



第七十届会议

议程项目 160

联合国马里多层次综合
稳定团经费的筹措

联合国马里多层次综合稳定团截至 2015 年 10 月 9 日的现金状况

秘书长的报告

摘要

本报告根据大会 2015 年 6 月 19 日第 69/289 A 号决议提交，其中大会授权秘书长为 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日期间承付不超过 80 336 300 美元，充作联合国马里多层次综合稳定团(马里稳定团)该期间的维持费用，并请秘书长作为例外情况，在大会第七十届会议主要会期期间就稳定团的现金状况提出报告。

2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日财政期间的初步结果显示，维持稳定团的累计支出为 906 199 000 美元，而核定资源是 911 038 000 美元(其中包括承付权)，边际利用不足为 4 839 000 美元(即 0.5%)。在这方面，大会授权秘书长承付的款项已大量使用。实际支出有待最后确定，将在向大会第七十届会议续会第二期会议提交的马里稳定团同期执行情况报告中加以说明。

请大会注意本报告。



一. 引言

1. 安全理事会 2014 年 6 月 25 日第 2164(2014)号决议把联合国马里多层面综合稳定团(马里稳定团)的任期延长至 2015 年 6 月 30 日。在同一份决议中, 安理会请秘书长采取必要步骤, 根据部队的新结构, 尽快让马里稳定团全面达到行动能力, 并为此促请会员国提供有适当能力和装备的部队和警察, 包括增强能力的手段, 以便马里稳定团完成其任务。
2. 不妨回顾, 秘书长在给大会的关于 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日马里稳定团的经费筹措安排的说明(A/69/828)中告知大会, 在制定马里稳定团 2014/15 年度财政期间的核定预算时,¹ 没有编列新部队结构或稳定团在马里北部主要人口中心以外增派人员和扩大相关基础设施投资的费用(A/69/828, 第 5 段)。
3. 为了使稳定团能够支持反简易爆炸装置行动计划, 改善部队保护能力并加强马里国防和安全部队的国家反简易爆炸装置能力, 以及扩大和加强稳定团在马里北部的基础设施网络, 秘书长请大会除根据大会第 68/259 B 号决议的规定, 已经为 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日的稳定团维持费核定的 830 701 700 美元批款之外, 再为同一期间批款并分摊 80 336 300 美元(A/69/828, 第 8 段)。这将为维持稳定团提供共计 911 038 000 美元的核定资源。
4. 大会第 69/289 号决议认可行政和预算问题咨询委员会报告所载意见和建议(A/69/889, 第 10 段), 即没有必要在当时追加批款或摊款, 并授权秘书长, 除此前按照第 68/259 B 号决议的规定为 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日期间批款 895 534 000 美元外,² 再授权秘书长为同一期间承付不超过 80 336 300 美元, 充作稳定团该期间的维持费用。
5. 大会请秘书长不断审查稳定团的现金状况, 并且作为例外情况, 在大会第七十届会议主要会期期间就此提出报告。本报告提供了截至 2015 年 10 月 9 日马里稳定团现金状况的资料。
6. 安全理事会在 2015 年 6 月 29 日第 2227(2015)号决议中, 将马里稳定团的任期延长至 2016 年 6 月 30 日。

¹ 大会 2014 年 6 月 30 日第 68/259 B 号决议批款 895 534 000 美元给马里稳定团特别账户, 充作 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日期间的经费, 其中包括该稳定团的维持费 830 701 700 美元、给维持和平行动支助账户的 53 752 200 美元和给意大利布林迪西联合国后勤基地的 11 080 100 美元。这笔经费已全额分摊给各会员国。

² 同上。

二. 马里稳定团截至 2015 年 10 月 9 日的现金状况

2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日期间的财政执行情况

7. 与 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日财政期间核定资源相比的实际支出详细情况，将列入即将向大会第七十届会议续会第二部分提交的马里稳定团执行情况报告。马里稳定团的执行情况报告仍在审查，但该财政期间的初步数字显示，维持稳定团的总支出为 906 199 000 美元，而核定资源为 911 038 000 美元，反映出 4 839 000 美元，即 0.5% 的利用不足。截至 2015 年 6 月底，已支付 605 769 000 美元，余留的未清债务为 300 430 000 美元。

8. 根据联合国维持和平行动 2014/15 年度财政期间未审计的初步财务报表，截至 2015 年 6 月 30 日，现金、现金等价物和投资数额为 330 137 000 美元，累计应收会员国摊款共计 30 728 000 美元(见表一)。

9. 假设联合国投资池内马里稳定团的按比例应分之份额(251 568 000 美元)可随时变现，那么现金、现金等价物和投资将足以偿还稳定团 2014/15 年度财政期间的到期债务。

表 1

马里稳定团：2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日期间财政执行情况汇总表

(千美元)

	数额
维持稳定团的核定资源	
批款(第 68/259 B 号决议)	830 701.7
承付款(第 69/289 A 号决议)	80 336.3
小计(A)	911 038.0
2014/15 年度支出^a	
付款	(605 769.0)
未清债务	(300 430.0)
小计(B)	(906 199.0)
未使用的核定资源净额(A和B)	4 839.0
截至 2015 年 6 月 30 日的现金、现金等价物和投资^{a、b、c}	330 137.0
截至 2015 年 6 月 30 日的应收摊款	
2012/13 年度财政期间	3 620.4
2013/14 年度财政期间	4 145.1
2014/15 年度财政期间	22 962.5
共计	30 728.0
未清债务(见 B, 2014/15 年度支出)	(300 430.0)

说明：

- ^a 根据联合国维持和平行动 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日期间未审计的初步财务报表。
- ^b 现金和现金等价物包括银行现金和库存现金，以及自购置日起三个月或更短时间之内到期的短期高流动性投资。
- ^c 联合国金库负责投资来自联合国秘书处各实体和其他参与实体的集合资金。这些集合资金并入两个内部管理的现金池。

2015 年 10 月 9 日至 12 月 31 日预计现金流量

10. 截至 2015 年 10 月 9 日，稳定团的库存现金数额为 540 400 000 美元，三个月的业务准备金为 167 402 100 美元，因此现金余额为 372 997 900 美元。据估计，在 2015 年 12 月计划中的下一季度付款时，共需要 52 953 000 美元用于支付偿还派遣国政府向马里稳定团派遣的特遣队所提供服务的费用，其中包括 2015 年 9 月和 10 月的部队和建制警察人员费用(29 454 000 美元)以及 2015/16 年度财政期间第一季度核证的特遣队所属主要装备和自我维持费(23 499 000 美元)。根据目前的现金状况，预计截至 2015 年 12 月底，稳定团将有足够的现金储备用于付款(见表 2)。

表 2

2015 年 10 月 9 日至 12 月 31 日预计现金流量汇总表

(千美元)

	截至 2015 年 12 月 31 日的预计支出	共计
可用现金		
截至 2015 年 10 月 9 日的库存现金		540 400.0
减去三个月的业务准备金		(167 402.1)
小计		372 997.9
部队和建制警察部队付款、特遣队所属装备偿款和业务费用估计数		
部队和建制警察部队付款(2015 年 12 月)	(29 454.0)	
特遣队所属装备偿款(2015 年 12 月)	(23 499.0)	
业务费用(2015 年 10 月至 12 月)	(167 402.1)	
小计		(220 355.1)
截至 2015 年 12 月 31 日的净差额		152 642.8

11. 表 2 未反映 2015 年 10 月 9 日至 2015 年 12 月 31 日的以下现金流量估计数：
(a) 清偿 2014/15 年度财政期间未清债务的现金流出额；截至 2015 年 10 月 9 日，该数额为 171 138 200 美元；(b) 有待收取的会员国未缴摊款现金流入；截至 2015 年 10 月 9 日，该数额为 104 669 400 美元。

2015年10月9日至2016年6月30日的预计现金流量

12. 截至2015年10月9日，自稳定团成立以来向会员国分派的稳定团维持和业务活动摊款额共计2 029 875 000美元，已收摊款共计1 925 205 600美元，因此马里稳定团特别账户未缴摊款为104 669 400美元，即分摊给会员国总额的5.2%。

13. 不妨回顾，根据大会第69/289 B号决议的规定，2015/16年度财政期间的批款将平分成两笔分派给会员国：2015年7月1日至12月31日(484 506 950美元)和2016年1月1日至6月30日(484 506 950美元)。第一笔于2015年7月生效。第二笔以大会关于适用于2016年联合国维持和平行动的分摊比额表的决定为条件，预计将于2015年底生效。

14. 下文表3分析了2015年10月9日至2016年6月30日的马里稳定团预计现金流量。

表3

2015年10月9日至2016年6月30日预计现金流量汇总表

(千美元)

	截至2016年6月 30日的预计支出	共计
可用现金		
截至2015年10月9日的库存现金		540 400.0
减去三个月的业务准备金		(167 402.1)
小计		372 997.9
部队和建制警察部队付款、特遣队所属装备偿款和业务费用估计数		
2015年12月	(52 953.0)	
2016年3月	(67 680.0)	
2016年6月	(82 407.0)	
业务费用(2015年10月至2016年6月)	(502 206.2)	
小计		(705 246.2)
截至2016年6月30日的现金总需要		(332,248.3)
应收摊款		
2012/13年度财政期间		3 576.3
2013/14年度财政期间		4 114.5
2014/15年度财政期间		21 986.9
2015/16年度财政期间——第1笔		74 991.7
小计		104 669.4

	截至 2016 年 6 月 30 日的预计支出	共计
待缴摊款 ^a		
2015/16 年度财政期间——第 2 笔(2016 年 1 月)		484 507.0
小计		484 507.0
截至 2016 年 6 月 30 日的潜在现金流入总额 (第 1 笔和第 2 笔)		589 176.4

说明：

^a 有待大会核准 2016 年维持和平行动经费分摊比额表。

15. 预计现金流未反映清偿 2014/15 年度财政期间未清债务的现金流出额；2015 年 10 月 9 日，该数额为 171 138 200 美元。如表 3 所示，现金充足性将取决于及时收到 2015/16 年度财政期间分派给会员国的马里稳定团第二笔摊款。

三. 马里稳定团现金状况趋势

16. 2014/15 年度财政期间第二季度，会员国缴纳的摊款使马里稳定团的现金状况出现重大改善(见附件)；2014 年 12 月至 2015 年 7 月，相对现金状况稳步下降，规模为 68.2%。稳定团现金状况下降反映出以下方面的影响：偿还部队和警察派遣国政府 183 801 800 美元，其中包括 2015 年 3 月、6 月和 9 月偿还部队和建制警察部队人员费用以及截至 2015 年 8 月 31 日的服务费用 120 706 100 美元，所核证的截至 2015 年 6 月 30 日的特遣队所属主要装备和自我维持索偿费 63 095 700 美元。其中还包括稳定团所需业务资源相关费用，尤其是加强其基础设施和信息技术网络以及探雷和扫雷服务的相关费用。

17. 鉴于上述情况，假设能及时收到 2015/16 年度财政期间的未缴摊款和今后摊款，预计稳定团在管理其特别账户，以偿还截至 2016 年 6 月 30 日的现金负债方面将有足够灵活性。如本报告上文所述，大会授予秘书长的有关马里稳定团的承付款已使用，需要批款并向会员国摊款。这一问题将在大会第七十届会议续会第二部分审议的马里稳定团 2014/15 年度财政期间执行情况报告中加以说明。

四. 有待大会采取的行动

18. 请大会注意本报告。

附件

马里稳定团：现金状况趋势

2014年9月30日至2015年9月30日

(千美元)

	29/09/2014	27/10/2014	24/11/2014	29/12/2014	26/01/2015	23/02/2015	30/03/2015	27/04/2015	18/05/2015	29/06/2015	27/07/2015	31/08/2015	30/09/2015
库存现金	316 200.0	711 300.0	677 000.0	708 500.0	648 100.0	612 800.0	503 800.0	471 100.0	443 200.0	333 300.0	225 500.0	246 500.0	419 700.0
3个月业务 准备金 ^a	207 675.4	207 675.4	147 285.4	147 285.4	147 285.4	147 285.4	147 285.4	154 948.4	154 948.4	147 285.4	147 285.4	167 402.1	167 402.1
扣除3个月 业务准备 金之后的 余留现金 ^b	108 524.6	503 624.6	529 714.6	561 214.6	500 814.6	465 514.6	356 514.6	316 151.6	288 251.6	186 014.6	78 214.6	79 097.9	252 297.9

^a 不包括给部队和警察派遣国的偿款。

^b 可用现金数额可用来偿还部队和警察派遣国。

