



联合国

HSP

HSP/GC/25/5/Add.1

UN HABITAT

联合国人类住区规划署
理事会

Distr.: General
2 April 2015

Chinese
Original: English

第二十五届会议

2015 年 4 月 17 日-23 日，内罗毕

临时议程*项目 7

2016-2017 两年期联合国人类住区规划署工作方案
及联合国生境和人类住区基金会预算

2016-2017 两年期拟议工作方案及预算

行政和预算问题咨询委员会的报告

秘书处的说明

行政和预算问题咨询委员会关于 2016-2017 两年期联合国人类住区规划署拟议工作方案及联合国生境和人类住区基金会拟议预算的报告(HSP/GC/25/5)转载于本说明的附件。该报告发自咨询委员会，系原文转载，秘书处未作正式编辑。

* HSP/GC/25/1。

附件

行政和预算问题咨询委员会关于 2016-2017 两年期联合国人类住区规划署拟议工作方案及联合国生境和人类住区基金会拟议预算的报告

一、 导言

1. 行政和预算问题咨询委员会审议了执行主任的关于联合国生境和人类住区基金会（人居署）2016-2017 两年期拟议工作方案及预算的报告（HSP/GC/25/*）。在审议报告的过程中，咨询委员会与执行主任及人居署的其他代表会面，听取了其提供的补充信息和澄清，并最后于 2015 年 3 月 12 日收到书面答复。

2. 报告指出，2016-2017 年拟议工作方案和预算以人居署的 2014-2019 年战略计划及 2016-2017 年战略框架为依据。框架的战略方向则依据即将由联合国大会批准的 2015 年后发展议程，以及定于 2016 年召开的第三次联合国住房与可持续城市发展会议（人居三）的成果（参见 HSP/GC/25/*第 1 和第 6 段）。

二、 2016-2017 年拟议工作方案

3. 报告第 12 段指出，拟议工作方案按以下七个次级方案实施：1) 城市立法、土地与治理；2) 城市规划与设计；3) 城市经济；4) 城市基础服务；5) 住房与贫民窟改造；6) 降低风险与灾后重建；及 7) 研究与能力发展。报告还指出，在两年期间，人居署将继续实施倡导、外联与沟通战略，评估拟议方案的性别影响，强化成果管理，以及开展评估。作为人居三的秘书处，人居署还将为人居三成果文件的政府间谈判提供实质性支助（参见 HSP/GC/25/*第 22 至第 26 段）。

4. 关于评估工作，报告指出，人居署将加强对其各项次级方案、方案及项目的评估，并估计 2016-2017 两年期用于评估活动的资源将为 3,200,000 美元，其中 397,000 美元由经常预算供资，另外 2,803,000 美元来自预算外资源（参见 HSP/GC/25/*第 25 段）。**咨询委员会信任人居署将按计划加强评估活动，并在实施各项方案时考虑到从评估中总结的经验教训。**

三、 2016-2017 年拟议预算

5. 执行主任指出，人居署的财政框架由三个供资来源组成：1) 经联合国大会批准的经常预算拨款；2) 联合国生境和人类住区基金会缴款，包括经理事会批准的一般用途预算拨款以及经执行主任批准的特殊目的预算拨款；及 3) 技术合作捐款，其预算拨款由执行主任批准（参见 HSP/GC/25/*第 29 段）。报告指出，鉴于核心活动所获得的非专项自愿捐款减少，人居署正在审查其资源筹集战略，重点是确保其规范性工作获得更可预测的多年期供资（参见 HSP/GC/25/*第 40 段）。

6. 人居署于 2016-2017 两年期的总资源需求预计为 4.823 亿美元，比 2014-2015 两年期的估计值 3.945 亿美元增长 22.2%。报告解释说，增长的主要原因是技术合作预算大幅增长，体现出对于人居署提供咨询服务，以及为区域及国家一级的能力建设和业务活动提供支助的需求不断增加（参见 HSP/GC/25/*第 36 段）。

7. 委员会询问了 2010 年至当前两年期的收入和支出情况并收到下表（数字单位为千美元）。

人居署 2010-2011						人居署 2012-2013					人居署 2014 (临时)				
	基金非专 项用途	经常预 算	基金特殊 用途	技术合作	合计	基金非专 项用途	经常预 算	基金特殊 用途	技术合作	合计	基金非专 项用途	经常预 算	基金特殊 用途	技术合作	合计
预算 (经批 准的拨款)	66 191		95 718	172 594		70 222	21 069	110 525	190 030	391 845	45 617	23 261	123 188	202 482	394 548
收入	35 200	22 451	73 091	298 075	356 953	20 589	24 192	84 460	248 855	378 096	7 537	16 021	107 287	206 766	337 611
支出	40 508	24 677	79 844	282 034	431 043	29 099	24 192	80 338	215 102	348 731	8 135	16 021	53 875	143 142	221 173
盈余/ (赤字)	(5 308)	24 677	(6 753)	16 041	3 980	(8 510)	—	4 122	33 753	29 365	(598)	—	53 412	63 624	116 438
期初资金 余额	27 050	—	51 322	47 886	126 258	18 759		44 490	58 300	121 549	10 459	—	50 216	90 554	151 229
期末资金 余额	18 759	—	44 490	58 300	121 549	10 459		50 216	90 554	151 229	9 861	—	103 628	154 178	267 667
储备金	6 619	—	5 240	13 320	25 179	6 619	—	5 240	13 320	25 179	6 619	—	5 240	13 320	25 179

委员会注意到预算金额与实际收支有差异，证明在有些情况下支出低于预算（如基金非专项和基金特殊用途）而在另一些情况下出现超支（如技术合作）。委员会还注意到上表中列出的可观的期初和期末资金余额。此外，报告第 34 段指出，预计人居署在当前两年期将收到 1200 万美元基金一般用途缴款，而经批准的预算为 4560 万美元。**尽管承认准确预测收支有难度，但咨询委员会仍认为，为了使预算更为实际并发挥其作为财务规划与控制工具的价值，预算提案应当与收入预测及支出模式更加吻合，并建议人居署在未来的预算提案中对此加以考虑。**

经常预算

8. 拟议的经常预算拨款金额为 2250 万美元，而 2014-2015 两年期为 2330 万美元。报告指出，联合国经常预算拨款须于 2015 年由联合国大会批准，引用的 2016-2017 年数额仅为指示性数字（参见 HSP/GC/25/*第 44 段）。**咨询委员会将审查人居署的经常预算资源，并在审议 2016-2017 两年期拟议方案预算时就此提出意见和建议。**

向人居署缴款

9. 在联合国生境和人类住区基金会缴款方面，2016-2017 两年期由一般用途缴款供资的拟议预算金额为 4560 万美元，与 2014-2015 两年期持平，而预计由特殊用途缴款供资的预算金额为 1.013 亿美元，比 2014-2015 两年期减少 17.8%。预计技术合作活动的拟议预算为 3.129 亿美元，比 2014-2015 两年期增加 54.5%。技术合作部分包括 2.944 亿美元的非专款项目预算（包括信托基金）和相应的 1850 万美元技术合作方案支助（间接费用）预算（参见 HSP/GC/25/*第 41、第 45 和第 47 段）。.

员额

10. 报告指出，鉴于目前的经济气候，人居署于 2011 年冻结了由基金一般用途账户所供资员额的对外招聘，仅将关键职位作为例外并视可用的资金而定。在 2016-2017 两年期拟沿用这一谨慎办法，核心工作人员数量保持 281 人不变。拟议的员额成本金额为 71,749,900 美元（参见 HSP/GC/25/*第 50 和第 51 段及表 2）。咨询委员会询问了保留空缺员额的必要性，并获悉在招聘空缺员额时采用谨慎办法，以便确保新招聘人员的成本可由预测来自非专项自愿捐款的收入承担。委员会还获悉，这些员额已获得人居署理事会批准，预计当强化资源筹集战略和行动计划开始产生效果之后将会填补空缺。另外，在评估人居三会议成果及 2015 年后议程（其可能对人居署的任务产生影响）的影响之后，拟对员额配置水平加以调整。**咨询委员会重申，应当持续审查保留长期空缺员额的必要性，以决定是否应保留或取消此类员额，同时考虑人居三会议成果及 2015 年后议程可能对员额配置水平产生的影响。**

11. 关于报告中的组织结构图，咨询委员会在询问之后获得行政领导与管理及方案支持部门员额的详尽明细（详见附件一）以及区域办事处的员额配置表（详见附件二）。委员会在询问之后还获得下表，其详细说明执行主任办公室的 D 级员额情况。.

			供资
执行主任办公室			
	D-2	空缺 -地点待定，视可用的资金而定	XB
科学与教育咨询	D-2	科学与教育咨询主任	XB
执行主任办公室	D-2	执行主任办公室主任	XB
理事会秘书处	D-1	理事会秘书长	RB
战略规划	D-1	政策与战略规划首席顾问	XB

委员会注意到，在行政领导与管理及方案支持部门有 20 个 P-5 级以上员额；19 个 P-4、P-3 和 P-2 级员额；以及 17 个本地及其他级别员额。**咨询委员会认为，人居署应审查行政领导与管理及方案支持部门的员额配置结构，因为目前的员额配置可能意味着高级别员额数量与其他级别员额数量比例失当。**

非员额经费要求

12. 报告的表 2 指出，拟议的非员额成本金额为 410,599,400 美元。咨询委员会在询问之后得到以下支出项目明细。

2014-2015 及 2016-2017 两年期基金一般用途预算

支出类别	2014-2015	变动		2016-2017
		金额	%	
人员成本	31 235	—	—	31 235
非员额成本				
咨询顾问	796	—	—	796
专家组会议	338	—	—	338
差旅	1 626	—	—	1 626
承办事务	1 025	—	—	1 025
一般业务费用	5 860	—	—	5 860
物资与材料	73	—	—	73
办公家具和设备	70	—	—	70
支持内罗毕办事处	1 094	—	—	1 094
项目支出（非专项）	3 500	—	—	3 500
基金一般用途合计	45 617	—	—	45 617

咨询委员会要求提供非员额经费要求之下每类支出的详尽明细，但该要求并未得到满足。委员会回忆其曾经要求提供人居署在未来的预算列报中纳入按支出项目划分的非员额经费要求的明细（参见 HSP/GC/24/5/Add.4 第 11 段）。委员会遗憾地看到目前的预算文件并未包括所要求提供的明细。咨询委员会重申，人居署未来的预算提案应包括按支出项目划分的非员额经费要求的详尽明细。

监督机构所提建议的执行情况

13. 委员会在询问之后了解到关于审计委员会及其他监督机构所提建议的执行情况（见附件三）。委员会回忆其曾经两次要求人居署以附件形式将该信息纳入未来的预算列报（参见 HSP/GC/24/5/Add.4 第 13 段和 HSP/GC/23/5/Add.1 第 10 段）。委员会关切地注意到人居署尚未将该信息纳入其预算提案。咨询委员会期望在未来提供该信息，包括将其纳入即将提交的 2016-2017 两年期拟议方案预算。

四、 结论

14. 以上文第 8 段中的意见为条件，及在考虑以上几段评论的基础上，咨询委员会建议批准人居署的 2016-2017 两年期拟议工作方案和预算。