



联合国工业发展组织

Distr.: General
4 April 2007
Chinese
Original: English

工业发展理事会
第三十三届会议

2007年6月25日至27日，维也纳
临时议程项目4(a)

2004-2005两年期外聘审计员的中期报告，包括外聘审计员各项建议的执行情况；2006-2007两年期财务执行情况报告和方案执行情况报告

方案预算委员会
第二十三届会议

2007年5月2日至4日，维也纳
临时议程项目3

2004-2005两年期外聘审计员的中期报告，包括外聘审计员各项建议的执行情况；2006-2007两年期财务执行情况报告和方案执行情况报告

2006-2007 两年期财务执行情况中期报告

由总干事提交

根据方案预算委员会第1987/19号决定，逐项说明2006年1月1日至12月31日期间财政资源使用情况。

目录

	页次
一、2006-2007两年期2006年12月31日终了的12个月期间财务报表	
总干事的报告	4
2006年合并账户一览表	7
财务报表核定证明	8
表一 截至2006年12月31日年度收支和储备金与基金余额变化表	9
表二 截至2006年12月31日年度资产、负债和储备金与基金余额表	11
表三 截至2006年12月31日年度现金流量合并报表	12

为节约起见，本文件仅作少量印发。敬请各位代表自带所发文件与会。



表四	普通基金：按主要方案分列的截至 2006 年 12 月 31 日年度拨款情况	13
附表 1	截至 2006 年 12 月 31 日的经常预算分摊会费缴纳情况（单位：欧元）	14
附表 1.1	截至 2006 年 12 月 31 日的 2004-2005 两年期加强安全追加概算情况	23
附表 2	截至 2006 年 12 月 31 日的周转基金预缴款情况	29
附表 3	普通基金：按主要支出用途分列的截至 2006 年 12 月 31 日年度拨款情况	35
附表 4	总部其他基金——房舍管理事务：按主要支出用途分列的截至 2006 年 12 月 31 日年度拨款情况	36
二、	财务报表说明：	38
说明 1 -	工发组织的目标和活动	38
说明 2 -	重要会计政策摘要	38
说明 3 -	普通基金和周转基金	43
说明 4 -	总部其他基金	54
说明 5 -	技术合作	58

附件

一、	工发组织执行的技术合作活动	
表 1:	截至 2006 年 12 月 31 日年度收支和储备金与基金余额变化合并报表（单位：欧元）	64
表 1:	截至 2006 年 12 月 31 日年度收支和储备金与基金余额变化报表（单位：美元）	66
表 1:	截至 2006 年 12 月 31 日年度收支和储备金与基金余额变化报表（单位：欧元）	68
表 2:	截至 2006 年 12 月 31 日年度资产、负债和储备金与基金余额合并报表（单位：欧元）	69
表 2:	截至 2006 年 12 月 31 日年度资产、负债和储备金与基金余额报表（单位：美元）	70
表 2:	截至 2006 年 12 月 31 日年度资产、负债和储备金与基金余额报表（单位：欧元）	71
表 3:	截至 2006 年 12 月 31 日年度工业发展基金分账户交易简表（单位：欧元）	72
表 3:	截至 2006 年 12 月 31 日年度工业发展基金分账户交易简表（单位：美元）	73

表 4: 截至 2006 年 12 月 31 日年度信托基金资助的技术合作活动简表 (单位: 欧元)	76
表 4: 截至 2006 年 12 月 31 日年度信托基金资助的技术合作活动简表 (单位: 美元)	77
表 5: 截至 2006 年 12 月 31 日年度组织间协议资助的技术合作活动简表 (单位: 美元)	82
二、 业务基金—开发计划署和开发计划署信托基金	83
表一 - 全球环境基金	84
表一 - 大韩民国图门地区基金	85
三、 房舍管理事务特别账户 (人事费除外)	86

总干事的报告

根据财务条例第十条，编写并提交截至 2006 年 12 月 31 日年度财务报告。本报告的依据是大会第十一届会议通过的 2006-2007 年方案预算（GC.11/Dec.18 号决定）。

2006-2007 两年期经常预算概算包括：总支出 154 009 900 欧元，其中，150 785 600 欧元来自分摊会费，另外 3 224 300 欧元来自其他收入。为此，2006 年由成员国分摊的两年期半数缴款额为 75 392 800 欧元。

业经核准的方案预算的财务执行情况取决于当年实际可用现金资源水平。下表分别列出了实际缴纳给本组织的分摊会费、大会决定规定的应收分摊额以及前三年对比数据（单位：百万欧元）。

	2006 年		2005 年		2004 年	
	欧元	%	欧元	%	欧元	%
应收分摊会费	75.4	100.0	71.0	100.0	71.0	100.0
实收分摊会费	70.6	93.7	63.7	89.8	64.3	90.5
欠款	4.8	6.3	7.3	10.2	6.7	9.5

我欣慰地在此报告，2006 年分摊会费的收款率为 93.7%，是工发组织的最高纪录。相比之下，前两年的收款率分别是 89.8% 和 90.5%。截至本阶段末，累计未缴分摊会费为 4 750 万欧元，其中不包括前成员国应付的 7 130 万欧元。上一阶段末的未缴分摊会费为 4 870 万欧元，2006 年减少了 120 万欧元。分摊会费的付款期对于大会核准的经常预算的执行情况产生了影响。在本年度，一个成员国与本组织签署了付款计划。我鼓励在履行义务方面有困难的成员国同秘书处联系，制订适当的付款计划。

2006 年总支出 6 140 万欧元，占核准支出预算总额 7 520 万欧元的 81.6%。预算收入的实际收款额如下：根据区域方案政府对外地办事处网络费用的捐助 50 万欧元和杂项收入 80 万欧元；其编制预算额分别为 90 万欧元和 80 万欧元。考虑到 GC.11/Dec.18 号决定未估算的杂项收入，净支出总额 6 010 万欧元，占净经常预算拨款 7 350 万欧元的 81.8%。因此，2006 年 12 月 31 日净拨款余额为 1 340 万欧元。

在业务预算中，本报告期的偿还方案支助费用为 900 万欧元。记录支出 780 万欧元，收支相比结余 120 万欧元。方案支助费用特别账户期终余额，即业务储备金，包括注销前两年期债务而产生的结余，为 680 万欧元，相比之下，期初余额为 510 万欧元。

经常预算和业务预算的支出相对较低，是由于 2006 年的职位空缺率一直很高。本组织在 2006 年 6 月已经启动了结构化征聘计划，但财务影响要到 2007 年才能显现出来。

此外，本年度的技术合作情况令人瞩目，支出 1.136 亿美元。较之上一个两年期（2004-2005 年）的第一年，增加了 1 480 万美元，即 15%。

按照《组织法》规定，工发组织下设三个决策机关：大会、工业发展理事会和方案预算委员会。工发组织成员国每两年召开一次大会，这是本组织的最高决策机关。大会决定工发组织的指导方针和政策，批准预算和工作方案。作为本组织的行政首长，我对于指导本组织的工作负有全面责任和权力。通过逐步实施注重效果的管理制度（成果管理制），本组织得以保证其各项活动都有助于实现其战略目标，并根据目标和指标系统地评估活动成果。在编制 2006-2007 年方案预算的过程中就全面运用了成果管理制，该方案预算业经成员国在 GC.11/ Dec.18 号决定中予以核准。

作为联合国全系统管理改革的一部分，行政首长协调委员会（行政首长协调会）在 2006 年 4 月的会议上批准了管理问题高级别委员会提出的关于联合国全系统在 2010 年以前一律采用《国际公共部门会计准则》（《公共部门会计准则》）的建议。《公共部门会计准则》是适用于公共部门和非营利性组织的国际最佳会计做法。此外，采用《公共部门会计准则》被视为实行善政、问责制和透明度的必要因素。工发理事会在 IDB.32/Dec.5 号决定中原则上同意工发组织采用《公共部门会计准则》，本组织得以根据这项巨大变革，着手开展各项活动。

本组织在本年度发布了修订的财务条例和细则（PBC.22/CRP.2 和 UNIDO/DG/B.74/Rev.2），体现了以往对财务条例的多项修正以及本组织财务工作的改进情况。在订正过程中，考虑到应体现出联合国系统内外关于财务管理/业务、采购、内部控制和监督等方面的普遍最佳做法，力图进一步改善本组织

的法人管理结构，同时澄清并增强参与本组织业务的所有各方的权限、责任和问责制。

在上一个两年期，同奥地利政府合作启动了旨在为维也纳国际中心消除石棉污染的项目，并在 2006 年继续执行。工发组织同设在维也纳国际中心的所有其他组织一道，严格遵守东道国有关废弃物和设备的再利用和/或处置的环保规定。

工发组织保证工作人员遵守国际公务员制度委员会颁布的《国际公务员行为标准》的各项规定，恪守最高标准的诚信和行为操守。本组织目前正在审议关于财务披露和公布利息报表的联合国共同制度的发展情况，以便本组织能够采取类似的政策。

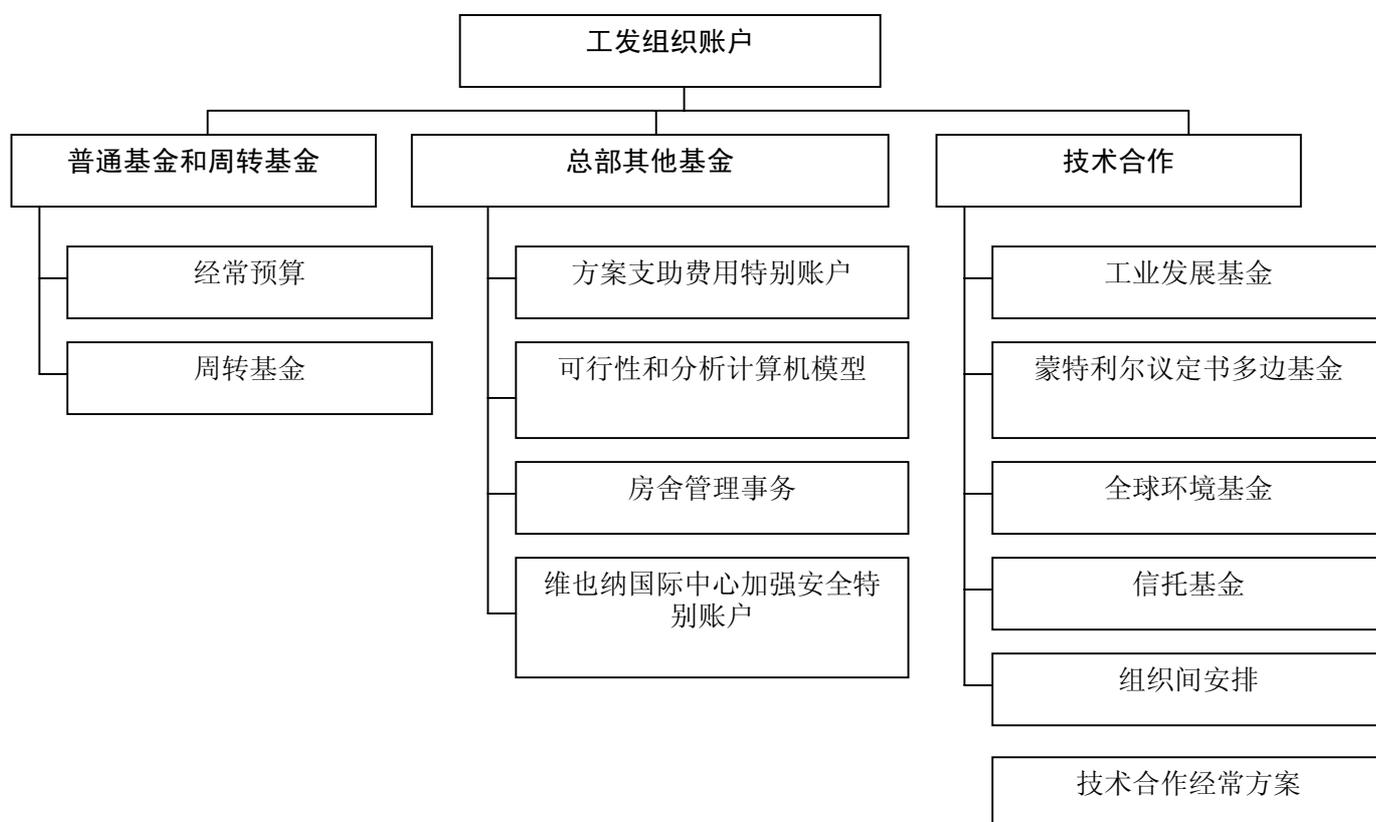
我愿借此机会感谢成员国和捐助方提供的财政支持，同时感谢工发组织全体员工对本组织工作所做的贡献。

[签名]

总干事

坎德·K. 尤姆凯拉

2006 年合并帐户



导言

1. 方案预算委员会第 1987/19 号决定 (j) 段请总干事每年通过委员会，向工业发展理事会提交一份清晰、详尽的财务执行情况报告，逐项说明财政资源的使用情况。
2. 本财务报告涵盖 2006 年 1 月 1 日至 12 月 31 日期间的情况，以大会第十一届大会通过的 2006—2007 年方案预算 (GC.11/Dec.18 号决定) 所列拨款情况为依据。

2006-2007 两年期 2006 年 12 月 31 日终了的 12 个月期间财务报表

财务报表核定证明

总干事的责任

联合国工业发展组织总干事负责这些财务报表的编制和完善属实。

这些财务报表系根据联合国系统会计准则和工发组织财务条例第十条编制，采用适当会计政策，始终如一地贯彻合理、谨慎的判断和管理层的最佳概算，并以此为依据。

本组织执行内部会计监督制度、政策和程序，开展风险管理，确保财务资料的可靠性，保障资产，预防并查明欺诈行为和及其他违规现象。

内部监督制度和财务记录需要分别接受内部监督事务厅和外聘审计人员的审计；管理层客观审查前者提出的建议，进一步改善本组织的内部监督体制。

所有实物交易均已妥善载入会计记录，并恰当反映在本报告所附的财务报表一至四中。这些财务报表以适当的精确度披露了本组织及其信托基金的财务状况、业务结果以及财务状况的辩护情况。

[签名]
财务处处长
阿米塔·米斯拉

[签名]
总干事
坎德·K. 尤姆凯拉

日期：2007 年 3 月 31 日

表一
截至 2006 年 12 月 31 日年度收支和储备金与基金余额变化表
(单位: 1 000 欧元)

类别	普通基金和周转		总部其他基金	技术合作	冲销	2004 年总	2006 年总	
	基金	说明						说明
收入								
分摊会费	75 392.8	3.1				75 392.8	71 000.0	
补充摊款						0.0		
自愿捐款额	522.6	3.2		68 999.2		69 521.8	111 460.9	
其他收入								
创收活动	50.2	3.3	9 662.1			9 712.3	8 884.0	
组织间安排下的资金				5 459.5		5 459.5	5 048.0	
联合资助的活动			23 789.3		(3 408.4)	20 380.9	16 907.7	
服务费收入			577.9		(229.6)	348.3	395.3	
利息收入	732.3	3.4	910.8	2 639.1		4 282.2	1 610.6	
货币汇兑调整额	(295.7)	3.5	(759.1)	167.8	5.3	64.1	(822.9)	(1 353.0)
杂项收入	332.4	3.6	46.7	(2.9)	0.3	376.5	335.2	
总收入	76 734.6		34 227.7	4.4	77 262.7	(3 573.6)	184 651.4	214 288.7
支出								
薪资和一般人事费	43 800.6		13 778.0	29 230.9	2 790.9	89 600.4	84 788.2	
业务费用和订约承办事项	12 103.1		11 555.0	31 119.5	(3 029.4)	51 748.2	54 584.1	
购置费				20 397.8	286.7	20 684.5	15 027.8	
研究金				6 203.1	326.5	6 529.6	4 477.0	
技术合作经常方案和非洲特别资源活动	5 517.0				(3 948.3)	1 568.7	399.8	
方案支助费			10.0	9 292.9		9 302.9	8 586.9	
总支出	61 420.7		25 343.0	4.4	96 244.2	(3 573.6)	179 434.3	167 863.8
收支溢额 (缺额)	15 313.9		8 884.7	4.4	(18 981.5)	5 217.1	46 424.9	
上两年期调整	(254.3)	3.7	4.5			(249.8)	(119.3)	
上两年期债务注销或结余	2 959.4	3.8	556.5			3 515.9	4 637.1	
收缴会费迟误预留款	(5 986.1)					(5 986.1)	(6 093.9)	
净收支溢额 (缺额)	12 032.9		9 445.7	4.4	(18 981.5)	2 497.1	44 848.8	
储备金入账	1 615.3	3.14	1 798.9	115.5	5.4	3 529.7	514.1	

类目	普通基金和周转				2004 年总 计
	基金 说明	总部其他基金 说明	技术合作 说明	冲销 说明	
储备金出账		(1 798.9)			(0.4)
捐助账户入账			(167.8)		(167.8)
成员国贷记额	(1 977.2) 3.16				(2 941.1)
其他基金出入账					
货币折算			(11 813.1) 5.5		(9 557.5)
对于储备金和基金余额的其他 调整					
期初储备金和基金余额	26 173.6	23 650.4	174 464.5	224 288.5	125 612.0
期终储备金和基金余额	37 844.6	33 096.1	143 617.6	214 558.3	158 475.9

表二

截至 2006 年 12 月 31 日年度资产、负债和储备金与基金余额表
(单位: 1 000 欧元)

类别	普通基金和周转		总部其他基金		技术合作		2006年总计	2004年总计
	基金	说明	说明	说明	说明	说明		
资产								
现金和定期存款	45 883.7		24 806.4		191 549.7	5.13	262 239.8	215 423.8
应收账款								
应收成员国分摊会费	118 945.7	Sch.1					118 945.7	117 401.9
收缴会费迟误预留款	(114 052.2)	Sch.1					(114 052.2)	(110 666.8)
净应收分摊会费	4 893.5						4 893.5	6 735.1
应收其他捐款	12.7	Sch.2			5 074.6		5 087.3	248.4
基金间余额			3 712.9		2 257.8		5 970.7	2 149.3
其他	3 144.5	3.9	12 867.1	4.6	1 735.7	5.7	17 747.3	12 913.2
其他资产	590.3	3.10			6 650.4	5.8	7 240.7	4 814.4
资产总计	54 524.7		41 386.4		207 268.2		303 179.3	242 284.2
负债								
预收的付款或捐款	2 450.7	3.11	433.8		5 010.5	5.9	7 895.0	9 159.1
一年内应支付的借款								737.0
未清偿债务	6 024.4		3 557.0		27 784.1		37 365.5	39 228.1
基金间应付账款	2 441.4		519.2		3 010.1		5 970.7	2 149.3
其他应付账款	5 763.6	3.12	3 780.3		27 845.9	5.10	37 389.8	32 534.8
负债总计	16 680.1		8 290.3		63 650.6		88 621.0	83 808.3
储备金和基金余额								
业务储备金			3 030.0	4.7	418.0	5.11	3 448.0	5 234.2
其他储备金	17 889.8	3.14			2 206.7	5.4	20 096.5	12 261.5
捐助方供资项目余额					187 833.3		187 833.3	172 361.2
货币折算余额					(51 898.8)	5.5	(51 898.8)	(54 996.7)
周转基金	7 423.1	3.15					7 423.1	7 423.0
盈余(亏损)	12 531.7	3.16	30 066.1		5 058.4	5.12	47 656.2	16 192.7
储备金和基金余额总计	37 844.6		33 096.1		143 617.6		214 558.3	158 475.9
负债、储备金和基金余额总计	54 524.7		41 386.4		207 268.2		303 179.3	242 284.2

表三
截至 2006 年 12 月 31 日年度现金流量合并报表
(单位: 1 000 欧元)

	2006年总计	2004年总计
业务活动现金流量		
收支溢额(缺额)(表一)	5 217.1	47 582.0
应收捐款(增)减额	989.4	(3 424.1)
应收自愿捐款额(增)减额	15 868.9	16 231.7
应收其他捐款(增)减额	(4 735.2)	672.5
应收前台账款(增)减额	(113.3)	(1 933.7)
其他资产(增)减额	585.9	3 172.9
预收捐款或付款增(减)额	(1 450.5)	(6 076.6)
未清偿债务增(减)额	(18 047.2)	(6 285.5)
应付账款增(减)额	7 908.7	754.8
减: 利息收入	4 282.3	
货币汇率调整额	<u>(822.9)</u>	<u>1 414.7</u>
业务活动现金净额	2 764.4	49 279.3
投资和融资活动现金流量		
借款增(减)额	0.0	(865.0)
加: 利息收入	4 282.3	
货币汇率调整额	<u>(822.9)</u>	<u>1 414.7</u>
投资和融资活动现金净额	3 459.4	549.7
其他来源现金流量		
上期债务结余或注销	3 515.9	4 637.1
储备金入(出)账和其他调整额	(10 250.1)	(10 200.9)
成员国贷记额和以往两年期调整额	<u>(2 227.0)</u>	<u>(3 060.4)</u>
其他来源现金净额	(8 961.2)	(8 624.2)
现金净增(减)额	(2 737.4)	41 204.8
期初现金	<u>264 977.2</u>	<u>174 219.0</u>
期末现金(表二)	<u>262 239.8</u>	<u>215 423.8</u>

表四
普通基金
按主要方案分列的截至 2006 年 12 月 31 日年度拨款情况
(单位: 1 000 欧元)

主要方案	原拨款额	划拨	订正拨款额	2006 年支付款额	截至 2006 年 12 月		
					31 日未清偿债务	支出总计	拨款余额
决策结构	2 138.6	0.0	2 138.6	1 261.0	429.1	1 690.1	448.5
全面管理	6 146.2	0.0	6 146.2	5 171.6	362.8	5 534.4	611.8
环境和能源	9 761.8	0.0	9 761.8	7 472.9	208.9	7 681.8	2 080.0
贸易能力建设	10 297.5	0.0	10 297.5	8 671.3	202.8	8 874.1	1 423.4
通过生产活动扶贫	8 613.7	0.0	8 613.7	5 981.0	140.5	6 121.5	2 492.2
交叉方案	14 900.1	0.0	14 900.1	9 808.8	1 772.6	11 581.4	3 318.7
行政管理	13 069.1	0.0	13 069.1	10 600.0	605.6	11 205.6	1 863.5
间接费用	10 263.0	0.0	10 263.0	7 231.8	1 500.0	8 731.8	1 531.2
A 总计	75 190.0	0.0	75 190.0	56 198.4	5 222.3	61 420.7	13 769.3
<u>收入</u>		<u>核定概算</u>		<u>实际收入</u>	<u>应计收入</u>	<u>总计收入</u>	<u>缺额</u>
区域方案	888.6	0.0	888.6	522.6		522.6	366.0
杂项收入							
1. GC.11/Dec.18 决定的估算额	769.1	0.0	769.1	782.5	0.0	782.5	-13.4
2. GC.11/Dec.18 决定未估算数额				36.7		36.7	-36.7
B 总计	1 657.7	0.0	1 657.7	1 341.8	0.0	1 341.8	315.9
A - B 总计	73 532.3	0.0	73 532.3	54 856.6	5 222.3	60 078.9	13 453.4

附表 1

截至 2006 年 12 月 31 日的经常预算分摊会费缴纳情况 (单位: 欧元)

成员国	分摊比例表 (百分比)	2006 年 1 月 1 日应缴会费额		2006 年贷记额和已收款项		拖欠会费额		拖欠会费总额
		上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	
阿富汗	0.003	53 941	2 262	20 243	-	33 698	2 262	35 960
阿尔巴尼亚	0.007	-	5 277	-	-	-	5 277	5 277
阿尔及利亚	0.111	69 306	83 686	69 306	83 686	-	-	-
安哥拉	0.001	-	754	-	754	-	-	-
阿根廷	1.391	6 573 633	1 048 714	3 932	-	6 569 701	1 048 714	7 618 415
亚美尼亚	0.003	912 691	2 262	2 004	-	910 687	2 262	912 949
奥地利	1.250	-	942 410	-	942 410	-	-	-
阿塞拜疆	0.007	888 472	5 277	132 136	-	756 336	5 277	761 613
巴哈马	0.019	-	14 325	-	12 177	-	2 148	2 148
巴林	0.044	35 475	33 173	-	-	35 475	33 173	68 648
孟加拉国	0.010	13 461	7 539	7 633	-	5 828	7 539	13 367
巴巴多斯	0.015	-	11 309	-	11 309	-	-	-
白俄罗斯	0.026	-	19 602	-	19 602	-	-	-
比利时	1.556	-	1 173 112	-	1 173 112	-	-	-
伯利兹	0.001	668	754	668	129	-	625	625
贝宁	0.003	4 005	2 262	4 005	386	-	1 876	1 876
不丹	0.001	-	754	-	754	-	-	-
玻利维亚	0.013	29 574	9 801	13 415	-	16 159	9 801	25 960
波斯尼亚和黑塞哥维那	0.004	-	3 016	-	3 016	-	-	-
博茨瓦纳	0.017	-	12 817	-	12 817	-	-	-
巴西	2.216	21 379 555	1 670 704	10 043	-	21 369 512	1 670 704	23 040 216

成员国	分摊比额表 (百分比)	2006年1月1日应缴会费额		2006年贷记额和已收款项		拖欠会费额		拖欠会费总额
		上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	
保加利亚	0.025	-	18 848		679	-	18 169	18 169
布基纳法索	0.003	-	2 262		2 262	-	-	-
布隆迪	0.001	67 781	754	6 518		61 263	754	62 017
柬埔寨	0.003	5 978	2 262	5 978	2 262	-	-	-
喀麦隆	0.012	14 719	9 047	14 719	9 047	-	-	-
佛得角	0.001	97 528	754			97 528	754	98 282
中非共和国	0.001	112 891	754			112 891	754	113 645
乍得	0.001	86 196	754			86 196	754	86 950
智利	0.324	396 314	245 027	365 933		30 381	245 027	275 408
中国	2.987	130 450	2 251 982	130 450	2 251 982	-	-	-
哥伦比亚	0.226	87 485	170 388	87 485	170 388	-	-	-
科摩罗	0.001	123 102	754			123 102	754	123 856
刚果	0.001	2 193	754	2 193	754	-	-	-
哥斯达黎加	0.044	129 440	33 173	6 595		122 845	33 173	156 018
科特迪瓦	0.015	5 311	11 309			5 311	11 309	16 620
克罗地亚	0.054	-	40 712		40 712	-	-	-
古巴	0.063	60 224	47 497	40 764		19 460	47 497	66 957
塞浦路斯	0.057	-	42 974		42 974	-	-	-
捷克共和国	0.266	-	200 545		200 545	-	-	-
朝鲜民主主义人民共和国	0.015	-	11 309		561	-	10 748	10 748
刚果民主共和国	0.004	129 908	3 016	125		129 783	3 016	132 799
丹麦	1.045	-	787 855		787 855	-	-	-
吉布提	0.001	86 196	754			86 196	754	86 950
多米尼克	0.001	1 850	754	135		1 715	754	2 469

成员国	分摊比额表 (百分比)	2006年1月1日应缴会费额		2006年贷记额和已收款项		拖欠会费额		拖欠会费总额
		上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	
多尼尼加共和国	0.051	396 969	38 450			396 969	38 450	435 419
厄瓜多尔	0.028	6 640	21 110	6 640	11 183	-	9 927	9 927
埃及	0.175	-	131 937			-	131 937	131 937
萨尔瓦多	0.032	194 796	24 126			194 796	24 126	218 922
赤道几内亚	0.003	68 035	2 262			68 035	2 262	70 297
厄立特里亚	0.001	1 939	754	1 939	754	-	-	-
埃塞俄比亚	0.006	-	4 524		96	-	4 428	4 428
斐济	0.006	7 459	4 524	7 459	317	-	4 207	4 207
芬兰	0.776	-	585 048		585 048	-	-	-
法国	8.775	-	6 615 718		6 615 718	-	-	-
加蓬	0.013	36 113	9 801	1 573		34 540	9 801	44 341
冈比亚	0.001	75 497	754			75 497	754	76 251
格鲁吉亚	0.004	1 609 041	3 016	16 114		1 592 927	3 016	1 595 943
德国	12.605	-	9 503 262		9 503 262	-	-	-
加纳	0.006	-	4 524		4 524	-	-	-
希腊	0.771	-	581 278		581 278	-	-	-
格林纳达	0.001	67 883	754			67 883	754	68 637
危地马拉	0.044	-	33 173		33 173	-	-	-
几内亚	0.004	4 938	3 016	219		4 719	3 016	7 735
几内亚比绍	0.001	118 201	754			118 201	754	118 955
圭亚那	0.001	-	754		754	-	-	-
海地	0.004	-	3 016		39	-	2 977	2 977
洪都拉斯	0.007	-	5 277		3 572	-	1 705	1 705
匈牙利	0.183	-	137 969		137 969	-	-	-

成员国	分摊比额表 (百分比)	2006年1月1日应缴会费额		2006年贷记额和已收款项		拖欠会费额		拖欠会费总额
		上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	
印度	0.613	-	462 158		462 158	-	-	-
印度尼西亚	0.207	-	156 063		156 063	-	-	-
伊朗 (伊斯兰共和国)	0.228	540 697	171 896	266 816		273 881	171 896	445 777
伊拉克	0.023	1 972 410	17 340	137 994		1 834 416	17 340	1 851 756
爱尔兰	0.509	-	383 749		383 749	-	-	-
以色列	0.680	-	512 671		512 671	-	-	-
意大利	7.109	-	5 358 920		5 358 920	-	-	-
牙买加	0.012	-	9 047		5 034	-	4 013	4 013
日本	22.000	-	16 586 416		16 586 416	-	-	-
约旦	0.016	-	12 063		12 063	-	-	-
哈萨克斯坦	0.036	302 878	27 141	302 878	27 141	-	-	-
肯尼亚	0.013	-	9 801		9 444	-	357	357
科威特	0.236	-	177 927		177 927	-	-	-
吉尔吉斯斯坦	0.001	377 142	754			377 142	754	377 896
老挝人民民主共和国	0.001	-	754		754	-	-	-
黎巴嫩	0.035	11 042	26 387			11 042	26 387	37 429
莱索托	0.001	-	754		131	-	623	623
利比里亚	0.001	88 778	754			88 778	754	89 532
阿拉伯利比亚民众国	0.192	-	144 754			-	144 754	144 754
立陶宛	0.035	167 660	26 387	111 597		56 063	26 387	82 450
卢森堡	0.112	-	84 440		84 440	-	-	-
马达加斯加	0.004	70	3 016	70	3 016	-	-	-
马拉维	0.001	-	754		754	-	-	-
马来西亚	0.295	-	222 409		222 409	-	-	-

成员国	分摊比额表 (百分比)	2006年1月1日应缴会费额		2006年贷记额和已收款项		拖欠会费额		拖欠会费总额
		上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	
马尔代夫	0.001	913	754	155		758	754	1 512
马里	0.003	-	2 262		113	-	2 149	2 149
马耳他	0.020	-	15 079		15 079	-	-	-
毛里塔尼亚	0.001	115 395	754	37 195		78 200	754	78 954
毛里求斯	0.016	-	12 063		12 063	-	-	-
墨西哥	2.740	-	2 065 762		2 065 762	-	-	-
摩尔多瓦	0.001	876 787	754	137		876 650	754	877 404
摩纳哥	0.004	-	3 016		3 016	-	-	-
蒙古	0.001	1 205	754	1 205	754	-	-	-
摩洛哥	0.068	-	51 267		51 267	-	-	-
莫桑比克	0.001	1 285	754	1 285	754	-	-	-
缅甸	0.010	7 038	7 539	91		6 947	7 539	14 486
纳米比亚	0.009	-	6 785			-	6 785	6 785
尼泊尔	0.006	7 715	4 524	240		7 475	4 524	11 999
荷兰	2.459	-	1 853 909		1 853 909	-	-	-
新西兰	0.322	-	242 765		242 765	-	-	-
尼加拉瓜	0.001	136 056	754			136 056	754	136 810
尼日尔	0.001	97 563	754			97 563	754	98 317
尼日利亚	0.061	140 546	45 990	140 546	1 180	-	44 810	44 810
挪威	0.988	-	744 881		744 881	-	-	-
安曼	0.102	-	76 901		76 901	-	-	-
巴基斯坦	0.080	1 002	60 314	1 002	60 314	-	-	-
巴拿马	0.028	9 524	21 110	9 524	7 038	-	14 072	14 072
巴布亚新几内亚	0.004	16 800	3 016	663		16 137	3 016	19 153

成员国	分摊比额表 (百分比)	2006年1月1日应缴会费额		2006年贷记额和已收款项		拖欠会费额		拖欠会费总额
		上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	
巴拉圭	0.017	71 671	12 817	40 304		31 367	12 817	44 184
秘鲁	0.134	533 680	101 026	287 297		246 383	101 026	347 409
菲律宾	0.138	60 662	104 042	60 662	21 150	-	82 892	82 892
波兰	0.671	-	505 886		505 886	-	-	-
葡萄牙	0.684	-	515 687		515 687	-	-	-
卡塔尔	0.093	-	70 115			-	70 115	70 115
大韩民国	2.613	1 868 272	1 970 014	1 868 272	1 664 134	-	305 880	305 880
罗马尼亚	0.087	-	65 592		1 604	-	63 988	63 988
俄罗斯联邦	1.601	-	1 207 039		1 207 039	-	-	-
卢旺达	0.001	1 940	754	1 940	754	-	-	-
圣基茨和尼维斯	0.001	1 269	754	1 269	754	-	-	-
圣卢西亚	0.003	1 870	2 262	1 870	2 262	-	-	-
圣文森特和格林纳丁斯	0.001	112 361	754			112 361	754	113 115
圣多美和普林西比	0.001	123 102	754			123 102	754	123 856
沙特阿拉伯	1.038	-	782 577		782 577	-	-	-
塞内加尔	0.007	-	5 277		5 277	-	-	-
塞尔维亚	0.028	20 203	21 110	20 203	570	-	20 540	20 540
塞舌尔	0.003	49 828	2 262			49 828	2 262	52 090
塞拉利昂	0.001	-	754		754	-	-	-
斯洛伐克	0.074	-	55 791		55 791	-	-	-
斯洛文尼亚	0.119	114 666	89 717	114 666	89 717	-	-	-
索马里	0.001	136 069	754			136 069	754	136 823
南非	0.425	-	320 419		320 419	-	-	-
西班牙	3.667	-	2 764 653		2 764 653	-	-	-

成员国	分摊比额表 (百分比)	2006年1月1日应缴会费额		2006年贷记额和已收款项		拖欠会费额		拖欠会费总额
		上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	
斯里兰卡	0.025	-	18 848		18 848	-	-	-
苏丹	0.010	5 996	7 539			5 996	7 539	13 535
苏里南	0.001	45 522	754	140		45 382	754	46 136
斯威士兰	0.003	3 496	2 262	3 496	2 262	-	-	-
瑞典	1.452	-	1 094 703		1 094 703	-	-	-
瑞士	1.742	-	1 313 342		1 313 342	-	-	-
阿拉伯叙利亚共和国	0.055	-	41 466		41 466	-	-	-
塔吉克斯坦	0.001	154 428	754	7 840		146 588	754	147 342
泰国	0.304	-	229 194		229 194	-	-	-
前南斯拉夫的马其顿共和国	0.009	1 870	6 785	1 489		381	6 785	7 166
东帝汶	0.001	-	754			-	754	754
多哥	0.001	58 703	754	23		58 680	754	59 434
汤加	0.001	668	754	155		513	754	1 267
特立尼达和多巴哥	0.032	15 760	24 126			15 760	24 126	39 886
突尼斯	0.047	2 673	35 435	2 673	28 300	-	7 135	7 135
土耳其	0.541	-	407 875		407 875	-	-	-
土库曼斯坦	0.007	161 358	5 277			161 358	5 277	166 635
乌干达	0.009	4 083	6 785	4 083	2 461	-	4 324	4 324
乌克兰	0.057	4 860 095	42 974	1 014 993		3 845 102	42 974	3 888 076
阿拉伯联合酋长国	0.342	-	257 843		257 843	-	-	-
联合王国	8.916	-	6 722 022		6 722 022	-	-	-
坦桑尼亚联合共和国	0.009	-	6 785		1 714	-	5 071	5 071
乌拉圭	0.070	308 715	52 775	231 288		77 427	52 775	130 202
乌兹别克斯坦	0.020	480 649	15 079	16 732		463 917	15 079	478 996

成员国	分摊比例表 (百分比)	2006年1月1日应缴会费额		2006年贷记额和已收款项		拖欠会费额		拖欠会费总额
		上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	
瓦努阿图	0.001	79 757	754			79 757	754	80 511
委内瑞拉玻利瓦尔共和国	0.249	207 746	187 728	207 746	187 728	-	-	-
越南	0.031	16 031	23 372			16 031	23 372	39 403
也门	0.009	1 189	6 785	1 189	6 785	-	-	-
赞比亚	0.003	59 544	2 262	9 421		50 123	2 262	52 385
津巴布韦	0.010	8 031	7 539	8 031	7 539	-	-	-
小计:	100	48 530 271	75 392 800	5 875 404	70 647 856	42 654 867	4 744 944	47 399 811
前成员国:								
美国		69 190 525	-	7 527	-	69 182 998	-	69 182 998
南斯拉夫(前)		2 081 599	-	-	-	2 081 599	-	2 081 599
小计:		71 272 124	-	7 527	-	71 264 597	-	71 264 597
新成员国:								
乍得		9 802	-			9 802	-	9 802
科摩罗		12 968	-			12 968	-	12 968
吉布提		8 780	-			8 780	-	8 780
萨尔瓦多		17 250	-			17 250	-	17 250
利比里亚		18 613	-			18 613	-	18 613
黑山		0	754			0	754	754
圣多美和普林西比		12 968	-			12 968	-	12 968
土库曼斯坦		52 332	-			52 332	-	52 332
小计:		132 713	754			132 713	754	133 467
总计:		119 935 108	75 393 554	5 882 931	70 647 856	114 052 177	4 745 698	118 797 875
1986年		44 138		-		44 138		44 138
1987年		46 734		-		46 734		46 734

成员国	分摊比额表 (百分比)	2006年1月1日应缴会费额		2006年贷记额和已收款项		拖欠会费额		拖欠会费总额
		上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	上一两年期	当前两年期	
1988年		73 639		918		72 721		72 721
1989年		100 229		8 750		91 479		91 479
1990年		505 895		9 828		496 067		496 067
1991年		743 575		117 743		625 832		625 832
1992年		902 679		56 193 #		846 486		846 486
1993年		1 042 723		4 372		1 038 351		1 038 351
1994年		7 800 102		36 243		7 763 859		7 763 859
1995年		36 651 858		133 687		36 518 171		36 518 171
1996年		34 166 085		669 038		33 497 047		33 497 047
1997年		4 900 629		388 638		4 511 991		4 511 991
1998年		3 692 255		370		3 691 885		3 691 885
1999年		4 279 447		180 730		4 098 717		4 098 717
2000年		2 895 226		60 007		2 835 219		2 835 219
2001年		2 984 234		149 015		2 835 219		2 835 219
2002年		3 463 054		239 453		3 223 601	-	3 223 601
2003年		3 773 565		229 385		3 544 180	-	3 544 180
2004年		4 613 981		715 221		3 898 760	-	3 898 760
2005年		7 255 060		2 883 340		4 371 720		4 371 720
2006年			75 393 554		70 647 856		4 745 698	4 745 698
总计		119 935 108	75 393 554	5 882 931	70 647 856	114 052 177	4 745 698	118 797 875
2004-2005年两年期加强安全追加概算 (GC.11/Dec.15号决定)，详见附件1.1。		2 585 160		2 437 382		147 778		147 778
总计		122 520 268	75 393 554	8 320 313	70 647 856	114 199 955	4 745 698	118 945 653

附表 1.1

截至 2006 年 12 月 31 日的 2004-2005 两年期改善安全追加概算情况
(GC.11/Dec.15 号决定) (单位: 欧元)

分摊比额表

(2004 年)

(百分比)

成员国

应付款额

贷款记额

拖欠款额

0.00100	阿富汗	26	26	-
0.00426	阿尔巴尼亚	110	15	95
0.09951	阿尔及利亚	2 572	2 572	-
0.00284	安哥拉	73	73	-
1.37752	阿根廷	35 611		35 611
0.00284	亚美尼亚	73		73
1.34625	奥地利	34 802	34 802	-
0.00569	阿塞拜疆	147	147	-
0.01706	巴哈马	441	441	-
0.02559	巴林	662		662
0.01000	孟加拉国	259	259	-
0.01279	巴巴多斯	331	331	-
0.02701	白俄罗斯	698	698	-
1.60498	比利时	41 491	41 491	-
0.00100	伯利兹	26	26	-
0.00284	贝宁	73	73	-
0.00100	不丹	26	26	-
0.01137	玻利维亚	294		294
0.00569	波斯尼亚和黑塞哥维那	147	147	-
0.01422	博茨瓦纳	368	368	-
3.39761	巴西	87 833		87 833
0.01848	保加利亚	478	478	-
0.00284	布基纳法索	73	73	-
0.00100	布隆迪	26		26
0.00284	柬埔寨	73	73	-
0.01279	喀麦隆	331	331	-
0.00100	佛得角	26		26

分摊比额表

(2004年)

(百分比)

成员国	应付款额	贷款记额	拖欠款额
0.00100 中非共和国	26		26
0.00100 乍得	26		26
0.30138 智利	7 791	7 791	-
2.17788 中国	56 301	56 301	-
0.28574 哥伦比亚	7 387	7 387	-
0.00100 科摩罗	26		26
0.00100 刚果	26	26	-
0.02843 哥斯达黎加	735		735
0.01279 科特迪瓦	331	251	80
0.05544 克罗地亚	1 433	1 433	-
0.04265 古巴	1 103	1 103	-
0.05402 塞浦路斯	1 397	1 397	-
0.28858 捷克共和国	7 460	7 460	-
0.01279 朝鲜民主主义人民共和国	331	331	-
0.00569 刚果民主共和国	147		147
1.06477 丹麦	27 526	27 526	-
0.00100 吉布提	26		26
0.00100 多米尼克	26		26
0.03270 多米尼加共和国	845		845
0.03554 厄瓜多尔	919	919	-
0.11515 埃及	2 977		2 977
0.02559 萨尔瓦多	662		662
0.00100 赤道几内亚	26		26
0.00100 厄立特里亚	26	26	-
0.00569 埃塞俄比亚	147	147	-
0.00569 斐济	147	147	-
0.74207 芬兰	19 184	19 184	-
9.19202 法国	237 628	237 628	-
0.01990 加蓬	514		514
0.00100 冈比亚	26		26

分摊比额表

(2004年)

(百分比)

成员国	应付款额	贷款记额	拖欠款额
0.00711 格鲁吉亚	184		184
13.88754 德国	359 015	359 015	-
0.00711 加纳	184	184	-
0.76624 希腊	19 809	19 809	-
0.00100 格林纳达	26		26
0.03838 危地马拉	992	992	-
0.00426 几内亚	110	19	91
0.00100 几内亚比绍	26		26
0.00100 圭亚那	26	26	-
0.00284 海地	73	73	-
0.00711 洪都拉斯	184	184	-
0.17059 匈牙利	4 410	4 410	-
0.48476 印度	12 532	12 532	-
0.28432 印度尼西亚	7 350	7 350	-
0.38667 伊朗 (伊斯兰共和国)	9 996	9 996	-
0.19334 伊拉克	4 998		4 998
0.41795 爱尔兰	10 805	10 805	-
0.58996 以色列	15 251	15 251	-
7.20001 意大利	186 131	186 131	-
0.00569 牙买加	147	147	-
22.00000 日本	568 735	568 735	-
0.01137 约旦	294	294	-
0.03980 哈萨克斯坦	1 029	1 029	-
0.01137 肯尼亚	294	294	-
0.20897 科威特	5 402	5 402	-
0.00100 吉尔吉斯斯坦	26		26
0.00100 老挝人民民主共和国	26	26	-
0.01706 黎巴嫩	441		441
0.00100 莱索托	26	26	-
0.00100 利比里亚	26		26

分摊比额表

(2004年)

(百分比)

成员国	应付款额	贷款记额	拖欠款额
0.09525 阿拉伯利比亚民众国	2 462		2 462
0.02417 立陶宛	625	625	-
0.11373 卢森堡	2 940	2 940	-
0.00426 马达加斯加	110	110	-
0.00284 马拉维	73	73	-
0.33407 马来西亚	8 636	8 636	-
0.00100 马尔代夫	26		26
0.00284 马里	73	73	-
0.02132 马耳他	551	551	-
0.00100 毛里塔尼亚	26		26
0.01564 毛里求斯	404	404	-
1.54385 墨西哥	39 911	39 911	-
0.00284 摩尔多瓦	73		73
0.00569 摩纳哥	147	147	-
0.00100 蒙古	26	26	-
0.06255 摩洛哥	1 617	1 617	-
0.00100 莫桑比克	26	26	-
0.01000 缅甸	259	259	-
0.00995 纳米比亚	257	71	186
0.00569 尼泊尔	147		147
2.47073 荷兰	63 872	63 872	-
0.34260 新西兰	8 857	8 857	-
0.00100 尼加拉瓜	26		26
0.00100 尼日尔	26		26
0.09667 尼日利亚	2 499	2 499	-
0.91835 挪威	23 741	23 741	-
0.08672 安曼	2 242	2 242	-
0.08672 巴基斯坦	2 242	2 242	-
0.02559 巴拿马	662	662	-
0.00853 巴布亚新几内亚	221		221

分摊比额表

(2004年)

(百分比)

成员国	应付款额	贷款记额	拖欠款额
0.02275 巴拉圭	588		588
0.16775 秘鲁	4 337		4 337
0.14216 菲律宾	3 675	3 675	-
0.53736 波兰	13 892	13 892	-
0.65678 葡萄牙	16 979	16 979	-
0.04833 卡塔尔	1 249		1 249
2.63137 大韩民国	68 025	68 025	-
0.08245 罗马尼亚	2 131	2 131	-
1.70591 俄罗斯联邦	44 100	44 100	-
0.00100 卢旺达	26	26	-
0.00100 圣基茨-尼维斯	26	26	-
0.00284 圣卢西亚	73	73	-
0.00100 圣文森特和格林纳丁斯	26		26
0.00100 圣多美和普林西比	26		26
0.78756 沙特阿拉伯	20 360	20 360	-
0.00711 塞内加尔	184	184	-
0.02843 塞尔维亚	735	735	-
0.00284 塞舌尔	73		73
0.00100 塞拉利昂	26	26	-
0.06113 斯洛伐克	1 580	1 580	-
0.11515 斯洛文尼亚	2 977	2 977	-
0.00100 索马里	26		26
0.58001 南非	14 994	14 994	-
3.58064 西班牙	92 565	92 565	-
0.02275 斯里兰卡	588	588	-
0.00853 苏丹	221	218	3
0.00284 苏里南	73		73
0.00284 斯威士兰	73	73	-
1.45962 瑞典	37 734	37 734	-
1.81111 瑞士	46 820	46 820	-

分摊比额表

(2004 年)

(百分比)

成员国	应付款额	贷款记额	拖欠款额
0.11373 阿拉伯叙利亚共和国	2 940	2 940	-
0.00100 塔吉克斯坦	26		26
0.41795 泰国	10 805	10 805	-
0.00853 前南斯拉夫的马其顿共和国	221	221	-
0.00100 东帝汶	26		26
0.00100 多哥	26		26
0.00100 汤加	26		26
0.02275 特立尼达和多巴哥	588	289	299
0.04265 突尼斯	1 103	1 103	-
0.62550 土耳其	16 170	16 170	-
0.00426 土库曼斯坦	110		110
0.00711 乌干达	184	184	-
0.07534 乌克兰 e	1 948	1 948	-
0.28716 阿拉伯联合酋长国	7 424	7 424	-
7.86994 联合王国	203 450	203 450	-
0.00569 坦桑尼亚联合共和国	147	147	-
0.11373 乌拉圭	2 940	2 940	-
0.01564 乌兹别克斯坦	404		404
0.00100 瓦努阿图	26		26
0.29569 委内瑞拉玻利瓦尔共和国	7 644	7 644	-
0.02275 越南	588		588
0.00853 也门	221	221	-
0.00284 赞比亚	73		73
0.01137 津巴布韦	294	294	-
100.00000 总计	2 585 160	2 437 382	147 778

附表 2
截至 2006 年 12 月 31 日的周转基金预缴款情况

(单位：欧元)

成员国	分摊比例表 (百分比)	预付款额	1986-2005 年		2006 年已	
			已收款额	2006 年调整额	收款额	拖欠款额
阿富汗	0.003	223	74	-	149	-
阿尔巴尼亚	0.007	520	316	-	204	-
阿尔及利亚	0.111	8 240	7 387	853		-
安哥拉	0.001	74	211	(137)		-
阿根廷	1.391	103 254	102 254	1 000		-
亚美尼亚	0.003	223	211	-	12	-
奥地利	1.250	92 788	99 933	(7 145)		-
阿塞拜疆	0.007	520	422	-	98	-
巴哈马	0.019	1 410	1 266	144		-
巴林	0.044	3 266	1 900	873		493
孟加拉国	0.010	742	742	-		-
巴巴多斯	0.015	1 113	949	-	164	-
白俄罗斯	0.026	1 930	2 005	(75)		-
比利时	1.556	115 503	119 139	(3 636)		-
伯利兹	0.001	74	74	-		-
贝宁	0.003	223	211	12		-
不丹	0.001	74	74	-		-
玻利维亚	0.013	965	844	121		-
波斯尼亚和黑塞哥维那	0.004	297	422	(125)		-
博茨瓦纳	0.017	1 262	1 056	-	206	-
巴西	2.216	164 494	174 061	(9 567)		-
保加利亚	0.025	1 856	1 372	484		-
布基纳法索	0.003	223	211	12		-
布隆迪	0.001	74	74	-		-
柬埔寨	0.003	223	211	-	12	-
喀麦隆	0.012	891	949	(58)		-
佛得角	0.001	74	74	-		-

成员国	分摊比例表 (百分比)	1986-2005 年			2006 年已	
		预付款额	已收款额	2006 年调整额	收款额	拖欠款额
中非共和国	0.001	74	74	-		-
乍得	0.001	74	74	-		-
智利	0.324	24 051	22 372	-	1 679	-
中国	2.987	221 726	161 665	57 186	2 875	-
哥伦比亚	0.226	16 776	21 211	(4 435)		-
科摩罗	0.001	74	74	-		-
刚果	0.001	74	74	-		-
哥斯达黎加	0.044	3 266	2 110	-	1 156	-
科特迪瓦	0.015	1 113	949	164		-
克罗地亚	0.054	4 008	4 115	(107)		-
古巴	0.063	4 677	3 166	-	1 511	-
塞浦路斯	0.057	4 231	4 010	-	221	-
捷克共和国	0.266	19 745	21 421	(1 676)		-
朝鲜民主主义人民共和国	0.015	1 113	949	164		-
刚果民主共和国	0.004	297	422	(125)		-
丹麦	1.045	77 571	79 039	(1 468)		-
吉布提	0.001	74	74	-		-
多米尼克	0.001	74	74	-		-
多米尼加共和国	0.051	3 786	325			3 461
厄瓜多尔	0.028	2 078	2 638	(560)		-
埃及	0.175	12 990	8 548	3 565		877
萨尔瓦多	0.032	2 375	153	-		2 222
赤道几内亚	0.003	223	74	-		149
厄立特里亚	0.001	74	74	-		-
埃塞俄比亚	0.006	445	422	23		-
斐济	0.006	445	422	-	23	-
芬兰	0.776	57 603	55 084	-	2 519	-
法国	8.775	651 371	682 327	(30 956)		-
加蓬	0.013	965	1 477	(512)		-
冈比亚	0.001	74	74	-		-
格鲁吉亚	0.004	297	528	(231)		-
德国	12.605	935 673	1 030 877	(95 204)		-

成员国	分摊比额表 (百分比)	1986-2005 年			2006 年已	
		预付款额	已收款额	2006 年调整额	收款额	拖欠款额
加纳	0.006	445	528	(83)		-
希腊	0.771	57 232	56 878	-	354	-
格林纳达	0.001	74	74	-		-
危地马拉	0.044	3 266	2 849	5	412	-
几内亚	0.004	297	316	(19)		-
几内亚比绍	0.001	74	74	-		-
圭亚那	0.001	74	74	-		-
海地	0.004	297	211	86		-
洪都拉斯	0.007	520	528	(8)		-
匈牙利	0.183	13 584	12 663	921		-
印度	0.613	45 503	35 984	-	9 519	-
印度尼西亚	0.207	15 366	21 105	(5 739)		-
伊朗 (伊斯兰共和国)	0.228	16 925	28 703	(11 778)		-
伊拉克	0.023	1 707	3 770	(2 063)		-
爱尔兰	0.509	37 783	31 025	-	6 758	-
以色列	0.680	50 477	43 793	6 684		-
意大利	7.109	527 704	534 459	(6 755)		-
牙买加	0.012	891	422	275	194	-
日本	22.000	1 633 067	1 633 067	-		-
约旦	0.016	1 188	844	344		-
哈萨克斯坦	0.036	2 672	2 954	(282)		-
肯尼亚	0.013	965	844	-	121	-
科威特	0.236	17 518	15 512	2 006		-
吉尔吉斯斯坦	0.001	74	74	-		-
老挝人民民主共和国	0.001	74	74	-		-
黎巴嫩	0.035	2 598	1 266	-		1 332
莱索托	0.001	74	74	-		-
利比里亚	0.001	74	74	-		-
阿拉伯利比亚民众国	0.192	14 252	7 070	5 225		1 957
立陶宛	0.035	2 598	1 794	804		-
卢森堡	0.112	8 314	8 442	(128)		-
马达加斯加	0.004	297	316	(19)		-

成员国	分摊比额表 (百分比)	1986-2005 年			2006 年已	
		预付款额	已收款额	2006 年调整额	收款额	拖欠款额
马拉维	0.001	74	211	(137)		-
马来西亚	0.295	21 898	24 798	(2 900)		-
马尔代夫	0.001	74	74	-		-
马里	0.003	223	211	12		-
马耳他	0.020	1 485	1 583	(98)		-
毛里塔尼亚	0.001	74	74	-		-
毛里求斯	0.016	1 188	1 161	-	27	-
墨西哥	2.740	203 391	114 600	45 099	43 692	-
摩尔多瓦	0.001	74	211	(137)		-
摩纳哥	0.004	297	422	(125)		-
蒙古	0.001	74	74	-		-
摩洛哥	0.068	5 048	4 643	-	405	-
莫桑比克	0.001	74	74	-		-
缅甸	0.010	742	742	-		-
纳米比亚	0.009	668	739	(71)		-
尼泊尔	0.006	445	422	23		-
荷兰	2.459	182 533	183 404	(871)		-
新西兰	0.322	23 902	25 431	(1 529)		-
尼加拉瓜	0.001	74	74	-		-
尼日尔	0.001	74	74	-		-
尼日利亚	0.061	4 528	7 176	(2 648)		-
挪威	0.988	73 340	68 170	-	5 170	-
安曼	0.102	7 571	6 437	1 134		-
巴基斯坦	0.080	5 938	6 437	(499)		-
巴拿马	0.028	2 078	1 900	178		-
巴布亚新几内亚	0.004	297	633	(336)		-
巴拉圭	0.017	1 262	1 689	(427)		-
秘鲁	0.134	9 947	12 452	(2 505)		-
菲律宾	0.138	10 244	10 553	(309)		-
波兰	0.671	49 809	39 889	-	9 920	-
葡萄牙	0.684	50 774	48 753	-	2 021	-
卡塔尔	0.093	6 903	3 588	1 662		1 653

成员国	分摊比额表 (百分比)	预付款额	1986-2005 年		2006 年已	
			已收款额	2006 年调整额	收款额	拖欠款额
大韩民国	2.613	193 964	195 328	(1 364)	-	-
罗马尼亚	0.087	6 458	6 120	338	-	-
俄罗斯联邦	1.601	118 843	126 631	(7 788)	-	-
卢旺达	0.001	74	74	-	-	-
圣基茨-尼维斯	0.001	74	74	-	-	-
圣卢西亚	0.003	223	211	-	12	-
圣文森特和格林纳丁斯	0.001	74	74	-	-	-
圣多美和普林西比	0.001	74	74	-	-	-
沙特阿拉伯	1.038	77 052	58 461	-	18 591	-
塞内加尔	0.007	520	528	(8)	-	-
塞尔维亚	0.028	2 078	2 110	(32)	-	-
塞舌尔	0.003	223	211	3	-	9
塞拉利昂	0.001	74	74	-	-	-
斯洛伐克	0.074	5 493	4 538	-	955	-
斯洛文尼亚	0.119	8 833	8 548	285	-	-
索马里	0.001	74	74	-	-	-
南非	0.425	31 548	43 054	(11 506)	-	-
西班牙	3.667	272 203	265 792	-	6 411	-
斯里兰卡	0.025	1 856	1 689	-	167	-
苏丹	0.010	742	633	109	-	-
苏里南	0.001	74	211	(137)	-	-
斯威士兰	0.003	223	211	-	12	-
瑞典	1.452	107 783	108 348	(565)	-	-
瑞士	1.742	129 310	134 439	(5 129)	-	-
阿拉伯叙利亚共和国	0.055	4 083	8 442	(4 359)	-	-
塔吉克斯坦	0.001	74	74	-	-	-
泰国	0.304	22 566	31 025	(8 459)	-	-
前南斯拉夫的马其顿共和国	0.009	668	633	35	-	-
东帝汶	0.001	74	74	-	-	-
多哥	0.001	74	74	-	-	-
汤加	0.001	74	74	-	-	-
特立尼达和多巴哥	0.032	2 375	1 689	686	-	-

成员国	分摊比例表 (百分比)	1986-2005 年			2006 年已	
		预付款额	已收款额	2006 年调整额	收款额	拖欠款额
突尼斯	0.047	3 489	3 166	-	323	-
土耳其	0.541	40 159	46 431	(6 272)		-
土库曼斯坦	0.007	520	56			464
乌干达	0.009	668	528	140		-
乌克兰	0.057	4 231	5 593	(1 362)		-
阿拉伯联合酋长国	0.342	25 387	21 316	-	4 071	-
联合王国	8.916	661 838	584 189	-	77 649	-
坦桑尼亚联合共和国	0.009	668	422	246		-
乌拉圭	0.070	5 196	8 442	(3 246)		-
乌兹别克斯坦	0.020	1 485	1 161	-	324	-
瓦努阿图	0.001	74	74	-		-
委内瑞拉玻利瓦尔共和国	0.249	18 483	21 949	(3 466)		-
越南	0.031	2 301	1 689	587		25
也门	0.009	668	633	35		-
赞比亚	0.003	223	211	3	9	-
津巴布韦	0.010	742	844	(102)		-
小计	100.000	7 423 030	7 330 194	(117 752)	197 946	12 642
新成员国						
黑山	0.001	74				74
总计	100.001	7 423 104	7 330 194	(117 752)	197 946	12 716

附表 3
普通基金
按主要支出用途分列的截至 2006 年 12 月 31 日年度拨款情况
(单位: 1 000 欧元)

主要支出用途	原拨款额	划拨	订正拨款额	2006年支付款		支出总计	拨款余额
				额	截至2006年12月31日未清偿债务		
薪资和一般人事费	50 842.8	0.0	50 842.8	41 161.8	1 573.9	42 735.7	8 107.1
公务差旅	1 403.4	0.0	1 403.4	921.6	143.3	1 064.9	338.5
业务费用	13 271.3	0.0	13 271.3	7 544.0	2 776.6	10 320.6	2 950.7
信息和通信技术	2 798.9	0.0	2 798.9	1 054.0	728.5	1 782.5	1 016.4
技术合作经常方案和非洲特别资源活动	6 873.6	0.0	6 873.6	5 517.0	0.0	5 517.0	1 356.6
A 总计	75 190.0	0.0	75 190.0	56 198.4	5 222.3	61 420.7	13 769.3
收入		核定概算		实际收入	应计收入	总计收入	缺额
区域方案	888.6	0.0	888.6	522.6	0.0	522.6	366.0
杂项收入							
1. GC.11/Dec.18号决定的估算额	769.1	0.0	769.1	782.5	0.0	782.5	-13.4
2. GC.11/Dec.18号决定未估算的数额				36.7	0.0	36.7	-36.7
B总计	1 657.7	0.0	1 657.7	1 341.8	0.0	1 341.8	315.9
A - B 总计	73 532.3	0.0	73 532.3	54 856.6	5 222.3	60 078.9	13 453.4

附表 4
总部其他基金
房舍管理事务
按主要支出用途分列的截至 2006 年 12 月 31 日年度拨款情况
(单位: 1 000 欧元)

主要支出用途	原拨款额	划拨	订正拨款额	截至2006年12月		支出总计	拨款余额
				2006年支付款额	31日未清偿债务		
人事费	7 788.0	0.0	7 788.0	6 134.2	35.0	6 169.2	1 618.8
公务差旅	7.4	0.0	7.4	0.0	0.0	0.0	7.4
业务费用	24 354.3	0.0	24 354.3	8 408.9	2 783.3	11 192.2	13 162.1
信息和通信技术	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
技术合作经常方案和非洲特别资源活动	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
A总计	32 149.7	0.0	32 149.7	14 543.1	2 818.3	17 361.4	14 788.3
收入			<u>估算收入</u>	<u>实际收入</u>	<u>应计收入</u>	<u>总计收入</u>	<u>缺额(溢额)</u>
共用房舍管理	31 187.4	0.0	31 187.4	22 989.1	790.8	23 779.9	7 407.5
合办房舍管理	962.3	0.0	962.3	412.2	175.1	587.3	375.0
B总计	32 149.7	0.0	32 149.7	23 401.3	965.9	24 367.2	7 782.5
杂项收入							
GC.11/Dec.18号决定未估算的数额	0.0	0.0	0.0	472.6	104.4	577.0	-577.0
C总计	0.0	0.0	0.0	472.6	104.4	577.0	-577.0
A - B - C总计	0.0	0.0	0.0	-9 330.8	1 748.0	-7 582.8	7 582.8

主要支出用途	原拨款额	划拨	订正拨款额	2006年支付款额	截至2006年12月 31日未清偿债务	支出总计	拨款余额
累计基金余额——房舍管理事务特别账户							
2006年收支溢额(如上)							7 582.80
注销债务结余							87.30
上一两年期调整							4.50
2006年1月1日基金余额							15 587.00
截至2006年12月31日累计基金余额							23 261.60

二、 财务报表说明

说明 1：工发组织的目标和活动

1.1 联合国工业发展组织（工发组织）是联合国专门机构，致力于提供量身定制的解决方案，促进发展中国家和转型期经济体实现可持续工业发展，从而改善人民生活条件，促进全球繁荣。工发组织调动各种知识、技能、信息和技能，推动生产性就业，建立有竞争力的经济，创造良好环境。

1.2 工发组织在三大优先主题领域开展技术合作活动：通过生产活动减少贫困；贸易能力建设；以及环境和能源。此外，工发组织还参与多项交叉活动，尤其在工业发展方面促进南南合作和帮助摆脱危机局势的国家实现工业复苏和振兴。在开展活动的过程中，工发组织力求同在任务和能力方面具有互补因素的公立及私营部门的其他发展机构建立合作伙伴关系，最大限度地发挥工发组织干预措施的发展影响力。

1.3 工发组织的重要相对优势在于其能够：提供全面、综合的一揽子服务；将业务活动同分析、规范和召集作用结合起来。这些服务包括：分析当前及新兴工业发展趋势；制订工业成绩基准；依据国际最佳做法提供政策咨询；开展无害环境的制造技术转让与更新；以及促进工业投资。工发组织有两个工作重点：一是低收入国家，特别是非洲国家；二是将农业和工业结合起来。工发组织承诺在实施方案的过程中坚持高标准。

说明 2：重要会计政策摘要

财务报表的编制基础

2.1 工发组织各项账目的设置基础是大会通过的工发组织财务条例第十条以及依据条例编制的财务细则、行政指示以及普遍公认的会计准则。工发组织执行管理问题高级别委员会（管委会）代表联合国系统行政首长协调理事会（行政首长协调会）在第七届会议上核准以及大会第 48/216 号决议所要求的联合国系统会计准则。财务报表根据上述标准编制，这些说明是报表的一部分。

2.2 工发组织财务报表依据实际成本核算制编制而成，没有为了反映出货物和服务的价格变动而进行调整。

2.3 根据财务条例第 10.5 条规定，工发组织的财务报表以欧元记账。但账目和会计记录可以按总干事认为必要的某种或多种货币记账。因此，依据捐助方提供资金的币种，技术合作活动的账目以欧元和美元记账，在有些情况下则按照项目实施货币记账。

2.4 工发组织账户以“基金会会计制”为基础。大会或总干事可以分别设立普通用途基金或特别用途基金。每项基金都是一个独立的财务和会计实体，编有独立的自平复式簿记账本。

2.5 本组织的财政期为两年，由两个连续日历年构成。

2.6 收入、支出、资产和负债按照责权发生会计制予以确认，下文说明的特殊情况除外。

货币折算和兑换

2.7 在所有基金中，使用非欧元货币进行的交易一律用欧元记账；基于美元的预算外技术合作活动则用美元记账，按照认定交易日实行的联合国业务汇率折算。其他货币形式的资产、负债、储备金和基金余额按照财务报表日实行的联合国业务汇率折算。

2.8 因交易和资产与负债评估而产生的汇率损益，根据下文第 2.9（三）段的规定，作为“其他收入”记入表一。

2.9 在编制本组织合并财务报表时，以美元记账的技术合作活动账户按照公认会计做法折算成欧元，即：

（一）非欧元收入、支出以及储备金和基金余额变化，按照认定交易日实行的联合国业务汇率，折算成欧元；

（二）截至 2006 年 12 月 31 日的非欧元资产、负债、储备金和基金余额按照 2006 年 12 月 31 日的联合国业务汇率折算成欧元；

（三）由此产生的所有汇率差额作为储备金和基金余额的一部分，记入表一和表二的单独账户——“货币折算”。

确定收入

- 2.10 以大会核准的财政期成员国摊款为基础，对于经常预算的捐款属于收入。
- 2.11 各国政府或其他捐助方对于经常预算和技术合作活动的自愿捐款在收到现金或现金等值物时即属于收入。
- 2.12 已收到的实物捐助不记账，但在财务报表说明中公布其价值。必要时可按照当地正常交易的公平市价估算其金额。
- 2.13 跨组织安排下的基金为开发计划署和开发计划署信托基金的收入，依照开发计划署的程序报告支出总额，必须根据实际开支调整分配金额。
- 2.14 创收活动的收入，其中包括出版物和“可行性和分析计算机模型”的销售收入，按现金记入收入。此外，计算机模型的销售收入以确认外地（例如，开发计划署国家办事处）资金出具的收据为准。
- 2.15 “房舍管理事务”项下所得共同服务业务收入以设在维也纳国际中心的组织出具发票为准。到年底，在出具发票之前，应计收入作为房舍管理事务的工作人员费用。
- 2.16 上一财政期的支出退款、出售剩余财产的收益、旅行社支付的佣金、CTBTO 支助费用和其他杂项贷项均作为经常预算的“杂项收入”。

利息收入

- 2.17 利息收入包括经常预算和业务预算、房舍管理事务特别账户、工业发展基金的普通用途部分和蒙特利尔议定书多边基金的银行存款应计利息，属于各账户和基金的收入。开发计划署活动所得利息收入记入该组织的业务基金账户。根据大会 GC.8/Dec.10 号决定，经常预算的利息收入仅限于相关财政期方案预算所载的预算概算，其中包括周转基金的利息。
- 2.18 利息总收入，其中包括“工业发展基金”和“全球环境基金”（扣除审计费）及有关技术合作活动的信托基金的银行存款应计利息，在得到相关捐助放关于资金用途的指示以前，贷记入“应付账款”项下。

支出

2.19 财务报表中报告的支出包括已支付款项和未结算的承付款项。

2.20 购置家具、设备、其他非消耗性物品和租借改良设备的开支记入购置当年的支出，不属于本组织的资产。此类非消耗性财产清单按实际成本入账，在财务报表的说明部分公布其价值。

2.21 在当前财政期为今后财政期支付的已支付款项不记入当前财政期的支出，而是作为“递延费用”入账，见下文说明 2.25。

2.22 根据财务条例第 9.3 条，依据财务细则第 109.3.1 条支付的惠给金在相关基金财务报表的说明部分予以公布。

资产

2.23 应收分摊会费为成员国应缴的法定承付款项。财务报表的附表记录了应收款项的细节。当前财政期的期终将足额预留以往财政期拖欠分摊会费款额。

2.24 存入计息银行账户的基金、存单、定期存款和活期账户均以现金和定期存款的形式表示。

2.25 不适合记入本财政期、并将记入下一财政期支出的支出项目在其他资产项下记为递延费用。仅出于资产负债表的目的，假定与截至财务报表日已结束的学年相关的预付教育补助金部分，同样记为递延费用。

负债和储备金

2.26 根据财务条例第 5.2 (d) 条，应某些成员国要求比照今后摊款调整拨款的未支配余额以及已收到的 2007 年及以后年份预付捐款均属于债务，直到按照今后财政期的摊款额进行调整。

2.27 在经常预算中，当前财政期的承付款项和拖欠款项记为未清偿债务。根据财务条例第 4.2 (b) 条，这些债务在相关财政期结束后的 12 个月内有效。12 个月期满后，未清偿债务即告终止。

2.28 对于所有技术合作活动，符合既定标准的未清偿债务在相关日历年结束后的 12 个月内继续有效。但根据既定政策，假如存在有待支付的确认债务和/或在相关项目活动完成之前，这些债务的有效期可以超过 12 个月。

2.29 普通基金没有为服务终了应享待遇、离职后健康和工发组织《工作人员细则》附录 D 提出的潜在债务预留资金，这是因为预算拨款提供资金，按照现收现付制度支付相关债务。但针对由组织间安排之外的技术合作资源和某些信托基金提供经费的工作人员，提供离职回国补助金和《工作人员细则》附录 D 提出的潜在债务补偿金，分别按底薪净额的 8% 和 1% 计算（见说明 2.32）。

上一财政期债务结余或注销

2.30 根据财务条例第 4.2 (c) 条，与上一财政期经常预算未清偿债务有关的债务结余或注销记入当前财政期成员国的贷项。在所有技术合作活动方面，上一年的债务结余或注销作为本年度支出的扣除项或作为已完成项目的杂项收入，记入相关项目的贷项。对于房舍管理事务，上一财政期的债务结余或注销作为贷项记入当前财政期特别帐户。

承付款项和或有债务

2.31 根据财务细则第 109.2.2 条核准、为满足工发组织利益所必需的今后财政期承付款项在相关基金财务报表的说明部分予以披露。这种承付款项通常仅适用于持续性的行政要求以及所需筹备时间较长的其他合同或法定债务。

2.32 服务终了应享待遇、离职后健康保险以及未决诉讼的或有债务均在相关财务报表的说明部分予以披露（见说明 2.29）。

技术合作经常方案特别帐户

2.33 技术合作经常方案的拨款工作按工发组织财务条例和大会 GC.9/Dec.14 号决定进行管理。

2.34 已完成项目退款以及与技术合作经常方案有关的汇率差额所产生的杂项收入作为贷项记入特别账户。

2.35 技术合作经常方案本年度未清偿债务的记录和报告标准与技术合作活动的记录和报告标准相同。债务结余或注销作为贷项记入技术合作经常方案项下的相关项目，并保留在特别账户内，用于开展技术合作经常方案的活动。

方案支助费用特别账户

2.36 方案支助费用收入记入预算外技术合作活动的方案支出，在确定债务或支付之后予以确认，作为贷项记入特别账户，用以资助业务预算。

2.37 在本组织的财务报表中，方案支助费用特别账户与作为其收入来源的跨组织基金分开记账。

2.38 方案支助费用特别账户的未清偿债务的记账方式与经常预算相同。债务结余或注销作为贷项记入方案支助费用特别账户。

说明 3：普通基金和周转基金

3.1 分摊会费

大会核准了数额为 75 392 800 欧元的 2006 年经常预算（GC.11/Dec.18 号决定），由成员国分摊会费供资。根据财务条例第 5.5（c）条，成员国付款作为贷项首先记入周转基金，然后按照分摊比例顺序记入到期应付款。已经足额预留了截至 2006 年 12 月 31 日的上一两年期拖欠摊款 114 052 177 欧元。

3.2 自愿捐款

东道国政府为工发组织外地办事处业务经费提供的捐款。

3.3 创收活动

工发组织出版物的销售总收入为 99 522 欧元，其中一半（49 761 欧元）在创收活动下报告；另一半划拨给销售出版物周转基金（见说明 3.14（一））。

3.4 利息收入

利息收入为 732 300 欧元，占 2006-2007 两年期方案预算所载概算的一半。根据 GC.8/Dec.10 号决定，743 679 欧元的超额利息收入将按照“S”曲线公式分配给合格的成员国，作为及时缴纳分摊会费的奖励。

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
期初余额	345.3	233.7
减：贷入成员国	-	2.1
本期超额利息	743.7	57.9
期末余额	1 089.0	289.5

3.5 货币汇率调整额

经常预算活动产生的已实现汇率净损失为 295 666 欧元，主要是由于非欧元银行账户余额升值。

3.6 杂项收入

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
以往财政期支出退款	32.5	46.1
旅行社佣金	44.9	48.3
支助费用 ^(a)	186.6	171.1
剩余财产出售	7.6	6.9
其他杂项	60.8	55.6
总计	332.4	328.0

^(a) 与记入房舍管理活动的 CTBTO 支助费用有关。

3.7 上一两年期调整额

上一两年期调整额包括：

	欧元
(a) 根据劳工组织行政法庭的裁决向工发组织的一位工作人员支付一笔款项，记入 2000—2001 两年期；	3 264
(b) 纠正房舍管理事务与经常预算之间的误差；	4 485
(c) 2004-2005 两年期各项迟付费用；	12 673
(d) 根据劳工组织行政法庭的裁决，向一位前工作人员支付一笔费用，记入 2002-2003 和 2004-2005 两个两年期；	247 261
(e) 2002-2003 和 2004-2005 两个两年期关于非洲特别资源活动的各项迟付费用和追偿。	(13 338)
总计	254 345

3.8 上一两年期的债务结余或注销

根据财务条例第 4.2 (c) 条，与 2004-2005 两年期经常预算未清偿债务有关的 2006 年债务结余或注销共 2 959 357 欧元，记入成员国的贷项。

3.9 应收账款——其他

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
预付薪金	46.9	53.9
预付教育补助金	877.7	828.9
预付差旅费	195.2	124.7
VBO 应收款项	68.8	221.7
美国所得税应收款项 ^(a)	955.8	955.8
奥地利增值税	195.0	148.6
应计利息	218.9	54.3
其他杂项 ^(b)	1 309.9	1 353.3

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
小计	3 868.2	3 741.2
减：可疑应收款项预留款	(723.7)	(723.7)
总计	3 144.5	3 017.5

^(a) 根据《税款偿还协定》，本组织要求美利坚合众国政府向工发组织工作人员退还 1994 至 1996 年的所得税款。美利坚合众国政府致函本组织，表示承认此项债务，但当年未收到付款。

^(b) 本组织根据费用分摊协定，要求国际原子能机构为在 1995 年裁员期间离职的房舍管理事务工作人员支付解雇赔偿金，未果。索赔金额为 644 453 美元（按照大会第九届会议核准的联合国业务汇率（GC.9/Dec.15 号决定），为 723 720 欧元）。为这笔应收款项的可能冲销提供了预留金。

3.10 其他资产

其他资产包括下表列出递延支出：

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
今后年份债务的预付款	3.6	49.1
教育补助金递延预付款	585.1	552.6
其他杂项	1.6	12.8
总计	590.3	614.5

3.11 预收会费或捐助款

这笔款项包括：成员国按 2007 年分摊比额表缴纳的分摊会费 939 817 欧元，以及维也纳国际中心各组织为房舍管理处在维也纳国际中心开展专项工作方案缴纳的预付款 1 510 873 欧元。

3.12 应付账款——其他

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
应付成员国的未支配余额	3 321.8	3 624.3
应付成员国的奖励计划利息	1 089.0	289.5
应计产假补偿	168.9	206.5
应付联合国款项	156.6	124.6
上一年债务	500.5	-
应付杂项款项	384.6	414.7
其他暂记账户	142.2	1 117.6
总计	5 763.6	5 777.2

3.13 借款

在工发组织成为联合国专门机构时，从联合国得到 16 000 000 美元无息贷款，此后每年偿还 100 万美元。这笔贷款已于上一个两年期全部还清。

3.14 其他 储备金

其他 储备金总额 17 889 834 欧元，包括以下各项：

（一）销售出版物周转基金

销售出版物周转基金是根据 GC.7/Dec.16 号决定，由 1998-1999 两年期方案预算（GC.7/21）设立，目的是支持长期出版活动规划，包括出版物的宣传、营销和重印。出版物销售收入的一半记入基金，用于支付促销、营销和出版活动等下列相关成本：

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
销售额	99.5	75.5
减：划拨给创收活动	49.8	37.7
减：促销和其他成本	3.9	26.6
本期盈余/（亏损）	45.8	11.2
期初结余	130.1	121.1
期终余额	175.9	132.3

（二）离职补偿储备金

根据 GC.6/Dec.15 号决定（e）段，1995 年，本组织将实际收到的 1992-1993 两年期拨款余额 9 546 732 美元转入离职补偿储备金。根据 GC.7/Dec.17 号决定，已从 1994-1995 两年期经费未用余额转中划拨 1 390 万美元，为离职补偿储备金供资，以支付 1998-1999 年方案和预算中的工作人员离职费用。与 1992-1993 两年期的拨款不同，1994-1995 两年期的拨款没有实际现金的支持，因为这两年期有大量欠款。1995 至 2001 年间，两个储备金累计支付 18 546 191 美元。余额 4 900 541 美元，2002 年 1 月 1 日按照大会核准的汇率（GC.9/Dec.15 号决定）兑换成欧元。

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
期初余额	5 499.3	5 499.3
减：当年付款	-	-
期终余额	5 499.3	5 499.3

（三）汇率波动储备金

大会 GC.8/Dec.16 号决定授权总干事设立一项不受财务条例第 4.2（b）条和第 4.2（c）条管辖的储备金。为此，在 2002-2003 两年期设立了汇率波动储备金，

目的是保护本组织免受因为欧元作为编制方案和预算、拨款和会费分摊、收缴会费和预付款以及账户货币的单一货币而引起的汇率波动的影响。截至 2006 年 12 月 31 日的储备金余额为 7 748 581 欧元，是以往两年期留下的。

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
期初余额	7 748.6	1 840.8
当年转账	-	-
期终余额	7 748.6	1 840.8

(四) 技术合作经常方案特别账户

根据大会 GC.9/Dec.14 号决定，在技术合作经常方案下设立了不受财务条例第 4.2 (b) 条和第 4.2 (c) 条管辖、可充分编制方案拨款的特别账户。注销债务所得基金将全额注入这个特别账户，用以开展技术合作经常方案活动（见说明 2.33 至 2.35）。

	× 1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
经常预算拨款	4 411.8	4 313.9
货币汇率调整额/杂项费用	64.4	45.2
总收入	4 476.2	4 359.1
支出	(2 907.6)	(3 959.4)
本期盈余	1 568.6	399.7
期初余额	2 897.4	2 468.1
期终余额	4 466.0	2 867.8

3.15 周转基金

大会 GC.2/Dec.27 号决定设立了 900 万美元周转基金，目的是在收到摊款之前支付预算拨款和未预见的大笔开支。在此后的历届大会上，周转基金数额逐渐降至 6 610 000 美元。从 2002 年 1 月 1 日起开始以欧元缴纳分摊会费，根据大会

GC.9/Dec.15 号决定，周转基金折算为欧元，相当于 7 423 030 欧元。大会决定（GC.11/Dec.14 号决定）2006-2007 两年期的周转基金应维持这一数额不变。基金的资金来自成员国根据大会核准的分摊会费比额表缴纳的摊款。

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
期初余额	7 423.0	7 423.4
本期调整	0.1	(0.4)
期末余额	7 423.1	7 423.0

截至 2006 年 12 月 31 日，欠款 12 716 欧元。根据理事会 IDB.29/Dec.4 号决定，鉴于 2004-2005 年从周转基金划拨 176 256 欧元用于维也纳国际中心加强安全的预付资金，在 2006 年收缴关于加强安全的补充摊款，用于补充周转基金。

3.16 应归还成员国的贷项/盈余

应归还成员国的盈余是拨款和新成员国摊款的未支配余额所产生的可归还成员国的贷项资金。根据财务条例第 4.2 (b) 条，在一个财政期结束后，未支配拨款余额应在该财政期后的首个日历年年末，在扣除了与该财政期有关的成员国未付摊款之后，归还给成员国；根据财务条例第 4.2 (c) 条和第 5.2 (d) 条的规定，应按照各成员国分摊会费的比额，作为贷项按比例记入成员国。财务条例第 4.2 (c) 规定，在将相应的余额份额归还在本组织经常预算中有未清偿债务的成员国之前，应首先将相关债务入账。

截至结账日，在成员国做出指示之前，待分配的盈余——以往两年期收到的分摊会费和新成员国缴纳的分摊会费应记入“应付账款——其他”（见说明 3.12）。

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
未支配的承前余额	4 419.7	5 295.6
本期收到的摊款	1 977.2	2 941.1
用于分摊会费、技术合作活动，或归还成	(3 075.1)	(4 612.4)

员国	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
未支配的结转余额	3 321.8	3 624.3

以下是应归还成员国的盈余的累积分析，以 100 万欧元为单位。

	盈余	处理和用于分摊会费的盈余	上一两年期的调整额	应予分配的盈余	收缴会费延误预留款	应归还成员国的盈余	备注
2006 年	15.3					15.3	暂定
2004-2005 年	13.8		(0.2)		8.3	5.3	
2002-2003 年	10.3	1.9	(0.1)	0.7	6.8	0.8	
2000-2001 年	10.3	4.0		0.5	5.7	0.1	
1998-1999 年	14.3	5.9		0.5	7.8	0.1	
1996-1997 年 (GC.8/Res.4)	46.9	7.9		1.5	38.0	(0.5)	
1994-1995 年 (GC.7/Dec.17)	35.3	15.6			44.2	(24.5)	
1992-1993 年 (GC.6/Dec.15) (GC.8/Dec.10)	16.5	14.5		0.1	1.9	0.0	
1990-1991 年	9.8				1.1	8.7	留存 – GC.5/Dec. 14
1988-1989 年 1986-1987 年 (GC4/Dec.15)	7.3				0.2	7.1	留存 – GC.4/Dec. 15
总计	184.6	54.6	(0.3)	3.3	114.0	12.4	
新成员国的摊款	1.9	1.7			0.1	0.1	
总计	186.5	56.3	(0.3)	3.3	114.1	12.5	

3.17 冲销

冲销包括以下两个因素：

(a) 向工发组织收取的房舍管理费用。从业务费用和订约承办事项及收入中各冲销抵消 3 638 043 欧元，以避免重复计算工发组织支付的房舍管理费用；

(b) 技术合作经常方案和非洲特别资源活动支出 3 948 294 欧元，经过重新分析，纳入其组成部分。

3.18 实物捐助

本年度收到成员国支持工发组织外地办事处的实物捐助约合 156 168 欧元。

3.19 惠给金

本年度没有支付惠给金。

3.20 非消耗性设备

下表根据截至 2006 年 12 月 31 日的工发组织累计财产记录列出了总部非消耗性设备的成本价值，单位为 100 万欧元。平均每件非消耗性设备的最低价值为 1 700 欧元。

	2006 年	2004 年
期初余额	8.6	12.6
期初余额调整	-	0.1
经调整的期初余额	8.6	12.7
加：本期购置的设备	0.2	0.5
减：本期处理的设备	(0.2)	(1.0)
期终余额	8.6	12.2

截至 2006 年 12 月 31 日，工发组织外地办事处非消耗性财产的实际价值为 180 万欧元。此外，在总部和外地办事处的财产记录中均有单价在 600 欧元或以上的特殊物品，2006 年 12 月 31 日的总价值分别为 270 万欧元和 40 万欧元。

3.21 或有负债

（一）工作人员服务终了费

根据联合国会计准则，服务终了费包括服务终了津贴、回国补助金和应计年假赔偿金。为了做出更加实际的估算，搬家费也包括在内。截至 2006 年 12 月 31 日的估价依据是联合国工资表和《工作人员条例和细则》所规定的各种应享待遇，同时考虑到 2006 年内离职工作人员的实际搬家费用的平均值。估算金额如下：

经常预算	1 860 万欧元
业务预算	440 万欧元

退休后津贴除外。

没有安排预留款，但表二和说明 4.7（业务储备金）所示业务预算情况除外。

（二）联合国合办工作人员养恤基金

工发组织是联合国合办工作人员养恤基金（养恤基金）的成员组织。基金由联合国大会创建，目的是提供退休、死亡、残疾和其他相关养恤金。养恤基金是有专项基金支持的、明确的福利计划。本组织对联合国合办工作人员养恤基金的财政义务包括按照联合国大会确定的费率进行的法定缴款，以及养恤基金条例第 26 条规定的精算短缺的分摊额。只有在联合国大会断定，根据截至估值日的精算充分性评估，需要支付短缺部分，并随即援引第 26 条规定时，才可进行此种短缺支付。在本报告提出时，联合国大会并未援引这项规定。

（三）离职后健康保险

根据养恤基金条例，年满 55 岁的退休工作人员（及其配偶、受扶养子女或遗属），假如参加共同制度的缴费健康保险计划至少有十年，则有资格享受离职后健康保险。对于根据工作人员细则附录 D 领取残疾补偿费的工作人员，此条

规定同样适用。加入这项计划的费用由工发组织和相关参加者在共同缴费的基础上承担。

本年度，本组织对该计划的缴费额为 2 024 479 欧元。对房舍管理的缴费额为 77 612 欧元，这笔费用与维也纳国际中心的其他组织共同分担。2000 年，根据方案和预算委员会第 2000/2 号结论进行精算研究，确定离职后健康保险的财务影响。2006 年初，使用与养恤基金同样的人口学假定，对精算估价进行了更新。根据更新后的估价，截至 2005 年 12 月 31 日，6 960 万欧元（按年终汇率计算为 8 230 万美元）的债务存在资金缺口。目前正在寻找联合国全系统解决方案，解决资金没有着落的债务问题。管理问题高级别委员会指定联合国作为这个问题的牵头机构，已于近日向大会提交了报告。

（四）申诉案件

截至 2006 年 12 月 31 日，劳工组织行政法庭受理的待决工作人员申诉案件的相关或有债务为 451 994 欧元。

（五）维也纳国际中心的大修和置换

根据维也纳国际中心各组织与奥地利共和国在 2002 年达成的最新协议，商定投资计划以外的意外大修和置换相关费用将由奥地利政府和维也纳国际中心组织平等分担。这笔费用以往由奥地利政府全额负担。财务报表没有为此类意外支出预留资金。

说明 4：总部其他基金

4.1 本题目下报告的基金包括：

- （一）方案支助费用特别账户；
- （二）可行性和分析计算机模型；
- （三）房舍物管理事务；
- （四）维也纳国际中心加强安全特别账户。

4.2 房舍管理事务

根据 2002 年 1 月 1 日生效的大会决定（GC.9/Dec.17 号决定），房舍管理事务成为工发组织方案和预算中一个独立的、自动平衡的主要方案。房舍管理事务的所有支出都由收入（维也纳国际中心各组织和工发组织的缴款）抵消。因此，在工发组织普通基金项下，只列入工发组织在房舍管理业务中承担的份额（参考 IDB.24/3-PBC.17/3 号文件）。有鉴于此，从 2002-2003 年两年期开始，在总部其他基金项下报告房舍管理事务的财务状况。普通基金和周转基金目前只列出工发组织缴纳的房舍管理费。房舍管理业务进一步分为以下两部分：

（一）工作人员费用：依然遵循财务条例第 4.2（b）条和第 4.2（c）条的规定；

（二）房舍管理事务特别账户（工作人员费用除外）：大会第九届会议（GC.9/Dec.14 号决定）规定，自 2002 年 1 月起设立房舍管理事务特别账户（工作人员费用除外），账户不受财务条例第 4.2（b）条和第 4.2（c）条的管辖。因此，如有预算盈余，不需要向成员国分配。要求设在维也纳国际中心的各个组织（工发组织、原子能机构、维也纳办事处和禁核试组织）为账户缴纳其分担的份额。

关于房舍管理业务的补充分析见附表 4；关于特别账户的分析见附件三。特别账户中的房舍管理费用盈余为 23 261 632 欧元，不属于在年底应归还成员国的未支配拨款余额，而是用于制订了多年期实施计划的各项活动。这笔款项包括国际原子能机构应付的 9 700 215 欧元。

4.3 维也纳国际中心加强安全特别账户

大会第十一届会议（GC.11/Dec.15 号决定）设立了从 2004-2005 年两年期开始生效的特别账户，用于为工发组织在维也纳国际中心加强安全方面承担的份额提供资金。特别账户不受财务条例第 4.2（b）条和第 4.2（c）的管辖。在发布 2006 年成员国补充摊款额之前，理事会（IDB.29/Dec.4 号决定）核准从 2004-2005 年两年期周转基金中暂时提取 176 256 欧元，用于安全开支。在 2006 缴纳摊款之后，周转基金在当年得到补充。由于特别账户的特殊目的及期限，在财务报表中被归在总部其他基金项下。

4.4 基金收支和余额变化

以下是本标题下报告的本年度基金收支情况分析：

	方案支助费 用特别账户 (a)	可行性和分析 计算机模型	房舍管理业务	加强安全特别 账户	总计
(单位：1 000 欧元)					
收入	8 980.4	303.1	24 944.2		34 227.7
减：支出	7 748.1	87.5	17 361.4	146.0	25 343.0
收支溢额（缺额）	1 232.3	215.6	7 582.8	(146.0)	8 884.7
上一两年期债务注销结余和上一两 年期调整额	469.2		91.8		561.0
收支净溢额（缺额）	1 701.5	215.6	7 674.6	(146.0)	9 445.7
期初余额	5 160.4	494.0	15 587.1	2 408.9	23 650.4
期末余额	6 861.9	709.6	23 261.7*	2 262.9	33 096.1

* 与特别账户有关（见附件三）。

(a) 方案支助费用的支付作为方案资源支出的一个百分比计算。根据 2006 年 1 月起生效的一项新安排，蒙特利尔议定书多边基金每年一次性缴付 170 万美元，作为实施方案/项目的支助费用；这笔金额记入当年收入。基金还为每个项目支付数额较低的支助费用，同其他大多数技术合作活动类似，作为方案资源支出的一个百分比计算。

4.5 货币调整

主要由于方案支助费用特别账户持有的美元现金和定期存款升值，产生 759 149 欧元的汇率差额。

4.6 应收帐款——其他

其他应收帐款如下表所示：

	1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
应计利息	164.4	41.2
VBO 的房舍管理事务应收款项	10 505.2	5 016.8
应收帐款	330.6	398.4
奥地利增值税	669.0	489.8
奥地利能源税和电热并给附加税 ^(a)	798.6	610.8
应计收入	678.7	575.9
其他	383.3	1 220.0
小计	13 529.8	8 352.9
减：可疑应收款预留金	(662.7)	(349.1)
总计：	12 867.1	8 003.8

^(a) 在房舍管理事务特别账户中，应收账款包括为套牢成本、可再生能源附加费和电力附加税项对奥地利当局的退款索赔金额。已为未清偿款项留出了全额预留金。

4.7 业务储备金

根据方案预算委员会第 1989/4 号结论，为方案支助费用特别账户设定了 5 504 190 美元的业务储备金，并根据理事会第 IDB.14/Dec.12 号决定减至 4 300 000 美元（4 828 900 欧元）。业务储备金的主要目的是防备在缴款和支助费用支出方面出现意外亏空，预防通货膨胀和货币调整，在业务预算活动突然终止的情况下清偿法定债务。理事会 IDB.30/Dec.2 号决定核准 2006-2007 两年期的业务储备金为 3 030 000 欧元。

	× 1 000 欧元	
	2006 年	2004 年
期初余额	5 160.4	3 133.1
本期盈余/(亏损)	1 701.5	517.3
期末余额	6 861.9	3 650.4

4.8 实物捐助

收到成员国支持工发组织项目的实物捐助约合 63 476 欧元。

说明 5：技术合作

5.1 技术合作活动

本标题下报告的技术合作活动包括工发组织利用工业发展基金、信托基金、蒙特利尔议定书多边基金、全球环境基金以及同开发计划署和环境规划署的组织间安排提供的资金，开展的各项活动。这些活动受到一个或多个捐助方与工发组织签订的各种双边及多边协定的制约。

5.2 技术合作活动财务报表的编制

收到的大部分自愿捐款为美元，用以支持几乎全部以美元编制的项目。从 2004-2005 两年期开始，使用欧元的技术合作方案管理工作使得相关项目可以用欧元进行规划。因此，技术合作项目实行按美元和欧元分列的会计和报告制度。附件一表 1 和表 2 的财务报表相应采取如下做法：对基于美元的项目，同时按美元和欧元计算的报表；对基于欧元的项目，只提供按欧元计算的报表。因此，与以往各期不同的是，欧元项目的财务报表不再纳入按美元计算的报表。

但为了提供截至 2006 年 12 月 31 日的工发组织年度合并财务报表（表一和表二），需要将所有技术合作活动所涉及的货币都折算成欧元。附件一按欧元计算的表 1 和表 2 为合并报表，编制依据见说明 2.9。

5.3 货币汇率调整额

(a) 在附件一的表 1 中，美元报表代表几乎完全以美元收款和规划项目的项目基金。因交易和非美元资产及负债的币值调整而产生的全部汇率损益均作为货币汇率调整额，记入其他收入。

(b) 在附件一的表 1 中，欧元报表代表几乎完全以欧元收款和规划项目的欧元项目。因交易和非欧元资产和负债的币值调整而产生的全部汇率损益均作为货币汇率调整额，记入其他收入。

(c) 在可行的情况下，由此产生的汇率损益划拨到相关捐助方账户。

5.4 储备金入账

这是针对工作人员细则附录 D 所述补偿金的预留款而对项目收取的费用。年末储备金包括方面：

	1 000 欧元				总计	
	工业发展基金	蒙特利尔议定书	全球环境基金	信托基金	2006 年	2004 年
	期初余额	1 219.8	17.6	19.3	1 060.5	2 317.2
当年转账	50.4	3.8	3.9	57.4	115.5	103.2
货币升值调整额	(118.2)	(1.9)	(2.1)	(103.8)	(226.0)	(166.8)
期终余额	1 152.0	19.5	21.1	1 014.1	2 206.7	1 921.3

5.5 货币折算

货币折算是仅仅出于合并目的，按照收盘汇率将以美元为基础的技术合作项目的资产和负债兑换为欧元所产生的汇率差额（见说明 209）。截至 2006 年 12 月 31 日的汇率折算累积余额如下：

	1 000 欧元					总计	
	工业发展基金	蒙特利尔议定书	全球环境基金	信托基金	组织间安排*	2006 年	2004 年
	期初余额	(16 214.1)	(10 959.4)	(3 103.4)	(10 142.7)	61.1	(40 358.5)
当期调整额	(2 815.7)	(4 142.5)	(165.4)	(4 249.5)	(167.2)	(11 540.3) ^(a)	(9 557.5)
期终余额	(19 029.8)	(15 101.9)	(3 268.8)	(14 392.2)	(106.1)	(51 898.8)	(54 996.7)

* 组织间安排。

^(a) 此外，说明 5.4 所述的货币升值调整额 226 116 欧元和说明 5.11 所述的业务储备金 46 750 欧元为表一中的货币折算总额。

5.6 蒙特利尔议定书多边基金本票

截至 2005 年 12 月 31 日由多边基金持有的用于执行蒙特利尔议定书、并以工发组织为受益人的 18 779 814 美元（15 868 943 欧元）本票已在 2006 年兑现。

5.7 应收账款——其他

其他应收账款包括：

	1 000 欧元						总计	
	工业发展基金	蒙特利尔议定书	全球环境基金	信托基金	组织间安排	2006 年	2004 年	
	差旅费预付款	30.1	11.0	7.6	48.6	42.5	139.8	165.9
应计利息	256.2	445.5	37.4	510.6	11.8	1 261.5	524.0	
增值税	13.4	0.6	0.3	9.4	1.2	24.9	7.0	
其他	56.5			75.9	177.1	309.5	1 195.0	
总计	356.2	457.1	45.3	644.5	232.6	1 735.7	1 891.9	

5.8 其他资产

其他资产包括：

	1 000 欧元					总计	
	工业发展基金	蒙特利尔议定书	全球环境基金	信托基金	组织间安排	2006 年	2004 年
	今后年份债务预付款	3.0	2.7		24.9		30.6
递延支出		9.9		1 147.6	18.5	1 176.0	-
其他				1.9	5 441.9 ^(a)	5 443.8	4 160.8
总计	3.0	12.6	-	1 174.4	5 460.4	6 650.4	4 199.3

^(a) 包括截至 2006 年 12 月 31 日尚未处理的外地部门间付款凭单（IOV），总价值 6 959 511 美元（5 289 291 欧元）。年末尚未处理的部门间付款凭单余额包括：482 467 美元（366 675 欧元）因信息不充分而拒付；另有 653 431 美元（496 670 欧元）暂停付款。除与服务费、通讯费和终止债务有关的非实质性直接支出款项外，开发计划署代表工发组织支付的款额已全额纳入债务。

5.9 收到的预付款或预付捐款

金额为 6 592 860 美元（5 010 510 欧元），为开发计划署活动暂记账户下的资金，见附件二。

5.10 应付账款——其他

截至 2006 年 12 月 31 日，其他应付账款金额如下：

	× 1 000 欧元						
	工业发展 基金	蒙特利尔 议定书	全球环境 基金	信托基金	组织间安 排	总计	
						2006 年	2004 年
捐助方基金利息 ^(a)	5 147.6		627.0	6 789.5		12 564.1	6 562.0
汇率收益 ^(b)				2 427.9		2 427.9	6 197.4
服务终了应计款额	292.4			864.0	7.8	1 164.2	1 147.9
以往年度债务 ^(c)	1 103.7	4 687.2	1 769.6	2 145.2	899.0	10 604.7	9 290.3
其他	63.3	2.9		311.4	707.4	1 085.0	2 428.8
总计	6 607.0	4 690.1	2 396.6	12 538.0	1 614.2	27 845.9	25 626.4

^(a) 基金投资所得利息收入（扣除银行收费）以及利率损益的处理办法，由工发组组织同捐助方签订的协议决定。其中可能包括将基金返还捐助方或划拨给其他项目，在后一种情况下为自愿捐款。

^(b) 截至 2006 年 12 月 31 日金额为 2 427 936 欧元（3 194 653 美元），是 2004-2005 两年期技术合作项目实行欧元管理之前，信托基金所持有的欧元面值现金和定期存款升值所得已实现收益余额。在决定其用途之前，此项余额暂不进行分配。

^(c) 以往年度债务是 2006 年以前未清偿债务，这是由于存在尚未支付的确认债务和/或直到相关项目活动完成之前，这些债务可能继续存续 12 个月以上（见说明 2.28）。

5.11 业务储备金

工业发展理事会 IDB.2/Dec.7 号决定授权将工业发展基金的业务储备金冻结在 550 000 美元（按照截至 2006 年 12 月 31 日的联合国汇率计算为 418 000 欧元）。这笔储备金的目的是确保基金的财务清偿力，补偿不平衡的现金流量。

5.12 盈余

金额为 5 058 378 美元，是工业发展基金普通用途部分的累积盈余，其中包括 2 145 092 美元（3 171 840 欧元）捐款和 1 886 538 欧元捐款。

5.13 现金和定期存款

如下表所示，相当于 1 278 374 美元（971 564 欧元）的金额为不可兑现货币：

	1 000 美元	1 000 欧元
工业发展基金	654.1	497.1
信托基金	624.2	474.4
	<u>1 278.3</u>	<u>971.5</u>

5.14 承付款项

2006 年 12 月 31 日以前入账的、将在今后年份支付的法定义务承付款项如下：

	1 000 美元	1 000 欧元
工业发展基金	2 033.8	1 590.0
蒙特利尔议定书	1 680.9	1 378.1
全球环境基金	203.8	158.5
信托基金	6 721.7	5 214.3
技术合作经常方案	206.8	159.1
跨组织安排	387.7	300.8
	<u>11 234.7</u>	<u>8 800.8</u>

5.15 实物捐助

收到成员国支持工发组织项目的实物捐助约合 569 843 美元（453 847 欧元）；另有 12 556 美元（10 000 欧元）用于支持项目差旅费。

5.16 惠给金支付

本年度没有支付惠给金。

5.17 非消耗性设备

工发组织保存与技术合作活动有关的财产记录，直至项目完成将其移交给相应的项目合作方。根据累积财产记录，截至 2006 年 12 月 31 日，此类非消耗性财产的实际价值总计 4 600 万欧元。平均每件非消耗性财产的最低价值定为 1 700 欧元。此外，为单价在 600 欧元或以上的特殊物品单独列有清单，截至 2006 年 12 月 31 日的价值总计 220 万欧元。

在本年度，有相当于 1 558 欧元的非消耗性设备作为失窃物品从财产记录中注销。

财务报表说明——附件一

工发组织执行的技术合作活动

表 1. 截至 2006 年 12 月 31 日年度收支和储备金与基金余额变化合并报表

(单位: 1 000 欧元)

	经常方案	工业 发展基金	蒙特利尔 议定书	全球 环境基金	信托基金	组织间 安排	预算外 资金小计	总计
收入								
自愿捐款		16 853.8	17 102.2	1 632.1	30 117.0	3 294.1	68 999.2	68 999.2
其他收入								
- 根据组织间安排收到的基金						5 459.5	5 459.5	5 459.5
- 其他基金的拨款	2 843.2							2 843.2
- 利息收入		180.6	2 319.0			139.5	2 639.1	2 639.1
- 货币汇率调整额	69.7	82.0			85.8		167.8	237.5
- 杂项	(5.3)	(1.3)				(1.6)	(2.9)	(8.2)
收入总计	2 907.6	17 115.1	19 421.2	1 632.1	30 202.8	8 891.5	77 262.7	80 170.3
支出								
薪资和一般人事费	1 956.1	9 799.0	1 602.5	833.4	13 867.9	3 128.1	29 230.9	31 187.0
订约承办事项	207.8	864.6	17 484.7	654.3	6 103.1	3 100.0	28 206.7	28 414.5
业务费	194.1	764.3	408.9	30.9	1 289.0	419.7	2 912.8	3 106.9
购置费	286.7	3 382.3	11 795.2	8.3	5 005.2	206.8	20 397.8	20 684.5
研究金	262.9	1 067.8	588.5	181.3	3 119.5	1 246.0	6 203.1	6 466.0
方案支助费用		1 895.7	3 936.8	141.5	2 838.2	480.7	9 292.9	9 292.9
支出总计	2 907.6	17 773.7	35 816.6	1 849.7	32 222.9	8 581.3	96 244.2	99 151.8
收支溢额 (缺额)								

	经常方案	工业 发展基金	蒙特利尔 议定书	全球 环境基金	信托基金	组织间 安排	预算外 资金小计	总计
		(658.6)	(16 395.4)	(217.6)	(2 020.1)	310.2	(18 981.5)	(18 981.5)
收支净溢额（缺额）		(658.6)	(16 395.4)	(217.6)	(2 020.1)	310.2	(18 981.5)	(18 981.5)
储备金入账		50.4	3.8	3.9	57.4		115.5	115.5
储备金出账								
捐助方账户入账		(82.0)			(85.8)		(167.8)	(167.8)
其他基金入/出账								
货币折算		(2 980.7)	(4 144.4)	(167.5)	(4 353.3)	(167.2)	(11 813.1)	(11 813.1)
储备金和基金余额的其他调整								
年初储备金和基金余额		50 388.8	59 571.2	1 901.3	60 981.8	1 621.4	174 464.5	174 464.5
年底储备金和基金余额		46 717.9	39 035.2	1 520.1	54 580.0	1 764.4	143 617.6	143 617.6

工发组织执行的技术合作活动

表 1. 截至 2006 年 12 月 31 日年度收支和储备金与基金余额变化报表
(单位: 1 000 美元)

	蒙特利尔议 全球环境		信托基金	组织间安排	总计	
	工业发展基金	定书 基金				
收入						
自愿捐款	13 060.1	22 354.7	2 076.6	21 500.2	4 155.8	63 147.4
<u>其他收入</u>						
- 根据组织间安排收到的资金					6 916.2	6 916.2
- 其他基金拨款						
- 利息收入	169.7	2 887.5			175.8	3 233.0
- 货币汇率调整额	61.0	(5.2)	1.1	222.8	(2.4)	277.3
- 杂项					(2.0)	(2.0)
收入总计	13 290.8	25 237.0	2 077.7	21 723.0	11 243.4	73 571.9
支出						
薪资和一般人事费	5 003.9	2 027.6	1 045.0	10 053.5	3 958.7	22 088.7
订约承办事宜	555.3	21 532.1	826.0	5 169.8	3 863.9	31 947.1
业务费	408.0	519.0	39.1	1 126.9	533.9	2 626.9
购置用	2 577.6	14 755.5	10.4	4 486.1	304.7	22 134.3
研究金	660.3	750.7	233.4	2 209.2	1 573.0	5 426.6
方案支助费用	1 129.9	4 793.3	178.8	2 343.4	606.4	9 051.8
支出总计	10 335.0	44 378.2	2 332.7	25 388.9	10 840.6	93 275.4
收支溢额 (缺额)	2 955.8	(19 141.2)	(255.0)	(3 665.9)	402.8	(19 703.5)

	蒙特利尔议		全球环境		组织间安排	总计
	工业发展基金	定书	基金	信托基金		
收支净溢额（缺额）	2 955.8	(19 141.2)	(255.0)	(3 665.9)	402.8	(19 703.5)
储备金入账	23.8	4.9	4.9	31.7		65.3
储备金出账						
捐助方账户入账	(61.0)			(222.8)		(283.8)
其他基金出/入账						
储备金和基金余额的其他调整						
年初储备金和基金余额	32 510.4	70 498.5	2 250.3	49 375.2	1 918.8	156 553.2
年底储备金和基金余额	135 429.0	51 362.2	2 000.2	45 518.2	2 321.6	136 631.2

工发组织执行的技术合作活动

表 1. 截至 2006 年 12 月 31 日年度收支和储备金与基金余额变化报表

(单位: 1 000 欧元)

	经常方案	工业发展基金	信托基金	预算外资金小计	总计
收入					
自愿捐款		6 374.9	12 761.9	19 136.8	19 136.8
其他收入					
- 其他基金拨款	2 843.2				2 843.2
- 利息收入		51.6		51.6	51.6
- 货币汇率调整额	69.7	82.0	85.8	167.8	237.5
- 杂项	(5.3)	(1.3)		(1.3)	(6.6)
收入总计	2 907.6	6 507.2	12 847.7	19 354.9	22 262.5
支出					
薪资和一般人事费	1 956.1	5 810.3	5 881.2	11 691.5	13 647.6
订约承办事项	207.8	425.8	2 037.6	2 463.4	2 671.2
业务费	194.1	445.1	395.0	840.1	1 034.2
购置费	286.7	1 347.6	1 393.0	2 740.6	3 027.3
研究金	262.9	552.5	1 375.2	1 927.7	2 190.6
方案支助费用		1 000.8	985.8	1 986.6	1 986.6
支出总计	2 907.6	9 582.1	12 067.8	21 649.9	24 557.5
收支溢额 (缺额)					
	0.0	(3 074.9)	779.9	(2 295.0)	(2 295.0)
收支净溢额 (缺额)					
		(3 074.9)	779.9	(2 295.0)	(2 295.0)
储备金入账		31.4	32.2	63.6	63.6
捐助方账户入账		(82.0)	(85.8)	(167.8)	(167.8)
储备金和基金余额的其他调整					
年初储备金和基金余额		22 917.6	19 259.8	42 177.4	42 177.4
年底储备金和基金余额	0.0	19 792.1	19 986.1	39 778.2	39 778.2

工发组织执行的技术合作活动

表 2. 截至 2006 年 12 月 31 日年度资产、负债和储备金与基金余额合并报表
(单位: 1 000 欧元)

	工业发展基金	蒙特利 尔议定 书	全球环 境基金	信托基 金	组织间安 排	总计
资产						
现金和定期存款	56 010.5	55 560.3	4 550.2	71 821.2	3 607.5	191 549.7
应收账款						
应收自愿捐款						0.0
应收其他捐款					5 074.6	5 074.6
基金间余额	581.3	552.4		708.5	415.6	2 257.8
其他	356.2	457.1	45.3	644.5	232.6	1 735.7
其他资产	3.0	12.6		1 174.4	5 460.4	6 650.4
资产总计	56 951.0	56 582.4	4 595.5	74 348.6	14 790.7	207 268.2
负债						
预收的付款或捐款					5 010.5	5 010.5
未清偿债务	3 626.1	12 857.1	629.5	7 230.6	3 440.8	27 784.1
应付账款						
基金间余额			49.3		2 960.8	3 010.1
其他	6 607.0	4 690.1	2 396.6	12 538.0	1 614.2	27 845.9
负债总计	10 233.1	17 547.2	3 075.4	19 768.6	13 026.3	63 650.6
储备金和基金余额						
业务储备金s	418.0					418.0
其他储备金s	1 152.0	19.5	21.1	1 014.1		2 206.7
捐助方供资项目余额	59 119.3	54 117.6	4 767.8	67 958.1	1 870.5	187 833.3
货币折算余额	(19 029.8)	(15 101.9)	(3 268.8)	(14 392.2)	(106.1)	(51 898.8)
盈余 (亏绌)	5 058.4					5 058.4
储备金和基金余额总计	46 717.9	39 035.2	1 520.1	54 580.0	1 764.4	143 617.6
负债、储备金和基金余额总计	56 951.0	56 582.4	4 595.5	74 348.6	14 790.7	207 268.2

工发组织执行的技术合作活动

表 2. 截至 2006 年 12 月 31 日年度资产、负债和储备金与基金余额报表
(单位: 1 000 美元)

	工业发展基金	蒙特利尔议定书	全球环境基金	信托基金	组织间安排	总计
资产						
现金和定期存款	45 147.5	73 105.7	5 987.2	62 775.0	4 746.7	191 762.1
应收账款						
应收其他捐款					6 677.1	6 677.1
基金间余额	232.2	726.9		877.8	547.1	2 384.0
其他	280.2	601.4	59.6	621.7	306.1	1 869.0
其他资产	3.3	16.5		1 532.6	7 184.6	8 737.0
资产总计	45 663.2	74 450.5	6 046.8	65 807.1	19 461.6	211 429.2
负债						
预收的付款或捐款					6 592.9	6 592.9
未清偿债务	3 051.0	16 917.1	828.3	6 635.8	4 527.4	31 959.6
应付账款						
基金间余额			64.9		3 895.8	3 960.7
其他	7 183.2	6 171.2	3 153.4	13 653.1	2 123.9	32 284.8
负债总计	10 234.2	23 088.3	4 046.6	20 288.9	17 140.0	74 798.0
储备金和基金余额						
业务储备金	550.0					550.0
其他储备金	1 403.6	25.7	27.8	1 240.4		2 697.5
捐助方供资项目余额	31 330.3	51 336.5	1 972.4	44 277.8	2 321.6	131 238.6
盈余(亏绌)	2 145.1					2 145.1
储备金合基金余额总计	35 429.0	51 362.2	2 000.2	45 518.2	2 321.6	136 631.2
负债、储备金和基金余额总计	45 663.2	74 450.5	6 046.8	65 807.1	19 461.6	211 429.2

工发组织执行的技术合作活动——货币按欧元

表 2. 截至 2006 年 12 月 31 日年度资产、负债和储备金与基金余额报表
(单位: 1 000 欧元)

	工业发展基金	信托基金	总计
资产			
现金和定期存款	21 698.4	24 112.2	45 810.6
应收账款			
基金间余额	404.9	41.4	446.3
其他	143.3	171.9	315.2
其他资产	0.4	9.6	10.0
资产总计	22 247.0	24 335.1	46 582.1
负债			
未清偿债务	1 307.3	2 187.4	3 494.7
应付账款			
其他	1 147.6	2 161.6	3 309.2
负债总计	2 454.9	4 349.0	6 803.9
储备金和基金余额			
其他储备金	85.3	71.4	156.7
捐助方供资项目余额	17 820.2	19 914.7	37 734.9
盈余 (亏细)	1 886.6		1 886.6
储备金和基金余额总计	19 792.1	19 986.1	39 778.2
负债、储备金和基金余额总计	22 247.0	24 335.1	46 582.1

表 3. 截至 2006 年 12 月 31 日年度工业发展基金分账户交易简表
(单位: 欧元)

	截至 2006 年 1 月 1 日的基金 余额	2006 年收到 的现金	2006 年支出	杂项收入, 包 括普通用途部 分的利息收入	截止 2006 年 12 月 31 日的基金 余额
普通用途可兑换货币	1 514 373	321 832	0	50 334	1 886 539
奥地利——清洁生产	1 976 313	1 007 371	721 551	0	2 262 133
奥地利开发署	1 401 003	928 404	912 873	0	1 416 534
奥地利	2 356 087	120 456	760 949	-12	1 715 583
奥地利农业、渔业、林业、环境和水资源 管理部	20 878	89 245	81 506	0	28 616
Agence Wallonne à l'Exportation	388 977	0	175 753	0	213 224
法国	234 534	590 000	630 126	0	194 409
法国 (农业部)	351 040	0	40 258	0	310 781
希腊	248 395	383 831	376 315	0	255 911
匈牙利	4 267	42 259	6 806	0	39 720
意大利	12 185 655	291 207	5 048 145	0	7 428 717
卢森堡	10 007	1 244	-281	0	11 533
纳米比亚	0	348			348
西班牙	431 481	113 129	295 558	0	249 051
斯洛文尼亚	936 319	957 772	1 153	0	1 892 938
瑞士	129 923	1 505 881	260 574	0	1 375 229
未支配余额——综合方案和国家 服务框架活动	371 451	11 560	126 408	0	256 603
未支配余额——千年发展目标	144 665	3 148	128 217	0	19 597
未支配余额——危机后局势	158 327	7 200	16 223	0	149 304
特别用途不可兑换货币总计	21 349 322	6 053 055	9 582 134	(12)	17 820 232
合计	22 863 695	6 374 887	9 582 134	50 322	19 706 771

表 3. 截至 2006 年 12 月 31 日年度工业发展基金分账户交易简表
(单位: 美元)

	截至 2006 年 1 月 1 日的基金 余额	2006 年收到的 现金	2006 年支出	杂项收入, 包 括普通用途部 分的利息收入	截止 2006 年 12 月 31 日的 基金余额
普通用途可兑换货币	1 911 139	116 494	52 218	169 677	2 145 092
阿根廷	20 170	0	0	0	20 170
澳大利亚	55 764	0	0	0	55 764
奥地利	782 803	-17 760	82 172	-2 418	680 454
奥地利清洁生产	-8 400	53 883	33 620	10	11 874
奥地利——综合方案	135 424	6 401	-7 391	0	149 216
巴林	466 778	266 782	482 392	0	251 167
比利时	90 877	2 729	-9 798	-30	103 374
巴西	29 696	0	0	0	29 696
巴西——伯南布哥州政府	27 287	0	0	0	27 287
智利	0	19 930	0	0	19 930
中国	2 629 087	534 480	125 388	0	3 038 179
科特迪瓦	-108 618	0	0	0	-108 618
捷克共和国	187 386	135 884	119 385	0	203 885
丹麦	2 398 440	72 175	520 184	0	1 950 431
朝鲜民主主义人民共和国	-0	0	0	0	-0
荷兰驻华使馆 - US/CPR/96/108	68 871	0	-4 856	7 547	81 273
埃及	-101 718	0	0	0	-101 718
芬兰	177 000	4 300	65 752	0	115 549
法国	14 298	4 854	-4 235	0	23 387
德国	219 903	0	-903	0	220 806
德国, Deutsche Gesellschaft Für Technische Zusammenarbeit	-18	18	0	0	0
希腊	6 504	-5 720	0	-784	0
危地马拉	123 436	0	975	0	122 461
匈牙利	305 988	58 002	70 932	0	293 057
印度	5 555 948	1 330 742	678 453	-57	6 208 180
印度尼西亚	14 424	10 492	14 303	0	10 613
爱尔兰	34 913	759	0	0	35 672
意大利	631 976	0	204 366	-3 334	424 277
日本	392 537	1 465 517	1 478 302	0	379 751
日本海外开发株式会社 (曼谷)					

	截至 2006 年 1 月 1 日的基金 余额	2006 年收到的 现金	2006 年支出	杂项收入, 包 括普通用途部 分的利息收入	截止 2006 年 12 月 31 日的 基金余额
	424	0	0	0	424
科威特	110 470	3 246	18 481	0	95 235
卢森堡	27 800	700	-3 141	0	31 641
墨西哥	400 525	960 000	60 701	0	1 299 825
缅甸	577	0	0	0	577
荷兰	828 524	0	0	0	828 524
新西兰	34 510	0	0	0	34 510
挪威	156 049	0	0	0	156 049
挪威——综合方案(非洲)	65 625	1 949	-2 642	0	70 216
波兰	-8 029	495 562	445 034	0	42 498
葡萄牙	1 521 625	132 041	112 450	0	1 541 216
大韩民国	610 764	600 000	283 984	0	926 779
罗马尼亚	13 434	0	0	0	13 434
俄罗斯联邦	53 016	0	44 366	0	8 650
卢旺达	12	-12	0	0	-0
沙特阿拉伯	1 312 444	29 617	0	0	1 342 061
沙特阿拉伯投资总局	306 489	0	0	0	306 489
斯洛伐克	349 622	0	29 631	0	319 991
斯洛文尼亚	20 374	0	19 970	0	404
西班牙	984	0	29	0	955
瑞典	4 465	0	17	0	4 448
瑞士	7 516 397	6 135 229	5 084 140	0	8 567 486
泰国	2 290	13 420	0	0	15 710
土耳其	65 980	588 000	95 134	0	558 846
位支配余额——综合方案和国家 服务框架活动	0	0	0	306	306
联合王国——综合方案	682 511	20 224	225 752	-2 255	474 728
未定	1 704	0	0	0	1 704
特别用途可兑换货币总计	28 229 337	12 923 447	10 262 946	-1 014	30 888 823
保加利亚	28	0	0	0	28
中国	41 470	0	19 823	0	21 647
古巴	412 148	21 000	0	0	433 148
埃及	-45 546	0	0	0	-45 546
埃及钢铁公司	31 942	0	0	0	31 942
印度	-209	209	0	0	0

	截至 2006 年 1 月 1 日的基金 余额	2006 年收到的 现金	2006 年支出	杂项收入, 包 括普通用途部 分的利息收入	截止 2006 年 12 月 31 日的 基金余额
未定	293	0	0	0	293
特别用途不可兑换货币总计	440 126	21 209	19 823	0	441 513
合计	30 580 602	13 061 150	10 334 987	168 663	33 475 428

表 4. 截至 2006 年 12 月 31 日年度信托基金资助的技术合作活动简表
(单位: 欧元)

说明	2006 年基金余额	2006 年收的捐款、利息收入和杂项收入	2006 年支出	截至 2006 年 12 月 31 日的基金余额
接受国政府供资项目				
肯尼亚	41 661	22 688	-531	64 880
苏丹	126 661	0	11 387	115 274
小计	168 322	22 688	10 856	180 154
捐助国政府供资项目				
欧洲联盟	3 462 700	1 323 146	2 277 174	2 508 672
欧洲联盟委员会	41 403	50 234	34 789	56 848
芬兰	1 158 278	0	683 083	475 195
法国	850 751	1 443 392	1 851 692	442 451
德国	0	700 000	99 014	600 986
信托基金贸易	729 086	144 548	311 096	562 538
意大利	10 691 287	7 095 378	5 735 244	12 051 421
荷兰	178 751	353 180	333 112	198 819
挪威	0	184 593	24 063	160 530
非洲地区生产能力基金	49 976	1 030	0	51 006
小计	17 162 232	11 295 501	11 349 267	17 108 466
其他信托资金				
未定	0	34 858	34 858	0
小计	0	34 858	34 858	0
奥地利	0	85 237	43 838	41 399
奥地利 Hilfswerk	0	35 000	31 766	3 234
埃及开罗工业现代化中心	1 732 481	-403	19 484	1 712 594
伊朗 (伊斯兰共和国)	51 600	0	51 166	434
挪威开发合作署	0	1 116 100	412 207	703 893
可再生能源和能效合作伙伴	0	172 890	114 336	58 554
西班牙	106 000	0	0	106 000
小计	1 890 081	1 408 824	672 797	2 626 108
合计	19 220 635	12 761 871	12 067 778	19 914 728

表 4. 截至 2006 年 12 月 31 日年度信托基金资助的技术合作活动简表
(单位: 美元)

说明	2006 年收到的捐 款、利息收入和杂		2006 年支出	截至 2006 年 12 月 31 日的基金余额
	2006 年基金余额	项收入		
接受政府供资项目				
阿尔及利亚	23 647	2 844	-14	26 505
阿根廷	361 894	0	0	361 894
玻利维亚	12 460	0	0	12 460
巴西	530 657	-14 787	321 300	194 570
保加利亚	7 104	0	0	7 104
白俄罗斯	26 204	0	0	26 204
乍得	0	150 064	74 536	75 528
智利	6 824	0	0	6 824
哥伦比亚	142 212	62 114	37 162	167 164
中国	726 110	471 634	610 334	587 410
厄瓜多尔	37 795	39 968	41 007	36 756
埃及	499 463	609 575	359 313	749 725
埃及, 社会发展基金	103 807	0	43 683	60 124
加蓬	3 604	0	0	3 604
洪都拉斯	2 958	0	0	2 958
印度	2 516 047	-86 031	546 329	1 883 687
印度尼西亚	0	31 051	15 124	15 927
伊朗 (伊斯兰共和国)	841 188	59 485	206 920	693 753
伊朗——伊朗投资、经济和技术援助组织	52 112	0	0	52 112
伊拉克	27 625	0	8 177	19 448
科特迪瓦	9 358	0	0	9 358
肯尼亚	7 983	0	-11	7 994
黎巴嫩	151 324	0	4 719	146 605
阿拉伯利比亚民众国——班加西发展中心	8 093	0	0	8 093
阿拉伯利比亚民众国——班加西通用管道公司	2 700	0	0	2 700
阿拉伯利比亚民众国——利比亚工业研究中心	10 049	0	0	10 049
阿拉伯利比亚民众国——战略工业秘书处	53 081	0	0	53 081
立陶宛	3 883	0	-45	3 928
马达加斯加	95 671	0	0	95 671

说明	2006年收到的捐款、利息收入和杂项收入			截至2006年12月31日的基金余额
	2006年基金余额	项收入	2006年支出	
毛里求斯	26 938	-26 938	0	0
墨西哥	27 380	0	0	27 380
尼日利亚	1 830 875	0	699 304	1 131 571
安曼	11 311	0	0	11 311
巴基斯坦	28 604	0	24 453	4 151
巴拿马	10 057	0	0	10 057
巴拉圭	17 780	0	0	17 780
俄罗斯联邦	224 905	21 188	130 601	115 492
俄罗斯联邦, NEM和CPCOGI基金会	1 786	0	0	1 786
卢旺达	0	1 350 000	951 867	398 133
沙特阿拉伯	1 413 919	0	908 577	505 342
沙特阿拉伯投资总局	52 179	0	0	52 179
苏丹, 德国医院集团	16 498	0	-42 748	59 246
苏丹	329	0	0	329
泰国	16 174	0	0	16 174
土耳其	9 408 936	0	2 398 768	7 010 168
小计	19 351 524	2 670 167	7 339 356	14 682 335
助理专家和初级专业人员				
奥地利	45 488	0	44 031	1 457
比利时	24 762	0	0	24 762
丹麦	215 314	0	0	215 314
朝鲜民主主义人民共和国	36 515	120 000	124 703	31 812
法国	23 456	0	0	23 456
德国	137 241	265 987	216 481	186 747
意大利	380 377	0	236 217	144 160
日本	195 506	158 970	146 765	207 711
荷兰	177 007	25 000	172 051	29 956
挪威	118 822	143 115	-13 602	275 539
大韩民国	-3 516	0	0	-3 516
俄罗斯联邦	235	0	0	235
西班牙	25 026	0	0	25 026
瑞士	70 903	0	-13 465	84 368
小计	1 447 136	713 072	913 181	1 247 027
初级专业人员差旅费				
奥地利	0	136 785	64 283	72 502
丹麦	32 193	0	0	32 193

说明	2006年收到的捐款、利息收入和杂			截至2006年12月31日的基金余额
	2006年基金余额	项收入	2006年支出	
意大利	47 946	0	33 941	14 005
荷兰	27 506	-25 000	0	2 506
俄罗斯联邦	0	76 755	40 624	36 131
小计	107 645	188 540	138 848	157 337
捐助国政府供资项目				
澳大利亚	23 274	0	0	23 274
奥地利	94 793	0	53 442	41 351
比利时	81 402	0	0	81 402
加拿大	41 757	0	35 121	6 636
捷克共和国	9 703	-9 718	-15	0
丹麦	43 669	0	2 902	40 767
芬兰	92 633	0	38 316	54 317
法国	441 424	-254 452	62 120	124 852
信托基金贸易	264 086	26 079	167 473	122 692
希腊	23 524	0	0	23 524
意大利	2 876 324	981 801	2 192 307	1 665 818
日本	1 491 187	4 220 702	1 060 875	4 651 014
挪威	1 277 009	2 278 687	2 012 540	1 543 156
非洲地区生产能力基金	250 000	5 613	0	255 613
大韩民国	27 686	0	-136	27 822
大韩民国, 韩国标准与科学研究协会	133 002	0	0	133 002
西班牙	710 662	655 841	627 738	738 765
瑞典	167 392	0	153 382	14 010
联合王国	877 925	859 598	729 654	1 007 869
美利坚合众国	373 232	0	0	373 232
小计	9 300 684	8 764 151	7 135 719	10 929 116
其他信托基金				
阿根廷纺织工业调研中心	60 561	12 864	6 549	66 876
奥地利, Premag Handelsges. M. B. H	2 595	0	0	2 595
奥地利——奥地利农村能源	1 016 745	34 413	272 576	778 582
巴林, 科威特金融公司巴林分公司	40 979	0	22 638	18 341
巴西, 科学技术发展协会	4 075	0	0	4 075
巴西, Servico Nacional de Aprendizagem Industry	38 327	0	0	38 327

说明	2006年收到的捐款、利息收入和杂			截至2006年12月31日的基金余额
	2006年基金余额	项收入	2006年支出	
中国, 江苏白雪电器有限公司	407	0	0	407
哥伦比亚, Instituto de Investigación de Recursos Biológicos	0	52 400	38 945	13 455
埃及, Beni-Suef 水泥公司	33 822	0	0	33 822
埃及, 石油和加工工业工程技术	8 179	0	0	8 179
印度, 石油和天然气总公司	30 411	0	0	30 411
伊朗 (伊斯兰共和国), Glucosan 制造厂	-172	0	0	-172
伊朗 (伊斯兰共和国), 伊朗燃料储备组织	86 635	92 635	68 569	110 701
伊朗 (伊斯兰共和国), MAGFA 信息技术发展中心	10 777	0	-3	10 780
伊朗 (伊斯兰共和国), 沙希 Modarres 工业制药联合体	53 878	0	0	53 878
意大利, Sezione Speciale per Lássicurazione del Credito	36 448	0	0	36 448
日本, Chugoku 电力有限公司	54 821	-54 821	0	0
日本, 新能源和工业技术开发组织	1 324	16	-66	1 406
日本, Procter和Gamble远东有限公司	475	0	0	475
肯尼亚, 东非和南部非洲皮革工业联合会	10 029	0	0	10 029
马来西亚, Petroliam Nasional Berhad	28 179	0	0	28 179
墨西哥, Comité Técnico Empresarial (CTE)	17 507	0	0	17 507
尼日利亚, 新尼日利亚发展公司	28 325	0	0	28 325
尼日利亚, 尼日利亚国家石油公司	502 649	0	0	502 649
尼日利亚, 尼日利亚标准组织	980	0	-4	984
挪威开发合作署	923 433	425 023	631 813	716 643
巴基斯坦, 联邦化学和陶瓷公司	-1 677	0	0	-1 677
秘鲁, Inversiones Cofide S.A.	15 405	0	0	15 405
卡塔尔, 海湾工业协商组织	2 418	102 830	61 149	44 099
沙特阿拉伯, 伊斯兰发展银行	6 228	0	0	6 228
沙特阿拉伯, 海湾合作理事会	11 676	0	0	11 676
斯洛伐克共和国, Nadsme	8 181	0	0	8 181
南非, 自动化工业发展中心	6 370	-6 370	0	0
斯里兰卡, 锡兰钢铁公司	5 284	0	0	5 284
瑞, 瑞典国际企业发展公司	18 293	0	0	18 293

说明	2006年收到的捐 款、利息收入和杂		截至2006年12月	
	2006年基金余额	项收入	2006年支出	31日的基金余额
瑞士, 施陶德哈默金融公司	3 357	0	0	3 357
土耳其, 土耳其电子工业协会	1 781	0	0	1 781
英国, 万用工具研究	2 497	0	0	2 497
美国, 爱泼斯坦工程出口有限公司	807	0	0	807
美国, 福特基金会	12 982	0	0	12 982
美国, 美国国际开发署	-399	0	0	-399
也门, 也门水泥工业和市场总公司	15 708	0	0	15 708
阿拉伯非洲经济发展银行	2 450	0	0	2 450
商品共同基金	-711 210	1 593 589	1 411 579	-529 200
粮食及农业组织(粮农组织)	275	0	0	275
国际开发协会	144 643	0	0	144 643
国际农业发展基金)	59 860	150 000	0	209 860
石油出口国组织(欧佩克)	0	40 000	0	40 000
RENAPAP 成员国	84 561	73 230	124 180	33 611
未定	23 595	139 510	136 610	26 495
联合国西亚经济和社会委员会	0	143 438	118 602	24 836
联合国难民事务高级专员	0	187 735	0	187 735
开发计划署/联合国坦桑尼亚协定	230 535	0	154 972	75 563
开发计划署/联合国突尼斯协定	15 654	0	4 814	10 840
工发组织拉丁美洲和加勒比区域清洁生产方案	0	12 239	0	12 239
联合国发展集团伊拉克信托基金	10 306 766	2 809 682	3 421 779	9 694 669
联合国国际伙伴关系基金	100 283	136 175	143 483	92 975
联合国苏丹联合信托基金	42 695	0	40 184	2 511
联合国人道主义事务协调厅(人道协调厅)	268 785	0	253 142	15 643
联合国项目事务厅(项目厅)	442 023	253 664	322 682	373 005
联合国人类安全信托基金	3 848 295	2 966 040	2 627 631	4 186 704
小计	17 959 510	9 164 292	9 861 824	17 261 978
合计	48 166 499	21 500 222	25 388 928	44 277 793

表 5

截至 2006 年 12 月 31 日年度组织间协议资助的技术合作活动简表
(单位: 美元)

	项目支出	方案支助	支出总计
开发计划署			
开发计划署主要方案	407 873	38 773	446 646
以工发组织作为协作机构的项目	19 036	3 063	22 099
以工发组织作为实施机构的政府执行项目	22 198	60 426	82 624
开发计划署信托基金	6 046 842	317 984	6 364 826
	6 495 949	420 246	6 916 195
环境规划署			
环境规划署 / 全球环境基金	3 738 255	186 179	3 924 434
	3 738 255	186 179	3 924 434
总计	10 234 204	606 425	10 840 629

附件二
业务基金—开发计划署和开发计划署信托基金
联合国开发计划署
(工发组织)

截至 2006 年 12 月 31 日的资金状况

(单位: 美元)

业务基金

业务基金 (2004年以前)

期终余额差额 (2006年12月31日)		-1 643 640	
迄今为止的调整额和贷项		145 851	
截至2006年12月31日的期终余额		-1 497 789	-1 497 789

服务结算账户

2006年1月1日的期初余额		-249 105	
从开发计划署计划提取现金	-23 000 000		
部门间付款凭单	21 250 899	-1 749 101	
2006年12月31日的期终余额		-1 998 206	-1 998 206

项目结算账户

2006年1月1日的期初余额		10 535 463	
2004年以前的业务基金调整额			
杂项收入和汇率调整额 (第8号报告)	-9 978		
退还给开发计划署的杂项项目 (第8号报告)	-97 154		
第8号报告: 以往记入PCA支出的项目	32 321		
其他机构直接提供的资金 (项目厅)	-29 950		
自动执行项目实施方面的支出和支助费用 (执行PDR)	446 645		
其他机构和政府执行项目实施方面的支出和支助费用 (实施PDR)	104 724	446 608	
截至2006年12月31日的期终余额		10 088 855	10 088 855
截至2006年12月31日的余额			6 592 860

计开:

活期、库存和在途现金		657 401	
应收账款 (第9号报告)		7 657 299	8 314 700
减: 应付账款 (第10号报告)		1 607 574	
2006 未清偿债务		114 266	1 721 840
截至2006年12月31日的余额			6 592 860

表一
全球环境基金
(开发计划署管理的信托基金)
(工发组织)
截至 2006 年 12 月 31 日的资金状况
(单位: 美元)

<u>业务基金</u>	美元	美元
2006年1月1日的余额		-306 729
加:		
从开发计划署提取现金		
部门间付款凭单		
其他收费/贷记额 (净额)		
杂项收入和汇率调整额 (净额) (第19号报告)	-5 314	
向信托基金收费的杂项项目 (净额) (第19号报告)	_____	-5 314
		-312 043
减:		
2006年支出		
项目		
付款 (第16号报告)	3 808 994	
未清偿债务 (第16号报告)	2 238 484	
行政和业务服务 (第15A号报告)	318 048	6 365 526
	_____	-6 677 569
加 / 减:		
以往年度调整 (第15B号报告)		
支出		
支助费		
行政和业务服务		_____
2006年12月31日的余额		-6 677 569
计开:		
活期、库存和在途现金	0	
应收账款 (第20号报告)	0	0
	_____	_____
减:		
应付账款 (第21号报告)	4 439 085	
未清偿债务 (第16号报告)	2 238 484	6 677 569
	_____	-6 677 569

表一
大韩民国图门地区基金
(工发组织)

截至 2006 年 12 月 31 日的资金状况
(单位: 美元)

业务基金

	2006年1月1日的余额		-153
加:	从开发计划署提取现金		
	组织间付款凭单		
	其他收费/贷记额(净额)		
	杂项收入和汇率调整额(净额)(第19号报告)	-89	
	退还信托基金的杂项项目(净额)(第18号报告)	0	-89
			-242
减:	2006年支出		
	项目:		
	付款(第15号报告)	-636	
	未清偿债务(第16号报告)	0	
	行政和业务服务(第15A号报告)	-64	-700
			458
加/减:			
	以往年度调整:(第15B号报告)	0	
	支出	0	
	支助费	0	
	行政和业务服务	0	0
			0
	2006年12月31日的余额		458
计开:			
	活期、库存和在途现金	0	
	应收账款(第20号报告)	22 601	22 601
			22 601
减:	应付账款(第21号报告)	22 143	
	未清偿债务(第16号报告)	0	22 143
			458

附件三
房舍管理事务特别账户
(人事费除外)

2006年12月31日终了年度收支表
(单位: 欧元)

收入	欧元	欧元
收到的缴款		
原子能机构	8 307 386	
工发组织	2 454 501	
维也纳办事处	3 357 407	
禁核试组织	<u>1 344 076</u>	
		15 463 370
专项项目付款		2 284 286
利息收入		530 242
杂项收入		46 730
收入总计		<u>18 324 628</u>
支出		
房舍租赁和维修		4 506 987
设施		6 039 200
用品和材料		75 174
资本货物		33 292
银行手续费		2 980
其他普通业务费用		15 756
支出总计		<u>10 673 389</u>
两年期收支溢额		7 651 239
债务注销的节余		23 361
本年度盈余净额		<u>7 674 600</u>

截至2006年12月31日的资产、负债、储备进和基金余额表

资产

现金	18 027 144
应收账款	
税款	804 919.00
维也纳国际中心各组织	10 505 209.00
其他	774 601.00
资产总计	30 111 873
负债	
未清偿债务	2 661 610
预付款	433 767
应付账款	3 754 864
债务总计	6 850 241
基金余额	
2006年1月1日的余额	15 587 032
加：2006年盈余净额	7 674 600
2006年12月31日的余额	23 261 632
储备金和基金余额总计	23 261 632
负债、储备金和基金余额总计	30 111 873

基金余额分析：	原子能机构	工发组织	维也纳办事处	禁核试组织	总计
2006年期初基金余额	8 051 756	2 668 846	3 475 375	1 391 055	15 587 032
缴款	8 307 386	2 454 501	3 357 407	1 344 076	15 463 370
利息（扣除银行手续费）	146 452	132 779	143 925	104 106	527 262
支出净额	-4 467 622	-1 320 004	-1 805 577	-722 829	-8 316 032
	12 037 972	3 936 122	5 171 130	2 116 408	23 261 632
应收缴款	9 700 215	0	802 389	2 605	10 505 209