



联合国人类住区规划署执行局  
第一次会议（续会）  
2019年11月19日和20日，内罗毕  
临时议程\*项目4  
核准2020年联合国人类住区规划署  
年度工作方案及联合国生境和  
人类住区基金会预算

## 联合国人类住区规划署及联合国生境和人类住区基金会

### 2020年拟议工作方案和预算

#### 行政和预算问题咨询委员会的报告

#### 一、 引言

1. 行政和预算问题咨询委员会（行预咨委会）审议了执行主任关于2020年联合国人类住区规划署（人居署）拟议工作方案及联合国生境和人类住区基金会预算的报告（HSP/EB.1/2/Rev.1）。在审议报告的过程中，行预咨委会与人居署代表会面，听取其提供的补充信息和澄清，最后于2019年10月4日收到书面文件。

2. 执行主任的报告指出，2020年拟议工作方案和预算以2020-2023年战略计划为基础，该计划阐明了《新城市议程》、可持续发展目标11和其他相关目标的交付模式。战略计划提出了“在世界城市化进程中提高所有人的生活质量”的愿景，更加直接注重改善人民的生活（HSP/EB.1/2/Rev.1，第18和19段）。

#### 二、 2020年拟议工作方案

3. 联大2018年12月通过了第73/239号决议，设立了人居署的新治理结构，由普遍会员制的联合国人类住区规划署联合国人居大会（人居大会）、一个有36个成员的执行局和一个常驻代表委员会组成。随后，在人居大会第一届会议期间，选出了36名执行局成员，并核可了执行局的议事规则。报告指出，执行局的职能包括批准和监督年度工作方案和预算以及资源调动战略（HSP/EB.1/2/Rev.1，第15至17段）。

\* HSP/EB.1/1/Rev.1。

4. 战略计划指出此前的七个次级方案已改成以下四个次级方案：（一）减少城乡连续体各个社区中的空间不平等和贫困现象；（二）加强城市和区域的共同繁荣；（三）加强气候行动和改善城市环境；（四）有效预防和应对城市危机（HSP/EB.1/2/Rev.1，第 19 和 20 段）。行预咨委会询问后获悉，这一变化反映出需要使这些次级方案与联大关于联合国系统发展方面业务活动四年度全面政策审查的第 71/243 号决议保持一致，该决议在联大上呼吁联合国发展系统各实体在各自任务规定范围内，将可持续发展目标纳入其战略规划文件的主流。咨委会还收到了关于新战略计划的变革领域或目标、成果和社会包容方面的信息。**行预咨委会认为，关于新战略计划的这些信息本应列入供执行局审议的报告中，并希望人居署今后的报告将包括关于 2020-2023 年战略计划的目标和成果的详细信息。**

5. 关于制定评估战略计划影响的指标，行预咨委会获悉，人居署正在制定一个全面的成果框架，以跟踪战略计划的执行情况。**行预咨委会指出必须跟踪战略计划执行情况，以确保特别注重成果和影响，并期待下一份报告提供关于新战略计划执行进展情况的信息。**

6. 报告第 40 至 42 段描述了 2018 年完成的评价和 2020 年计划进行的评价。行预咨委会询问后获悉，评价的持续时间因范围、资源和决策过程而异。咨委会还获悉，联合检查组提议 2019 年开始一项关于人居署管理和行政的评价，至 2020 年结束。应人居署管理层的请求，评价已重新安排到 2020-2021 年，以便评估自 2018 年人居署改革以来启动的变化进程。**行预咨委会希望，人居署管理和行政评价完成后，将向执行局提供该评价的最新情况。**

### 三、 2020 年拟议预算

7. 报告指出，人居署的财政框架由三个资金来源组成：（一）经联大批准的联合国经常预算拨款；（二）联合国生境和人类住区基金会的捐款，其中基金会非专用预算拨款由执行局核准，基金会专用预算拨款由执行主任核准；（三）技术合作捐款，其中所出预算拨款由执行主任批准。报告还指出，出于管理目的，经常预算和基金会非专用资金构成人居署的核心预算，因为这些资金由联大和人居大会核准（HSP/EB.1/2/Rev.1，第 45 和 46 段）。

8. 人居署 2020 年所需资源总额预计为 251 602 300 美元，与 2019 年相比增加 252 800 美元（即 0.1%）。总预算包括经常预算 11 162 600 美元，基金会非专用资金 18 927 400 美元，基金会专用资金 63 473 700 美元，技术合作资金 147 397 400 美元，方案支助资金 10 641 000 美元（HSP/EB.1/2/Rev.1，图 2 和表 1.1）。此外，执行主任建议设定 1 893 000 美元的一般财政准备金，相当于基金会拟议非专用预算总额的 10%（HSP/EB.1/2/Rev.1，第 63 段）。

9. 行预咨委会提出请求后收到下文表 1，表格按 2016 至 2020 年所有资金来源的战略优先事项分列：

表 1  
按战略优先事项分列的所有资金来源细目  
(千美元)

战略优先事项	2016 年 支出	2017 年 支出	2018 年 支出	2019 年 核定预算	从 2019 年 到 2020 年 的百分比 变化	2020 年 拟议预算
工作方案	158 250.0	169 842.0	155 860.0	226 810.2	2.9	233 324.5
决策机关	13.1	14.7	9.2	566.2	97.3	1 116.9
行政领导和管理	29 284.0	27 038.2	28 025.8	14 709.2	(59.0)	6 032.2
方案支助	10 458.9	11 831.1	11 903.8	9 263.9	20.1	11 128.7
<b>共计</b>	<b>198 006.0</b>	<b>208 726.0</b>	<b>195 798.0</b>	<b>251 349.5</b>	<b>0.1</b>	<b>251 602.3</b>

10. 行预咨委会注意到，在工作方案项下拟议编列 233 324 500 美元，与 2019 年核定数额 226 810 200 美元相比增加 2.9%。咨委会还注意到，在总预算下，方案支助拟议数额为 11 128 700 美元，与 2019 年核定数额 9 263 900 美元相比增加了 20.1%。**行预咨委会希望，执行主任将向执行局提供关于拟议增加金额的进一步信息。**

11. 报告表 1.2 按支出类别列出了 2020 年拟议预算。行预咨委会询问后收到了 2018 年和 2019 年按支出类别分列的细目，如下表 2 所示。**行预咨委会建议人居署在今后的报告中列入前几年按支出类别和战略优先事项分列的比较信息，并为主要差异提供解释。**

表 2  
2018-2020 年按支出类别分列的资源细目  
(千美元)

支出类别	2018 年 支出	2019 年核 定预算	从 2019 年到 2020 年的百 分比变化	2020 年拟议 预算
员额	20 039.8	28 639.1	13.0	32 376.5
其他工作人员费用	60 569.1	80 035.1	(20.9)	63 338.0
招待费	6.0	7.6	1 318.4	107.8
顾问	1 032.1	2 535.1	640.2	18 764.0
代表的旅费	-	-	100.0	40.0
工作人员差旅费	11 930.0	15 834.5	(3.6)	15 272.0
订约承办事务	16 954.3	24 455.5	(27.6)	17 717.9
一般业务费用	35 100.5	29 524.7	(5.0)	28 035.4
用品和材料	1 196.0	645.9	569.2	4 322.4
家具和设备	2 354.2	3 740.6	67.0	6 246.8
赠款和捐款 (对外)	36 566.0	65 932.1	(0.8)	65 381.5
<b>共计</b>	<b>185 748.0</b>	<b>251 350.2</b>	<b>0.1</b>	<b>251 602.3</b>
员额	20 039.8	28 639.1	13.0	32 376.5

非员额	165 708.2	222 711.1	(1.6)	219 225.8
<b>共计</b>	<b>185 748.0</b>	<b>251 350.2</b>	<b>0.1</b>	<b>251 602.3</b>

12. 行预咨委会注意到，报告图 2 显示，基金会非专用资金的拟议数额为 1 890 万美元，与 2019 年相比增加了 590 万美元，但是附图显示的是减少。咨委会询问后获悉，数额确实有所增加，因此图示资料有误。咨委会还注意到其他小错误，询问后获悉报告所列数据中的其他错误，例如表 2.1 和表 3.2 中某些行没有数据。**行预咨委会希望，人居署今后的报告将提供更准确的信息。**

13. 行预咨委会询问后获悉，报告的重点是基金会非专用资金，因为这一部分需要执行局批准，而其他资金来源的估计数额只需执行局知悉。咨委会收到下文表 3，表格按 2018-2020 年期间基金会非专用资金的战略优先事项分列。

表 3

**按战略优先事项分列的基金会非专用资金细目**

(千美元)

战略优先事项	2018 年 支出	2019 年 核定预算	从 2019 年到 2020 年的百分 比变化	2020 年拟 议预算
工作方案	2 350.4	6 458.7	82	11 785.70
决策机关	-	-	-	439.1
行政领导和管理	144.2	4 248.1	(33)	2 856.0
方案支助	2 024.4	2 323.5	66	3 846.6
<b>共计</b>	<b>4 519.0</b>	<b>13 030.3</b>	<b>45.3</b>	<b>18 927.4</b>

14. 行预咨委会在上表中注意到，2019 年至 2020 年按战略优先事项分列的拨款出现拟议变动，包括工作方案和方案支助项下的数额增加，以及为决策机关编列的新经费。咨委会询问后获悉，决策机关项下的理事机构秘书处供资，先前在经常预算项下，现拟议由基金会非专用资金支付。

15. 行预咨委会关于人居署 2020 年拟议经常预算的意见和建议载于其第一次报告，其中咨委会建议核准拟议数额 11 162 600 美元和 2020 年总人员配置 73 个员额 (A/74/7, 第 15 节)。

**A. 员额**

16. 报告的表 2.1 表明，2020 年拟议员额配置包括基金会非专用资金项下的 135 个员额、经常预算项下的 73 个员额和方案支助项下的 47 个员额，共计 255 个员额，而 2019 年为 283 个员额。

17. 在员额配置项下，人居署 2020-2023 年战略计划四年期间估计所需核心员额总数为 316 个员额，将以交错方式填补：2020 年为 255 个员额，2021 年增加 48 个员额，2022 年增加 12 个员额，2023 年增加 1 个员额 (HSP/EB.1/2/Rev.1, 第 53 段及表 1.5B)。行预咨委会询问后获悉，拟设员额将使人居署拥有一支由高级研究专家、多学科顾问和城市思想领袖组成的更有针对性的队伍，以实施战略计划，以期支持会员国和发展伙伴执行、监测和审查可持续发展目标和《新城市议程》。

18. 关于目前的人员配置水平，行预咨委会询问后获悉，人居署目前在基金会非专用资金项下有 130 个核定员额。由于非专用自愿捐款减少，2017 年冻结了 60 个员额；随后，由于会员国自愿捐款进一步减少而实施的紧缩措施，又冻结了 32 个员额。**行预咨委会希望，执行主任将在执行局审议本报告时向执行局提供关于财务状况和征聘情况的详细资料。**

## B. 非员额资源

19. 行预咨委会在上文表 3 中注意到，2020 年顾问项下拟议数额为 18 764 000 美元，与 2019 年核定的 2 535 100 美元相比增加了 640.2%，而 2018 年的支出为 1 032 100 美元。咨委会询问后获悉，拟议资源将用于短期内提供学术思想领袖和专家的服务；提供跨部门专业知识，这些知识若在人居署内开发将带来高昂成本；以及年度活动日历的短期报道。**考虑到顾问项下拟议数额大幅增加，行预咨委会认为，人居署应通过使用内部能力限制顾问的整体数量，同时考虑多加使用当地顾问。**

20. 报告指出，将收取 13% 的方案支助费以回收成本，按预计 1 000 万美元的方案支助收入算，预计 2020 年收回成本为 130 万美元（HSP/EB.1/2/Rev.1，第 59 段）。行预咨委会询问后获悉，方案支助费用旨在收回与支持专项活动有关的增量间接费用，以确保增加的费用不占用为经常工作方案划拨的资金。**行预咨委会认为，应在今后的报告中更多地介绍关于确定方案支助费用的方法。**

## 四、其他事项

21. 报告摘要指出，文件是根据秘书处方案规划、预算和账户厅方案规划和预算司 2018 年 12 月 31 日发布的支助指南编制的。行预咨委会询问后获悉，该文件的格式与 2020 年拟议方案预算使用的格式类似，这是因为主计长办公室针为人居署提供了指导，其提交的预算外文件应使用相同的模板和叙述风格。咨委会在其关于 2020 年拟议方案预算的第一次报告（A/74/7，第一章，A 部分）中，就预算、方法、格式和列报提出了意见和建议，这些意见和建议也适用于执行主任的报告。**行预咨委会不认为采用 2020 年拟议方案预算的格式可改进人居署提交的预算外文件，并建议人居署在提交 2021 年拟议工作方案和预算时恢复以前的格式。**

22. 行预咨委会还注意到，报告不包含供执行局审议的、关于 2020 年拟议工作方案和预算的决定草案，尽管报告摘要表示，执行主任建议执行局核准 2020 年工作方案和预算。咨委会询问后获悉，人居署遵循了过去的做法，没有将决定草案纳入工作方案和预算文件中。咨委会还获悉，决议草案将在执行局会议期间编写。咨委会注意到，报告第 63 段载有执行主任关于财政准备金的一项建议。**为了确保透明度和明确性，行预咨委会建议人居署考虑列入需要执行局批准的决定要点。**

23. 关于审计委员会和行预咨委会的建议，行预咨委会回顾其曾反复要求人居署在今后的预算列报中以附件形式纳入相关信息，说明审计委员会建议的执行状况以及包括行预咨委会在内的其他相关机构的建议（见 HSP/GC/26/6/Add.1，第 13 段；HSP/GC/24/5/Add.4，第 13 段；HSP/GC/23/5/Add.1，第 10 段）。行预咨委会注意到，执行主任的报告依然没有提供这方面的信息。咨委会询问后获悉，未提供信息是疏忽所致，今后所有预算文件都将列入这一附件，从 2021 年拟议预算开始。

24. 关于执行状况，咨委会询问后获悉，已执行 5 项审计建议，剩余 17 项。行预咨委会强调必须充分和及时地执行审计委员会的建议。行预咨委会希望，审计委员会剩余建议将迅速得到执行。

---