是最近一个月的汇率，而是应当在每一次重计费用时作出这种决定。这一建议已向大会报告，并得到了行政和预算问题咨询委员会的同意(见 A/51/7/Add.1-9 和 A/51/7/Add.6，第 5 段)，委员会指出，秘书长应采用可得出最低估计数的汇率。

10. 在本执行情况报告中，2012 年 1 月至 10 月采用此间的平均实际汇率，11 月和 12 月采用 10 月的汇率。2013 年采用 2012 年的平均汇率，以根据既定方法得出所需经费的最低估计数。减少额 9 013 000 美元反映了欧元在 2012 年与预算汇率相比的总体疲软(见下图)。在 2012-2013 两年期第二次执行情况报告中将根据 2012 年的实际情况作出调整。

图  
2012 年欧元对美元汇率的走势



## B. 通货膨胀假定的变化

(增加: 7 019 000 美元)

11. 适用于荷兰海牙所有支出用途的订正预计通货膨胀率依据的是: (a) 国际公务员制度委员会(公务员制度委员会)公布的 2012 年 1 月至 10 月期间专业及以上职类工作人员工作地点差价调整数乘数和根据该委员会的数据作出的预测; (b) 根据一般事务和有关职类当时市场条件作出的实际与预算生活费调整数的比较; 和(c) 在非员额支出用途方面, 预测的依据是《经济学家》中关于消费价格指数的现有最新信息。

12. 增加额主要与一般事务和有关职类员额生活费调整数调高有关, 以及与适用于专业及以上职类员额的工作地点差价调整数乘数有关。

## C. 对标准费用的调整

(增加: 5 953 100 美元)

13. 增加 5 953 100 美元的原因是调整标准薪金费用、一般工作人员费用和工作人员薪金税率产生的净影响。2012 年标准薪金费用订正数的依据是本两年期迄今为止按职类和职等开列的实际平均薪资数。在本报告中, 对法庭 2012 年 1 月至 9 月每一种职类和职等的月平均薪资进行了分析, 并将其与初步批款中所用平均薪资进行了比较。2013 年的预测数是根据 2012 年出现的趋势计算的。

14. 一般工作人员费用作为每个工作地点薪资净额的一个百分比编入预算。一般工作人员费用项下的支出涉及津贴和福利以及工作人员的任用、调动和离职。一

般工作人员费用调整数的依据是对 2010-2011 两年期间法庭实际一般工作人员费用以及 2012 年 1 月至 9 月的实际情况进行的分析，并与初步批款中假定的费用比对。

#### D. 空缺

(增加: 5 138 000 美元)

15. 增加 5 138 000 美元，是因为 于附件中所反映的实际情况而对 2012-2013 年的空缺率有所调整。

### 三. 基于员额方面的实际支出情况的订正估计数

16. 上文第二节列 了因基于 2012 员额方面的实际支出情况和 2012-2013 两年期最新预计计算率所致费用计算参数差异而进行的调整。因此，基于员额方面的实际支出以及最新预计计算率的订正估计数为 290 133 200 美元，详见表 5，并将被列入 2014-2015 两年期方案预算的基数。

17. 依照大会第 66/239 号决议，订正估计数是基于 2012 年员额方面的实际支出情况，并反映了推迟的按最新预计计算率对员额方面的费用进行的重计。因此，订正估计数为 251 736 900 美元。在 2012-2013 两年期第二次执行情况报告中将报告因本两年期实际支出情况而作出的调整。

18. 因此，2012 年员额项下 72 408 700 美元的数额反映了 1 至 9 月的实际支出情况以及据此推算至 12 月的情况。2013 年，员额项下 69 132 000 美元的数额则反映了推迟重计费用的情况，因此与初步批款的数额相同。非员额资 则按照上文第二节详述的现行做法重计。

表 4

#### 基于员额方面的实际支出情况的订正估计数与初步批款比对

(单位: 千美元)

	初步批款 <sup>a</sup>	基于员额方面的实际支出情况的		与初步批款相比的增加额	
		订正估计数	数额	百分比	
计 毛额	281 036.1	283 067.7	2 031.6	0.7	
共计 (净额)	250 514.8	251 736.9	1 222.1	0.5	

<sup>a</sup> 第 66/239 号决议核定数。

表 5  
2012-2013 两年期订正估计数

(单位: 千美元)

支出用途	基于员额方面的实际支出情况和最新预计计算率的订正估计数			基于员额方面的实际支出情况的订正估计数			差异		
	2012 年	2013 年	2012-2013 年 <sup>a</sup>	2012 年	2013 年	2012-2013 年	2012 年	2013 年	2012-2013 年 <sup>d</sup>
员额( 工作人员薪金税)	72 408.7	76 197.5	148 606.2	72 408.7 <sup>b</sup>	69 132.0 <sup>c</sup>	141 540.7	—	(7 065.5)	(7 065.5) <sup>d</sup>
非员额	76 879.9	64 647.1	141 527.0	76 879.9	64 647.1	141 527.0	—	—	—
<b>共计(毛额)</b>	<b>149 288.6</b>	<b>140 844.6</b>	<b>290 133.2</b>	<b>149 288.6</b>	<b>133 779.1</b>	<b>283 067.7</b>	<b>—</b>	<b>(7 065.5)</b>	<b>(7 065.5)</b>
收入									
工作人员薪金税			32 030.1			31 031.3			(998.8)
其他收入			299.5			299.5			—
<b>共计(净额)</b>			<b>257 803.6</b>			<b>251 736.9</b>			<b>(6 066.7)</b>

<sup>a</sup> 将 入 2014-2015 两年期 议方案预算基数 中。

<sup>b</sup> 基于实际支出情况(1 至 9 月, 推算至 12 月)。

<sup>c</sup> 与初步批款数额相同。

<sup>d</sup> 推迟员额方面的费用重计。

#### 四. 有待大会采取的行动

19. 大会 意 2012-2013 两年期订正经费数额和表 5 所列 2014-2015 两年期议方案预算的基数。

20. 还 大会根据大会第 66/239 号决议, 决定表 4 所列的订正估计数数额。

## 附件

## 2012-2013 两年期前南斯拉夫问题国际法庭的预算假定

预算参数	初步批款		本报告	
	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年
汇率 <sup>a</sup>	0.750 <sup>b</sup>	0.750 <sup>b</sup>	0.779	0.779
通货膨胀率(百分比)	2.0	1.8	2.6	2.0
工作地点差价调整数乘数(百分比)	53.53 <sup>c</sup>	56.13 <sup>c</sup>	49.58	52.10
一般工作人员费用率(百分比)	35.08	35.08	38.54	38.54
设员额空缺率				
专业及以上职类(百分比)	9.50	9.50	8.80	8.80
一般事务及有关职类(百分比)	7.90	7.90	0.20	0.20
新设员额空缺率				
专业及以上职类(百分比)	50.00	50.00	50.00	50.00
一般事务及有关职类(百分比)	40.00	40.00	40.00	40.00

<sup>a</sup> 欧元对美元。

<sup>b</sup> 预算为非员额所用汇率；2012 年和 2013 年，而对员额，则采用了 2010-2011 年期间订正批款所用汇率， 0.753。

<sup>c</sup> 预算所用计算率(依照第 66/239 号决议)；2010-2011 年期间订正批款所核定的预算所用计算率为 2012 年 50.73，2013 年 52.00。