



杂项收入预算

秘书处的报告

1. 第五十三届世界卫生大会通过的新《财务条例》以“杂项收入”替代了“临时收入”一词。对于这些进款的处理方法也作了某些重大改变，从而正常预算可部分由杂项收入资助，并为此目的对预算期间杂项收入的预期水平作出预测。过去由临时收入资助的支出将纳入正常预算。
2. 作为对这些新要求的过渡的一部分，本文件在附件1和2中向卫生大会提交2002 – 2003年杂项收入的收入和支出预算。今后规划预算方案的编制将显示纳入规划预算的全部收入和支出。
3. 附件3列示一份正常预算全貌的综合表格，将杂项收入列入其中，并标明从而会员国应缴纳的会费水平。表中的数额将作为根据卫生大会对预算方案的讨论情况向其提交的一项拨款决议的基础。
4. 作为一项过渡安排，临时收入帐户在2000 – 2001年将继续运作（见文件EB107/INF.DOC./5）。

附件1

2002 – 2003年杂项收入可得估计数额

	千美元
截至2000年12月31日的临时收入结余（见文件A54/25）	6 111
2001年临时收入盈余	6 000
截至2001年12月31日未清偿承付款节余， 2002 – 2003年可得数额	10 000
2002 – 2003年利息收入	12 500
2002 – 2003年杂项	500
总计	35 111

1. 以上数额编制的依据如下：

(a) 临时收入结余的依据是2000年12月31日年终时未经审计的财务报告；

(b) 2002 – 2003年从截至2001年12月31日未清偿承付款中所产生的数额是根据以往经验作出的估算；考虑了未清偿承付款的下降趋势；

(c) 2002 – 2003年的净利息收入表示在扣除2002 – 2003年期间财务奖励方案的费用（在杂项收入预算中估计为300万美元）之前向正常预算所交会费估计的利息数额；

(d) 未列入欠交会费额，因为对收到的这些款项首先要求用以偿还内部借支，而后用于补充周转金使之数额达到3100万美元。进一步收到的任何会费欠额将贷入杂项收入并通常在2006 – 2007年财务期规划预算方案中予以处理。

2. 鉴于周转金目前的水平（截至2000年12月31日时为1700万美元，如果卫生大会通过文件A54/25中所提的做法，它将增至2400万美元），杂项收入的款额有可能有所增加。如果不要求将会员国交纳的大笔评定会费欠额偿还内部借支或用以补充周转金使之达到批准的3100万美元的限额，这种情况可以发生。然而，杂项收入的任何这类盈余将作为2006 – 2007年正常预算方案的一部分结转，但需根据卫生大会可能通过的任何补充建议而定。

3. 如果不能充分达到杂项收入估计的3510万美元的水平，为避免超支，总干事必须在2002
— 2003年期间调整支出。

附件2

因纳入杂项收入预算在2002 – 2003年期间拟议的额外支出

	2000-2001年 批准	2002-2003年 拟议
	千美元	千美元
重点规划	15 000	10 000
不动产基金	4 800	3 000
信息技术基金（见下述第4段）		
汇率补贴措施	31 000	15 000
汇率保值措施		4 000
财务奖励方案	5 556	3 000
总计	56 356	35 000

1. 2000

2001年的汇率补贴措施数额定为3100万美元，但是如同前几个双年度一样未提供资金。通常在有需要时，首先动用现有的临时收入。

2. 2002

2003年，汇率补贴措施数额降至1500万美元。有关规定只用于总部和欧洲区域办事处的限制及汇率保值措施使它有可能确定一个较低的限额，超出限额将不再动用正常预算。汇率补贴措施有可能不会将限定的1500万美元全部用完，或支付汇率保值措施用不了400万美元。在这种情况下，建议在总干事的授权下重新分配计达1000万美元的款额，除了上述表内建议的1000万美元之外，再将其用于重点规划的补充资金。

3. 数额为300万美元的不动产基金预算的依据是过去10年的平均实际拨款。由于截至2002年5月31日的估计支出如经卫生大会通过之后由EB107.R4号决议中建议的途径资助，2002 – 2003年的预算只代表该双年度剩余的19个月。

4. 信息技术基金是根据新的《财务条例》第9.3条而设立。它的目的是满足硬件和软

件的资本支出。2002

2003年规划预算方案已将对信息技术的资助列于信息和基础设施服务工作领域：正常预算资助大约1590万美元，从其它途径资助大约800万美元。这笔数额仅占2002—2003年资金所有来源总开支计划的1%，且被认为是为支持维持核心活动所需的最低限度。它不包括资助新的系统。总干事认为，对这一基金的资助应达到足以满足本组织对信息技术进行投资的水平。以便产生更加有效和现代化的工作方式，并吸收联合国系统内和其它地方的最佳做法。

5. 由于世界卫生组织将面临来自不动产和信息技术两方面的大量要求，将向2002年1月的执行委员会第一〇九届会议提交一份关于上述两个领域资本开支计划的更加详细的报告。届时将审议向信息技术基金拨款的问题。

6. 为新的财务奖励方案作出的数额为300万美元预算的依据是会员国以往支付会费时间的模式和预测的利息。2000—2001年的可比数额是过去财务奖励方案所获款额，以及WHA52.20号决议为2000—2001年财务期的拨款。

附件3

纳入杂项收入的正常预算方案

	2000-2001 千美元	2002-2003 千美元
正常预算（以2000-2001年的费用因素）	842 654	842 654
费用增长（见文件A54/5）	-	26 679
扣除-汇率调整（见文件A54/5）	-	(9 877)
杂项收入，不包括财务奖励方案	N/A ¹	32 000
正常预算总额	842 654	891 456
财务奖励方案经费	N/A ¹	3 000
由会员国筹措的资金总额	842 654	894 456
由下述方面提供的资助：		
杂项收入（见附件1）		35 111
联合国开发计划署偿还款	1 700	500
临时收入结存	2 765	
1998年（WHA52.17号决议）		
1999年（WHA53.5号决议）	6 373	
过去的财务奖励方案 ²	5 556	
1997-1998年（WHA52.20号决议）		
1999年（WHA53.5号决议）		6 012
2000年（见文件A54/25）		6 883
新的财务奖励方案 ³		3 000
会员国应交纳的净额	826 260	842 950

N/A = 不适用

= = =

¹ 见附件2未纳入2000-2001年正常预算的临时收入开支分列项目。

² 根据WHA41.12号决议，

1997年和1998年在过去财务奖励方案下所获得的数额在2000年和2001年记入会员国的贷方。2002年和2003年记入会员国贷方的款额出自1999年和2000年所获款额。2001年在过去方案下所获的款额将于2004-2005年记入会员国的贷方。

³ 为新的财务奖励方案所拨付的300万美元列入上述预算并将作为一项资助项目显示。